

मा: मुख्य कार्यकारी (अधीकरी), महाराष्ट्र वक्फ बोर्ड, औरंगाबाद



सत्यमेव जयते

महाराष्ट्र शासन

वित्त विभाग

स्थानिक निधी लेखा परीक्षा विभाग

लेखापरीक्षण अहवाल

सन २००७ - २००८

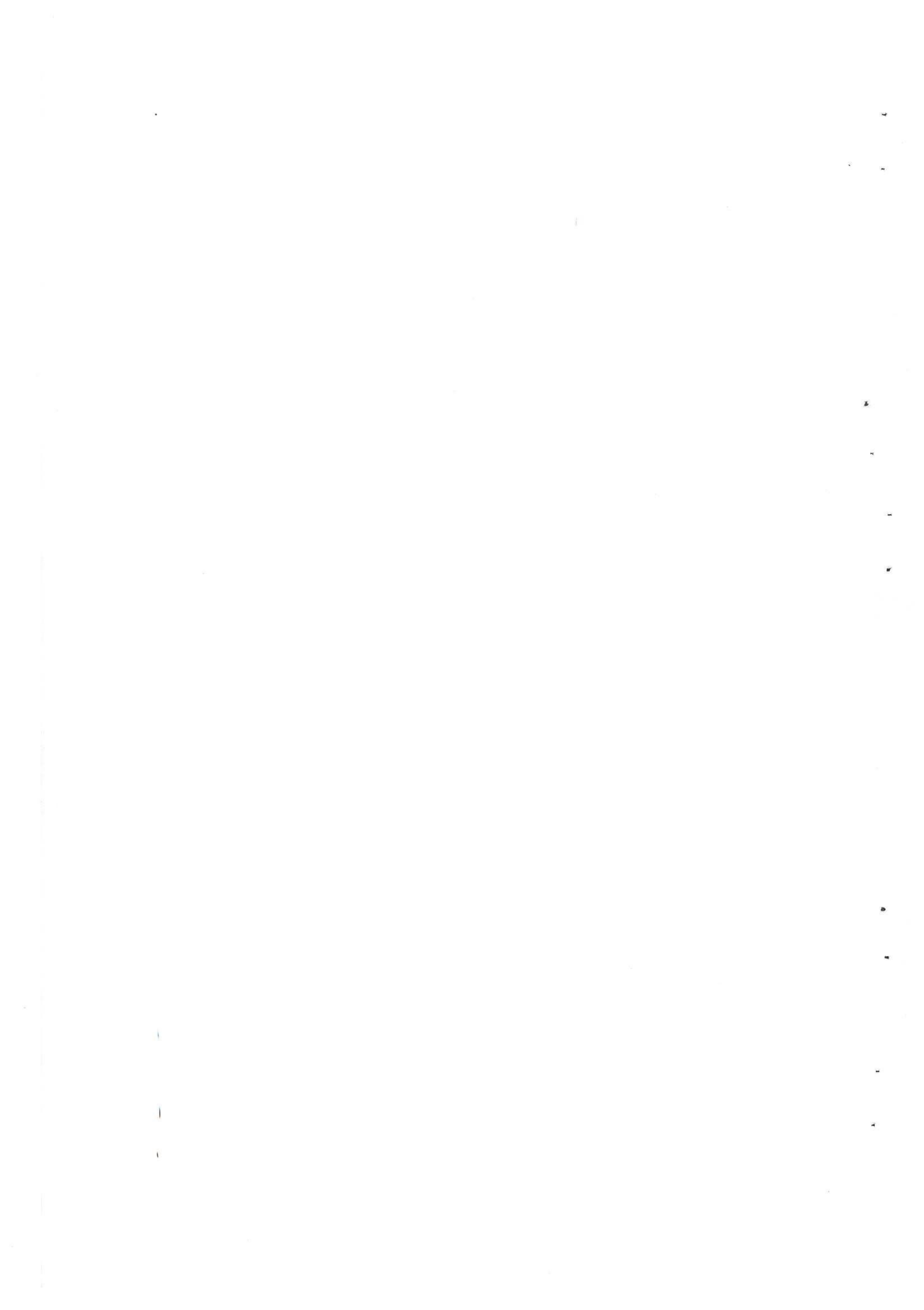
संकीर्ण संस्था, महाराष्ट्र वक्फ बोर्ड, औरंगाबाद

जिल्हा औरंगाबाद,

प्रेषक :

सहसंचालक / सहायक संचालक  
स्थानिक निधी लेखा परीक्षा  
औरंगाबाद





## महाराष्ट्र वक्फ बोर्ड, औरंगाबाद लेखापरीक्षण अहवाल सन 2007-2008

जा.क्र.स्था-18/ब/ले.प.अ./मरावमंअ/ 2011-12/1355

--// कार्यालय //--

सहाय्यक संचालक,  
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,  
औरंगाबाद .

दिनांक : 18.10.2021.

प्रेषक,

सहाय्यक संचालक,  
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,  
औरंगाबाद.

प्रति,

मा. मुख्य कार्यकारी अधिकारी,  
महाराष्ट्र वक्फ बोर्ड, औरंगाबाद.

महोदय,

महाराष्ट्र वक्फ बोर्ड, औरंगाबाद चे सन 2007-2008 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण श्री. गो.आ.गंडे ,लेखापरीक्षा अधिकारी, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, औरंगाबाद व श्री.एन.जी.सुराडे,वरिष्ठ लेखापरिक्षक तसेच श्री.झेड सी.सय्यद,श्रीमती एस.आर.चाबुकस्वार,श्रीमती.पींकी कुकडेजा,कनिष्ठ लेखापरीक्षक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, औरंगाबाद यांनी दिनांक 08.01.2021 ते दिनांक 25.02.2021 या कालावधीत पूर्ण केले.

श्री.डी.बी.पाटील, सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, औरंगाबाद यांनी अहवालाचे पुनर्विलोकन करुन दिनांक 13.10.2021 रोजी मा.मुख्य कार्यकारी अधिकारी, महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद यांचेशी चर्चा केली व अहवालाचे अंतिमीकरण केले.

लेखापरीक्षण कालावधीत खालील पदाधिकारी व अधिकारी पदावर कार्यरत होते.

पदाधिकारी / अधिकारी यांचे नाव	पदनाम	पासून	पर्यंत
✓ श्री.अब्दुल रुफ शेख	मुख्य कार्यकारी अधीकारी	01.04.2007	31.03.2008



01	अंदाजपत्रकीय तरतूद व कमी अधिक खर्चाबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ अधिनियम 1995 चे कलम 44 (1) नुसार प्रत्येक मुत्तवल्लीने असे अंदाजपत्रक मंडळास सादर केल्याचे दिसून आले नाही. प्रत्येक वर्षी मंडळाने पुढील आर्थिक वर्षासाठी त्या आर्थिक वर्षातील अपेक्षित जमा व खर्चाचे अंदाजपत्रक तयार करावयास हवे आणि त्याची एक प्रत राज्य सरकारला पाठवावयास हवी अशी तरतूद असताना मंडळाने सदर अंदाजपत्रक राज्य शासनाला पाठविलेबाबत दिसून आले नाही.

महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळाचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण करीत असताना उपलब्ध केलेल्या अंदाजपत्रकाची व जमा खर्च विवरणपत्राची पडताळणीसाठी मागणी केली असता विभागाने ते उपलब्ध करून दिलेले नाही. अर्थसंकल्पाबाबत खालीलप्रमाणे निर्देश आहेत.

1. वक्फ अधिनियम 1995 चे कलम 44 (1) नुसार प्रत्येक मुत्तवल्लीने, प्रत्येक वर्षी ज्याप्रकारे नमूद केलेले असेल त्या प्रमाणे आणि त्या पद्धतीनुसार पुढील आर्थिक वर्षात अंदाजपत्रक तयार करावयास हवे, त्यामध्ये पुढील आर्थिक वर्षाच्या कालावधीमध्ये अंदाजीत जमा आणि खर्च दाखवावयास हवे. तसेच कलम 44 (2) अन्वये अशा प्रकारचे अंदाजपत्रक हे प्रत्येक मुत्तवल्लीने आर्थिक वर्ष सुरु होण्याच्या आधी किमान 30 दिवसांपूर्वी मंडळास सादर करावयास हवे, असे असताना मुत्तवल्लीने असे अंदाजपत्रक मंडळास सादर केल्याचे दिसून आले नाही.

2. वक्फ अधिनियम 1995 चे कलम 78 (1) अन्वये ठरवून दिलेल्या आणि ठरवून दिलेल्या अशा समयी प्रत्येक वर्षी मंडळाने पुढील आर्थिक वर्षासाठी त्या आर्थिक वर्षातील अपेक्षित जमा व खर्चाचे अंदाजपत्रक तयार करावयास हवे आणि त्याची एक प्रत राज्य सरकारला पाठवावयास हवी अशी तरतूद असताना मंडळाने सदर अंदाजपत्रक राज्य शासनाला पाठविलेबाबत दिसून आले नाही.

3. वक्फ अधिनियम 1995 चे कलम 78(3) अन्वये राज्य शासनाकडून सूचना मिळाल्यानंतर राज्य शासनाने सुचविलेले फेरफार, दुरुस्ती किंवा बदलाबदल मंडळ शासनास लेखी विनंती करू शकेल आणि राज्य शासन त्या निवेदनाचा विचार करून तो मिळाल्यापासून 3 आठवड्यांचे आत त्या प्रकरणासंदर्भात आपल अंतिम निर्णय मंडळास कळविल, आणि राज्य शासनाचा निर्णय अंतिम राहिल. तसेच कलम 78 (4) नुसार उपलब्ध अंतर्गत राज्यशासनाचा निर्णय मिळाल्यानंतर राज्य शासनाकडून अंतिमपणे सुचविण्यात आलेले फेरफार, दुरुस्ती, बदलांचा आपल्या अंदाजपत्रकामध्ये समावेश करावयास पाहिजे आणि अशाप्रकारे फेरफार दुरुस्त किंवा बदल करण्यात आलेले अंदाजपत्रक हे अंदाजपत्रक राहिल, ते मंडळाद्वारे मंजूर केले पाहिजे अशी तरतूद असताना लेखापरीक्षणामध्ये सादर करण्यात आलेले



अंदाजपत्रक मंडळाने मंजूर केलेबाबत ठराव तसेच मंडळाने अंदाजपत्रक मंजूर केलेबाबत दिसून आले नाही. तेव्हा मंडळाच्या संमतीशिवाय मंजूर केलेले अंदाजपत्रक नियमबाह्य आहे. याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

अंदाजपत्रकातील तरतुदीनुसार प्रत्यक्ष केलेल्या कमी/अधिक खर्चाबाबत वक्फ मंडळाने सक्षम प्राधिकाऱ्याची मंजूरी घेतलेली नाही.उपरोक्त आक्षेपांची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

02	दर्गाह शाह तुराबुल हक साहेब, परभणी दर्गा परिसरात कापलेल्या बकऱ्याची कातडी (Goat Skin) (सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये) लिलाव करून ठेका पध्दतीने विक्री करणे कामाच्या निविदेतील अनियमिततेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9अ	07	76170

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
76170	00	00	00

निविदेस व्यापक प्रसिध्दी न मिळाल्याने स्पर्धात्मक दराचा महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेस फायदा मिळालेला नाही, निविदा धारकास निविदा भरण्यासाठी विहित कालावधी देण्यात आलेला नाही, ठेकेदाराने प्रलंबीत रकमेचे पुढील तारखेचे (Post Dated.) धनादेश संस्थेकडून विहित दिनांकास वटविण्यासाठी बँकेत सादर करण्यात आलेले नाहीत. त्यामुळे रक्कम संस्थेच्या खात्यामध्ये जमा झालेली नाही.त्यामुळे संस्थेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. करारनामा करण्यासाठी वापरण्यात आलेले मुद्रांक कमी किमतीचे वापरण्यात आलेले आहेत.

महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेचे सन 2007-2008 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेल्या अभिलेखाची पडताळणी केली असता, त्यावरील कामाची अंदाजित किंमत रक्कम रु.1500000/- इतकी आहे, या कामाबाबतचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	बाब	तपशील
1	कामाचे नांव	दर्गाह शाह तुराबुल हक साहेब, परभणी दर्गा परिसरात कापलेल्या बकऱ्याची कातडी (Goat Skin) लिलाव करून ठेका पध्दतीने विक्री करणेबाबत
2	निधीचे नांव	वक्फ फंड
3	कामाची अंदाजित किंमत	रक्कम रु.15,00,000/-
4	तांत्रिक मंजूरी	लागू नाही.
5	निविदा प्रसिध्द	वर्तमानपत्र संचिकेसोबत जोडलेले नाही.
6	निविदा कालावधी	नमूद केलेला नाही.
7	निविदा उघडणे	दि.21/10/2007 दुपारी 16:00 वाजता
7	मंजूर निविदा तपशील	रु.981786.92/-
8	कार्यादेश	मक्तेदाराचे नांव- अरीब सिस्टम, परभणी
9	कामाचा दर	कार्यालय, महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद क्र.मरावमं/एस एन टी/ 15504 / 2007 दिनांक 21/09/2007
10	ठेक्याचा कालावधी दिनांक	----

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1.परभणी जिल्ह्यातील हजरत तुराबुल हक दर्गाह बोकड कातडीची लिलावाची सन 2007-08 या वर्षामध्ये निविदा मागविण्यात आली होती.(ठेका कालावधी दि.01/10/2007 ते दि.30/09/2008) सदर कामासाठी खालील तक्त्यामध्ये नमूद केलेल्या एकूण 06 (सहा) गुत्तेदाराने कोऱ्या निविदा फॉर्म विकत घेतल्याची नोंद संचिकेमध्ये असल्याचे दिसून येते.

अ. क्र.	गुत्तेदाराचे / संस्थेचे नाव	निविदा फॉर्म किंमत रक्कम रु.	पावती क्रमांक व दिनांक
1.	प्रिन्स constration , परभणी	500/-	23962 दि.20/09/2007
2.	अरीह सिस्टम , परभणी	500/-	23963 दि.20/09/2007
3.	हाजी मोहमद अकबर हाजी अ. वहाब , परभणी	500/-	23966 दि.20/09/2007
4.	अ.मतीन अ. गणी, परभणी	500/-	23967 दि.20/09/2007
5.	फेरोजखान अहेसानउल्ला खान , परभणी	500/-	23968 दि.20/09/2007
6.	सलीम खान उस्मान खान , परभणी	500/-	23971 दि.20/09/2007

2.सदर कामाची निविदा सूचना वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांनी जास्त खप असलेल्या किमान दोन वृत्तपत्रात प्रसिध्दी करणे आवश्यक असताना निविदा जास्त खपाच्या वृत्तपत्रात प्रसिध्द करण्यात आलेल्या नाहीत. त्यामुळे निविदेस व्यापक प्रसिध्दी न मिळाल्याने स्पर्धात्मक दराचा महाराष्ट्र



राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेस फायदा मिळालेला नाही.

3. विभागाने सदरील कामाची निविदा अल्पमुदतीची काढलेली असून निविदा विक्रीचा कालावधी दि. 15/09/2007 ते 20/09/2007 असा केवळ 06 दिवसाचा दिलेला आहे. महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 10/2006/प्र.क्र.133/ इमारती-मंत्रालय, मुंबई- 400 032 दि.02 नोव्हेंबर, 2006 नुसार रु.5.00 ते रु.50.00 पर्यंतच्या कामासाठी निविदा प्रसिद्धीचा कालावधी प्रथम वेळेस किमान 15 दिवस व दुस-या वेळेस किमान 08 दिवस असणे आवश्यक आहे, परंतु विभागाने त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही त्यामुळे उपरोक्त शासन निर्णयाचा भंग झालेला आहे. निविदा भरण्यासाठी कमीत कमी तीन आठवड्यांचा कालावधी द्यावा असे आदेश असताना महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या विभागाने दि 15/09/2007 रोजीच्या उर्दू दैनिक एतेमाऊ या वर्तमानपत्रामध्ये निविदा भरण्याची तारीख दि.15/09/2007 ते दि. 21/09/2007 पर्यंत केवळ 07 दिवस इतकी होती व निविदा दि 21/09/2007 रोजी उघडण्यात आली, त्यामुळे उपरोक्त शासन निर्णयाचा भंग झालेला आहे, तसेच सदर शासन निर्णय 8.3(ब) नुसार निविदा धारकास निविदा भरण्यासाठी विहित कालावधी देण्यात आलेला नाही प्रथम वेळेस तीन आठवडे दुस-या वेळेस दोन आठवडे व तिस-या वेळेस एक आठवडा असे असताना वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद मंडळाने शासन निर्णयाचा भंग केल्याने मंडळास स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

4. निविदा देकार किंमत जास्त आल्यामुळे सदरचे काम अरीब सिस्टम, परभणीचे श्री. मोहमद साबेर मोहम्मद शरीफ कुरेशी यांना रक्कम रुपये 9,81,7,86.92/- (अक्षरी रक्कम रुपये नऊ लाख एक्क्याऐंशी हजार सातशे श्याऐंशी फक्त) इतक्या रकमेला देण्यात आलेले आहे. निविदा सूचनेतील अटी व शर्तीनुसार निविदा स्वीकारल्यानंतर खालीलप्रमाणे निविदा रक्कम भरण्याची तरतूद करण्यात आलेली आहे.

अ) मंजूर निविदेच्या 50% रक्कम 3 दिवसांच्या आत भरावी लागेल.

ब) यशस्वी निविदा धारकाने बँक guarantee व advance चेक (मायकर चेक) पूर्ण रकमेचे वर्क ऑर्डर मिळण्यापूर्वी तीन (03) दिवसांचे आत द्यावे लागतील.

क) ½ रक्कम व advance चेक (मायकर चेक) किंवा पूर्ण रक्कमेची बँक guarantee तीन दिवसात भरली नाही तर सिक्युरिटी deposit (इसारा रक्कम) जप्त करण्यात येईल.

अशी तरतूद असताना ठेकेदाराने खालील तपशिलाप्रमाणे रकमा भरल्याचे दिसून येते.

5. इसारा रक्कम रुपये 200000/- च्या 3% प्रमाणे एकूण 6000/- च्या मुन्द्वांक पेपरवर करारनामा करणे आवश्यक असताना रुपये 100/- च्या मुन्द्वांकावर करारनामा करण्यात आलेला आहे. त्यामुळे रुपये 6000-100 = 5900/- वसूल करून शासनखाती भरणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यामध्ये नमूद केलेल्या निविदाधारकाने निविदा भरलेल्या आहेत.

अ.क्र.	निविदा धारकाचे नाव व पत्ता	निविदेची किंमत
1.	अब्दुल गफार अ.बशीत, परभणी	8,66,999/-
2.	मो.साबेर मो.शरीब कुरेशी, परभणी	9,81,786.92/-
3.	हनीफ मो.अयाज, परभणी	6,01,000/-
4.	मो.फारुख अकबर, परभणी	4,80,000/-
5.	मो.अकबर हाजी अब्दुल, परभणी	9,11,101/-
6.	मो.रफिक शेख युसुफ, परभणी	7,00,786/-



6.सर्वाधिक देकार प्राप्त झालेल्या निविदेची किंमत रु.9,81,786.92/- इतकी असून ठेकेदाराने दि.01/10/2007 रोजी रक्कम रु.3,50,000/- इतकी रक्कम भरल्याचे संचिकेवरून दिसून येते. सदर रक्कम संस्थेच्या बँक खात्यामध्ये जमा झाल्याची खात्री लेखापरीक्षण पथकास पटवून देण्यात यावी.तसेच ठेकेदाराने पुढीलप्रमाणे दोन धनादेश पुढील तारखेचे (post dated) दिलेले आहेत.

अ.क्र.	बँकेचे नाव	धनादेश क्रमांक व देय तारीख	रक्कम रुपये
1.		024921 दि.20/12/2007	2,45,447/-
2.		024922 दि. 30/02/2008	2,45,447/-
		एकूण=	4,90,8,94/-

सदर धनादेश संस्थेकडून विहीत दिनांकास वटविण्यासाठी बँकेत सादर करण्यात आलेले नाहीत. त्यामुळे रक्कम संस्थेच्या खात्यामध्ये जमा झालेली नाही.त्यामुळे संस्थेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.निविदा सूचनेच्या अटी व शर्तीप्रमाणे रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

7.निविदेतील अटी व शर्तीप्रमाणे जमा होणाऱ्या कातड्याचा हिशोब ठेकेदाराने दर आठवड्याला वक्फ अधिकारी यांना सादर करणे बंधनकारक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दस्तऐवज लेखापरीक्षण पथकास दर्शविण्यात यावेत.

उपरोक्त आक्षेपांची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षपासून (yyyy- yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
49	10/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATJFPM7101
-------------------------	-------------

06	इमाम (पुजारी)/ मौजम/सफाई कामगार यांचे नियुक्ती व वेतन व भत्तेसंबंधी कागदपत्रे व संचिका याबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध न करून दिलेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
0	संस्था फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
0	0	संस्था फंड	9अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

मंडळ तथा जिल्हा अंतर्गत इमाम (पुजारी)/ मौजम/सफाई कामगार यांचे नियुक्ती व वेतन व भत्ते संबंधी कागदपत्रे व संचिका अभिलेखे सादर न केल्यामुळे झालेला खर्च वैध आहे किंवा नाही ? याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

वक्फ मंडळ महाराष्ट्र राज्य औरंगाबादचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण करीत असतांना वक्फ मंडळाने मंडळ तथा जिल्हा अंतर्गत इमाम (पुजारी)/ मौजम/सफाई कामगार यांचे नियुक्ती व वेतन व भत्ते संबंधी कागदपत्रे व संचिका लेखापरीक्षणास सादर न केल्यामुळे त्यांची नियुक्ती वक्फ मंडळ अधिनियम 1995 नुसार वैध आहे किंवा नाही ? तसेच त्यांना अदा करण्यात येणारे वेतन व भत्ते नियमानुसार अदा केले किंवा कसे ? याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

उपरोक्त अभिलेखे उपलब्ध करून अनुपालन दर्शवावे. व झालेल खर्च योग्य असल्याची खात्री करून पूर्तता करावी.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
08	25/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATJFPM7101
-------------------------	-------------

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPKPM7801
-------------------------	-------------

05	भाडे संबंधीत करारपत्रे व मालमत्ता संचिका, जागांचे दरकरार याबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध न करून दिलेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
0	वक्फ फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
0	0	वक्फ फंड	9अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ मंडळ/संस्था यांचे प्रमाणके/अभिलेखे, संचिका उपलब्ध करून न दिल्यामुळे मंडळ तथा जिल्हांतर्गत लावणीसंबंधी जमा किंवा खर्चाबाबत खात्री करता आलेली नाही.

वक्फ मंडळ महाराष्ट्र राज्य औरंगाबादचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण करीत असतांना वक्फ मंडळाने खालील नमूद केलेले अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. वक्फ मंडळ/संस्था यांचे प्रमाणके/अभिलेखे, संचिका उपलब्ध करून न दिल्यामुळे मंडळ तथा जिल्हांतर्गत लावणीसंबंधी जमा किंवा खर्चाबाबत खात्री करता आलेली नाही. खालील अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

- 1) लावणी संबंधीत मालमत्तेच्या संचिका/अभिलेखे.
- 2) लावणीप्रक्रीया व नुतनीकरण झालेले किंवा नुतनीकरणाअभावी बाकी असलेल्या मालमत्तेसंबंधीत संचिका/अभिलेखे.

उपरोक्त अभिलेखे उपलब्ध करून अनुपालन दर्शवावे. व झालेल खर्च योग्य असल्याची खात्री करून पूर्तता करावी.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
06	25/01/2021	2007-2008	2007-2008	00



लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPKPM7801
-------------------------	-------------

04	भाडे संबंधीत करारपत्रे व मालमत्ता संचिका, जागांचे दरकरार याबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध न करून दिलेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
0	वक्फ फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
0	0	वक्फ फंड	9अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

अभिलेखे सादर न केल्यामुळे वक्फ मंडळ/संस्था यांच्या जागेच्या भाडे संबंधीत करारपत्रे, वक्फ मंडळाच्या जागा, याबाबतचे केलेले दरकरार व त्याचे नुतनीकरण याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

वक्फ मंडळ महाराष्ट्र राज्य औरंगाबादचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण करीत असतांना वक्फ मंडळाने खालील नमूद केलेले अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. वक्फ मंडळ/संस्था यांचे भाडे संबंधीत करारपत्रे, वक्फ मंडळाच्या जागा, याबाबतचे केलेले दरकरार व त्याचे नुतनीकरण याबाबत खात्री करता आलेली नाही. त्या अभिलेख्यांचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

- 1) भाडे संबंधीत करारपत्रे व नुतनीकरण झालेले व नुतनीकरण अभावी बाकी असलेल्या मालमत्तेसंबंधीत संचिका/अभिलेखे.
- 2) मंडळ तथा जिल्हाच्या पार्किंग व इतर वापराकरीता दिलेल्या जागांचे दरकरार व नुतनीकरण केलेले व नुतनीकरणाअभावी बाकी असलेल्या मालमत्तेसंबंधीत संचिका/अभिलेखे.

उपरोक्त अभिलेखे लेखापरीक्षणास दर्शवून अनुपालन करावे.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
05	25/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

03	जिल्हा नांदेड सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वेतनासंबंधीचे अभिलेखे/प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध न करून दिलेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	संस्था फंड. (नांदेड कार्यालय) महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	संस्था फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
93505	00	00	00

विवरणपत्रामध्ये नमूद केल्याप्रमाणे रक्कम रुपये /- चे अभिलेखे/मूळ प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध न केल्यामुळे विहित कार्यपद्धतीचा अवलंब करून नियमोचित कार्यवाही केल्याची खात्री करता आलेली नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळाचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण करीत असताना जिल्हा नांदेड यांनी खालील तक्त्यांमध्ये नमूद केलेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेल नाहीत, त्यामुळे सदर खर्च नियमानुसार झाला किंवा नाही याची खात्री करता आलेली नाही. त्यामुळे रक्कम रुपये /- लेखापरीक्षणास आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे. खालील तक्त्यांमध्ये नमूद केलेले अभिलेखे लेखापरीक्षणास दर्शवून अनुपालन करावे.

नांदेड जिल्हा (सन 2007-08)			
1			
2			
3			
4			
5			

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
04	25/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

07	विहीत नमुन्यातील नोंदवहया लेखापरीक्षणास उपलब्ध न केलेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
0	वक्फ फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
0	0	वक्फ फंड	9अ	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ मंडळाने विहीत नमुन्यातील नोंदवहया लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेल्या नाहीत. त्यामुळे वक्फ अधिनियम 1995 मध्ये नमूद केलेल्या विहीत नमुन्यातील नोंदवहया वक्फ मंडळाने जतन केल्या किंवा नाहीत ? याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

वक्फ मंडळ महाराष्ट्र राज्य औरंगाबादचे सन 2007-08 लेखापरीक्षण करीत असतांना वक्फ मंडळाने विहीत नमुन्यातील नोंदवहया लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेल्या नाहीत. त्यामुळे वक्फ अधिनियम 1995 मध्ये नमूद केलेल्या विहीत नमुन्यातील नोंदवहया वक्फ मंडळाने जतन केल्या किंवा नाहीत ? याबाबत खात्री करता आलेली नाही. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

- 1) मंडळ व जिल्हा अंतर्गत साठा नोंदवही. (अ) पावती पुस्तके प्रमाणिकरणसंबंधी नस्ती (ब) पावतीपुस्तके छपाईसंबंधी अनुषंगिक अभिलेखे (क) पावती पुस्तकांसंबंधी सुरुवातीची शिल्लक व सन 2008-09 मध्ये छापण्यात आलेले व वाटप करण्यात आलेले मंडळ व जिल्हा निहाय साठा नोंदवही.
- 2) मालमत्ता नोंदवही.
- 3) जडसंग्रह नोंदवही.
- 4) संगणक, विद्युत उपकरणे, विद्युत साहित्य, खरेदी व दुरुस्तीसंबंधी नस्ती.

उपरोक्त अभिलेखे लेखापरीक्षणास दर्शवून अनुपालन करावे.

अर्थ समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
09	25/01/2021	2007-2008	2007-2008	00



लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPKPM7801
-------------------------	-------------

08	वक्फ मंडळाने विवाह नोंदणी नमुना, नक्कल फी नमुना, डोनेशन जमा संबंधी दस्तावेज इत्यादी संबंधी अभिलेखे उपलब्ध न करून दिल्याबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	वक्फ फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ मंडळाने विवाह नोंदणी नमुना, नक्कल फी नमुना, डोनेशन जमा संबंधी दस्तावेज इत्यादी संबंधी अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

वक्फ मंडळ महाराष्ट्र राज्य औरंगाबादचे सन 2007-08 लेखापरीक्षण करीत असतांना वक्फ मंडळाने 2007-08 या वर्षात छापलेले मॅरेज फॉर्म त्यापैकी विक्री झालेले व शिल्लक संबंधीत कागदपत्रे.

2007-08 या वर्षात नक्कल फी संबंधी कागदपत्रे (जमा दिलेल्या नकला व शिल्लक), डोनेशन जमासंबंधी कागदपत्रे, निविदा संच, विक्रीसंबंधी अभिलेखे. लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. त्यामुळे उपलब्ध साठ्याबाबत खात्री करता आलेली नाही.

उपरोक्त अभिलेखे लेखापरीक्षणास दर्शवून अनुपालन करावे.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
10	25/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPKPM7801
-------------------------	-------------

09	वक्फ मंडळाने आकस्मिक खर्चाची अभिलेखे / दस्तावेज लेखापरीक्षणास उपलब्ध न करून दिल्याबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	वक्फ फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ मंडळाने पुरवठा टॅकर, इंधन व दुरुस्ती व प्रवाससंबंधी, वीज बीलसंबंधी अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य औरंगाबादचे सन 2007-08 लेखापरीक्षण करीत असतांना वक्फ मंडळाने मंडळ तथा जिल्हा निहाय खालील दस्तऐवज /कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

- 1) सन 2007-08 या वर्षात पाणी पुरवठा टॅकरचे दरकरार.
- 2) सन 2007-08 या इंधन व दुरुस्ती व प्रवाससंबंधी संचिका/नस्ती.
- 3) सन 2007-08 वीज बीलसंबंधी नस्ती.

अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. त्यामुळे सदर विषयाबाबत अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही.उपरोक्त अभिलेखे लेखापरीक्षणास दर्शवून अनुपालन करावे.

अर्थ समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षासून (yyyy-yyyy+1)	लेपवर्षा . पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
11	25/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPKPM7801
-------------------------	-------------

10	वक्फ मंडळाने लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध न करून दिल्याबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
0	वक्फ फंड, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
0	0	वक्फ फंड	9 अ	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ मंडळाने खर्चासंबंधी महत्त्वाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. त्यामुळे सदर विषयावर लेखापरीक्षणांमध्ये अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही.

<p>वक्फ मंडळ महाराष्ट्र राज्य औरंगाबादचे सन 2007-08 लेखापरीक्षण करित असतांना वक्फ मंडळाने खालील दस्तऐवज /कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) अंदाजपत्रकीय तरतूद व केलेला खर्च (कमी /जास्त खर्च) संबंधी दस्तऐवज.</li> <li>2) रोख नोंदवही तपासणी व अंतर्गत लेखापरीक्षणाबाबत अहवाल व संचिका.</li> <li>3) प्रशासकीय खर्च (Administrative Charges 10 %, 6 %, 1 %)</li> <li>4) सर्व बँक खात्यांचे विवरणपत्र सुरुवातीची शिल्लक व अखेर शिल्लक विभाग व विभागांतर्गत सर्व बँक खर्च ताळमेळबाबत. बँकेत असलेल्या सुरुवातीची शिल्लक व अखेर शिल्लक व वर्षांतर्गत झालेल्या व्यवहाराबाबत व न वटलेल्या धनादेशाबाबत शिल्लकेचा व जमेचा जिल्हानिहाय ताळमेळ.</li> <li>5) अर्थसंकल्पीय अंदाजपत्रक</li> <li>7) शासनाकडून उपलब्ध अनुदानाबाबत जिल्हानिहाय नोंदवही.</li> <li>8) विधी व न्यायालयीन प्रकरणे खर्च, व विधी सल्लागार नियुक्तीबाबत व कोर्ट केससंबंधी संचिका.</li> <li>9) लिलावासंदर्भात मंडळ तथा जिल्हा निहाय अनुषंगिक दस्तऐवज/कागदपत्रे.</li> <li>(i) मत्स्य/मासे निविदा (ii) मॅरेज फार्म (सियाजत) संबंधी निविदा (iii) पानचक्की पार्कींगसंबंधी निविदा.</li> </ol>
---



(iv) काली मस्जिद जालना निविदा.

10) कर्मचारी सी.पी.एफ., पी.टी. व आयकर कपात व प्रवासभत्ता, अग्रीम (वैयकतीक अग्रिम), स्थायी अग्रीम, बोनस, सेवापुस्तके, व इतर खर्चासंबंधीत कागदपत्रे/संचिका.

11) पोस्टेज स्टॅम्प खरेदी व जमा व खर्च संचिका.

12) लेखापरीक्षण अहवाल आक्षेप अनुपालन नोंदवही.

13) गुंतवणूक (ठेव) नोंदवही.

उपरोक्त अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. त्यामुळे सदर विषयाबाबत अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही.उपरोक्त अभिलेखे लेखापरीक्षणास दर्शवून अनुपालन करावे.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षासून (yyyy-yyyy+1)	लेपवर्षा . पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
13	25/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPKPM7801
-------------------------	-------------

11	दर्गाह शाह तुराबुल हक साहेब, परभणी दर्गा परिसरात गुळ-फुटाणे,शिरणी व हॉटेल लावण्यासाठी (सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये) लिलाव करून ठेका पध्दतीने देणे निविदेतील अनियमिततेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
0	वक्फ फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
0	0	वक्फ फंड	9 अ	03	1821786

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
1110893	710893	00	710893

निविदेस व्यापक प्रसिध्दी न मिळाल्याने स्पर्धात्मक दराचा महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेस फायदा मिळालेला नाही, रक्कम रुपये 7,10,893/- इतकी रक्कम ठेकेदाराने भरलेली नाही. रक्कम रुपये 11,10,893/- संस्थेच्या बँक खात्यामध्ये जमा झाल्याची खात्री लेखापरीक्षण पथकास पटवून देण्यात आलेली नाही. ठेकेदाराने संस्थेस पुढील तारखेस (post dated) देय असलेले दोन धनादेश संस्थेकडून विहित दिनांकास वटविण्यासाठी बँकेत सादर करण्यात आलेले नाहीत. त्यामुळे रक्कम संस्थेच्या खात्यामध्ये जमा झालेली नाही.

महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेल्या अभिलेख्याची पडताळणी केली असता, त्यावरील कामाची अंदाजित किंमत रक्कम रु.1500000/- इतकी आहे, या कामाबाबतचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	बाब	तपशील
1	कामाचे नांव	दर्गाह शाह तुराबुल हक साहेब, परभणी दर्गा परिसरात गुळ फुटाणे, शिरणी व हॉटेल लावण्यासाठी (सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये) लिलाव करून ठेका पध्दतीने देणेबाबत.
2	निधीचे नांव	वक्फ फंड
3	कामाची अंदाजित किंमत	रक्कम रु.12,00,000/-
4	तांत्रिक मंजूरी	लागू नाही.
5	निविदा प्रसिध्द	ऐतेमाऊ (उर्दू दैनिक) आणि लोकमत, औरंगाबाद
6	निविदा प्रसिध्दी कालावधी	15/09/2007 ते 21/09/2008
7	निविदा उघडणे	दि.21/09/2007 दुपारी 16:00 वाजता
8	इसारा रक्कम	रु.1,50,000/-
9	मंजूर निविदा तपशील	रु.18,21,786/- मक्तेदाराचे नांव- सोफी सय्यद अब्दुल खालेद अजीज, परभणी
10	कार्यादेश	कार्यालय, महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद क्र.मरावमं/एस एन टी/ 15728 / 2007 दिनांक 17/10/2007
11	कामाचा दर	-----
12	ठेक्याचा कालावधी	----

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. परभणी जिल्ह्यातील हजरत तुराबुल हक दर्गाह परिसरात गुळ फुटाणे, शिरणी व हॉटेल लावण्यासाठी (सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये) लिलाव करून ठेका पध्दतीने देणेबाबत निविदा मागविण्यात आली होती. (ठेका कालावधी दि.01/10/2007 ते दि.30/09/2008) सदर कामासाठी खालील तक्त्यामध्ये नमूद केलेल्या एकूण 08 (आठ) गुत्तेदाराने कोऱ्या निविदा फॉर्म विकत घेतल्याची नोंद संचिकेमध्ये असल्याचे दिसून येते.

अ.क्र.	गुत्तेदाराचे / संस्थेचे नाव	निविदा फॉर्म किंमत रक्कम रु.
1.	सोफी सय्यद अ. खालेद अजीज , परभणी	500/-
2.	शेख अहेमद शेख महेबूब	500/-
3.	मो. झुबेर मो. अकबर	500/-
4.	सलीम पटेल वाहेगावकर, औरंगाबाद	500/-
5.	नदीम अहमद खलील अहमद , परभणी	500/-
6.	अब्दुल नदीम अब्दुल गणी , परभणी	500/-
7.	महंमद रफिक शेख युसुफ	500/-
8.	शेख समीर शेख जान महंमद	500/-

2. सदर कामाची निविदा सूचना वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांनी ऐतेमाऊ (उर्दू दैनिक) व लोकमत या वृत्तपत्रांमध्ये कार्यालय, महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद क्र.मरावमं/एस एन टी/ 15430 / 2007 दिनांक 13/08/2007 च्य पत्रान्वये प्रसिद्धीस देण्यात आले होते. निविदा जास्त खप असलेल्या किमान दोन वृत्तपत्रात प्रसिद्धी करणे आवश्यक असताना निविदा जास्त खपाच्या वृत्तपत्रात प्रसिद्ध करण्यात आलेल्या नाहीत. त्यामुळे निविदेस व्यापक प्रसिद्धी न मिळाल्याने स्पर्धात्मक दराचा महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेस फायदा मिळालेला नाही.

3. विभागाने सदरील कामाची निविदा अल्पमुदतीची काढलेली असून निविदा विक्रीचा कालावधी दि. 15/09/2007 ते 21/09/2007 असा केवळ 07 दिवसाचा दिलेला आहे. महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 10/2006/प्र.क्र.133/ इमारती-मंत्रालय, मुंबई- 400 032 दि.02 नोव्हेंबर, 2006 नुसार रु.5.00 ते रु.50.00 पर्यंतच्या कामासाठी निविदा प्रसिद्धीचा कालावधी प्रथम वेळेस किमान 15 दिवस व दुस-या वेळेस किमान 08 दिवस असणे आवश्यक आहे, परंतु विभागाने त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही त्यामुळे उपरोक्त शासन निर्णयाचा भंग झालेला आहे. निविदा भरण्यासाठी कमीत कमी तीन आठवड्याचा कालावधी द्यावा असे आदेश असताना महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या विभागाने दि 15/09/2007 रोजीच्या उर्दू दैनिक ऐतेमाऊ या वर्तमानपत्रांमध्ये निविदा भरण्याची तारीख दि.15/09/2007 ते दि. 21/09/2007 पर्यंत केवळ 07 दिवस इतकी होती व निविदा दि 21/09/2007 रोजी उघडण्यात आली, त्यामुळे उपरोक्त शासन निर्णयाचा भंग झालेला आहे, तसेच सदर शासन निर्णय 8.3 (ब) नुसार निविदा धारकास निविदा भरण्यासाठी विहित कालावधी देण्यात आलेला नाही प्रथम वेळेस तीन आठवडे दुस-या वेळेस दोन आठवडे व तिस-या वेळेस एक आठवडा असे असताना वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद मंडळाने शासन निर्णयाचा भंग केल्याने मंडळास स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

4. खालील तक्त्यामध्ये नमूद केलेल्या निविदाधारकाने निविदा भरलेल्या आहेत.

अ.क्र.	निविदा धारकाचे नाव व पत्ता	निविदेची किंमत
1.	सोफी सय्यद अ. खालेद अजीज , परभणी	18,21,786/-
2.	शेख अहेमद शेख महेबूब	8,00,000/-



अ.क्र.	बूकेचे नाव	धनादेश क्रमांक व देय तारीख	रकम रुपये
1.	पीएस को- ऑपरेटिव्ह बँक लि. हिंगोली	032846 दिनांक नमूद नाही	4,55,446/-
2.	पीएस को- ऑपरेटिव्ह बँक लि. हिंगोली	032846 दिनांक नमूद नाही	4,55,446/-

यावी तसेच ठेकेदाराने पट्टीलागणारी दोन धनादेश विना तारखेचे दिलेले आहेत.

11,10,893/- संस्थेच्या बँक खात्यामध्ये जमा झाल्याची खात्री लेखापरीक्षण पथकास पटवून देण्यात झाल्याचे दिसून येते. उर्वरित रकम रुपये 7,10,893/- इतकी रकम भरलेली नाही. रकम रुपये लक्षेचे इंसारा रकम रुपये 2,00,000/- जल केव्हास एकूण रकम रुपये 11,10,893/- संस्थेस प्राप्त रु.2,00,000/- अशी एकूण रकम रुपये 9,10,893/- इतकी रकम भरल्याचे संचिकेवरून दिसून येते. रोजी रकम रु.4,50,000/-, दि.01/10/2007 रोजी रकम रु.2,60,893/-, दि.21/01/2008 रोजी रकम रु.2,10,09/2007 देकार प्राप्त झालेल्या निविदेची किंमत रु.18,21,786/- इतकी असून ठेकेदाराने दि.21/09/2007

अ.क्र.	Receipt No. आणि तारीख	रकम रुपये	शेरा
1.	27337 दिनांक: 21/09/2007	2,00,000/-	इंसारा रकम (EMD)
2.	27337 दिनांक: 21/09/2007	4,50,000/-	रोख भरणा
3.	27337 दिनांक: 01/10/2007	2,60,893/-	रोख भरणा
4.	27337 दिनांक: 21/01/2008	2,00,000/-	रोख भरणा
	एकूण रकम रुपये =	11,10,893/-	

अशी तरतूद असताना ठेकेदाराने खालील तपशिलागणणी रकमा भरल्याचे दिसून येते.

भरली नाही तर सिक्युरिटी deposit (इंसारा रकम) जल करण्यात येईल.

क) ½ रकम व advance चेक (मायकर चेक) किंवा पूर्ण रकमेची बँक guarantee तीन दिवसात वक ऑर्डर मिळवण्यापूर्वी तीन (03) दिवसांचे आत द्यावे लागतील.

ब) यशस्वी निविदा धारकाने बँक guarantee व advance चेक (मायकर चेक) पूर्ण रकमेचे

अ) मजूर निविदेच्या 50% रकम 3 दिवसांच्या आत भरावी लागेल.

खालीलप्रमाणे निविदा रकम भरण्याची तरतूद करण्यात आलेली आहे.

इतक्या रकमेला देण्यात आलेले आहे. निविदा संपवतील अटी व शर्तीनुसार निविदा स्वीकारल्यानंतर याना रकम रुपये 18,21,786/- (अष्टरी रकम रुपये अठरा लाख एकवीस हजार सातशे श्याऐंशी फक्त)

5. निविदा देकार किंमत जास्त आल्यामुळे सदरचे काम परागणीचे श्री.सोफी सत्यद अ. खानेद अजीज

3.	श्री. झुबेर भी. अकबर	11,11,111/-
4.	सलीम पटेल वाहेगावकर, औरंगाबाद	10,07,786/-
5.	नदीम अहमद खलील अहमद , परागणी	18,00,786/-
6.	अब्दुल नदीम अब्दुल गणी , परागणी	15,21,021/-
7.	महमद रफिक शेख युसुफ	10,00,786/-
8.	शेख समीर शेख जान महमद	15,15,015/-

		एकूण =	9,11,6,92/-
<p>सदर धनादेश संस्थेकडून विहित दिनांकास वटविण्यासाठी बँकेत सादर करण्यात आलेले नाहीत. त्यामुळे रक्कम संस्थेच्या खात्यामध्ये जमा झालेली नाही. त्यामुळे संस्थेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. निविदा सूचनेच्या अटी व शर्तीप्रमाणे रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.</p> <p>7. सुरक्षा अमानत रक्कम रुपये 150000/- च्या 3% प्रमाणे एकूण 4500/- च्या मुन्द्गांक पेपरवर करारनामा करणे आवश्यक असताना रुपये 100/- च्या मुन्द्गांकावर करारनामा करण्यात आलेला आहे. त्यामुळे रुपये 4500 - 100 = 4400/- वसूल करून शासनखाती भरणे आवश्यक आहे.</p> <p>8. निविदेतील अटी व शर्तीप्रमाणे ठेकेदाराने रक्कम न भरल्यामुळे रु. 7,10,893/- इतकी रक्कम ठेकेदाराकडे प्रलंबीत असल्याचे संचिकेमध्ये नमूद करण्यात आलेले आहे. ठेकेदारास वारंवार नोटीस देवूनही सदर रक्कम संस्थेच्या खात्यामध्ये भरणा करण्यात आलेली नाही. प्रलंबीत रकमेवर द.सा.द.शे. 18% दराने व्याज वसूल करून संस्थेच्या खात्यामध्ये भरणे आवश्यक आहे.</p> <p>उपरोक्त आक्षेपाची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.</p>			

अर्थ समास ज्ञापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेपवर्षी . पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
46	10/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

12	निविदा संचाची विक्रीची किंमत कमी दराने वसूल केल्यामुळे झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	वक्फ फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	24000

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	24000	00	24000

<p>वक्फ मंडळाने शासन निर्णयानुसार निविदा किंमत आकारलेली नाही. त्यामुळे वक्फ मंडळाचे रक्कम रुपये 24000/- चे नुकसान झालेले आहे. त्यामुळे संबंधितांकडून रक्कम वसूल करून संस्थेच्या खात्यामध्ये भरणा करण्यात यावी.</p>			
--	--	--	--

महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेचे सन 2007-2008 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेल्या अभिलेख्याची पडताळणी केली असता, वक्फ मंडळ कार्यालयाकडून विविध कामासाठी निविदा मागविण्यात आलेल्या होत्या त्यामध्ये महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, दिनांक 26 जून, 2001 अन्वये कोऱ्या निविदा संचाची विक्री किंमत खालील दराने आकरणे आवश्यक आहे.

अ) रुपये 1.00 लाखापर्यंत

रु.500/-

ब) रु. 1.00 लक्ष ते रु. 50.00 लक्ष पर्यंत

रु.1000/-

तसेच महाराष्ट्र शासन, उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय दिनांक 28 मार्च, 2003 नुसार रु.10.00 लक्ष वरील निविदा संचाची किंमत रक्कम रुपये 2000/- रुपये ठेवण्याबाबत निर्देश आहेत, परंतु वक्फ मंडळाने उपरोक्त शासन निर्णयानुसार निविदा किंमत आकारलेली नाही. त्यामुळे वक्फ मंडळाचे रक्कम रुपये 24000/- चे नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसूल करून वक्फ मंडळाच्या खात्यामध्ये भरणे आवश्यक आहे.

अ.क्र.	कामाचे नाव	विक्री केलेल्या कोऱ्या निविदांची संख्या	कामाची किंमत रुपये	मंडळाने वसूल केलेली रक्कम	शासन निर्णयाप्रमाणे वसूल करणे आवश्यक असलेली रक्कम रु.	फरक
1.	दर्गाह शाह तुराबुल हक साहेब, परभणी दर्गा परिसरात कापलेल्या बकऱ्याची कातडी (Goat Skin) लिलाव करून ठेका पध्दतीने विक्री करणेबाबत.	06	15.00 लक्ष	500 x 6 = 3000/-	2000 x 6 = 12000/-	9000/-
2.	दर्गाह सय्यद हजरत सय्यद अल्लाउद्दीन साहेब, रौनापाडा, ता.अंबड जि.जालना दर्गा परिसरात कापलेल्या बकऱ्याची कातडी (Goat Skin) लिलाव करून ठेका	--	--	--	--	--



	पध्दतीने विक्री करणेबाबत						
3.	दर्गाह शाह तुराबुल हक साहेब, परभणी दर्गा परिसरात बकरा ठेका कापण्याचा देणेबाबत.	06	----	निरंक	500 x 6 = 3000/-	3000/-	
4.	दर्गाह शाह तुराबुल हक साहेब, परभणी दर्गा परिसरात गुळ-फुटाणे, शिरणी, हॉटेल लावण्यासाठी लिलाव करून ठेका पध्दतीने देणेबाबत.	08	12.00 लक्ष	500 x 8 = 4000/-	2000 x 8 = 16000/-	12000/-	
					एकूण रु.	24000/-	
सदर रक्कम वसूल करून संस्थेच्या खात्यामध्ये भरून अनुपालन दर्शवावे.							

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेपवर्षा . पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
45	10/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

13	दर्गाह शाहनूर हमवी साहेब, औरंगाबाद (सन 2007-08 आर्थिक वर्ष) फुल बैठक निविदेतील अनियमिततेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	वक्फ फंड. महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद.				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
------------------	-----------------	------------------------	--------------------

00	00	00	00
----	----	----	----

सदर निविदेबाबत महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय, उद्योग, उर्जा व कामगार विभागाच्या दिनांक 02 जानेवारी, 1992 नुसार कार्यवाही करणे अपेक्षित होते, त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेचे सन 2007-2008 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेल्या अभिलेख्याची पडताळणी केली असता, त्यावरील कामाची अंदाजित किंमत रक्कम रु.150000/- इतकी आहे, या कामाबाबतचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	बाब	तपशील
1	कामाचे नांव	दर्गाह शाहनूर हमवी साहेब, औरंगाबाद (सन 2007-08 आर्थिक वर्ष) फुल बैठक निविदेतील अनियमितेबाबत.
2	निधीचे नांव	वक्फ फंड
3	कामाची अंदाजित किंमत	रक्कम रु.1,50,000/-
4	तांत्रिक मंजूरी	लागू नाही.
5	निविदा प्रसिध्द	वर्तमानपत्र संचिकेसोबत जोडलेले नाही.
6	निविदा कालावधी	नमूद केलेला नाही.
7	निविदा उघडणे	दि.23/08/2007 दुपारी 16:00 वाजता
7	मंजूर निविदा तपशील	रु.1,55,786/- मक्तेदाराचे नांव- मो. सामी मो.गणी
8	कार्यादेश	कार्यालय, महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद क्र.वक्फ/एस एन टी/ 15329 / 2007 दिनांक 30/08/2007
9	कामाचा दर	----
10	ठेक्याचा कालावधी दिनांक	दिनांक 01/09/2007 ते दिनांक 31/08/2008

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. दर्गाह शाहनूर हमवी साहेब, औरंगाबाद यांच्या दर्ग्यामध्ये फुल-बैठक लावण्यासाठी सन 2007-08 या वर्षामध्ये निविदा मागविण्यात आली होती. (ठेका कालावधी दि.01/09/2007 ते दि.31/08/2008) सदर कामासाठी खालील तक्त्यामध्ये नमूद केलेल्या एकूण 04 (चार) गुत्तेदाराने कोऱ्या निविदा फॉर्म विकत घेतल्याची नोंद संचिकेमध्ये असल्याचे दिसून येते.

अ.क्र.	गुत्तेदाराचे / संस्थेचे नाव	सादर केलेली निविदा किंमत रक्कम रु.
1.	मो.अली मो.गणी, औरंगाबाद	1,45,000/-

2.	अयुब खान इब्राहीम खान, औरंगाबाद	1,00,000/-
3.	नासेर युसुफ मिर्झा, औरंगाबाद	1,52,786/-
4.	मो.सामी मो.गणी, औरंगाबाद	1,55,786/-

सदर निविदेबाबत महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय, उद्योग, उर्जा व कामगार विभागाच्या दिनांक 02 जानेवारी, 1992 नुसार वृत्तपत्रात जाहिरात न देता सीलबंद लीफाप्यामधून दरपत्रके मागवून कार्यवाही करणे अपेक्षित होते, त्यानुसार कार्यवाही केलेली नाही. उपरोक्त आक्षेपाची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

अर्थ समास ज्ञापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेखापरीक्षण वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
44	10/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

14	विभागीय कार्यालयास प्राप्त झालेल्या रकमा विलंबाने बँकेत भरणा केलेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ब	01	30075

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

गट कार्यालयाने प्राप्त झालेल्या रकमा त्यादिवशी किंवा लगतच्या कामकाजाच्या दिवशी बँकेत न भरता उशिरा भरणा केलेल्या आहेत.
---

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण केले असता गट कार्यालयचे उपलब्ध अभिलेख्यावरून असे निर्दर्शनास आले की, गट कार्यालयाने प्राप्त झालेल्या रकमा त्यादिवशी किंवा लगतच्या कामकाजाच्या दिवशी बँकेत न भरता उशिरा भरणा केलेल्या आहेत. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.
---



अनु. क	केद्रांचे नाव	पावती नंबर	गट कार्यालयाने रकमा जमा केल्याचा दिनांक (पावती दिनांक)	रक्कम रुपये	गट कार्यालयाने रकमा बँकेत जमा केल्याचा दिनांक	विलंब दिवस
1	औरंगाबाद	24607	25/04/2007	640	30/05/2007	33 दिवस
2	औरंगाबाद	24608	05/05/2007	600	30/05/2007	23 दिवस
3	औरंगाबाद	24609	14/05/2007	600	30/05/2007	14 दिवस
4	औरंगाबाद	24604	10/04/2007	1350	23/04/2007	11 दिवस
5	औरंगाबाद	24606	10/04/2007	900	23/04/2007	11 दिवस
6	औरंगाबाद	21457	30.06.2007	5000	11.07.2007	07 दिवस
7	औरंगाबाद	21458	30.06.2007	675	11.07.2007	07 दिवस
8	औरंगाबाद	21459	30.06.2007	750	11.07.2007	07 दिवस
9	औरंगाबाद	21460	30.06.2007	675	11.07.2007	07 दिवस
10	औरंगाबाद	21461	30.06.2007	675	11.07.2007	07 दिवस
11	औरंगाबाद	21462	30.06.2007	900	11.07.2007	07 दिवस
12	औरंगाबाद	21463	30.06.2007	600	11.07.2007	07 दिवस
13	जालना	22650	13.06.2007	600	05.07.2007	20 दिवस
14	जालना	22659	26.06.2007	1350	03.07.2007	05 दिवस
15	जालना	26446 ते 26453	09.08.2007	4950	17.08.2017	06 दिवस
16	जालना	26020	06.10.2007	320	17.10.2007	09 दिवस
17	जालना	26024	10.10.2007	650	17.10.2007	05 दिवस
18	जालना	26021	08.10.2007	1440	17.10.2007	07 दिवस
19	जालना	26023	10.10.2017	1050	17.10.2007	05 दिवस
20	जालना	26479	29.08.2007	600	13.09.2007	13 दिवस
21	जालना	26481	30.08.2007	300	13.09.2007	11 दिवस
22	जालना	26482	30.08.2007	300	13.09.2007	11 दिवस
23	जालना	26489	07.09.2007	1200	21.09.2007	12 दिवस
24	जालना	26490	07.09.2007	1200	21.09.2007	12 दिवस
25	विभागीय कार्यालय	25521 25526	05.06.2007	2750	11.06.2007	04 दिवस
			एकूण रुपये	30075/-		

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. महाराष्ट्र कोषागार नियम 1968 चे नियम 8 (1) नुसार महाराष्ट्र राज्याचा महसूल म्हणून सरकारी अधिकाऱ्यांनी स्वीकारलेल्या किंवा त्यांच्याकडे भरण्यात आलेल्या सर्व रकमा कोणताही गैरवाजवी विलंब न लावता आणि कोणत्याही परिस्थितीत पैसे स्वीकारल्यापासून दोन दिवसांच्या आत कोषागारात किंवा बँकेत पूर्णतः भरणा करणे आवश्यक आहे. प्रत्यक्षात गट कार्यालयाने प्राप्त रकमा स्वीकारल्यापासून दोन दिवसांच्या आत बँकेत पूर्णतः भरणे आवश्यक असतांना उशिरा भरणा केल्याचे आढळून आले. याबाबत खुलासा करावा.

अर्धसमाप्त जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/21	2007-2008	2007-2008	

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATZCSM6701
-------------------------	-------------

15	आकस्मिक खर्चाचे देयकांमधील अनियमितता				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	05	27453

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

योग्य गुणवत्तेचे प्रमाणपत्र नोंदविलेले आढळून आलेले नाही. देयक अदा केल्यानंतर प्रदान करून लाल शाईने 'प्रदान व रद्द' असा शेरा नोंदविलेला नाही. पावती धारकाची पैसे मिळाल्याची पोहोच घेतलेली दिसून आली नाही.

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण करीत असताना गट कार्यालय, जालना व उस्मानाबाद यांच्या देयकात खालील त्रुटी आढळून आलेल्या आहेत. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम रुपये	तपशील	शेरा
--------	--------------------------	-------------	-------	------

1	2	3	4	5
1	80 दि.09/07/2007	2100	मिया दरगाह जानुऊल्लाह शाह साहब (धार्मिक खर्च)	
2	81 दि.09/07/2007	628	स्टेशनरी खर्च.	
3	86 दि.16/07/2007	13000	रोनापराडा दरगाह, पाणी पुरवठा	
4	98 दि.08/10/2007	5550	ईद-उल-फित्र खर्च	
5	99 दि.08/10/2007	1000	ईद-उल-फित्र खर्च	
6	116 दि.26/06/2007	2389	स्टेशनरी खर्च.	
7	137 दि.02/01/2008	2143	स्टेशनरी खर्च.	
8	139 दि.02/01/2008	640	स्टेशनरी खर्च.	
	एकूण =	27453		

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

- 1) देयकासोबत जोडलेल्या प्रमाणकावर आकस्मिक खर्च नियम 1965 मधील अटीनुसार योग्य गुणत्तेचे प्रमाणपत्र नोंदविलेले आढळून आलेले नाही.
- 2) देयक मंजूर करून संबंधीत पुरवठाधारकास देयक अदा केल्यानंतर प्रदान करून लाल शाईने 'प्रदान व रद्द' असा शेरा नोंदविलेला नाही.
- 3) देयकासोबत जोडलेल्या प्रमाणकावर 'प्रदानार्थ मंजूर' करून देयक अदा केलेले नाही.
- 4) उपप्रमाणकाची नोंद मंजूर नोंदवहीमध्ये न घेता देयके पारीत केलेली आहेत.
- 5) देयके पारीत केल्यानंतर संबंधीत पावती धारकाची पैसे मिळाल्याची पोहोच घेतलेली दिसून आली नाही. वरील त्रुटीची पूर्तता करून अनुपालन अहवाल सादर करावा.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/21	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

16	गट कार्यालय जालनाअंतर्गत कर्मचाऱ्यांच्या सेवापुस्तकातील उणिवाबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	01	00



आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

सेवा पडताळणी/वार्षिक पडताळणी अपूर्ण असल्याचे दिसून आले आहे.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ बोर्ड, विभागीय कार्यालय, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात गट कार्यालय, जालनाअंतर्गत कर्मचाऱ्यांची सेवा पुस्तक तपासणी केली असता त्यांची सेवा पडताळणी / वार्षिक पडताळणी अपूर्ण असल्याचे दिसून आले आहे.कर्मचारीनिहाय तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ. क्र.	कर्मचाऱ्याचे नाव	पद	शेरा
1	सै.फैज.सै.गौस	Dy.DWO	सेवा पडताळणी अभिलेख अपूर्ण.
2	मो.नजिर युसुफ	Sr.clerk	
3	खुसरो सरफराज खान	Jr.clerk	

महाराष्ट्र नागरी सेवा (सेवेच्या सर्वसाधारण शर्ती)नियम 1981 चे नियम 36 ते 45 नुसार कर्मचाऱ्याची सेवा अखंडता इत्यादी बाबींची इतर एखादया अभिलेख्यावरून खात्री करून घेणे म्हणजेच सेवा पुस्तकाची वार्षिक पडताळणी होय.अशी पडताळणी मे महिन्यात करण्यात यावी.अशी पडताळणी केल्याची नोद कार्यालय प्रमुखाने प्रत्येक सेवा पुस्तकात घ्यावी

अर्धसमाप्त जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/21	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATZCSM6701
-------------------------	-------------

17	महाराष्ट्र राज्य, वक्फ बोर्ड, विभागीय कार्यालय औरंगाबाद यांचे बँक ताळमेळाबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

रोखवही व बँक स्टेटमेंट मध्ये तफावत आढळून आली आहे.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ बोर्ड, विभागीय कार्यालय, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात दिनांक 31.3.2008 अखेरची रोखवही व बँक विवरणपत्राच्या शिल्लकेची तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे रक्कमा आढळून आलेल्या आहे.

अ.क्र.	रोखवहीचे प्रकार	खाते क्रमांक	रोखवहीनुसार दिनांक 31-3-2008 रोजीची अखेरची शिल्लक	बँक विवरणपत्रानुसार दिनांक-31-3-2008 रोजीची अखेरची शिल्लक	फरक / तफावत
1	2	3	4	5	6
1.	Waqf fund	52071931474	3812547	2447770	1364777
2.	Institutional fund	52071931463	8164810	372497	7792313

वरील दिलेल्या विवरणपत्राप्रमाणे दिनांक 31.03.2008 अखेर रोखवही व बँक स्टेटमेंटमध्ये तफावत आढळून आली आहे. मुंबई वित्तीय नियम 1959 अन्वये प्रत्येक महिन्याच्या शेवटी रोखवही व बँक पासबुक यामधील रकमांचा ताळमेळ घेवून फरक निरंक करणे आवश्यक आहे, तथापि कार्यालयाने नियमीत बँक ताळमेळ घेतला नसल्याने दिसून येते.

त्यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात

1. Waqf fund खात्यामध्ये रोखवहीत रुपये 3812547/- शिल्लक असून बँक खात्यामध्ये रुपये 2447770/- एवढी शिल्लक आहे. दोघामधील रुपये 1364777/- चा फरक आहे. याबाबत ताळमेळ घेवून न वटलेल्या धनादेशाची यादी दर्शवून फरक निरंक करून अनुपालन अहवाल सादर करावा.

2. Institutional fund खात्यात दिनांक 31.3.2008 रोजी रोखवहीमध्ये रुपये 8164810/- अखेर शिल्लक असून बँकेमध्ये अखेरची शिल्लक रुपये 372497/- एवढी आहे. दोघामधील फरक रुपये 7792313/- आहे. त्यामुळे कार्यालयाने अदा केलेले व रद्द केलेले, न वटलेल्या धनादेशाची यादी तयार करून काही धनादेश तीन महिने किंवा त्यापेक्षा जास्त कालावधीचे असल्यास ते रद्द करून रक्कम पुन्हा रोखवहीमध्ये जमा घेवून ताळमेळ घालून अनुपालन अहवाल सादर करावा.

अर्धसमाप्त जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षपर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/21	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATZCSM6701
-------------------------	-------------

18	पावती पुस्तक साठा नोंदवहीबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	06	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांनी सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये पावती पुस्तकांची साठा नोंदवही अदयावत ठेवलेली आढळून आली नाही.

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण करित असतांना उपलब्ध केलेल्या पावती पुस्तक साठा नोंदवहीची तपासणी केली असता सदर नोंदवही अदयावत ठेवलेली आढळून आली नाही.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

- 1.पावती पुस्तक साठा नोंदवही अपूर्ण असल्याचे आढळून आले आहे.
- 2.पावती पुस्तक साठा नोंदवहीवर सक्षम प्राधिकारी यांच्या स्वाक्षरी आढळून आल्या नाहीत.
- 3.पावती पुस्तक साठा नोंदवही प्रमाणित केलेली आढळून आली नाही.
- 4.पावती पुस्तक यांच्या सदंर्भातील प्राप्त व वाटपाबाबत नोंदवहीवर नोंदी घेणे आवश्यक असताना अशा नोंदी घेतलेल्या आढळून आलेल्या नाहीत.
- 5.पावती पुस्तके वापरानंतर मंडळास परत प्राप्त झाल्याच्या नोंदी लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेल्या नाहीत. यावरून मंडळास किती पावती पुस्तके अधिनस्त कार्यालयानी वापरून परत केली ? याच्या नोंदी तपासता आल्या नाहीत. पावती पुस्तक साठा नोंदवही अदयावत नसल्याने पावती पुस्तकांचा गैरवापर होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही
- 6.प्राप्त झालेल्या पावती पुस्तकातील सर्व रकमा बँकेत जमा केल्याबाबत सक्षम प्राधिका-याने प्रमाणित केलेले नाही.तरी साठा नोंदवही अदयावत करून अनुपालन अहवाल सादर करावा.



अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप .वर्ष पासून )yyyy- yyyy+1(	लेप .वर्ष पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

19	मालमत्ता भाडे तत्वावर दिलेबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	000				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	04	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिल्याने भाडेसंबंधी मागणी वसुली व थकबाकीची खात्री करता आली नाही.

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण करीत असताना गट कार्यालय औरंगाबाद, जालना व उस्मानाबाद यांच्या अखत्यारीतील मालमत्ता भाडेपट्ट्याने देण्यात आल्याचे निर्दर्शनास आले आहे.

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. वक्फ अधिनियम 1995 आणि वक्फ नियम 2003 चे नियम 32 (2) (j) नुसार मालमत्ता भाडे तत्वावर देण्यासाठी वक्फ मंडळाने 2/3 बहुमताने ठराव पारित करणे आवश्यक आहे. सदर मालमत्ता या भाड्याने देण्यासंबंधी ठराव लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आला नाही.
2. सदर मालमत्ताचे भाडे निश्चित करण्यासाठी महाराष्ट्र शासन, बांधकाम विभाग यांच्याकडून किमान भाडे निश्चिती करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
3. वक्फ अधिनियम-1995 आणि वक्फ नियम-2003 नियम 35 (4) नुसार भाडेसंबंधी मागणी, वसुली व थकबाकीची नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. सदर नोंदवहीची मागणी अर्धसमास पत्राद्वारे करण्यात आली होती. नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिल्याने भाडेसंबंधी मागणी वसुली व थकबाकीची खात्री करता आली नाही.

4.वक्फ अधिनियम-1995 आणि वक्फ नियम-2003 नियम 56 (3) नुसार भाडे तत्वावर दिलेल्या मालमत्ताचे भाडेकरार वेळोवेळी नुतनीकरण करणे आवश्यक आहे.यासंबंधी अर्धसमास पत्राद्वारे अन्वये मागणी करण्यात आली होती. यासंबंधी कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून न दिल्याने मालमत्ता नुतनीकरण व नुतनीकरणअभावि संबंधी खात्री करता आली नाही.

अर्धसमास पत्र क्रमांक 05 दिनांक 25/1/21

अर्धसमास पत्र क्रमांक 18 दिनांक 29/1/21

अर्धसमास पत्र क्रमांक 27 दिनांक 08/2/21

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप .वर्ष पासून )yyyy- yyyy+1(	लेप .वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
27	08/02/21	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

20	विद्युत देयकांच्या खर्चातील अनियमितता				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	000				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	04	57223

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
57223	00	00	00

आकस्मिक खर्च नियम १९६५ मधील अटीनुसार प्रमाणपत्र नोंदविलेले आढळून आलेले नाही. विद्युत देयकांची नोंदवही ठेवलेली नाही.

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण करीत असताना गट कार्यालय, उस्मानाबाद अंतर्गत खालील विद्युत देयकात त्रुटी आढळून आलेल्या आहेत. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम	तपशील	शेरा
--------	--------------------------	-------	-------	------

1	2	3	4	5
1	113 दि.26/06/2007	1110	विद्युत देयक	उस्मानाबाद
2	114 दि.26/06/2007	560	विद्युत देयक	उस्मानाबाद
3	120 दि.11/09/2007	1160	विद्युत देयके	उस्मानाबाद
4	04 दि.15/06/2017	1070	विद्युत देयके	औरंगाबाद
5	23 दि.04/02/2008	25590	विद्युत देयके	औरंगाबाद
6	118 दि.27/07/2007	27730	विद्युत देयके	उस्मानाबाद
	एकूण =	57223		

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात

- वरील विद्युत देयकाची भरणा पावती लेखापरीक्षणास दर्शविली नाही.(अनुक्रमांक 04 व 05)
- देयकासोबत जोडलेल्या प्रमाणकावर आकस्मिक खर्च नियम १९६५ मधील अटीनुसार प्रमाणपत्र नोंदविलेले आढळून आलेले नाही.
- उपप्रमाणकाची नोंद प्रमाणक मंजूर नोंदवहीमध्ये न घेता देयके पारीत केलेली आहेत.
- विद्युत देयकांची नोंदवही ठेवलेली नाही.तरी विद्युत देयकांची नोंदवही ठेवून त्यावर मागील रिडींग, चालु रिडींग यांच्या नोंदी योग्य असल्याचे प्रमाणित करून देयक अदा करणे आवश्यक आहे.

वरील त्रुटीची पूर्तता करून अनुपालन अहवाल सादर करावा. तोपर्यंत रक्कम रुपये 57223/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे..

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप .वर्ष पासून )yyyy- yyyy+1(	लेप .वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	12/01/21	2007-2008	2007-2008	

लेखा परीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
--------------------------	-------------

21	रोखवहीतील उणिवाबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	04	00



आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

धनादेश हे बँकेत वटल्याचे निर्देशनास आले, तथापि रोखवहीमध्ये त्याची नोंद घेतली नसल्याचे दिसून आले. जमा रक्कम बँकेत भरणा केलेली नाही. रोकडवहीत जमा व खर्च रकमेचा गोषवारा काढलेला नाही. रोखवहीतील दुरुस्त्यांवर जिल्हा वक्फ अधिकारी यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत.

सन 2007-08 या वर्षामधील वक्फ बोर्ड रोकडवहीचे लेखापरीक्षण करीत असताना गट कार्यालय, औरंगाबाद अंतर्गत खालील नमूद केलेल्या यादीप्रमाणे धनादेश हे बँकेत वटल्याचे निर्देशनास आले, तथापि रोखवहीमध्ये त्याची नोंद घेतली नसल्याचे दिसून येते.

अनुक्रमांक	दिनांक	धनादेश क्रमांक	रक्कम रुपये	तपशील
1.	दि.12/11/2007	393704	2884	आकस्मिक खर्च
2.	---	----	3000	ऊरूस खर्च
3.	----	----	313	आकस्मिक खर्च
4.	----	----	492	आकस्मिक खर्च

2. गट कार्यालय, औरंगाबाद अंतर्गत खालील यादीप्रमाणे रोख नोदवहीमध्ये पुढील दिनांकास रोख रक्कम जमा करण्यात आली आहे. त्यासाठी योग्य त्या पावत्या संबंधीतास देण्यात आलेल्या आहेत, परंतु सदर रक्कम बँकेत भरणा केलेली नाही. त्यामुळे सदर रकमेचा गैरवापर झाला असल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

अनुक्रमांक	दिनांक	धनादेश	रक्कम रुपये
1	दि.07/08/2007	26426	360
2	दि.07/08/2007	26427	1000
3	दि.17/08/2007	----	750
		एकूण =	2110

3. रोकडवहीत जमा व खर्च रकमेचा गोषवारा काढलेला नाही व प्रमाणिकरण केलेले नाही.

4. बँक व रोखकीर्द पुस्तकातील शिल्लक रकमेचा ताळमेळ वेळोवेळी घेतलेला नाही.

5. नियमात निर्देशित केल्याप्रमाणे रोकडवही रोजच्या रोज तपासणी करून जिल्हा वक्फ अधिकारी, यांच्या स्वाक्षरीने रोखपालाची रोकडवही बंद केलेली नाही.

6. रोखवहीतील दुरुस्त्यांवर जिल्हा वक्फ अधिकारी यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत.

आक्षेपांची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप .वर्ष पासून )yyyy- yyyy+1(	लेप .वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/21	2007-2008	2007-2008	

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

22	बँक ताळमेळ न घेणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ब	02	7858

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

प्रत्येक महिन्याचे शेवटी सर्वसाधारण रोखवहीत नमूद करण्यात आलेल्या जमा व खर्चाची रक्कम पासबुकातील प्रत्येक बाबींबरोबर तुलना करून बँक ताळमेळ घेण्यात आलेला नाही.

वक्फ मंड, औरंगाबा अंतर्गत जिल्हा वक्फ कार्यालय, परभणी यांचे सन 2007-08 ची रोखकीर्द व बँक विवरणपत्र तपासले असता खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1.प्रत्येक महिन्याचे शेवटी सर्वसाधारण रोखवहीत नमूद करण्यात आलेल्या जमा व खर्चाची रक्कम पासबुकातील प्रत्येक बाबींबरोबर तुलना करून बँक ताळमेळ घेण्यात आलेला नाही. सर्वसाधारण रोखवहीतील दि.31.03.2008 अखेरची शिल्लक रक्कम रु.478800/- इतकी आहे.तसेच बँकेची दिनांक-31.03.2008 अखेरची शिल्लक खालीलप्रमाणे आहे.

अ. क्र.	निधीचे नाव	बँकेचे नाव	बँक खाते क्र.	बँक शिल्लक
1.	इन्स्टीट्यूट फंड	स्टेट बँक ऑफ इंडीया	52071294354	444838
2.	वक्फ फंड	स्टेट बँक ऑफ इंडीया	52071294365	41820
			एकूण =	486658

वरीलप्रमाणे दोन बँक खात्यातील दि.31.03.2008 अखेर एकूण शिल्लक रक्कम रुपये 486658/- आहे. त्यामुळे रोखवही व बँकेतील अखेर शिल्लकेत रु.7858/- एवढी तफावत आहे. सर्वसाधारण रोखवहीत त्याबद्दल स्पष्टीकरण देण्यात आलेले नाही. त्यामुळे रोखवही व बँकेतील तफावतीबाबत ताळमेळ घेवून अनुपालन दर्शवावे.

2.सर्वसाधारण रोकडवहीतील व्यवहार रोज पूर्ण करण्यात येऊन त्याचा ताळमेळ घेवून आकडेवारी अचूक असलेबाबतची खात्री करून प्राधिकृत अधिकारी यांनी त्यावर स्वाक्षरी करणे आवश्यक असताना जिल्हा वक्फ कार्यालय,परभणी यांनी याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

उपरोक्त आक्षेपांची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप .वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
51	10/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATSRCF9001
-------------------------	-------------

23	विविध कराची करमागणी, वसुली, थकबाकीच्या नोंदवहीबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	02	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

जिल्हा वक्फ कार्यालय, बीड यांचेकडून आकारण्यात येणाऱ्या विविध कराची करमागण,वसुली व थकबाकी बाबतची नोंदवही लेखापरीक्षणास दर्शविलेली नाही.



वक्फ मंड, औरंगाबादअंतर्गत जिल्हा वक्फ कार्यालय,बीड यांचे सन 2007-08 चे पावती पुस्तक, रोखकीर्द व बँक विवरणपत्र तपासले असता खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1.जिल्हा वक्फ कार्यालय, बीड यांचेकडून आकारण्यात येणाऱ्या विविध कराची करमागणी, वसुली व थकबाकी बाबतची नोंदवही लेखापरीक्षणास दर्शविलेली नाही. त्यामुळे वसूल करण्यात आलेल्या कराची मागणी किती होती ? किती कर वसूल करण्यात आला ? व दिनांक 31.03.2008 अखेर किती थकबाकी आहे ? याबाबत खात्री पटत नाही.

2. करवसुली लिपिकाने पूर्ण झालेले पावती पुस्तक परत केल्यानंतर नवीन पावती पुस्तक देणे आवश्यक असताना जिल्हा वक्फ कार्यालय , बीड यांनी एकाच वेळी करवसुली लिपिकाकडे एकापेक्षा जास्त पावती पुस्तके दिल्याचे दिसून येते.

उपरोक्त त्रुटीची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप .वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATSRCF9001
-------------------------	-------------

24	वसूल केलेली रक्कम इन्स्टीट्यूट फंडमध्ये जमा न करणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ब	04	1480

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	1480	00	00

करवसुली लिपिक यांनी वसूल केलेल्या रकमा त्याचप्रमाणे नक्कल पावत्यांच्या प्रती यांच्या रोजच्या रोज न चुकता रोखपालाकडे भरणा करून त्यांच्याकडून रकमेची पडताळणी करून घेणे आवश्यक आहे. रक्कम स्विकारणाऱ्या रोखपालाने रक्कम स्विकारल्याबाबत पोहोच म्हणून स्वाक्षरी केली पाहिजे,तथापि अशा पध्दतीची कार्यवाही झाली असल्याचे दिसून येत नाही.

वक्फ मंडळ,औरंगाबाद अंतर्गत जिल्हा वक्फ कार्यालय,बीड यांचे सन 2007-08 चे पावती पुस्तक, रोखकीर्द व बँक विवरणपत्र तपासले असता खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

- 1.जिल्हा वक्फ कार्यालय, बीड यांनी पावती क्र. 25037 व पावती क्र.25038 नुसार रक्कम रु.1480/- इन्स्टीट्यूट फंडाची वसूल केली. सदर रक्कम रोखवहीत जमा घेण्यात आली. मात्र बँक खात्यात जमा करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे रक्कम रु.1480/- संबंधीताकडून वसूल करून इन्स्टीट्यूट फंड खात्यात जमा करून अनुपालन दर्शवावे.
  - 2.जिल्हा वक्फ कार्यालय, बीड यांच्या वतीने रक्कम स्विकारण्यात आल्यानंतर त्याबाबतची पावती देणे आवश्यक आहे. तसेच करवसुली लिपिक यांनी वसूल केलेल्या रकमा त्याचप्रमाणे नक्कल पावत्यांच्या प्रती यांच्या रोजच्या रोज न चुकता रोखपालाकडे भरणा करून त्यांच्याकडून रकमेची पडताळणी करून घेणे आवश्यक आहे. रक्कम स्विकारणाऱ्या रोखपालाने रक्कम स्विकारल्याबाबत पोहोच म्हणून स्वाक्षरी केली पाहिजे, तथापि अशा पध्दतीची कार्यवाही झाली असल्याचे दिसून येत नाही.
  - 3.करवसुली लिपिकाने पूर्ण झालेले पावतीपुस्तक परत केल्यानंतर नवीन पावतीपुस्तक देणे आवश्यक असताना जिल्हा वक्फ कार्यालय,बीड यांनी एकाच वेळी करवसुली लिपिकाकडे एकापेक्षा अधिक पावती पुस्तके दिल्याचे दिसून येते.
  4. जिल्हा वक्फ कार्यालय,बीड यांचेकडून आकारण्यात येणाऱ्या विविध कराची करमागणी, वसुली, थकबाकी बाबतची नोंदवही लेखापरीक्षणास दर्शविलेली नाही. त्यामुळे वसूल करण्यात आलेल्या कराची मागणी किती होती ? किती कर वसूल करण्यात आला ? व दिनांक 31.03.2008 अखेर किती कर थकबाकी आहे ? याबाबत खात्री पटत नाही.
- उपरोक्त त्रुटींची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षासून (yyyy-yyyy+1)	लेप .वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATSRCF9001
-------------------------	-------------

25	आकस्मिक खर्चाचे देयकांमधील अनियमितता				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	05	21184

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
------------------	-----------------	------------------------	--------------------

00	00	00	00
----	----	----	----

योग्य गुणवत्तेचे प्रमाणपत्र नोंदविलेले आढळून आलेले नाही. देयक अदा केल्यानंतर प्रदान करून लाल शाईने 'प्रदान व रदद' असा शेरा नोंदविलेला नाही. पावतीधारकाची पैसे मिळाल्याची पोहोच घेतलेली दिसून आली नाही.

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण असताना मंडळाअंतर्गत कार्यालय, परभणी यांच्या देयकात त्रुटी आढळून आलेल्या आहेत. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम रुपये	तपशील	शेरा
1	2	3	4	5
1	120 दिनांक 11.09.2007	19750	मिया दरगाह शाह साहेब, परभणी दुरुस्ती	
2	111 दिनांक 05.06.2007	1431	स्टेशनरी खर्च	
	एकूण =	21184		

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) देयकासोबत जोडलेल्या प्रमाणकावर आकस्मिक खर्च निधी नियम 1965 मधील अटीनुसार योग्य गुणवत्तेचे प्रमाणपत्र नोंदविलेले आढळून आलेले नाही.
- 2) देयक मंजूर करून संबंधीत पुरवठाधारकास देयक अदा केल्यानंतर प्रदान करून लाल शाईने 'प्रदान व रदद' असा शेरा नोंदविलेला नाही.
- 3) देयकासोबत जोडलेल्या प्रमाणकावर 'प्रदानार्थ मंजूर' करून देयक अदा केलेले नाही.
- 4) उपप्रमाणकाची नोंद प्रमाणक मंजूर नोंदवहीमध्ये न घेता देयके पारीत केलेली आहेत.
- 5) देयके पारीत केल्यानंतर संबंधीत पावतीधारकाची पैसे मिळाल्याची पोहोच घेतलेली दिसून आली नाही. वरील त्रुटीची पूर्तता करून अनुपालन अहवाल सादर करावा.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-2008	2007-2008	

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATSRCF9001
-------------------------	-------------



26	विद्युत देयकांच्या खर्चातील अनियमितता				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	04	4213

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
4213	00	00	00

आकस्मिक खर्च नियम १९६५ मधील अटीनुसार प्रमाणपत्र नोंदविलेले आढळून आलेले नाही. विद्युत देयकांची नोंदवही ठेवलेली नाही.

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षण करीत असताना मंडळाच्याअंतर्गत कार्यालय बीडमध्ये खालील विद्युत देयकात त्रुटी आढळून आलेल्या आहेत. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम रुपये	तपशील	शेरा
1	2	3	4	5
1	नमूद नाही दि.15.06.2007	2340	विद्युत देयक	बीड
2	नमूद नाही दि.25.06.2007	1670	विद्युत देयक	बीड
3	नमूद नाही दि.21.08.2007	200	विद्युत देयक	बीड
	एकूण =	4213		

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात

- वरील विद्युत देयकाची भरणा पावती लेखापरीक्षणास दर्शविली नाही.
- देयकासोबत जोडलेल्या प्रमाणकावर आकस्मिक खर्च नियम १९६५ मधील अटीनुसार प्रमाणपत्र नोंदविलेले आढळून आलेले नाही.
- उपप्रमाणकाची नोंद प्रमाणक मंजूर नोंदवहीमध्ये न घेता देयके पारीत केलेली आहेत.
- विद्युत देयकांची नोंदवही ठेवलेली नाही.तरी विद्युत देयकांची नोंदवही ठेवून त्यावर मागील रिडींग,चालू रिडींग यांच्या नोंदी योग्य असल्याचे प्रमाणित करून देयक अदा करणे आवश्यक आहे.

वरील त्रुटीची पूर्तता करून अनुपालन अहवाल सादर करावा. तोपर्यंत रक्कम रुपये 4213/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक	लेप. वर्षासून	लेप. वर्षापर्यंत	कार्यालय संकेतांक
-------------------	--------	---------------	------------------	-------------------

	(dd/mm/yyyy)	(yyyy-yyyy+1)	(yyyy-yyyy+1)	
01	08/01/2021	2007-2008	2007-2008	

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATSRCF9001
-------------------------	-------------

27	गुंतवणुकीची/ ठेवीची नोंदवहीबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	संस्था फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ अधिनियम 1995 चे नियम 36 (1) नुसार नमुना ब ई-5 मध्ये विभागाने गुंतवणूक नोंदवही ठेवलेली नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबादचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण करीत असताना गुंतवणूक नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. वक्फ अधिनियम -1995 चे नियम 36 (1) नमुना ब ई-5 विभागाने या नमुन्यात गुंतवणूक नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.

प्र.क्र.	दिनांक	रक्कम	तपशील

सदर मुदत ठेवीची मुदत केव्हा पूर्ण झाली ? त्यावर व्याज किती मिळाले ? मागील वर्षात किती मुदत ठेवी होत्या ? त्यावर जास्तीत जास्त किती व्याज मिळाले ? जास्तीत जास्त व्याज मिळविण्यासाठी बँकेसोबत वाटाघाटी केल्याबाबत कोणताही तपशील लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाला नाही. याबाबत अर्धसमासपत्र देवुनसुध्दा सदरचा तपशील लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाला नाही. त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धमासपत्र 52 दिनांक 10/02/2021  
आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप.वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
52	10/02/2021	2007-08	2007-08	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

28	जंगम मालमत्ता नोंदवहीबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखा शिर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	संस्था फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ अधिनियम-1995 चे नियम 12 (1) नमुना म-(5) विभागाने या विहित नमुन्यात जंगम मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबादचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण करीत असताना जंगम मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही.

1. वक्फ अधिनियम-1995 चे नियम 12 (1) नमुना म-(5) मध्ये विभागाने या विहित नमुन्यात जंगम मालमत्ता नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. सन 2007-08 या वित्तीय वर्षात विभागाने जंगम मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास अर्धसमासपत्र देवून सुध्दा जंगम मालमत्ता नोंदवही उपलब्ध करून दिली नाही. त्यामुळे वक्फ मंडळाकडील जंगम मालमत्तेची पडताळणी करता आली नाही, जंगम मालमत्ता नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देवून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमासपत्र 01 दिनांक 08/01/2021

आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप.वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
--------------------	------------------------	--------------------------------	-----------------------------------	-------------------



01	08/01/2021	2007-08	2007-08	0
----	------------	---------	---------	---

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

29	स्थावर मिळकतीची नोंदवहीबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	संस्था फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ अधिनियम-1995 चे नियम 12 (1) नमुना म-(4) मध्ये विभागाने या विहित नमुन्यात स्थावर मिळकतीची नोंदवही ठेवलेली नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ औरंगाबादचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण करीत असताना स्थावर मिळकतीची नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाही. त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही.

1. वक्फ अधिनियम 1995 चे नियम 12 (1) नमुना म-(4) मध्ये विभागाने या विहित नमुन्यात स्थावर मिळकतीची नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील स्थावर मिळकतीची नोंदवही लेखापरीक्षणास अर्धसमास पत्र देवूनसुद्धा उपलब्ध करून देण्यात आली नाही.त्यामुळे वक्फ मंडळाकडील स्थावर मिळकतीची पडताळणी करता आली नाही. स्थावर मिळकतीची नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देवून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमासपत्र दिनांक 12/02/2021  
अर्धसमासपत्र दिनांक 15/02/2021  
अर्धसमासपत्र दिनांक 24/02/2021  
अर्धसमासपत्र दिनांक 2021  
आज्ञापत्र दिनांक /2021

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	ले.वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	ले. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-08	2007-08	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

30	भाडेपट्टा/ गहाण नोंदवहीबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ अधिनियम-1995 चे नियम 12 (1) नमुना म-(7) मध्ये विभागाने या विहीत नमुन्यात भाडेपट्टा/ गहाणखत नोंदवही ठेवलेली नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबादचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण करीत असताना भाडेपट्टा / गहाणखत नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1.वक्फ अधिनियम 1995 चे नियम 12 (1) नमुना म-(7) मध्ये विभागाने या विहीत नमुन्यात भाडेपट्टा/ गहाणखत नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे, सन 2007-08 या वित्तीय वर्षात विभागाने स्थावर भाडेपट्टा/ गहाणखत नोंदवही लेखापरीक्षणास अर्धसमास पत्र देवुनसुद्धा उपलब्ध करून दिलेली नाही.त्यामुळे वक्फ मंडळाकडील भाडेपट्टा/ गहाणखत याबाबतची पडताळणी करता आली नाही.लेखापरीक्षणास अभिलेखे दर्शवून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमासपत्र 01 दिनांक 08/01/2021  
आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप.वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-08	2007-08	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

31	भाडे नोंदवहीबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ अधिनियम-1995 चे नियम 12 (1) अन्वये नमुना (8) मध्ये विभागाने या विहीत नमुन्यात भाडे नोंदवही ठेवलेली नाही.

<p>महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबादचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण करीत असताना भाडे नोंदवहीबाबत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाहीत. यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.</p> <p>1. वक्फ अधिनियम 1995 चे नियम 12 (1) अन्वये नमुना (8) मध्ये विभागाने या विहीत नमुन्यात भाडे नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षात विभागाने स्थावर भाडे नोंदवही लेखापरीक्षणास अर्धसमास पत्र देवुनसुध्दा उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे वक्फ मंडळाकडील भाडेबाबतची पडताळणी करता आली नाही.लेखापरीक्षणास अभिलेखे उपलब्ध करून देवून अनुपालन सादर करावे.</p> <p>अर्धसमासपत्र 01 दिनांक 08/01/2021 आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021</p>				
--	--	--	--	--

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप.वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-08	2007-08	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

32	न्यायालयीन (वादाचा तपशील) नोंदवहीबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				



शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ अधिनियम-1995 चे नियम 12 (1) अन्वये नमुना म-(14) मध्ये विभागाने या विहीत नमुन्यात न्यायालयीन नोंदवही (वादाचा तपशील) ठेवलेली नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबादचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण करीत असताना न्यायालयीन नोंदवही (वादाचा तपशील) लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1.वक्फ अधिनियम 1995 चे नियम 12 (1) अन्वये नमुना म-(7) मध्ये विभागाने या विहीत नमुन्यात न्यायालयीन नोंदवही (वादाचा तपशील) ठेवणे आवश्यक आहे, सन 2007-08 या वित्तीय वर्षात विभागाने न्यायालयीन नोंदवही लेखापरीक्षणास अर्धसमास पत्र देवुनसुद्धा न्यायालयीन नोंदवही (वादाचा तपशील) उपलब्ध करून दिलेली नाही. त्यामुळे वक्फ मंडळाकडे न्यायालयीन किती प्रकरणे प्रलंबीत आहेत ? याबाबतची पडताळणी करता आली नाही. अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देवून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमासपत्र 01 दिनांक 08/01/2021  
आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप.वर्षासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-08	2007-08	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

33	वक्फ बोर्ड सन 2007-08 मध्ये स्थावर मालमत्तेच्या लिलावाबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
------------------	-----------------	------------------------	--------------------

00	00	00	00
----	----	----	----

वक्फ अधिनियम-1995 चे नियम 18 (32) अन्वये नमुना (झेड) अन्वये विभागाने सन 2007-08 मधील स्थावर मालमत्तेच्या लिलावाबाबत संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेल्या नाहीत.

वक्फ अधिनियम 1995 चे नियम 18 (32) नमुना (झेड) अन्वये विभागाने वक्फ बोर्ड सन 2007-08 स्थावर मालमत्तेचा लिलावाबाबत संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेल्या नाहीत. त्यामुळे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षामध्ये किती मालमत्तेचे लिलाव झाले ? सदर लिलाव हे वित्तीय वर्षाच्या बाजार भावाप्रमाणेच झाले किंवा कसे ? याची पडताळणी करता आली नाही तसेच मालमत्तेच्या लिलावाची रक्कम मालमत्ताधारकाकडून पूर्ण वसूल झाली किंवा कसे ? याची पडताळणी करता आली नाही. याबाबत अर्धसमास पत्र देवूनसुद्धा सदर संचिका उपलब्ध झाली नाही. उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.  
अर्धसमासपत्र 01 दिनांक 08/01/2021  
आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप.वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-08	2007-08	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

34	वकील फी /लिजीटेशन फीबाबतची खर्च प्रमाणकांशी संबंधीत अभिलेखे व अनुषंगिक दस्तऐवज / संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झाल्याबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वकील फी /लिजीटेशन फीबाबतचे खर्च प्रमाणकांशी संबंधीत अभिलेखे व अनुषंगिक दस्तऐवज / संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

वक्फ बोर्ड, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबादचे सन 2007-08 या वर्षाचे लेखापरीक्षणात संबंधीत वकील फी / लिजीटेशन फीबाबतची खर्च प्रमाणकांशी संबंधीत अभिलेखे व अनुषंगिक दस्तऐवज / संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिले नाहीत. त्यामुळे मंडळात एकूण वित्तीय वर्षात किती न्यायालयीन प्रकरणे चालू होती ? व ती कोणत्या प्रकारची होती ? व न्यायालयीन प्रकरणाबाबत वकीलास देण्यात आलेल्या रकमा कोणत्या दराप्रमाणे देण्यात आल्या आहेत ? तसेच समितीने ठरविलेल्या दराबाबत अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर न केल्यामुळे खर्चाच्या खात्री करता आली नाही. याबाबत खालीलप्रमाणे अर्धसमास पत्र देवुनसुद्धा सदर अभिलेखे उपलब्ध झालेले नाहीत. त्यामुळे वरीलप्रमाणे झालेला खर्च नियमानुसार झालेबाबत खात्री करता आली नाही. अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

1) अर्धसमासपत्र 01 दिनांक 08/01/2021

2) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप.वर्षासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-08	2007-08	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

35	दर्गाह सय्यद हजरत सय्यद अल्लाउद्दीन साहेब, रौनापाडा तालुका-अंबड जिल्हा-जालना येथे बळी दिल्या जाणाऱ्या बोकडाच्या कातडीचा (Goat Skin) (सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये) लिलाव करण्याच्या कामातील अनियमितेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	07	1029901

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	16400	00	16400

निविदेस व्यापक प्रसिध्दी न मिळाल्याने स्पर्धात्मक दराचा महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेस फायदा मिळालेला नाही, निविदा धारकास निविदा भरण्यासाठी विहित कालावधी देण्यात आलेला नाही, ठेकेदाराने प्रलंबीत रकमेचे पुढील तारखेचे (Post Dated.) धनादेश संस्थेकडून विहित दिनांकास वटविण्यासाठी बँकेत सादर करण्यात आलेले नाहीत. त्यामुळे रक्कम संस्थेच्या खात्यामध्ये जमा झालेली नाही. त्यामुळे संस्थेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. करारनामा करण्यासाठी वापरण्यात आलेले मुद्रांक कमी किमतीचे वापरण्यात आलेले आहेत.



महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेल्या अभिलेख्याची पडताळणी केली असता, या कामाबाबतचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	बाब	तपशील
1	कामाचे नांव	दर्गाह सय्यद हजरत सय्यद अल्लाउद्दीन साहेब, रौनापाडा तालुका-अंबड जिल्हा-जालना येथे बळी दिल्या जाणाऱ्या बोकडाच्या कातडीचा (Goat Skin) (सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये) लिलाव करण्याच्या कामातील अनियमिततेबाबत.
2	निधीचे नांव	वक्फ फंड
3	कामाची अंदाजित किंमत	नमूद नाही.
4	तांत्रिक मंजूरी	लागू नाही.
5	निविदा प्रसिध्द	वर्तमानपत्र संचिकेसोबत जोडलेले नाही.
6	निविदा कालावधी	दि.01/09/2007 ते दि.10/09/2007 (पहिली वेळ) दि.11/09/2007 पुरेसा प्रतिसाद न मिळाल्यामुळे टेंडर recall केले.दि.01/09/2007 ते दि.10/09/2007
7	निविदा उघडणे	दि.29/09/2008 दुपारी 14:00 वाजता
7	मंजूर निविदा तपशील	रु.10,30,000/- मक्तेदाराचे नांव- मो.अकबर पाशा, परभणी
8	कार्यादेश	कार्यालय, महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद क्र.मरावम/एस एन टी.1/F184/3865/2008 दिनांक 15/10/2008
9	कामाचा दर	----
10	ठेक्याचा कालावधी दिनांक	दि.21/09/2007 ते दि.31/08/2008

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. दर्गाह सय्यद हजरत सय्यद अल्लाउद्दीन साहेब, रौनापाडा तालुका-अंबड जिल्हा-जालना येथे बळी दिल्या जाणाऱ्या बोकडाच्या कातडीचा लिलावाची सन 2007-08 या वर्षामध्ये निविदा मागविण्यात आली होती. (ठेका कालावधी दि.21/09/2007 ते दि.31/08/2008) सदर कामासाठी एकूण 08 (आठ) गुत्तेदाराने कोऱ्या निविदा फॉर्म विकत घेतल्याची नोंद संचिकेमध्ये असल्याचे दिसून येते. प्रत्येक कोऱ्या निविदा

फॉर्मची किंमत रुपये 500/- लावण्यात आलेली आहे. महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, दिनांक 26 जून, 2001 अन्वये कोऱ्या निविदा संचाची विक्री किंमत खालील दराने आकारणे आवश्यक आहे.

अ) अ) रुपये 1.00 लाखापर्यंत	रु.500/-
आ) ब) रु. 1.00 लक्ष ते रु. 50.00 लक्ष पर्यंत	रु.1000/-

तसेच महाराष्ट्र शासन, उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय दिनांक 28 मार्च, 2003 नुसार रु.10.00 लक्ष वरील निविदा संचाची किंमत रक्कम रुपये 2000/- रुपये ठेवण्याबाबत निर्देश आहेत, परंतु वक्फ मंडळाने उपरोक्त शासन निर्णयानुसार निविदा किंमत आकारलेली नाही. त्यामुळे वक्फ मंडळाचे रक्कम रुपये (1500 x 8 = 12000/-) 12000/- चे नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसूल करून वक्फ मंडळाच्या खात्यामध्ये भरण्यात यावी.

2. विभागाने सदरील कामाची निविदा प्रसिद्धी दि. 01/09/2007 रोजी दै. लोकमत, औरंगाबाद, दै. सकाळ, दै. औरंगाबाद टाईम्स, औरंगाबाद मध्ये केली होती. विभागाने निविदा अल्पमुदतीची काढलेली असून निविदा विक्रीचा कालावधी दि. 01/09/2007 ते 10/09/2007 असा केवळ 10 दिवसांचा दिलेला आहे. महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 10/2006/प्र.क्र.133/ इमारती-मंत्रालय, मुंबई- 400 032 दि. 02 नोव्हेंबर, 2006 नुसार रु.5.00 ते रु.50.00 पर्यंतच्या कामासाठी निविदा प्रसिद्धीचा कालावधी प्रथम वेळेस किमान 15 दिवस व दुस-या वेळेस किमान 08 दिवस असणे आवश्यक आहे, परंतु विभागाने त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. सदर शासन निर्णय 8.3 (ब) नुसार निविदा धारकास निविदा भरण्यासाठी विहित कालावधी देण्यात आलेला नाही प्रथम वेळेस तीन आठवडे दुस-या वेळेस दोन आठवडे व तिस-या वेळेस एक आठवडा असे असताना वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद मंडळाने शासन निर्णयाचा भंग केल्याने मंडळास स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

3. दुसरा लिफाफा प्रपत्र- ब नुसार निविदाधारकाने खालीलप्रमाणे दर नमूद केलेले आहेत.

अ.क्र.	गुत्तेदाराचे / संस्थेचे नाव	देकार (निविदा) रक्कम रु.
1.	अब्दुल गफार, अब्दुल बाशीद , परभणी	4,00,000/-
2.	हनफी मो. एजाज, औरंगाबाद	4,87,000/-
3.	मोहमद परवेझ, औरंगाबाद	3,75,000/-
4.	मो. फैजल, औरंगाबाद	4,10,000/-
5.	अब्बास खान आझम खान, औरंगाबाद	4,60,000/-
6.	सय्यद इरफान सय्यद हबीब उर रहेमान, जालना	5,11,000/-
7.	शेख महेमूद हाजी गफूर उर्फ दादामिया कुरेशी, जालना	6,11,000/-
8.	शेख वहिदोद्दिन शे. फकीरोद्दिन, जालना	10,11,786/-



4. निविदा देकार किंमत जास्त आल्यामुळे सदरचे काम श्री.मोहमद अकबर पाशा,परभणी यांना रक्कम रुपये 10,29,901/- (अक्षरी रक्कम रुपये दहा लाख एकोणतीस हजार नऊशे एक फक्त) इतक्या रकमेला देण्यात आलेले आहे.निविदा सूचनेतील अटी व शर्तीनुसार निविदा स्वीकारल्यानंतर खालीलप्रमाणे निविदा रक्कम भरण्याची तरतूद करण्यात आलेली आहे.

अ) मंजूर निविदेच्या 50% रक्कम 3 दिवसाच्या आत भरावी लागेल.

ब) दिनांक 30 नोव्हेंबर,2007 रोजी मंजूर निविदेच्या 25% रक्कम भरावी लागेल.

क) दिनांक 30 जानेवारी,2008 रोजी मंजूर निविदेच्या 25% रक्कम भरावी लागेल.

ड) ½ रक्कम व advance चेक (मायकर चेक) किंवा पूर्ण रक्कमेची बँक guarantee तीन दिवसात भरली नाही तर सिक्युरिटी diposit (इसारा रक्कम) जप्त करण्यात येईल.

तसेच निविदेसोबत पाच लाखाचे बँक Solvuncy प्रमाणपत्र जोडावे लागेल.अशी तरतूद करण्यात आली होती. ठेकेदाराने 50% रकमेचे पुढील तारखेचे धनादेश खालील तपशिलाप्रमाणे देण्यात आल्याचे दिसून येते.

अ.क्र.	बँकेचे नाव	धनादेश क्रमांक व देय दिनांक	रक्कम रुपये
1.	HDFC, बँक लि.	281792 दि.30/11/2008	257500/-
2.	IDBI बँक.	139203 दि.30/01/2009	257500/-

उपरोक्तपैकी HDFC बँक लि. चा धनादेश क्रमांक 281792 रक्कम रुपये 2,57,500/- संबंधितांच्या खात्यामध्ये पुरेशी रक्कम शिल्लक नसल्यामुळे अनादरीत झालेला आहे.त्यामुळे दोन्हीही धनादेशाची रक्कम संस्थेच्या बँक खात्यामध्ये जमा झाल्याची खात्री कार्यालयाची रोखवही व बँकेचे पासबुक यामधून लेखापरीक्षण पथकास पटवून देण्यात यावी.तसेच धनादेश अनादरीत झाल्यामुळे काय कायदेशीर कार्यवाही केली ? याबाबतचे अभिलेखे सादर करण्यात यावेत.

5. इसारा रक्कम रुपये 150000/- च्या 3% प्रमाणे एकूण 4500/- च्या मुन्द्गांक पेपरवर करारनामा करणे आवश्यक असताना रुपये 100/- च्या मुन्द्गांकावर करारनामा करण्यात आलेला आहे.त्यामुळे रुपये 4500 - 100 = 4400/- वसूल करून शासनखाती भरणे आवश्यक आहे.खालील तक्त्यामध्ये नमूद केलेल्या निविदाधारकाने निविदा भरलेल्या आहेत.

6.निविदेतील अटी व शर्तीप्रमाणे किमान निविदा रक्कम नमूद केलेली नाही.त्यामुळे अपेक्षित रक्कम प्राप्त झालेली नाही.

7.निविदेतील अटी व शर्तीप्रमाणे जमा होणाऱ्या कातड्याचा हिशोब ठेकेदाराने दर आठवड्याला वक्फ अधिकारी यांना सादर करणे बंधनकारक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दस्तऐवज लेखापरीक्षण पथकास दर्शविण्यात यावेत.

उपरोक्त आक्षेपांची पूर्तता करून अनुपालन दर्शवावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
50	10/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------



36	वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांनी सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये लेखा विवरणाच्या विहीत नमुन्यातील नोंदवह्या न ठेवल्याबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांनी वक्फ अधिनियम-1995 आणि वक्फ नियम- 2003, दि.16/08/2003 अन्वये विहीत नमुन्यातील नोंदवह्या ठेवणे आवश्यक आहे. विभागाने सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये लेखाविवरणाच्या विहीत नमुन्यातील नोंदवह्या ठेवण्यात आलेल्या नाहीत. असे लेखापरीक्षणात निदर्शनास आले आहे.

महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळ, औरंगाबाद या संस्थेचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेल्या अभिलेखाची पडताळणी केली असता, वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद यांनी वक्फ अधिनियम-1995 आणि वक्फ नियम- 2003, दि.16/08/2003 अन्वये विहीत नमुन्यातील नोंदवह्या ठेवणे आवश्यक आहे. विभागाने सन 2007-08 या आर्थिक वर्षामध्ये लेखाविवरणाच्या विहीत नमुन्यातील नोंदवह्या ठेवण्यात आलेल्या नाहीत. असे लेखापरीक्षणात निदर्शनास आले आहे. खालीलप्रमाणे पुस्तके व नोंदवह्या ठेवणे आवश्यक आहे.

अ.क्र.	नमुना	पुस्तके व नोंदवह्या
1.	म-1	रोकडवही
2.	म-2	पावतीपुस्तक
3.	म-3	वसुली शिल्लक, वक्फाचे अंशदान याची नोंदवही
4.	म-4	स्थावर मालमत्ता नोंदवही
5.	म-5	जंगम मालमत्ता नोंदवही
6.	म-6	हुंडी / गोलक वसुलीची नोंदवही
7.	म-7	भाडेपट्टा / गहाण यांची नोंदवही
8.	म-8	खंडाची नोंदवही
9.	म-9	निरीक्षण पुस्तकाची नोंदवही
10.	म-10	बैठक नोंदवही
	म-11	कार्यवृत्त नोंदवही

11.	म-12	अनुदान / कर्ज नोंदवही
12.	म-13	दस्तऐवज / नियत ठेव / व्याज नोंदवही
13.	म-14	वाद नोंदवही
14.	म-15	संग्रह व निर्गम नोंदवही
15.		मंडळाने विहीत केलेली इतर कोणतीही नोंदवही
16.	न	वक्फाचे प्रत्येक मुतवल्ली किंवा व्यवस्थापन समितीच्या लेख्यांचे पूर्ण विवरणपत्र

वक्फ मंडळाने विहीत नमुन्यातील नोंदवह्या दैनंदिन कामकाजासाठी वापरून अभिलेखे जतन करणे आवश्यक असताना सर्वसाधारण नोंदवह्या ठेवल्याचे तपासणीअंती निदर्शनास आले आहे. विहीत नमुन्यातील नोंदवह्या ठेवून आक्षेपांची पूर्तता करावी व अनुपालन दर्शवावे.

अर्थ समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षपासून (yyyy- yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyy+1)	कार्यालय संकेतांक
53	10/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATGAGM8201
-------------------------	-------------

37	पानचक्की औरंगाबादच्या गेट एन्ट्री टिकीट निविदाबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	वक्फ मंडळ, औरंगाबाद				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	04	705500

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
674380	31120	00	31120

निविदेतील अटी व शर्तीप्रमाणे स्विकृत निविदाधारकाने रक्कम 30 दिवसांचे आत भरणा करणे आवश्यक असताना सदर रकमेचा भरणा विलंबाने केला आहे. विलंबाने वसुलीबाबत दंडात्मक कार्यवाही करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केलेली नाही. आयकर अधिनियम 1961 चे कलम 194 (सी) अन्वये निविदा

धारकाकडून 2% आयकर कपात करून शासनखाती भरणा करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. निविदेसोबत इसारा रक्कम रुपये 1 लक्ष भरण्यात आलेली आहे. त्याचे 3% रकमेचे महसूल मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक असताना रुपये 100 च्या मुद्रांकावर करारनामा केलेला आहे.

पानचक्कीच्या गेट एन्ट्री टिकीट निविदाबाबत दिनांक-01.06.2007 ते दि.31.05.2008 या कालावधीसाठी निविदा मागविण्यात आल्या होत्या. सदर प्रक्रियेसाठी खालीलप्रमाणे निविदाधारकांच्या निविदा प्राप्त झालेल्या आहेत.

अ.क्र.	ठेकेदाराचे नांव	निविदा रक्कम
01	श्री नासेर खॉन	1011001
02	के. एस. मल्टीसर्व्हिसेस	900786
03	श्री सलीम खॉन अहेमद खॉन	1411000
04	श्री.म.शफी म.खाजा	1221555
05	के.सी रोडलाईन्स	1055571

वरीलपैकी श्री सलीम खॉन अहेमद खॉन यांची निविदा स्विकृत करण्यात आली.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. निविदेतील अटी व शर्तीप्रमाणे स्विकृत निविदाधारकाने 50% रक्कम दोन दिवसात व उर्वरी 50% रक्कम 30 दिवसात भरणे आवश्यक आहे, तथापी निविदा धारकाने 50% रकमेचा भरणा 755500 दिनांक 28.05.2007 रोजी केला असून उर्वरीत 50% रकमेचा भरणा खालील दिनांका केलेला आहे.

अ.क्र.	दिनांक	रक्कम
01	29.06.2007	100000
02	07.10.2007	400000
03	26.02.2008	100000
04	11.04.2008	105500
	एकूण =	705500

सदर रक्कम 30 दिवसाचे आत भरणा करणे आवश्यक असताना सदर रकमेचा भरणा विलंबाने केला आहे. विलंबाने वसुलीबाबत दंडात्मक कार्यवाही करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केलेली नाही.

2. आयकर अधिनियम-1961 चे कलम 194( सी) अन्वये निविदा धारकाकडून 2% आयकर कपात



करुन शासनखाती भरणा करणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही करण्यात आली नाही. तरी संबंधितांकडून 2% आयकर रक्कम रुपये 28220 वसूल करुन शासनखाती भरणा करण्यात यावा.

3.निविदेसोबत इसारा रक्कम रुपये 1 लक्ष भरण्यात आले आहे. त्याचे 3% रकमेचे महसूल मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक असताना रुपये 100 च्या मुद्रांकावर करारनामा केलेला आहे . त्यामुळे शासनाचे रुपये 2900 महसुलाचे नुकसान झालेले आहे.रुपये 2900 संबंधितांकडून वसूल करुन शासनखाती भरणा करावा.

4.करारनाम्यावर फक्त लिहून देणार यांची स्वाक्षरी आहे.लिहून घेणा-या सक्षम प्राधिका-याची स्वाक्षरी नाही.वरील त्रुटीची पूर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

अर्ध समास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
01	12/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATRSMM6901
-------------------------	-------------

38	वकील फी अदाईबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
00	00	01	9अ	01	175500

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

वकीलांना कोणत्या दराने फीस अदाई केली ? वकीलांचे पॅनल नियुक्त केले किंवा कसे ? तसेच वकीलांनी किती दाव्यामध्ये मंडळाची बाजू मांडली व किती दावे मंडळाच्या बाजूने निकाली निघाले ? याबाबत संचिकेत अभिलेखे आढळून आलेले नाहीत.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळ, औरंगाबादचे सन 2007-08 चे लेखापरीक्षणात निवड महिन्यात खालीलप्रमाणे वकील फी अदाई केलेली आहे.

अ.क्र	प्रमाणक क्र. / दिनांक	रक्कम	तपशिल
1	11 दि.25.04.2007	5000	अॅड. डी. बी. भुरीवाले
2	13 दि.04.05.2007	8000	अॅड. एम. एस. काझी
3	23 दि.11.05.2007	5000	अॅड. ए. एम. अंसारी
4	172 दि.03.03.2008	6000	अॅड. डी. बी. भुरीवाले
5	178 दि.03.03.2008	19500	अॅड. जे. आर. शेख
6	179 दि.03.03.2008	13000	अॅड. डी. बी. भुरीवाले
7	11 दि.18.04.2007	5500	अॅड. ए. एम. अंसारी
8	12 दि.18.04.2007	9500	अॅड. एस. ए. नेहरी
9	13 दि.18.04.2007	11000	अॅड. डी. बी. भुरीवाले
10	192 दि.18.03.2008	39500	अॅड. एन. ए. खान
11	193 दि.18.03.2008	27500	अॅड. जावेद शेख
12	211 दि.31.03.2008	26000	अॅड. डी. बी. भुरीवाले
	एकूण रक्कम रुपये =	175500/-	

मंडळाने वरीलप्रमाणे विविध वकीलांना फीस अदाई केलेली आहे.

तथापि सदर वकीलांना कोणत्या दराने अदाई केली आहे ? वकीलांचे पॅनल नियुक्त केले किंवा कसे ? तसेच वकीलांनी किती दाव्यामध्ये मंडळाची बाजू मांडली ? व किती दावे मंडळाच्या बाजूने निकाली निघाले ? याबाबत संचिकेत अभिलेखे आढळून आलेले नाहीत. याबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 29 दि. 08.02.2021 अन्वये माहिती मागविली असता अर्ध समासपत्र अनुउत्तरीत ठेवण्यात आले. तरी याबाबत खुलासा करून अनुपालन सादर करावे.

संदर्भ क्र अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडिट कार्यालय संकेतांक
29	08/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATRSMM6901
-------------------------	-------------

39	विमान प्रवास व टॅक्सी भाडे अदाईबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9अ	01	5567

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	5567	00	00

श्री. एम. ए. माजीद खान यांना विमान प्रवास व टॅक्सी प्रवास अनुज्ञेय आहे का ? याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 28 दि. 08.02.2021 अन्वये माहिती मागविण्यात आली असता अर्धसमासपत्र अनुरत्तीत ठेवण्यात आले.

महाराष्ट्र राज्य वक्फ मंडळाच्या सन 2007-08 या आर्थिक वर्षाच्या निवड महिन्यामध्ये विमान प्रवास व टॅक्सी भाडे अदाईपोटी खालीलप्रमाणे खर्च नोंदविण्यात आला आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम	तपशील
1	06 दि.24.04.2007	4097	श्री.एम.ए. माजीद खान (प्रवास भत्ता 02/2007) मुंबई विमान प्रवास व टॅक्सी भाडे 500/-
2	27 दि.07.05.2007	1470	श्री.एम.ए. माजीद खान (प्रवास भत्ता 04/2007) नागपूर विमान प्रवास व टॅक्सी भाडे 100/-
	एकूण =	5567/-	

वरीलप्रमाणे विमान प्रवास व टॅक्सी भाडेपोटी खर्च दर्शविला असून श्री.एम.ए.माजीद खान यांना विमान प्रवास व टॅक्सी प्रवास अनुज्ञेय आहे का ? याबाबत अर्धसमास पत्र क्र. 28 दि. 08.02.2021 अन्वये माहिती मागविण्यात आली असता अर्धसमासपत्र अनुउत्तरीत ठेवण्यात आले.

तरी श्री.एम.ए. माजीद खान यांना विमान प्रवास व टॅक्सी प्रवास अनुज्ञेय असल्याचे प्राधिकार दर्शवावे अन्यथा रु 5567/- वसूल करून वक्फ फंडात जमा करून अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्र अर्थ	दिनांक	लेप. वर्षपासून	लेप. वर्षापर्यंत	ऑडीट कार्यालय
-----------------	--------	----------------	------------------	---------------



समास जापन क्र	(dd/mm/yyyy)	(yyyy-yyyy+1)	(yyyy-yyyy+1)	संकेतांक
28	08/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATRSMM6901
-------------------------	-------------

40	वेतन देयकातील अनियमिततेबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	03	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधीच्या रक्कमा शासन खात्यात भरणा केल्याची खात्री करता आली नाही. व्यवसाय कर भरणा चलन न दर्शविल्यामुळे व्यवसाय कर कपातीच्या रक्कमा शासनखाती भरणा केल्याची खात्री करता आली नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळाच्या सन 2007-08 च्या लेखापरीक्षणात आस्थापना शाखेची वेतन देयकांची (निवड महिन्यातील) तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

1. वेतन देयकासोबत मंजूर पदांची सुची जोडलेली नाही.
2. सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधीच्या रक्कमा भ.नि.नि. खात्याचे पासबुक न दर्शविल्यामुळे भ.नि.नि. कपात रक्कमा भनिनि खात्यात भरणा केल्याची खात्री करता आली नाही.
3. व्यवसाय कर भरणा चलन न दर्शविल्यामुळे व्यवसाय कर कपातीच्या रक्कमा शासनखाती भरणा केल्याची खात्री करता आली नाही.

तरी वरीलप्रमाणे कपातीचे चलन व भ.नि.नि. खात्याचे पासबुक दर्शवून कपातीच्या रक्कमा शासनखाती भरणा केल्याची खात्री पटवून अनुपालन सादर करावे.

संदर्भ क्र अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्ष पासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षा पर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATRSM6901
-------------------------	------------

41	दरपत्रकाशिवाय खरेदीबाबत				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 ड	01	67085

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

महाराष्ट्र शासन, उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय, दिनांक- 02/01/1992 नुसार रु.1000/- वरील खरेदी ही दरपत्रके मागवूनच करणे आवश्यक असताना वरीलप्रमाणे खरेदी व छपाईची काम दरपत्रके न मागविता केलेली आहे. त्यामुळे मंडळास स्पर्धात्मक दराचा फायदा मिळू शकला नाही.

महाराष्ट्र राज्य, वक्फ मंडळाचे सन 2007-08 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात खालीलप्रमाणे खरेदी केलेली आहे.			
अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम	तपशील
1	01 दि.03.04.2007	12930	मास्टर ऑफसेट प्रेस फॉर्म - छपाई
2	02 दि.11.05.2007	23248	मिलन बुक बायडिंग अँड प्रिंटर्स - (बुक छपाई व प्लास्टिक कव्हर )
3	173 दि.03.03.2008	3200	नाज ऑफसेट प्रिंटर्स फॉर्म - छपाई

4	190 दि.18.03.2008	4637	नाज बुक्स अँड स्टेशनर्स - स्टेशनरी
5	191 दि.18.03.2008	1900	सोनू इलेक्ट्रॉनिक्स- दिवाबत्ती साहित्य
6	205 दि.31.03.2008	8500	डिजीटल ऑफिस- ईक्वीपमेंट
7	197 दि.18.03.2008	12670	कॉपी मेकर्स - झेरोक्स
	एकूण रक्कम रुपये =	67085/-	

महाराष्ट्र शासन, उद्योग, उर्जा व कामगार कल्याण विभाग शासन निर्णय क्र. भाखस 1088 (2522) / उद्योग 6 दि. 2 जानेवारी, 1992 अन्वये तथा महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय, क्रमांक 1093/2335/ उद्योग 6 दि. 16 जुलै, 1993 नुसार रु 1000/- वरील खरेदी ही दरपत्रके मागवूनच करणे आवश्यक असताना वरीलप्रमाणे खरेदी व छपाईची कामे दरपत्रके न मागविता केलेली आहे. त्यामुळे मंडळास स्पर्धात्मक दराचा फायदा मिळू शकला नाही.

तरी याबाबत खुलासा करून अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्र अर्धसमास ज्ञापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षपासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय संकेतांक
01	08/01/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATRSMM6901
-------------------------	-------------

42	वक्फ मंडळ, कार्यालय, जालना (INSTUTION FUND) बँक खाते क्रमांक 52069203030 (पूर्वीची स्टेट बँक ऑफ, हैद्राबाद) आता स्टेट बँक ऑफ इंडिया या खात्यातून केलेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 अ	42	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00



सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून देणेबाबत .  
) .कार्यालय जालना ,वक्फ मंडळINSTUTAION FUND (बँक खाते क्रमांक 52069203030  
आता स्टेट बँक ऑफ इंडिया या खात्यातून केलेल्या खर्चाबाबत (हैद्राबाद ,पूर्वीची स्टेट बँक ऑफ)  
खालीलप्रमाणे अभिलेखे / लेखेप्रमाणके , / उपप्रमाणकेखर्च वाटप व अनुषंगिक अभिलेखे इत्यादी  
उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून देणेबाबत.  
वक्फ मंडळ, कार्यालय जालना. (INSTUTAION FUND) बँक खाते क्रमांक 52069203030  
(पूर्वीची स्टेट बँक ऑफ, हैद्राबाद) आता स्टेट बँक ऑफ इंडिया या खात्यातून केलेल्या खर्चाबाबत  
खालीलप्रमाणे अभिलेखे / लेखे, प्रमाणके / उपप्रमाणके, खर्च वाटप व अनुषंगिक अभिलेखे इत्यादी  
उपलब्ध करून देण्याबाबत विभागास विनंती करण्यात आली होती त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे  
आहे.

- 1) दि. 09/04/2007 रोजी पोस्टेज स्टॅम्प खरेदी धनादेश क्रमांक 851478 ने उचल.
- 2) दिनांक 09/04/2007 टंकलेखन खर्च रुपये 316/- धनादेश क्र. 851478
- 3) दिनांक 09/04/2007 हदीया (मानधन) रुपये 15175/- धनादेश क्र. 881479
- 4) दिनांक 09/04/2007 हदीया (मानधन) रुपये रुपये 9675/- धनादेश क्र. 881479
- 5) दिनांक 09/04/2007 हदीया (मानधन) रुपये रुपये 9675/- धनादेश क्र. 881479
- 6) दि.09/04/2007 मियाँ दरगाह जानुल्ला शहा सहॉब उरुस खर्च रुपये 2100/- ध.क्र. 881479
- 7) दिनांक 09/04/2007 कार्यालयीन खर्च रुपये 628/- ध.क्र. 881479
- 8) दिनांक 11/07/2007 हदीया (मानधन) रुपये 15175/- ध.क्र. 851480
- 9) दिनांक 11/07/2007 हदीया (मानधन) रुपये 9200/- ध.क्र. 851480
- 10) दिनांक 11/07/2007 हादीया (वेतन) रुपये 9200/- ध.क्र. 851480

- 11) दिनांक 11/07/2007 हादीया (वेतन) रुपये 9200/- ध.क्र. 851480
- 12) दिनांक 16/07/2007 पाणी पुरवठा रवना पराडा रुपये 13000/- ध.क्र. 801481
- 13) दिनांक 17/07/2007 हादीया (मानधन) रुपये 14425/- ध.क्र. 801482
- 14) दिनांक 17/07/2007 वेतन 17 टक्के वर्ग रक्कम रुपये 12625/- ध.क्र. 801483
- 15) दि. 17/07/2007 हादीया (मानधन) रुपये 30700/- ध.क्र.233336
- 16) दि. 18/07/2007 पुरवणी देयक हादीया (मानधन) रुपये 5500/- ध.क्र.801484
- 17) दि. 18/07/2007 पुरवणी देयक हादीया (मानधन) रुपये 5500/- ध.क्र.801484
- 18) दि. 18/07/2007 हादीया (मानधन) रुपये 15175/- ध.क्र. 801484
- 19) दि. 18/07/2007 पुरवणी देयक रवना पराडा रुपये 9200/- ध.क्र. 801484
- 20) दि. 18/07/2007 पुरवणी देयक रवना पराडा रुपये 9200/- ध.क्र. 801484
- 21) दि. 18/07/2007 पुरवणी देयक रवना पराडा रुपये 9200/- ध.क्र. 801484
- 21) दि. 28/07/2007 17 टक्के वर्ग रक्कम रुपये रु. 8024/- ध.क्र. 801485
- 22) दि. 08/10/2007 17 टक्के वर्ग रक्कम रुपये रु. 30000/- ध.क्र. 801486
- 23) दि. 08/10/2007 हादीया (वेतन) रु. 15225/- ध.क्र. 801487
- 24) दि. 08/10/2007 रमजान ईद खर्च रु. 5550/- ध.क्र. 801488
- 25) दि. 08/10/2007 रमजान ईद खर्च रु. 1000/- ध.क्र. 801488
- 26) दि. 08/10/2007 हादीया (मानधन) रवना पराडा रुपये 9200/- ध.क्र. 801489
- 27) दि. 07/12/2007 हादीया (मानधन) रवना पराडा रुपये 9200/- ध.क्र. 801491
- 28) दि. 07/12/2007 महीनावार (हादीया) रुपये 15225/- ध.क्र. 801491

- 29) दि. 07/12/2007 06 टक्के वर्ग रक्कम रुपये 31654/- ध.क्र. 801492
- 30) दि. 24/12/2007 हदीया (मानधन) रवना पराडा रुपये 9200/- ध.क्र.801496
- 31) दि. 24/12/2007 हदीया (मानधन) रुपये 15225/- ध.क्र.801496
- 32) दि. 04/01/2008 सय्यद जुबेर मासिक वेतन रुपये 31332/- ध.क्र.801498
- 33) दि.06/02/08 ऊरूस रवना पराडा खर्च रुपये 5000/- ध.क्र.801499
- 34) दि.26/02/08 हदीया (मानधन) रुपये 15225/- ध.क्र.801500
- 35) दि.26/02/08 हदीया (मानधन) रुपये 15225/- ध.क्र.801500
- 36) दि.05/03/08 हदीया (मानधन) रवना पराडा रुपये 18400/- ध.क्र.961381
- 37) दि. दि.05/03/08 हदीया (मानधन) रवना पराडा रुपये 18400/- ध.क्र.961381
- 38) दि.26/3/08 सय्यद जुबेर मासिक वेतन रुपये 20000/- ध.क्र.961383
- 39) दि.26/3/08 सय्यद जुबेर मासिक वेतन रुपये 4000/- ध.क्र.961383
- 40) दि.26/3/08 सय्यद जुबेर मासिक वेतन रुपये 4000/- ध.क्र.961383
- 41) दि.26/3/08 सय्यद जुबेर मासिक वेतन रुपये 4000/- ध.क्र.961383
- 42) दि.26/3/08 सय्यद जुबेर मासिक वेतन रुपये 4000/- ध.क्र.961383

अनुक्रमांक 01 त ते 42 अन्वये मंडळाने धनादेशाद्वारे केलेल्या उचल / अदाईबाबतची प्रमाणके / उपप्रमाणके अनुषंगिक संचिका, अनुषंगिक अभिलेखे, केलेल्या खर्चाची वाटप नोंदवही, शासकीय कपाती व भरणा व खर्चाच्या मूळ पावत्या लेखापरीक्षणास तात्काळ उपलब्ध करून देण्याबाबत वारंवार विनंती करूनही विभागाने अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. तरी याबाबत खुलासा करून अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्र अर्धसमास ज्ञापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	लेप. वर्षापासून (yyyy-yyyy+1)	लेप. वर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	ऑडीट कार्यालय संकेतांक
-----------------------------------	------------------------	----------------------------------	-----------------------------------	---------------------------



21	04/02/2021	2007-2008	2007-2008	00
----	------------	-----------	-----------	----

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATSRCF9001
-------------------------	-------------

43	वक्फ मंडळ, कार्यालय, जालना (WAKF FUND) बँक खाते क्रमांक 52069203041 (पूर्वीची स्टेट बँक ऑफ, हैद्राबाद) आता स्टेट बँक ऑफ इंडिया या खात्यातून केलेल्या खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	एकूण अनियमितता	गुंतलेली रक्कम
00	00	00	9 अ	17	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय जालना यांनी (WAKF FUND) बँक खाते क्रमांक 52069203041 (पूर्वीची स्टेट बँक ऑफ, हैद्राबाद) आता स्टेट बँक ऑफ इंडिया या खात्यातून केलेल्या खर्चाबाबत खालीलप्रमाणे अभिलेखे / लेखे, प्रमाणके / उपप्रमाणके, खर्च वाटप व अनुषंगिक अभिलेखे इत्यादी उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, जालना. (WAKF FUND) बँक खाते क्रमांक 52069203041 (पूर्वीची स्टेट बँक ऑफ, हैद्राबाद) आता स्टेट बँक ऑफ इंडिया या खात्यातून केलेल्या खर्चाची खालीलप्रमाणे अभिलेखे / लेखे, प्रमाणके / उपप्रमाणके, खर्च वाटप व अनुषंगिक अभिलेखे इत्यादी उपलब्ध करून देण्याबाबत विनंती करण्यात आली होती.

1) दि. 30/04/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 29700/- धनादेश क्रमांक 233324.

2) दिनांक 15/06/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 29700/- धनादेश क्रमांक 233327.

- 3) दिनांक 15/06/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 29700/- धनादेश क्रमांक 233330
- 4) दिनांक 30/06/2007 कर्मचारी सी पी एफ कपात रुपये 9892/- धनादेश क्रमांक 233328
- 5) दिनांक 30/06/2007 कर्मचारी सी पी एफ कपात रुपये 4946/- धनादेश क्रमांक 233331
- 6) दिनांक 30/06/2007 कर्मचारी सी पी एफ कपात रुपये 16096/- धनादेश क्रमांक 233335
- 7) दिनांक 11/07/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 30700/- धनादेश क्रमांक 233333
- 8) दिनांक 11/07/2007 कर्मचारी सी पी एफ कपात रुपये 4946/- धनादेश क्रमांक 233334
- 9) दिनांक 21/07/2007 हदीया (मानधन) रुपये 30700/- ध.क्र.233339
- 10) दिनांक 21/07/2007 हदीया (मानधन) रुपये 5860/- ध.क्र.233339
- 11) दि.08/10/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 29700/- धनादेश क्रमांक 801502
- 12) दि.17/11/07 लावणी वर्ग रक्कम रुपये 39000/- धनादेश क्रमांक 659907
- 13) दि.7/12/07 कर्मचारी वेतन रुपये 29700/- धनादेश क्रमांक 801506
- 14) दि.9/2/08 कर्मचारी वेतन रुपये 20410/- धनादेश क्रमांक 801509
- 15) दि.26/02/08 कर्मचारी वेतन रुपये 20410/- धनादेश क्रमांक 801512
- 16) दि.26/02/08 कर्मचारी वेतन व्यवसाय कर रुपये 525/- धनादेश क्रमांक 801514
- 17) दि.14/03/08 कर्मचारी वेतन रुपये 29700/- धनादेश क्रमांक 801515.

अ.क्र. 01 ते 17 अन्वये मंडळाने हादीया/वेतन व कर्मचारी वेतनाबाबत नोंदवलेल्या खर्चाची प्रमाणकांशिवाय (प्रमाणक क्रमांकाशिवाय) खर्च केलेला आहे. उपरोक्त सर्व खर्चाची वाटप नोंदवही व शासकीय कपाती व भरणा याबाबत अभिलेखे उपलब्ध करून देण्याबाबत वारंवार विनंती करूनही विभागाने अभिलेखे लेखापरीक्षास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. तरी याबाबत खुलासा करून अनुपालन दर्शवावे.

संदर्भ क्र अर्धसमास	दिनांक	लेप. वर्षासून	लेप. वर्षापर्यंत	ऑडिट कार्यालय
---------------------	--------	---------------	------------------	---------------

जापन क्र	(dd/mm/yyyy)	(yyyy-yyyy+1)	(yyyy-yyyy+1)	संकेतांक
22	04/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATSRCF9001
-------------------------	-------------

44	वक्फ मंडळ, कार्यालय पुणे, मुंबई, नाशिक, नागपूर व अमरावती या कार्यालयांचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	07	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय पुणे, मुंबई, नाशिक, नागपूर व अमरावती या कार्यालयांचे जमा संबंधीत अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय पुणे, मुंबई, नाशिक, नागपूर व अमरावती या कार्यालयांचे जमा संबंधीत अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता विभागाने खालीलप्रमाणे अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

- 1) 2 टक्के प्रशासकीय जमासंबंधी मंडळाचा ठराव व प्रशासकीय जमा, जमेची मोजदाद करण्यासाठी अधिनस्त कार्यालयांनी जमा केलेल्या एकूण रकमांची विवरणपत्रे.
- 2) विभागीय कार्यालयअंतर्गत येणाऱ्या संस्थांचे अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल.
- 3) संस्था निर्माण करणाऱ्या उद्देश, संस्थेचे कार्य स्वरूप, संस्थेचे कायदे नियम, उपविधी व शासनाने दिलेल्या आदेश, संस्थेचे व्यवस्थापनासाठी नेमलेले पदाधिकारी व अधिकारी यांची कार्यकक्षा, प्राधिकार व अधिकारांचे प्रत्यायोजन आदेश / संचिका, संस्थेचा सर्वसाधारण सभा व त्यांचे वृत्तांत.



4) सदस्यांचे मानधन व भत्ते.

5) संस्थेचा शासनाशी किंवा त्यांच्यावर नियंत्रण करणाऱ्या कार्यालयाशी केलेल्या पत्रव्यवहार व आदेश.

6) मंडळाचे हे लेखापरीक्षण हे बारा महिने / पूर्ण वर्षाचे असून शासनने दिलेल्या अनुदान व अनुदानासंबंधी उपयोगिता प्रमाणपत्र.

7) रोकडवही, दैनंदिनी, मासिक, वार्षिक सुरुवातीची शिल्लक, अखेरची शिल्लक .

अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

1) अर्धसमासपत्र 23 दिनांक 04/02/2021

2) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
23	04/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

45	वक्फ मंडळ, कार्यालय, लातूर या कार्यालयांचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, लातूर या कार्यालयाचे अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, लातूरचे वक्फ फंड, संस्था फंडचे, जमाबाबतचे पावती पुस्तके व भाडे दर करार/ नुतनिकरण, रोकड नोंदवही, नमुना नंबर 05, नमुना नंबर 04 व मूळ खर्च प्रमाणके /उपप्रमाणके, शासकीय कपातीबाबतचे लेखे व अभिलेखे, अनुषंगिक अभिलेखे तसेच साठा नोंदवही, कर्मचारी वेतन, हदीया (मानधन) व वाटप इत्यादी तात्काळ लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्याबाबत विनंती करण्यात आली होती. विभागाने अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. सदर अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

1) अर्धसमासपत्र 26 दिनांक 08/02/2021

2) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास ज्ञापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
26	05/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

46	सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय पुणे, मुंबई, नाशिक, नागपूर व अमरावती या कार्यालयांचे जमा संबंधीत अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	34	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, पुणे, मुंबई, नाशिक, नागपूर व अमरावती या कार्यालयांचे जमा संबंधीत अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, पुणे, मुंबई, नाशिक, नागपूर व

अमरावती या कार्यालयांचे जमा संबंधीत अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता खालीलप्रमाणे अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

- 1) 02 टक्के प्रशासकीय जमासंबंधी मंडळाचा ठराव व प्रशासकीय जमा, जमेची मोजदाद करण्यासाठी अधिनस्त कार्यालयानी जमा केलेल्या एकूण रकमांची विवरणपत्रे.
- 2) विभागीय कार्यालय अंतर्गत येणाऱ्या सस्थांचे अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल.
- 3) मंडळ निर्माण करणाऱ्या उद्देश, संस्थेचे कार्य स्वरूप, मंडळाचे कायदे नियम, उपविधी व शासनाने दिलेले आदेश, मंडळाच्या व्यवस्थापनासाठी नेमलेले पदाधिकारी व अधिकारी यांची कार्यक्षमता, प्राधिकार व अधिकारांचे प्रत्ययोजनाचे आदेश / संचिका, मंडळाच्या सर्वसाधारण सभा व त्यांचे वृत्तांत.
- 4) सदस्यांचे मानधन व भत्ते.
- 5) मंडळाचे शासनाशी किंवा त्यांच्यावर नियंत्रण करणाऱ्या कार्यालयाशी केलेला पत्रव्यवहार व आदेश.
- 6) मंडळाचे लेखापरीक्षण हे बारा महिने / पूर्ण वर्षाचे असून शासनाने दिलेल्या अनुदान व अनुदानासंबंधी उपयोगिता प्रमाणपत्रे.
- 7) रोकडवही, दैनंदिनी, मासिक, वार्षिक सुरुवातीची शिल्लक, अखेरची शिल्लक व जमा व खर्च यांचा प्रत्यक्ष चलन, पावत्या, प्रमाणके व धनादेश कॉन्टर फाईल्स इत्यादी
- 8) मंडळाचे एकूण बँक खाती किती ? खाते उघडण्याची मान्यता, त्यापैकी किती खाते वापरात आहेत ? सदरील खात्याची लेखापरीक्षण कालावधीतील सुरुवातीची व अखेरची शिल्लक, बँक ताळमेळ व शिल्लकेचा रोकवहीतील बँक व्यवहाराशी ताळमेळ इत्यादी.
- 9) मंडळाचे वार्षिक लेखे, मंडळाचा गेल्या तीन वर्षांतील जमा व खर्चाचे विवरणपत्रे व संस्थेचे मत्ता व दायित्व विवरणत्र.
- 10) दैनंदिन जमा व भरणाबाबत अंतर्गत पर्यवेक्षक व नियंत्रण व केलेली जमा ही विहित दराने व त्याची आकारणी योग्य होत असल्याबाबतचे मंडळाचा अंतर्गत लेखापरीक्षक व मुख्य लेखाधिकारी यांचा अहवाल.
- 11) मंडळाने केलेली जमा व प्रत्यक्ष जमा व प्रत्यक्ष थकबाकीची कारणे व अंतर्गत कार्यालयनिहाय थकबाकीबाबतचे विवरणपत्र.
- 12) मंडळाचे आस्थापना खर्चाबाबत पदनिर्मिती, पद मंजूरी, वेतनश्रेणी, वेतनाबाबतचा केलेला खर्च व मंजूरीशिवाय केलेल्या खर्चाबाबतचे अभिलेखे.
- 13) रोजंदारी कर्मचारी नेमणुका व त्यावर केलेला खर्च व त्यास मान्यता इत्यादीबाबतची संचिका व अभिलेखे.



- 14) सेवानिवृत्त झालेल्या कर्मचा-यांचे लाभ / प्रदानबाबतची संचिका व विवरणपत्रे.
- 15) बोनस व भत्ते अदाईबाबतची संचिका.
- 16) कर्मचा-यांच्या रजा, मंजूरी रजा लेखे, अर्जित रजा रोखीकरण प्रकरणे व संचिका व विवरणपत्रे.
- 17) कर्मचा-यांचे भविष्य निर्वाह निधी पगारातून झालेल्या कपाती व रोकड नोंदवहीमध्ये व संस्थेच्या भविष्य निर्वाह निधी ब्रॉडशीट, अग्रिम, परतावे व त्याची परतफेड इत्यादी व अनुषंगिक बाबी.
- 18) कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधीच्या रक्कमा कोणत्या बँक खात्यात व त्यातून केलेल्या गुंतवणूकी व त्यावरील व्याज व कर्मचा-यांना दिलेल्या भविष्य निर्वाह निधी वेतन चिठ्ठ्या इत्यादी.
- 19) कर्मचा-यांचे गणवेश व इतर साहित्य खरेदी व वाटप याबाबत संचिका.
- 20) कर्मचा-यांचे अतिकालिक भत्ते, मानधन, विशेष भत्ता व प्रवास भत्ते अदाई वाटप संचिका.
- 21) मंडळाने विविध देयकातून, वेतन देयकातून केलेल्या शासकीय कपाती योग्य ठिकाणी भरलेबाबतची अनुषंगिक अभिलेखे व संचिका.
- 22) कर्मचा-यांची वेतननिश्चिती प्रकरणे, कर्मचा-यांना दिलेली अग्रिमे व त्याचे समायोजनाबाबतची अनुषंगिक अभिलेखे व संचिका.
- 23) तसलमात ठेवी व कर्ज प्रकरणे असल्यास त्याबाबतची संचिका.
- 24) मंडळाची मालमत्ता नोंदवही व मालमत्तेपासून मिळणारे उत्पन्न व थकबाकी, मालमत्ता देखभाल दुरुस्तीवर खर्च तसेच निरुपयोगी वस्तूंची विल्हेवाट याबाबतची संचिका व अनुषंगिक अभिलेखे.
- 25) मंडळाची मालमत्ता विकणे, वर्ग करणे, भाड्याने देणे, लीजवर देणे इत्यादी प्रकरणांबाबतची संचिका व दस्तऐवज.
- 26) मंडळाचे कायदे, नियम, उपविधी, मंडळाचे ठराव, शासन आदेश व संस्थेची न्याप्रविष्ट प्रकरणे व विधीतज्ञ / वकील फीस, तसेच न्यायालयीन खर्च इत्यादीबाबतची संचिका.
- 27) कार्यालयीन खर्च प्रमाणके, नस्ती, आवश्यकता, मंजूरी, खरेदी, साहित्य पोहोच, साठा नोंदवही, वाटप विनियोग व शिल्लक इत्यादीबाबतचे लेखे/अभिलेखे तसेच दस्तऐवज.
- 28) महत्त्वाच्या खरेदया, प्रशासकीय मान्यता व आवश्यकता, खरेदी पध्दती, साहित्य पोहोच, साठा विनियोग, त्रुटी / गैरव्यवहारबाबतची प्रकरणे इत्यादीबाबतचे लेखे अभिलेखे तसेच दस्तऐवज व संचिका.
- 29) शासनाकडून किंवा इतर संस्थेकडून प्राप्त अनुदान / अनुदानाचा उद्देश व खर्च, अटी शर्तीबाबतची संचिका,

लेखे व अभिलेखे.

30) मंडळाने केलेल्या गुंतवणुका, मंजुरी, व्याज व प्राप्त व्याज, गुंतवणुका मुदत, गुंतवणुका मोडणे इत्यादीबाबतची संचिका.

31) मंडळाचे कर्ज येणे व देणे, परतफेड थकबाकी इत्यादीबाबतचे अभिलेखे.

32) मंडळाला दिलेल्या अनुदानाचे शासनाने अनुदान निर्धारण केले असल्यास अनुदान निर्धारण नोंदवही व अखर्चित अनुदान परत केलेबाबतचे किंवा खर्च केले असल्यास खर्च करण्यास सक्षम प्राधिकाऱ्याची मंजुरी असलेबाबतचे अभिलेखे.

33) लेखापरीक्षण शूल्क शासनखाती भरणा केलेबाबतच्या संचिका.

34) मागील लेखापरीक्षण अहवाल आक्षेप निपटाराबाबतची कार्यवाहीसंबंधी नोंदवही व संचिका.

विभागास अभिलेखे मागणी केलेल्या अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

1) अर्धसमासपत्र 27 दिनांक 08/02/2021

2) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
27	08/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

47	सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय औरंगाबाद. (INSTUTION FUND) केलेल्या खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	संस्था फंड	9 अ	22	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
------------------	-----------------	------------------------	--------------------

00	00	00	00
----	----	----	----

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, औरंगाबाद. (INSTUTATION FUND) केलेल्या खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, औरंगाबाद या कार्यालयांचे खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता खालीलप्रमाणे अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

- 1) दि. 18/04/2007 हदीया (मानधन) रुपये 51908/- धनादेश क्रमांक 501133 ने उचल.
- 2) दिनांक 14/06/2007 हदीया (मानधन) रुपये 51908/- धनादेश क्र. 501134
- 3) दिनांक 15/06/2007 विद्युत बील रुपये 1070/- धनादेश क्र. 501136
- 4) दिनांक 11/07/2007 वकील फी. बी. बी. भिलवाडे रुपये 1000/- धनादेश क्र. 501137
- 5) दिनांक 11/07/2007 हदीया (मानधन) रुपये 51908/- धनादेश क्र. 501137
- 6) दि.27/07/2007 मुतवल्ली (मानधन) रुपये 10000/- ध.क्र. 501128
- 7) दिनांक 17/08/2007 हदीया (मानधन) रुपये 51908 ध.क्र. 501139
- 8) दिनांक 14/09/2007 हदीया (मानधन) रुपये 51908 ध.क्र. 393701
- 9) दिनांक 07/10/2007 हादीया (वेतन) रुपये 51908/- ध.क्र. 393702
- 10) दिनांक 12/11/2007 हादीया (वेतन) रुपये 51158/- ध.क्र. 393703
- 11) दिनांक 13/11/2007 उरुस खर्च रुपये 1000/- ध.क्र. 393703
- 12) दिनांक 13/11/2007 उरुस खर्च रुपये 1000/- ध.क्र. 393703
- 13) दिनांक 13/11/2007 उरुस खर्च रुपये 1000/- ध.क्र. 393703
- 14) दिनांक 06/12/2007 उरुस खर्च रुपये 10000/- ध.क्र. 393705
- 15) दि. 06/12/2007 उरुस खर्च रु.5000/- ध.क्र. 393705



- 16) दि. 19/12/2007 हदीया (मानधन) रु.51158/- ध.क्र. 393706
- 17) दि. 16/01/2008 महीनावार हदीया रुपये 48908/- ध.क्र. 393708
- 18) दि. 30/01/2008 उरुस निमीत्त दुरुस्ती व विदयुत बील रु.5220/- ध.क्र. 393707
- 19) दि. 04/02/2008 दरगाह शाह नुर हंबी विदयुत बील रु. 25590/- ध.क्र. 393710
- 20) दि. 14/02/2008 हदीया (मानधन) रुपये 48908/ ध.क. 393711
- 21) दि. 15/03/2008 हदीया (मानधन) रुपये 48908/- ध.क्र. 393712
- 21) दि. 12/01/2007 स्थायी अग्रिम ईसाक मोहम्मद रु.3689/- रोखीने अदाई.
- 22) दि. 12/11/2007 विदयुत बील रुपये 1330/- रोखीने अदाई

अ.क्र. 01 त ते 22 अन्वये मंडळाने धनादेशाद्वारे केलेल्या उचल / अदाई व रोखीने खर्चाबाबतची प्रमाणके / उपप्रमाणके, अनुषंगिक संचिका, अनुषंगिक अभिलेखे, केलेल्या खर्चाची वाटप नोंदवही व खर्चाच्या मूळ पावत्या लेखापरीक्षणास तात्काळ उपलब्ध करून देण्याबाबत विनंती करण्यात आली होती,परंतु विभागाने विहित कालमर्यादेत अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. अभिलेखे मागणी केलेल्या अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

1) अर्धसमासपत्र 31 दिनांक 09/02/2021

2) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
31	09/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

48	सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय औरंगाबाद. (WAFQ FUND) केलेल्या खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
00	00

शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	27	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, औरंगाबाद. (Waqf Fund) केलेल्या खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, कार्यालय, औरंगाबाद या कार्यालयांचे खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता खालीलप्रमाणे अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

- 1) दि. 17/04/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 18914/- धनादेश क्रमांक 357193
- 2) दिनांक 09/05/2007 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी रुपये 3229/- धनादेश क्र. 357194
- 3) दिनांक 09/05/2007 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी 4369/- धनादेश क्र. 357191
- 4) दिनांक 11/05/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 24717/- धनादेश क्र. 357196
- 5) दिनांक 11/05/2007 व्यवसाय कर रुपये 645/- धनादेश क्र. 357192
- 6) दि.11/05/2007 व्यवसायकर रुपये 470/- ध.क्र. 357195
- 7) दिनांक 16/05/2007 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी रुपये 4369 ध.क्र. 357197
- 8) दिनांक 16/05/2007 व्यवसाय कर रुपये 645 ध.क्र. 357198
- 9) दिनांक 15/06/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 69336/- ध.क्र. 357199
- 10) दिनांक 16/06/2007 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी रुपये 8436/- ध.क्र. 357200
- 11) दिनांक 11/07/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 16907/- ध.क्र. 496941
- 12) दिनांक 18/07/2007 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी रुपये 6373/- ध.क्र. 496942
- 13) दिनांक 18/07/2007 व्यवसाय कर रुपये 470/- ध.क्र. 496943

- 14) दिनांक 17/08/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 8456/- ध.क्र. 496944
- 15) दि. 23/08/2007 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी रु. 1233/- ध.क्र. 496945
- 16) दि. 23/08/2007 व्यवसाय कर रु.295/- ध.क्र. 496946
- 17) दि.18/09/07 कर्मचारी वेतन रुपये 11457/- ध.क्र.494647
- 18) दि. 22/09/07 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी रुपये 1233/- ध.क्र. 494647
- 19) दि. 22/09/2007 व्यवसाय कर रुपये 295/- धनादेश क्र. 496949
- 20) दि. 09/10/2007 सण अग्रिम रुपये 4500/ ध.क. 496953
- 21) दि. 09/10/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 24382/- ध.क्र. 496950
- 21) दि. 09/10/2007 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी रुपये 5425/- ध.क्र. 496951
- 22) दि. 09/10/2007 व्यवसाय कर रुपये 645/- ध.क्र. 496952
- 23) दि. 12/11/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 18007/- ध.क्र. 496958
- 24) दि. 12/11/2007 केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी रुपये 3329/- ध.क्र. 496959
- 25) दि. 12/11/2007 व्यवसाय कर रुपये 470/- ध.क्र. 496960
- 26) दि. 20/12/2007 कर्मचारी वेतन रुपये 25241/- ध.क्र. 378621
- 27) दि. 22/01/2008 वेतन रुपये 36086/- ध.क्र. 37822

अ.क्र. 01 त ते 27 अन्वये मंडळाने धनादेशाद्वारे केलेल्या उचल / अदाई व रोखीने खर्चाबाबतची प्रमाणके / उपप्रमाणके, अनुषंगिक संचिका, अनुषंगिक अभिलेखे, केलेल्या खर्चाची वाटप नोंदवही व खर्चाच्या मूळ पावत्या लेखापरीक्षणास तात्काळ उपलब्ध करून देण्याबाबत विनंती करण्यात आली होती,परंतु विभागाने विहित कालमर्यादेत अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. अभिलेखे मागणी केलेल्या अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

- 1) अर्धसमासपत्र 32 दिनांक 09/02/2021
- 2) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.



अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षपासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
32	09/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

49	सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील उस्मानाबाद जिल्हा अंतर्गत उरुसासंबंधी निविदाप्रक्रिया संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	304315

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील उस्मानाबाद जिल्हा अंतर्गत उरुसासंबंधी निविदाप्रक्रिया संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील उस्मानाबाद जिल्हा अंतर्गत उरुसासंबंधी निविदाप्रक्रिया संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली होती, उस्मानाबाद जिल्हा अंतर्गत रक्कम रुपये 304315/- उरुस / यात्रा वर खर्च करण्यात आलेला आहे, परंतु विभागाने विहित कालमर्यादेत अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. अभिलेखे मागणी केलेल्या अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

- 1) अर्धसमासपत्र 33 दिनांक 09/02/2021
  - 2) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021
- उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षपासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
-------------------	------------------------	---------------------------	---------------------------------	-------------------

33	09/02/2021	2007-2008	2007-2008	00
----	------------	-----------	-----------	----

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

50	सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील उस्मानाबाद जिल्हा अंतर्गत लावणीसंबंधी संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	59570

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील उस्मानाबाद जिल्हा अंतर्गत लावणीसंबंधी संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील उस्मानाबाद जिल्हा अंतर्गत लावणीसंबंधी संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली होती, त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	दिनांक	तपशील	रक्कम
1	09/04/2007	तहसिल कार्यालय, लावणी रक्कम	11270
2	19/05/2007	गौतम वामन सोनवणे	5500
4	21/05/2007	बशीर महेबूब शेख	2400
5	21/05/2007	सय्यद उबेद सय्यद हुसेन	3000
6	13/06/2007	सय्यद उबेद सय्यद हुसेन	13100
7	16/08/2007	अमीर खॉन अहेमद खॉन	1300
8	15/09/2007	उल्हास नरेंद्र बेलगांवकर	20000

9	29/09/2007	शेख मुन्ना शेख मुबारक	1000
10	01/10/2007	शेख मुन्ना शेख मुबारक	2000
		एकूण रक्कम रुपये =	59570

विभागाने विहीत कालमर्यादेत अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत. त्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. अभिलेखे मागणी केलेल्या अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

1) अर्धसमासपत्र 34 दिनांक 09/02/2021

2) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षापासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
34	09/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

51	सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील औरंगाबाद व जालना जिल्हा अंतर्गत लावणीसंबंधी संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.				
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव				
00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	127086

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील औरंगाबाद व जालना जिल्हा अंतर्गत लावणीसंबंधी संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली असता अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील औरंगाबाद व जालना जिल्हा अंतर्गत लावणीसंबंधी संचिका / खर्चाची प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत विनंती केली होती, त्याचा तपशील



00	00				
शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील भाडे संबंधीत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील मंडळ व जिल्हाअंतर्गत खालील नोंदवहया / संचिका / अभिलेखे लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून दिलेले नाही.

1) भाडे संबंधीत करारपत्रे व नुतनीकरण झालेले व नुतनिकरणाअभावी बाकी असलेल्या मालमत्तेसंबंधीत संचिका / अभिलेखे.

2) मंडळ तथा जिल्हाच्या पार्कींग व इतर वापराकरीता दिलेल्या जागांचे दरकरार व नुतनिकरण केलेले व नुतनिकरणाअभावी बाकी असलेल्या मालमत्ते संबंधीत संचिका / अभिलेखे.

अभिलेखे मागणी केलेल्या अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

1) अर्धसमासपत्र 01 दिनांक 12/01/2021

2) अर्धसमासपत्र 05 दिनांक 25/01/2021

3) अर्धसमासपत्र 39 दिनांक 10/02/2021

4) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
39	10/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------

54	सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद अंतर्गत दरगह शाहनुर हम्वी नजराणा/आफरींग बॉक्स जमाबाबत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.
योजना संकेतांक	योजनेचे नाव
00	00

शाखा संकेतांक	लेखाशीर्ष	निधीचा स्त्रोत	कलम	अनियमिततांची संख्या	गुंतलेली रक्कम
00	00	वक्फ फंड	9 अ	01	00

आक्षेपाधीन रक्कम	वसुलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम
00	00	00	00

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद अंतर्गत दरगाह शाहनुर हमवी नजराणा/आफरींग बॉक्स जमाबाबत अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

विभागाने सन 2007-08 या वित्तीय वर्षातील वक्फ मंडळ, महाराष्ट्र राज्य, औरंगाबाद अंतर्गत दरगाह शाहनुर हमवी नजराणा/आफरींग बॉक्स जमा रक्कम मोजदाद करतांना ती कोणासमोर व किती लोकांनी मोजदाद केली ? व सन 2007-2008 या आर्थिक वर्षात मंडळाच्या अधिनस्त किती ठिकाणी अशा प्रकारच्या नजराणा/दानपेट्या ठेवलेल्या आहेत ? व मंडळाचे त्यावर नियंत्रण कशाप्रकारे ठेवले जाते ? व कोण-कोणत्या दरगाह अन्वये जमा किती रुपये प्राप्त झाले ? याबाबत सविस्तर विवरणपत्र व जमा रक्कम नोंदीबाबतची प्रमाणित नोंदवही लेखापरीक्षणास तात्काळ सादर करावी. जेणेकरून उपरोक्त कालावधीमध्ये किती रक्कमा नजराण्याच्या स्वरूपात प्राप्त झाल्यात ? व त्या बँक खात्यामध्ये कधी व दानपेटी किती दिवसात उघडणे आवश्यक आहे ? व ती उघडतांना कोण-कोण साक्षीदार असणे आवश्यक आहे.? याबाबत अभिप्राय नोंदविता येईल. विभागाने अभिलेखे लेखापरीक्षणास सादर न केल्यामुळे त्यावर अभिप्राय नोंदविता आलेला नाही. विभागास अभिलेखे मागणी केलेल्या अर्धसमास पत्राचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

1) अर्धसमासपत्र 01 दिनांक 12/01/2021

2) अर्धसमासपत्र 60 दिनांक 15/02/2021

3) आज्ञापत्र 01 दिनांक 25/02/2021

उपरोक्त बाबीची पूर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

अर्धसमास जापन क्र	दिनांक (dd/mm/yyyy)	वर्षासून (yyyy-yyyy)+	लेपवर्षापर्यंत (yyyy-yyyy+1)	कार्यालय संकेतांक
60	15/02/2021	2007-2008	2007-2008	00

लेखापरीक्षकाचा संकेतांक	DATPRKF8101
-------------------------	-------------





किरकोळ आक्षेप विवरणपत्र :-

लेखापरीक्षण कालावधीत किरकोळ आक्षेपांची पुर्तता केल्यामुळे किरकोळ स्वरुपाचे आक्षेप विवरणपत्र निर्गमित करण्यात आलेले नाही.

उत्तरे :-

लेखा परीक्षण अहवालाचे अनुपालन मुंबई स्थानिक निधी लेखा परीक्षा अधिनियम 2011 चे कलम 10(1) मधील तरतुदीनुसार लेखापरीक्षण अहवाल मिळालेल्या तारखेपासुन 4 महिन्यांचे आत अनुपालन अहवाल तीन प्रतीत अध्यक्षांच्या स्वाक्षरीने वक्फ बोर्ड, औरंगाबादच्या ठरावासह सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा, औरंगाबाद यांना पाठवावे.

सहाय्यक संचालक  
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,  
औरंगाबाद.

प्रत अग्रेषित :

1. मा. प्रधान सचिव, महाराष्ट्र शासन, अल्पसंख्याक विकास विभाग, मंत्रालय, मुंबई-३२
2. मा. सचिव, लेखा व कोषागारे, मंत्रालय, मुंबई-३२
3. मा. सचिव, महसूल व वन विभाग, मंत्रालय, मुंबई-३२
4. मा. महालेखापाल (लेखापरीक्षा) नागपूर-२
5. मा. विभागीय आयुक्त, विभागीय आयुक्त कार्यालय, औरंगाबाद.
6. मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा, महाराष्ट्र राज्य, सहावा माळा, कोकण भवन, नवी मुंबई
7. मा. जिल्हाधिकारी, जिल्हाधिकारी कार्यालय, औरंगाबाद
8. मा. सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा, औरंगाबाद विभाग, औरंगाबाद
9. मा. जिल्हा वक्फ अधिकारी, औरंगाबाद, जालना, नांदेड, उस्मानाबाद, लातूर, बीड, नाशिक, पुणे, मुंबई, नागपूर
10. पुर्नविलोकन शाखा, औरंगाबाद विभाग, औरंगाबाद
11. डि संचिका
12. जादा प्रत

सहाय्यक संचालक  
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,  
औरंगाबाद.