



मा.बाळासाहेब ठाकरे कृषि व्यवसाय व ग्रामीण परिवर्तन (स्मार्ट) प्रकल्प,



प्रकल्प अंमलबजावणी कक्ष - महाराष्ट्र सहकार विकास महामंडळ मर्या.

साखरसंकुल, शिवाजीनगर, पुणे - ४११००५

दुरध्वनीक्रं - ०२० - २९८०९४०८

ईमेल mcpcpune@gmail.com

जा. क्र/एमसीडीसीस्मार्ट/बाह्य लेखा आक्षेप/ L५५/ २०२५

दिनांक २५/१२/२०२५

प्रति,

मा. अतिरिक्त प्रकल्प संचालक,

स्मार्ट प्रकल्प पुणे.

विषय :- सन २०२४-२०२५ या कालावधीतील बाह्य लेखापरीक्षण अहवालाच्या त्रुटीची पूर्तता करण्याबाबत..

संदर्भ :- बाह्यलेखापरीक्षक यांचा दिनांक २९/०८/२०२५ रोजी प्राप्त ईमेल.

उपरोक्त संदर्भीय विषयान्वये दिनांक १५/०७/२०२५ रोजी सन २०२४-२०२५ या आर्थिक वर्षाचे बाह्य लेखापरीक्षक यांनी लेखापरीक्षण केले असून, सदरील लेखापरीक्षणात उपस्थित केलेल्या त्रुटीची पूर्तता करण्यात येत आहे. त्रुटी पूर्तता अहवाल आपणास सादर करण्यात येत असून त्याचे अवलोकन व्हावे ही विनंती.

सोबत : अनुपालन अहवाल

नोडल अधिकारी

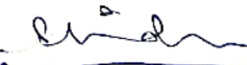
प्रकल्प अंमलबजावणी कक्ष

एमसीडीसी



SMART PIU MCDC AUDIT OBSERVATION FY 2024-2025

Sr No	Observation Related to Procurement /Accounts/ Admin/Other	Observation	Amount in Rs (Irregularity)	Amount in Rs Recovery	Remark																																																																																																			
1	Procurement	<p>We observed that payment has been made to Sunny Travels for Vehicle hire for PIU MCDC on call basis however following irregularities noticed.</p> <p>a. As per agreement, no vehicle should be provided earlier than 2019 however vehicle having registration number MH12QG0556 is registered march 2018 and billed 4 times as follows. There is a penalty clause of Rs 2000 per day if any vehicle fails to meet the terms and conditions.</p> <p>b. As per agreement, no vehicle should be provided earlier than 2019 however vehicle having registration number MH12PQ6123 is registered January 2018 and billed 1 time as follows. There is a penalty clause of Rs 2000 per day if any vehicle fails to meet the terms and conditions.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Payment date</th> <th>Vehicle No</th> <th>PFMS No</th> <th>Bill No</th> <th>Bill date</th> <th>Net Amount</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>23.09.2024</td> <td>MH12QG0556</td> <td>C092438736510</td> <td>1650</td> <td>31.08.2024</td> <td>13238</td> </tr> <tr> <td>20.06.2024</td> <td>MH12QG0556</td> <td>C062418454691</td> <td>1629</td> <td>31.05.2024</td> <td>23629</td> </tr> <tr> <td>27.05.2024</td> <td>MH12PQ6123</td> <td>C052428955230</td> <td>1621</td> <td>30.04.2024</td> <td>7030</td> </tr> <tr> <td>22.03.2024</td> <td>MH12QG0556</td> <td>C032463738396</td> <td>1615</td> <td>29.02.2024</td> <td>20238</td> </tr> <tr> <td>27.02.2024</td> <td>MH12QG0556</td> <td>C022467498392</td> <td>1605</td> <td>05.01.2024</td> <td>9365</td> </tr> </tbody> </table>	Payment date	Vehicle No	PFMS No	Bill No	Bill date	Net Amount	23.09.2024	MH12QG0556	C092438736510	1650	31.08.2024	13238	20.06.2024	MH12QG0556	C062418454691	1629	31.05.2024	23629	27.05.2024	MH12PQ6123	C052428955230	1621	30.04.2024	7030	22.03.2024	MH12QG0556	C032463738396	1615	29.02.2024	20238	27.02.2024	MH12QG0556	C022467498392	1605	05.01.2024	9365	10000	<p>As per mentioned in the agreement, penalty of Rs.2000/- per day may be levied if any vehicle fails to meet above terms and conditions on any day. Accordingly details has been given below</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Date</th> <th>Bill No</th> <th>Vehicle No</th> <th>Visited Days</th> <th>Bill Amount</th> <th>Registration Date</th> <th>Per DaysPenalty</th> <th>Recovery Amount</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>04-09-2024</td> <td>१६०५</td> <td>MH१२QG०५५६</td> <td>१</td> <td>१६२१</td> <td>२७-०३-२०१८</td> <td>२०००</td> <td>२०००</td> </tr> <tr> <td>२९-०२-२०२४</td> <td>१६१५</td> <td>MH१२QG०५५६</td> <td>२</td> <td>२०८०८</td> <td>२७-०३-२०१८</td> <td>२०००</td> <td>४०००</td> </tr> <tr> <td>३०-०४-२०२४</td> <td>१६२१</td> <td>MH१२PQ६१२३</td> <td>१</td> <td>७२१०</td> <td>२७-०९-२०१८</td> <td>२०००</td> <td>२०००</td> </tr> <tr> <td>३१-०५-२०२४</td> <td>१६२९</td> <td>MH१२QG०५५६</td> <td>४</td> <td>२४३०७</td> <td>२७-०३-२०१८</td> <td>२०००</td> <td>८०००</td> </tr> <tr> <td>३१-०८-२०२४</td> <td>१६५०</td> <td>MH१२QG०५५६</td> <td>२</td> <td>१३६१६</td> <td>२७-०३-२०१८</td> <td>२०००</td> <td>४०००</td> </tr> <tr> <td>३०-०९-२०२४</td> <td>११९६</td> <td>MH१२QG०५५६</td> <td>२</td> <td>८६६३</td> <td>२७-०३-२०१८</td> <td>२०००</td> <td>४०००</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: center;">Total</td> <td>१९०९०५</td> <td></td> <td>१२०००</td> <td>२४०००</td> </tr> </tbody> </table> <p>* As per suggestions given in para of procurement of vehicle evaluation of bills has been carried out and suggested penalty has been charged & recovered from the party against PPA No : C122535288701 dated 22/12/2025 Bill No : 1661 dated 13/05/2025 Amount of Rs 24000/- (Please referred above table)</p>	Date	Bill No	Vehicle No	Visited Days	Bill Amount	Registration Date	Per DaysPenalty	Recovery Amount	04-09-2024	१६०५	MH१२QG०५५६	१	१६२१	२७-०३-२०१८	२०००	२०००	२९-०२-२०२४	१६१५	MH१२QG०५५६	२	२०८०८	२७-०३-२०१८	२०००	४०००	३०-०४-२०२४	१६२१	MH१२PQ६१२३	१	७२१०	२७-०९-२०१८	२०००	२०००	३१-०५-२०२४	१६२९	MH१२QG०५५६	४	२४३०७	२७-०३-२०१८	२०००	८०००	३१-०८-२०२४	१६५०	MH१२QG०५५६	२	१३६१६	२७-०३-२०१८	२०००	४०००	३०-०९-२०२४	११९६	MH१२QG०५५६	२	८६६३	२७-०३-२०१८	२०००	४०००	Total				१९०९०५		१२०००	२४०००
			Payment date	Vehicle No	PFMS No	Bill No	Bill date	Net Amount																																																																																																
			23.09.2024	MH12QG0556	C092438736510	1650	31.08.2024	13238																																																																																																
			20.06.2024	MH12QG0556	C062418454691	1629	31.05.2024	23629																																																																																																
			27.05.2024	MH12PQ6123	C052428955230	1621	30.04.2024	7030																																																																																																
			22.03.2024	MH12QG0556	C032463738396	1615	29.02.2024	20238																																																																																																
			27.02.2024	MH12QG0556	C022467498392	1605	05.01.2024	9365																																																																																																
			Date	Bill No	Vehicle No	Visited Days	Bill Amount	Registration Date	Per DaysPenalty	Recovery Amount																																																																																														
			04-09-2024	१६०५	MH१२QG०५५६	१	१६२१	२७-०३-२०१८	२०००	२०००																																																																																														
			२९-०२-२०२४	१६१५	MH१२QG०५५६	२	२०८०८	२७-०३-२०१८	२०००	४०००																																																																																														
३०-०४-२०२४	१६२१	MH१२PQ६१२३	१	७२१०	२७-०९-२०१८	२०००	२०००																																																																																																	
३१-०५-२०२४	१६२९	MH१२QG०५५६	४	२४३०७	२७-०३-२०१८	२०००	८०००																																																																																																	
३१-०८-२०२४	१६५०	MH१२QG०५५६	२	१३६१६	२७-०३-२०१८	२०००	४०००																																																																																																	
३०-०९-२०२४	११९६	MH१२QG०५५६	२	८६६३	२७-०३-२०१८	२०००	४०००																																																																																																	
Total				१९०९०५		१२०००	२४०००																																																																																																	


Authorized Signature
Nodel Officer
SMART PIU MCDC, PUNE

314