



भारत के नियंत्रक - महालेखापरीक्षक  
का प्रतिवेदन

सिविल

31 मार्च 2011 को समाप्त वर्ष

प्रतिवेदन संख्या-2

मध्य प्रदेश सरकार

<b>विषय सूची</b>		
	<b>कंडिका क्रमांक</b>	<b>पृष्ठ क्रमांक</b>
प्राक्कथन		ix
<b>पहला अध्याय</b>		
<b>प्रस्तावना</b>		
इस प्रतिवेदन के विषय में	1.1	1
लेखापरीक्षित इकाइयों की रूपरेखा	1.2	1
लेखापरीक्षा हेतु प्राधिकार	1.3	2
प्रधान महालेखाकार (सिविल एवं वाणिज्यिक लेखापरीक्षा) ग्वालियर और महालेखाकार (निर्माण एवं प्राप्ति लेखापरीक्षा) भोपाल के कार्यालयों की संगठनात्मक संरचना	1.4	3
लेखापरीक्षा की योजना तथा संचालन	1.5	3
महत्वपूर्ण लेखापरीक्षा टिप्पणियां	1.6	4
कार्यक्रमों/गतिविधियों/विभागों की निष्पादन लेखापरीक्षा	1.6.1	4
लेनदेनों की अनुपालन लेखापरीक्षा	1.6.2	7
लेखापरीक्षा के प्रति सरकार की उत्तरदायित्वता का अभाव	1.7	10
बकाया निरीक्षण प्रतिवेदन	1.7.1	10
लेखापरीक्षा समिति का गठन	1.7.2	10
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों पर आगे की कार्यवाही	1.7.3	10
लोक लेखा समिति द्वारा चर्चा हेतु लंबित कण्डिकाएं	1.7.4	11
लोक लेखा समिति की अनुशंसाओं पर सरकार के उत्तर	1.7.5	11
<b>दूसरा अध्याय</b>		
<b>निष्पादन लेखापरीक्षा</b>		
<b>राजस्व विभाग</b>		
भूमि का अर्जन तथा आवंटन/शासकीय भूमि प्रबंधन	2.1	15

	कंडिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
<b>उद्यानिकी तथा खाद्य प्रसंस्करण विभाग</b>		
राष्ट्रीय उद्यानिकी मिशन (वृहत कंडिका)	2.2	50
<b>नर्मदा घाटी विकास विभाग</b>		
बरगी व्यपवर्तन परियोजना का निर्माण	2.3	73
<b>ग्रामीण विकास विभाग</b>		
"प्रधानमंत्री ग्राम सड़क योजना" की आयोजना, कार्यान्वयन एवं प्रणाली प्रभावकारिता (थीमेटिक पैराग्राफ)	2.4	96
<b>जल संसाधन विभाग</b>		
उद्वहन सिंचाई योजनाओं का निष्पादन (थीमेटिक पैराग्राफ)	2.5	107
<b>तीसरा अध्याय</b>		
<b>लेनदेन लेखापरीक्षा</b>		
<b>नियमों का अनुपालन न किया जाना</b>	<b>3.1</b>	<b>119</b>
<b>लोक स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण विभाग</b>		
संदिग्ध गबन	3.1.1	119
विभागीय प्राप्तियों को अनाधिकृत रूप से राज्य की समेकित निधि से बाहर रखा जाना	3.1.2	120
<b>लोक निर्माण विभाग</b>		
अधिक भुगतान	3.1.3	122
परिहार्य अतिरिक्त लागत	3.1.4	123
<b>जल संसाधन विभाग</b>		
अतिरिक्त लागत	3.1.5	126
परिहार्य व्यय	3.1.6	128
अनुचित प्राक्कलन के कारण अतिरिक्त लागत	3.1.7	129

	कंडिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
असंतुलित दर की मर्दों के लिए ठेकेदारों को अनुचित वित्तीय सहायता	3.1.8	130
<b>पर्याप्त औचित्य के बिना व्यय</b>	<b>3.2</b>	131
<b>लोक स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण विभाग</b>		
चिकित्सा उपकरणों के क्रय पर अनियमित तथा अतिरिक्त व्यय	3.2.1	131
<b>जल संसाधन विभाग</b>		
खोदी गई सामग्री के निपटान हेतु अधिक भुगतान	3.2.2	132
एम.एन.आर.ई.जी.एस. कार्यों में अनियमित भुगतान	3.2.3	133
संरचना के प्रकार में परिवर्तन के कारण अतिरिक्त लागत	3.2.4	134
मूल्य वृद्धि का अतिरिक्त भुगतान	3.2.5	135
<b>सतत एवं व्यापक अनियमितताएं</b>	<b>3.3</b>	136
<b>वन विभाग</b>		
धन का अनावश्यक आहरण एवं इसे बैंक खाते में रखा जाना	3.3.1	136
<b>असावधानी/नियंत्रण में विफलता</b>	<b>3.4</b>	137
<b>आवास एवं पर्यावरण विभाग</b>		
₹ 12.68 करोड़ मूल्य की अविक्रित भूमि और भवन सम्पत्ति	3.4.1	137
<b>नर्मदा घाटी विकास विभाग</b>		
मोबिलाइजेशन अग्रिम एवं विलंब के लिए शास्ति की कम वसूली	3.4.2	138
<b>लोक निर्माण विभाग</b>		
ठेकेदार को कपटपूर्ण भुगतान	3.4.3	140
<b>जल संसाधन विभाग</b>		
निविदा आमंत्रण के बिना संयुक्त कार्य का सौंपा जाना	3.4.4	142

	कंडिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
<b>चौथा अध्याय</b>		
<b>शासकीय विभागों की कार्य पद्धति</b>		
<b>श्रम विभाग</b>		
मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित लेखापरीक्षा	4.1	145
<b>लोक निर्माण विभाग</b>		
लोक निर्माण विभाग में संहितीय प्रावधानों के अनुपालन का विस्तार (थीमेटिक पैराग्राफ)	4.2	172

परिशिष्टों की सूची		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
1.1	30 जून 2011 को बकाया निरीक्षण प्रतिवेदनों की वर्षवार स्थिति	191
1.2	30 सितंबर 2011 को लंबित विभागीय उत्तरों के विवरण	193
1.3	30 सितंबर 2011 को लोक लेखा समिति में चर्चा हेतु लंबित कण्डिकाएं	194
1.4	लेखापरीक्षा प्रतिवेदन की कण्डिकाएं/समीक्षाएं जिन पर लोक लेखा समिति के प्रतिवेदनों पर सितंबर 2011 तक विभागीय कार्यवाही टिप्पणियां (ए.टी.एन.) लंबित थीं, की वर्षवार एवं विभागवार स्थिति दर्शाने वाला विवरण पत्रक	196
2.1	भू-अर्जन तथा आबंटन के जिलावार विवरण	198
2.2	भू-अर्जन अधिनियम की धारा 4(1), 6 एवं 11 के प्रावधानों का पालन किए बिना भूमि का आधिपत्य दर्शाने वाला विवरण पत्रक	199
2.3	धारा 6 के अंतर्गत विलंब से घोषणा के कारण व्यपगत प्रकरण दर्शाने वाला विवरण पत्रक	201
2.4	कार्यवाहियों में माने गये व्यपगत दर्शाने वाला विवरण पत्रक	202
2.5	अवनिर्धारित क्षतिपूर्ति को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	203
2.6	क्षतिपूर्ति के अधिक अवार्ड/भुगतान के ब्यौरे दर्शाने वाला विवरण पत्रक	213
2.7	अतिरिक्त क्षतिपूर्ति तथा मुआवजे का त्रुटिपूर्ण निर्धारण दर्शाने वाला विवरण पत्रक	219
2.8	अतिरिक्त क्षतिपूर्ति का कम भुगतान दर्शाने वाला विवरण पत्रक	220
2.9	अतिरिक्त क्षतिपूर्ति पर परिहार्य व्यय दर्शाने वाला पत्रक	223
2.10	धारा 34 के अंतर्गत ब्याज का कम भुगतान दर्शाने वाला विवरण पत्रक	225
2.11	धारा 34 के अंतर्गत ब्याज के भुगतान न करने के विवरण	226
2.12	भू स्वामियों को असंवितरित क्षतिपूर्ति दर्शाने वाला विवरण पत्रक	227
2.13	क्षतिपूर्ति का विलंब से भुगतान दर्शाने वाला विवरण पत्रक	229
2.14	भू-अर्जन के प्रकरण जिनके लिए विभागों से निधियां प्राप्त नहीं हुई, दर्शाने वाला विवरण पत्रक	231
2.15	सेवा प्रभारों को जमा न कराने का विवरण दर्शाने वाला विवरण पत्रक	232
2.16	आवंटित/हस्तांतरित भूमि का अनुपयोग	234
2.17	वे कंपनियां जिन्होंने अपेक्षित प्रमाण पत्र प्राप्त नहीं किये थे, के भू-अर्जन के ब्यौरे दर्शाने वाला विवरण पत्रक	235
2.18	विभिन्न परियोजनाओं के अंतर्गत पुनर्व्यवस्थापन तथा पुनर्वास	236
2.19	विभिन्न घटकों के अंतर्गत भौतिक तथा वित्तीय स्थिति दर्शाने वाला विवरण पत्रक	237
2.20क	प्राप्त निधियों की तुलना में कम किया गया व्यय दर्शाने वाला विवरण पत्रक	239

परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
2.20ख	प्राप्त निधियों से किए गए अधिक व्यय को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	240
2.21	सार्वजनिक क्षेत्र में बड़ी आदर्श रोपणियों में आधार संरचना संबंधी सुविधाओं की उपलब्धता दर्शाने वाला विवरण पत्रक	241
2.22	सार्वजनिक क्षेत्र में बड़ी आदर्श रोपणियों में रोपण सामग्रियों का उत्पादन दर्शाने वाला विवरण पत्रक	242
2.23	सार्वजनिक क्षेत्र में छोटी रोपणियों में रोपण सामग्री का उत्पादन दर्शाने वाला विवरण पत्रक	243
2.24	निजी आदर्श रोपणियों (बड़ी और छोटी) का विवरण दर्शाने वाला विवरण पत्रक	244
2.25	द्वितीय किस्त के रूप में सहायता देय, भुगतान की गयी और अधिक भुगतान दर्शाने वाला विवरण पत्रक	245
2.26	राज्य में तृतीय वर्ष के दौरान प्रदत्त सहायता की दर दर्शाने वाला विवरण पत्रक	246
2.27	मानकों से कम पौधों की जीवितता और उस पर व्यय दर्शाने वाला विवरण पत्रक	247
2.28	फल के पौधों के विलंब से क्रय दर्शाने वाला विवरण पत्रक	248
2.29	फलों की फसलों के लिए आदानों के क्रय एवं वितरण में विलंब दर्शाने वाला विवरण पत्रक	249
2.30	फलों के पौधरोपण की देखभाल के लिए सहायता के विमोचन में विलंब दर्शाने वाला विवरण पत्रक	250
2.31	वह क्षेत्र जिसके लिए पौध प्रदाय किए बिना सहायता दी गई थी, दर्शाने वाला विवरण पत्रक	251
2.32	बीजों तथा आदानों का विलंब से क्रय दर्शाने वाला विवरण पत्रक	252
2.33	ग्लेडियोलस बल्ब का क्रय, आवश्यकता, समावेशित क्षेत्र आदि दर्शाने वाला विवरण पत्रक	253
2.34	गुलाब के पौधों का क्रय, सूचित समावेशित क्षेत्र के लिए आवश्यक पौधे, वास्तविक समावेशित आदि दर्शाने वाला विवरण पत्रक	254
2.35	भौतिक तथा वित्तीय लक्ष्य एवं उपलब्धियां दर्शाने वाला विवरण पत्रक	255
2.36	कट एवं कवर संरचना में अतिरिक्त मात्राओं पर व्यय दर्शानेवाला विवरण पत्रक	256
2.37	अपर्याप्त प्राक्कलनों के कारण मात्राओं में असामान्य परिवर्तन को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	257
2.38	निष्पादन प्रतिभूति एवं बैंक गारंटी के अनियमित भुगतान को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	258
2.39	बेलकुण्ड साईफन के निर्माण में बढ़ी हुई मापों के कारण अधिक भुगतान को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	259

परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
2.40	मूल्य वृद्धि शर्त में अनियमित परिवर्तन के कारण अतिरिक्त लागत को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	260
2.41	मद दर निविदाओं के अंतर्गत विलंब एवं ठेकेदारों से वसूली योग्य शास्ती को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	261
2.42	कड़ी चट्टान को लेखे में न लिए जाने को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	262
2.43	टेंपिंग एवं ट्रिमिंग के कार्यान्वयन एवं अवांछित प्रावधान के कारण अतिरिक्त लागत को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	262
2.44	बढ़ी हुई मापों के कारण अधिक भुगतान को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	263
2.45	निर्धारित हानिपूर्ति की कम वसूली एवं ठेकेदार को अनुचित वित्तीय सहायता को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	266
2.46	कार्य का बीमा न होने के कारण ठेकेदार को अनुचित वित्तीय सहायता को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	267
2.47	अकार्यशील योजनाओं के बारे में विवरण दर्शानेवाला विवरण पत्रक	271
2.48	सिंचाई क्षमता का कम उपयोग दर्शाने वाला विवरण पत्रक	277
2.49	उद्वहन सिंचाई योजनाओं की मरम्मत एवं संधारण पर अधिक व्यय के बारे में विवरण दर्शाने वाला विवरण पत्रक	280
2.50	मार्च 2006 के पश्चात पूर्ण हुई योजनाओं के विवरण को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	284
2.51	प्रशासकीय अनुमोदन से अधिक व्यय की स्थिति को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	285
2.52	मूल्य परिवर्तन के कारण अधिक भुगतान के विवरण दर्शानेवाला विवरण पत्रक	286
2.53	निर्धारित क्षतिपूर्ति की वसूली न होने के विवरण दर्शानेवाला विवरण पत्रक	286
3.1	ग्रेनुलर सब बेस के अधिक कार्यान्वयन के कारण अतिरिक्त व्यय दर्शाने वाला विवरण पत्रक	287
3.2	क्षेत्र नहरों के निर्माण में अतिरिक्त व्यय के विवरण को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	288
3.3	नहर लाईनिंग में उच्च विशिष्टियों के कारण अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण पत्रक	292
3.4	असंतुलित दर मदों के लिए अतिरिक्त सुरक्षा जमा की कटौती न करने के कारण ठेकेदारों को अनुचित वित्तीय सहायता दर्शाने वाला विवरण पत्रक	293
3.5	विभाजित क्रय आदेशों की सूची	294
3.6	मध्य प्रदेश राज्य सहकारी उपभोक्ता संघ मर्यादित एवं लघु उद्योग निगम की दरों के मध्य अंतर	295
3.7	कुदराटोला तालाब	299
3.8	अविक्रित संपत्ति (मार्च 2011 को) दर्शाने वाला विवरण पत्रक	303
3.9	विलंब के लिए शास्ति की कम वसूली को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	306



परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
3.10	मोबिलाईजेशन अग्रिम की कम वसूली के कारण शासन की हानि को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	306
3.11	निविदा आमंत्रण के बगैर कार्य का प्रदाय दर्शाने वाला विवरण पत्रक	307
4.1	श्रम विधानों की सूची	308
4.2	श्रम विभाग की संगठनात्मक संरचना	309
4.3	गत वर्षों के व्यय के आगामी वर्षों में भुगतान दर्शाने वाला विवरण पत्रक	310
4.4	बीड़ी कर्मकारों के लिये आवासीय योजना का कार्यान्वयन न करना	312
4.5क	सहायक श्रम आयुक्त, ग्वालियर द्वारा निरीक्षण में कमी	313
4.5ख	श्रम अधिकारी, मालनपुर द्वारा निरीक्षणों की कमी	314
4.5ग	सहायक श्रम आयुक्त, इंदौर द्वारा निरीक्षण में कमी	315
4.5घ	श्रम अधिकारी, शाजापुर द्वारा निरीक्षण में कमी	316
4.5ङ	सहायक श्रम आयुक्त, उज्जैन द्वारा निरीक्षण में कमी	317
4.6	मध्य प्रदेश भवन एवं अन्य संनिर्माण कर्मकार कल्याण मण्डल द्वारा विभिन्न जिलों को जिलावार वार्षिक आवंटन	318
4.7	सहायक श्रम आयुक्तों, श्रम अधिकारियों द्वारा पी.आर.आई. को विमोचित निधियों के लंबित उपयोगिता प्रमाण पत्र	320
4.8	संनिर्माण कर्मकारों के लिए शेडों का पूरा न होना	321
4.9	कर्मचारी राज्य बीमा योजना अस्पतालों में 2006-11 के दौरान बिस्तरों का अधिभोग दर्शाने वाला विवरण पत्रक	323
4.10	31.03.2011 को लंबित न्यायालय प्रकरणों के विवरण	324
4.11	कर्मचारी राज्य बीमा अस्पतालों में रिक्त पदों की स्थिति	324
4.12	मासिक लेखाओं के प्रारूप/ अनुसूची के अनुसार लंबित विविध कार्य अग्रिम को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	325
4.13	प्रारूप 51 में प्रेषण लेन-देनों/ अंतरों के समायोजन में विलंब को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	326
4.14	महालेखाकार के समायोजन ज्ञापनों को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	327
4.15	रोकड़ समायोजन उचंत लेखा (1984 से पहले) को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	328
4.16	कार्य बजट से यात्रा अग्रिम के भुगतान का अनियमित भुगतान को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	329
4.17	एम.पी.सी.सी.एफ. से अनियमित क्रय को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	330
4.18	प्रशासनिक अनुमोदन से अधिक व्यय को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	331
4.19	लंबित कंडिकाओं को दर्शानेवाला विवरण पत्रक	332