

भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक  
का प्रतिवेदन  
जनरल एवं सोशल सेक्टर

31 मार्च 2012 को समाप्त हुए वर्ष के लिए

उत्तर प्रदेश सरकार  
प्रतिवेदन संख्या : 2 - वर्ष 2013

# विषय सूची

विवरण	संदर्भ	
	प्रस्तर संख्या	पृष्ठ संख्या
प्राक्कथन	—	v
<b>अध्याय 1 प्रस्तावना</b>		
इस प्रतिवेदन के सम्बंध में	1.1	1
लेखापरीक्षित इकाइयों की रूप-रेखा	1.2	1
लेखापरीक्षा का प्राधिकार	1.3	2
प्रधान महालेखाकार (जनरल एवं सोशल सेक्टर आडिट) उत्तर प्रदेश के कार्यालय के संगठन की संरचना	1.4	2
लेखापरीक्षा की योजना एवं संचालन	1.5	3
निष्पादन लेखापरीक्षा की महत्वपूर्ण टिप्पणियाँ	1.6	3
अनुपालन लेखापरीक्षा की महत्वपूर्ण टिप्पणियाँ	1.7	4
लेखापरीक्षा के प्रति सरकार का रुझान	1.8	8
<b>अध्याय 2 निष्पादन लेखापरीक्षा</b>		
<b>ग्रामीण अभियन्त्रण विभाग</b>		
ग्रामीण अभियन्त्रण विभाग की कार्यप्रणाली	2.1	11
<b>कृषि विभाग एवं लघु सिंचाई विभाग</b>		
हाई डेन्सिटी पालीएथिलिन पाईप का क्रय एवं कृषकों को वितरण	2.2	50
<b>अध्याय 3 लेन-देनों की लेखापरीक्षा</b>		
नियमन एवं नियमों का अनुपालन न किया जाना	3.1	63
<b>उच्च शिक्षा विभाग</b>		
परिहार्य व्यय	3.1.1	63
<b>आवास एवं शहरी नियोजन विभाग</b>		
ब्याज भुगतान से हानि	3.1.2	64
<b>सिंचाई विभाग</b>		
पुनरीक्षित परियोजना के स्वीकृत न होने के कारण अलाभकारी व्यय	3.1.3	66
अभिलेखों में कूट रचना द्वारा कपटपूर्ण भुगतान	3.1.4	67
रायल्टी की वसूली न करने से शासन को हानि	3.1.5	68
मिट्टी की ढुलाई एवं संघनन में कपटपूर्ण भुगतान	3.1.6	69
रिलायंस ईनर्जी जेनरेशन लिमिटेड को अनुचित लाभ प्रदान करने से शासकीय क्षति	3.1.7	71

वित्तीय नियमों का उल्लंघन	3.1.8	72
वित्तीय नियमों का उल्लंघन	3.1.9	73
<b>लोक निर्माण विभाग</b>		
शासकीय क्षति	3.1.10	75
संदिग्ध व्यय एवं अधोमानक कार्य	3.1.11	76
व्ययाधिक्य	3.1.12	77
बिटुमिन के कार्यों पर परिहार्य व्यय	3.1.13	79
मार्ग के चौड़ीकरण एवं सुदृढ़ीकरण पर परिहार्य व्यय	3.1.14	80
<b>ग्रामीण अभियंत्रण विभाग</b>		
फर्जी बैंक गारण्टी	3.1.15	81
<b>औचित्य लेखापरीक्षा और बिना उचित समर्थन के व्ययों के प्रकरण</b>	<b>3.2</b>	<b>83</b>
<b>कृषि विभाग</b>		
मानदेय के रूप में वितरित निष्फल व्यय	3.2.1	83
<b>सिंचाई विभाग</b>		
अतिरिक्त जल के निस्तारण की व्यवस्था का प्रावधान न करने के कारण निरर्थक व्यय	3.2.2	84
<b>कारागार प्रशासन एवं सुधार सेवायें</b>		
भूमि की खरीद पर परिहार्य व्यय	3.2.3	85
<b>पंचायती राज विभाग</b>		
अनुदानों का दुरुपयोग	3.2.4	87
<b>असावधानी/नियंत्रण की कमी</b>	<b>3.3</b>	<b>88</b>
<b>पशुपालन विभाग</b>		
विवादित भूमि की खरीद पर अलाभकारी व्यय	3.3.1	88
<b>सामान्य प्रशासन विभाग</b>		
पट्टे किराये पर परिहार्य व्यय	3.3.2	90
<b>चिकित्सा, स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण विभाग</b>		
प्रसूति केन्द्र के निर्माण पर निष्फल व्यय	3.3.3	91
चिकित्सालय भवन के निर्माण पर अलाभकारी व्यय	3.3.4	92
<b>लोक निर्माण विभाग</b>		
सेतु एवं पहुँच मार्ग के निर्माण पर अलाभकारी व्यय	3.3.5	94
<b>समाज कल्याण विभाग</b>		
छात्रावासों के निर्माण पर अलाभकारी व्यय	3.3.6	95
<b>शहरी रोजगार एवं गरीबी उन्मूलन विभाग</b>		
आवासीय इकाईयों के निर्माण पर निष्फल व्यय	3.3.7	96
<b>सतत् और व्यापक अनियमितताएँ</b>	<b>3.4</b>	<b>98</b>
<b>लोक निर्माण विभाग</b>		
सेतु के निर्माण पर अलाभकारी व्यय	3.4.1	98

अध्याय 4		
राज्य सरकार के विभाग की मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित लेखापरीक्षा		
उपभोक्ता संरक्षण तथा बाट एवं माप विभाग की मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित लेखापरीक्षा	4	101
परिशिष्ट		
परिशिष्ट संख्या	विवरण	पृष्ठ संख्या
1.1	वर्ष 2011-12 तक अनिस्तारित निरीक्षण प्रतिवेदनों एवं प्रस्तरों की स्थिति का विवरण	125
2.1.1	विस्तृत परियोजना प्रतिवेदन के सापेक्ष बकाया विविध अग्रिम	126
2.1.2 (अ)	परिमण्डलवार असमायोजित विविध प्रकीर्ण अग्रिम	127
2.1.2 (ब)	नमूना-जाँच प्रखण्डों के बकाया विविध प्रकीर्ण अग्रिम	128
2.1.3	फार्म-51 के भाग-I एवं भाग-II में अन्तरों का विवरण	129
2.1.4	केन्द्रीय सतर्कता आयोग द्वारा परिचालित माननीय उच्चतम न्यायालय का निर्णय	130
2.1.5	बिना तकनीकी स्वीकृति के निर्माण कार्यों का प्रारंभ	131
2.1.6	तकनीकी स्वीकृति जारी करने में विलम्ब	132
2.1.7	अल्पकालिक निविदा के आधार पर कार्य का सौंपा जाना	133
2.1.8	अल्पकालिक निविदा के आधार पर अनुबंधों के गठन में विलम्ब	134
2.1.9 (अ)	बहुल बिड निरस्त करने के कारण सरकार को हानि	135
2.1.9 (ब)	एकल निविदा के आधार पर अनुबंधों का गठन	136
2.1.9 (स)	एकल निविदा के आधार पर अनुबंधों का गठन	137
2.1.10	वर्ष 2007-12 के दौरान निष्पादित चयनित अनुबंध	138
2.1.11	प्रखण्डों में अनुबंधों के निष्पादन में विलम्ब	139
2.1.12	कार्यक्रम क्रियान्वयन इकाइयों में निविदा प्रक्रियाँ को पूर्ण करने के लिए समय अनुसूची	140
2.1.13	कार्यक्रम क्रियान्वयन इकाइयों में अनुबंधों के निष्पादन में विलम्ब	141
2.1.14	सिक्वोरिटी डिपाजिट का सत्यापन न किया जाना	142
2.1.15	कार्यक्रम कार्यान्वयन इकाइयों में सिक्वोरिटी डिपाजिट की कम वसूली	143
2.1.16	स्टैंडर्ड बिडिंग डाक्यूमेन्ट की धारा 4 प्रस्तर 13 के अनुसार बीमा आच्छादन के मानक	144
2.1.17	प्रखण्डों में बीमा मानकों का पालन न किया जाना	145
2.1.18	कार्यक्रम कार्यान्वयन इकाइयों में बीमा मानकों का पालन न किया जाना	146
2.1.19	प्रशासनिक अनुमोदन के पूर्व तकनीकी स्वीकृति प्रदान किये जाने का विवरण	147
2.1.20	अनुबंधों के गठन में अपारदर्शिता के प्रकरण	148
2.1.21	अनुमोदित डिजाइन और विशिष्टियों से विचलन के कारण परिहार्य व्यय	149
2.1.22	लिविडेटेड डैमेज का नहीं लगाया जाना	159
2.1.23	हरदोई (2011-12) जनपद में संतृप्त मजदूरों की स्थिति	160

2.1.24	कार्यों की सूची जिसमें गुणवत्ता नियंत्रण के मानकों का पालन नहीं किया गया था	172
2.1.25	अनुमोदित ड्राईंग एवं डिजाइन से विचलन	174
2.1.26	31 मार्च 2012 को राजकीय कर्मचारियों की स्थिति	177
2.1.27	2007-12 के दौरान अपूर्ण निर्माण कार्य	178
2.1.28	स्थानान्तरण नीति का पालन न किया जाना	179
2.1.29	2007 से कर्मचारियों के कार्यों का नहीं बदला जाना	180
2.1.30 (अ)	अभिलेखों का रख-रखाव न किया जाना	182
2.1.30 (ब)	अभिलेखों का रख-रखाव न किया जाना	183
2.1.31	अधिकांश अभियंता द्वारा क्रास मापांकन न किया जाना	185
2.1.32	अवर अभियंताओं द्वारा माप पुस्तिकाओं में दिनांक सहित हस्ताक्षर न किया जाना	189
2.1.33	बिना आवश्यकता के माप पुस्तिकाओं को जारी करना	191
2.1.34	2007-12 के दौरान अधीक्षण अभियंताओं/मुख्य अभियंताओं द्वारा किए गए निरीक्षण	192
2.2.1	योजनावार लाभार्थियों के पात्रता एवं देय अनुदान की राशि	195
2.2.2	अनुदानित हाई डेन्सिटी पालीएथिलिन पाईप की आपूर्ति में कृषि विभाग द्वारा वर्ष 2010-12 की अवधि में व्ययाधिक्य का विवरण	196
2.2.3	चयन समिति की बैठक का विवरण	197
2.2.4	नमूना जाँच हेतु चयनित जनपदों में हाई डेन्सिटी पालीएथिलिन पाईप की प्राप्ति एवं वितरण का विवरण	198
2.2.5	आवश्यकता से अधिक हाई डेन्सिटी पालीएथिलिन पाईप आपूर्ति का विवरण	199
2.2.6	मध्यम गहरी बोरिंग नलकूपों के लाभार्थियों को हाई डेन्सिटी पालीएथिलिन पाईप वितरण का विवरण	202
2.2.7	हाई डेन्सिटी पालीएथिलिन पाईप के दोहरे वितरण का विवरण	203
2.2.8	हाई डेन्सिटी पालीएथिलिन पाईप के दोहरे वितरण का विवरण	204
2.2.9	हाई डेन्सिटी पालीएथिलिन पाईप के दोहरे वितरण का विवरण	209
3.1	लायी गयी मिट्टी के सम्बन्ध में अनुबन्ध-वार निष्पादित मात्रा का विवरण	212
3.2	ट्रक, कार एवं मोटरसाइकिलों का विवरण	213
3.3	टिपर के उपयोग का दर विश्लेषण	216
3.4	सर्विस लेन के निर्माण के लिए क्रस्ट डिजाइन का विवरण	218
3.5	रेलवे ओवर ब्रिज और फ्लाई ओवर के सर्विस लेन की मात्रा का विवरण (बिटुमिनस मैकेडम, सेमी डेन्स बिटुमिनस कान्क्रीट और प्रीमिक्स कार्पेट)	219
4.1	सहायक नियंत्रक/केन्द्रों पर अधीनस्थ कर्मचारियों के स्वीकृत पदों एवं उपलब्ध पदों की स्थिति	220
4.2	केन्द्रों की तिजोरी में रखे गये अधिकतम अवशेष की स्थिति	221
4.3	निर्गत एवं नवीनीकृत लाइसेंसों की स्थिति (विनिर्माता, विक्रेता एवं मरम्मतकर्ता)	222
4.4	बाटों एवं मापों के सत्यापन न किये जाने के कारण शुल्क की प्राप्ति न होना	223