

भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक
का
सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों का

31 मार्च 2013 को समाप्त हुए वर्ष का प्रतिवेदन

झारखण्ड सरकार
वर्ष 2014 का प्रतिवेदन संख्या 1

विषय सूची		
विवरण	संदर्भ	
	कंडिका	पृष्ठ
प्रस्तावना		v
विहंगावलोकन		vii - xii
अध्याय - I		
सरकारी कम्पनियों एवं सांविधिक निगम का विहंगावलोकन		
प्रस्तावना	1.1 - 1.4	1 - 2
लेखापरीक्षा अधिदेश	1.5 - 1.7	2
राज्य के सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों में निवेश	1.8 - 1.10	2 - 4
अंश पूँजी, अनुदान/सहाय्य, प्रत्याभूति एवं ऋण से संबंधित बजटीय जावक	1.11 - 1.12	4 - 5
वित्त लेखों के साथ समाधान	1.13 - 1.14	6
सा.क्षे.उ. का निष्पादन	1.15 - 1.18	6 - 8
लेखों के अंतिमीकरण में बकाया	1.19 - 1.23	8 - 10
लेखों पर टिप्पणियाँ	1.24 - 1.28	10 - 14
लेखापरीक्षा के उल्लेख पर वसूली	1.29	14
पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों (पृ.ले.प्र.) को विधायिका के समक्ष प्रस्तुत किये जाने की स्थिति	1.30	14 - 15
ऊर्जा क्षेत्र में सुधार	1.31 - 1.32	15 - 16
अध्याय - II		
सरकारी कम्पनी से संबंधित समीक्षा		
झारखण्ड सिल्क टेक्सटाईल एवं हस्तशिल्प विकास निगम लिमिटेड, उद्योग विभाग सहित, की गतिविधियों की समीक्षा	2	17
कार्यकारी सारांश	-	17-20
परिचय	2.1	20
संगठनात्मक व्यवस्था	2.2	20-21
लेखापरीक्षा की पद्धति एवं क्षेत्र	2.3	21-22
लेखापरीक्षा उद्देश्य	2.4	22
लेखापरीक्षा मानदंड	2.5	22-23
लेखापरीक्षा में बाधाएँ	2.6	23

विवरण	संदर्भ	
	कंडिका	पृष्ठ
लेखापरीक्षा निष्कर्ष	2.7	23
नियोजन	2.8	24
रेशम कीट पालन, हस्तकरघा और हस्तशिल्प योजनाओं का क्रियान्वयन	2.9	24-25
रेशम कीट पालन	2.10 - 2.15	25-31
हस्तकरघा	2.16 - 2.21	31-39
हस्तशिल्प	2.22	39-40
विक्रय एवं प्रचार	2.23 - 2.28	40-47
वित्तीय प्रबंधन	2.29 - 2.31	47-50
सामग्री प्रबंधन	2.32 - 2.33	50-52
मानव संसाधन प्रबंधन	2.34	52-53
अनुश्रवण और आंतरिक नियंत्रण	2.35 - 2.37	53-56
निष्कर्ष	-	56
अनुशांसाएं	-	56-57
अध्याय - III		
लेन-देन लेखापरीक्षा अवलोकन	3	
सरकारी कम्पनियाँ		
झारखण्ड राज्य वन विकास निगम लिमिटेड		
केन्दु पत्ती की बिक्री में कमियाँ	3.1	59
प्रस्तावना	3.1.1	59-60
लेखापरीक्षा परिणाम		
अबिक्रीत केन्दु पत्ती लॉट	3.1.2	60-62
दोषपूर्ण धारा के कारण क्रेताओं को अनुचित फायदा	3.1.3	62-63
अनुबंध के शर्तों का अनुपालन न करने से केन्दु पत्ती के बिक्री पर प्रतिकूल प्रभाव	3.1.4 - 3.1.5	63-67
केन्दु पत्ती के स्टॉक के बीमा में अपर्याप्तता	3.1.6	67-68
सांविधिक निगम		
झारखण्ड राज्य विद्युत बोर्ड		
अनुपयुक्त नियोजन की वजह से ₹ 85.23 लाख की निधि का अवरोधन	3.2	68-71
जेनरेटर स्टेटर की मरम्मत पर निरर्थक व्यय	3.3	71-73

विवरण		संदर्भ	
		कंडिका	पृष्ठ
दंड की गैर-उगाही के कारण हानि		3.4	73-75
लाभार्थी राज्यों से प्रस्तावित ऊर्जा परियोजना के खर्चों के अंशों का अवसूलीकरण		3.5	75-77
सामान्य			
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों पर अनुगामी कार्यवाही		3.6	77-79
परिशिष्ट			
क्र.सं.	विवरण		
1.1	सरकारी कम्पनियों और सांविधिक निगम के संबंध में 31 मार्च 2013 को प्रदत्त पूँजी, बकाया ऋण तथा मानवशक्ति को दर्शाती अद्यतन विवरणी	1.8	81-83
1.2	वर्ष के दौरान प्राप्त/प्राप्य अंश पूँजी, ऋण, अनुदान तथा सहाय्य, प्राप्त प्रत्याभूति, बकायों की माफी, अपलिखित ऋण तथा अंश पूँजी में परिवर्तित ऋण तथा मार्च 2013 की समाप्ति पर प्रत्याभूति प्रतिबद्धता, को दर्शाती विवरणी	1.11	84-85
1.3	अद्यतन वर्ष के लिए तैयार लेखे के अनुसार सरकारी कम्पनियों और सांविधिक निगम के संक्षिप्त वित्तीय परिणाम	1.15	86-88
1.4	झारखण्ड राज्य विद्युत बोर्ड के वित्तीय परिणाम को दर्शाती विवरणी	1.15	89
1.5	झारखण्ड राज्य विद्युत बोर्ड के कार्यकारी परिणाम को दर्शाती विवरणी	1.15	90
1.6	राज्य सरकार द्वारा सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों, जिनके लेखे बकाया हैं, में किए गए निवेश को दर्शाती विवरणी	1.21	91-92
2.1	झारक्राफ्ट की संगठन संरचना	2.2	93
2.2	वर्ष 2008-09 से 2011-12 के दौरान उत्पादित कोकून का ब्योरा दर्शाती विवरणी	2.10	94
2.3	क्लस्टर विकास योजना के लिए मंजूर राशि, लक्ष्य एवं उपलब्धि का ब्योरा दर्शाती विवरणी	2.17	95
2.4	ग्रुप एप्रौच योजना के संबंध में स्वीकृत राशि, लक्ष्य एवं उपलब्धि का ब्योरा दर्शाती विवरणी	2.18	96

विवरण		संदर्भ	
		कंडिका	पृष्ठ
2.5	पी.डब्ल्यू.सी.एस. योजना से संबंधित स्वीकृत राशि, लक्ष्य एवं उपलब्धि को दर्शाती विवरणी	2.19	97
3.1	अधिसूचित उपज से अधिक संग्रहित केन्दु पत्ते की अतिरिक्त मात्रा के लिये भुगतान की राशि को दर्शाती विवरणी	3.1.3	98
3.2	कंडिकार्यें/समीक्षार्यें, जिसका उत्तर अप्राप्त था, की विवरणी	3.6.1	99
3.3	विभागावार लम्बित निरीक्षण प्रतिवेदन (नि.प्र.) की विवरणी	3.6.3	100
3.4	विभागावार प्रारूप कंडिकाओं की विवरणी जिसके उत्तर अप्राप्त थे	3.6.3	101