



सत्यमेव जयते

भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक का प्रतिवेदन
31 मार्च 2013 को समाप्त हुए वर्ष के लिए



उत्तराखण्ड सरकार

प्रतिवेदन संख्या 1 वर्ष 2014

विषय-सूची

विवरण	संदर्भ	
	प्रस्तर	पृष्ठ सं.
प्राक्कथन		v
विहंगावलोकन		vii
अध्याय-I सामाजिक, सामान्य एवं आर्थिक क्षेत्र (गैर-पी एस यूज)		
बजट परिचय	1.1.1	1
राज्य सरकार के संसाधनों का उपयोग	1.1.2	1
निरन्तर बचत	1.1.3	2
राज्य के क्रियान्वयन अभिकरणों को सीधे अन्तरित निधियाँ	1.1.4	2
भारत सरकार से प्राप्त सहायता अनुदान	1.1.5	3
लेखापरीक्षा आयोजना एवं संचालन	1.1.6	3
महत्वपूर्ण लेखापरीक्षा टिप्पणियाँ और लेखापरीक्षा पर सरकार की प्रतिक्रिया	1.1.7	3
लेखापरीक्षा पर सरकार की जवाबदेही की कमी	1.1.8	4
लेखापरीक्षा प्रतिवेदन पर अनुवर्ती कार्यवाई	1.1.9	4
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों में छपे प्रस्तरों की समीक्षा का वर्ष वार विवरण	1.1.10	5
निष्पादन लेखापरीक्षा		
चिकित्सा स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण विभाग		
राष्ट्रीय ग्रामीण स्वास्थ्य मिशन	1.2	6
ग्रामीण विकास विभाग		
इंदिरा आवास योजना	1.3	23
सिंचाई विभाग		
सिंचाई विभाग की कार्यपद्धति	1.4	40
अनुपालन लेखापरीक्षा		
गृह विभाग		
पुलिस बल की आधुनिकीकरण योजना के अन्तर्गत उपकरणों की अधिप्राप्ति	1.5	52
चिकित्सा शिक्षा विभाग		
राजकीय मेडिकल कॉलेजों में एमबीबीएस पाठ्यक्रम में प्रवेश के लिये चयन प्रक्रिया	1.6	55
निष्फल व्यय	1.7	59
चिकित्सा स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण विभाग		
ट्रॉमा केन्द्र का असंचालित रहना	1.8	60
पेयजल विभाग		
राष्ट्रीय ग्रामीण पेयजल कार्यक्रम (एन आर डी डब्ल्यू पी) के अन्तर्गत जलापूर्ति योजनाओं का क्रियान्वयन	1.9	61

विवरण	संदर्भ	
	प्रस्तर	पृष्ठ सं.
लोक निर्माण विभाग		
ठेकेदार को अदेय लाभ	1.10	65
ग्रामीण विकास विभाग		
प्रधानमंत्री ग्राम सड़क योजना के अन्तर्गत ग्रामीण संयोजकता	1.11	67
खेल एवं युवा कल्याण विभाग		
परिहार्य व्यय	1.12	71
तकनीकी शिक्षा विभाग		
तकनीकी शिक्षा विभाग में अवस्थापना सुविधायें	1.13	73
अध्याय-II राजस्व क्षेत्र		
राजस्व प्राप्ति प्रवृत्तियाँ	2.1.1	79
कर राजस्व	2.1.2	79
करेतर राजस्व	2.1.3	80
बजट अनुमानों तथा वास्तविक में भिन्नता	2.1.4	81
राजस्व प्राप्तियों के संग्रह की लागत	2.1.5	82
कर राजस्व के संग्रह का विश्लेषण	2.1.6	82
राजस्व बकायों का विश्लेषण	2.1.7	83
करापवंचन	2.1.8	83
कर वापसी मामलों का निस्तारण	2.1.9	84
लेखापरीक्षा के प्रति विभागों/सरकार की प्रतिक्रिया	2.1.10	84
निरीक्षण प्रतिवेदनों की स्थिति	2.1.11	85
लेखापरीक्षा आयोजना	2.1.12	86
लेखापरीक्षा परिणाम	2.1.13	86
इस रिपोर्ट के राजस्व अध्याय के विषय	2.1.14	86
अनुपालन लेखापरीक्षा		
वाणिज्य कर विभाग		
वाणिज्य कर विभाग में राजस्व बकाया	2.2	87
कर एवं अर्थदण्ड का वसूल न होना	2.3	90
स्टाम्प एवं निबन्धन विभाग		
₹ 79.84 लाख के स्टाम्प शुल्क का अनारोपण	2.4	90
अध्याय-III सामाजिक एवं आर्थिक क्षेत्र (पी एस यूज)		
सार्वजनिक क्षेत्र उपक्रमों की स्थिति	3.1.1	93
लेखापरीक्षा अधिदेश	3.1.2	93

विवरण	संदर्भ	
	प्रस्तर	पृष्ठ सं.
राज्य के सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों (सा क्षे उ) में निवेश	3.1.3	94
बजटीय बहिर्गमन, अनुदान/ उपदान, गारंटियाँ एवं ऋण	3.1.4	95
सरकार के वित्त लेखे के साथ मिलान	3.1.5	96
सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों (सा क्षे उ) की कार्यकुशलता	3.1.6	96
लेखों के अन्तिमीकरण में बकाया	3.1.7	97
अकार्यरत सा क्षे उ का समापन	3.1.8	98
वार्षिक लेखों पर टिप्पणियाँ	3.1.9	98
आन्तरिक नियंत्रण/आन्तरिक लेखापरीक्षा	3.1.10	99
निगमों के सन्दर्भ में पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों (पृ ले प प्र) के प्रस्तुतीकरण की स्थिति	3.1.11	99
लेखापरीक्षा के परिणामस्वरूप की गयी वसूलियाँ	3.1.12	100
लेखापरीक्षा प्रतिवेदन सामग्री पर विभागों का प्रतिउत्तर	3.1.13	100
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों का अनुसरण	3.1.14	100
सार्वजनिक उपक्रमों का विनिवेश, निजीकरण एवं पुनर्गठन	3.1.15	101
निष्पादन लेखापरीक्षा		
उत्तराखण्ड पाँवर कॉरपोरेशन लिमिटेड		
विद्युत वितरण कम्पनी का राजस्व संग्रह	3.2	102
अनुपालन लेखापरीक्षा		
कुमाँऊ मण्डल विकास निगम		
कुमाँऊ मण्डल विकास निगम लिमिटेड की पर्यटन सम्बन्धी गतिविधियों को प्रोत्साहन	3.3	119
उत्तराखण्ड पाँवर कॉरपोरेशन लिमिटेड		
उत्तराखण्ड पाँवर कॉरपोरेशन लिमिटेड द्वारा किये गये ऊर्जा क्रय अनुबन्ध	3.4	126

परिशिष्ट

परिशिष्ट	विवरण	पृष्ठ संख्या
1.2.1	रा ग्रा स्वा मि का संगठनात्मक ढाँचा	131
1.2.2	संस्थागत प्रसव	132
1.2.3	जनपद स्तर पर पदों की स्थिति	133
1.2.4	स्वा प्र सू प्र (टीकाकरण)	134
1.2.5	ए एन सी में असमानता	135
1.3.1	राज्य सरकार द्वारा अपने अंश का विलम्ब से जारी किया जाना	136
1.3.2	राज्य में इं आ यो आवासों की भौतिक स्थिति	137
1.3.3	इं आ यो लाभार्थियों का विवरण जो राज्य आवासीय योजनाओं के अन्तर्गत पूर्व में लाभान्वित थे	138
1.4.1	सिंचाई विभाग का संगठनात्मक ढाँचा	140
1.4.2 (अ)	निधियों के स्रोत	141
1.4.2 (ब)	निधियों के उपयोग	142
1.5.1	वाहनों का विवरण	143
1.5.2	सीमावर्ती जिलों को छोड़कर अन्य जिलों को उपलब्ध कराये गये वाहन और उपकरण (पिथौरागढ़, चम्पावत और ऊधमसिंह नगर)	144
1.6.1	लम्बित प्रमाण-पत्रों के सत्यापन की वर्ष वार स्थिति	146
1.7.1	भा चि प निरीक्षण के लिए नियुक्त किए गए संकाय सदस्यों का विवरण	147
3.1	सरकारी कम्पनियों एवं सांविधिक निगमों के अद्यतन वर्ष के संक्षिप्त वित्तीय परिणाम, जिनके लेखे पूर्ण कर लिए गए थे	148
3.2	31 मार्च 2013 को सरकारी कम्पनियों एवं सांविधिक निगमों से संबंधित अद्यतन प्रदत्त पूँजी, बकाया ऋणों एवं जन शक्ति को दर्शाती विवरणी	152
3.3	मार्च 2013 के अन्त में वर्ष के दौरान प्राप्त/प्राप्य अनुदान व उपदान, प्राप्त प्रत्याभूतियाँ, बकायों की माफी, ऋण अपलेखन एवं इक्विटी में परिवर्तित ऋण तथा गारन्टी वचनबद्धता को दर्शाती विवरणी	155
3.4	राज्य सरकार द्वारा कम्पनियों में किया गया निवेश जिनके लेखे 30 सितम्बर 2013 तक अन्तिमीकृत हुए, को दर्शाती विवरणी	156
3.5	विभागानुसार बकाया निरीक्षण प्रतिवेदनों और प्रस्तरों का विवरण	158
3.6	2008-09 से 2012-13 के दौरान आवश्यक, खरीदी गई, विक्रय की गयी तथा कम्पनी की वितरण हानि की स्थिति	159
3.7	विद्युत शुल्क तथा अधिभार के देरी से भुगतान के बकाए वसूली का विवरण	160
3.8	उत्तराखण्ड पावर कॉर्पोरेशन लिमिटेड की यू आई ओवरड्रॉल, अल्प अवधिक ऊर्जा क्रय तथा पावर कट के द्वारा ऊर्जा की कमी को पूरा करने की स्थिति	162