



भारत सरकार के अर्थ विभाग के निम्न

1/4 कोटि रु. के अर्थ में
31 अप्रैल 2013 तक की गयी राशि,



महाराज अंकुश जी
1/4 2014 तक अर्थ विभाग की

	fooj .k	I UnHkz	
		i Lrj	i "B l q ; k
प्राक्कथन			v
विहंगावलोकन			vii-x
v/; k; -I			
राज्य के सरकारी कम्पनियों एवं सांविधिक निगमों का विहंगावलोकन		1	1-14
प्रस्तावना		1.1-1.3	1
लेखा परीक्षा अधिदेश		1.4-1.6	1-2
राजकीय पीएसयू में निवेश		1.7-1.9	2-3
बजटीय बहिर्गमन, अनुदान/सब्सिडी, प्रत्याभूति एवं ऋण		1.10-1.11	3-4
वित्तीय लेखाओं के साथ समाधान		1.12	4-5
पीएसयू का कार्य सम्पादन		1.13-1.17	5-6
लेखाओं के लम्बित अन्तिमीकरण		1.18-1.22	6-7
वार्षिक प्रतिवेदन के प्रस्तुतीकरण की वस्तुस्थिति		1.23	7
अकार्यरत पीएसयू का समापन		1.24-1.26	7-8
लेखाओं पर टिप्पणियाँ तथा आन्तरिक लेखा परीक्षा		1.27-1.32	8-12
लेखा परीक्षा द्वारा इंगित करने पर वसूली		1.33	12
पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों के प्रस्तुतीकरण की स्थिति		1.34	12-13
विनिवेश, निजीकरण एवं पीएसयू की पुनर्संरचना		1.35	13-14
v/; k; -II			
I j dkjh dEi uh I s I EcfU/kr fu'iknu I eh{kk			
; 0i h0 i kst DV4 dkj i kjs ku fyfeVM ds dk; blyki ka dh I eh{kk		2	15-38
कार्यकारी सारांश		--	15-16
प्रस्तावना		2.1	16-17
लेखा परीक्षा का क्षेत्र एवं पद्धति		2.2	17
लेखा परीक्षा के उद्देश्य		2.3	18
लेखा परीक्षा की कसौटियाँ		2.4	18
लेखा परीक्षा प्रेक्षण		2.5-2.41	18-38
कार्यों का सम्पादन		2.6-2.7	18-19
वास्तुविदों की नियुक्ति		2.8-2.13	19-22
कार्यों के सम्पादन में कमियाँ		2.14-2.21	22-28
सामग्री का क्रय		2.22-2.24	28-29
अकुशल श्रमशक्ति नियोजन		2.25	29-30
वित्तीय प्रबन्धन		2.26-2.34	30-35
कुछ विशिष्ट रोचक मामले		2.35-2.37	35-36

v/; k; -II			
आन्तरिक नियंत्रण व आन्तरिक लेखा परीक्षा	2.38-2.41	36-38	
निष्कर्ष	--	38	
संस्तुतियाँ	--	38	
v/; k; -III			
l 0; ogkjk ds ys[kk i jh{kk i x{k.k	3	39-101	
l jdkjh dEi fu; k;			
mRrj insk jkt dh; fuekZk fuxe fyfeVM			
अधिवेश निधियों का विवेकहीन प्रबन्धन	3.1	39-40	
उप-ठेकेदारों को अविवेकपूर्ण मोबिलाइजेशन अग्रिम प्रदान करना	3.2	40-43	
आधिक्य मिट्टी के निस्तारण में प्रणालीगत कमियाँ	3.3	43-44	
परिहार्य अतिरिक्त व्यय	3.4	44-46	
वास्तुविद् शुल्क पर अतिरिक्त व्यय	3.5	46-47	
i 0kpy fo r forj.k fuxe fyfeVM			
बीजक निर्गमन में विलम्ब के कारण ब्याज की हानि	3.6	47-49	
माँग प्रभारों की त्रुटिपूर्ण बिलिंग के कारण ब्याज की हानि	3.7	49-50	
mRrj insk jkT; fo r mRi knu fuxe fyfeVM			
हाई-क्रोम लाइनर्स के क्रय पर परिहार्य व्यय	3.8	50-52	
e/; kpy fo r forj.k fuxe fyfeVM			
उपभोक्ता को लोड फैक्टर रिबेट का अनियमित लाभ	3.9	52-53	
fo r forj.k dEi fu; k; 1/2 MLdkM 1/2			
उपभोक्ताओं को अनुचित लाभ	3.10	53-55	
राज्य सरकार द्वारा विलम्ब से प्रतिपूर्ति के कारण हानि	3.11	55-56	
mRrj insk i k0j dkj i kjsku fyfeVM dk fo r forj.k dEi fu; k ds fy, dksk i dU/kd dh Hkfedk , oa i 0kpy fo r forj.k fuxe fyfeVM ea dksk i dU/ku	3.12	56-71	
प्रस्तावना	3.12.1	56-57	
कोष प्रबन्धक के रूप में यूपीपीसीएल	3.12.2-3.12.12	57-64	
पूर्वांचल विद्युत वितरण निगम लिमिटेड में कोष प्रबन्धन	3.12.13-3.12.24	64-71	
बैंकिंग मुद्दे	3.12.14-3.12.17	65-66	
संचालनात्मक प्रकरण	3.12.18-3.12.23	66-70	
कमजोर आन्तरिक नियन्त्रण	3.12.24	70-71	
निष्कर्ष	--	71	
mUkj insk i koj dkj i kjsku fyfeVM			
स्वतन्त्र विद्युत उत्पादकों (आईपीपी) के साथ विद्युत क्रय अनुबन्ध (पीपीए)	3.13	72-88	
प्रस्तावना	3.13.1-3.13.2	72	
LorU= fo r mRi kn dka 1/2 k0j hi h1/2 ds l kfk fo r 0; vuqU/k0a 1/2 hi h, 1/2 , oa l e>k0k Kki uk0 1/2 evks 1/2 ds vflrehd j.k dh i f0; k , oa fo r 0; e1/2; dk fu/kkj.k	3.13.3-3.13.5	73-74	

v/; k; -III			
	लेखा परीक्षा प्रेक्षण	3.13.6-3.13.23	74-88
	निष्कर्ष		88
	I kfof/kd fuxe		
	mUkj insk ty fuxe		
	हैण्डपम्पों की पुनः बोरिंग में जीआई पाइपों की अल्प पुनर्प्राप्ति	3.14	88-89
	पीवीसी पाइपों के क्रय पर उत्पाद शुल्क का परिहार्य भुगतान	3.15	89-90
	आगरा जनपद में टैंक टाइप स्टैंड पोस्ट का संस्थापन	3.16	90-94
	mRrj insk vkokl , oa fockl ifj'kn		
	आरक्षित मूल्य का गलत निर्धारण	3.17	94
	mUkj insk ou fuxe		
	प्रशासनिक शुल्कों का परिहार्य भुगतान	3.18	94-96
	I kozt fud {k= ds mi Øe		
	भवन एवं अन्य सन्निर्माण कामगार कल्याण सेस का अल्प जमा एवं अल्प कटौती।	3.19	96-99
	I kekl;		
	लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों पर अनुगामी कार्यवाही	3.20	99-101
Øe	ifj'k'v		
1.	सरकारी कम्पनियों और सांविधिक निगमों के सम्बन्ध में 31 मार्च 2013 को अद्यतन प्रदत्त पूँजी, बकाया ऋणों एवं श्रम शक्ति को दर्शाती विवरणी	1.7	103-110
2.	वर्ष के दौरान प्राप्त/प्राप्य अनुदान एवं सब्सिडी, प्राप्त प्रत्याभूतियाँ, देयों की माफी, अपलिखित ऋण और ऋण का अंशपूँजी में परिवर्तन एवं मार्च 2013 की समाप्ति परप्रतिबद्ध प्रत्याभूतियों को दर्शाती विवरणी	1.10	111-112
3.	सरकारी कम्पनियों और सांविधिक निगमों के अद्यतन वर्ष जिनके लेखों को अन्तिम रूप दे दिया गया था, के संक्षिप्त वित्तीय परिणामों को दर्शाती विवरणी	1.13, 1.14, 1.20, 1.23, 1.27 तथा 1.32	113-121
4.	सांविधिक निगमों की वित्तीय स्थिति को दर्शाती विवरणी	1.13	122-124
5.	सांविधिक निगमों के कार्यचालन परिणामों को दर्शाती विवरणी	1.13	125-127
6.	कार्यरत सरकारी कम्पनियों/सांविधिक निगमों में जिनके लेखे अन्तिमीकृत नहीं किये गये हैं, सरकार द्वारा अंशपूँजी, ऋण, अनुदान/सब्सिडी के रूप में वर्ष में किये गए निवेश को दर्शाती विवरणी	1.21	128
7.	उत्तर प्रदेश प्रोजेक्ट्स कारपोरेशन लिमिटेड का संगठन चार्ट	2.1.1	129
8.	जोनवार इकाइयों को दर्शाता चार्ट	2.1.1	130
9.	कम्पनी द्वारा वर्ष 2007-08 से 2012-13 के मध्य विभिन्न विभागों के निष्पादित कार्यों को प्रदर्शित करती विवरणी	2.6	131
10.	स्वास्थ्य उपकेन्द्रों, ग्राम सचिवालयों, आँगनबाड़ी केन्द्रों एवं डॉ० भीमराव अम्बेडकर सामुदायिक केन्द्र के सम्बन्ध में बिना वास्तविक कार्य के सलाहकार (कन्सल्टेन्सी फीस) शुल्क के भुगतान को दर्शाती हुए विवरणी	2.13	132
11.	सम्बन्धित जिले के यूपीपीडब्ल्यूडी एसओआर दर से उच्च दरों पर ठेकेदारों को भुगतान करने के कारण हुये अधिक भुगतान को दर्शाती हुई विवरणी	2.17	133
12.	यू० पी० प्रोजेक्ट्स कारपोरेशन लिमिटेड की वित्तीय स्थिति एवं कार्य परिणाम को दर्शाती हुई विवरणी	2.28	134

ifj'kV			
13.	ग्राहक विभाग को वापस न किये गये अव्यय कोषों को दर्शाती विवरणी	2.34	135
14.	हिण्डालको इण्डस्ट्रीज लिमिटेड को व्यस्त समय के दौरान आपूर्ति की गयी ऊर्जा की बिलिंग में विलम्ब के कारण ब्याज की हानि को दर्शाती विवरणी	3.6	136-137
15.	डिवीजनल रेलवे प्रबन्धक, उत्तर मध्य रेलवे, इलाहाबाद के बिल माँग प्रभारों की कम बिलिंग को दर्शाती विवरणी	3.7	138-139
16.	उत्तर मध्य रेलवे, इलाहाबाद, डिवीजनल रेलवे प्रबन्धक के 'अधिक माँग प्रभारों' के गैर-बिलिंग को दर्शाती विवरणी	3.7	140-141
17.	बिना सुरक्षात्मक भार (प्रोटेक्टिव लोड) के लिए विकल्प देने वाले उपभोक्ताओं को 'कटौती मुक्त ऊर्जा' आपूर्ति प्रदान करने के कारण राजस्व की हानि को दर्शाती विवरणी	3.10	142
18.	अदत्त शासकीय देयों पर विलम्ब भुगतान अधिभार के अप्रभारण को दर्शाती विवरणी	3.12.20	143
19.	प्रोजेक्ट के विस्तृत दर्शाये विवरण	3.13.4	144-145
20.	अतिरिक्त पूँजी लागत (स्टेज-I) के कारण अतिरिक्त आरओई का विवरण दर्शाना	3.13.8	146
21.	अतिरिक्त पूँजी लागत के कारण, ऋण पर अतिरिक्त ब्याज को दर्शाती विवरण	3.13.8	147
22.	अधिक ओएण्डएम व्यय के कारण अतिरिक्त वित्तीय भार का विवरण (रोजा ताप परियोजना)	3.13.10	148
23.	लागत-लाभ आकलन न करने के कारण हानि का विवरण	3.13.11	149
24.	बीईपीएल द्वारा दायर टैरिफ याचिका में असमानताओं के कारण अतिरिक्त वित्तीय भार को प्रदर्शित करता विवरण	3.13.20 तथा 3.13.21	150
25.	हैण्डपम्पों के पुनःबोरिंग करने के सम्बन्ध में जीआई पाइपों की अल्प पुनर्प्राप्ति की संक्षिप्त स्थिति को दर्शाती विवरणी	3.14	151
26.	टीटीएसपी के हस्तान्तरण प्रपत्रों में कमियों को दर्शाती विवरणी	3.16.4	152
27.	प्रस्तारों/निष्पादन लेखापरीक्षा जिसके लिए उत्तर प्राप्त नहीं हुये थे, को दर्शाती विवरणी	3.20.1	153
28.	के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक के प्रतिवेदन (वाणिज्यिक), उत्तर प्रदेश सरकार में सम्मिलित सरकारी कम्पनियों से सम्बन्धित सतत् अनियमितताओं को दर्शाती विवरणी	3.20.3	154-157
29.	भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक के प्रतिवेदन (वाणिज्यिक), उत्तर प्रदेश सरकार में सम्मिलित सांविधिक निगमों से सम्बन्धित सतत् अनियमितताओं को दर्शाती विवरणी	3.20.3	158-159
30.	विभागवार अनिस्तारित निरीक्षण प्रतिवेदनों को प्रदर्शित करती हुई विवरणी	3.20.4	160
31.	विभागवार प्रस्तारों/निष्पादन लेखापरीक्षार्यों, जिनके उत्तर प्रतीक्षित थे, को दर्शाती विवरणी	3.20.4	161
	संक्षेपण की शब्दावली		162-163