

परिशिष्ट -I

(पैरा 13.3 देखें)

2012-13 के दौरान लेखापरीक्षा के बताने पर वसूलियाँ

मंत्रालय/विभाग का नाम	सा.क्षे.उ. का नाम	लेखापरीक्षा आपत्तियाँ (संक्षेप में)	लेखापरीक्षा द्वारा बताई गई वसूली की राशि	प्रबंधन द्वारा वसूली गयी राशि
वित्त/बीमा डिवीजन	जनरल इंश्योरेंस कारपोरेशन ऑफ इंडिया लिमिटेड	जीवन पुर्नबीमा व्यवसाय के संबंध में सेवाकर की गैर वसूली	21.83	23.93
कोयला	नॉर्दर्न कोलफील्ड्स लिमिटेड	वन विभाग को अधिक भुगतान	1874.29	69.47
	स्टील अथॉरिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड/ आईएसपी बर्नपुर	बाहरी लोगों को चिकित्सा उपचार हेतु राशि की गैर-वसूली	36.03	33.29
इस्पात	स्टील अथॉरिटी ऑफ इंडिया वीआईएसपी, भद्रावती	संविदा श्रमिक भुगतान में अनियमिततायें	5.62	5.62
	एनएमडीसी लिमिटेड	अध्यक्ष सह-प्रबंध निदेशक को पट्टा आवास का अनियमित भुगतान	9.94	9.94

2014 की प्रतिवेदन संख्या 13

पेट्रोलियम और प्राकृतिक गैस	ऑयल एण्ड नेचुरल गैस कारपोरेशन लिमिटेड	ठेकेदार से घर किराया, इलेक्ट्रिसिटी और गैस प्रभारों की गैर वसूली	1.57	1.57
		अप्रत्याशित घटना की स्थिति में ठेकेदार को किया गया भुगतान	25.00	25.00
		विलम्ब शुल्क भुगतान के प्रति आपूर्तिकर्ता से गैर वसूली और कर्मचारियों को मंजूर अग्रिमों की गैर वसूली	67.00	34.00
		इंडेटर से समय पर आवश्यक प्रमाणपत्रों (ईसी) को प्राप्त करने में विफलता के कारण हुई परिहार्य हानि	34.00	29.00
नागर विमानन	एयरपोर्ट्स अथॉरिटी ऑफ इंडिया	मुंबई इंटरनेशनल एयरपोर्ट लिमिटेड द्वारा यात्री सर्विस की स्क्रो एकाउंट से व्यय से संबंधित भारत सरकार के आदेशों का उल्लंघन	1522.00	1522.00
हेवी इंडस्ट्रीज एण्ड पब्लिक इंटरप्राइजेज	भारत हेवी इलेक्ट्रिकल्स लिमिटेड, झाँसी	दो वर्षों से अधिक के लिए फेब्रिकेटर्स से सामान की गैर प्राप्ति	151.86	66.91
उपभोक्ता मामले खाद्य एवं सार्वजनिक वितरण	एफसीआई, डीओ लुधियाना	लेवी राइस की कम सुपुर्दगी के लिए वसूली न करने के कारण चावल मिलमालिकों को अनुचित लाभ	463.00	462.77
		गेहूँ पर ब्याज के प्रभारों को अग्रनयन का अधिक भुगतान	31.96	31.96
		असामान्य कमी हानि/लाभ की गैर वसूली	93.54	1.00
		निजी किराए के गोदामों के तौल प्रभारों की गैर वसूली	3.60	3.60

2014 की प्रतिवेदन संख्या 13

		गोहूँ पर कम लाभ के लिए राज्य एजेंसियों को अधिक भुगतान	23.48	23.48
एफसीआई डीओ मोगा		तेवी चावल फसल की गैर सुपुर्दगी के लिए खाद्य एवं आपूर्ति एवं उपभोक्ता मामला विभाग (डीएफएससी) के निदेशक से गैर वसूली	552.00	552.00
एफसीआई डीओ जालंधर		सीडब्ल्यूसी को भंडारण व्यय का अधिक भुगतान	13.71	13.71
एफसीआई डीओ कपूरथला		तेवी राइस की कम सुपुर्दगी-जब्टी राशि की गैर वसूली	630.00	630.00
एफसीआई		मंडी श्रमिक प्रभारों का अधिक भुगतान	8516.00	8014.00
		कुल	14076.43	11553.25

परिशिष्ट- II

(पैरा 13.4 में संदर्भित)

लेखापरीक्षा के बताने पर सुधार/ परिशोधन

(राशि ₹ लाख में)

मंत्रालय/विभाग का नाम	सीपीएसई का नाम	लेखापरीक्षा टिप्पणी / सुझाव (संक्षेप में)	प्रबंधन द्वारा की गई कार्रवाई
सड़क परिवहन एवं राजमार्ग मंत्रालय	भारतीय राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण	भारतीय राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण ने ड्राफ्ट एनएचएआई विनियमावली जोकि संसद के दोनों सदनों के समक्ष प्रस्तुत नहीं की गई थी और जिसे एनएचएआई अधिनियम 1988 के अन्तर्गत यथा अपेक्षित सरकारी राजपत्र में प्रकाशित नहीं किया गया था, के आधार पर अपने कर्मचारियों को किराया/पट्टा किराया की सुविधा के कारण ₹ 40.68 करोड़ का अनियमित भुगतान किया। इसके अतिरिक्त, निदेशक मंडल से प्राप्त अनुमोदन के आधार पर (अक्टूबर 2000 और फरवरी 2011), एनएचएआई पट्टे पर लिए गए	लेखापरीक्षा द्वारा बताया जाने पर (अप्रैल/मई 2013) एनएचएआई ने पूर्वव्यापी प्रभाव से भारतीय राजपत्र सं. 329 दिनांक 23.12.2013 में प्रकाशित अपने संशोधनों सहित भारतीय राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण (एनएचएआई) और पट्टे पर लिए गए आवास) विनियम, 1997 की अधिसूचना प्राप्त की। एनएचएआई ने आगे दिनांक

2014 की प्रतिवेदन संख्या 13

		<p>लघु आवासों की मरम्मत की एवज में अपने कर्मचारियों को प्रति वर्ष दो माह के किराए का भुगतान कर रहा था। उसी अवधि के दौरान इसकी एवज में किया गया भुगतान ₹ 1.83 करोड़ निकाला गया जो जून 1999 के डीपीई दिशानिर्देशों का उल्लंघन था।</p>	<p>21.3.2014 के पत्र के माध्यम से सूचना दी कि उपरोक्त गजट अधिसूचना दिनांक 23-12-2013 को संसद के प्रत्येक सदन के समक्ष प्रस्तुत करने के लिए एमओआरटी एण्ड एच को पत्र दिनांक 13-01-2014 के माध्यम से भेजा गया है</p>
<p>वाणिज्य एवं उद्योग</p>	<p>एक्सपोर्ट क्रेडिट गारन्टी कारपोरेशन ऑफ इण्डिया लिमिटेड (ईसीजीसी)</p>	<p>ईसीजीसी के परिपत्र के अनुसार ठेका में चूक/दिवालियापन/परित्याग के भुगतान/ घटना की देय तारीख के बाद दावा के अन्तर्गत नौभारों के संबंध में प्रीमियम के भुगतान को श्रेणी 'ए' चूक के रूप में माना गया था जिसे दावा की गई राशि से न्यूनतम 10% की कटौती करते हुए छोड़ा गया था। बोर्ड अधिनियम के उल्लंघन को माफ नहीं कर सका।</p>	<p>कम्पनी ने अपने परिपत्र में इसे लागू करते हुए संशोधन किया कि बोर्ड द्वारा चूक के लिए किसी माफी की अनुमति नहीं दी जाएगी, दावे पर खेद प्रकट किया गया।</p>
<p>इस्पात</p>	<p>स्टील अथॉरिटी ऑफ इण्डिया लिमिटेड (सेल/आईएसपी/बर्नपुर)</p>	<p>मरीजों से भोजन प्रभार की कम वसूली के कारण ₹ 37.12 लाख की हानि</p>	<p>हकदार मरीजों के लिए भोजन प्रभार ₹ 20.00 से ₹ 40.00 तक बढ़ा दिया गया है।</p>

2014 की प्रतिवेदन संख्या 13

<p>भारी उद्योग एवं सार्वजनिक उद्यम</p>	<p>भारत हेवी इलेक्ट्रिकल्स लिमिटेड</p>	<p>भेल ने डीपीई निर्देशों, जिनके अनुसार इसे @10% किराया या मानक किराया, जो भी कम हो, की वसूली करनी थी, कि अवहेलना करते हुए इसके द्वारा निर्धारित स्लैब दरों पर कार्यकारियों को पट्टे पर दिए गए आवासों पर किराया वसूल किया जिसके परिणामस्वरूप अप्रैल 2004 से मार्च 2012 की अवधि के दौरान ₹ 35.58 करोड़ की कम वसूली हुई थी।</p>	<p>किराए की वसूली के मामले को मूल वेतन के 10 प्रतिशत पर किराया या वास्तविक किराया, जो भी कम है की वसूली के लिए 3.1.2014 को अनुदेश जारी करते हुए कम्पनी द्वारा परिशोधित किया गया है।</p>
<p></p>	<p>भारत हेवी इलेक्ट्रिकल्स लिमिटेड निजी</p>	<p>लेखापरीक्षा ने पाया कि परेषणों की उतराई में अप्रभावी योजना के कारण भेल को ₹ 113.10 लाख की सीमा तक शुल्क पर परिहार्य अतिरिक्त व्यय करना पड़ा।</p>	<p>विलम्ब शुल्क से बचने के लिए प्रभावी नीति को वैगनों की एन्टी, कार्यकारियों, पर्यवेक्षकों और वर्कमैन सहित सरल, सुरक्षित तीव्र उतराई की उचित निगरानी की प्रणाली के रूप में अंतिम रूप दिया गया है।</p>

परिशिष्ट-III

(अध्याय XIX में देखें)

2013 से पूर्व लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों (वाणिज्यिक) जिनकी कृत टिप्पणियां कार्यवाही हेतु लंबित हैं के ब्यौरे दर्शाने वाले विवरण

प्रतिवेदन सं. एवं वर्ष	प्रतिवेदन का नाम	पैरा सं.
परमाणु ऊर्जा विभाग		
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 1.1
कोयला मंत्रालय		
2011-12 की 3	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 3.2
2010-11 की 10	चयनित पीएसयूज की गतिविधियों की निष्पादन लेखापरीक्षा	अध्याय IV
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 3.1 और 3.2
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 4.1 और 12.1
वाणिज्य तथा उद्योग मंत्रालय		
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 5.1 और 5.2
ग्राहक मामले, खाद्य एवं सार्वजनिक वितरण मंत्रालय		
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 6.3
रसायन तथा उर्वरक मंत्रालय		
2010-11 की 10	चयनित पीएसयूज की गतिविधियों की निष्पादन लेखापरीक्षा	अध्याय IV
2011-12 की 3	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 8.1 और 8.2
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 8.1
नागर विमानन मंत्रालय		
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 2.1
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 3.1, 3.2, 3.3, 3.4 और 3.5

रक्षा मंत्रालय		
2009-10 की 24	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 6.1.3
2009-10 की 9	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 7.1.1
2010-11 की 10	चयनित पीएसयूज की गतिविधियों की निष्पादन लेखापरीक्षा	अध्याय IV
2011-12 की 3	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 7.2
2011-12 की 4	भारत इलेक्ट्रॉनिक लिमिटेड में खरीद प्रणाली की निष्पादन लेखापरीक्षा	
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 7.2
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 7.1, 7.2, 7.3 और 7.10
वित्त मंत्रालय (बैंकिंग डिविजन)		
2008 की सीए 10	केन्द्रीय पीएसयूज में सूचना प्रौद्योगिकी अनुप्रयोग	अध्याय IV
2008 की सीए 11	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 2.2.1
वित्त मंत्रालय (बीमा डिविजन)		
2009-10 की 24	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 8.2.1
2010-11 की 10	चयनित पीएसयूज की गतिविधियों की निष्पादन लेखापरीक्षा	अध्याय V
2010-11 की 9	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.2.1, 9.4.1 और 9.4.3
2011-12 की 3	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.2, 9.3, 9.4, 9.5 और 9.6
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 8.1, 8.2, 8.3, 8.4 और 8.6
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.1, 9.2, 9.3, 9.4, 9.5, 9.6 और 9.7
भारी उद्योग तथा सार्वजनिक उद्यम मंत्रालय		
2009-10 की 24	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.3.1
2011-12 की 3	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 14.1
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.1, 9.2 और 9.3
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 12.1

अल्पसंख्यक मामले मंत्रालय		
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.4
पेट्रोलियम तथा प्राकृतिक गैस मंत्रालय		
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 11.6
2012-13 की 11	ओएनजीसी लिमिटेड के हाइड्रोकार्बन एक्सप्लोरेशन कार्यों पर निष्पादन लेखापरीक्षा	
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 10.1, 10.2, 10.4, 10.5, 10.6, 10.7, 10.8, 10.9 और 12.1
विद्युत मंत्रालय		
2008 की 11	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 20.1.1
2012-13 की 10	हाइड्रो पावर में क्षमता विस्तार पर निष्पादन लेखापरीक्षा	
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 11.4 और 12.1
सड़क परिवहन और राजमार्ग मंत्रालय		
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 13.1 और 13.3
विज्ञान तथा प्रौद्योगिकी मंत्रालय		
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.4
पोत परिवहन मंत्रालय		
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 12.1 और 13.1
सामाजिक न्याय तथा सशक्तिकरण मंत्रालय		
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.4
इस्पात मंत्रालय		
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 15.1 और 15.2
2012-13 की 20	एनएमडीसी लिमिटेड द्वारा लौह अयस्क के उत्पादन तथा बिक्री पर निष्पादन लेखापरीक्षा	
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 12.1 और 14.3

2014 की प्रतिवेदन संख्या 13

कपड़ा मंत्रालय		
2010-11 की 10	चयनित पीएसयूज के कार्यों की निष्पादन लेखापरीक्षा	अध्याय X
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 16.1
आदिवासी मामला मंत्रालय		
2012-13 की 8	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 9.4
शहरी विकास मंत्रालय		
2013 की 13	अनुपालन लेखापरीक्षा	पैरा 15.1