

भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक का प्रतिवेदन

मार्च 2013 को समाप्त वर्ष के लिए

.....को लोकसभा/राज्यसभा में प्रस्तुत किया गया

संघ सरकार (रेलवे)
2014 की संख्या 26
(अनुपालन लेखापरीक्षा प्रतिवेदन)

विषय सूची

	पैराग्राफ	पृष्ठ
प्राक्कथन		v
विहंगावलोकन		vii-xii
अध्याय 1-प्रस्तावना		
विवरण		
अनुपालन लेखापरीक्षा प्रतिवेदन रूपरेखा	1.1	1
लेखापरीक्षित इकाई	1.2	2
समाकलित वित्तीय परामर्श और नियंत्रण	1.3	5
लेखापरीक्षा योजना	1.4	5
रिपोर्टिंग	1.5	6
अनन्तिम पैराग्राफों पर मंत्रालय/विभाग का जवाब	1.6	6
जारी की गई, निपटाई गई तथा बकाया लेखापरीक्षा आपतियाँ	1.7	7
लेखापरीक्षा के मामलों पर वसूलियाँ	1.8	7
उपचारात्मक कार्रवाई	1.9	7
पैराग्राफ जिन पर कृत कार्रवाई टिप्पणी प्राप्त हुई/ लम्बित है	1.10	10
अध्याय 2 – यातायात - वाणिज्यिक और संचालन		
भारतीय रेल में तुलासेतुओं का निष्पादन	2.1	14-50
प्रस्तावना	2.1.1	15
संगठनात्मक ढांचा	2.1.2	16
पूर्व लेखापरीक्षा रिपोर्ट	2.1.3	16
लेखापरीक्षा उद्देश्य	2.1.4	17
लेखापरीक्षा मानदण्ड, कार्यक्षेत्र और कार्यप्रणाली	2.1.5	17
लेखापरीक्षा निष्कर्ष	2.1.6	17
निष्कर्ष	2.1.7	47
परिशिष्ट I- लेखापरीक्षा प्रतिचयन के लिए तोलसेतुओं के चयन के आधार पर दर्शाने वाला विवरण		49

महा कुम्भ मेला, 2013	2.2	51-69
प्रस्तावना	2.2.1	51
लेखापरीक्षा उद्देश्य	2.2.2	52
लेखापरीक्षा कार्यक्षेत्र और कार्यप्रणाली	2.2.3	52
समन्वय और योजना	2.2.4	52
पूर्व मेलों के अनुभव	2.2.5	55
लेखापरीक्षा निष्कर्ष	2.2.6	56
निष्कर्ष	2.2.7	68
पार्सल कार्गो एक्सप्रेस गाड़ियों के कम उपयोग के कारण हानि	2.3	70
रेलवे और पीपावाव रेलवे कारपोरेशन लिमिटेड के मध्य राजस्व के गलत वितरण के कारण हानि	2.4	74
यातायात सुविधा कार्यों की गलत योजना	2.5	76
अनुरक्षण सुविधाओं के अभाव के कारण कोचिंग परिसम्पत्तियों का कम उपयोग	2.6	79
विशेष गाड़ियों की बुकिंग पर किराए का कम संग्रहण	2.7	82
अध्याय 3 - इन्जीनियरिंग - ओपन लाइन और निर्माण		
भारतीय रेल में सामग्री आशोधन के अन्तर्गत कार्यान्वित निर्माण कार्य	3.1	87-138
प्रस्तावना	3.1.1	88
पूर्व लेखापरीक्षा रिपोर्ट	3.1.2	89
लेखापरीक्षा क्षेत्र	3.1.3	91
लेखापरीक्षा उद्देश्य	3.1.4	91
लेखापरीक्षा मानदण्ड	3.1.5	91
कार्यप्रणाली और नमूना चयन	3.1.6	92
परियोजना अनुमोदन की प्रक्रिया	3.1.7	93
लेखापरीक्षा निष्कर्ष	3.1.8	94
लाभांश का भुगतान	3.1.9	124
लेखापरीक्षा निष्कर्षों का सार	3.1.10	125

परिशिष्ट -1 - पूर्व और दक्षिण पूर्व रेलवे में मुख्य कार्यों के प्रति संस्वीकृत एमएम की संख्या दर्शाने वाला विवरण		129
सुरक्षा को खतरे में डालने वाली नई लाइन निर्माण में अवमानक निर्माण कार्य की स्वीकृति	3.2	139
मार्गाधिकार प्रभारों के बिल प्रस्तुत न करने के कारण हानि	3.3	143
पिट लाइन के निर्माण में अत्यधिक विलम्ब के कारण हानि	3.4	145
गलत माप/बैलास्ट के अवभारण के कारण बैलास्ट की खरीद पर अधिक भुगतान	3.5	148
बेशी इंजीनियरी भण्डार का निपटान न करना	3.6	150
सिग्नलिंग कार्यों की घटिया योजना	3.7	152
भूमि अधिग्रहण के लिए अतिरिक्त मुआवजे का परिहार्य भुगतान	3.8	155
नगण्य उपयोग के साथ परिसम्पत्ति के सृजन पर अनुत्पादक व्यय	3.9	157
अध्याय 4 - इलेक्ट्रिकल - सिग्नलिंग और दूरसंचार यूनितें		
कर्षण उप स्टेशनों के आवश्यक उपस्कारों का प्रावधान न करने के कारण कम पावर घटक अधिभार का परिहार्य भुगतान	4.1	161-165
अध्याय 5 - यांत्रिक - क्षेत्रीय मुख्यालय/कार्यशालाएं/उत्पादन यूनितें		
भारतीय रेल में स्क्रैप का प्रबन्धन	5.1	168
प्रस्तावना	5.1.1	168
लेखापरीक्षा निष्कर्ष	5.1.2	169
निष्कर्ष	5.1.3	186
परिशिष्ट-1 - स्क्रैप का फ्लो चार्ट		187

परिशिष्ट-II - लेखापरीक्षा के लिए चयनित जोनों में पूर्ण सीटीआर/टीआरआर/जीसी की संख्या		188
परिशिष्ट-III लेखापरीक्षा के लिए जोनों में चयनित डिपो		189
इंटीग्रल कोच फैक्टरी का कार्य, चेन्नई	5.2	190
प्रस्तावना	5.2.1	190
लेखापरीक्षा निष्कर्ष	5.2.2	192
निष्कर्ष	5.2.3	212
परिशिष्ट-I - 30 स्टॉक मदों की सूची जिनकी खरीद कम अन्तराल पर उच्चतर दर पर की गई थी		214
परिशिष्ट-II - नमूना जांच की गई आठ उपयोग में न लाई गई स्टॉक मदों का विवरण जहां मामलसूची को डिजाइन में परिवर्तन/उत्पादन कार्यक्रम में परिवर्तन के कारण रखा गया था।		216
रेल पहिया कारखाना येलहंका, बंगलौर का कार्यचालन	5.3	218
प्रस्तावना	5.3.1	218
लेखापरीक्षा निष्कर्ष	5.3.2	219
निष्कर्ष	5.3.3	237
अनुबंध		
समीक्षित एमएम कार्यों का नमूना चयन	I	239
स्क्रेप की बिक्री के लक्ष्य और उपलब्धि की तुलना में उत्पन्न आशातित को दर्शाने वाले विवरण	II	242
आकलन की तुलना में वास्तविक रिलीज में पी. वे स्क्रेप के प्रक्षेपण को दर्शाने वाला विवरण	III	246
डीवाई सीएमएम/बिक्री के तहत स्टोर डिपो पर जारी /स्क्रेप सामग्री के स्टॉक सत्यापन के दर्शाने वाला विवरण	IV	251
वर्ष 2010-11 से 2012-13 के दौरान पूँजी ब्लॉक और प्रदत्त लाभांश दर्शानेवाले विवरण	V	261