

© भारत के
नियंत्रक—महालेखापरीक्षक
www.cag.gov.in

www.agaudelhi.cag.gov.in

राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र दिल्ली सरकार

वर्ष 2015 की प्रतिवेदन संख्या 1



भारत के
नियंत्रक—महालेखापरीक्षक का प्रतिवेदन
राजस्व
तथा
सामाजिक एवं आर्थिक क्षेत्र (सा.क्षे.उ.)
31 मार्च 2014 को समाप्त वर्ष के लिए



राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र दिल्ली सरकार
वर्ष 2015 की प्रतिवेदन संख्या 1

भारत के
नियंत्रक-महालेखापरीक्षक का प्रतिवेदन

राजस्व
तथा
सामाजिक एवं आर्थिक क्षेत्र (सा.क्षे.उ.)
31 मार्च 2014 को समाप्त वर्ष के लिए

राष्ट्रीय राजधानी क्षेत्र
दिल्ली सरकार
वर्ष 2015 की प्रतिवेदन संख्या 1

विषय सूची

विवरण	संदर्भ में	
	पैराग्राफ	पृष्ठ सं.
प्राक्कथन		vii
विहंगावलोकन		ix
अध्याय-I : राजस्व क्षेत्र		
राजस्व प्राप्तियों की प्रवृत्ति	1.1.1	1
राजस्व के बकायों का विश्लेषण	1.1.2	3
कर निर्धारण में बकाया	1.1.3	3
लेखापरीक्षा के प्रति सरकार/विभागों के प्रत्युत्तर	1.1.4	3
निरीक्षण प्रतिवेदनों एवं स्वीकृत मामलों में धनराशि की वसूली की स्थिति	1.1.5	6
विभाग/सरकार द्वारा स्वीकृत सिफारिशों पर की गई कार्रवाई	1.1.6	7
लेखापरीक्षा योजना	1.1.7	7
लेखापरीक्षा के परिणाम	1.1.8	8
राजस्व अध्याय की विषय वस्तु	1.1.9	9
व्यापार एवं कर विभाग		
'वर्क्स कंट्रेक्ट पर कर के निर्धारण, उद्ग्रहण, संग्रहण' की लेखापरीक्षा	1.2	10
अंतरराज्यीय बिक्री पर कर की अस्वीकार्य रियायती दर की अनुमति के कारण राजस्व की हानि	1.3	17
परिवहन विभाग		
मोटर वाहन कर	1.4	18
अध्याय-II : सार्वजनिक क्षेत्र उपक्रम		
राज्य सार्वजनिक क्षेत्रों का विहंगावलोकन	2.1	21
लेखापरीक्षा अधिदेश	2.1.1	21
राज्य सा.क्षे.उ. में निवेश	2.1.2	22

बजटीय व्यय, अनुदान/आर्थिक सहायता, गारन्टी तथा ऋण	2.1.3	23
वित्तीय लेखों से मिलान	2.1.4	23
सा.क्षे.उ. का निष्पादन	2.1.5	24
लेखों को अंतिम रूप देने में बकाया	2.1.6	24
लेखों पर टिप्पणियाँ तथा आंतरिक लेखापरीक्षा/आंतरिक नियंत्रण	2.1.7	26
पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों की प्रस्तुति की स्थिति	2.1.8	28
सा.क्षे.उ. का विनिवेश, निजीकरण एवं पुनर्गठन	2.1.9	28
लेखापरीक्षा प्रतिवेदन सामग्री तथा अध्याय की कवरेज का सरकार का प्रत्युत्तर	2.1.10	28
निष्पादन लेखापरीक्षा तथा लेनदेनों की लेखापरीक्षा		
दिल्ली पर्यटन एवं परिवहन विकास निगम लिमिटेड के कार्य की निष्पादन लेखापरीक्षा	2.2	29
दिल्ली परिवहन अवसंरचना विकास निगम लिमिटेड		
दिल्ली परिवहन अवसंरचना विकास निगम लिमिटेड में अकुशल वित्तीय प्रबंधन के कारण ₹ 8.02 करोड़ की हानि	2.2.10	52
सूचना प्रौद्योगिकी विभाग		
जियोस्पेशियल दिल्ली लिमिटेड द्वारा "दिल्ली स्पेशियल डाटा अवसंरचना परियोजना" का कार्यान्वयन	2.2.11	54

अनुलग्नक

अनुलग्नक सं.	विवरण	संदर्भ	
		पैराग्राफ	पृष्ठ सं.
2.1	सरकारी कम्पनियों तथा सांविधिक निगमों से सम्बन्धित 31 मार्च 2014 तक प्रदत्त पूंजी, बकाया ऋणों और मानवशक्ति के अद्यतन ब्यौरों को दर्शाता विवरण	2.1.2	61
2.2	वर्ष के दौरान प्राप्त/प्राप्तियोग्य अनुदान एवं आर्थिक सहायता, प्राप्त गारन्टियाँ, देयों का अधित्याग, बट्टे खाते में डाले गए ऋण एवं अंशदान में परिवर्तित ऋण और मार्च 2014 के अंत में गारन्टी प्रतिबद्धता	2.1.3	63
2.3	नवीनतम वर्ष के लिए सरकारी कम्पनियों तथा सांविधिक निगमों के संक्षिप्त वित्तीय परिणाम जिनके लेखों को अंतिम रूप दिया जा चुका है	2.1.5	64
2.4	राज्य सरकार द्वारा सा.क्षे.उ. में किए गए निवेश, जिनके लेखे बकाया है, को दर्शाता विवरण	2.1.6	66
2.2.1 (ए)	2009-14 के दौरान दि.प.परि.वि.नि. की वित्तीय स्थिति को दर्शाता विवरण	2.2.2.1	67
2.2.1 (बी)	2009-14 की अवधि के लिए दि.प.परि.वि.नि. के कार्यशील परिणाम को दर्शाता विवरण	2.2.2.1	68
2.2.1 (सी)	2009-14 के दौरान दि.प.प.वि.नि के कुल टर्नओवर में गतिविधि के अनुसार टर्नओवर का योगदान दर्शाता विवरण	2.2.2.1	69
2.2.2	दिल्ली हाट आइ एन ए और दिल्ली हाट पीतमपुरा एवं जी एफ एस की वित्तीय स्थिति को दर्शाता विवरण	2.2.4.1	70
2.2.3	2009-14 की अवधि के लिए पर्यटन एवं यात्रा डिविजन की वित्तीय स्थिति को दर्शाता विवरण	2.2.4.5 एवं 2.2.4.6	71
2.2.4	परिवहन डिविजन के स्वामित्व में वाहनों की आय एवं व्यय का विवरण	2.2.4.5(i)	72
2.2.5	2009-14 की अवधि के लिए मद्य डिविजन के देसी मद्य और आई.एम.एफ.एल. खण्डों की वित्तीय स्थिति	2.2.5.1	73