



सत्यमेव जयते

भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक
का प्रतिवेदन
सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों पर
31 मार्च 2014 को समाप्त हुए वर्ष के लिए



उत्तर प्रदेश सरकार
वर्ष 2015 का प्रतिवेदन संख्या-4

Hkkj r ds fu; æd&egkys[kki j h{kd
dk i f ronu
I kozt fud {ks= ds mi Øeka i j

31 ekpl 2014 dks I eklr gq o"kl ds fy,

mRrj Áns'k I jdkj
o"kl 2015 dk Áfronu I a[; k 4

	fooj .k	l UnHkZ	
		i l rj	i "B l a ; k
	प्राक्कथन		v
	विहंगावलोकन		vii-xii
	v/; k; -I		
	राज्य के सरकारी कम्पनियों एवं सांविधिक निगमों का विहंगावलोकन	1	1-12
	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	8-11
	लेखा परीक्षा द्वारा इंगित करने पर वसूली	1.33	11
	पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों के प्रस्तुतीकरण की स्थिति	1.34	11-12
	विनिवेश, निजीकरण एवं पीएसयू की पुनर्संरचना	1.35	12
	v/; k; -II		
	l j d k j h d E i f u ; k a l s l E c f u / k r f u " i k n u y s [k k i j h { k k		
	m ū k j i n s ' k o u f u x e } k j k o u k s t d s l x g . k , o a f u l r k j . k i j f u " i k n u y s [k k i j h { k k	2.1	13-29
	कार्यकारी सारांश	--	13-14
	प्रस्तावना	2.1.1	14-15
	संगठनात्मक संरचना	2.1.2	15-16
	लेखा परीक्षा के उद्देश्य	2.1.3	16
	लेखा परीक्षा की कसौटियाँ	2.1.4	16
	लेखा परीक्षा का क्षेत्र एवं पद्धति	2.1.5	16-17
	लेखा परीक्षा प्रेक्षण	2.1.6	17
	गोल प्रकाष्ठ एवं जलौनी का संग्रहण एवं निस्तारण	2.1.7-2.1.17	17-22
	तेंदू पत्ता का संग्रहण, निस्तारण एवं रायल्टी	2.1.18-2.1.27	22-27
	आन्तरिक नियंत्रण एवं अनुश्रवण	2.1.28	28
	उत्तम पद्धति	--	28
	निष्कर्ष	--	29

v/; k; -II			
	fo r forj .k dEi fu; ka ds dk; dyki ka i j fu"i knu ys[kk i jh{kk	2.2	30-54
	कार्यकारी सारांश	--	30-31
	प्रस्तावना	2.2.1	32
	संगठनात्मक संरचना	2.2.2	32
	लेखा परीक्षा के उद्देश्य	2.2.3	33
	लेखा परीक्षा की कसौटियाँ	2.2.4	33
	लेखा परीक्षा का क्षेत्र एवं पद्धति	2.2.5	33-34
	लेखा परीक्षा प्रेक्षण	--	34
	e/; kpy fo r forj .k fuxe fyfeVM ½e-fo-fo-fu-fy-½	2.2.6-2.2.25	34-41
	वितरण नेटवर्क की पर्याप्तता	2.2.7-2.2.11	34-36
	परिचालनीय कार्यकुशलता	2.2.12-2.2.16	36-38
	बिलिंग एवं संग्रहण कार्यकुशलता	2.2.17-2.2.22	38-40
	उपभोक्ता संतुष्टि एवं परिवेदनाओं का निवारण	2.2.23-2.2.25	40-41
	nf{k.kkpy fo r forj .k fuxe fyfeVM ½n-fo-fo-fu-fy-½	2.2.26-2.2.44	41-49
	वितरण नेटवर्क की पर्याप्तता	2.2.27-2.2.31	41-44
	परिचालनीय कार्यकुशलता	2.2.32-2.2.34	44-45
	बिलिंग एवं संग्रहण कार्यकुशलता	2.2.35-2.2.38	45-47
	उपभोक्ता संतुष्टि एवं परिवेदनाओं का निवारण	2.2.39-2.2.44	47-49
	i nkpy fo r forj .k fuxe fyfeVM ½i nfo-fo-fu-fy-½	2.2.45-2.2.57	49-53
	वितरण नेटवर्क की पर्याप्तता	2.2.46-2.2.49	49-50
	परिचालनीय कार्यकुशलता	2.2.50-2.2.52	50-51
	बिलिंग एवं संग्रहण कार्यकुशलता	2.2.53-2.2.55	51-52
	उपभोक्ता संतुष्टि एवं परिवेदनाओं का निवारण	2.2.56-2.2.57	53
	अभिलेखों को प्रस्तुत न करना	2.2.58	53
	निष्कर्ष	--	54
v/; k; -III			
	l ; ogkjka ds ys[kk i jh{kk i k.k	3	
	l jdkjh dEi fu; k;		
	mRrj i ns'k jkt dh; fuekzk fuxe fyfeVM		
	ई.एस.आई.सी. के मेडिकल कॉलेज का निर्माण एवं सम्बद्ध कार्य	3.1	55-59
	ठेकेदारों को अनुचित लाभ	3.2	59-60
	कर्मचारी भविष्य निधि में अधिक अंशदान	3.3	60
	nf{k.kkpy fo r forj .k fuxe fyfeVM		
	विद्युत वितरण मण्डल, झॉंसी द्वारा सामग्री की अधिप्राप्ति	3.4	61-62

	; wi h- byDVkUdI dki kḡ s ku fyfeVM		
	संस्थागत शुल्क का कम दावा एवं आपूर्तिकर्ता को अनुचित लाभ	3.5	63-64
	ई-निविदा शुल्क न आरोपित करना	3.6	64
	mRrj insk l ekt dY; k.k fuekzk fuxe fyfeVM		
	सीमेंट की खरीद पर परिहार्य व्यय	3.7	65
	i wky fo r forj.k fuxe fyfeVM		
	फ्रेंचाइजी को अधिक भुगतान	3.8	66
	टेकेदार को अनुचित लाभ	3.9	66-67
	i wky fo r forj.k fuxe fyfeVM] e/; kpy fo r forj.k fuxe fyfeVM] if'pekpy fo r forj.k fuxe fyfeVM , oa nf{k.kkpy fo r forj.k fuxe fyfeVM		
	शमन शुल्क का जमा न किया जाना	3.10	67
	mRrj insk jkT; fo r mRi knu fuxe fyfeVM		
	ऑटो स्वीप सुविधा का उपयोग करने में विलंबित कार्यवाही	3.11	68
	mRrj insk i kbj VKU l fe'ku dki kḡ s ku fyfeVM		
	बीमा पॉलिसी लेने में लापरवाही के कारण हानि	3.12	68-69
	l kfof/kd fuxe		
	mUkj insk jkT; l Md ifjogu fuxe		
	लो टेंशन अधिभार का परिहार्य भुगतान	3.13	69-70
	mUkj insk ty fuxe		
	टेकेदार को अनुचित लाभ	3.14	70-71
	परिवर्तकों के क्रय पर अधिक व्यय	3.15	71
	l kell;		
	लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों पर अनुगामी कार्यवाही	3.16	72-73
Øe	i jf'k"V		
1.1	सरकारी कम्पनियों और सांविधिक निगमों के सम्बन्ध में 31 मार्च 2014 को अद्यतन प्रदत्त पूँजी, बकाया ऋणों एवं श्रम शक्ति के विवरण को दर्शाती हुई विवरणी	1.7	75-85
1.2	वर्ष के दौरान प्राप्त/प्राप्य अनुदान एवं सब्सिडी, प्राप्त प्रत्याभूतियाँ, देयों की माफी, अपलिखित ऋण और ऋण का अंशपूँजी में परिवर्तन एवं मार्च 2014 की समाप्ति पर प्रतिबद्ध प्रत्याभूतियों को दर्शाती हुई विवरणी	1.10	86-87
1.3	सरकारी कम्पनियों और सांविधिक निगमों के अद्यतन वर्ष जिनके लेखों को अन्तिम रूप दे दिया गया था, के संक्षिप्त वित्तीय परिणामों को दर्शाती हुई विवरणी	1.13	88-98
1.4	सांविधिक निगमों की वित्तीय स्थिति को दर्शाती हुई विवरणी	1.13	99-101
1.5	सांविधिक निगमों के कार्यचालन परिणामों को दर्शाती हुई विवरणी	1.13	102-104
1.6	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 हुई विवरणी	1.21	105
2.1.1	जलौनी के उत्पादन के लिए मानक	2.1.12	106
2.1.2	जलौनी के कम उत्पादन को दर्शाती हुई विवरणी	2.1.12	106

2.1.3	पिछले तीन वर्षों के औसत वजन से तेंदू पत्ता के औसत वजन का विश्लेषण को दर्शाती हुई विवरणी	2.1.23	107
2.1.4	पिछले वर्ष के औसत वजन से तेंदू पत्ता के औसत वजन का विश्लेषण को दर्शाती हुई विवरणी	2.1.23	108
2.1.5	पिछले वर्षों के तेंदू पत्ता के निस्तारण को दर्शाती हुई विवरणी	2.1.26	109
2.2.1	डिस्कॉम के तन्त्र विकास को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.7, 2.2.27 एवं 2.2.46	110
2.2.2	उपभोक्ताओं एवं परिवर्तकीय क्षमता को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.7, 2.2.27 एवं 2.2.46	111
2.2.3	एचवी / एलवी लेग क्वॉयल के अनुमत एवं अनुमन्य योग्य पैकेज दर को दर्शाती हुई विस्तृत विवरणी	2.2.10	112
2.2.4	कैपिसीटर बैंक की स्थापना न होने के कारण ऊर्जा की क्षति को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.15, 2.2.33 एवं 2.2.52	113
2.2.5	डिस्कॉम्स द्वारा अल्प बीजकीकरण को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.18, 2.2.35 एवं 2.2.53	114-116
2.2.6	डिस्कॉम्स द्वारा निर्गत अशुद्ध बिल्स एवं उनका संशोधन के विवरण को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.19, 2.2.36 एवं 2.2.54	117
2.2.7	प्राप्त शिकायतों एवं उनके निक्षेपण को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.25 एवं 2.2.44	118
2.2.8	भूमिगत केबिल डालने के कार्य पर परिहार्य व्यय के विवरण को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.29	119
2.2.9	भूमिगत केबिल डालने के कार्य पर सेन्टेज प्रभार के विवरण को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.29	119
2.2.10	डिस्कॉम्स द्वारा किये गये अधिक बिल के विवरण को दर्शाती हुई विवरणी	2.2.35 एवं 2.2.53	120-121
3.1	ई.एस.आई.सी. के कार्यों को प्रदर्शित करती हुई विस्तृत विवरणी	3.1.1	122
3.2	डीएसआर के मदों के विरुद्ध उच्च अनुमत दरों को प्रदर्शित करती हुई विस्तृत विवरणी	3.1.4	123
3.3	ई.एस.आई.सी. द्वारा वृद्धि देयकों के विरुद्ध किये गये भुगतान को दर्शाती हुई विवरणी	3.1.8	123
3.4	यूपीआरएनएन द्वारा उपठेकेदारों को किये गये अधिक भुगतान को दर्शाती हुई विवरणी	3.2	124-125
3.5	कर्मचारी भविष्य निधि में नियोक्ता का अधिक अंशदान	3.3	126
3.6	निर्गत किये गये क्रय आदेशों को दर्शाती हुई विवरणी	3.4.1	127
3.7	बिना निविदा आमन्त्रित किये निर्गत क्रय आदेशों को दर्शाती हुई विवरणी	3.4.2	128-129
3.8	बिना किसी आवश्यकता के सामग्री की खरीद को प्रदर्शित करती हुई विवरणी	3.4.2	130
3.9	आपूर्तिकर्ता को किये गये अधिक भुगतान को दर्शाती हुई विवरणी	3.5.2 (i)	131
3.10	प्रस्तरों / निष्पादन लेखापरीक्षा जिसके लिए उत्तर प्राप्त नहीं हुये थे, को दर्शाती हुई विवरणी	3.16.1	132
3.11	विभागवार अनिस्तारित निरीक्षण प्रतिवेदनों को प्रदर्शित करती हुई विवरणी	3.16.3	133
3.12	विभागवार प्रस्तरों / निष्पादन लेखापरीक्षाओं, जिनके उत्तर प्रतीक्षित थे, को दर्शाती हुई विवरणी	3.16.3	134