

परिशिष्ट
एवं
अनुलग्नक

परिशिष्ट-I

(पैरा 12.1 में संदर्भित)

2017-18 के दौरान लेखा परीक्षा के बताने पर वसूली

(राशि लाख रुपये में)

मंत्रालय का नाम/ विभाग	सीपीएसई का नाम	संक्षिप्त में लेखा परीक्षा टिप्पणियाँ	लेखा परीक्षा द्वारा बताई गई वसूली की राशि	प्रबंधन द्वारा वसूल की गई राशि
नागर विमानन	एयर इंडिया लिमिटेड	एयर इंडिया लिमिटेड के फेयर लेखापरीक्षकों मैसर्स सदरलैंड ग्लोबल सर्विसेज लिमिटेड (एसजीएस) को कमीशन का अतिरिक्त भुगतान।	17.18	5.19
वित्त	नेशनल इंश्योरेंस कंपनी लिमिटेड	मोटर व्यापार (सड़क जोखिम) नीति के तहत मैसर्स कटारिया ऑटोमोबाइल्स लिमिटेड का अनियमित निपटान।	1.04	0.81
वित्त	नेशनल इंश्योरेंस कंपनी लिमिटेड	सूचना प्रस्थापित आस्तियों की खरीद में मैसर्स डाइमेन्सन डाटा इंडिया लिमिटेड को सेवा कर का परिहार्य भुगतान।	77.15	3.72
वित्त	न्यू इंडिया एश्योरेंस कंपनी लिमिटेड	मैसर्स विक्रम इस्पात के व्यावसायिक बाधा दावे का अतिरिक्त निपटान।	11.40	11.40
वित्त	एसबीआई कैपिटल मार्केट्स लिमिटेड	एसबीआईकैप सिक्योरिटीज लिमिटेड से ब्याज की वसूली न करना।	14.99	10.94

2019 की प्रतिवेदन संख्या 13

वित्त	एसयूडी लाइफ इंश्योरेंस कंपनी लिमिटेड	पृथक्करण नीति के उल्लंघन में बाहर निकलने वाले कर्मचारियों से वसूली न करना	54.60	1.72
पेट्रोलियम और प्राकृतिक गैस	नुमालीगढ़ रिफाइनरी लिमिटेड	वैट के कारण कच्चे तेल के परिवहन पर अतिरिक्त भुगतान	854.00	854.00
पेट्रोलियम और प्राकृतिक गैस	इंडियन ऑयल कॉर्पोरेशन लिमिटेड	ठेकेदार से वसूली	764.00	764.00
ऊर्जा	एनटीपीसी लिमिटेड, (एनसीपीएस दादरी)	श्रम कल्याण उपकर के प्रति वसूली न करना।	2.93	2.05
स्टील	स्टील अथॉरिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	इस्पात के निर्माण के लिए 31वें चलित लेखों (आरए) बिल में एक ही निरीक्षण प्रमाण पत्र (आईसी) पर विचार करने के कारण ठेकेदार मैसर्स ट्रांस टेक टर्नकी प्राइवेट लिमिटेड को अतिरिक्त भुगतान, जो पहले ही 29 आरए बिल में प्रस्तुत किया जा चुका था। (बोकारो इस्पात संयंत्र)	30.65	8.46
स्टील	स्टील अथॉरिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	लेखा/वित्त सॉफ्टवेयर अनुप्रयोग में आंतरिक नियंत्रण की कमी के परिणामस्वरूप डुप्लीकेट बिलों की प्रोसेसिंग हुई और अतिरिक्त भुगतान हुआ। (भिलाई इस्पात संयंत्र)	6.30	5.70

स्टील	उड़ीसा मिनरल डेवलपमेंट कंपनी लिमिटेड	पट्टे के किराए और पट्टे पर आवास के बिजली खर्च, परिवहन प्रभार आदि के लिए भुगतान करते समय डीपीई दिशा निर्देशों का पालन न करना।	राशि विशेष रूप से नहीं बताया गया था	8.11*
सड़क परिवहन और राजमार्ग	भारतीय राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण (पीआईयू पूर्णिया)	मैसर्स जेकेएम इंफ्रा प्रोजेक्ट्स लिमिटेड से निष्पादन सुरक्षा प्रस्तुत करने में चूक के प्रति उस पर ब्याज के साथ क्षति भुगतान की वसूली न करना।	247.36	303.60**
		कुल	2081.60	1979.70

* ओएमडीसी के प्रबंधन द्वारा स्वीकार की गई राशि 9.23 लाख रुपये है। शेष राशि की वसूली की जा रही है।

** ब्याज के लिए 56.24 लाख रुपये की राशि भी शामिल है।

परिशिष्ट-II
(पैरा 12.2 में संदर्भित)
लेखा परीक्षा के बताने पर सुधार/संशोधन

मंत्रालय का नाम/ विभाग	सीपीएसई का नाम	लेखा परीक्षा टिप्पणियाँ/सुझाव संक्षेप में	प्रबंधन द्वारा की गई कार्रवाई
स्टील	उड़ीसा मिनरल्स डेवलपमेंट कंपनी लिमिटेड	पट्टे के किराए और पट्टे पर आवास के बिजली खर्च, परिवहन प्रभार आदि के लिए भुगतान करते समय डीपीई दिशा निर्देशों का पालन न करना।, कार के निजी उपयोग के लिए परिवहन प्रभारों की वसूली न करना।	प्रबंधन ने प्रबंध निदेशक के वेतन से निवास के लिए कार और बिजली शुल्क के निजी उपयोग के लिए शुल्क काटना शुरू कर दिया है (जनवरी 2019)। निदेशक (पी एंड पी) के मामले में भी, प्रबंधन ने उसके वेतन से उनके निवास के लिए बिजली शुल्क की कटौती शुरू कर दी है (जनवरी 2019)।
स्टील	स्टील अथॉरिटी ऑफ इंडिया (सेल)/ भिलाई स्टील प्लांट	भिलाई इस्पात संयंत्र नंदिनी खदानों से भिलाई इस्पात संयंत्र तक सड़क का रखरखाव कर रहा है जिसका बड़े पैमाने पर एसीसी सीमेंट प्लांट जामुल के भारी वाहन गमनागमन द्वारा उपयोग किया जाता है। तथापि, प्रबंधन ने सड़क के अनुरक्षण की लागत को बांटने के लिए मैसर्स एसीसी के साथ करार करने के लिए कभी भी मुद्दा नहीं उठाया ।	प्रबंधन ने मैसर्स एसीसी लिमिटेड, जामुल, दुर्ग से पथेरिया चौक से नंदिनी हवाई अड्डे तक सड़क की मरम्मत के लिए ₹ 40 लाख (अर्थात 2013-14 में बीएसपी द्वारा मरम्मत एवं रखरखाव पर खर्च की गई राशि का 50%) की मांग की है और एक अनुबंध समझौते में शामिल होने के किये भी कहा है।

शिपिंग	कोचीन शिपयार्ड लिमिटेड	कंपनी ने योजना शुरू करने से पहले दो कर्मचारियों, जो पहले ही सेवानिवृत्त हो चुके थे, के संबंध में पेंशन ट्रस्ट को 4.08 लाख रुपये की पेंशन अंशदान हस्तांतरित कर दिया।	कंपनी ने (अप्रैल 2018) को सूचित किया कि 4.08 लाख रुपए की राशि कोचीन शिपयार्ड लिमिटेड को वापिस हस्तांतरित कर दी गई है।
शिपिंग	कोचीन शिपयार्ड लिमिटेड	जीएसटी के कार्यान्वयन के बाद मूल्य वृद्धि के सत्यापन में विफलता के कारण आपूर्ति की जाने वाली शेष मात्रा पर परिहार्य व्यय।	प्रबंधन ने (अप्रैल 2018) को सूचित किया है कि उन्होंने कीमत में वृद्धि का मामला आपूर्तिकर्ता के साथ उठाया है, परिणामस्वरूप, आपूर्तिकर्ता जीएसटी नियमों के लाभ+विरोधी खण्ड के तहत लाभ प्रदान करने के बाद कीमत को कम करने के लिए सहमत हो गया। प्रबंधन ने आगे बताया कि जीएसटी कार्यान्वयन के बाद आपूर्ति किए गए लॉट के लिए भुगतान प्रक्रियाधीन था और आपूर्तिकर्ता के साथ सहमत उपरोक्त परिवर्तनों को प्रभावी करने के बाद ही इसे मंजूरी दी जाएगी।
सड़क परिवहन और राजमार्ग	भारतीय राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण (एनएचएआई)	एनएचएआई और मैसर्स अशोका हाईवेज (दुर्ग) लिमिटेड ने 20 वर्ष की रियायत अवधि (निर्माण के लिए 3 वर्ष और ओएंडएम के लिए 17 वर्ष) के लिए निर्माण, संचालन और अंतरण (बीओटी) के तहत	लेखा परीक्षा के अवलोकन को ध्यान में रखते हुए, एनएचएआई ने फ्लाइ ओवर के लिए भुगतान की अनुसूची को पहले अनुमोदित 54.42 करोड़ रुपए से घटाकर 53.03 करोड़ रुपए कर दिया है, जिसके

	<p>(पीआईयू रायपुर)</p>	<p>एनएच 6 के 322.400 किमी से 405.00 किमी तक के दुर्ग बायपास की समाप्ति छत्तीसगढ़-महाराष्ट्र सीमा खंड के डिजाइन, इंजीनियरिंग, वित्त, निर्माण और रखरखाव के लिए एक रियायत समझौता 23-01-2008 को किया।</p> <p>बाद में एनएचएआई ने राजनादगांव में एक और फ्लाईओवर के निर्माण का निर्णय लिया, जो रियायतकर्ता द्वारा प्रस्तुत लागत प्रस्ताव / सार के आधार पर किया गया। तदनुसार, कार्यक्षेत्र आदेश के परिवर्तन 01-08-2016 को रियायतकर्ता को जारी किया गया था।</p> <p>लेखापरीक्षा ने पाया कि लागत सार में रियायतकर्ता ने शेष रियायत अवधि जो कि 10 वर्षों से अधिक नहीं था के बजाय 15 वर्षों के लिए फ्लाईओवर के नीचे बगीचे के रखरखाव और ऊर्जा शुल्क प्रभार पर विचार किया था इसके परिणामस्वरूप ₹1.54 करोड़ रुपये का अतिरिक्त भुगतान हो सकता है।</p>	<p>परिणामस्वरूप अनुबंध मूल्य में 1.39 करोड़ रुपए की कमी आई है।</p>
--	------------------------	--	--

परिशिष्ट-III

(अध्याय XIII में संदर्भित)

2017 तक लेखा परीक्षा रिपोर्ट (वाणिज्यिक) का विवरण दिखाते हुए जिसके लिए की गई कार्रवाई के नोट्स लंबित थे

रिपोर्ट का वर्ष एवं सं.	रिपोर्ट का नाम	पैरा नं.
वित्त मंत्रालय (वित्तीय सेवा विभाग-बीमा प्रभाग)		
2017 की 9	अनुपालन लेखा परीक्षा	पैरा 7.1
2017 की 16	प्रदर्शन ऑडिट	
2015 की 21	अनुपालन लेखा परीक्षा	पैरा 7.3
आवास और शहरी मामले मंत्रालय		
2016 की 15	अनुपालन लेखा परीक्षा	पैरा 5.1
पोत परिवहन मंत्रालय		
2016 की 15	अनुपालन लेखा परीक्षा	पैरा 4.1

अनुलग्नक-I
(पैरा 3.4 में संदर्भित)

तत्कालीन जीएम द्वारा की गई स्थानीय यात्रा का विवरण

क्र.सं.	यात्रा की अवधि	यात्राओं का विवरण	निजी ट्रेवल एजेंट के चालान के अनुसार दावित और प्रतिपूर्ति हवाई किराया	एयरलाइंस द्वारा वसूल की गई वास्तविक राशि	प्रतिपूर्ति अतिरिक्त राशि (₹)
1	05-06-2016 से 06-06-2016	इंदौर से दिल्ली और वापस	23834	21634	2,200
2	26-06-2016	इंदौर से दिल्ली	25913	21634	4279
3	27-06-2016	दिल्ली से इंदौर	25911	21632	4279
4	19-07-2016	इंदौर से दिल्ली	23833	21634	2199
5	21-07-2016	दिल्ली से इंदौर	23833	21632	2201
6	28-08-2017 से 30-08-2017	इंदौर-मुंबई-बेंगलुरु-इंदौर	48997	36328	12,669
7	14-12-2017	इंदौर-हैदराबाद वाया मुंबई	48129	47758	371
8	16-12-2017	हैदराबाद से इंदौर वाया मुंबई	46458	32939	13519
9	11-01-2018 से 13-01-2018	इंदौर-मुंबई और वापस	28759	24273	4,486
कुल			295667	249464	46203

तत्कालीन जीएम द्वारा की गई अंतरराष्ट्रीय यात्राओं का विवरण

क्र.सं.	यात्रा की अवधि	यात्रा का विवरण	निजी ट्रेवल एजेंट के चालान के अनुसार दावित और प्रतिपूर्ति हवाई किराया	एयरलाइंस द्वारा वसूल की गई वास्तविक राशि	प्रतिपूर्ति अतिरिक्त राशि (₹)
1	21.05.2016 से 26.05.2016	मुंबई-दुबई-वाशिंगटन-मुंबई (वापसी यात्रा)	3,83,333	1,76,710	2,06,623
2	12.11.2017 से 19.11.2017	मुंबई-मुनीच-पेरिस-मुंबई (वापसी यात्रा)	3,00,377	2,06,467	93,910

2019 की प्रतिवेदन संख्या 13

3	15.11.2015 से 22.11.2015	स्विट्जरलैंड में सीडब्ल्यूबीएन पूर्व शिपमेंट निरीक्षण	2,31,170	94,092	1,37,078
4.	17.05.2017 से 20.05.2017	मलेशिया में मुद्रा सम्मेलन 2017	98,636	---*	--
कुल			10,13,516	4,77,269	4,37,611

*एयरलाइनों द्वारा विवरण उपलब्ध नहीं करवाए गए विवरण।

सकल योग = ₹0.46 लाख जमा ₹4.38 लाख = ₹4.84 लाख

अनुलग्नक-II

(पैरा 4.1 में संदर्भित)

बीएचईएल-एचपीईपी, हैदराबाद द्वारा देर रात्रि जलपान भत्ते का अस्वीकार्य भुगतान

वर्ष	कार्यकारी अधिकारियों को भुगतान की गई एलएनएसए की राशि (₹)	पर्यवेक्षकों को भुगतान की गई एलएनएसए की राशि (₹)	दूसरी शिफ्ट के लिए श्रमिकों को भुगतान की गई एलएनएसए की राशि (₹)
2014-15	2009900	3805427	20643340
2015-16	3902450	7646700	40620100
2016-17	3489500	6868050	35500600
2017-18	3030300	6441575	32990025
कुल	12432150	24761752	129754065

अनुलग्नक III

(पैरा 6.3 में संदर्भित)

किफायती तरीके से एलपीजी के स्थानांतरित न होने के कारण अतिरिक्त व्यय की गणना दर्शाने वाला विवरण

क्र. सं.	टर्मिनल	एचपीसीएल द्वारा ले जाया गया एलपीजी								
		पाइपलाइन के माध्यम से			टैंक ट्रक के माध्यम से				कुल	
		मात्रा (एमटी)	पाइपलाइन स्थानांतरण दर (₹/एमटी)	मूल्य (₹)	मात्रा (एमटी)	दर (₹/एमटी /किमी)	आरटीकेएम	मूल्य (₹)	मात्रा	मूल्य (₹)
1	2	3	4	5 = 3 x 4	6	7	8	9 = 6 x 7 x 8	10 = 3 + 6	11 = 5 + 9
2014-15										
1	राजामुंदरी	31076	426.90	13266344	61780	2.760	410	69910248	92856	83176592
2	कोंडापल्ली	146879	644.80	94707579	1933	2.7323	818	4320296	148812	99027876
3	चेरलापल्ली	165315	1161.90	192079499	47040	2.7323	1244	159888076	212355	351967574
	कुल	343270		300053422	110753			234118620	454023	534172042
2015-16										
1	राजामुंदरी	27106	430.2	11661001	84204	2.8175	410	97270356	111310	108931357
2	कोंडापल्ली	161357	650.1	104898186	2749	3.02	818	6791020	164106	111689205
3	चेरलापल्ली	147894	1171.7	173287400	35440	3.02	1244	133143827	183334	306431227
	कुल	336357		289846587	122393			2372052023	458750	527051789
2016-17										
1	राजामुंदरी	51465	430.2	22140243	77972	2.8175	410	90071305	129437	112211548
2	कोंडापल्ली	145622	650.1	94668862	12085	2.4052	818	23776677	157707	118445539
3	चेरलापल्ली	201624	1171.7	236242841	17663	2.4052	1244	52848911	219287	289091752
	कुल	398711		353051946	107720			166696893	506431	519748839

2019 की प्रतिवेदन संख्या 13

2017-18										
1	राजामुंदरी	109729	430.2	47205416	25073	2.8175	410	28963703	134802	76169119
2	कोंडापल्ली	152820	650.1	99348282	12972	2.4052	818	25521808	165792	124870090
3	चेरलापल्ली	193810	1171.7	227087177	9114	2.4052	1244	27269715	202924	254356892
	कुल	456359		373640874.8	47159			81755226	503518	455396101
	कुल योग	1534697			388025			719775942	1922722	2036368771

(एमटी - मीट्रिक टन; आरटीकेएम- दौरे ट्रिप किलोमीटर)

..... पूर्व-पृष्ठ से जारी

एलपीजी जिसे अधिकतम लॉजिस्टिक लाभ प्राप्त करने के लिए स्थानांतरित किया जा सकता है										सबसे किफायती तरीके से एलपीजी स्थानांतरित नहीं करने के कारण अतिरिक्त व्यय (₹)
क्र. सं.	टर्मिनल	मात्रा जो पाइपलाइन के माध्यम से स्थानांतरित की जा सकती है (टन में)	पीएलटी दर (₹/एमटी)	पाइप लाइन द्वारा स्थानांतरित करने के लिए परिवहन लागत (₹ में)	टैंक ट्रकों के माध्यम से स्थानांतरित की जा सकने वाली शेष मात्रा (एमटी)	दर (₹/एमटी /किमी)	आरटीकेएम	टैंक ट्रक द्वारा स्थानांतरित करने के लिए परिवहन लागत (₹)	कुल परिवहन लागत (₹)	
		12	13	14 = 12 x 13	15	16	17	18 = 15 x 16 x 17	19 = 14 + 18	20 = 11 - 19
2014-15										
1	राजामुंदरी	0	426.90	0	92856	2.76	410	105075850	105075850	-21899257
2	कोंडापल्ली	130915	644.80	84413992	17897	2.7323	818	40000178	124414170	-25386294
3	चेरलापल्ली	212355	1161.9	246735275	0	2.7323	1244	0	246735275	105232300
	कुल	343270		331149267	110753			145076028	476225294	57946749
2015-16										
1	राजामुंदरी	0	430.20	0	111310	2.8175	410	128582529	128582529	-19651172
2	कोंडापल्ली	153023	650.10	99480252	11083	3.02	818	27379000	126859252	-15170047
3	चेरलापल्ली	183334	1171.70	214812448	0	3.02	1244	0	214812448	91618779
	कुल	336357		314292700	122393			155961529	470254229	56797560

2019 की प्रतिवेदन संख्या 13

2016-17										
1	राजामुंदरी	21717	430.20	9342653	107720	2.8175	410	124435451	133778104	-21566556
2	कोंडापल्ली	157707	650.10	102525321	0	2.4052	818	0	102525321	15920218
3	चेरलापल्ली	219287	1171.70	256938578	0	2.4052	1244	0	256938578	32153174
	कुल	398711		368806552	107720			124435451	493242003	26506836
2017-18										
1	राजामुंदरी	87643	430.20	37704019	47159	2.8175	410	54476898	92180916	-16011798
2	कोंडापल्ली	165792	650.10	107781379	0	2.4052	818	0	107781379	17088711
3	चेरलापल्ली	202924	1171.70	237766051	0	2.4052	1244	0	237766051	16590841
	कुल	456359		383251449	47159			54476898	437728346	17667754
	कुल योग	1534697		1397499968	388025			479949906	1877449873	158918898

(एमटी - मीट्रिक टन; आरटीकेएम - दौरे ट्रिप किलोमीटर)

अनुलग्नक-IV

(पैरा 6.4 में संदर्भित)

दंड स्वरूप मांग प्रभारों के कारण अतिरिक्त व्यय की गणना दर्शाने वाला विवरण

क्र.सं.	माह और वर्ष	दर्ज की गई अधिकतम मांग (आरएमडी) (केवीए में)	अनुबंधित अधिकतम मांग (सीएमडी) (केवीए में)	सीएमडी से अधिक आरएमडी (केवीए में)	दंड मांग शुल्क (₹)
1.	जून 2015	18,600	13,000	5,600	41,55,200
2.	जुलाई 2015	21,800	13,000	8,800	65,29,600
3.	फरवरी 2016	26,400	13,000	13,400	99,42,800
4.	मार्च 2016	25,600	13,000	12,600	93,49,200
5.	अप्रैल 2016	26,400	13,000	13,400	1,03,40,512
6.	मई 2016	35,600	13,000	22,600	1,74,39,968
7.	अगस्त 2017	26,390	24,000	2,390	22,70,025
8.	अक्टूबर 2017	24,467	24,000	467	4,43,175
कुल					6,04,70,480

स्रोत: एपीईपीडीसीएल मासिक बिल

अनुलग्नक-V
(पैरा 6.4 में संदर्भित)

अतिरिक्त ऊर्जा प्रभारों के कारण अतिरिक्त व्यय की गणना दर्शाने वाला विवरण

क्र.सं.	माह और वर्ष	तिथि जिस पर आरएमडी सीएमडी से अधिक हो गई	महीने में आयातित ऊर्जा की मात्रा केडब्ल्यूएच में	ईपीडीसीएल को दिए गए ऊर्जा शुल्क		
				सामान्य ऊर्जा शुल्क (₹ में)	अतिरिक्त ऊर्जा शुल्क (₹ में)	कुल ऊर्जा शुल्क (₹ में)
1	2	3	4	5	6	7 = 5 + 6
1	जून-15	24.06.15	5204000	28541300	4430190	32971490
2	जुलाई-15	02.07.15 & 24.07.15	5292000	29262300	4539600	33801900
3	फ़रवरी-16	11.02.16	9188000	54229500	11217600	65447100
4	मार्च-16	01.03.16	9002000	52602100	8166885	60768985
5	अप्रैल-16	07.04.16	5890000	32917500	6825000	39742500
6	मई-16	13.05.16	7376000	46357500	9590280	55947780
7	अगस्त-17	02.08.17	7908000	47887776	0	47887776
8	अक्टूबर-17	12.10.17	8093250	48601776	0	48601776
		कुल	57953250	340399752	44769555	385169307

.... पूर्व-पृष्ठ से जारी

अतिरिक्त ऊर्जा प्रभारों के कारण अतिरिक्त व्यय की गणना दर्शाने वाला विवरण

क्र.सं.	माह और वर्ष	तिथि जिस पर आरएमडी सीएमडी से अधिक हो गई	देय ऊर्जा प्रभार						अतिरिक्त ऊर्जा शुल्क का भुगतान (₹ में)
			ऊर्जा की मात्रा जिसे दंड से बचने के लिए निर्बाध अधिगम के माध्यम से खरीदा जा सकता है (केडब्ल्यूएच में)	आईईएक्स को देय प्रभार (₹ में)	शेष ऊर्जा का एपीईपीडीसीएल से आयात किया जा सकता है (केडब्ल्यूएच में)	एईपीडीसीएल को देय ऊर्जा प्रभारों की दर (₹ प्रति केडब्ल्यूएच में)	एईपीडीसीएल को देय ऊर्जा प्रभार (₹ में)	आईईएक्स और एपीईपीडीसीएल को देय कुल ऊर्जा शुल्क (₹)	
			$8 = 20.4 \text{ मेगावाट} \times 24 \text{ घंटे} \times 1000$	9	$10 = 4 - 8$	$11 = 5 / 4$	$12 = 10 \times 11$	$13 = 9 + 12$	$14 = 7 - 13$
1	जून-15	24.06.15	489600	2598586	4714400	5.484	25853770	28452356	4519134
2	जुलाई-15	02.07.15 व 24.07.15	979200	5243305	4312800	5.233	22568882	27812187	5989713
3	फ़रवरी-16	11.02.16	489600	2272927	8698400	5.902	51337957	53610884	11836216
4	मार्च-16	01.03.16	489600	3280576	8512400	5.843	49737953	53018529	7750456
5	अप्रैल-16	07.04.16	489600	3256241	5400400	5.589	30182836	33439077	6303423
6	मई-16	13.05.16	489600	2084481	6886400	6.285	43281024	45365505	10582275

2019 की प्रतिवेदन संख्या 13

7	अगस्त-17	02.08.17	489600	2393152	7418400	6.056	44925830	47318982	568794
8	अक्टूबर-17	12.10.17	489600	2965821	7603650	6.005	45659918	48625739	-23963
		कुल	4406400		53546850		313548170	337643259	47526048

स्रोत:

- (1) ऊर्जा की आयातित मात्रा और ऊर्जा शुल्क के लिए (कॉलम 4, कॉलम 5 और कॉलम 6): एपीईपीडीसीएल मासिक बिल
- (2) ऊर्जा की मात्रा जिसे निर्बाध अधिगम के माध्यम से आयात किया जा सकता है के लिए (कॉलम 8): 20.4 मेगावाट की जीटीजी क्षमता को ध्यान में रखते हुए, बिजली जिसे निर्बाध अधिगम के माध्यम से खरीदा जा सकता है 489600 केडब्ल्यूएच (20.4 मेगावाट x 24 घंटे x 1000)
- (3) आईईएक्स ऊर्जा शुल्क (कॉलम 9) के लिए: ब्लॉक-वार डाटा (मात्रा और मूल मूल्य) विशेष दिन से संबंधित आईईएक्स वेबसाइट से डाउनलोड और मूल मूल्य में अन्य निर्बाध अधिगम आकस्मिक शुल्क को जोड़ा गया।

अनुलग्नक-VI
(पैरा 7.8.1 में संदर्भित)

पीएफसी लिमिटेड और इसकी सहायक कंपनियों के कर्मचारियों को भत्तों और भत्तों के अतिरिक्त भुगतान को दर्शाने वाला विवरण

पीएफसी लिमिटेड

वित्तीय वर्ष / परिलब्धियाँ	ब्याज भत्ते -एचबीए	ब्याज भत्ते- कार	ब्याज भत्ते -बहु प्रयोजन एलएन	ब्याज भत्ते - त्यौहार	ब्याज भत्ते- शिक्षा अग्रिम	चल संपत्ति भत्ते	कुल
2009-10	2790690	825324	3477168	221522	0	284698	7599402
2010-11	5806680	1459053	5331082	376668	364286	472569	13810338
2011-12	3052038	694706	8245663	561141	304486	370399	13228433
2012-13	8464059	2073454	7487247	530610	1481852	514151	20551373
2013-14	6974041	1783211	8740187	697034	1389785	1000734	20584992
2014-15	7775998	2352135	10488502	703162	1990815	380364	23690976
2015-16	4081232	1677009	13825472	543142	973231	953130	22053216
2016-17	3161489	1892697	23393053	658973	665516	1564530	31336258
2017-18	953642	1216264	22541220	632472	147509	2496395	27987502
कुल	43059869	13973853	103529594	4924724	7317480	8036970	180842490

पीएफसी कंसल्टिंग लिमिटेड

वित्तीय वर्ष / परिलब्धियाँ	ब्याज भत्ते -एचबीए	ब्याज भत्ते -कार	ब्याज भत्ते -बहु प्रयोजन एलएन	ब्याज भत्ते - त्यौहार	ब्याज भत्ते- शिक्षा अग्रिम	भत्ते मूल्य- अन्य	कुल
2011-12*	0	1988879	1488539	0	0	0	3477418
2014-15	468360	231947	17127	0	133780	1283779	2134993
2015-16	416129	202467	1727078	66259	101639	0	2513572
2016-17	284346	164477	2150294	78315	0	0	2677432
2017-18	66373	112126	2062697	65121	11607	0	2317924
कुल	1235208	2699896	7445735	209695	247026	1283779	13121339

... पूर्व-पृष्ठ से जारी

पीएफसी ग्रीन एनर्जी लिमिटेड							
वित्तीय वर्ष / परिलब्धियाँ	ब्याज भत्ते - एचबीए	ब्याज भत्ते - कार	ब्याज भत्ते -बहु प्रयोजन एलएन	ब्याज भत्तों- त्यौहार	ब्याज भत्ते- शिक्षा अग्रिम	चल संपत्ति भत्ते	कुल
2012-13	4381	0	3299	4619	0	0	12299
2013-14	117193	24911	139302	32472	27553	47452	388883
2014-15	331600	105115	417384	25166	105627	0	984892
2015-16	175252	104064	693400	29980	39840	7732	1050268
2016-17	33135	29463	270543	13506	5385	654	352686
कुल	661561	263553	1523928	105743	178405	55838	2789028
पीएफसी कैपिटल एडवाइजरी सर्विसेज लिमिटेड							
वित्तीय वर्ष/ परिलब्धियाँ	ब्याज भत्ते -एचबीए	ब्याज भत्ते - कार	ब्याज भत्ते -बहु प्रयोजन एलएन	ब्याज भत्तों- त्यौहार	ब्याज भत्ते- शिक्षा अग्रिम	चल संपत्ति भत्ते	कुल
2013-14	72893	20030	44904	9039	17318	44100	812411
2014-15	97134	48475	170705	5747	21179	0	838772
2015-16	62238	29562	169622	2980	19973	9753	555729
2016-17	16674	10189	28675	1890	3944	0	139497
कुल	248939	108256	413906	19656	62414	53853	2346409

199099266

या कर्हे

₹19.91 करोड़

नोट:

* पीएफसीसीएल द्वारा आर/ओ वित्तीय वर्ष 2012-13 और 2013-14 में आंकड़े उपलब्ध नहीं करवाए गए हैं।

सहायक कंपनियों के मामले में, वित्तीय वर्ष 2011-12 /2013-14 से पहले दिए गए आंकड़ों को पीएफसी के उन लोगों में शामिल किया गया है जो उस अवधि के लिए सहायक कंपनियों के कर्मचारियों को वेतन और भत्ते का भुगतान पीएफसी द्वारा ही किया गया था।

उपर्युक्त भत्तों की गणना आयकर अधिनियम की गणना के अनुसार की गई है।

अनुलग्नक-VII

(पैरा 7.8.2 में संदर्भित)

आरईसी लिमिटेड के कर्मचारियों को भत्तों और भत्तों के अतिरिक्त भुगतान को दर्शाने वाला विवरण

वित्तीय वर्ष/भत्ते	रियायती ब्याज पर								महायोग
	ऋण भत्ते-कार ऋण	ऋण भत्ते-कंप्यूटर ऋण	ऋण भत्ते-उच्च अध्ययन ऋण	ऋण भत्ते-घरेलू सामान ऋण	ऋण भत्ते-विवाह ऋण	ऋण भत्ते-बहु-उद्देश्य अग्रिम	ऋण भत्ते-टू व्हीलर ऋण	रेट्रो ऋण भत्ते	
2009-10	95818	21271	3396	21672	15507	2540211	8870	455533	3162278
2010-11	222677	41098	3049	37589	24453	3601715	15759	50248	3996588
2011-12	394861	27182	58335	32715	12297	9397743	11014	98359	10032506
2012-13	472730	15029	183459	20610	12303	12796021	15619	-882734	12633037
2013-14	454161	5998	270216	13956	32681	7192135	10029	-844232	7134944
2014-15	270319	997	259646	11064	50759	18078921	8843	195906	18876455
2015-16	218824	5644	223544	15987	58424	33320651	6320	-3574088	30275306
2016-17	194126	6826	173361	12789	31736	25783767	4387	254038	26461030
2017-18	159549	3616	137716	7083	16706	20755402	1438	206199	21287709
कुल	2483065	127661	1312722	173465	254866	133466566	82279	4040771	133859853

या कहे ₹13.39 करोड़

नोट: उपरोक्त भत्तों की गणना आयकर अधिनियम की गणना के अनुसार की गई है।

अनुलग्नक-VIII
(पैरा 10.3 में संदर्भित)

ब्रिकेट्स के उत्पादन के लिए निविदाओं को अंतिम रूप न दिए जाने के कारण अतिरिक्त व्यय

क्र.सं.	विवरण	राशि
1	दोनों ठेकेदारों द्वारा ब्रिकेट्स का न्यूनतम उत्पादन टन में (30 दिन प्रति माह)	1800
2	अगस्त 2015 से सितंबर 2016 अर्थात: 14 महीने के दौरान ब्रिकेट्स का न्यूनतम उत्पादन (टन में) (=पंक्ति 1 x 14 महीने)	25200
3	लागत पत्रक के अनुसार 2015-16 के लिए कैल्सीकृत चूना (+10 मिमी) की लागत (₹ प्रति टन)	7549
4	-10 मिमी फाईस की सामग्री लागत (₹ प्रति टन)	2863
5	ब्रिकेट्स के लिए फाईस की परिवर्तित लागत (₹ प्रति टन)	933
6	ब्रिकेट्स की लागत (₹ प्रति टन) (पंक्ति 4 + पंक्ति 5)	3796
7	फाईस का ब्रिकेट्स में रूपांतरण न करने के कारण अतिरिक्त व्यय (₹ प्रति टन) (पंक्ति 3 - पंक्ति 6)	3753
8	अगस्त 2015 से सितंबर 2016 तक फाईस को ब्रिकेट्स में परिवर्तित न करने के कारण अतिरिक्त व्यय (पंक्ति 2 x पंक्ति 7)	94575600 (₹ 9.46 करोड़)

अनुलग्नक-IX
(पैरा 10.3 में संदर्भित)

चूना ब्रिकेटिंग कार्य के लिए अनुबंध की शर्तों के अनुसार न्यूनतम ब्रिकेट उत्पादन लागू नहीं करने के कारण परिहार्य अतिरिक्त व्यय

वर्ष	ब्रिकेट की न्यूनतम मात्रा जिसका उत्पादन किया जाना था (टन)	वास्तविक उत्पादित ब्रिकेट्स (टन)	चूने फाईस की मात्रा जिसे ब्रिकेट में परिवर्तित किया जा सकता था (टन)	ब्रिकेट की लागत			कैल्सिकृत चूने की दर (₹ प्रति टन)	शुद्ध अतिरिक्त व्यय (₹ प्रति टन)	संविदात्मक शर्तों के अनुसार ब्रिकेट्स के उत्पादन न होने के कारण निवल परिहार्य अतिरिक्त व्यय (₹)
				-10 मिमी फाईस की लागत (₹ प्रति टन)	ब्रिकेट में फाईस के परिवर्तित करने की दर (₹ प्रति टन)	-10 मिमी चूना फाईस से उत्पादित ब्रिकेट्स की लागत (₹ प्रति टन)			
1	2	3	4 = 2-3	5	6	7=5+6	8	9 = 8 -7	10 = 9 x 4
2013-14	21900*	12749	9151	3839	625	4464	8229	3765	34453515
2014-15	18240#	11099	7141	3362	625	3987	8874	4887	34898067
2015-16	7320**	2093	5227	2863	625	3488	7549	4061	21226847
कुल			21519						90578429

* 30 टन प्रति दिन x 2 एजेंसियां x 365 दिन = 21900 टन

30 टन प्रति दिन x 2 एजेंसियां x 304 दिन (अक्टूबर 2014 और नवंबर 2014 को छोड़कर) = 18240 टन

* 30 टन प्रति दिन x 2 एजेंसियां x 122 दिन (अप्रैल-जुलाई 2015) = 7320 टन

अनुलग्नक-X

(पैरा 10.4 में संदर्भित)

विक्रेता के डाटा में कमियों को दर्शाने वाला विवरण

इकाई का नाम	लेखा परीक्षा नमूना जांच में निम्नलिखित कमियों का पता चला:
बीएसपी	<ul style="list-style-type: none"> ➤ पैन, जीएसटीएन नंबर, बैंक खाता, विक्रेता पंजीकरण, ईमेल, पता और डाक कोड क्रमशः 896, 12446, 6282,1608, 5779, 52 और 2300 मामलों में नहीं लिया गया। ➤ विक्रेताओं की वैधता/पंजीकरण को संशोधित/अद्यतन नहीं किया गया था। लेखा परीक्षा में पाया गया कि बीएसपी ने 2014-15 से 2017-18 के दौरान 62 विक्रेताओं (डाटा बेस के अनुसार 307 वैधता समाप्त विक्रेताओं में से) पर 1200 करोड़ रुपये मूल्य के 214 क्रय आदेश दिए जिनकी वैधता समाप्त हो गई थी।
डीएसपी	<ul style="list-style-type: none"> ➤ जीएसटीएन नंबर, खाता संख्या, ईमेल आईडी, पता, डाक कोड, फोन क्रमशः 1892, 1790, 15, 269, 9 और 786 मामलों में नहीं लिया गया।
सीएमओ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ पैन, जीएसटीएन संख्या, बैंक खाता संख्या, पता, डाक कोड क्रमशः 1189, 1815, 1897, 23 और 2 मामलों में नहीं लिया गया।
आरएसपी	<ul style="list-style-type: none"> ➤ पैन, उत्पादन शुल्क पंजीकरण संख्या, सेवा श्रेणी, सेवा वैधता तिथि और पंजीकरण वैधता क्रमशः 7740, 16850, 1974, 2142 और 1283 मामलों में नहीं लिया गया था।
बीएसएल	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1026 मामलों में टेलीफोन नंबर के रूप में अमान्य नंबर भरे गए थे। ➤ ईमेल आईडी, बैंक खाता संख्या, पैन को क्रमश 5176, 4401 और 3954 मामलों में नहीं लिया गया था। ➤ 59 मामलों में पैन नंबर एक ही थे, हालांकि कंपनी का नाम /विक्रेता भिन्न थे।

अनुलग्नक-XI

(पैरा 10.4 में संदर्भित)

सीएमओ की विभिन्न ईआरपी रिपोर्टों में इनपुट नियंत्रण में कमी दर्शाने वाला विवरण

सामग्री प्रबंधन मॉड्यूल			
क्र.सं.	रिपोर्ट का नाम	नमूना आकार	अवलोकन
1.	खाड़ी-वार स्टॉक रिपोर्ट	बी एस ओ/फरीदाबाद (14.08.2018 को)	आइटम पहचान संख्या, वितरण संख्या और गुणवत्ता विवरण 3785 फ़ील्ड में से 764, 372 और 2 फ़ील्ड में रिक्त थे।
2.	एसटीटीआर आवक रिपोर्ट	बी एस ओ/कोलकाता (01.08.2017 से 31.07.2018)	आगमन दिनांक और गुणवत्ता विवरण 2906 फ़ील्ड में से 180 और 160 फ़ील्ड में रिक्त थे।
3.	कार्य आदेश रिपोर्ट	बी एस ओ/चैन्नै (01.08.2017 से 31.07.2018)	चालान सं./दिनांक, दस्तावेज सं., पार्टी कोड/नाम और वाहन संख्या 8139 क्षेत्रों में से 780, 766, 766, 766 और 788 फ़ील्ड में रिक्त थे।
बिक्री और वितरण मॉड्यूल			
1.	निर्यात मास्टर रिपोर्ट	सभी इस्पात संयंत्र (01.08.2017 से 31.07.2018)	प्रक्रामण बैंक का नाम, पोत का नाम, निर्वहन पत्तन, अंतिम गंतव्य देश, शिपिंग बिल संख्या और दिनांक, एआरई सं. और दिनांक और परेषिती का नाम और पता सभी 781 फ़ील्ड्स में रिक्त दिखाया गया।
फिको मॉड्यूल			
1.	अस्वीकृत चेक रिपोर्ट	सभी शाखाओं (15.08.2017 से 14.08.2018)	142 फ़ील्ड्स में से 111 फ़ील्ड्स में एमआर को सं. के लिए एमआर को रिक्त दिखाया।
2.	जी एल लेखा लाइन नंबर	सभी मदे बी एस ओ कोलकाता (जुलाई, 2018)	238404 क्षेत्रों में से 18011 क्षेत्रों में कथन रिक्त छोड़े गए थे।
3.	संपत्ति शेष	31.07.2018 को बी एस ओ, चैन्नै	सभी 918 क्षेत्रों में निष्क्रियकरण दिनांक रिक्त छोड़ दिया गया था।

2019 की प्रतिवेदन संख्या 13

4.	जी/एल के साथ विक्रेता भुगतान	बी एस ओ, कोलकाता (01.08.2017 से 31.07.2018)	पी.ओ. नं. 2389 क्षेत्रों में से 1400 में खाली छोड़ दिया गया था. विक्रेता संख्या/नाम, चालान संख्या, भुगतान दस्तावेज़/दिनांक, जी/एल व्यय और प्राधिकृत द्वारा, 3 क्षेत्रों में रिक्त छोड़ दिया गया था।
----	------------------------------	---	---

अनुलग्नक-XII

(पैरा 10.4 में संदर्भित)

एचआरआईएस डाटाबेस में कमियों को दर्शाने वाला विवरण

इकाई का नाम	लेखा परीक्षा नमूना जांच में निम्नलिखित कमियों का पता चला:
आईएसपी	➤ ईमेल-आईडी, वैवाहिक स्थिति, माता-पिता का नाम, वर्तमान मूल वेतन क्रमशः 12939, 559, 9089 और 9831 मामलों में कार्यकारी अधिकारी / गैर-कार्यकारी अधिकारी के लिए कैचर नहीं किया गया था।
सीएमओ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ पिता का नाम और लोकेशन क्रमशः 660 और 3 मामलों में नहीं लिया गया। ➤ कार्यकारी अधिकारी की वैवाहिक स्थिति को नहीं कैचर किया गया था और विवाहित गैर- कार्यकारी अधिकारी के 4 मामलों में, पति-पत्नी का नाम नहीं कैचर किया गया था। ➤ पैन, बैंक खाता संख्या और आईएफएससी कोड को नहीं किया गया था।
आरएमडी	➤ पैन, बैंक खाता संख्या, पिता का नाम, विवाहित गैर- कार्यकारी अधिकारी का नाम, स्थान क्रमशः 113, 133, 7, 84 और 1 मामलों में कैचर नहीं किया गया।

अनुलग्नक-XIII

(पैरा 10.4 में संदर्भित)

एमएमआईएस डाटा बेस में कमियों को दर्शाता विवरण

इकाई का नाम	लेखा परीक्षा नमूना जांच में निम्नलिखित कमियों का पता चला:
आईएसपी	➤ 9371 विक्रेताओं में से, जीएसटीएन नंबर, ईमेल आईडी, फोन नंबर, पैन, गैर संहिताबद्ध यूसीएस पार्टी और यूसीएस पार्टी को क्रमश 8313, 8471, 8754, 9371, 293 और 478 मामलों में नहीं कैचर किया गया।
सीएफपी	➤ पैन और बैंक खाता संख्या को क्रमश 3969 और 3960 मामलों में नहीं कैचर किया गया।
एसपी	➤ खाता संख्या, ईमेल आईडी, सीएसटी नंबर, सेवा कर संख्या, वैट नंबर, जीएसटीएन नंबर/प्रकार, टेलीफोन नंबर, पैन और बैंक कोड क्रमश: 3971, 3547, 4057, 4486, 4045, 4538, 3971 3977 और 3202 मामलों में नहीं कैचर किया गया।
आरएमडी	➤ पैन, जीएसटीएन, बैंक खाता संख्या, डाक कोड, पता क्रमश: 672, 1424, 63, 455 और 197 मामलों में नहीं कैचर /गलत कैचर किया गया।

अनुलग्नक-XIV

(पैरा 10.4 में संदर्भित)

आरएसपी, बीएसपी और डीएसपी में लाभार्थी डाटाबेस में कमी दर्शाता विवरण

यूनिट के नाम	लेखा परीक्षा में देखी गई उल्लेखनीय कमी
आरएसपी	<ul style="list-style-type: none"> ➤ लाभार्थी डाटाबेस में लाभार्थियों के जन्म की तारीख को नहीं लिया गया है और 307 भाइयों, 1621 बहनों और 13239 बेटों की चिकित्सा सुविधाओं का लाभ उठाने की पात्रता का पता नहीं लगाया जा सका है।
बीएसपी	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1901 चिकित्सा लाभार्थी (ओपी किताबें) कर्मचारियों के बेटे हैं जिनकी उम्र 25 वर्ष से अधिक है। ➤ 760 लाभार्थियों जो कर्मचारियों के भाई-बहनों हैं ने 21 वर्ष की आयु सीमा पार कर ली है। हालांकि, चिकित्सा उपस्थिति नियमों के अनुसार 21 वर्ष से अधिक आयु की नाबालिग भाई/ नाबालिग अविवाहित बहनों चिकित्सा उपस्थिति नियमों के अंतर्गत उपचार प्राप्त करने के पात्र नहीं हैं। ➤ लाभार्थी माता-पिता (बीएसपी कर्मचारियों के अलावा) की सेवानिवृत्ति के बाद भी 1329 लाभार्थियों के मामले में डाटाबेस अद्यतन नहीं किया गया था।
डीएसपी	<ul style="list-style-type: none"> ➤ बेटियों (लाभार्थी) को जारी किए गए 5229 मेडिकल कार्डों की स्थिति अद्यतन और वर्गीकृत नहीं है जो अविवाहित/ तलाकशुदा/ विक्षिप्त के मामले हो सकते हैं। जन्मतिथि क्षेत्र में 164 के डाटा रिक्त पाए गए। ➤ चिकित्सा लाभार्थी के 9422 मामलों में जन्मतिथि कॉलम को खाली छोड़ दिया गया था जिसके कारण लाभार्थी के रूप में उनकी वैध पात्रता का पता नहीं लगाया जा सका।

