

## विषय सूची

विषय	सन्दर्भ	
	अनुच्छेद	पृष्ठ
प्रस्तावना		v
विहंगावलोकन		vii
<b>भाग-1 : राज्य सरकार के विभागों से संबंधित अनुपालन लेखापरीक्षा आक्षेप</b>		
<b>अध्याय-I : सामान्य</b>		
परिचय	1.1	1
लेखापरीक्षित इकाइयों का प्रालेख	1.2	1
लेखापरीक्षा के लिये प्राधिकार	1.3	2
लेखापरीक्षा की योजना तथा संचालन	1.4	3
लेखापरीक्षा आक्षेपों पर सरकार/विभागों का उत्तर	1.5	3
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों पर अनुवर्ती कार्यवाही	1.6	6
प्रतिवेदन के इस भाग की व्यापकता	1.7	7
<b>अध्याय-II : प्राप्तियां लेखापरीक्षा</b>		
<b>वाहनों पर कर</b>		
कर प्रशासन	2.1	9
आन्तरिक लेखापरीक्षा	2.2	9
लेखापरीक्षा के परिणाम	2.3	10
मोटर वाहनों पर कर की अवसूली	2.4	11
एकमुश्त कर की बकाया किश्तों की वसूली	2.5	12
<b>खनन प्राप्तियां</b>		
कर प्रशासन	2.6	13
आन्तरिक लेखापरीक्षा	2.7	14
लेखापरीक्षा के परिणाम	2.8	14
अवैध रूप से उत्खनित खनिज की कीमत की अवसूली	2.9	16
राजकीय राजस्व की अवसूली	2.10	17
<b>अध्याय-III : व्यय लेखापरीक्षा</b>		
<b>वन विभाग</b>		
पौधों के अनुरक्षण पर परिहार्य व्यय	3.1	19

विषय	सन्दर्भ	
	अनुच्छेद	पृष्ठ
<b>सार्वजनिक निर्माण विभाग</b>		
केंद्रीय सड़क निधि के अंतर्गत अनियमित व्यय	3.2	21
<b>उद्योग विभाग</b>		
निर्णय की शिथिलता के कारण निधियों का अवरोधन	3.3	25
<b>भाग-2: राजकीय उपक्रमों के अनुपालन लेखापरीक्षा आक्षेप</b>		
राज्य के सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों का परिचय	1	27
<b>राजस्थान राज्य सड़क विकास एवं निर्माण निगम लिमिटेड</b>		
राजस्थान राज्य सड़क विकास एवं निर्माण निगम लिमिटेड की निर्माण गतिविधि	2.1	30
<b>राजस्थान राज्य औद्योगिक विकास एवं निवेश निगम लिमिटेड</b>		
परिहार्य ब्याज का भुगतान ₹ 6.24 करोड़	2.2	68
<b>राजस्थान राज्य विद्युत उत्पादन निगम लिमिटेड</b>		
पर्याप्त जांच एवं नियंत्रण के अभाव में ₹ 1.90 करोड़ के निष्प्रयोज्य भाड़े की अल्प प्राप्ति	2.3	72
<b>जयपुर विद्युत वितरण निगम लिमिटेड, अजमेर विद्युत वितरण निगम लिमिटेड एवं जोधपुर विद्युत वितरण निगम लिमिटेड</b>		
प्रशासनिक अनुमोदन एवं सरकारी गारंटी प्राप्त किए जाने की अनिवार्य पूर्व-आवश्यकताएं ₹ 4,121 करोड़ मूल्य के ऋणों को प्राप्त किए जाने हेतु अनदेखी की गई थी	2.4	76
<b>जोधपुर विद्युत वितरण निगम लिमिटेड</b>		
व्यावसायिक नियमों की मैपिंग नहीं किए जाने के कारण शास्ति/शुल्क का अल्प-आरोपण	2.5	82
<b>जयपुर विद्युत वितरण निगम लिमिटेड</b>		
वितरण फ्रैंचाइजी व्यवस्था	2.6	86
<b>परिशिष्ट</b>		
परिशिष्ट संख्या	विषय	पृष्ठ
1	विभागों का संक्षिप्त प्रालेख	107
2	बकाया निरीक्षण प्रतिवेदनों तथा लेखापरीक्षा अनुच्छेदों का आयु-वार विश्लेषण दर्शाने वाला विवरण	109
3	निरीक्षण प्रतिवेदनों पर प्रत्युत्तर के अभाव को दर्शाने वाला विवरण-पत्र	111

परिशिष्ट संख्या	विषय	पृष्ठ
4	प्रधान कार्यालय एवं इकाई कार्यालयों के विभिन्न समूहों/प्रकोष्ठों द्वारा निष्पादित किए जाने वाले कार्यों का विवरण	114
5	11 चयनित कार्यों, जो उन नौ परियोजनाओं से संबंधित थे जहाँ ग्राहक विभाग/संगठन के साथ करार/एमओयू निष्पादित किए गये थे, के निष्पादन एवं हस्तान्तरण की स्थिति को दर्शाने वाला विवरण-पत्र	115
6	संविदा कार्यों को प्रदान किए जाने में विलम्ब/कमियां	116
7	क्षतिपूर्ति हर्जाने की कम शास्ति	118
8	2016-17 से 2019-20 के दौरान सीमेण्ट (पीपीसी एवं ओपीसी) के प्रापण हेतु प्रदान की गई दर संविदाओं के विवरणों को दर्शाने वाला विवरण-पत्र	120
9	सीमेण्ट के प्रापण पर परिहार्य व्यय	121
10	ग्राहकों से प्राप्त कोषों के आधिक्य में किए गये व्यय को दर्शाने वाला विवरण-पत्र	123
11	प्रमुख अभिलेखों को संधारित नहीं किए जाने को दर्शाने वाला विवरण-पत्र	124
12	ठेकेदारों से बीमा पॉलिसी प्राप्त नहीं करना	127
13	वर्ष के लिए कुल लाभ, कुल करयोग्य आय एवं कुल कर हेतु बजटीय अनुमान तथा वर्ष 2018-19 के दौरान जमा करवायी गई अग्रिम कर की किश्तें	131

