

**परिशिष्ट I**  
(संदर्भ अनुच्छेद 1.7.5)

**अनुच्छेदों की स्थिति जो लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों में दर्शाए गए तथा जिन पर चर्चा लंबित रही/20 जनवरी 2023 तक उत्तर प्राप्त नहीं हुए**

कर का नाम		2019-20	2020-21	योग
बिक्रियों, व्यापार आदि पर कर	लेखापरीक्षा प्रतिवेदन में दर्शाए गए अनुच्छेद	8	9	17
	लोक लेखा समिति में चर्चा हेतु लंबित अनुच्छेद	8	9	17
	अनुच्छेदों के उत्तर प्राप्त नहीं हुए	0	9	9
स्टाम्प शुल्क एवं पंजीकरण फीस	लेखापरीक्षा प्रतिवेदन में दर्शाए गए अनुच्छेद	5	6	11
	लोक लेखा समिति में चर्चा हेतु लंबित अनुच्छेद	0	6	6
	अनुच्छेदों के उत्तर प्राप्त नहीं हुए	0	6	6
राज्य उत्पाद शुल्क/यात्री एवं वस्तु कर	लेखापरीक्षा प्रतिवेदन में दर्शाए गए अनुच्छेद	2	2	4
	लोक लेखा समिति में चर्चा हेतु लंबित अनुच्छेद	2	2	4
	अनुच्छेदों के उत्तर प्राप्त नहीं हुए	0	2	2
<b>योग</b>	<b>लेखापरीक्षा प्रतिवेदन में दर्शाए गए अनुच्छेद</b>	<b>15</b>	<b>17</b>	<b>32</b>
	<b>लोक लेखा समिति में चर्चा हेतु लंबित अनुच्छेद</b>	<b>10</b>	<b>17</b>	<b>27</b>
	<b>अनुच्छेदों के उत्तर प्राप्त नहीं हुए</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>17</b>

**परिशिष्ट II**  
(संदर्भ अनुच्छेद 1.7.5)

**31 अगस्त 2022 तक राजस्व सेक्टर पर नियंत्रक-महालेखापरीक्षक के प्रतिवेदन के लिए लोक लेखा समिति की रिपोर्ट/बकाया अनुच्छेदों के विवरण**

क्र. सं.	लोक लेखा समिति रिपोर्ट	लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का वर्ष	31 अगस्त 2022 को लोक लेखा समिति की रिपोर्टों के बकाया अनुच्छेद
1.	22 <sup>वीं</sup>	1979-80	1
2.	23 <sup>वीं</sup>	1980-81	4
3.	25 <sup>वीं</sup>	1981-82	2
4.	26 <sup>वीं</sup>	1982-83	2
5.	28 <sup>वीं</sup>	1983-84	1
6.	29 <sup>वीं</sup>	1984-85	5
7.	32 <sup>वीं</sup>	1985-86	3
8.	34 <sup>वीं</sup>	1986-87	6
9.	36 <sup>वीं</sup>	1987-88	3
10.	38 <sup>वीं</sup>	1988-89	8
11.	40 <sup>वीं</sup>	1989-90	16
12.	42 <sup>वीं</sup>	1990-91, 91-92, 92-93	23
13.	44 <sup>वीं</sup>	1990-91, 91-92, 92-93	33
14.	46 <sup>वीं</sup>	1993-94	9
15.	48 <sup>वीं</sup>	1993-94, 1994-95	9
16.	50 <sup>वीं</sup>	1993-94, 94-95, 1995-96	24
17.	52 <sup>वीं</sup>	1996-97	26
18.	54 <sup>वीं</sup>	1997-98	33
19.	58 <sup>वीं</sup>	1998-99 एवं 1999-2000	57
20.	60 <sup>वीं</sup>	2000-01	31
21.	62 <sup>वीं</sup>	2001-02	39
22.	63 <sup>वीं</sup>	2002-03	39
23.	64 <sup>वीं</sup>	2003-04	42
24.	65 <sup>वीं</sup>	2004-05	40
25.	67 <sup>वीं</sup>	2005-06	45
26.	68 <sup>वीं</sup>	2006-07 एवं 2007-08	86
27.	70 <sup>वीं</sup>	2008-09	51
28.	71 <sup>वीं</sup>	2009-10	44
29.	72 <sup>वीं</sup>	2010-11	23
30.	73 <sup>वीं</sup>	2011-12	19
31.	74 <sup>वीं</sup>	2013-14	40
32.	75 <sup>वीं</sup>	2012-13	35
33.	78 <sup>वीं</sup>	2014-15	47
34.	82 <sup>वीं</sup>	2015-16	39
35.	84 <sup>वीं</sup>	2016-17	39
		<b>योग</b>	<b>924</b>

**परिशिष्ट III**  
(संदर्भ अनुच्छेद 1.7.5)

**31 अगस्त 2022 तक नियंत्रक-महालेखापरीक्षक के प्रतिवेदन (राजस्व प्राप्तियां/सेक्टर) के लिए लोक लेखा समिति की बकाया सिफारिशों के विवरण**

क्र. सं.	विभाग का नाम	कुल बकाया सिफारिशें (1979-80 से 2016-17)
1	कृषि एवं किसान कल्याण	39
2	सहकारी	18
3	वाणिज्यिक कर, निषेध और उत्पाद शुल्क सहित आबकारी एवं कराधान	508
4	लॉटरी, न्याय, वित्त, खजाना एवं लेखा सहित वित्त	13
5	वन एवं वन्य जीवन	5
6	सामान्य	1
7	गृह	16
8	एम.एस.एम.ई. सहित उद्योग एवं वाणिज्य, आपूर्ति एवं निपटान	5
9	सिंचाई	5
10	खनन एवं भू-विज्ञान	56
11	लोक निर्माण विभाग (भवन एवं सड़कें)	4
12	विद्युत (मुख्य विद्युत निरीक्षक)	4
13	लोक निर्माण विभाग (जन स्वास्थ्य)	4
14	राजस्व एवं आपदा प्रबंधन	194
15	नगर एवं ग्राम आयोजना	4
16	परिवहन	46
17	शहरी स्थानीय निकाय, शहरी विकास, उपनिवेशीकरण, स्थानीय स्वशासन	2
	<b>योग</b>	<b>924</b>

परिशिष्ट IV  
(संदर्भ अनुच्छेद 1.8.1)

परिवहन विभाग के निरीक्षण प्रतिवेदनों की स्थिति

(` लाख में)

वर्ष	प्रारंभिक शेष			वर्ष के दौरान वृद्धि			वर्ष के दौरान निपटान			वर्ष के दौरान अंतिम शेष		
	निरीक्षण प्रतिवेदन	अनुच्छेद	धन मूल्य	निरीक्षण प्रतिवेदन	अनुच्छेद	धन मूल्य	निरीक्षण प्रतिवेदन	अनुच्छेद	धन मूल्य	निरीक्षण प्रतिवेदन	अनुच्छेद	धन मूल्य
2012-13	270	360	806.02	32	77	132.80	12	30	64.95	290	407	873.87
2013-14	290	407	873.87	53	123	319.97	31	76	146.17	312	454	1,047.67
2014-15	312	454	1,047.67	40	86	509.21	105	239	422.97	247	300	1,133.91
2015-16	247	301	1,133.91	39	74	438.24	9	13	42.15	277	362	1,530.00
2016-17	277	362	1,530.00	74	131	797.26	14	31	99.53	337	462	2,227.73
2017-18	337	462	2,227.23	38	100	478.09	15	62	100.27	360	500	2,605.55
2018-19	360	500	2,605.55	48	100	839.37	18	48	244.28	390	552	3,200.64
2019-20	390	552	3,200.64	48	111	7,492.32	20	48	196.4	418	615	10,496.24
2020-21	418	615	10,496.24	54	151	1,511.53	12	36	243.18	460	730	11,764.59
2021-22	460	730	11,764.59	14	64	741.39	3	8	4.47	471	786	12,501.51

**परिशिष्ट V**  
(संदर्भ अनुच्छेद 1.8.2)  
**स्वीकृत मामलों की वसूली**  
संदर्भ मामले मोटर वाहन (परिवहन विभाग)

(₹ करोड़ में)

लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का वर्ष	सम्मिलित अनुच्छेदों की संख्या	अनुच्छेदों का धन मूल्य	स्वीकृत अनुच्छेदों की संख्या	स्वीकृत अनुच्छेदों का धन मूल्य	प्रतिवेदन के वर्ष के दौरान वसूली गई राशि	अब तक स्वीकृत मामलों की वसूली की संचयी स्थिति
2011-12	01	0.61	01	0.61	0.41	0.43
2012-13	01	2.00	01	2.00	0.59	0.59
2013-14	01	0.05	01	0.05	0.04	0.04
2014-15	02	0.58	02	0.58	0.58	0.58
2015-16	01	12.78	01	12.78	शून्य	शून्य
2016-17	02	0.52	02	0.52	शून्य	शून्य
2017-18	02	2.78	02	2.78	0.08	0.08
2018-19	02	1.67	02	1.67	0.11	0.11
2019-20	निष्पादन लेखापरीक्षा परिवहन विभाग की कार्यप्रणाली	14.27	01	14.27	शून्य	शून्य
2020-21	शून्य*	शून्य	शून्य	शून्य	शून्य	शून्य
<b>योग</b>	<b>13 (एक निष्पादन लेखापरीक्षा सहित)</b>	<b>35.26</b>	<b>13</b>	<b>35.26</b>	<b>1.81</b>	<b>1.83</b>

5.19 प्रतिशत =  $1.83/35.26 \times 100$ 

\* शून्य का कारण: विभाग को 2021-22 के दौरान लेखापरीक्षा के लिए नहीं चुना गया था।

**परिशिष्ट VI**

**(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.8.1)**

**संपूर्ण हरियाणा डेटा विश्लेषण का सारांश**

क्र.सं.	लेखापरीक्षा आयाम	डी.ई.टी.सी.	मामलों की संख्या	राशि ₹ में
1	जी.एस.टी.आर. 2ए और जी.एस.टी.आर. 3बी के बीच बेमेल आई.टी.सी.	अंबाला	4	21,25,50,411
		फरीदाबाद (पूर्व)	3	29,42,60,770
		फरीदाबाद (उत्तर)	1	2,60,25,433
		फरीदाबाद (दक्षिण)	2	5,99,44,606
		फरीदाबाद (पश्चिम)	1	2,78,58,919
		गुरुग्राम (पूर्व)	13	59,97,92,836
		गुरुग्राम (उत्तर)	3	1,91,47,66,034
		गुरुग्राम (दक्षिण)	4	38,96,56,002
		गुरुग्राम (पश्चिम)	5	53,92,96,158
		हिसार	1	11,40,63,990
		करनाल	1	3,41,58,410
		पंचकुला	2	12,65,69,666
		पानीपत	1	11,58,00,207
		रेवाड़ी	6	63,36,85,001
		रोहतक	1	9,59,75,866
सोनीपत	2	18,33,18,053		
<b>योग</b>		<b>50</b>	<b>5,36,77,22,362</b>	
2	आर.सी.एम. के अंतर्गत प्राप्त आई.टी.सी. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में कर का भुगतान	अंबाला	1	31,95,152
		फरीदाबाद (पूर्व)	3	98,77,141
		फरीदाबाद (उत्तर)	4	1,39,35,083
		फरीदाबाद (दक्षिण)	1	1,99,25,624
		फरीदाबाद (पश्चिम)	5	3,52,74,220
		गुरुग्राम (पूर्व)	6	2,38,79,029
		गुरुग्राम (उत्तर)	5	6,79,22,470
		गुरुग्राम (दक्षिण)	4	2,61,97,510
		गुरुग्राम (पश्चिम)	5	3,36,88,575
		हिसार	1	32,71,006
		जगाधरी	1	23,79,993
		झज्जर	3	1,18,60,606
		नारनौल	1	27,52,985
		रेवाड़ी	2	4,73,14,782
		रोहतक	3	6,85,35,225
सिरसा	1	67,94,726		
सोनीपत	4	1,98,59,037		
<b>योग</b>		<b>50</b>	<b>39,66,63,164</b>	
3	आर.सी.एम. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में प्राप्त आई.टी.सी. के अंतर्गत कर का कम भुगतान	भिवानी	1	27,43,634
		फरीदाबाद (पूर्व)	2	36,53,938
		फरीदाबाद (दक्षिण)	2	39,36,989
		फरीदाबाद (पश्चिम)	2	39,76,015
		गुरुग्राम (पूर्व)	2	3,52,38,780
		गुरुग्राम (उत्तर)	3	61,23,793
		हिसार	1	17,63,044
		नारनौल	1	17,51,269
		पानीपत	3	62,04,177
		रेवाड़ी	1	22,33,936
		रोहतक	1	18,77,235
		सोनीपत	1	17,45,322
<b>योग</b>		<b>20</b>	<b>7,12,48,132</b>	

क्र.सं.	लेखापरीक्षा आयाम	डी.ई.टी.सी.	मामलों की संख्या	राशि ₹ में	
4	आई.एस.डी. क्रेडिट का गलत लाभ उठाना	फरीदाबाद (पश्चिम)	1	8,71,207	
		गुरुग्राम (पूर्व)	5	1,88,42,471	
		गुरुग्राम (उत्तर)	3	47,16,781	
		गुरुग्राम (दक्षिण)	3	35,08,364	
		गुरुग्राम (पश्चिम)	2	26,30,307	
		झज्जर	2	65,25,210	
		करनाल	3	54,15,646	
		पंचकुला	1	33,30,475	
		रेवाड़ी	2	66,53,385	
		रोहतक	2	25,36,763	
		सोनीपत	1	12,94,53,484	
		<b>योग</b>		<b>25</b>	<b>18,44,84,093</b>
5	गलत आई.एस.डी. क्रेडिट रिवर्सल	फरीदाबाद (पूर्व)	1	46,330	
		गुरुग्राम (पूर्व)	2	3,47,583	
		हिसार	1	1,35,472	
		सोनीपत	1	4,286	
<b>योग</b>		<b>5</b>	<b>5,33,670</b>		
6	वित्तीय विवरणों में व्यय के साथ वार्षिक रिटर्न में प्राप्त आई.टी.सी. के बीच मिलान (14टी)	अंबाला	1	40,87,39,983	
		फरीदाबाद (उत्तर)	1	37,57,23,556	
		फरीदाबाद (दक्षिण)	1	37,44,97,197	
		फरीदाबाद (पश्चिम)	2	1,83,73,74,131	
		गुरुग्राम (पूर्व)	4	2,56,87,79,116	
		गुरुग्राम (उत्तर)	2	1,45,42,45,214	
		गुरुग्राम (दक्षिण)	1	85,69,85,700	
		गुरुग्राम (पश्चिम)	6	7,15,65,69,964	
		करनाल	1	35,76,76,249	
		पंचकुला	2	63,68,60,203	
		पानीपत	1	1,94,17,35,577	
		रेवाड़ी	2	1,23,97,81,375	
		रोहतक	1	49,52,91,864	
		<b>योग</b>		<b>25</b>	<b>19,70,42,60,129</b>
7	वार्षिक रिटर्न और लेखा-बहियों के बीच प्राप्त आई.टी.सी. का मेल न होना (12एफ)	अंबाला	1	3,39,41,704	
		फरीदाबाद (पूर्व)	2	12,19,00,892	
		फरीदाबाद (दक्षिण)	1	3,27,31,224	
		फरीदाबाद (पश्चिम)	1	2,99,23,278	
		गुरुग्राम (पूर्व)	6	21,80,56,476	
		गुरुग्राम (उत्तर)	2	1,19,15,08,478	
		गुरुग्राम (दक्षिण)	3	42,69,33,042	
		गुरुग्राम (पश्चिम)	3	21,28,73,556	
		हिसार	1	15,54,31,888	
		झज्जर	1	5,06,07,788	
		रेवाड़ी	1	2,52,97,910	
		रोहतक	3	11,21,95,314	
		<b>योग</b>		<b>25</b>	<b>2,61,14,01,550</b>
		8	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 5आर में घोषित टर्नओवर में मेल न होना	अंबाला	4
फरीदाबाद (पूर्व)	3			2,26,63,88,796	
फरीदाबाद (उत्तर)	2			1,66,88,51,076	
फरीदाबाद (दक्षिण)	2			2,25,15,95,908	
फरीदाबाद (पश्चिम)	1			35,36,55,936	
गुरुग्राम (पूर्व)	9			7,07,66,73,664	
गुरुग्राम (उत्तर)	6			3,06,88,48,908	
गुरुग्राम (दक्षिण)	2	87,58,60,094			

क्र.सं.	लेखापरीक्षा आयाम	डी.ई.टी.सी.	मामलों की संख्या	राशि ₹ में
		गुरुग्राम (पश्चिम)	4	2,48,50,87,856
		हिसार	1	1,05,49,60,190
		करनाल	1	25,04,92,320
		जींद	1	21,56,28,752
		मेवात	1	61,35,11,550
		नारनौल	1	30,71,14,496
		पानीपत	2	48,72,90,864
		रेवाड़ी	4	4,83,65,02,658
		सोनीपत	6	10,90,16,16,034
	<b>योग</b>		<b>50</b>	<b>39,95,40,64,254</b>
9	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 7जी में घोषित कर-योग्य टर्नओवर में मेल न होना	अंबाला	1	14,68,02,112
		फरीदाबाद (पूर्व)	1	19,05,87,392
		फरीदाबाद (उत्तर)	2	43,08,17,408
		गुरुग्राम (पूर्व)	9	1,90,18,98,688
		गुरुग्राम (दक्षिण)	3	52,61,49,856
		गुरुग्राम (पश्चिम)	3	46,97,60,288
		जगाधरी	1	70,44,01,220
		कैथल	1	14,37,26,864
		करनाल	1	17,66,15,840
		मेवात	3	51,25,15,952
		पानीपत	1	19,35,41,024
		रेवाड़ी	1	16,82,08,528
		सिरसा	1	19,01,53,440
		सोनीपत	1	18,67,18,400
	<b>योग</b>		<b>29</b>	<b>5,94,18,97,012</b>
10	लेखा-बहियों और रिटर्न के बीच भुगतान किए गए कर में मेल न होना	अंबाला	3	1,62,26,126
		फरीदाबाद (पूर्व)	1	53,76,741
		फरीदाबाद (उत्तर)	2	4,08,85,244
		फरीदाबाद (दक्षिण)	1	48,54,215
		फरीदाबाद (पश्चिम)	2	1,69,68,686
		गुरुग्राम (पूर्व)	10	18,10,99,783
		गुरुग्राम (उत्तर)	8	72,78,06,655
		गुरुग्राम (दक्षिण)	4	6,41,80,817
		गुरुग्राम (पश्चिम)	4	6,34,11,903
		हिसार	3	3,19,22,072
		जींद	1	1,08,00,000
		करनाल	2	2,84,02,615
		पंचकुला	3	2,72,97,446
		पानीपत	1	46,50,170
		रेवाड़ी	1	1,05,83,752
		सोनीपत	4	8,32,43,463
	<b>योग</b>		<b>50</b>	<b>1,31,77,09,688</b>
11	निपटान न की गई देयताएं	अंबाला	1	5,16,38,188
		भिवानी	2	35,99,48,309
		फरीदाबाद (पूर्व)	3	36,23,34,180
		फरीदाबाद (पश्चिम)	2	74,61,43,157
		गुरुग्राम (पूर्व)	5	32,33,00,741
		गुरुग्राम (उत्तर)	2	2,68,75,50,079
		गुरुग्राम (दक्षिण)	1	9,33,88,920
		गुरुग्राम (पश्चिम)	2	19,15,65,808
		करनाल	1	19,31,44,617
		नारनौल	1	8,99,98,936



क्र.सं.	लेखापरीक्षा आयाम	डी.ई.टी.सी.	मामलों की संख्या	राशि ₹ में
		पंचकुला	3	26,68,61,127
		रोहतक	1	16,40,60,314
		सोनीपत	1	4,31,68,220
	<b>योग</b>		<b>25</b>	<b>5,57,31,02,596</b>
12	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करता	भिवानी	1	0
		फरीदाबाद (उत्तर)	1	0
		फरीदाबाद	3	0
		गुरुग्राम (पूर्व)	5	0
		गुरुग्राम (उत्तर)	2	0
		गुरुग्राम (दक्षिण)	1	0
		गुरुग्राम (पश्चिम)	1	0
		जगाधरी	1	0
		करनाल	1	0
		कुरुक्षेत्र	2	0
		रेवाड़ी	1	0
		रोहतक	1	0
		सिरसा	3	0
	<b>योग</b>		<b>23</b>	<b>0</b>
13	जी.एस.टी.आर. 3बी फाइल नहीं किया गया था लेकिन जी.एस.टी.आर. 1 उपलब्ध है	अंबाला	1	15,26,468
		फरीदाबाद (पूर्व)	3	27,48,537
		फरीदाबाद (दक्षिण)	2	31,82,292
		फरीदाबाद (पूर्व)	3	16,68,705
		गुरुग्राम (पूर्व)	1	6,79,433
		गुरुग्राम (उत्तर)	6	1,25,00,709
		गुरुग्राम (दक्षिण)	4	3,63,22,598
		गुरुग्राम (पश्चिम)	4	16,88,86,568
		कैथल	1	5,31,849
	<b>योग</b>		<b>25</b>	<b>22,80,47,159</b>
14	ब्याज का कम भुगतान	फरीदाबाद (पूर्व)	1	36,17,983
		फरीदाबाद (पश्चिम)	3	1,38,95,173
		गुरुग्राम (पूर्व)	4	2,35,62,919
		गुरुग्राम (उत्तर)	6	4,74,47,166
		गुरुग्राम (दक्षिण)	2	97,11,050
		गुरुग्राम (पश्चिम)	5	2,69,45,416
		हिसार	1	34,64,758
		रेवाड़ी	1	37,86,388
		सिरसा	1	63,47,197
		सोनीपत	1	33,39,892
	<b>योग</b>		<b>25</b>	<b>14,21,17,942</b>
15	स्टाप फाइलर्स	झज्जर	1	18,720
	<b>योग</b>		<b>1</b>	<b>18,720</b>
	<b>कुल योग</b>		<b>428</b>	<b>81,49,32,70,472</b>

**परिशिष्ट VII**  
**केंद्रीकृत (लिमिटेड) लेखापरीक्षा का सारांश**  
**(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.8.4)**

**उत्तर प्राप्त हुआ**

क्र.सं.	लेखापरीक्षा आयाम	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.आई.एन.	राशि ₹ में	की गई कार्रवाई
1.	जी.एस.टी.आर. 2ए और जी.एस.टी.आर. 3बी के बीच बेमेल आई.टी.सी.	हिसार	06XXXXXXXXXX1Z0	11,40,63,990	ए.एस.एम.टी.-10
2.	जी.एस.टी.आर. 2ए और जी.एस.टी.आर. 3बी के बीच बेमेल आई.टी.सी.	करनाल	06XXXXXXXXXX1ZJ	3,41,58,410	ए.एस.एम.टी.-10
3.	आर.सी.एम. के अंतर्गत प्राप्त आई.टी.सी. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में कर का भुगतान	हिसार	06XXXXXXXXXX1ZG	32,71,006	ए.एस.एम.टी.-10
4.	आर.सी.एम. के अंतर्गत प्राप्त आई.टी.सी. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में कर का भुगतान	नारनौल	06XXXXXXXXXXZB	27,52,985	ए.एस.एम.टी.-10
5.	आर.सी.एम. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में प्राप्त आई.टी.सी. के अंतर्गत कर का कम भुगतान	हिसार	06XXXXXXXXXX1Z0	17,63,044	ए.एस.एम.टी.-10
6.	आर.सी.एम. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में प्राप्त आई.टी.सी. के अंतर्गत कर का कम भुगतान	पानीपत	06XXXXXXXXXX1ZA	19,94,261	ए.एस.एम.टी.-10
7.	आर.सी.एम. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में प्राप्त आई.टी.सी. के अंतर्गत कर का कम भुगतान	पानीपत	06XXXXXXXXXX1ZT	19,75,295	ए.एस.एम.टी.-10
8.	गलत आई.एस.डी. क्रेडिट रिवर्सल	हिसार	06XXXXXXXXXX1ZE	1,35,472	ए.एस.एम.टी.-10
9.	वित्तीय विवरणों में व्यय के साथ वार्षिक रिटर्न में प्राप्त आई.टी.सी. के बीच मिलान (14टी)	करनाल	06XXXXXXXXXX1ZJ	35,76,76,249	ए.एस.एम.टी.-10
10.	वित्तीय विवरणों में व्यय के साथ वार्षिक रिटर्न में प्राप्त आई.टी.सी. के बीच मिलान (14टी)	पानीपत	06XXXXXXXXXX1ZE	1,94,17,35,577	ए.एस.एम.टी.-10
11.	वार्षिक रिटर्न और लेखा-बहियों के बीच प्राप्त बेमेल आई.टी.सी. (12एफ)	हिसार	06XXXXXXXXXX1ZW	15,54,31,888	ए.एस.एम.टी.-10
12.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 5आर में घोषित बेमेल टर्नओवर	हिसार	06XXXXXXXXXX1ZW	1,05,49,60,190	ए.एस.एम.टी.-10
13.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 5आर में घोषित बेमेल टर्नओवर	मेवात	06XXXXXXXXXX1ZK	61,35,11,550	ए.एस.एम.टी.-10
14.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 5आर में घोषित बेमेल टर्नओवर	पानीपत	06XXXXXXXXXX1Z9	26,66,02,704	ए.एस.एम.टी.-10
15.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 7जी में घोषित कर-योग्य बेमेल टर्नओवर	करनाल	06XXXXXXXXXX1Z8	17,66,15,840	ए.एस.एम.टी.-10
16.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 7जी में घोषित कर-योग्य बेमेल टर्नओवर	मेवात	06XXXXXXXXXX1Z2	16,29,11,984	ए.एस.एम.टी.-10
17.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 7जी में घोषित कर-योग्य बेमेल टर्नओवर	मेवात	06XXXXXXXXXX1ZC	15,92,17,040	ए.एस.एम.टी.-10
18.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 7जी में घोषित कर-योग्य बेमेल टर्नओवर	मेवात	06XXXXXXXXXX1Z6	19,03,86,928	ए.एस.एम.टी.-10
19.	लेखा-बहियों और रिटर्न के बीच भुगतान किए गए बेमेल कर	हिसार	06XXXXXXXXXX1Z5	50,20,191	ए.एस.एम.टी.-10
20.	लेखा-बहियों और रिटर्न के बीच भुगतान किए गए बेमेल कर	करनाल	06XXXXXXXXXX4ZQ	1,64,06,038	ए.एस.एम.टी.-10
21.	लेखा-बहियों और रिटर्न के बीच भुगतान किए गए बेमेल कर	करनाल	06XXXXXXXXXX1ZP	1,19,96,577	ए.एस.एम.टी.-10
22.	निपटान न की गई देयताएं	भिवानी	06XXXXXXXXXX1Z0	23,89,60,454	ए.एस.एम.टी.-10
23.	निपटान न की गई देयताएं	भिवानी	06XXXXXXXXXX1Z9	12,09,87,855	ए.एस.एम.टी.-10

क्र.सं.	लेखापरीक्षा आयाम	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.आई.एन.	राशि ₹ में	की गई कार्रवाई
24.	निपटान न की गई देयताएं	करनाल	06XXXXXXXXXX1ZM	19,31,44,617	ए.एस.एम.टी.-10
25.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	कुरुक्षेत्र	06XXXXXXXXXX1ZH	-	ए.एस.एम.टी.-10
26.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	कुरुक्षेत्र	06XXXXXXXXXX1ZX	-	ए.एस.एम.टी.-10
27.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	करनाल	06XXXXXXXXXX1ZD	-	ए.एस.एम.टी.-10
28.	जी.एस.टी.आर. 3बी फाइल नहीं किया गया था लेकिन जी.एस.टी.आर. 1 उपलब्ध है	फरीदाबाद (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZI	25,82,588	ए.एस.एम.टी.-10
	<b>योग</b>			<b>5,82,82,62,733</b>	<b>(अर्थात ₹ 582.83 करोड़)</b>
29.	जी.एस.टी.आर. 2ए और जी.एस.टी.आर. 3बी के बीच बेमेल आई.टी.सी.	रोहतक	06XXXXXXXXXX1ZB	9,59,75,866	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
30.	आर.सी.एम. के अंतर्गत प्राप्त आई.टी.सी. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में कर का भुगतान	फरीदाबाद (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZC	1,99,25,624	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
31.	आई.एस.डी. क्रेडिट का गलत लाभ उठाना	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZJ	9,04,315	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
32.	आई.एस.डी. क्रेडिट का गलत लाभ उठाना	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1Z1	17,25,992	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
33.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 5आर में घोषित बेमेल टर्नओवर	जींद	06XXXXXXXXXX1ZD	21,56,28,752	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
34.	लेखा-बहियों और रिटर्न के बीच भुगतान किए गए बेमेल कर	हिसार	06XXXXXXXXXX2ZE	1,54,96,451	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
35.	निपटान न की गई देयताएं	रोहतक	06XXXXXXXXXX1ZR	16,40,60,314	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
36.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	सिरसा	06XXXXXXXXXX1ZY	-	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
37.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	सिरसा	06XXXXXXXXXX1ZJ	-	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
38.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	सिरसा	06XXXXXXXXXX1ZO	-	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
39.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	फतेहाबाद	06XXXXXXXXXX1Z5	-	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
40.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	फरीदाबाद (उत्तर) वार्ड 2	06XXXXXXXXXX1ZE	-	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
41.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	फतेहाबाद	06XXXXXXXXXX1ZC	-	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
42.	ई-कॉमर्स सुविधा का भी लाभ उठा रहे आयाम-संघटन करदाता	फतेहाबाद	06XXXXXXXXXX1Z9	-	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
43.	ब्याज का कम भुगतान	हिसार	06XXXXXXXXXX1ZP	34,64,758	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
44.	लेखा-बहियों और रिटर्न के बीच भुगतान किए गए बेमेल कर	हिसार	06XXXXXXXXXX1ZI	1,14,05,430	पूछताछ से पहले की गई कार्रवाई
	<b>योग</b>			<b>52,85,87,502</b>	<b>(अर्थात ₹ 52.86 करोड़)</b>
45.	आर.सी.एम. के अंतर्गत प्राप्त आई.टी.सी. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में कर का भुगतान	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX7Z9	51,66,941	डेटा प्रविष्टि त्रुटि
46.	आई.एस.डी. क्रेडिट का गलत लाभ उठाना	करनाल	06XXXXXXXXXX1ZG	26,57,832	डेटा प्रविष्टि त्रुटि
47.	आई.एस.डी. क्रेडिट का गलत लाभ उठाना	रोहतक	06XXXXXXXXXX1ZH	8,56,357	डेटा प्रविष्टि त्रुटि
48.	जी.एस.टी.आर. 2ए और जी.एस.टी.आर. 3बी के बीच बेमेल आई.टी.सी.	सोनीपत	06XXXXXXXXXX1ZR	14,00,03,630	डेटा प्रविष्टि त्रुटि
49.	आर.सी.एम. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में प्राप्त आई.टी.सी. के अंतर्गत कर का कम भुगतान	नारनौल	06XXXXXXXXXX1ZG	17,51,269	डेटा प्रविष्टि त्रुटि

क्र.सं.	लेखापरीक्षा आयाम	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.आई.एन.	राशि ₹ में	की गई कार्रवाई
50.	लेखा-बहियों और रिटर्न के बीच भुगतान किए गए बेमेल कर	जींद	06XXXXXXXXXX1ZS	1,08,00,000	डेटा प्रविष्टि त्रुटि
	<b>योग</b>			<b>16,12,36,029</b>	<b>(अर्थात ₹ 16.12 करोड़)</b>
51.	जी.एस.टी.आर. 2ए और जी.एस.टी.आर. 3बी के बीच बेमेल आई.टी.सी.	फरीदाबाद (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZO	3,51,11,114	विभाग ने बताया कि वे लेखापरीक्षा प्रश्न (एक्यू) की जांच कर रहे हैं
52.	आई.एस.डी. क्रेडिट का गलत लाभ उठाना	करनाल	06XXXXXXXXXX1ZJ	16,39,714	विभाग ने बताया कि वे लेखापरीक्षा प्रश्न (एक्यू) की जांच कर रहे हैं
53.	आई.एस.डी. क्रेडिट का गलत लाभ उठाना	करनाल	06XXXXXXXXXX1ZN	11,18,100	विभाग ने बताया कि वे लेखापरीक्षा प्रश्नों (एक्यू) की जांच कर रहे हैं
	<b>योग</b>			<b>3,78,68,928</b>	<b>(अर्थात ₹ 3.79 करोड़)</b>
54.	वित्तीय विवरणों में व्यय के साथ वार्षिक रिटर्न में प्राप्त आई.टी.सी. के बीच मिलान (14टी)	रोहतक	06XXXXXXXXXX1Z6	49,52,91,864	अन्य मान्य स्पष्टीकरण
55.	वार्षिक रिटर्न और लेखा-बहियों के बीच प्राप्त बेमेल आई.टी.सी. (12एफ)	रोहतक	06XXXXXXXXXX1ZK	2,58,29,810	अन्य मान्य स्पष्टीकरण
	<b>योग</b>			<b>52,11,21,674</b>	<b>(अर्थात ₹ 52.11 करोड़)</b>
56.	आर.सी.एम. बनाम जी.एस.टी.आर. 3बी/जी.एस.टी.आर. 9 में प्राप्त आई.टी.सी. के अंतर्गत कर का कम भुगतान	भिवानी	06XXXXXXXXXX1Z9	27,43,634	कारण बताओ नोटिस
	<b>योग</b>			<b>27,43,634</b>	<b>(अर्थात ₹ 0.27 करोड़)</b>
57.	वार्षिक रिटर्न और लेखा-बहियों के बीच प्राप्त बेमेल आई.टी.सी. (12एफ)	फरीदाबाद (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1Z4	3,27,31,224	पत्राचाराधीन
	<b>योग</b>			<b>3,27,31,224</b>	<b>(अर्थात ₹ 3.27 करोड़)</b>
58.	जी.एस.टी.आर. 2ए और जी.एस.टी.आर. 3बी के बीच बेमेल आई.टी.सी.	पानीपत	06XXXXXXXXXX3ZR	11,58,00,207	दस्तावेज के बिना
59.	वित्तीय विवरणों में व्यय के साथ वार्षिक रिटर्न में प्राप्त आई.टी.सी. के बीच मिलान (14टी)	फरीदाबाद (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZG	37,44,97,197	दस्तावेज के बिना
60.	जी.एस.टी.आर. 9सी तालिका 5आर में घोषित बेमेल टर्नओवर	फरीदाबाद (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZP	38,56,26,368	दस्तावेज के बिना
61.	लेखा-बहियों और रिटर्न के बीच भुगतान किए गए बेमेल कर	पानीपत	06XXXXXXXXXX1ZG	46,50,170	दस्तावेज के बिना
	<b>योग</b>			<b>88,05,73,941</b>	<b>(अर्थात ₹ 88.06 करोड़)</b>

**परिशिष्ट VIII**  
**वस्तु एवं सेवा कर (जी.एस.टी.) रिटर्न की विस्तृत लेखापरीक्षा**

(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.11)

**विस्तृत लेखापरीक्षा मामले**

(राशि ₹ में)

क्र.सं.	मानदंड	जी.एस.टी.आई.एन.	डी.ई.टी.सी.	टर्नओवर
1.	एल	06XXXXXXXXXX1ZO	गुरुग्राम (पूर्व)	1,16,50,53,21,472
2.	एल	06XXXXXXXXXX1ZE	गुरुग्राम (पूर्व)	17,33,21,08,480
3.	एल	06XXXXXXXXXX1ZE	गुरुग्राम (दक्षिण)	17,22,14,10,816
4.	एल	06XXXXXXXXXX1ZS	गुरुग्राम (पूर्व)	16,25,62,21,252
5.	एल	06XXXXXXXXXX1ZL	गुरुग्राम (दक्षिण)	11,74,38,76,152
6.	एल	06XXXXXXXXXX2Z3	गुरुग्राम (उत्तर)	8,94,67,45,344
7.	एल	06XXXXXXXXXX2ZW	फरीदाबाद (पश्चिम)	2,73,97,38,880
8.	एल	06XXXXXXXXXX1ZL	गुरुग्राम (पूर्व)	1,59,47,91,680
9.	एल	06XXXXXXXXXX1ZU	गुरुग्राम (उत्तर)	1,52,35,47,520
10.	एल	06XXXXXXXXXX1ZZ	गुरुग्राम (पश्चिम)	1,27,12,68,625
11.	एल	06XXXXXXXXXX1ZS	गुरुग्राम (पूर्व)	1,22,17,48,739
12.	एल	06XXXXXXXXXX1ZY	गुरुग्राम (दक्षिण)	83,54,71,616
13.	एल	06XXXXXXXXXX1ZT	गुरुग्राम (पूर्व)	43,88,45,312
14.	एल	06XXXXXXXXXX5ZE	गुरुग्राम (पूर्व)	42,61,42,980
15.	एल	06XXXXXXXXXX1Z4	गुरुग्राम (पूर्व)	42,01,03,232
16.	एल	06XXXXXXXXXX1ZG	गुरुग्राम (पूर्व)	38,36,64,260
17.	एल	06XXXXXXXXXX2ZG	गुरुग्राम (पूर्व)	35,09,71,968
18.	एल	06XXXXXXXXXX1Z0	गुरुग्राम (पूर्व)	34,88,25,099
19.	एल	06XXXXXXXXXX1ZP	गुरुग्राम (उत्तर)	30,71,84,424
20.	एल	06XXXXXXXXXX1Z5	गुरुग्राम (उत्तर)	28,29,88,642
21.	एल	06XXXXXXXXXX1ZK	फरीदाबाद (पश्चिम)	22,01,16,448
22.	एल	06XXXXXXXXXX1ZT	गुरुग्राम (पश्चिम)	21,89,44,976
23.	एल	06XXXXXXXXXX1ZJ	गुरुग्राम (पूर्व)	20,28,47,168
24.	एम	06XXXXXXXXXX1ZM	गुरुग्राम (पश्चिम)	18,27,99,691
25.	एम	06XXXXXXXXXX1ZO	फरीदाबाद (पश्चिम)	18,14,99,686
26.	एम	06XXXXXXXXXX1ZQ	गुरुग्राम (उत्तर)	14,96,65,319
27.	एम	06XXXXXXXXXX1ZL	गुरुग्राम (पूर्व)	13,58,39,696
28.	एम	06XXXXXXXXXX1Z5	फरीदाबाद (उत्तर)	10,75,97,184
29.	एम	06XXXXXXXXXX1ZB	गुरुग्राम (पूर्व)	6,75,11,480
30.	एम	06XXXXXXXXXX1ZR	गुरुग्राम (पूर्व)	5,97,45,352
31.	एम	06XXXXXXXXXX1ZL	गुरुग्राम (उत्तर)	5,03,24,576
32.	एम	06XXXXXXXXXX1ZU	गुरुग्राम (पूर्व)	4,33,28,400
33.	एम	06XXXXXXXXXX1ZZ	गुरुग्राम (पूर्व)	4,03,14,036
34.	एम	06XXXXXXXXXX1ZM	गुरुग्राम (पूर्व)	3,55,86,600
35.	एस	06XXXXXXXXXX1Z9	अंबाला	2,73,73,670
36.	एस	06XXXXXXXXXX1ZT	सिरसा	2,73,48,952
37.	एस	06XXXXXXXXXX1ZP	अंबाला	2,36,13,940
38.	एस	06XXXXXXXXXX1Z1	सोनीपत	1,02,79,138

परिशिष्ट IX  
(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.11.1)

कार्यक्षेत्र सीमा (अभिलेख प्रस्तुत न करना)

(राशि ₹ में)

क्र.सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	योग	प्रस्तुत न किए गए अभिलेखों की सूची
1	अंबाला	06XXXXXXXXXX1Z9	12,20,585	बीजक, नोट्स और शेड्यूल के साथ वित्तीय विवरण, डेबिट/क्रेडिट नोट्स और लेनदारों की सूची
		06 XXXXXXXXXXXX1ZP	1,50,09,693	
योग			1,62,30,278	
2	फरीदाबाद (उत्तर)	06 XXXXXXXXXXXX1Z5	63,69,729	
		योग		
3	फरीदाबाद (पश्चिम)	06 XXXXXXXXXXXX1ZK	44,99,166	
		06 XXXXXXXXXXXX2ZW	1,93,16,604	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZO	0	
योग			2,38,15,770	
4	गुरुग्राम (पूर्व)	06 XXXXXXXXXXXX1ZS	10,56,50,309	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZM	26,80,534	
		06 XXXXXXXXXXXX1Z0	3,46,58,011	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZZ	38,64,037	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZR	41,65,773	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZB	52,96,594	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZE	1,14,41,06,494	
		06 XXXXXXXXXXXX5ZE	1,92,84,420	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZL	4,24,17,058	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZG	4,23,90,987	
		06 XXXXXXXXXXXX2ZG	36,66,316	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZS	4,60,35,136	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZJ	30,81,316	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZU	50,13,940	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZT	1,19,84,384	
		06 XXXXXXXXXXXX1ZO	0	
		06 XXXXXXXXXXXX1Z4	3,73,32,006	
06 XXXXXXXXXXXX1ZL	64,39,784			
योग			1,51,80,67,096	
5	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZQ	1,34,37,590	
		06XXXXXXXXXX1Z5	4,29,66,663	

क्र.सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	योग	प्रस्तुत न किए गए अभिलेखों की सूची
		06XXXXXXXXXX1ZL	1,19,26,082	
		06XXXXXXXXXX1ZP	1,19,39,178	
		06XXXXXXXXXX2Z3	19,14,878	
		06XXXXXXXXXX1ZU	14,69,34,385	
	<b>योग</b>		<b>22,91,18,776</b>	
6	गुरुग्राम (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZY	4,45,18,780	
		06XXXXXXXXXX1ZL	35,65,716	
		06XXXXXXXXXX1ZE	10,66,49,134	
	<b>योग</b>		<b>15,47,33,630</b>	
7	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZT	35,79,720	
		06XXXXXXXXXX1ZZ	4,04,16,150	
		06XXXXXXXXXX1ZM	11,24,035	
	<b>योग</b>		<b>4,51,19,905</b>	
8	सिरसा	06XXXXXXXXXX1ZT	0	
	<b>योग</b>		<b>0</b>	
9	सोनीपत	06XXXXXXXXXX1Z1	58,30,622	
	<b>योग</b>		<b>58,30,622</b>	
	<b>कुल योग</b>		<b>1,99,92,85,806</b>	

**परिशिष्ट X**  
**(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.12.2)**

इनपुट टैक्स क्रेडिट (आई.टी.सी.) का कम रिवर्सल क्योंकि रिवर्सल जी.एस.टी.आर. 9 के 7एच में किया गया है और रिवर्सल जी.एस.टी.आर. 9 तालिका 5 (घ+ड.)/3बी की छूट प्राप्त आपूर्ति के अनुसार किया गया है

(राशि ₹ में)

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	छूट प्राप्त और शून्य रेटेड आपूर्ति जी.एस.टी.आर.-9 5 (घ+ड.)/3बी	जी.एस.टी.आर.-9/3बी के अनुसार कुल टर्नओवर	जी.एस.टी.आर.-9 के अनुसार प्राप्त की गई कुल आई.टी.सी.	उपलब्ध डेटाबेस के अनुसार परिकल्पित रिवर्सल	जी.एस.टी.आर. 9 की तालिका 7एच के अनुसार किया गया रिवर्सल	कम रिवर्सल या नॉन-रिवर्सल
			क	ख	ग	घ	ड.	च=घ-ड.
1	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1Z0	1,12,50,433	34,88,25,099	13,92,76,448	44,91,994	0	44,91,994
2	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZJ	20,28,47,168	20,28,47,168	15,79,076	15,79,076	0	15,79,076
3	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZL	1,30,38,368	13,52,03,670	1,32,03,911	12,73,319	0	12,73,319
4	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZL	3,60,87,288	5,03,24,576	71,67,872	51,40,015	0	51,40,015
5	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZT	35,18,04,480	42,94,37,500	1,32,21,232	1,08,31,119	44,42,595	63,88,524
6	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZP	1,86,44,824	30,71,84,424	1,93,97,591	11,77,354	3,84,019	7,93,335
7	गुरुग्राम (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZE	13,67,45,232	16,63,54,10,728	3,42,57,36,904	2,81,60,001	14,89,636	2,66,70,365
8	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZT	73,64,163	19,29,38,449	2,38,08,460	9,08,732	0	9,08,732
9	फरीदाबाद (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX2ZW	1,89,98,722	2,73,97,38,832	27,58,82,985	18,42,634	7,61,993	10,80,641
10	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZS	5,49,79,64,032	16,25,62,21,252	63,76,46,732	10,68,84,807	62,15,490	10,06,69,317
11	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX5ZE	13,84,079	42,61,42,979	8,56,64,674	2,84,126	0	2,84,126
<b>योग</b>								<b>14,92,79,444</b>



परिशिष्ट XI  
(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.12.2)

जी.एस.टी.आर. 9 तालिका 6जी और वितरित आई.एस.डी. में इनपुट सेवा वितरण के माध्यम से प्राप्त आई.टी.सी. का मेल न होना

(राशि ₹ में)

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	आर-9 तालिका 6जी में प्राप्त आई.एस.डी. क्रेडिट	3बी तालिका 4ए(5) में प्राप्त आई.एस.डी. क्रेडिट	वितरित आई.एस.डी.	करदाताओं के लिए वितरणों की संख्या	बेमेल
1	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX2Z3	19,14,878	19,14,878	0	0	19,14,878
	योग						19,14,878

**परिशिष्ट XII**  
**(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.12.2)**

सभी संशोधनों के साथ जी.एस.टी.आर.-2ए के अनुसार उपलब्ध आई.टी.सी. की तुलना जी.एस.टी.आर. 3बी और जी.एस.टी.आर. 9 (जो भी अधिक हो) में प्राप्त आई.टी.सी. के साथ की गई थी

(राशि ₹ में)

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	जी.एस.टी.आर. 2ए के अनुसार प्राप्त आई.टी.सी.	जी.एस.टी.आर. 3बी के अनुसार प्राप्त आई.टी.सी.	जी.एस.टी.आर. 9 के अनुसार प्राप्त आई.टी.सी.	जो भी अधिक हो (ख एवं ग)	आई.टी.सी. के बेमेल विचलन की राशि
			क	ख	ग	घ	ड. =घ-क
1.	अंबाला	06XXXXXXXXXX1Z9	20,67,365	22,52,349	0	22,52,349	1,84,984
2.	अंबाला	06XXXXXXXXXX1ZP	20,10,563	34,24,579	91,60,923	91,60,923	71,50,360
3.	फरीदाबाद (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1Z5	1,49,48,171	1,89,54,488	1,89,54,488	1,89,54,488	40,06,317
4.	फरीदाबाद (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZK	1,37,71,161	1,78,58,834	1,78,63,422	1,78,63,422	40,92,261
5.	फरीदाबाद (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX2ZW	16,58,09,425	18,40,45,388	16,57,68,972	18,40,45,388	1,82,35,963
6.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZM	14,09,262	25,40,295	28,29,711	28,29,711	14,20,449
7.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1Z0	14,32,64,385	17,01,32,544	17,01,32,544	17,01,32,544	2,68,68,159
8.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZZ	50,84,825	61,60,900	0	61,60,900	10,76,075
9.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZR	1,07,18,452	1,33,74,321	1,33,74,321	1,33,74,321	26,55,869
10.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZB	39,65,887	49,78,258	79,65,299	79,65,299	39,99,412
11.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZE	1,94,92,35,223	2,93,41,37,674	1,91,01,39,741	2,93,41,37,674	98,49,02,451
12.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX5ZE	6,83,72,519	8,72,64,495	8,72,64,499	8,72,64,499	1,88,91,980
13.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZL	6,48,11,578	7,02,73,598	6,59,42,050	7,02,73,598	54,62,020
14.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZG	4,10,99,492	5,21,59,112	4,25,04,080	5,21,59,112	1,10,59,620
15.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX2ZG	73,01,715	87,56,358	87,56,358	87,56,358	14,54,643
16.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZS	4,54,02,457	5,47,55,934	5,48,76,214	5,48,76,214	94,73,757
17.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZJ	16,47,819	28,08,990	24,67,921	28,08,990	11,61,171
18.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZU	53,49,352	88,20,006	88,20,005	88,20,006	34,70,654
19.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZT	40,34,345	86,46,794	41,62,790	86,46,794	46,12,449
20.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1Z4	6,88,97,085	7,85,73,886	6,88,37,201	7,85,73,886	96,76,801
21.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZL	1,00,30,607	1,18,22,680	1,13,96,560	1,18,22,680	17,92,073

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	जी.एस.टी.आर. 2ए के अनुसार प्राप्त आई.टी.सी.	जी.एस.टी.आर. 3बी के अनुसार प्राप्त आई.टी.सी.	जी.एस.टी.आर. 9 के अनुसार प्राप्त आई.टी.सी.	जो भी अधिक हो (ख एवं ग)	आई.टी.सी. के बेमेल विचलन की राशि
			क	ख	ग	घ	ड.=घ-क
22.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZQ	1,76,66,826	3,10,18,020	3,10,18,020	3,10,18,020	1,33,51,194
23.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1Z5	1,25,25,905	4,11,52,134	1,23,87,820	4,11,52,134	2,86,26,229
24.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZL	59,41,517	71,67,872	0	71,67,872	12,26,355
25.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZP	1,93,23,015	2,17,45,228	2,17,45,228	2,17,45,228	24,22,213
26.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZU	12,46,909	13,78,34,448	12,19,438	13,78,34,448	13,65,87,539
27.	गुरुग्राम (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZY	36,79,18,020	40,55,42,752	0	40,55,42,752	3,76,24,732
28.	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZT	20,2,52,208	2,24,00,680	1,87,61,266	2,24,00,680	21,48,472
29.	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZZ	12,04,81,881	13,28,77,413	13,28,76,945	13,28,77,413	1,23,95,532
30.	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZM	2,57,94,534	2,69,18,569	2,69,18,569	2,69,18,569	11,24,035
31.	सोनीपत	06XXXXXXXXXX1Z1	28,20,769	40,53,996	40,53,996	40,53,996	12,33,227
	<b>योग</b>		<b>3,22,32,03,272</b>	<b>4,57,24,52,595</b>	<b>2,92,01,98,381</b>	<b>4,58,15,90,268</b>	<b>1,35,83,86,996</b>

परिशिष्ट XIII  
(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.12.2)

जी.एस.टी.आर. 9 में आर.सी.एम. के अंतर्गत कर देयता की तुलना जी.एस.टी.आर. 3बी के अनुसार देय कर से की गई थी

(राशि ₹ में)

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	जी.एस.टी.आर. 3बी में प्राप्त आर.सी.एम. आई.टी.सी.	जी.एस.टी.आर. 3बी में देय आर.सी.एम. कर	आर-9 में प्राप्त आर.सी.एम. आई.टी.सी.	बेमेल आर.सी.एम.
1	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1Z0	1,82,38,024	1,80,10,078	1,82,38,018	2,27,940
2	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1Z5	1,11,560	52,760	1,11,560	58,800
	योग					2,86,740

**परिशिष्ट XIV**  
(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.12.2)

फॉर्म 9सी की तालिका 12एफ (असमाधानित आई.टी.सी.) वार्षिक रिटर्न जी.एस.टी.आर. 9 और अपेक्षित समायोजन के बाद वर्ष के वित्तीय विवरण में घोषित आई.टी.सी. के बीच असमाधानित आई.टी.सी. को दर्शाती है। वार्षिक रिटर्न में प्राप्त असमाधानित आई.टी.सी. (फॉर्म 9सी की तालिका 12एफ)

(राशि ₹ में)

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	लेखापरीक्षित वित्तीय विवरण या लेखा-बहियों के अनुसार प्राप्त आई.टी.सी. (जी.एस.टी.आर. 9सी का 12डी)	जी.एस.टी.आर. 9 (जी.एस.टी.आर.- 9सी के 12ई या 14 एस) में आई.टी.सी. का दावा किया गया	प्राप्त की गई अतिरिक्त आई.टी.सी. या असमाधानित आई.टी.सी. तालिका 12 एफ 9सी
			क	ख	ग=ख-क
1	अंबाला	06XXXXXXXXXX1ZP	34,24,580	91,60,923	57,36,343
2	फरीदाबाद (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZK	1,74,61,105	1,78,68,010	4,06,905
3	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZM	10,43,280	23,03,365	12,60,085
4	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZE	3,57,43,47,045	3,61,91,19,044	4,47,71,999
5	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZG	8,62,16,379	6,38,71,392	2,23,44,987
6	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX2ZG	2,71,22,775	2,74,38,444	3,15,669
7	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZT	81,84,694	82,09,612	24,918
8	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZL	1,39,71,723	1,39,33,623	38,100
9	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1Z5	5,54,29,428	5,54,15,050	14,378
10	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZP	2,13,75,178	2,17,45,228	3,70,050
11	गुरुग्राम (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZE	3,17,99,76,640	3,25,99,55,410	7,99,78,770
12	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZZ	14,24,62,100	17,04,82,718	2,80,20,618
13	सोनीपत	06XXXXXXXXXX1Z1	0	40,53,996	40,53,996
	<b>योग</b>				<b>18,73,36,818</b>

**परिशिष्ट XV**  
**(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.12.2)**

पूँजीगत वस्तुओं पर आई.टी.सी. का रिवर्स न होना। इसके लिए कर-योग्य और छूट/शून्य आपूर्ति के लिए उपयोग की जाने वाली पूँजीगत वस्तुओं के बदले में आई.टी.सी. रिवर्सल तालिका 7सी, 7डी या 7एच से कम नहीं होना चाहिए, जिसमें रिवर्सल की गणना जी.एस.टी.आर.-9 तालिका 6ए तालिका 7डी में रिवर्सल के साथ की गई है

(राशि ₹ में)

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	जी.एस.टी.आर.-9 के 6 बी के अनुसार पूँजीगत वस्तुओं पर आई.टी.सी.	छूट प्राप्त और शून्य रेटेड आपूर्ति जी.एस.टी.आर.-9 का 5 (घ+ड.)	जी.एस.टी.आर.-9 की तालिका 5एन के अनुसार कुल टर्नओवर	जी.एस.टी.आर.-9 के 7डी के अनुसार पूँजीगत वस्तुओं पर किया गया रिवर्सल	परिकल्पित रिवर्सल	आई.टी.सी. का नॉन-रिवर्सल
			क	ख	ग	घ	ड.	च=ड.-घ
1	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZT	4,51,512	35,18,67,564	43,04,18,518	0	3,69,112	3,69,112
	योग							3,69,112

**परिशिष्ट XVI**  
(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.12.2)

3बी में प्राप्त आई.टी.सी. के बीच का अंतर जैसा कि जी.एस.टी.आर.-9 की तालिका 6ए में दर्शाया गया है और जी.एस.टी.आर. 9 की तालिका 6आई में प्राप्त आई.टी.सी. की तुलना की गई

(राशि ₹ में)

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	जी.एस.टी.आर.-9 तालिका 6ए में घोषित आई.टी.सी.	जी.एस.टी.आर.-9 की तालिका 6 आई के अनुसार उपलब्ध आई.टी.सी.	3बी में प्राप्त आई.टी.सी. और आर9 (6जे)= 6 आई-6ए में घोषित आई.टी.सी. के बीच अंतर	आई.टी.सी. का अधिक लाभ उठाना
			क	ख	ग=ख-क	घ
1	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX5ZE	9,73,45,445	9,72,37,131	(-) 1,08,314	1,08,314
2	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZL	7,84,02,739	7,49,39,061	(-) 34,63,678	34,63,678
3	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZG	6,84,40,665	6,12,43,591	(-) 71,97,074	71,97,074
4	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZJ	28,15,110	24,74,041	(-) 3,41,069	3,41,069
5	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1Z4	6,74,97,670	5,77,51,921	(-) 97,45,749	97,45,749
6	गुरुग्राम (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZL	2,20,48,04,093	2,20,12,38,376	(-) 35,65,717	35,65,716
	<b>योग</b>					<b>2,44,21,600</b>

**परिशिष्ट XVII**  
**(संदर्भ अनुच्छेद 2.9.12.3)**

अमुक्त कर देयता का विश्लेषण करने के लिए, वर्ष 2017-18 के लिए जी.एस.टी.आर. 1 और जी.एस.टी.आर. 9 से प्रासंगिक डेटा लिया गया और इन रिटर्न में देय कर की तुलना जी.एस.टी.आर. 3बी में घोषित कर भुगतान से की गई

(राशि ₹ में)

क्र. सं.	डी.ई.टी.सी.	जी.एस.टी.एन.	जी.एस.टी.आर.-1 के अनुसार कर देयता	जी.एस.टी.आर.-3बी के अनुसार कर देयता	जी.एस.टी.आर.-9 के अनुसार कर देयता	बेमेल कर देयता
			क	ख	ग	घ=क-ग-ख
1	अंबाला	06XXXXXXXXXX1Z9	32,84,840	22,49,239	-	10,35,601
2.	अंबाला	06XXXXXXXXXX1ZP	53,99,221	32,76,231	32,76,231	21,22,990
3.	फरीदाबाद (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1Z5	1,93,67,492	1,70,04,080	1,93,67,492	23,63,412
4.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZS	1,94,40,85,760	1,93,91,04,768	1,93,90,86,978	49,80,992
5.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1Z0	9,61,61,656	9,67,30,813	9,98,00,731	30,69,918
6.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZB	1,06,19,455	93,22,273	88,15,713	12,97,182
7.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZE	3,09,99,07,580	2,98,54,75,536	2,98,54,75,536	11,44,32,044
8.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZL	37,23,61,280	33,88,69,920	33,88,73,999	3,34,91,360
9.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZG	5,71,17,912	5,67,07,028	5,84,96,334	17,89,306
10.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX2ZG	1,69,98,110	1,51,02,105	1,59,54,528	18,96,005
11.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZU	70,02,120	60,57,241	76,00,527	15,43,286
12.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZT	1,11,87,920	1,05,98,539	1,00,19,484	5,89,381
13.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1Z4	7,56,18,592	5,77,09,136	4,92,18,255	1,79,09,456
14.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZL	2,18,27,816	1,84,91,524	1,84,91,337	33,36,292
15.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZQ	2,93,22,112	2,92,35,716	2,13,54,358	86,396
16.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1Z5	5,09,33,760	3,66,70,700	5,09,37,956	1,42,67,256
17.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZL	81,22,424	25,62,712	-	55,59,712
18.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZP	2,09,97,302	1,26,43,722	1,19,90,666	83,53,580
19.	गुरुग्राम (उत्तर)	06XXXXXXXXXX1ZU	27,42,38,528	26,38,91,696	27,42,38,542	1,03,46,846
20.	गुरुग्राम (दक्षिण)	06XXXXXXXXXX1ZY	35,36,32,320	34,67,38,272	-	68,94,048
21.	गुरुग्राम (पश्चिम)	06XXXXXXXXXX1ZT	10,96,254	5,73,738	5,78,957	5,22,516
22.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1Z1	27,89,235	22,45,836	22,45,836	5,43,399
23.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZS	9,18,52,728	5,52,91,352	5,52,91,349	3,65,61,376
24.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZR	1,07,85,460	92,75,556	1,03,51,229	15,09,904
25.	गुरुग्राम (पूर्व)	06XXXXXXXXXX1ZZ	72,56,526	52,70,665	-	19,85,861
		<b>योग</b>	<b>6,59,19,66,403</b>	<b>6,32,10,98,398</b>	<b>5,98,14,66,038</b>	<b>27,64,88,119</b>



**परिशिष्ट XVIII**  
(संदर्भ अनुच्छेद 5.7.1.1)

**बिजनेस प्रयोजनों के साथ सूचना प्रौद्योगिकी (आई.टी.) प्रणाली के प्रयोजनों का संरेखण**

क्र. सं.	आई.टी. सिस्टम का प्रयोजन	बिजनेस का प्रयोजन	अन्य शामिल कार्यक्षमता	आई.टी. सिस्टम प्रयोजन को बिजनेस प्रयोजन से जोड़ने की प्रक्रिया को पहचाना गया	प्राप्ति मापने के लिए मानदंड	अन्य कार्यक्षमताओं को प्राप्त करने और उनका उपयोग करने के लिए रोडमैप
1	कार्यक्रम की जानकारी बढ़ाना	निष्पादन मॉनीटरिंग में सुधार करना	-	कार्यों के निष्पादन में सुधार की निगरानी के लिए एप्लिकेशन में शामिल किए जाने वाले कार्यों का वर्णन करने वाला कोई दस्तावेज़ उपलब्ध नहीं था	प्राप्तियों का आकलन करने के लिए कोई बेंचमार्क शामिल नहीं किया गया है और इसके लिए कोई अभ्यास नहीं किया गया है	विभाग के रिकार्ड में ऐसा कोई दस्तावेज़/अध्ययन नहीं मिला।
2	वित्तीय रिपोर्टिंग को बढ़ाना	संसाधन आबंटन निर्णयों में सुधार करना	-	संसाधन आबंटन में सुधार का संकेत देने वाली कोई रिपोर्ट उपलब्ध नहीं कराई गई थी	-सम-	-सम-
3	सूचना स्रोतों को समेकित करना और अधिक कार्यक्षमता प्रदान करना	कर्मचारियों की उच्च उत्पादकता के लिए	वित्तीय विश्लेषण क्षमता प्रदान करना	कर्मचारी उत्पादकता में वृद्धि दर्शाने वाली कोई रिपोर्ट उपलब्ध नहीं कराई गई थी	-सम-	-सम-
4	प्रक्रियाओं और कौशल का मानकीकरण	कर्मचारी प्रशिक्षण और बदलाव लागत में कमी के लिए	वित्तीय विश्लेषण क्षमता प्रदान करना	प्रशिक्षण और बदलाव लागत में कमी का संकेत देने वाली कोई अध्ययन रिपोर्ट उपलब्ध नहीं कराई गई थी	-सम-	-सम-
5	खजानों, महालेखाकार, हरियाणा और विभागों के बीच गुणवत्तापूर्ण डेटा विनिमय	समय और प्रयास को कम करना जो वर्तमान में त्रुटि विश्लेषण और समाधान के माध्यम से किया जाता है	-	त्रुटि विश्लेषण और समाधान के लिए समय और प्रयास में कमी का संकेत देने वाली कोई मूल्यांकन रिपोर्ट उपलब्ध नहीं थी।	-सम-	-सम-
6	सामान्य प्रक्रियाओं, प्रणालियों और डेटा परिभाषाओं का मानकीकरण	प्रशासनिक लागत कम करना	-	ऐसी कोई रिपोर्ट उपलब्ध नहीं कराई गई	-सम-	-सम-
7	व्यावसायिक प्रक्रियाओं को री-इंजीनियर किया गया	लागत कम करना और/या अतिरिक्त राजस्व उत्पन्न करना आदि	-	ऐसी कोई मूल्यांकन रिपोर्ट उपलब्ध नहीं थी	-सम-	-सम-

(स्रोत: विभागीय अभिलेख)

**परिशिष्ट XIX**  
**(संदर्भ अनुच्छेद 5.7.1.2)**

**बिजनेस नियमों में संशोधन**

**तालिका क "पंजाब खजाना नियम"**

क्र.सं.	खजाना नियम	प्रस्तावित परिवर्तन	टिप्पणी/औचित्य
1.	टीआर 7 (1)	टीआर 7(1) के नीचे निम्नलिखित नोट दें। नोट: हरियाणा सरकार की ओर से धन प्राप्त करने वाले बैंक, साइबर ट्रेजरी सिस्टम के माध्यम से जमा करने से पहले प्राप्त राशि को बैंक खाते में जमा कर सकते हैं। तथापि दिन के दौरान प्राप्त धन को उसी दिन साइबर ट्रेजरी के माध्यम से जमा किया जाना चाहिए।	जब सभी प्राप्तियों के लिए साइबर ट्रेजरी का उपयोग किया जाएगा। साइबर ट्रेजरी के माध्यम से राज्य खाते में जमा करने से पहले एजेंसी बैंकों में जमा किए गए धन (नकद, आदि) को पहले बैंक खाते में जमा करना होगा।
2.	टीआर 10 (i), (ii) एवं (iii)	संशोधन किया जाए (साइबर ट्रेजरी के माध्यम से भुगतान प्रक्रियाओं के अनुसार)	यह साइबर ट्रेजरी की ई-चालान प्रणाली के संदर्भ में है

**तालिका ख "पंजाब खजाना नियमों के अंतर्गत जारी सहायक खजाना नियम"**

क्र.सं.	सहायक खजाना नियम	प्रस्तावित परिवर्तन	टिप्पणी/औचित्य
1.	एस.टी.आर. 2.7, 2.8, 2.9, 2.10, 2.11, 2.14, 2.19, 2.20, 2.21 एवं 2.23	संशोधन किया जाए (साइबर ट्रेजरी के माध्यम से भुगतान प्रक्रियाओं के अनुसार)	यह साइबर ट्रेजरी की ई-चालान प्रणाली के संदर्भ में है। प्रासंगिक एस.टी.आर. में तदनुसार संशोधन किया जाएगा।
2.	एस.टी.आर. 2.24 एवं 2.25	आईएफएचआरएमआईएस के रिपोर्ट सेक्शन में संदर्भित किया जाए	आईएफएचआरएमआईएस की मानक आवधिक रिपोर्टों में शामिल किया जाना है
3.	एस.टी.आर. 2.9 (1) से (6) और नीचे दिए गए नोट्स	हटाया जाए	सभी मामलों में धन को साइबर ट्रेजरी के माध्यम से जमा करना होगा
4.	सामान्य नोट:	आई.एफ.एच.आर.एम.आई.एस. के डिजाइन/विकास के बाद एस.टी.आर. में संदर्भित सभी बिल फॉर्म को प्रासंगिक इलेक्ट्रॉनिक फॉर्म और संबंधित निर्देशों से बदल दिया जाएगा।	एस.टी.आर. फॉर्म के सभी संदर्भों के लिए लागू
5.	एस.टी.आर. 4.5 और 1. एवं 2. नोट अपवाद 1. एवं 2. नीचे दिए गए सभी नोट और एस.टी.आर. 4.6	हटाया जाए	संदर्भ मैनुअल फॉर्म की तैयारी के संदर्भ में है (बिंदु 4 ऊपर संदर्भित)
6.	(vi) वाउचर की तैयारी और फॉर्म के संबंध में सामान्य निर्देश 'जैसा कि एस.टी.आर. 4.7 में निहित है' (सभी सेक्शन के साथ पठित, नोट्स, आदि)	आई.एफ.एच.आर.एम.आई.एस. के मैनुअल के संबंधित सेक्शन द्वारा प्रतिस्थापित किया जाएगा	आई.एफ.एच.आर.एम.आई.एस. मैनुअल में इलेक्ट्रॉनिक फॉर्म भरने के संबंध में निर्देश
7.	(x) सरकार...चेक "जैसा कि एस.टी.आर. 4.12 से 4.16; 4.75 से 4.78; 4.81(बी) और 4.86, 4.87, 4.89 और 4.90 में निहित है	वर्क्स/वन विभागों में संवितरण के लिए आई.एफ.एच.आर.एम.आई.एस. के मैनुअल के प्रासंगिक सेक्शन द्वारा प्रतिस्थापित किया जाना है	आई.एफ.एच.आर.एम.आई.एस. में वर्क्स/वन संवितरण चेक के बजाय ऑनलाइन करने के संबंध में निर्देश
8.	एस.टी.आर.4.50	हटाया जाए	आई.एफ.एच.आर.एम.आई.एस. में किसी भी उप-खजाना सेटअप की कोई संभावना नहीं है
9.	(viii) पेंशन भुगतान "एस.टी.आर. 4.92 से 4.109 में निहित प्रावधान के अनुसार"	आई.एफ.एच.आर.एम.आई.एस. में 'ई-पेंशन' और/या सीपीएमएमएस के लिए अंतिमकृत प्रक्रियाओं के अनुसार संशोधन किया जाना है	
10.	(x) टेलीग्राफिक... ड्राफ्ट्स "एस.टी.आर. 4.115 से 4.127	हटाया जाए	खजानों के माध्यम से ऐसे नकदीकरण की कोई गुंजाइश नहीं होगी
11.	"एस.टी.आर. 4.131 (ii), एस.टी.आर. 4.132, एस.टी.आर. 4.143, एस.टी.आर. 4.145, एस.टी.आर. 4.153, एस.टी.आर. 4.158 और एस.टी.आर. 4.159	जमा के लिए चेक शब्द को इलेक्ट्रॉनिक फॉर्म से बदला जाए	
12.	एस.टी.आर. 4.181	हटाया जाए	चेकों की प्रणालियों को आई.एफ.एच.आर.एम.आई.एस. के अंतर्गत समाप्त किया जाए