

विषयसूची

विवरण	संदर्भ	
	प्रस्तर	पृष्ठ
प्राक्कथन		v
कार्यकारी सारांश		vii – x
अध्याय-1: परिचय		
परिचय	1.1	1
खनिज संसाधनों के शासन और प्रबंधन के लिये रूपरेखा	1.2	2
खनन नीति 2017	1.3	2
विभाग के कार्य	1.4	3
संगठनात्मक ढांचा	1.5	3
खनन प्राप्तियों के रुझान	1.6	4
खनिज प्राप्तियों के विभागीय आंकड़ों का वित्त लेखे से मिलान न होना	1.7	6
लेखापरीक्षा उद्देश्य	1.8	7
लेखापरीक्षा मानदंड	1.9	7
लेखापरीक्षा का क्षेत्र और कार्यप्रणाली	1.10	8
नमूनाकरण विधि	1.11	9
इस प्रतिवेदन की विषयवस्तु	1.12	9
आभार	1.13	9
अभिलेख/सूचना प्रस्तुत नहीं की गई	1.14	10
अध्याय-2: खनिज परिहार की स्वीकृति		
परिचय	2.1	11
पुलों के निकट खनन पट्टों का आवंटन	2.2	11
गलत भू-निर्देशांक का अनुमोदन	2.3	14
सीमा स्तम्भों का रखरखाव ठीक से नहीं किया जाना	2.4	15
प्रतिभूति जमा राशि और रायल्टी की पहली किश्त शासकीय खाते में विलम्ब से जमा होना	2.5	16
पट्टा विलेख के निष्पादन में विलम्ब पर प्रतिभूति राशि और रायल्टी की पहली किश्त का जब्त न किया जाना	2.6	17
खनन पट्टा विलेखों पर स्टाम्प शुल्क का कम उद्ग्रहण	2.7	17
पट्टा धारकों से वित्तीय आश्वासन नहीं/कम लिया जाना	2.8	18
बिना भंडारण लाइसेंस के स्टोन क्रशर इकाइयों का संचालन	2.9	19
वार्षिक खनन योग्य मात्रा में कमी के कारण राजस्व की हानि	2.10	20
प्रमाणित भण्डार में विसंगति से अवैध खनन के जोखिम का संकेत मिलना	2.11	21
निष्कर्ष	2.12	21
अध्याय-3: राजस्व का उद्ग्रहण एवं संग्रहण		
परिचय	3.1	23
रायल्टी और जि०ख०फा०ट्र० अंशदान	3.2	24
ईट भट्ठों से राजस्व के उद्ग्रहण एवं संग्रहण में अनियमितताएं	3.3	24
वित्तीय नियमों के प्रावधानों का उल्लंघन करते हुए खनिज प्राप्तियों से एमएसटीसी सेवा शुल्क की कटौती	3.4	26

विवरण	संदर्भ	
	प्रस्तर	पृष्ठ
प्रतिभूति जमा लोक लेखे के बजाय समेकित निधि में जमा किया जाना	3.5	27
मुख्य एवं उप खनिजों से प्राप्तियों का पृथक-पृथक लेखांकन न किया जाना	3.6	28
रायल्टी/विनियमन शुल्क का जमा किया जाना	3.7	28
खनन योजना विलम्ब से प्रस्तुत करने पर शास्ति आरोपित न किया जाना	3.8	29
खनन योजना के बिना खनिजों का उत्खनन करने वाले पट्टाधारकों पर शास्ति आरोपित न किया जाना	3.9	29
कार्यदायी संस्थाओं से संबंधित अनियमितताएँ	3.10	30
निष्कर्ष	3.11	35
अध्याय 4: अवैध खनन		
परिचय	4.1	37
अवैध खनन सम्बन्धी नियामक ढांचे में अंतराल	4.2	39
गूगल अर्थ से देखी गई अवैध खनन और अन्य अनियमितताएँ	4.3	41
रिमोट सेंसिंग/जीआईएस के माध्यम से पता लगाया गया अवैध खनन एवं अन्य अनियमिततायें	4.4	48
अवैध रूप से भण्डारित खनिजों की रायल्टी, खनिज मूल्य और शास्ति नहीं वसूला जाना	4.5	58
ई-एमएम-11 प्रपत्र के डेटा के विश्लेषण से प्राप्त अनियमितताएं	4.6	59
पट्टा/परमिट प्राप्त किये बिना उत्खनन किये गये खनिजों पर रायल्टी एवं खनिज मूल्य की वसूली न करना	4.7	67
खनन निगरानी प्रणाली प्रभावी ढंग से क्रियान्वित नहीं किया जाना	4.8	67
तकनीकी हस्तक्षेप के लिए उपकरण नहीं लगाया जाना	4.9	68
ईट भट्ठों की स्थापना में गूगल अर्थ से देखी गई अनियमितताएं	4.10	69
निष्कर्ष	4.11	75
अध्याय 5: आंतरिक नियंत्रण और निगरानी तंत्र		
परिचय	5.1	77
कमजोर आंतरिक नियंत्रण	5.2	78
इलेक्ट्रानिक रूप से सृजित ट्रांजिट पासों (ई-एमएम-11 प्रपत्रों) का आंतरिक लेखापरीक्षा शाखा द्वारा लेखापरीक्षा न किया जाना	5.3	79
अपर्याप्त मानव संसाधन	5.4	79
विभागीय सुरक्षा बल एवं विभागीय सचल दस्ता का गठन न किया जाना	5.5	80
अधिकारियों के लिए निरीक्षण मानदण्ड तय न किया जाना	5.6	81
सिविल कार्य में प्रयुक्त खनिजों के लिए कार्यदायी संस्थाओं द्वारा विवरणी प्रस्तुत न किया जाना	5.7	81
पट्टाधारकों द्वारा त्रैमासिक विवरणी (एमएम-12) प्रस्तुत न किया जाना	5.8	82
पट्टाधारकों द्वारा पर्यावरण विवरण (प्रपत्र-V) प्रस्तुत करने की निगरानी न किया जाना	5.9	83
वृक्षारोपण की निगरानी में विफलता	5.10	84
वसूली प्रमाणपत्रों की निगरानी न किया जाना	5.11	84
राज्य में जि०ख०फा०ट्र० के गठन में देरी	5.12	85

विवरण	संदर्भ	
	प्रस्तर	पृष्ठ
बकाया/डी0एम0एफ0 अंशदान रजिस्टर का रखरखाव नहीं किया जाना	5.13	86
डीजीएम द्वारा अर्ह लेखापरीक्षक के माध्यम से जि०ख०फा० ट्रस्ट के लेखों की लेखापरीक्षा न कराया जाना	5.14	86
जि०ख०फा० ट्र० नियमावली का उल्लंघन करते हुये जि०ख०फा० ट्र० निधि से व्यय	5.15	87
जि०ख०फा० ट्र० निधि का उपयोग खनन प्रभावित क्षेत्रों और व्यक्तियों के विकास के लिए न किया जाना	5.16	88
माइन मित्रा पोर्टल में दोषपूर्ण सत्यापन तंत्र	5.17	88
बंद खदानों में सुधार एवं पुनर्वास कार्य की निगरानी न किया जाना	5.18	89
पट्टेदारों द्वारा कार्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व/कार्पोरेट पर्यावरण उत्तरदायित्व/पर्यावरण प्रबंधन योजना से संबंधित कार्यों की निगरानी न किया जाना	5.19	90
निष्कर्ष	5.20	90
परिशिष्टियाँ		93—114
शब्द और संक्षेपण की शब्दावली		115—116