

भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक
का
सामान्य, सामाजिक व आर्थिक (गैर-सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रम) क्षेत्रों
पर प्रतिवेदन
31 मार्च 2012 को समाप्त वर्ष के लिए

छत्तीसगढ़ शासन
वर्ष 2013 का प्रतिवेदन क्रमांक: 3

विषय सूची

विवरण	संदर्भ	
	कंडिका क्र.	पृष्ठ
प्राक्कथन		vii
अध्याय 1		
परिचय		
इस प्रतिवेदन के संबंध में	1.1	1
लेखापरीक्षित इकाईयों का परिचय	1.2	1
लेखापरीक्षा के प्राधिकार	1.3	2
महालेखाकार (लेखापरीक्षा) छत्तीसगढ़ के कार्यालय के संगठनात्मक संरचना	1.4	2
योजना एवं लेखापरीक्षा का संचालन	1.5	3
निष्पादन लेखापरीक्षा तथा मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित लेखापरीक्षाओं से उत्पन्न महत्वपूर्ण निष्कर्ष	1.6	3
अनुपालन लेखापरीक्षा की महत्वपूर्ण टिप्पणियाँ	1.7	6
निष्पादन लेखापरीक्षा, मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित लेखापरीक्षा तथा अनुपालन लेखापरीक्षा से उत्पन्न कंडिकाओं पर विभागों की प्रतिक्रिया	1.8	9
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों का अनुवर्तन	1.9	9
लेखापरीक्षा के पश्चात सुधारात्मक कार्यवाही/वसूलियाँ	1.10	10
अध्याय 2		
निष्पादन लेखापरीक्षा		
आवास एवं पर्यावरण विभाग		
छत्तीसगढ़ गृह निर्माण मंडल की कार्यप्रणाली	2.1	11
पंचायत एवं ग्रामीण विकास विभाग		
महात्मा गांधी राष्ट्रीय ग्रामीण रोजगार गारंटी योजना	2.2	36
खाद्य नागरिक आपूर्ति एवं उपभोक्ता संरक्षण विभाग		
छत्तीसगढ़ विपणन संघ (मार्कफेड) द्वारा धान का उपार्जन एवं वितरण	2.3	83
राजस्व एवं आपदा प्रबंधन विभाग		
भू-अर्जन एवं आवंटन	2.4	95
अध्याय 3		
शासकीय विभाग का मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित लेखापरीक्षा		
उद्यानिकी एवं प्रक्षेत्र वानिकी विभाग	3.1	111
लोक स्वास्थ्य यांत्रिकी विभाग	3.2	155

अध्याय 4		
लेन-देनों की लेखापरीक्षा		
नियमों और विनियमों का अनुपालन नहीं किया जाना	4.1	187
पंचायत एवं ग्रामीण विकास विभाग		
अतिरिक्त लागत	4.1.1	187
संदिग्ध व्यय	4.1.2	189
औचित्य लेखापरीक्षा तथा पर्याप्त न्याय संगत के बिना व्यय के प्रकरण	4.2	191
गृह (पुलिस) विभाग		
निष्क्रिय निवेश	4.2.1	191
अनुसूचित जनजाति, अनुसूचित जाति एवं अन्य पिछड़ा वर्ग विकास विभाग		
निष्फल व्यय	4.2.2	192
जल संसाधन विभाग		
अतिरिक्त लागत	4.2.3	194
गलत मूल्यांकन	4.2.4	197
श्रम विभाग		
निष्फल व्यय	4.2.5	198
ग्रामोद्योग विभाग		
निर्र्थक व्यय	4.2.6	200
पंचायत एवं ग्रामीण विकास विभाग		
अधिक भुगतान	4.2.7	202
दूरदर्शिता/प्रशासन की विफलता	4.3	203
स्कूल शिक्षा विभाग		
भारत सरकार की निधियों का अवरूद्ध रहना	4.3.1	204
जल संसाधन विभाग		
शासन को हानि	4.3.2	206
लोक निर्माण विभाग		
परिहार्य व्यय	4.3.3	208
स्कूल शिक्षा विभाग		
अदेय लाभ	4.3.4	209
निरंतर एवं व्यापक अनियमितताएँ	4.4	211
पंचायत एवं ग्रामीण विकास विभाग		
अवशेष दावों एवं अग्रिमों का असमायोजन	4.4.1	212

परिशिष्ट

परिशिष्ट क्र.	विवरण	संदर्भ	
		कंडिका क्र.	पृष्ठ
2.1.1	अनुसूची दर में अनुमानित ठेका प्रतिशत जोड़े जाने से अतिरिक्त लागत को दर्शाने वाला पत्रक	2.1.11.1	215
2.1.2	अतिरिक्त लागत की वसूली दोषी ठेकेदारों से नहीं किये जाने को दर्शाने वाला पत्रक	2.1.11.5	216
2.1.3	ठेकेदार को राशि ₹ 22.30 करोड़ के मोबिलाइजेशन अग्रिम की अनियमित स्वीकृति और ब्याज हानि ₹ 3.89 करोड़ दर्शाने वाला पत्रक	2.1.11.6 (2)	217
2.1.4	कार्य के निष्पादन में विलंब पर आरोपित शास्ति राशि को दर्शाने वाला पत्रक	2.1.11.7	218
2.1.5	अतिरिक्त नींव खुदाई तथा भराई के कारण अधिक भुगतान को दर्शाने वाला पत्रक	2.1.11.8	221
2.1.6	मूल्य वृद्धि भुगतान के लिए गलत सूत्र का अनुसरण करने के कारण अधिक भुगतान को दर्शाने वाला पत्रक	2.1.11.10	222
2.1.7	विभिन्न कार्य स्थलों पर ठेकेदारों द्वारा नियुक्त किए गए अभियंताओं का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	2.1.12.1	223
2.1.8	कांक्रिट कार्य के परीक्षण में कमी को दर्शाने वाला पत्रक	2.1.12.2	224
2.2.1	चयनित ग्राम पंचायतों के विवरणों को दर्शाने वाला पत्रक	2.2.5	225
2.2.2	राज्य अंश को विलम्ब से जारी करने वाली स्थिति को दर्शाने वाला पत्रक	2.2.8.3	227
2.4.1	उद्योगों को शासकीय भूमि के आबंटन पर प्रब्याजी एवं भू-भाटक की कम वसूली का विवरण पत्रक	2.4.4.4	228
2.4.2	मुआवजा राशि की कम वसूली की गणना का विवरण	2.4.6.1	229
2.4.3	भुगतान न किए गये मुआवजा का विवरण पत्रक	2.4.6.2	230
3.1.1	मॉडल नर्सरियों में स्थापित निष्क्रिय अधोसंरचना का विवरण (अप्रैल 2012 की स्थिति में)	3.1.6.4(ख)	235
3.1.2	लंबित अनुशासनात्मक प्रकरणों का विवरण	3.1.6.4(ग)	236
3.1.3	मसालों एवं गैर बारहमासी फलों के उत्पादन में अनियमित व्यय का विवरण	3.1.7.1(ख)	237

3.1.4	उद्यानिकी विभाग के विभिन्न डी.डी.ओ. के द्वारा मुख्य शीर्ष 8443 और मुख्य शीर्ष 0401 में जमा की गयी निधियों का विवरण	3.1.7.1(घ)	237
3.1.5	असमायोजित स्थाई अग्रिमो का वर्षवार विवरण (मार्च 2012 की स्थिति में)	3.1.7.1(ड.)	238
3.1.6	एस.आर. देयको द्वारा आहरित राशि का विवरण	3.1.7.1 (च)	238
3.1.7	छत्तीसगढ़ में उद्यानिकी फसलों की उत्पादन क्षमता की तुलना में उत्पादकता का विवरण	3.1.8.3	239
3.1.8	जिलों द्वारा एन.एच.एम योजनांतर्गत उपयोग न की गयी निधियों का विवरण	3.1.9.1(क)	240
3.1.9	अवधि 2007-12 के दौरान सुगंधित एवं औषधीय पौधों पर किये गये व्यय का विवरण	3.1.9.1 (ग)	241
3.1.10	फसल, उसकी मृत्यु दर और निरर्थक व्यय का विवरण	3.1.9.1(घ)	242
3.1.11	प्याज उत्पादन पर किये गये व्यय का विवरण	3.1.9.1(ड.)	249
3.1.12	मॉडल नर्सरियों में स्थापित अधोसंरचना का विवरण	3.1.9.1(झ)	250
3.1.13	नलकूप खनन पर किये गये निष्फल व्यय का विवरण	3.1.9.1(ञ)	258
3.1.14	एच.डी.पी.ई. वर्मी बेड एवं शेड नेट के प्रदाय पर किये गये निष्फल व्यय का विवरण	3.1.9.1(ट)(i)	259
3.1.15	75 प्रतिशत धनत्व वाले शेड नेट के क्रय का विवरण	3.1.9.1(ट) (ii)	260
3.1.16	एकीकृत कटाई पश्च प्रबंधन घटक के संदर्भ में भौतिक लक्ष्यों की पूर्ति दर्शाने वाला विवरण पत्रक	3.1.9.1(ढ)	261
3.1.17	बाजार अधोसंरचना का सृजन घटक के अंतर्गत भौतिक प्रगति दर्शाने वाला विवरण पत्रक	3.1.9.1(ढ)	262
3.1.18	प्लग टाईप पादप उत्पादन इकाई से उत्पादित एवं वितरित पादपों का विवरण	3.1.9.2(क)	263
3.1.19	आम के पौधरोपण हेतु दी गई सहायता की पद्धति दर्शाने वाला विवरण पत्रक	3.1.9.4(अ)	264
3.2.1	योजनावार बजट आवंटन एवं व्यय (राज्य)	3.2.7.1 (अ) (i)	265
3.2.2	योजनावार बजट आवंटन एवं व्यय (केन्द्र)	3.2.7.1 (अ) (i)	266
3.2.3	नकद प्रेषण एवं धनादेश के मिलान की स्थिति	3.2.7.1 (स)	267
3.2.4	बकाया विविध लोक निर्माण अग्रिम का विवरण	3.2.7.1 (द)	268
3.2.5	शहरी जल प्रदाय योजनान्तर्गत कार्यों की प्रगति दर्शाने वाला पत्रक	3.2.8.2.(अ)	269

3.2.6	ठेकेदारों पर शास्ति आरोपित न करने को दर्शाने वाले पत्रक	3.2.8.2 (अ)	279
3.2.7	ठेकेदारों के देयको से टेस्टिंग राशि की कटौती नहीं किये जाने को दर्शाने वाला पत्रक	3.2.8.2 (ब)	289
3.2.8	स्फितिपूर्ण प्राक्कलन बनाने के कारण ₹ 1.72 करोड़ के अधिक लागत को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	3.2.8.2 (स)	298
3.2.9	अनुबंध की शर्तों के अनुसार ब्रेकअप शेड्यूल तैयार नहीं किये जाने को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	3.2.8.2 (द)	299
3.2.10	पी.डब्ल्यू.एस.एस. में ओ.एच.टी. के सम्मिलित करने से अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला पत्रक	3.2.8.3 (अ)	304
3.2.11	अकार्यरत पी.डब्ल्यू.एस.एस./ स्थल जल योजनाओं का विवरण	3.2.8.3 (ब)	306
3.2.12	प्रयोगशालाओं हेतु रीएजेन्ट्स नहीं क्रय किये जाने का विवरण	3.2.8.4 (स)	307
4.1	जी एस बी में अधिक मोटाई के निष्पादन पर अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण पत्रक	4.1.1	308
4.2	सक्षम प्राधिकारी की पूर्व अनुमोदन के बिना मिट्टी कार्य एवं सीमेंट कंक्रीट का निष्पादन दर्शाने वाला विवरण पत्रक	4.1.1	309
4.3	कार्यों जिनमें जी एस बी, हार्ड शोल्डर, बी.टी. आदि अन्य कार्यों की पूर्णता पश्चात् मिट्टी कार्यों की पुनः माप की गयी का विवरण-पत्रक	4.1.2	311
4.4	सीमेंट कांक्रीट (सी सी), कोहेसिव नॉन स्वेल्डिंग (सी एन एस) में अतिरिक्त लागत को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	4.2.3	316
4.5	कि.मी.20 से 27 तक शेष मिट्टी कार्य के कार्य के लिए तुलनात्मक विवरण पत्रक	4.2.4	317
4.6	ठेकेदार को उच्च दरो पर भुगतान करने के कारण ₹ 35.25 लाख के अधिक भुगतान का विवरण पत्रक	4.2.7	318
4.7	आर्बिट्रेशन अवार्ड के विरुद्ध भुगतान की गई क्षतिपूर्ति का विवरण पत्रक	4.3.2	319
4.8	पेपर के समायोजन का विवरण पत्रक	4.3.4	320
4.9	सरपंचों से वसूली हेतु लंबित अवशेष दावों को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	4.4.1	323