

भारत के नियंत्रक - महालेखापरीक्षक
का प्रतिवेदन
सामान्य एवं सामाजिक क्षेत्र
(गैर-सार्वजनिक क्षेत्र उपक्रम)
31 मार्च 2012 को समाप्त वर्ष

मध्य प्रदेश सरकार
वर्ष 2013 का प्रतिवेदन संख्या-4

विषय सूची

	कंडिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
प्राक्कथन		vii
पहला अध्याय		
प्रस्तावना		
इस प्रतिवेदन के विषय में	1.1	1
लेखापरीक्षित इकाइयों की रूपरेखा	1.2	1
लेखापरीक्षा हेतु प्राधिकार	1.3	2
प्रधान महालेखाकार (सामान्य एवं सामाजिक क्षेत्र लेखापरीक्षा), मध्य प्रदेश, ग्वालियर के कार्यालय की संगठनात्मक संरचना	1.4	3
लेखापरीक्षा की योजना तथा संचालन	1.5	3
महत्वपूर्ण लेखापरीक्षा टिप्पणियां	1.6	4
कार्यक्रमों/गतिविधियों/विभागों की निष्पादन लेखापरीक्षा एवं शासकीय विभागों की मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित लेखापरीक्षा	1.6.1	4
लेनदेनों की अनुपालन लेखापरीक्षा	1.6.2	8
लेखापरीक्षा के प्रति सरकार की उत्तरदायित्वता का अभाव	1.7	9
बकाया निरीक्षण प्रतिवेदन	1.7.1	9
लेखापरीक्षा प्रतिवेदन प्रारूप पर विभागों की प्रतिक्रिया	1.7.2	10
लेखापरीक्षा समिति का गठन	1.7.3	10
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों पर आगे की कार्यवाही	1.7.4	10
लोक लेखा समिति (लो ले स) द्वारा लेखापरीक्षा कंडिकाओं पर चर्चा	1.7.5	11
लोक लेखा समिति की अनुशंसाओं पर सरकार के उत्तर	1.7.6	11
लेखापरीक्षा को अभिलेख प्रस्तुत न करना	1.8	11

	कंडिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
दूसरा अध्याय		
निष्पादन लेखापरीक्षा		
जेल एवं सुधारात्मक सेवाएं विभाग		
मध्य प्रदेश में जेलों का प्रबंधन	2.1	13
पंचायत एवं ग्रामीण विकास विभाग		
महात्मा गांधी राष्ट्रीय ग्रामीण रोजगार गारंटी योजना	2.2	43
तीसरा अध्याय		
शासकीय विभागों की कार्य पद्धति		
मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित लोक स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण विभाग (लो.स्वा. एवं प.क.) की लेखापरीक्षा	3.1	79
मुख्य नियंत्रण अधिकारी आधारित संस्कृति विभाग की लेखापरीक्षा	3.2	125
चौथा अध्याय		
लेनदेन लेखापरीक्षा		
नियमों का अनुपालन न किया जाना	4.1	157
योजना, आर्थिक एवं सांख्यिकी विभाग		
जिला योजना अधिकारी, पन्ना द्वारा शासकीय धन राशि का गबन	4.1.1	157
अनुसूचित जाति एवं अनुसूचित जनजाति कल्याण विभाग		
शासकीय धन का गबन	4.1.2	160
सामाजिक न्याय विभाग		
शासकीय धन का गबन/दुर्विनियोजन	4.1.3	161
सामान्य प्रशासन विभाग		
शासकीय प्राप्तियों का अनाधिकृत प्रतिधारण	4.1.4	163
चिकित्सा शिक्षा विभाग		
औषधियों का अनियमित क्रय	4.1.5	164

	कंडिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
असावधानी/नियंत्रण में विफलता	4.2	166
<i>भोपाल गैस त्रासदी राहत एवं पुनर्वास विभाग</i>		
हॉस्पिटल सर्विसेज कंसल्टेंसी कार्पोरेशन से ₹ 1.17 करोड़ की वसूली में विफलता	4.2.1	166
<i>लोक स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण विभाग</i>		
वेतन एवं भत्तों पर अनियमित व्यय	4.2.2	168

परिशिष्टों की सूची		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
1.1	31 दिसम्बर 2012 को बकाया निरीक्षण प्रतिवेदनों की वर्षवार स्थिति	171
1.2	31 दिसम्बर 2012 को लंबित विभागीय उत्तरों के विवरण	173
1.3	31 दिसम्बर 2012 को लोक लेखा समिति में चर्चा हेतु लंबित कंडिकाएं	173
1.4	लेखापरीक्षा प्रतिवेदन की कंडिकाएं/समीक्षाओं पर जारी सिफारिशी प्रतिवेदनों पर 31 दिसम्बर 2012 तक विभागीय कार्यवाही टिप्पणियां (ए.टी.एन.) जो कि लोक लेखा समिति को प्रस्तुत नहीं की गयी थीं, की वर्षवार एवं विभागवार स्थिति दर्शाने वाला विवरण पत्रक	174
2.1	जेल एवं सुधारात्मक सेवायें विभाग की संगठनात्मक संरचना	177
2.2	प्राप्तियों को विलम्ब से प्रेषण को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	178
2.3	कैदियों को उपचार उपलब्ध न कराये जाने संबंधी विवरण पत्रक	179
2.4	हथियारों की कमी दर्शाने वाला विवरण पत्रक	180
2.5	प्रतिबंधित वस्तुओं को रखे जाने संबंधी विवरण पत्रक	181
2.6	पुलिस बल की कमी के कारण विचाराधीन कैदियों को न्यायालय में विलंब से पेशी को दर्शाने वाला पत्रक	182
2.7	जिला स्तर पर किये गये निरीक्षणों को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	183
2.8	मार्च 2012 के अंत में व्यक्तिगत जमा खाते में अवरुद्ध राशि जिसे पीड़ित को प्रदाय की जानी थी, को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	184
2.9	लेखापरीक्षित जेलों में क्षमता से अधिक कैदियों का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	185
2.10	रसोई गैस की तुलनात्मक खपत को कैदीवार वर्षवार दर्शाने वाला विवरण पत्रक (किलोग्राम)	186
2.11	विभाग में स्टाफ की कमी को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	187
2.12	ग्राम पंचायत स्तर पर वार्षिक योजना के अनुमोदन में विलम्ब को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	188
2.13	ब्लॉक स्तर पर वार्षिक योजना के अनुमोदन में विलम्ब को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	190
2.14	जिला स्तर पर वार्षिक योजना के अनुमोदन में विलम्ब को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	191
2.15	बजट अनुमान तथा वास्तविक व्यय को दर्शाने वाला विवरण	192
2.16	एस जी आर वाय तथा एन एफ एफ डब्ल्यू पी योजना की राशि को विलम्ब से अंतरित करने का विवरण पत्रक	193
2.17	बैंक पास बुक मुद्रण पर किये गये व्यय का विवरण पत्रक	194
2.18	चयनित 13 जिलों के अपात्र परिवारों का पंजीयन किये जाने एवं जाँब कार्ड जारी किये जाने का विवरण पत्रक	195

परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
2.19	हितग्राहियों को कार्य हेतु आवेदन की दिनांकित पावती जारी नहीं किये जाने का विवरण पत्रक	196
2.20	अभिलेख संधारित नहीं किये जाने का विवरण पत्रक	197
2.21	अपूर्ण अभिलेख संधारित किये जाने का विवरण	198
2.22	मजदूरी भुगतान में विलम्ब को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	199
2.23	मजदूरों को मजदूरी पर्ची जारी नहीं किये जाने को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	202
2.24	कार्यों पर मेट न लगाए जाने को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	203
2.25	गैर अनुमत्य कार्यों का क्रियान्वयन दर्शाने वाला विवरण पत्रक	204
2.26	जिला स्तर पर श्रम सामग्री अनुपात को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	205
2.27	आर ई एस को ओवरहेड व्यय भुगतान को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	206
2.28	मुख्यमंत्री ग्राम सड़क योजना के साथ मनरेगा निधि का अनियमित अभिसरण दर्शाने वाला विवरण पत्रक	207
2.29	शिकायत निवारण व्यवस्था को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	208
2.30	सामाजिक अंकेक्षण बैठक में लेखा परीक्षा दलो की उपस्थिति को दर्शाने वाला विवरण पत्रक	209
3.1	चयनित ईकाइयों को दर्शाने वाला पत्रक	210
3.2	वर्ष 2009-12 की अवधि में 20 प्रतिशत एवं ₹ 50 लाख से अधिक की बचत को दर्शाने वाला पत्रक	212
3.3	संचालनालय स्तर पर आयोजनान्तर्गत व्यय के अधिक्य को दर्शाने वाला पत्रक	213
3.4	लेखा पंजीयों के संधारण के संबंध में संहिता के प्रावधानों के अनुपालन को दर्शाने वाला पत्रक	214
3.5	चार स्तरीय वेतनमान में अधिक भुगतान को दर्शाने वाला पत्रक	216
3.6	जि.स्वा.स. द्वारा क्षेत्रीय इकाईयो को वर्ष के अंत में निधि जारी करने संबंधी पत्रक	217
3.7	वर्ष 2010-11 से 2011-12 की अवधि में एक योजना से दूसरी योजना में निधियों के अंतरण को दर्शाने वाला पत्रक	218
3.8	दीन दयाल अंत्योदय उपचार योजना (दी.द.अ.उ.यो.) अंतर्गत रोगी के उपचार पर अनियमित व्यय को दर्शाने वाला पत्रक	219
3.9	राज्य बीमारी सहायता निधि (रा.बी.स.नि.) अंतर्गत लेखा एवं उपयोगिता प्रमाण पत्र प्राप्त न होना को दर्शाने वाला पत्रक	220
3.10	वर्ष 2009-10 से 2011-12 के दौरान प्रावधानित गतिविधियाँ, जो संचालित न हो सकी, को दर्शाने वाला पत्रक	221
3.11	आई.पी.एच.एस. मानदंड के अनुसार सुविधाएँ/सेवाओं की उपलब्धता को दर्शाने वाला पत्रक	226

परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
3.12	टी.एन.एम.एस.सी.के द्वारा क्रय किये गए दवाओं के वितरण में विलंब के लिए दंड अधिरोपित न करने को दर्शाने वाला पत्रक	227
3.13	संस्कृति संचालनालय के बजट प्रावधान एवं व्यय की स्थिति दर्शाते हुए प्रपत्र	229
3.14	पुरातत्व, अभिलेखागार एवं संग्रहालय संचालनालय के बजट प्रावधान एवं व्यय की स्थिति दर्शाते हुए प्रपत्र	229
3.15	स्वराज संस्थान संचालनालय के बजट प्रावधान एवं व्यय की स्थिति दर्शाते हुए प्रपत्र	229
4.1	चेकों का विवरण	230