

परिशिष्ट- I

(पैराग्राफ 1.9 में संदर्भित)

लम्बित ए.टी.एनस.की स्थिति

रक्षा मंत्रालय - आयुध फैक्ट्री बोर्ड को छोड़कर

(i) दस वर्ष से अधिक समय से बकाया

क्रम संख्या	प्रतिवेदन संख्या और वर्ष	पैराग्राफ संख्या	विषय
1.	संघ सरकार (रक्षा सेवायें) का वर्ष 1985-86 हेतु लेखा परीक्षा प्रतिवेदन	34*	कम/दोषपूर्ण आपूर्ति को प्रदर्शित करने में विलंब के कारण हानि
2.	1988 की संख्या 2	9**	बाजार से योद्धा पोशाक का क्रय
3.	1989 की संख्या 2	11**	155 मिमी खिंचाव वाले तोप प्रणाली एवं गोलाबारूद की खरीद एवं लाइसेंस उत्पादन
4.	1990 की संख्या 12	9**	(अ) 155 मिमी वाले तोप प्रणाली एवं गोलाबारूद की खरीद एवं लाइसेंस उत्पादन एवं (ब) विरुद्ध व्यापार के लिए बोफोर्स के साथ अनुबंध
5.		10*	तोप प्रणाली का प्रवर्तन और अप्रवर्तन
6.		19*	पुराने प्रकार के गोलाबारूद का आयात
7.		46**	राशन मद-दाल
8.	1991 की संख्या 8	10*	आवश्यकता से अधिक भंडारों की अधिप्राप्ति
9.		13*	केन्द्रीय आयुध डिपों, आगरा
10.		17**	चना दाल की अधिप्राप्ति पर व्यर्थ व्यय
11.	1992 की संख्या 8	20**	एक आयुध डिपो में अवमानक सामानों की अधिप्राप्ति
12.		28**	उपयोग नहीं किए जा रहे रक्षा ट्रेकों के रखरखाव प्रभारों का परिहार्य भुगतान
13.	1993 की संख्या 8	15**	परिसंपत्तियों का अनुपयोग
14.		22**	कोरुगेटिड कार्ड बोर्ड बॉक्सों का अधिक प्रावधान
15.		29*	पर्वतारोहण उपस्कर और क्रीड़ा बॉक्सों का आयात
16.		31*	संरोध प्रभारों का परिहार्य भुगतान
17.	1997 की संख्या 7	18*	रक्षा-भूमि का प्रबंधन
18.		23**	क्षति प्रभारों का परिहार्य व्यय
19.		27**	रेलवे से दावों की वसूली न होना
20.		69**	ब्लास्ट पेनों एवं टैक्सी पथ का दोषपूर्ण निर्माण
21.	1998 की संख्या 7	30**	कंटेनर डिटेन्शन प्रभारों का परिहार्य भुगतान
22.		32*	अवमानक सिलेंडरों की अधिप्राप्ति पर निष्फल व्यय
23.		36**	उच्च दरों पर बैटरियों की अधिप्राप्ति
24.	2000 की संख्या 7	52***	विजयंत टैंक का शक्ति संवर्धन

क्रम संख्या	प्रतिवेदन संख्या और वर्ष	पैराग्राफ संख्या	विषय
25.	2001 की संख्या 7	15**	एक अपूर्ण उपस्कर की अधिप्राप्ति
26.		19**	मनोरंजन फिल्मों की अधिप्राप्ति पर निष्फल व्यय
27.		32*	युमुफ्रक्टस की विक्रय राशि को रेजिमेंटल निधि में गलत जमा करना ।
28.	2001 की संख्या 7ए	@संपूर्ण प्रतिवेदन (42 पैरों में से 8 का एटीएन अभी पहली बार भी प्राप्त होना बाकी है )	ऑपरेशन विजय (थलसेना) के लिए की गयी अधिप्राप्तियों की पुनरीक्षा
<b>(ii) पाँच वर्ष से अधिक और दस वर्ष तक का बकाया</b>			
29.	2003 की संख्या 6	2*	रक्षा भूमि का दोहन
30.		11**	लेखापरीक्षा के बताने पर की गई वसूलियाँ
31.		14*	कार्मिकों की अनियमित भर्ती
32.	2004 की संख्या 6	3.2*	लेखा परीक्षा के बताने पर वसूलियाँ/ बचतें
33.	2005 की संख्या 6	3.2*	लेखापरीक्षा के बताने पर की गई वसूलियाँ/बचतें
34.	2005 की संख्या 18(निष्पादन लेखापरीक्षा )	एकल प्रतिवेदन**	महानिदेशक गुणवत्ता आश्वासन की निष्पादन लेखापरीक्षा
35.	2007 की प्रतिवेदन संख्या 4	3.3**	शैक्षणिक संस्थाएँ चलाने के लिए रक्षा परिसंपत्तियों तथा लोक निधियों का अनधिकृत उपयोग
36.		3.5*	लेखापरीक्षा के बताने पर वसूलियाँ/बचतें
37.		6.2**	प्रति विद्रोह भत्ते का अनियमित भुगतान
<b>(iii) तीन से पाँच वर्षों के बीच का बकाया</b>			
38.	2008 की प्रतिवेदन संख्या सीए 4	3.2**	कम्बलों की अधिप्राप्ति पर परिहार्य अतिरिक्त व्यय
39.		3.3**	लेखा परीक्षा के बताने पर वसूलियाँ बचतें
40.		3.4**	दोषपूर्ण गोलाबारूद की स्वीकृति से परिहार्य हानि
41.	2008 की प्रतिवेदन संख्या पीए संख्या 4 ( निष्पादन लेखापरीक्षा )	अध्याय-1*	थलसेना में सामान्य भंडार और कपड़ों की आपूर्ति श्रृंखला प्रबंधन
42.	2008-09 की प्रतिवेदन संख्या सीए 17	2.7*	थलसेना गोल्फ क्लब के द्वारा अधिग्रहित जमीन के पट्टे का नवीनीकरण नहीं कराया जाना
43.		3.4*	थलसेना वेलफेयर एजुकेशन सोसाइटी के द्वारा ए -1 रक्षा भूमि का अनधिकृत उपयोग
44.		3.5***	सरकारी परिसम्पत्तियों का गैर सरकारी उद्देश्यों के लिए उपयोग
45.		3.10***	लेखा-परीक्षा के बताने पर वसूलियाँ और बचतें
46.		4.1*	नए निर्माण कार्यों के संपादन के लिए एक प्रोजेक्ट के बचत का अनियमित विचलन
<b>(iv) तीन वर्ष तक का बकाया</b>			
47.	2010-11 की प्रतिवेदन संख्या 12	2.1**	त्रुटिपूर्ण स्मर्च मल्टीबैरल सॉकेट लांचर सिस्टम का आयात
48.		3.2*	पंच टैप कंसर्टिना कॉइल की अनियमित अधिप्राप्ति
49.		3.6***	लेखापरीक्षा के बताने पर वसूलियाँ और बचतें

क्रम संख्या	प्रतिवेदन संख्या और वर्ष	पैराग्राफ संख्या	विषय
50.		4.1*	गोल्फ क्लब के लिए आवास का अनियमित अनुमोदन एवं निर्माण
51.		4.3*	उपयोगकर्ताओं के अनिर्णय के कारण कार्य निष्पादन पर अतिरिक्त व्यय
52.		5.2**	सरकारी भंडारों का अपयोजन
53.	2010-11 की प्रतिवेदन संख्या 6 (निष्पादन लेखापरीक्षा)	एकल प्रतिवेदन***	भारतीय थल सेना में राशनों के आपूर्ति शृंखला प्रबंधन की निष्पादन लेखापरीक्षा
54.	2010-11 की प्रतिवेदन संख्या 14 (निष्पादन लेखापरीक्षा)	एकल प्रतिवेदन***	कैन्टीन स्टोर विभाग
55.	2010-11 की प्रतिवेदन संख्या 35 (निष्पादन लेखापरीक्षा)	एकल प्रतिवेदन*	रक्षा संपदा प्रबंधन
56.	2011-12 की प्रतिवेदन संख्या 11(निष्पादन लेखापरीक्षा)	सम्पूर्ण प्रतिवेदन*	आदर्श कॉर्पोरेटिव हाउसिंग सोसाइटी पर विशेष प्रतिवेदन
57.	2011-12 की प्रतिवेदन संख्या 24	2.5*	दोषपूर्ण प्रेषण-पूर्व निरीक्षण
58.		3.1*	उच्चतर मूल्यों को स्वीकारने से अधिक व्यय
59.		3.3**	फील्ड क्षेत्र भत्ते का अनियमित भुगतान
60.		3.4**	पट्टे वाली भूमि पर निर्मित घरों को अनियमित किराये से मुक्त करना
61.		3.5*	केन्द्रीय गोलाबारूद डिपो में अग्नि-शमन कर्मचारियों की कमी
62.		3.6**	सूखी घास के लेखांकन में हुए अनियमितता के कारण ₹1.19 करोड़ की हानि
63.		3.8***	वैध - निविदा की अस्वीकृति के कारण से परिहार्य व्यय
64.		3.9*	गेहुं पीसने वाले अनुबंध में निदेशित धारा को समावेश नहीं किए जाने के कारण से हुई हानि
65.		3.10**	टीपर्स का अविवेकपूर्ण अधिप्राप्ति
66.		3.11**	किराये पर लिए हुए सिविल परिवहन ठेकेदारों को अनियमित भुगतान
67.		3.13*	विदेशी विक्रेता से दोषपूर्ण पूर्जों की अधिप्राप्ति
68.		3.14***	लेखा परीक्षा की आपत्ति पर वसूलियाँ और बचतें
69.		4.1**	बिजली बिलों का अधिक भुगतान
70.		5.1**	पुल ढह जाने से हुई हानि
71.		5.2**	संस्वीकृति के बारह वर्षों के उपरांत भी पुल की अपूर्णता
72.	2012-13 की प्रतिवेदन संख्या 16	2.1*	सरकारी भूमि के पट्टे के नवीनीकरण से राजस्व की हानि
73.		2.2*	रक्षा भूमि की गैरकानूनी बिक्री
74.		2.3*	अहमदनगर छावनी बोर्ड में प्रवेश्य वाहनों पर लाइसेंस फीस न लेने से हानि
75.		2.5***	स्वदेशी डिजाइन/निर्मित गोलाबारूद की हानि
76.		3.1***	आर्मी वेलफेयर एजुकेशन सोसाइटी के लाभार्थ रक्षा सम्पत्तियों एवं मानवशक्ति का अनधिकृत उपयोग

क्रम संख्या	प्रतिवेदन संख्या और वर्ष	पैराग्राफ संख्या	विषय
77.		3.2*	फिल्ड गनों के लिए मोडुलर चार्ज प्रणाली के विकास पर निष्फल व्यय
78.		3.3**	रक्षा भूमि के व्यवसायिक दोहन से सुरक्षा करने में मुख्यालय दक्षिणी कमान की विफलता
79.		3.4*	छावनी बोर्ड पुणे को संरक्षण प्रभागों का अधिक भुगतान
80.		3.5**	गोला बारूद की अधिक आवश्यकता का निर्धारण
81.		3.6***	यथोचित एल-1 दरों की अस्वीकृति के कारण फालतू व्यय
82.		3.7***	लेखापरीक्षा की आपत्ति पर वसूलियां, बचतें एवं खातों में समायोजन किया जाना
83.		4.1*	गैरीसन इंजीनियर कैम्पटी द्वारा जल-प्रभार का भुगतानाधिक्य
84.		4.2**	गैरीसन इंजीनियर, हिसार द्वारा जल-प्रभार का अधिक भुगतान
85.		4.3**	घटिया बंकरों का निर्माण
86.		4.4*	ठेकेदार को अतिरिक्त भुगतान
87.		5.2***	आपूर्तिकर्ता को अनुचित लाभ प्रदान करना
88.		7**	अनुसंधान और विकास स्थापना (इंजीनियर्स) में परियोजना प्रबन्धन
89.	2012-13 का प्रतिवेदन संख्या 18	समस्त प्रतिवेदन*	रक्षा सेवाओं में चिकित्सा स्थापना की निष्पादन लेखापरीक्षा

\* कार्यवाही नोट जो लेखापरीक्षा द्वारा परीक्षित है लेकिन मंत्रालय द्वारा लेखापरीक्षा की अभियुक्तियों के प्रकाश में निर्णीत किया जाना शेष है-37

\*\* लेखापरीक्षा द्वारा ए.टी.एनस के विधिवत परीक्षा के उपरांत अंतिम रूप दी गई ए.टी.एन. जो कि मंत्रालय से प्रतिक्रित है-38

\*\*\* प्रथम बार भी प्राप्त नहीं हुई कार्यवाहियों की टिप्पणियां -13

@ प्राप्त आंशिक ए.टी.एन -01

परिशिष्ट- II

(पैराग्राफ 6.1.4.1 में संदर्भित)

आयुध फैक्ट्रियों में वर्ष 2011-12 के लिए स्पिलओवर मुद्दों का विवरण

(₹ करोड़ में)

क्रम सं.	फैक्ट्री का नाम	उत्पादन लागत <sup>1</sup>	स्पिलओवर मुद्दे					योग
			थलसेना	नौसेना	वायु सेना	गृह मंत्रालय राज्य पुलिस सहित	अनुसंधान एवं विकास /अन्य रक्षा डिपो	
1.	वाहन फैक्ट्री जबलपुर	1433.67	854.92	शून्य	शून्य	0.99	शून्य	855.91 <sup>2</sup>
2.	आयुध फैक्ट्री बडमाल	605.74	281.68	शून्य	शून्य	शून्य	शून्य	281.68 <sup>3</sup>
3.	आयुध फैक्ट्री खामरिया	1183.09	278.16	1.24	29.79	शून्य	शून्य	309.19 <sup>4</sup>
4.	गन कौरिज फैक्ट्री जबलपुर	525.94	87.74	शून्य	शून्य	शून्य	शून्य	87.74 <sup>5</sup>
5.	गन सैल फैक्ट्री कोसीपूर	342.78	16.10	शून्य	शून्य	शून्य	0.86	16.96 <sup>6</sup>
6.	आयुध वस्त्र फैक्ट्री शाहजहाँपुर	297.06	29.64	शून्य	शून्य	शून्य	शून्य	29.64 <sup>7</sup>
		<b>4388.28</b>	<b>1548.24</b>	<b>1.24</b>	<b>29.79</b>	<b>0.99</b>	<b>0.86</b>	<b>1581.12</b>

<sup>1</sup> उत्पादन लागत के आकड़े भारत की आयुध एवं उपस्कर फैक्ट्रियों के वर्ष 2011-12 के लिए वार्षिक लेखे के खण्ड -2 से लिए गए हैं।

<sup>2</sup> वाहन फैक्ट्री जबलपुर की वर्ष 2011-12 की उत्पादन स्थिति प्रतिवेदन।

<sup>3</sup> ओ.एफ.बी.एल. का पत्रांक 7501/ए.क्यू./सी.ए./एल.ए. पार्टी- II दिनांक 16 मार्च 2013।

<sup>4</sup> फरवरी/मार्च 2012 के दौरान पी.इश्यू वाऊन्नर रजिस्टर के अभिलेख से लिये गये आकड़े एवं ओ.एफ.खामरिया के नोमिनल इश्यू वाऊन्नर रजिस्टर।

<sup>5</sup> जी.सी.एफ. जबलपुर के पी.पी.सी.पैकेज से लिए गये आकड़े।

<sup>6</sup> फरवरी/मार्च 2012 को निर्गमित इश्यू वाऊन्नर के अभिलेख से लिये गये आकड़े एवं जी.एस.एफ. कोसीपूर से सम्बन्धित निरीक्षण।

<sup>7</sup> 31-03-2012 को पी. इश्यू वाऊन्नर के अभिलेख से लिये गये आकड़े एवं ओ.सी.एफ. शाहजहाँपुर के आप्रतिदेय सामग्री प्रवेश पत्र रजिस्टर।

परिशिष्ट- III

(पैराग्राफ 6.1.6 में संदर्भित)

प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष श्रमिक प्रभार एवं पर्यवेक्षण प्रभार का विवरण

(₹ करोड़ में)

प्रभाग	वर्ष	प्रत्यक्ष श्रम	अप्रत्यक्ष श्रम	अप्रत्यक्ष श्रम से प्रत्यक्ष श्रम का प्रतिशत	कुल श्रम प्रभार	पर्यवेक्षण प्रभार	पर्यवेक्षण प्रभार से कुल श्रम प्रभार का प्रतिशत	पर्यवेक्षण प्रभार से प्रत्यक्ष श्रम प्रभार का प्रतिशत
सामग्री एवं घटक	2007-08	116	125	108	241	143	59	123
	2008-09	137	190	139	327	205	63	150
	2009-10	198	193	97	391	267	68	135
	2010-11	221	159	72	380	249	66	113
	2011-12 <sup>8</sup>	250	212	85	462	321	70	128
हथियार वाहन एवं उपस्कर	2007-08	188	185	98	373	236	63	126
	2008-09	224	292	130	516	342	66	153
	2009-10	298	312	105	610	433	71	145
	2010-11	355	250	70	605	419	69	118
	2011-12	417	348	83	765	495	65	119
गोलाबारूद एवं विस्फोटक	2007-08	168	156	93	324	246	76	146
	2008-09	205	250	122	455	380	84	185
	2009-10	299	243	81	542	477	88	160
	2010-11	349	194	56	543	489	90	140
	2011-12	396	318	80	714	560	79	141
कवचित वाहन	2007-08	73	63	86	136	98	72	134
	2008-09	97	101	104	198	172	87	177
	2009-10	137	100	73	237	229	97	167
	2010-11	162	100	62	262	210	80	130
	2011-12	191	146	76	337	267	79	140
आयुध उपस्कर	2007-08	111	54	49	165	53	32	48
	2008-09	136	93	68	229	99	43	73
	2009-10	186	117	63	303	102	34	55
	2010-11	233	66	28	299	114	38	49
	2011-12	266	125	47	391	156	40	59
कुल	2007-08	655	583	89	1238	776	63	118
	2008-09	800	926	116	1726	1199	69	150
	2009-10	1118	965	86	2083	1508	72	135
	2010-11	1320	769	58	2086	1480	71	112
	2011-12	1520	1149	76	2669	1799	67	118

<sup>8</sup> आयुध एवं आयुध उपस्कर निर्माणियों का वर्ष 2011-12 का वार्षिक उत्पादन लेखा

परिशिष्ट- IV

पैराग्राफ 6.1.12 में संदर्भित

फैक्ट्री द्वारा असामान्य स्टॉक होल्डिंग दर्शाने वाली विवरणिका

क्रम संख्या	फैक्ट्री का नाम	भण्डार का 2011-12 में प्रत्यक्ष एवं अप्रत्यक्ष खपत	प्रतिदिन की खपत	31 मार्च 2012 को स्टोर इन हेड	2010-11	2011-12	विगत वर्षों की तुलना में वर्ष 2011-12 के दौरान वृद्धि/कमी की प्रतिशतता
1.	आयुध फैक्ट्री कानपुर	215.80	0.599	199.68	333.10	120	213
2.	आयुध फैक्ट्री अम्बाझारी	349.09	0.969	242.49	250.06	120	130
3.	आयुध फैक्ट्री त्रिचि	68.87	0.191	43.18	225.71	120	106
4.	आयुध फैक्ट्री खमरिया	899	2.497	550.73	220.53	120	101
5.	आप्टो इलक्ट्रॉनिक फैक्ट्री देहरादून	365.12	1.014	266.11	262.37	180	82
6.	गन एवं तोप फैक्ट्री कोसीपोर	230.58	0.640	128.37	200.42	120	80
7.	आयुध फैक्ट्री चांदा	1156.93	3.213	642.47	199.91	120	80
8.	मशीनी औजार प्रारूप फैक्ट्री अम्बरनाथ	47.13	0.130	25.20	192.48	120	72
9.	आयुध फैक्ट्री मेंडक	410.59	1.140	286.80	251.46	180	71
10.	आयुध फैक्ट्री बोलांगीर	509.89	1.416	270.78	191.18	120	71
11.	आयुध फैक्ट्री वारांगंवा	250.66	0.696	130.73	187.75	120	68
12.	कोरडाइट फैक्ट्री अरवन्काडू	44.61	0.123	23.10	186.41	120	66

(लेखापरीक्षा द्वारा आयुध फैक्ट्रियों के वर्ष 2011-12 के वार्षिक उत्पादन खातों तथा वार्षिक स्टोर खातों में से अत्याधिक स्टॉक होल्डिंग का ब्यौरा)