

भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक
का प्रतिवेदन
जनरल एवं सोशल सेक्टर

31 मार्च 2013 को समाप्त हुए वर्ष के लिए

उत्तर प्रदेश सरकार
प्रतिवेदन संख्या 5 - वर्ष 2014

विषय सूची

विवरण	संदर्भ	
	प्रस्तर संख्या	पृष्ठ संख्या
प्राक्कथन	—	vii
अध्याय 1 प्रस्तावना		
इस प्रतिवेदन के सम्बंध में	1.1	1
लेखापरीक्षित इकाइयों की रूप-रेखा	1.2	1
लेखापरीक्षा का प्राधिकार	1.3	2
प्रधान महालेखाकार (जनरल एवं सोशल सेक्टर आडिट), उत्तर प्रदेश की संगठनात्मक संरचना	1.4	2
लेखापरीक्षा का नियोजन एवं संचालन	1.5	2
निष्पादन लेखापरीक्षा की महत्वपूर्ण टिप्पणियाँ	1.6	3
अनुपालन लेखापरीक्षा की महत्वपूर्ण टिप्पणियाँ	1.7	5
लेखापरीक्षा के प्रति सरकार का रुझान	1.8	7
अध्याय 2 निष्पादन लेखापरीक्षा		
कृषि विभाग		
राष्ट्रीय कृषि विकास योजना की निष्पादन लेखापरीक्षा	2.1	9
ग्राम्य विकास विभाग		
इंदिरा आवास योजना के कार्यान्वयन की निष्पादन लेखापरीक्षा	2.2	46
चिकित्सा शिक्षा विभाग		
मोती लाल नेहरू मेडिकल कालेज इलाहाबाद एवं सम्बद्ध शैक्षणिक चिकित्सालयों की कार्यविधि	2.3	77
तकनीकी शिक्षा विभाग		
अभियांत्रिकी एवं ग्रामीण प्रौद्योगिकी संस्थान, इलाहाबाद का वित्तीय प्रबन्धन	2.4	113
लोक निर्माण विभाग		
विद्युत एवं यांत्रिक खण्डों में संयंत्रों एवं मशीनों का परिचालन	2.5	124

अध्याय 3		
लेन-देनों की लेखापरीक्षा		
धोखाधड़ी एवं उद्घटित धोखाधड़ी के प्रकरण	3.1	129
गृह (पुलिस) विभाग		
कोषागार से कपटपूर्ण आहरण	3.1.1	129
लोक निर्माण विभाग		
वेतन का कपटपूर्ण भुगतान	3.1.2	131
संदिग्ध कपट एवं दुर्विनियोग	3.1.3	132
नियमन एवं नियमों का अनुपालन न किया जाना	3.2	133
गृह (पुलिस) विभाग		
निर्धारित क्रय प्रक्रिया का अनुपालन न किये जाने के कारण अतिरिक्त व्यय	3.2.1	134
आवास एवं शहरी नियोजन विभाग		
प्रचुर मात्रा में धनराशि का शासकीय लेखे के बाहर अवरूद्ध पड़ा रहना	3.2.2	135
सिंचाई विभाग		
ठेकेदारों को अनुचित लाभ	3.2.3	137
शासकीय हानि	3.2.4	138
शासकीय हानि	3.2.5	139
निरर्थक व्यय	3.2.6	140
अनियमित आहरण	3.2.7	141
परिहार्य व्यय	3.2.8	143
लोक निर्माण विभाग		
परिहार्य व्यय	3.2.9	144
परिहार्य व्यय	3.2.10	145
परिहार्य व्यय	3.2.11	147
परिहार्य व्यय	3.2.12	148
औचित्य लेखापरीक्षा और बिना उचित समर्थन के व्ययों के विवरण	3.3	149
कृषि विभाग		
बीमा कम्पनी को अदेय सहायता	3.3.1	149
उच्च शिक्षा विभाग		
अलाभकारी व्यय	3.3.2	151
सिंचाई विभाग		
आधिक्य व्यय	3.3.3	152

निष्फल व्यय	3.3.4	154
लोक निर्माण विभाग		
शासकीय क्षति	3.3.5	155
असावधानी/नियंत्रण की कमी	3.4	156
पशुपालन विभाग		
अनुत्पादक व्यय	3.4.1	157
अनुत्पादक व्यय	3.4.2	158
सिंचाई विभाग		
ठेकेदार को अनुचित लाभ	3.4.3	160
चिकित्सा एवं स्वास्थ्य सेवाएँ विभाग		
अलाभकारी एवं अनियमित व्यय	3.4.4	161
चिकित्सा शिक्षा एवं प्रशिक्षण विभाग		
अलाभकारी व्यय	3.4.5	162
राजस्व विभाग		
अलाभकारी व्यय	3.4.6	164
समाज कल्याण विभाग एवं गृह (पुलिस) विभाग		
भिक्षुओं का पुनर्वासन न होना	3.4.7	165
व्यावसायिक शिक्षा विभाग		
प्रशिक्षण पाठ्यक्रमों का प्रारम्भ न होना एवं अलाभकारी व्यय	3.4.8	166
परिशिष्ट		
संख्या	विवरण	पृष्ठ संख्या
2.1.1	संगठनात्मक चार्ट	169
2.1.2	राष्ट्रीय कृषि विकास योजना निष्पादन लेखा परीक्षा हेतु सेक्टरों, परियोजनाओं एवं जिलों का चयन दर्शाने वाला विवरण	170
2.1.3	क्रियाकलापों की समाभिरूपता का विस्तृत विवरण	171
2.1.4	अप्राप्त उपयोगिता प्रमाण-पत्रों की स्थिति का विवरण	172
2.1.5	राष्ट्रीय खाद्य सुरक्षा मिशन जनपदों में पम्प सेट एवं बोरिंग पर अनुदान के वितरण का विवरण	173
2.1.6	अतिदोहित/चिन्ताजनक विकास खण्डों में स्थापित ट्यूबवेल का विवरण	174
2.1.7	आधिक्य, कम एवं अमान्य अनुदान के भुगतान विवरण	175
2.1.8	लघु सिंचाई विभाग और उत्तर प्रदेश पावर कारपोरेशन लिमिटेड द्वारा दर्शाये गये ऊर्जाकृत नलकूपों की संख्या में भिन्नता का विवरण।	176
2.1.9	विभिन्न परियोजनान्तर्गत अधूरे निर्माण कार्य का विवरण	177

2.2.1	चयनित जनपद, विकास खण्ड एवं ग्राम पंचायत	179
2.2.2	नमूना जाँचे गये 15 जनपदों में वर्षवार आवंटन, प्रारम्भिक अवशेष, केन्द्रांश और राज्यांश अवमुक्ति, टीएएफ, व्यय और अवशेष निधि का सारांश	181
2.2.3	नमूना जाँचे गये 15 जनपदों में वर्षवार आवंटन, प्रारम्भिक अवशेष, केन्द्रांश और राज्यांश अवमुक्ति, टीएएफ, व्यय और अवशेष निधि	182
2.2.4	नमूना जाँचे गये 15 जनपदों में वर्षवार आवंटन, प्रारम्भिक अवशेष, केन्द्रांश और राज्यांश अवमुक्ति, टीएएफ, व्यय और अवशेष निधि	183
2.2.5	नमूना जाँचे गये 15 जनपदों में वर्षवार आवंटन, प्रारम्भिक अवशेष, केन्द्रांश और राज्यांश अवमुक्ति, टीएएफ, व्यय और अवशेष निधि	184
2.2.6	नमूना जाँचे गये 15 जनपदों में वर्षवार आवंटन, प्रारम्भिक अवशेष, केन्द्रांश और राज्यांश अवमुक्ति, टीएएफ, व्यय और अवशेष निधि	185
2.2.7	नमूना जाँचे गये 15 जनपदों में वर्षवार आवंटन, प्रारम्भिक अवशेष, केन्द्रांश और राज्यांश अवमुक्ति, टीएएफ, व्यय और अवशेष निधि	186
2.2.8	राज्यांश को विलम्ब से निर्गत किया जाना	187
2.2.9	अम्बेडकर और लोहिया गांवों को स्वीकृत आवास	189
2.2.10	जनपद स्तरीय सतर्कता और निगरानी समिति	190
2.2.11	विभिन्न स्तरों पर रखे जाने वाले अभिलेखों की सूची	192
2.2.12	लाभार्थी सर्वेक्षण का परिणाम	193
2.3.1	विभागों की सूची	195
2.3.2	संगठनात्मक ढांचा	196
2.3.3	पाठ्यक्रमों की सूची	197
2.3.4	चिकित्सा परिषद मानकों एवं उत्तर प्रदेश शासन द्वारा स्वीकृत पदों के सापेक्ष नर्सिंग संवर्ग में कमी का विवरण	198
2.3.5	विभागवार, चिकित्सकवार अन्तः रोगियों की संख्या	199
2.3.6	स्वरूप रानी नेहरू चिकित्सालय की एम्बुलेंस यात्रा का विवरण	201
2.3.7	आपरेशन थियेटर इकाई में आवश्यक सेवाओं का विवरण	202
2.3.8	भारतीय चिकित्सा परिषद के मानकों को पूरा करने हेतु आवश्यक उपकरण	203
2.3.9	मनोहर दास नेत्र चिकित्सालय हेतु वांछित उपकरणों का विवरण (प्रधानाचार्य, मेडिकल कालेज द्वारा प्रेषित प्रस्ताव-अगस्त 2012)	204
2.3.10	विभागों में अक्रियाशील उपकरण	205
2.3.11	परास्नातक सीटों में वृद्धि योजना हेतु क्रय किये गये उपकरणों की सूची	206
2.3.12	वर्षवार कुल आवंटन एवं व्यय का विवरण	207
2.4.1	डिप्लोमा डिबीजन की वित्तीय स्थिति	208
2.4.2	शिक्षण शुल्क का विवरण	209
2.4.3	अस्थाई अग्रदाय का विलम्ब से समायोजन	210

2.4.4	आयुक्त के अनुमोदन बिना ₹ 10,000 से अधिक का दिया गया अस्थायी अग्रदाय	211
2.4.5	परीक्षा के लिए गोपनीय अस्थायी अग्रदाय (बी-टेक रोकड़ बही खाता संख्या 102)	212
	परीक्षा के लिए गोपनीय अस्थायी अनुदान (बी-टेक डिवीजन की यूपीटीयू परीक्षा निधि रोकड़ बही खाता संख्या 100013)	
2.4.6	अधिक वसूल किये गये शुल्क का विवरण	213
2.4.7	स्थानीय निधि लेखापरीक्षा, इलाहाबाद द्वारा लेखापरीक्षा पर महत्वपूर्ण प्रस्तर/टिप्पणियाँ	214
2.5.1	लोक निर्माण विभाग के समस्त प्लाण्टों का घण्टों के सापेक्ष वर्षवार परिचालन	215
2.5.2	लोक निर्माण विभाग में सभी खण्डों में प्लाण्ट के घण्टों के सापेक्ष कम परिचालन के कारण किराया प्रभार में कमी को दर्शाने वाला विवरण	216
2.5.3	लोक निर्माण विभाग में वर्ष 2008-13 के दौरान नमूना जांच में चयनित विद्युत् एवं यांत्रिक खण्डों में मानक के अनुसार कम उत्पादन को दर्शाने वाला विवरण	218
2.5.4	वर्ष 2009-13 के दौरान सीमेंट कंक्रीट प्लाण्ट के उत्पादन और कमी की स्थिति	219
3.1	कोषागार से स्वीकृत एवं आहरित धनराशियों का विवरण	220
3.2	विभागीय दरों से इतर अधीक्षण अभियंता द्वारा दिये गये आपूर्ति आदेशों का विवरण	221
3.3	संवितरण हेतु लम्बित बैंक ड्राफ्टों की संख्या	222
3.4	ग्रेन्यूलर सब-बेस की अतिरिक्त सतह को प्रदर्शित करने वाली छायाचित्रात्मक प्रस्तुति	223
3.5	वेट मिक्स मैकेडक की अतिरिक्त सतह को प्रदर्शित करने वाली छाया चित्रात्मक प्रस्तुति	224
3.6	परिहार्य व्यय का विवरण	225
3.7	परिहार्य व्यय का विवरण	226
3.8	कार्य एवं स्थापना पर हुए व्यय का विवरण	227
3.9	अस्थायी स्टाफ के वेतन एवं भत्तों पर अनधिकृत व्यय	228
3.10	कार्यरत कर्मचारियों का वर्षवार विवरण	229
3.11	क्रैश बैरियर के रूप में ईको पार्क की चहारदीवारी के समानान्तर स्टोन जाली के अनुपयोगी भाग के निर्माण एवं तोड़े जाने का व्यय विवरण	230
	क्रैश बैरियर के रूप में ईको पार्क की चहारदीवारी के समानान्तर स्टोल जाली की उपयोगी एवं हस्तांतरित भाग के निर्माण एवं तोड़े जाने का व्यय विवरण	
3.12	सचल पशु चिकित्सालय एवं कृत्रिम गर्भाधान इकाईयों के लिये क्रय किये गये वाहनों के उपयोग की स्थिति	231