



आर्थिक (गैर-सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रम) क्षेत्र पर
भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक का प्रतिवेदन
31 मार्च 2015 को समाप्त वर्ष के लिए



मध्य प्रदेश शासन
वर्ष 2016 का प्रतिवेदन क्र. 3

आर्थिक (गैर-सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रम) क्षेत्र पर
भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक का प्रतिवेदन

31 मार्च 2015 को समाप्त वर्ष के लिए

मध्य प्रदेश शासन
वर्ष 2016 का प्रतिवेदन क्र.3

विषय सूची

	कण्डिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
प्राक्कथन		vii
विहंगावलोकन		ix
पहला अध्याय		
प्रस्तावना		
बजट प्रोफाइल	1.1	1
राज्य शासन के संसाधनों का अनुप्रयोग	1.2	1
भारत सरकार से सहायता अनुदान	1.3	2
लेखापरीक्षा की आयोजना एवं संचालन	1.4	2
निरीक्षण प्रतिवेदनों पर शासन की उत्तरदेयता का अभाव	1.5	3
महत्वपूर्ण लेखापरीक्षा अवलोकनों पर शासन की प्रतिक्रिया	1.6	4
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों पर अनुवर्ती कार्रवाई	1.7	4
लेखापरीक्षा की पहल पर वसूलियां	1.8	5
राज्य विधान मंडल में स्वायत्त संस्थाओं के पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों को रखे जाने की स्थिति	1.9	6
दूसरा अध्याय		
निष्पादन लेखापरीक्षा		
नर्मदा घाटी विकास विभाग		
इंदिरा सागर परियोजना की नहरों का निर्माण और सिंचाई क्षमता का सृजन	2.1	9
पंचायत एवं ग्रामीण विकास विभाग		
प्रधानमंत्री ग्राम सड़क योजना के अंतर्गत सड़कों का निर्माण	2.2	36
किसान कल्याण तथा कृषि विकास, वन एवं जल संसाधन विभाग		
मध्यप्रदेश में बुंदेलखंड सूखा राहत पैकेज का कार्यान्वयन	2.3	63
जल संसाधन विभाग		
जल संसाधन विभाग, मध्यप्रदेश द्वारा कार्यान्वित "इंटरप्राइज़ इंफारमेशन मेनेजमेंट सिस्टम-ईआईएमएस" पर सूचना प्रौद्योगिकी लेखापरीक्षा	2.4	93
जल संसाधन विभाग		
निर्माण कार्यों में गुणवत्ता आश्वासन पर दीर्घ प्रारूप	2.5	120

	कण्डिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
कण्डिका		
तीसरा अध्याय		
लेन-देनों की लेखापरीक्षा		
नियमों, आदेशों इत्यादि का अनुपालन न किया जाना	3.1	135
<i>नागरिक विमानन विभाग</i>		
यूरोकॉप्टर से ईसी 155 बी 1 हेलीकॉप्टर की खरीदी	3.1.1	135
<i>जल संसाधन विभाग</i>		
ठेकेदार को अधिक एवं अनियमित भुगतान	3.1.2	137
न फूलने एवं चिपकने वाली मिट्टी की परत का आवश्यक परीक्षणों के बिना निष्पादन	3.1.3	140
सीमेंट कांक्रीट कार्य हेतु ठेकेदार को अनौचित्यपूर्ण भुगतान	3.1.4	141
ठेकेदार को संदेहास्पद कपटपूर्ण भुगतान	3.1.5	143
औचित्य के बिना व्यय	3.2	144
<i>जल संसाधन विभाग</i>		
न फूलने एवं चिपकने वाली मिट्टी, स्लीपरों के गलत प्रावधान और अनचाहे क्रियान्वयन के कारण अतिरिक्त लागत।	3.2.1	144
कार्य के मद को अन्यायोचित रूप से हटाने के कारण अतिरिक्त व्यय	3.2.2	147
<i>नर्मदा घाटी विकास विभाग</i>		
अवास्तविक प्राक्कलन के कारण परिहार्य अतिरिक्त व्यय	3.2.3	149
<i>लोक निर्माण विभाग</i>		
ठेकेदार को अधिक भुगतान	3.2.4	150
सतत एवं व्यापक अनियमितताएं	3.3	151
<i>जल संसाधन विभाग</i>		
ठेकेदार को मूल्य वृद्धि का अस्वीकार्य भुगतान	3.3.1	151
<i>पंचायत एवं ग्रामीण विकास विभाग</i>		
ठेकेदार पर निर्णीत हर्जाने का कम आरोपण	3.3.2	153
<i>नर्मदा घाटी विकास विभाग</i>		
गलत मूल्य सूचकांको को अपनाने के परिणामस्वरूप अधिक भुगतान	3.3.3	154
<i>जल संसाधन विभाग</i>		
लापरवाही के कारण उद्धहन सिंचाई योजनाओं पर अपव्यय	3.3.4	156

	कण्डिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
असावधानी के कारण विफलता	3.4	157
<i>जल संसाधन विभाग</i>		
ठेकेदार को अदेय लाभ	3.4.1	157

परिशिष्ट		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
1.1	30 जून 2015 को बकाया निरीक्षण प्रतिवेदनों (नि.प्र.) का वर्षवार विश्लेषण दर्शाता पत्रक	161
2.1	दोषी ठेकेदार से अतिरिक्त लागत की वसूली न होना, दर्शाने वाला पत्रक	163
2.2	ठेकेदार को मूल्यवृद्धि पर अनियमित/अधिक भुगतान दर्शाने वाला पत्रक	164
2.3	पीओएल घटक पर गलत दर अपनाने के कारण मूल्य वृद्धि का अधिक भुगतान दर्शाने वाला पत्रक	165
2.4	अतिरिक्त सुरक्षा जमा की कम कटौती दर्शाने वाला पत्रक	166
2.5	शास्ति न लगाने का ब्यौरा दर्शाने वाला विवरण पत्रक	167
2.6	नहर की आरडी किमी 206 से आरडी किमी 243 के अनुबंध क्रमांक 02/2009-10 के संबंध में सीमेंट और स्टील की दर की गलत मापदंड के प्रावधानों के कारण मूल्यवृद्धि का अतिरिक्त भुगतान दर्शाने वाला पत्रक	168
2.7	निर्धारित अवधि पूरा होने के बाद मूल्यवृद्धि का भुगतान दर्शाने वाला पत्रक	169
2.8	कार्य की लागत में कमी न करने से ठेकेदार को अदेय लाभ दर्शाने वाला पत्रक	169
2.9	एक्वेडक्ट की ड्राइंग में संशोधन से ठेकेदार को अनुचित लाभ दर्शाने वाला पत्रक	170
2.10	मध्यप्रदेश ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण का संगठनात्मक चार्ट	171
2.11	चरण/समूह-वार, निविदा प्रीमियम (नि.प्री.) और लागत आधिक्य/बचत के समायोजन की गणना दर्शाने वाला पत्रक	172
2.12	पंचायत या जनता की पहल पर संरक्षण में परिवर्तन की मांग के प्रकरण दर्शाने वाला पत्रक	173
2.13	विस्तृत परियोजना प्रतिवेदनों में कमियों के उदाहरणों को दर्शाने वाला पत्रक	174
2.14	बचतों का मद्दों/मात्रा से परे उपयोग जो डीपीआर में नहीं दी	175

परिशिष्ट		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
	गई थीं को दर्शाने वाला पत्रक	
2.15	योजना और इसके प्रभाव में कमियाँ दर्शाने वाला पत्रक	178
2.16	निर्णीत हर्जाने (एल.डी.) की कम कटौती दर्शाने वाला पत्रक	181
2.17	निरस्त किए गए ठेकों के मामले में दोषी ठेकेदारों से राशि की वसूली न करने की अवधि दर्शाने वाला पत्रक ठेकेदार से वसूली हेतु राजस्व वसूली प्रमाण पत्र को जारी न किये जाने वाला विवरण को दर्शाने वाला पत्रक	186
2.18	जहां मोटर वाहनों की संख्या 100 से कम है, 6 मीटर से परे चौड़ी सड़क के निर्माण से अतिरिक्त व्यय दर्शाने वाला पत्रक	188
2.19	नान-आईएसआई मार्क ह्यूम पाइप के उपयोग पर राशि की कटौती न करने को दर्शाने वाला पत्रक	191
2.20	नान-आईएसआई मार्क ह्यूम पाइप के उपयोग के लिए दर की गलत प्रयुक्ति से अतिरिक्त भुगतान को दर्शाने वाला पत्रक	195
2.21	पंचवर्षीय पश्चात् रखरखाव कार्य (एमटीएन) दिए जाने में विलंब और पेच-रिपेयर पर व्यय दर्शाने वाला पत्रक समय पर एमटीएन कार्यों को देने के बाद भी पेच रिपेयर पर व्यय दर्शाने वाला पत्रक	196
2.22	विनिर्दिष्ट की तुलना में अतिरिक्त चौड़ाई के साथ पुलों के निर्माण से अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला पत्रक	199
2.23	11 वीं एवं 12वीं योजना अवधि के अंतर्गत प्रारंभ की गई गतिविधियों का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	201
2.24	बी.डी.एम. पी से व्यय के पश्चात विभाग द्वारा छोड़ी गयी योजनाओं का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	202
2.25	लाभ लागत अनुपात में कमियों को दर्शाने वाला पत्रक	203
2.26	योजनाओं जिनके लिए 11 वीं योजना अवधि के बाद निविदा आमंत्रण सूचना जारी की गई, को दर्शाने वाला विवरण पत्रक (यथा 31.03.2012 के पश्चात)	204
2.27	योजना सौंपे जाने के बाद भूमि के अधिग्रहण के विवरण दर्शाने वाला पत्रक	204
2.28	योजना सौंपे जाने के बाद भूमि के अधिग्रहण के विवरण दर्शाने वाला पत्रक	205
2.29	विभाग द्वारा विस्तृत प्राक्कलन को तैयार किए बिना कार्य का क्रियान्वयन दर्शाने वाला पत्रक	207
2.30	लघु सिंचाई योजनाओं के क्रियान्वयन में अनियमितताओं का विस्तृत विवरण दर्शाने वाला पत्रक	208
2.31	वियर का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	209

परिशिष्ट		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
2.32	वियर की नींव में उच्चतर विशिष्टि के प्रावधान के विवरण को दर्शाने वाला पत्रक	210
2.33	अनुबंधित कार्य का अन्य व्यक्ति को भुगतान के विवरण को दर्शाने वाला पत्रक	211
2.34	हार्ड रॉक के अनुपयोग का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	212
2.35	स्थापना, पेट्रोल, आईल, लुब्रीकेन्ट्स, लेखन सामग्री तथा सर्वेक्षण कार्य पर व्यय का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	213
2.36	बुन्देलखण्ड पैकेज के अंतर्गत 12 वीं योजना में पारित योजनाओं पर भू-अधिग्रहण के व्यय का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	213
2.37	उपयोगिता सुनिश्चित किए बिना अधोसंरचना के सृजन को दर्शाने वाला पत्रक	214
2.38	प्राक्कलनों में प्रावधानित किन्तु कार्यान्वित न की गई कार्य की मर्दों को दर्शाने वाला पत्रक	218
2.39	सीमेंट कांक्रीट कार्यों के क्रियान्वयन के लिए विचलन के विवरण को दर्शाने वाला पत्रक	225
2.40	सी.सी. पेवमेंट के नीचे डब्लू.बी.एम. तथा डी.एल.सी. के क्रियान्वयन के कारण अतिरिक्त लागत को दर्शाने वाला पत्रक	226
2.41	वेयर हाउसिंग संरचनाओं की प्लिंथ में सी.सी. 1:3:6 एवं स्टोन डस्ट के क्रियान्वयन को दर्शाने वाला पत्रक	228
2.42	विलंब के लिए शास्ति के कम आरोपण/ अनारोपण को दर्शाने वाला पत्रक	230
2.43	भौतिक सत्यापन के विवरण को दर्शाने वाला पत्रक	231
2.44	सीमेंट के मिलावट के लिए परीक्षण दर्शाने वाला पत्रक	232
2.45	स्टील के लिए परीक्षणों की स्थिति दर्शाने वाला पत्रक	233
2.46	सी एन एस सामग्री के लिए परीक्षण नहीं किए जाने को दर्शाने वाला पत्रक	234
2.47	उपयोग की गई एलडीपीई फिल्म, जिसके लिए आवश्यक परीक्षण नहीं किए गए, के विवरण को दर्शाने वाला पत्रक	234
2.48	गुणवत्ता परीक्षणों की आवृत्ति में कमी दर्शाने वाला पत्रक	235
2.49	कार्य न करने की स्थिति वाले उपकरण को दर्शाने वाला पत्रक सुधार योग्य दशा के उपकरण दर्शाने वाला पत्रक	236
3.1	ठेकेदार का अनियमित भुगतान को दर्शाने वाला पत्रक	237
3.2	रोक टो, स्टोन चिप, पिचिंग और मिट्टी के अनुपयोग की कटौती न करने के कारण अधिक भुगतान को दर्शाने वाला पत्रक	237
3.3	खराब रिप रैप के निष्पादन पर अतिरिक्त लागत को दर्शाने वाला	238

परिशिष्ट		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
	पत्रक	
3.4	बिटुमिनस कार्य हेतु गलत दर को लागू करने के कारण अधिक भुगतान का विवरण दर्शाने वाला पत्रक	239
3.5	मूल्य वृद्धि के कारण ठेकेदार को अधिक भुगतान को दर्शाने वाला पत्रक	240
3.6	विभाग के स्तर पर विलंब पर टिप्पणियों को दर्शाने वाला पत्रक	242
3.7	निर्णीत हर्जाने के कम आरोपण को दर्शाने वाला पत्रक	243
3.8	बर्गी डायवर्सन परियोजना मैहर की सतना-रीवा मुख्य नहर में सभी साम्रगियों हेतु मूल्य वृद्धि गणना को दर्शाने वाला पत्रक	244
3.9	बर्गी डायवर्सन परियोजना नहर की नागोद में सभी साम्रगियों हेतु मूल्य वृद्धि गणना को दर्शाने वाला पत्रक	246
3.10	ठेकेदार द्वारा निष्पादित मात्रा को दर्शाने वाला पत्रक	248
3.11	ठेकेदार को अदेय लाभ को दर्शाने वाला पत्रक	249