

आर्थिक क्षेत्र पर
भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक का प्रतिवेदन

31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए

मध्य प्रदेश शासन
वर्ष 2017 का प्रतिवेदन क्र. 2

विषय सूची		
	कंडिका 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 कार्यवाही	1.7	4
लेखापरीक्षा की पहल पर वसूलियां	1.8	5
राज्य विधान सभा में स्वायत्त संस्थाओं के पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों को रखे जाने की स्थिति	1.9	6
दूसरा अध्याय निष्पादन लेखापरीक्षाएं		
किसान कल्याण तथा कृषि विकास विभाग		
राष्ट्रीय खाद्य सुरक्षा मिशन का कार्यान्वयन	2.1	9
जल संसाधन विभाग		
मध्य प्रदेश वॉटर सेक्टर रिस्ट्रक्चरिंग प्रोजेक्ट का कार्यान्वयन	2.2	45
तीसरा अध्याय अनुपालन लेखापरीक्षाएं		
लोक निर्माण विभाग		
सड़क कार्यों के प्राक्कलनों की तैयारी पर लेखापरीक्षा	3.1	79
किसान कल्याण तथा कृषि विकास विभाग		
फसल बीमा योजना पर लेखापरीक्षा	3.2	95
लेखापरीक्षा की कंडिकाएं		
सहकारिता विभाग		
परिवहन के लिए निविदाओं की उच्चतर दर को स्वीकार करने के कारण अतिरिक्त लागत	3.3.1	115
वन विभाग		
शुद्ध वर्तमान मूल्य की कम वसूली	3.3.2	116
शासन को अपूर्णीय हानि	3.3.3	118
नर्मदा घाटी विकास विभाग		
प्रक्रिया का उल्लंघन	3.3.4	118
मोबलाईजेशन अग्रिम का अनियमित भुगतान और ठेकेदार से शास्ति की कम वसूली	3.3.5	120
मूल्य वृद्धि का अधिक भुगतान	3.3.6	122
सीमेंट कंक्रीट लाइनिंग के गलत प्रावधान एवं क्रियान्वयन के कारण अतिरिक्त लागत	3.3.7	123

विषय सूची		
	कंडिका क्रमांक	पृष्ठ क्रमांक
लोक निर्माण विभाग		
क्रशर रन मैकेडम की अधिक मोटाई के क्रियान्वयन के कारण अनाधिकृत भुगतान	3.3.8	125
दरों की अनुसूची में उच्चतर दरों को निर्धारित करने के कारण अतिरिक्त लागत	3.3.9	126
जल संसाधन विभाग		
सिंहस्थ-2016 के अंतर्गत खान नदी व्यपवर्तन परियोजना के क्रियान्वयन में वित्तिय अनियमितताएं	3.3.10	128
खोदी गई हार्डरॉक का कार्य स्थल सामग्री लेखा नहीं रखा गया	3.3.11	130
अपर्याप्त प्राक्कलन और कमजोर आयोजना के कारण निष्फल व्यय	3.3.12	131
सीमेंट कंक्रीट कार्य में रेत के लिये लीड का अधिक भुगतान	3.3.13	133
गलत सयुक्त दर तैयार करने के कारण अतिरिक्त लागत	3.3.14	135
चिपकने न फूलने वाली मिट्टी के लिए गलत दरें अपनाने के कारण अधिक लागत	3.3.15	137
नहर में टेंपिंग के क्रियान्वयन के कारण परिहार्य अतिरिक्त लागत	3.3.16	138

परिशिष्ट		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
1.1 ए एवं बी	30 जून 2016 को बकाया निरीक्षण प्रतिवेदनों (नि.प्र.) का वर्षवार विश्लेषण दर्शाने वाला विवरण	141
2.1	विभिन्न फसलों के अन्तर्गत नमूना जाँच किये गये एन.एफ.एस. एम. जिलों का विवरण दर्शाने वाला विवरण	143
2.2	राज्य और राष्ट्रीय खाद्य सुरक्षा मिशन के जिलों में धान के उत्पादन एवं उत्पादकता दर्शाने वाला विवरण	144
2.3	राज्य और राष्ट्रीय खाद्य सुरक्षा मिशन के जिलों में गेहूँ के उत्पादन एवं उत्पादकता दर्शाने वाला विवरण	145
2.4	वर्ष 2014-15 और 2015-16 के दौरान गुणवत्ता जाँच के लिए भेजे गये नमूने एवं उनके परिणामों की स्थिति दर्शाने वाला विवरण	147
2.5	वर्ष 2012-13 से 2015-16 के दौरान समग्र राज्य एवं चयनित जिलों में धान, गेहूँ एवं दलहन प्रदर्शन केन्द्रों के लक्ष्य एवं उपलब्धियों दर्शाने वाला विवरण	148
2.6	नमूना जाँच किये गये जिलों में आयोजित प्रदर्शनों की कुल संख्या और फसल प्रणाली आधारित प्रदर्शनों की संख्या दर्शाने वाला विवरण	149
2.7	वर्ष 2012-13 से 2015-16 के दौरान समग्र राज्य एवं चयनित जिलों में धान घटक के अन्तर्गत सूक्ष्म पोषक तत्वों के वितरण की लक्ष्य एवं उपलब्धि दर्शाने वाला विवरण	150
2.8	वर्ष 2012-13 से 2014-15 के दौरान समग्र राज्य एवं चयनित जिलों में गेहूँ घटक के अन्तर्गत सूक्ष्म पोषक तत्वों के वितरण की लक्ष्य एवं उपलब्धि दर्शाने वाला विवरण	151
2.9	वर्ष 2012-13 से 2015-16 के दौरान समग्र राज्य एवं चयनित जिलों में दलहन घटक के अन्तर्गत सूक्ष्म पोषक तत्वों के वितरण की लक्ष्य एवं उपलब्धि दर्शाने वाला विवरण	152
2.10	वर्षवार जिलों के नाम जहाँ सूक्ष्म पोषक तत्वों का प्रबन्धन/मृदा सुधारकों एवं पौध संरक्षण आदानों का वितरण नहीं किया गया दर्शाने वाला विवरण	153
2.11	वर्षवार जिलों के नाम जहाँ पोषक तत्व प्रबंधन/मृदा सुधारक/पौध संरक्षण आदानों के भौतिक उपलब्धि के विरुद्ध वित्तीय उपलब्धि शून्य दर्शाने वाला विवरण	154
2.12	समग्र राज्य एवं चयनित जिलों में वर्ष 2012-13 से 2015-16 के दौरान दलहन घटक के अन्तर्गत आईपीएम वितरण के लक्ष्य एवं उपलब्धि दर्शाने वाला विवरण	155
2.13	वर्ष 2012-13 से 2014-15 के दौरान दो जिलों में स्प्रिंकलर घटक में तहत किए गए अधिक भुगतान दर्शाने वाला विवरण	156
2.14	वर्ष 2012-13 से 2013-14 के दौरान 14 जिलों में स्रोत से खेत तक पानी लाने के लिए पाईप घटक में तहत किए गए अधिक भुगतान दर्शाने वाला विवरण	156
2.15	समग्र राज्य एवं चयनित जिलों में वर्ष 2012-13 से 2015-16 के दौरान कृषकों के क्षेत्र विद्यालय/फसल आधारित प्रशिक्षण के लक्ष्य एवं उपलब्धि दर्शाने वाला विवरण	157

परिशिष्ट		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
2.16	राज्य एवं चयनित जिलों में वर्ष 2012-13 से 2015-16 के दौरान धान में स्थानीय पहल अन्तर्गत लिये गये घटक के लक्ष्य एवं उपलब्धि दर्शाने वाला विवरण	158
2.17	समग्र राज्य एवं चयनित जिलों में वर्ष 2012-13 से 2015-16 के दौरान गेहूँ में स्थानीय पहल के अन्तर्गत लिये गये घटक के लक्ष्य एवं उपलब्धि दर्शाने वाला विवरण	159
2.18	समग्र राज्य एवं चयनित जिलों में वर्ष 2012-13 से 2015-16 के दौरान दलहन में स्थानीय पहल अन्तर्गत लिये गये घटक के लक्ष्य एवं उपलब्धि दर्शाने वाला विवरण	160
2.19	जिलेवार/वर्षवार व्यपगत अथवा समर्पित की गई राशि की स्थिति दर्शाने वाला विवरण	161
2.20	एनएफएसएम खाते में रोकड़ बही के विरुद्ध पास बुक में अंतर दर्शाने वाला विवरण	162
2.21	12वीं पंचवर्षीय योजना के दौरान राष्ट्रीय खाद्य सुरक्षा मिशन के तहत चिन्हित नहीं किये गये जिलों को आवंटित एवं उपयोग की गयी राशि दर्शाने वाला विवरण	162
2.22	एस.एम.पी. स्वीकृति के पश्चात भी कार्य प्रारम्भ करने में योजनावार विलम्ब दर्शाने वाला विवरण	163
2.23	एस.एम.पी. के प्रावधान से अधिक सी.सी. लाइनिंग के क्रियान्वयन को दर्शाने वाला विवरण	170
2.24	उच्चतर विशिष्टि अपनाने के कारण अनियमित व्यय दर्शाने वाला विवरण	171
2.25	मिट्टी कार्य की ट्रिमिंग के कारण ठेकेदारों को अधिक भुगतान दर्शाने वाला विवरण	172
2.26	बी.टी. मेटल की अधिक लीड सम्मिलित करने के कारण अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण	175
2.27	संधारण एवं मरम्मत के स्थान पर नये कार्यों के दरों को अपनाने के कारण अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण	176
2.28	अतिरिक्त सुरक्षा जमा की कटौती नहीं करने को दर्शाने वाला विवरण	177
2.29	क्षतिपूर्ति का अधिरोपण न/कम करने को दर्शाने वाला विवरण	179
2.30	रायल्टी प्रभारों के अनुपालन नहीं होने को दर्शाने वाला विवरण	180
2.31	कार्यों के बीमा को दर्शाने वाला विवरण	181
2.32	श्रिकेज अलाउंस की गैर कटौती दर्शाने वाला विवरण	183
2.33	ठेकेदारों को कोर टेस्ट पर अनुचित वित्तीय सहायता दर्शाने वाला विवरण	184
2.34	ठेकेदारों को गैर अनुरूप कोर टेस्ट परिणामों पर अनुचित वित्तीय सहायता दर्शाने वाला विवरण	185
3.1	सड़क कार्यों के नमूना जांच किये गये प्राक्कलनों में सर्वेक्षण एवं अन्वेषण दर्शाने वाला विवरण	187
3.2	मिट्टी कार्य एवं खुदाई की मात्रा में बढ़ोतरी एवं कमी के कारण लागत प्रभाव दर्शाने वाला विवरण	195

परिशिष्ट		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
3.3	डब्ल्यूबीएम मद के स्थान पर मंहगे डब्ल्यूएमएम को अपनाने के कारण अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण	199
3.4	प्राक्कलनों में भूमि अधिग्रहण एवं वन अनापत्ति के अपर्याप्त प्रावधान के कारण विलंब एवं अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण प्राक्कलनों में उपयोगिताओं के स्थानांतरण के अपर्याप्त प्रावधान के कारण विलंब एवं अतिरिक्त लागत को दर्शाने वाला पत्रक	201
3.5	मूल प्राक्कलनों में सड़क फर्नीचर के मद को सम्मिलित नहीं किये जाने को दर्शाने वाला विवरण मूल प्राक्कलनों में सड़क फर्नीचर के मदों के प्रावधानित होने पर भी क्रियान्वित नहीं किये जाने को दर्शाने वाला विवरण	204
3.6	महंगी विशिष्टियों का बिना इसकी आवश्यकता सुनिश्चित किये प्रावधान एवं क्रियान्वयन दर्शाने वाला विवरण ओजीपीसी और शील कोट के प्रावधान एवं क्रियान्वयन को दर्शाने वाला विवरण जहां यतायात सर्वे नहीं किया गया था	209
3.7	क्रस्ट के गलत संगणना के कारण महंगी/निम्न विशिष्टियों को अपनाने दर्शाने वाला विवरण	211
3.8	क्रस्ट अवयव को गलत अपनाये जाने के कारण महंगी विशिष्टियों के प्रावधान एवं क्रियान्वयन दर्शाने वाला विवरण	213
3.9	क्रस्ट अवयव को गलत अपनाए जाने के कारण निम्न विशिष्टियों के प्रावधान एवं क्रियान्वयन दर्शाने वाला विवरण	215
3.10	जीएसबी के अधिक मोटाई के प्रावधान एवं क्रियान्वयन के कारण अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण	216
3.11	हार्डशोल्डर का क्रियान्वयन नहीं करने अथवा कम मोटाई में क्रियान्वित करने के कारण षोल्डर के नीचे ड्रेनेज परत पर अवांछित व्यय दर्शाने वाला विवरण	217
3.12	प्राक्कलित लम्बाई की तुलना में सड़क की लम्बाई में विचलन दर्शाने वाला विवरण	219
3.13	सीमेंट कंक्रीट सड़क को प्राक्कलन में सम्मिलित नहीं करने/कम लम्बाई में सम्मिलित करने के कारण अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण	221
3.14	गैर ऋणी किसानों का कवरेज दर्शाने वाला विवरण	223
3.15	100 हेक्टेयर से अधिक फसल क्षेत्र को अधिसूचित नहीं किये गये पटवारी हल्का दर्शाने वाला विवरण	224
3.16	अधिसूचित फसल के बुआई क्षेत्र 100 हेक्टेयर से कम होने को दर्शाने वाला विवरण	225
3.17	दावों के भुगतान में विलंब दर्शाने वाला विवरण	226
3.18	वित्तीय स्केल के विरुद्ध मौसमी कृषि संचालन (एसएओ) ऋण का अतिरिक्त भुगतान दर्शाने वाला विवरण	227
3.19	वित्तीय संस्थानों द्वारा बीमित क्षेत्र जहाँ बुआई नहीं हुई दर्शाने वाला विवरण	228
3.20	उपयोगकर्ता संस्थाओं से एनपीवी की कम/नहीं वसूली दर्शाने वाला विवरण	229

परिशिष्ट		
परिशिष्ट क्रमांक	विवरण	पृष्ठ क्रमांक
3.21	गलत दरों के लागूकरण के कारण एनपीवी के कम वसूली दर्शाने वाला विवरण	229
3.22	गलत दरों के लागूकरण के कारण एनपीवी के कम वसूली दर्शाने वाला विवरण	230
3.23	शासन को वसूली नहीं होने योग्य हानि दर्शाने वाला विवरण	230
3.24	बड़वाह में पीओएल की मूल्य वृद्धि की गणना दर्शाने वाला विवरण (अनुबंध सं. 15/2010-11)	231
3.25	बड़वाह में पीओएल की मूल्यवृद्धि की गणना दर्शाने वाला विवरण (अनुबंध सं. 16/2010-11)	232
3.26	जल संसाधन विभाग, शाजापुर में विभाग द्वारा तैयार क्लब्ड दर और भुगतान योग्य क्लब्ड दर के ब्यौरे दर्शाने वाला विवरण	233
3.27	जल संसाधन विभाग, मनावर में विभाग द्वारा तैयार क्लब्ड दर और भुगतान योग्य क्लब्ड दर के ब्यौरे दर्शाने वाला विवरण	234
3.28	सीएनएस मिट्टी के गलत दरों के अपनाये जाने के कारण अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण	235
3.29	नहर कार्यों में टेंपिंग के अनियमित मद के क्रियान्वयन के कारण अतिरिक्त लागत दर्शाने वाला विवरण	236