

**भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक
का प्रतिवेदन**

मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए

**संघ सरकार (वणिज्यिक)
2017 की संख्या 9
(अनुपालन लेखापरीक्षा अभ्युक्तियां)**

विषय सूची

अध्याय/ पैराग्राफ	विषय	सीपीएसई	पृष्ठ सं.
	प्राक्कथन		ix
	कार्यकारी सार		xi
अध्याय I			
परमाणु उर्जा विभाग			
1.1	विद्युत आपूर्ति प्रणाली के पूरा होने में देरी के कारण बाह्य स्रोत से विद्युत की खरीद पर अतिरिक्त व्यय	भारतीय परमाणु ऊर्जा निगम लिमिटेड	1
अध्याय II			
नागर विमानन मंत्रालय			
2.1	भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण द्वारा पर्याप्त कार्रवाई में कमी के कारण राजस्व की हानि और ठेकेदार को अनुचित लाभ	भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण	5
2.2	पट्टा करार में भूमि को शामिल न करने के कारण राजस्व हानि	भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण	8
2.3	आवश्यकता के वास्तविक निर्धारण के अभाव में सिविल एन्क्लेवों का अनुपयोगी रहना	भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण	11
2.4	संभावित किराया आय की वसूली ना होना	एयर इंडिया लिमिटेड	14
2.5	विमानन बीमा नवीकरण की निविदा प्रक्रिया में कमियों के परिणामस्वरूप एयर इंडिया लिमिटेड को यूएसडी 30,89,959 का नुकसान हुआ	एयर इंडिया लिमिटेड	18
2.6	अनियमित रूप से ठेका देना	एयर इंडिया लिमिटेड	23
अध्याय III			
कोयला मंत्रालय			
3.1	सेनवेट क्रेडिट का उपयोग न होने से हुई हानि	भारत कोकिंग कोल लिमिटेड	29
3.2	ई-नीलामी विक्रय के अंतर्गत कोयले के आरक्षित मूल्य के अनुचित निर्धारण के कारण हुई हानि	कोल इंडिया लिमिटेड एवं इसकी अनुषंगी कम्पनियाँ	33

3.3	केंद्रीय उत्पाद शुल्क का विलंब से भुगतान	ईस्टर्न कोलफील्ड्स लिमिटेड	38
3.4	अतिरिक्त राजस्व के अर्जन में विफलता	नॉर्दर्न कोलफील्ड्स लिमिटेड	40
3.5	विद्युत संयंत्रों का परिचालनात्मक निष्पादन	एनएलसी इंडिया लिमिटेड	44
3.6	ग्राहक से ढुलाई प्रभारों की वसूली न किया जाना	वेस्टर्न कोलफील्ड्स लिमिटेड	55
अध्याय IV वाणिज्य एवं उद्योग मंत्रालय			
4.1	अविवेकी वित्तीय निर्णयों के कारण बकाया राशि की प्राप्ति न होना	द स्टेट ट्रेडिंग कॉर्पोरेशन ऑफ इण्डिया लिमिटेड	58
अध्याय V उत्तर पूर्वी क्षेत्र विकास मंत्रालय			
5.1	गैर-निष्पादित परिसंपत्तियों की समीक्षा	उत्तर पूर्वी क्षेत्रीय वित्त विकास निगम लिमिटेड	66
अध्याय VI उर्वरक मंत्रालय			
6.1	आरसीएफ के हितों की रक्षा करने में असफलता	राष्ट्रीय केमिकल्स एण्ड फर्टिलाइजर्स लिमिटेड	81
अध्याय VII वित्त मंत्रालय (वित्तीय सेवा विभाग)			
7.1	अनर्जक परिसंपत्तियाँ	केनबैंक फैक्टर्स लिमिटेड	84
7.2	ऋण मंजूरी/ संवितरण से पूर्व यथोचित निरीक्षण में कमी के कारण बकाया राशि की वसूली में विफलता	आईएफसीआई वैंचर कैपिटल फंड लिमिटेड	94
7.3	समूह मेडिकलेम बीमा पॉलिसी से संबन्धित प्रीमियम की हानि	नेशनल इंश्योरेंस कंपनी लिमिटेड	97

7.4	पुनर्बीमा दावों के आकलन और दावों की शीघ्र वसूली के लिए निगरानी तंत्र का अभाव	यूनाइटेड इंडिया इंश्योरेंस लिमिटेड कंपनी	101
7.5	कोर बीमा समाधान का क्रियान्वयन	यूनाइटेड इंडिया इंश्योरेंस लिमिटेड कंपनी	102
अध्याय VIII भारी उद्योग एवं सार्वजनिक उद्यम मंत्रालय			
8.1	सीवीसी और आंतरिक दिशानिर्देशों के उल्लंघन के कारण परिहार्य व्यय हुआ	भारत हैवी इलेक्ट्रिकल्स लिमिटेड	119
अध्याय IX आवास एवं शहरी गरीबी उन्मूलन मंत्रालय			
9.1	आंतरिक दिशानिर्देशों का उल्लंघन करते हुए ऋण की मंजूरी	हाऊसिंग एण्ड डेवलपमेंट कांर्पोरेशन लिमिटेड	122
अध्याय X पेट्रोलियम एवं प्राकृतिक गैस मंत्रालय			
10.1	गैस लिमिटेड द्वारा सिटी गैस वितरण परियोजनाओं का कार्यान्वयन	गैस लिमिटेड	125
10.2	विशेष मौद्रिक अभिमूल्यन का अनियमित भुगतान	गैस (इंडिया) लिमिटेड	139
10.3	एल.पी.जी की खुदरा बिक्री मूल्य गलत घोषित करने के कारण आर.जी.जी.एल.वी उपभोक्ताओं पर अतिरिक्त बोझ	भारत पेट्रोलियम कांर्पोरेशन लिमिटेड और हिंदुस्तान पेट्रोलियम कांर्पोरेशन लिमिटेड	141
10.4	पर्यावरण निर्बाधन की कमी के कारण नव निर्मित द्रवीकृत गैस बोटलिंग संयंत्र परिचालित करने में असमर्थता	इंडियन ऑयल कोर्पोरेशन लिमिटेड	143
10.5	₹15.30 करोड़ रुपये का निष्क्रिय निवेश	इंडियन ऑयल कोर्पोरेशन लिमिटेड	145
10.6	बोली मूल्यांकन मानदंड में कमियों के कारण पाईपलाइन बदलने की परियोजना पर ₹18.52 करोड़ का अतिरिक्त व्यय	तेल एवं प्राकृतिक गैस निगम लिमिटेड	147

10.7	सुरक्षा राशि बिना गैस आपूर्ति के परिणामस्वरूप बकाया राशि की वसूली नहीं हो पायी	तेल एवं प्राकृतक गैस निगम लिमिटेड	150
10.8	महत्वपूर्ण उच्च दाब ज्वाला टिप की मरम्मत में देरी की वजह से मरम्मत योग्य उच्चदाब ज्वाला टिप के प्रतिस्थापन के कारण ₹16.11 करोड़ का अतिरिक्त व्यय हुआ।	तेल एवं प्राकृतक गैस निगम लिमिटेड	154
10.9	अपतटीय परिसंपत्तियों की सुरक्षा के लिए ओएनजीसी द्वारा खरीदे गये तत्काल समर्थन पोत की लागत का हिस्सा निती अन्वेषण और उत्पादन (ईएण्डपी) संचालको से प्राप्त करने में विफलता।	तेल एवं प्राकृतक गैस निगम लिमिटेड	156
10.10	रिग के खाली पड़े रहने पर व्यर्थ व्यय	ओएनजीसी विदेश लिमिटेड	158
अध्याय XI विद्युत मंत्रालय			
11.1	कर्मचारियों को अनुग्रह भुगतान हेतु गलत निर्णय	दामोदार वैली कार्पोरेशन	162
11.2	दोष सुधार में बिलम्ब के कारण हानि	दामोदार वैली कार्पोरेशन	163
11.3	जल संसाधन प्रबंधन	दामोदार वैली कार्पोरेशन	165
11.4	सीवीसी दिशानिर्देशों के उल्लंघन के कारण ठेकेदार को अनुचित लाभ	एनएचपीसी लिमिटेड	178
11.5	आरईसी द्वारा अविवेकपूर्ण निवेश	रूरल इलेक्ट्रिकेशन कारपोरेशन लिमिटेड	180
अध्याय XII सड़क परिवहन तथा राजमार्ग मंत्रालय			
12.1	छूटग्राही को अनुचित लाभ पहुँचाने के कारण बकाया देय राशि का संचय	नेशनल हाईवे अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	183

12.2	परियोजना के पूरा होने के उपरांत उपयोगकर्ता शुल्क न वसूल करने के कारण राजस्व की हानि	नेशनल हाईवे अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	186
12.3	वित्तीय विश्लेषण में गलत राजस्व आकलन	नेशनल हाईवे अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	188
12.4	एनएचएआई में टोल आपरेशन	नेशनल हाईवे अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	191
अध्याय XIII वैज्ञानिक और औद्योगिक अनुसंधान विभाग			
13.1	पुरानी दिल्ली रेलवे स्टेशन पर एकीकृत सुरक्षा प्रणाली पर ₹ 20.21 करोड़ का निष्फल व्यय	केंद्रीय इलेक्ट्रॉनिक्स लिमिटेड	209
अध्याय XIV जहाज-रानी मंत्रालय			
14.1	ट्रेजरो का संचालन एवं रखरखाव	ट्रेजिंग कार्पोरेशन ऑफ इण्डिया लिमिटेड	213
14.2	ब्याज भुगतान खण्ड के पुनःस्थापन में विफलता के कारण हानि	भारतीय नौवहन निगम लिमिटेड	226
14.3	एजेंसी अनुबंधों का प्रबंधन	भारतीय नौवहन निगम लिमिटेड	229
अध्याय XV इस्पात मंत्रालय			
15.1	एमएसटीसी के वित्तीय हितों की रक्षा करने में विफलता	एम एस टी सी लिमिटेड	237
15.2	रॉयल्टी के विलम्बित भुगतान के कारण ब्याज पर परिहार्य व्यय	एन एम डी सी लिमिटेड	241
15.3	बी.एस.एल भारतीय इस्पात प्राधिकरण लिमिटेड सेल द्वारा आयातित कोयले के प्रभावी प्रबंधन में असफलता के कारण ₹ 11.25 करोड़ की हानि हुई	स्टील अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	243
15.4	जुर्माना / व्यर्थ भाडे का परिहार्य व्यय	स्टील अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	245

15.5	बी.एस.एल./सेल में सी.आर.एम. कॉम्प्लेक्स की परियोजना प्रबंधन की कमी	स्टील अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	247
15.6	आर.एस.पी./सेल द्वारा ठेकेदार को ₹ 22.83 करोड़ की बिजली की अनाधिकृत आपूर्ति	स्टील अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	252
15.7	बोकारो इस्पात संयंत्र/सेल में जुर्माने की राशि का भुगतान करने के कारण हानि	स्टील अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	254
15.8	उत्पादन संबंधी योजना में कमी के कारण बोकारो इस्पात संयंत्र एवं राउरकेला इस्पात संयंत्र में परिहार्य स्टॉक रख-रखाव लागत	स्टील अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	256
15.9	सामग्री प्रबंधन	स्टील अथारिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	259
अध्याय XVI	वस्त्र मंत्रालय		
16.1	पुनरुद्धार योजना का कार्यान्वयन	राष्ट्रीय जूट विनिर्माण निगम लिमिटेड	275
अध्याय XVII	जल संसाधन, नदी विकास और गंगा पुनरुद्धार मंत्रालय		
17.1	भारत-बांग्लादेश सीमा पर सड़क का निर्माण और बाड़ लगाने के काम के निष्पादन में अनियमितताएँ	राष्ट्रीय परियोजना निर्माण निगम लिमिटेड	283
अध्याय XVIII	सीपीएसईज द्वारा हकदारियों के भुगतान में अनियमितताएँ तथा लेखापरीक्षा के कहने पर वसूली और सुधार/संशोधन		
18.1	कर्मचारियों को निष्पादन से संबंधित वेतन का अतिरिक्त भुगतान	एनएलसी इंडिया लिमिटेड और राष्ट्रीय इस्पात निगम लिमिटेड	289

18.2	शिफ्ट भत्ते के रूप में अधिकारियों को दिया गया अनुचित लाभ	गेल (इंडिया) लिमिटेड, हिन्दुस्तान पेट्रोलियम कार्पोरेशन लिमिटेड, भारत पेट्रोलियम कार्पोरेशन लिमिटेड और स्टील अथॉरिटी ऑफ इंडिया लिमिटेड	291
18.3	लेखापरीक्षा के दौरान वसूलियां	एयरपोर्ट अथॉरिटी ऑफ इंडिया, भारत हैवी इलेक्ट्रिकल्स लिमिटेड, मेंगलौर रिफाइनरी और पेट्रोकेमिकल्स लिमिटेड, नेशनल इंश्योरेंस कम्पनी लिमिटेड, नेशनल प्रोजेक्ट्स कंस्ट्रक्शन कार्पोरेशन लिमिटेड, नॉर्दन कोलफील्ड्स लिमिटेड, एनएलसी इंडिया लिमिटेड, ऑयल इंडिया लिमिटेड, राष्ट्रीय कैमिकल्स और फर्टीलाइजर्स लिमिटेड, एसजेवीएन लिमिटेड, द न्यू इंडिया इन्श्यूरेंस कम्पनी लिमिटेड, द ओरियेंटल इंश्योरेंस कम्पनी लिमिटेड और वेस्टर्न कोलफील्ड्स लिमिटेड	296

18.4	लेखापरीक्षा के दौरान सुधार/संशोधन	बॉमर लॉरी एंड कम्पनी लिमिटेड, नेशनल फर्टीलाइजर्स लिमिटेड, नेशनल पेमेंट कार्पोरेशन ऑफ इंडिया लिमिटेड एवं ऑयल एंड नैचुरल गैस कार्पोरेशन लिमिटेड	296
अध्याय XIX	लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों (वाणिज्यिक) पर अनुवर्ती कार्रवाई		297
	परिशिष्ट I		299
	परिशिष्ट II		303
	परिशिष्ट III		307
	अनुबंध		309