

विषय सूची

विषय	सन्दर्भ	
	अनुच्छेद	पृष्ठ
प्रस्तावना		v
कार्यकारी सारांश		vii
अध्याय-I: सामान्य		
परिचय	1.1	1
लेखापरीक्षित इकाइयों का प्रालेख	1.2	1
लेखापरीक्षा के लिए प्राधिकार	1.3	2
लेखापरीक्षा की योजना तथा संचालन	1.4	3
लेखापरीक्षा आक्षेपों पर सरकार/विभागों का उत्तर	1.5	3
लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों पर अनुवर्ती कार्यवाही	1.6	6
प्रतिवेदन की व्यापकता	1.7	7
अध्याय-II: प्राप्ति लेखापरीक्षा		
खान एवं भूविज्ञान विभाग		
परिचय	2.1	9
लेखापरीक्षा के परिणाम	2.2	9
‘संचालन की सहमति’ (सीटीओ) प्राप्त किए बिना अथवा सीटीओ में अनुमत मात्रा से अधिक खनिजों का उत्खनन	2.3	10
ई-रवन्नाओं के दुरुपयोग द्वारा अनधिकृत रूप से उत्खनित खनिजों का निर्गमन तथा पट्टा क्षेत्रों/गैप क्षेत्रों के बाहर अवैध खनन	2.4	12
ई-रवन्ना/ई-ट्रांजिट पास जारी करने हेतु प्रोसेसिंग शुल्क राशि ₹ 6.97 करोड़ की वसूली का अभाव	2.5	14
प्रीमियम राशि की वसूली का अभाव	2.6	15
खनिजों का अनधिकृत निर्गमन	2.7	16
राष्ट्रीय हरित अधिकरण (एनजीटी) कंपाउंड शुल्क के आरोपण एवं वसूली का अभाव	2.8	18

विषय	सन्दर्भ	
	अनुच्छेद	पृष्ठ
ईट मिट्टी अनुज्ञापत्रधारक से अधिशुल्क एवं डीएमएफटी अंशदान राशि की वसूली का अभाव	2.9	19
विलंब शुल्क की कम वसूली राशि ₹24.90 लाख	2.10	20
स्वनन योजनाओं के अनुमोदित हुए बिना अथवा स्वन्नन योजनाओं/सरलीकृत स्वन्नन योजनाओं में अनुमत मात्रा से अधिक स्वनिजों का अनधिकृत उत्स्वन्नन	2.11	22
अध्याय-III: व्यय लेखापरीक्षा		
पशुपालन विभाग		
'एकीकृत ऑनलाइन औषधि प्रबंधन सॉफ्टवेयर' पर सूचना प्रणाली लेखापरीक्षा	3.1	25
वाणिज्य एवं उद्योग विभाग		
पूँजीगत अनुदान की राशि ₹ 61.25 लाख का अनियमित भुगतान	3.2	45

परिशिष्ट		
परिशिष्ट संख्या	विषय	पृष्ठ
1	विभागों का संक्षिप्त प्रालेख	49
2	बकाया निरीक्षण प्रतिवेदनों तथा लेखापरीक्षा अनुच्छेदों के अवधिवार विश्लेषण दर्शाने वाला विवरण	53
3	संचालन की सहमति प्राप्त किए बिना खनिजों का उत्खनन करने वाले खननपट्टों का विवरण	55
4	उन खनन पट्टों जिनमें पट्टाधारकों द्वारा सीटीओ में अनुमत मात्रा से अधिक खनिज का उत्खनन किया गया, का विवरण	57
5	उन खनन पट्टों का विवरण दर्शाने वाला विवरण-पत्र जिनमें पट्टाक्षेत्र में उत्खनन नहीं किया गया जबकि पट्टाधारकों द्वारा रवन्ना/ई-रवन्ना का दुरुपयोग करते हुए पट्टाक्षेत्र के अतिरिक्त अन्य क्षेत्रों से खनिज का प्रेषण किया गया	59
6	उन खनन पट्टों का विवरण जिनके आस पास के क्षेत्र में व गैप ऐरिया में अवैध खनन पाया गया	63
7	3 जनवरी 2022 से 31 मार्च 2023 की अवधि में जारी ई-रवन्ना/ट्रांजिट पास से संबंधित वसूलनीय प्रोसेसिंग शुल्क का विवरण	64
8	पट्टेधारकों द्वारा जमा नहीं करायी गई प्रीमियम राशि का विवरण	65
9	विलंब शुल्क की कम मांग का विवरण	66
10	खनन पट्टों का विवरण जहाँ खनन पट्टाधारकों ने बिना अनुमोदित खनन योजना के उत्खनन किया	67
11	खनन योजना/सरलीकृत खनन योजना में अनुमत मात्रा से अधिक खनिज का उत्खनन करने वाले पट्टाधारकों का विवरण	70
12	आईओएमएमएस के मॉड्यूल्स का ब्यौरा दर्शाने वाला विवरण	73
13	प्रत्येक जिले से छः चयनित इकाई कार्यालयों का ब्यौरा दर्शाने वाला विवरण	78

परिशिष्ट		
परिशिष्ट संख्या	विषय	पृष्ठ
14	मांग के विरुद्ध दवाओं की अनियमित आपूर्ति का विवरण प्रस्तुत करने वाला विवरण	79
15	पहले एक्सपायर, पहले आउट पद्धति की अनुपालना नहीं करने का विवरण	82
16	एक्सपायरी अवधि के पश्चात उपभोग की गयी दवा का विवरण	83
17	अपात्र इकाई कार्यालयों को जारी की गयी दवाइयों का विवरण	84
18	अमानक दवा के उपभोग का ब्यौरा दर्शाने वाला विवरण	87