



सत्यमेव जयते

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

31 मार्च 2012 को समाप्त हुए वर्ष के लिए



उत्तर प्रदेश सरकार
2013 का प्रतिवेदन संख्या 1

विषय-सूची

	विवरण	सन्दर्भ	
		प्रस्तर	पृष्ठ संख्या
	प्राक्कथन		v
	विहंगावलोकन		vii-xi
	अध्याय-I		
	राज्य के सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों का विहंगावलोकन	1	1-14
	प्रस्तावना	1.1-1.3	1
	लेखापरीक्षा अधिदेश	1.4-1.6	1-2
	राजकीय पीएसयू में निवेश	1.7-1.9	2-3
	बजटीय बहिर्गमन, अनुदान/सब्सिडी, प्रत्याभूति एवं ऋण	1.10-1.11	3-4
	वित्तीय लेखाओं के साथ समाधान	1.12	4-5
	पीएसयू का कार्य सम्पादन	1.13-1.18	5-7
	लेखाओं के लम्बित अन्तिमीकरण	1.19-1.23	7-8
	वार्षिक प्रतिवेदन के प्रस्तुतीकरण की वस्तुस्थिति	1.24	8
	अकार्यरत पीएसयू का समापन	1.25-1.27	8-9
	लेखाओं पर टिप्पणियाँ तथा आन्तरिक लेखापरीक्षा	1.28-1.33	9-12
	लेखापरीक्षा द्वारा इंगित करने पर वसूली	1.34	12
	पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों को विधायिका के समक्ष प्रस्तुत किये जाने की स्थिति	1.35	12-13
	विनिवेश, निजीकरण एवं पीएसयू की पुर्नसंरचना	1.36	13-14
	अध्याय-II		
	राज्य के सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों से सम्बन्धित निष्पादन लेखापरीक्षा	2	15-70
	उत्तर प्रदेश पावर ट्रान्समिशन कारपोरेशन लिमिटेड की निष्पादन लेखापरीक्षा	2.1	15-48
	कार्यकारी साराँश	--	15-16
	प्रस्तावना	2.1.1-2.1.2	16-17
	लेखापरीक्षा का क्षेत्र एवं पद्धति	2.1.3	17
	लेखापरीक्षा उद्देश्य	2.1.4	17-18
	लेखापरीक्षा की कसौटियाँ	2.1.5	18
	पारेषण प्रक्रिया का संक्षिप्त वर्णन	2.1.6	18-19
	लेखापरीक्षा आपत्तियाँ	2.1.7	19
	नियोजन एवं विकास	2.1.8-2.1.9	19-22
	पारेषण प्रणाली का परियोजना प्रबंधन	2.1.10-2.1.25	22-35
	पारेषण प्रणाली का निष्पादन	2.1.26-2.1.34	35-38
	ग्रिड प्रबन्धन	2.1.35-2.1.42	38-41
	ऊर्जा लेखांकन एवं लेखापरीक्षा	2.1.43	41
	वित्तीय प्रबन्धन	2.1.44-2.1.50	41-46
	सामग्री प्रबन्धन	2.1.51-2.1.53	46-47
	निष्कर्ष		47-48

अध्याय-II		
संस्तुतियाँ		47-48
उत्तर प्रदेश राज्य औद्योगिक विकास निगम लिमिटेड की निष्पादन लेखापरीक्षा	2.2	49-70
कार्यकारी सारांश	--	49
प्रस्तावना	2.2.1	50
संगठनात्मक संरचना	2.2.2	50
लेखापरीक्षा का क्षेत्र	2.2.3	50-51
लेखापरीक्षा उद्देश्य	2.2.4	51
लेखापरीक्षा कसौटी	2.2.5	51
लेखापरीक्षा पद्धति	2.2.6	51-52
लेखापरीक्षा प्रेक्षण	2.2.7	52
भूमि का अधिग्रहण	2.2.8-2.2.15	52-56
अधिग्रहीत भूमि पर अवसररचना का विकास	2.2.16-2.2.22	56-60
औद्योगिक क्षेत्र का प्रबन्धन	2.2.23-2.2.29	60-67
आंतरिक नियंत्रण प्रणाली एवं आंतरिक लेखापरीक्षा	2.2.30-2.2.35	67-70
निष्कर्ष		70
संस्तुतियाँ		70
अध्याय-III		
संव्यवहारों के लेखापरीक्षा प्रेक्षण	3	71-105
सरकारी कम्पनियाँ		
यू.पी. प्रोजेक्ट्स कारपोरेशन लिमिटेड		
वास्तुकारों को गैर अभिप्रेत हितलाभ	3.1	71-72
हॉकी के लिए एस्ट्रोर्टर्फ के संस्थापन की अनौचित्यपूर्ण लागत	3.2	72-73
उत्तर प्रदेश जल निगम और यू.पी. प्रोजेक्ट्स कारपोरेशन लिमिटेड		
सीमेन्ट के क्रय पर परिहार्य व्यय	3.3	73-74
उत्तर प्रदेश पावर कारपोरेशन लिमिटेड		
ऊर्जा क्रय के लिए उच्च दर की निविदा को अन्तिम रूप देने के कारण अनुवर्ती हानि	3.4	74-78
'श्वेत-पत्र' पुस्तकों के प्रकाशन पर अनियमित व्यय	3.5	78-79
दक्षिणांचल विद्युत वितरण निगम लिमिटेड		
वितरण फ्रेन्चाइजी अनुबन्ध के अन्तिमीकरण में हुयी अनियमितताएं	3.6	79-87
उत्तर प्रदेश राज्य विद्युत उत्पादन निगम लिमिटेड		
सामग्रियों के क्रय पर परिहार्य व्यय	3.7	87-89
पलाई ऐश की बिक्री का विलम्ब से अनुबन्ध निष्पादन	3.8	89-90
पूर्वांचल विद्युत वितरण निगम लिमिटेड		
निर्धारित कटौती कार्यक्रम को प्रभावी करने में निष्क्रियता के कारण राजस्व की वसूली न हो पाना	3.9	90-91
मीटरिंग सिस्टम की लागत की वसूली न होना	3.10	91-92

अध्याय-III			
	पश्चिमांचल विद्युत वितरण निगम लिमिटेड एवं दक्षिणांचल विद्युत वितरण निगम लिमिटेड		
	सामग्री प्रबंधन	3.11	92-98
	उत्तर प्रदेश जल निगम		
	अधिशेष मिट्टी की पुनः प्राप्ति और निस्तारण में प्रणालीगत कमियों के कारण हानियाँ	3.12	98-101
	सीवर लाइनों के निर्माण पर परिहार्य व्यय	3.13	101-102
	उत्तर प्रदेश राज्य भण्डारण निगम		
	अग्रिम कर के सही ऑकलन में विफलता के परिणामस्वरूप हानि	3.14	102-103
	सामान्य		
	लेखापरीक्षा प्रतिवेदनों पर अनुगामी कार्यवाही	3.15	103-105
क्रम	परिशिष्ट विवरण		
1	सरकारी कम्पनियों और सांविधिक निगमों के सम्बन्ध में 31 मार्च 2012 को अद्यतन प्रदत्त पूँजी, बकाया ऋणों एवं श्रम शक्ति को दर्शाती विवरणी	1.7	107-113
2	सरकारी कम्पनियों और सांविधिक निगमों के अद्यतन वर्ष जिनके लेखाओं को अन्तिम रूप दे दिया गया था, के संक्षिप्त वित्तीय परिणामों को दर्शाती विवरणी	1.13, 1.21 एवं 1.33	114-120
3	वर्ष के दौरान प्राप्त/प्राप्य अनुदान एवं सब्सिडी, प्राप्त प्रत्याभूतियाँ, देयों की माफ़ी, अपलिखित ऋण और ऋण का अंशपूँजी में परिवर्तन एवं मार्च 2012 की समाप्ति पर प्रतिबद्ध प्रत्याभूतियों को दर्शाती विवरणी	1.10	121-122
4	कार्यरत सरकारी कम्पनियों/सांविधिक निगमों में उन वर्षों में जिनके लेखे अन्तिमीकृत नहीं किये गये हैं, सरकार द्वारा अंशपूँजी, ऋण, अनुदान/सब्सिडी के रूप में किये गए निवेश को दर्शाती विवरणी	1.22	123
5	सांविधिक निगमों की वित्तीय स्थिति को दर्शाती विवरणी	1.13	124-126
6	सांविधिक निगमों के कार्यचालन परिणामों को दर्शाती विवरणी	1.13	127-129
7	पाँच वर्षों के दौरान 2011-12 तक वोल्टेज-आधारित नियोजित वृद्धि, वास्तविक वृद्धि एवं कमी को दर्शाती हुई विवरणी	2.1.9	130
8	उपकेन्द्रों के निर्माण में समयाधिक्य एवं लागत आधिक्य को दर्शाती हुई विवरणी	2.1.11	131-133
9	लाइन के निर्माण में लागत एवं समय वृद्धि को दर्शाती हुई विवरणी	2.1.11	134-136
10	काउण्टर आफर के लिये इक्वेटेड प्राइस की गलत गणना को दर्शाती हुई विवरणी	2.1.19	137
11	उत्तर प्रदेश राज्य औद्योगिक विकास निगम लिमिटेड के संगठनात्मक ढाँचे को दर्शाती विवरणी	2.2.2	138
12	ठेकेदारों को भुगतान की गयी राशि पर ब्याज की हानि को दर्शाती विवरणी	2.2.20	139-140
13	31 मार्च 2012 तक अनिष्पादित कार्यों को दर्शाती विवरणी	2.2.20	141
14	ट्रोनिका सिटी में समूह आवासीय एवं वाणिज्यिक भूखण्डों के आवंटन में हानि को दर्शाती विवरणी	2.2.29	142-143
15	ऊर्जा क्रय के लिये प्रदान की गयी उच्च दरों का अन्तर	3.4.5	144

क्रम	परिशिष्ट		
	विवरण		
16	संकेतात्मक रिजर्व इनपुट दर (बीएसटी) से नीचे की दरें स्वीकार करने से हुई हानि को दर्शाती हुयी विवरणी	3.6.6	145
17	एटीआर में गैर तर्कसंगत परिवर्तन और टैरिफ में बढ़ोत्तरी पर कम लाभ देने के कारण हुयी राजस्व हानि को दर्शाती विवरणी	3.6.8	146
18	दविविनिलि में सामग्रियों के क्रय हेतु बारम्बार निविदा करने संबंधी विवरणी	3.11.2	147
19	उच्चतर दरों पर क्रय से अधिक व्यय को दर्शाती हुयी विवरणी	3.11.3	148
20	वर्ष 2006-07 से 2010-11 के दौरान पविविनिलि, मेरठ एवं दविविनिलि, आगरा में उच्चतर पैकेज दरों पर ट्रान्सफार्मर की मरम्मत के कारण हानि को दर्शाती विवरणी	3.11.7	149
21	वास्तविक रूप से बिछाये गये पाइपों, बैडिंग और बनाये गये मैनहोलों की मात्रा के सापेक्ष निकाली गई अधिशेष मिट्टी की मात्रा पर देय रॉयल्टी को दर्शाती विवरणी (31 मार्च 2012 को)	3.12.1	150
22	प्रस्तरों/निष्पादन लेखापरीक्षाएँ जिनके उत्तर प्राप्त नहीं हुए थे, को दर्शाती विवरणी	3.15.1	151
23	भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक के प्रतिवेदन (वाणिज्यिक), उत्तर प्रदेश सरकार में सम्मिलित सरकारी कम्पनियों से सम्बन्धित सतत् अनियमितताओं को दर्शाती विवरणी	3.15.3	152-154
24	भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक के प्रतिवेदन (वाणिज्यिक), उत्तर प्रदेश सरकार में सम्मिलित सांविधिक निगमों से सम्बन्धित सतत् अनियमितताओं को दर्शाती विवरणी	3.15.3	155-156
25	विभागवार अनिस्तारित निरीक्षण प्रतिवेदनों को प्रदर्शित करती हुई विवरणी	3.15.4	157
26	विभागवार प्रस्तरों/निष्पादन लेखापरीक्षाएँ, जिनके उत्तर प्रतीक्षित थे, को दर्शाती विवरणी	3.15.4	158