



# छत्तीसगढ़ शासन

वित्त विभाग

वार्षिक प्रशासकीय प्रतिवेदन

वर्ष 2015-16



छत्तीसगढ़ शासन

वित्त विभाग

वार्षिक प्रशासकीय प्रतिवेदन

वर्ष 2015-16

# छत्तीसगढ़ शासन

## वित्त विभाग

### प्रस्तावना

विभाग द्वारा वर्ष 2015-16 का प्रशासकीय प्रतिवेदन प्रस्तुत किया जा रहा है । इस प्रतिवेदन में वित्त विभाग के अंतर्गत आने वाले विभागाध्यक्ष कार्यालयों / निगम की गतिविधियों एवं उनके द्वारा संचालित कार्यक्रमों की जानकारी संकलित की गई है ।

(अमित अग्रवाल)

सचिव

छत्तीसगढ़ शासन

वित्त विभाग

## छत्तीसगढ़ शासन

### वित्त विभाग

1. विभाग का नाम : वित्त विभाग
2. प्रभारी मंत्री का नाम : डॉ. रमन सिंह

#### मंत्रालय में पदस्थ अधिकारीगण

सचिव	:	श्री अमित अग्रवाल
विशेष सचिव	:	1. श्रीमती शहला निगार
	:	2. डॉ. कमलप्रीत सिंह
संयुक्त सचिव	:	1. श्री एस.के. चक्रवर्ती
	:	2. श्री सतीश पाण्डेय
	:	3. श्री आकाश सोलंकी
उप सचिव	:	1. डॉ. ए.के. सिंह
	:	2. श्री जी.आर. मालवीय
अवर सचिव	:	1. श्री एस.एन. नामदेव
शोध अधिकारी	:	1. श्री अतुल कुल श्रेष्ठ
विशेष कर्तव्यस्थ अधिकारी	:	1. श्री आनंद मिश्रा
	:	2. श्री राजशेखर शर्मा
	:	3. श्री नीरज कुमार मिश्रा
	:	4. श्री अरविंद कुजूर
	:	5. श्री महेश साकल्ले
	:	6. श्री राघवेन्द्र कुमार

#### विभागाध्यक्ष के रूप में पदस्थ अधिकारीगण

1. आयुक्त, कोष, लेखा एवं पेंशन : डॉ. कमलप्रीत सिंह
2. आयुक्त, स्थानीय निधि संपरीक्षा : श्रीमती शहला निगार
3. संचालक, संस्थागत वित्त : डॉ. कमलप्रीत सिंह
4. आयुक्त, अल्प बचत एवं राज्य लाटरीज : डॉ. कमलप्रीत सिंह
5. संचालक, वित्तीय प्रबंध एवं सूचना प्रणाली : श्रीमती शहला निगार
6. प्रबंध संचालक, छत्तीसगढ़ इन्फ्रॉस्ट्रक्चर डेव्हलपमेंट कार्पोरेशन लिमिटेड : श्री व्ही.के. छबलानी

#### मण्डल में पदस्थ अध्यक्ष

1. छत्तीसगढ़ इन्फ्रॉस्ट्रक्चर डेव्हलपमेंट कार्पोरेशन लिमिटेड : अध्यक्ष - माननीय मुख्यमंत्री, छत्तीसगढ़

## विषय-सूची

क्र.	विभाग	संचालनालय/आयोग/मण्डल	पृष्ठ संख्या
1.	वित्त विभाग	1. संचालनालय, कोष लेखा एवं पेंशन 2. संचालनालय, स्थानीय निधि संपरीक्षा 3. संचालनालय, संस्थागत वित्त 4. संचालनालय, अल्प बचत एवं राज्य लाटरीज 5. संचालनालय, वित्तीय प्रबंध एवं सूचना प्रणाली 6. छत्तीसगढ़ इन्फ्रॉस्ट्रक्चर डेव्हलपमेंट कार्पोरेशन लिमिटेड	पेज 01 से 10 तक पेज 11 से 42 तक पेज 43 से 48 तक पेज 49 पेज 50 से 51 तक पेज 52

**संचालनालय कोष, लेखा एवं पेंशन, छत्तीसगढ़, नया रायपुर**

**भाग-एक**

**सामान्य जानकारी-**

संचालनालय कोष, लेखा एवं पेंशन, छत्तीसगढ़ की स्थापना दिनांक 01.11.2000 को राज्य पुनर्गठन के फलस्वरूप हुई। विभाग की मुख्य गतिविधियों में राजकोष प्रशासकीय नियंत्रण, पेंशन तथा वेतन निर्धारण, लेखा प्रशिक्षण, कोष निरीक्षण, आंतरिक लेखा परीक्षण, राज्य वित्त सेवा, अधीनस्थ लेखा सेवा तथा अन्य राज्य स्तरीय सेवाओं के संवर्ग नियंत्रक का कार्य तथा अंशदायी पेंशन योजना हेतु नोडल एजेन्सी के रूप में किये जाने वाले सभी कार्य शामिल हैं।

**1.2 अधीनस्थ कार्यालय:-**

संचालनालय कोष, लेखा एवं पेंशन के अधीनस्थ ऑडिट प्रकोष्ठ, 05 संभागीय कार्यालय, 28 कोषालय, 40 उपकोषालय तथा 02 लेखा प्रशिक्षण शालाये है।

**1.3 स्वीकृत सेटअप :-**

संचालनालय, कोष, लेखा एवं पेंशन, ऑडिट प्रकोष्ठ एवं अधीनस्थ कार्यालयों के लिये वित्त विभाग, छत्तीसगढ़ शासन द्वारा स्वीकृत सेटअप निम्नानुसार है:-

क्र.	पदनाम	वेतन बैंड	ग्रेड वेतन	श्रेणी	स्वीकृत पद
01	आयुक्त/संचालक	भारतीय प्रशासनिक सेवा का वेतनमान		प्रथम श्रेणी	01
02	अपर संचालक	37400-67000	8700	प्रथम श्रेणी	02
03	संयुक्त संचालक	15600-39100	7600	प्रथम श्रेणी	07
04	उप संचालक	15600-39100	6600	प्रथम श्रेणी	11
05	सिस्टम एनालिस्ट	15600-39100	6600	प्रथम श्रेणी	01
06	सहायक संचालक/कोषालय अधिकारी/ अति.कोषालय अधिकारी/ प्राचार्य लेखा प्रशिक्षण शाला	15600-39100	5400	द्वितीय श्रेणी	48
07	प्रोग्रामर	15600-39100	5400	द्वितीय श्रेणी	05
08	सहायक प्रोग्रामर	9300-34800	4300	तृतीय श्रेणी	31
09	सहायक कोषालय अधिकारी/उप कोषालय अधिकारी/सहायक आंतरिक लेखा परीक्षण अधिकारी	9300-34800	4300	तृतीय श्रेणी	128
10	शीघ्रलेखक ग्रेड-1	9300-34800	4400	तृतीय श्रेणी	01
11.	शीघ्रलेखक ग्रेड-2	9300-34800	4300	तृतीय श्रेणी	02
12.	शीघ्रलेखक ग्रेड-3	5200-20200	2800	तृतीय श्रेणी	07
13	सहायक ग्रेड-1	5200-20200	2800	तृतीय श्रेणी	95
14.	सहायक ग्रेड-2	5200-20200	2400	तृतीय श्रेणी	232
15.	सहायक ग्रेड-3	5200-20200	1900	तृतीय श्रेणी	296
16.	डाटा एन्ट्री ऑपरेटर	5200-20200	2400	तृतीय श्रेणी	39
17.	वाहन चालक	5200-20200	1900	तृतीय श्रेणी	11
18.	दफ्तरी	4750-7440	1400	चतुर्थ श्रेणी	33
19.	भृत्य	4750-7440	1300	चतुर्थ श्रेणी	157

20.	चौकीदार	कलेक्टर दर			07
21.	वाटरमैन	कलेक्टर दर			33
22.	स्वीपर/फर्श	कलेक्टर दर			41
<b>योग</b>					<b>1188</b>

### ऑडिट प्रकोष्ठ

क्र.	पदनाम	वेतन बैंड	ग्रेड वेतन	श्रेणी	स्वीकृत पद
1	अपर संचालक	37400-67000	8700	प्रथम श्रेणी	01
2	संयुक्त संचालक	15600-39100	7600	प्रथम श्रेणी	04
3	सहायक संचालक	15600-39100	5400	द्वितीय श्रेणी	08
4	सहायक आंतरिक लेखा परीक्षण अधिकारी	9300-34800	4300	तृतीय श्रेणी	16
5	शीघ्रलेखक ग्रेड-3	5200-20200	2800	तृतीय श्रेणी	02
6	सहायक ग्रेड-2	5200-20200	2400	तृतीय श्रेणी	04
7	सहायक ग्रेड-3	5200-20200	1900	तृतीय श्रेणी	08
8	डाटा एन्ट्री ऑपरेटर	5200-20200	2400	तृतीय श्रेणी	08
9	वाहन चालक	5200-20200	1900	तृतीय श्रेणी	04
10	भृत्य	4750-7440	1300	चतुर्थ श्रेणी	05
<b>योग</b>					<b>60</b>

#### 1.4 मुख्य कर्तव्य:-

**1.4.1 कोष प्रचालन :-** राज्य के 05 संभागीय संयुक्त संचालकों, 27 जिला कोषालयों एवं 01 इन्द्रावती कोषालय नया रायपुर तथा 40 उपकोषालयों का प्रशासकीय नियंत्रण संचालनालय कोष, लेखा एवं पेंशन द्वारा किया जाता है। नवीन कोषालयों की स्थापना तथा छत्तीसगढ़ कोषालय संहिता के अनुसार कोषालयों के संचालन का दायित्व संचालनालय कोष, लेखा एवं पेंशन का है।

**1.4.2 कोष निरीक्षण :-** राज्य के सभी कोषालय तथा उपकोषालयों का छत्तीसगढ़ कोषालय संहिता में दिये गये प्रावधानों के अनुसार निरीक्षण का दायित्व संचालनालय कोष, लेखा एवं पेंशन का है।

**1.4.3 पेंशन व वेतन निर्धारण :-** राज्य के सभी शासकीय सेवकों के वेतन निर्धारण की जांच तथा पेंशन प्रकरणों के निराकरण का दायित्व संचालनालय कोष, लेखा एवं पेंशन का है ।

**1.4.4 संवर्ग प्रबंधन :-** राज्य वित्त सेवा तथा अधीनस्थ लेखा सेवा का संवर्ग प्रबंधन विभागाध्यक्ष कार्यालय द्वारा किया जाता है। प्रोग्रामर, सहायक प्रोग्रामर, कोषालयीन लिपिकीय सेवा वर्ग-1 एवं अधीनस्थ लेखा सेवा संवर्ग की सेवायें राज्य स्तरीय सेवायें हैं जिनका संवर्ग प्रबंधन भी विभागाध्यक्ष कार्यालय द्वारा किया जाता है ।

**1.4.5 लेखा प्रशिक्षण :-** राज्य के तृतीय श्रेणी के कर्मचारियों को लेखाओं से संबंधित प्रशिक्षण देने हेतु 02 लेखा प्रशिक्षण शाला राज्य में स्थापित है। राज्य के समस्त तृतीय वर्ग के कर्मचारियों के लेखा प्रशिक्षण के दायित्व का निर्वहन भी संचालनालय कोष, लेखा एवं पेंशन द्वारा किया जाता है।

#### 1.4.6 अंशदायी पेंशन योजना :-

1. पेंशन निधि विनियामक विकास प्राधिकरण (PFRDA)के दिशानिर्देशों के तहत छ.ग. शासन द्वारा नियमित स्थापना एवं आकस्मिकता/कार्यभारित स्थापना में नियुक्त समस्त अधिकारियों एवं कर्मचारियों के लिए दिनांक 01.11.2004 से नई पारिभाषित "अंशदान आधारित पेंशन योजना" (NPS) लागू की है।
2. योजना मार्च 2006 के वेतन से क्रियान्वयित की गई। 31 दिसंबर 2015 की स्थिति में योजना में कुल 1,23,154 शासकीय सेवक सम्मिलित हैं ।
3. PFRDA का कार्य संपादन करने तक इस योजना के निधि का संधारण राज्य की लोक लेखा में किया गया तथा इसके लेखांकन एवं अभिलेख संधारण का कार्य संचालक कोष लेखा एवं पेंशन छत्तीसगढ़ द्वारा निष्पादित किया गया । तदानुसार 01.11.2004 से 30 जून तक 2009 तक राशि का संधारण लोक लेखा में किया गया तथा योजना में सम्मिलित शासकीय सेवकों को परमानेंट पेंशन एकाउण्ट नंबर (PPAN) संचालक कोष लेखा एवं पेंशन छत्तीसगढ़ 31.03.2009 तक आबंटित किया गया।
4. 01 अप्रैल 2009 से सी.आर.ए. मुंबई द्वारा परमानेंट रिटायरमेंट एकाउण्ट नंबर PRAN आबंटित किया जा रहा है। 30 जून 2009 तक कर्मचारी अंशदान तथा उसके समतुल्य शासन अंशदान पर सामान्य भविष्य निधि में देय ब्याज की दर पर योजनांतर्गत अभिदाताओं को ब्याज दिया गया है ।
5. वर्तमान में जून 2014 से सभी अंशदायी पेंशन योजना में सम्मिलित होने वाले शासकीय सेवकों को समस्त जिला कोषालयों द्वारा Online PRAN Generation किया जा रहा है। Online PRAN Generation की प्रक्रिया के पश्चात PRAN एक सप्ताह के भीतर प्राप्त किया जा सकता है ।
6. PFRDA के दिशानिर्देशों के तहत CRA (NSDL) के साथ राज्य शासन की ओर से दिनांक 19.09.2008 को एवं NPS ट्रस्ट से दिनांक 20.02.2009 को राज्य शासन की ओर से संचालक, कोष लेखा एवं पेंशन छत्तीसगढ़ द्वारा अनुबंध निष्पादित किया गया ।
7. अनुबंध निष्पादन उपरांत लोक लेखा में जमा कर्मचारी अंशदान, शासन अंशदान एवं ब्याज की राशि अगस्त 2009 में केन्द्रीय अभिलेख संधारण एजेंसी को अभिदाताओं का अभिलेख स्थानांतरित करते हुए 31.03.2009 की स्थिति में रू. 87,90,15,804/- तथा सितम्बर 2009 में 01.04.2009 से 30.06.2009 की स्थिति में रू. 18,20,06,909/- ट्रस्टी बैंक को स्थानांतरित किया गया। जुलाई 2009 से प्रति माह नियमित रूप से राशि ट्रस्टी बैंक को स्थानांतरित की जा रही है ।
8. भारत शासन की उक्त योजना में PFRDA द्वारा NPS ट्रस्ट की स्थापना करते हुए स्टाफ होल्डिंग कॉर्पोरेशन इंडिया लिमिटेड को कस्टोडियन नियुक्त किया गया है ।
9. केन्द्रीय अभिलेख संधारण एजेंसी के रूप में एन.एस.डी.एल. को, पेंशन फण्ड मैनेजर के रूप में, एस.बी.आई, पेंशन फण्ड लिमिटेड, यू.टी.आई. रिटायरमेंट सल्यूशन, एल.आई.सी. पेंशन फण्ड लिमिटेड एवं ट्रस्टी बैंक के रूप में एक्सिस बैंक को नियोजित किया गया है। वर्तमान में योजना की राशि का विनिमय फण्ड मैनेजर्स के बीच क्रमशः 33 प्रतिशत, 34 प्रतिशत, 33 प्रतिशत के अनुपात में किया जा रहा ।
10. अंशदायी पेंशन योजनांतर्गत अभिदाताओं का अभिलेख केन्द्रीय अभिलेख संधारण एजेंसी NSDL (CRA) द्वारा संधारित किया जा रहा है । अभिलेख संधारण हेतु सेवा शुक्ल के रूप में PRAN आबंटन पर प्रति PRAN रू.50/-, प्रति PRAN प्रति ट्रन्जेक्शन रू.4/- एवं प्रति PRAN रखरखाव रू. 190/- वार्षिक CRA को भुगतान किया जा रहा है।



11. अंशदायी पेंशन योजना अंतर्गत अधिवार्षिकी पर सेवा निवृत्ति के प्रकरण में अधिकतम 60 प्रतिशत, आकस्मिक मृत्यु के प्रकरण में 100 प्रतिशत एवं अधिकवार्षिकी आयु पूर्ण करने के पूर्व सेवा से पृथक के प्रकरण में अधिकतम 20 प्रतिशत राशि एकमुस्त भुगतान करने का प्रावधान रखा गया है। शेष राशि Life Annuity पी.एफ.आर.डी.ए. द्वारा नियुक्त Annuity Service provider से निवेश करेगा।
  12. अंतिम भुगतान की कार्यवाही हेतु वित्त निर्देश 07/2015 दिनांक 27.02.2015 एवं वित्त निर्देश 22/2015 दिनांक 02.07.2015 राज्य शासन द्वारा जारी किया गया है।
  13. राज्य शासन के अधीन स्वशासी संस्थाओं (SAB) में दिनांक 01.04.2012 से योजना लागू किये जाने वित्त निर्देश 56/2012 जारी किया है। तदनुसार योजना क्रियान्वयन की कार्यवाही संबंधित स्वशासी संस्थाओं द्वारा की जावेगी।
- 1.4.7 ऑडिट प्रकोष्ठ :-** आंतरिक लेखा परीक्षण कार्य को और अधिक प्रभावी बनाने के लिए संचालनालय, कोष, लेखा एवं पेंशन के अधीन एक पृथक आंतरिक लेखा परीक्षण (ऑडिट प्रकोष्ठ) का गठन किया गया है।

## 1.5 उपलब्धियाँ :-

### 1.5.1 पेंशन तथा वेतन निर्धारण :-

#### पेंशन प्रकरण :-

माह नवम्बर 2000 से दिसम्बर 2015 तक कुल 83085 पेंशन प्रकरणों का निराकरण किया गया है। वित्तीय वर्ष 2015-16 में (अप्रैल 2015 से दिसम्बर 2015 तक ) 3909 पेंशन प्रकरण

#### पुनरीक्षित पेंशन प्रकरण :-

माह नवम्बर 2000 से नवम्बर 2015 तक पुनरीक्षित पेंशन के कुल 22970 प्रकरणों का निराकरण किया गया है। वित्तीय वर्ष 2015-16 में (अप्रैल 2015 से दिसम्बर 2015 तक ) 410 पुनरीक्षित पेंशन प्रकरण

#### वेतन निर्धारण :-

माह नवम्बर 2000 से नवम्बर 2015 तक वेतन निर्धारण के कुल 2054741 प्रकरणों का निराकरण किया गया है। वित्तीय वर्ष 2015-16 में (अप्रैल 2015 से दिसम्बर 2015 तक ) 6351 वेतन निर्धारण प्रकरण पेंशन से संबंधित जानकारी एवं सुविधाप्रदाय करने हेतु cg.nic.in.pension website माह जुलाई 2007 से स्थापित किया गया है।

छत्तीसगढ़ शासन वित्त विभाग के निर्देशक्र. 24/2007 के द्वारा 01.01.96 एवं 01.01.2006 के पूर्व के पेंशनरों एवं परिवार पेंशनरों के पेंशन/परिवार पेंशन के पुनरीक्षण के निर्देश प्रसारित किये गये इसके तारतम्य में पेंशन पुनरीक्षण का कार्य लगभग पूर्ण कर लिया गया है, साथ ही प्राधिकृत नये पेंशन प्रकरणों में नियमित भुगतान प्रारंभ होने के स्थिति की समीक्षा प्रत्येक माह किया गया है।

पेंशन प्रकरणों का निराकरण समय पर हो इसके लिये आगामी दो वर्ष में सेवानिवृत्त होने वाले समस्त अधिकारियों एवं कर्मचारियों की वेतन निर्धारण की जाँच अनिवार्य तौर पर की गई है, ताकि पेंशन प्रकरणों का निराकरण समय पर हो एवं अधिक भुगतान की स्थिति निर्मित होने पर उसकी वसूली भी सुनिश्चित किया जा सके।

**1.5.2 अंशदायी पेंशन योजना :-** नवनियुक्त शासकीय सेवकों को मई 2014 से PRAN No. जिला कोषालयों के माध्यम से Online आबंटित किया जा रहा है। Online PRAN Generation की प्रक्रिया के पश्चात् PRAN एक सप्ताह के भीतर प्राप्त किया जा सकता है।

योजना लागू होने दिनांक से दिसम्बर 2015 तक कुल 1,23,154 अभिदाता अंशदायी पेंशन योजना के अंतर्गत पंजीकृत है। दिसम्बर 2015 तक कर्मचारी अंशदान एवं राज्य शासन के अंशदान के रूप में राशि रू. 1821.52 करोड़ एन.पी.एस. ट्रस्ट को स्थानांतरित की गई है।

**1.5.3 पेंशनर कल्याण कोष :-** राज्य के पेंशनरों की समस्याओं के निराकरण के लिये राज्य शासन को उपाय सुझाने के उद्देश्य से मुख्य सचिव, छ0ग0 शासन के अध्यक्षता में पेंशन कल्याण मण्डल गठित है, मण्डल में विभिन्न पेंशनर संघों के 05 प्रतिनिधि अशासकीय सदस्यों के रूप में नामांकित है।

राज्य गठन के पश्चात पेंशनरों एवं उसके परिवारों के सदस्यों को गंभीर बीमारी, दुर्घटनाग्रस्त होने, चश्मा एवं दांत बनवाने की स्थिति में वित्तीय सहायता प्रदान करने के लिये पेंशनर कल्याण को गठित है। कोष में उपलब्ध राशि रू. 91,10,000.00 में से माह नवम्बर 2000 से माह दिसम्बर 2015 तक पेंशनरों को वित्तीय सहायता के रूप में रू.50,03,960.00 स्वीकृत किये गये है। (वित्तीय वर्ष 2015-16 में रू.220591.00 वित्तीय सहायता स्वीकृत किया गया है)

**1.5.4 कोषालय स्तर पर कम्प्यूटरीकरण :-** राज्य शासन के वित्तीय प्रशासन को सुदृढ़ बनाने एवं आय-व्यय पर प्रभावी नियंत्रण रखने के उद्देश्य से समस्त कोषालयों एवं उपकोषालयों को दिनांक 01.04.2005 से कम्प्यूटरीकृत किया गया है। जिसमें सभी कोषालयों एवं उपकोषालयों को संचालनालय के मध्य लीज-लाईन एवं व्ही.पी.एन/ब्रॉडबैंड के माध्यम से ऑनलाईन नेट-वर्किंग स्थापित की गई है। इस प्रणाली के अंतर्गत राज्य के आय-व्यय की अद्यतन स्थिति ज्ञात करने में सुविधा होती है। छ.ग. राज्य के कोषालयों में “ई-कोष” लागू कर संपूर्ण कोषालयों के कम्प्यूटरीकरण का सॉफ्टवेयर एन.आई.सी. द्वारा विकसित किया गया है। कोषालयों में डाटा प्रविष्टि के साथ अन्य कार्य जैसे की डिपॉजिट, ई-कर्मचारी, ई-पेरोल, ई-पेमेंट, पंजी का कैशबुक संधारण, पेंशनर का पी.पी.ओ. जारी करना एवं सूची तैयार करना तथा बजट कन्ट्रोल इत्यादि कार्यों का निर्वहन किया जा रहा है।

**1.5.5 ई-चालान की सुविधा :-** राज्य शासन द्वारा 10/2006 से राज्य में वाणिज्य कर विभाग में ई-चालान की सुविधा प्रारंभ की गई है एवं दिनांक 10.03.2008 से सभी विभागों के लिये भी लागू किया गया है। इस प्रक्रिया से इंटरनेट बैंकिंग का उपयोग करने वाला व्यक्ति घर पर ही चालान जमा कर सकता है। लेखांकन हेतु सिटी कोषालय रायपुर को अधिकृत किया गया है। चालान जमा करने के उपरांत जमाकर्ता को इलेक्ट्रॉनिक चालान प्राप्त हो जाता है। यह सुविधा 06 बैंकों द्वारा दिया जा रहा है। जिसमें स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, एक्सिस बैंक, पंजाब नेशनल बैंक, यूनियन बैंक ऑफ इंडिया, आई.सी.आई.सी.आई. बैंक, एच.डी.एफ.सी. बैंक के माध्यम से प्रदाय की जा रही है।

**1.5.6 ई-पेमेंट :-** भारतीय स्टेट बैंक ऑफ इंडिया के सहयोग से संचालक कोष, लेखा एवं पेंशन के अंतर्गत आने वाले अधिकारी/कर्मचारी का वेतन भुगतान दिनांक 01 नवम्बर 2010 से ई-पेमेंट के माध्यम से पायलट प्रोजेक्ट के रूप में प्रारंभ किया गया। इस सुविधा का विस्तार दिनांक 01.01.2011 से समस्त विभागों के लिए किया गया है। इस प्रक्रिया के अंतर्गत वेतन जमा होने की सूचना शासकीय सेवकों को मोबाईल पर संदेश (Message) की सुविधा बैंक के माध्यम से उपलब्ध कराई जा रही है। माह जुलाई 2012 से सभी शासकीय विभागों द्वारा प्रदायकर्ताओं (Contractor/Vendors/Suppliers) को रू. 10,000.00 से अधिक का भुगतान ई-पेमेंट के माध्यम से सीधे उनके बैंक खाते में ट्रांसफर किया जा रहा है। शासकीय सेवकों के सभी स्वत्वों का भुगतान भी ई-पेमेंट के माध्यम से किया जा रहा है। अन्य समस्त प्रकार के देयकों का भुगतान ई-बिल के माध्यम से ई-पेमेंट किया जा रहा है ।

**1.5.7 ऑनलाईन ई-बिल :-** वर्तमान में ई-बिल Software develop करने का कार्य प्रक्रियाधीन है जिसमें ऑन लाईन ई-बिल तैयार किया जाकर ऑन लाईन ट्रेजरी में प्रस्तुत किया जावेगा इसके लिये डिजिटल साईन का प्रयोग किया जावेगा।

**1.5.8 साख पत्रों का कम्प्यूटरीकरण :-** वित्तीय वर्ष 2013-14 में निर्माण कार्य विभागों के लिए प्रचलित साख-पत्र व्यवस्था समाप्त करते हुए ई-कोष के माध्यम से ऑनलाईन बजट आबंटन/व्यय आदि का लेखा संधारण किया जा रहा है।

**1.5.9 विभागीय निरीक्षण तथा आंतरिक लेखा परीक्षण :-** कोषालय संहिता अनुभाग-03 के सहायक नियम 38 के अनुसार कोषालय का विभागीय निरीक्षण किया जाता है। संचालनालय कोष लेखा एवं पेशन छत्तीसगढ़ के अन्तर्गत 05 संभागीय संयुक्त संचालक, 06 संभागीय कोषालय, 22 जिला कोषालय, 02 लेखा प्रशिक्षण शाला एवं 40 उपकोषालय संचालित है।

संभागीय संयुक्त संचालक कोष लेखा एवं पेशन, संभागीय जिला कोषालयों एवं लेखा प्रशिक्षण शाला का विभागीय निरीक्षण प्रत्येक वर्ष तथा जिला कोषालयों का 03 वर्ष एवं उपकोषालयों का 6 वर्ष में किया जाना है।

वर्ष 2015-16 में विभागीय निरीक्षण रोस्टर अनुसार माह मई 2015 से फरवरी 2016 तक 05 संभागीय संयुक्त संचालक, 06 संभागीय कोषालय, 06 जिला कोषालय, 05 उपकोषालय का एवं 02 लेखा प्रशिक्षण शाला का विभागीय निरीक्षण किया जाना प्रस्तावित था। जिनमें से माह मई 2015 से जनवरी 2016 तक में 05 संभागीय संयुक्त संचालक 06 संभागीय कोषालय, 05 जिला कोषालय, 01 लेखा प्रशिक्षण शाला एवं 03 उपकोषालय कुल 20 कार्यालयों का विभागीय निरीक्षण संपादित किया गया। शेष 04 कार्यालयों (जिला कोषालय राजनांदगांव, लेखा प्रशिक्षण शाला रायपुर, उपकोषालय सकती, एवं सीतापुर) का विभागीय निरीक्षण किया जाना है।

**1.5.10 लेखा प्रशिक्षण शाला :-** संचालनालय कोष, लेखा एवं पेशन छ.ग. नया रायपुर द्वारा आयोजित लेखा प्रशिक्षण परीक्षा वर्ष 2015 में सम्मिलित परीक्षार्थियों के संबंध में जानकारी निम्नानुसार है:-

माह	परीक्षा हेतु जारी रोल नंबर	उपस्थित	अनुपस्थित	योग	उत्तीर्ण	अनुत्तीर्ण	योग
फरवरी 2015	85	82	-	82	24	58	82
जून 2015	117	109	08	117	60	57	117
अक्टूबर 2015	95	91	04	95	30	65	95

**1.5.11 ऑडिट प्रकोष्ठ :-** संचालनालय कोष लेखा एवं पेशन ऑडिट प्रकोष्ठ द्वारा वर्ष 2015-16 में निर्धारित रोस्टर अनुसार 13 विभागाध्यक्ष एवं जिला स्तर कार्यालयों 36 कार्यालयों एवं संभागीय संयुक्त संचालकों के माध्यम से 20 विभागों का अंकेक्षण एवं भंडार का भौतिक सत्यापन दिनांक 31.03.2016 तक पूर्ण किया जाना था माह दिसंबर 2015 तक 09 विभागाध्यक्ष एवं 27 कार्यालयों का अंकेक्षण एवं भौतिक सत्यापन पूर्ण किया जा चुका है। शेष 4 विभागाध्यक्ष एवं 09 जिला कार्यालयों का अंकेक्षण एवं भौतिक सत्यापन 31.03.2016 तक पूर्ण कर लिया जावेगा।

छ.ग. शासन द्वारा आदेशित रोस्टर अनुसार राज्य में राज्य में संभागीय संयुक्त संचालकों द्वारा 20 कार्यालयों का अंकेक्षण एवं भंडार का भौतिक सत्यापन कार्य संपादित किया जाना था जिसमें संभागीय संयुक्त संचालको द्वारा 10 विभागों का अंकेक्षण एवं भंडार का भौतिक सत्यापन

का कार्य संपादित किया जा चुका है शेष 10 विभागों का अंकेक्षण एवं भंडार का भौतिक सत्यापन का कार्य 31 मार्च 2016 तक पूर्ण कर लिया जावेगा।

विश्व बैंक की सहायता से गठित एवं पी.डब्ल्यू.सी. के सदस्यों एवं वित्त विभाग द्वारा गठित कोर टीम के सदस्यों द्वारा प्रथम प्रारूप का अंकेक्षण पश्चात द्वितीय प्रारूप एवं स्ट्रेटजी को अंतिम रूप देने की कार्यवाही की जा रही है जिसकी सहमति हेतु विश्व बैंक की सहायता से गठित एवं पी.डब्ल्यू.सी. एवं कोर कमेटी की संयुक्त बैठक में निर्णय लिया जावेगा एवं इंटरनल ऑडिट मेनूवल को अंतिम रूप दिया जावेगा।

**संचालक कोष लेखा एवं पेशन (ऑडिट प्रकोष्ठ)द्वारा वर्ष 2015-16 हेतु विभागाध्यक्ष कार्यालयों का ऑडिट कार्यक्रम :-**

सरल क्रमांक	विभागाध्यक्ष कार्यालयों का नाम
1	संचालक महिला एवं बाल विकास नया रायपुर
2	संचालक लोक शिक्षण,नया रायपुर
3	प्रमुख अभियंता जल संसाधन, रायपुर
4	संचालक चिकित्सा शिक्षा,रायपुर
5	संचालक नगरीय प्रशासन एवं विकास, नया रायपुर
6	संचालक भौमिकी तथा खनिकर्म, नया रायपुर
7	आयुक्त उच्च शिक्षा, रायपुर
8	आयुक्त वाणिज्य कर,रायपुर
9	पुलिस महानिदेशक,नया रायपुर
10	प्रधान मुख्य वन संरक्षक, रायपुर
11	संचालक पंचायत,रायपुर
12	संचालक मतस्य पालन, रायपुर
13	महानिरीक्षक पंजीयन एवं अधीक्षक मुद्रांक,रायपुर

**संचालक कोष लेखा एवं पेशन (ऑडिट प्रकोष्ठ) द्वारा वर्ष 2015-16 हेतु जिला स्तर पर कार्यालयों का ऑडिट कार्यक्रम :-**

क्रमांक	कार्यालय का नाम
1	उपसंचालक कृषि दुर्ग
2	उपसंचालक कृषि बिलासपुर
3	उपसंचालक कृषि अंबिकापुर
4	सहायक आयुक्त आदिम जाति कल्याण एवं अनुसूचित जाति विकास विभाग जगदलपुर
5	सहायक आयुक्त आदिम जाति कल्याण एवं अनुसूचित जाति विकास विभाग अंबिकापुर
6	सहायक आयुक्त आदिम जाति कल्याण एवं अनुसूचित जाति विकास विभाग दुर्ग
7	सहायक आयुक्त आदिम जाति कल्याण एवं अनुसूचित जाति विकास विभाग बिलासपुर
8	मुख्य चिकित्सा एवं स्वास्थ्य अधिकारी बिलासपुर
9	मुख्य चिकित्सा एवं स्वास्थ्य अधिकारी दुर्ग
10	कार्यपालन अभियंता लोक निर्माण विभाग भवन(क्रमांक-1)सड़क दुर्ग
11	कार्यपालन अभियंता लोक निर्माण विभाग भवन(क्रमांक-1)सड़क बिलासपुर
12	कार्यपालन अभियंता लोक निर्माण विभाग भवन(क्रमांक-1)सड़क जगदलपुर
13	जिला शिक्षा अधिकारी रायपुर

14	जिला शिक्षा अधिकारी बिलासपुर
15	जिला शिक्षा अधिकारी दुर्ग
16	जिला शिक्षा अधिकारी अंबिकापुर
17	उपसंचालक उधान एवं वानिकी दुर्ग
18	उपसंचालक उधान एवं वानिकी बिलासपुर
19	उप संचालक पशु चिकित्सा सेवाएं जगदलपुर
20	उप संचालक पशु चिकित्सा सेवाएं बिलासपुर
21	उप संचालक पशु चिकित्सा सेवाएं राजनांदगाव
22	कार्यपालन अभियंता लोक स्वास्थ्य एवं यात्रिकी कांकेर
23	कार्यपालन अभियंता लोक स्वास्थ्य एवं यात्रिकी बलौदाबाजार
24	कार्यपालन अभियंता लोक स्वास्थ्य एवं यात्रिकी बालोद
25	कार्यपालन अभियंता जल संसाधन धमतरी
26	कार्यपालन अभियंता जल संसाधन महासंमुद
27	कार्यपालन अभियंता जल संसाधन बालोद
28	जिला पंचायत रायपुर
29	जिला पंचायत महासंमुद
30	जिला पंचायत रायगढ़
31	जिला महिला एवं बाल विकास अधिकारी रायपुर
32	जिला महिला एवं बाल विकास अधिकारी राजनांदगाव
33	जिला महिला एवं बाल विकास अधिकारी दुर्ग
34	वनमंडलाधिकारी जगदलपुर
35	वनमंडलाधिकारी राजनांदगाव
36	वनमंडलाधिकारी अंबिकापुर

### भाग-दो

बजट एक दृष्टि में-

बजट प्रावधान एवं व्यय योजनावार

(राशि हजारों में)

स.क्र.	योजना का नाम	वर्ष 2015-16 का प्रावधान	व्यय दिनांक 31.12.2015 तक
<b>2049-ब्याज संदाय</b>			
1	4192-शासकीय कर्मचारी समूह बीमा योजना (बीमा निधि पर ब्याज)	165000	111606
2	4198-शासकीय कर्मचारी समूह बीमा योजना (बचत निधि पर ब्याज)	530000	260413
3	4209-शासकीय सेवक परिवार कल्याण निधि पर ब्याज	75000	44844
4	6802-अंशदायी पेंशन योजना पर ब्याज	100	0
<b>योग-2049</b>		<b>770100</b>	<b>416863</b>

<b>मांग संख्या 06-2071-पेंशन और सेवानिवृत्ति लाभ</b>			
1	6801-राज्य शासन का अंशदान	3000000	1735398
<b>मांग संख्या 06-2054-राजकोष और लेखा प्रशासन</b>			
1	2274-निदेशन एवं प्रशासन	136270	83534
2	4307-संभागीय स्थापना	62060	36258
3	3843-लेखा प्रशिक्षण शाला	5955	3457
4	5697-कोषालय कम्प्यूटर प्रशिक्षण केन्द्र	120	0
5	8904-ऑडिट सेल	22720	6203
6	1026-खजाना स्थापना	288060	181012
<b>योग-2054</b>		<b>515185</b>	<b>310464</b>
<b>मांग संख्या 06-2235-सामाजिक सुरक्षा और कल्याण</b>			
1	7000-पेंशन कल्याण कोष की राशि की प्रतिपूर्ति	2000	0
<b>मांग संख्या 67-2059-लोक निर्माण</b>			
1	1024-खजाना और लेखा प्रशासन	1300	0
<b>मांग संख्या 06-2884 उद्योगों और खनिजों पर अन्य परिव्यय</b>			
1	4843-अधो संरचना विकास निगम	102000	0
<b>महायोग</b>		<b>4389285</b>	<b>2462725</b>

### भाग-तीन

संचालनालय, कोष, लेखा एवं पेंशन के अंतर्गत संचालित समस्त योजना एवं स्थापना व्यय आयोजनेत्तर मद में स्वीकृत है। राज्य योजना एवं केन्द्र प्रवर्तित योजना मद में न ही कोई स्थापना व्यय है और न ही कोई योजना संचालित है, अतः इसकी जानकारी निरंक है ।

### भाग-चार

सामान्य प्रशासनिक विषय- निरंक

### भाग-पांच

#### अभिनव योजना

भारतीय स्टेट बैंक ऑफ इण्डिया के सहयोग से संचालक कोष, लेखा एवं पेंशन के अंतर्गत आने वाले अधिकारी/कर्मचारी का वेतन भुगतान दिनांक 01 नवम्बर, 2010 से ई-पेमेंट के माध्यम द्वारा पायलट प्रोजेक्ट के रूप में प्रारंभ किया गया। इस सुविधा का विस्तार दिनांक 01.01.2011 से समस्त विभागों के लिए किया गया है । इस प्रक्रिया के अंतर्गत वेतन जमा होने की सूचना शासकीय सेवकों को मोबाइल पर संदेश के रूप में उपलब्ध कराई जा रही है । 01 जुलाई 2012 से इस माध्यम से वेंडर खाते में सीधे राशि अंतरित की जा रही है । आहरण एवं संवितरण अधिकारियों के चालू खाते में भी ई-पेमेंट के माध्यम से राशि का अंतरण किया जा रहा है ।

## भाग-छः

विभाग द्वारा निकाले जा रहे प्रकाशन - निरंक

## भाग-सात

### अन्य विवरण

#### 7.1 जीवन बीमा योजना -

दिनांक 01.11.1974 से शासकीय परिवार कल्याण निधि योजना अनिवार्य रूप से प्रभावशील की गई है तत्पश्चात् म.प्र. शासन द्वारा दिनांक 01.07.1985 से समूह बीमा योजना प्रभावशील करते हुए यह प्रावधान रखा गया है कि शासकीय सेवक परिवार कल्याण योजना 1974 के सदस्य अपना नकारात्मक विकल्प प्रस्तुत कर पूर्व अनुसार परिवार कल्याण निधि योजना के सदस्य बने रहकर योजना के अंतर्गत अनिवार्य रूप से अंशदान जमा कराते रहेंगे। किन्तु ऐसा विकल्प प्रस्तुत न करने पर वे स्वमेव समूह बीमा योजना, 1985 के अनिवार्य सदस्य होंगे तथा अनिवार्य रूप से उनके वेतन समूह बीमा योजना, 1985 के अंतर्गत कटौती किया जावेगा।

यह योजना संचालक, कोष, लेखा एवं पेंशन के प्रशासकीय नियंत्रणाधीन है तथा योजनाओं से संबंधित बिन्दुओं पर प्रशासित करना, योजनाओं के अभिलेखों का निरीक्षण करना, योजना के अंतर्गत भुगतान राशि का परीक्षण करना, योजना से संबंधित आय-व्यय के आंकड़े संबंधी संचित अवशेष राशियों पर ब्याज संगणित करना एवं शासन को प्रतिवेदन का कार्य सौंपा गया है। इस विभाग द्वारा कई कार्यालय प्रमुखों द्वारा जारी किये गये परिवार कल्याण निधि तथा समूह बीमा योजना के अधीन स्वीकृति आदेश तथा पात्रता राशि का परीक्षण किया गया और त्रुटि पाये जाने पर संबंधितों को सुधार हेतु लेख किया गया साथ ही चाहे जाने पर उन्हें मार्गदर्शन भी दिया गया । परिवार कल्याण निधि तथा समूह बीमा योजना में प्रतिवर्ष जमा राशि पर देय ब्याज राशियों का अंतरण प्रविष्टि के माध्यम से समायोजन किया जाता है। उक्त योजना के अधीन सिर्फ मृत्यु/सेवानिवृत्ति पर ही बीमा राशि देय होती है।

---000---

## संचालनालय, स्थानीय निधि संपरीक्षा

### भाग - 1

#### 1. सामान्य जानकारी -

छत्तीसगढ़ शासन वित्त विभाग के अंतर्गत स्थानीय निधि संपरीक्षा विभाग द्वारा छत्तीसगढ़ स्थानीय निधि संपरीक्षा अधिनियम 1973 में निहित प्रावधानों के अनुसार राज्य में स्थित निगमित एवं अनिगमित स्थानीय निकायों एवं शैक्षणिक संस्थाओं आदि के लेखाओं का अंकेक्षण किया जाता है। स्थानीय निधि संपरीक्षा द्वारा स्थानीय निकायों के अधिनियम, नियम एवं उपविधियों के क्रियान्वयन पर प्रकाश डाला जाता है। प्रतिवेदन में स्थानीय निकाय के आर्थिक स्थिति तथा लेखाओं के संबंध में संक्षिप्त विवरण सम्मिलित करते हुए, दृष्टिगत वित्तीय अनियमितताओं एवं महत्वपूर्ण आपत्तियों का समावेश किया जाता है।

इस प्रतिवेदन में वित्तीय वर्ष 2014-15 एवं 2015-16 (31 दिसंबर 2015 तक) की अवधि में, जिन स्थानीय निकायों के लेखाओं की पश्चात्वर्ती संपरीक्षा संपादित की गई है, उनकी आर्थिक स्थिति एवं लेखाओं के विशिष्टताओं का सारांशीकृत विवरण दिया गया है। अनियमितताओं के संबंध में समय-समय पर विशेषतः निकायों की संपरीक्षा के समय ही, निकाय के प्रधान अधिकारियों के साथ विचार विमर्श पश्चात् विगत तथा वर्तमान संपरीक्षा प्रतिवेदनों में उत्थापित आपत्तियों के निराकरण तथा लेखा प्रणाली में आवश्यक सुधार लाने हेतु विशेष प्रयास किये जाते हैं।

#### 2. स्थानीय निधि संपरीक्षा का प्रशासकीय ढांचा -

संचालनालय, स्थानीय निधि संपरीक्षा के अधीनस्थ क्षेत्रीय कार्यालय रायपुर, बिलासपुर, जगदलपुर, राजनांदगांव, रायगढ़ एवं अम्बिकापुर में स्थापित हैं। संचालनालय एवं अधीनस्थ क्षेत्रीय कार्यालयों के लिये कुल 356 पदों का सृजन किया गया है। जिसका विवरण निम्नानुसार है :-

क	कार्यालय	कुल पद संख्या
1	संचालनालय, रायपुर	43
2	क्षेत्रीय कार्यालय, रायपुर	75
3	क्षेत्रीय कार्यालय, बिलासपुर	55
4	क्षेत्रीय कार्यालय, जगदलपुर	42
5	क्षेत्रीय कार्यालय, राजनांदगांव	67
6	क्षेत्रीय कार्यालय, रायगढ़	38
7	क्षेत्रीय कार्यालय, अम्बिकापुर	36
कुल पद संख्या		356

संचालनालय एवं अधीनस्थ क्षेत्रीय कार्यालयों में दिनांक 31.12.2015 की स्थिति में कार्यरत स्टाफ की जानकारी निम्नानुसार है:-

क	पद का नाम	स्वीकृत	कार्यरत	रिक्त	टीप
1	संचालक	01	01	0	-
2	अतिरिक्त संचालक	01	0	01	-
3	संयुक्त संचालक	02	02	0	-
4	उप संचालक	07	07	0	-
5	सहायक संचालक	24	19	05	-
6	ज्येष्ठ संपरीक्षक	78	56	22	-



7	असिस्टेंट प्रोग्रामर	01	0	01	-
8	अधीक्षक	01	01	0	-
9	मुख्य लिपिक	02	02	0	-
10	सहायक अधीक्षक	01	01	0	-
11	सहायक ग्रेड 1	01	01	0	01 पद प्रतिनियुक्ति पर कार्यरत
12	स्टेनोग्राफर	01	0	01	-
13	सहायक संपरीक्षक	155	98	57	-
14	लेखापाल	01	01	0	-
15	सहायक ग्रेड 2	13	13	0	-
16	डाटा एंट्री ऑपरेटर	07	01	06	-
17	सहायक ग्रेड 3	21	18	03	08 पदों पर सी.आई.डी.सी. से कर्मचारी प्रतिनियुक्ति पर कार्यरत है।
18	स्टेनो टायपिस्ट	05	0	05	-
19	वाहन चालक	05	05	0	04 पद पर संविदा से कार्यरत है। 01 पद पर कले. दर से कार्यरत है।
20	भृत्य	22	16	06	07 पदों पर सी.आई.डी.सी. से कर्मचारी प्रतिनियुक्ति पर कार्यरत है।
21	चौकीदार (अस्थाई)	07	07	0	-
<b>योग</b>		<b>356</b>	<b>249</b>	<b>107</b>	

छत्तीसगढ़ स्थानीय निधि संपरीक्षा अधिनियम, 1973 के तहत कुल 12427 निकायों के लेखाओं की संपरीक्षा की जाती है जिनमें 10971 ग्राम पंचायत भी सम्मिलित है। स्थानीय निधि संपरीक्षा के अधीनस्थ क्षेत्रीय रायपुर, बिलासपुर, जगदलपुर, राजनांदगांव, रायगढ़ एवं अम्बिकापुर में पदस्थ अमले द्वारा क्षेत्र अंतर्गत स्थित निगमित एवं अनिगमित निकायों की संपरीक्षा की जाती है।

### 3. प्रशिक्षण -

संचालनालय के अधिकारियों को समय-समय पर छत्तीसगढ़ प्रशासन अकादमी निमोरा रायपुर में निम्नलिखित विषयों पर प्रशिक्षण कराये गये हैं :-

1. सूचना का अधिकार अधिनियम 2005 का प्रभावी क्रियान्वयन।
2. बजट प्रक्रिया, आहरण संवितरण अधिकारी उनके कर्तव्य एवं दायित्व।
3. छत्तीसगढ़ सिविल सेवा आचरण नियम 1965 तथा छत्तीसगढ़ वर्गीकरण, नियंत्रण एवं अपील नियम 1966, गोपनीय प्रतिवेदन में मतांकन।

उपरोक्त के अलावा संचालनालय एवं क्षेत्रीय कार्यालय में कार्यरत नवनियुक्त/ कार्यरत 30 सहायक संपरीक्षकों को आधारभूत विषयों पर यथा- छ.ग. मूलभूत नियम, वेतन निर्धारण, यात्रा-भत्ता, भंडार क्रय नियम, स्थानीय निकायों के अंकेक्षण के संबंध में जानकारी, विभागीय अधिनियम, नियम एवं कार्य के संबंध में महालेखाकार, छत्तीसगढ़ प्रशासन अकादमी एवं शासन तथा विभाग के वरिष्ठ अधिकारियों द्वारा विस्तार से प्रशासन अकादमी में आवासीय प्रशिक्षण कराया गया है। उक्त के अलावा कर्मचारियों को निम्नलिखित विषयों पर प्रशिक्षण कराये गये हैं:-

1. Ethics and Value in Public Government
2. Managing Change
3. Innovative Initiative in Quality service Delivery
4. Right to Information Act- suo-moto Disclosure & Public Intrest
5. Store Purchase rules and tender process
6. सेवा पुस्तिका संधारण, वेतन निर्धारण, अवकाश नियम एवं अवकाश का नगदीकरण।

#### 4. परीक्षाएँ -

संचालनालय द्वारा छत्तीसगढ़ स्थानीय निधि संपरीक्षा अधीनस्थ लेखा सेवा परीक्षा नियम 1961 में उल्लेखित प्रावधान अनुसार विभाग में कार्यरत परीक्षार्थी ज्येष्ठ संपरीक्षकों हेतु छ.ग. अधीनस्थ लेखा सेवा परीक्षा भाग- एक एवं विभाग में कार्यरत कर्मचारियों के लिए छ.ग. अधीनस्थ लेखा सेवा परीक्षा भाग- दो परीक्षा आयोजित की गई, जिसका विवरण निम्नानुसार है:-

क्र.	परीक्षाएँ	सम्मिलित परीक्षार्थी	अन्य विवरण
1	छ.ग. अधीनस्थ लेखा सेवा परीक्षा भाग- एक	02	दिनांक 12.05.2015 से दिनांक 15.05.2015
2	छ.ग. अधीनस्थ लेखा सेवा परीक्षा भाग- दो	29	दिनांक 07.09.2015 से दिनांक 11.09.2015

#### 5. सूचना के अधिकार अधिनियम 2005 के क्रियान्वयन-

सूचना का अधिकार अधिनियम 2005 की धारा - 18 एवं धारा "क" के अंतर्गत इस संचालनालय के निम्नलिखित कार्यालयों के लिए क्रमशः अपीलीय अधिकारी एवं लोक सूचना अधिकारी निम्नानुसार नामांकित किये गये हैं-

1. प्रथम अपीलीय अधिकारी - श्री बी.एस. भगत संयुक्त संचालक, संचालनालय स्थानीय निधि संपरीक्षा,
2. लोक सूचना अधिकारियों के नाम एवं पद नाम -

क्र.	कार्यालय	लोक सूचना अधिकारी
1.	संचालनालय, नया रायपुर	भारती सिंह राजपूत, सहायक संचालक
2.	क्षेत्रीय कार्यालय रायपुर	श्री आर.सी.जाटव, सहायक संचालक
3.	क्षेत्रीय कार्यालय बिलासपुर	श्री पीयूष प्रसाद, उप संचालक
4.	क्षेत्रीय कार्यालय राजनांदगांव	श्री जी.के.पुरी, उप संचालक
5.	क्षेत्रीय कार्यालय जगदलपुर	श्री विकास माहेश्वरी, सहायक संचालक
6.	क्षेत्रीय कार्यालय रायगढ़	श्री ए. आर. गौतम, सहायक संचालक
7.	क्षेत्रीय कार्यालय अंबिकापुर	श्री एस.एस.ताण्डेय, उपसंचालक

उक्त के अलावा प्रत्येक क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा सहायक लोक सूचना अधिकारी नामित किये गये हैं। संचालनालय द्वारा सूचना का अधिकार अधिनियम, 2005 के प्रावधानानुसार समुचित कार्यवाही की जा रही है। सूचना के अधिकार के तहत विभाग में प्राप्त आवेदनों का यथा समय निराकरण किया जाता है। प्रथम अपीलीय अधिकारी के समक्ष 3 आवेदन प्राप्त हुए थे, जिसका निराकरण यथा समय किया गया है।

**6. जनकार्य दिवस की स्थिति :-**

**अ** वित्तीय वर्ष 2014-15 की जनकार्य दिवसों की स्थिति निम्नानुसार थी:-

01.04.2014 को अवशेष	2014-15 की मांग	कुल मांग	वर्ष 2014-15 में संपादित कार्य	31.03.2015 को अवशेष
415543	77008	492551	18981	473570

**ब** वित्तीय वर्ष 2015-16 (31.12.2015 तक) में जनकार्य दिवसों की स्थिति निम्नानुसार थी:-

01.04.2015 को अवशेष	2015-16 की मांग	कुल मांग	वर्ष 2015-16 में संपादित कार्य (31.12.2015 तक )	31.12.2015 को अवशेष
473570	76795	550365	17212	533153

**7. संपरीक्षा शुल्क :-**

**अ.** 2014-15 में संपरीक्षा शुल्क जमा एवं शेष की स्थिति निम्नानुसार थी:-

01.04.2014 को प्रारंभिक शेष	2014-15 की मांग	कुल मांग	कुल वसूली (31.03.2015 तक)	दिनांक 31.03.2015 को अवशेष
164718595	20744639	185463234	17282748	168180486

(टीप - क्षेत्रीय कार्यालय बिलासपुर द्वारा कपिय निकायों के संपरीक्षा शुल्क में संशोधन के फलस्वरूप दिनांक 01.04.2014 को प्रारंभिक अवशेष 16.61 करोड़ के स्थान पर 16.47 करोड़ अंकित किया गया है।)

**ब.** 2015-16 (31 दिसम्बर 2014 तक) में संपरीक्षा शुल्क जमा एवं शेष की स्थिति निम्नानुसार थी:-

01.04.2015 को प्रारंभिक शेष	2015-16 की मांग	कुल मांग	कुल वसूली (31.12.2015 तक)	दिनांक 31.12.2015 को अवशेष
168180486	27622229	195802715	11300373	184502342

**8. संपरीक्षा प्रतिवेदन :-**

वित्तीय वर्ष 2014-15 एवं 2015-16 (31 दिसम्बर 2015 तक) में विभिन्न संस्थाओं/निकायों की ओर संपरीक्षा प्रतिवेदनों के प्रसारण की स्थिति का विवरण निम्नानुसार है :-

**अ** वित्तीय वर्ष 2014-15 में प्रसारित संपरीक्षा प्रतिवेदनों की स्थिति निम्नानुसार रही थी:-

01.04.2014 को प्रसारण हेतु लंबित प्रति	2014-15 में प्राप्त प्रतिवेदन	कुल प्रतिवेदन	वर्ष 2014-15 में प्रसारित प्रतिवेदन	31.03.2015 को प्रसारण हेतु अवशेष
67	943	1010	741	269

**ब** वित्तीय वर्ष 2015-16 (दिनांक 31 दिसम्बर 2015 तक) में प्रतिवेदन प्रसारण की स्थिति निम्नानुसार है :-

01.04.2015 को अवशेष	2015-16 में (31.12.2015 तक) प्राप्त प्रतिवेदन	कुल प्रतिवेदन	वर्ष 2015-16 में (31.12.2015 तक) प्रसारित प्रतिवेदन	31.12.2015 को प्रसारण हेतु अवशेष
269	798	1067	787	280

**9. निराकृत आपत्तियां :-**

वित्तीय वर्ष 2014-15 तथा 2015-16 (31 दिसम्बर 2015 तक) की स्थिति में विभिन्न स्थानीय निकायों की ओर लंबित एवं निराकृत आपत्तियों की जानकारी एवं सन्निहित राशि की जानकारी निम्नानुसार थी :-

**अ. वित्तीय वर्ष 2014-15 की स्थिति में :-**

प्रारंभिक लंबित ऑडिट आपत्ति संख्या	वर्ष के दौरान लिये गये ऑडिट आपत्तियों की संख्या	कुल अवशेष ऑडिट आपत्तियों की संख्या	वर्ष के दौरान निराकृत ऑडिट आपत्तियों की संख्या	अवशेष ऑडिट आपत्तियों की संख्या
235102	23626	258728	4961	253767

**ब. वित्तीय वर्ष 2015-16 (31 दिसम्बर 2015 तक) की स्थिति में :-**

प्रारंभिक लंबित ऑडिट आपत्ति संख्या	वर्ष के दौरान लिये गये ऑडिट आपत्तियों की संख्या	कुल अवशेष ऑडिट आपत्तियों की संख्या	वर्ष के दौरान निराकृत ऑडिट आपत्तियों की संख्या	अवशेष ऑडिट आपत्तियों की संख्या
253767	22637	276404	9125	267279

**10. स्थानीय निकायों के आय-व्यय -**

प्रतिवेदनाधीन वर्ष में जिन निकायों की संपरीक्षा की गई उनके आय-व्यय के आंकड़े निम्नानुसार रहे:-

(राशि ` में)

अ. वित्तीय वर्ष 2014-15 की स्थिति में :-	
आय	-
व्यय	-
ब. वित्तीय वर्ष 2015-16 (31.12.2015) की स्थिति में	
आय	-
व्यय	-

**11. प्रभक्षण :-**

लेखा नियमों की अवहेलना तथा स्थानीय निकायों द्वारा प्रशासनिक शिथिलता के कारण प्रतिवेदनाधीन अवधि में प्रभक्षण की स्थिति निम्नानुसार थी :-

दिनांक 31.12.2015 तक अनिराकृत प्रभक्षण प्रकरणों की संख्या	प्रभक्षण प्रकरणों सन्निहित राशि `
2256	86842531.00

अंकेक्षण प्रतिवेदन वर्ष में प्रभक्षण से संबंधित प्रमुख आपत्तियों के उदाहरण निम्नानुसार है :-

क.	निकाय का नाम	वर्ष	कंडिका क्रमांक	अंकेक्षण आपत्ति का संक्षिप्त विवरण	सन्निहित राशि
1	नगर पालिक निगम बिलासपुर	2012-13	19	संपत्तिकर की प्राप्त आय नगर-निगम कोष में जमा नहीं किया जाना	17235
2	नगर पालिक निगम बिलासपुर	2011-12	21	जारी की गई रसीद बुकों की प्रविष्टि संग्रहण पंजी में नहीं कर प्रभक्षण किया जाना	7100
3	नगर पालिक निगम बिलासपुर	2011-12	20	प्राप्त आय में वास्तविक रूप से संग्रहित राशि से कम जमा / राशि जमा न किया जाना	3285
4	ग्राम पंचायत करही	2012-13	10	पूर्व सरपंच द्वारा नगद राशि नवनिर्वाचित सरपंच को प्रभार में न सौंपने के कारण	100000
5	ग्राम पंचायत केशलीकला	2011-12	11	पूर्व सरपंच द्वारा नगद राशि नवनिर्वाचित सरपंच को प्रभार में न सौंपने के कारण	25585
6	ग्राम पंचायत सुरीघाट	2011-12	11	पूर्व सरपंच द्वारा नगद राशि नवनिर्वाचित सरपंच को प्रभार में न सौंपने के कारण	29888
7	ग्राम पंचायत फरहदा	2011-12	10	पूर्व सरपंच द्वारा नगद राशि नवनिर्वाचित सरपंच को प्रभार में न सौंपने के कारण	52331
8	ग्राम पंचायत छाता	2011-12	10	पूर्व सरपंच द्वारा नगद राशि नवनिर्वाचित सरपंच को प्रभार में न सौंपने के कारण	1393624
9	जनपद पंचायत मालखरौदा	2012-13	13	नगद आहरित राशि केशबुक में न दर्ज किया जाना	100000
10	जनपद पंचायत मालखरौदा	2013-14	12	जनपद निधि बैंक पासबुक में राशि जमा नहीं किया जाना	15000
11	जनपद पंचायत मालखरौदा	2013-14	13	कार्यशील पूंजी के खाता क्र. 214117954914 में जमा नहीं किया जाना	70500
12	जनपद पंचायत बास्तानार	2012-13	10	धनादेश द्वारा आहरित राशि की रोक पुस्त के आय पक्ष में प्रविष्टि क अभाव में संभावित प्रभक्षण	17070
13	जनपद पंचायत बास्तानार	2012-13	11	रोकपुस्त में नगद भुगतान प्रविष्टि, समर्पित अभिलेखों (प्रमाणकों) के अभाव में प्रभक्षण संभावित	45000

14	ग्राम पंचायत खेतरपाल जनपद पंचायत केशकाल	2009-10 से 2011-12	04	भूतपूर्व सरपंच से नगद राशि वसूली योग्य	92723
15	ग्राम पंचायत कुरुटोला जनपद पंचायत चारामा	2011-12	11	बर्हीगामी सरपंचों द्वारा नगद राशि प्रभार में नहीं दिया जाना	29074
16	नगर पालिका परिषद् बड़े- बचेली	2013-14	04	संग्रहित आय निधि में जमा न कर/कम जमा कर प्रभक्षण	4910
17	नगर पालिका परिषद खैरागढ़	11-12	18	स्वयं के हित में उपयोग	221603
18	नगर पालिका परिषद खैरागढ़	12-13	10	स्वयं के हित में उपयोग	37135
19	नगर पंचायत छुरिया	12-13	7	अतिरिक्त राशि नगर पंचायत निधि में जमा न किया जाना	84174
20	नगर पंचायत छुरिया	12-13	5	रसीदों द्वारा वसूल की गई राशि नगर पंचायत निधि में जमा न किया जाना	285237
21	नगर पंचायत छुरिया	12-13	10	रसीदों द्वारा वसूल की गई राशि नगर पंचायत निधि में जमा न किया जाना	4700
22	नगर पंचायत छुरिया	12-13	6	अवितरित राशि नगर पंचायत निधि में जमा न किया जाना	39500
23	नगर पंचायत छुरिया	13-14	7	रसीदों द्वारा वसूल की गई राशि नगर पंचायत निधि में जमा न किया जाना	58374
24	नगर पंचायत छुरिया	13-14	6	रसीदों द्वारा वसूल की गई राशि नगर पंचायत निधि में जमा न किया जाना	120809
25	नगर पंचायत छुरिया	13-14	5	आहरित राशि शासन के लेखाशीर्ष में जमा न किया जाना	379719
26	नगर पंचायत छुरिया	13-14	9	आहरित राशि शासन के लेखाशीर्ष में जमा न किया जाना	11135
27	नगर पंचायत छुरिया	13-14	8	अवितरित राशि नगर पंचायत निधि में जमा न किया जाना	30700
28	ग्राम पंचायत भवरमरा	13-14	8	43.44 किंवटल चावल एवं नगद राशि 179487.47 को जमा नहीं किया जाना	207723
29	ग्राम पंचायत डांगबुड़ा जनपद पंचायत मैनपाट	2012-13	14	प्रभक्षण	39198

**12. अधिभार :-**

छत्तीसगढ़ स्थानीय निधि संपरीक्षा अधिनियम, 1973 के प्रावधानों के अंतर्गत, ऐसी हानियों के प्रकरण जिसमें किसी अधिकारी /कर्मचारियों की अपने कर्तव्यों के प्रति घोर अवहेलना, कदाचरण अथवा तत्परता से कर्तव्यों का पालन न करने या कर्तव्यों के प्रति उदासीनता बरतने के कारण अवैधानिक व्यय हुआ हो, ऐसे प्रकरणों में अधिभार कार्यवाही संस्थित की जाती है। ऐसे अधिभार प्रकरणों में विभाग द्वारा कार्यवाही की स्थिति निम्नानुसार है :-

**अ. वित्तीय वर्ष 2014-15 की स्थिति में :-**

क्र	प्रकरणों का विवरण	संख्या	सन्निहित राशि `	निराकृत संख्या	अवशेष संख्या	अवशेष राशि `
1	अधिभार आरोप पत्र	41	3763902	0	41	3763902
2	अधिभार सूचना	10	1533603	0	10	1533603
3	अधिभार आदेश	7	36146	0	7	36146
4	मांग हेतु प्रमाण पत्र	19	73725	0	19	73725

**ब. वित्तीय वर्ष 2015-16 की स्थिति में :-**

क्र	प्रकरणों का विवरण	संख्या	सन्निहित राशि `	निराकृत संख्या	अवशेष संख्या	अवशेष राशि `
1	अधिभार आरोप पत्र	51	2074992	0	51	2074992
2	अधिभार सूचना	17	2521204	0	17	2521204
3	अधिभार आदेश	13	532478	0	13	532478
4	मांग हेतु प्रमाण पत्र	19	73725	0	19	73725

**महत्वपूर्ण अनियमितताओं की जानकारी :-** संपरीक्षा के दौरान प्रकाश में आयी कुछ महत्वपूर्ण अनियमितताओं की जानकारी निम्नानुसार है:-

**13. क्षति/हानि संबंधी अनियमिततायें :-**

प्रतिवेदनाधीन अवधि में संपरीक्षा के दौरान प्रकाश में आयी क्षति/ हानि संबंधी अनियमितताओं की जानकारी निम्नानुसार है :-

क्र.	निकाय का नाम	वर्ष	कंडिका क्रमांक	अंकेक्षण आपत्ति का संक्षिप्त विवरण	सन्निहित राशि `
1	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	11	ई.डब्ल्यू.एस.भूमि के पंजीयन के अभाव में नगर निगम निधि को क्षति	8060621
2	नगर निगम बिलासपुर	2011-12	27	विलंब से संपन्न निर्माण कार्यो से अनुबंध अनुसार कटौती नहीं किया जाना राशि	1244223
3	नगर पालिका परिषद् मुंगेली	2014-15	10	दुकान आबंटन /पंजीयन न होने से दुकान किराये की आर्थिक क्षति होना	344680
4	नगर पालिका परिषद् मुंगेली	2014-15	10	दुकान आबंटन /पंजीयन न होने से दुकान किराये की आर्थिक क्षति होना	344680

5	नगर पंचायत - गौरैला	2013-14	10	निर्माण कार्य समयावधि में पूर्ण न होने पर भी अर्थदण्ड की राशि वसूल न किया जाना	649011
6	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	8	पंजीयन के अभाव में शासकीय राजस्व की हानि	218699
7	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	11	अकाश गंगा व्यावसायिक परिसर किराया वृद्धि नहीं किए जाने से क्षति	5507306
8	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	13	निगम निर्मित दुकान नीलाम न किए जाने से आर्थिक क्षति	2621880
9	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	15	मिनि स्टेडियम दुकानों की नीलाम नहीं किए जाने से क्षति	6724800
10	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	16	टावरो के अनुज्ञा व नवीनीकरण शुल्क वसूली के अभाव में आर्थिक क्षति	726000
11	नगर पालिका परिषद डोंगरगढ़	2013-14	11	टूरिस्ट लाज एवं कैंटीन किराया की अनियमित नीलामी के फलस्वरूप हानि	299500
12	नगर पालिका परिषद भिलाई चारोदा	2013-14	14	मोबाईल टावर अनुज्ञप्ति नवीनीकरण नहीं कराए जाने से क्षति	304000
13	नगर पालिका परिषद कुम्हारी	2012-13	4	विनियोजन पर ब्याज नहीं दिए जाने से क्षति	1690198
14	नगर पालिका परिषद कुम्हारी	2013-14	6 (अ)	आई.एच.एस.डी.पी.योजना से क्षति	2814200
15	नगर पालिका परिषद् कुम्हारी	2013-14	19 (ब)	क्षति राशि वसूली योग्य	261271
16	नगर पालिका परिषद कुम्हारी	2013-14	21	गृह निर्माण मंडल से भाड़ा क्रय आधार पर क्रय भवनों का प्रीमियम /ब्याज क्षति की संभावना	4512870
17	नगर पंचायत अर्जुदा	2014-15	5	सावधि जमा में ब्याज राशि की क्षति	252426
18	जनपद पंचायत मोहला	2012-13	18	राष्ट्रीय कल्याणकारी योजनाओं में अधिक व्यय प्रतिपूर्ति अपेक्षित	1280675
19	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	8	राजस्व मदों की चेक से प्राप्त आय का लेखा रजिस्टर में प्रविष्टि नहीं किये जाने से आर्थिक क्षति संभावित	8121214



20	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	14	स्वीकृत दर से कम दर पर निर्यात सीमा कर जमा किये जाने से आर्थिक क्षति	14448677
21	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	15	निर्यात कर विलंब से जमा किये जाने के फलस्वरुप देय अधिभार की वसूली अपेक्षित	257287
22	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	24	पश्चिमी हॉटल काम्प्लेक्स जमनीपाली का बकाया किराया वसूली अपेक्षित तथा किराया वृद्धि न करने से आर्थिक क्षति संभावित	613750
23	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	25	निगम टोस अपशिष्ट सेवा शुल्क की वसूली अपेक्षित	771500
24	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	8	जोन क्रमांक 01 के होर्डिंग विज्ञापन हेतु ठेके पर न दिये जाने से संभावित क्षति	565369
25	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	20	ट्रासपोर्ट नगर स्थित गोदाम/दुकानों का अनुबंध न कराये जाने एवं आबंटित न किये जाने से किराये की क्षति	2004600
26	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	32	विद्युत देयकों का अधिक एवं दोहरा भुगतान	733042
27	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	64	आफर दर संबंधी बन्द लिफाफे खोलने के पूर्व ही वापस किये जाने से आर्थिक क्षति	522000
28	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	72	मूल्य संवर्धित कर कम वसूल किये जाने से अधिक भुगतान	1741226

#### 14. अनावश्यक एवं अनियमित व्यय :-

प्रतिवेदनाधीन अवधि में संपरीक्षा के दौरान दृष्टिगत अनावश्यक एवं अनियमित व्यय संबंधी आपत्तियों का संक्षिप्त विवरण निम्नानुसार है:-

क्र	निकाय का नाम	वर्ष	कंडिका क्रमांक	अंकेक्षण आपत्ति का संक्षिप्त विवरण	सन्निहित राशि
1	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	13	जे.एन.एन.यू.आर.एम.-बी.एस.यू.पी. से संबंधित रोकपुस्त अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किये जाने से अनियमित भुगतान	3361962
2	नगर पालिका बीरगांव	2009-10	18	कचरा परिवहन कार्य हेतु	2773479
3	जिला पंचायत महासमुन्द	2008-09 से 09-10	05	बैंक में जमा अनियमित	802414530

4	जिला पंचायत महासमुन्द	2008-09 से 09-10	06	जिला पंचायत निधि के रोकपुस्त में विवरण का अभाव	34893117
5	पं.रविशंकर शुक्ल विश्वविद्यालय रायपुर	2009-10	11	कर्मचारियों एवं अधिकारियों को वाहन भत्ता का अनियमित भुगतान	11542800
6	छ.ग.माध्यमिक शिक्षा मण्डल रायपुर (छ.ग.)	2008-09	06	यूरो. कमी. राज्य साझेदारी कार्यक्रम के अंतर्गत प्राप्त राशि के व्यय	15310000
7	छ.ग.माध्यमिक शिक्षा मण्डल रायपुर (छ.ग.)	2008-09	07	कार्यालय भवन के साज सज्जा पर व्यय	4616000
8	छ.ग.माध्यमिक शिक्षा मण्डल रायपुर (छ.ग.)	2009-10	19	यूरोपियन कमीशन से प्राप्त अनुदान राशि से अव्ययित राशि	2431000
9	जनपद पंचायत कोटा	2013-14	15	राजीव गांधी शिक्षा मिशन सर्व शिक्षा अभियान में निरर्थक व्यय	40287441
10	जनपद पंचायत कोटा	2013-14	16	तेरहवे वित्त आयोग के तहत प्राप्त अनुदान का अनियमित भुगतान की वसूली आपेक्षित	7823076
11	नगर निगम बिलासपुर	2012-13	24	विद्युत सामग्री का क्रय अनियमित भुगतान	3825000
12	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2011-12	16	12वें वित्त आयोग की अवधि समाप्ति पश्चात् व्यय अनियमित	5405867
13	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2011-12	19	परियोजना मद अंतर्गत प्रशासकीय स्वीकृति के अभाव में भुगतान अनियमित	3239370
14	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2012-13	17	पंचायत एवं ग्रामीण विकास तथा अन्य विभागों से स्वीकृत निर्माण कार्य ठेकेदारों से कराया जाना अनियमित	2993664
15	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2012-13	19	12वें वित्त आयोग की अवधि समाप्ति पश्चात् व्यय अनियमित	3599914
16	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2012-13	22	परियोजना मद अंतर्गत प्रशासकीय स्वीकृति के अभाव में भुगतान अनियमित	11575000
17	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2013-14	16	पंचायत एवं ग्रामीण विकास तथा अन्य विभागों से स्वीकृत निर्माण कार्य ठेकेदारों से कराया जाना अनियमित	5969111
18	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2013-14	21	परियोजना मद अंतर्गत प्रशासकीय स्वीकृति के अभाव में भुगतान अनियमित	7807540
19	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2013-14	22	शिक्षक पंचायत संवर्ग को विभिन्न भत्तों का अनियमित भुगतान	3507097

20	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2013-14	23	पंचायत शिक्षकों के पुनरीक्षित वेतनमान में वेतन निर्धारण के सत्यापन के अभाव में संभावित अनियमित/ अधिक भुगतान	3677964
21	जनपद पंचायत दंतेवाड़ा	2013-14	24	शिक्षक पंचायत संवर्ग को अनियमित भुगतान	2438124
22	जनपद पंचायत नरहरपुर	2011-12	24	विभिन्न योजनांतर्गत कार्यों में बगैर आबंटन/आबंटन से अधिक अनियमित व्यय	6127000
23	जनपद पंचायत नरहरपुर	2011-12	26	12वें वित्त आयोग योजना समाप्ति के पश्चात् व्यय अनियमित	4105000
24	जनपद पंचायत नरहरपुर	2012-13	23	पेंशन योजना में आयोग्य/अपात्र हितग्राहियों को अनियमित भुगतान	15875200
25	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	23	चिकित्सा भत्ता का अनियमित भुगतान	4976931
26	नगर पालिक निगम दुर्ग	2011-12	22	निराश्रित पेंशनरों को साड़ी, कुरता प्रदाय बाबत	2231500
27	नगर पालिक निगम दुर्ग	2011-12	30	श्री नवीन शर्मा आर्किटेक्ट को भुगतान विषयक	2479010
28	नगर पालिक निगम दुर्ग	2011-12	40	बांबे आवास योजना 200 आवास निर्माण औचित्य /निष्फल व्यय	4701000
29	नगर पालिका परिषद कर्कधा	2012-13	11	आई.एच.एस.डी.पी. योजनांतर्गत आवास निर्माण कार्य अनियमित	6911760
30	जनपद पंचायत धमधा	2012-13	13	सेवा पुस्तिका संधारण के अभाव में ग्राम पंचायत सचिवों को वेतन का अनियमित भुगतान	4809343
31	जनपद पंचायत धमधा	2013-14	14	सेवा पुस्तिका संधारण के अभाव में ग्राम पंचायत सचिवों को वेतन का अनियमित भुगतान	8345751
32	जनपद पंचायत डौंडी	2013-14	13	योजना मद में अधिक व्यय	6056716
33	जनपद पंचायत डौंडी	2013-14	16	जनपद निधि में राशि वापसी योग्य	3000000
34	जनपद पंचायत गुरूर	2009-10से 2010-2011	21	विविध योजनाओं में प्राप्त अनुदान राशि से अधिक व्यय प्रतिपूर्ति अपेक्षित	2108964
35	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	36	बेक हो लोडर खरीदी में अनियमितता निराकरण एवं आर्थिक क्षति की राशि वसूली अपेक्षित	36209200
36	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	40	सफाई व्यवस्था के ठेका कार्य में अतिरिक्त व्यय की सक्षम स्वीकृति अपेक्षित	4461291

37	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	45	में. मंगलम मोटर्स रायपुर को स्काई लिफ्ट फेब्रीकेशन हेतु तीन नग चेचीस क्रयार्थ भुगतान की सक्षम स्वीकृति अपेक्षित	2088023
38	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	67	बिना सक्षम स्वीकृति के सफाई ठेका पर अनियमित एवं अनाधिकृत व्यय	11441407
39	ग्राम पंचायत जमगला जनपद पंचायत लखनपुर जिला-सरगुजा	2012-13	16	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2177572
40	ग्राम पंचायत जमगला जनपद पंचायत लखनपुर जिला-सरगुजा	2013-14	17	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2460700
41	ग्राम पंचायत अंधला जनपद पंचायत लखनपुर जिला-सरगुजा	2012-13	14	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	4388984
42	ग्राम पंचायत अंधला जनपद पंचायत लखनपुर जिला-सरगुजा	2013-14	14	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2469956
43	ग्राम पंचायत राधापुर जनपद पंचायत सीतापुर जिला-सरगुजा	2013-14	18	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2296602
44	ग्राम पंचायत भटको जनपद पंचायत बतौली जिला-सरगुजा	2013-14	16	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2805072
45	ग्राम पंचायत कोट जनपद पंचायत मैनपाट जिला-सरगुजा	2012-13	15	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2477400
46	ग्राम पंचायत खडगांव जनपद पंचायत मैनपाट जिला-सरगुजा	2013-14	15	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2606975
47	ग्राम पंचायत जमगवां जनपद पंचायत लखनपुर जिला-सरगुजा	2012-13	14	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2963248
48	ग्राम पंचायत जमगवां जनपद पंचायत लखनपुर जिला-सरगुजा	2013-14	14	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2309652
49	ग्राम पंचायत करदना जनपद पंचायत बतौली जिला-सरगुजा	2013-14	17	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2171225

50	ग्राम पंचायत मेंडूकला जन.पंचायत अम्बिकापुर जिला-सरगुजा	2013-14	9	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2089883
51	ग्राम पंचायत मरैया जनपद पंचायत उदयपुर जिला-सरगुजा	2013-14	11	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2662500
52	ग्राम पंचायत भकुरमा जनपद पंचायत उदयपुर जिला-सरगुजा	2013-14	12	सामग्री तथा माल क्रय में भण्डार क्रय नियम का पालन न किया जाना	2185206

**15. स्थापना संबंधी :-**

प्रतिवेदनाधीन अवधि में संपरीक्षा प्रतिवेदनों में दर्शित स्थापना संबंधी अनियमितताओं की जानकारी निम्नानुसार है :-

क्र	निकाय का नाम	वर्ष	कंडिका क्रमांक	अंकेक्षण आपत्ति का संक्षिप्त विवरण	सन्निहित राशि `
1	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	28	स्वीकृत सेटअप से अधिक कार्यरत् नियमित कर्मचारियों पर अनियमित व्यय	7210224
2	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	29	अग्निशमन, जलविभाग एवं फिल्टर प्लांट के कर्मचारियों को एक माह का विशेष वेतन का अनियमित भुगतान	2043888
3	नगर पालिका बीरगांव	2009-10	29	शिक्षाकर्मियों को वेतन भुगतान के सत्यापन का अभाव	3286297
4	नगर पालिका परिषद बलौदाबाजार	2012-13	29	दैनिक वेतन पर श्रमिक रखा जाकर वेतन का अनियमित भुगतान	1758353
5	नगर पंचायत भखारा	2012-13	27	मस्टररोल में श्रमिक नियोजित कर वेतन का अनियमित भुगतान	1169167
6	जिला पंचायत महासमुन्द	2008-09 से 09-10	07	शिक्षाकर्मों मद में वेतन भत्ते हेतु प्राप्ति/भुगतान लेखा संधारण का अभाव	148500000
7	नगर पालिका परिषद अकलतरा	2013-14	38	स्वीकृत सेटअप से अधिक पदस्थपना के फलस्वरूप निकाय पर अतिरिक्त व्यय भार	1125171
8	नगर पंचायत सरगांव	2014-15	21	दैनिक वेतन भोगी कर्मचारियों को शासन के आदेश के विरुद्ध अनियमित भुगतान	987851
9	जनपद पंचायत मस्तूरी	2012-13	11	शिक्षा कर्मों के वेतन देयक से आयकर की कटौती कर शासन कोश में जमा न किया जाना	1936531

10	नगर पंचायत मल्हार	2013-14	34	दैनिक वेतनभोगी के लिये अनियमित भुगतान की वसूली अपेक्षित	714859
11	नगर पंचायत - गौरेला	2013-14	15	दैनिक वेतनभोगी कर्मचारियों को शासनादेश के विरुद्ध अनियमित भुगतान	2178581
12	नगर पंचायत - गौरेला	2014-15	16	दैनिक वेतनभोगी कर्मचारियों को शासन आदेश के विरुद्ध अनियमित भुगतान	2638188
13	नगर पंचायत बिल्हा	2013-14	22	दैनिक वेतन भोगी कर्मचारियों को शासन के आदेश के विरुद्ध अनियमित भुगतान राशि	1493781
14	नगर पंचायत बिल्हा	2014-15	22	दैनिक वेतन भोगी कर्मचारियों को शासन के आदेश के विरुद्ध अनियमित भुगतान राशि	1945561
15	नगर पंचायत सकरी	2012-13	15	दैनिक वेतन भोगी /प्लेसमेंट कर्मियों की नियुक्ति पर अनियमित व्यय	1541325
16	नगर पंचायत सकरी	2012-13	15	दैनिक वेतन भोगी /प्लेसमेंट कर्मियों की नियुक्ति पर अनियमित व्यय	1541325
17	नगर पालिका परिषद तखतपुर	2014-15	25	श्रमिक प्रदाय ठेका का अनियमित भुगतान	741185
18	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	25	सक्षम स्वीकृति के अभाव में कार्य भारत/आकस्मिक पदों में वेतन भुगतान	3211621
19	नगर पालिक निगम दुर्ग	2011-12	15	नवीन अंशदायी पेशन कटौती राशि जमा न किया जाना	5972244
20	नगर पंचायत अजुर्दा	2011-12	25	प्लेसमेंट एजेंसी के श्रमिक मस्टररोल से विभिन्न कार्य का अनियमित भुगतान	513987
21	नगर पंचायत अजुर्दा	2014-15	17	स्वीकृत सेटअप से अधिक पदस्थापना से वेतन का अनियमित भुगतान	765224
22	नगर पंचायत पाटन	2013-14	6	पद स्वीकृति के अभाव में स्थाई प्रकृति के कार्यों हेतु मस्टररोल में श्रमिक नियोजन कर भुगतान	1421235
23	नगर पंचायत पाटन	2012-13	6	पद स्वीकृति के अभाव में स्थाई प्रकृति के कार्यों हेतु मस्टररोल में श्रमिक नियोजन कर भुगतान	2259433
24	नगर पंचायत बेरला	2013-14	9	प्लेसमेंट एजेंसी के श्रमिक मस्टररोल से विभिन्न कार्य का अनियमित भुगतान	1139050
25	नगर पंचायत बेरला	2014-15	12	प्लेसमेंट एजेंसी के श्रमिक मस्टररोल से विभिन्न कार्य का अनियमित	1193816

				भुगतान	
26	जनपद पंचायत गुरूर	2013-14	12	पंचायत सचिव को त्रुटिपूर्ण वेतन निर्धारण से अधिक भुगतान	745810
27	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	48	निगम अधिकारियों/कर्मचारियों को छ.ग. वेतन पुनरीक्षण नियम 2009 का अनियमित रूप से आर्थिक लाभ दिये जाने के फलस्वरूप हुई आर्थिक क्षति की वसूली अपेक्षित	542652

**16. निर्माण कार्य संबंधी अनियमिततायें :-**

प्रतिवेदनाधीन अवधि में संपरीक्षा के दौरान प्रकाश में आयी निर्माण कार्य संबंधी अनियमितताओं की जानकारी निम्नानुसार है :-

क्र	निकाय का नाम	वर्ष	कंडिका क्रमांक	अंकेक्षण आपत्ति का संक्षिप्त विवरण	सन्निहित राशि
1	नगर पालिक निगम रायपुर	2008-09	79	गौरव पथ योजना अंतर्गत सड़क निर्माण के कार्यों में अनियमितता बाबत	71121000
2	नगर पालिक निगम रायपुर	2008-09	80	गौरवपथ निर्माण में खेतान बिल्डकॉन के रोड निर्माण में अनियमितता बाबत	71121000
3	नगर पालिका बीरगांव	2009-10	14	निर्माण कार्य देयकों के सत्यापन का अभाव	19399888
4	नगर निगम बिलासपुर	2011-12	29	विभिन्न निर्माण कार्यों में स्वीकृत कार्य प्रमात्रा से अधिक का भुगतान	2292366
5	नगर निगम बिलासपुर	2012-13	21	आडिटोरियम निर्माण में एस्केलेशन भुगतान के संबंध में	7511046
6	नगर निगम बिलासपुर	2012-13	28	विलंब से निष्पादित निर्माण कार्यों से अनुबंध अनुसार कटौती नहीं किया जाना	2371643
7	नगर पंचायत बोदरी	2014-15	18	बिना निविदा के निर्माण कार्य का अनियमित भुगतान	3388838
8	नगर पंचायत बोदरी	2014-15	18	बिना निविदा के निर्माण कार्य का अनियमित भुगतान	3388838
9	जिला पंचायत जांजगीर चांपा	2013-14	12	एस. जी. एस. वाय मद के अवशेष राशि नहीं भेजने के संबंध में	8343422
10	जनपद पंचायत मस्तूरी	2012-13	13	गौण खनिज की राशि को बीआरजीएफ योजना मद में विकलन	2000000
11	जनपद पंचायत मस्तूरी	2013-14	13	गौण खनिज की राशि को बी.आर.जी. एफ योजना मद में विकलन	3000000
12	बिलासपुर विश्वविद्यालय बिलासपुर	2012-13 से 2013-14	7	वालपैनेलिंग एवं फाल्स सीलिंग, एल्युमीनियम सेक्शन पार्टिशन पहुँच मार्ग इलेक्ट्रिकल कार्य हेतु पी.डब्ल्यू	8565000

				डी. को भुगतान संबंध में	
13	जनपद पंचायत चारामा (मनरेगा)	2011-12	9	महात्मा गांधी राष्ट्रीय ग्रामीण रोजगार गारंटी योजनांतर्गत डब्ल्यू बी एम सड़क निर्माण प्रतिबंधित होने के बावजूद भी निर्माण पर अनियमित व्यय	1892918
14	जनपद पंचायत चारामा (मनरेगा)	2011-12	16	निर्माण कार्य में अंतिम मूल्यांकन राशि से अधिक भुगतान	1691000
15	जनपद पंचायत चारामा (मनरेगा)	2011-12	19	मनरेगा निर्माण कार्यों में विलंब से भुगतान	4069092
16	जनपद पंचायत चारामा (मनरेगा)	2012-13	18	महात्मा गांधी राष्ट्रीय ग्रामीण रोजगार गारंटी योजनांतर्गत डब्ल्यू बीएम सड़क निर्माण प्रतिबंधित होने के बावजूद भी निर्माण पर अनियमित व्यय	3701613
17	जनपद पंचायत चारामा (मनरेगा)	2012-13	20	मनरेगा निर्माण कार्यों में विलंब से भुगतान	3220020
18	जनपद पंचायत नरहरपुर	2011-12	22	निर्माण सहित विभिन्न कार्यों पर बगैर स्वीकृति/स्वीकृति से अधिक भुगतान	1652000
19	नगर पालिक निगम दुर्ग	2011-12	31	हरना बांधा तालाब सौंदर्यीकरण में विसंगति/ अनियमितताएं	5144800
20	नगर पालिका परिषद डोंगरगढ़	2013-14	34	निर्माण कार्यों में विलंबित कार्य के एवज में 10 प्रतिशत राशि वसूली योग्य	2126414
21	नगर पंचायत बेरला	2012-13	13	तकनीकी स्वीकृति के बिना अनियमित भुगतान	1728089
22	नगर पंचायत बेरला	2012-13	15	निर्माण कार्य के अभिलेख अनुलब्ध	1572188
23	नगर पंचायत बेरला	2013-14	14	निर्माण कार्य के अभिलेख अनुलब्ध	2519749
24	नगर पंचायत बेरला	2014-15	18	तकनीकी स्वीकृति के बिना अनियमित भुगतान	2051734
25	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	46	आर.सी.सी. नाला निर्माण की सक्षम स्वीकृति अपेक्षित	6797346
26	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	22	सड़क निर्माण कार्य में अनियमितता, मोबिलायजेशन अग्रिम समायोजन अपेक्षित	6500000
27	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	27	आपदा राहत मोचन निधि अन्तर्गत ग्रुप बी के बी.टी. पैच मरम्मत कार्य में उपयोगित बिटुमिन के देयक प्रस्तुत न किये जाने से वसूली अपेक्षित	4690503
28	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	29	आपदा राहत मोचन निधि अन्तर्गत ग्रुप ए के बी.टी. पैच मरम्मत कार्य में उपयोगित बिटुमिन के देयक प्रस्तुत न किये जाने से वसूली अपेक्षित	3343532



29	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	30	आपदा राहत मोचन निधि अन्तर्गत गुप सी के बी.टी. पैच मरम्मत कार्य में उपयोगित बिटुमिन के देयक प्रस्तुत न किये जाने से वसूली अपेक्षित	3829906
30	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	39	शहीद चौक से जेल काम्पलेक्स तक सीमेन्ट कांक्रीट सड़क निर्माण कार्य पर अनियमित एवं अनावश्यक व्यय	3330335
31	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	41	वार्ड क्रमांक 19 गांधी गंज में सी.सी. सड़क निर्माण कार्य पर बिना सक्षम स्वीकृति के अनाधिकृत व्यय	2217589
32	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	49	गौरव पथ में सी.सी. रोड निर्माण कार्य में तकनीकी स्वीकृति के विपरित डब्ल्यु.बी.एम. के स्थान पर डब्ल्यु. एम.एम. का कार्य कराया जाकर अनाधिकृत व्यय	2066339
33	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	50	गौरव पथ में सी.सी. रोड निर्माण कार्य पर बिना सक्षम तकनीकी एवं प्रशासकीय स्वीकृति के अनाधिकृत व्यय	39069537
34	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	51	गौरव पथ के निर्माण के पूर्व ठेकेदार से रिस्क एण्ड कास्ट की राशि वसूली अपेक्षित	13885000
35	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	53	गौरव पथ में आर.सी.सी.नाली व फुटपाथ निर्माण कार्य पर बिना सक्षम स्वीकृति के अनधिकृत व्यय	5866776

**17. कर, शुल्क/ अन्य राशि की वसूली अपेक्षित:-**

प्रतिवेदनाधीन अवधि में संपरीक्षा प्रतिवेदन में निकायों द्वारा कर, शुल्क/अन्य राशि की वसूली तत्परतापूर्वक यथासमय नहीं किये जाने से कर, शुल्क/अन्य राशि की वसूली भारी मात्रा में बकाया है। विवरण निम्नानुसार है :-

क	निकाय का नाम	वर्ष	कंडिका क्रमांक	अंकेक्षण आपत्ति का संक्षिप्त विवरण	सन्निहित राशि
1	नगर पालिक निगम रायपुर	2008-09	21	भवनों का किराया बकाया	9635284
2	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	17	भवनों का किराया वसूली वांछित	14828628
3	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	20	समेकित कर बकाया	9300000
4	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	21	जलकर बकाया	16469000

5	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	22	आबंटित दुकान/व्यावसायिक परिसर का किराया बकाया	9673000
6	नगर पालिका बीरगांव	2009-10	10	बकाया कर	7939348
7	नगरपालिका धमतरी	2013-14	06	करों की बकाया	22734000
8	नगर पालिका परिषद धमतरी	2013-14	06	करों की बकाया	22734000
9	कृषि उपज मण्डी समिति रायपुर	2012-13	08	छ.ग.राज्य विपणन संघ से मण्डी शुल्क बकाया	12515104
10	कृषि उपज मण्डी समिति रायपुर	2013-14	08	छ.ग.राज्य विपणन संघ से मण्डी शुल्क बकाया	19604442
11	कृषि उपज मण्डी समिति धमतरी	10-11 से 11-12	04	छ.ग.राज्य कृषि विपणन संघ से मण्डी शुल्क बकाया	21687579
12	कृषि उपज मण्डी समिति धमतरी	2012-13 से 2013-14	04	छ.ग.राज्य कृषि विपणन संघ से मण्डी शुल्क बकाया	34561001
13	कृषि उपज मण्डी समिति आरंग	2013-14 से 2014-15	06	सहकारी विपणन संघ की ओर बकाया मण्डी शुल्क	33050320
14	कृषि उपज मण्डी समिति धमतरी	2014-15	05	राज्य कृषि विपणन संघ से मण्डी शुल्क बकाया	44075256
15	कृषि उपज मण्डी समिति बलौदाबाजार	2011-12 से 13-14	05	बकाया मण्डी शुल्क	110256084
16	कृषि उपज मण्डी समिति गरियाबंद	2013-14 से 14-15	05	बकाया मण्डी शुल्क	20430219
17	कृषि उपज मण्डी समिति गरियाबंद	2013-14 से 14-15	11	सुरक्षित निधि में जमा का अभाव	5821121
18	कृषि उपज मण्डी समिति गरियाबंद	2013-14 से 14-15	13	विपणन विकास निधि बकाया	6754028
19	कृषि उपज मण्डी समिति कसडोल	2009-10 से 11-12	05	बकाया मण्डी शुल्क	14689262
20	कृषि उपज मण्डी समिति कसडोल	2009-10 से 11-12	07	विकास निधि बकाया	11044121
21	कृषि उपज मण्डी समिति कसडोल	2009-10 से 11-12	10	सुरक्षित निधि बकाया	8253585
22	कृषि उपज मण्डी समिति कसडोल	2012-13 से 2014-15	05	बकाया मण्डी शुल्क	25401443
23	कृषि उपज मण्डी समिति कसडोल	2012-13 से 2014-15	10	सुरक्षित निधि बकाया	9070869

24	नगर निगम बिलासपुर	2011-12	15	जलकर की वसूली नहीं होने से बकाया राशि की वसूली वांछित	23559079
25	नगर निगम बिलासपुर	2011-12	17	आवासीय/अनुरक्षण/भू-भाटक/मांग/ वसूली/बकाया राशि की वसूली वांछित	6748406
26	नगर निगम बिलासपुर	2011-12	19	बाल्मिकी अम्बेडकर आवास योजना (इमलीभाठा, बहतराई, डिपरापारा ) के किश्त राशि की वसूली वांछित	8486470
27	नगर निगम बिलासपुर	2012-13	14	जलकर की वसूली नहीं होने से बकाया राशि की वसूली वांछित	34147267
28	नगर निगम बिलासपुर	2012-13	16	आवासीय/अनुरक्षण/भू-भाटक/मांग/ वसूली/बकाया राशि की वसूली वांछित	6661581
29	नगर निगम बिलासपुर	2012-13	18	बाल्मिकी अम्बेडकर आवास योजना (इमलीभाठा, बहतराई, डिपरापारा ) के किश्त राशि की वसूली वांछित	9528610
30	नगर पालिका परिषद् मुंगेली	2013-14	7	बकाया करों वसूली अपेक्षित	17874000
31	नगर पालिका परिषद् मुंगेली	2013-14	7	बकाया करों वसूली अपेक्षित	17874000
32	नगर पालिका परिषद् मुंगेली	2014-15	7	बकाया करों की वसूली अपेक्षित	19907000
33	नगर पालिका परिषद् मुंगेली	2014-15	7	बकाया करों की वसूली अपेक्षित	19907000
34	नगर पालिका परिषद् अकलतरा	2014-15	6	करो की माँग बकाया कर	8286886
35	कृषि उपज मण्डी समिति, तखतपुर	2012-13 से 2014-15	7	बकाया मण्डी शुल्क की वसूली अपेक्षित	44704497
36	कृषि उपज मण्डी समिति, तखतपुर	2012-13 से 2014-15	7	बकाया मण्डी शुल्क की वसूली अपेक्षित	44704497
37	कृषि उपज मण्डी समिति, तखतपुर	2012-13 से 2014-15	9	छ.ग. राज्य सहकारी विपणन संघ बिलासपुर से विलम्ब शुल्क राशि की वसूली अपेक्षित	11400924
38	कृषि उपज मण्डी समिति, तखतपुर	2012-13 से 2014-15	9	छ.ग. राज्य सहकारी विपणन संघ बिलासपुर से विलम्ब शुल्क राशि की वसूली अपेक्षित	11400924

39	कृषि उपज मण्डी समिति चाम्पा	2013-14	5	मंडी शुल्क बकाया	25194371
40	कृषि उपज मण्डी समिति चाम्पा	2014-15	5	मंडी शुल्क बकाया	29146026
41	कृषि उपज मंडी समिति सक्ती	2014-15	6	मंडी शुल्क बकाया राशि वसूली अपेक्षित रूपये	32477468
42	कृषि उपज मंडी समिति सक्ती	2014-15	6	मंडी शुल्क बकाया राशि वसूली अपेक्षित रूपये	32477468
43	कृषि उपज मंडी समिति मुंगोली	2014-15	4	मंडी शुल्क बकाया	82111890
44	कृषि उपज मंडी समिति मुंगोली	2014-15	4	मंडी शुल्क बकाया	82111890
45	कृषि उपज मंडी समिति जयरामनगर	2013-14	4	मंडी शुल्क की राशि की वसूली अपेक्षित	40276690
46	कृषि उपज मंडी समिति जयरामनगर	2013-14	4	मंडी शुल्क की राशि की वसूली अपेक्षित	40276690
47	कृषि उपज मंडी समिति जयरामनगर	2013-14	5	मंडी शुल्क पर ब्याज की राशि की वसूली अपेक्षित	7247475
48	कृषि उपज मंडी समिति जयरामनगर	2013-14	5	मंडी शुल्क पर ब्याज की राशि की वसूली अपेक्षित	7247475
49	कृषि उपज मंडी समिति नैला जांजगीर	2014-15	6	बकाया मंडी शुल्क की वसूली अपेक्षित	77338774
50	कृषि उपज मंडी समिति नैला जांजगीर	2014-15	7	छ.ग. राज्य सह.विप.मर्या. जांजगीर से जमा मंडी शुल्क पर ब्याज राशि वसूल नही किया जाना	5750816
51	कृषि उपज मंडी समिति नैला जांजगीर	2014-15	16	कृषि अनुसंधान/सड़क विकास निधि का बकाया राशि भेजा जाना अपेक्षित	6439000
52	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	6	विभिन्न करो की बकाया	65541000
53	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	12	आकाशगंगा सब्जीमंडी में चबूतरा प्रब्याजी एवं किराया शेष	20242508
54	नगर पालिक निगम दुर्ग	2011-12	7	विभिन्न करो की बकाया मांग	21123000
55	नगर पालिका परिषद भिलाई चरौदा	2013-14	6	विभिन्न करो की बकाया मांग	8952000
56	नगर पालिका परिषद भिलाई चरौदा	2013-14	7	भूभाटक प्रब्याजी एवं किराया बकाया	9546912
57	नगर पालिका परिषद कवर्धा	2012-13	10	करो का बकाया	7859000

58	नगर पालिका परिषद कवर्धा	2013-14	12	करो का बकाया	8789000
59	नगर पालिका परिषद कुम्हारी	2012-13	11	समेकितकर बकाया राशि वसूली योग्य	5427160
60	नगर पालिका परिषद कुम्हारी	2013-14	14	समेकित कर बकाया राशि वसूली योग्य	6496702
61	नगर पालिका परिषद कुम्हारी	2014-15	7	आई.डी.एस.एम.टी.दुकान किराया बकाया	13405000
62	नगर पालिका परिषद कुम्हारी	2014-15	13	समेकितकर बकाया राशि वसूली योग्य	7952000
63	कृषि उपज मंडी समिति बांधाबाजार	2011-12से 2013-14	5	मंडी शुल्क कम जमा	23420961
64	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	9	अनाधिकृत निर्माण के प्रशमन शुल्क की राशि कम वसूल किया जाना	20120480
65	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	19	दुकान नीलामी उच्चतम बोली की शेष राशि की वसूली अपेक्षित	8715213

**18. दायित्व निर्वहन में शिथिलता :-**

प्रतिवेदनाधीन अवधि में संपरीक्षा के दौरान प्रकाश में आया कि स्थानीय निकायों द्वारा दायित्व निर्वहन में शिथिलता बरती जा रही है। जिससे निकायों के दायित्व में सतत वृद्धि होती जा रही है। दायित्व निर्वहन में शिथिलता से संबंधित उदाहरण निम्नानुसार है :-

क	निकाय का नाम	वर्ष	कंडिका क्रमांक	अंकेक्षण आपत्ति का संक्षिप्त विवरण	सन्निहित राशि
1	नगर पालिक निगम रायपुर	2008-09	51	फिल्टर प्लांट इन्टेक वेल से संबंधित जल प्रदाय विद्युत बिल यथा समय जमा का अभाव	219693000
2	नगर पालिक निगम रायपुर	2008-09	52	महानदी प्रदायक नहर से पेयजल की राशि जमा न किया जाना	116486000
3	नगर निगम बिलासपुर	2012-13	25	आपात निधि से विद्युत सामग्री क्रय अनुदान मदों का मद परिवर्तन आर्थिक अनियमितता	893598
4	ग्राम पंचायत परसदा (रे)	2013-14	14	बिना टिन नंबर के बिलों के भुगतान राशि पर वाणिज्य कर अपवंचन संभावित	6601100
5	नगर पालिक निगम रायपुर	2008-09	53	खनिज रायल्टी की राशि	52663933

				शासकीय कोष में जमा का अभाव	
6	नगर पालिक निगम रायपुर	2010-11	35	ठेकेदारों के देयक से कटौती की गई रायल्टी का शासन कोष में जमा का अभाव	65967463
7	नगर पालिका परिषद बलौदाबाजार	2012-13	35	ठेकेदारों के देयक से कटौती रायल्टी का शासन कोष में जमा का अभाव	634731
8	नगर निगम बिलासपुर	2011-12	4	बैंक समाधान विवरण पत्रक तैयार नहीं किया जाना	174681112
9	नगर पालिका परिषद् मुंगेली	2013-14	6	संचित निधि की राशि जमा न किया जाना	618692
10	नगर पालिका परिषद् मुंगेली	2014-15	6	संचित निधि की राशि जमा न किया जाना	601065
11	नगर पालिका परिषद तखतपुर	2014-15	27	बिना समुचित कारण धनराशि एक बैंक से दूसरे बैंक में अंतरण किया जाना	5650000
12	नगर पालिका परिषद अकलतरा	2013-14	4	बैंक समाधान विवरण पत्रक तैयार नहीं किया जाना	134266939
13	नगर पंचायत खरौद	2014-15	17	वार्षिक निधि राशि का संभावित दुरुपयोग	1699294
14	नगर पंचायत -खरौद	2013-14	14	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	3993251
15	जिला पंचायत जांजगीर चांपा	2013-14	13	केशबुक में व्यय पक्ष में प्रविष्टि नहीं किये जाना अनियमित	33230000
16	जनपद पंचायत कोटा	2013-14	17	मूल जनपद केश बुक से अन्य योजना में स्थानांतरित राशि जमा वापसी अपेक्षित	9600000
17	जनपद पंचायत कोटा	2013-14	18	मूल जनपद केश बुक में अन्य योजना में उधार प्राप्त राशि वापसी अपेक्षित	13884973
18	जनपद पंचायत कोटा	2013-14	19	प्रशासकीय व्यय की 2 प्रतिशत राशि प्राप्त न किया जाना	960803
19	जनपद पंचायत बलौदा	2014-15	4	बैंक समाधान पत्रक तैयार नहीं किया जाना	11127122
20	जनपद पंचायत बलौदा	2014-15	4	बैंक समाधान पत्रक तैयार नहीं किया जाना	11127122
21	जनपद पंचायत मस्तूरी मनरेगा	2012-13	3	बैंक समाधान विवरण पत्रक	20732847

				तैयार न किया जाना	
22	जनपद पंचायत मस्तूरी मनरेगा	2013-14	3	बैंक समाधान विवरण पत्रक तैयार न किया जाना	12886060
23	जनपद पंचायत बिल्हा	2013-14	15	गौण खनिज मद् से छ.ग. निर्माण योजना में राशि का मदांतरण किया जाना	571000
24	जनपद पंचायत मस्तूरी	2012-13	6	बैंक समाधान पत्रक तैयार किया जाकर अन्तर का समाधान किया जाना अपेक्षित	3325869
25	जनपद पंचायत मस्तूरी	2013-14	6	बैंक समाधान पत्रक तैयार किया जाकर अन्तर का समाधान किया जाना अपेक्षित	9497365
26	जनपद पंचायत बम्हनीडीह	2014-15	3	बैंक समाधान विवरण पत्रक तैयार नहीं किया जाना	3310255
27	कृषि उपज मण्डी समिति, बिलासपुर	2013-14	11	स्थायी निधि जमा अपेक्षित	1878512
28	जनपद पंचायत दंतेवाड़ा	2013-14	9	वेट कटौती का अभाव	596715
29	नगर पालिक निगम भिलाई	2012-13	3	बैंक समाधान विवरण	7439405
30	नगर पालिक निगम दुर्ग	2011-12	49	प्राप्त अनुदान से अधिक व्यय	32428400
31	नगर पालिक निगम दुर्ग	2011-12	47	योजना मद अधिक व्यय	4670300
32	नगर पालिक निगम भिलाई चारोदा	2013-14	4	बैंक समाधान विवरण अंतर	4287883
33	जनपद पंचायत धमधा	2013-14	12	मुद्रांक शुल्क का दुरुपयोग	8371548
34	जनपद पंचायत धमधा	2013-14	18	अभिलेख प्रस्तुत नहीं किये जाने से वसूली	1286536
35	जनपद पंचायत पाटन	2013-14	26	सामाजिक सहायता कार्यक्रम के आबंटन अनुसार प्रशासनिक व्यय प्राप्ति बाबत्	1053744
36	जनपद पंचायत बेमेतरा	2013-14	6	भूतपूर्व सचिव /सरपंचों से वसूली वांछित	980855
37	जनपद पंचायत डौंडी	2011-12	9	सार्वजनिक वितरण प्रणाली के दुकान संचालन हेतु प्रदाय ऋण की वापसी अपेक्षित	979275
38	जनपद पंचायत डौंडी	2012-13	5	बैंक समाधान विवरण तैयार नहीं	1358703
39	जनपद पंचायत डौंडी	2012-13	9	अधिक व्यय प्रतिपूर्ति अपेक्षित	4739201
40	जनपद पंचायत डौंडी	2013-14	8	सार्वजनिक वितरण प्रणाली के दुकान संचालन हेतु प्रदाय ऋण की वापसी अपेक्षित	979275
41	जनपद पंचायत मोहला	2014-15	19	राष्ट्रीय कल्याणकारी योजनाओं के अधिक व्यय प्रतिपूर्ति	601879

				अपेक्षित	
42	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	5	विभिन्न बैंको द्वारा निगम कोरबा को विनियोजन पर प्राप्त ब्याज की राशि रोकड़ बही में प्रविष्ट नहीं किया जाना समायोजन अपेक्षित	591671
43	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	7	बैंक द्वारा बिना संग्रहण के वापस किये गये धनादेशों की वसूली अपेक्षित	926720
44	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	11	बैंक व्यवहार से संबंधित त्रुटियां निराकरण अपेक्षित	812834
45	नगरपालिक निगम कोरबा	2011-12	43	छ.ग. राज्य विद्युत मंडल वितरण कंपनी मर्यादित बिलासपुर को प्रदत्त राशि की उपयोगिता अपेक्षित	1374182
46	नगरपालिक निगम रायगढ़	2012-13	3	बैंक समाधान विवरण पत्रक तैयार किया जाना पाया गया अन्तर सन्निहित	6779154
47	ग्राम पंचायत केशवपुर जनपद पंचायत अम्बिकापुर, जिला-सरगुजा	2012-13	10	राष्ट्रीय जनकल्याणकारी योजनाओं की शेष राशि के व्यय अथवा वापसी अपेक्षित	567100
48	ग्राम पंचायत पोड़िपा जन.पंचा. अम्बिकापुर जिला-सरगुजा	2013-14	12	राष्ट्रीय जनकल्याणकारी योजनाओं की शेष राशि के व्यय अथवा वापसी अपेक्षित	623498
49	ग्राम पंचायत बिलासपुर जन.पंचा. बतौली, सरगुजा	2013-14	23	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	611701
50	ग्राम पंचायत बिशुनपुर जनपद पंचायत बतौली जिला-सरगुजा	2013-14	21	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	740646
51	ग्राम पंचायत पुटा जनपद पंचायत लखनपुर जिला-सरगुजा	2013-14	23	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	600962
52	ग्राम पंचायत जामढ़ोढ़ी जनपद पंचायत मैनपाट जिला-सरगुजा	2013-14	22	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	605037
53	ग्राम पंचायत लुरैना जनपद पंचायत मैनपाट जिला-सरगुजा	2013-14	20	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	621074
54	ग्राम पंचायत मांजा जनपद पंचायत बतौली जिला-सरगुजा	2012-13	21	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	550002



55	ग्राम पंचायत टीरंग जनपद पंचायत बतौली जिला-सरगुजा	2012-13	24	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	654276
56	ग्राम पंचायत खड़धोवा जनपद पंचायत बतौली जिला-सरगुजा	2013-14	04	बैंक समाधान विवरण पत्रक तैयार न किया जाना	537259
57	ग्राम पंचायत खलिबा जनपद पंचायत अम्बिकापुर जिला-सरगुजा	2013-14	13	विविध भुगतान प्रमाणक अभिलेख प्रस्तुत नहीं करने के कारण आक्षेपित भुगतान राशि	1197484
58	ग्राम पंचायत रनपुरखुर्द जनपद पंचायत अम्बिकापुर जिला-सरगुजा	2012-13	14	विविध भुगतान प्रमाणक अभिलेख प्रस्तुत नहीं करने के कारण आक्षेपित	637667
59	ग्राम पंचायत सरगवां जनपद पंचायत उदयपुर जिला-सरगुजा	2013-14	12	भंडार नियमों के विपरीत सामाग्री क्रय किया जाना	666200

#### 19. ग्राम पंचायतों के संबंध में विशेष :-

वित्तीय वर्ष 2014-15 में 298 ग्राम पंचायतों के कुल लेखा वर्ष 882 वर्षों के अंकेक्षण किया गया एवं वर्ष 2015-16 (31 दिसम्बर 2015 तक) में 292 ग्राम पंचायतों के कुल लेखा वर्ष 637 वर्षों के अंकेक्षण किया गया।

स्थानीय निधि संपरीक्षा विभाग द्वारा ग्राम पंचायतों का अंकेक्षण प्रारंभ किये जाने के बाद प्रायः प्रतिवेदनों में आपत्तियां दृष्टिगत हुई कि भूतपूर्व सरपंच/पदाधिकारियों द्वारा नगद राशि अनियमित रूप से रखा जाना तथा वर्तमान सरपंच द्वारा पंचायती राज अधिनियम 1993 के नियम 18 अनुसार नगद सिलक की निर्धारित सीमा रू 2500 से अधिक रखा जाना पाया गया है।

प्रभार हस्तांतरण में नगद राशि हस्तांतरित नहीं किये जाने एवं निर्धारित सीमा से अधिक नगद रखे जाने से दुर्विनियोजन की प्रबल संभावना होती है। इस प्रकार की आपत्तियां एवं ग्राम पंचायतों के अंकेक्षण में प्रकाश में आई अन्य महत्वपूर्ण अनियमितताओं की जानकारी निम्नानुसार है :-

क्र.	ग्राम पंचायत का नाम	वर्ष	कंडिका क्रमांक	अंकेक्षण आपत्ति का संक्षिप्त विवरण	सन्निहित राशि
1	ग्राम पंचायत पाइकभाठा जनपद पंचायत नगरी जिला-धमतरी	2009-10 से 11-12	15	मध्याह्न भोजन हेतु विद्यार्थियों की जानकारी के अभाव में व्यय अनियमित	446522
2	ग्राम पंचायत मुड़पार जनपद पंचायत धमतरी जिला-धमतरी	2012-13	06	भंडार क्रय सामग्रियों के स्टॉक प्रविष्टि का अभाव	913388
3	ग्राम पंचायत दतरेंगा जनपद पंचायत धरसीवा जिला-रायपुर	2005-06 से 10-11	13	धनादेश के स्थान पर नगद भुगतान अनियमित	3771412

4	ग्राम पंचायत दतरेगा जनपद पंचायत धरसीवा जिला-रायपुर	2005-06 से 10-11	14	निर्माण कार्यो से संबंधित अभिलेख अनुपलब्ध	3456022
5	ग्राम पंचायत जेपरा जनपद पंचायत चारामा	2012-13	10	निर्धारित सीमा से अधिक नगद रखा जाना	181242
6	ग्राम पंचायत कांदुल जनपद पंचायत धरसीवा जिला-रायपुर	2005-06 से 10-11	12	धनादेश के स्थान पर नगद भुगतान अनियमित	6809421
7	ग्राम पंचायत कांदुल जनपद पंचायत धरसीवा जिला-रायपुर	2005-06 से 10-11	13	निर्माण कार्यो से संबंधित अभिलेख अनुपलब्ध	8574459
8	ग्राम पंचायत कांदुल जनपद पंचायत धरसीवा जिला-रायपुर	2012-13	12	धनादेश के स्थान पर नगद भुगतान अनियमित	2808846
9	ग्राम पंचायत कांदुल जनपद पंचायत धरसीवा जिला-रायपुर	2012-13	13	निर्माण कार्यो से संबंधित अभिलेख अनुपलब्ध	3028945
10	ग्राम पंचायत चेरिया जनपद पंचायत अभनपुर जिला-रायपुर	2009-10 से 10-11	12	धनादेश के स्थान पर नगद भुगतान अनियमित	1282514
11	ग्रा.पंचा.चेरिया,जन.पंचा. अभनपुर, जिला-रायपुर	2009-10 से 10-11	10	स्टॉक प्रविष्टि का अभाव	725536
12	ग्राम पंचायत कुरकुटी जन. पंचायत कसडोल जिला-बलौदाबाजार	2011-12	10	क्रय नियम का पालन नहीं	388100
13	ग्राम पंचायत कुरकुटी जन. पंचायत कसडोल जिला-बलौदाबाजार	2004-05 से 10-11	11	सामग्री/माल क्रय नियम का पालन किए बिना सामग्रियों का क्रय अनियमित	848018
14	ग्राम पंचायत डूमरपाली जन. पंचायत कसडोल जिला-बलौदाबाजार	2003-04 से 10-11	15	सामग्री/माल क्रय नियम का पालन किए बिना सामग्रियों का क्रय अनियमित	2030163
15	ग्राम पंचायत डूमरपाली जन. पंचायत कसडोल जिला-बलौदाबाजार	2013-14	15	धनादेश के स्थान पर नगद भुगतान अनियमित	861030
16	ग्राम पंचायत गोलाझर जन. पंचायत कसडोल जिला-बलौदाबाजार	2012-13	14	भंडार क्रय सामग्रियों के स्टॉक प्रविष्टि का अभाव	1217862
17	ग्राम पंचायत बैहरसरी जनपद पंचायत बेमेतरा	2013-14	6	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	226000

18	ग्राम पंचायत तोलूम जनपद पंचायत मानपुर	2014-15	5	भाव पत्र व निविदा बिना व्यय	1996000
19	ग्राम पंचायत गोड़ला जनपद पंचायत गुण्डरदेही	2012-13	18	भण्डार क्रय नियमों के विपरीत सामग्री क्रय का अनियमित भुगतान	570826
20	ग्राम पंचायत गोड़ला जनपद पंचायत गुण्डरदेही	2013-14	18	भण्डार क्रय नियमों के विपरीत सामग्री क्रय का अनियमित भुगतान	808705
21	ग्राम पंचायत देवरी(द) जनपद पंचायत गुण्डरदेही	2012-13	18	भण्डार क्रय नियमों के विपरीत सामग्री क्रय का अनियमित भुगतान	166025
22	ग्राम पंचायत देवरी(द) जनपद पंचायत गुण्डरदेही	2013-14	18	भण्डार क्रय नियमों के विपरीत सामग्री क्रय का अनियमित भुगतान	157950
23	ग्राम पंचायत देवरी(द) जनपद पंचायत गुण्डरदेही	2014-15	17	भण्डार क्रय नियमों के विपरीत सामग्री क्रय का अनियमित भुगतान	435300
24	ग्राम पंचायत खेरथा बाजार जनपद पंचायत डौंडी लोहारा	2012-13	11	विविध मदों में प्राप्त राशि से अधिक व्यय	180945
25	ग्राम पंचायत सनौद जनपद पंचायत गुण्डरदेही	2012-13	18	भण्डार क्रय नियमों के विपरीत व्यय	366816
26	ग्राम पंचायत सनौद जनपद पंचायत गुण्डरदेही	2013-14	21	प्राप्त राशि से अधिक व्यय	164000
27	ग्राम पंचायत लोलेसरा जनपद पंचायत बेमेतरा	2012-13	7	प्राप्त राशि से अधिक व्यय	187016
28	ग्राम पंचायत सिरवाबांधा जनपद पंचायत बेमेतरा	2011-12	6	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	307960
29	ग्राम पंचायत सिरवाबांधा जनपद पंचायत बेमेतरा	2012-13	6	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	182560
30	ग्राम पंचायत लिमाऊडीह जनपद पंचायत डौंडी	2010-11	16	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	314650
31	ग्राम पंचायत लिमाऊडीह जनपद पंचायत डौंडी	2011-12	16	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	772330
32	ग्राम पंचायत लिमाऊडीह जनपद पंचायत डौंडी	2012-13	16	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	822424
33	ग्राम पंचायत लिमाऊडीह जनपद पंचायत डौंडी	2013-14	16	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	445436
34	ग्राम पंचायत महकाकला जनपद पंचायत पाटन	2012-13	9	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	313100

35	ग्राम पंचायत महकाकला जनपद पंचायत पाटन	2013-14	9	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	405700
36	ग्राम पंचायत कठौतिया जनपद पंचायत बेमेतरा	2012-13	8	प्राप्त राशि से अधिक व्यय	269535
37	ग्राम पंचायत खर्रा जनपद पंचायत पाटन	2013-14	9	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	229000
38	ग्राम पंचायत खम्हरिया जनपद पंचायत पाटन	2012-13	9	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	657484
39	ग्राम पंचायत खम्हरिया जनपद पंचायत पाटन	2013-14	9	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	399800
40	ग्राम पंचायत मरकाटोला जनपद पंचायत डौडी	2010-11	16	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	168096
41	ग्राम पंचायत मरकाटोला जनपद पंचायत डौडी	2011-12	16	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	498005
42	ग्राम पंचायत मरकाटोला जनपद पंचायत डौडी	2012-13	17	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	751612
43	ग्राम पंचायत मरकाटोला जनपद पंचायत डौडी	2013-14	17	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	187615
44	ग्राम पंचायत दानीटोला जनपद पंचायत डौडी	2012-13	20	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	633219
45	ग्राम पंचायत दानीटोला जनपद पंचायत डौडी	2013-14	17	भाव पत्र व निविदा बिना सामग्री क्रयण	802460
46	ग्राम पंचायत दानीटोला जनपद पंचायत डौडी	2013-14	19	प्राप्त आबंटन से अधिक व्यय	220000
47	ग्राम पंचायत मरतरा जनपद पंचायत बेमेतरा	2011-12	4	भूतपूर्व सरपंच से नगदी राशि व चांवल की कीमत वसूली योग्य	255470
48	ग्राम पंचायत बिरौदा जनपद पंचायत धमधा	2013-14	5	13 वें वित्त आयोग की राशि बाधित	368126
49	ग्राम पंचायत बिरौदा जनपद पंचायत धमधा	2012-13	5	13 वें वित्त आयोग की राशि बाधित	170676
50	ग्राम पंचायत कोरंगामाल जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2012-13	8	निविदा आमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	592500
51	ग्राम पंचायत कोरंगामाल जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2013-14	8	निविदा आमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	616700
52	ग्राम पंचायत गंझियाडीह जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2013-14	9	निविदा(भाव पत्र)आमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	1889116

53	ग्राम पंचायत बारो जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2007-08 से 2010-11	9	निविदा(भाव पत्र)आंमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	1659812
54	ग्राम पंचायत बारो जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2012-13	9	निविदा(भाव पत्र)आंमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	1825492
55	ग्राम पंचायत जोरंडाझरिया जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2013-14	8	निविदा(भाव पत्र)आंमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	859400
56	ग्राम पंचायत लठबोरा जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2012-13	8	निविदा(भाव पत्र)आंमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	343910
57	ग्राम पंचायत बाम्हनमारा जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2012-13	8	निविदा(भाव पत्र)आंमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	461850
58	ग्राम पंचायत गारीघाट जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2008-09	8	निविदा(भाव पत्र)आंमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	1419536
59	ग्राम पंचायत बारो जनपद पंचायत फरसाबहार जिला-जशपुर	2011-12	9	निविदा आंमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	595766
60	ग्राम पंचायत बारो जं.पं. फरसाबहार जिला-जशपुर	2011-12	20(2)	प्राप्त अनुदान से अधिक व्यय	452835
61	ग्राम पंचायत कलमी जनपद पंचायत रायगढ़, जिला रायगढ़	2014-15	7	निविदा(भाव पत्र)आंमंत्रित किये बिना सामग्री तथा माल क्रय एवं स्कन्ध पंजी संधारण का अभाव	251470

## 20. राजस्व मांग वसूली :-

विभाग द्वारा प्रतिवेदनाधीन वर्ष 2015-16 में संपरीक्षित निकायों में करों एवं शुल्कों की मांग वसूली विभिन्न संपरीक्षित वर्षों तथा संस्थाओं में उपलब्ध जानकारी अनुसार वर्ष 2014-15 में राशि ` 1404526831.00 तथा वर्ष 2015-16 में राशि ` 1012459072.00 (31.12.2015 तक) वसूली हेतु शेष थी।

**21. अग्रिम :-**

अ. वित्तीय वर्ष 2014-15 की स्थिति में विभिन्न अंकेक्षित निकायों में कुल राशि `449018444.00 का अग्रिम समायोजन/वसूली हेतु शेष रहा।

ब. वित्तीय वर्ष 2015-16 की स्थिति में विभिन्न अंकेक्षित निकायों में कुल राशि ` 910440055.00 समायोजन/वसूली हेतु शेष है।

वित्तीय नियमों का समुचित पालन नहीं किये जाने से अग्रिमों का समायोजन होना नहीं पाया गया। विभिन्न निकायों के विभिन्न वर्षों में अधिकारी/कर्मचारी/अन्य संस्थाओं की ओर समायोजन हेतु शेष अग्रिम के उदाहरण निम्नानुसार है:-

क्र.	निकाय का नाम	वर्ष	समायोजन हेतु शेष राशि `
1	बिलासपुर विश्वविद्यालय बिलासपुर	2012-13 से 2013-14	43721597
2	नगर पंचायत सकरी	2012-13	259000
3	जनपद पंचायत तखतपुर	2013-14	449000
4	नगर पंचायत बिल्हा	2014-15	648500
5	नगर निगम बिलासपुर	2012-13	6179265
6	नगर पंचायत सरगांव	2014-15	911550
7	जिला पंचायत जांजगीर चांपा	2011-12	12500000
8	नगर पालिका परिषद तखतपुर	2014-15	754125
9	जनपद पंचायत मस्तूरी	2013-14	290117
10	जनपद पंचायत कोण्डागांव	2013-14	150000
11	जनपद पंचायत दुर्गुकोन्दल	2012-13	110000
12	जनपद पंचायत बास्तानार	2013-14	278499
13	जनपद पंचायत नरहरपुर	2012-13	437000
14	नगर पालिक निगम कोरबा जिला-कोरबा	2011-12	8837497
15	नगर पालिक निगम रायगढ़ जिला-रायगढ़	2012-13	21965146
16	ग्राम पंचायत राधापुर जनपद पंचायत सीतापुर जिला-सरगुजा	2013-14	106000
17	ग्राम पंचायत सिलमा जनपद पंचायत बतौली जिला-सरगुजा	2012-13	178291
18	ग्राम पंचायत सकालो जनपद पंचायत अम्बिकापुर जिला-सरगुजा	2013-14	954830
19	ग्राम पंचायत बोदा जनपद पंचायत बतौली जिला-सरगुजा	2013-14	360400

**22. ऋण :-**

अ. वित्तीय वर्ष 2014-15 की स्थिति में विभिन्न अंकेक्षित निकायों में कुल राशि ` 5637027574.00 का ऋण पुनर्भुगतान हेतु शेष था।

ब. वित्तीय वर्ष 2015-16 की स्थिति में (31.12.2015 तक) विभिन्न अंकेक्षित निकायों में कुल राशि ` 1671397602.00 ऋण पुनर्भुगतान हेतु शेष है ।

### 23. अनुदान :-

वित्तीय वर्ष 2014-15 में विभिन्न अंकेक्षित निकायों को शासन/विभिन्न संस्थाओं से विभिन्न प्रयोजनों हेतु प्राप्त अनुदान में से कुल राशि ` 9874429591.00 अवशेष होना पाया गया। इसी प्रकार वित्तीय वर्ष 2015-16 (दिनांक 01.04.15 से 31.12.2015) में विभिन्न अंकेक्षित निकायों की ओर को कुल राशि ` 30108170904.00 का अनुदान अवशेष होना पाया गया।

### 24. निक्षेप :-

वित्तीय वर्ष 2014-15 में विभिन्न अंकेक्षित निकायों की ओर कुल राशि ` 144328269.00 का निक्षेप वापसी योग्य पाया गया एवं वित्तीय वर्ष 2015-16 (दिनांक 01.04.15 से 31.12.2015) में विभिन्न अंकेक्षित निकायों की ओर कुल राशि ` 114044119.00 का निक्षेप वापसी योग्य पाया गया।

### 24. संचालक का प्रतिवेदन :-

तेरहवें वित्त आयोग की अनुशंसा के अनुक्रम में वित्तीय वर्ष 2011-12 एवं 2012-13 में स्थानीय नगरीय निकायों एवं पंचायत राज संस्थाओं में हुए वित्तीय संव्यवहारों से संबंधित संचालक, स्थानीय निधि संपरीक्षा का वार्षिक प्रतिवेदन, छ.ग. शासन दिनांक 23.12.2015 को सदन के पटल पर रखा गया। जिसमें स्थानीय नगरीय निकायों के 1919 अंकेक्षण आपत्तियों में राशि ` 1540.91 करोड़ तथा पंचायत राज संस्थाओं में 3768 आपत्तियों में राशि ` 3624.51 करोड़ समाहित है।

## भाग - दो

### बजट :-

छत्तीसगढ़ शासन, वित्त एवं योजना विभाग मंत्रालय रायपुर द्वारा वर्ष 2015-16 के लिये राशि ` 16.34.00 करोड़ आबंटित किया गया। आबंटित बजट में से दिनांक 31.12.2015 तक कुल राशि ` 6.79.00 करोड़ व्यय हुआ है।

## भाग - तीन

### 1. निरीक्षण :-

संचालनालय के अधीन स्थानीय निकायों में पश्चातवर्ती संपरीक्षा दल के कार्यों का समय-समय पर सहायक संचालक द्वारा निरीक्षण पर्यवेक्षण किया जाता है। इसके अतिरिक्त संचालक के निर्देशन में गठित निरीक्षण दल द्वारा भी निरीक्षण किया जाता है ।

### 2. पर्यवेक्षण :-

प्रतिवेदनाधीन वर्ष में विभिन्न स्तरीय निकायों की विभिन्न वर्षों की लेखाओं की संपरीक्षा की गई तथा जिसमें से अधिकांशतः निकायों का विभागीय अधिकारियों द्वारा पर्यवेक्षण भी किया गया।

### 3. अंकेक्षण के दौरान वसूली :-

स्थानीय निकायों में संपरीक्षा के दौरान पाई गई अनियमितताओं एवं त्रुटियों को प्रकाश में लाते हुए अंकेक्षण द्वारा उत्तरदायी पदाधिकारियों से कुल राशि ` 2153593.00 की वसूली की जाकर निकाय निधि में जमा कराई गई।

---000---

## संचालनालय संस्थागत वित्त

### भाग-1

#### संचालनालय के गठन का उद्देश्य :-

छत्तीसगढ़ राज्य के बैंको के माध्यम से सामाजिक एवं आर्थिक विकास हेतु चलाई जा रही योजनाओं के सफल क्रियान्वयन, राज्य का वित्तीय एजेंसियों के साथ समन्वय तथा राज्य में संस्थागत वित्त का अधिकाधिक प्रवाह सुनिश्चित करने के उद्देश्य से संस्थागत वित्त संचालनालय की स्थापना की गई है। तदनुसार संचालनालय को निम्नांकित दायित्व सौंपे गये :-

1. बैंकिंग कार्यकलापों का विस्तार तथा बैंको को विकासमूलक कार्यक्रम के संपादन में आने वाली बाधाओं/समस्याओं का निराकरण करना।
2. बैंको एवं वित्तीय संस्थाओं के योगदान से संबंधित राज्य और जिला स्तर समन्वय समितियों तथा सलाहकार समिति से जुड़े कार्य।
3. जिला एवं राज्य स्तरीय ऋण योजना, ऋण देने की प्रणाली एवं गति में सुधार संबंधित कार्य।
4. बैंकों में शासकीय जमा हेतु बैंकों के इम्पैनलमैन्ट संबंधी कार्य।
5. Public Expenditure Tracking System - Management Information System (PETS MIS) के अंतर्गत इम्पैनल बैंकों से प्राप्त शासकीय जमा के आंकड़ों का संकलन।
6. विदेशी सहायता प्राप्त एवं तत्संबंधी परियोजनाओं का सफल क्रियान्वयन एवं अभिलेख इत्यादि का संधारण कार्य।
7. भारत सरकार, राज्य शासन, भारतीय रिजर्व बैंक और नाबार्ड द्वारा प्रवर्तित योजनाओं तथा निर्देशावली के क्रियान्वयन।
8. प्रधानमंत्री जन-धन योजना के क्रियान्वयन हेतु सहायता प्रदान करना।
9. प्रधानमंत्री की बीमा योजनाओं (प्रधान मंत्री सुरक्षा बीमा योजना, प्रधान मंत्री जीवन ज्योति बीमा योजना, अटल पेंशन योजना) के क्रियान्वयन हेतु सहायता प्रदान करना।

राज्य शासन की विकास नीतियों को मूर्त रूप देने के लिये अतिरिक्त वित्तीय संसाधन जुटाने के उद्देश्य से भारत शासन के माध्यम से विदेशी सहायता भी प्राप्त की जाती है। चूंकि विदेशी सहायता की राशि भारत शासन के माध्यम से राज्य शासन की अतिरिक्त योजना संसाधन के रूप में प्राप्त होती है, संचालनालय का यह प्रयास रहा कि भारत सरकार को अधिक से अधिक विकास परियोजनाएं विदेशी सहायता हेतु प्रेषित की जाए, जिससे राज्य की विकास गति को अपेक्षा अनुसार वित्तीय समर्थन मिलता रहे। संचालनालय द्वारा ऐसी विदेशी संस्थाओं से सहायता ली जाती है, जिसका ऋण दर कम हो तथा अधिक से अधिक अनुदान प्राप्त हो।



माननीय प्रधानमंत्री द्वारा सम्पूर्ण भारत वर्ष में वित्तीय समावेशन हेतु प्रधानमंत्री जन धन योजना का शुभारंभ अगस्त 2014 को किया गया था। इस अभियान के अंतर्गत छत्तीसगढ़ राज्य में 82 लाख से ज्यादा व्यक्तियों ने बैंकों में नये खाते खोले हैं।

वित्तीय समावेशन की अगली कड़ी में भारत सरकार ने सामाजिक सुरक्षा को ध्यान में रखते हुए मई 2015 से तीन महत्वपूर्ण योजनाओं प्रधानमंत्री जीवन ज्योति बीमा योजना (पी.एम.जे. जे.बी.वाय.), प्रधानमंत्री सुरक्षा बीमा योजना (पी.एम.एस.बी.वाय.) एवं अटल पेंशन योजना (ए.पी. वाय.) का शुभारंभ किया है। उक्त योजनाओं का प्रमुख उद्देश्य समाज के प्रत्येक व्यक्ति को सामाजिक सुरक्षा प्रदान करना है। इन तीनों महत्वपूर्ण योजनाओं में राज्य में अत्यंत प्रगति हुई है तथा दिसंबर माह तक पी.एम.जे.जे.बी.वाय. के अंतर्गत 9.56 लाख, पी.एम.एस.बी.वाय. के अंतर्गत 46.52 लाख लोगो ने अपना पंजीकरण कराया है। अटल पेंशन योजना, जिसका मुख्य उद्देश्य असंगठित क्षेत्र के श्रमिकों, कामगारों एवं पेंशन विहिन व्यक्तियों को वृद्धावस्था में निश्चित पेंशन प्रदान करना है के अंतर्गत राज्य के 24 हजार से अधिक जनसंख्या अटल पेंशन योजना से जुड़ चुकी है। प्रधानमंत्री सुरक्षा बीमा योजना के अंतर्गत छत्तीसगढ़ राज्य के कुल जनसंख्या का 18 प्रतिशत लोगों ने पंजीकरण कराया है जो जनसंख्या के आधार पर पूरे भारत वर्ष में प्रथम स्थान पर है।

इसी तारतम्य में भारत सरकार ने देश में व्यापार एवं स्वरोजगार को बढ़ावा देने हेतु बैंकों से सस्ते एवं बिना प्रतिभूति के 10 लाख रु. तक लचीला एवं आसान ऋण प्रदान करने हेतु “प्रधानमंत्री मुद्रा” योजना लागू की है एवं इस योजना में भी हमारे छत्तीसगढ़ राज्य में अत्यंत प्रगति हो रही है। राज्य में दिसंबर माह तक सभी बैंकों ने 1,02,589 हितग्राहियों को रुपये 734.15 करोड़ का प्रधानमंत्री मुद्रा योजनांतर्गत ऋण प्रदान किया है।

#### संचालनालय का प्रशासकीय ढाँचा-

उपरोक्त दायित्वों एवं कार्यों के संपादन एवं निर्वहन के लिये स्थापित संस्थागत वित्त संचालनालय के अधीन राज्य स्तर पर अमला स्वीकृत है पर कोई क्षेत्रीय अथवा मैदानी अमला नहीं है।

संचालनालय के अमले में निम्नलिखित सेटअप की स्वीकृति प्रदान की गई है :-

क्र.	पदनाम	वेतनमान	स्वीकृत पद	कार्यरत पद	रिक्त पद
1.	संचालक	भारतीय प्रशासनिक सेवा का प्रवर श्रेणी वेतनमान	01	01	-
2.	अतिरिक्त संचालक	37400-67000 +Gr.Pay 8700	01	01	-
3.	संयुक्त संचालक	15600-39100 +Gr.Pay 7600	01	01	-
4.	प्रोग्रामर सह सिस्टम एडमिनिस्ट्रेटर	15600-39100 +Gr.Pay 5400	01	-	01
5.	सहायक सॉफ्टवेयर अधिकारी	9300-34800 +Gr.Pay 4300	01	01	-
6.	स्टेनोग्राफर वर्ग-2	9300-34800 +Gr.Pay 4300	01	01	-
7.	स्टेनोग्राफर वर्ग-3	5200-20200 +Gr.Pay 2800	01	01	-
8.	लेखापाल	5200-20200 +Gr.Pay 2400	01	01	-

9.	सहायक वर्ग-2	5200-20200 +Gr.Pay 2400	01	-	01
10.	डाटाएन्ट्री ऑपरेटर	5200-20200 +Gr.Pay 2400	03	03	-
11.	सहायक ग्रेड-14	5200-20200 +Gr.Pay 1900	02	02	-
12.	वाहन चालक	5200-20200 +Gr.Pay 1900	02	02	-
13.	भृत्य	4750-7440 +Gr.Pay 1300	02	02	-
14.	चौकीदार	कलेक्टर दर पर	01	01	-
	<b>योग-</b>		<b>19</b>	<b>17</b>	<b>02</b>

भारतीय रिजर्व बैंक से अतिनियुक्त अधिकारी, अपर संचालक के पद पर पदस्थ है। स्टेनोग्राफर वर्ग-3, लेखापाल तथा भृत्य के पद संविदा नियुक्ति से भरे गये हैं।

#### भाग-2

#### बजट प्रावधान एवं व्यय

#### अ.

2052-सचिवालय सामान्य सेवायें

(091)-संबद्ध कार्यालय

4296-संचालनालय संस्थागत वित्त

विभागीय उपलब्ध बजट

(आंकड़े लाख रू. में) (31 दिसम्बर 2015 की स्थिति में)

क्रमांक	बजट शीर्ष	आप्त आबंटन	व्यय	शेष
01	वेतन भत्तो आदि 01	87.62	52.34	35.28
02	मजदूरी 02	1.80	.	1.80
03	यात्रा भत्ता 03	9.10	0.91	8.19
04	कार्यालय व्यय 04	12.05	4.80	7.25
05	प्रशिक्षण 05	1.00	0.0	1.00
06	व्यवसायिक सेवाओं हेतु अदायगियां 10	1.00	0.04	0.96
07	अनुरक्षण पर व्यय 24	1.10	0.54	0.56
	<b>योग-</b>	<b>113.67</b>	<b>58.63</b>	<b>55.04</b>

#### ब.

2052-सचिवालय सामान्य सेवायें

(091)-संबद्ध कार्यालय

4296-संचालनालय संस्थागत वित्त

2435-अन्य कृषि कार्यक्रम

(आंकड़े लाख रू. में) (31 दिसम्बर 2015 की स्थिति में)

क्रमांक	बजट शीर्ष	आप्त आबंटन	व्यय	शेष
01	कृषक ऋण ब्याज दर युक्तियुक्तकरण हेतु ब्याज-0101-5628	30,00.00	.	30,00.00

स.

06-2435-अन्य कृषि कार्यक्रम

60-अन्य

101-किसानों के लिए ऋण राहत योजना

0101-राज्य आयोजना (सामान्य)

8671-लघु एवं सीमांत कृषक ऋण माफी योजना

13-आर्थिक सहायता

001-आत्यक्ष सहायता

(आंकडे लाख रू. में) (31 दिसम्बर 2015 की स्थिति में)

क्रमांक	बजट शीर्ष	आप्त आबंटन	व्यय	शेष
01	लघु एवं सीमांत कृषक ऋण माफी योजना	0.1	0.1	0.1

• यूरोपियन कमीशन - राज्य साझेदारी कार्यक्रम अंतर्गत उपलब्ध बजट

2052-सचिवालय सामान्य सेवार्ये

(091)-संबद्ध कार्यालय

4296-संचालनालय संस्थागत वित्त

6725-यूरोपियन कमीशन

(आंकडे लाख रू. में) (31 दिसम्बर 2015 की स्थिति में)

क्रमांक	बजट शीर्ष	आप्त आबंटन	व्यय	शेष
01	वेतन भत्ते आदि 01	10.00	4.19	5.81
02	यात्रा भत्ता 03	5.00	0.18	4.82
03	कार्यालय व्यय 04-009 सूचना औद्योगिकी	5.00	0.06	4.94
04	प्रशिक्षण 05-001 अधिकारियों/ कर्मचारियों का प्रशिक्षण	1.00	0.05	0.95
05	अनुरक्षण कार्य 24	1.00	0.00	1.00
	योग	22.00	4.48	17.52

### भाग-3

संचालनालय के कार्यकलाप एवं गतिविधियाँ :-

1. संचालनालय के सफल आयास से बैंकों के कार्यक्षमता में वृद्धि हुई है। जून, 2015 की स्थिति में राज्य के ग्रामीण क्षेत्रों में 1,176, अर्द्धशहरी क्षेत्रों में 653 एवं शहरी क्षेत्रों में 630 कुल 2,459 बैंक शाखा कार्यरत रही है। बैंको को साख जमा अनुपात का प्रतिशत भारतीय रिजर्व बैंक द्वारा निर्धारित राष्ट्रीय बैंचमार्क 60: के विरुद्ध जून, 2015 में 65.94: हुआ है। राज्य में प्राथमिक क्षेत्रों में साख की दर भारतीय रिजर्व बैंक द्वारा निर्धारित राष्ट्रीय बैंचमार्क 40: के विरुद्ध जून, 2015 में 45.11: हो गया है। कृषि ऋण (अग्रिम) कुल साख का

प्रतिशत भारतीय रिजर्व बैंक द्वारा निर्धारित राष्ट्रीय बैचमार्क 18: के विरुद्ध जून, 2015 में 15.86: हुआ है। कृषि क्षेत्र में कुल अग्रिम जून, 2014 में रु 9,903.94 करोड़ के विरुद्ध जून, 2015 में रु 10,922.29 करोड़ हुआ है। यह वृद्धि 10.28: है। सूक्ष्म एवं लघु उद्योग क्षेत्र में कुल अग्रिम जून, 2014 में रु 11,810.60 करोड़ के विरुद्ध जून, 2015 में रु 14,783.90 करोड़ हुआ है, जो कि 25.17: अधिक है। कमजोर क्षेत्र को अग्रिम का कुल साख का प्रतिशत भारतीय रिजर्व बैंक द्वारा निर्धारित राष्ट्रीय बैचमार्क 10: के विरुद्ध जून, 2015 में 10.68: हुआ है।

- अग्रणी बैंक योजना के अंतर्गत प्रदेश के 27 जिले विभिन्न वाणिज्यिक बैंकों को आबंटित किए गए हैं। अग्रणी बैंक का प्रमुख उत्तरदायित्व जिले की साख योजनाओं को तैयार कर कार्यान्वित करना एवं बैंक तथा जिला प्रशासन के बीच प्रभावी समन्वय स्थापित करना है। जिला स्तर पर साख संबंधी योजना तैयार करने का कार्य को सुगम बनाने के लिये राज्य स्तर पर विभिन्न योजनाओं का क्रियान्वयन करने वाली शासकीय विभागों के साथ समन्वय कर आगामी वर्ष की साख योजना के लिये दस्तावेज तैयार करने का प्रयास किया जाता है। शासन प्रायोजित योजनाओं के अंतर्गत लक्ष्य प्राप्ति हेतु बैंकों के साथ अनुश्रवण कर वित्त पोषण सुनिश्चित किया जाता है। संचालनालय द्वारा स्टेट क्रेडिट प्लान 2015-16 तैयार किया गया है, जिसमें योजनावार एवं जिलावार भौतिक, वित्तीय लक्ष्य एवं अनुदान की राशि का समावेश किया गया है।

#### भाग-4

#### बैंक वसूली प्रोत्साहन योजना आकोष्ठ (ब्रिस्क) का क्रियान्वयन :-

शासन आयोजित योजनाओं के अंतर्गत व्यावसायिक बैंको एवं क्षेत्रीय ग्रामीण बैंको द्वारा आदक्ता ऋणों के अतिदेय राशियों की वसूली हेतु सहायता करने में राज्य शासन भरसक प्रयत्नशील है। इस दिशा में राज्य शासन वसूली हेतु अपने प्रशासनिक तंत्र (राजस्व अमला) की सुविधा उपलब्ध कराती है। ब्रिस्क योजना के अंतर्गत पूर्ववर्ती मध्यप्रदेश राज्य से छत्तीसगढ़ राज्य को रु. 12,83,629.00 बंटवारे में प्राप्त हुए। छत्तीसगढ़ राज्य के गठन के बाद से दिसम्बर, 2015 की स्थिति में ब्रिस्क खाते में रु. 14,79,294.92 जमा है।

#### भाग-5

#### संचालनालय संस्थागत वित्त, छत्तीसगढ़, रायपुर में पदस्थ अमले की जानकारी :-

क्र.	नाम	पदनाम	रिमार्क
1.	डॉ. कमलप्रीत सिंह	संचालक	
2.	श्री आकाश सोलंकी	अतिरिक्त संचालक	प्रतिनियुक्ति
3.	श्री एन.के.साकी	संयुक्त संचालक	संविदा
4.	श्री सूर्यकांत साहू	सहायक सांख्यिकी अधिकारी	प्रतिनियुक्ति
5.	श्री आर.सी. खरे	स्टेनोग्राफर वर्ग-2	
6.	श्री जगदीश प्रसाद देवांगन	लेखापाल	संविदा
7.	श्रीमती पायल यादव	स्टेनोग्राफर वर्ग-3	संविदा
8.	श्री संजय कुमार श्रेय	डाटाएन्ट्री ऑपरेटर	
9.	श्री मुकेश कुमार	डाटाएन्ट्री ऑपरेटर	
10.	श्री घनश्याम आसाद सिन्हा	डाटाएन्ट्री ऑपरेटर	

11.	श्री सत्यवीर सिंह राठौर	सहायक ग्रेड-3	
12.	श्री विरेन्द्र सिंह	सहायक ग्रेड-3	प्रतिनियुक्ति
13.	श्री विजय कुमार मिश्रा	वाहन चालक	
14.	श्री रामफल निषाद	वाहन चालक	
15.	श्री भूषण लाल धर्मा	भृत्य	संविदा
16.	श्री प्रेम लाल वर्मा	भृत्य	कलेक्टर दर
17.	श्री लखन	चौकीदार	कलेक्टर दर

यूरोपरियन कमिशन राज्य साझेदारी कार्यक्रम के अंतर्गत प्रोजेक्ट मैनेजमेन्ट यूनिट

1.	श्रीमती नेहा तलवार	प्रोजेक्ट मैनेजमेंट पर्सनल	यूरोपरियन कमिशन राज्य साझेदारी कार्यक्रम के अंतर्गत पदस्थ
2.	श्री मोहम्मद वाजिद	सहायक प्रोग्रामर (निक्सी द्वारा पदस्थ)	

---000---

## संचालनालय अल्प बचत एवं राज्य लॉटरीज, छत्तीसगढ़, नया रायपुर

### सामान्य जानकारी

छत्तीसगढ़ राज्य में वित्त विभाग के अंतर्गत संचालनालय अल्प बचत एवं राज्य लॉटरीज विभाग संचालित है। प्रमुख कार्य अल्प बचत योजनाओं को राज्य में बढ़ावा देना है।

### अल्प बचत योजनाएँ

1. किसान विकास पत्र 8 वर्ष 04 माह में राशि दुगुनी।
2. राष्ट्रीय बचत पत्र आठवां निर्गम
3. मासिक आय योजना
4. सावधि जमा योजना
5. डाकघर बचत खाता
6. पंच वर्षीय आवर्ती जमा योजना
7. वरिष्ठ नागरिक पेंशन योजना 9.3 प्रतिशत मासिक ब्याज दर।
8. लोक भविष्य निधि खाता में डेढ़ लाख की वृद्धि कर दी गई है।  
8.7 प्रतिशत वार्षिक ब्याज दर।
9. सुकन्या समृद्धि योजना 9.2 प्रतिशत ब्याज दर।

उपरोक्त योजनाओं का क्रियान्वयन एस.ए.एस. एजेंट ए.पी.के.वी.वाय एजेंटों की नियुक्ति एवं पी.पी.एफ. एजेंटों की नियुक्ति संबंधी कार्य संचालनालय की देखरेख में जिला कलेक्टर द्वारा किया जाता है। वित्तीय वर्ष 2015-16 में लक्ष्य 200 करोड़ प्रस्तावित किया गया था जिसके विरुद्ध अल्प बचत शुद्ध संग्रहण माह दिसम्बर 2015 तक 153.24 करोड़ संग्रहण प्राप्त हुआ है।

---000---

## संचालनालय, वित्तीय प्रबंध एवं सूचना प्रणाली, छत्तीसगढ़, नया रायपुर

संचालनालय, वित्तीय प्रबंध एवं सूचना प्रणाली छ.ग. कार्यालय का गठन छत्तीसगढ़ राज्य में दिनांक 13 अगस्त, 2001 को किया गया था। वित्त विभाग के अंतर्गत गठित इस कार्यालय द्वारा राज्य शासन के वित्तीय प्रबंध एवं वित्तीय नियंत्रण से संबंधित सभी कार्य संपादित किये जाते हैं।

### वर्ष 2015-16 में कार्यालय की गतिविधियां:-

वर्ष 2015-16 का बजट अनुमान तथा प्रथम एवं द्वितीय अनुपूरक अनुमान वर्ष 2015-16 संकलित कर निर्धारित प्रारूप में तैयार कर विधानसभा में प्रस्तुत किया गया तथा वर्ष 2015-16 का तृतीय अनुपूरक अनुमान तथा वर्ष 2016-17 का मुख्य बजट अनुमान का संकलन कार्य प्रगति पर है।

### संगठनात्मक ढांचा:-

संचालनालय हेतु निम्नलिखित पद संरचना की स्वीकृति प्रदान की गई है :-

क्र.	पद	श्रेणी/संवर्ग	पद संख्या	वेतन बैंड	ग्रेड वेतन
1.	संचालक	भारतीय प्रशासनिक सेवा	पदेन	-	
2.	संयुक्त संचालक (राज्य वित्त सेवा)	प्रथम श्रेणी	01	15600-39100	7600
3.	उप संचालक, वित्त	प्रथम श्रेणी	01	15600-39100	6600
4.	सांख्यिकी अधिकारी	द्वितीय श्रेणी	01	15600-39100	5400
5.	प्रोग्रामर	द्वितीय श्रेणी	01	15600-39100	5400
6.	सहायक लेखा अधिकारी	तृतीय श्रेणी	02	9300-34800	4300
7.	सहायक सांख्यिकी अधिकारी	तृतीय श्रेणी	01	9300-34800	4300
8.	सहायक प्रोग्रामर	तृतीय श्रेणी	01	9300-34800	4200
9.	डाटा एन्ट्री आपरेटर	तृतीय श्रेणी	04	5200-20200	2400
10.	स्टेनोग्राफर अंग्रेजी	तृतीय श्रेणी	01	5200-20200	2800
11.	स्टेनोग्राफर हिन्दी	तृतीय श्रेणी	01	5200-20200	2800
12.	सहायक ग्रेड-02	तृतीय श्रेणी	01	5200-20200	2400
13.	सहायक ग्रेड-03	तृतीय श्रेणी	03	5200-20200	1900
14.	वाहन चालक	तृतीय श्रेणी	02	5200-20200	1900
15.	भृत्य	चतुर्थ श्रेणी	03	4750-7400	1300

बजट आबंटन तथा व्यय (वित्तीय वर्ष 2015-16)

31 दिसम्बर, 2015 की स्थिति में

(राशि रुपये में)

क्रमांक	मुख्य शीर्ष	योजना क्रमांक	योजना का नाम	बजट आबंटन	वास्तविक व्यय
1	2052	4295	संचालनालय, वित्तीय प्रबंध एवं सूचना प्रणाली	60,12,000.00	41,23,699.00
2	2052	6725	यूरोपियन कमीशन राज्य साझेदारी कार्यक्रम	51,000.00	निरंक
	योग				41,23,699.00

❖ सूचना का अधिकार अधिनियम-2005 के तहत वर्ष 2015 में प्राप्त प्रकरणों के क्रियान्वयन की जानकारी

प्राप्त आवेदन पत्र	निराकृत	अस्वीकृत
निरंक	निरंक	निरंक

---000---



## छत्तीसगढ़ इन्फ्रास्ट्रक्चर डेवलपमेंट कार्पोरेशन लिमिटेड, छत्तीसगढ़ रायपुर

### सामान्य जानकारी

#### (1) गठन का उद्देश्य

सी.आई.डी.सी. का गठन, कम्पनी अधिनियम के अंतर्गत छत्तीसगढ़ शासन, वित्त विभाग के प्रशासकीय नियंत्रण में 26 फरवरी, 2001 को किया गया था। इसे अपना व्यवसाय प्रारंभ करने का प्रमाण-पत्र 28 मार्च, 2001 को प्राप्त हुआ। शासन द्वारा इसकी अधिकृत अंशपूजी ₹10.00 करोड़ रखी गयी है। मेमोरेण्डम एण्ड आर्टिकल्स आफ एसोसियेशन के अनुसार इस कार्पोरेशन के गठन का मुख्य उद्देश्य निम्नानुसार है:-

यह निगम राज्य में सभी प्रकार की अधोसंरचना विकास एवं उसके लिये निजी पूंजी निवेश के समन्वय हेतु छत्तीसगढ़ शासन के प्रमुख सलाहकार व नोडल एजेन्सी के रूप में तथा राज्य में सभी प्रकार की अधोसंरचना विकास परियोजनाओं हेतु नीति के निर्धारण, संवर्धन, विकास, क्रियान्वयन, निर्माण, संचालन, रखरखाव, प्रबंधन एवं वित्तीय व्यवस्था के लिये प्रवर्तक, सलाहकार, प्रायोजक व प्रबंधन सेवा प्रदाता के रूप में कार्य करेगा।

#### (2) संगठनात्मक ढाँचा

सी.आई.डी.सी. में निम्नानुसार अमला कार्यरत है:-

क्रमांक	पदनाम	स्वीकृत पद	कार्यरत पद
1.	प्रबंध संचालक	1	1
2.	मुख्य महाप्रबंधक	2	1
3.	प्रबंधक	2	-
4.	प्रबंधक (लेखा)	1	1
5.	स्टेनोग्राफर	6	2
6.	रिसेप्सनिस्ट	2	-

#### (3) क्रियाकलाप

सी.आई.डी.सी. द्वारा वर्ष 2003 से मुख्यतः विघटित मध्य प्रदेश राज्य सड़क परिवहन निगम के परिसमापन एवं पुनर्वास का ही कार्य किया जा रहा है। पुनर्वास प्रक्रिया के अंतर्गत दिनांक 01.12.2015 की स्थिति में 1147 कर्मचारी विभिन्न विभागों/निगमों/मंडलों आदि में प्रतिनियुक्ति पर पदस्थ हैं, जबकि 24 कर्मचारियों को प्रतिनियुक्ति पर भेजा जाना है। विघटित परिवहन निगम के 37 कर्मचारी परिसमापन संबंधी कार्य कर रहे हैं।

#### (4) बजट प्रावधान एवं व्यय

(अ) सी.आई.डी.सी. को वित्तीय वर्ष 2015-16 में प्रावधानित राशि के विरुद्ध लगभग ₹ 53.95 लाख का व्यय हो चुका है।

(ब) सी. आई. डी. सी. के नियंत्रणाधीन विघटित परिवहन निगम हेतु वित्तीय वर्ष 2015-16 में ₹100.00 लाख का प्रावधान किया गया है ।

---000---