

बिहार सरकार
वित्त (अंकेक्षण) विभाग
बिहार, पटना

अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या :-

86/2013-14

(1) परिचयात्मक

(क) अंकेक्षित लेखा का नाम:-

नलंदा मेडिकल कालेज एवं अस्पताल
अगमकुआँ, पटना।

(ख) अंकेक्षण का लेखावधि:-

2010-11 एवं 11-12

(ग) प्रशासी विभाग का नाम:-

स्वास्थ्य विभाग, बिहार, पटना।

(घ) अंकेक्षित अवधि के नियंत्री पदाधिकारी का (i) डॉ० आर०एन. पांडेय, निदेशक प्रमुख
नाम, पदनाम एवं कार्यकाल, :-

दिनांक 01.04.10 से 30.11.2010 तक

(ii) डॉ० सुरेन्द्र प्रसाद, निदेशक प्रमुख, दिनांक

दिनांक 1.12.10 से अद्यतन।

(ङ) अंकेक्षित अवधि के लेखा प्रभारी पदाधिकारी एवं कर्मचारियों का नाम, पदनाम एवं
कार्यकाल :-

(i) डॉ० (प्रो) एन. पी. यादव, (अधीक्षक), दिनांक- 01.04.2010 से 16.07.2010 तक

(ii) डॉ० (प्रो) शिव कुमारी प्रसाद, अधीक्षिका दिनांक – 17.07.2010 से अद्यतन

(iii) डॉ० मधुरेन्द्र कुमार सिन्हा, चिकित्सा पदाधिकारी, भंडार दिनांक-01.04.10 से अद्यतन।

(iv) मो० एफ० जेड० खान अबदाली, लेखापाल, दिनांक 01.04.10 से 31.12.11 तक

(v) श्री रोहित कुमार, लेखापाल, दिनांक – 01.01.2012 से 31.3.12 तक

(vi) श्री रोहित कुमार, रोकड़ पाल, दिनांक – 01.04.2010 से अद्यतन

(vii) श्री दशरथ प्रसाद, मुख्य भंडारपाल, दिनांक – 01.04.2010 से 30.10.11 तक

(viii) श्री राजू कुमार, मुख्य भंडारपाल, दिनांक – 01.11.2011 से 31.3.12 तक

(च) अंकेक्षण में सहयोग देनेवाले पदाधिकारी / कर्मचारी का नाम एवं पदनाम :-

(i) श्री एच. एन. पी. श्रीवास्तव, (लेखापाल)

(ii) श्री रोहित कुमार, रोकड़पाल

(iii) श्री राहुल कुमार, लिपिक

(छ) अंकेक्षकों के नाम पदनाम:-

(1) श्री इन्द्रदेव प्रसाद सिन्हा, व०अं०-1

(2) श्रीमती मंजु कुमारी, व०अं०-2

(ज) अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि

09.10.12

(झ) अंकेक्षण समाप्ति तिथि :-

30.11.2013

(ञ) अंकेक्षण में व्यतीत कार्य दिवस

147 दिन औसतन

(ट) अंकेक्षण में प्रस्तुत एवं अप्रस्तुत अभिलेखों की सूची:-

अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट “क” पर अंकित है।

(2) अंकेक्षण का क्षेत्र :-

(i) अंकेक्षण का प्रकार — सामान्य

(ii) वित्त (अं०) विभाग का आदेश संख्या एवं तिथि :- कार्यालय आदेश संख्या 154 दिनांक 28.09.2012 एवं विभागीय ज्ञापांक 3286 दिनांक 15.09.1960 के निर्देशों के आलोक में अंकेक्षण में प्रस्तुत अभिलेखों के आधार पर अंकेक्षण सम्पन्न किया गया।

(iii) कार्यालय का कार्यक्षेत्र :- अस्पताल में आनेवाले विभिन्न प्रकार के रोगियों को मुफ्त इलाज करना एवं विभिन्न प्रकार के जाँच करना एवं मुफ्त दवा मुहैया करना है। जननी बाल सुरक्षा योजना (संस्थागत प्रसव) ग्रामीण मातृ एवं शिशु मृत्यु दर में वांछित कमी लाने हेतु संस्थागत प्रसव कराना एवं प्रोत्साहन राशि देना एवं जनसंख्या नियंत्रण हेतु परिवार नियोजन के अन्तर्गत वन्ध्या करना एवं बच्चों को विभिन्न प्रकार का टीकाकरण करना, परिचारिका से श्रेणी का योग्यता के आधार पर

चयनित छात्राओं को प्रशिक्षण देना राज्य स्वास्थ्य समिति एवं क्रय समिति द्वारा अनुमोदित दर दवा मशीन आदि का क्रय करना है।

(4) वित्तीय स्रोत :- आवंटन एवं अनुदान।

(5) कोषागार अभिलेख से सत्यापन की स्थिति :- शत प्रतिशत सत्यापन किया गया एवं सही पाया गया।

(6) महालेखाकार के पूर्व निरीक्षण प्रतिवेदन का अनुपालन की स्थिति :- निरीक्षण प्रतिवेदन संख्या 93/2012-13 अंकेक्षण के समक्ष प्रस्तुत किया गया, परन्तु अनुपालन नहीं किया गया था अनुपालन कर प्रेषित करने का मौखिक आश्वासन दिया गया।

(7) वित्त (अं०) विभाग के पूर्व अंकेक्षण प्रतिवेदन का अनुपालन की स्थिति :- बार-बार मौखिक एवं लिखित अनुरोध के बावजूद भी पूर्व का कोई भी अंकेक्षण प्रतिवेदन एवं उसका अनुपालन अंकेक्षण के समक्ष प्रस्तुत नहीं किया गया। अतः अंकेक्षण प्रतिवेदनों में अंकित आपत्ति से संबंधित कंडिका का अनुपालन की जानकारी नहीं हो सकी। प्रशासी विभाग का ध्यान अनुपालन हेतु विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

3. वित्तीय समीक्षा :-

(i) आवंटन की स्थिति में :- क्या आवंटन से अधिक की निकासी की गयी है :- नहीं। (आवंटन एवं व्यय विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ख" पर अंकित है। उक्त विवरणी के अवलोकन से ज्ञात होगा कि वर्ष 2010-11 एवं 11-12 में लगभग सभी मदों में सम्बंधित वित्तीय वर्ष के अन्तिम दिन को प्रत्यार्पित किया गया। 31 मार्च को प्रत्यार्पित किये जाने से पुनः दूसरे विभाग या कार्यालय को राशि आवंटित नहीं किया जा सकता। नियमतः बिहार बजट हस्तक के नियम 111 एवं 135 के अनुसार वित्तीय वर्ष के अन्त में होनेवाली बचत की राशि को 28वीं फरवरी तथा 15 मार्च के बीच प्रत्यार्पित कर देना चाहिए, ताकि उस आवंटन का उपयोग अन्यत्र किया जा सके। साथ ही भारी राशि का बचत होना त्रुटिपूर्ण बजट का निर्माण को प्रदर्शित करता है।

यह भी उल्लेखनीय है कि विभागाध्यक्ष ऐनेयेसीया द्वारा प्राथमिकता के आधार पर एवं दवा एवं मशीनों की कमी की शिकायत किया गया था, जबकि वित्तीय वर्ष 2010-11 में दवा में रू0 53,83,617.00 एवं मशीन एवं उपस्कर मद में रू0 6,79,15,997 का एवं वर्ष 11-12 में दवा मद में रू0 6090979.00 एवं मशीने एवं उपस्कर मद में रू0 15476877 प्रत्यार्पित किया गया था, जबकि वित्तीय वर्ष 11-12 में लगभग चार लाख मरीजों की संख्या प्रतिवेदित थी। ऐसी स्थिति में इतने मरीजों के इलाज हेतु आवंटित राशि के बाबजूद दवा एवं मशीन की कमी का दुष्प्रचार

करना और दूसरी तरफ राशि का प्रत्यार्पण करना अपने उत्तरदायित्व से दूर भागना है। अतः प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

(ii) अनुदान की स्थिति में :- क्या अनुदान से अधिक राशि का व्यय किया गया — नहीं । अनुदान से संबंधित विवरणी एवं आय व्यय विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट “ग” पर अंकित है।

(iii) प्राप्त अनुदान राशि का उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रशासी विभाग को प्रेषित किया गया था। उपयोगिता प्रमाण पत्र आंशिक रूप से प्रेषित किया गया था। उपयोगिता प्रमाण पत्र ससमय नहीं भेजना बिहार वित्तीय नियमावली भाग-1 के नियम 341 के प्रतिकूल है। अतः प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

(iv) रोकड़ पंजी में संवरण शेष के राशि का भौतिक सत्यापन की स्थिति — संवरण शेष का भौतिक सत्यापन दिनांक — 1.3.11 के बाद से अंकेक्षण समाप्ति तिथि तक एक बार भी नहीं किया गया जबकि बिहार कोषागार संहिता भाग-1 के नियम 86 के अनुसार प्रत्येक माह के अन्त में संवरण शेष का भौतिक सत्यापन अवश्य करना है, परन्तु अनेकों बार मौखिक एवं लिखित अनुरोध के बादजूद भी संवरण शेष का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया। प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है। विभिन्न सहायक रोकड़ पुस्तों के 01.04.2010 का प्रारम्भण शेष, 31.3.11, 31.3.12 एवं अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि 9.10.12 का संवरण शेष अंकेक्षण

प्रतिवेदन के परिशिष्ट "घ" पर अंकित है। जिसके अवलोकन से ज्ञात होता है कि वित्तीय वर्ष के अन्त में भारी मात्रा में खर्च अव्यवहृत राशि पड़ी हुई थी, जिसे रोगी कल्याण समिति के संवरण शेष को छोड़कर कोषागार में जमा करने या संबंधित विभाग को वापस करने का सुझाव दिया जाता है। क्योंकि आवंटन के लैप्स होने बचने या व्यय की प्रत्याशा में कोषागार को निकासी कर रखना या पैसे को यों ही अवरुद्ध रखना विहार कोषागार संहिता – 2011 के नियम 177 के प्रतिकूल है।

साथ ही 31.3.11 के सभी सहायक रोकड़ के संवरण शेष का योग 4097371 होता है जबकि सामान्य रोकड़ पुस्त का संवरण शेष रू0 42613713 पाया गया एवं 31.3.12 को सभी रोकड़ पुस्त के संवरण शेष का योग रू0 31233603 होता है, जबकि सामान्य रोकड़ पुस्त का संवरण शेष रू0 30896532 पाया गया। इस प्रकार के अन्तर की ओर प्रशासी विभाग का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है। यद्यपि अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि दिनांक – 9.10.2012 को संवरण शेष सही पाया गया।

अंकेक्षण के दौरान पाई गई गम्भीर एवं सामान्य अनियमिताओं को प्रतिवेदन के भाग-2 एवं भाग-3 के कंडिकाओं में उद्धृत किया गया है, जिसके अवलोकन से स्पष्ट होगा कि दवा सामग्रियों आदि का भंडार प्रविष्टि एवं वितरण नहीं कर संबंधित वित्तीय वर्ष के अवशेष मात्रा को अगले वर्ष अंकित नहीं करने, बिना वितरण किये फर्जी वितरण दिखाकर, योग एवं संतुलन में अन्तर होने के कारण गबन की संभावना कर दवा को कालातीत कर आयकर की कम कटौती कर

मशीन उपकरण आदि का अधिक दर पर क्रय कर आवास भत्ता का गलत भुगतान कर गलत वेतन निर्धारण के फलस्वरूप अधिक भुगतान कर सरकारी धन का दुरुपयोग किया गया था, जिसका अभिलेख एवं आवश्यक कार्रवाई का सुझाव अनुवर्ती कंडिकाओं में दिया गया है।

इस अस्पताल में दवाओं का क्रय राज्य स्वास्थ्य समिति, बिहार, पटना द्वारा अनुमोदित दर पर किया गया था, परन्तु जो दर उपलब्ध नहीं कराया गया था, उसे क्रय समिति गठन कर क्रय समिति द्वारा अनुमोदित दर पर क्रय किया गया था, मशीन एवं उपकरण, सामग्री आदि का क्रय भी क्रय समिति गठन कर क्रय समिति द्वारा अनुमोदित दर पर एवं खुली निविदा के द्वारा न्यूनतम दर पर क्रय किया गया था, परन्तु इसमें एकरूपता, पारदर्शिता एवं ईमानदारी का अभाव रहा।

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि सभी दवाएँ सामग्री एवं आपूर्ति राज्य स्वास्थ्य समिति, पटना द्वारा ही दर अनुमोदित किया जाय एवं मशीन तथा उपकरण बिहार स्वास्थ्य सेवाएँ, आधारभूत संरचना निगम लिमिटेड, पटना द्वारा दर अनुमोदित किया जाय एवं उसी दर पर क्रयादेश दिया जाय, ताकि पूरे राज्य के विभिन्न अस्पतालों में क्रय के दर में एक रूपता एवं पारदर्शिता बनी रहे साथ ही अस्पताल के स्तर पर बार-बार निविदा की प्रक्रिया अपनाने में समय एवं कर्मचारी को कार्यबोझ से मुक्ति मिल सके एवं बार-बार विज्ञापन पर होने वाले व्यय से छुटकारा मिल सके।

अतः उपर्युक्त सुझाव की ओर प्रशासी विभाग का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

4. अंकक्षित कार्यालय के स्वीकृत / कार्यरत / रिक्त पदों का विवरण :-

स्वीकृत बल, कार्यरत बल एवं रिक्त पदों की विवरणी अंकक्षा प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ड" पर अंकित है। विवरणी से स्पष्ट होगा कि विभिन्न श्रेणी के कुल स्वीकृत पद 1246 है, जिसके विरुद्ध मात्र 761 ही कार्यरत थे। शेष 485 पद रिक्त थे। खासकर सीनियर रेसीडेन्ट, लैब टेक्नीशियन, वार्ड सिस्टर स्टाफ नर्स ग्रेड ए एवं वार्ड अन्टेन्डेंट जैसे चिकित्सा से जुड़े महत्पूर्ण पदों में काफी कमी थी, जिसके चलते अस्पताल की काफी कठिनाई से गुजरने की सम्भावना से इनकार नहीं किया जा सकता। अतः रिक्त पदों पर तत्काल बहाल किया जाय ताकि अस्पताल का संचालन सही ढंग से हो सके।

प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

भाग - 2

(5) केन्द्रीय (मुख्य) भंडार पंजी से निर्गत मशीन उपकरण एवं क्रय सामग्री संबंधित उप भंडार पंजी में अंकित एवं वितरण नहीं किया जाना रू0 12774776.00 का दुर्विनियोग :-

केन्द्रीय (मुख्य) भंडार पंजी से उप भंडार पंजी / संबंधित वार्ड के भंडार के मिलान में पाया गया कि केन्द्रीय भंडार पंजी में संबंधित उप भंडार पंजी संबंधित वार्ड के नाम से मशीन उपकरण एवं क्रय सामग्री निर्गत दिखाया गया था, परन्तु संबंधित वार्ड के भंडार पंजी में प्रविष्टि नहीं किया गया था और न ही संबंधित मशीन / सामान का वितरण किया गया था, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "च" पर अंकित है। किसी भी सामान की प्रविष्टि एवं वितरण भंडार पंजी में नहीं किया जाना सामग्री का स्पष्ट रूप से दुरुपयोग है तथा बिहार वित्तीय नियमावली भाग-1 के नियम 132 एवं 133 के प्रतिकूल है। निर्गत अंकेक्षण आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि जाँचोपरांत वसूली की कार्रवाई की जायेगी।

अतः स्पष्ट है कि मशीनों / सामानों की भंडार प्रविष्टि एवं वितरण / खपत नहीं किये जाने के कारण कुल रू0 12774776.00 का दुर्विनियोग किया गया, जिसके लिए संबंधित उत्तरदायी व्यक्ति पर विधि सम्मत यथोचित कार्रवाई की जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को भी दी जाय।

6. दवा एवं सामग्री के संवरण शेष की मात्रा को अगले वित्तीय वर्ष में (अग्रणित) अंकित और वितरणी नहीं किया जाना रू0 – 2506703.00 का दुर्विनियोग :-

दवा एवं अन्य सामग्रियों के भंडार पंजी के योग एवं संतुलन की जाँच में पाया गया कि वित्तीय वर्ष के अन्त में बची दवा / सामान को अगले वित्तीय वर्ष में प्रविष्टि (अग्रणित) नहीं की गई और न ही वितरण अथवा खपत ही किया गया, फलस्वरूप उक्त स्थिति सामग्री का स्पष्टतः दुरुपयोग है। जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "छ" पर अंकित है। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि जाँचोपरान्त कार्रवाई की जायेगी।

अतः उपर्युक्त कारणों से स्पष्ट है कि कुल रू0 2506703.00 का दुर्विनियोग किया गया, जिसके लिए संबंधित उत्तरदायी व्यक्ति पर विधि सम्मत यथोचित कार्रवाई की जाय एवं की गई कार्रवाई से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

7. बिना वितरण किये भंडार पंजी में फर्जी वितरण दिखाकर रू0 – 8,96,944.00 का दुर्विनियोग किया जाना:-

मुख्य (केन्द्रीय) भंडार पंजियों की जाँच में पाया गया कि मुख्य भंडार पंजी में चिकित्सा सामग्रियों एवं दवा का फर्जी रूप से बिना वितरण किये विभिन्न उप भंडार पंजी वितरण दिखाकर दवा अथवा सामान के संवरण शेष में कमी कर दी गयी, क्योंकि जिसके नाम से वितरण दिखाया गया था, उस भंडार पाल का हस्ताक्षर

नहीं पाया गया और न ही संबंधित स्टोर इंचार्ज द्वारा इंडेंट ही किया गया था। फर्जी रूप से वितरण दिखाये गये दवा/सामग्री की मात्रा न तो किसी भी भंडार पंजी में अंकित पाया गया और न ही वितरण / खपत किया गया था, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट “ज” पर अंकित है। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि जाँचोपरांत वसूली की कार्रवाई की जायेगी।

अतः स्पष्ट है कि फर्जीरूप से वितरण दिखाकर कुल रू0 896944.00 के दवा एवं सामानों का दुर्विनियोग किया गया, जिसके लिए उत्तरदायी व्यक्ति पर विधि सम्मत यथोचित कार्रवाई की जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दी जाय।

8. सामान दवा आदि का भंडार पंजी में प्रविष्टि एवं वितरण नहीं किया जाना, रू0 – 1121617.00 का दुर्विनियोग :-

दवा सामग्री एवं मशीन से संबंधित अभिश्रवों की जाँच में पाया गया कि अभिश्रव में अंकित मात्रा की प्रविष्टि संबंधित भंडार पंजी में नहीं किया गया और न ही वितरण / खपत किया गया, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट “झ” पर अंकित है। नियमतः क्रय की गयी सामानों दवाओं की गुणवत्ता जाँच कर संबंधित भंडार पुस्त में अंकित करने का प्रमाण पत्र दिये जाने के बाद ही अभिश्रव पारित कर कोषागार से निकासी कर भुगतान करना चाहिए, जो नहीं किया गया था। जो स्पष्टतः सामग्री के रूप में सरकारी राशि का दुर्विनियोग है तथा बिहार वित्तीय

नियमावली भाग-1 के नियम 132 एवं 133 के प्रतिकूल है। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि जाँचोपरान्त कार्रवाई की जाएगी।

अतः उपर्युक्त तथ्यों से स्पष्ट है कि भंडार प्रविष्टि एवं वितरण नहीं किये जाने के कारण कुल रू0 1121617.00 का दुर्विनियोग किया गया, जिसके लिए उत्तरदायी व्यक्ति पर विधि सम्मत आवश्यक कार्रवाई करते हुए यथोचित कार्रवाई की जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दी जाय।

9. जे. बी. एस. वाई. के रोकड़ पुस्त के योग एवं संतुलन की जाँच में रू0 23800 का अन्तर पाया जाना संभावित गबन :-

जे. बी. एस. वाई. के रोकड़ पुस्त के योग एवं संतुलन की जाँच में पाया गया कि दिनांक 01.06.11 को प्रारम्भण शेष रू0 415200 पाया गया एवं दिनांक 13.06.11 को चेक से रूपया 2,00,000.00 प्राप्त हुआ। इस प्रकार कुल आय रू0 2415200 पाया गया। माह जून 11 में विभिन्न लाभार्थियों को कुल रू0 467400 चेक / नकद से भुगतान किया गया। इस प्रकार दिनांक 30.06.11 को संवरण शेष रू0 2415200-4,67,400.00 रू0 1947800 होना चाहिए, परन्तु संवरण शेष रू0 1924000 पाया गया। इस प्रकार रू0 1947800-1924000.00 = 23,800 संवरण शेष कम अंकित पाया गया। उक्त संवरण शेष में अंकित राशि के सत्यापन हेतु संबंधित बैंक खाता प्रस्तुत नहीं किया गया। अतः वास्तविक जमा राशि का सत्यापन नहीं किया जा सका।

अतः जे0 बी0 एस0 वाई0 से संबंधित बैंक खाता प्रस्तुत कर बैंक रिकन्साइल करने पर यदि बैंक में रोकड़ पुस्त के वास्तविक संवरण शेष रू0 1947800 के अनुरूप पाया जाय तो संवरण शेष को नियमित किया जाय। और यदि अनुरूप नहीं पाया जाता है, अर्थात् 23800 की कमी पायी जाती है तो गबन की सम्भावना से इनकार नहीं किया जा सकता। अतः प्रशासी विभाग एवं नियंत्री पदाधिकारी उपर्युक्त तथ्य की छानवीन कर वस्तु स्थिति से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय। एवं विपरीत परिस्थिति में उत्तरदायी व्यक्ति पर विधि सम्मत कार्रवाई की जाय। तत्काल से 23800.00 को संभावित गबन की श्रेणी में रखा जाता है।

10. विभिन्न वार्डों के भंडार पंजी में दवा / सामानों की प्रविष्टि नहीं किया जाना

रू0 17685.00 का सम्भावित दुविनियोग :-

केन्द्रीय भंडार पंजी एवं इंडेंट पंजी से विभिन्न वार्डों के भंडार पंजी से मिलान में पाया गया कि विभिन्न वार्डों को जितनी मात्रा में दवा / सामान निर्गत किया गया था, उतनी मात्रा में दवा या सामान संबंधित वार्डों के भंडार पंजी में अंकित नहीं किया गया था या विल्कुल ही अंकित नहीं किया गया था। संबंधित दवा या सामान मरीजों के इलाज में खपत किया गया था अथवा नहीं की जाँच संबंधित अभिलेख के अभाव में नहीं की जा सकी। यद्यपि बहुत से वार्ड के प्रभारी / नर्सिंग सिस्टर द्वारा यह बतलाया गया कि मेरे नाम पर भूल से निर्गत दिखा दिया गया एवं बहुत से वार्ड के प्रभारी द्वारा यह बतलाया गया कि मरीजों के इलाज में खपत कर दिया गया है। परन्तु भूल वश भंडार पंजी एवं वितरण पंजी में अंकित नहीं किया गया। विभिन्न वार्डों के भंडार पंजी में दवा / सामान अंकित नहीं किये जाने की

I.

विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ट" पर अंकित है। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि पूर्व भंडार पाल श्री दशरथ प्रसाद के स्थानान्तरण के कारण पूर्ण प्रभार सौंपने के पश्चात् ही अनुपालन किया जाएगा।

अतः कुल रू0 17685.00 मूल्य दवा एवं सामान के भंडार प्रविष्टि एवं वितरण की जाँच समक्ष पदाधिकारी से कराकर वस्तु स्थिति से वित्त (अंकेक्षण) विभाग, बिहार, पटना को अवगत कराया जाय। तबतक रू0 ^{17685.00}~~17285.00~~ के मूल्य के दवा / सामान को सम्भावित दुर्विनियोग की श्रेणी में रखा जाता है।

11. कुल रू0 — 9,96,083.00 मूल्य का दवा कालातीत होने के कारण आर्थिक क्षति:—

दवा के मुख्य भंडार पंजी की जाँच में पाया गया कि वित्तीय वर्ष 2009-10 का अवशेष कैप0 ऐम्पीसिलिन 250 मि0 ग्राम0 की मात्रा 7,11,000 कैप0 जिसका बैच0 न0 बी0 सी0 100200 एवं कालातीत होने की तिथि 8/2012 थी, मुख्य दवा भंडार पंजी में अंकित पाया गया। विभिन्न तिथियों को विभिन्न वार्डों में वितरण करने के बावजूद भी दिनांक 13.8.11 तक कुल दवा की मात्रा 3,88,200 कैप0 अवशेष रहा गया था, जिसे कालातीत होने की अवधि तक वितरण नहीं किया जा सका था।

पुनः दिनांक 25.03.11 को मेसर्स के0 इन्टर प्राइजेज, गाँधी नगर, पटना द्वारा कालातीत दवा कैप0 ऐम्पीसिलिन 2500 मि0 ग्रा0 बदलकर 254600 कैप0 दिया गया,

जिसका बैच0 न0 0910 एवं कालातीत होने की अवधि 2/13 था, परन्तु उक्त दवा बदले जाने के बाबजूद भी पुनः कालातीत हो गया।

निर्गत अंकेक्षण आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि कुल मात्रा 7,11,000 में से ही 254600 कैप0, जिसका कालातीत अवधि 2/13 था, बदल दिया गया था। मात्र 388200 कैप0 ही कालातीत हुई है, जिस पर कार्रवाई की जा रही है। परन्तु जब 711000 के दवा की कालातीत अवधि 8/12 थी, तो दिनांक 25.03.11 को 7,11,000 में से ही बदलने का कोई औचित्य नहीं था। स्पष्ट है कि पहले का ही कालातीत दवा की मात्रा 254600 कैप0 की बदली की गई थी।

इस प्रकार कुल $388200 + 254600 = 642804$ कैप0 कालातीत हो गया, जिसका मूल्य रू0 1.49 प्रति कैप की दर से कुल 1.49×642800 बेट की दर 4% = $957772 + 38311 = 996083.00$ की आर्थिक क्षति हुई जिसे संबंधित व्यक्ति/कर्मचारी से वसूलकर कोषागार में जमा करते हुए आर्थिक क्षति की भरपाई की जाय एवं जिम्मेदार व्यक्ति के विरुद्ध विधि सम्मत उचित कार्रवाई की जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को भी दी जाय। साथ ही अंकेक्षण का सुझाव है कि दवा के खपत के आकलन किये बिना दवा का क्रय नहीं किया जाय एवं कालातीत दवा को प्रशासी विभाग के अनुमति के विना बदला नहीं जाय।

प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

12. कुल रू0 – 10,28,320.39 का दवा एवं अन्य सामग्री का कालातीत होने के कारण आर्थिक क्षति :-

दवा मुख्य एवं उप-भंडार पंजी की जाँच में पाया गया कि विभिन्न तिथियों को मरीजों के उपयोग हेतु मुख्य भंडार पंजी से दवा एवं अन्य सामग्री प्राप्त किया गया था, जो मरीजों वार्डों को वितरण के बाद भी भंडार में पड़ा हुआ था, जो कालातीत हो गया, जिससे कुल रू0 ^{10,28,320.39} ~~498471.00~~ की आर्थिक क्षति हुई, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ठ" पर अंकित है। निर्गत आपत्ति का अनुपालन संतोषजनक नहीं पाया गया।

जब दवाओं का उपयोग उनकी वैधता तिथि समाप्त होने के पूर्व किया जाना सम्भव नहीं था तो अधिक मात्रा में दवा खरीदने का कोई औचित्य नहीं था। दवा खरीदने से पूर्व उसके सही खपत की सही जानकारी नहीं रहने के कारण ही कुल रू0 10,28,320.39 का दवा के मूल्य की आर्थिक क्षति हुई, जिसे उत्तरदायी व्यक्ति / कर्मचारी से वसूलकर कोषागार में जमा कर आर्थिक क्षति की भरपाई की जाय एवं आर्थिक क्षति के लिए जिम्मेवार व्यक्ति के विरुद्ध विधि सम्मत कार्रवाई की जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दी जाय। प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

13. चिकित्सा के वेतन स्रोत से प्राप्त आय पर आयकर की कटौती कम किया जाना रू0 98,799.00 आयकर की क्षति :-

विभिन्न चिकित्सकों के वेतन भुगतान पंजी एवं वेतन स्रोत से आय पर आयकर की कटौती की जाँच में पाया गया कि चिकित्सकों के वेतन स्रोत से प्राप्त आय में स्वीकृत छूट की राशि घटाने के बाद कर योग्य आय पर जितनी आयकर की कटौती की जानी थी, उतनी आयकर की कटौती नहीं की गई, जिससे आयकर के रूप में ₹0 98799.00 की आर्थिक क्षति हुई, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ड" पर अंकित है।

उल्लेखनीय है कि आयकर अधिनियम 1961 की धारा 192 के अधीन वेतन भुगतान करने वाले अधिकारी निकासी एवं व्ययन अधिकारी का यह उत्तरदायित्व है कि वह वेतन शीर्षक अन्तर्गत प्रभार्थ आयकर की कटौती वर्ष के दौरान होने वाली आकलित आय के अनुसार तत्समय प्रवृत्त आयकर की दरों के आधार पर दिये जाने वाले वेतन से करे।

अतः उपर्युक्त नियम के आलोक में हुए आयकर की क्षति राशि ₹0 98799.00 को केन्द्र सरकार के आयकर से संबंधित खाते में जमाकर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित जाय।

14. मशीन उपकरणों के अधिक दर पर क्रय किये जाने के कारण अधिक भुगतान

₹0 – 86,83,196.00 वसूली योग्य :-

मशीन उपकरण क्रय हेतु आमंत्रित किये गये तकनीकी निविदा, वित्तीय निविदा तुलनात्मक विवरणी पंजी एवं मशीन उपकरण से संबंधित अभिश्रवों की जाँच में पाया गया कि

तकनीकी निविदा में कुछ फर्म सफल होने पर भी संबंधित फर्म के वित्तीय निविदा में अंकित मूल्य को तुलनात्मक विवरणी पंजी में अंकित नहीं की गई थी, जबकि अंकित नहीं किये गये फर्म के मशीन उपकरण का मूल्य अन्य फर्म के मशीन उपकरण के मूल्य से न्यूनतम था, जबकि वह तकनीकी मूल्यांकन में सफल था एवं अधिक दरवाले मशीन उपकरण एवं न्यूनतम दर वाले मशीन उपकरण के स्पेशिफिकेशन में कोई अन्तर नहीं था। अतः स्पष्ट है कि जान बूझकर न्यूनतम दर वाले फर्म के मशीन उपकरण को असफल करार कर मूल्य को तुलनात्मक विवरणी में अंकित नहीं किया जिसके कारण अधिक दरवाले मशीन उपकरण को तकनीकी रूप से सफल मानते हुए क्रयादेश दिया गया जिसके कारण कुल ₹0 8683196.00 अधिक भुगतान हुआ, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिस्थिति "ठ" पर अंकित है।

निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि संबंधित विभागाध्यक्ष एवं विभाग के अन्य चिकित्सक द्वारा जिन-जिन मशीनों के लिए जिन-जिन निविदाताओं के मशीन मरीज हित में अति उत्तम एवं अतिविशिष्ट प्रकार के पाते हैं, उसी मशीन का तकनीकी रूप से सफल पाते हुए उनका अनुशंसा पत्र क्रय हेतु कार्यालय को प्रेषित किया जाता है। परन्तु जब न्यूनतम दर वाले फर्म का भी मशीन उपकरण तकनीकी मूल्यांकन में सही एवं मरीज हित में उत्तम एवं विशिष्ट था, तो इस आधार पर असफल करना कि वह अति उत्तम एवं अति विशिष्ट नहीं है, धोर वित्तीय अनियमितता है।

बिहार वित्त (संशोधन) नियमावली 2005 के नियम 131 ज के अनुसार क्रय का मुख्य सिद्धान्त एवं निविदा का यह शर्त नहीं है कि अधिक दरवाले अतिउत्तम मशीन को क्रय करना है, बल्कि क्रय का मुख्य सिद्धान्त है कि सबसे अच्छा मूल्य (value for money)

पारदर्शिता, निष्पक्षता एवं प्रतिस्पर्धात्मक प्रक्रिया का पालन करते हुए कम से कम कीमत पर अच्छी से अच्छी गुणवत्ता का सामान क्रय किया जाये। परन्तु इस नियम का बिल्कुल ही पालन नहीं किया गया।

अतः उपर्युक्त नियम के पालन नहीं किये जाने के आलोक में जिम्मेवार व्यक्ति से मशीन उपकरणों के अधिक दर पर क्रय किये जाने के कारण अधिक भुगतान की गई राशि रु0 8683196.00 वसूलकर कोषागार में जमा किया जाय एवं इसकी सूचना सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दी जाय एवं अंकेक्षण का सुझाव है कि असफल करार किये गये फर्मों को असफल किये जाने के कारणों का उल्लेख करते हुए लिखित जानकारी दी जाय ताकि भविष्य में पुनः निविदा आमंत्रित किये जाने पर बेहतर ढंग से अच्छी गुणवत्ता वाले कम दर पर मशीन उपलब्ध करा सके या शिकायत दर्ज करा सके।

प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर से विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

(15) मशीन उपकरणों के क्रय में अधिक दर पर किये जाने कारण रु0 1431820.00 का अधिक व्यय, वसूली योग्य :-

वित्तीय वर्ष 2010-11 के तकनीकी निविदा वित्तीय निविदा तुलनात्मक विवरणी पंजी, अभिश्रव संचिका की जाँच में पाया गया कि एनेस्थेसिया विभाग के लिए आई.सी.यू. वेंटीलेटर एवं औषधि विभाग के लिए ओलम्पस कोलोनास्कोप उपकरणों के तकनीकी स्वीकृत फर्मों में से न्यूनतम दर वाले फर्म के लिए दो न्यूनतम दरों में से अधिक दर वाले फर्म को क्रयादेश निर्गत किया गया। विवरण इस प्रकार है :-

क्रमांक	मशीन एवं उपकरण का नाम एवं मात्रा	न्यूनतम दर वाले फर्म का नाम	एल-1 रेट का दर	एल-1 रेट का वैकल्पिक दर	चयनित दर	अधिक भुगतान	विपत्र सं०	रोकड़ पुस्त में अंकित तिथि
1.	आई.सी.यू. वेंटीलेटर 4 पीस	चरक हेल्पकेयर खगोल, पटना	1200000	1360000	1360000	160000 × 4 = 640000	317 / 11-12	28.11. 11
2.	ओलम्पस कोलोनास्कोप एक सेट		1527500	2264250	2264250	736750	393 / 11-12	16.3. 12
					कुल योग	1376750		

उपर्युक्त क्रम सं० - 1 के उपकरण का आपूर्ति आदेश सं० 998 दिनांक 31.3.11

एवं इनभायस सं० 28 दिनांक 31.3.11 है तथा क्रम सं० 2 के उपकरण का आपूर्ति आदेश सं०

986 दिनांक 31.3.11 एवं इनभायस सं० 152 दिनांक 31.3.11 है।

इस प्रकार न्यूनतम दर से अधिक दर पर क्रय किये जाने के कारण 1376750+1376750 का वैट की दर 4 % रू0 55070 = 1431820 अधिक व्यय किया गया।

जाँच में पाया गया कि मशीन उपकरणों के टेक्नीकल स्वीकृत में ऐसा कोई विशिष्ट स्पेशिफिकेशनप का उल्लेख नहीं था, जिससे यह स्पष्ट हो सके कि न्यूनतम दरवाले निविदादाता के दूसरे वैकल्पिक दर को स्वीकृत करना है। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि क्रय समिति के निर्णय के आलोक में क्रय की जाती है एवं मशीन का क्रय विभागध्यक्ष के मांग के आलोक में ही न्यूनतम दर वाले स्पेशिफिकेशन का ही मशीन का क्रय किया गया है।

अतः अधिक दर क्रय किये जाने के कारण रू0 1431820 अधिक व्यय किया गया, जिसे उत्तरदायी व्यक्ति / पदाधिकारी से वसूलकर कोषागार में जमा किया जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दिया जाय। प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

16. नर्सिंग ट्यूटर को धुलाई भत्ता, वर्दी भत्ता एवं नर्सिंग भत्ता का भुगतान अनियमित रू0 145360 वसूली योग्य :-

नर्सिंग स्कूल के नर्सिंग ट्यूटर के वेतन भुगतान पंजी की जाँच में पाया गया कि विभिन्न नर्सिंग ट्यूटर को विभिन्न माहों में वर्दी भत्ता, धुलाई भत्ता एवं नर्सिंग भत्ता के मद में कुल रू0 145360.00 का भुगतान विभिन्न तिथियों को किया गया था, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ण" पर अंकित है, अनियमित है।

उल्लेखनीय है कि बिहार-सरकार वित्त विभाग के संकल्प सं० 3 ए - 2 वे० पु० (भत्ता) 17/2009-12417 / वि० (2) दिनांक - 31.12.09 के अनुसार स्वास्थ्य विभाग के अधीन नर्सों, ए.एन.एम., एल.एच. भी को दिये जानेवाले वर्दी, धुलाई भत्ता एवं नर्सिंग भत्ता निम्न प्रकार दी गयी है, जो 01.01.2010 से लागू है।

- | | |
|-------------------|---|
| (क) वर्दी भत्ता | (i) नर्स - रू० 3000 प्रति वर्ष |
| | (ii) ए.एन.एम. एवं एल.एच. भी - रू० 1500 प्रति वर्ष |
| (ख) धुलाई भत्ता | (i) नर्स - रू० 120 प्रति माह |
| | (ii) ए.एन.एम., एल.एच. भी - रू० 60 प्रति माह |
| (ग) नर्सिंग भत्ता | (i) नर्स - रू० 1000 प्रति माह |

उपर्युक्त नियम से स्पष्ट है कि नर्स को वर्दी भत्ता, धुलाई भत्ता एवं नर्सिंग भत्ता अनुमान्य है, न कि नर्सिंग ट्यूटर को / निर्गत अंकेक्षण आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि " नर्सिंग ट्यूटर को उपर्युक्त भत्ता का भुगतान तत्काल बन्द कर दिया गया है एवं इस संबंध में वित्त विभाग से दिशा निर्देश की माँग की गई है। " परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तिथि तक कोई भी दिशा निर्देश प्राप्त नहीं हो सका।

अतः विभिन्न नर्सिंग ट्यूटर को दिया गया वर्दी भत्ता धुलाई भत्ता एवं नर्सिंग भत्ता की कुल राशि रू० 145360.00 वसूलकर कोषागार में जमा किया जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दिया जाय।

17. सरकारी आवास में रहने के बावजूद भी आवास भत्ता का भुगतान किया जाना

रु0 - 152139.00 वसूली योग्य :-

चिकित्सकों के वेतन भुगतान पंजी एवं अन्य संचिकाओं की जाँच में पाया गया कि डॉ. कृष्णा कुमार, सीनियर रेसिडेंट, पी0 भी0 आर. एवं डा0 शिवेन्द्र कुमार सिंह, सीनियर रेसिडेंट, पी0 एम0 आर. को सरकारी आवास आवंटित था एवं डॉ0 कुमार एवं डा0 सिंह सरकारी आवास में क्रमशः दिनांक 20.5.11 एवं 19.5.11 से रह रहे थे, फिर भी उपर्युक्त दोनों चिकित्सकों को आवास भत्ता मद में कुल रु0 152139.00 का अनियमित भुगतान किया गया, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के प्ररिशिष्ट "त" पर अंकित है।

उल्लेखनीय है कि सरकारी आवास में रहने वाले कर्मचारी अथवा पदाधिकारी को आवास भत्ता देय नहीं है। अतः इस नियम के आलोक में संबंधित चिकित्सक को आवास भत्ता मद में किया गया भुगतान रु0 152139.00 वसूलकर कोषागार में जमा किया जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दिया जाय।

18. गलत वेतन की निकासी के कारण भूलवश आयकर विभाग को किया गया

भुगतान रु0 - 1,55,000.00 वसूली योग्य :-

चिकित्सकों के वेतन भुगतान पंजी की जाँच में पाया गया कि विपत्र सं0 543/10-11 से टी0 भी0 सं0 1664 दिनांक 31.3.11 द्वारा डायनायमिक ए.सी.पी. के तहत विभिन्न चिकित्सकों के बकाये वेतन की निकासी कुल 8231272.00 की गयी थी, जिसकी प्रविष्टि रोकड़ पुस्त के आय पक्ष में दिनांक 15.4.2011 को की गयी थी एवं विभिन्न

चिकित्सकों को भुगतान दिनांक 9.5.11 एवं दिनांक 13.6.11 को क्रमशः रू0 7361545.00 एवं रू0 544377.00 किया गया था। शेष रू0 325350.00 का भुगतान जो डॉ० रामानन्द शाह सुमन के दिनांक 1.1.09 से 30.4.10 तक की अवधि का डायनायमिक ए०सी०पी० का बकाया वेतन हेतु निकासी की गयी थी पर भुगतान नहीं किया गया था। परन्तु डॉ० सुमन का सफल वेतन रू0 480350.00 था जिसमें से रू0 155000.00 आयकर की कटौती कर ली गयी थी तथा आयकर शीर्ष में जमा कर दिया गया था।

पुनः विपत्र सं० - 120/11-12 द्वारा डॉ० रामानन्द शाह सुमन का डायनायमिक ए०सी०पी० के तहत दिनांक 25.11.08 से 30.4.10 तक का बकाया वेतन टी०भी०सं० - 78/6.7.11 द्वारा रू0 298734.00 आयकर की कटौती रू0 30,000.00 कुल रू0 268734 दिनांक 4.7.11 को भुगतान किया गया जिसकी अवधि पूर्व के विपत्र सं० 543/10-11 से निकासी राशि में शामिल थी। कार्यालय द्वारा जाँचोपरान्त गलत पाये जाने पर डॉ. सुमन के बकाये वेतन की निकासी सकल राशि रू0 480350.00 में से रू0 325350.00 जो डा० सुमन को भुगतान नहीं किया गया था, चालान सं० 624 दिनांक 5.3.13 को कोषागार में जमा कर दिया गया, परन्तु शेष राशि रू0 155000.00 जो आयकर के रूप में कटौति कर ली गयी थी, तथा आयकर शीर्ष में जमा हो चुका था, कोषागार में जमा नहीं किया गया।

उल्लेखनीय है कि यदि पूर्व में विपत्र सं० 543/2010-11 द्वारा डॉ० सुमन हेतु 1.1.09 से 30.4.10 तक की अवधि हेतु गलत निकासी नहीं की जाती, तो रू0 155000.00 गलत आयकर की कटौती का प्रश्न ही नहीं उठता।

अतः उपर्युक्त परिस्थिति में उत्तरदायी व्यक्ति से गलत वेतन की निकासी करने के कारण गलत आयकर कटौति की राशि रु0 155000.00 वसूल कर कोषागार में जमा किया जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दी जाय।

(19) पारित अभिश्रव से रु0 – 2000.00 अधिक भुगतान किया जाना वसूली योग्य :-

मशीन से संबंधित अभिश्रवों की जाँच में पाया गया कि इनभायस सं0 मेन – 102/15.3.10 विपत्र सं0 – 313/10-11 से मशीन मद में बालाजी इन्टरप्राइजेज, महेन्द्रपटना द्वारा दिनांक – 15.3.10 को कुल रु0 8213 वैट सहित राशि की आपूर्ति की गई थी, यानि विपत्र राशि थी। परन्तु निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी द्वारा रु0 6213.00 ही पारित किया गया था, जबकि कोषागार से रु0 8213.00 की निकासी कर रु0 8213 का भुगतान दिनांक 4.6.11 को किया गया। इस प्रकार रु0 2000 अधिक भुगतान किया गया, जिसे उत्तर दायी व्यक्ति से वसूल कर कोषागार में जमा किया जाय एवं वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दी जाय।

20. गलत वेतनमान में वेतन निर्धारण फलस्वरूप रु0 54452.00 का अनियमित भुगतान किया जाना वसूली योग्य :-

श्री देवेन्द्र प्रसाद, लिपिक एवं श्री विजय कुमार मिश्रा, लिपिक के सेवा पुस्त, वेतन भुगतान पंजी एवं अन्य संचिकाओं की जाँच में पाया गया कि श्री प्रसाद एवं श्री मिश्रा की नियुक्ति लिपिक के पद पर वेतनमान रु0 580-860 में हुई एवं उनके द्वारा योगदान

नालन्दा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल, अगमकुँआ (पटना) में क्रमशः दिनांक 9.6.84 एवं 11.6.84 को हुई थी।

दिनांक 01.01.96 को रू0 4000-6000 के वेतनमान में श्री प्रसाद एवं श्री मिश्रा का वेतन रू0 5200 निर्धारित किया गया एवं श्री प्रसाद का मूल वेतन दिनांक 9.6.99 को रू0 5600 एवं श्री मिश्रा का मूल वेतन दिनांक 11.6.99 को रू0 5600.00 पाया गया था, जो सही था।

वित्त विभाग के संकल्प सं0 - 4685 वि0 (2) दिनांक 25.6.03 नियमावली 03 एवं संकल्प सं0-1802 वि0 (2) दिनांक 23.2.2006 संशोधित नियमावली 06 के आलोक में प्रथम सुनिश्चित वृत्ति उन्नयन (ए. सी. पी.) कार्यालय के ज्ञापांक 1376 दिनांक 20.07.06 द्वारा श्री प्रसाद एवं श्री मिश्रा को वेतनमान रू0 4500-125-7000 में दिनांक 9.8.99 को रू0 5600+100=5700 अगला प्रक्रम रू0 5750 में निर्धारित किया गया।

परन्तु पुनः स्क्रीनिंग कमिटी के अनुशंसा पर उपर्युक्त नियम के आलोक में कार्यालय के ज्ञापांक 185 दिनांक 17.1.2008 द्वारा संशोधित कर वेतनमान रू0 5000-150-8000 में दिनांक 9.8.99 को श्री प्रसाद एवं श्री मिश्रा का मूल वेतन रू0 5900 कर दिया गया। जो गलत था क्योंकि वित्त विभागीय अधिसूचना सं0 4685 दिनांक 25.6.03 के प्रावधान के अनुसार प्रोन्नति के दो पद सोपान रहने पर तदनुसार प्रथम एवं द्वितीय वित्तीय उन्नयन अनुमान्य होगा अन्यथा ए0सी0पी0 नियमावली की अनुसूची में वर्णित ठीक उपर के वेतनमान में यह लाभ दिया जायेगा।

चूके नालन्दा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल अगमकुँआ में मूल कोटि (4000-6000) के प्रोन्नति का पद कार्यालय अधीक्षक का पद नहीं है। अतः प्रथम ए०सी०पी० में वेतनमान रू० 4500-7000 ही अनुमान्य होगा।

अतः उपर्युक्त नियम के आलोक में श्री प्रसाद एवं श्री मिश्रा का वेतन इस प्रकार निर्धारित किया जायेगा।

वेतनमान रू० 5000-150-8000 में निर्धारित किया गया	वेतनमान रू० 4500-125-7000 में निर्धारित होना चाहिए। (दोनों कर्मचारी का)
9.8.99 को रू० 5900 (दोनों का)	9.8.99 को रू० 5750
9.6.05 को रू० 6800 (श्री प्रसाद का)	1.8.05 को रू० 6500
11.6.05 को रू० 6800 (श्री मिश्रा का)	1.8.06 को रू० 6625
9.6.06 को रू० 6950 (श्री प्रसाद का)	
11.6.06 को रू० 6950 (श्री मिश्रा का)	

षटम् केन्द्रीय वेतन पुरीक्षण आयोग के अनुशंसा के आलोक में बिहार सरकार वित्त विभाग के संकल्प सं०- 630 दिनांक - 1.1.10 के अनुसार एवं वित्त विभाग बिहार, सरकार के पत्र सं० 03 ए० 2 वे० पु० - 16 / 2009 (पार्ट 8594 वि० दिनांक - 17.8.12 के आलोक में इनका वेतन दिनांक 1.1.06 को पे बैंड रू० 9300 - 34800 एवं ग्रेड पे 4200 पर निर्धारित होगा। अतः उपर्युक्त नियम के आलोक में :-

श्री प्रसाद एवं श्री मिश्रा का वेतन वेतनमान में निर्धारित किया गया	जो होना चाहिए।
1.1.2006 को रू0 16850	1.1.2006 को रू0 16290
01.07.2006 को रू0 17360	01.07.2006 को रू0 16780
01.07.2007 को रू0 17880	01.07.2007 को रू0 17290
01.07.2008 को रू0 18420	01.07.2008 को रू0 17810

पुनः बिहार सरकार वित्त विभाग के संकल्प सं0 7566 दिनांक 17.4.10 के अनुसार 20 वर्षों के उपरान्त द्वितीय एम0ए0सी0पी0 का लाभ दिनांक 1.1.2009 से वेतन पे बैंड 9300-34800 ग्रेड पे 4600 में अनुमान्य है। अतः इस नियम के अनुसार -

श्री प्रसाद एवं श्री मिश्रा का वेतन वेतनमान में निर्धारित किया गया	जो वेतन होना चाहिए।
1.1.2009 को रू0 19380	1.1.2009 को रू0 18750
01.07.2009 को रू0 19970	01.07.2009 को रू0 19320
01.07.2010 को रू0 20570	01.07.2010 को रू0 19990
01.07.2011 को रू0 21190	01.07.2011 को रू0 20500
01.07.2012 को रू0 21830	01.07.2012 को रू0 21120

इस प्रकार श्री देवेन्द्र प्रसाद, लिपिक एवं श्री विजय कुमार मिश्रा, लिपिक को गलत वेतन निर्धारण के फलस्वरूप अंकक्षित अवधि में क्रमशः 27226.00 एवं 27226.00 = कुल रू0 54452.00 का अधिक भुगतान किया गया, जिसकी विवरणी अंकक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "घ" पर अंकित है। जिसे वसूलकर कोषागार में जमा किया जाय साथ ही अंकक्षण का सुझाव है कि अंकक्षित अवधि के पूर्व एवं बाद के वित्तीय वर्षों में अधिक ली गई राशि की गणना कर एवं वसूलकर कोषागार में जमा किया जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकक्षण) विभाग का दिया जाय।

21. धुलाई (कॉटन कपड़ों की) वास्तविक संख्या से अधिक दर्शाकर भुगतान किया जाना रू0 8709.00 वसूली योग्य :-

कार्यालय व्यय से संबंधित अभिश्रवों की जाँच एवं धोबी पंजी में अंकित कपड़ों की योग एवं अभिश्रव में अंकित संख्या से मिलान में पाया गया कि विभिन्न माहों में जितना कॉटन कपड़ा धुलाई हेतु कृष्णा इंटरप्राइजेज (धुलाई ठीकेदार) नालन्दा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल, पटना को दिया गया था, उससे अधिक संख्या में विपत्र / अभिश्रव में दर्शाया गया, जिसकी सम्पुष्टि मातृका द्वारा किये जाने के बाद अभिश्रव पारित कर अधिक भुगतान किया गया। इस प्रकार वास्तविक धुलाई गई कपड़ों की संख्या से अधिक संख्या अंकित किये जाने के कारण राशि रू0 8709 अधिक भुगतान किया गया, जिसकी विवरणी अंकक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "द" पर अंकित है। जिसके उत्तरदायी व्यक्ति से वसूलकर कोषागार में जमा किया जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकक्षण) विभाग, को दिया जाय।

23. विभिन्न कार्यो हेतु विभिन्न विभागाध्यक्षों की दिया गया अग्रिम की राशि रू0

3323160 समायोजन हेतु लंबित :-

राज्य स्वास्थ्य समिति के रोकड़ पुस्त एवं अन्य अभिलेखों की जाँच में पाया गया कि इस विभिन्न विभाग के विभागाध्यक्षों को विभिन्न कार्य हेतु कुल रू0 33,23160.00 का अग्रिम दिया गया था, परन्तु जिस कार्य हेतु अग्रिम दिया गया था, इससे संबंधित अभिश्रव अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया जा सका, जिससे अधिक का समायोजन नहीं किया जा सका। अतः यदि अग्रिम की राशि का उपयोग कर लिया गया, तो अभिश्रव प्रस्तुत कर या यदि उपयोग नहीं किया गया तो राशि वापस कर अग्रिम का समायोजन कर लिया जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग, को भी दी जाय।

विवरण इस प्रकार हैं:-

क्रमांक	जिन्हें अग्रिम दिया गया	उद्देश्य	भुगतान तिथि	राशि
1	विभागाध्यक्ष ऑक्सट, एवं ग्यानी विभाग	बी0 ई0 एम0 ओ0 सी0 के प्रशिक्षण हेतु	28.7.11	588000.00
2	विभागाध्यक्ष ऑक्सट एवं ग्यानी विभाग	पी0पी0 आई0 सी0 डी0 के प्रशिक्षण हेतु	27.3.12	144360.00

3	विभागाध्यक्ष एनाथेसिया विभाग	ई0 आर0 यू0 ऑपरेशनल एवं सर्पोटिभ सुपर विजन हेतु	24.12.10	363000.00
4	विभागाध्यक्ष पैड्रियाटिक विभाग	एफ आई0 एम0 एन0 सी0 आई0 के प्रशिक्षण हेतु।	31.12.10	798400.00
5	विभागाध्यक्ष पैड्रियाटिक विभाग	एफ0 आई0 एम0 एन0 सी0 आई0 के प्रशिक्षण हेतु।	18.10.10	287600.00
6	विभागाध्यक्ष पैड्रियाटिक विभाग	एफ0 आई0 एम0 एन0 सी0 आई0 के प्रशिक्षण हेतु।	7.12.11	143800
7	विभागाध्यक्ष पैड्रियाटिक विभाग	एफ0 आई0 एम0 एन0 सी0 आई0 के प्रशिक्षण हेतु।	2.1.12	998000.00
				3323160.00

प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

(24) डोयन डायनोस्टिक एवं रिसर्च फाउन्डेशन द्वारा कमरा का किराया / जमा / भुगतान नहीं किया जाना रू0 24000.00 का बकाया :-

डोयन से संबंधित संचिका रोगी कल्याण समिति का रोकड़ पुस्त एवं पासबुक की जाँच में पाया गया कि कार्यपालक निदेशक, राज्य स्वास्थ्य समिति, बिहार, पटना के पत्रांक - 6550 दिनांक 9.6.2008 के आदेशानुसार निदेशक, टेक्निकल डिविजन मेसर्स डोयन डायनोस्टिक एवं रिसर्च फाउन्डेशन 59 भुपेन बोस, एमेन्थू कलकता, अल्ट्रामार्डन डायग्नोस्टिक सेन्टर स्थापित करने के लिए कन्ट्रैक्ट एग्रीमेंट किया गया था, जिसके लिए तीन कमरा आवंटित किया गया था, जो दिनांक - 8.12.2010 से कब्जे में है अर्थात् उपयोग किया जा रहा है।

उल्लेखनीय है कि राज्य स्वास्थ्य समिति, बिहार, पटना के संचिका सं० - एस०एच०एस० बी० / पी० एम० / 18112006 पत्रांक 13630 दिनांक 23.12.2009 के अनुसार प्रति यूनिट प्रति माह रू0 500 किराया मद में भुगतान करने का आदेश दिया गया था, परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तिथि तक अंकेक्षित अवधि का दिसम्बर 2010 से मार्च 12 तक का कुल 16 माह का रू0 $16 \times 3 \times 500 = 24000.00$ जमा नहीं किया गया था। अंकेक्षण आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि अभी तक डोयन को किये गये जाँच हेतु कोई भी भुगतान नहीं किये जाने के कारण लंबित है।

अतः कमरे के किराया रू0 24000.00 डोयन द्वारा वसूल कर रोगी कल्याण समिति के खाता में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

(25) स्पेशल सर्विसेज के तहत विभिन्न कर्मियों के भुगतान से संबंधित भुगतान पंजी प्रस्तुत नहीं किये जाने के कारण रू0 17496204.00 का व्यय आपत्तिअन्तर्गत :-

स्पेशल सर्विसेज से संबंधित अभिश्रवों की जाँच में पाया गया कि सिक्यूरिटी सर्विसेज को सिक्यूरिटी गार्ड, सिक्यूरिटी सुपरवाइजर, ए0एस0ओ0 एवं अस्पताल एवं छात्रावास के अन्दर और बाहर साफ-सफाई हेतु सफाई कर्मियों को वेतन/मानदेय भुगतान हेतु राशि की गयी थी, परन्तु संबंधित कर्मियों को वेतन / मानदेय की राशि भुगतान की गई थी अथवा नहीं, कर्मियों के बीमा राशि एवं ई0पी0एफ0 की कटौति कर जमा किया गया था अथवा नहीं, से संबंधित भुगतान पंजी, जमा से संबंधित चालान अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया। अंकेक्षित अवधि में कर्मियों के भुगतान हेतु स्पेशल सर्विसेज को कुल रू0 17496204.00 का भुगतान किया गया था, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "घ" पर अंकित है।

निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि नियमानुसार ठेका पर कराया गया कार्यों का भुगतान संबंधित एजेन्सी को ही करना है। एजेन्सी द्वारा ही अपने कर्मियों का भुगतान किया जाता है। वेतन भुगतान पंजी आदि का संधारण एजेन्सी द्वारा ही किया जाता है। परन्तु ठेका पर कराया गया कार्यों का भुगतान संबंधित एजेन्सी द्वारा किया गया अथवा नहीं की जाँच करना निकासी एवं व्यय पदाधिकारी की जबाबदेही है। मात्र एजेन्सी को भुगतान कर देने से ही जबाबदेही समाप्त नहीं हो जाती है, बल्कि जिस कार्य हेतु राशि भुगतान किया गया, उस कार्य को पूरा होने के साथ-साथ जिस कर्मों द्वारा कार्य किया गया अथवा नहीं उस कर्मों की बीमा, ई0 पी0 एफ0 की राशि कटौति की गई अथवा नहीं संबंधित

एजेन्सी के साथ साथ निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी का भी उत्तरदायित्व है। ऐसा नहीं किये जाने से प्रायः कर्मों के आर्थिक शोषण की सम्भावना से इनकार नहीं किया जा सकता।

अतः एजेन्सी द्वारा कर्मों को भुगतान से संबंधित भुगतान पंजी, बीमा एवं ई0पी0एफ0 की कटौति हुई अथवा नहीं की जाँच सक्षम पदाधिकारी से कराकर वस्तु स्थिति से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को अवगत कराया जाय। तबतक रू0 17496204 का भुगतान / व्यय आपत्ति अन्तर्गत रखा जाता है।

26. वित्तीय नियमों का पालन नहीं करने के कारण रू0 3048496.00 का व्यय आपत्तिअन्तर्गत :-

कार्यालय व्यय से संबंधित अभिश्रवों की जाँच में पाया गया कि विभिन्न वार्डों के पुराने पंखों / खराब पंखों की मरम्मत विभिन्न वार्डों के पुराने आलमीरा की पेंटिंग एवं रेफ्रीजेनेटर की मरम्मत, ए0सी0 की मरम्मत आदि विभिन्न फर्मों / दूकानदारों द्वारा की गई, परन्तु मरम्मत या पेंटिंग करने के पूर्व किसी दक्ष मिस्त्री से प्रमाण नहीं लिया गया कि संबंधित पंखा, की मरम्मत पेंटिंग आदि की आवश्यकता है या नहीं एवं उक्त सामान की मरम्मत पेंटिंग के पूर्व मॉग पत्र भी या अभियाचना नहीं की गई थी। साथ ही पंखा, आयरन बेड एवं आलमीरा आदि कब क्रय हुआ एवं कब प्रयोग में लाया गया, जिससे यह ज्ञात हो सके कि रेफ्रीजेजर, पंखा आदि की वारंटी तिथि क्या थी एवं कितने दिनों तक प्रयोग में लाया गया, जिससे मरम्मत एवं पेंटिंग की आवश्यकता महसूस हुई। इस प्रकार उपर्युक्त तथ्य की जानकारी किये बिना मरम्मत, पेंटिंग पर व्यय करना यह संकेत देता है कि मनमाने ढंग से बिना आवश्यकता के या बनावटी आवश्यकता दिखाकर मरम्मत आदि पर व्यय किया गया।

ऐसी सम्भावना है कि पंखा आयरन वेड एवं अन्य सामान तुरत व्यवहार में लाया गया हो और बनावटी मरम्मति, पेंटिंग की आवश्यकता दिखाकर व्यय किया गया हो। अतः स्पष्ट है कि उपर्युक्त सामानों की मरम्मति, पेंटिंग आदि पर व्यय करने पारदर्शिता एवं ईमानदारी नहीं वरती गई एवं वित्तीय नियमों का पालन नहीं किया गया, जिसपर कुल ~~रु0 3038496.00~~ ³⁰⁴⁸⁴⁹⁶⁼⁰⁰ का व्यय किया गया जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "न" पर अंकित है।

निर्गत आपत्ति का अनुपालन संतोषजनक नहीं पाया गया एवं भविष्य में नियम के पालन करने का आश्वासन दिया गया।

अतः सक्षम पदाधिकारी द्वारा उपर्युक्त तथ्यों, नियमों की अवहेलना हुई अथवा नहीं वास्तविकता की जाँच कर वस्तु स्थिति से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को अवगत कराया जाय। तबतक के लिए रु0 3048496 का व्यय आपत्तिअन्तर्गत रखा जाता है।

27. जननी बाल सुरक्षा योजना मद में कुल रु0 2207100 का अधिक भुगतान आपत्तिअन्तर्गत :-

जननी बाल सुरक्षा योजना से संबंधित अभिलेखों की जाँच में पाया गया कि ग्रामीण लाभार्थी को रु0 1400 एवं शहरी लाभार्थी को रु0 1000 की दर से भुगतान किया गया, परन्तु प्रसव भुगतान पंजी एवं इंडोर / आपातकालीन पंजी के अनुसार सभी प्रसव आपातकालीन पंजी के अनुसार पाये गये एवं किसी पर भी आउटडोर का निबंधन नहीं पाया गया और न ही किसी चिकित्सा पदाधिकारी द्वारा यह प्रमाणित किया गया कि लाभार्थी पूर्व में प्रसव के पूर्व इलाज के लिए अस्पताल आया था एवं जरूरी जाँच, दवा आदि दी गई थी। इस योजना के अन्तर्गत गर्भवती महिलाओं का निबंधन जरूरी था ताकि गर्भावस्था

के दौरान उनकी जाँच, टीकाकरण एवं कुशल देखरेख हो सके जिससे शिशु मृत्यु दर से कमी लाया जा सके एवं बच्चे स्वस्थ हों।

उल्लेखनीय है कि राज्य स्वास्थ्य समिति, बिहार, पटना के पत्रांक 11734 दिनांक 25.8.2009 के द्वारा निर्गत दिशा निर्देश के आलोक में प्रोत्साहन राशि निम्न प्रकार से भुगतान करने का निर्देश था।

निबंधन एवं प्रसव पूर्व जाँच	शहरी लाभार्थी हेतु	ग्रामीण लाभार्थी हेतु
जाँच	300	300
आई0 एफ0 ए0	300	300
टी0 टी0	100	100
संस्थागत प्रसव	300	700
	1000	1400

अतः उपर्युक्त नियम के आलोक में संस्थागत प्रसव के लिए ग्रामीण लाभार्थी को रू0 700 एवं शहरी के लिए रू0 300 भुगतान किया जाना था, परन्तु ग्रामीण के लिए रू0 1400 एवं शहरी के लिए रू0 1000 की दर से भुगतान किया गया, जिसके फलस्वरूप शहरी लाभार्थी को रू0 626500 एवं ग्रामीण लाभार्थी को रू0 1580600 कुल रू0 2207100 का अधिक भुगतान किया गया, उ जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "य" पर अंकित है। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि राज्य स्वास्थ्य समिति से स्पष्ट दिशा निर्देश प्राप्त नहीं होने के कारण रू0 1000 एवं 1400 की दर से भुगतान किया गया।

उल्लेखनीय है कि भारत सरकार के द्वारा निर्गत दिशा निर्देश में जननी बाल सुरक्षा योजना के प्रोत्साहन राशि को ब्रेकअप कर वितरित करने का कोई प्रावधान नहीं है एवं इसी के आलोक में राज्य स्वास्थ्य समिति, बिहार, पटना के पत्र सं० 11734 दिनांक 25.8.2009 को अपने पत्र सं० 8422 दिनांक - 28.9.2012 के द्वारा विलोपित करने हुए प्रोत्साहन राशि एक मुश्त भुगतान करने का आदेश दिया जो दिनांक 28.9.2012 से लागू है।

अतः उपर्युक्त परिस्थिति में किये अधिक भुगतान रू० 2207100 को प्रशासी विभाग द्वारा जाँच कर भूतलक्षी प्रभाव से स्वीकृत कर नियमित किया जाय, तबतक किया गया अधिक भुगतान रू० 2207100 को आपत्ति अन्तर्गत रखा जाता है। अन्यथा की स्थिति में तदनुसार कार्रवाई अपेक्षित होगी।

28. क्षेत्रीय भविष्य निधि आयुक्त को भविष्य निधि मद में किया गया भुगतान रू० 33,70,052.00 आपत्तिअन्तर्गत :-

मुख्य रोकड़ पुस्त, सिक्यूरिटी गार्ड एवं सफाई कर्मी तथा ई० पी० एफ० से संबंधित संचिका की जाँच में पाया गया कि अस्पताल में सफाई का कार्य कर रहे ठीकेदार मेसर्स कृष्णा कन्सट्रक्शन कम्पनी, पटना के वास्ते कुल रू० 1915459.00 एवं सिक्यूरिटी का कार्य कर रहे ठीकेदार, एलर्ट सिक्यूरिटी सर्विसेज, पटना के वास्ते रू० 1454539.00 ई०पी०एफ० की राशि क्षेत्रीय भविष्य निधि आयुक्त, पटना को भेजा गया, जिसकी विवरणी निम्नलिखित है:-

क्रमांक	जिसे भुगतान किया गया	बैंक ड्राफ्ट सं०	राशि	अवधि	रोकड़ पुस्त में अंकित तिथि
1.	क्षेत्रीय भविष्य निधि आयुक्त पटना कृष्णा कंसट्रक्सन कम्पनी के वास्ते	319384 / 09.02.2011	1915459	08.01.07 से 30.11.10	09.02.11
2.	क्षेत्रीय भविष्य निधि आयुक्त, पटना एलर्ट सिक्यूरिटी सर्विसेज, पटना।	319385 / 09.02.2011	1454593	08.01.07 से 30.11.10	09.02.11
			3370052.00		

परन्तु ई० पी० एफ० 1952 के अनुसार कर्मी का ई० पी० एफ० की कटौती कर भविष्य निधि कार्यालय को योजना एजेन्सी का दायित्व है न कि अस्पताल का / परन्तु स्पेशल सर्विसेज के अभिश्रवों की जाँच में अंकेक्षित अवधि का ऐसा ज्ञात हुआ कि एजेन्सी को कर्मी को भुगतान हेतु पूर्ण राशि भुगतान कर दी गयी थी। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि दिनांक - 08.01.07 से 30.11.07 तक के अवधि में मेसर्स कृष्णा कंसट्रक्शन कम्पनी, पटना से रू० 1915459.00 तथा मेसर्स एलर्ट सिक्यूरिटी सर्विसेज, पटना से रू० 1454593.00 की कटौती कर भविष्य निधि आयुक्त, पटना को भेजी गयी। परन्तु अंकेक्षण के

समक्ष ऐसा कोई अभिलेख प्रस्तुत नहीं किया गया। जिससे ज्ञात हो सके कि एजेन्सी के विपत्र से कटौतीकर भविष्य निधि की राशि रखी गयी हो। अतः स्पष्ट है कि अस्पताल की राशि से ही विचलन कर भविष्य निधि कार्यालय को कुल रु0 3369998.00 का भुगतान किया गया।

अतः संबंधित एजेन्सी से भविष्य निधि की कटौति कर रु0 3370052 रखी गयी थी अथवा नहीं, प्रशासी विभाग वस्तु स्थिति की जाँच कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को अवगत कराया जाय। तबतक रु0 3370052.00 का भुगतान आपत्तिअन्तर्गत रखा जाता है, अन्यथा कि स्थिति में संबंधित एजेन्सी से वसूलकर भविष्य निधि आयुक्त को भविष्य निधि मद में भुगतान राशि को नियमित किया जाय। साथ ही इस कार्य हेतु दोषी / व्यक्ति / पदाधिकारी पर आवश्यक कार्रवाई भी अपेक्षित होगी।

29. वित्तीय नियमों के पालन किये बिना रु0 334375.00 का क्रय कर भुगतान किया जाना आपत्तिअन्तर्गत :-

दवा से संबंधित अभिश्रवों की जाँच में पाया गया कि टेंडर / कोटेशन से बचने के लिए दवा एवं अन्य सामान स्थानीय बाजार से क्रय किया एवं अभिश्रव खंड - खंड कर प्राप्त कर पारित किया। उल्लेखनीय है कि बिहार वित्त नियमावली भाग-1 के नियम 131 "घ" के अनुसार प्रत्येक अवसर पर रु0 15000.00 मात्र से अधिक तथा एक लाख मात्र तक की खरीदगी विभागाध्यक्ष के निर्णयानुसार समुचित स्तर पर गठित तीन सदस्यों वाली स्थानीय क्रय समिति की अनुशंसा पर की जायेगी। साथ ही बिहार सरकार के संकल्प एवं राज्य स्वास्थ्य समिति, बिहार, पटना के पत्रांक 14421 दिनांक 2.02.10 एवं 3091 दिनांक 7.4.07 के अनुसार जिन दवाओं का दर निर्धारण राज्य स्वास्थ्य समिति द्वारा किया गया है, उनका क्रय

संबंधित फर्मों से ही एवं निर्धारित दर पर ही किया जाए, उसके लिए अलग से क्रय समिति का गठन नहीं किया जाना है और न ही स्थानीय स्तर पर ही किया जाए। अतः उपर्युक्त नियम के जानकारी किये बिना कि राज्य स्वास्थ्य समिति से दर एवं फर्म अनुमोदित है या नहीं और अगर नहीं है तो क्रय समिति के बिना अनुशंसा के ही एवं बिना विभाग से आदेश प्राप्त किये बिना अनुशंसा के ही कुल रु0 334375.00 का स्थानीय बाजार से क्रय कर भुगतान किया, जिससे विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "र" पर अंकित है। ऐसा प्रतीत होता है कि किसी खास व्यक्ति / मरीज एवं दूकान को लाभ पहुँचाने के उद्देश्य से स्थानीय बाजार से दवा एवं अन्य सामान का किया गया था। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि आकस्मिकता की स्थिति में जनहित हेतु क्रय की गई थी। जो संतोष जनक नहीं था।

अतः प्रशासी विभाग उपर्युक्त तथ्यों की जाँच अपने स्तर से कर स्थानीय क्रय हेतु घटनोत्तर स्वीकृति प्राप्त कर वस्तु स्थिति से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को अवगत कराया जाय। तब तक रु0 334375.00 का व्यय आपत्ति अन्तर्गत रखा जाता है।

30. रु0 5417890.00 का अभिश्रव प्रस्तुत नहीं किये के कारण व्यय आपत्ति अन्तर्गत :-

मुख्य रोकड़ पुस्त की जाँच में पाया गया कि मुख्य रोकड़ पुस्त में विभिन्न तिथियों को विभिन्न फर्मों आदि के नाम से कुल रु0 5417890.00 का भुगतान व्यय दिखाया गया था, परन्तु भुगतान / व्यय से संबंधित अभिश्रव अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया, जिससे व्यय की सत्यता, औचित्यता की जाँच नहीं की जा सकी, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ल" पर अंकित है।

अतः अंकेक्षण में अप्रस्तुत किये गये अभिश्रव की राशि रू0 5417890.00 की जाँच सक्षम पदाधिकारी से कराकर वस्तु स्थिति से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को अवगत कराया जाय। तब तक रू0 5417890.00 के व्यय आपत्ति अन्तर्गत रखा जाता है।

भाग – III

सुझावात्मक

31. अनिवार्य भविष्य निधि की कटौति नहीं किया जाना रू0 584471 भविष्य निधि की कटौति करने का सुझाव :-

वेतन भुगतान पंजी की जाँच में पाया गया कि स्वा० विभाग के अधिसूचना सं० 1192 (3) दिनांक 30.12.2010 के द्वारा दिनांक 25.11.2008 से चिकित्सकों को द्वितीय एवं 10.02.09 से तृतीय वित्तीय उन्नयन (डायनेमिक ए०सी०पी०) की स्वीकृति दी गयी थी। उपर्युक्त आदेश के आलोक में चिकित्सकों को अर्न्तवेतन की निकासी कर भुगतान किया गया, परन्तु वित्त विभाग के आय सं० वि० (2) – 5-51-9913392 वि० अं० दिनांक 1.12.99 के नियम 11(i) बी के अनुसार पुनरीक्षित वेतन बकाया वेतन का अनिवार्य भविष्य निधि की कटौति 6 % नहीं की गयी, जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट “ब” पर अंकित है।

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि संबंधित चिकित्सक के वेतन से अनिवार्य भविष्य निधि की विवरणी में अंकित राशि रू0 584471.00 की कटौती एवं जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

(32) अंकेक्षण के दृष्टांत पर आवास भत्ता मद में किया गया भुगतान रू0 36043.00 की वेतन से कटौती कर कोषागार में जमा।

राजपत्रित चिकित्सकों के वेतन भुगतान पंजी की जाँच में पाया गया कि विपत्र सं0 - 256/11-12 से डॉ0 कौशल कुमार, सीनियर रेसिडेंट, मेडिसिन विभाग को डायनामिक ए0 सी0 पी0 के फलस्वरूप अन्तर वेतन, म0 भत्ता एवं आवास भत्ता के मद में दिनांक 25.01.10 से 30.6.10 तक का कुल रू0 297543.00 का भुगतान दिनांक 26.9.11 को किया गया था, जिसमें अन्तर वेतन में रू0 217392.00 म0 म0 59391, आवास भत्ता रू0 36043 कुल रू0 312826.00 आयकर की कटौति रू0 15283 शुद्ध भुगतेय रू0 297543 था। परन्तु डॉ0 कुमार को सरकारी आवास आवंटित था। अतः भुगतान किया गया आवास भत्ता रू0 36043 के वसूलीकर कोषागार में जमा किये जाने हेतु निर्गत आपत्ति के अनुपालन में विपत्र सं0 - 37/2013-14 द्वारा माह अप्रैल 2013 के वेतन से कटौति कर ली गयी, जिसका सत्यापन कर लिया गया।

(33) अंकेक्षण के दृष्टांत पर अधिक भुगतान की राशि रू0 3120.00 वसूल किया जाना कोषागार में जमा करने का सुझाव :-

वित्तीय निविदा में मशीनों की कीमत की अंकित राशि से तुलनात्मक विवरणी पंजी से मिलान में पाया गया कि यूनिक सर्जिकल प्राइवेट लिमिटेड, न्यू पाटलिपुत्रा कॉलोनी, पटना द्वारा प्रस्तुत वित्तीय निविदा में मेडिसिन विभाग में ओलम्पस सिग्माइडोस्कोप एक सेट मशीन की कीमत रु0 1491625.00 अंकित थी, परन्तु भूल वश तुलनात्मक विवरणी पंजी में उपर्युक्त मशीन की कीमत रु0 1494625.00 अंकित कर क्रय करने का आदेश दिया गया, जिसे विपत्र सं0 319/2011-12 द्वारा निकासी कर दिनांक 26.11.11 को भुगतान किया गया। इस प्रकार संबंधित फर्म को वित्तीय निविदा में अंकित दर से रु0 3000.00 अधिक दाम पर भुगतान किया गया। निर्गत आपत्ति के अनुपालन में संबंधित फर्म से अधिक भुगतान की राशि बैंक सहित रु0 3120 चेक सं0 299635 यूनाइटेड बैंक ऑफ इंडिया, स्टेशन रोड, पटना दिनांक 28.10.13 से वसूल कर ली गयी। अंकेक्षण का सुझाव है कि वसूल की राशि रु0 3120.00 कोषागार में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

(34) अंकेक्षण के दृष्टांत पर अधिक भुगतान की राशि रु0 4900.00 वसूल किया जाना कोषागार में जमा करने का सुझाव :-

हाउस सर्जन के भुगतान पंजी से मुख्य रोकड़ पुस्त के मिलान में पाया गया कि हाउस सर्जन के स्टाइपेंड के भुगतान हेतु विपत्र सं0 524/2011-12 से कुल रु0 505020 की निकासी की गई थी, जिसके वियद्ध दिनांक 18.2.12 को कुल रु0 500120.00 का भुगतान किया गया, परन्तु रोकड़ पुस्त में रु0 505020 व्यय पक्ष में अंकित किया गया। इस प्रकार रु0 505020-500120 = 4900 अधिक रोकड़ पुस्त में अंकित किया गया।

निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि डॉ० प्रभात कुमार, क्रमांक 43 को रू० 2100 के बदले में रू० 7000 भुगतान कर दिया गया जिसे अधिक भुगतान की राशि रू० 4900 वसूल कर ली गई। अंकेक्षण का सुझाव है कि वसूल की गई राशि रू० 4900 कोषागार में जमाकर कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

(35) लम्बी अवधि से चली आ रही अव्यवहृत राशि रू० 944787.00 को कोषागार में जमा करने का सुझाव :-

मुख्य रोकड़ पुस्त में अंकित संवरण शेष के विपत्र वार, वर्षवार एवं मदवार व्यौरा के अवलोकन से ज्ञात हुआ कि अंकेक्षण समाप्ति तिथि तक बहुत बड़ी अव्यवहृत राशियों ही पड़ी हुई थी, जो बिहार कोषागार संहिता भाग-1 (पुराना) के नियम 300 एवं बिहार कोषागार संहिता 2011 के नियम 177 के प्रतिकूल है। अव्यवहृत राशि की विवरणी निम्न प्रकार है :-

विपत्र सं०	मद	राशि
422 / 04-05	मशीन	729787.00
424 / 07-08	मशीन	194000.00
435 / 09-10	मेडिसिन	13500.00
390 / 09-10	स्पेशल सर्विसेज	7500.00
		944787.00

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि अव्यवहृत राशि रू0 9,44,787.00 कोषागार में जमा किया जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

(36) कुल रू0 118904957.00 का ए0सी0 विपत्र द्वारा निकासी की गई राशि का डी0सी0 विपत्र / उपयोगिता प्रमाण पत्र भेजने का सुझाव :-

आवंटन व्यय विवरणी विपत्र पंजी कोषागार अभिलेख एवं अन्य अभिलेखों की जाँच में पाया गया कि वित्तीय वर्ष 2011-12 तक कुल रू0 12,98,85,300.00 का विभिन्न ए0सी0 विपत्रों द्वारा निकासी कर विभिन्न विभागों को खाता अन्तरण अथवा बैंकर्स चेक के माध्यम से विभिन्न कार्य हेतु भेजा/भुगतान किया गया था, परन्तु भेजी गयी राशि रू0 118904957.00 का डी0 सी0 विपत्र / उपयोगिता प्रमाण पत्र अंकेक्षण समाप्ति तिथि तक महालेखाकार, बिहार, या संबंधित कोषागार को भेजा नहीं गया था, जो बिहार कोषागार संहिता भाग-1 (पुराना) के नियम 318320 एवं बिहार कोषागार संहिता 2011 के नियम 193 एवं 194 के प्रतिकूल है जिसकी विवरणी अंकेक्षण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "भ" पर अंकित है।

उल्लेखनीय है कि 1.10.11 से बिहार कोषागार संहिता 2011 लागू है, जिसके अनुसार दिनांक 1.10.11 या उसके बाद की तिथि के ए0सी0 विपत्रों के लिए डी0 सी0 विपत्र तैयार कर संबंधित कोषागार एवं 1.10.11 के पूर्व के ए0सी0 विपत्रों के लिए डी0 सी0 विपत्र महालेखाकार बिहार, पटना भेजना है। यह भी उल्लेखनीय है कि 1.10.11 के पूर्व ए0सी0 विपत्र पर निकासी की गई राशि का डी0 सी0 विपत्र टी0 सी0 फार्म - 39 में एवं 1.10.11 के बाद टी0 सी0 फार्म - 27 ए में तैयार कर भेजना है।

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि कुल ए०सी० विपत्र पर निकासी राशि रू० 118904957 का लंबित डी० सी० विपत्र महालेखाकार बिहार, पटना या संबंधित कोषागार को भेजा जाय अथवा यदि संबंधित विभाग के पास ए० सी० विपत्र पर निकासी राशि यों ही पड़ी है तो उस विभाग से राशि प्राप्त कर कोषागार में जमा कर दी जाय ताकि उस राशि का अन्यत्र विकास कार्य में उपयोग किया जा सके एवं ए० सी० विपत्र पर निकासी राशि का समंजन भी हो सके एवं इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को भी दी जाय।

प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

(37) दवा की आपूर्ति तिथि के तिथिवाद की तिथि का अन्तराल काफी कम पाया जाना, आपत्तिजनक :-

दवा से संबंधित अभिलेखों की जाँच में पाया गया कि दवा की आपूर्ति तिथि से तिथि वाद की तिथि (Expiry date) का अन्तराल काफी कम पाया गया, जो आपत्तिजनक है राज्य स्वास्थ्य समिति, बिहार, पटना के कंडिका 16 के अनुसार दवा अद्यतन बैच का होना चाहिए एवं आपूर्ति तिथि वाद की तिथि का अन्तराल कम से कम डेढ़ वर्ष होना चाहिए। अतः दवा के क्रय के समय इसका दृढ़ता से पालन किया जाय।

(38) सेवा पुस्त में आवश्यक प्रविष्टियाँ अंकित नहीं किया जाना आपत्ति जनक :-

विभिन्न कर्मचारियों एवं स्टाफ नर्स के सेवा पुस्त की जाँच में पाया गया कि अधिकांश कर्मचारियों एवं स्टाफ नर्सों का सेवा पुस्त में विगत बारह वर्षों से आवश्यक

प्रविष्टियों नहीं किया गया था। जबकि नियमानुसार प्रत्येक वर्ष के जुलाई में आवश्यक प्रविष्टियों एवं वेतन भुगतान पंजी से सेवा पुस्त का सत्यापन कर अंकित कर देना है।

सेवा पुस्त के अद्यतन नहीं किये जाने से यह ज्ञात नहीं हो सका कि वेतन निर्धारण सही हुआ है। अथवा नहीं। अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि सेवा पुस्त को अद्यतन अंकित कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

(39) कैश एवं कैरी के तहत विभिन्न फर्मों को दवा / मशीन क्रय की आपूर्ति हेतु दिये गये अस्थायी अग्रिम पंजी एवं अस्थायी अग्रिम रोकड़ पुस्त का संधारण नहीं किया जाना आपत्ति जनक :-

स्वास्थ्य विभाग के पत्रांक 125(1) दिनांक 4.6.2007 द्वारा निर्देश है कि अगर दवा मद में राशि न हो, तो रोगी कल्याण समिति मद या अन्य रिभॉलभिग फंड से राशि विचलन कर क्रय किया जा सकता है और विपत्र पारित करने के बाद समायोजन किया जाय।

परन्तु रोगी कल्याण समिति एवं राज्य स्वास्थ्य समिति के रोकड़ पुस्त तथा दवा से संबंधित अभिश्रवों की जाँच में पाया गया कि प्रोफार्मा विपत्र पर विभिन्न फर्मों को कैश एवं कैरी के तहत प्रोफार्म विपत्र की राशि को अस्थायी अग्रिम के रूप में विभिन्न तिथियों को चेकों के माध्यम से भुगतान किया गया था, जिसे रोगी कल्याण समिति या राज्य स्वास्थ्य समिति के रोकड़ पुस्त में व्यय पक्ष में अंकित कर दिया जाता था, परन्तु कैश एवं कैरी के तहत दी गयी अग्रिम की राशि का समायोजन कब एवं किस अभिश्रव एवं विपत्र से हुआ, अस्थायी अग्रिम पंजी एवं अस्थायी अग्रिम रोकड़ पुस्त के संधारण नहीं किये जाने के कारण ज्ञात करने में

काफी कठिनाई हुई। क्योंकि कैश एवं कैरी के तहत दी गयी अस्थायी अग्रिम को रोकड़ पुस्त के व्यय पक्ष में अंकित करना लेखा संधारण की प्रक्रियात्मक भूल है।

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि कैश एवं कैरी के तहत दिये गये अस्थायी अग्रिम की राशि को रोकड़ पुस्त के व्यय पक्ष में अंकित नहीं किया जाय, बल्कि इसके लिए एक अस्थायी अग्रिम पंजी एवं अस्थायी अग्रिम रोकड़ पुस्त का संधारण किया जाय। दिये गये अग्रिम के विरुद्ध अभिश्रव प्रस्तुत किये जाने पर उसे आवंटन के विरुद्ध निकासी किये जाने पर समायोजन किये जाने पर ही रोकड़ पुस्त में अंकित किया जाय। अस्थायी अग्रिम पंजी एवं अस्थायी रोकड़ पुस्त के संधारण से यह ज्ञात हो सकेगा कि किस फर्म के पास कितनी राशि समायोजन हेतु लम्बित है एवं अबतक कुल कितनी राशि अस्थायी अग्रिम दी गयी है। अतः उपर्युक्त नियम का पालन कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

(40) यूजर डिपार्टमेंट से माँग पत्र प्राप्त किये बिना ही दवा आदि का क्रय किया जाना अपतिजनक :-

विभिन्न भंडार पंजियों एवं अन्य अभिलेखों की जाँच में पाया गया कि केमिकल्स, दवा एवं किडस के क्रय के पूर्व यूजर डिपार्टमेंट (अस्पताल के संबंध विभाग) से माँग पत्र (कितनी मात्रा में संबंधित सामान की आवश्यकता थी, इस आशय की सूचना प्राप्त किये बिना) के बिना ही क्रय किये जाने का प्रमाण पाया गया। इसी बजह से वित्तीय वर्ष के अन्त में बहुत सी दवा का खपत नहीं हो सका एवं कुछ दवाएँ कालातीत हो गयीं।

सरकार के अपर सचिव, स्वास्थ्य विभाग के पत्रांक 379 (9) दिनांक 16.8.02 में निदेश था कि सामान्यतः उन्हीं सामग्रियों का क्रय किया जाय, जिसकी खपत या उपयोग निश्चित रूप से छः माह के अन्दर किये जाने की सम्भावना है।

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि उपर्युक्त नियम का पालन अवश्य किया जाय।

(41) एनालॉजिकल टेस्ट रिपोर्ट संलग्न नहीं किया जाना, आपत्ति जनक :-

दवा संबंधि विपत्रों की जाँच में पाया गया कि दवा विपत्रों के साथ बैचवार एनालॉजिकल टेस्ट रिपोर्ट सम्मिलित नहीं किया गया था, जिससे दवा की गुणवत्ता रोगी के उपयोग हेतु थी अथवा नहीं ज्ञात नहीं हो सका। अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि दवा विपत्रों के साथ बैचवार एनालॉजिकल टेस्ट रिपोर्ट अवश्य सम्मिलित किया जाय।

(42) भंडार पंजी का अनियमित संधारण किया जाना :-

(i) बिहार वितीय नियमावली भाग-1 के नियम 143 के अनुसार भंडार का भौतिक सत्यापन वर्ष में कम से कम एक बार अवश्य किया जाना चाहिए। परन्तु इस नियम को पालन नहीं किया गया। अतः भंडार का भौतिक सत्यापन अवश्य किया जाय।

(ii) भंडार पंजी में अधिकांश स्थान पर प्राप्त कर्त्ता के हस्ताक्षर नहीं थे। अतः प्राप्तकर्त्ता का हस्ताक्षर अवश्य लिया जाय।

(iii) दवा के उप भंडार पंजी में दवा प्राप्ति एवं वितरण का सत्यापन इसके उत्तरदायी भंडारपाल एवं उच्चतर पदाधिकारी द्वारा नहीं किया गया था। अतः इसका पालन अवश्य किया जाय।

(iv) कुछ मामले में दवा भंडार पंजी में दवा का मूल्य एवं दवा के कालातीत होने की तिथि अंकित नहीं किया गया था। अतः इसका पालन आवश्यक किया जाय।

(v) भंडार पाल के स्थानान्तरण होने पर भंडार का प्रभार किये बिना ही इसका भंडार पाल नया भंडार पंजी संधारण करा लेते थे, जिससे भंडार की सही स्थिति नहीं पता चल पाया था। अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि स्थानान्तरण या अन्यथा विभाग में अदला बदली होने पर प्रभार दिये बिना नया भंडार पंजी नहीं खोला जाय।

(43) सामान्य रोकड़ पुस्त का भौतिक सत्यापन नहीं किया जाना गम्भीर आपत्तिजनक :-

सामान्य रोकड़ पुस्त की जाँच में पाया गया कि सामान्य रोकड़ पुस्त के प्रत्येक माह के अन्त में संवरण शेष का भौतिक सत्यापन अंकेक्षित अवधि में कभी भी नहीं किया गया था, जो बिहार कोषागार संहिता भाग-1 के नियम 86 के प्रतिकूल है। साथ ही किसी भी रोकड़ पुस्त का बैंक विवरणी से बैंक रिकन्साइल नहीं किया गया था, जिससे यह ज्ञात नहीं हो सका कि रोकड़ पुस्त एवं बैंक विवरणी के संवरण शेष में कितना अन्तर है। संवरण शेष के भौतिक सत्यापन एवं बैंक रिकन्साइल नहीं किये जाने से गबन किये जाने की सम्भावना से इनकार नहीं किया जा सकता। अतः उपर्युक्त नियमों का पालन कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

(44) रोगी कल्याण समिति के गठन का उद्देश्य की पूर्ति नहीं किया जाना आपत्तिजनक :-

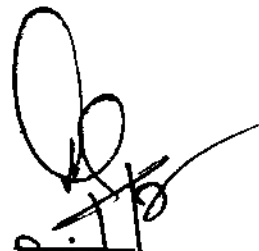
स्वास्थ्य (चि० शि० एवं देशी चिकित्सा) विभाग, बिहार सरकार का संकल्प 126/2005-349(1) दिनांक 03.03.2006 जो राज्य के सभी मेडिकल कॉलेज, अस्पताल में रोगी कल्याण समिति के गठन से संबंधित है जिसमें यह प्रावधान किया गया है कि रोगी कल्याण समिति एक निबंधित संस्था होगी। इसका अपना एक बैंक लेखा होगा। अस्पतालों से आय, सरकारी अनुदान से प्राप्त राशि, विधायक, सांसद एवं अन्य दाताओं से विना शर्त एवं विधि सम्मत स्रोतों से चन्दा की राशि उक्त कोष में जमा की जायेगी एवं समिति द्वारा बैठक में लिये गये निर्णय के अनुसार रोगी कल्याण हेतु इस खाते से विधि सम्मत व्यय किया जायेगा। परन्तु रोगी कल्याण समिति के रोकड़ पुस्त एवं पासबुक के अवलोकन से स्पष्ट हुआ कि समिति के पास भारी राशि मौजूद रहने पर भी रोगी कल्याण हेतु कुछ भी व्यय नहीं हुआ, जिससे समिति के गठन का उद्देश्य पूरा नहीं हुआ। अतः अन्वेषण का सुझाव है कि समिति की राशि से व्यय कर रोगी का कल्याण किया जा एवं इसके उद्देश्य को पूरा किया जाय।

प्रशासी विभाग का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

(45) दवा रसायन आदि का दर एम०आर०पी० से 20 प्रतिशत कम पर क्रय नहीं किया जाना, आपत्तिजनक :-

अधीक्षक कार्यालय के ज्ञापांक 1037 दिनांक 24.4.10 द्वारा एन० आई० टी० आमंत्रित किया गया था, जिसमें दवा, रसायन एवं अन्य सामानों की खरीद किये जाने का

उल्लेख था। इस पत्र के अनुच्छेद (ख) में उल्लेख था कि किसी भी दवाओं रसायनों का दर बाजार दर प्रिन्ट दर से कम होनी चाहिए। परन्तु कितना कम होना चाहिए। यह अंकित नहीं किया गया था। जबकि राज्य स्वास्थ्य समिति द्वारा भी निर्गत एन० आई० टी० से कम 20 प्रतिशत एम० आर० पी० से दर पर मांगी जानी है। अतः स्पष्ट है कि इस कार्यालय का एन० आई० टी० ही नियमानुकूल नहीं था। अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि निविदा आमंत्रित करते समय इसका पालन अवश्य किया जाय।



उप लेखा नियंत्रक

वित्त (अंकेक्षण) विभाग, बिहार, पटना।

मिलान एवं शुद्धि कर्त्ता का ह०

मो० ओबैदुल्लाह जावेद, व० अं०-2

परिशिष्ट " क "
(कड़िका 1 से ट से संबधित)

प्रस्तुत एवं अप्रस्तुत अभिलेखों की सूची :-

(क) प्रस्तुत अभिलेख की सूची :-

1	विपत्र पंजी
2	सामान्य रोकड़ दिनांक 1.3.11 (प्रारम्भ से) 31.3.12 तक
3	मुख्य रोकड़ पुस्त
4	राज्य स्वास्थ्य समिति का रोकड़ पुस्त
5	रोगी कल्याण समिति का रोकड़ पुस्त
6	नर्सिंग स्कूल का रोकड़ पुस्त
7	एडस कन्ट्रोल का रोकड़ पुस्त
8	आकस्मिक व्यय पंजी
9	रेमिटेश पंजी
10	सेन्ट्रल रजिस्ट्रेशन, रेडियोलॉजी, पेइंग वार्ड एवं एम्बुलेंस से प्राप्त राशि से संबधित नाजीर रसीद
11	चिकित्सक तृतीय एवं चतुर्थ वर्ग एवं परिस्थिति का ग्रेड एवं नर्सिंग ट्यूटर सहित कर्मचारियों का वेतन भुगतान पंजी

12	भविष्य निधि एवं ग्रुप बीमा गैच्यूटी का भुगतान पंजी
13	अभिश्चव संचिका
14	केन्द्रीय भंडार पंजी
15	उप भंडार पंजी
16	इंडेंट पंजी
17	सेवा पुस्त (आंशिक)
18	आवंटन एवं प्रत्यार्पण से संबंधित संचिका
19	कन्डेनमेशन से संबंधित संचिका
20	विभिन्न वार्डों के भंडार पंजी एवं वितरण पंजी (आंशिक)
21	मशीन एवं मेडिसिन से संबंधित तकनीकी निविदा विस्तीय निविदा एवं तुलनात्मक विवरणी पंजी
22	जननी बाल सुरक्षा योजना का भुगतान पंजी एवं रोकड़ पुस्त
23	लाइजेन (बन्ध्याकरण) भुगतान पंजी एवं अभिश्चव संचिका
24	स्टैट बैंक ऑफ इंडिया, अगमकुँआ के खाता सं० 10298567247 एवं रोगी कल्याण समिति से संबंधित स्टैट बैंक ऑफ इंडिया, के बचत खाता सं०

	30308917049 का क्रमश बैंक विवरणी एवं पासबुक
25	परिचारिका ग्रेड 1 (सिनिअर नियुक्त) का मानदेय भुगतान पंजी
26	इंटरन चिकित्सकों का भुगतान पंजी
27	कोषागार अभिलेख
28	परिचारिका का छात्रवृत्ति भुगतान पंजी
29	महालेखाकार बिहार, पटना का निरीक्षण प्रतिवेदन सं० – 93/2012-2013

(ख) अंकेक्षण में अप्रस्तुत अभिलेखों की सूची :-

1. सेवा पुस्त एवं निजी-संचिका (आंशिक)
2. जे० बी० एस० वाई० का रोकड़ पुस्त दिनांक 11.11.10 से 31.3.11 तक
3. सामग्री क्रय से संबंधित तकनीकी एवं वित्तीय निविदा
4. कर्मचारियों परिचाकारिकाओं की उपस्थिति पंजी
5. वित्त (अंकेक्षण) विभाग का अंकेक्षण प्रतिवेदन एवं उसका अनुपाल
6. चिकित्सकों की निजी संचिका

परिशिष्ट "ख" कडिका 3 से संबंधित						
नालंदा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल, पटना - 7 के वित्तीय वर्ष 2010-11 में गैर योजना मद में शीर्ष 2210 चिकित्सा तथा लोक स्वास्थ्य - 01 शहरी स्वास्थ्य सेवाएँ का आवंटन एवं व्यय विवरणी						
क्रम सं०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	प्रत्यार्पण	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7
1	वेतन एवं भत्ते	20,98,63,000.00	19,54,44,614.00	1,44,18,386.00	1,44,18,386.00	पत्रांक 1009 दिनांक 31.3.11 से प्रत्यार्पित
2	चिकित्सा प्रतिपूर्ति	10,00,000.00	51,759.00	9,48,241.00	9,48,241.00	
3	यात्रा व्यय	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	
4	कार्यालय व्यय	22,00,000.00	12,84,734.00	9,15,266.00	9,15,266.00	
5	वाहन का इंधन एवं रख रखाव	1,50,000.00	37,956.00	1,12,044.00	1,12,044.00	
6	दूरभाष	67,000.00	0.00	67,000.00	67,000.00	
7	विद्युत प्रभार	65,95,000.00	48,02,464.00	17,92,536.00	17,92,536.00	
8	बर्दी / पोशाक	7,00,000.00	5,81,320.00	1,18,680.00	1,18,680.00	
9	किराया महसूल एवं कर	5,00,000.00	3,40,368.00	1,59,632.00	1,59,632.00	
10	सामग्री एवं आपूर्तियों	80,00,000.00	14,68,382.00	65,31,618.00	65,31,618.00	
11	दवा	3,00,00,000.00	2,46,16,383.00	53,83,617.00	53,83,617.00	
12	आहार पथ्य	60,00,000.00	49,84,429.00	10,15,571.00	10,15,571.00	
13	व्यवासायिक और विशेष सेवाएँ	4,20,00,000.00	1,36,00,891.00	2,83,99,109.00	2,83,99,109.00	
14	छात्रवृत्ति / बगीचा	95,00,000.00	76,20,171.00	18,79,829.00	18,79,829.00	
15	मशीन एवं उपस्कर	7,67,17,190.00	88,01,193.00	6,79,15,997.00	6,79,15,997.00	
16	अनुरक्षण	63,58,825.00	0.00	63,58,825.00	63,58,825.00	

परिशिष्ट "ख" कंडिका 3 से संबंधित						
नालंदा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल, पटना - 7 के वित्तीय वर्ष 2011-12 में गैर योजना मद में शीर्ष 2210 चिकित्सा तथा लोक स्वास्थ्य - 01 शहरी स्वास्थ्य सेवाएँ का आवंटन एवं व्यय विवरणी						
क्रम सं०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	प्रत्यार्पण	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7
1	वेतन एवं भत्ते	25,54,19,000.00	23,82,41,985.00	1,71,77,015.00	1,71,77,015.00	पत्रांक 974 दिनांक 31.3.12 से प्रत्यार्पित
2	चिकित्सा प्रतिपूर्ति	2,50,000.00	14,549.00	2,35,451.00	2,35,451.00	
3	यात्रा व्यय	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	
4	कार्यालय व्यय	60,00,000.00	41,34,215.00	18,65,785.00	18,65,785.00	
5	वाहन का इंधन एवं रख रखाव	3,00,000.00	2,00,252.00	99,748.00	99,748.00	
6	दूरभाष	1,25,000.00	37,213.00	87,787.00	87,787.00	
7	विद्युत प्रभार	86,31,000.00	86,31,000.00	0.00	0.00	
8	विधि प्रभार	1,00,000.00	77,406.00	22,594.00	22,594.00	
9	वर्दी / पोशाक	5,50,000.00	4,18,011.00	1,31,989.00	1,31,989.00	
10	किराया महसूल एवं कर	4,00,000.00	3,52,596.00	47,404.00	47,404.00	

11	सामग्री एवं आपूर्तियाँ	1,67,00,000.00	99,52,967.00	67,47,033.00	67,47,033.00	
12	दवा भंडार	3,50,00,000.00	2,89,09,021.00	60,90,979.00	60,90,979.00	
13	आहार पथ्य	73,00,000.00	65,37,131.00	7,62,869.00	7,62,869.00	
14	अनुरक्षण एवं मरम्मत	1,39,71,325.00	1,39,71,325.00	0.00	0.00	
15	व्यवासायिक और विशेष सेवाएँ	7,86,50,000.00	6,89,50,094.00	96,99,906.00	96,99,906.00	
16	छात्रवृत्ति / बगीचा	1,00,00,000.00	93,49,764.00	6,50,236.00	6,50,236.00	
17	मशीन एवं उपस्कर	3,93,76,024.00	2,38,99,147.00	1,54,76,877.00	1,54,76,877.00	

परिशिष्ट "ख" कंडिका 3 से संबंधित						
परिचारिका प्रशिक्षण विद्यालय, नालंदा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल, पटना - 7 के वित्तीय वर्ष 2010-11 में गैर योजना मद में शीर्ष 2210 चिकित्सा का आवंटन एवं व्यय विवरणी						
क्रम सं०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	प्रत्यार्पित राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7
1	वेतन एवं भत्ते	29,77,290.00	29,04,596.00	72,694.00	72,694.00	पत्रांक 1010 दिनांक 31.3.11 से प्रत्यार्पित
2	यात्रा व्यय	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00	
3	चिकित्सा प्रतिपूर्ति	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00	
4	कार्यालय व्यय	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	
5	वाहन का इंधन एवं रख रखाव	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	
6	विद्युत प्रभार	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	
7	वर्दी / पोशाक	14,700.00	0.00	0.00	14,700.00	
8	किराया महसूल एवं कर	2,850.00	0.00	0.00	2,850.00	
9	छात्रवृत्ति / बगीचा	9,77,000.00	7,77,529.00	1,99,471.00	1,99,471.00	
10	व्यवासायिक और विशेष सेवाएँ	48,000.00	0.00	48,000.00	48,000.00	

परिशिष्ट "ख" कंडिका 3 से संबंधित						
परिचारिका प्रशिक्षण विद्यालय, नालंदा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल, पटना - 7 के वित्तीय वर्ष 2011-12 में गैर योजना मद में शीर्ष 2210 चिकित्सा तथा लोकस्वास्थ्य का आवंटन एवं व्यय विवरणी						
क्रम सं०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	प्रत्यार्पित राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7
1	वेतन एवं भत्ते	48,88,400.00	29,03,916.00	19,84,484.00	19,84,484.00	पत्रांक 975 दिनांक 31.3.12 से प्रत्यार्पित
2	चिकित्सा प्रतिपूर्ति	2,500.00	0.00	2,500.00	2,500.00	
3	यात्रा व्यय	15000.00	0.00	15000.00	1,500.00	
4	कार्यालय व्यय	50,000.00	12,000.00	38,000.00	38,000.00	
5	वाहन का इंधन एवं रख रखाव	10,000.00	0.00	10,000.00	10,000.00	
6	विद्युत प्रभार	5,000.00	0.00	5,000.00	5,000.00	
7	वर्दी / पोशाक	14,700.00	0.00	14,700.00	14,700.00	
8	किराया महसूल एवं कर	2,850.00	0.00	2,850.00	2,850.00	
9	व्यवासायिक और विशेष सेवाएँ	48,000.00	0.00	48,000.00	48,000.00	
10	छात्रवृत्ति / बगीचा	3,49,450.00	2,60,482.00	88,968.00	88,968.00	

परिशिष्ट "ख" कंडिका 3 से संबंधित						
नालंदा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल, पटना - 7 के वित्तीय वर्ष 2011-12 में शीर्ष 4210 चिकित्सा तथा लोकस्वास्थ्य के योजना मद में आवंटन एवं व्यय विवरणी						
क्रम सं०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	प्रत्यार्पित राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7
1	अनुरक्षण एवं मरम्मत	1,69,92,900.00	1,69,92,900.00	0.00	0.00	पत्रांक 974 दिनांक 31.3.12 से प्रत्यार्पित
2	मशीनें एवं उपस्कर	6,64,92,690.00	6,64,49,903.00	42,787.00	42,787.00	
3	लघु कार्य	11,60,77,429.00	11,60,77,429.00	0.00	0.00	
शीर्ष 4210 चिकित्सा के गैर योजना मद में आवंटन एवं व्यय विवरणी (रोगी कल्याण समिति)						
1	2	3	4	5	6	7
1	रोगी कल्याण समिति हेतु सहायक अनुदान	15,00,000.00	15,00,000.00	0.00	0.00	

परिशिष्ट "ग" कंडिका 3 (2) से संबंधित						
जननी बाल सुरक्षा योजना के तहत प्राप्त अनुदान /आवंटन एवं व्यय विवरणी वर्ष 2010-11						
	शीर्ष	मद	प्राप्त अनुदान आवंटन	व्यय	बचत	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7
	एन० आर० एच० एम० ए०	(i) ऐनेथेसिया विभाग हेतु दुक्वीच मेट क्रय हेतु	15,00,000.00	14,82,728.00	17,272.00	दिनांक 6.2.12 को वापसी
		(ii) जे० बी० एस० वाई०	40,00,000.00	40,00,000.00	0.00	
		(iii) एफ० आर० यू० ऑपरेशनाइलेशन एवं स्पोर्टिभ	3,63,000.00	3,63,000.00	0.00	
		योग :-	58,63,000.00	58,45,728.00	17,272.00	

एन० आर० एच० एम० बी०	(i) अल्ट्रा मोडर्न डाग्नोस्टिक सेन्टर की स्थापना हेतु	30,00,000.00	33,112.00	26,66,888.00	दिनांक 6.2.12 को वापसी
	(ii) डाटा सेन्टर हेतु	3,60,000.00	1,89,409.00	1,70,591.00	दिनांक 6.2.12 को वापसी
	(iii) जी० एन.एम. एवं ए० एन० एम० ट्रेनिंग स्कूल के अपग्रेडेशन एवं इन्फ्रास्ट्रक्चर हेतु।	10,80,000.00	2,50,785.00	8,29,215.00	दिनांक 6.2.12 को वापसी
	योग :-	44,40,000.00	7,73,306.00	36,66,694.00	

परिशिष्ट "ग" कंडिका 3 (2) से संबंधित						
जननी बाल सुरक्षा योजना के तहत प्राप्त अनुदान /आवंटन एवं व्यय विवरणी वर्ष 2011-12						
	शीर्ष	मद	प्राप्त अनुदान आवंटन	व्यय	बचत	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7
	एन0 आर0 एच0 एम0 ए0	(i) मैठ खनड्रेल्य जे0 बी0 एस0 वाई0	20,37,500.00	20,37,500.00	0.00	
		(ii) परिवार नियोजन	4,18,000.00	4,00,000.00	18,000.00	
		(iii) आशा	45,000.00	0.00	45,000.00	
		(iv) एफ0 आई0 एम0 एन0 सी0 आई0 प्रशिक्षण	4,31,400.00	4,31,400.00	0.00	
		(v) बी0 आर0 एम0 ओ0 सी0 ट्रेनिंग।	5,88,000.00	5,88,000.00	0.00	
		योग :-	35,19,900.00	34,56,900.00	63,000.00	
	एन0 आर0 एच0 एम0 बी0	(i) आर0 एन0 टी0 सी0 पी0 (जे0 बी0 एस0 वाई0)	6,000.00	0.00	6,000.00	
		(ii) डाटा सेन्टर हेतु	90,000.00	90,000.00	0.00	
		(iii) डोयेन	6,00,000.00	0.00	6,00,000.00	
		योग :-	6,96,000.00	90,000.00	6,06,000.00	

परिशिष्ट "ग" कंडिका 3 (2) से संबंधित					
रोगी कल्याण समिति में प्राप्त आय एवं व्यय की विवरणी					
		वर्ष 2010-11			
	प्रारम्भण शेष	प्राप्त आय	कुल आय	व्यय	संवरण
	51,72,806.00	44,21,951.00	95,94,757.00	58,47,983.00	37,46,774.00
		वर्ष 2011-12			
	प्रारम्भण शेष	प्राप्त आय	कुल आय	व्यय	संवरण
	37,46,774.00	48,54,137.00	86,00,911.00	0.00	86,00,911.00
एड्स कन्ट्रोल में प्राप्त आय एवं व्यय की विवरणी					
		वर्ष 2010-11			
	प्रारम्भण शेष	प्राप्त आय	कुल आय	व्यय	संवरण
	65,580.00	1,96,191.00	2,61,771.00	64,830.00	1,96,941.00
		वर्ष 2011-12			
	प्रारम्भण शेष	प्राप्त आय	कुल आय	व्यय	संवरण
	1,96,941.00	67,932.00	2,64,873.00	17,753.00	2,47,120.00

परिशिष्ट "घ" कडिका 3 (4) से संबंधित						
विभिन्न सहायक रोकड़ पुस्तों के प्रारम्भण शेष, संवरण शेष एवं अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि के संवरण शेष का व्यौरा :-						
क्रम सं०	रोकड़ पुस्त का नाम	दिनांक 1.4. 10 का प्रारम्भण शेष	दिनांक 31. 3.11 का संवरण शेष	दिनांक 31. 3.12 का संवरण शेष	अंकेक्षण प्रारम्भण दिनांक 9. 10.12 का संवरण शेष	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7
1	मुख्य रोकड़ पुस्त	2,14,64,509.00	2,48,71,476.00	1,80,82,113.00	1,71,08,971.00	
2	नर्सिंग स्कूल	2,82,826.00	8,41,229.00	2,01,814.00	64,413.00	
3	राज्य स्वास्थ्य समिति	1,16,33,637.00	1,13,17,293.00	41,01,645.00	11727942.00	
4	रोगी कल्याण समिति	51,72,806.00	37,46,774.00	86,00,911.00	1,13,48,126.00	
5	एड्स कंट्रोल	65,580.00	1,96,941.00	2,47,120.00	2,67,120.00	
		0.00	40,97,371.00	3,12,33,603.00	4,05,16,572.00	
6	सामान्य रोकड़ पुस्त	0.00	42613713.00	30896532.00	40516572.00	

परिशिष्ट "ड" कडिका 4 से संबंधित							
नालंदा चिकित्सा महाविद्यालय अस्पताल, पटना – में स्वीकृत बल के विरुद्ध कार्यरत बल की सूची :-							
क्रम सं०	पदनाम	पदों की सं०			कुल कार्यरत	रिक्त	अभ्युक्ति
		स्वीकृत पद	नियमित कार्यरत	अनुबंध पर कार्यरत			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	अधीक्षक	1	1		1	0	
2	उपाधीक्षक	1	1		1	0	
3	वरीय आवासीय चिकित्सक	76	51		51	25	
4	कनीय आवासीय चिकित्सक	73	0		0	73	
5	निश्चेतक	1	1		1	0	
6	महिला चिकित्सा पदाधिकारी, पी०एस०एम०	2	1		1	1	
7	महिला चिकित्सा पदाधिकारी, स्त्री रोग	1	1		1	0	
8	महिला चिकित्सा पदाधिकारी, प्रसव	1	0		0	1	

9	चिकित्सा पदाधिकारी, मंडार	1	0		0	1
10	चिकित्सा पदाधिकारी, रक्त अधिकार	2	2		2	0
11	प्रशासनिक पदाधिकारी,	1	0		0	1
12	औकोपेशनल थेरापिस्ट	2	0		0	2
13	फिजियो थेरापिस्ट	2	2		2	0
14	आहारविद्	1	1		1	0
15	नर्सिंग अधीक्षक	3	0		0	3
16	नर्सिंग उपाधीक्षक	3	0		0	3
17	सहायक मातृका	3	2		2	1
18	वरीय अनुशिक्षिका बहन	1	0		0	1
19	कनीय अनुशिक्षिका बहन	3	2		2	1
20	पी0 एच0 एन0	2	0		0	2
21	परिचारिका बहन	100	4		4	96
22	परिचारिका श्रेणी "ए"	510	90	273	363	147
23	महिला स्वास्थ्य परिदर्शिका	3	2		2	1
24	ए0एन0एम0	2	2		2	0
25	गृह संरक्षिका	1	1		1	0
26	प्रोजेक्टनिस्ट	1	0		0	1

27	अधीक्षक के निजी सहायक	1	0		0	1
28	लिपिक	38	32		32	6
29	वरीय फर्मासिस्ट	2	0		0	2
30	फर्मासिस्ट	12	11	1	12	0
31	शाल्य कक्ष सहायक	12	0	11	11	1
32	एक्स-रे प्रावैधिक	6	6		6	0
33	रेडियोग्राफर	1	0		0	1
34	प्रयोग शाला प्रावैधिक	34	24	5	29	5
35	मैडिकल रेकॉर्ड टेकनिशियन	2	1		1	1
36	ई0 सी0 जी0 प्रावैधिक	2	1		1	1
37	स्वागतकर्ता	2	2		2	0
38	पुरुष परिवार कल्याण कार्यकर्ता	1	1		1	0
39	सामाजिक कार्यकर्ता	1	0		0	1
40	बालक	8	4		4	4
41	डाक रूम सहायक	4	3		3	1
42	दुर्गी	2	0		0	2
43	कक्षसेवक	123	85		85	38
44	दरवान	19	14		14	5
45	आदेशपाल	20	17		17	3

46	माली	2	1		1	1	
47	रसोइया-सह-रसोई सेवक	27	23		23	4	
48	मसालची	1	1		1	0	
49	किलनर	4	2		2	2	
50	परिघापक	21	10	1	11	10	
51	जमादार	4	0		0	4	
52	झाडुकश	100	68		68	32	
	कुल योग	1246	470	291	761	485	

परिशिष्ट "च" कंडिका 5 से संबंधित										
केन्द्रीय भंडार पंजी से उप भंडार पंजी में अंकित नहीं करने एवं वितरण नहीं किये जाने के कारण कुल रु0 12774776.00 के दुर्विनियोग की विवरणी में :-										
क्रमांक	मशीन / समान का नाम	निर्गत तिथि	भंडार पंजी का नाम	पृष्ठ सं०	जिसे निर्गत किया गया	मात्रा	दर	राशि	वैट की राशि	कुल राशि
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	पेडिस्टाल लाइट मल्टिपुल बल्ब	19-09-2011	मशीन (10-11)	16	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	4	93,659.00	3,74,636.00	14,985.00	3,89,621.00
2	डबल डोम मल्टी बल्ब	19-09-2011	मशीन (10-11)	17	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	2	4,22,348.00	8,44,696.00	33,788.00	8,78,484.00
3	ऑपरेशन थीयेटर सीलिंग लाइट	19-09-2011	मशीन (10-11)	18	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	2	2,03,032.00	4,06,064.00	16,242.00	4,22,306.00
4	एल० बल्ब	31-03-2011	मशीन (10-11)	32	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	24	16.00	384.00	15.00	399.00
5	वेयिंग मशीन विथ डाइट स्केल	31-03-2011	मशीन (10-11)	33	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	3	35,000.00	1,05,000.00	4,200.00	1,09,200.00

6	ओलिम्पस प्रोक्टोस्कोप	31-03-2011	मशीन (10-11)	42	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	1	3,88,200.00	3,88,200.00	15,528.00	4,03,728.00
7	रेडियेटर वार्नर	31-03-2011	मशीन (10-11)	45	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	1	41,600.00	41,600.00	1,664.00	43,264.00
8	डाईक्लिक ओ० टी०	31-03-2011	मशीन (10-11)	46	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	1	67,600.00	67,600.00	2,704.00	70,304.00
9	यारकर सुक्सन टिप	31-03-2011	मशीन (10-11)	50	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	1	14,250.00	14,250.00	570.00	14,820.00
10	एल० पाप	31-03-2011	मशीन (10-11)	51	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	2	55,000.00	1,10,000.00	4,400.00	1,14,400.00
11	आर० ओ० सिस्टम	31-03-2011	मशीन (10-11)	24	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	1	3,25,000.00	3,25,000.00	13,000.00	3,38,000.00
12	मल्टीपारामीटर मौनिटर	31-03-2011	मशीन (10-11)	54	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	3	2,88,000.00	8,64,000.00	34,560.00	8,98,560.00

13	सिलरर्स मिस्टरल एम० भी० 2000	31-03-2011	मशीन (10-11)	56	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	4	13,60,000.0 0	54,40,000.0 0	2,17,600. 00	56,57,600.00
14	यूरिनोमीटर	31-03-2011	मशीन (10-11)	67	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	1	385.00	385.00	15.00	400.00
15	टूपेक प्रोटेक्टर	31-03-2011	मशीन (10-11)	68	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	5	95.00	475.00	19.00	494.00
16	ए० ई० डी०	31-03-2011	मशीन (10-11)	59	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	1	60,000.00	60,000.00	2,400.00	62,400.00
17	मल्टीमीटर नीडिल	31-03-2011	मशीन (10-11)	—	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	5	12,000.00	60,000.00	2,400.00	62,400.00
18	मल्टीमीटर ई०	31-03-2011	मशीन (10-11)	—	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	4	1,50,000.00	6,00,000.00	24,000.00	6,24,000.00
19	मल्टीमीटर मौनिटर	31-03-2011	मशीन (10-11)	—	एनाथेसिया जी० एस० ओ० टी०	5	10,000.00	50,000.00	2,000.00	52,000.00

20	औक्सीजन	30-09-2011	मशीन (11-12)	1	निकू पैडियाटीक्स	30	2,200.00	66,000.00	2,640.00	68,640.00
21	भैकम	30-09-2011	मशीन (11-12)	2	निकू पैडियाटीक्स	30	2,200.00	66,000.00	2,640.00	68,640.00
22	1 क्यू पाइप 22 मि० मी०	30-09-2011	मशीन (11-12)	3	निकू पैडियाटीक्स	840	465.00	3,90,600.00	15,624.00	4,06,224.00
23	ii क्यू पाइप 15 एम	30-09-2011	मशीन (11-12)	4	निकू पैडियाटीक्स	640	335.00	2,14,400.00	8,576.00	2,22,976.00
24	iii क्यू पाइप 12 एम	30-09-2011	मशीन (11-12)	5	निकू पैडियाटीक्स	380	195.00	74,100.00	2,964.00	77,064.00
25	1 बी० पी० सी० फलोमीटर विथ हुमिड पाइप	30-09-2011	मशीन (11-12)	6	निकू पैडियाटीक्स	30	950.00	28,500.00	1,140.00	29,640.00
26	ii वार्ड भैक्स यूनिट	30-09-2011	मशीन (11-12)	7	निकू पैडियाटीक्स	30	2,150.00	64,500.00	2,580.00	67,080.00
27	iii ओक्सीजन नोजल कैन्यअल	30-09-2011	मशीन (11-12)	8	निकू पैडियाटीक्स	18	100.00	1,800.00	72.00	1,872.00
28	1 बी० 1 बल्व 22 मी०	30-09-2011	मशीन (11-12)	9	निकू पैडियाटीक्स	4	1,050.00	4,200.00	168.00	4,368.00

29	ii बी0 1 बल्व 05 मी0	30-09-2011	मशीन (11-12)	10	निकू पैडियाटीक्स	4	750.00	3,000.00	120.00	3,120.00
30	iii पाइप लाइन एडेप्टर -02	30-09-2011	मशीन (11-12)	11	निकू पैडियाटीक्स	30	2,250.00	67,500.00	2,700.00	70,200.00
31	पाइप लाइन एडेप्टर बैक	30-09-2011	मशीन (11-12)	12	निकू पैडियाटीक्स	30	2,250.00	67,500.00	2,700.00	70,200.00
32	डी0 सी0 पी0 स्मॉल प्लेट	08-08-2011	मेडिसिन (11-12)	82	एनापेसिया	30	685.00	20,550.00	822.00	21,372.00
33	कैन साहेड कैन सोभा स्कॉ	08-08-2011	मेडिसिन (11-12)	89	एनापेसिया	130	11,250.00	14,62,500.00	58,500.00	15,21,000.00
										1,27,74,776.00

परिशिष्ट "च" कंडिका 6 से संबंधित

दवा एवं अन्य सामग्री के संबरण शेष की मात्रा को अगले वित्तीय वर्ष में अंकित नहीं करने किये जाने के कारण कुल
रु0 2506703.00 के दुर्विनियोग की विवरणी :-

क्रमांक	दवा / सामग्री का नाम	मंडार पंजी का नाम	पृष्ठ सं०	मात्रा	दर	राशि	वैट की राशि	कुल राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	पेपर टैब 3"	मेडिसीन वर्ष (10-11)	145	66	105.00	6,930.00	277.00	7,207.00	4 % vat
2	पेपर टैब 1'	मेडिसीन वर्ष (10-11)	146	34	105.00	3,570.00	143.00	3,713.00	4 % vat
3	सुचर नीडिल न० - 4, 6, 8 (स्ट्रेट)	मेडिसीन वर्ष (10-11)	149	800	15.00	12,000.00	480.00	12,480.00	4 % vat
4	सुचर नीडिल राउड न० - 6, 8	मेडिसीन वर्ष (10-11)	150	400	15.00	6,000.00	240.00	6,240.00	4 % vat
5	सुचर नीडिल कर्यड न० - 4, 6, 8, 11	मेडिसीन वर्ष (10-11)	151	800	15.00	12,000.00	480.00	12,480.00	4 % vat
6	डिस्पोजल निरिंग 2 मि० ली०	मेडिसीन वर्ष (11-12)	104	100000	1.08	1,07,620.00	4,305.00	1,11,925.00	4 % vat

7	ग्लोमस न0 - 6.5	मेडिसीन वर्ष (11-12)	131	2000	6.66	13,314.00	533.00	13,847.00	4 % vat
8	बैटरी बिग	मिसलेनियस (10-11)	26	207	11.00	2,277.00	91.00	2,368.00	4 % vat
9	लेजर प्रिंटर विथ स्कैनर	मिसलेनियस (10-11)	35	2	22,450.00	44,900.00	1,796.00	46,696.00	4 % vat
10	लिगराम पेपर फोटोकॉपियर	मिसलेनियस (10-11)	38	18	168.00	3,024.00	121.00	3,145.00	4 % vat
11	रिपोर्ट फार्म बल्ड स्कूल यूरिन	मिसलेनियस (10-11)	47	45000	0.275	12,375.00	495.00	12,870.00	4 % vat
12	फ्लाई टैग	मिसलेनियस (10-11)	48	100	68.00	6,800.00	272.00	7,072.00	4 % vat
13	इनभेस्टि गेशन फॉर्म	मिसलेनियस (10-11)	49	55950	2.40	1,34,280.00	5,371.00	1,39,651.00	4 % vat
14	गॉज क्लोथ	मिसलेनियस (10-11)	51	800	125.00	1,00,000.00	4,000.00	1,04,000.00	4 % vat
15	फ्लाई लीफ	मिसलेनियस (10-11)	56	1000	40.00	40,000.00	1,600.00	41,600.00	4 % vat
16	ऑन लाईन यू0 पी0 एस0 ए0 क्यू0 भी0 ए0 180 वोल्ट	मिसलेनियस (10-11)	59	3	56,800.00	1,70,400.00	21,300.00	1,91,700.00	12.5 % vat

17	वैटरी फार ऑन लाईन यू0 पी0 एस0	मिसलेनियस (10-11)	60	2	57,000.00	1,14,000.00	14,250.00	1,28,250.00	12.5 % vat
18	रेफ्रीरेजर 300 वोल्ट	मिसलेनियस (10-11)	63	2	19,750.00	39,500.00	4,938.00	44,438.00	12.5 % vat
19	बल्ब 100 वाट (सूर्या)	मिसलेनियस (10-11)	65	8	10.53	84.24	11.00	95.24	12.5 % vat
20	रिमॉलभिग चेयर	मिसलेनियस (10-11)	78	3	1,560.00	4,680.00	585.00	5,265.00	12.5 % vat
21	रूम हीटर सिंगल रड	मिसलेनियस (10-11)	79	12	255.00	3,060.00	383.00	3,443.00	12.5 % vat
22	डोनर रजिस्ट्रेशन फार्म	मिसलेनियस (10-11)	87	4000	0.24	960.00	38.00	998.00	12.5 % vat
23	डोनर रजिस्ट्रेशन फार्म	मिसलेनियस (10-11)	88	4000	0.24	960.00	38.00	998.00	12.5 % vat
24	उडेन बेंच 5' × 1'	मिसलेनियस (10-11)	90	25	1,350.00	33,750.00	4,219.00	37,969.00	12.5 % vat
25	उडेन बेंच 5' × 1'	मिसलेनियस (10-11)	91	25	1,150.00	28,750.00	3,594.00	32,344.00	12.5 % vat
26	मल्टीशीटर चेयर	मिसलेनियस (10-11)	105	6	5,100.00	30,600.00	3,825.00	34,425.00	12.5 % vat
27	वाटर प्यूरिफायर (आर0 ओ0 सिस्टम)	मिसलेनियस (10-11)	106	2	13,500.00	27,000.00	1,080.00	28,080.00	12.5 % vat

28	इमरजेन्सी लाइट	मिसलेनियस (10-11)	107	3	8,900.00	26,700.00	3,338.00	30,038.00	12.5 % vat
29	प्लास्टिक चेयर	मिसलेनियस (10-11)	108	28	295.00	8,260.00	1,033.00	9,293.00	12.5 % vat
30	टॉच एच0 पी0 लेजर	मिसलेनियस (10-11)	110	2	3,890.00	7,780.00	311.00	8,091.00	12.5 % vat
31	कलर टी0 भी0 मोडल आर0 पी0	मिसलेनियस (10-11)	114	7	10,800.00	75,600.00	9,450.00	85,050.00	4 % vat
32	टॉच एच0 पी0 लेजर 12 ए0	मिसलेनियस (10-11)	115	41	3,975.00	1,62,975.00	6,519.00	1,69,494.00	4 % vat
33	स्टेपलर	मिसलेनियस (10-11)	116	20	74.00	1,480.00	185.00	1,665.00	12.5 % vat
34	लिंक लॉक	मिसलेनियस (10-11)	117	109	156.00	17,004.00	680.00	17,684.00	4 % vat
35	कम्प्यूटर टेबुल	मिसलेनियस (10-11)	118	6	1,500.00	9,000.00	1,125.00	10,125.00	12.5 % vat
36	माउस	मिसलेनियस (10-11)	119	3	175.00	525.00	66.00	591.00	12.5 % vat
37	डी0 टी0 सिलप	मिसलेनियस (10-11)	120	60200	0.39	23,478.00	939.00	24,417.00	4 % vat
38	रिबॉन कैसेट	मिसलेनियस (10-11)	121	38	148.00	5,624.00	225.00	5,849.00	4 % vat

39	बैटरी स्मॉल	मिसलेनियस (10-11)	122	4	11.00	44.00	2.00	46.00	4 % vat
40	पेंसिल बैटरी	मिसलेनियस (10-11)	123	36	8.00	288.00	36.00	324.00	12.5 % vat
41	स्टेपलर (स्मॉल) पिन	मिसलेनियस (10-11)	127	42	7.00	294.00	37.00	331.00	12.5 % vat
42	इन्वेस्टि गेशन फॉर्म	मिसलेनियस (10-11)	129	7650	0.24	1,836.00	73.00	1,909.00	4 % vat
43	बी0 एच0 टी0	मिसलेनियस (10-11)	130	68850	0.395	27,196	1,088.00	28,283.75	4 % vat
44	मैट्रेश फॉरएक्स टेबुल	मिसलेनियस (10-11)	136	19	849.00	16,131.00	645.00	16,776.00	4 % vat
45	सौकेट 6 एमपीयर	मिसलेनियस (10-11)	139	122	21.00	2,562.00	128.00	2,780.00	5 % vat
46	पावर प्लग	मिसलेनियस (10-11)	140	9	79.00	711.00	89.00	800.00	12.5 % vat
47	वासिंग सोडा	मिसलेनियस (10-11)	144	40	10.00	400.00	50.00	450.00	12.5 % vat
48	सी0 एफ0 एल0 बल्व	मिसलेनियस (10-11)	149	367	135.00	49,545.00	6,193.00	55,738.00	12.5 % vat
49	सैनियरी एसिड	मिसलेनियस (10-11)	150	401	10.00	4,010.00	501.00	4,511.00	12.5 % vat

50	डिस्टिल वाटर फॉर इनभरटर वैटरी	मिसलेनियस (10-11)	152	728	50.00	36,400.00	4,550.00	40,950.00	12.5 % vat
51	टेबुल विग साइज	मिसलेनियस (10-11)	158	5	1,150.00	5,750.00	719.00	6,469.00	12.5 % vat
52	इलेक्ट्रिक वायर 3/20	मिसलेनियस (10-11)	160	45	1,945.00	87,525.00	10,940.00	98,465.00	12.5 % vat
53	सी0 पी0 पैकेट	मिसलेनियस (10-11)	162	5	100.00	500.00	63.00	563.00	12.5 % vat
54	सिलिंग फेन	मिसलेनियस (10-11)	163	5	958.00	4,790.00	599.00	5,389.00	12.5 % vat
55	स्काई ब्लू क्लॉथ कुर्ता, पायजामा	मिसलेनियस (10-11)	173	1400	200.00	2,80,000.00	35,000.00	3,15,000.00	12.5 % vat
56	फोटो कॉपी पेपर	मिसलेनियस (10-11)	175	90	163.00	14,670.00	587.00	15,257.00	4 % vat
57	बैटरी फॉर वन लाइन यू0पी0एस	मिसलेनियस (10-11)	177	15	5,700.00	85,500.00	10,687.00	96,187.00	12.5 % vat
58	पेडि स्टैंड फेन	मिसलेनियस (10-11)	178	6	2,200.00	13,200.00	1,650.00	14,850.00	12.5 % vat
59	आई0 भी0 सेट	सर्जरी भंडार पंजी (10-11)	—	7500	13.00	97,500.00	3,900.00	1,01,400.00	4 % vat
60	स्पिरिट	सर्जरी भंडार पंजी	—	46	30.00	1,380.00	55.00	1,435.00	4 % vat

		(10-11)							
61	डिस्पो 6.5	सर्जरी भंडार पंजी (10-11)	—	5500	6.99	38,445.00	1,538.00	39,983.00	4 % vat
62	ग्लोमस — 7.5	सर्जरी भंडार पंजी (10-11)	—	2200	6.99	15,378.00	615.00	15,993.00	4 % vat
63	ग्लोमस — 7	सर्जरी भंडार पंजी (10-11)	—	1200	6.99	8,388.00	336.00	8,724.00	4 % vat
64	आर0 एल0	सर्जरी भंडार पंजी (11-12)	—	2340	98.00	2,29,320.00	9,173.00	2,38,493.00	4 % vat
								25,06,703.00	

परिशिष्ट "ज" कंडिका 7 से संबंधित										
बिना वितरण किये केन्द्रीय भंडार पंजी में वितरण दिखाकर कुल रु0 896944.00 के दुर्विनियोग की विवरणी :-										
क्रमांक	दवा का नाम	वितरण की तिथि	भंडार पंजी का नाम	पृष्ठ सं०	जिसे वितरण दिखाया गया	मात्रा	दर	राशि	वैट की राशि	कुल राशि
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	कैप० एम्पीसिलिन	04-11-2010	मेडिसिन (10-11)	4	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	61200	1.49	91,188.00	3,648.00	94,836.00
2	कैप० एम्पीसिलिन	16-11-2010	मेडिसिन (10-11)	4	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	7000	1.49	10,430.00	417.00	10,847.00
3	कैप० एम्पीसिलिन	26-03-2011	मेडिसिन (10-11)	4	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	14000	1.49	20,860.00	834.00	21,694.00
4	कैप० एम्पीसिलिन	28-03-2011	मेडिसिन (10-11)	4	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	9600	1.49	14,304.00	572.00	14,876.00
5	इने० कोफाटेक्सीजिन 1 ग्राम	01-07-2010	मेडिसिन (10-11)	14	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	2400	12.29	29,496.00	1,180.00	30,676.00

6	इंटरा कैट न0 — 24	—	मेडिसिन (10-11)	30	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	5000	8.50	42,500.00	1,700.00	44,200.00
7	सिरप विटामिन बी0 कम्पलेक्स	26-09-2010	मेडिसिन (10-11)	39	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	1000	20.70	20,700.00	828.00	21,528.00
8	डिस्पोनेबुल सिरिज 5 एम0 एल0	27-09-2010	मेडिसिन (10-11)	63	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	50000	1.69	84,450.00	3,378.00	87,828.00
9	मोनाक्रिलन 1764 310	15-01-2011	मेडिसिन (10-11)	141	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	2	16.00	32.00	1.00	33.00
10	आई0 भी0 आर0 एल0	26-05-2011	मेडिसिन (11-12)	125	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	2640	15.90	41,976.00	1,679.00	43,655.00
11	आई0 भी0 आर0 एल0	28-05-2011	मेडिसिन (11-12)	125	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	1200	15.90	19,080.00	763.00	19,843.00
12	आई0 भी0 आर0 एल0	10-06-2011	मेडिसिन (11-12)	125	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	1800	15.90	28,620.00	1,145.00	29,765.00

13	आई० भी० आर० एल०	05-07-2011	मेडिसिन (11-12)	126	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	260	15.90	4,134.00	165.00	4,299.00
14	आई० भी० आर० एल०	04-08-2011	मेडिसिन (11-12)	126	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	5900	15.90	93,810.00	3,752.00	97,562.00
15	ग्लोभस नन स्वरलइज	30-06-2011	मेडिसिन (11-12)	131	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	2500	11.50	28,750.00	1,150.00	29,900.00
16	ग्लोभस नन स्वरलइज	21-09-2011	मेडिसिन (11-12)	131	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	5000	11.50	57,500.00	2,300.00	59,800.00
17	ग्लोभस न० 7	30-06-2011	मेडिसिन (11-12)	133	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	3000	11.50	34,500.00	1,380.00	35,880.00
18	ग्लोभस न० 7	30-07-2011	मेडिसिन (11-12)	133	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	5000	11.50	57,500.00	2,300.00	59,800.00
19	ग्लोभस न० 7	30-06-2011	मेडिसिन (11-12)	134	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	2700	11.50	31,050.00	1,242.00	32,292.00

20	आई0 भी0 आर0 एल0	11-07-2011	मेडिसिन (11-12)	140	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	350	20.50	7,175.00	287.00	7,462.00
21	आई0 भी0 आर0 एल0	22-07-2011	मेडिसिन (11-12)	156	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	2400	9.33	22,392.00	896.00	23,288.00
22	आई0 भी0 सेट	16-07-2011	मेडिसिन (11-12)	158	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	2500	5.40	13,500.00	540.00	14,040.00
23	लिगा क्लिप	15-07-2011	मेडिसिन (11-12)	20	इसू टूडिस्ट्रीव्यूसन	60	450.00	27,000.00	1,080.00	28,080.00
24	एच0 आई0 भी0 रेचिड टेस्टकिट	—	एल0 पी0 (10-11)	14	इमरजेन्सी पेथोलॉजी	800	45.00	36,000.00	1,440.00	37,440.00
25	एच0 बी0 एस0 रेपिड टेस्टकिट	—	एल0 पी0 (10-11)	24	इमरजेन्सी पेथोलॉजी	1500	25.00	37,500.00	1,500.00	39,000.00
26	एच0 बी0 एस0 रेपिड टेस्टकिट	—	एल0 पी0 (10-11)	27	इमरजेन्सी पेथोलॉजी	200	40.00	8,000.00	320.00	8,320.00
										8,96,944.00

परिशिष्ट "झ" कंडिका 8 से संबंधित											
मुख्य केन्द्रीय मंडार पंजी में अंकित नहीं किये जाने एवं वितरण नहीं किये जाने की विवरणी :-											
विपत्र सं०	इनमायस सं० / तिथि	क्रय तिथि	दूकान का नाम	दवा / सामान का नाम	मात्रा	दर	राशि	वैट की राशि	कुल राशि	रोकड़ पुस्त में अंकित तिथि	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
552/2011-12	37/5-11-11	05-11-2011	बालाजी इंटरप्राइजेज महेन्द्र पटना	मिडा जोलम इजे०	500	13.60	6,800.00	340.00	7,140.00	03-03-2012	
394/2011-12	98/27-9-11	27-09-2011	बालाजी इंटरप्राइजेज महेन्द्र पटना	इरबा एमाइलेज	6	1,700.00	10,200.00	510.00	10,710.00	24-12-2011	
				इरबा अलका लाइन फॉस्फेट	5	400.00	2,000.00	100.00	2,100.00	24-12-2011	
				इरबा विलिरुविन	9	410.00	3,690.00	185.00	3,875.00	24-12-2011	
				प्रोटीन	5	287.00	1,435.00	72.00	1,507.00	24-12-	

				किट						2011
394/2011-12	103/28-9-11	10-10-2011	बालाजी इंटरप्राइजेज महेन्द्र पटना	सेल क्लीन 50 एम0	2	6,549.00	13,098.00	655.00	13,753.00	24-12- 2011
394/2011-12	131/14-10-11	22-10-2011	बालाजी इंटरप्राइजेज महेन्द्र पटना	इरवा अलका लाइन फॉसफेट	26	400.00	10,400.00	2015.00	42315.00	
				एरवा अमाइलेज	4	1,700.00	6,800.00			
				इरवा अलका लाइन फॉसफेट	19	400.00	7,600.00			
				एरवा 5	20	775.00	15,500.00			
321/2011-12	18/21-7-11	22-07-2011	श्री उमिषा इन्टर प्राइजेज	नीडिल कटर विथ सीरिज	38	2,500.00	95,000.00	4,750.00	99,750.00	17-01- 2012
485/2011-12	290/22-3-11	22-03-2011	बालाजी इंटरप्राइजेज महेन्द्र पटना	यूरिन कंटेनर	1700	2.85	4,845.00			23-05- 2011

				स्टूल कंटेनर	11000	2.85	31,350.00			
				स्पूटम कंटेनर	20000	2.85	57,000.00	3,727.00	96923.00	
346/2010-11	10/200/12-3-10	12-03-2010	सीमेड ओभर सीज इंक, पटना	मॉनिटर	18	1,200.00	21,600.00			
			एडाप्टर	पावर एडॉम्ब्यचर	18	6,000.00	1,08,000.00			
				इनफ्यूजन पम्प	10	900.00	9,000.00			
				पावर सप्लाय विथ बैटरी	1	2,500.00	2,500.00			
				मेन्टीलेटर पावर सप्लाय	1	1,20,000.00	1,20,000.00	10,444.00	2,71,544.00	15-02-2011
393/2011-12	090/31-3-11	31-03-2011	बी0 मार्केटिंग पटना	अल्ट्रा साउण्ड मशीन मोडेम डायल 600 एम0	1	5,50,000.00	5,50,000.00	22,000.00	5,72,000.00	20-01-2012

1121617.00

परिशिष्ट "ट" कंडिका 10 से संबंधित										
केन्द्रीय भंडार पंजी एवं इंडेंट पंजी से विभिन्न वार्डों के भंडार पंजी में दवा एवं समानों आदि की प्रविष्टि नहीं किये जाने के कारण कुल रू0 17685.44 की विवरणी :-										
क्रमांक	निर्गत तिथि	वार्ड का नाम	दवा / सामान का नाम	भंडार पंजी / इंडेंट पंजी के अनुसार निर्गत मात्रा	वार्ड के भंडार पंजी में अंकित मात्रा	अन्तर	दर	राशि	इंडेंट की राशि	कुल राशि
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	14-04-2010	एफ0एस0 वार्ड	कैप एम्पीसलिन 250 मि0 ग्रा0	600	—	600	1.49	894.00	35.76	929.76
2	16-04-2010	गायनी ओ0 टी0	डेक्सोना 10 मि. ली.	25	—	25	7.55	188.75	7.55	196.30
3	20-08-2010	सी0 ओ0 टी0	लिग्नोकेन 2 %	50	—	50	20.90	1,045.00	41.80	1,086.80
4	28-10-2010	एस0 एक्टेसन	टैब डायलोना	500	200	300	0.11	32.40	1.29	33.69
5	23-12-2010	पैडेड्रिक वार्ड	इजे0 डायलोना	50	—	50	1.09	54.60	2.18	56.78

6	23-12-2010	पैडेड्रिक वार्ड	इंजे० ऑनडेन्सोट	50	—	50	1.97	98.50	3.94	102.44
7	16-08-2011	पैडेड्रिक वार्ड	इंजे० एम्पेटिसिन	6	—	6	2.90	17.40	0.69	18.09
8	13-10-2011	आर्थो ओ० टी०	इंजे० एरोफिन	100	50	50	1.58	79.00	3.16	82.16
9	21-02-2012	पैडेड्रिक वार्ड	इंजे० अमीलकेन	100	90	10	5.30	53.04	2.12	55.16
10	07-07-2010	जी० एस० ओ० टी० एनाथेसिया	बैपासीन 0.5 %	50	—	50	16.07	803.50	32.14	835.64
11	28-07-2010	ई० वार्ड	इन्टरा कैट न० 22	200	—	200	8.50	1,700.00	68.00	1,768.00
12	30-09-2010	ई० वार्ड	इन्टरा कैट न० 18	100	—	100	8.50	850.00	34.00	884.00
13	05-10-2010	गायनी लेबर रूम	गलोम्स 6.5	1000	50	950	6.99	6,640.50	265.62	6,906.12
14	27-10-2010	आर्थो ओ० टी०	ई०सी० लोशन	5	—	5	18.40	92.00	3.68	95.68
15	23-12-2010	गायनी ओ० टी०	डिस्पो 2 मि० ली०	500	300	200	1.08	216.00	8.64	224.64

16	07-01-2011	आर्थो ओ० टी०	क्रेप वैडेज-4	50	46	4	23.50	94.00	3.76	97.76
17	15-01-2011	सी० ओ० टी०	क्रोमिक न० 2/0	3	2	1	691.20	691.20	27.64	718.84
18	31-05-2011	मेडिकल सी० वार्ड	10% ग्लूकोज	100	50	50	9.82	491.00	19.64	510.64
19	01-06-2011	पैडेट्रिक वार्ड	डिस्पो मास्क	25	—	25	2.20	55.00	2.20	57.20
20	08-02-2012	एस० एक्टेसन	आई० भी० सेट	200	—	200	13.00	2,600.00	104.00	2,704.00
21	23-06-2011	आई० सी० यू०	आर० एल०	326	300	26	11.90	309.40	12.38	321.78
										17,685.00

परिशिष्ट "ठ" कंडिका 12 से संबंधित									
कुल रू0 1028320.39 का दवा एवं अन्य सामग्री का कालातीत होने के कारण अर्थिक जाति की विवरणी :-									
क्रमांक	दवा का नाम	कालातीत होने की तिथि	दवा के उप भंडार पंजी का पृष्ठ सं0 1 वर्ष	मात्रा	दर	राशि	वैट की राशि	कुल राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	कैप0 आभोक्सिलिन 250 मि0 ग्रा0	008/2012	49/2010-11	242100	1.37	3,31,677.00	13,267.00	3,44,944.00	मुख्य भंडार पंजी
2	सिरप कफ एक्सपो0	001/2012	51/2010-11	200	7.46	1,492.00	59.68	1,551.68	मुख्य भंडार पंजी
3	जायलोन्डाजोलीन नेजल ड्रॉप	009/2011	09/2011-12	300	9.13	2,739.00	109.56	2,848.56	मुख्य भंडार पंजी
4	लॉरटिकल स्कू	009/2010 एवं 001/11	76/2011-12	60	105.78	6,346.80	253.87	6,600.67	मुख्य भंडार पंजी
5	इंजे0 डेक्सामिपासॉन (10 मि0 ली0)	0011/2011	15/2011-12	4260	8.20	34,932.00	1,397.28	36,329.28	उप भंडार पंजी

6	ਸਿਰਪ ਓਫਲੋਸੀਨ	002/2012	37/2011-12	3900	7.36	28,704.00	1,148.16	29,852.16	੬ ਉਪ ਭਫਾਰ ਪੰਜੀ
7	ਇੰਟਰਾ ਕੈਟ ਨ0 18	0012/2011	151/2011-12	450	8.50	3,825.00	153.00	3,978.00	ਉਪ ਭਫਾਰ ਪੰਜੀ
8	ਬੈਂਡੇਜ਼ ਯਾਨ	001/2011	187/2011-12	1769	320.00	5,66,080.00	22,643.00	5,88,723.00	ਉਪ ਭਫਾਰ ਪੰਜੀ
9	ਮਰਕਸਿਲ	011/2011	241/2011-12	13	338.00	4,394.00	175.76	4,567.76	ਉਪ ਭਫਾਰ ਪੰਜੀ
10	ਕ੍ਰੋਮਿਕ	003/2012	351/2011-12	612	14.02	8580.00	343.28	8923.28	ਉਪ ਭਫਾਰ ਪੰਜੀ
								10,28,320.39	

परिशिष्ट "ड" कंडिका 13 से संबंधित									
वित्तीय वर्ष 2010-11 में आयकर जमा नहीं जाने के कारण हुए आयकर की क्षति की विवरणी :-									
क्रमांक	कर्मचारी पदाधिकारी का नाम एवं पदनाम	पैन न0	कुल आय	घारा 80 सी एवं अन्य के तहत छूट	कर योग्य आय	देय आयकर	दिया गया आय कर	शेष जो आयकर की कटौती जमा नहीं की गई	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	डॉ० सुदामा प्रसाद, सीनियर रेसीडेन्ट एनाथेसिया	AHOPP32534	11,74,029.00	1,00,000.00	1074029.00	1,81,495.00	1,58,982.00	22,513.00	
2	डॉ० विश्वजीत प्रसाद आजाद, सीनियर रेसीडेन्ट मेडिसिन	ACBPA8563F	12,11,985.00	1,20,000.00	10,91,985.00	1,87,044.00	1,78,960.00	8,084.00	
3	डॉ० अर्जुन प्रसाद, सीनियर रेसीडेन्ट एनाथेसिया विभाग	ADMPP2639J	11,27,541.00	1,00,000.00	10,27,541.00	1,67,130.00	1,56,309.00	10,821.00	
4	डॉ० मृदुला राय चौधरी, सीनियर रेसीडेन्ट गायनी	AEZPC7352L	6,86,560.00	1,20,000.00	5,66,560.00	45,641.00	20,657.00	24,984.00	
5	डॉ० ओमशंकर श्रीवास्तव, सीनियर रेसीडेन्ट रेडियो	AVOPS7828M	12,52,868.00	1,00,000.00	11,52,868.00	2,05,857.00	1,73,460.00	32,397.00	
								98,799.00	

परिशिष्ट "ढ" कंडिका 14 से संबंधित											
न्यूनतम दर से अधिक दर पर मशीन क्रय किये जाने के कारण रू0 8683196.00 का अधिक भुगतान की विवरणी :-											
क्रमांक	विपत्र सं०	अभिप्राय सं० / तिथि	मशीन का नाम	कम्पनी / फर्म का नाम जिससे क्रय किया गया	दर	कम्पनी का नाम जिसका मूल्य कम था	दर	अन्तर	मात्रा	अधिक व्यय राशि वैट सहित	रोकड़ पुस्त में अंकित तिथि
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	395/2011-12	704 / 31-3-11	नर्म स्टियूलेटर एवं लोकेटेर मशीन	सोना ड्रग एजेन्सी राजेन्द्र नगर, पटना	99500	यूनिक सर्जिकल प्राइवेट लि० न्यू पाटलिपुत्र कॉलनी, पटना	4453	54,970.00	1	54,970.00	23-12-2011
										+ 2 199.00	
2	178/2011-12	254 / 23-3-11	पेडीस्टाम लाइट विप मल्टीपुल बल्ब	के० पी० इन्टर प्राइजेज, गोविन्द मित्रा रोड, पटना	93659	बाला जी इन्टर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	31200	62,459.00	4	2,49,836.00	25-10-2011
										+9993.00	
3	178/2011-12	255 / 23-3-11	डबल डोम मल्टी बल्ब शैडो लेन्स सिलिंग, कोल्ड लाइट	के० पी० इन्टर प्राइजेज, गोविन्द मित्रा रोड, पटना	422348	बाला जी इन्टर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	64000	3,58,348.00	2	7,16,696.00	25-10-2011

										+28668.00	
4	178/2011-12	256 / 23-3-11	ओपरेशन थीयेटर सिलिंग लाइट सिंगल डीम मल्टीपल बल्वस शैडो लेस कलर करे कटिंग फिल्टर	कै० पी० इन्टर प्राइजेज, गोविन्द मित्रा रोड, पटना	203032	बाला जी इन्टर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	32800	1,70,232.0 0	2	3,40,464.00	25-10-2011
										+13619.00	
5	551/2011-12	146 / 30-3-11	स्पाइरोमीट र पालमोनटी फनकसन टेस्ट मशीन (P.F.T)	यूनिक सर्जिकल प्राइवेट लि० न्यू पाटलिपुत्र कॉलनी, पटना	145000	सीमेड ओभर सीज इंक फ्रेजर रोड, पटना	128958	16,042.00	1	16,042.00	14-03-2012
										+642.00	
6	178/2011-12	09/24-3-11	माइक्रोस्को प बाइनोकुलर	श्री उमिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	28500	बाला जी इन्टर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	27000	1,500.00	2	3,000.00	15-11-2011
										+120.00	

7	178/2011-12	11/25-3-11	इलेक्ट्रोलाइट ऐनालाइजर	श्री उमिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	400000	यूनिक सर्जिकल प्राइवेट लि० न्यू पाटलिपुत्र कॉलनी, पटना	210000	1,90,000.00	1	1,90,000.00	13-10-2011
										+7,600.00	
8	318/2011-12	166 / 31-3-11	एनाथेसिया वर्क्स स्टेशन	यूनिक सर्जिकल प्राइवेट लि०, पटना	3600000	साइभेड ओभर सीज इंक	243514 4	11,64,856.00	3	34,94,568.00	28-11-2011
										+1,39,783.00	
9	393/2011-12	27 / 31-3-11	इलेक्ट्रो सर्जिकल डायथरमी	चरक हेल्थ सेन्टर फुलवारी शरीफ	275000	बी० एम० आर० ओभर सीज कंकड़वाग, पटना	267500	7,500.00	12	90,000.00	31-03-2012
										+3,600.00	
10	393/2011-12	30/31-3-11	डिफिटाइल टर ट्राइफेरिक	चरक हेल्थ सेन्टर फुलवारी शरीफ, पटना	275000	शांति इंटरप्राइजेज कदम कुँआ, पटना	175600	99,400.00	7	6,95,800.00	31-03-2012
										+27,832.00	
11	317/2011-12	168/31-3-11	ड्रिप इनफ्यूजन पंच	यूनिक सर्जिकल प्रा० लिमिटेड	71750	सोना ड्रग एजेन्सी, पटना	46000	25,750.00	5	1,28,750.00	28-11-2011

										+5,150.00	
12	317/2011-12	168/31-3-11	पम्प सिरिज	यूनिक सर्जिकल प्रा० लिमिटेड	52000	सोना ड्रग एजेन्सी, पटना	33000	19,000.00	5	95,000.00	28-11-2011
										+3,800.00	
13	317/2011-12	168/31-3-11	लाइट माइक्रोस्कोप	यूनिक सर्जिकल प्रा० लिमिटेड	40500	शांति इंटरप्राइजेज कदम कुँआ, पटना	16200	24,300.00	1	24,300.00	28-11-2011
										+972.00	
14	393/2011-12	90/31-3-11	अल्ट्रा साउंड मशीन	ए० बी० मार्केटिंग फ्रेजर रोड, पटना	550000	डायनामिक इंडिया गुलजारबाग	529000	21,000.00	1	21,000.00	01-02-2012
										+840.00	
15	313/2010-11	678 / 29-3-10	500 एम० ए० एक्सरे मशीन	सोना ड्रग एजेन्सी	2418500	यूनिक सर्जिकल वर्क्स, पटना	750000	16,68,500.00	1	16,68,500.00	28-04-2011
										+66,740.00	
16	313/2011-12	677 / 29-3-10	सी० आर्म० इमेज इंटेसी फायर	सोना ड्रग एजेन्सी	1640000	यूनिक सर्जिकल वर्क्स पटना	1175500	4,64,500.00	1	4,64,500.00	30-03-2011

										+18,580.00	
17	313/2011-12	679 / 29-3-10	पल्स औक्सीमीट र	सोना ड्रग एजेन्सी	99900	ए0 बी0 मार्केटिंग, पटना	52000	47,900.00	2	95,800.00	05-02-2011
										+3,832.00	
										86,83,196.00	

परिशिष्ट "ण" कडिका 16 से संबंधित									
विभिन्न अनु० बहन द्वारा घोबी भत्ता नसिंग भत्ता एवं पोशाक भत्ता के प्राप्त राशि की विवरणी कुल रू० 145360.00									
क्रमांक	कर्मचारी का नाम एवं पदनाम	विपत्र सं०	माह	घोबी भत्ता	नसिंग भत्ता	पोशाक भत्ता	कुल राशि	भुगतान तिथि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	श्री मती इन्दु कुमारी, व० अनु० बहन	184/2010-11	Aug-10	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	16-07-2010	
		197/2010-11	Sep-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-10-2010	
		243/2010-11	Oct-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-11-2010	
		303/2010-11	Nov-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	13-12-2010	
		344/2010-11	Dec-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	04-11-2011	
		392/2010-11	Jan-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	12-02-2011	
		505/2010-11	Feb-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	02-04-2011	
		12/2011-12	Mar-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	18-04-2011	
2	श्री मती सरस्वती, व० अनु० बहन	184/2010-11	Aug-10	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	16-07-2010	
		197/2010-11	Sep-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-10-2010	
		243/2010-11	Oct-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-11-2010	
		303/2010-11	Nov-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	13-12-2010	
		344/2010-11	Dec-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	04-11-2011	
		392/2010-11	Jan-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	12-01-2011	
		505/2010-11	Feb-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	02-04-2011	

		12/2011-12	Mar-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	18-04-2011	
		40/2011-12	Apr-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-06-2011	
		157/2011-12	May-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	20-07-2011	
		158/2011-12	Jun-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-07-2011	
		190/2011-12	Jul-11	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	17-08-2011	
		234/2011-12	Aug-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	29-08-2011	
		291/2011-12	Sep-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	28-09-2011	
		309/2011-12	Oct-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-10-2011	
		386/2011-12	Nov-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-12-2011	
		456/2011-12	Dec-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-01-2012	
		499/2011-12	Jan-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-02-2012	
		601/2011-12	Feb-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	22-03-2012	
3	श्री मती शिता महाचार्य, व० अनु० बहन	184/2010-11	Aug-10	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	16-07-2010	
		197/2010-11	Sep-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-10-2010	
		243/2010-11	Oct-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-11-2010	
		303/2010-11	Nov-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	13-12-2010	
		344/2010-11	Dec-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	04-11-2011	
		392/2010-11	Jan-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	12-01-2011	
		505/2010-11	Feb-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	02-02-2011	
		12/2011-12	Mar-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	18-04-2011	
		40/2011-12	Apr-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-06-2011	
		157/2011-12	May-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	20-07-2011	
		158/2011-12	Jun-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-07-2011	
		190/2011-12	Jul-11	120.00	1,000.00	3000.00	4,120.00	17-08-2011	
		234/2011-12	Aug-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	29-08-2011	
		291/2011-12	Sep-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	28-09-2011	
		309/2011-12	Oct-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-10-2011	

		386/2011-12	Nov-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-12-2011	
		456/2011-12	Dec-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-01-2012	
		499/2011-12	Jan-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-02-2012	
		601/2011-12	Feb-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	22-03-2012	
4	श्री मती गीता साह, व० अनु० बहन	184/2010-11	Aug-10	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	16-07-2010	
		197/2010-11	Sep-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-10-2010	
		243/2010-11	Oct-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-11-2010	
		303/2010-11	Nov-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	13-12-2010	
		344/2010-11	Dec-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	04-11-2011	
		392/2010-11	Jan-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	12-01-2011	
		505/2010-11	Feb-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	02-04-2011	
		12/2011-12	Mar-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	18-04-2011	
		40/2011-12	Apr-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-06-2011	
		157/2011-12	May-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	20-07-2011	
		158/2011-12	Jun-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-07-2011	
		190/2011-12	Jul-11	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	17-08-2011	
		234/2011-12	Aug-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	29-08-2011	
		291/2011-12	Sep-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	28-09-2011	
		309/2011-12	Oct-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-10-2011	
		386/2011-12	Nov-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-12-2011	
		456/2011-12	Dec-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-01-2012	
		499/2011-12	Jan-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-02-2012	
		601/2011-12	Feb-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	22-03-2012	
5	श्री मती सरस्वती देवी, व० अनु० बहन	184/2010-11	Aug-10	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	16-07-2010	
		197/2010-11	Sep-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-10-2010	
		243/2010-11	Oct-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-11-2010	

		303/2010-11	Nov-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	13-12-2010	
		344/2010-11	Dec-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	04-11-2011	
		392/2010-11	Jan-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	12-01-2011	
		505/2010-11	Feb-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	02-04-2011	
		12/2011-12	Mar-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	18-04-2011	
		40/2011-12	Apr-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-06-2011	
		157/2011-12	May-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	20-07-2011	
		158/2011-12	Jun-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-07-2011	
		190/2011-12	Jul-11	120.00	1,000.00	3,000.00	1,120.00	17-08-2011	
		234/2011-12	Aug-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	29-08-2011	
		291/2011-12	Sep-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	28-09-2011	
		309/2011-12	Oct-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-10-2011	
		386/2011-12	Nov-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-12-2011	
		456/2011-12	Dec-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-01-2012	
		499/2011-12	Jan-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-02-2012	
		601/2011-12	Feb-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	22-03-2012	
6	श्री मती प्रमिला अवस्थी, पी0 एच0 एन0	184/2010-11	Aug-10	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	16-07-2010	
		197/2010-11	Sep-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-10-2010	
		243/2010-11	Oct-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-11-2010	
		303/2010-11	Nov-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	13-12-2010	
		344/2010-11	Dec-10	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	04-11-2011	
		392/2010-11	Jan-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	12-02-2011	
		505/2010-11	Feb-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	21-04-2011	
		12/2011-12	Mar-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	18-04-2011	
		40/2011-12	Apr-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	09-06-2011	
		157/2011-12	May-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	20-07-2011	
		158/2011-12	Jun-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-07-2011	

		190/2011-12	Jul-11	120.00	1,000.00	3,000.00	4,120.00	17-08-2011	
		234/2011-12	Aug-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	29-08-2011	
		291/2011-12	Sep-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	28-09-2011	
		309/2011-12	Oct-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	27-10-2011	
		386/2011-12	Nov-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-12-2011	
		456/2011-12	Dec-11	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	07-01-2012	
		499/2011-12	Jan-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	03-02-2012	
		601/2011-12	Feb-12	120.00	1,000.00	0.00	1,120.00	22-03-2012	
							1,45,360.00		

परिशिष्ट "त" कंडिका 17 से संबंधित							
कुल रु0 152139.00 की विवरणी							
क्रमांक	चिकित्सा का नाम एवं पदनाम	विपत्र सं0	माह	मूल वेतन	आवास भत्ता का दर	आवास भत्ता मुगतान की राशि	मुगतान तिथि
1	2	3	4	5	6	7	8
1	डॉ0 कृष्णा कुमार, सीनियर रेसिडेंट	512 / 2011-12	May-11	32,750.00	20%	2,535.00	18-02-2012
		512 / 2011-12	Jun-11	32,750.00	20%	6,550.00	18-02-2012
		512 / 2011-12	Jul-11	33,740.00	20%	6,748.00	18-02-2012
		512 / 2011-12	Aug-11	33,740.00	20%	6,748.00	18-02-2012
		512 / 2011-12	Sep-11	33,740.00	20%	6,748.00	18-02-2012
		512 / 2011-12	Oct-11	33,740.00	20%	6,748.00	18-02-2012
		512 / 2011-12	Nov-11	33,740.00	20%	6,748.00	18-02-2012
		464 / 2011-12	Dec-11	33,740.00	20%	6,748.00	06-01-2012
		500 / 2011-12	Jan-12	33,740.00	20%	6,748.00	03-02-2012
		629 / 2011-12	Feb-12	33,740.00	20%	6,748.00	03-04-2012
2	डॉ0 शिवेन्द्र कुमार सिंह, सीनियर रेसिडेंट	298 / 2011-12	May-11	46,100.00	20%	3,866.00	08-10-2011
		298 / 2011-12	Jun-11	46,100.00	20%	9,220.00	08-10-2011
		205 / 2011-12	Jul-11	47,490.00	20%	9,498.00	30-08-2011
		226 / 2011-12	Aug-11	47,490.00	20%	9,498.00	30-08-2011
		299 / 2011-12	Sep-11	47,490.00	20%	9,498.00	08-10-2011
		311 / 2011-12	Oct-11	47,490.00	20%	9,498.00	19-11-2011
		399 / 2011-12	Nov-11	47,490.00	20%	9,498.00	16-12-2011
		464 / 2011-12	Dec-11	47,490.00	20%	9,498.00	06-01-2012
		500 / 2011-12	Jan-12	47,490.00	20%	9,498.00	02-02-2012
		629 / 2011-12	Feb-12	47,490.00	20%	9,498.00	03-04-2012
						1,52,139.00	

परिशिष्ट "घ" कडिका 20 से संबंधित													
श्री देवेन्द्र प्रसाद, लिपिक द्वारा गलत वेतन निर्धारण के फलस्वरूप अधिक ली गई राशि रु0 27226.00 की विवरणी													
भुगततीय राशि						भुगतयेय राशि				अन्तर जो वसूली योग्य है।			
क्रमांक	माह	वेतन	मह0 मत्ता	आवास मत्ता	योग	वेतन	मह0 मत्ता	आवास मत्ता	योग	वेतन	मह0 मत्ता	आवास मत्ता	योग
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	मार्च 10	19970	6990	3,994.00	30,954.00	19,320.00	6,762.00	3,864.00	29,946.00	650.00	228.00	130.00	1,008.00
2	अप्रैल 10	19970	6990	3,994.00	30,954.00	19,320.00	6,762.00	3,864.00	29,946.00	650.00	228.00	130.00	1,008.00
3	मई 10	19970	6990	3,994.00	30,954.00	19,320.00	6,762.00	3,864.00	29,946.00	650.00	228.00	130.00	1,008.00
4	जून 10	19970	6990	3,994.00	30,954.00	19,320.00	6,762.00	3,864.00	29,946.00	650.00	228.00	130.00	1,008.00
5	जुलाई 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
6	अगस्त 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
7	सितम्बर 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
8	अक्टूबर 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
9	नवम्बर 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
10	दिसम्बर 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
11	जनवरी 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
12	फरवरी 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
13	मार्च 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
14	अप्रैल 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
15	मई 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
16	जून 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00

17	जुलाई 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
18	अगस्त 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
19	सितम्बर 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
20	अक्टूबर 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
21	नवम्बर 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
22	दिसम्बर 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
23	जनवरी 12	21190	13774	4238	39,202.00	20,500.00	13,325.00	4,100.00	37,925.00	690.00	449.00	138.00	1,277.00
24	फरवरी 12	21190	13774	4238	39,202.00	20,500.00	13,325.00	4,100.00	37,925.00	690.00	449.00	138.00	1,277.00
													27,226.00

परिशिष्ट "घ" कडिका 20 से संबंधित

श्री विजय प्रकाश मिश्रा, लिपिक द्वारा गलत वेतन निर्धारण के फलस्वरूप अधिक ली गई राशि रू० 27226.00 की विवरणी

भुगतीत राशि						भुगतेय राशि				अन्तर जो वसूली योग्य है।			
क्रमांक	माह	वेतन	मह० भत्ता	आवास भत्ता	योग	वेतन	मह० भत्ता	आवास भत्ता	योग	वेतन	मह० भत्ता	आवास भत्ता	योग
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	मार्च 10	19970	6990	3,994.00	30,954.00	19,320.00	6,762.00	3,864.00	29,946.00	650.00	228.00	130.00	1,008.00
2	अप्रैल 10	19970	6990	3,994.00	30,954.00	19,320.00	6,762.00	3,864.00	29,946.00	650.00	228.00	130.00	1,008.00
3	मई 10	19970	6990	3,994.00	30,954.00	19,320.00	6,762.00	3,864.00	29,946.00	650.00	228.00	130.00	1,008.00
4	जून 10	19970	6990	3,994.00	30,954.00	19,320.00	6,762.00	3,864.00	29,946.00	650.00	228.00	130.00	1,008.00
5	जुलाई 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
6	अगस्त 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
7	सितम्बर 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
8	अक्टूबर 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
9	नवम्बर 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
10	दिसम्बर 10	20570	9257	4114	33,941.00	19,900.00	8,995.00	3,980.00	32,875.00	670.00	262.00	134.00	1,066.00
11	जनवरी 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	32,875.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
12	फरवरी 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
13	मार्च 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
14	अप्रैल 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
15	मई 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00
16	जून 11	20570	10491	4114	35,175.00	19,900.00	10,149.00	3,980.00	34,029.00	670.00	342.00	134.00	1,146.00

17	जुलाई 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
18	अगस्त 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
19	सितम्बर 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
20	अक्टूबर 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
21	नवम्बर 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
22	दिसम्बर 11	21190	12290	4238	37,718.00	20,500.00	11,890.00	4,100.00	36,490.00	690.00	400.00	138.00	1,228.00
23	जनवरी 12	21190	13774	4238	39,202.00	20,500.00	13,325.00	4,100.00	37,925.00	690.00	449.00	138.00	1,277.00
24	फरवरी 12	21190	13774	4238	39,202.00	20,500.00	13,325.00	4,100.00	37,925.00	690.00	449.00	138.00	1,277.00
													27,226.00

परिशिष्ट "द" कंडिका 21 से संबंधित									
कुल रू0 8709.00 की विवरणी									
	विपत्र सं०	माह	वार्ड का नाम	अभिप्रेत में दावा किया गया कपड़ों की संख्या	घोबी पंजी के अनुसार धुलाई गई कपड़ों की सं०	अन्तर	धुलाई दर प्रति कपड़ा (कोटन)	कुल राशि	रोकड़ पुस्त में अंकित / भुगतान तिथि
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	428 / 2010-11	दिसम्बर 10 एवं जनवरी 11	इमरजेन्सी वार्ड	1,708.00	1,676.00	32	4.35	139.20	18-04-2011
	321 / 2010-11	अक्टूबर 10 एवं नवम्बर 10	इमरजेन्सी वार्ड	1,754.00	1,630.00	124	4.35	539.40	29-01-2011
	232 / 2010-11	अगस्त 10 एवं सितम्बर 10	मेडिकल डी वार्ड	1,098.00	1,049.00	49	4.35	213.15	11-11-2010
	232 / 2010-11	अगस्त 10 एवं सितम्बर 11	इमरजेन्सी वार्ड	1,697.00	1,658.00	39	4.35	169.65	11-11-2010

156 / 2010-11	जून 10	मेडिकल डी वार्ड	697.00	666.00	31	4.35	134.85	17-09-2010
105 / 2010-11	अप्रैल 10 एवं मई 10	इमरजेन्सी वार्ड	357.00	302.00	55	4.35	239.25	30-06-2010
45 / 2009-10	मार्च 10	मेडिकल डी वार्ड	291.00	267.00	24	4.35	104.40	13-05-2010
441/2011-12	अगस्त सितम्बर एवं अक्टूबर 11	शिशु विभाग वार्ड अपर फ्लोर	1,770.00	1,269.00	501	4.35	2,179.35	06-01-2012
316/2011-12	अप्रैल 10 एवं मई 11	शिशु विभाग वार्ड अपर फ्लोर	1,237.00	1,025.00	212	4.35	922.20	19-11-2011
316/2011-12	जून एवं जुलाई 11	शिशु विभाग वार्ड अपर फ्लोर	1,553.00	747.00	806	4.35	3,506.10	19-11-2011
103/2011-12	फरवरी एवं मार्च 11	शिशु विभाग वार्ड अपर फ्लोर	752.00	652.00	100	4.35	435.00	06-07-2011
428/2011-12	दिसम्बर 10 एवं जनवरी 11	शिशु विभाग वार्ड अपर फ्लोर	600.00	571.00	29	4.35	126.15	18-04-2011
							8709.00	

परिशिष्ट "घ" I कंडिका 25 से संबंधित									
सिक्यूरिटी गार्ड, सुपर भाइजर, ए0एस0ओ0 को मानदेय भुगतान हेतु एलर्ट सिक्यूरिटी सर्विसेज, लंगर टोली, पटना को दी गई राशि की विवरणी :- कुल रू0 8124451.00									
	विपत्र सं0	इनमायस नं0 / तिथि	माह	सिक्यूरिटी प्रसनल का प्रकार	सिक्यूरिटी प्रसनल की सं0	दर प्रति	राशि	कुल राशि	रोकड़ पुस्त में अंकित / भुगतान तिथि
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	433 / 2010 - 11	07 / 03-02-11	जनवरी 11	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
				सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
				ए0एस0ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	09-02-2011
	433 / 2010 - 11	06/1-1-11	दिसम्बर 10	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
				सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
				ए0एस0ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	09-02-2011

429/2010-11	644/1-7-10	जून 10	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	633/1-2-10	जन 10	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	631/1-1-10	दिसम्बर 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	629/3-12-09	नवम्बर 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	334/31-10-09	अक्टूबर 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	627/1-9-09	अगस्त 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	329/1-8-09	जुलाई 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	327/1-7-09	जून 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	325/1-6-09	मई 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
442 / 2010-11	09 / 28-02-11	फरवरी 11	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		

			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	09-02-2011
435 / 2010-11	03 / 01-12-10	नवम्बर 10	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,482.00	22,446.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,05,985.00	09-02-2011
365 / 2010-11	650 / 01-10-10	सितम्बर 10	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,482.00	22,446.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,05,985.00	09-02-2011
365 / 2010-11	647 / 01-09-10	अगस्त 10	सिक्यूरिटी गार्ड	31	5,956.00	1,84,636.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,482.00	22,446.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	2,16,645.00	09-02-2011
	648/1-9-10	अगस्त 10	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	347 /1-6-10	मई 10	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	646/31-7-10	जुलाई 10	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011

	637/1-4-10	मार्च 10	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	221/02-03-09	फरवरी 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	219/2-2-09	जनवरी 09	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
	645 / 31-07-10	जुलाई 10	सिक्यूरिटी गार्ड	31	5,956.00	1,84,636.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,482.00	22,446.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	2,16,645.00	09-02-2011
	337/1-5-10	अगस्त 10	सिक्यूरिटी गार्ड	15	5,956.00	89,340.00	89,340.00	09-02-2011
250 / 2010-11	02 / 01-11-10	अक्टूबर 10	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,482.00	22,446.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,05,985.00	09-02-2011
132 / 2010-11	643 / 01-07-10	जून 10	सिक्यूरिटी गार्ड	31	5,956.00	1,84,636.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,482.00	22,446.00		

			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	2,16,645.00	02-08-2010
104 / 2010-11	346 / 01-06-10	मई 10	सिक्यूरिटी गार्ड	31	5,956.00	1,84,636.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,482.00	22,446.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	2,16,645.00	02-08-2010
98 / 2010-11	336 / 01-05-10	अप्रैल 10	सिक्यूरिटी गार्ड	31	5,956.00	1,84,636.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,482.00	22,446.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	2,16,645.00	22-06-2010
47 / 2010-11	636 / 01-04-10	मई 10	सिक्यूरिटी गार्ड	31	5,956.00	1,84,636.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	2,16,645.00	22-06-2010
614 / 2011-12	109 / 21-2-12	फरवरी 12 (20 दिन)	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	1,88,949.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	14,652.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	2,10,196.00	12-11-2012

	107 / 31-1-12	जनवरी 12	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	22-06-2010
	105 / 01-1-12	दिसम्बर 11	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	12-11-2012
614 / 2011-12	108 / 30-11- 11	नवम्बर 11	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	12-11-2012
	101 / 01-11- 11	अक्टूबर 11	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	6595.00	3,04,785.00	12-11-2012
	24 / 30-09-11	सितम्बर 11	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		

			સિક્યુરિટી સુપરમાઇજર	3	7,082.00	21,246.00		
			૧૦ ૬૨૦ ઓ૦	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	12-11-2012
	21/01-9-11	અગસ્ટ 11	સિક્યુરિટી ગાર્ડ	46	5,956.00	2,73,976.00		
			સિક્યુરિટી સુપરમાઇજર	3	7,082.00	21,246.00		
			૧૦ ૬૨૦ ઓ૦	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	12-11-2012
	19/01-8-11	જુલાઈ 11	સિક્યુરિટી ગાર્ડ	46	5,956.00	2,73,976.00		
			સિક્યુરિટી સુપરમાઇજર	3	7,082.00	21,246.00		
			૧૦ ૬૨૦ ઓ૦	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	12-11-2012
	17/01-7-11	જૂન 11	સિક્યુરિટી ગાર્ડ	46	5,956.00	2,73,976.00		
			સિક્યુરિટી સુપરમાઇજર	3	7,082.00	21,246.00		
			૧૦ ૬૨૦ ઓ૦	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	12-11-2012
69 / 2011-12	13 / 01-05-11	અપ્રેલ 11	સિક્યુરિટી ગાર્ડ	46	5,956.00	2,73,976.00		
			સિક્યુરિટી સુપરમાઇજર	3	7,082.00	21,246.00		

			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	24-08-2011
69 / 2011-12	12 / 31-03-11	मार्च 11	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	24-08-2011
114 / 2011-12	16 / 01-05-11	मई 11	सिक्यूरिटी गार्ड	46	5,956.00	2,73,976.00		
			सिक्यूरिटी सुपरभाइजर	3	7,082.00	21,246.00		
			ए0 एस0 ओ0	1	9,563.00	9,563.00	3,04,785.00	13-07-2011
							81,24,451.00	

परिशिष्ट 'घ' II कंडिका 25 से संबंधित								
सफाई कर्मियों के भुगतान हेतु कृष्णा कन्सट्रक्शन कम्पनी, अशियाना नगर, पटना को भुगतान की गई राशि की								
	विपत्र सं०	इनभायस नं० / तिथि	माह	दर प्रति	राशि	सेवा कर की दर 10.3 / एवं राशि	कुल राशि	रोकड़ पुस्त में अंकित / भुगतान तिथि
	2	3	4	5	6	7	8	9
	442/2010-11	15-02-2011	जनवरी 11	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	15-02-2011
	442/2010-11	—	फरवरी 11	11900	3,33,200.00	34,320.00	3,67,520.00	15-02-2011
	376/10-11	—	दिसम्बर 10	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	15-02-2011
	376/10-11	—	नवम्बर 10	11900	3,57,000.00	36,771.00	3,93,771.00	15-02-2011
	376/10-11	—	अक्टूबर 10	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	15-02-2011
	376/10-11	—	सितम्बर 10	11900	3,57,000.00	36,771.00	3,93,771.00	15-02-2011
	376/10-11	— / 13.9.10	अगस्त 10	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	15-02-2011
	376/10-11	— / 18.8.10	जुलाई 10	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	15-02-2011
	132/2010-11	—	जून 10	11900	3,57,000.00	36,771.00	3,93,771.00	02-08-2010
	98/2010-11	11-06-2010	मई 10	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	22-06-2010
	98/2010-11	17-06-2010	अप्रैल 10	11900	3,57,000.00	36,771.00	3,93,771.00	22-06-2010
	47/2010-11	06-04-2010	मार्च 10	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	22-06-2010
	595/2011-12	—	सितम्बर 11	11900	3,57,000.00	36,771.00	3,93,771.00	24-03-2012
	595/2011-12	—	फरवरी 12	11900	3,45,100.00	35,545.00	3,80,645.00	24-03-2012

549/2011-12	06-01-2012	अक्टूबर 11	11900	3,68,900.00			
		नवम्बर 11	11900	3,57,000.00			24-03-2012
		दिसम्बर 11	11900	3,68,900.00	1,12,764.00	1207564.00	
628/2011-12	19-03-2012	मार्च 12	11900	1,66,600.00	17,160.00	1,83,760.00	04-07-2012
114/2011-12	10-04-2011	अप्रैल 11	11900	3,57,000.00	36,771.00	3,93,771.00	03-07-2011
	11-06-2011	मार्च 11	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	03-07-2011
254/2011-12		मई 11	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	03-07-2011
		अगस्त 11	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	24-11-2011
		जुलाई 11	11900	3,68,900.00	37,997.00	4,06,897.00	24-11-2011
		जून 11	11900	3,57,000.00	36,771.00	3,93,771.00	24-11-2011
				9371753.00			

1. एलर्ट सिक्यूरिटी सर्विसेज को किया गया भुगतान रु०	81,24,451.00
2. कृष्णा कन्सट्रक्शन कम्पनी को किया गया भुगतान रु०	93,71,753.00
	1,74,96,204.00

परिशिष्ट "न" कंडिका 26 से संबंधित							
कार्यालय व्यय में विभिन्न वार्डों के पुराने पंखों, आलमारी आदि के मरम्मत पर किये गये व्यय कुल 3048496.00 का विवरणी :-							
विपत्र सं०	इनभायस नं० / तिथि	दूकान का नाम	की गई मरम्मत आदि सामान का नाम	राशि	रोकड़ पुस्त में अंकित तिथि	अभ्युक्ति	
2	3	4	5	6	7	8	
482/2010-11	77/12-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन बेड पेंटिंग	65,080.00	15-04-2011	कार्यालय व्यय से व्यय	
482/2010-11	81/12-2-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन बेड पेंटिंग	7,900.00	15-04-2011		
482/2010-11	73/8-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन बेड पेंटिंग	1,35,226.00	15-04-2011		

46 / 2010-11	05 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	ए.सी. मशीन गैस रिफिलिंग एवं सर्विसिंग	6,871.00	13-05-2010	मशीन मद से व्यय
	06 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	ए.सी. मशीन गैस रिफिलिंग एवं सर्विसिंग	5,279.00	13-05-2010	
	7 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	o/no रनिंग कैपेसिटर की मरम्माति	2,652.00	13-05-2010	
	8 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	आयरन जेलि फिक्स अप आदि	1,437.00	13-05-2010	

	9 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	स्पिल्ट ए. सी. गैस रिफिलिंग गैस के साथ	7,175.00	13-05-2010	
	10 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	रनिंग कैपेसिटर की मरम्मत	3,687.00	13-05-2010	
	11 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	आयरन जाली फिक्सिंग आदि	1,437.00	13-05-2010	
	14 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	भोल्टेज स्टैबलाइजर ए0सी0 मशीन की मरम्मत	14,000.00	13-05-2010	

	12 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	डिस्पले पी0सी0बी0 स्पलिट ए. सी. का	15,238.00	13-05-2010	
46 / 2010-11	13 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	33 न0 विन्डो ए. सी. फुल सर्विसिंग आदि	22,550.00	13-05-2010	
	15 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	कम्प्रेसर रिप्लेसमेंट आदि	11,856.00	13-05-2010	
	16 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	5 न0 वोल्टेज स्टैबलाइजर (ए.सी.) की मरम्मत आदि	8,737.00	13-05-2010	

	17 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	05 न० आयरन नाली आदि का फिक्सिंग	10,732.00	13-05-2010
	19 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	3 न० विन्डो ए.सी. का सर्विसिंग आदि	1,650.00	13-05-2010
	18 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	5 न० विन्डों (ए.सी.) फुल सर्विसिंग	2,750.00	13-05-2010
	30 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	1 न० कैरियर विन्डो ए०सी० 1.5 फैंसी मरम्मत	6,510.00	13-05-2010

	25/20-4-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	2 न० विन्डो ए०सी० का सविसिंग	550.00	13-05-2010	
	26 / 17-3-10	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	8 न० विन्डो ए०सी० 1.5 फैन का सविसिंग	1,650.00	13-05-2010	
337/2011-12	30/08-08-11	मेसर्स इलेक्ट्रिक इंटर प्राइजेज, पीरमुहानी, पटना।	सिलिंग पंखो की मरम्मत	11,522.00	01-01-2011	कार्यालय व्यय से व्यय
	36 / 18-8-11	मेसर्स इलेक्ट्रिक इंटर, प्राइजेज, पीरमुहानी, पटना।	सिलिंग पंखो की मरम्मत	7,170.00	01-01-2011	

	34 / 8-8-11	मेसर्स इलेक्ट्रनिक इंटर प्राइजेज, पीरमुहानी, पटना।	सिलिंग पंखो की मरम्मत	19,312.00	01-01-2011	
	33 / 8-8-11	मेसर्स इलेक्ट्रनिक इंटर प्राइजेज, पीरमुहानी, पटना।	सिलिंग पंखो की मरम्मत	61,324.00	01-01-2011	
	31 / 8-8-11	मेसर्स इलेक्ट्रनिक इंटर प्राइजेज, पीरमुहानी, पटना।	सिलिंग पंखो की मरम्मत	52,572.00	01-01-2011	
	32 / 8-8-11	मेसर्स इलेक्ट्रनिक इंटर प्राइजेज, पीरमुहानी, पटना।	सिलिंग पंखो की मरम्मत	3,202.00	01-01-2011	

	42 / 8-8-11	मेसर्स इलेक्ट्रनिक इंटर प्राइजेज, पीरमुहानी, पटना।	सिलिंग पंखो की मरम्मत	4,316.00	01-01-2011	
	35 / 8-8-11	मेसर्स इलेक्ट्रनिक इंटर प्राइजेज, पीरमुहानी, पटना।	सिलिंग पंखो की मरम्मत	4,884.00	01-01-2011	
451/2011-12	156/9-12-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन बेड वॉक्स आदि का पेंटिंग	67,533.00	12-01-2012	कार्यालय व्यय से व्यय
	153/9-12-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन बेड वॉक्स आदि का पेंटिंग	1,44,178.00	12-01-2012	

336/2011-12	84/21-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्स आलमगंज, पटना	स्पिल्ट ए. सी. की मरम्मति	13,225.00	17-12-2011
	85/21-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्स आलमगंज, पटना	विन्डो ए0 सी0 की मरम्मति	25,466.00	17-12-2011
	86/21-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्स आलमगंज, पटना	विन्डो ए0 सी0 की मरम्मति	5,149.00	17-12-2011

	83/17-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्क्स आलमगंज, पटना	रेफिरिजेटर की मरम्माति	6,249.00	17-12-2011	
	80/17-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्क्स आलमगंज, पटना	स्पलिट ए0सी0 रेफिरिजेटर की मरम्माति	4,607.00	17-12-2011	
	75/17-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्क्स आलमगंज, पटना	रेफिरिजेटर (वर्ल्डफुल) की मरम्माति	2,401.00	17-12-2011	

	81/17-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्क्स आलमगंज, पटना	विन्डो ए0सी0 की मरम्मत	2,694.00	17-12-2011	
	82/17-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्क्स आलमगंज, पटना	स्पलिट ए0सी0 रेफिरिजेटर की मरम्मत	6,621.00	17-12-2011	
	72/17-10-11	मेसर्स इन्टरनेशनल रेफिरिजेशन इंजीवर्क्स आलमगंज, पटना	रेफिरिजेटर की मरम्मत	4,144.00	17-12-2011	
335/2011-12	127/29-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियों कुआँ, पटना	आयरन वेड की मरम्मत एवं पेंटिंग	48,925.00	19-12-2011	

335/2011-12	124/29-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	स्टील आलमीरा की पेंटिंग	12,438.00	19-12-2011	
335/2011-12	125/29-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	29,640.00	19-12-2011	
335/2011-12	126/29-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आलमीरा पेंटिंग	2,260.00	19-12-2011	
335/2011-12	123/28-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	17,018.00	19-12-2011	
335/2011-12	128/29-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	5,871.00	19-12-2011	

	127/29-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	स्टील आलमीरा की पेंटिंग	3,120.00	19-12-2011	
	112/27-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	17,754.00	19-12-2011	
	113/27-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	मेडिसिन ट्राउलिंग पेंटिंग	8,183.00	19-12-2011	
	114/27-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	एकजविनेशन टेबुल पेंटिंग	7,317.00	19-12-2011	
	115/27-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	78,106.00	19-12-2011	

334/2011-12	122/28-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	90,600.00	19-12-2011	
	118/27-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	25,576.00	19-12-2011	
	120/28-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	41,386.00	19-12-2011	
	117/27-10-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	28,586.00	19-12-2011	
128/2011-12	75/08-03-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	66,083.00	14-07-2011	

128/2011-12	92/26-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	33,679.00	14-07-2011	
128/2011-12	83/14-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	54,901.00	14-07-2011	
128/2011-12	85/14-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	12,861.00	14-07-2011	
128/2011-12	82/14-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	35,980.00	14-07-2011	
128/2011-12	84/14-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	स्टील आलमीरा की पेंटिंग	20,053.00	14-07-2011	

128/2011-12	93/26-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	उडेन आर्मु चेयर पेंटिंग	7,719.00	14-07-2011	
128/2011-12	89/22-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	स्टील आलमीरा की पेंटिंग	3,118.00	14-07-2011	
122/2011-12	86/14-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	स्टील आलमीरा की पेंटिंग	9,564.00	30-07-2011	
122/2011-12	87/14-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	27,493.00	30-07-2011	
122/2011-12	70/08-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	39,982.00	30-07-2011	

	69/08-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	39,058.00	30-07-2011	
122/2011-12	71/08-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	40,767.00	30-07-2011	कार्यालय व्यय से व्यय
	72/08-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	41,999.00	30-07-2011	कार्यालय व्यय से व्यय
	78/12-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	36,731.00	30-07-2011	कार्यालय व्यय से व्यय
	74/8-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	86,504.00	30-07-2011	कार्यालय व्यय से व्यय

	80/12-3-11	शिवानी इंटर प्राइजेज मखनियाँ कुआँ, पटना	आयरन वेड पेंटिंग	26,674.00	30-07-2011	कार्यालय व्यय से व्यय
121/2011-12	005/18-3-11	मेसर्स इंटर नेशनल रेफरिजेरेटर इंजीनियरिंग वर्क्स पटना।	वाटर कुलिंग मशीन एवं रेफरीजेरेटर की मरम्मत	4,76,750.00	30-7-11/23-3-11	कार्यालय व्यय से व्यय
452/2011-12	37/17-9-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	एक्सरे मशीन की मरम्मत	90,997.00	06-01-2012	मशीन मद से
	40 / 21-9-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	ओटोक्लोम तथा ऑपरेशनल माईक्रोस्क्रोप की मरम्मत	33,509.00	06-01-2012	
	41/11-11-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	जेनेरेटर की मरम्मत	47,208.00	06-01-2012	

	46/18-11-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	सिलिंग पंखा की मरम्मत	2,528.00	06-01-2012	
	47/26-11-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	सिलिंग लाइट फोटोथिरापी एवं एयर कलकुलेटर की मरम्मत	86,087.00	06-01-2012	
	45/19-11-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	कैटरिंग मशीन की मरम्मत	3,510.00	06-01-2012	
	43/14-11-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	जेनेरेटर की मरम्मत	7,650.00	06-01-2012	
	44/15-11-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	डायथमी मशीन की मरम्मत	16,100.00	06-01-2012	

178/2011-12	22/12-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	डायथमी मशीन की मरम्मत	9,600.00	06-01-2012	
	20-11-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	हाइड्रालिक ऑपरेशनल टेबुल से संबंधित मरम्मत	81,725.00	06-01-2012	
178/2011-12	21/12-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	हाइड्रालिक ऑपरेशनल टेबुल से संबंधित मरम्मत	51,560.00	13-07-2011	मशीन मर से व्यय
	16/10-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	हाइड्रालिक ऑपरेशनल टेबुल से संबंधित मरम्मत	44,280.00	13-07-2011	मशीन मर से व्यय
	16/10-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	जेनरेटर की मरम्मत	46,740.00	13-07-2011	मशीन मर से व्यय

	17/11-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	जेनेरेटर की मरम्माति	20,400.00	13-07-2011
	23/29-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	हाइड्रालिक ऑपरेशनल टेबुल से संबंधित मरम्माति	1,17,060.00	13-07-2011
	24/7-2-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	हाइड्रालिक ऑपरेशनल टेबुल से संबंधित मरम्माति	1,15,270.00	13-07-2011
	25/29-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	स्टैबलाइजर की मरम्माति	5,510.00	13-07-2011
	26/29-3-11	इलेक्ट्रॉनिक्स इंटरप्राइजेज राजेन्द्र पथ, पटना	डायथमी मशीन शॉर्टवेम की मरम्माति	12,530.00	13-07-2011
				30,48,496.00	

परिशिष्ट "य" कंडिका 27 से संबंधित					
कुल 2207100.00 की विवरणी :-					
क्रमांक	माह	ग्रामीण क्षेत्र के लामार्थियों की सं०	रु० 1400 की दर से भुगतान की गई राशि	अनुमान्य दर 700 की दर भुगतान की जाने वाली राशि	अन्तर
1	2	3	4	5	6
1	अप्रैल 10	128	1,79,200.00	89,600.00	89,600.00
2	मई 10	154	2,15,600.00	1,07,800.00	1,07,800.00
3	जून 10	161	2,25,400.00	1,12,700.00	1,12,700.00
4	जुलाई 10	180	2,52,000.00	1,26,000.00	1,26,000.00
5	अगस्त 10	89	1,24,600.00	62,300.00	62,300.00
6	अप्रैल 11	653	9,14,200.00	4,57,100.00	4,57,100.00
7	नवम्बर 11	255	3,57,000.00	1,78,500.00	1,78,500.00
8	दिसम्बर 11	187	2,61,800.00	1,30,900.00	1,30,900.00
9	जनवरी 12	164	2,29,600.00	1,14,800.00	1,14,800.00
10	फरवरी 12	186	2,60,400.00	1,30,200.00	1,30,200.00
11	मार्च 12	101	1,41,400.00	70,700.00	70,700.00
		2258	3161200	1580600	1580600

क्रमांक	माह	शहरी क्षेत्र के लाभार्थियों की सं०	रु० 1000 की दर से भुगतान की गई राशि	अनुमान्य दर 300 की दर भुगतान की जाने वाली राशि	अन्तर
1	2	3	4	5	6
1	अप्रैल 10	41	41,000.00	12,300.00	28,700.00
2	मई 10	53	53,000.00	15,900.00	37,100.00
3	जून 10	50	50,000.00	15,000.00	35,000.00
4	जुलाई 10	54	54,000.00	16,200.00	37,800.00
5	अगस्त 10	37	37,000.00	11,100.00	25,900.00
6	अप्रैल 11	237	2,37,000.00	71,100.00	1,65,900.00
7	नवम्बर 11	115	1,15,000.00	34,500.00	80,500.00
8	दिसम्बर 11	83	83,000.00	24,900.00	58,100.00
9	जनवरी 12	111	1,11,000.00	33,300.00	77,700.00
10	फरवरी 12	65	65,000.00	19,500.00	45,500.00
11	मार्च 12	49	49,000.00	14,700.00	34,300.00
		895	8,95,000.00	2,68,500.00 कुल योग :-	6,26,500.00 2207100

परिशिष्ट 29 कंडिका "र" से संबंधित

दवा एवं मशीन मद में स्थानीय बाजार क्रय की गई की विवरणी :- कुल रु0 334375.00

विपत्र सं०	इनभायस नं० / तिथि	दुकान / फर्म का नाम	दवा / समान का नाम	मात्रा	दर	राशि	भेट की राशि	कुल राशि	रोकड़ पुस्त में अंकित / तिथि
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
247 / 2010 - 11	073 / 06-8-10	मैकमिलन लाइफ साईस प्रा० लि० पटना	सलबुटा मॉल टैब 4 मि० ग्रा०	50000	0.08	4,231.00	169.00	4,400.00	02-12-2010
247 / 2010 - 11	072 / 06-8-10	मैकमिलन लाइफ साईस प्रा० लि० पटना	प्रोभिडोन आयोडिन 100 मि०	500	9.06	4,356.00	174.00	4,530.00	02-12-2010
247 / 2010 - 11	19/8-7-10	हिन्दुस्तान ड्रग्स एजेंसी, पटना	कैटगट क्रोमिक न० 1	492	14.02	6,899.00	276.00	7,175.00	02-12-2010
283 / 2010 - 11	110/17-11-10	बालाजी इंटर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	प्लाजमा गलूकोज किट 2×200	33	375.00	12,375.00	495.00	12,870.00	05-01-2011

319 / 2010 - 11	134/8-12-10	बालाजी इंटर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	एक्सरे फिल्म 12×15	5	2,310.00	11,550.00	462.00	12,012.00	05-02-2011
319 / 2010 - 11	128/30-11-10	बालाजी इंटर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	कालेस्ट्रॉल 5×20	10	580.00	5,800.00	232.00	6,032.00	05-02-2011
319 / 2010 - 11	130/30-11-10	बालाजी इंटर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	दूरबा ट्राइग्लासे राइड किट	9	1,276.00	11,484.00	459.00	11,943.00	05-02-2011
426 / 2010 - 11	199/15-2-11	बालाजी इंटर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	सेफ लाइट 5" × 7"	4	275.00	1,100.00	44.00	1,144.00	24-03-2011
426 / 2010 - 11	106/4-2-11	बालाजी इंटर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	बल्व फॉर ऑपरेटिव माइक्रोस्कोप	5	2,875.00	14,375.00	575.00	14,950.00	24-03-2011
426 / 2010 - 11	186/12-2-11	बालाजी इंटर प्राइजेज, महेन्द्र पटना	एरबा यूरिक एसिड 5 × 20	19	775.00	14,725.00	589.00	15,314.00	24-03-2011
446 / 2010 - 11	001/19-8-10	श्री उर्मिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	एच0 आई0 भी0 1 एवं 11 रैपिड टेस्टकिट	800	45.00	36,000.00	1,440.00	37,440.00	20-04-2011

446 / 2010 - 11	2/23-8-10	श्री उर्मिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	एम0 पी0 ऐपिड ईस्ट कि0	365	40.00	14,600.00	584.00	15,184.00	20-04-2011
	3/9-9-10	श्री उर्मिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	एच0 आई0 भी0 प्रोटेक्टिव किट	60	240.00	14,400.00	576.00	14,976.00	20-04-2011
	4/10-9-10	श्री उर्मिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	एच0 बी0 एस0 रैपिड टेस्ट किट	1500	25.00	37,500.00	1,500.00	39,000.00	20-04-2011
	7/6-10-10	श्री उर्मिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	डॉर्गन रैपिड टेस्टकिट	10	360.00	3,600.00	144.00	3,744.00	20-04-2011
	9/13-10-10	श्री उर्मिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	डॉर्गन रैपिड टेस्टकिट	30	360.00	10,800.00	432.00	11,232.00	20-04-2011

	6/13-9-10	श्री उर्मिया इंटर प्राइजेज, एकजीविशन रोड, पटना	एच० सी० भी० रैपिड, टेस्ट किट	200	40.00	8,000.00	320.00	8,320.00	20-04-2011
552 / 2011- 12	240/14-1-12	ब्राउन लेवारेटिन लि० पटना	डेक्सामिथासॉन 4 मि० ग्रा०	3500	2.45	8,575.00	0.00	8,575.00	31-03-2012
	107/20-1-12	लेबोरेट फार्मा इंडिया लि०	स्टीडीन इंजे०	10000	1.14	10,895.00	545.00	11,440.00	31-03-2012
443/2010-11	28/23-8-09	के० इन्टर प्राइजेज, पटना	बी० पी० यंत्र (विना स्टैण्ड)	5	2,880.00	14,400.00	576.00	14,976.00	14-05-2012
	29/25-8-9	के० इन्टर प्राइजेज, पटना	बी० पी० यंत्र (विथ पैयागिट्रक्स कटस)	2	980.00	1,960.00			
			इलेक्ट्रीक वेइंग मशीन	1	12,440.00	12,440.00	576.00	14976.00	14-05-2012
	25/2-7-09	के० इन्टर प्राइजेज, पटना	हेड मिरर	2	900.00	1,800.00			14-05-2012
			हेड लाईट	2	1,400.00	2,800.00			14-05-2012
			वल्ब लैम्प	2	4,900.00	9,800.00	576.00	14976.00	14-05-2012

	23/01-07-09	के० इन्टर प्राइजेज, पटना	बी० पी० स्टैंड (विथ स्टैंड)	4	3,600.00	14,400.00	576.00	14,976.00	14-05-2012
443 / 2010-11	22/ 01-07-09	के० इन्टर प्राइजेज, पटना	बी० पी० इन्स्ट्रुमेंट विथ डिजिटल	5	2,880.00	14,400.00	576.00	14,976.00	14-05-2012
	35/12-11-09		फोमेशन टैब	500	0.95	475.00		475.00	14-05-2012
		के० इन्टर प्राइजेज, पटना	बी० पी० इन्स्ट्रुमेंट विथ स्टैंड	1	3,600.00	3,600.00	163.00	3,763.00	14-05-2012
	24/2-7-09		थर्मामीटर डिजिटल	75	192.00	14,400.00	576.00	14,976.00	14-05-2012
								3,34,374.87	

परिशिष्ट 30 कंडिका "ल" से संबंधित				
अभिग्रव प्रस्तुत नहीं किये जाने के कारण रू0 5417890 का व्यय का आपत्तिअन्तर्गत की विवरणी :-				
क्रमांक	भुगतान की तिथि	विपत्र सं०	विवरण	राशि
1	2	3	4	5
1	31-03-2011	134/2010-11	पथ्य हेतु भुगतान	31,393.00
2	31-03-2011	468/2009-10	मोटर भेहिकल के लिए	77,572.00
3	31-03-2011	135/2010-11	मोटर भेहिकल के लिए	37,956.00
4	31-03-2011	136/2010-11	कार्यालय व्यय हेतु	48,590.00
5	31-03-2011	471/2009-10	टेलीफोन के भुगतान हेतु	33,448.00
6	31-03-2011	578/2009-10	पम्प हेतु	7,707.00
7	31-03-2011	579/2009-10	कार्यालय व्यय हेतु	12,270.00

8	31-03-2011	470/2009-10	पम्प हेतु	53,949.00
9	06-04-2011	445/2010-11	अभिषेक इंटर प्राइजेज को सामग्री आपूर्ति हेतु	1,64,439.00
10	04-06-2011	313/2010-11	मेसर्स भवानी इंटरप्राइजेज	2,65,000.00
11	30-09-2010	430/2004-05	सिन्हा साईटिफिक कम्पनी	1,93,999.00
12	15-01-2011	466/08-09	तनु इंटर मेशनल	20,41,397.00
13	22-06-2010	99/2010-11	स्पेशल सर्विस हेतु	5,05,900.00
14	22-06-2010	98/2010-11	स्पेशल सर्विस हेतु	10,17,313.00
15	22-06-2010	47/2010-11	स्पेशल सर्विस हेतु	6,23,542.00
16	30-06-2010	104/2010-11	स्पेशल सर्विस हेतु	2,16,665.00
17	30-06-2010	554/2010-11	दवा मद में	26,750.00
				54,17,890.00

परिशिष्ट "ब" कडिका 31 से संबंधित							
अनिवार्य भविष्य निधि की कटौति नहीं किये जाने की विवरणी :-							
क्रमांक	नाम एवं पदनाम	विपत्र सं०	माह का नाम / अवधि	मूल वेतन / अन्तर वेतन	मूल वेतन / अन्तर वेतन का 6 %	शुद्ध भुगतये राशि	रोकड़ पुस्त में अंकित तिथि
1	2	3	4	5	6	7	8
1	डॉ० रामानन्द शाह सुमन, व० चिकित्सक	120/2011-12	डायनामिक ए० सी० पी० दि० से 25. 11.08 से 30.4.10 तक	2,10,830.00	12,650.00	2,68,734.00	04-07-2011
2	डॉ० रविन्द्र कुमार तिवारी, सीनियर रेसिडेंट	256/2011-12	25.11.08 से 31.12.10 तक	3,78,072.00	22,684.00	5,17,593.00	26-06-2011
3	डॉ० कौशल कुमार, सीनियर रेसिडेंट	256/2011-12	25.11.08 से 30.06.10 तक	2,17,392.00	13,044.00	2,97,543.00	26-06-2011
4	डॉ० आनन्द प्रसाद सिंह, सीनियर रेसिडेंट	256/2011-12	25.11.08 से 31.12.10 तक	2,60,772.00	15,646.00	3,65,876.00	26-06-2011

5	डॉ० श्री मती रीता नारायण, सीनियर रेसिडेंट	256/2011-12	25.11.08 से 30.06.10 तक	2,21,550.00	13,293.00	3,01,992.00	26-06-2011
6	डॉ० सतीश कुमार, सीनियर रेसिडेंट	256/2011-12	25.11.08 से 31.12.10 तक	3,14,616.00	18,877.00	4,65,711.00	26-06-2011
7	डॉ० विनय कारक,	256/2011-12	25.11.08 से 31.12.10 तक	4,63,596.00	27,816.00	6,38,900.00	26-06-2011
8	डॉ० वासुदेव प्रसाद, जायसवाल	440/2011-12	25.11.08 से 31.1.11 तक	4,57,120.00	27,427.00	79,595.00	16-01-2012
9	डॉ० गुरुमुख प्रसाद	181/2011-12	25.11.08 से 31.1.11 तक	5,02,770.00	30,166.00	1,54,385.00	16-09-2011
10	डॉ० अर्जुन प्रसाद	181/2011-12	25.11.08 से 31.1.11 तक	5,02,770.00	30,166.00	1,54,385.00	16-09-2011
11	डॉ० विभु प्रसाद	181/2011-12	25.11.08 से 31.1.11 तक	4,11,318.00	24,679.00	46,171.00	16-09-2011
12	डॉ० शशिकान्त प्र० चौधरी	181/2011-12	1.1.09 से 30.4.10 तक	4,97,940.00	29,876.00	1,48,568.00	16-09-2011
13	डॉ० सत्येन्द्र कुमार झा	543/2010-11	01.01.09 से 30 4.10 तक	62,800.00	3,768.00	71,464.00	09-05-2011
14	डॉ० वसंत नारायण सिंह	543/2010-11	25.11.08 से 30 4.10 तक	3,69,880.00	22,193.00	3,55,350.00	09-05-2011

15	डॉ० ओमशंकर श्रीवास्तव	543/2010-11	25.11.08 से 31.12.10 तक	2,57,700.00	15,462.00	2,72,556.00	09-05-2011
16	डॉ० सुदामा प्रसाद	543/2010-11	25.11.08 से 31.12.10 तक	3,78,036.00	22,682.00	4,38,574.00	09-05-2011
17	डॉ० चन्द्र किशोर नारायण	543/2010-11	25.11.08 से 31.1.11 तक	3,94,906.00	23,694.00	4,27,035.00	09-05-2011
18	डॉ० रविन्द्र कुमार सिन्हा	543/2010-11	25.11.08 से 31.12.10 तक	3,78,036.00	22,682.00	4,13,574.00	09-05-2011
19	डॉ० कृष्णा प्रसाद	543/2010-11	01.1.09 से 30.11.10 तक	2,66,910.00	16,015.00	2,55,116.00	09-05-2011
20	डॉ० राजमणी प्रसाद	543/2010-11	25.11.08 से 30.4.10 तक	3,00,552.00	18,033.00	3,18,020.00	09-05-2011
21	डॉ० सुनील कुमार अग्रवाल	543/2010-11	25.11.08 से 31.12.10 तक	4,99,142.00	29,949.00	5,44,377.00	09-05-2011
22	डॉ० मधुरेन्द्र कु० सिन्हा	543/2010-11	25.11.08 से 30.4.10 तक	3,78,036.00	22,682.00	4,38,574.00	09-05-2011
23	डॉ० विश्वजीत प्र० आनन्द	543/2010-11	25.11.08 से 31.12.10 तक	4,12,512.00	24,751.00	4,86,172.00	09-05-2011

24	डॉ० मृदुल कुमार	543/2010-11	01.01.09 से 30.09.10 तक	2,44,490.00	14,669.00	2,29,361.00	09-05-2011
25	डॉ० शिवदानी चौधरी	543/2010-11	25.11.08 से 31.12.10 तक	3,83,518.00	23,011.00	2,58,751.00	09-05-2011
26	डॉ० नागेन्द्र मोहन सिन्हा	543/2010-11	01.01.09 से 30.09.10 तक	2,49,930.00	14,996.00	2,68,344.00	09-05-2011
27	डॉ० संतोष कुमार	543/2010-11	25.11.08 से 31.1.11 तक	4,11,012.00	24,661.00	5,04,128.00	09-05-2011
28	डॉ० अशोक कुमार सिन्हा	543/2010-11	01.01.09 से 30.01.10 तक	2,66,910.00	16,015.00	2,69,116.00	09-05-2011
29	डॉ० निलिमा शरण	543/2010-11	01.01.09 से 31.01.11 तक	48,060.00	2,884.00	58,967.00	09-05-2011

परिशिष्ट "म" कडिका 36 से संबंधित

ए०सी० विपत्र द्वारा निकासी की गई राशि का डी० सी० विपत्र नहीं भेजने की विवरणी :-

क्रमांक	ए०सी० विपत्र सं०	जिसे भुगतान किया गया	भेजने का उद्देश्य	निकासी राशि	जितनी राशि का डी० सी० बिल भेजा गया	शेष राशि जिसका डी० सी० बिल	अव्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8
1	463/2007-08	सचिव भवन निर्माण विभाग, बिहार, पटना खाता अन्तर्गत द्वारा	नालन्दा मेडिकल कॉलेज एवं अस्पताल पटना के भवनों के अनुसूचण एवं मरम्मत कार्य हेतु	1,00,00,000.00	0.00	1,00,00,000.00	

2	457/2011-12	प्रबंध निदेशक, बिहार स्वास्थ्य सेवाएँ, आधार भूत संरचना निगम लि०, पटना को बैंक ड्राफ्ट द्वारा	मशीन एवं उपकरण क्रय हेतु	2,00,00,000.00	0.00	2,00,00,000.00
3	458/2011-12	कार्यपालक अभियंता पटना को खाता अन्तरण द्वारा	एम० सी० आई० पाइप और जी० आई० पाइप बदलने हेतु	31,28,700.00	19,84,153.00	11,44,547.00
4	473/2011-12	कार्यपालक अभियंता पटना, सिटी भवन प्रमंडल, गुलजार बाग पटना को खाता अन्तरण द्वारा	जी० एन० एम० प्रशिक्षण विद्यालय भवन के निर्माण हेतु	7,97,63,700.00	6,71,048.00	7,90,92,652.00

5	460/2011-12	कार्यपालक अभियंता पटना, सिटी भवन प्रमंडल, गुलजार बाग पटना को खाता अन्तरण द्वारा	202 शय्यावाले न सेजे छात्रावास में जलापूर्ति, स्वाच्छता धिठठापन सील विकास एवं विधुतीकरण कार्य के सम्पान हेतु	1,23,78,500.00	63,11,675.00	60,66,825.00	
6	651/2011-12	कार्यपालक अभियंता पटना, सिटी भवन प्रमंडल, गुलजार बाग पटना को खाता अन्तरण द्वारा	फब्वारा का निर्माण रोड किनारे पेसर, थईमस लगाना, प्लीन्थ रेजिंग वाहन जलापूर्ति व्यवस्था की मरम्मत कार्य	46,14,400.00	20,13,467.00	26,00,933.00	
				12,98,85,300.0 0	1,09,80,343.0 0	11,89,04,957.00	