

बिहार सरकार
वित्त (अंकेक्षण) विभाग
बिहार पटना

अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या :- 04/11-12

(1) परिचयात्मक :-

(क) अंकेक्षित लेखा का नाम - सामान्य प्रशासन विभाग, बिहार, पटना।

(ख) अंकेक्षणान्तर्गत लेखावधि - वर्ष 2007-08 से 2008-09

(ग) प्रशासी विभाग का नाम - सामान्य प्रशासन विभाग, बिहार, पटना।

(घ) अंकेक्षण अवधि के नियंत्री पदाधिकारियों

के नाम, पदनाम एवं कार्यकाल :-

1. श्री आमीर सुबहानी, आई० ए० एस०
11.11.2006 से 05.10.2009 तक
2. श्री दीपक कुमार, आई० ए० एस०
06.10.2009 से अद्यतन

(ङ) अंकेक्षणावधि में लेखा के प्रभारी पदाधिकारियों

एवं कर्मचारियों के नाम एवं पदनाम अवधि सहित -

1. श्री गुलाम रब्बानी अवर सचिव सह निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी 30.08.06 से 29.07.09 तक
2. श्री देवव्रत सिन्हा, अवर सचिव सह निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी 30.07.2009 से 12.10.2010 तक
3. श्री सिद्ध नाथ राम, अवर सचिव सह निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी 12.10.2010 से अद्यतन
4. श्री अनिल कुमार सिन्हा, सहायक 13.11.2004 से अद्यतन
5. श्री सुभन कुमार सिन्हा, सहायक 13.11.2004 से अद्यतन
6. श्री राधेश्याम नारायण प्रसाद, सहायक 01.01.2000 से अद्यतन

7. श्री रजीउद्दीन अहमद, उ० व० लिपिक अक्टूबर ०८ से अद्यतन
8. श्री उमाशंकर प्रसाद सहायक जनवरी २००६ से अद्यतन

(च) अंकेक्षण में सहयोग देनेवाले पदाधिकारी एवं

कर्मचारियों के नाम एवं पदनाम :- 1. श्री सिद्धनाथ राम, अवर सचिव

2. श्री अनिल कुमार सिन्हा, सहायक
3. श्री उमाशंकर प्रसाद, सहायक
4. श्री राधेश्याम नारायण प्रसाद, सहायक
5. श्री मो० रजीउद्दीन अहमद, उ० व० लि०

(छ) वरीय अंकेक्षकों के नाम :-

1. श्री शंकर झा, वरीय अंकेक्षक - 02
2. श्री नरेन्द्र कुमार दास - वरीय अंकेक्षक

(ज) अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि - 20.12.2010

(झ) अंकेक्षण समापन तिथि - 15.04.2011

(ञ) अंकेक्षण में व्यतीत कार्य दिवस - 60 कार्य दिवस

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

प्रतिवेदन के परिशिष्ट 'क' पर अंकित है।

(ठ) अंकेक्षण का क्षेत्र - इस लेखा का अंकेक्षण वित्त (अंकेक्षण) विभाग, बिहार पटना के ज्ञापांक 3286 दिनांक 15.09.1960 में निहित निदेशों के आलोक में उपलब्ध कराये गये लेखाभिलेखों के आधार पर सम्पन्न किया गया। वित्त (अंकेक्षण) विभाग द्वारा सामान्य प्रशासन विभाग का यह सामान्य अंकेक्षण था। आदेशानुसार यह अंकेक्षण शीर्ष 2052 सामान्य प्रशासन एवं 4070 कार्मिक विभाग के कार्यालय एवं आवासीय भवनों के निर्माण तक सीमित रहा।

महालेखाकार, बिहार, पटना द्वारा पूर्व में अंकेक्षण किया गया बताया गया जिसका प्रतिवेदन एवं अनुपालन इस अंकेक्षण में अप्रस्तुत रहा। वित्त (अंकेक्षण) विभागीय प्रतिवेदनों का अनुपालन प्रस्तुत नहीं किया जा सका।

सचिवालय कोषागार ,सिंचाई भवन, पटना से शीर्ष 2052 एवं 4070 के अधीन निकासी एवं जमा की गयी राशि का कोषागार सत्यापन कोषागार अभिलेखों से शत प्रतिशत सम्पन्न किया गया एवं सही पाया गया।

(इ) वित्तीय परिशिष्ट :- सामान्य प्रशासन विभाग, बिहार,पटना के शीर्ष 2052 एवं 4070 के अंतर्गत वर्ष 2007-08 एवं 2008-09 में विभिन्न मदों में प्राप्त आवंटन एवं व्यय की पूर्ण विवरणी क्रमशः परिशिष्ट ख(i) एवं (ii) पर अंकित है। व्यय के उपरांत अवशेष राशि का प्रत्यार्पण किया पाया गया। सभी व्यय आवंटन के अधीन पाये गये।

सामान्य प्रशासन विभाग के शीर्ष 2052 के अंतर्गत क्रमशः अतिपिछड़ा वर्ग, पिछड़ा वर्ग एवं राज्य महादलित आयोग कार्यरत पाया गया। विभिन्न आयोगों हेतु आवंटित राशि की निकासी कर धनादेश (चेक) के माध्यम से संबंधित आयोग को उपलब्ध करा दिया पाया गया। सभी आयोगों में निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी पृथक-पृथक रूप से कार्यरत बताया गया जिनके माध्यम से राशि की निकासी की जाती थी, बताया गया। आदेशानुसार यह अंकेक्षण सामान्य प्रशासन विभाग, बिहार,पटना के अंतर्गत की सीमित रहा।

(i) विभागीय ज्ञापांक 503 दिनांक 29.1.76 के निदेशानुसार अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि दिनांक 20.12.2010 को अवर सचिव सह निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी के समक्ष रोकड़ का भौतिक सत्यापन कराया गया एवं आवश्यक प्रमाण पत्र अंकित कराया गया। पूर्ण विवरण निम्नवत् है :-

20.12.2010 का संवरण शेष – 1089755.00 को विभिन्न कर्मियों के भुगतान हेतु लंबित पाया गया ड्राफ्ट के रूप में जिसका विवरण इस प्रकार है :-

क्र० सं०	विपत्र सं०	वर्ष	भुगतान प्राप्तकर्ता का नाम	सन्निहित राशि	अभ्युक्ति
1	308 g/c	2009-10	श्री सुरेन्द्र प्रसाद गुप्ता से० नि० वि० प्र० से०	28494.00	
2	80 E	2010-11	श्री सुरेन्द्र प्रसाद	20.00	
3	358 P	2010-11	श्री नर्मदेश्वर प्रसाद वि० प्र० से०	18598.00	
4	263 g.p.f	2010-11	श्री आनंद मोहन ठाकुर से० नि० भा० प्र० से०	1019946.00	
5	359 E	2010-11	श्री नर्म देश्वर प्रसाद वि० प्र० से०	22697.00	

1089755.00

उपरोक्त कर्मियों को भुगतान जल्द से जल्द कर इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दिया जाय।

(ii) इस लेखा के अंकक्षणातर्गत अवधि में प्रारंभण एवं संवरण शेषों का विवरण इस प्रकार है:—

वर्ष	प्रारंभण शेष	संवरण शेष
2007—08	07,56,101=00	01,86,056=00
2008—09	01,86,056=00	02,40,619=00

(iii) सामान्य प्रशासन विभाग के अंतर्गत स्वीकृत , कार्यरत एवं रिक्त पदों का विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट“ग” पर अंकित है।

भाग—1

कंडिका (02)— कुल रू0 450.00 सूद की कटौती नहीं किया जाना वसूली योग्य :—

वेतन भुगतान पंजी (वर्ष 2007—08) की जाँच में पाया गया कि श्री आनंद कुमार सिन्हा, सहायक द्वारा कार्यालय आदेश संख्या 2165 F/30.03.2000 में निहित निदेशानुसार कुल रू0 22000.00 मोटर साइकिल अग्रिम के रूप लिया गया था जिसकी वसूली 50 माह में रू0 440 की दर से की जानी थी एवं ऐसा पाया भी गया। तदुपरान्त सूद के राशि की गणना कुल 8627.00 की गयी थी जिसकी कटौती 20 किश्तों में की जानी थी। 19 किश्तों तक रू0 450.00 प्रति माह एवं शेष राशि रू0 77.00 की कटौती 20 वें किश्त के रूप में की जानी थी। जाँच में विदित हुआ कि जुलाई 2007 में उनके किश्तों की संख्या 11/20 होनी चाहियें थी एवं अगस्त 2007 में यह संख्या 12/20 होनी चाहिये थी। लेकिन ऐसा न कर किश्त की संख्या 13/20 अंकित पायी गयी। इस प्रकार वसूली में एक किश्त कम पायी गयी अर्थात् रू0 450.00 कम कटौती किया पाया गया।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि “सम्बन्धित कर्मों को मौखिक रूप से संसूचित कर दिया गया है। अगले वेतन भुगतान तक यदि राशि लौटा दी जाती है तो चालान द्वारा विहित शीर्ष में जमा कर दिया जायगा अन्यथा इसकी वसूली माह के वेतन से कर ली जायगी।”

अनुपालन संतोषजनक नहीं पाया गया। अतः संबंधित कर्मों से व्याज के रूप में कम कटौती की राशि वसूल कर उचित शीर्षअन्तर्गत कोषागार में जमा करायी जाय एवं इसकी सूचना वित्त (अंकक्षण) विभाग,बिहार,पटना को जाय।

कंडिका (03)– अभिलेख प्रस्तुत नहीं किये जाने के कारण कुल रू0 450039887.80 का व्यय आपत्ति अंतर्गत :-

वर्ष 2007–08 एवं 2008–09 के रोकड़ पुस्त यात्रा भत्ता भुगतान पंजी, शीर्ष 4070 के अंतर्गत सचिव,भवन निर्माण विभाग को प्रेषित राशि,आकस्मिकता अभिश्रवों एवं यात्रा भत्ता विपत्रों की कार्यालय प्रतियों की जाँच में कुल रू0 450039887.80 का व्यय साक्ष्यों के अप्रस्तुतीकरण के कारण अनियमित मानते हुए आपत्ति अंतर्गत रखा जाता है। पूर्ण विवरण आगे की उप कंडिकाओं में विस्तृत रूप से दिया गया है।

(क) कुल रू0 305912700.00 का व्यय आपत्ति अंतर्गत :-

वर्ष 2007–08 एवं 2008–09 के अंतर्गत शीर्ष 4070 के अधीन विभिन्न विपत्रों के माध्यम से विभिन्न तिथियों को कुल रू0 305912700.00 की निकासी कर समाहरणालयों,अनुमंडलों के कार्यालय एवं आवासीय भवनों के निर्माण के लिये सचिव,भवन निर्माण एवं आवास विभाग को उपलब्ध कराया गया था। पूर्ण विवरणी परिशिष्ट 'घ' पर द्रष्टव्य। उक्त परिप्रेक्ष्य में पृच्छा करने पर बताया गया कि अभी तक सचिव,भवन निर्माण एवं आवास विभाग से व्यय गत् राशि से संबंधित उपयोगिता प्रमाण पत्र उपलब्ध नहीं कराया गया है। यदा-कदा प्रगति प्रतिवेदन प्रेषित किया जाता है।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि विभागीय पत्रांक 3803 दिनांक 07.04.11 द्वारा सचिव,भवन निर्माण एवं आवास विभाग को वर्ष 07–08 एवं 08–09 में उपलब्ध कराये गये राशि का उपयोगिता प्रमाण पत्र उपलब्ध कराने का अनुरोध किया गया है।

अनुपालन संतोषजनक नहीं है। अतएव सचिव,भवन निर्माण एवं आवास विभाग से प्रेषित राशि रू0 305912700.00 का उपयोगिता प्रमाण पत्र प्राप्त कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग,बिहार,पटना को अवगत कराया जाय। तब तक रू0 305912700.00 के व्यय को आपत्ति अंतर्गत रखा जाता है।

कंडिका (03) (ख) :- कुल रू0 143165727.15 के भुगतान से संबंधित वेतन भुगतान पंजी प्रस्तुत नहीं किया जाना,आपत्ति अंतर्गत :-

वर्ष 2007–08 एवं 2008–09 के वेतन भुगतान पंजी की जाँच में स्पष्ट हुआ कि अंकेक्षणावधि के कतिपय विपत्रों से संबंधित वेतन भुगतान पंजी अंकेक्षणार्थ उपलब्ध नहीं कराये गये। पूर्ण विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट "च" पर द्रष्टव्य है।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि कतिपय वेतन भुगतान पंजी को खोज लिया गया है एवं शेष भुगतान पंजी की खोज की जा रही है।

उत्तर संतोषप्रद नहीं है। अतः सामान्य प्रशासन विभाग अपने स्तर से इसकी जाँच कर सुनिश्चित होने के उपरांत फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग,बिहार,पटना को अवगत करावे।

तबतक वेतन भुगतान मद में भुगतित राशि रू0 143165727.15 के व्यय को आपत्ति अंतर्गत रखा जाता है।

कंडिक 3'ग' (i),(ii) :- कुल रू0 919570.65 का व्यय आपत्ति अंतर्गत :-

वर्ष 2007-08 एवं 2008-09 के आकस्मिकता अभिश्रवों के जाँच में विभिन्न गाड़ियों के मरम्मत एवं रख रखाब तथा इंधन क्रय पर व्यय से संबंधित जाँच में यह परिलक्षित हुआ कि इंधन के क्रय पर रू0 657488.15 एवं मरम्मत मद में रू0 262082.50 का व्यय किया गया था। अंकेक्षण में संबंधित गाड़ी का लॉग बुक एवं सेवा इतिहास अप्रस्तुत रहा। पूर्ण विवरण प्रतिवेदन के परिशिष्ट 'छ' (i) एवं 'छ' (ii) पर द्रष्टव्य है।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि संबंधित चालकों को सूचित कर दिया गया है इसे यथा शीघ्र उपलब्ध करा दिया जायगा।

उत्तर भ्रामक है। सेवा इतिहास एवं लॉग बुक के अनुपलब्धता के कारण इंधन क्रय के औचित्य, गाड़ी का भाइलेज एवं सेवा इतिहास के अभाव में मरम्मत के समय अंतराल, गारंटी अवधि, वारंटी अवधि आदि से अंकेक्षण अनभिज्ञ रहा।

अतः सामान्य प्रशासन विभाग किसी पदाधिकारी के माध्यम से इसकी जाँच करा कर सुनिश्चित एवं सुस्पष्ट होने के उपरांत फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग, बिहार, पटना को अवगत कराया जाय। तब तक व्ययगत राशि रू0 919570.65 को व्यय को आपत्ति अंतर्गत रखा जाता है।

कंडिका 3(घ) :- कुल रू0 35530.00 का व्यय आपत्ति अंतर्गत :-

वर्ष 2008-09 के यात्रा भत्ता विपत्रों की जाँच में कुल रू0 35530.00 के यात्रा भत्ता विपत्रों की कार्यालय प्रतियाँ उपलब्ध नहीं करायी गयी थी। जिसके कारण यात्रा के प्रयोजन, प्रासंगिकता एवं व्यय के औचित्य से अंकेक्षण अनाभिज्ञ रहा।

निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि कार्यालय प्रतियाँ जाँच हेतु उपलब्ध करा दिया गया है। लेकिन विलम्ब से उपस्थापित कराये जाने के कारण इसकी जाँच सुनिश्चित नहीं की जा सकी।

अतः विभाग अपने स्तर से इसकी जाँच कर संतुष्ट होने के उपरांत फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग, बिहार, पटना को अवगत कराया जाय। तब तक व्यय राशि रू0 35530.00 को आपत्ति अंतर्गत रखा जाता है। पूर्ण विवरणी निम्नवत् है।

क्र० सं०	विपत्र सं०	वर्ष	भुगतान तिथि	भुगतित राशि	सन्निहित व्यक्तियों का नाम	अभ्युक्ति
1	292 टी०	2008-09	01.10.08	16000.00	श्री शंभू एवं विमल स्वरूप का यात्रा भत्ता विपत्र	
2	406 टी०	2008-09	22.12.08	19000.00	राजेन्द्र प्र० एवं अन्यथा यात्रा भत्ता विपत्र	
3	532 टी०	2008-09	26.03.09	530.00	कमलेश्वर प्र० एवं अन्य का यात्रा विपत्र	

35530.00

कंडिका -3 (इ) कुल रू० 6360.00 का व्यय आपत्ति अंतर्गत :-

वर्ष 2008-09 के आकस्मिकता मद के अधीन वर्दी मद में कुल रू० 6360.00 की निकासी विपत्र संख्या 570C/08-09 द्वारा कर दिनांक 30.03.09 को कुल 28 पुरुष एवं 8 महिला कर्मियों को क्रमशः 195 एवं 112.50 की दर से कुल रू० 5460 एवं 900 का भुगतान किया पाया गया। जाँच में सिलाई से संबंधित अभिश्रव प्रस्तुत नहीं किया गया था।

इस प्रसंग में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि सभी लाभार्थी को संसूचित कर दिया गया है।

अतः संबंधित कर्मी से वांछित अभिश्रव प्राप्त कर विभाग अपने स्तर से इसकी जाँच कर सुनिश्चित होने के उपरांत फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग, बिहार, पटना को अवगत करावे।

तब तक व्यय राशि रू० 6360.00 को आपत्ति अंतर्गत रखा जाता है।

भाग -2

कंडिका (4) – अंकेक्षण के दृष्टांत पर कुल रू0 09.00 की वसूली :-

वर्ष 2008-09 के आकस्मिकता मद के अधीन दूरभाष पर रू0 9.00 के अधिक भुगतान की राशि कोषागार के विहित शीर्ष में चालान संख्या 17 दि0 4.4.2011 को जमा करा दिया गया ।

कंडिका (5)– अग्रिम पंजी का संधारण करने हेतु सुझाव दिया जाता है ताकि स्थानान्तरण की स्थिति में इसे अंतिम वेतन प्रभावा पत्र में अंकित किया जा सके ।

**लेखा नियंत्रक
वित्त(अंकेक्षण)विभाग,बिहार पटना**

मिलान एवं शुद्धिकर्ता का नाम

(1) मो0 ओबैदुल्लाह व0 अं0 -2

(2) संत कुमार भगत व0 अं0-2

“ NISHU ”

परिशिष्ट 'क'

प्रतिवेदन की कंडिका 1(ट) से संबंधित

प्रस्तुत एवं अप्रस्तुत अभिलेखों की सूची :-

01 प्रस्तुत अभिलेख :-

1. विपत्र पंजी वर्ष 2007-08 से 2008-09 दो भौल्युभ
2. रोकड़ पंजी वर्ष 2007-08 से 2008-09 दो भौल्युभ
3. आकस्मिकता पंजी वर्ष 2007-08 से 2008-09 चार भौल्युभ
4. वेतन विपत्रों की कार्यालय प्रतियाँ वर्ष 2007-08 से 2008-09 माहवार,राजपत्रित,अराजपत्रित एवं चतुर्थ वर्गीय कर्मियों का आंशिक रूप से
5. यात्रा भत्ता विपत्रों की कार्यालय प्रतियाँ वर्ष 2007-08 से 2008-09 आंशिक रूप से
6. आवंटन पंजी वर्ष 2007-08 से 2008-09 चार भौल्युभ
7. आकस्मिकता विपत्रों की संचिका एवं स्वीकृत्यादेश तथा अभिश्रवों वर्ष 2007-08 से 2008-09 आंशिक रूप से
8. शीर्ष 4070 के अधीन आवंटनादेश एवं प्रेषित राशि से संबंधित घनादेश (चेक) की छाया प्रतियाँ वर्ष 2007-08 से 2008-09 सम्पूर्ण अंकक्षणावधि
9. भंडार पंजी वर्ष 2007-08 से 2008-09 सम्पूर्ण अंकक्षणावधि

अप्रस्तुत अभिलेख :-

1. सेवापुस्त
2. विभिन्न गाड़ियों का लॉग बुक एवं सेवा इतिहास
3. निरीक्षण पंजी
4. कतिपय यात्रा भत्ता विपत्रों की कार्यालय प्रतियाँ
5. शीर्ष 4070 के अंतर्गत सचिव,भवन निर्माण एवं आवास विभाग को प्रेषित राशि से संबंधित उपयोगिता प्रमाण पत्र
6. कतिपय विपत्रों से संबंधित अभिश्रव
7. कतिपय वेतन विपत्रों की कार्यालय प्रतियाँ

परिशिष्ट 'ख' (i)

प्रतिवेदन की कंडिका 1(ड़) से संबंधित

आवंटन एवं व्यय विवरणी वर्ष –2007–08

क्र० सं०	शीर्ष	इकाई/मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	अधिक	प्रत्यार्पित राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	2052	वेतन +जी० या० भत्ता	55254000.00	54587870.00	666130.00	—	666130.00	ज्ञाप सं० 4 / ब०—1— 12 / 08 का० 3612 / 31.03.08 द्वारा प्रत्यार्पित
2	2052	यात्रा व्यय	500000.00	346220.00	153780.00	—	153780.00	
3	2052	कार्यालय व्यय	1350000.00	1348830.00	1169.17	—	1169.17	
4	2052	व्यावसायिक सेवा	4526000.00	4499127.00	26873.00	—	26873.00	
5	2052	वाहन का इंधन	50000.00	8100.00	41900.00	—	41900.00	
6	2052	एल० टी० सी०	400000.00	361909.55	38090.45	—	38090.45	
7	2052	दूरभाष	200000.00	4500.00	195500.00	—	195500.00	
8	2052	वर्दी	175000.00	99269.00	75731.00	—	75731.00	
9	2052	पुरस्कार	60000.00	53679.60	6320.40	—	6320.40	
10	2052	आतिथ्य व्यय	510000.00	450941.00	59059.00	—	59059.00	
11	2052	मोटरगाड़ी	6000.00	6000.00	0.00	—	0.00	
कुल राशि			63031000.00	61766446.98	1264553.02	—	1264553.02	

परिशिष्ट 'ख' (i)

प्रतिवेदन की कंडिका 1(ड) से संबंधित

आवंटन एवं व्यय विवरणी वर्ष – 2008–09

क्र० सं०	शीर्ष	इकाई/मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	अधिक	प्रत्यार्पित राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	2052	वेतन + जी० या० भत्ता	69999000.00	63938123.00	6060877.00	—	6060877.00	ज्ञाप सं० 4/ब०-1 —12/08 का० 2716/ 31.03.08 द्वारा प्रत्यार्पित
2	2052	यात्रा व्यय	500000.00	413038.00	86962.00	—	86962.00	
3	2052	कार्यालय व्यय	2560000.00	2558545.00	1454.50	—	1454.50	
4	2052	व्यावसायिक सेवा	3900000.00	1538992.00	2361008.00	—	2361008.00	
5	2052	वाहन का इंधन	1500000.00	977694.10	522305.90	—	522305.90	
6	2052	एल० टी० सी०	900000.00	222640.00	677360.00	—	677360.00	
7	2052	दूरभाष	475000.00	200405.00	274595.00	—	274595.00	
8	2052	वर्दी	62000.00	60313.00	1687.00	—	1687.00	
9	2052	पुरस्कार	6000.00	3000.00	3000.00	—	3000.00	
10	2052	आतिथ्य व्यय	50000.00	6408.00	43592.00	—	43592.00	
11	2052	मोटरगाड़ी	2495000.00	1951759.00	543241.00	—	543241.00	
कुल राशि			82447000.00	71870917.60	10576082.40	—	10576082.40	

परिशिष्ट 'ख' (ii)

प्रतिवेदन की कड़िका 1(ड़) से संबंधित

आवंटन एवं व्यय विवरणी वर्ष – 2007–08

क्र० सं०	शीर्ष	इकाई/मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	अधिक	प्रत्यार्पित राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	4070	विकलन बजट शीर्ष 4070 अन्य प्रशासनिक सेवाओं पर पूँजीगत परिव्यय—राज्य योजना—800—अन्य व्यय 0101 समाहरणालय एवं अन्य कार्यालय भवनों का निर्माण (कार्मिक विभाग के लिए) विपत्र कोड पी—407 0008000101 —मांग सं० —33	14500000.00	14500000.00	—	—	—	सम्पूर्ण राशि व्यय होने के कारण प्रत्यार्पण का प्रश्न ही नहीं उठा।
2	4070	विकलन बजट शीर्ष 4070 अन्य प्रशासनिक सेवाओं पर पूँजीगत परिव्यय—राज्य योजना—800—अन्य व्यय 0102 आवासीय भवनों का एवं अन्य कार्यालय भवनों का निर्माण (कार्मिक विभाग के लिए) विपत्र कोड पी—407 0008000102 —मांग सं० —33	—	—	—	—	—	

परिशिष्ट 'ख' (iii)

प्रतिवेदन की कंडिका 1(ड) से संबंधित

आवंटन एवं व्यय विवरणी वर्ष – 2008–09

क्र० सं०	शीर्ष	इकाई/मद	प्राप्त आवंटन	व्यय	बचत	अधिक	प्रत्यार्पित राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	4070	विकलन बजट शीर्ष 4070 अन्य प्रशासनिक सेवाओं पर पूँजीगत परिव्यय—राज्य योजना—800—अन्य व्यय 0101 समाहरणालय एवं अन्य कार्यालय भवनों का निर्माण (कार्मिक विभाग के लिए) विपत्र कोड पी—407 0008000101 —मांग सं० —33	158900000.00	158779400.00	120600.00	—	120600.00	ज्ञाप सं०4 / ब०— 1—12 / 08 2716 / 31. 03.09 द्वारा प्रत्यार्पित
2	4070	विकलन बजट शीर्ष 4070 अन्य प्रशासनिक सेवाओं पर पूँजीगत परिव्यय—राज्य योजना—800—अन्य व्यय 0102 आवासीय भवनों का एवं अन्य कार्यालय भवनों का निर्माण (कार्मिक विभाग के लिए) विपत्र कोड पी—407 0008000102 —मांग सं० —33	5000000.00	2133300.00	2866700.00	—	2866700.00	

परिशिष्ट 'ग'
प्रतिवेदन की कंडिका 1(ड) (iii) के अनुसार
स्वीकृत, कार्यरत एवं रिक्त बलों की विवरणी
सामान्य प्रशासन विभाग के अंतर्गत स्वीकृत एवं कार्यरत पदों का वितरण ।

क्र० सं०	पदनाम	वेतनमान्	स्वीकृत पदों की सं०	कार्यरत बल	रिक्त बल	संवर्ग	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5	6	7	8
1	विभागीय जाँच आयुक्त	80000 स्थिर	1	1	0	भा० प्र० से० संवर्ग	
2	प्रधान सचिव	34700-67000	1	1	0	"	
3	अपर विभागीय जाँच आयुक्त	34700-67000	3	0	3	"	
4	विशेष सचिव	34700-67000	1	1	0	"	
5	अपर सचिव \$	34700-67000	01	—	1	बि० प्र० से० संवर्ग	
6	संयुक्त सचिव \$	34700-67000	03	03	0	बि० प्र० से० संवर्ग	
7	उप सचिव *	15600-39100	02	02	0	बि० प्र० से० संवर्ग	
8	उप सचिव \$	15600-39100	01	01	0	बि० प्र० से० संवर्ग	
9	अवर सचिव *	15600-39100	05+1	03	3	बि० प्र० से० संवर्ग	
10	अवर सचिव \$	15600-39100	—	—	—	बि० प्र० से० संवर्ग	
11	प्रधान आप्त सचिव	15600-39100	05	01	4	आशुलिपिकीय सेवा	
12	प्रशाखा पदाधिकारी *	15600-39100	22+1+1	16	8	बि० स० से० संवर्ग	
13	सहायक *	9300-34800	80	75	5	बि० स० से० संवर्ग	
14	आप्त सचिव	9300-34800	08	21	12	आशुलिपिकीय सेवा	
15	निजी सहायक	9300-34800	09			आशुलिपिकीय सेवा	
16	आशुलिपिक	5200-20200	16			आशुलिपिकीय सेवा	
17	उच्च / निम्नवर्गीय लिपिक	5200-20200	37	29	8	लिपिकीय सेवा संवर्ग	
18	चालक	5200-20200	6	6	0	चालक सेवा संवर्ग	
19	ट्रेजरी सरकार	5200-20200	1	1	0	विभागीय संवर्ग	
20	अभिलेखवाह	4440-7440	1	—	1	विभागीय संवर्ग	
21	आदेशपाल / स्वीपर	4440-7440	35+5	35	5	विभागीय संवर्ग	

नोट—\$(1) बिहार प्रशासनिक सेवा संवर्ग के लिये विभागीय संकल्प संख्या—942 दिनांक— 28.01.2010 के आलोक में पद दर्शाये गये हैं

*(2) बिहार सचिवालय सेवा संवर्ग के विभागीय आदेश सं०—3369 दिनांक —25.08.2010 के आलोक में।

परिशिष्ट 'घ'

**प्रतिवेदन की कड़िका 3'क' से संबंधित
कार्मिक एवं प्रशासनिक सुधार विभाग के बजट शीर्ष 4070 के अंतर्गत अप्राप्त उपयोगिता प्रमाण
पत्रों की विवरणी वर्ष 2007-08 एवं 2008-09**

क्रम सं०	विपत्र संख्या वर्ष	टी भी० नं० एवं तिथि	प्रेषित राशि	अभ्युक्ति
1	2	3	4	5
1	71E / 07-08	01 / 01.06.2007	107471000.00	
2	130E / 07-08	01 / 17.07.2007	4607000.00	
3	131 E / 07-08	02 / 17.07.2007	1765000.00	
4	179 E / 07-08	01 / 22.01.2008	9710000.00	
5	180 E / 07-08	02 / 22.01.2008	9710000.00	
6	441 E / 07-08	01 / 16.02.2008	3228300.00	
7	467 E / 07-08	01 / 07.03.2008	2160000.00	
8	468 E / 07-08	02 / 07.03.2008	2704000.00	
9	132 E / 07-08	01 / 17.07.2007	552500.00	
10	181 E / 07-08	03 / 22.01.2008	1485500.00	
11	377 E / 07-08	01 / 03.01.2008	1139200.00	
12	400 E / 07-08	05 / 23.01.2008	467500.00	

145000000.00

**प्रतिवेदन की कंडिका 3'क' से संबंधित
कार्मिक एवं प्रशासनिक सुधार विभाग के बजट शीर्ष 4070 के अंतर्गत अप्राप्त उपयोगिता प्रमाण
पत्रों की विवरणी वर्ष 2008-09**

क्रम सं०	विपत्र संख्या वर्ष	टी भी० नं० एवं तिथि	प्रेषित राशि	अभ्युक्ति
1	51E / 08-09	04 / 09.05.08	4989800.00	
2	52 E / 08-09	03 / 09.05.08	7006000.00	
3	53 E / 08-09	02 / 09.05.08	1071000.00	
4	54 E / 08-09	12 / 09.05.08	14235000.00	
5	55 E / 08-09	11 / 09.05.08	14435000.00	
6	56 E / 08-09	10 / 09.05.08	9710000.00	
7	57 E / 08-09	9 / 09.05.08	4514600.00	
8	58 E / 08-09	8 / 09.05.08	10235000.00	
9	59 E / 08-09	6 / 09.05.08	9710000.00	
10	60 E / 08-09	7 / 09.05.08	9710000.00	
11	61 E / 08-09	1 / 09.05.08	9710000.00	
12	62 E / 08-09	5 / 09.05.08	1279200.00	
13	219 E / 08-09	51 / 28.08.08	2133300.00	
14	352 E / 08-09	01 / 11.11.08	1815400.00	
15	516 E / 08-09	01 / 09.03.09	842400.00	
16	562 E / 08-09	02 / 27.03.09	10235000.00	
17	563 E / 08-09	03 / 27.03.09	10235000.00	
18	564 E / 08-09	04 / 27.03.09	10235000.00	
19	565 E / 08-09	05 / 27.03.09	10235000.00	
20	566 E / 08-09	06 / 27.03.09	10235000.00	
21	567 E / 08-09	07 / 27.03.09	7961600.00	
22	586 E / 08-09	08 / 30.03.09	379400.00	

160912700.00

वर्ष 07-08 145000000.00

कुल योग- 305912700.00

परिशिष्ट "च"
प्रतिवेदन की कंडिका 3(ख) से सम्बन्धित
अप्रस्तुत वेतन एवं भत्तों से संबंधित विपत्रों की सूची :-

क्र० सं०	विपत्र सं० एवं वर्ष	विवरण	भुगतान तिथि	भुगतीत राशि	अभ्युक्ति
1	101E / 07-08	कर्म० का बकाया मँह० भत्ता	19.6.07	599034.00	
2	109 E / 07-08	पदा० का वेतन जून 07	7.7.07	566712.15	
3	76 E / 07-08	श्रीमती हीरा मणी देवी	18.7.07	182514.00	
4	262 E / 07-08	कर्म० का बकाया मँ० भत्ता	9.10.07	357729.00	
5	263 E / 07-08	श्री सदन कु० सिंहा (CPF)	9.10.07	11604.00	
6	279 E / 07-08	त्यो० अग्रिम	11.10.07	81000.00	
7	266 E / 07-08	श्री देव की नंदन दास	15.10.07	259175.00	
8	314 E / 07-08	श्री बैघनाथ प्रसाद	13.11.07	12729.00	
9	436 E / 07-08	श्री राजेन्द्र कुमार एवं अन्य	18.02.08	1500.00	
10	514 E / 07-08	कर्म० का मानदेय	29.03.08	1500.00	
11	523 E / 07-08	विपाई	31.03.08	20000000.00	
12	3 E / 08-09	श्री सदन कुमार झा एवं अन्य	5.04.08	104808.00	
13	45 E / 08-09	कर्म० का ब० मँ० भत्ता	06.05.08	363565.00	
14	49 E / 08-09	श्री सदन कु० झा एवं अन्य	12.05.08	11768.00	
15	63 E / 08-09	महानिदेशक विपाई	02.06.08	100000000.00	
16	98 E / 08-09	श्री सदन कु० मत्र एवं अन्य का वेतन	04.06.08	108247.00	
17	141 E / 08-09	श्री सदन कु० मत्र एवं अन्य का वेतन	30.06.08	110178.00	
18	187 E / 08-09	श्री सदन कु० मत्र एवं अन्य का वेतन	30.07.08	110178.00	
19	188 E / 08-09	नसर आलम एवं अन्य	04.08.08	14250.00	
20	229 E / 08-09	श्री एस० एस० वर्मा	02.09.08	42144.00	
21	232 E / 08-09	CPF कर्म० का वेतन	02.09.08	118563.00	
22	248 E / 08-09	वेतन मद	17.09.08	11135000.00	
23	287 E / 08-09	CPF कर्म० का वेतन	26.9.08	118863.00	
24	271 E / 08-09	श्री बी० के० तिवारी एवं अन्य का वेतन-1	26.9.08	7000.00	
25	288 E / 08-09	त्यो० अग्रिम	1.10.08	67500.00	
26	317 E / 08-09	CPF कर्म० का वेतन	24.10.08	117541.00	
27	325 E / 08-09	CPF कर्म० मँह० भत्ता	14.11.08	20088.00	

28	341 E / 08-09	श्री शिवजी राम का वेतन	14.11.08	20562.00	
29	324 E / 08-09	कर्म० का वेतन	14.11.08	549404.00	
30	370 E / 08-09	CPF कर्म० का वेतन	2.2.08	167178.00	
31	369 E / 08-09	श्री प्रमोद ना० ठाकुर	2.2.08	20501.00	
32	428 E / 08-09	श्री चंचल कुमार I.A.S	31.12.08	227310.00	
33	431 E / 08-09	कर्म० का मूल वेतन	31.12.08	1405716.00	
34	425 E / 08-09	CPF कर्म० का वेतन	31.12.08	161023.00	
35	273 E / 08-09	श्रीमती पार्वती देवी+बैधनाथ पु०	31.12.08	153207.00	
36	453 E / 08-09	CPF का वेतन	4.2.09	121610.00	
37	456 E / 08-09	अराजपत्रित ब० वेतन	4.2.09	446541.00	
38	461 E / 08-09	CPF वेतन	19.2.09	40065.00	
39	498 E / 08-09	कर्म० का मूल वेतन	5.3.09	1388691.00	
40	494 E / 08-09	कर्म० का मूल वेतन	5.3.09	913420.00	
41	500 E / 08-09	CPF का वेतन	9.3.09	109178.00	
42	537 E / 08-09	श्रीमती निशा झा का वेतन	26.3.09	324127.00	
43	550 E / 08-09	CPF	26.3.09	15297.00	
44	569 E / 08-09	CPF	27.3.09	59083.00	
45	552 E / 08-09	महादलित आयोग	30.3.09	2450000.00	
46	588 E / 08-09	श्रीमती निशा झा का वेतन	30.3.09	69714.00	

कुल रु० 143165727.15

परिशिष्ट "छ"

**प्रतिवेदन की कंडिका 3(ग) (i) से संबंधित
वर्ष 2007-08 से 2008-09 तक इंधन मद में व्यय राशि की विवरणी :-**

क्र० सं०	विपत्र सं०	वर्ष	भुगतान तिथि	विवरण	सन्निहित राशि	अभ्युक्ति
1	52 C	07-08	25.05.07	विभिन्न गाड़ियों हेतु पेट्रोल/मोबिल के क्रय पर व्यय राशि	22730.00	लॉग बुक अप्रस्तुत
2	99 C	07-08	02.07.07	विभिन्न गाड़ियों हेतु पेट्रोल/मोबिल के क्रय पर व्यय राशि	19639.35	तदैव
3	143 C	07-08	02.08.07	विभिन्न गाड़ियों में इंधन आपूर्ति हेतु व्यय	17509.50	तदैव
4	178 C	07-08	30.08.07	तदैव	20339.00	तदैव
5	235 C	07-08	11.10.07	तदैव	19434.00	तदैव
6	290 C	07-08	01.11.07	तदैव	16882.50	तदैव
7	347 C	07-08	18.12.07	तदैव	22146.00	तदैव
8	348 C	07-08	18.12.07	तदैव	16704.50	तदैव
9	399 C	07-08	29.01.08	तदैव	14306.00	तदैव
10	446 C	07-08	07.03.08	तदैव	20807.50	तदैव
11	481 C	07-08	20.03.08	तदैव	19408.40	तदैव
12	504 C	07-08	29.03.08	तदैव	14811.30	तदैव
13	515 C	07-08	31.03.08	तदैव	3961.50	तदैव
14	82 C	08-09	26.05.08	तदैव	20632.20	तदैव
15	115 C	08-09	26.06.08	तदैव	21150.70	तदैव
16	170 C	08-09	24.07.08	तदैव	26533.60	तदैव
17	221 C	08-09	02.09.08	तदैव	30919.60	तदैव
18	231 C	08-09	11.09.08	तदैव	13827.00	तदैव
19	231 C	08-09	11.09.08	तदैव	1293.00	तदैव
20	249 C	08-09	12.09.08	विभिन्न गाड़ियों हेतु पेट्रोल/मोबिल के क्रय पर व्यय	13459.00	तदैव
21	281 C	08-09	23.09.08	तदैव	18358.00	तदैव
22	313 C	08-09	10.10.08	तदैव	85554.00	तदैव
23	338 C	08-09	30.10.08	तदैव	25513.00	तदैव
24	388 C	08-09	24.11.08	तदैव	63298.00	तदैव

25	464 C	08-09	19.02.09	तदैव	79430.00	तदैव
26	509 C	08-09	20.03.09	तदैव	614.00	तदैव
27	545 C	08-09	31.03.09	तदैव	28226.00	तदैव
				कुल योग	657488.15	तदैव

प्रतिवेदन की कंडिका 3(ग) (ii) से संबंधित वाहनों के मरम्मत मद में व्यय राशि की विवरणी :-

क्र० सं०	विपत्र सं०	वर्ष	भुगतान तिथि	विवरण	सन्निहित राशि	अभ्युक्ति
1	30 C	07-08	15.05.07	बी० आर० वन जे० 2996 के मरम्मत हेतु	2296.50	
2	30 C	07-08	15.05.07	बी० आर० वन एम० 4341 के मरम्मत हेतु	2550.00	
3	52 C	07-08	25.05.07	बी० आर० आई० एफ० 6758 के मरम्मत हेतु	575.00	
4	121 C	07-08	4.7.07	बी० पी० जेड० 48 की वैटरी हेतु	4452.00	
5	184 C	07-08	28.08.07	बी० आर० वन एफ० 6758 एवं बी० पी० जेड० 48 की मरम्मत हेतु	1928.00	
6	184 C	07-08	28.08.07	बी० आर० वन एम० 4341 की मरम्मत	1500.00	
7	184 C	07-08	28.08.07	बी० आर० वन० जे० 2996 की मरम्मत हेतु	2113.00	
8	184 C	07-08	28.08.07	बी० पी० जेड० 48 का मरम्मत	1210.00	
9	231 C	07-08	21.09.07	बी० आर० वन जे० 2996 हेतु 5 अदद टायर एवं ट्यूब	5850.00	
10	290 C	07-08	01.11.07	बी० आर० वन एन० 4341 के मरम्मत पर व्यय	2420.00	
11	290 C	07-08	01.11.07	बी० पी० जेड० 48 के मरम्मत हेतु व्यय	2020.00	
12	304 C	07-08	08.11.07	बी० आर० वन जे 2996 के मरम्मत हेतु व्यय	15000.00	
13	364 C	07-08	28.12.07	तदैव	9999.00	
14	408 C	07-08	28.01.08	बी० आर० वन एफ० 6758 की सर्विसिंग एवं मरम्मत	3808.00	
15	408 C	07-08	28.01.08	बी० आर० वन० एफ० 458 का ब्रेक डाउन मरम्मत	698.00	
16	408 C	07-08	28.01.08	बी० पी० जेड० 48 के	982.00	

				मरम्मत पर व्यय		
17	413 C	07-08	28.01.08	बी0 आर0 वन एम0 4341 के मरम्मत पर व्यय	3028.00	
18	446 C	07-08	28.01.08	तदैव	7524.00	
19	446 C	07-08	28.01.08	2 अदद टायर का क्रय 4341	4720.00	
20	446 C	07-08	28.01.08	बी0 पी0 जेड0 48 के मरम्मत पर व्यय	4925.00	
21	504 C	07-08	29.03.08	तदैव	22795.00	
22	504 C	07-08	29.03.08	बी0 आर0 वन एफ0 6758 का मरम्मत	24500.00	
23	69 C	08-09	15.5.08	बी0 पी0 जेड0 48 बी0 आर0 1 एम0 4341 एम0 6758 के मरम्मत पर व्यय	2292.00	
24	85 C	08-09	26.05.08	बी0 आर0 1 एम0 4341 के मरम्मत पर व्यय	1862.00	
25	91 C	08-09	26.05.08	बी0 आर0 वन जे0 6025 के मरम्मत पर व्यय	7946.00	
26	115 C	08-09	27.05.08	विभागीय वाहनों की मरम्मत तौलिया एवं पंखा के क्रय	8300.00	
27	115 C	08-09	26.06.08	बी0 आर0 वन एफ0 6758 के मरम्मत पर व्यय	8000.00	
28	174 C	08-09	26.06.08	बी0 पी0 जेड0 48 के मरम्मत पर व्यय	11848.00	
29	221 C	08-09	30.07.08	बी0 आर0 वन पी0 6758 हेतु तीन अदद टायर का क्रय	4885.00	
30	221 C	08-09	02.09.08	बी0 आर0 वन ए0 के0 9395 में एसेसरीज के क्रय पर व्यय	9810.00	
31	221 C	08-09	02.09.08	बी0 पी0 गेड0 48 हेतु दो टायर एवं ट्यूब के क्रय पर व्यय	5630.00	
32	231 C	08-09	11.09.08	विभागीय वाहनों के मरम्मत पर व्यय	4050.00	

33	231 C	08-09	11.09.08	विभागीय सचिव के वाहन हेतु एसेसरीज क्रय	3457.00	
34	338 C	08-09	24.11.08	वाहन मरम्मत	2070.00	
35	338 C	08-09	24.11.08	वाहन हेतु एसेसरीज क्रय	9568.00	
36	338 C	08-09	24.11.08	तदैव	6364.00	
37	400 C	08-09	22.12.08	बी0 आर0 1 एम0 4341 के मरम्मत पर व्यय	26850.00	
38	464 C	08-09	19.02.09	बी0 पी0 जेड0 48 के मरम्मत पर व्यय	2660.00	
39	509 C	08-09	20.03.09	बी0 आर0 वन एफ 6758 के मरम्मत पर व्यय	1260.00	
40	509 C	08-09	20.03.09	बी0 आर0 वन ए0 के0 9395 के मरम्मत पर व्यय	1560.00	
41	509 C	08-09	20.03.09	बी0 आर0 वन एफ0 6758 के मरम्मत पर व्यय	617.00	
42	509 C	08-09	20.03.09	वाहन सं0 बी0 पी0 जेड0 48 के मरम्मत पर व्यय	3975.00	
43	545 C	08-09	31.03.09	बी0 आर0 वन0 ए0 3174 के मरम्मत पर व्यय	2210.00	
44	592 C	08-09	31.03.09	बी0 आर0 वन ए0 के0 9395 के मरम्मत पर व्यय	3864.00	
45	592 C	08-09	31.03.09	वाहन सं0 3175 के मरम्मत पर व्यय	3380.00	
46	592 C	08-09	31.03.09	तदैव	4831.00	
				कुल योग—	262082.50	

