

बिहार सरकार
वित्त(अंकेक्षण) विभाग
सारण प्रमण्डल,छपरा

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या – 95/09-10

1. परिचयात्मक :-

- (क) अंकेक्षित लेखा का नाम – जिला नजारत कार्यालय, सारण (छपरा)
- (ख) अंकेक्षणान्तर्गत लेखावधि – वर्ष 2005-06 से 2006-07
- (ग) प्रशासी विभाग का नाम –
- (i) आयुक्त एवं सचिव,राजस्व एवं भूमि सुधार विभाग बिहार,पटना।
- (ii) सचिव,कार्मिक एवं प्रशासनिक सुधार विभाग,बिहार पटना।
- (घ) अंकेक्षण अवधि के नियंत्री पदाधिकारी का नाम,पदनाम और कार्यालय –
- (i) श्री ए० एन० सिंह,
जिलाधिकारी,दि० 19.04.05 से 27.06.06
- (ii) श्री प्रभात कुमार साह, जिलाधिकारी,
दि० 27.6.06 से अद्यतन्
- (ङ.) अंकेक्षणावधि में लेखा के प्रभारी पदाधिकारियों,एवं कर्मचारियों का नाम, पदनाम तथा कार्यालय –
- (i) श्री मोहम्मद अन्सरिउद्दीन,
ए० सी०,दि० 06.05.05 से 27.09.07
- (ii) श्री शाहिद अख्तर,ई० डी० सी०
दि० -05-06
- (iii) श्री गोरखनाथ, ई० डी० सी०
वर्ष 05-06 से 06-07
- (iv) श्री दिनेश चन्द्रमिश्र ई० डी० सी०
वर्ष 05-06 से 06-07
- (v) श्री शशीभूषण प्रसाद, एन० डी० सी०,
दि० 13.3.04 से 8.10.05 तक
- (vi) श्री अरुण कुमार श्रीवास्तव,नजारत उपसमाहर्ता,जिला नजारत दिनांक
9.10.05 से 31.3.07 तक
- (vii) श्री जीवन राम, कार्यालय अधीक्षक,
वर्ष 05-06 से अद्यतन।
- (viii) श्री लवलीन प्रसाद सिन्हा,प्रधान नाजीर,

दिनांक 1.8.03 से अद्यतन्

- (च) अंकेक्षण में सहयोग देने वाले पदा० एवं कर्मचारी का नाम, पदनाम तथा कार्यकाल — (i) श्री लवलीन प्रसाद सिन्हा, जिला नाजीर
- (छ) अंकेक्षको/ वरीय अंकेक्षको के नाम — (i) श्री हरिशंकर प्रसाद सिन्हा, व० अ० —2
(ii) श्री परमानन्द प्रसाद सिन्हा, व० अ० —2
(iii) श्री अशोक कुमार ओझा, व० अ० —2
प्र० कार्या० द्वारा प्रतिनियुक्त।
- (ग) अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि — दिनांक 26.8.08
- (झ) अंकेक्षण समापन तिथि — 18-3-09
- (ञ) अंकेक्षण में व्यतीत कार्य दिवस — 75 दिन औसत
- (ट) अंकेक्षण में प्रस्तुत/अप्रस्तुत अभिलेखों की सूची — प्रतिवेदन के परिशिष्ट — “अ” पर उल्लेखित है।

(ठ) अंकेक्षण का क्षेत्र —

वित्त (अंकेक्षण) विभागीय ज्ञापांक — 3286 दि० 15.9.60 में निहित निर्देशानुसार उपलब्ध कराये गये अभिलेखों के आधार पर इस कार्यालय के लेखा का सामान्य अंकेक्षण कार्य सम्पन्न किया गया।

पूर्व अवधि का अंकेक्षण प्रतिवेदन के अनुपालन के सत्यापन हेतु प्रतिवेदन की लिखित माँग की गई, जिसे प्रस्तुत नहीं किया गया।

कोषागार सत्यापन :- इस कार्यालय द्वारा निकासी एवं जमा राशि का सत्यापन जिला कोषागार, छपरा के कोषागार शिड़ियूल एवं कमप्यूटर स्क्रीन के आधार पर शत प्रतिशत किया गया एवं सही पाया गया।

(ड) वित्तीय परिशंसा (समीक्षा) :-

(i) इस कार्यालय के विभिन्न शीर्षों के अर्न्तगत प्राप्त आंवटन एवं व्यय की विस्तृत विवरणी इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट — “आ” पर अंकित है, जिसके अवलोकन से ज्ञात होता है कि आंवटन के अर्न्तगत ही व्यय किया गया था, एवं अवशेष राशि का प्रत्यार्पण किया बताया गया किन्तु पत्रादि द्वारा इसकी सम्पुष्टि नहीं करायी गई।

अतः उच्च अधिकारियों का ध्यान आकृष्ट किया जाता है कि प्रत्यापण की जाँच कर प्रत्यापण की वस्तुस्थिति से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

- (ii) इस कार्यालय में पदस्थापित पदाधिकारियों एवं कर्मचारियों के स्वीकृत एवं कार्यरत् बल की विवरणी इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट “इ” पर उल्लेखित है, जिसके अवलोकन से ज्ञात होता है कि स्वीकृत बल के अनुरूप ही कार्यरत् बल हैं।

(iii) सरकार द्वारा विभिन्न मदों में वर्ष 05-06 से 06-07 में बैंक चेक एवं बैंक ड्राफ्ट द्वारा प्राप्त राशि का विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट –“ई” पर संलग्न है, उक्त प्राप्त राशि का व्यय एवं बचत राशि का विवरण अंकेंक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया।

(iv) वित्तीय वर्ष के अन्त में अधिक रोकड़ नकद रूप में रखना अनियमित :-

सामान्य रोकड़ पुस्त के जाँच क्रम में पाया गया कि वित्तीय वर्ष के अन्त में आंवटन को लैप्स होने से बचाने के लिए भारी निकासी कर रोकड़ पुस्त में संवरण शेष में रखा गया था। दिनांक 31.3.05 का संवरण शेष की राशि रु018095503=78 पै0 एवं दि0 31.3.07 का संवरण शेष की राशि रु0 2,64,29,611=29 पै0 था, जिसका विस्तृत विवरण निम्नांकित है। -

क्र0 सं0	राशि का प्रकार	दिनांक 31.3.05	दिनांक 31.3.07
1	अग्रिम	3,115,336=31	42,03,273=31
2	अभिश्चव	25,26,916=42	26,81,923=42
3	पंजाब ने0 बैंक चालू खाता	8762406=17	6744163=11
4	स्टेट बैंक,ऑफ इंडिया चालू खाता	3613969=11	6956178=11
5	नायब नाजीर के हाथ में	25938=50	50827=50
6	एकल ताले	49845=43	22754=00
7	डबल ताले	—	55,000=00
8	इलाहाबाद बैंक ,बचत खाता	—	5714400=00
9	डी0 सी0 आर0	1016=84	1016=84
10	रेलवे	75=00	75=00

कुल -1,80,95,503=78 2,64,29,611=29

इस प्रकार संभावित व्यय एवं अन्य मदों में विचलन की दृष्टि से नकद रूप में संवरण शेष में अबतक शामिल रखना गया, जबकि कोषागार संहिता भाग-I के नियम 300 एवं बिहार वित्तीय नियमावली के नियम 6,8 एवं 289(3) के अनुसार आंवटित राशि की निकासी तभी करनी है जब उस मद में व्यय की तत्काल आवश्यकता हो।

आकस्मिकता मद की निकासी का सामंजन लंबित अभिश्चवों के सामंजन से किया जाता था। कार्यालय के विभिन्न शीर्षों में बची राशि का विचलन व्यय एवं अग्रिम भुगतान किया जाता था। विभिन्न शीर्षों में बची राशि का विचलन एवं अग्रिम का समायोजन नहीं किये जाने से स्पष्ट था कि प्रयोजनहीन अग्रिम का भुगतान किया गया था।

इसप्रकार अंकेंक्षण अवधि में जिला क्रय समिति की बैठक नहीं हुई थी, नही अनुसूचित न्यूनतम दर ही निर्धारित की गई थी, और नही निविदा ही आमंत्रित की गई थी। दुकानों से कोटेशन प्राप्त कर तुलनात्मक न्यूनतम दर की विवरणी भी नहीं तैयार की गई थी।

इसप्रकार सामानों की आपूर्ति एवं क्रय जिला नजारत से एकीकृत केन्द्रीय रूप से नहीं कर विभिन्न शाखाओं के कर्मचारियों को (ए0 सी0 विपत्र द्वारा राशि की निकासी कर एवं विचलन कर) अग्रिम राशि का भुगतान कर बिना वैट हीन बिक्री कर संख्या के अपंजीकृत दुकान से कच्चे रसीद पर एक ही मानक रहित कम्पनी का सामान विभिन्न कर्मचारियों द्वारा विभिन्न दुकानों से विभिन्न दरो पर (एक ही सामान के दर में अन्तर) तथा वैट की राशि

सामानों के मूल्य में ही सम्मिलित थी अलग से नहीं दर्शाई गई थी, जिसे नियमतः अलग से वैट की राशि दर्शाकर श्रोत पर ही बिक्री कर की राशि काटकर अभिश्रव का भुगतान करना था एवं बिक्री कर की राशि काटकर अभिश्रव का भुगतान करना था एवं बिक्री कर की राशि संबंधित शीर्ष 040 में जमा करना था, परन्तु ऐसा नहीं किया गया था।

अभिश्रवों का भुगतान नकद ही कर्मचारियों को पेड बाई भी लिखकर दिखाया गया था, अर्थात् चेक द्वारा भुगतान नहीं किया गया था और नहीं अभिश्रवों पर चेक न0 ही दर्ज था, जबकि चेक द्वारा ही भुगतान करने का प्रावधान है। भुगतान प्राप्ति की मनी रसीद भी आपूर्ति कर्ता द्वारा नहीं दी गई थी।

अंकेक्षण समाप्ति तक ए0 सी0 विपत्र का डी0 सी0 विपत्र तैयार नहीं किया गया था।

इस प्रकार स्पष्ट है कि जिलाधिकारी एवं नजारत उपसमाहर्ता द्वारा अर्थात् निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी द्वारा कार्यालय के वित्तीय स्थिति का संधारण विभिन्न लेखा नियमों के विरुद्ध किया गया था।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि अपने स्तर से इस पर तत्काल रोक लगाते हुए एवं आवश्यक कार्यवाई कर फलाफल से वित्त (अं0) विभाग से सूचित किया जाय।

(v) संवरण शेष की राशि के भौतिक सत्यापन में कुल रू0 946366=00 का अधिक पाया जाना आपत्तिअर्न्तगत जमा योग्य :-

अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि 26.8.08 को विभागीय ज्ञापांक 503 दिनांक 29.1.75 के आदेश के आलोक में सामान्य रोकड़ पुस्त के संवरण शेष कुल रू0 7,9221978=78 पै0 का भौतिक सत्यापन निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी द्वारा किया गया तथा दोनों में एकरूपता दिखाई गयी, जिसकी अंकेक्षण में जाँच करने पर कुल रू0 946366=00 बैंक सूद मद की प्राप्त राशि रोकड़ पुस्त में दर्ज नहीं पाई गयी, जिसका विस्तृत रोकड़ विवरण निम्न है-

क्र0 सं0	रोकड़ विवरण	बैंक बचत खाता सं0	दि0 26.8.08 को सा0 रोकड़ पु0 में दर्ज राशि	दि0 26.8.08 को बैंक पास बुक में दर्ज राशि	अन्तर की अधिक राशि
1	अग्रिम		6689224=31	—	—
2	अभिश्रव		5400191=42	—	—
3	पंजाब नेशनल बैंक छपरा		12199975=11	—	—
4	स्टेट बैंक,ऑफ इंडिया,छपरा		9924776=11	—	—
5	पंजाब नेशनल बैंक	97000400388650	41388600=00	42129758=00	741158=00
6	इलाहाबाद बैंक,छपरा	44463	3552500=00	3757708=00	205208=00

7	नायब नाजिर		53423=50	—	—
8	एकल ताले		12196=49	—	—
9	डी0 सी0 आर0		1016=84	—	—
10	रेलवे		75=00	—	—

कुल—79221978=78 7845887466=00 946366=00

भौतिक सत्यापन का प्रमाण पत्र भी सामान्य रोकड़ पुस्त में दर्ज किया गया था, जिसमें उपर्युक्त अधिक अन्तर की राशि दर्ज नहीं की गयी थी, इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन नहीं किया गया।

अतः कुल रूपया 9,46,366=00 बचत खाता में बैंक सूद से प्राप्त राशि सहायक एवं सामान्य रोकड़ —पुस्त के आय पक्ष में अंकित कर एवं संबंधित शीर्ष में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

भाग — I

2. बाहरी गाड़ियों के परिचालन पर इंधन मद में व्यय की गई राशि रु0 61,680=90 का दुर्विनियोग।

शीर्ष 2053 (जि0प्र0) के अभिश्रवों की जाँच संबंधित पंजियों से करने के क्रम में पाया गया कि जिला नजारत उप समाहर्ता के स्थापना के तहत लगभग 10 गाड़ियों के अतिरिक्त बाहर की विभिन्न गाड़ियों में बिना गाड़ी लौग बुक में ईंधन दर्ज किये ही, तथा बिना सक्षम पदाधिकारी के आदेश के इंधन आपूर्ति दिखलाकर, अनियमित व्यय कर कुल रु0 62805=10 का दुर्विनियोग किया गया था। जिससे संबंधित विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट —“उ” पर उल्लेखित है।

शीर्ष 2053 के मद ,कार्यालय व्यय हेतु आवंटित राशि से विचलन कर ईंधन मद की अभिश्रवों का सामंजन किया गया था, इस प्रकार बिना आवंटन के दुसरे, कार्यालयों एवं जिलों के स्थापना की गाड़ियों में ईंधन की आपूर्ति दिखाई गयी थी, जबकि बाहर की गाड़ी में आने, जाने का ईंधन उक्त कार्यालयों के स्थापना के द्वारा की जाती है। इस प्रकार, पत्र सं0 एम-4-32/4512/वि0 -2 बिहार सरकार, वित्त विभाग, पटना दि0 20, अगस्त, 1990 ई0 के अनुसार मितव्ययिता लाने के उद्देश्य से अनुष्पादक एवं अनावश्यक व्यय में कटौती से संबंधित विभिन्न कंडिकाओं का उलंधन किया गया था।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि कुल रु0 61,680=90 के दुर्विनियोग हेतु आवश्यक कार्यवाई कर फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

3. अनियमित नियुक्ति के फलस्वरूप वेतन मद में भुगतान की गई कुल रु0 1209876=00 संबंधित दोषी व्यक्तियों से वसूली योग्य :-

शीर्ष 2053 (जिला प्रशासन) 094— अन्य स्थापना एवं 0004 मुहर्रिर अस्थाई के वेतन भुगतान पंजी की जाँच संबंधित पंजियों एवं अभिलेखों से करने में ज्ञात हुआ कि कुल 9 अस्थाई मुहर्रिर की नियुक्ति सरकार के नियमों के विपरित अनियमित ढंग से वेतन का भुगतान किया जा रहा था।

मुहर्रिर की नियुक्ति की वैधता से संबंधित सी० डब्लू० जे० सी० संख्या 5142 वर्ष 1991 में न्यायालय के बाद दाखिल की गई थी, जिससे संबंधित निर्णय माननीय न्यायालय द्वारा अप्रैल 2001 में दी गई।

उक्त निर्णय के विरुद्ध माननीय उच्च न्यायालय में दायर एल० पी० ए० संख्या 434 वर्ष 2001 में की गई थी, जिसका निर्णय दिनांक 28 जुलाई 2008 को दी गई थी, जिसके पृष्ठ संख्या 4 एवं 5 पर माननीय न्यायाधीश द्वारा दी गई निर्णय के आलोक में कुल 9 अस्थाई मुहर्रिर, (जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट “ऊ” पर अंकित है) का वेतन भुगतान माह सितम्बर 08 से बंद कर दिया गया था, तथा वे लोग कार्यरत नहीं हैं।

इस प्रकार माननीय उच्च न्यायालय में दायर वाद अवधि में तीन-तीन माह का अनियमित अवधि विस्तार एवं न्यायालय के निर्णय के विरुद्ध नियुक्ति कर कुल 9 मुहर्रिर को अवैध रूप से कुल ₹ 12,09,876=00 वेतन भुगतान अंकेक्षण अवधि वर्ष 05-06 से 06-07 में किया गया था, जिसका विवरण निम्न है —

क्रम सं०	नाम एवं पदनाम	वर्ष 05-06 में वेतन भुगतान की कुल राशि	वर्ष 06-07 में वेतन भुगतान की कुल राशि	कुल योग	अभ्युक्ति
1	श्री सुग्रीव सिंह, अस्थाई मुहर्रिर	68214=00	78038=00	1,46,252=00	
2	श्री शंभू नाथ चौधरी, अस्थाई मुहर्रिर	60770=00	72143=00	1,32,913=00	
3	श्री राजबल्लभ प्रसाद, अस्थाई मुहर्रिर	60770=00	72143=00	1,32,913=00	
4	श्री राज किशोर प्रसाद, अस्थाई मुहर्रिर	60770=00	72143=00	1,32,913=00	
5	श्री विनय किशोर पाण्डेय, अस्थाई मुहर्रिर	60770=00	72303=00	133073=00	
6	श्री मदन सिंह, अस्थाई मुहर्रिर	60770=00	72143=00	1,32,913=00	
7	श्री उमेश चन्द्र शर्मा, अस्थाई मुहर्रिर	60770=00	72143=00	1,32,913=00	
8	श्री संत प्रकाश श्री	60770=00	72143=00	1,32,913=00	

	वास्तव, अस्थाई मुहर्रिर				
9	श्री रामचन्द्र पात्रा अस्थाई मुहर्रिर	60770=00	72303=00	133073=00	
कुल योग		554374=00	655502=00	1209876=00	

जिसका विस्तृत मासिक वेतन विवरणी इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ऊ" पर संलग्न है।

इस संबंध में निगरानी विभाग द्वारा अबतक की गई कार्यवाई से अंकेक्षण को अवगत नहीं कराया गया साथ ही इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन भी नहीं किया गया।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है, कि इस संबंध में अपने स्तर से आवश्यक कार्यवाई कर वेतन मद में कुल रु0 12,09876=00 अवैध भुगतान की गई वेतन मद की राशि संबंधित दोषी व्यक्तियों से अविलम्ब वसूल कर संबंधित जमा शीर्ष में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को भी सूचित किया जाय।

4. समाहरणालय परिसर में बन्दोबस्त की गई दुकानों की लंबित की कुल रु0 3,51,881=00 बकाया —

समाहरणालय परिसर में स्थित बन्दोबस्त की गई दुकानों से संबंधित संचिका सं0 —21—1/2002 की जाँच संबंधित अभिलेखों से करने के क्रम में पाया गया कि जिला पदाधिकारी के ज्ञापांक 75 क, दिनांक 3 अप्रैल 2002, छपरा के अनुसार वर्ष 2002—03 के लिए कुल 27 अनुज्ञापति धारकों को विभिन्न क्षेत्रफलों के एवं विभिन्न प्रकार के दुकानों की बन्दोबस्ती निविदा के आधार पर की गई थी, जिसके निर्धारित शर्तों के अनुसार प्रत्येक वर्ष निर्धारित की गई राशि जमा करनी थी, अन्यथा वसूली के लिए कानूनी कार्यवाई करते हुए अनुज्ञापति रद्द कर देनी थी।

वर्ष 2006—07 तक कुल 8 अनुज्ञापति धारक दुकानदारों के यहाँ कुल रु0 3,51,881=00 लंबित बकाया राशि थी, जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट —"ए" पर अंकित है। अनुज्ञापति के निर्धारित शर्तों के अनुसार उक्त बकायेदार दुकानदारों पर न तो वसूली की कानूनी कार्यवाई ही की गई और नहीं दुकान रद्द किया गया। इस संबंध में आयुक्त के सचिव सारण प्रमण्डल छपरा के पत्रांक 131 दि0 16.10.06 एवं 4085 दि0 17.10.06 के आदेश का भी अनुपालन नहीं किया गया था।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन भी नहीं किया गया। इसप्रकार बिहार राज्य (खास महाल) मैन्यूल के नियम 22 से 26,30 एवं 32 का सरासर उलंघन के साथ सरकारी राजस्व की क्षति हो रही है।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि अपने स्तर से आवश्यक कार्यवाई कर बकाया लंबित राशि कुल रु0 3,51,881=00 संबंधित दोषी व्यक्तियों से वसूल कर 029 जमा शीर्ष अन्तर्गत कोषागार में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

5. न्यूनतम दर से अधिक दर पर क्रय के फलस्वरूप, अन्तर की राशि कुल रु0 12,520=00 वसूली योग्य :-

शीर्ष 2053 (जिला प्रशासन) के अन्तर्गत वर्ष 2006—07 में क्रय की गई सामानों के अभिश्रवों की जाँच में पाया गया कि अभिश्रव नं0 1799 के द्वारा फ्रेन्ड्स इंटर प्राइजेज, थाना चौक, छपरा से

दिनांक 6.12.06 को भी0 आई0 पी0 कुर्सी ,प्रति कुर्सी @ 315=00 रु0 की दर से कुल 16 पीस कुर्सी कुल रु0 315X16=5040.00 में क्रय की गई थी, जिसका विपत्र सं0 411/06-07 तथा भुगतान की तिथि 28.3.07 था, जो कि न्यूनतम दर था।

पुनः इसी विपत्र सं0 एवं भुगतान तिथि को न्यूनतम दर से अधिक दर पर कुर्सी क्रय कर अन्तर की राशि कुल रु0 12520=00 अधिक भुगतान किया गया था, जो संबंधित दोषी व्यक्ति से वसूली योग्य हैं, जिसका विस्तृत विवरण निम्न है।

अधिक दर अन्तर की राशि वसूली योग्य	विपत्र सं0 / वर्ष	अभिध्रव सं0 क्रय तिथि	दुकान का नाम एवं पता	सामान का नाम	अद द	दर	भुगता न की राशि	भुगतान तिथि	न्यूनतम दर
@1565 x4 कुर्सी= 6260 =00	411 / 06-07	42 / 177 7 18.10.06	कुमार फर्निचर, पंकज सिनेमा रोड,छपरा	सुप्रिम फाईवर कुर्सी	4	@18 80=0 0 प्रति कुर्सी	7520= 00	28.3.07	@315= 00 प्रति कुर्सी
तदैव = 6260=0 0	411 / 06-07	42 / 177 8 17.10.06	''	''	4	1880 =00 प्रति कुर्सी	7520= 00	28.3.07	315=00 प्रति कुर्सी

योग-12520=00

साथ ही दोनो ही अभिध्रवों पर टीन वैट सं0 दर्ज नहीं थी। इस प्रकार दोनो ही फाईवर की कुर्सी के क्रय में दोनो दुकानों के न्यूनतम दर में प्रति कुर्सी @ रु0 1565=00 का अन्तर पाया गया जो कि अधिक दर कुल 8 कुर्सी पर कुल रु0 12,520=00 का अधिक भुगतान किया गया था, जिसे संबंधित दोषी व्यक्ति से वसूल कर संबंधित शीर्ष में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

6. परिसदन के जेनरेटर में दिखाई गई डीजल के अनियमित व्यय की कुल राशि 8700=00 आपत्ति अन्तर्गत :-

शीर्ष 2070 परिसदन के अतिथि पंजी एवं जेनरेटर पंजी की जाँच में पाया गया कि दोनो पंजी में अंकित विवरण में कोई ताल मेल नहीं था, तथा अतिथि पंजी में आगत अतिथि का पूरा नाम,पता, एवं दिनांक तथा हस्ताक्षर नहीं पाया गया तथा आरक्षित भी नहीं था। जेनेरेटर पंजी में भी नाम पता एवं दिनांक तथा हस्ताक्षर नहीं था, जिससे जेनरेटर में डीजल की दिखाई गई खपत अनियमित प्रतित होता है। जिसका विस्तृत विवरण प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ऐ" पर अंकित है।

अतः उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर आकृष्ट किया जाता है कि इसकी अपने स्तर से जाँच कर फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

7. गाड़ी लौग-बुक में बिना पदाधिकारी के हस्ताक्षर के भ्रमण दिखलाकर डीजल में व्यय की राशि 8375=00 वसूली योग्य :-

शीर्ष 2053 जिला प्रशासन के ईधन मद में व्यय की जाँच गाड़ी लौग बुक एवं संबंधित पंजियों एवं अभिश्रवो से करने में पाया गया कि गाड़ी संख्या बी0 आर0 04 ए0/2663 इत्यादि में चालक द्वारा लौग बुक में गाड़ी द्वारा विभिन्न स्थानों का भ्रमण दिखलाकर भरा गया था, परन्तु गाड़ी उपयोग करने वाले पदाधिकारी का हस्ताक्षर नहीं पाया गया।

इस संबंध में नजारत उपसमाहर्ता, द्वारा हस्ताक्षर के खण्ड में काटते हुए टिप्पणी भी लिखी गई थी, तथा इस संबंध में चालक से स्पष्टीकरण की माँग भी की गई थी। उसके बावजूद डीजल उन स्थानों के भ्रमण में डीजल की खपत दिखलाकर उसके मूल्य की कुल राशि 8375=00 का व्यय दिखलाया गया था जो कि अनियमित है, जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ओ" पर उल्लेखित है।

इस संबंध में भ्रमण से संबंधित कोई आदेश या भ्रमण कार्यक्रम का पत्र भी अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया। उक्त गाड़ी भी किसी सक्षम पदाधिकारी को आवंटित नहीं थी। अतः यह स्वतः प्रमाणित है बिना सक्षम पदाधिकारी के निजी कार्यवश(उपयोग) भ्रमण दिखलाकर कुल रु0 8375=00 सरकारी राशि का नियमों का उलंघन कर अपव्यय किया गया था।

अतः कुल रु0 8375=00 संबंधित व्यक्ति से वसूल कर संबंधित जमा शीर्ष अर्न्तगत कोषागार में जमा कर वित्त(अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

8. कुल रु0 7850=00 वेतन में मकान किराया मद में की गई अधिक भुगतान वसूली योग्य :-

शीर्ष 2053 सामान्य प्रशासन के वर्ष 2005-06 से 06-07 के वेतन भुगतान पंजी की जाँच संबंधित पंजियों से करने के क्रम में पाया गया कि श्री शाहिद अख्तर उपसमाहर्ता एवं श्री जावेद एहसानअंसारी ,उप समाहर्ता को प्रभारी उप समाहर्ता आवास छपरा के ज्ञापांक 329 दि0 17.6.03 के द्वारा सरकारी आवास आवंटित था, परन्तु मकान किराया भत्ता बकाये राशि की निकासी के क्रम में कुल रु0 988=00 की अधिक निकासी कर भुगतान किया गया था।

पुनः श्री विपिन कुमार यादव, उपसमाहर्ता,छपरा को प्रभारी उपसमाहर्ता आवास,छपरा के ज्ञापांक 538 दिनांक 7.5.07 के अनुसार माह मार्च 06 से आवास आवंटित था। परन्तु उक्त अवधि में आवास भत्ता के रूप में कुल रु0 6862=00 का भुगतान प्राप्त किया गया था, जिसका विस्तृत विवरण परिशिष्ट -"औ" पर अंकित है।

इसप्रकार आवास किराया भत्ता नियमावली के अनुसार नियमतः जिन कर्मचारी एवं पदाधिकारी को सरकारी आवास आवंटित होता है उन्हें एक निश्चित राशि मकान किराया के रूप में वेतन में कटौती करानी है तथा उन्हें आवास किराया भत्ता भी देय नहीं था परन्तु ऐसा नहीं कर अनियमित निकासी कर कुल रु0 7850=00 भुगतान की गई थी। इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन नहीं किया गया।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि कुल रु0 7850=00(988=00-6862=00) वेतन के मकान किराया मद में अधिक भुगतान की गई राशि संबंधित दोषी व्यक्तियों से वसूल कर संबंधित जमा शीर्ष अर्न्तगत कोषागार में अविलम्ब जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

9. कुल रूपया 5800=00 यात्रा भत्ता अग्रिम असमायोजित :-

यात्रा भत्ता भुगतान पंजी 2006-07 के जाँच क्रम में पाया गया कि वर्ष 2006 के सोनपुर मेला के अवसर पर विभिन्न कर्मचारियों को यात्रा-भत्ता अग्रिम के रूप में कुल रु0 5800=00 दी गई थी, जिसका समायोजन अंकेक्षण समाप्ति तक नहीं किया गया था। वास्तव में उनके द्वारा मेला में कार्य किया गया या नहीं उसका प्रमाण भी नहीं पाया गया। अग्रिम का विस्तृत विवरण निम्न प्रकार हैं –

क्र० सं०	विपत्र सं०/वर्ष	अग्रिम प्राप्तकर्ता का नाम एवं पदनाम	अग्रिम की राशि	भुगतान की तिथि	अभ्युक्ति
1	209/06-07	श्री अमरेश कुमार सिंह, अनुसेवी	700=00	9.11.06	
2	216/06-07	श्री बलिराम राय, अनुसेवी	700=00	2.12.06	
3	216/06-07	श्री मथुरा प्रसाद, अनुसेवी	700=00	2.12.06	
4	216/06-07	श्री विरबल राय, अनुसेवी	700=00	2.12.06	
5	218/06-07	श्री नरेन्द्र कुमार सिन्हा, आशुलिपिक	1500=00	2.12.06	
6	218/06-07	श्री द्वारका बैठा, आशुलिपिक	1500=00	2.12.06	

कुल योग – 5800=00

इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन भी नहीं किया गया।

अतः विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर आकृष्ट किया जाता है कि उपर्युक्त व्यक्तियों से यात्रा-भत्ता अग्रिम की राशि समायोजित या वसूल कर संबंधित शीर्ष में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

10. कुल रु0 4139=00 टेलीफोन (आवासीय) का विपत्र का भुगतान वसूली योग्य :-

शीर्ष 2053 जि० प्र० एवं शीर्ष 2029 भू० रा० के अभिश्रवों की जाँच संबंधित पंजियों से करने के क्रम में पाया गया कि जिलाधिकारी के (पी०ऐ०) निजी सहायक के आवास पर अवस्थित टेलीफोन सं० सी० एच० पी० 232367 के विभिन्न तिथियों को की गई ट्रंक कॉल, एस० टी० डी० सेवा का विपत्र कुल रु0 4139=00 का भुगतान भारत संचार निगम, छपरा को विभिन्न तिथियों में भुगतान किया गया था, जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट 'ड' पर अंकित हैं।

जिलाधिकारी का पी० ऐ० राजपत्रित अधिकारी होते हैं, परन्तु उक्त अवधि में आशुलिपिक से पी० ऐ० का कार्य लिया गया था, जो कि एक अराजपत्रित कर्मचारी है, जिन्हे नियमतः आवासीय टेलीफोन की सुविधा मान्य नहीं है, साथ ही ट्रंक कॉल, एस० टी० डी० से संबंधित टेलीफोन पंजी भी अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं की गई जिससे यह ज्ञात नहीं हो सका कि ट्रंक कॉल सरकारी कार्य हेतु की गई या निजी कार्यवश।

इस प्रकार पत्र सं० एम -4-32/4512 वि० -2, बिहार सरकार वित्त विभाग, पटना दि० 20.8.1990 ई० के अनुसार मितव्ययिता लाने के उद्देश्य से अनुत्पादक एवं अनावश्यक व्यय में कटौती से संबंधित विभिन्न कंडिकाओं का उलंघन किया गया था।

अतः प्रशासी विभाग के उच्चाधिकारियों का उपर्युक्त परिपेक्ष्य में ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि कुल राशि 4139=00 निजी कार्यवश की गई एस0 टी0 डी0 का भुगतान संबंधित व्यक्ति से वसूल कर संबंधित जमा शीर्ष में जमाकर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

11. सरकारी आवास किराया मद में कम कटौती की गई कुल रू0 3012=00 वसूली योग्य :-

शीर्ष 2053 जिला प्रशासन के वेतन भुगतान पंजी की जाँच संबंधित पंजियों से करने के क्रम में पाया गया कि विभिन्न ज्ञापांको एवं दिनांको के कार्यालय आदेश के द्वारा कुल 5 उपसमाहर्ता को सरकारी आवास आंवटित की गई थी, जिन्हे बिहार सरकार के अवर सचिव एवं भवन निर्माण विभाग बिहार,पटना के पत्रांक-189(भ) दिनांक के आदेशानुसार जो कि दि0 1.12.91 में लागू है, के अनुसार राजपत्रित पदाधिकारियों को आंवटित आवास के भाड़ा की कटौती रू0 102=00 प्रतिमाह की दर से उनके वेतन विपत्र से करनी थी, परन्तु ऐसा नहीं कर मात्र 45=00 रू0 प्रतिमाह की ही कटौती की गई थी, इसप्रकार 57=00 (102=00-45=00) की प्रतिमाह कम कटौती की गई थी, जिसका विस्तृत विवरण परिशिष्ट "अ:" पर उल्लेखित है, जिसका सारांश विवरणी निम्न प्रकार है :-

क्रम सं०	नाम एवं पदनाम	वर्ष 05-06 की वसूली योग्य राशि	वर्ष 06-07 की वसूली योग्य राशि	कुल अधिक भुगतान वसूली योग्य राशि
1	श्री शशी भूषण प्र०,उपसमाहर्ता	399=00	—	399=00
2	श्री डोमन राम, उपसमाहर्ता	285=00	684=00	969=00
3	श्री एहसान अंसारी, उपसमाहर्ता	399=00	—	399=00
4	श्री शाहिद अख्तर, उपसमाहर्ता	684=00	285=00	969=00
5	श्री विपिन कुमार यादव, उपसमाहर्ता	—	276=00	276=00

कुल योग — 1767=00

1245=00

3012=00

इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन नहीं किया गया। अतः मकान किराया की शेष कुल राशि 3012=00 उपर्युक्त संबंधित व्यक्तियों से वसूल कर संबंधित जमा शीर्ष अन्तर्गत कोषागार में जमा कर के अविलम्ब वित्त(अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

12. कुल रू0 1280=00 परिसदन के कमरे का बकाया भाड़ा वसूली योग्य :-

शीर्ष 2070 परिसदन में स्थित कमरे के भाड़ा से प्राप्त राजस्व की प्राप्ति से संबंधित पंजियों के जाँच क्रम वर्ष 05-06 से 06-07 में पाया गया कि कमरे से संबंधित पंजी की सभी प्रविष्टियों को नियमतः नहीं भरा गया था, साथ ही एक कमरे की सभी सभी शुल्को सहित मात्र 10=00 प्रति कमरा वसूल किया गया था, एक ही व्यक्ति द्वारा कभी राशि की भुगतान दिखाई गयी थी, कभी कमरे में

ठहरने के बाबजूद भुगतान नहीं किया गया था, जो राशि बकाया रह गया साथ ही पदाधिकारी एवं नेता के साथ ठहरे आम व्यक्ति के लिए अलग से कमरा लिया गया था, जिसका राजस्व एवं भूमि सुधार विभाग, बिहार पटना के ज्ञापांक 5940 रा0 पटना, दिनांक 9.9.74 के अनुसार भाड़ा प्रतिकमरा शुल्को सहित 30=00 होना चाहिए, परन्तु मात्र 10=00 की दर से ही ली गई थी।

इस प्रकार राजस्व एवं भूमिसुधार विभाग के नियमों का पालन नहीं किया गया था। कमरे के बकाये भाड़ा कुल रू0 1280=00 का विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट "क" पर उल्लेखित है।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि उक्त कमरे की बकाया कुल रू0 1280=00 संबंधित व्यक्तियों से वसूल कर संबंधित जमा शीर्ष अर्न्तगत कोषागार में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

13. कुल रू0 1,00,00,000=00 सरकारी राजस्व राशि की क्षति :-

सैरात बन्दोबस्ती से संबंधित अभिलेखों की जाँच क्रम में पाया गया कि कार्यालय सारण प्रादेशिक परिवहन प्राधिकार,छपरा के ज्ञापांक 366 दि0 10.10.2003 के द्वारा अधिसूचना गजट में निर्गत कर समाहर्ता एवं आयुक्त को सूचित किया गया था, जिसका फोटो प्रति इस प्रतिवेदन के पृष्ठ संख्या 207 से 209 तक पर संलग्न है के अनुसार छपरा नगर बस स्टैन्ड के रूप में बिहार मोटर गाड़ी नियमावली 1992 के नियम 191 (1) के तहत मौजा, रतनपुरा थाना न0 -283 खाता न0-324 रकबा 6 एकड़ को औपबन्धिक रूप से निर्धारित किया गया था, जिसे बिहार सरकार राजस्व एवं भूमि सुधार विभाग के पत्र सं0 9/सै0 -7 प0 च0 7/2001 पटना-15 दिनांक 1.8.2002 के अनुसार बन्दोबस्त करना था एवं पर वाना निर्गत करना था परन्तु ऐसा नहीं किया गया था।

राजस्व एवं भूमि सुधार विभाग, बिहार पटना के ज्ञापांक -387 (9) रा0 ,पटना-15 दि0 28.6.07 के द्वारा उच्चतम डाक कर्ता श्री संतोष कुमार सिंह,वल्द स्व0 विटेश्वर सिंह,ग्राम प्रभुनाथ नगर ,सारण को 50,00,251=00 मात्र पर नगर बस स्टैन्ड छपरा की वित्तीय वर्ष 2007-08 के लिए बन्दोबस्त की गई परन्तु पर वाना निर्गत नहीं किया गया था। परन्तु उक्त स्थान पर नगर बस स्टैन्ड विगत कई वर्षों से है।

इस प्रकार नगर बस स्टैन्ड की अधिसूचना वर्ष 2003 में निर्गत होने के बाद मात्र वित्तीय वर्ष 2007-08 के लिए बन्दोबस्त की गई थी, जो कि अनियमित है एवं उपर्युक्त वर्णित नियमों का सरासर उलंघन है।

इस प्रकार अंकेक्षण अवधि वर्ष 2005-06 एवं 06-07 में कुल रू0 1,00,00,000=00 (50,00,000=00+50,00,000=00) का सरकारी राजस्व की क्षति पहुँचाकर बस स्टैन्ड के संवेदक को लाभ पहुँचाया गया था।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि कुल रू0 1,00,00,000=00 की राजस्व क्षति की अपने स्तर से विस्तृत जाँच कर एवं क्षति पूर्ति की लिए आवश्यक कार्यवाई कर फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

14. अभिधारी खाता पुस्त का वितरण नहीं होने के कारण कुल रू0 14,68,002=00 के व्यय के संबंध में :-

शीर्ष 2029 भू0 राजस्व के अभिश्रवों की जाँच संबंधित अभिलेखों से करने में ज्ञात हुआ कि विपत्र 386/04-05 के द्वारा कुल खाता पुस्तिका 3,46,227=00 का क्रय @ 4.24/प्रति पुस्तिका की दर से कुल रू0 1468002 में की गई थी, जिसका भुगतान वर्ष 05-06 में किया गया था, जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट "ख" पर संलग्न है।

उक्त खाता पुस्तिका से संबंधित भण्डार पंजी अंकक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया तथा भण्डार का भौतिक सत्यापन भी नहीं किया गया था।

अभिधारी खाता पुस्तिका अविलम्ब अंचलों में वितरण करना था, ताकि यथाशिघ्र अभिधारी खाता पुस्तिका संधारित की जा सके, परन्तु ऐसा नहीं किया गया था।

इस प्रकार गत चार वर्षों से अंकक्षण समाप्ति तिथि तक खाता पुस्तिका का वितरण अंचल में नहीं किया गया था। अतः विभागीय उच्चाधिकारी अपने स्तर से खाता पुस्तिका को शीघ्र अंचल में वितरण कर वित्त (अंकक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

15. कुल रू0 11,22,599=00 सरकारी राजस्व की क्षति :-

शीर्ष सोनपुर मेला से संबंधित सैरात बन्दोबस्ती की संचिका संबंधित अभिलेखों की जाँच में पाया गया कि वर्ष 2004-05 में सोनपुर मेला सैरात नखास एवं बकास्त खास महाल जमीन फेरी के साथ वर्ष 2004 के मेला अवधि हेतु कुल रू0 18,72,501=00 में बन्दोबस्त की गई थी, जिसे आधार वर्ष मानकर सैरात बन्दोबस्ती की नियमावली के अनुसार अगले वर्ष के लिए 15 प्रतिशत राशि बढ़ाकर बन्दोबस्ती करनी थी, परन्तु ऐसा नहीं कर उक्त वर्ष के बन्दोबस्ती की राशि से भी कम पर यथा वर्ष 2005-06 में कुल रू0 - 10,57,252=00 में तथा वर्ष 2006-07 में कुल रू0 - 15,65,151=00 में सोनपुर मेला बन्दोबस्त की गई थी।

इसप्रकार वर्ष 04-05 के बन्दोबस्ती की राशि से कुल रू0 11,22,599=00 क्रमशः (वर्ष 2005-06 को 8,15,249=00 + 2006-07 की रू0 307350=00) कम में सैरात बन्दोबस्त कर प्रत्यक्ष रूप से सरकारी राजस्व की क्षति किया गया था तथा अप्रत्यक्ष रूप में उतनी ही राशि मेला संवेदको को लाभ पहुँचाया गया था।

इस प्रकार राजस्व एवं भूमि सुधार विभाग के पत्र सं0 91 सै0 -7 प0 च0-7/2001-668(9) रा0,पटना दि0 1.8.2002 सैरात बन्दोबस्ती के नियम का उलंघन किया गया था।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में कुल रू0 11,22,599=00 सरकारी राजस्व की क्षति के संबंध में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि क्षति पूर्ति के लिए आवश्यक कार्यवाई कर फलाफल से वित्त (अंकक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

16. वस्तुओं के क्रय पर श्रोत पर बिक्री कर की राशि कुल रू0 67936 की क्षति :-

विभिन्न शीर्षों के अभिश्रवों के जाँच क्रम में पाया गया कि बहुत से सामानों का क्रय स्थानीय बाजार से विभिन्न कर्मचारियों को अग्रिम देकर क्रय किया गया था, जिसमें से अधिकांश दुकानदारों का टीन एवं वैट नम्बर नहीं था, अर्थात् आपूर्तिकर्ता वाणिज्य कर अंचल में निबंधित नहीं थे। उनके द्वारा दी गई कच्चा बिजक में, सामानों के मूल्य में ही वैट की राशि सम्मिलित थी, अलग से वैट की राशि दर्ज नहीं की गई थी, तथा कार्यालय द्वारा भी नियमतः 4 प्रतिशत वैट की न्यूनतम राशि काटकर ही आपूर्ति कर्ता को भुगतान करना था एवं वैट की राशि को शीर्ष 040 में जमा कर ही विपत्र कोषागार में पारित होना चाहिए था परन्तु ऐसा नहीं किया गया था।

इस प्रकार वैट अधिनियम 2005 की धारा 41 की नियमावली 29 व धारा 40 की नियमावली 28 के तहत क्रमशः संवेदक एवं आपूर्ति कर्त्ताओं के विपत्रों से श्रोत पर वैट की कटौती अनिवार्य है, जिसका उलंघन कर कुल ₹0 67936=00 की वाणिज्य कर की सरकारी राजस्व की क्षति पहुँचाई गयी थी, जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट – “ग” पर अंकित है।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि इसकी अपने स्तर से आवश्यक कार्यवाई कर कुल ₹0 67936=00 श्रोत पर वैट की बिक्री कर की राशि की क्षतिपूर्ति के लिए आवश्यक कार्यवाई कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

17. कुल ₹0 12,91,752=00 अस्थायी अग्रिम की राशि असमायोजित :-

सामान्य रोकड़ पुस्त के दिनांक 31.3.07 का संवर्णण शेष की राशि के विस्तृत विवरण में अस्थायी अग्रिम की कुल राशि 42,03,273=31 अंकित थी, जो कि अंकेक्षण समाप्ति तिथि तक असमायोजित पाई गयी तथा वसूली कर समायोजन हेतु कार्यालय एवं पदाधिकारी द्वारा कोई ठोस कार्यवाई नहीं की गयी थी।

उक्त अग्रिम राशि में से मात्र कुल ₹0 12,91,752=00 से संबंधित अस्थायी असमायोजित अग्रिम जो कि अंकेक्षण अवधि में दी गई थी, जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट “घ” पर उल्लेखित है जिसके अवलोकन से ज्ञात होता है कि कर्मचारियों एवं पदाधिकारियों द्वारा अग्रिम लेकर उसका समायोजन किये बगैर सेवानिवृत्त/मृत अथवा स्थानान्तरित हो जाने तथा, अन्तिम वेतन प्रमाण-पत्र पर बिना अग्रिम अंकित किये निर्गत करना तथा सेवा निवृत्त लाभ, बिना अग्रिम समायोजित किये देना अनियमित हैं।

अतः उक्त विवरणी से यह ज्ञात होता है कि एक बड़ी राशि लम्बी अवधि से सरकारी खजाने से अलग रखा गया, जबकि बिहार पब्लिक वर्क्स एकाउन्ट्स कोड के पारा 100 एवं टी0 ई0 सी0 निगरानी विभाग के पत्रांक 2347 दिनांक 31.12.83 एवं बिहार वित्तीय नियमावली के नियम 429 के धारा -2 के नोट 3 के अनुसार कोई भी अग्रिम पूर्व में दी गई अग्रिम राशि के समायोजन के पश्चात् ही स्वीकृत की जाती है, परन्तु इस नियम का उलंघन कर पुनः अग्रिम का भुगतान किया गया।

साथ ही कोषागार संहिता के भाग-I के नियम 609 वी0 (1) के अनुसार जिस माह में अग्रिम दी गई है, उसी के अन्त में अग्रिम का समायोजन अनिवार्य है। इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन नहीं किया गया। लंबित असमायोजित अग्रिम समायोजन/वसूली हेतु बिहार, उड़ीसा लोक माँग वसूली अधिनियम 1914 के तहत भी कार्यवाई की जाय।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में प्रशासी विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि अपने स्तर से उक्त अस्थायी अग्रिम की कुल राशि 12,91,792=00 का समायोजन कर अन्यथा वसूली कर समायोजित कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

18. मुखिया को दी गई योजना की कुल राशि 37,69,000=00 उपयोगिता प्रमाण-पत्र के अभाव में आपत्तिअर्न्तगत :-

शीर्ष 2029 भू0 राजस्व के वर्ष 2005-06 के सहायक रोकड़-पुस्त के व्यय पक्ष की जाँच में पाया गया कि जिला के विभिन्न अंचलो के मुखिया को एकादश वित्त आयोग के अर्न्तगत पोखरा/तालाब के जीर्णोद्धार हेतु प्राप्त राशि कुल ₹0 37,69,000=00 को चेक के द्वारा मुखिया को

प्राप्त कराकर रोकड़-पुस्त में व्यय दर्ज की गई थी, जबकि संबंधित अंचल के अंचलाधिकारी के माध्यम से राशि उपावंटित करनी चाहिए थी।

इस प्रकार नियमतः योजना की राशि व्यय कर योजना पूर्ण कर संबंधित पंचायत के मुखिया द्वारा जिला नजारत,छपरा में उपयोगिता प्रमाण –पत्र यथा केशरेकर्डस, अभिश्रव, एम0 बी0, मास्टर रौल, इत्यादि की फोटो प्रति जमा करनी थी, परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक ऐसा नहीं किया गया था, तथा अवशेष राशि सरकार के यहाँ जमा करनी थी जो नहीं किया गया था। इस प्रकार उपयोगिता अभिलेख के नहीं होने से व्यय की वास्तविक जाँच नहीं हो सकी।

इस प्रकार योजना की राशि की दुरुपयोग की संभावना प्रतिष्ठित होती है। योजना राशि का विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट “ड.” पर सलग्न है।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि इसकी अपने स्तर से जाँच कर योजना राशि का व्यय की जाँचकर फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय, तबतक उक्त राशि कुल रु0 37,69,000=00 उपयोगिता प्रमाण-पत्र के अभाव में आपत्ति अर्न्तगत रखी जाती है।

19. बिना आवंटन के विचलन कर लंच पैकेट मिठाई ,नाश्ता इत्यादि पर किया गया व्यय राशि 58,264=00 के संबंध में :-

शीर्ष 2053 जिला प्रशासन के अभिश्रवों के जाँच क्रम में पाया गया कि ,कार्यालय व्यय मद में प्राप्त आवंटन से ,बिना आवंटन के विचलन कर की गई ,लंच पैकेट,मिठाई ,नाश्ता इत्यादि मद में व्यय की गई राशि कुल रु0 58,264=00 के अभिश्रवों का अतिशय सामंजन किया गया था, जो अनियमित एवं आपत्ति अर्न्तगत है, जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन “च” पर उल्लेखित है।

इस प्रकार वित्त विभाग, बिहार सरकार के पत्र संख्या –एम– 4–32/4512/वि0 (2),पटना दिनांक 20.8.1990 ई0 के मितव्ययिता लाने के उद्देश्य से अनुपपादक एवं अनावश्यक व्यय में कटौती कर प्रतिबंधित कर नियम, अनुदेश के विपरित उक्त नियमों का उलंघन कर व्यय किया गया था।

अतः उपर्युक्त परिपेक्ष्य में कुल रु0 58,264=00 के अनियमित व्यय आवंटन प्राप्त कर नियमित किया जाय। प्रशासी विभाग के उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आवश्यक कार्यवाई हेतु आकृष्ट किया जाता है की गई कार्यवाई के फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

20. कुल रु0 19,995=00 का मोबाईल क्रय कर भंडार पंजी में अंकित नहीं किया जाना, आपत्ति अर्न्तगत :-

शीर्ष 2053 जिला प्रशासन के अभिश्रवों की संबंधित पंजियों से जाँच क्रम में यह पाया गया कि विपत्र सं0 307/05–06 के द्वारा मे0 माया टेलीकौम से बील सं0 701,दिनांक 23.1.05 को जिलाधिकारी ,छपरा के पदनाम से एक पीस मोबाईल फोन, मॉडल न0 नोकिया –7610 कुल राशि 19995=00 में क्रय किया गया था, जिसका भुगतान की तिथि 13.3.06 थी ,उस अभिश्रव की संख्या 760/05–06 था जिस पर भण्डार पंजी में दर्ज का प्रमाण-पत्र अंकित नहीं पाया गया तथा संबंधित स्थाई सामानों की भण्डार पंजी में भी उक्त मोबाईल दर्ज नहीं पाई गयी, जो कि अनियमित एवं सरकारी सम्पत्ति को सुरक्षा के प्रतिकूल है, साथ ही उक्त मोबाईल प्राप्त कर्ता का हस्ताक्षर भी कहीं अंकित नहीं था।

बिना भण्डार पंजी में दर्ज के कुल रू0 19,995=00 का मोबाईल क्रय संदिग्ध प्रतित होता हैं ,इतनी अधिक मूल्य की मोबाईल क्रय की कोई आवश्यकता नहीं थी।

अतः उक्त मोबाईल किनके पास है, सुनिश्चित कर भण्डार पंजी में अंकित कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय, तबतक कुल रू0 19995=00 का मोबाइल क्रय की राशि को आपत्ति अन्तर्गत रखा जाता है।

21. कुल रू0 6800=00 भाड़े के जेनरेटर मद में अनियमित भुगतान की राशि आपत्ति अन्तर्गत :-

शीर्ष 2053 जि0 प्र0 के अभिश्रवों की जाँच संबंधित पंजियो से करने के क्रम में ज्ञात हुआ विवरणी में दर्ज क्रम सं0 1,2,अभिश्रव सं0 1598 एवं 1599 के अनुसार दिनांक 9.10.06 से दि0 11. 10.06 तक कुल 3 दिन एवं दि0 20.9.06 – 1 दिन आयुक्त के निजी मेहमान के आगमन पर निरीक्षण भवन, पी0 ड0लू0 डी0 में भाड़े का जेनरेटर चलाने का भुगतान कुल रू0 3,200=00 का किया गया था, जबकि वहाँ के कर्मचारी द्वारा प्रमाणित नहीं किया गया था साथ ही उक्त तिथियों में निरीक्षण भवन में कोई कमरा आरक्षित नहीं पाया गया। निजी मेहमान के लिए कोई सरकारी सुविधा भी नियमतः देय नहीं है।

पुन क्रम सं0 3 एवं 4 अभिश्रव सं0 1602 एवं 1601 के द्वारा दिनांक 9.7.06 से 15.7.06 तक कुल 7 दिन एवं 25.8.06 से 26.8.06 तक कुल 2 दिन समाहर्ता के निवास पर भाड़े का जेनरेटर पर कुल रू0 3600=00 का भुगतान दिखाया गया था, जबकि कोठी पर नियुक्त कर्मचारी द्वारा प्रमाणित नहीं था साथ ही यह भी विदित है कि समाहर्ता निवास पर स्थाई रूप से एक बड़ा एवं एक छोटा कुल दो जेनरेटर अवस्थित है, जिसमें प्रतिदिन तेल की खपत दिखाई गई थी, किस कारण इसके अतिरिक्त जेनरेटर भाड़े पर ली गई सो दर्ज नहीं की गई थी, अर्थात् कारण सहित जेनरेटर हेतु अभियाचना नहीं की गई थी।

अतः इस प्रकार कुल रू0 6800=00 (क्र0 सं0 1,2 क 3200+क्र0 सं0 3 एवं 4 का 3600=00) जिसका विस्तृत विवरण इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट – "छ" पर अंकित है का अनियमित भुगतान आपत्ति अन्तर्गत रखा जाता है।

उपर्युक्त परिपेक्ष्य में प्रशासी विभाग के उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि अपने स्तर से इस पर आवश्यक कार्यवाई कर फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

22. कुल रू0 40,000=00 प्राप्त राजस्व की राशि कोषागार में जमा योग्य :-

शीर्ष 2029 भू0 रा0 सोनपुर मेला से संबंधित राजस्व प्राप्ति के अभिलेखों की वर्ष 05-06 से 06-07 की जाँच क्रम में पाया गया कि कुल 40,000=00 रू0 भारतीय जीवन बिमा निगम, छपरा द्वारा सोनपुर मेले में प्रचार हेतु स्टॉल लगाने हेतु राजस्व की भुगतान की गई थी, जिसे नियमतः प्राप्ति के एक सप्ताह के अन्दर जमा शीर्ष 0029 में जमा कर देना चाहिए था, परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तिथि तक जमा नहीं किया गया था, जो अनियमित है, जिसका विस्तृत विवरण निम्न है –

क्र0 सं0	रसीद का विवरण	नजिर रसीद सं0	तिथि	जमकर्ता का नाम,पता	राजस्व का विवरण	राजस्व की राशि	अभ्युक्ति
1	भाग-2/	331885	10.11.05	प्रबंधक भा0	सोनपुर	20,000=	जमा शीर्ष

	04-05			जी० बि० नि० छपरा	मेला 05 में स्टॉल लगाने हेतु।	00	0029 में कोषागार में जमा नहीं किया गया था।
2	भाग-3 / 06-07	348757	2.11.06	प्रबंधक भा० जी० बि० नि० छपरा	सोनपुर मेला 05 में स्टॉल लगाने हेतु।	20,000=00	जमा शीर्ष 0029 में कोषागार में जमा नहीं किया गया था।

कुल योग्य- 40,000=00

अतः विभागीय उच्चाधिकारीयों का ध्यान इस ओर विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि कुल रू० 40,000=00 प्राप्त राजस्व की राशि शीर्ष 0029 भू० रा० कोषागार में अपने स्तर से अविलम्ब जमा कराकर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

भाग -II

23. कुल रू० 3,05,70,000=00 सीविल डिपोजिट में अनियमित जमा राशि को पुलिस के जमा शीर्ष में जमा कर नियमित करना :-

विप्रेषण (रेमिटान्स) पंजी के सत्यापन क्रम में पाया गया कि पृष्ठ सं० 84 के अनुसार विपत्र संख्या 211/06-07 के द्वारा शीर्ष 2055 पुलिस की राशि कुल रू० 3,05,70,000=00 की राशि निकासी कर शीर्ष 8443 सिविल डिपोजिट के 01 जमा कर दी गई थी, जिससे पुनः कोषागार से निकासी कर व्यय की संभावना रहती है, जिसमें जमा करने का सरकार का कोई आदेश प्राप्त नहीं था, जो कि अनियमित है।

नियमतः किसी राशि की तत्काल व्यय की संभावना रहने पर ही निकासी करनी है, तथा उक्त राशि व्यय नहीं होने पर संबंधित जमा शीर्ष यथा "055" में जमा किया जाना है। अतः कुल रू० 3,05,70,000=00 यथा शीर्ष में कोषागार में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय, अन्यथा गड़बड़ी की संभावना से इंकार नहीं किया जा सकता।

24. कुल रू० 22,50,000=00 कोषागार में जमा योग्य :-

रोकड़ पुस्तो के जाँच क्रम में पाया गया कि शीर्ष 2210 चिकित्सा तथा लोक स्वास्थ्य अर्न्तगत वर्ष 06-07 में आवंटित कुल राशि रू० 22,50,000=00 विपत्र संख्या 438/06-07 के द्वारा दि० 31.3.07 को निकासी कर रोकड़ पुस्त में अंकित किया गया था, जिसे निर्देशानुसार व्यय हेतु तत्काल सिविल सर्जन, छपरा को उपावंटित करना था, परन्तु ऐसा नहीं कर उक्त राशि रोकड़ पुस्त में अंकेक्षण समाप्ति तक पड़ी हुई थी, जिसके विचलन की संभावना है, एवं सरकार के उद्देश्य की पूर्ति बाधित होती है। अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि इस संबंध में विभागीय उच्चाधिकारी, प्रशासी विभाग से

दिशा निर्देश प्राप्त कर तदनुसार आवश्यक कार्यवाई कर फलाफल से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

25. कुल रूपया 1,81,322=00 अन्नपूर्णा योजना के अर्न्तगत परिवहन सह हथालन व्यय अवशेष राशि संबंधित जमा शीर्ष अर्न्तगत कोषागार में जमा योग्य :-

शीर्ष 3456 आपूर्ति के रोकड़-पुस्त से वर्ष 05-06 से 06-07 के व्यय की जाँच क्रम में पाया गया कि दिनांक 29.11.06 को पंजाब नेशनल बैंक के चेक संख्या - 247636 के द्वारा कुल रु0 2,33,455=00 बिहार राज्य खाद्य निगम, छपरा को अन्नपूर्णा योजना के तहत परिवहन सह हथालन मद में माह जून 05 से अप्रैल 06 तक व्यय हेतु दी गई। उक्त आवंटित राशि की माँग की गई थी। जिसमें से मात्र रु0 52,133=00 जो विभिन्न परिवहन अभिकर्त्ताओं को ट्रंक चालान संख्या एवं विपत्रों के माध्यम से जून 05 से मार्च 2008 तक दिनांक 15.11.05 से दि0 28.8.06 तक की तिथियों में भुगतान की गई थी, जिसका विस्तृत विवरण परिशिष्ट -“ज” पर संलग्न है, जिसे अंकेक्षण द्वारा माँग करने पर उपयोगिता प्रमाण दी गई।

इस प्रकार अवशेष राशि कुल रु0 1,81,322=00 (2,33,455=00-52,133=00) उक्त मद में सरकारी खजाने में नियमतः जमा होना चाहिए परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक ऐसा नहीं किया गया। इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन भी नहीं किया गया जिससे उक्त राशि के जमा की स्थिति ज्ञात नहीं हो सका।

अतः उपर्युक्त परिप्रेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि अपने स्तर से अवशेष राशि 1,81,322=00 संबंधित जमा शीर्ष अर्न्तगत कोषागार में जमा कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय नहीं तो राशि के दुरुपयोग की संभावना से इन्कार नहीं किया जा सकता।

26. विभागीय निरीक्षण संचिका :-

विभागीय निरीक्षण संचिका अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया, इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन भी नहीं किया गया।

बिहार पर्षद प्रकीर्ण नियामवली के नियम 59 एवं 60 एवं वित्त विभागीय ज्ञापांक ए आर0 - 06-19/53-29 वि0 वि0 दिनांक 1.6.53 के निदेशानुसार प्रत्येक कार्यालय में विभिन्न विभागीय निरीक्षण प्रतिवेदन एवं अंकेक्षण आपत्तियों की एक पंजी सं0-26 संधारित करनी है, परन्तु ऐसा नहीं किया गया था।

अतः उक्त नियम के आलोक में इस पर भविष्य में ध्यान दिया जाय।

27. भण्डार -पंजी में अंकित स्थायी सामानो का भौतिक सत्यापन :-

बिहार वित्त नियमावली भाग -I के नियम 143,144 एवं 145 के अनुसार कार्यालय प्रधान को वर्ष में कम से कम एक बार भण्डार पंजी में दर्ज स्थाई सामानो का भौतिक सत्यापन अवश्य करना है, परन्तु इस नियम की अवहेलना कर, भौतिक सत्यापन नहीं किया गया था। इस संबंध में निर्गत आपत्ति का अनुपालन नहीं किया गया।

अतः उपर्युक्त परिप्रेक्ष्य में विभागीय उच्चाधिकारियों का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है कि अपने स्तर से सक्षम पदाधिकारी के द्वारा भण्डार पंजी में दर्ज स्थाई सामानों के साथ

स्थाई परिसम्पत्तियों का भौतिक सामानो की भौतिक सत्यापन कराकर वित्त (अंकक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

लेखा नियंत्रक
वित्त(अंकक्षण)विभाग,बिहार पटना

मिलान एवं शुद्धिकर्ता का हस्ताक्षर

(1)

(2)

परिशिष्ट – “अ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका सं० 1(ट) से संबंधित ।

1. अंकेक्षण में प्रस्तुत अभिलेखों की सूची :-

1. विपत्र—पुस्त	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
2. सामान्य रोकड़ —पुस्त	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
3. सभी शीर्षों का सहायक रोकड़—पुस्त	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
4. अभिश्रव पंजी	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
5. अग्रिम पंजी	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
6. वेतन —भुगतान पंजी	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
7. यात्रा —भत्ता भुगतान पंजी	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
8. आकस्मिक पंजी	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
9. अभिश्रव गार्ड फाईल	—	_____ 06—07
10. यात्रा —भत्ता विपत्र की कार्यालय प्रति	—	—
11. स्थाई सामानों का भण्डार पंजी	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
12. अस्थायी सामानों का पंजी (स्टेशनरी)	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
13. रेमिटेन्स पंजी	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
14. नाजीर रसीद	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
15. जेनरेटर छोटा (परिसदन)	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
16. जेनरेटर बड़ा (जिलाधिकारी कार्यालय)	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
17. जेनरेटर छोटा/बड़ा जिलाधिकारी निवास —	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
18. गाड़ी लौंग—बुक—बी० आर० ०४ ए— 7200		
स्टाफ कार, जिला० निवास	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
“ बी० आर० ०४ ए—2663 जीप —	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
19. समाहरणालय परिसर में स्थित दुकानों की बंदोबस्ती की संचिका	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
20. सोनपुर मेला बन्दोबस्ती (सैरात) संबंधित संचिका	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
21. छपरा नगर—बस स्टैन्ड (सैरात) संबंधित संचिका	—	वर्ष 2005—06 से 06—07
22. मुहर्रिर के नियुक्ति से संबंधित एल० पी० ए० के माननीय उच्च न्यायालय द्वारा पारित आदेश की फोटो प्रति ।		

2. अप्रस्तुत अभिलेखों की सूची :-

1. सेवा — पुस्त
2. गाड़ी लौंग—बुक
3. कर्मचारी एवं पदाधिकारी का अन्तिम वेतन प्रमाण—पत्र की प्रतिलिपी ।
4. यात्रा — भत्ता विपत्र की कार्यालय—प्रति वर्ष 2005—06

5. कर्मचारी के बकाये वेतन —भुगतान की विवरणी (कार्यलय प्रति)
05—06 से 06—07
6. पूर्व अवधि का अंकेक्षण प्रतिवेदन का अनुपालन प्रतिवेदन
7. क्रय समिति द्वारा वर्ष 05—06 से 06—07 में सामानो के क्रय हेतु निर्धारित दर की संचिका।
8. सामानो के क्रय हेतु निविदा आमंत्रण निर्धारित दर इत्यादि की संचिका 05—06 से 06—07
9. आपूर्तिकर्ता का बिक्री कर एवं आय—कर संबंधित कर जमा एवं अनापत्ति प्रमाण पत्र की संचिका वर्ष 05—06 से 06—07
10. भ0 नि0 अग्रिम स्वीकृति की संचिका।
11. मुहर्रिर की नियुक्ति पत्र की संचिका एवं पत्र की प्रति।
12. निरीक्षण संचिका 05—06 से 06—07
13. आंवटन एवं व्यय विवरणी 05—06 से 06—07
14. उपयोगिता प्रमाण —पत्र 05—06 से 06—07
15. टेलीफोन कॉल पंजी 05—06 से 06—07

परिशिष्ट –“आ”
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (ड-1) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा
मुख्य शीर्ष 2053 जिला प्रशासन लघुशीर्ष 093 जिला स्थापना के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष
2005-06 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-

क्र0	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	6708000.00			
2	महंगाई वेतन	2000000.00			
3	परिवहन भत्ता	101500.00			
4	मकान भत्ता	785400.00			
5	धुलाई भत्ता	12000.00			
6	नगर क्षति पूर्ति भत्ता	76000.00			
7	अंतरिम राहत	1300.00			
8	विशेष वेतन	8925.00			
9	चिकित्सा भत्ता	48500.00			
10	जी0 या0 भत्ता	2835500.00	11490037.00	1107088.00	
11	यात्रा व्यय	81000.00	84000.00	शून्य	
12	कार्यालय व्यय	610000.00	802790.00	10.00	
13	व्यवस्थित एवं विशेष सेवा	3120.00	3120.00	शून्य	
14	किराया महसूल एवं दर	28800.00	28810.00	शून्य	
15	दूरभाष	135000.00	135000.00	10.00	
16	समाग्री एवं पूतियाँ	3900.00	3890.00	शून्य	
17	वर्दी	30800.00	30800.00	2.00	
18	विधुत प्रभार	26500.00	26500.00	8.00	
19	वाहन का ईधन	60000.00	359992.00		

कुल योग— 14076245.00 129691.00 1107116.00

परिशिष्ट –“आ”
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (ड-1) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा
मुख्य शीर्ष 2053 जिला प्रशासन लघुशीर्ष 094 प्रक्रिया पालक के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष
2005-06 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-

क्र0	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	870000.00			
2	महंगाई वेतन	260000.00			
3	मकान भत्ता	85000.00			
4	धुलाई भत्ता	5000.00			
5	चिकित्सा भत्ता	17000.00			
6	जी0 या0 भत्ता	389000.00	1603700.00	22250.00	
7	परिवहन भत्ता	15500.00	—	15500.00	
8	नगर क्षति पूर्ति भत्ता	4000.00	—	4000.00	
9	यात्रा व्यय	6500.00	2800.00	3700.00	
10	कार्यालय व्यय	1300.00	1300.00	शून्य	
11	वर्दी	19000.00	19000.00	शून्य	
कुल योग—		1672300.00	1626850.00	45450.00	

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

**सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा
मुख्य शीर्ष 2053 जिला प्रशासन लघुशीर्ष 094 प्रमाण पत्र स्थापना के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष
2005—06 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-**

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	525900.00			
2	मकान भत्ता	69725.00			
3	वर्दी धुलाई	240.00			
4	चिकित्सा भत्ता	140560.00			
5	मँहगाई वेतन	175416.00	785365.00	शून्य	
6	जी० या० भत्ता	225616.00	224027.00	1623.00	
7	परिवहन भत्ता	12800.00	—	12800.00	
8	नगर क्षति पूर्ति भत्ता	5580.00	—	5500.00	
9	यात्रा व्यय	600.00	—	600.00	
10	वर्दी	1020.00	1020.00	शून्य	

कुल योग— 1031015.00 1010412.00 20603.00

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-ii) से संबंधित

**सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा
मुख्य शीर्ष 2053 लघुशीर्ष 094 राज भाषा स्थापना के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2005-06 में
प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-**

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	141540.00			
2	मकान भत्ता	16140.00			
3	चिकित्सा भत्ता	2420.00			
4	मँहगाई वेतन	71620.00	221959.00	9761.00	
5	जी० या० भत्ता	48380.00	45985.00	2392.00	

कुल योग— 280100.00 267947.00 12153.00

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-ii) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा

**मुख्य शीर्ष 2029 भू0 रा0 लघुशीर्ष 104 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2005-06 में प्राप्त आवंटन,
व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-**

क्र0	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	3458624.00			
2	मँहगाई वेतन	438000.00			
3	जी0 या0 भत्ता	2343000.00	3668015.00	2571609.00	
4	यात्रा व्यय	75000.00	38822.00	36178.00	
5	कार्यालय व्यय	63000.00	63000.00	शून्य	
6	वहन का रख रखाव	240000.00	239991.00	09.00	
7	दूरभाष	36000.00	36000.00	शून्य	
8	वर्दी	51000.00	51000.00	शून्य	
9	विधुत	32000.00	32000.00	शून्य	
10	एल0 टी0 सी0	127500.00	—	157500.00	

कुल योग— 6894124.00 4128828.00 2765296.00

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा

**मुख्य शीर्ष 2029 भू0 रा0 लघुशीर्ष 104 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2005-06 में प्राप्त आवंटन,
व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-**

क्र0	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	3458624.00			
2	मँहगाई वेतन	438000.00			
3	जी0 या0 भत्ता	2343000.00	3668015.00	2571609.00	
4	यात्रा व्यय	75000.00	38822.00	36178.00	
5	कार्यालय व्यय	63000.00	63000.00	शून्य	
6	वहन का रख रखाव	240000.00	239991.00	09.00	
7	दूरभाष	36000.00	36000.00	शून्य	
8	वर्दी	51000.00	51000.00	शून्य	
9	विधुत	32000.00	32000.00	शून्य	
10	एल0 टी0 सी0	127500.00	—	157500.00	

कुल योग— 6894124.00 4128828.00 2765296.00

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा

मुख्य शीर्ष 2456 नगरिक पूर्ति लघुशीर्ष 104 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2005-06 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	1070000.00			
2	नायन भाड़ा	210000.00			
3	धुलाई भत्ता	700.00			
4	चिकित्सा भत्ता	7720.00			
5	मँहगाई वेतन	270000.00			
6	जी० या० भ०	306000.00	1895376.00	274.00	
7	परिवहन भत्ता	6000.00	—	6000.00	
8	नगर क्षति पूर्ति भत्ता	20000.00	—	20000.00	
9	यात्रा भत्ता	13000.00	5790.00	1210.00	
10	कार्यालय व्यय	13000.00	12996.00	04.00	
11	विधुत	3000.00	3000.00	शून्य	

कुल योग— 1950670.00 1920162.00 30508.00

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा

मुख्य शीर्ष 2245 प्राकृतिक विपत्तियों के कारण राहत लघुशीर्ष 80 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2005-06 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	365000.00			
2	मतदान भाड़ा	6000.00			
3	मँहगाई वेतन	112500.00			
4	चिकित्सा भत्ता	1800.00			
5	जी० या० भ०	150800.00	603507.00	32593.00	
6	वर्दी	1000.00	1000.00	शून्य	
7	कार्यालय व्यय	3000.00	2993.00	07.00	
8	यात्रा भत्ता	1000.00	420.00	580.00	

कुल योग— 641100.00 607720.00 33180.00

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा

मुख्य शीर्ष 2070 लघुशीर्ष 115 अतिथि गृह के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2005-06 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	306000.00			
2	मँहगाई वेतन एवं जी० या० भत्ता	239000.00	306187.00	318513.00	
3	कार्यालय व्यय	5800.00	5797.00	03.00	
4	समग्री एवं पूत्तियाँ	108000.00	108000.00	शून्य	
5	दूरभाष	7500.00	7337.00	163.00	
6	वर्दी	9000.00	9000.00	शून्य	
7	विधुत	35300.00	35300.00	शून्य	
8	एल० टी० सी०	9200.00	—	9200.00	

कुल योग— 799800.00 471621.00 328179.00

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा

मुख्य शीर्ष 2205 ग्रामीण रोजगार लघुशीर्ष 701 अभिलेखागार के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2005-06 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	305000.00	210126.00	94574.00	
2	मँहगाई वेतन+ जी० या० भ०	250000.00	46599.00	263401.00	
कुल योग-		555000.00	256725.00	295275.00	

परिशिष्ट -“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा

मुख्य शीर्ष 2055 पुलिस लघुशीर्ष 001 निदेश एवं प्रकालन के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2005-06 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि एवं प्रत्यार्पण राशि की विवरणी :-

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	11174619.00	4097651.00	86968.00	
2	दूरभाष	8000.00	8000.00	शून्य	
3	कार्यालय व्यय	25840.00	25536.00	04.00	
4	यात्रा व्यय	46196.00	37775.00	5415.00	
5	वर्दी	1069.95	—	1069.95	
कुल योग—		4255724.95	4159265.00	96459.75	

परिशिष्ट —“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित
बजट शीर्ष 2014 न्याय प्रशासन अन्तर्गत वित्तीय 2005-06 का आवंटन प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा छपरा**

क्र०	इकाई	प्राप्त आवंटन	व्यय	अवशेष (प्रत्यापित राशि)	अभ्युक्ति
1	कार्यालय व्यय	1500.00	1500.00	शून्य	
2	क्रिमिनल इकाई	400000.00	400000.00	शून्य	
3	सिविल इकाई	250000.00	250000.00	शून्य	
4	विधि प्रभार	16000.00	16000.00	शून्य	
कुल —		667500.00	667500.00	शून्य	

परिशिष्ट —“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित
बजट शीर्ष 2505 ग्रा० रोजगार अन्तर्गत वित्तीय 2005—06 का आवंटन प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा, छपरा**

क्र०	इकाई	प्राप्त आवंटन	व्यय	अवशेष (प्रत्यापित राशि)	अभ्युक्ति
1	कार्यालय व्यय	20400.00	20400.00	शून्य	
	कुल राशि	20400.00	20400.00	शून्य	

परिशिष्ट –“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-ii) से संबंधित
बजट शीर्ष 2245 प्राकृतिक आपदा अन्तर्गत वित्तीय 2005-06 का आवंटन प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा, छपरा**

क्र०	इकाई	प्राप्त आवंटन	व्यय	अवशेष (प्रत्यापित राशि)	अभ्युक्ति
1	कार्यालय व्यय	3000.00	2993.00	7.00	
2	वर्दी	1000.00	1000.00	शून्य	
	कुल व्यय	4000.00	3993.00	7.00 प्रत्यापित राशि	

परिशिष्ट –“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-1) से संबंधित
बजट शीर्ष 2210 स्वास्थ्य सेवा सम्बन्धि वित्तीय 2005-06 का आवंटन प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा, छपरा**

क्र०	इकाई	प्राप्त आवंटन	व्यय	अवशेष (प्रत्यर्पित राशि)	अभ्युक्ति
1	स्वास्थ्य	66512208.00	66512208.00	शून्य	

परिशिष्ट –“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड–i) से संबंधित
 बजट शीर्ष 2204 खेलकूद प्रतियोगिता अन्तर्गत वित्तीय 2005–06 का आवंटन एवं व्यय प्रतिवेदन
 जिला नजारत शाखा, छपरा

क्र०	इकाई	प्राप्त आवंटन	व्यय	अवशेष (प्रत्यापित राशि)	अभ्युक्ति
1	खेलकूद प्रतियोगिता	448460.00	448460.00	शून्य	

परिशिष्ट –“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-1) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला-सारण।

मुख्य शीर्ष 2053 जि० प्र० लघुशीर्ष 093 जिला स्थापना के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष – 2006-07 में प्राप्त आवंटन, 0001 जि० प्र० व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	7900000.00			
2	मकान भाड़ा	1928500.00			
3	धुलाई भत्ता	12000.00			
4	चि० कि० भत्ता	493600.00			
5	महंगाई वेतन	4250000.00			
6	जी० या० भत्ता	3040000.00			
7	विशेष वेतन	8400.00	15220860.00	2411640.00	
8	परिवहन भत्ता	393700.00	—	393700.00	
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता	334000.00		334000.00	
10	यात्रा व्यय	67000.00	61521.00	5479.00	
11	कार्यालय व्यय	800000.00	799997.00	3.00	
12	किराया एवं महसूल	28800.00	28800.00		
13	वाहन का रखरखाव	300000.00	299974.00	26.00	
14	एल० टी० सी०	45000.00		45000.00	
15	दूरभाष	102000.00	101786.00	214.00	
16	वर्दी	15000.00	—	15000.00	
17	विधुत	92000.00	42000.00	—	
18	समग्री एवं पूर्तियाँ	3600.00	3596.00	4.00	
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए	4080.00	4070.00	10.00	
20	अन्तिरिम सहायता	1200.00	—	1200.00	
	योग —	19768880.00	16562604.00	3206276.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।

मुख्य शीर्ष 2053 जि० प्र० लघुशीर्ष 094 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006-07 में प्राप्त आवंटन, 0005 प्रक्रिया पालक व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	930000.00			
2	मकान भाड़ा	220000.00			
3	धुलाई भत्ता	5500.00			
4	चि० कि० भत्ता	20000.00			
5	महंगाई वेतन	463000.00			
6	जी० या० भत्ता	338000.00	1970722.00	5778.00	
7	विशेष वेतन	—			
8	परिवहन भत्ता	11000.00	—	11000.00	
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता	4500.00	—	4500.00	
10	यात्रा व्यय	6000.00	5858.00	142.00	
11	कार्यालय व्यय	3600.00	3600.00		
12	किराया एवं महसूल				
13	वाहन का रखरखाव				
14	एल० टी० सी०	16500.00	—	16500.00	
15	दूरभाष				
16	वर्दी	22000.00	—	22000.00	
17	विधुत				
18	समग्री एवं पूर्तियाँ				
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए				
20	अन्तिरिम सहायता				
	योग —	2040100.00	1980180.00	59920.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।

मुख्य शीर्ष 2053 जि० प्र० लघुशीर्ष 094 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त आवंटन, 0004 प्रमाण पत्र स्थापना व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	1494000.00			
2	मकान भाड़ा	77100.00			
3	धुलाई भत्ता	240.00			
4	चि० कि० भत्ता	6300.00			
5	महंगाई वेतन	822000.00			
6	जी० या० भत्ता	370100.00	2044288.00	725452.00	
7	विशेष वेतन				
8	परिवहन भत्ता	4800.00		4800.00	
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता	5940.00		5940.00	
10	यात्रा व्यय	950.00		950.00	
11	कार्यालय व्यय				
12	किराया एवं महसूल				
13	वाहन का रखरखाव				
14	एल० टी० सी०	900.00		900.00	
15	दूरभाष				
16	वर्दी	1110.00		1110.00	
17	विधुत				
18	समग्री एवं पूर्तियाँ				
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए				
20	अन्तिरिम सहायता				
	योग —	2783440.00	2044288.00	739152.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।

मुख्य शीर्ष 2053 जि० प्र० लघुशीर्ष 094 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त आवंटन, 0008 राजभाषा व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	337361.00			
2	मकान भाड़ा	15313.00			
3	धुलाई भत्ता				
4	चि० कि० भत्ता	7000.00			
5	महंगाई वेतन	189050.00			
6	जी० या० भत्ता	41874.00	402045.00	188553.00	
7	विशेष वेतन				
8	परिवहन भत्ता				
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता				
10	यात्रा व्यय				
11	कार्यालय व्यय				
12	किराया एवं महसूल				
13	वाहन का रखरखाव				
14	एल० टी० सी०				
15	दूरभाष				
16	वर्दी				
17	विधुत				
18	समग्री एवं पूर्तियाँ				
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए				
20	अन्तिरिम सहायता				
	योग —	590598.00	402045.00	188553.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित
 सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।
 मुख्य शीर्ष 2029 भू० रा० लघुशीर्ष 104 सरकारी के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त
 आवंटन, सम्पदाओं का प्रबन्ध व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	3025000.00			
2	मकान भाड़ा				
3	धुलाई भत्ता				
4	चि० कि० भत्ता				
5	महंगाई वेतन	1282500.00			
6	जी० या० भत्ता	887500.00	4837871.00	357129.00	
7	विशेष वेतन				
8	परिवहन भत्ता				
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता				
10	यात्रा व्यय	90000.00	32858.00	57142.00	
11	कार्यालय व्यय	63000.00	62997.00	03.00	
12	किराया एवं महसूल				
13	वाहन का रखरखाव	190000.00	189994.00	06.00	
14	एल० टी० सी०				
15	दूरभाष	72000.00	71745.00	255.00	
16	वर्दी	37500.00	—	37500.00	
17	विधुत	30000.00	30000.00	—	
18	समग्री एवं पूर्तियाँ				
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए				
20	अन्तिरिम सहायता				
	योग —	5677500.00	5225465.00	452035.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।

मुख्य शीर्ष 3456 नागरिक आपूर्ति लघुशीर्ष 001 एवं प्रशासन के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त आवंटन, व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	1030000.00			
2	मकान भाड़ा	165000.00			
3	धुलाई भत्ता	750.00			
4	चि० कि० भत्ता	11200.00			
5	महंगाई वेतन	487000.00			
6	जी० या० भत्ता	447000.00	2096894.00	44056.00	
7	विशेष वेतन				
8	परिवहन भत्ता				
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता				
10	यात्रा व्यय	6000.00	—	6000.00	
11	कार्यालय व्यय	6000.00	5993.00	07.00	
12	किराया एवं महसूल				
13	वाहन का रखरखाव				
14	एल० टी० सी०				
15	दूरभाष				
16	वर्दी	1600.00	—	1600.00	
17	विधुत	5000.00	5000.00		
18	समग्री एवं पूर्तियाँ				
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए				
20	अन्तिरिम सहायता				
	योग —	2159550.00	2107887.00	51663.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण। मुख्य शीर्ष 2245 लघुशीर्ष 001 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त आवंटन, प्राकृतिक विपत्तियों के कारण राहत निदेशन और प्रशासन व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	450000.00			
2	मकान भाड़ा	44000.00			
3	धुलाई भत्ता				
4	चि० कि० भत्ता	3600.00			
5	महंगाई वेतन	225000.00			
6	जी० या० भत्ता	164150.00	728566.00	158184.00	
7	विशेष वेतन				
8	परिवहन भत्ता				
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता				
10	यात्रा व्यय	8000.00	5494.00	2506.00	
11	कार्यालय व्यय	8000.00	8000.00	—	
12	किराया एवं महसूल				
13	वाहन का रखरखाव				
14	एल० टी० सी०				
15	दूरभाष				
16	वर्दी	1000.00	—	1000.00	
17	विधुत				
18	समग्री एवं पूर्तियाँ				
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए				
20	अन्तिरिम सहायता				
	योग —	903750.00	742060.00	161690.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित
 सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।
 मुख्य शीर्ष 2070 लघुशीर्ष 115 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त आवंटन, 0003 अतिथि
 गृह सिकेटै हाउस व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	592000.00			
2	मकान भाड़ा	—			
3	धुलाई भत्ता	—			
4	चि० कि० भत्ता	—			
5	महंगाई वेतन	—			
6	जी० या० भत्ता	129000.00	416832.00	304168.00	
7	विशेष वेतन	—			
8	परिवहन भत्ता	—			
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता	—			
10	यात्रा व्यय	—			
11	कार्यालय व्यय	8000.00	7991.00	9.00	
12	किराया एवं महसूल	—			
13	वाहन का रखरखाव	—			
14	एल० टी० सी०	7000.00	10933.00	7000.00	
15	दूरभाष	11000.00		67.00	
16	वर्दी	9000.00	50000.00	9000.00	
17	विधुत	50000.00	99982.00	—	
18	समग्री एवं पूर्तियाँ	100000.00		18.00	
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए	—			
20	अन्तिरिम सहायता	—			
	योग —	90600.00	585738.00	320262.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।

मुख्य शीर्ष 2205 लघुशीर्ष 104 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त आवंटन, 0001 प्रमाण कला और संस्कृति व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	35200.00	32949.00	2251.00	
2	मकान भाड़ा	—	—	—	
3	धुलाई भत्ता	—	—	—	
4	चि० कि० भत्ता	—	—	—	
5	महंगाई वेतन	15600.00	15600.00	—	
6	जी० या० भत्ता	11400.00	11400.00	—	
7	विशेष वेतन	—	—	—	
8	परिवहन भत्ता	—	—	—	
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता	—	—	—	
10	यात्रा व्यय	—	—	—	
11	कार्यालय व्यय	—	—	—	
12	किराया एवं महसूल	—	—	—	
13	वाहन का रखरखाव	—	—	—	
14	एल० टी० सी०	—	—	—	
15	दूरभाष	—	—	—	
16	वर्दी	—	—	—	
17	विधुत	—	—	—	
18	समग्री एवं पूर्तियाँ	—	—	—	
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए	—	—	—	
20	अन्तिरिम सहायता	—	—	—	
	योग —	62200.00	59949.00	2251.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित

सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।

मुख्य शीर्ष 2205 लघुशीर्ष 701 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त आवंटन, 0001 ग्रामीण रोजगार योजना व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	650000.00	565945.00	84055.00	
2	मकान भाड़ा	—	—	—	
3	धुलाई भत्ता	—	—	—	
4	चि० कि० भत्ता	—	—	—	
5	महंगाई वेतन	—	—	—	
6	जी० या० भत्ता	150000.00	133410.00	16590.00	
7	विशेष वेतन	—	—	—	
8	परिवहन भत्ता	—	—	—	
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता	—	—	—	
10	यात्रा व्यय	—	—	—	
11	कार्यालय व्यय	—	—	—	
12	किराया एवं महसूल	—	—	—	
13	वाहन का रखरखाव	—	—	—	
14	एल० टी० सी०	—	—	—	
15	दूरभाष	—	—	—	
16	वर्दी	—	—	—	
17	विधुत	—	—	—	
18	समग्री एवं पूर्तियाँ	—	—	—	
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए	—	—	—	
20	अन्तिरिम सहायता	—	—	—	
	योग —	800000.00	699355.00	100645.00	

परिशिष्ट —“आ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित
 सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा। जिला—सारण।
 मुख्य शीर्ष 2055 पुलिस लघुशीर्ष 001 के अन्तर्गत वित्तीय वर्ष — 2006—07 में प्राप्त आवंटन, 0002
 अभियोजन निदेशलय व्यय की गयी राशि

क्र०	मद	प्राप्त आवंटन	व्यय की गयी राशि	प्रत्यार्पण राशि	अभ्युक्ति
1	वेतन	4259884.00	4246147.00	13737.00	
2	मकान भाड़ा	—	—	—	
3	धुलाई भत्ता	—	—	—	
4	चि० कि० भत्ता	—	—	—	
5	महंगाई वेतन	—	—	—	
6	जी० या० भत्ता	—	—	—	
7	विशेष वेतन	—	—	—	
8	परिवहन भत्ता	—	—	—	
9	नगर क्षतिपूर्ति भत्ता	—	—	—	
10	यात्रा व्यय	—	—	—	
11	कार्यालय व्यय	37350.00	23894.00	13456.00	
12	किराया एवं महसूल	—	—	—	
13	वाहन का रखरखाव	—	—	—	
14	एल० टी० सी०	—	—	—	
15	दूरभाष	—	—	—	
16	वर्दी	—	—	—	
17	विधुत	—	—	—	
18	समग्री एवं पूर्तियाँ	—	—	—	
19	व्यवसायिक एवं विशेष सेवाओं के लिए	—	—	—	
20	अन्तिरिम सहायता	—	—	—	
	योग —	4297234.00	4270041.00	27193.00	

परिशिष्ट —“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित
बजट शीर्ष 2014 न्याय प्रशासन अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2006—07 का आवंटन एवं व्यय प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा छपरा**

क्र०	इकाई	प्राप्त आवंटन	कुल व्यय	प्रात्यर्पित राशि	अभ्युक्ति
1	क्रिमिनल इकाई	300000.00	295270.00	4730.00	
2	सिविल इकाई	200000.00	200000.00	शून्य	
3	विधि प्रभार	65000.00	65000.00	शून्य	
4	अभिलेख	3000.00	3000.00	शून्य	
	कुल	568000.00	563270.00	4730.00	

परिशिष्ट –“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित
बजट शीर्ष 2505 ग्रा० रो० यो० अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2006—07 का आवंटन एवं व्यय प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा छपरा**

क्र०	इकाई	प्राप्त आवंटन	कुल व्यय	प्रात्यर्पित राशि	अभ्युक्ति
------	------	---------------	----------	-------------------	-----------

01	कार्यालय व्यय	60000.00	60000.00	शून्य	
----	---------------	----------	----------	-------	--

परिशिष्ट –“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-1) से संबंधित
बजट शीर्ष 4235 सा0 सुरक्षा तथा कल्याण अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2006-07 का आवंटन एवं व्यय
प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा छपरा**

क्र0	इकाई	प्राप्त आवंटन	कुल व्यय	प्रात्यर्पित राशि	अभ्युक्ति
------	------	---------------	----------	-------------------	-----------

01	कब्रिस्तान की धेराबन्दी	500000.00	500000.00	शून्य	
----	----------------------------	-----------	-----------	-------	--

परिशिष्ट –“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-ii) से संबंधित
बजट शीर्ष 4202 शिक्षा खेलकूद अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2006-07 का आवंटन एवं व्यय प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा छपरा**

क्र0	इकाई	प्राप्त आवंटन	कुल व्यय	प्रात्यर्पित राशि	अभ्युक्ति
01	खेलकूद युवा	120000.00	120000.00	शून्य	

	सेन्टर				
02	खेल युवा महोत्सव	500000.00	500000.00	शून्य	
	कुल योग	620000.00	620000.00		

परिशिष्ट –“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड–i) से संबंधित
बजट शीर्ष 4202 शिक्षा खेलकूद अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2006–07 का आवंटन एवं व्यय प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा छपरा**

क्र0	इकाई	प्राप्त आवंटन	कुल व्यय	प्रात्यर्पित राशि	अभ्युक्ति
01	कार्यालय व्यय	8000.00	8000.00	शून्य	
02	मुक्त राहत	248658.00	248658.00	शून्य	
	कुल योग	256658.00	256658.00		

परिशिष्ट –“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—i) से संबंधित
बजट शीर्ष 4202 शिक्षा खेलकूद अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2006—07 का आवंटन एवं व्यय प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा छपरा**

क्र०	इकाई	प्राप्त आवंटन	कुल व्यय	प्रात्यर्पित राशि	अभ्युक्ति
01	चि० तथा लोक स्वास्थ्य	2250000.00	2250000.00	शून्य	

परिशिष्ट –“आ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड–i) से संबंधित
बजट शीर्ष 4202 शिक्षा खेलकूद अन्तर्गत वित्तीय वर्ष 2006–07 का आवंटन एवं व्यय प्रतिवेदन
जिला नजारत शाखा छपरा**

क्र0	इकाई	प्राप्त आवंटन	कुल व्यय	प्रात्यर्पित राशि	अभ्युक्ति
01	खेलकूद तथा युवा कल्याण	1000000.00	1000000.00	शून्य	
02	खेलकूद	1792000.00	1792000.00	शून्य	

	प्रतियोगिता				
	कुल योग	2792000.00	2792000.00	शून्य	

परिशिष्ट –“इ”

**प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड-ii) से संबंधित
सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा।
शीर्ष 2053 जिला प्रशासन –093 जिला स्थापना**

क्र0	पदनाम	स्वीकृत बल	कार्यरत बल	रिक्तियाँ	अभ्युक्ति
1	जिला पदाधिकारी	1	1	—	
2	निदेशक, रा0 नि0 कार्यक्रम	1	—	1	
3	कार्यपालक दण्डाधिकारी	8	3	5	
4	जिला लेखा	1	1	—	

	पदाधिकारी				
5	कार्यालय अधीक्षक, सा0	1	1	—	
6	आशुलिपिक	4	4	—	
7	प्रधान लिपिक	6	4	2	
8	लिपिक	46	43	3	
9	प्रतिलिपिकार	7	6	1	
10	मुहरिर	7	4	3	
11	जीपचालक	2	2	—	
12	दफ्तरी	2	—	2	
13	जंजीरवाहक / अनुसेवी	48	39	9	
14	कानूनगो	2	—	2	
15	अमीन	9	—	9	
16	स्वीपर	2	1	1	
	योग:—	147	109	38	
	2053 जि0 प्र0 0094 अन्य स्थापना 0005 प्रक्रियापालक				
1	प्रधान लिपिक	1	1	—	
2	लिपिक	4	3	—	
3	अनुसेवी	20	9	11	
	योग—	25	13	12	
	2053 जि0 प्र0 094 अन्य स्थापना 0004 प्रमाणपत्र स्थापना				
1	प्रधान लिपिक	1	—	1	
2	लिपिक	2	2	—	
3	अनुसेवी	1	1	—	
4	मुहरिर अस्थायी	9	9	—	
	योग—	13	12	1	
	2053 जि0 प्र0 094 अन्य स्थापना 0008 राजभाषा				
1	उर्दू अनुवादक	1	1	—	
2	सहायक उर्दू अनुवादक	1	1	—	
3	उर्दू टंकक	1	1	—	
	योग—	3	3	—	
	2029 भू— राजस्व				
1	अपर समाहर्ता	1	1	—	

2	कार्यालय अधीक्षक	1	1	—	
3	अंचल निरीक्षक	3	1	2	
4	प्रधान लिपिक	2	1	1	
5	लिपिक	16	11	5	
6	आशुलिपिक	1	1	—	
7	मुहरिर	2	1	1	
8	जीपचालक	1	—	1	
9	दफ्तरी	1	1	—	
10	अमीन	1	—	1	
11	अनुसेवी	10	10	—	
	योग—	39	28	11	
	3456 नागरिक आपूर्ति				
1	जिला आपूर्ति पदा०	1	1	—	
2	कार्यालय अधीक्षक	1	1	—	
3	आपूर्ति निरीक्षक	1	1	—	
4	प्रधान लिपिक	1	1	—	
5	लिपिक	9	9	—	
6	अनुसेवी	2	2	—	
	योग	15	15	—	
	2070 परिषदन				
1	खानसामा	1	1	—	
2	अनुसेवी	2	2	—	
3	स्वीपर	1	1	—	
	योग—	4	4	—	
	2205 कला एवं संस्कृति				
1	पूरा अभिलेखापाल	1	—	1	
	योग—	1	—	1	
	2505 रा० ग्रा० रोजगार कार्यक्रम				
1	आशुलिपिक	1	1	—	
2	लिपिक	3	1	2	
3	अनुसेवी	2	2	—	
	योग :—	6	4	2	
	2055 पुलिस				
1	सहायक अभियोजन पदा०	22	17	5	
2	लिपिक	1	1	—	

3	अनुसेवी	1	—	1	
	योग :—	24	18	6	
	2245 प्राकृतिक विपत्तियों के कारण राहत				
1	प्रधान लिपिक	1	—	1	
2	लिपिक	2	2	—	
3	अनुसेवी	3	3	—	
4	मोटर लंच चालक	1	1	—	
	योग :—	7	7	—	

परिशिष्ट —“इ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड—iii) से संबंधित
वर्ष 2005—06 में बैंक ड्राफ्ट एवं चेक इत्यादि से प्राप्त आय का विवरणी

क्र० सं०	शीर्ष	बैंक ड्राफ्ट एवं चेक से प्राप्त राशि का विवरण	प्राप्त राशि	तिथि	मद का नाम
1	2029 भू० राज०	BD No — 845176 / 31.3.05	500000.00	05.08.05	—
2	डी० एम० एकाउन्ट	BD No — 463563 / 22.3.05	50146.00	02.06.05	—

3	डी0 एम0 एकाउन्ट	Cheque No - 253666 / 9.3.06	1500000.00	11.03.06	राज्यस्तरीय खेल महोत्सव
4	3456 आपूर्ति	BD No – 846939 / 26.4.05	510100.00	02.06.05	अन्नपूर्णा योजना
5	3456 आपूर्ति	BD No – 408655 / 9.9.05	188437.00	13.01.06	प्रशासनिक व्यय
6	विद्यालय संबंधी	BD No – 894518 / 16.3.05	238120.00	19.04.05	प्रशासनिक परीक्षा
7	विद्यालय संबंधी	896341 / 04.06.05	28800.00	12.05.05	माध्यमिक परिक्षा भूगोल
8	2210 स्वास्थ्य	117921 / 8.7.05	800000.00	12.08.05	स्वास्थ्य मेला
9	विद्यालय संबंधी	405702 / 01.08.05	211609.00	17.08.05	लिपिक प्रतियोगिता परीक्षा
10	विद्यालय संबंधी	899306 / 01.09.05	6780.00	13.01.06	माध्यमिक पूरक परीक्षा
11	2210 स्वास्थ्य	118695 / 19.09.05	147750.00	13.01.06	प्रिस्क्रीपयन छपाई हेतु
12	विद्यालय संबंधी	700539 / 10.02.06	1250.00	25.02.06	इंटरमिडियेट परीक्षा के इनमिजिस्ट्रेटर का मानदेय राशि
13	विद्यालय संबंधी	700596 / 13.02.06	75000.00	23.02.06	विडियोग्राफी
14	विद्यालय संबंधी	700618 / 13.02.06	11953.00	23.02.06	उत्तर पुस्तिका संग्रह
15	विद्यालय संबंधी	12294 / 06.02.06	216200.00	23.02.06	विधि व्यवस्था
16	विद्यालय संबंधी	09869 / 27.02.06	171000.00	11.03.06	माध्यमिक परिक्षा 2006
17	विद्यालय संबंधी	098371 / 02.03.06	275440.00	11.03.06	माध्यमिक परिक्षा 2006

परिशिष्ट – “इ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (1 ड–iii) से संबंधित वर्ष 2006–07 में बैंक ड्राफ्ट एवं चेक इत्यादि से प्राप्त आय का विवरणी

क्र0 सं0	शीर्ष	बैंक ड्राफ्ट एवं चेक से प्राप्त राशि का विवरण	प्राप्त राशि	तिथि	मद का नाम
1	डी0 एम0 ए काउन्ट	BD No – 029398 / 9.03.06	100000.00	28.04.06	अपारंपरिक उर्जा पारमर्थ यात्री हेतु
2	डी0 एम0 ए काउन्ट	BD No – 015138 / 21.05.06	39325.00	12.8.06	भारतीय द्वतवास

3	डी0 एम0 ए काउन्ट	BD No – 29318 / 01.11.06	150000.00	14.11.06	सांस्कृतिक कार्यक्रम रिविलगंज
4	डी0 एम0 ए काउन्ट	BD No – 203320 / 29.12.06	12000.00	22.01.07	वास फिल्ममहांतसन
5	विद्यालय संबंधी	BD No – 098614 / 14.03.06	3000.00	28.04.06	मा0 परीक्षा प्रतियोगिता
6	विद्यालय संबंधी	Cheque No - 129798 / 22.04.06	10000.00	27.07.06	इंटरमिडियेट परीक्षा
7	2210 स्वा0 वि0	503030 / 12.05.06	500000.00	27.07.06	असाध्य रोग
8	विद्यालय	BD No – 102565 / 17.08.06	6760.00	8.09.06	मा0 पूरक परीक्षा 106
9	2210 स्वा0 वि0	BD No – 552321 / 11.12.06	15000.00	11.01.07	एड्स जागरूकता अभियान
10	2210 स्वा0 वि0	BD No – 503063 / 8.1.07	300000.00	22.01.07	चिकित्सा सहाय अनुदान
11	विद्यालय	BD No – 138016 / 10.02.07	204660.00	14.02.07	इंटर मिडियेट परीक्षा निधि
12	विद्यालय	BD No – 789199 / 8.2.07	10779.00	14.02.07	उत्तर पुस्तिका संग्रहण हेतु
13	विद्यालय	BD No – 789227 / 5.2.07	1250.00	14.02.07	पर्यवेक्षण हेतु मानदेय
14	विद्यालय	BD No – 789354 / 8.2.07	70000.00	21.2.07	इंटर मिडियेट परीक्षा 2007
15	विद्यालय	BD No – 138539 / 11.2.07	57315.00	21.2.07	इंटर मिडियेट परीक्षा 2007
16	विद्यालय	BD No – 104469 / 23.2.07	345000.00	14.3.07	माध्यमिक परीक्षा 07
17	विद्यालय	BD No – 104432 / 23.2.07	126000.00	14.3.07	माध्यमिक विडियोग्राफी

परिशिष्ट –“उ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका (2) से संबंधित

बिना लॉग बुक में ईंधन की मात्रा दर्ज किये विभिन्न गाड़ीयों में संदेहास्पद ईंधन की आपूर्ति दिखलाकर कुल रु0 62805.10 का अनियमित व्यय कर राशि का दुर्विनियोग –

क्र० सं०	विपत्र सं०/वर्ष	दुकान का नाम एवं पता	गाड़ी सं०	समान का नाम	मात्रा	दर	राशि	अभिध्रव सं०/तिथि	भुगतान की तिथि	शीर्ष	अभ्युक्ति
1	390/06-07	पी० वी० वजर्जी 2 को रामलीला मदिया, छपरा	BR-9 5353	पेट्रोल	15 ली०	48.64	730.00	225/06-07 1.05.06	16.5.06	2053 (जि० प्र०)	गाड़ी लॉग-बुक अप्राप्त अर्थात् ईंधन दर्ज नहीं पाया गया,जिले से बाहर की गाड़ियाँ।
2	390/06-07	“	BR-1P 3414	पेट्रोल	350ली०	48.64	1702.00	227/06-07 20.04.06	16.05.06	“	तदैव
3	390/06-07	“	BR-1P 3414 BR-07A 1887	डीजल पेट्रोल इंजन आयत	350ली० 5 ली० 1/2 ली०	34.06 48.64 117.00	1192.10 243.00 58.50	228/06-07 01.03.06	16.05.06	“	तदैव

4	390 / 06-07	"	BR-1P BHD 9896 7578 BR-1P BR 1822 2663 BR-1P 9189 BR-1P 7452 BR-D 8688	पेट्रोल डीजल डीजल 3	15 ली0 260ली0 1 ली0	43.48 32.10	8346.00 108.00	890 / 06-07 01.08.05	16.05.06	"	तदैव
5	303 / 05-06	"	JK-02A 3186 WB-73 1184	डीजल पेट्रोल	400ली0 40 ली0	28.64 39.79	11456.00 1591.60	290 / 05-06 1.06.05	13.3.06	"	तदैव
6	303 / 05-06	"	BR-D BR 04A 7208 2605	डीजल इंजन आयत	65 ली0 $1\frac{1}{1}$ ली0	23.35 108	1517.75 162.00	358 / 05-06 01.03.04	13.3.06	"	तदैव
7	303 / 05-06	"	BR-44 260	डीजल इंजन का ब्रेक आयल	85 ली0 2 ली0 $1\frac{1}{2}$ ली0	23.35 108.00 194.00	1984.75 216.00 97.00	359 / 05-06 31.03.04	13.3.06	"	तदैव
8	303 / 05-06	"	BR-4A 2717	डीजल इंधन आ0	60 ली0 1 ली0	23.25 108.00	1401.00 108.00	360 / 05-06 01.07.04	13.3.06	"	तदैव
9	303 / 05-06	"	BR-04A 4506	डीजल	40 ली0	25.94	1038.00	363 / 05-06 01.09.04	13.3.06	"	तदैव
10	303 / 05-06	"	BHV 4337	डीजल इंजन आ0	115 ली0	25.94 108.00	2983.00 162.00	365 / 05-05 01.09.04	13.3.06	"	तदैव

				ब्रेक आयल	1 1/2 ली०	196.00	98.00				
					1 1/2 ली०						
11	303 / 05-06	''	BR-04A 2717	डीजल इंजन आ०	105 ली० 1 ली०	25.94 108.00	2723.00 2831.00	364 / 05-05 01.09.04	13.3.06	''	तदैव
12	303 / 05-06	''	BRD 5353	पेट्रोल इंजन आ०	35 ली० 1 / 2 ली०	38.72 108.00	1355.00 54.00	366 / 05-05 01.10.04	13.3.06	''	तदैव
13	303 / 05-06	''	BR-04A 2605	डीजल इंजन आ० ब्रेक ऑयल	25 ली० 1 ली० 1 / 2 ली०	28.49 126.00 194.00	997.00 126.00 97.00	373 / 05-05 01.12.04	13.3.06	''	तदैव
14	303 / 05-06	''	BR-04A 2605	डीजल इंजन ऑयल ब्रेक आयल	35 ली० 1 ली०	28.49 108.00	997.00 108.00 55.00	374 / 05-05 03.01.05	13.3.06	''	तदैव
15	303 / 05-06	''	BR-04A 2717	डीजल	40 ली०	28.49	1140.00	375 / 05-05 03.01.05	13.3.06	''	तदैव
16	390 / 06-07	''	BR-04A 2199	डीजल डीजल	35 ली० 5 ली० 30 ली०	@35.66 33.51 33.51	1248.00 167.00 1005.00	1579 1966	13.3.06	''	तदैव
17	390 / 06-07	''	BR-04A 2199	पेट्रोल पेट्रोल	10 ली० 5 ली०	52.08 52.08	520.80 260.40		13.3.06	''	तदैव

18	390 / 06-07	''	BR-04A 0019	डीजल इंजन आयल ब्रेक आयल	125 ली0 1 ली0 1 / 2 ली0	@35.66	4457.00 127.00 98.00	1280	13.3.06	''	तदैव
19	390 / 06-07	''	BR-04A 0901	डीजल ईजन आयल	30 ली0 1 ली0	@35.66	1069.00 117.00	11551	13.3.06	''	तदैव
20	383 / 06-07	प्रसाद एण्ड सन्स भारत पेट्रोलियम कारपोरेशन, छपरा	BR-04B 0017	डीजल मोबील ऑयल मोबील ऑयल ग्रीस ऑयल मोबील ऑयल	240 ली0 5 ली0 3 ली0 1 ली0 1 / 2 ली0	@35.66	8078.00 470.00 305.00 103.00 50.00	26 / 05-06	जनवरी 06	2029 भू0 रा0	तदैव

योग- 61680.90

परिशिष्ट – “ऊ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका –3 से संबंधित

कुल रु0 1184547.00 वेतन भुगतान की राशि अवैध नियुक्ति के फलस्वरूप वसूली योग्य :-

वर्ष 2005-06

शीर्ष –2053 जि0 प्र0 094 अन्य स्थापना 0004 मुहरिर् अस्थाई –

(1) सुग्रीव सिंह, मुहरिर् GPF A/C- SAR/COLL=1415

क्र0 सं0	माह का नाम	विल सं0	मूल वेतन	मं0 वेतन	मं0 भत्ता	म0 कि0 भत्ता	चि0 भत्ता	योग	भ0 नि0 यो0 में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग /रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	May 05	292 / 05-06	4985.00	2493.00	1047	561	98	9184	500	30	8654	23.02.06
2	Agu 05	293 / 05-06	4985.00	2493.00	1570	561	100	9709	500	30	9179	
3	CLA 1-01-05 to 31-5-05	295 / 05-06	7478.00	224X5	—	—	—	1120	—	—	1120	
4	CLA Are 01-07-05to 31-7-05	296 / 05-06	7478.00	299X1	—	—	—	299	—	—	299	
5	Pay Sep 05to Nov 05	357 / 05-06	14955.00	7479	4710	1683	300	29127	1500	90	27537	30.03.06
6	CLA Are 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05-06	4485.00 4985.00	100X6 249X6	—	—	600 1494	2094	—	—	2094	04.07.05
7	Are 50% CLA Are Jan 05+Feb 05	78 / 05-06	—	1198+374	—	—	—	1572	—	—	1572	04.07.05

8	June 05 to July 05	184 / 05-06	9970.00	4985	2542	1122	200	18819	1000	60	17759	07.10.05
---	-----------------------	-------------	---------	------	------	------	-----	-------	------	----	-------	----------

योग- 68214.00

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	गुप बीमा	कुल योग / रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4985	2493	1570	561	100	9709	500	30	9179	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4985	2493	1570	561	100	9709	500	30	9179	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4985	2493	1795	561	100	9934	500	30	9404	13.06.06
4 5	Oct 06	287 / 06-07	5070	2535	2205	570	100	10480	500	30	9950	08.01.07
6	CLA Arear March 06 to April 06	301 / 06-07	7478	224X2	—	—	—	448	—	—	448	06.02.07
7	CLA Arear July 07 to Sep 07	302 / 06-07	7605	380 X3	—	—	—	1140	—	—	1140	06.02.07
8	Pay Nov 06 to Dec 06	439 / 06-07	10140	5070	4410	1140	200	20960	10000	60	19900	29.03.07
9	Pay Jan 07	452 / 06-07	5070	2535	2205	570	100	10480	500	30	9950	31.03.07
10	Pay Feb 07	453 / 06-07	5070	2535	2205	570	100	10480	500	30	1062	31.03.07

योग- 78038.00

परिशिष्ट – “ऊ”
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कड़िका –3 से संबंधित
वर्ष 2005–06

(2) शंभूनाथ चौधरी, मुहरिरं GPF A/C.N-

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 05											
2	April 05											
3	May 05	292 / 05–06	4220	2110	886	475	98	7789.00	—	30	7759.00	23.02.06
4	Aug 05	293 / 05–06	4220	2110	1329	475	100	8234.00	—	30	8204.00	
5	CLA Arear 01-01-05 to 31-05-05	295 / 05–06	6330	190X5	—	—	—	950.00	—	—	950.00	
6	CLA Arear 01-07-05 to 31-07-05	296 / 05–06	6330	253X1	—	—	—	253.00	—	—	253.00	
7	Pay from Sep 05 to Nov 05	354 / 05–06	12660	6330	3987	1425	300	24702	—	90	24612.00	30.03.06
8	CLA Arear 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05–06	4135 4220 4220	82X5 84X1 211X6	410 84 1266	—	—	1760	—	—	1760.00	04.07.05

9	Arear 50% CLA&HRA Jan 05 to Feb 05	78 / 05-06	—	1014	316	—	—	1330	—	—	1330.00	4.07.05
10	June 05 to July 05	184 / 05-06	8440	4220	2152	950	200	15962	—	60	15902.00	07.10.05

योग— 60770.00

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4305	2153	1550	484	100	8592	—	30	8562	13.06.06
4	Oct 06	287 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	08.01.07
5	Arear CLA form March 06 to April 06	301 / 06-07	6458	194X2	—	—	—	388	—	—	388	06.02.07
6	Arear CLA form July 06 to Sep 06	302 / 06-07	6585	329X3	—	—	—	987	—	—	987	06.02.07
7	Pay Nov 06 to Dec 06	439 / 06-07	8780	4390	3820	988	200	18178	—	60	18118	29.03.07

8	Pay diff from March 06 to June 06	441 / 06-07	255	128	92	28	—	503	—	—	503	29.03.07
9	Pay Jan 07	450 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07
10	Pay Feb 07	451 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07

योग— 72143.00

वर्ष 2005-06

(3) राजवल्लभ प्रसाद, मुहर्रिर GPF A/C.No-

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 05											
2	April 05											
3	May 05	292 / 05-06	4220	2110	886	475	98	7789.00	—	30	7759.00	23.02.06
4	Aug 05	293 / 05-06	4220	2110	1329	475	100	8234.00	—	30	8204.00	
5	CLA Arear 01-01-05 to 31-05-05	295 / 05-06	6330	190X5	—	—	—	950.00	—	—	950.00	
6	CLA Arear 01-07-05 to 31-07-05	296 / 05-06	6330	253X1	—	—	—	253.00	—	—	253.00	
7	Pay from Sep 05 to Nov 05	354 / 05-06	12660	6330	3987	1425	300	24702	—	90	24612.00	30.03.06
8	CLA Arear 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05-06	4135 4220 4220	82X5 84X1 211X6	410 84 1266	—	—	1760	—	—	1760.00	04.07.05

9	Arear 50% CLA&HRA Jan 05 to Feb 05	78 / 05-06	—	1014	316	—	—	1330	—	—	1330.00	4.07.05
10	June 05 to July 05	184 / 05-06	8440	4220	2152	950	200	15962	—	60	15902.00	07.10.05

योग— 60770.00

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	सं० वेतन	सं० भत्ता	स० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग /रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4305	2153	1550	484	100	8592	—	30	8562	13.06.06
4	Oct 06	287 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	08.01.07
5	Arear CLA form March 06 to April 06	301 / 06-07	6458	194X2	—	—	—	388	—	—	388	06.02.07
6	Arear CLA form July 06 to Sep 06	302 / 06-07	6585	329X3	—	—	—	987	—	—	987	06.02.07
7	Pay Nov 06 to Dec 06	439 / 06-07	8780	4390	3820	988	200	18178	—	60	18118	29.03.07
8	Pay diff from March	441 / 06-07	255	128	92	28	—	503	—	—	503	29.03.07

	06 to June 06											
9	Pay Jan 07	452 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07
10	Pay Feb 07	453 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07

योग— 72143.00

वर्ष 2005-06

(4) राज किशोर प्रसाद, मुहर्रिर GPF A/C.No-

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 05											
2	April 05											
3	May 05	292 / 05-06	4220	2110	886	475	98	7789.00	—	30	7759.00	23.02.06
4	Aug 05	293 / 05-06	4220	2110	1329	475	100	8234.00	—	30	8204.00	
5	CLA Arear 01-01-05 to 31-05-05	295 / 05-06	6330	190X5	—	—	—	950.00	—	—	950.00	
6	CLA Arear 01-07-05 to 31-07-05	296 / 05-06	6330	253X1	—	—	—	253.00	—	—	253.00	
7	Pay from Sep 05 to Nov 05	354 / 05-06	12660	6330	3987	1425	300	24702	—	90	24612.00	30.03.06
8	CLA Arear 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05-06	4135 4220 4220	82X5 84X1 211X6	410 84 1266	—	—	1760	—	—	1760.00	04.07.05

9	Arear 50% CLA&HRA Jan 05 to Feb 05	78 / 05-06	—	1014	316	—	—	1330	—	—	1330.00	4.07.05
10	June 05 to July 05	184 / 05-06	8440	4220	2152	950	200	15962	—	60	15902.00	07.10.05

योग— 60770.00

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	सं० वेतन	सं० भत्ता	स० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग /रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4305	2153	1550	484	100	8592	—	30	8562	13.06.06
4	Oct 06	287 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	08.01.07
5	Arear CLA form March 06 to April 06	301 / 06-07	6458	194X2	—	—	—	388	—	—	388	06.02.07
6	Arear CLA form July 06 to Sep 06	302 / 06-07	6585	329X3	—	—	—	987	—	—	987	06.02.07
7	Pay Nov 06 to Dec 06	439 / 06-07	8780	4390	3820	988	200	18178	—	60	18118	29.03.07
8	Pay diff from March	441 / 06-07	255	128	92	28	—	503	—	—	503	29.03.07

	06 to June 06											
9	Pay Jan 07	450 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07
10	Pay Feb 07	451 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07

योग— 72143.00

वर्ष 2005-06

(5) विनय किशोर पाण्डेय, मुहर्रिर GPF A/C.No-

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 05											
2	April 05											
3	May 05	292 / 05-06	4220	2110	886	475	98	7789.00	—	30	7759.00	23.02.06
4	Aug 05	293 / 05-06	4220	2110	1329	475	100	8234.00	—	30	8204.00	
5	CLA Arear 01-01-05 to 31-05-05	295 / 05-06	6330	190X5	—	—	—	950.00	—	—	950.00	
6	CLA Arear 01-07-05 to 31-07-05	296 / 05-06	6330	253X1	—	—	—	253.00	—	—	253.00	
7	Pay from Sep 05 to Nov 05	354 / 05-06	12660	6330	3987	1425	300	24702	—	90	24612.00	30.03.06
8	CLA Arear 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05-06	4135 4220 4220	82X5 84X1 211X6	410 84 1266	—	—	1760	—	—	1760.00	04.07.05

9	Arear 50% CLA&HRA Jan 05 to Feb 05	78 / 05-06	—	1014	316	—	—	1330	—	—	1330.00	4.07.05
10	June 05 to July 05	184 / 05-06	8440	4220	2152	950	200	15962	—	60	15902.00	07.10.05

योग— 60770.00

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	गुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4220	2110	1519	475	100	8424	—	30	8394	13.06.06
4	Oct 06	287 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	08.01.07
5	Arear CLA form March 06 to April 06	301 / 06-07	6330	194X2	—	—	—	388	—	—	380	06.02.07
6	Arear CLA form July 06 to Sep 06	302 / 06-07	6585	329X3	—	—	—	987	—	—	987	06.02.07
7	Pay Nov 06 to Dec 06	439 / 06-07	8780	4390	3820	988	200	18178	—	60	18118	29.03.07
8	Pay diff	441 / 06-07	425	214	154	46	—	839	—	—	839	29.03.07

	from March 06 to June 06											
9	Pay Jan 07	452 / 06—07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07
10	Pay Feb 07	453 / 06—07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07

योग— 72303.00

वर्ष 2005-06

(6) मदन सिंह, मुहर्रिर GPF A/C.No-

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 05											
2	April 05											
3	May 05	292 / 05-06	4220	2110	886	475	98	7789.00	—	30	7759.00	23.02.06
4	Aug 05	293 / 05-06	4220	2110	1329	475	100	8234.00	—	30	8204.00	
5	CLA Arear 01-01-05 to 31-05-05	295 / 05-06	6330	190X5	—	—	—	950.00	—	—	950.00	
6	CLA Arear 01-07-05 to 31-07-05	296 / 05-06	6330	253X1	—	—	—	253.00	—	—	253.00	
7	Pay from Sep 05 to Nov 05	354 / 05-06	12660	6330	3987	1425	300	24702	—	90	24612.00	30.03.06
8	CLA Arear 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05-06	4135 4220 4220	82X5 84X1 211X6	410 84 1266	—	—	1760	—	—	1760.00	04.07.05

9	Arear 50% CLA&HRA Jan 05 to Feb 05	78 / 05-06	—	1014	316	—	—	1330	—	—	1330.00	4.07.05
10	June 05 to July 05	184 / 05-06	8440	4220	2152	950	200	15962	—	60	15902.00	07.10.05

योग— 60770.00

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	गुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4305	2153	1550	484	100	8592	—	30	8562	13.06.06
4	Oct 06	287 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	08.01.07
5	Arear CLA form March 06 to April 06	301 / 06-07	6458	194X2	—	—	—	388	—	—	388	06.02.07
6	Arear CLA form July 06 to Sep 06	302 / 06-07	6585	329X3	—	—	—	987	—	—	987	06.02.07
7	Pay Nov 06 to Dec 06	439 / 06-07	8780	4390	3820	988	200	18178	—	60	18118	29.03.07

8	Pay diff from March 06 to June 06	441 / 06-07	255	128	92	28	—	503	—	—	503	29.03.07
9	Pay Jan 07	452 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07
10	Pay Feb 07	453 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07

योग— 72143.00

वर्ष 2005-06

(7) उमेश चंद्र शर्मा, मुहरिर GPF A/C.No-

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 05											
2	April 05											
3	May 05	292 / 05-06	4220	2110	886	475	98	7789.00	—	30	7759.00	23.02.06
4	Aug 05	293 / 05-06	4220	2110	1329	475	100	8234.00	—	30	8204.00	
5	CLA Arrear 01-01-05 to 31-05-05	295 / 05-06	6330	190X5	—	—	—	950.00	—	—	950.00	
6	CLA Arrear 01-07-05 to 31-07-05	296 / 05-06	6330	253X1	—	—	—	253.00	—	—	253.00	
7	Pay from Sep 05 to Nov 05	354 / 05-06	12660	6330	3987	1425	300	24702	—	90	24612.00	30.03.06
8	CLA Arrear 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05-06	4135 4220 4220	82X5 84X1 211X6	410 84 1266	—	—	1760	—	—	1760.00	04.07.05

9	Arear 50% CLA&HRA Jan 05 to Feb 05	78 / 05-06	—	1014	316	—	—	1330	—	—	1330.00	4.07.05
10	June 05 to July 05	184 / 05-06	8440	4220	2152	950	200	15962	—	60	15902.00	07.10.05

योग— 60770.00

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	गुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4305	2153	1550	484	100	8592	—	30	8562	13.06.06
4	Oct 06	287 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	08.01.07
5	Arear CLA form March 06 to April 06	301 / 06-07	6458	194X2	—	—	—	388	—	—	388	06.02.07
6	Arear CLA form July 06 to Sep 06	302 / 06-07	6585	329X3	—	—	—	987	—	—	987	06.02.07
7	Pay Nov 06 to Dec 06	439 / 06-07	8780	4390	3820	988	200	18178	—	60	18118	29.03.07

8	Pay diff from March 06 to June 06	441 / 06-07	255	128	92	28	—	503	—	—	503	29.03.07
9	Pay Jan 07	450 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07
10	Pay Feb 07	451 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07

योग— 72143.00

वर्ष 2005-06

(8) संत प्रकाश श्रीवास्तव, मुहर्निर GPF A/C.No-

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 05											
2	April 05											
3	May 05	292 / 05-06	4220	2110	886	475	98	7789.00	—	30	7759.00	23.02.06
4	Aug 05	293 / 05-06	4220	2110	1329	475	100	8234.00	—	30	8204.00	
5	CLA Arear 01-01-05 to 31-05-05	295 / 05-06	6330	190X5	—	—	—	950.00	—	—	950.00	
6	CLA Arear 01-07-05 to 31-07-05	296 / 05-06	6330	253X1	—	—	—	253.00	—	—	253.00	
7	Pay from Sep 05 to Nov 05	354 / 05-06	12660	6330	3987	1425	300	24702	—	90	24612.00	30.03.06
8	CLA Arear 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05-06	4135 4220 4220	82X5 84X1 211X6	410 84 1266	—	—	1760	—	—	1760.00	04.07.05

9	Arear 50% CLA&HRA Jan 05 to Feb 05	78 / 05-06	—	1014	316	—	—	1330	—	—	1330.00	4.07.05
10	June 05 to July 05	184 / 05-06	8440	4220	2152	950	200	15962	—	60	15902.00	07.10.05

योग— 60770.00

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	गुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4305	2153	1550	484	100	8592	—	30	8562	13.06.06
4	Oct 06	287 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	08.01.07
5	Arear CLA form March 06 to April 06	301 / 06-07	6458	194X2	—	—	—	388	—	—	388	06.02.07
6	Arear CLA form July 06 to Sep 06	302 / 06-07	6585	329X3	—	—	—	987	—	—	987	06.02.07
7	Pay Nov 06 to Dec 06	439 / 06-07	8780	4390	3820	988	200	18178	—	60	18118	29.03.07

8	Pay diff from March 06 to June 06	441 / 06-07	255	128	92	28	—	503	—	—	503	29.03.07
9	Pay Jan 07	452 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07
10	Pay Feb 07	453 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07

योग— 72143.00

वर्ष 2005-06

(9) रामचंद्र पात्रा, मुहरिर GPF A/C.No-

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 05											
2	April 05											
3	May 05	292 / 05-06	4220	2110	886	475	98	7789.00	—	30	7759.00	23.02.06
4	Aug 05	293 / 05-06	4220	2110	1329	475	100	8234.00	—	30	8204.00	
5	CLA Arear 01-01-05 to 31-05-05	295 / 05-06	6330	190X5	—	—	—	950.00	—	—	950.00	
6	CLA Arear 01-07-05 to 31-07-05	296 / 05-06	6330	253X1	—	—	—	253.00	—	—	253.00	
7	Pay from Sep 05 to Nov 05	354 / 05-06	12660	6330	3987	1425	300	24702	—	90	24612.00	30.03.06
8	CLA Arear 01-01-04 to 31-12-04	77 / 05-06	4135 4220 4220	82X5 84X1 211X6	410 84 1266	—	—	1760	—	—	1760.00	04.07.05

9	Arear 50% CLA&HRA Jan 05 to Feb 05	78 / 05-06	—	1014	316	—	—	1330	—	—	1330.00	4.07.05
10	June 05 to July 05	184 / 05-06	8440	4220	2152	950	200	15962	—	60	15902.00	07.10.05

योग— 60770.00

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०	मूल वेतन	मं० वेतन	मं० भत्ता	म० कि० भत्ता	चि० भत्ता	योग	भ० नि० यो० में कटौती	ग्रुप बीमा	कुल योग/रकम	भुगतान तिथि / अभ्युक्ति
1	Mar 06	09 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	21.04.06
2	April 06	25 / 06-07	4220	2110	1329	475	100	8234	—	30	8204	09.05.06
3	May 06	49 / 06-07	4220	2110	1519	475	100	8424	—	30	8394	13.06.06
4	Arear CLA form March 06 to April 06	301 / 06-07	6330	—	194X2	—	—	380	—	—	380	06.02.07
5	Arear CLA form July 06 to Sep 06	302 / 06-07	6585	—	329X3	—	—	987	—	—	987	06.02.07
6	Pay diff from March 06 to June06	441 / 06-07	425	214	46	—	—	839	—	—	839	29.03.07
7	Pay Oct 06 to Dec 06	442 / 06-07	13170	6585	5730	300	1482	27267	—	90	27177	29.03.07

8	Pay Jan 07	450 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07
9	Pay Feb 07	451 / 06-07	4390	2195	1910	494	100	9089	—	30	9059	31.03.07

योग— 72303.00

परिशिष्ट – “ऊ”
प्रा० अं० प्रति० की कंडिका (3) से संबंधित

क्र० सं०	कर्मचारी का नाम एवं पदनाम	नियुक्ति की तिथि	जन्म तिथि	नियोक्ता का नाम/ पत्रांक/ दिनांक	वेतनमान	वेतनवृद्धि की तिथि	शैक्षिक योग्यता	ACP	नियुक्ति की स्थिति	हिन्दी पास
1	श्री मदन सिंह मुहर्रिर	28.05.90	1.01.62	समाहर्त्ता सारण आदेश संख्या/ 218/ 90 / ज्ञापांक संख्या/ दिनांक 26.05.90	975—25—1150—30—1540	01.06.91	स्नातक	—	अस्थायी	उत्तीर्ण
2	श्री संत प्रकाश श्रीवास्तव मुहर्रिर	28.05.90 (सेवा पुस्त में नहीं)	16.12. 67	आयुक्त सारण, छपरा के संकल्प सं०— 1585 दिनांक 29.11.89 एवं 138 रा दिनांक 04.05.90 समाहर्त्ता सारण के आदेश सं०— 218/90 स्थल उप समां० के ज्ञापांक 834 स्था० दिनांक 26.05.90	“	01.06.91	स्नातक	—	अस्थायी	उत्तीर्ण
3	श्री सुग्रीव सिंह मुहर्रिर	31.12.77	28.01. 54	सेवा पुस्त में उल्लेख नहीं	“	01.06.91	मैट्रिक	—	अस्थायी	उत्तीर्ण
4	उमेश चंद्र शर्मा मुहर्रिर	28.05.90	21.9.63	समाहर्त्ता सारण के आदेश सं०— 218/90 स्था० उप सर्मा के ज्ञापांक—834 / 28.5.90	“	01.06.91	स्नातक	—	अस्थायी	उत्तीर्ण
5	विनय किशोर पाण्डेय मुहर्रिर	28.05.90	20.12. 58	“	“	01.06.91	आई० ए स० सी०	—	अस्थायी	उत्तीर्ण
6	श्री राज किशोर प्रसाद	28.05.90	4.4.62	“	“	01.06.91	आई कम०	—	अस्थायी	उत्तीर्ण
7	श्री शंभूनाथ चौधरी	28.05.90	1.7.55	“	“	01.06.91	स्नातक कला	—	अस्थायी	उत्तीर्ण

8	श्री राम चंद्र पात्रा	24.07.90	15.10. 61	समाहर्ता सारण के आदेश सं०-313/90 स्था० उप संमा० के ज्ञापांक-1160 स्था० दिनांक 24.07.90	''	24.07.91	मैट्रिक	—	अस्थायी	अनुत्तीर्ण
9	श्री राजबल्लभ प्रसाद	28.05.90	29.1.61	समाहर्ता -218/90 स्था-834/26.05.90	''	01.06.91	स्नातक	—	अस्थायी	उत्तीर्ण

परिशिष्ट – “ऊ”
प्रा० अ० प्रति० की कंडिका (3) से संबंधित
सारण समाहरणालय (जिला स्थापना शाखा) छपरा।
आदेश सं०– 238/स्था०, दिनांक –07

जिला पदाधिकारी, सारण, छपरा के आदेशानुसार जिला निलाम पत्र पदाधिकारी, सारण, छपरा के पत्रांक –726 दिनांक 23.7.2007, पत्रांक–682 दिनांक– 29.6.2007 एवं पत्रांक –715 दिनांक 18.7.2007 के आलोक में इस जिला में लंबित निलाम पत्र वादों के निस्तार हेतु बिहार सर्टिफिकेट मैनुअल के राजस्व पर्षद की धारा–57 (ए) के अन्तर्गत जिला निलाम पत्र शाखा, [छपरा/अनुमण्डल](#) कार्यालय, सदर छपरा एवं अंचल कार्यालय बनियापुर में कार्यरत निम्नांकित अस्थायी मुहरिरीयों की सेवा अवधि का विस्तार दिनांक 1.7.2007 से 30.9.2007 तक की स्वीकृति प्रदान की जाती है।

क्रमांक	मुहरिर का नाम	विस्तारित अवधि
1	श्री सुग्रीव सिंह	01.7.2007 से 30.9.2007 तक
2	श्री विनय किशोर पाण्डेय	01.7.2007 से 30.9.2007 तक
3	श्री राजबल्लभ प्रसाद	01.7.2007 से 30.9.2007 तक
4	श्री संत प्रकाश श्रीवास्तव	01.7.2007 से 30.9.2007 तक
5	श्री मदन सिंह	01.7.2007 से 30.9.2007 तक
6	श्री उमेश चन्द्र शर्मा	01.7.2007 से 30.9.2007 तक
7	श्री राज किशोर प्रसाद	01.7.2007 से 30.9.2007 तक
8	श्री शंभू नाथ चौधरी	01.7.2007 से 30.9.2007 तक

2. जिला निलाम पत्र पदाधिकारी, सारण, छपरा उक्त अस्थायी मुहरिरीयों का कार्य ब्योरा प्रतिवेदन एक सप्ताह के अन्तर्गत उपलब्ध कराना सुनिश्चित करेंगे।

ह०/–

स्थापना उप समाहर्ता
सारण, छपरा।

ज्ञापांक — 1292/स्था0, दिनांक — 31.08.07

प्रतिलिपि :- आयुक्त के सचिव, सारण प्रमण्डल, छपरा/अपर समाहर्ता, सारण छपरा/कोषागार पदाधिकारी, सारण, छपरा के सूचनार्थ प्रेषित।

प्रतिलिपि :- जिला निलाम पत्र पदाधिकारी, सारण, छपरा/अनुमंडल पदाधिकारी, सदर छपरा एवं अंचल अधिकारी, बनियापुर को सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्रवाई हेतु प्रेषित।

प्रतिलिपि :- लेखापाल/विपत्र लिपिक/सेवापुस्त संधारण लिपिक जिला स्थापना शाखा, छपरा को सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्रवाई हेतु प्रेषित।

प्रतिलिपि :- सभी संबंधित अस्थायी मुहरिरो को सूचनार्थ प्रेषित।

सुअष्पट

स्थापना उप समाहर्ता

सारण, छपरा।

परिशिष्ट –“ए”

प्रा० अं० प्रति० की कंडिका –4 से संबंधित।

समाहरणालय परिसर में बन्दोवस्त दूकानों की लंबित बकाया राजस्व की कुल रू० 351881.00 वसूली योग्य :-

क्र०	दूकानदार का नाम	दूकान का प्रकार	वसूली योग्य राशि	अभ्युक्ति
1	विनोद कुमार	पान दूकान	3950.00	
2	अमरनाथ सिंह	होटल	182850.00	
3	बंगाली साह	होटल	23850.00	
4	उपेन्द्र कुमार सिंह	फोटो स्टेट	26916.00	
5	रिजवानुल हक	फोटो स्टेट	46690.00	
6	नसरुद्दीन	सैलून	11925.00	
7	जितेन्द्र कुमार	फोटो स्टेट	47700.00	
8	सुरेन्द्र प्रसाद	होटल	8000.00	

कुल योग— 351881.00

परिशिष्ट – “ऐ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन के कंडिका –6 से संबंधित।

परिसदन के जेनरेटर में दिखाई गई डीजल के अनियमित व्यय की कुल राशि 8700.00 वसूली योग्य :-

क्र० सं०	शीर्ष	जेनरेटर पंजी में दर्ज आगुन्तक अतिथि की तिथि	जेनरेटर पंजी में दर्ज अतिथि का नाम, पता	जेनरेटर चलाने हेतु प्राप्त की गई डीजल की मात्रा	जेनरेटर चलाने का कुल घंटा	डीजल का दर प्रति लिटर	प्रति घंटा 1 लीटर की दर से बिना प्रमाण के अनियमित व्यय वसूली योग्य	अतिथि पंजी से मिलान करने एवं जेनरेटर पंजी की जाँच कर अभ्युक्ति
1	2070 परिसदन	1.4.05 से 8.4.05	डी० आई० जी०, सारण, छपरा	90 ली० डीजल	82 घंटा	@ 30/-प्रति ली०	2460.00	दिनांक 1.4.05 से 8.4.05 तक अतिथि पंजी में आरक्षित नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में आगन्तुक अतिथि का हस्ताक्षर की अप्राप्त।
2	2070 परिसदन	10.4.05 से 14.4.05 तक	डी० आई० जी०, सारण, छपरा	60 ली० डीजल	60 घंटा	@ 30/-प्रति ली०	1800.00	दिनांक 10.4.05 से 14.4.05 तक अतिथि पंजी में आरक्षित नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में आगन्तुक अतिथि का हस्ताक्षर की अप्राप्त।
3	2070 परिसदन	15.6.05 से 16.6.05 तक	साहब, निर्वाचन कार्य	20 ली० डीजल	14 घंटा	@ 30/-प्रति ली०	420.00	दिनांक 15.6.05 से 16.6.05 तक अतिथि पंजी में आरक्षित नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में आगन्तुक अतिथि का

								हस्ताक्षर की अप्राप्त।
4	2070 परिसदन	1.10.05	प्रशासनिक गेस्ट	पूर्व का अवशेष	5 घंटा	@ 30 / –प्रति ली०	150.00	दिनांक 1.10.05 को पंजी रिक्त पाई गई।
5	2070 परिसदन	30.10.05	निर्वाचन सचिव	10 लीटर डीजल	3 घंटा	@ 30 / –प्रति ली०	90.00	दिनांक 30.10.05 अतिथि पंजी में आरक्षित नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में अतिथि का हस्ताक्षर अप्राप्त।
6	2070 परिसदन	16.12.05	अंकित नहीं।	10 लीटर डीजल	6 घंटा	@ 30 / –प्रति ली०	180.00	दिनांक 16.12.05 को दोनो पंजी में दर्ज नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में अतिथि का हस्ताक्षर अप्राप्त।
7	2070 परिसदन	22.3.06	श्री राजेन्द्र प्रसाद, निर्वाचन, प्रेक्षक	—	4 घंटा	@ 30 / –प्रति ली०	120.00	दिनांक 22.3.06 को दोनो पंजी में दर्ज नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में अतिथि का हस्ताक्षर अप्राप्त।
8	2070 परिसदन	30.3.06	श्री राजेन्द्र प्रसाद, निर्वाचन, प्रेक्षक	10 लीटर डीजल	5 घंटा	@ 30 / –प्रति ली०	150.00	दिनांक 30.3.06 को दोनो पंजी में दर्ज नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में अतिथि का हस्ताक्षर अप्राप्त।
9	2070 परिसदन	3.6.06 से 8.6.06 तक	जिला एवं सत्र न्यायाधिश छपरा।	75 लीटर डीजल	65 घंटा	@ 30 / –प्रति ली०	1950.00	दिनांक 3.6.06 से 8.6.06 तक पंजी में दर्ज नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में अतिथि का

								हस्ताक्षर अप्राप्त।
10	2070 परिसदन	11.6.06 से 16.6.06 तक	जिला एवं सत्र न्यायाधिश छपरा।	45 लीटर डीजल	46 घंटा	@ 30/-प्रति ली०	1380.00	दिनांक 11.6.06 से 16.6.06 तक पंजी में दर्ज नहीं पाया गया तथा दोनो पंजी में अतिथि का हस्ताक्षर अप्राप्त।

परिशिष्ट – “ओ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन के कंडिका –7 से संबंधित।

गाड़ी लॉग-बुक में बिना पदाधिकारी के हस्ताक्षर के भ्रमण दिखलाकर डीजल में व्यय की 8375.00 वसूली योग्य :-

क्र० सं०	गाड़ी संख्या	दिनांक	कुल कि०मी०	मीटर प्रारंभ	रीडिंग अंतिम	यात्रा विवरण	चालक का हस्ताक्षर	पदा० का हस्ताक्षर	डीजर का दर	औसत 8km प्रति लि०	वसूली योग्य राशि	अभ्युक्ति
1	बी० आर० 04 ए० / 2663	27.8.06	185	—	—	छपरा निवास से परिसदन से उरानपुर होते हुए छपरा वापस	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	23 ली०	759.00	एन० डी 01 द्वारा पदा० का हस्ताक्षर के नही रहने के कारण गाड़ी का चालन उद्देश्य की गई है।
2	बी० आर० 04 ए० / 2663	2.9.06	22	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.75 ली०	90.00	“
3	बी० आर० 04 ए० / 2663	3.9.06	18	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.25 ली०	74.00	“
4	बी० आर० 04 ए० / 2663	4.9.06	25	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	31.25 ली०	103.00	“
5	बी० आर० 04 ए० / 2663	5.9.06	250	—	—	सचिवालय एवं स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	जगेश प्रसाद सहायक ड्रेजरी द्वारा हस्ताक्षरित	33.00	31.25 ली०	1031.00	“

6	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	11.9.06	20	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.5 ली0	82.00	''
7	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	12.9.06	19	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.375 ली0	78.00	''
8	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	15.9.06	22	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.75 ली0	90.00	''
9	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	16.9.06	28	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	3.50 ली0	115.00	''
10	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	17.9.06	30	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	3.75 ली0	123.00	''
11	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	28.9.06	25	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	3.125 ली0	103.00	''
12	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	1.10.06	20	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.5 ली0	82.00	''
13	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	2.10.06	25	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	3.1 ली0	102.00	''
14	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	3.10.06	18	—	—	स्थानीय भ्रमण	अप्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.2 ली0	72.00	''

15	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	4.10.06	124	—	—	छपरा से सोनपुर एवं स्थानीय भ्रमण वापस	अप्राप्त	अप्राप्त	33.00	15.50 ली0	511.00	“
16	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	6.10.06	255	—	—	छपरा से पटना भिन्न—भिन्न कार्यालयों का भ्रमण	प्राप्त	मेला कर्लक का हस्ताक्षर प्राप्त पदा0 का अप्राप्त	33.00	31.88 ली0	1052.00	“
17	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	7.10.06	25	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.5 ली0	82.00	“
18	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	8.10.06	20	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	2.5 ली0	82.00	“
19	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	9.10.06	19	—	—	स्थानीय भ्रमण	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	10.38 ली0	342.00	“
20	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	10.10.06	83	—	—	छपरा से सिताब दियार एवं वापस	प्राप्त					
21	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	11.10.06	105	—	—	छपरा से सिताब दियारा जय प्रकाश नगर एवं वायस	प्राप्त	हवलदार का हस्ताक्षर पदा0 का हस्ताक्षर अप्राप्त	33.00	13.13 ली0	433.00	“
22	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	12.10.06	72	—	—	छपरा से इसुमापुर प्रखण्ड भ्रमण करते हुए	प्राप्त	हस्ताक्षर करने से इनकार	33.00	9.00 ली0	297.00	“

						वापस छपरा		किया पाया गया।				
23	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	17.10.06	75	—	—	छपरा से इसुमापुर प्रखण्ड भ्रमण करते हुए वापस छपरा	प्राप्त	“	33.00	9.2ली0	303.00	“
24	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	18.10.06	80	—	—	छपरा से सगड्डी बजार वायस	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	10.00 ली0	330.00	“
25	बी0 आर0 04 ए0 / 2663	20.10.06	95	—	—	छपरा से सगड्डी बजार वायस	प्राप्त	अप्राप्त	33.00	11.8 ली0	389.00	“
26	बी0 आर0 04 ए0 / 0019	6.2.07	223	9625	9647 4	आवास से पटना हवाई अड्डा से स्थानिय भ्रमण करते वापस छपरा।	प्राप्त	पदाधिकारी का हस्ताक्षर अप्राप्त	33.00	25 ली0	825.00	“
27	बी0 आर0 04 ए0 / 0019	10.2.07	206	9647 4	9668 0	छपरा पर्स हवाई अड्डा से वापस छपरा।	प्राप्त	प्राप्त	33.00	25 ली0	825.00	“

कुल योग—8375.00

परिशिष्ट – “ओ”
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन के कंडिका –7 से संबंधित।

कुल रू0 7850.00 वेतन के मकान किराया मद में की गई अधिक भुगतान वसूली योग्य :-

क्र0 सं0	विपत्र सं0/वर्ष	पदाधिकारी का नाम एवं पदनाम	मूल वेतन	माह का नाम	प्राप्त मकान कियाया भत्ता वसूली योग्य	भुगतान की तिथि	योग	अभ्युक्ति
1	81/05-06	श्री शाहिद अरक्तर, उपसमाहर्ता	6700.00	जून 05	502.00	4.7.05	क्रम सं0 1 एवं 2 का योग— 988.00	
2	11/05-06	श्री जावेद एहसान अंसारी उपसमाहर्ता	6500.00	जून 05	486.00	4.7.05		
3	92/06-07	श्री विपिन कुमार यादव उपसमाहर्ता	7500.00	जुलाई 06	844.00	2.8.06	क्रम सं0 3 से 10 तक का योग— 6862.00	
4	126/06-07	श्री विपिन कुमार यादव उपसमाहर्ता	7500.00	अगस्त 06	844.00	7.9.06		
5	166/06-07	श्री विपिन कुमार यादव उपसमाहर्ता	7500.00	सितम्बर 06	844.00	28.9.06		
6	193/06-07	श्री विपिन कुमार यादव उपसमाहर्ता	7700.00	अक्टूबर 06	866.00	25.10.06		
7	233/06-07	श्री विपिन कुमार यादव उपसमाहर्ता	7700.00	नवम्बर 06	866.00	7.12.06		
8	273/06-07	श्री विपिन कुमार यादव उपसमाहर्ता	7700.00	दिसम्बर 06	866.00	8.1.07		
9	322/06-07	श्री विपिन कुमार यादव उपसमाहर्ता	7700.00	जनवरी 07	866.00	6.2.07		
10	384/06-07	श्री विपिन कुमार यादव उपसमाहर्ता	7700.00	फरवरी 07	866.00	14.3.07		

कुल योग— 7850.00

परिशिष्ट – “अ”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन के कंडिका –10 से संबंधित।

कुल रू0 4139.00 टेलीफोन(आवसीय) का विपत्र का भुगतान योग्य :-

क्र0 सं0	शीर्ष	विपत्र सं0 / वर्ष	अभिश्चव सं0	भुगतान प्राप्त कर्त्ता का नाम एवं पता	भुगतान का विवरण	भुगतान की राशि वसूली योग्य	भुगतान की तिथि	अभ्युक्ति
1	2055 जि0 प्र0	411 / 06-07	1665	भारत संचार निगम, छपरा (टेलीफोन सं0- सी0 एच0 पी0 232367- पी0 ऐ0)	1.7.06 से 1.2.06	570.00	7.9.06	आशुलिपिक से पी0 ऐ0 का कार्य लिया गया है जो कि एक अराज पत्रित कर्मचारी है, जिन्हे आवासीय टेलीफोन की सुविधा नियमत मान्य नहीं है। टेलीफोन पंजी अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया, अतः निजी कार्यवश एस0 टी0 डी0 टेलीफोन का उपयोग किया गया।
2	2053 जि0 प्र0	411 / 06-07	1967	“	1.9.06 से 31.10.06	857.00	2.2.07	“
3	2053 जि0 प्र0	411 / 06-07	2089	“	1.11.06 से 31.12.06	1100.00	27.2.07	“
4	2029 भू0 रा0	385 / 06-07	858	“	—	1612.00	28.3.07	“

कुल योग- 4139.00

परिशिष्ट – 'अः'
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन के कंडिका –11 से संबंधित।

सरकारी आवास किराया मद में कम कटौती की गई कुल रू0 3012.00 वसूली योग्य।
श्री जार्वद एहयान अंसारी, उप समाहर्ता द्वारा ली गई आवास के एवज में कम कटौती की रकम की विवरणी :-

क्र० सं०	माह का नाम	विल संख्या	भुगतान तिथि	जमा की जाने वाली रकम	जमा की गयी रकम	वसूली योग्य अंतर राशि	अभ्युक्ति	
1	मार्च 05	01 / 05-06	21.4.05	102.00	45.00	57.00	6500.00	मूल वेतन शीर्ष 2053 जि० प्र०
2	अप्रैल 05	34 / 05-06	6.05.05	102.00	45.00	57.00	6500.00	
3	मई 05	51 / 05-06	14.06.05	102.00	45.00	57.00	6700.00	
4	जून 05	79 / 05-06	04.07.05	102.00	45.00	57.00	6700.00	
5	जुलाई 05	121 / 05-06	05.08.05	102.00	45.00	57.00	6700.00	
6	अगस्त 05	148 / 05-06	24.07.05	102.00	45.00	57.00	6700.00	
7	सितम्बर 05	166 / 05-06	7.10.05	102.00	45.00	57.00	6700.00	
योग-				714.00	315.00	399.00		

परिशिष्ट – “अः”

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन के कंडिका –11 से संबंधित।

सरकारी आवास किराया मद में कम कटौती की गई कुल रू0 3012.00 वसूली योग्य :-

वर्ष 2005-06

श्री डोमन राम,उप समाहर्ता

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं० / वर्ष	भुगतान तिथि	कटौती की जाने वाली वास्तविक राशि	की गयी कटौती	वसूली योग्य अंतर राशि	मूल वेतन
1	अक्टूबर 05	193 / 05-06	31.10.05	102.00	45.00	57.00	6500
2	नवम्बर 05	219 / 05-06	3.12.05	102.00	45.00	57.00	6500
3	दिसम्बर 05	244 / 05-06	3.01.06	102.00	45.00	57.00	6500
4	जनवरी 05	283 / 05-06	15.2.06	102.00	45.00	57.00	6500
5	फरवरी 05	301 / 05-06	11.3.06	102.00	45.00	57.00	6500
योग-				510.00	225.00	285.00	

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं० / वर्ष	भुगतान तिथि	कटौती की जाने वाली वास्तविक राशि	की गयी कटौती	वसूली योग्य अंतर राशि	मूल वेतन
1	मार्च 06	01 / 06-07	21.4.06	102.00	45.00	57.00	6500
2	अप्रैल 06	34 / 06-07	9.05.06	102.00	45.00	57.00	6500
3	मई 06	41 / 06-07	13.6.06	102.00	45.00	57.00	6500
4	जून 06	72 / 06-07	10.7.06	102.00	45.00	57.00	6500
5	जुलाई 06	92 / 06-07	2.8.06	102.00	45.00	57.00	6500
6	अगस्त 06	126 / 06-07	7.09.06	102.00	45.00	57.00	6500
7	सितम्बर 06	166 / 06-07	28.09.06	102.00	45.00	57.00	6500

8	अक्टूबर 06	193 / 06-07	25.10.06	102.00	45.00	57.00	6500
9	नवम्बर 06	233 / 06-07	07.12.06	102.00	45.00	57.00	6500
10	दिसम्बर 06	273 / 06-07	08.01.07	102.00	45.00	57.00	6500
11	जनवरी 07	322 / 06-07	06.02.07	102.00	45.00	57.00	6500
12	फरवरी 07	384 / 06-07	14.03.07	102.00	45.00	57.00	6500

कुल योग- 1224.00 540.00 684.00

परिशिष्ट –“अः”
प्रा० अ० प्रति के कंडिका –11 से संबंधित।
श्री शशिभूषण प्रसाद, उप समाहर्ता
वर्ष 2005–06

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं० / वर्ष	भुगतान तिथि	कटौती की जाने वाली वास्तविक राशि	की गयी कटौती	वसूली योग्य अंतर राशि	अभ्युक्ति / मूल वेतन
1	मार्च 05	01 / 05–06	21.4.05	102.00	45.00	57.00	6500
2	अप्रैल 05	34 / 05–06	6.5.05	102.00	45.00	57.00	6500
3	मई 05	51 / 05–06	14.6.05	102.00	45.00	57.00	6500
4	जून 05	79 / 05–06	4.7.05	102.00	45.00	57.00	6500
5	जुलाई 05	121 / 05–06	5.8.05	102.00	45.00	57.00	6500
6	अगस्त 05	157 / 05–06	24.9.05	102.00	45.00	57.00	6900
7	सितम्बर 05	166 / 05–06	07.10.05	102.00	45.00	57.00	6900
			योग—	714.00	315.00	399.00	

परिशिष्ट – “अः”
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन के कंडिका –11 से संबंधित।
सरकारी आवास किराया मद में कम कटौती की गई कुल रू0 3012.00 वसूली योग्य :-
वर्ष 2005-06
शहिद अख्तर, उप समाहर्ता

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं० / वर्ष	भुगतान तिथि	कटौती की जाने वाली वास्तविक राशि	की गयी कटौती	वसूली योग्य अंतर राशि	मूल वेतन
1	मार्च 05	01 / 05-06	21.4.05	102.00	45.00	57.00	6700
2	अप्रैल 05	34 / 05-06	6.05.05	102.00	45.00	57.00	6700
3	मई 05	51 / 05-06	14.06.05	102.00	45.00	57.00	6700
4	जून 05	79 / 05-06	04.07.05	102.00	45.00	57.00	6700
5	जुलाई 05	121 / 05-06	05.08.05	102.00	45.00	57.00	6700
6	अगस्त 05	148 / 05-06	24.09.05	102.00	45.00	57.00	6700
7	सितम्बर 05	166 / 05-06	07.10.05	102.00	45.00	57.00	6700
8	अक्टूबर 05	193 / 05-06	31.10.05	102.00	45.00	57.00	6700
9	नवम्बर 05	219 / 05-06	03.12.05	102.00	45.00	57.00	6900
10	दिसम्बर 05	244 / 05-06	03.01.06	102.00	45.00	57.00	6900
11	जनवरी 05	283 / 05-06	15.02.06	102.00	45.00	57.00	6900
12	फरवरी 05	356 / 05-06	30.03.06	102.00	45.00	57.00	6900
योग-				1224.00	440.00	684.00	

वर्ष 2006-07

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं० / वर्ष	भुगतान तिथि	कटौती की जाने वाली वास्तविक राशि	की गयी कटौती	वसूली योग्य अंतर राशि	मूल वेतन
1	मार्च 06	01 / 06-07	21.4.06	102.00	45.00	57.00	6900
2	अप्रैल 06	34 / 06-07	9.05.06	102.00	45.00	57.00	6900
3	मई 06	41 / 06-07	13.6.06	102.00	45.00	57.00	6900
4	जून 06	72 / 06-07	10.7.06	102.00	45.00	57.00	6900
5	जुलाई 06	92 / 06-07	2.8.06	102.00	45.00	57.00	6900

योग-

510.00

225.00

285.00

कुल योग-969.00

परिशिष्ट – “अः”
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन के कंडिका –11 से संबंधित।
विपिन कुमार यादव, उप समाहर्ता

क्र० सं०	माह का नाम	विल सं०/वर्ष	भुगतान तिथि	कटौती की जाने वाली वास्तविक राशि	की गयी कटौती	वसूली योग्य अंतर राशि	मूल वेतन
1	मार्च 06	01 / 06-07	21.4.06	86.00	38.00	48.00	6700.00
2	अप्रैल 06	34 / 06-07	9.05.06	102.00	45.00	57.00	7500.00
3	मई 06	41 / 06-07	13.6.06	102.00	45.00	57.00	7500.00
4	जून 06	72 / 06-07	10.7.06	102.00	45.00	57.00	7500.00
5	जुलाई 06	92 / 06-07	2.8.06	102.00	45.00	57.00	7500.00

योग- 276.00

परिशिष्ट – “क”
प्रा० अ० प्रति० की कंडिका सं० – 12 से संबंधित।
कुल रू० 1260.00 परिसदन के कमरे की भाड़ा वसूली योग्य :-

क्र० सं०	दिनांक	अतिथि का नाम एवं पदनाम	आगमन समय	आवंटित कमरा सं०	परिसदन में ठहरने का प्रयोजन	परिसदन से जाने का समय / तिथि	किराये का दर प्रतिदिन	ठहराव के कुल दिनों की संख्या	किराये की वसूली योग राशि	अभ्युक्ति
1	25.5.05	श्री भगवती प्रसाद भट्ट Ac 29 BNBSF	21.00 HR	3	कार्य	3.00 HR 4.6.05	10	10	100.00	
2	5.07.05	श्री वी० आर० गोविन्द एडीशनल जिला एवं सत्र न्याधीश छपरा	—	3	कार्य	10.7.05	10	6	60.00	
3	16.09.05	श्री जे० एन० मीना	—	4	कार्य	21.9.05	10	6	60.00	
4	18.09.05	श्री रविन्द्र कुमार CBI इंस्पेक्टर, न्यू दिल्ली	1.00 PM	3	कार्य	12 PM 23.09.05	10	6	60.00	
5	01.06.06	श्री भी० एन० मिश्रा जिला एवं सत्र न्यायधीश छपरा	11.00 PM	2	कार्य	6 PM 18.06.06	10	18	180.00	
6	24.07.06	श्री वी० वी० वर्मा जी सेवानिवृत्त जिला न्यायधीश एवं दल	9.30 PM	2,3,5	कार्य	5.30 PM 30.7.06	10	7	210.00	तीन कमरा
7	21.12.06	श्री अखिलेश्वर प्रसाद सेवानिवृत्त ADG	5.00 PM	4	कार्य	10.30 AM 23.12.02	10	3	30.00	
8	26.12.06	श्री आशुतोष कुमार एस० के भौमिक राहुल कुमार	8.00 PM	3,4	कार्यालय	28.12.06	10	3	60.00	दो कमरा

		2DTR जमशेदपुर								
9	28.12.06	श्री रामप्रवेश राय मुख्य सचेतक गोपालगंज	7.00 PM	2,3	कार्य	11AM 29.12.06	10	2	40.00	
10	10.01.07	माननीय मंत्री जर्नादन सिंह सिंग्रिवाल	8.00 PM	1,2	कार्य	9.20 PM 12.01.07	10	3	60.00	
11	14.01.07	माननीय मंत्री जर्नादन सिंह सिंग्रिवाल	4.00 PM	1	कार्य	7.50 PM 15.07.07	10	2	20.00	
12	22.01.07	श्री C/O विजय सिंह चौहान	6.00 PM	3	कार्य	8.15 25.01.07	10	9	40.00	
13	27.01.07	श्री डा0 एन0 एन0 शर्मा सिविल सर्जन, दरभंगा	—	2	कार्य	28.01.07	10	2	20.00	
14	26.07.07	श्री आर0 के अग्रवाल Supt KPS Rao पटना	3.00 PM	4	चार्जिट ऑडिट पाटीर	9.30 AM 29.01.07	10	4	40.00	
15	2.02.07	श्री मा0 मंत्री श्री जर्नादन सिंह सिंग्रिवाल बिहार,पटना	10.00 PM	1,2,3	कार्य	11.30 AM 5.02.07	10	4	120.00	
16	20.02.07	श्री मा0 मंत्री श्री जर्नादन सिंह सिंग्रिवाल बिहार,पटना	24.00 PM	1,2,5	कार्य	2 PM 21.02.07	10	2	60.00	
17	21.02.07	श्रीमति सुनिता देवी प्रदेश महिला कांग्रेस अध्यक्ष	2.00 PM	3	कार्य	10AM 22.02.07	10	2	20.00	
18	24.02.07	श्री छोटेलाल राय विधान सभा सदल	—	1,2,4	कार्य	11 AM 25.02.07	10	2	60.00	
19	10.03.07	श्री मा0 मंत्री जर्नादन सिंह सिंग्रिवाल	12.00 AM	1,2	कार्य	1 PM 11.03.07	10	2	40.00	
								कुल रु0—	1260.00	

परिशिष्ट –“ख”
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन – 14 की कंडिका सं संबंधित।

अभिधारी खाता पुस्त का वितरण नही होने के कारण कुल रू0 1468042.00 सरकारी राशि की क्षति :-

क्र0 सं0	विपत्र सं0 / वर्ष	दुकान का नाम एवं पता	समान का नाम	मात्रा	दर	भुगतान की राशि	अभिधारी की तिथि	भुगतान की तिथि	शीर्ष	अभ्युक्ति
1	386 / 04-05	मो0 सुरत ट्रेडिंग कम्पनी सलेमपुर, छपरा	अभिधारी खाता पु0	22000	4. 24 / पुस्तक	93280.00	28.3.05	15.04.05	2029 भू0 रा0	अभिधारी खाता पुस्तिका का
2	386 / 04-05	“	“ (28 पेज+cover)	19800	“	83952.00	28.3.05	15.04.05	“	“
3	386 / 04-05	“	“	60000	“	254400.00	10.04.05	15.04.05	“	वितरण नही किया गया, योजना के उद्देश्य की पूर्ति नही।
4	386 / 04-05	“	“	60000	“	254400.00	11.04.05	15.04.05	“	“
5	386 / 04-05	“	“	50000	“	212000.00	13.04.05	20.04.05	“	“
6	386 / 04-05	“	“	46227	“	196002.00	14.04.05	20.04.05	“	“
7	386 / 04-05	“	“	38200	“	161968.00	12.04.05	20.04.05	“	“
8	386 / 04-05	“	“	50000	“	212000.00	12.04.05	20.04.05	“	“

कुल खाता पुस्तिका- 34627

कुल योग- 1468002.00

परिशिष्ट – “ग”
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका –16 से संबंधित।
वस्तुओं के क्रय पर श्रोत पर बिक्री कर की राशि कुल ₹0 67936.00 की क्षति :-

क्रम सं०	शीर्ष	विपत्र सं० / वर्ष	अभिश्चव सं०	दुकानदार का नाम एवं पता	सामान का नाम	अदद	दर	राशि	बिक्री कर वैट की दर	बिक्री कर वैट की राशि वसूली योग्य	भुगतान की तिथि	अभ्युक्ति
1	3456 आपूर्ति			अंकुर ट्रेडिंग कारपोरेशन सलेमपुर छपरा	सफेद राशन कार्ड	8136 पीस	@ 0.90 पै० प्रति कार्ड	7322.00	4 %	293.00		
2	3456 आपूर्ति			“	पीला राशन कार्ड	40500 पीस	@ 1.05 पै० प्रति कार्ड	42525.00	4 %	1701.00		
3	2029 भू० राज०	382 / 06—07	1797	फ्रेन्ड्स ईन्टर प्राईजेज, छपरा	स्टील आलमीरा 78X35X19 सेलो कुर्सी	1 6	— @ 345.00	4250.00 2070.00	4 % 4 %	170.00 83.00		
4	2029 भू० राज०	382 / 06—07	1798	“	स्टील आलमीरा स्टील बाँक्स	1 1	— 550	4250.00 550.00	4 % 4 %	170.00 22.00		
5	2029 भू० राज०	383 / 06—07	6	ऑटो सेन्टर ,छपरा	एक्साईज बैट्री	1	—	4127.00	4 %	165.00		
6	2029 भू० राज०	383 / 06—07	4	“	टायर एण्ड ट्यूब	2	2450	4900.00	4 %	196.00		

7	2029 भू0 राज0	9/06-07	1820	विकश एजेन्सी,सलेमपुर छपरा	एच0/एल0 ग्रीन मैट पेस्टीगंकार्ट के साथ	1800 वर्गफीट	@ 0.90 प्रति वर्ग फीट	17100. 00	4 %	684.00		
8	2070 परिसदन	317/06-07		प्रभात मशीनरी को0, छपरा	स्वाराज ब्रांड-12 एच0 पी ईजन 7X5 के0 मी0 ऐ0 अल्टरनेटर एवं ट्रौलीपम्प रेडिमेटर	1		43500. 00	4 %	1740.00	21.8.06	
9	2070 परिसदन	317/06-07		ऐहली रेक्सीन, छपरा	टोपेगा 78X72X3	1		6029.00	4 %	241.00	7.12.06	
10	2070 परिसदन	317/06-07	698	जनता इलेक्ट्रॉनिक्स ,छपरा	ओनिडा टी0 भी0 कलर 21",300 वाट	1	8880.00	8880.00	4 %	1110.00	11.9.06	
11	2053 जि0 प्र0	411/06-07	2071	विकाश इलेक्ट्रीकल्स, कदम कुआँ पटना-3	रिफेलेक्टर टाईप सी एफ सी0 कमपोजिट 2X36 वाट	15	@ 1500	22500. 00	4 %	900.00	28.3.07	
12	2053 जि0 प्र0	411/06-07	1131	मनोज फर्निचर हाउस, कटहरी बाग, छपरा।	6 मीली मी0 8X3 वाटर फूफ प्लाई एवं अन्य 8	3	@ 720	2160.00	4 %	86.00	28.3.07	
13	2053 जि0 प्र0	411/06-07	1133	''	''	8	477.63	3821.00 2960.00	4 %	153.00 118.00	28.3.07	

14	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	1688	प्रजापति इलेक्ट्रीकल्स साहेबगंज, छपरा	सीलींग फैन 48 "	5	@ 1150.00	5750.00	4 %	230.00	28.3.07	
15	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	1689	"	"	5	1150.00	5750.00	4 %	230.00	28.3.07	
16	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	23 / 860	क्लासिक कम्प्यूटर ,साहेबगंज, छपरा।	ए4 सेन्चूरी पेपर फैक्स टोल इन्टरनेट कम्प्यूटर	20 20	110.00 110.00	2200.00 2200.00	4 % 4 %	88.00 88.00	28.3.07 28.3.07	
17	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	23 / 861	"	ए4 सेन्चूरी पेपर फैक्स रोल सेन्चूरी	45 45	110.00 110.00	4950.00 4950.00	4 % 4 %	198.00 198.00	28.3.07 28.3.07	
18	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	1357	"	"	40 40	110.00 110.00	4400.00 4400.00	4 % 4 %	176.00 176.00	28.3.07 28.3.07	
19	2029 भू० राजस्व	386 / 04-05	—	मे० सूरज ट्रेडिंग कम्पनी, सलेमपुर, छपरा	अभिधारी खाता पुस्तिका (28+पृष्ठ+कवर)	22000 पुस्तिका	4.24 / प्रति पुस्तिका	93280. 00	4 %	3731.00	15.4.05	
20	2029 भू० राजस्व	386 / 04-05	—	"	"	19800 पुस्तिका	"	83992. 00	4 %	3359.00	15.4.05	
21	2029 भू० राजस्व	386 / 04-05	—	"	"	60000 पुस्तिका	"	254400. 00	4 %	10176.00	15.4.05	
22	2029 भू० राजस्व	386 / 04-05	—	"	"	60000 पुस्तिका	"	254400. 00	4 %	10176.00	15.4.05	
23	2029 भू०	386 / 04-05	—	"	"	50000 पुस्तिका	"	212000. 00	4 %	8480.00	20.4.05	

	राजस्व											
24	2029 भू0 राजस्व	386 / 04-05	—	“	“	46227 पुस्तिका	“	196002. 00	4 %	7840.00	20.4.05	
25	2029 भू0 राजस्व	386 / 04-05	—	“	“	38200 पुस्तिका	“	161968. 00	4 %	6478.00	20.4.05	
26	2029 भू0 राजस्व	386 / 04-05	—	“	“	50000 पुस्तिका	“	212000. 00	4 %	8480.00	20.4.05	

कुल योग— 67936.00

परिशिष्ट "घ"
प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कड़िका -17 से संबंधित।
कुल रू0 1291752.00 अस्थाई अग्रिम कीटा असमायोजित :-

अग्रिम की तिथि / क्रम सं०	अग्रिम प्राप्तकर्ता का नाम, पता	अग्रिम की राशि	अग्रिम का प्रयोजन
4.11.06 / 59	श्री शम्भू नाथ साह जीप चालक	500.00	सोनपुर मेला
4.11.06 / 60	श्री कैलाश चौधरी दैनिक चालक	500.00	तथैव
22.11.06 / 62	श्री रमेश प्रसाद चालक गोपनीयशाखा	1000.00	तथैव
22.11.06 / 64	श्री मनोज कुमार नायब नाजिर	15000.00	तथैव
2.12.06 / 66	श्री राकेश कुमार जन सम्पर्क पदा० वैशाली	50000.00	तथैव
2.12.06 / 67	तथैव	27242.00	तथैव
2.12.06 / 68	श्री मनोज कुमार नायब नाजिर	5000.00	
12.12.06 / 71	श्री रेवती रमण साहू चालक गोपनीय शाखा	5000.00	तथैव स्टाफ कार की मरम्मती हेतु
29.01.07 / 73	तथैव	1800.00	स्टाफकार मरम्मती
29.01.07 / 74	आरक्षी अधीक्षक सारण	9630.00	26 जनवरी 2007
2.2.07 / 76	श्री ओम प्रकाश सहायक जिला सामान्यशाखा	500.00	उच्च न्यायलय जाने हेतु
14.3.07 / 77	श्री राकेश कुमार सहायक जिला सामान्यशाखा	3000.00	गया जाने हेतु
कुल रू0 385519.00 अस्थाई अग्रिम की राशि असमायोजित :-			
19.3.06 / 50	अनुमंडल पदाधिकारी सदर छपरा	10000.00	सारण महोत्सव
19.3.06 / 51	श्री धीरज नारायण सुधाशु जनसम्पर्क पदाधिकारी	5250.00	तथैव
18.7.06 / 14	श्री उमेश कुमार प्रसाद चालक गोपनीय शाखा	3000.00	ईधन हेतु
20.7.06 / 16	रेमती रमन साहु चालक गोपनीय शाखा	5000.00	तथैव
7.9.06 / 28	तथैव	2300.00	स्टाफ कार में मोबील बदलने हेतु
20.9.06 / 29	अरुण कुमार सिंह सहायक सामान्य शाखा	10000.00	बाल चित्र महोत्सव हेतु

18.10.06 / 32	सचिव इकाई, छपरा श्री नागेन्द्र प्रसाद सिंह संग्रामपुर छपरा	8000.00	अक्षय उर्जा संचालन हेतु
18.10.06 / 33	सचिव गंगा तटीय विकास संस्थान, दिधवारा	8000.00	तथैव
2.11.06 / 34	श्री कृष्ण मुरारी लाल शिव गोविन्द टेंट हाउस	100000.00	सोनपुर मेला
2.11.06 / 55	श्री मनोज कुमार नायब नाजिर	25000.00	सोनपुर मेला
14.11.05 / 25	श्री मनोज कुमार नायब नाजिर	10000.00	सोनपुर मेला
14.11.05 / 26	तथैव	10000.00	तथैव
14.11.05 / 24	तथैव	15000.00	तथैव
8.12.05 / 35	तथैव	3000.00	तथैव
17.03.06 / 43	श्री सूर्यकान्त यादव दहियावा छपरा	100000.00	खेलमहोत्सव
17.03.06 / 44	श्री दिलीप कुमार सिंह पुजा केंटरिंग भगवान बाजार छपरा	100000.0	खेल महोत्सव भोजन हेतु
17.03.06 / 45	कार्यपालक अभियंता भवन प्रमण्डल छपरा	175000.00	आवास व्यवस्था हेतु
17.03.06 / 46	श्री धीरज नारायण सुधांशु जिला जनसम्पर्क पदाधिकारी	30000.00	सारण महोत्सव
17.03.06 / 47	श्री गोरख नाथ जिला परिवहन पदा०	20000.00	तथैव
17.03.06 / 48	कार्यपालक पदाधिकारी नगर परिषद छपरा	50000.00	तथैव
17.03.06 / 49	कुमार प्रिन्टर्स लाह बाजार सलेनपुर	20000.00	तथैव
6.05.05 / 08	श्री भैयद मो० नजमी नायब नाजिर	10500.00	सांस्कृति कार्यक्रम
13.08.05 / 12	श्री कपिलेश्वर जिला खेल कूद पदाधिकारी सारण छपरा	100000.00	खेलकूद प्रतियोगिता
18.08.05 / 13	आरक्षी अधीक्षक सारण	3570.00	15 अगस्त 05 के जिफी मरम्मत ।
18.08.05 / 14	श्री कपिलेश्वर जिला खेलकूद पदाधिकारी सारण छपरा	341460.00	खेलकूद प्रतियोगिता कार्यक्रम
18.08.05 / 15	श्री के० के० शर्मा प्रमण्डलीय अधीक्षक शारीरिक शिक्षक	7000.00	खेलकूद प्रतियोगिता कार्यक्रम
24.08.05 / 16	श्री अजय सिंह सहायक परियोजना पदाधिकारी	500.00	उत्तर पुस्तिका के पटना भेजने हेतु ।

कुल योग— 1291752.00

परिशिष्ट – 'ड'

प्रारूप अंकेक्षण प्रतिवेदन की कड़िका – 18 से संबंधित।

मुखिया को दी गई योजना को कुल राशि 3769000.00 उपयोगिता प्रमाण-पत्र के अभाव में आपत्तिअन्तर्गत :-

क्र० सं०	विपत्र सं०/वर्ष	योजना राशि प्राप्त कर्ता का नाम, पदनाम एवं पता	योजना का नाम	चेक सं०	राशि	भुगतान तिथि	शीर्ष	अभ्युक्ति
1	308/05-06	रामेश्वर राय मुखिया, रिविलगंज	एकादश वित्त आयोग के अन्तर्गत पोखर/तालाब के जीर्णोदार	Chague No-259692	258000.00	15.02.06	2029 भू० राजस्व	उपयोगिता प्रमाण पत्र अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं।
2	308/05-06	रामप्रसाद सिंह मुखिया मांझी (ग्रा० पं० राज नसीदा मांझी)		259693	297000.00	15.02.06	2029 भू० राजस्व	''
3	308/05-06	विजय किशोर चौधरी राज देवरिया		259694	297000.00	15.02.06	2029 भू० राजस्व	
4	308/05-06	राज कुमारी देवी मुखिया राज तुजारपुर नागरा		259695	296000.00	15.02.06	2029 भू० राजस्व	
5	308/05-06	रामजी ओझा मुखिया, राज रामधनाव, वनियापुर		259696	297000.00	15.02.06	2029 भू० राजस्व	
6	308/05-06	अनिल कुमार सिंह मुखिया राज दयालपुर,		259697	297000.00	15.02.06	2029 भू० राजस्व	

		लहलादपुर						
7	308 / 05-06	ललवाइ खलीफा मुखिया शंकरडीह परसा		259698	300000.00	15.02.06	2029 भू0 राजस्व	
8	308 / 05-06	अजित कुमार सिंह मुखिया राज कोन्ध पानापुर		259699	280000.00	15.02.06	2029 भू0 राजस्व	
9	308 / 05-06	रामजी सिंह मुखिया राज वेला, दरियापुर		259700	300000.00	15.02.06	2029 भू0 राजस्व	
10	308 / 05-06	विन्देश्वरी सिंह मुखिया मशरख पूर्वी		018201	274000.00	15.02.06	2029 भू0 राजस्व	
11	308 / 05-06	अच्छ लाल राय मुखिया रामपुर अटौली इसमापुर		018202	300000.00	15.02.06	2029 भू0 राजस्व	
12	308 / 05-06	मो0 मुस्तफा मुखिया राज चैतपुर तरैया		018203	298000.00	15.02.06	2029 भू0 राजस्व	
13	308 / 05-06	शंभू नाथ द्विवेदी मुखिया राज मदारपुर अमनौर		018204	275000.00	15.02.06	2029 भू0 राजस्व	

कुल योग— 3769000.00

परिशिष्ट –“च”

प्रा० अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका – 19 से संबंधित।

बिना आवंटन के विचलन कर लंच पैकेट मिठाई, नाश्ता इत्यादि पर किया गया अतिशय कुल राशि 57840.00 का अनियमित व्यय आपत्ति अर्न्तगत :-

क्र० सं०	शीर्ष	विपत्र सं० / वर्ष	दुकान का नाम एवं पता	सामान का नाम	मात्रा	दर	भुगतान की राशि	अभिश्चव सं०	अभिश्चव की तिथि	भुगतान की तिथि	अभ्युक्ति
1	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	श्याम कैटर्रीज, छपरा	भी० आई० पी० लंच पैकेट साधारण लंच पैकेट मिनीरल वाटर	15 पैकेट 40 पैकेट 1 काटून (12 पीस)	@ 90.00 30.00 12.00	1350.00 1200.00 144.00	1 / 34	28.1.06	28.3.07	
2	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	एम० सी० रोनाल्डस छपरा कचहरी	मिसलेनियस खाना	45	@48.40	2178.00	1 / 35	27.2.06	“	
3	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	एम० सी० रोनाल्डस छपरा कचहरी	फूड पैकेट	40 पैकेट	@ 40.00	1600.00	1 / 36	27.2.06	“	
4	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	सुरुची, साहेबगंज छपरा	मिठाई एवं नमकीन	—	-	600.00	3 / 83	31.3.06	“	
5	2053 जि० प्र०	411 / 06-07	पतालेश्वर मिष्टान भण्डार गुदरी बाजार छपरा	नास्ता पैकेट	15 पैकेट	@40.00 प्रति	600.00	1671	11.11.06	“	इस नाम से छपरा में मिष्टान भण्डार अवस्थित नहीं है, वैशाली में है, जिसपर वाइटनट लगाकर छपरा लिख गया था अतः संदेहस्पद अभिश्चव।
6	2053 जि०	411 /	सिविल कोर्ट	पनीर चिल्ली	—	-	689.00	1136	12.8.06	“	

	प्र0	06-07	गेट, छपरा	भेज कटलेट एवं अन्य 5							
7	2053 जि0 प्र0	411 / 06-07	पतालेश्वर मिष्टान भण्डार मीना चौक, छपरा	लंच पैकेट सुबह लंच पैकेट रात्री	8 पैकेट 8 पैकेट	@40.00 प्रति @40.00 प्रति	640.00	1112	27.4.06	“	इस नाम से छपरा में मिष्टान भण्डार अवस्थित नहीं है, वैशाली में है, जिसपर वाइटनट लगाकर अर्थात् लिप्त लेखा कर मौना चौक, छपरा लिखा गया था।
8	2053 जि0 प्र0	411 / 06-07	पतालेश्वर मिष्टान भण्डार मीना चौक, छपरा	लंच पैकेट सुबह लंच पैकेट रात्री	7 पैकेट 7 पैकेट	@40.00 प्रति @40.00 प्रति	560.00	1114	27.4.06	“	
9	2053 जि0 प्र0	411 / 06-07	सुरुची साहेबगंज, छपरा	नाश्ता	50 पैकेट	@20.00 प्रति	1000.00	1982	23.12.06	“	
10	2053 जि0 प्र0	411 / 06-07	पतालेश्वर मिष्टान भण्डार, मौना चौक, छपरा	लंच पैकेट साधारण लंच पैकेट वी0 आई0 पी0 मिनिरल वाटर	15 पैकेट 7 पैकेट 6 बोतल	@30.00 प्रति @80.00 प्रति @12.00 प्रति	1082.00	1335	23.8.07	“	
11	2053 जि0 प्र0	307 / 05-06	—	नाश्ता पैकेट लंच पैकेट	200 पैकेट 200 पैकेट	@12.00 प्रति पैक @50.00 प्रति	12400.00	294 / 05-06	20.12.04	“	दिनांक 25.11.04 को मेला उद्घाटन में नाश्ता पैकेट सादे कागज पर स्थापित अभिश्रव, आपूर्ति की तिथि एवं अभिश्रव की तिथि में अन्तर पेड़ बाई मी.0 एवं रिसिल बाई मी लीखकर सैयद महम्मद नजमी नाजीर का हस्ताक्षर था, राशि प्राप्तकर्ता दुकानादार का हस्ताक्षर नहीं पाया गया।
12	2053 जि0	307 /	—	नाश्ता पैकेट	90 पैकेट	@12.00	5580.00	295 / 05-06	20.12.04	“	

	प्र०	05-06		लंच पैकेट	90 पैकेट	प्रति @50.00 प्रति					
13	2053 जि० प्र०	307 / 05-06	—	—	40 पीस	@60.00 प्रति	2400.00	296 / 05-06	20.12.04	“	
14	2053 जि० प्र०	307 / 05-06	—	—	100 पीस	@40.00 प्रति	4000.00	297 / 05-06	20.12.04	“	
15	2053 जि० प्र०	307 / 05-06	—	लंच पैकेट	50 पैकेट	@40.00 प्रति पैकेट	2000.00	298 / 05-06	20.12.04	“	प्रेस कान्फ्रेंस में 50 आदमी को पैकेट जबकि मात्र 5 प्रेस ही है। अभिश्रव को राशि सैयद महम्मद नजमी द्वारा से प्राप्ति दिखाई गई। मेला प्रारम्भण एवं समापन में भी 200 पैकेट दिखाया गया है। जिसका कोई प्रावधान नहीं है, महम्मद नजमी नाजीर द्वारा हो राशि प्राप्ति दिखाई गयी है।
16	2053 जि० प्र०	307 / 05-06	—	नाश्ता पैकेट लंच पैकेट	200 पैकेट 200 पैकेट	@12.00 प्रति पैकेट @50.00 प्रति पैकेट	12400.00	299 / 05-06	20.12.04	“	
17	2053 जि० प्र०	307 / 05-06	—	प्लेट “ “ “	20 प्लेट 40 प्लेट 50 प्लेट 21 प्लेट	@90.00 प्रति प्लेट @90.00 प्रति प्लेट @40.00 प्रति प्लेट @21.00 प्रति	7841.00	300 / 05-06	20.12.04	“	

परिशिष्ट – “छ”

प्रा० अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका – 21 से संबंधित।

कुल रू० 6800.00 भाड़े के जेनरेटर मद में अनियमित भुगतान की राशि आपत्तिअन्तर्गत।

क्र० सं०	शीर्ष	अभिध्रव सं०	विपत्र सं० / वर्ष	दुकानदार (भाड़ा में आपूर्तिकर्ता का नाम एवं पता	भाड़ा में दी गई सामान का नाम	संख्या	भाड़े की तिथि	भाड़े का दर	भुगतान की तिथि	भाड़े की भुगतान की गई राशि आपत्ति अन्तर्गत	अभ्युक्ति
1	2053 जि० प्र०	1598	411 / 06-07	जय प्रकाश एण्ड को० सरकारी बाजार, छपरा	जेनरेटर 8 के० मी० ए० ईंधन के साथ भाड़ा	1	9.10.06 से 11.10.06 तक 3 दिन	@800 प्रतिदिन	28.3.07	2400.00	आयुक्त के निजी मेहमान के नाम अंकित नहीं के आगमन पर निरीक्षण जबकि वहाँ के कर्मचारी द्वारा प्रमाणित नहीं था, तथा उक्त तिथि में निरीक्षण भवन में कोई कमरा आरक्षित नहीं किया गया था।
2	2053 जि० प्र०	1599	411 / 06-07	जय प्रकाश एण्ड को० सरकारी बाजार, छपरा	“	1	20.9.06	@800 प्रतिदिन	28.3.07	800.00	“
3	2053 जि० प्र०	1602	411 / 06-07	जय प्रकाश एण्ड को० सरकारी बाजार, छपरा	जेनरेटर 8 के० मी० ए० बिना ईंधन के	1	9.7.06 से 15.7.06 तक =7 दिन	@100 प्रतिदिन	28.3.07	2800.00	समाहर्ता निवास पर स्थाई रूप से एक बड़ा एवं एक छोटा जेनरेटर अवस्थित है, जिसमें प्रतिदिन तेल की खपत दर्शाई गई किस कारण इसके अतिरिक्त भाड़े पर ली गई दर्ज नहीं पाई गयी तथा कोठी पर नियुक्त कर्मचारी द्वारा प्रमाणित नहीं किया गया था।

4	2053 जि० प्र०	1601	411 / 06-07	जय प्रकाश एण्ड को० सरकारी बाजार, छपरा	“	1	25.8.06 से 26.8. 06 तक =2 दिन	@100 प्रतिदिन	28.3.07	800.00	तदैव
---	------------------	------	-------------	--	---	---	--	------------------	---------	--------	------

कुल योग- 6800.00

परिशिष्ट –“ज”

प्रा० अंकेक्षण प्रतिवेदन की कंडिका – 25 से संबंधित।

कुल रू० 52133.00 अन्नपूर्णा योजनार्तगत परिवहन सह दयालन व्यय विवरणी :-

बिहार स्टेट फूड एण्ड सिविल सप्लायन कारपोरेशन लि० छपरा

अन्नपूर्णा योजना का माह जून 05 से मार्च 06 तक परिवहन विपत्र सम्बन्धित विवरणी

क्र० सं०	परिवहन अभिकर्ता का नाम	चेक चलान सं०	विपत्र सं०	माह का नाम	भुगतान की तिथि	भुगतान की राशि
1	श्री पार्थकुमार यादव	601900	2	जून 05	15.11.5	777.00
		601869				
2	श्री विजय कुमार सिंह	649617		जून 05		
		649616				
		595054				
		601362				
		649618				
		595053				
		595061			3.9.05	1312.00
3	श्री पार्थ कुमार यादव	601863	06	जून 05	15.11.05	63.00
4	श्री सत्येन्द्र नाथ सिंह	649600				
		595859				
		595873				
		649512		अगस्त 15	3.3.06	1358.00
5	श्री विजय कुमार सिंह	1925				
		1926				
		825				
		811				
		1938				
		824				

		1933				
		809		अगस्त 02	3.3.06	3078.00
6	श्री सत्येन्द्र नाथ सिंह	595851				
		595853				
		595872				
		649503		अगस्त 05	3.3.06	950.00
7	श्री पार्थ कुमार यादव	601838				
		601842				
		643751				
		643758				
		643779		अगस्त 05	3.3.06	2130.00
8	श्री पार्थ कुमार यादव	601843		अगस्त 05		
		601841				
		643753				
		643759				
		64877			3.3.06	1199.00
9	श्री सत्येन्द्र प्रसाद सिंह	649514				
		649517				
		649539				
		649525				
		415				
		421		अगस्त 05	3.3.06	2132.00
10	श्री पार्थ कुमार यादव	157				
		169				
		183				
		199				
		457				
		462		अगस्त 05	3.3.06	2132.00

11	श्री पार्थ कुमार यादव	643800				
		170				
		185				
		198				
		454				
		484		अगस्त 05	3.3.06	1229.00
12	श्री सत्येन्द्र प्रसाद सिंह	647521				
		649533				
		649523				
		649540				
		412		अगस्त 05	3.3.06	10642.00
13	श्री विजय कुमार सिंह	826		सितम्बर 05		16879.00
		833				
		839				
		917				
		936				
		502				
		153				
		919				
		922				
		934				
		943				
		503		सितम्बर 05	7.12.05	4136.00
14	श्री पार्थ कुमार यादव	887				
		877				
		713				
		721		अक्टूबर 05	3.3.06	1171.00
15	श्री पार्थ कुमार यादव	875				

		890				
		701				
		726		अक्टूबर 05	3.3.06	2048.00
16	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	988				
		972				
		992				
		759				
		778		अक्टूबर 05	3.3.06	1429.00
17	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	976				
		978				
		996				
		757				
		782		अक्टूबर 05	3.3.06	955.00
18	श्री पार्थ कुमार यादव	147630		दिसम्बर 05		
		147643				
		147644				
		147008				
		147650				
		147030		दिसम्बर 05	28.8.06	889.00
19	श्री पार्थ कुमार यादव	147014				
		147015				
		147049				
		147041				
		147042		दिसम्बर 05	28.8.06	594.00
20	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	147575				
		147591				
		147593				
		147592				

		147314		दिसम्बर 05	28.8.06	807.00
21	श्री सत्येन्द्र प्र0 सिंह	147326				
		147327				
		147325				
		147329		दिसम्बर 05	28.8.06	269.00
22	श्री सत्येन्द्र प्र0 सिंह	147600				
		147599				
		147598		दिसम्बर 05	28.8.06	270.00
23	श्री विजय कुमार सिंह	621				
		204				
		215				
		237				
		241				
		247				
		623				
		205				
		225				
		147456				
		451		दिसम्बर 05	28.8.06	1956.00
24	श्री पार्थ कुमार यादव	147050				
		147114				
		147126				
		147134				
		147148				
		147149				
		1606		दिसम्बर 05	28.8.06	676.00
25	श्री पार्थ कुमार यादव	147105				
		147107				

		147112				
		147125				
		147129				
		147138				
		147139		दिसम्बर 05	28.8.06	1011.00
26	श्री सत्येन्द्र प्र0 सिंह	147152				
		147153				
		147159				
		147174				
		147199		दिसम्बर 05	28.8.06	900.00
27	श्री सत्येन्द्र प्र0 सिंह	147332				
		147330				
		147155				
		147154				
		147158				
		147169		दिसम्बर 05	28.8.06	556.00
28	श्री विजय कुमार सिंह	147458				
		147453				
		147460				
		147463				
		147464				
		147430				
		147483				
		147460				
		147489				
		147486				
		147498				
		147055				

		147068		दिसम्बर 05	28.8.06	2064.00
29	श्री पार्थ कुमार यादव	1451		जनवरी 06	28.8.06	43884.00
		1478				
		1493				
		1494				
		1053				
		1062				
		1067		जनवरी 06	28.8.06	668.00
30	श्री पार्थ कुमार यादव	1856				
		1457				
		1465				
		1480				
		1486				
		1051				
		1071		जनवरी 06	28.8.06	999.00
31	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	147442				
		1204				
		1221				
		1226				
		1242		जनवरी 06	28.8.06	914.00
		361				
32	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	147447				
		1207				
		1214				
		1228				
		1245				
		359		जनवरी 06	28.8.06	556.00
33	श्री विजय कुमार सिंह	147094				

		1555				
		1564				
		1571				
		302				
		308				
		316				
		147092				
		147100				
		1563				
		1567				
		1600				
		310				
		319		जनवरी 06	28.8.06	1454.00
34	श्री पार्थ कुमार यादव	1361				
		1363				
		1382		फरवरी 06	28.8.06	417.00
35	श्री पार्थ कुमार यादव	599				
		1366		फरवरी 06	28.8.06	624.00
36	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	372				
		122				
		1429				
		1731		फरवरी 06	28.8.06	1735.00
37	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	399				
		126				
		1413				
		1727		फरवरी 06	28.8.06	1155.00
38	श्री विजय कुमार सिंह	344				
		1822				

		1194				
		09				
		1806				
		1821				
		01				
		15		फरवरी 06	28.8.06	1619.00
39	श्री पार्थ कुमार यादव	1363				
		1377				
		1375				
		1381				
		1383		मार्च 06	28.8.06	572.00
40	श्री पार्थ कुमार यादव	1373				
		1380				
		1391				
		1385				
		1386		मार्च 06	28.8.06	1152.00
41	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	1704				
		1735		मार्च 06	28.8.06	830.00
42	श्री सत्येन्द्र प्र० सिंह	1448				
		1728		मार्च 06	28.8.06	555.00
43	श्री विजय कुमार सिंह	27				
		21				
		25				
		23				
		28				
		22		मार्च 08	28.8.06	2273.00

कुल योग- 52133.00

