

यह निरीक्षण प्रतिवेदन जिला कमाण्डेन्ट, होमगार्ड्स, बागेश्वर द्वारा उपलब्ध करायी गयी सूचना के आधार पर तैयार किया है। कार्यालयाध्यक्ष द्वारा उपलब्ध करायी गयी किसी त्रुटिपूर्ण अथवा अधूरी सूचना के लिए कार्यालय, प्रधान महालेखाकार (लेखापरीक्षा) उत्तराखण्ड, देहरादून की कोई जिम्मेदारी नहीं होगी।

जिला कमाण्डेन्ट, होमगार्ड्स, बागेश्वर के 04/2005 से 09/2018 तक के लेखा अभिलेखों की लेखापरीक्षा श्री ललित थपलियाल, सहायक लेखापरीक्षा अधिकारी, एवं श्री शैलेन्द्र कुमार पाण्डेय, वरिष्ठ लेखापरीक्षक द्वारा दिनांक 29.10.2018 से 02.11.2018 तक सम्पादित की गयी।

भाग-प्रथम

1. परिचयात्मक- प्रथम लेखापरीक्षा।

वर्तमान लेखापरीक्षा में माह 04/2005 से 09/2018 तक के लेखा अभिलेखों की जांच की गयी।

2. (i) इकाई के क्रियाकलाप एवं भौगोलिक अधिकार क्षेत्र- बागेश्वर

(ii) (अ) विगत तीन वर्षों में बजट आवंटन एवं व्यय की स्थिति निम्नवत् है:-

(रु लाख में)

	प्रारम्भिक अवशेष		स्थापना		गैरस्थापना		आधिक्य(+)	बचत (-)
	स्थापना	गैर स्थापना	आवंटन	व्यय	आवंटन	व्यय		
2015-16	-	-	4.16	4.13	94.50	94.39	-	0.14
2016-17	-	-	8.13	6.74	126.9	121.76	-	6.53
2017-18	-	-	15.52	15.49	118.11	117.58	-	0.56
2018-19 (सितम्बर 2018 तक)	-	-	14.6	7.65	122.56	52.50	-	-

(ब) Autonomous Bodies विगत तीन वर्षों में बजट आवंटन एवं व्यय की स्थिति: निरंक।

(स) केन्द्र पुरोनिधानित योजनाओं के अन्तर्गत प्राप्त निधि एवं व्यय विवरण:- शून्य

(iii) इकाई को बजट आवंटन राज्य सरकार एवं केंद्र सरकार द्वारा किया जाता है। गैरस्थापना व्यय को सम्मिलित न करते हुये इकाई "सी" श्रेणी की है।

विभाग का संगठनात्मक ढांचा निम्नवत् है:

महानिदेशक होमगार्ड्स
डिप्टी कमाण्डेन्ट जनरल, होमगार्ड्स
वरिष्ठ स्टाफ अधिकारी होमगार्ड्स
सहायक उपमहासमादेष्टा, होमगार्ड्स
मण्डलीय कमाण्डेन्ट, होमगार्ड्स
जिला कमाण्डेन्ट, होमगार्ड्स

(iv) लेखापरीक्षा का कार्यक्षेत्र एवं लेखापरीक्षा विधि: लेखापरीक्षा में **जिला कमाण्डेन्ट, होमगार्ड्स, बागेश्वर** की लेखापरीक्षा में लेन-देन-कम-अनुपालन को आच्छादित किया गया। समस्त स्वाधीन आहरण एवं वितरण अधिकारियों के निरीक्षण प्रतिवेदन पृथक-पृथक जारी किये जा रहे हैं। यह निरीक्षण प्रतिवेदन **जिला कमाण्डेन्ट, होमगार्ड्स, बागेश्वर** की लेखापरीक्षा में पाये गये निष्कर्षों पर आधारित हैं। माह **08/2006, 02/2009, 03/2014, 03/2015, 05/2015, 10/2016** एवं **09/2017** को विस्तृत जांच हेतु चयनित किया गया।

(v) लेखापरीक्षा भारत के संविधान के अनुच्छेद 149 के अधीन बनाये गये भारत के नियन्त्रक महालेखापरीक्षक के (कर्तव्य, शक्तियां तथा सेवा शर्तें) अधिनियम, 1971 (डी.पी.सी. एक्ट, 1971) की धारा 13 एवं 16 लेखा तथा लेखापरीक्षा विनियम, 2007 तथा लेखापरीक्षण मानकों के अनुसार सम्पादित की गयी।

भाग-2 "अ"

-----शून्य-----

भाग-2 "ब"

-----शून्य-----

STAN

प्रस्तर:1- स्वयं सेवक का कल्याण कोष से सहायता का लम्बित रहना रू0 1.00 लाख।

कार्यालय के कल्याण कोष की पत्रावली एवं अभिलेखों की जाँच में पाया गया कि 1 स्वयं सेवक केदार दत्त का प्रकरण (सेवा पृथक) को आर्थिक सहायता (रू0 एक लाख प्रति स्वयं सेवक) हेतु निस्तारित नहीं किया गया है जिस कारण से स्वयं सेवक को आर्थिक सहायता मिलने में विलम्ब हुआ है।

लेखापरीक्षा द्वारा इकाई का ध्यान इस ओर आकृष्ट किए जाने पर अवगत कराया गया कि कल्याण कोष से संबन्धित प्रकरण मुख्यालय स्तर पर लम्बित है एवं इस सम्बन्ध में अनुस्मारक प्रेषित किया जाएगा।

इकाई का उत्तर स्वतः ही लेखापरीक्षा के दावे की पुष्टि करता है तथा विभागीय शिथिलता एवं उदासीनता को दर्शाता है।

प्रकरण उच्चाधिकारियों के संज्ञान में लाया जाता है।

भाग-III

विगत निरीक्षण प्रतिवेदनों के अनिस्तारित प्रस्तरों का विवरण-

निरीक्षण प्रतिवेदन संख्या	भाग-2 'अ' प्रस्तर संख्या	भाग-2 'ब' प्रस्तर संख्या	STAN
प्रथम लेखापरीक्षा			

विगत निरीक्षण प्रतिवेदनों के अनिस्तारित प्रस्तरों की अनुपालन आख्या:- शून्य

निरीक्षण प्रतिवेदन संख्या	प्रस्तर संख्या	अनुपालन आख्या	लेखापरीक्षा दल की टिप्पणी	अभ्युक्ति
प्रथम लेखापरीक्षा				

भाग-IV

इकाई के सर्वोत्तम कार्य:-शून्य-

भाग-V

आभार

1- कार्यालय प्रधान महालेखाकार (लेखापरीक्षा) उत्तराखण्ड, देहरादून लेखापरीक्षा अवधि में अवस्थापना संबंधी सहयोग सहित मांगे गये अभिलेख एवं सूचनाएं उपलब्ध कराने हेतु **जिला कमाण्डेन्ट, होमगार्डस, बागेश्वर** तथा उनके अधिकारियों एवं कर्मचारियों का आभार व्यक्त करता है।

तथापि लेखापरीक्षा में निम्नलिखित अभिलेख प्रस्तुत नहीं किये गये:-**शून्य**

2- सतत् अनियमितताये:-**शून्य**

लेखापरीक्षा अवधि में निम्नलिखित अधिकारियों द्वारा कार्यालयाध्यक्ष व आहरण एवं वितरण अधिकारी का कार्यभार वहन किया गया-

क्र. स.	अधिकारी का नाम	कब से	कब तक	अन्य
1	श्री गिरीश चन्द्र गुणवन्त	06.01.2006	26.10.2008	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
2	श्री प्रशांत कुमार	27.01.2008	28.02.2009	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
3	श्री हरवीर सिंह	01.03.2009	11.09.2009	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
4	श्री शिवचरण द्विवेदी	12.09.2009	12.11.2009	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
5	श्री चन्द्र सिंह इमलाल	13.11.2009	28.05.2010	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
6	श्री तीर्थ पाल	29.05.2010	21.10.2010	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
7	श्री ललित मोहन जोशी	22.10.2010	22.12.2010	विभागीय स्वतंत्र प्रभार
8	श्री श्याम सिंह राणा	23.12.2010	12.10.2011	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
9	श्री श्रीश कुमार	13.10.2011	23.05.2012	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
10	श्री तार्थ पाल	24.05.2012	18.12.2012	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
11	श्री फिंचा राम चौहान	19.12.2012	30.08.2014	अतिरिक्त प्रभार उपजिलाधिकारी बागेश्वर
12	श्री दयानन्द सरस्वती	31.08.2014	06.01.2015	विभागीय स्वतंत्र प्रभार
13	श्री दीपक पन्त	07.01.2015	19.02.2015	विभागीय अति० स्वतंत्र प्रभार
14	श्री ललित मोहन जोशी	19.02.2015	22.11.2016	विभागीय अति० स्वतंत्र प्रभार
15	श्री मदन मोहन पाठक	07.12.2016	वर्तमान तक	विभागीय अति० स्वतंत्र प्रभार

लघु एवं प्रक्रियात्मक अनियमितताएं जिनका समाधान लेखापरीक्षा स्थल पर नहीं हो सका उन्हें नमूना लेखापरीक्षा टिप्पणी में सम्मिलित कर एक प्रति **जिला कमाण्डेन्ट, होमगार्डस, बागेश्वर** को इस आशय से प्रेषित कर दी जायेगी कि अनुपालन आख्या पत्र प्राप्ति के एक माह के अन्दर सीधे उपमहालेखाकार/सामान्य क्षेत्र को प्रेषित कर दी जाय।

लेखापरीक्षा अधिकारी
सामान्य क्षेत्र