



Audit, VMPC

# વડોદરા મહાનગરપાલિકા

ઓડિટ રિપોર્ટ

વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪



# વડોદરા મહાનગરપાલિકા

Audit, VMC

## ઓડિટ રિપોર્ટ

વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪

ચીફ ઓડિટરશ્રીની કચેરી  
મહાનગરપાલિકા  
વડોદરા.  
તા.૧૫-૦૭-૨૦૨૪

પ્રતિ  
મંત્રીશ્રી  
મહાનગરપાલિકા  
વડોદરા

**AUDIT DEPARTMENT**  
**AUDIT OUTWARD**  
NO. 566 DT. 15/7/24

વિષય : વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪ નો ઓડિટ રિપોર્ટ શ્રી સ્થાયી સમિતિ સમક્ષ જાણ માટે રજૂ કરવા બાબત

મહાનગરપાલિકાની ઓડિટ શાખા દ્વારા વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪ દરમ્યાન વોર્ડ તેમજ ખાતાઓની આવક તેમજ ખર્ચના બિલની તપાસણી કરવામાં આવેલી હતી, જેનો ઓડિટ રિપોર્ટ શ્રી સ્થાયી સમિતિ સમક્ષ જાણ માટે રજૂ કરવામાં આવે છે.


મહાનગરપાલિકામાં પ્રિ-ઓડિટ પદ્ધતિ અમલમાં હોઇ, વોર્ડ તેમજ ખાતાઓના તમામ ખર્ચના બિલ હિસાબી શાખા મારફતે ઓડિટ શાખામાં માન્યતા અર્થે રજૂ કરવામાં આવે છે. અહેવાલના વર્ષ દરમ્યાન કુલ ૪૫,૫૩૬ બિલ તપાસણી માટે આવેલ હતા. બિલ પ્રિ-ઓડિટ થયા બાદ ચૂકવણાં માટે હિસાબી શાખા તરફ રવાના કરવામાં આવે છે. બિલની તપાસણી દરમ્યાન જણાયેલી વિવિધ પ્રકારની કપાત, વહીવટી ક્ષતિ, અનિયમિતતા પ્રાથમિક તબક્કે જ ઓડિટ ખાતાને ધ્યાને આવે છે. હિસાબી શાખા દ્વારા ખર્ચના વાઉચર નિયમિત રીતે પોસ્ટ ઓડિટ માટે ઓડિટ શાખાએ અઠવાડિક રજૂ કરવામાં આવતા હોવાથી મહાનગરપાલિકાની નાણાકીય શિસ્ત જળવાઇ રહેલ છે.

મહાનગરપાલિકાના તમામ ખર્ચના બિલની પ્રિ-ઓડિટ પદ્ધતિથી તપાસણી કરવામાં આવતી હોઇ તેના પરીણામ સ્વરૂપે મુખ્ય ઓડિટ શાખા તેમજ તમામ ઝોન ઓડિટ વિભાગ અને સ્ટોર ઓડિટ વિભાગ મારફતે કુલ ₹ ૩,૬૧,૬૪,૩૮૮ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ હતા. તેમજ જમા તપાસણી વિભાગ દ્વારા આવકનું પોસ્ટ ઓડિટ કરી ₹ ૩,૮૧,૩૧,૨૪૯ ની રેવન્યુ રીકવરી કરવા માટે સંબંધિત ખાતા તથા વોર્ડ ને જણાવેલ છે.

મહાનગરપાલિકાના ખાતાઓ તેમજ વહીવટી વોર્ડ દ્વારા કરવામાં આવતા આકસ્મિક ખર્ચ અથવા માલસામાન ખરીદીના પ્રસંગે કમિશનરશ્રીની પૂર્વ મંજૂરી મેળવીને તસલમાત લેવામાં આવે છે. મંજૂર કરવામાં આવેલી તસલમાત પૈકી કુલ ₹ ૫૫,૭૮,૪૧,૬૪૭ ની રકમનો જમાખર્ચ સંબંધિત ખાતાઓ તેમજ વોર્ડ તરફથી વર્ષના અંતે કરાવવામાં આવેલ નથી.

પ્રિ-ઓડિટમાં તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલા ખર્ચના બિલ અંગે જરૂરી પૂર્તતા તેમજ સ્પષ્ટતા કરાવવામાં આવેલ છે તેમજ તે પૈકીના મહત્વના તેમજ નીતિ વિષયક વાંધાઓના ઓડિટ પેરા ઓડિટ અહેવાલમાં સમાવિષ્ટ કરેલ છે.

વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪ નો વિગતવાર ઓડિટ રિપોર્ટ સામેલ છે. જે શ્રી સ્થાયી સમિતિ સમક્ષ જાણમાં લાવવા વિનંતી છે.

  
ચીફ ઓડિટર  
મહાનગરપાલિકા  
વડોદરા



# વડોદરા મહાનગરપાલિકા

વડોદરા મહાનગરપાલિકાની સ્થાયી સમિતિ તા.26-07-2024 ના રોજ બપોરના 4:30 વાગે ડો શીતલ વસંતલાલ મિસ્ત્રીના અધ્યક્ષપણા નીચે મળી તેના ઠરાવની નકલ

વિગત	દરખાસ્ત તથા સુધારા		મત આપવામાં આવ્યો તે	ઠરાવ		તેજ વિષય ઉપર થયેલા ઠરાવના અંક તથા તારીખ		શેરો
	નામ (૧) દરખાસ્ત કરનારનું (૨) અનુમોદન આપનારનું	દરખાસ્ત કે સુધારો કરવામાં આવ્યો તે	તરફેણમાં વિરુદ્ધમાં	અનુક્રમ અંક તથા તારીખ	મતલબ	છેવટના પાછલો ઠરાવ	આગળનો હવે પછી ઠરાવ થાય તે	
વિષય નં: 17 વર્ષ ૨૦૨૩-૨૦૨૪ નો ઓડિટ રિપોર્ટ ચીફ ઓડિટરશ્રી તરફથી આવેલો હોઇ, તેને જાણમાં લેવા બાબત. (ઠ.અં.૯૦/તા.૧૯-૦૭-૨૦૨૪ થી મુલતવી)	શ્રી નિતિનકુમાર જયંતિલાલ દોગા, શ્રી રીતાબેન રવિપ્રકાશ સીંઘ,	જાણમાં લીધો.	૧૦   ૦	૧૧૦ ૨૬-૦૭-૨૦૨૪	સ.મતે જાણમાં લીધો.			

ખરી નકલ  
મ્યુનિસિપલ સેક્રેટરી  
વડોદરા મહાનગરપાલિકા  
વડોદરા.

ઓડિટ ઓફીસ  
આવક નં...૧૦...  
દાખલ તા. ...૩૦.૧૦.૨૦૨૪.

# વડોદરા મહાનગરપાલિકા

## ઓડિટ શાખા

### ઓડિટ રિપોર્ટ

વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪

#### અનુક્રમણિકા

અનુ. નંબર	વિગત	પેરા નંબર	પાન નંબર
૧	PWD વિભાગ	૧ થી ૧૨	૧
૨	દેણેચાદી વિભાગ	૧૩ થી ૧૮	૩
૩	જમા તપાસણી વિભાગ	૧૯ થી ૨૦	૬
૪	ઉત્તર ઓન ઓડિટ વિભાગ	૨૧ થી ૨૪	૧૦
૫	દક્ષિણ ઓન ઓડિટ વિભાગ	૨૫ થી ૨૬	૧૦
૬	પૂર્વ ઓન ઓડિટ વિભાગ	૨૭ થી ૩૧	૧૧
૭	પશ્ચિમ ઓન ઓડિટ વિભાગ	૩૨	૧૨
૮	સ્ટોર ઓડિટ વિભાગ	૩૩	૧૨
૯	પગાર વિભાગ	૩૪ થી ૩૬	૧૨
૧૦	Concurrent Post Audit (CPA) વિભાગ	૩૭	૧૩
૧૧	મેડિકલ વિભાગ	૩૮	૧૪
૧૨	મહેકમ વિભાગ	૩૯	૧૫
૧૩	પરિશિષ્ટ ૧ થી ૭	-	૧૬

## ઓડિટ પેરાની અનુક્રમણિકા

પેરા નંબર	વિગત	પાન નંબર
<b>PWD વિભાગ</b>		
૧	એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ શાખાના પાર્ટ બિલ-૪ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૨૪૬૧૮૦૦ ની કપાત	૧
૨	ટ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ શાખાના પાર્ટ બિલ-૨ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૪૭૬૦૧૨ ની કપાત	૧
૩	રોડ શાખાના પાર્ટ બિલ-૧ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૨૩૮૯૪૦ ની કપાત	૧
૪	પાણી પુરવઠા શાખાના પાર્ટ બિલ-૧ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૧૨૨૧૧૩૫ ની કપાત	૧
૫	રોડ શાખાના પાર્ટ બિલ-૨ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૩૯૫૦૭૬ ની કપાત	૧
૬	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન શાખાના પાર્ટ બિલ-૧ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૧૧૬૩૦૦૮ ની કપાત	૧
૭	ટ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ શાખાના પાર્ટ બિલ-૧ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૫૮૦૨૦૦ ની કપાત	૨
૮	પાણી પુરવઠા શાખાના ફાયનલ બિલ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૨૨૪૬૩૦ ની કપાત	૨
૯	એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ શાખાના પાર્ટ બિલ-૬ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૧૭૭૩૦૦૦ ની કપાત	૨
૧૦	ટ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ શાખાના પાર્ટ બિલ-૨ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૯૩૨૮૦૦ ની કપાત	૨
૧૧	રોડ શાખાના પાર્ટ બિલ-૨ માંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૧૦૨૪૭૮૬ ની કપાત	૨
૧૨	વાર્ષિક ઇજારાના કામોમાં GST અલગથી ચૂકવવાની કપાત કરવા બાબત	૨
<b>દેણેચાદી વિભાગ</b>		
૧૩	ટ્રેનેજ વરસાદી ગટર શાખાના બિલમાંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૪૪૭૫૦૬ ની કપાત	૩
૧૪	સોલીડ વેસ્ટ મેનેજમેન્ટ શાખાના બિલમાંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૧૨૨૭૦૦૦ ની કપાત	૩
૧૫	સ્થાયી સમિતિ દ્વારા ઠરાવેલ કપાત, સોલીડ વેસ્ટ મેનેજમેન્ટ શાખાના બિલમાંથી કરાવવા બાબત	૪
૧૬	સુવેઝ ડી. વર્કસ દ્વારા રજૂ થયેલ બિલમાંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૧૩૮૦૭૪ ની કપાત	૪
૧૭	ન્યુ ઇન્ડીયા એન્સ્યોરન્સ કંપનીને વ્યાજ ચૂકવવા બાબત	૪
૧૮	મહાનગરપાલિકાની માલિકીની મિલકતો માટે Insurance લેવા લગત	૫
<b>જમા તપાસણી વિભાગ</b>		
૧૯	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડનની વિવિધ આવકની નબળી વસુલાત બાબત	૬
૨૦	વિવિધ વોર્ડ કચેરી દ્વારા આવકની નબળી વસુલાત બાબત	૭
<b>ઉત્તર ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>		
૨૧	વોર્ડ નં. ૧૩ ના સેનેટરી વિભાગના તફાવત પત્રક ફાઇલે કરાવવા બાબત	૧૦
૨૨	વોર્ડ નં. ૩ ના સેનેટરી વિભાગના હક્ક રજા બિલમાં દુબાર ચઢાવેલ રજા ₹ ૧૪૩૩૮૭ ની કપાત	૧૦
૨૩	વોર્ડ નં. ૧૩ રેવન્યુ વિભાગના વેરા રીફંડ બિલમાં આકાર ભૂલની ₹ ૨૩૫૫૪ ની કપાત	૧૦
૨૪	વોર્ડ નં. ૧૩ એન્જી. વિભાગના બિલમાંથી કરવામાં આવેલ ₹ ૯૮૭૦૪ ની કપાત	૧૦
<b>દક્ષિણ ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>		
૨૫	વોર્ડ નં. ૧૯ ના કર્મચારીના એલ.ટી.સી. બિલમાં વધુ આકારેલ ₹ ૩૧૮૭૨ ની કપાત	૧૦

૨૬	વોર્ડ નં. ૧૯ ના માહે મે-૨૦૨૩ ના પગાર બિલમાંથી ₹ ૧૩૯૧૬૬ ની કપાત	૧૧
<b>પૂર્વ ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>		
૨૭	આરોગ્ય વિભાગના (ડે.હેલ્થ ઓફીસર-પૂર્વ ઝોન) કર્મચારીના HRA તફાવત પત્રકમાંથી ₹ ૪૫૬૪૬ ની આકાર ભૂલની કપાત	૧૧
૨૮	વોર્ડ નં. ૬ એન્જી.વિભાગના ફાયનલ બિલમાં વાર્ષિક ઇજારા કરતાં વધુ ભાવ આકારની ₹ ૩૯૪૧૭ ની કપાત	૧૧
૨૯	વોર્ડ નં. ૫ સેનેટરી શાખાના કર્મચારીના તફાવત પત્રકમાં ₹ ૯૩૧૫૯ ની કપાત	૧૧
૩૦	આરોગ્ય વિભાગ (ડે.હેલ્થ ઓફીસર-પૂર્વ ઝોન) ના કર્મચારી વચનિવૃત્ત થઇ ગયેલ હોઇ, પગાર પત્રકેથી કરેલ ₹ ૯૭૭૨૨ ની કપાત	૧૧
૩૧	વોર્ડ નં. ૫ સેનેટરી વિભાગના કર્મચારીના રજા પગારના બિલમાંથી કરેલ ₹ ૯૩૯૦૦ ની બિન પગારી રજાની કપાત	૧૧
<b>પશ્ચિમ ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>		
૩૨	વોર્ડ નં. ૮ એન્જી. વિભાગના ફાયનલ બિલમાંથી ગ્રાન્ટથી વધુ રકમની ₹ ૬૮૧૮૩ ની કપાત	૧૨
<b>સ્ટોર ઓડિટ વિભાગ</b>		
૩૩	વ્હીકલપુલ શાખામાંથી રજૂ થયેલ બિલમાં ગણતરી ભૂલ ₹ ૫૭૦૩૦૭ ની કપાત	૧૨
<b>પગાર વિભાગ</b>		
૩૪	સ્ટ્રીટલાઈટ વિભાગ દ્વારા રજૂ થયેલ રજા પગાર બિલમાંથી ₹ ૬૨૦૮૮ ની કપાત	૧૨
૩૫	એન્કોચમેન્ટ રીમુવલ એન્ડ સીક્યુરીટી શાખા દ્વારા રજૂ થયેલ તફાવત બિલમાં વધુ આકારની ₹ ૫૨૪૩૩ ની કપાત	૧૨
૩૬	રોડ શાખા દ્વારા રજૂ થયેલ LTC રજા પગાર બિલમાંથી ₹ ૧૦૯૧૬ ની કપાત	૧૨
<b>Concurrent Post Audit (CPA) વિભાગ</b>		
૩૭	હિસાબી શાખા દ્વારા રજૂ કરવામાં આવેલ બેન્ક લેઝર તથા બેન્ક સ્ટેટમેન્ટની તપાસણી દરમિયાન જણાય આવેલ વિસંગતતા લગત	૧૩
<b>મેડિકલ વિભાગ</b>		
૩૮	ટાઉન ડેવલોપમેન્ટ શાખાના કર્મચારીનું મેડિકલ બિલ ફાઇલે કરવા બાબત	૧૪
<b>મહેકમ વિભાગ</b>		
૩૯	ઓડિટ શાખાના મહેકમની પૂર્વતમાન સ્થિતિ	૧૫

## પરિશિષ્ટની અનુક્રમણિકા

પરિશિષ્ટ નંબર	વિગત	પાન નંબર
૧	બિલની કુલ સંખ્યાની માહિતી	૧૬
૨	કુલ કપાતની માહિતી	૧૭
૩	મહત્વની કપાતની માહિતી	૧૮
૪	એક વર્ષથી વધુ સમય બાદ રજૂ થયેલ બિલની માહિતી	૨૩
૫	₹ ૧ કરોડ થી વધુ રકમના કામમાં આપેલ સ્ટોપેજની માહિતી	૨૭
૬	જમા તપાસણી વિભાગની માહિતી	૪૩
૭	તસલમાત જમા ખર્ચની માહિતી	૪૬

Audit, VMC





## PWD વિભાગ

પેરા-૧

એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ શાખામાંથી ગાયત્રી એન્ટરપ્રાઇઝનું પાર્ટ બિલ-૪ આઇ-૧૬/તા.૧૮-૪-૨૩, ₹ ૧૩૩૮૦૬૦૦ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલની ગણતરીમાં ફૂલ ટોટલમાં ભૂલ હોઇ, ₹ ૨૪૬૧૮૦૦ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૨/૧/તા.૨૦-૫-૨૩)

પેરા-૨

ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ શાખામાંથી એ.કે.મેક ઇન્ફ્રાસ્ટ્રક્ચર પ્રા.લી નું પાર્ટ બિલ-૨ આઇ-૬૫/તા.૧-૫-૨૩, ₹ ૪૧૯૩૪૧૨ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલની મેજરમેન્ટ બુકમાં પાર્ટ રેટ કરતાં વધુ % આકાર કરી રજૂ કરેલ હોઇ, ₹ ૪૭૬૦૧૨ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૩૧/તા.૨-૬-૨૩)

પેરા-૩

રોડ શાખામાંથી સૌરભ બિલ્ડર્સનું પાર્ટ બિલ-૧ જી-૭/તા.૧૮-૫-૨૩, ₹ ૭૬૫૧૭૪૬ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. જેમાં ફાઇલ નોંધ વિભાગ પાન નંબર (૧૯) ઉપર ₹ ૨૩૮૯૪૦ કામગીરી ઇંડ પેટે કપાત કરવા સહ અનુમોદન મળેલ હોવા છતાં ખાતા દ્વારા કપાત કર્યા વગર બિલ ઓડિટ અર્થે રજૂ કરેલ હોઇ, બિલમાંથી ₹ ૨૩૮૯૪૦ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૩૫/તા.૬-૬-૨૩)

પેરા-૪

પાણી પુરવઠા શાખામાંથી એચ.ઇ.સી. ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ્સ લી.નું પાર્ટ બિલ-૧ (તસલમાત) એફ-૫૬/તા.૧૮-૮-૨૩, ₹ ૫૦૨૧૪૧૦૦ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાંથી મેજરમેન્ટ બુક મુજબના પાર્ટ રેટ ભૂલની તથા વિમા પોલીસી તુટની ₹ ૧૨૨૧૧૩૫ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૪૮/તા.૫-૧૦-૨૩)

પેરા-૫

રોડ શાખામાંથી સૌરભ બિલ્ડર્સનું પાર્ટ બિલ-૨ આઇ-૯૪૨/તા.૨૦-૧૧-૨૩, ₹ ૨૫૩૧૯૬૪૩ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં ડામરના સ્ટારરેટની રકમમાં ભૂલ તેમજ પાર્ટબિલ-૧ ની ખરેખર બાદ કરવાપાત્ર રકમ કરતાં ઓછી રકમ બાદ કરેલ હોઇ ફૂલ ₹ ૩૯૫૦૭૬ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૨૦૫/તા.૧૩-૧૨-૨૩)

પેરા-૬

પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન શાખામાંથી એકમે કન્સ્ટ્રક્શનનું પાર્ટ બિલ -૧ આઇ-૧૦૮૨/તા.૩૦-૧૨-૨૩, ₹ ૧૧૭૬૨૫૧૪ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં મેજરમેન્ટ બુક ગણતરી ભૂલની ₹ ૧૧૬૩૦૦૮ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૨૨૪/તા.૬-૧-૨૪)

પેરા-૭

ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ શાખામાંથી શ્રી હિન્દુસ્તાન ફેબ્રિકેટર્સનું પાર્ટ બિલ-૧ આઇ-૯૧૨/તા.૯-૧૧-૨૩, ₹ ૨૦૮૯૩૬૦૦ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં મેજરમેન્ટ બુક આઇટમ નંબર (૧૨) તથા (૧૨.૧) માં "૦૦" આકાર કરેલ હોવા છતાં બિલમાં Quantity / જથ્થો આકાર કરેલ, તેમજ ટેન્ડર પેમેન્ટ શરત મુજબ પાઇપ સપ્લાય લેઇંગની શરત મુજબની ફૂલ ₹ ૫૮૦૨૦૦ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૨૨૫/તા.૬-૧-૨૪)

પેરા-૮

પાણી પુરવઠા શાખામાંથી જે.વી. કન્સ્ટ્રક્શનના ત્રણ ફાઇનલ બિલ (૧) ડી-૨૭૫/તા.૮-૨-૨૪, ₹ ૪૯૨૫૮૦ (૨) ડી-૨૭૪/તા.૮-૨-૨૪, ₹ ૪૯૬૧૯૦ (૩) ડી-૨૭૩/તા.૮-૨-૨૪, ₹ ૪૮૩૮૦૦ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં જી.એસ.ટી. અલગથી ચુકવવાનો ન હોય, અનુક્રમે ₹ ૭૫૧૪૦, ₹ ૭૫૬૯૦ અને ₹ ૭૩૮૦૦ મળી ફૂલ ₹ ૨૨૪૬૩૦ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૨૯૧/તા.૫-૩-૨૪)

પેરા-૯

એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ શાખામાંથી આર.જે.પી ઇન્ફ્રા પ્રા.લીનું પાર્ટ બિલ-૬ આઇ-૧૩૨૪/તા.૯-૨-૨૪, ₹ ૩૩૩૭૬૧૦૦ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલની મેજરમેન્ટ બુકમાં આકાર ભૂલની તેમજ પી.એમ.સી. દ્વારા રીલીઝ કરેલ રકમ કરતાં વધુ આકારેલ રકમ મળી ફૂલ ₹ ૧૭૭૩૦૦૦ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૨૯૫/તા.૫-૩-૨૪)

પેરા-૧૦

ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ શાખામાંથી એચ. પી.ઝાલાનું પાર્ટ બિલ-૨ આઇ-૧૪૧૫/તા.૨૭-૨-૨૪, ₹ ૨૧૭૩૮૦૦૦ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલની મેજરમેન્ટ બુકમાં વધુ આકારની ફૂલ ₹ ૯૩૨૮૦૦ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૩૨૬/તા.૨૩-૩-૨૪)

પેરા-૧૧

રોડ શાખામાંથી શિવાલય ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી.નું પાર્ટ બિલ-૨ આઇ-૧૫૪૪/તા.૧૧-૩-૨૪, ₹ ૩૮૦૦૯૦૯૦ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં વધ-ઘટ પત્રકમાં મંજૂર થયેલ માપો કરતા વધુ આકારની ₹ ૧૦૨૪૭૮૬ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૩૫૨/તા.૩૧-૩-૨૪)

પેરા-૧૨

વડોદરા મહાનગરપાલિકાના વિવિધ વિકાસના તેમજ નિભાવણીના કામો વાર્ષિક ઇજારાથી કરાવવામાં આવે છે. સદર ઇજારાના કામે અંદાજમાં સમાવેશ કરેલી આયટમોનાં દરનો આધાર R&B SOR, GWSSB SOR, એપુલ્ક રેટ તેમજ માર્કેટ ક્વોટેશન મંગાવી લેવામાં આવે છે. GWSSB ૨૨-૨૩ ના SOR GST (Goods and Services Tax) સિવાયના છે, જ્યારે બીજા ભાવો મોટા ભાગે GST સહના હોય છે. વડોદરા મહાનગરપાલિકા માં ટેન્ડર GST સહ મંગાવવા કે GST વગર મંગાવવા તેની કોઈ ચોક્કસ નીતિ ઘડવામાં આવેલ નથી. જેથી ટેન્ડરમાં ટેક્સ લગતની

શરતોમાં એકસુત્રતા જોવા મળતી નથી. વાર્ષિક ઇજારા ફાઇલની પ્રિ-સ્ક્રુટીની કરતા નીચે મુજબની અનિયમિતતાઓ જોવા મળેલ છે.

- (૧) અંદાજની આયટમોના ભાવ GST ટેક્સ સહના હોય તો પણ તેના ઉપર ટેક્સનું ચુકવણું ઇજારદારને કરવાની રજુઆત કરવામાં આવે છે.
- (૨) દરખાસ્તમાં કે ફાઇલ નોંધ વિભાગમાં GST નું અલગથી ચુકવણું કરવા બાબતનો ઉલ્લેખ કરવામાં આવતો નથી, પરંતુ શ્રી સ્થાયી સમિતિની મંજૂરી મળ્યા બાદ વર્ક ઓર્ડરમાં સદર બાબતનો ઉલ્લેખ કરવામાં આવે છે, જે યોગ્ય નથી.
- (૩) ડ્રેનેજ વરસાદી ગટર પ્રોજેક્ટના “વરસાદી ગટર સફાઈ કરવાનું કામ” એ સેવા (pure service) પ્રકારનું હોય, GST લાગુ પડતો નથી. પરંતુ GST નું અલગથી ચુકવણું કરવાની દરખાસ્ત રજૂ કરવામાં આવેલ છે અને તે મુજબ વર્ક ઓર્ડર આપવામાં આવેલ છે. અત્રેથી તમામ ચૂકવણા GST સિવાય મંજૂર કરેલ છે.
- (૪) પાણી પુરવઠા પ્રોજેક્ટ શાખા દ્વારા પાણીની નવિન નળીકા નાખવાના કામ માટે અલગ અલગ વોર્ડના કેટલાક વાર્ષિક ઇજારામાં GST નું અલગથી ચુકવણું કરવાનો ઉલ્લેખ દરખાસ્તમાં કરવામાં આવ્યો નથી. પરંતુ વર્ક ઓર્ડરમાં GST નું અલગથી ચુકવણું કરવાની બાબતનો ઉલ્લેખ છે. જ્યારે કેટલીક આઇટમ (SOR તથા RA) માં GST નો અગાઉથી સમાવેશ થયેલ છે.

ઉપરોક્ત બાબત ઓડિટ જાવક નં. ૬૮૬/૧૯-૮-૨૩ થી પત્ર લખી સીટી એન્જીનીયરશ્રીના ધ્યાને લાવેલ હતી. ઓડિટ શાખાના પત્ર આધારે સીટી એન્જીનીયરશ્રીએ પાણી પૂરવઠાનું ધ્યાન દોરતા, કાર્યપાલક ઇજનેરશ્રી (પાણી પુરવઠા) દ્વારા જાવક નં. ૨૭૧૩/૧૫-૯-૨૩ થી અલગ અલગ વોર્ડના વાર્ષિક ઇજારામાં GST બાબતે રહેલ વિસંગતતા દૂર કરી ARC ની આયટમોમાંથી GST ની રકમ બાદ કરી સુધારા સહનું ARC ની આયટમોનું ભાવ પત્રક રજૂ કરેલ હતું. આમ, ઓડિટ શાખાની સતર્કતાને કારણે GST બાદ કરતાં, વડોદરા મહાનગરપાલિકાને આર્થિક ફાયદો થયેલ છે.

### દેણેયાદી વિભાગ

પેરા-૧૩

ડ્રેનેજ વરસાદી ગટર પ્રોજેક્ટ શાખા દ્વારા શેરખી ખાતે 100 MLD ક્ષમતાનો નવિન STP બનાવવાના કામે પ્રોજેક્ટ મેનેજમેન્ટ કન્સલ્ટન્ટ્સ (PMC) ગ્રીન ડીઝાઇન એન્ડ એન્જી. નું બિલ ₹ ૮૯૫૦૧૨૬ ઓડિટ આવક નં આઇ-૧૬૯૮/તા.૨૧-૩-૨૪ થી રજૂ થયેલ. જેમા PMC ના વર્કઓર્ડર મુજબ રૂ.૫૦ કરોડ થી વધુ રકમના પ્રોજેક્ટ માટે ૫% SD કપાત કરવાની હોય છે. જે મુજબ બિલમાંથી ૫% SD ના ₹ ૪૪૭૫૦૬ કપાત કરી બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાધા નં : ૫૦૪ /તા.૩૧-૩-૨૪)

પેરા-૧૪

સોલીડ વેસ્ટ મેનેજમેન્ટ શાખા દ્વારા IEC એક્ટીવીટી તેમજ સ્વચ્છતા લગતના કાર્યક્રમ કરવા થયેલ ખર્ચનું ઇજારદાર ડોટ એડવાઇઝરનું બિલ ₹ ૩૧૨૮૮૫૪ ઓડિટ આવક નં.આઇ-૧૨૯૨/તા.૮-૨-૨૪ થી રજૂ થયેલ. જેમાં ઇજારદારનું ઇન્વોઇસ નં.: ૯૮, ₹ ૧૨૨૭૦૦૦ નું બિલ સોલીડ વેસ્ટ મેનેજમેન્ટ શાખા દ્વારા થયેલ ઇજારા બહારની કામગીરીનું હોય, તેને રદ કરી ₹ ૧૯૦૧૮૫૪ નું બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાધા નં : ૩૯૭/તા.૨૦-૨-૨૪)

પેરા-૧૫

સોલીડ વેસ્ટ મેનેજમેન્ટ શાખા દ્વારા દક્ષિણ ઝોન તથા ઉત્તર ઝોન માં ઇજારદાર દ્વારા કચરો ઉપાડવાની કરેલ કામગીરીના બિલ (૧) ઓડિટ આવક નં. બી-૧૧૯૬/તા.૧૧-૮-૨૩ વેસ્ટર્ન ઇમેજનરી, તથા (૨) ઓડિટ આવક નં. બી-૧૧૯૫/તા.૧૧-૮-૨૩ સ્વચ્છતા કોર્પોરેશનનું ચકાસણી અર્થે રજૂ થયેલ હતું. સદરહુ બિલમાંથી શ્રી સ્થાયી સમિતિ ઠરાવ અંક : ૩૬૪/તા.૨૬.૧૨.૨૦૧૪ થી નક્કી કર્યા મુજબ કોલ સેન્ટર માટે ₹ ૪૭૮૪૦ ની માસિક કપાત થયેલ ન હતી. ખાતાનું રૂબરૂ ધ્યાન દોરતાં, સક્ષમ મંજૂરી મેળવ્યા સિવાય કપાત બંધ કરેલ હતી, જેની કપાત કર્યા બાદ બિલ મંજૂર કરેલ છે. આમ ચાર ઝોન દીઠ વાર્ષિક ધોરણે (₹ ૪૭૮૪૦ × ૪ ઝોન × ૧૨ માસ) ગણતરી કરતાં વડોદરા મહાનગરપાલિકાને ₹ ૨૨૯૬૩૨૦ ની રકમ ઓડિટ શાખાની સતર્કતાને કારણે બચત થયેલ છે.

શ્રી સ્થાયી સમિતિ ઠરાવ અંક : ૧૭/તા.૨૨.૪.૨૦૨૨ થી કોલ સેન્ટર માટે C.S. Comsoft Pvt. Ltd નો વાર્ષિક ઇજારો પ્રતિ માસ ₹ ૨૧૨૪૦૦ થી મંજૂર થયેલ છે. આ ધોરણે ચારેય ઝોનના ઇજારદાર પાસેથી વરાડે પડતી રકમ પ્રતિ માસ લેવાપાત્ર છે કે કેમ? તે અંગે અત્રેથી પત્ર દ્વારા સોલીડ વેસ્ટ મેનેજમેન્ટ શાખાનું ધ્યાન દોરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ શાખા જા.નં : ૮૬૩/તા.૬-૧૦-૨૩)

પેરા-૧૬

સુવેઝ ડી. વર્કસ શાખા દ્વારા છાણી 50 MLD ના O&M લગત ઓગસ્ટ-૨૩નું ઇજારદાર રાજકમલ બિલ્ડર્સ ઇન્ફ્રા પ્રા.લી નું બિલ ₹ ૧૨૯૦૩૭૮ ઓડિટ આવક નં. એ-૪૧૨૮/તા.૨૬-૧૦-૨૩ થી રજૂ થયેલ. જેમા O&M કામગીરીની ૫% પરફોર્મન્સ બેન્ક ગેરંટી O&M શરૂ કર્યા તારીખ થી ૧૦૭ દિવસના વિલંબથી લીધેલ હોઇ, બેન્ક ગેરંટી તૂટની પેનલ્ટી ₹ ૧૩૮૦૭૪ કરી બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાધા નં : ૨૬૧/તા.૧-૧૨-૨૩)

પેરા-૧૭

તા.૧૫-૧-૨૦૧૧ ના રોજ સુરસાગર તળાવની રેલીંગ સાથે ભટકાયેલ વ્હીકલપુલના વાહન અકસ્માતમાં એક વ્યક્તિ તથા ગાયના વાહરડાનું મૃત્યુ થયેલ હતું. આ બાબતે સ્થાનિક કોર્ટના હુકમ મુજબ, ન્યુ ઇન્ડિયા એન્સ્યોરન્સ કંપની દ્વારા અરજદારને પેમેન્ટ ચુકવી દીધેલ. ત્યાર બાદ ન્યુ ઇન્ડિયા એન્સ્યોરન્સ કંપની દ્વારા MACP, વડોદરામાં દરખાસ્ત કરી વડોદરા મહાનગરપાલિકા પાસે એવોર્ડની રકમની માંગણી કરેલ છે. MACP નો ઓર્ડર તા.૧૮-૬-૨૨ ના રોજ થયેલ છે, તેમ છતાં તે મુજબ કાર્યવાહી ન થતાં, તા.૧૨-૧૨-૨૨ ના રોજ વ.મ.પા. ને નોટિસ બજાવેલ છે. આથી તા.૨૬-૮-૨૨ થી તા.૧-૧૧-૨૨ ના કુલ ૬૮ દિવસ માટે ૯% વ્યાજ ₹ ૭૭૦૦૨ ની ચૂકવણી કરવી પડેલ છે. હુકમ મુજબ વડોદરા મહાનગરપાલિકાએ ₹ ૪૭૪૯૨૭૮ નું ડિસેમ્બર ૨૦૨૩ માં ચુકવણું વ્યાજ સહ કરેલ છે. સદર બાબત ઓડિટ શાખાને ધ્યાને આવતા એવોર્ડની રકમ અને વધુ વ્યાજ ચુકવવા લગતના મુદ્દાઓ ખાતાને પત્ર લખી જણાવતાં, ખાતા દ્વારા વધુ વ્યાજ ચુકવ્યું હોવાનું કબૂલ કરેલ છે. આમ, સમયસર કોર્ટમાં અપીલ ન કરવાથી અને અકસ્માતના કેસને અગત્યતા ન આપતા, વડોદરા મહાનગરપાલિકાને આર્થિક નુકસાન થયેલ હોવાનું જણાય છે.

(ઓડિટ શાખા જા.નં : ૧૨૪૧/તા.૧-૧-૨૪)

(વ્હીકલપુલ શાખા પત્ર જા. નં : ૩/૨/૨૦૨૪-૨૫, તા. ૨-૪-૨૪)

પેરા-૧૮

વડોદરા મહાનગરપાલિકા દ્વારા કરવામાં આવતાં કેપીટલ કામો જેમ કે WTP, STP, બિલ્ડીંગના કામો, નવીન પાણીની ટાંકી બનાવવા તેમજ પંપીંગ મશીનરી ખરીદવાના કામો, એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ વિગેરેના કામો કરાવતા સમયે કોન્ટ્રાક્ટર ઓલ રીસ્ક પોલિસી (CAR Policy ) ટેન્ડરની શરત મુજબ, કામ પૂર્ણ થતા સુધી ઇજારદાર દ્વારા લેવામાં આવે છે. આ પ્રકારના કેપીટલ કામો પૂર્ણ થયા બાદ મિલકતની માલિકી વડોદરા મહાનગરપાલિકા હસ્તક થતા ત્યાર બાદ ખાતા દ્વારા All Risk Insurance Policy અથવા Fire Insurance Policy લેવામાં આવતી હોય તેમ જણાતું નથી. આવી મિલકતોને કુદરતી અથવા અન્ય રીતે કોઈ નુકસાન થાય તો તેના વળતરરૂપે ઇન્સ્યોરન્સ ક્લેઇમ મેળવી શકાય તે હેતુ સર મિલકતના પ્રકાર મુજબ All Risk Insurance Policy અથવા Fire Insurance Policy લેવા માટે શ્રી સીટી એન્જીનીયર તથા શ્રી ચીફ એકાઉન્ટન્ટને પત્રથી જાણ કરેલ છે. સદરહુ અંગે કોઈ કાર્યવાહી અદાપિ થયેલ નથી.

(ઓડિટ શાખા જા.નં : ૩૭૭/તા.૧૬-૬-૨૩)

Audit, VMC

## જમા તપાસણી વિભાગ

પેરા-૧૯

પાર્કિંગ એન્ડ ગાર્ડનની વિવિધ આવકની નબળી વસુલાત બાબત

➤ આજવા બાગની પ્રવેશ ફી અને પાર્કિંગ ફી :

- આજવા બાગ પ્રવેશ અને પાર્કિંગ ફીની આવકના નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૦-૧૧ થી ૨૦૧૨-૧૩ ની ચકાસણી દરમ્યાન ખાતા દ્વારા રજૂ કરવામાં આવેલ બેન્ક ચલણની તપાસણી બેન્ક સ્ટેટમેન્ટ સાથે કરતાં, કેટલાક ચલણની રકમ બેન્કમાં જમા થયેલ નથી. બેન્ક સ્ટેટમેન્ટની સઘન તપાસ કરતાં એવું જણાય છે કે, ચલણમાં દર્શાવેલ રકમ કરતાં અલગ રકમ/ઓછી રકમ બેન્કમાં જમા કરવામાં આવેલ છે. બેન્ક ચલણ પર અલગ અલગ પ્રકારનાં બેન્ક સીલ લગાવેલા હોય બેન્ક ચલણની સાતત્યતાની ખરાઈ કરવી ઘટે. ખરેખર બેન્ક મારફત સિક્કો થયેલ જણાતો નથી. ખાતા દ્વારા રજૂ કરવામાં આવેલ રોજમેળની IFAS SYSTEM ના રોજમેળ સાથે ખરાઈ કરતાં કુલ ₹ ૨૪૫૯૧૮૯ ઓછી રકમ બેન્કમાં જમા કરવામાં આવેલ છે.
- શ્રી સ્થાયી સમિતિ ઠરાવ અંક-૧૪૫/તા.૨૫.૫.૨૦૧૨ થી આજવા બાગની પ્રવેશ ફી અને પાર્કિંગ ફી માટે ₹ ૩૦ લાખની અપસેટ વેલ્યુ નક્કી કરી વાર્ષિક ઇજારાથી કામ સુપ્રત કરવામાં આવેલ છે. તા.૧-૫-૨૦૧૩ થી ૩૧-૭-૨૦૧૭ સુધી વિવિધ ઇજારાની ચકાસણી કરતાં, નીચે ટેબલમાં જણાવ્યા મુજબ ₹ ૯૮૭૩૩૧૧ ની બાકી વસુલાત જણાઈ આવેલ છે.

ક્રમ	પી.આર.ઓ.નંબર	ઇજારદારનું નામ	સમયગાળો	વાર્ષિક ઇજારાની રકમ (₹)	બાકી વસુલાતની રકમ (₹)
૧	૮૧૮/૧૨-૧૩	દેસાઇ એસોશિએટ	૧-૫-૧૩ થી ૩૧-૭-૧૪	૫૩૨૧૭૯૪	૨૬૬૦૯૦૪
૨	૧૭૫/૧૪-૧૫	પટેલ સેલ્સ	૧-૮-૧૪ થી ૩૧-૭-૧૫	૬૦૧૧૧૧૧	૨૫૦૪૬૩૦
૩	૩૨૨/૧૫-૧૬	પટેલ સેલ્સ	૧-૮-૧૫ થી ૩૧-૭-૧૬	૬૫૯૧૧૧૧	૩૮૪૪૮૨૦
૪	૧૦૧/૧૬-૧૭	સ્કિલ ઇન્ડિયા	૧-૮-૧૬ થી ૨૮-૨-૧૭	૭૫૦૦૦૦૦	૭૫૮૭૯૦
		આર્વેદ થીમ પાર્ક	૧-૩-૧૭ થી ૩૧-૭-૧૭		૧૦૪૧૬૭

ઉપરોક્ત અનિયમિતતા સંદર્ભે જવાબદાર જુની. ક્લાર્ક સામે શિસ્ત વિષયક કાર્યવાહી કરી, તેઓને સા.વ.વિ./ખા.ત. એકમ/હુકમ અંક- ૧૯/૨૩-૨૪, તા.૬-૯-૨૦૨૩ થી ફરજ મોફ્ફી હેઠળ મુકવામાં આવેલ છે.

➤ નિમેટા બાગની પ્રવેશ ફી તથા પાર્કિંગ ફી :

- નિમેટા ગાર્ડન ખાતે પ્રવેશ ફી, પાર્કિંગ ફી, શુટીંગ માટેની ફી, કેમેરા ફી તથા વિડિયો ફી ની કુલ ₹ ૪૬૬૫૪૦ ની આવકની IFAS માં પાવતી બનાવેલ નથી. આ રકમો બેન્કમાં જમા કરાવેલ નથી.

➤ ઇલેક્ટ્રિક કાર અને સેગવેની આવક :

- પી.આર.ઓ.નં-૧૦૧૯/તા.૧૭-૦૩-૨૦૧૬ તથા ૧૦૬૯/તા.૯.૩.૨૦૧૯ આધારે દેસાઇ એન્ડ એસોશિએટને સયાજીબાગ ખાતે બેટરી ઓપરેટેડ ઇલેક્ટ્રિક કાર અને સેગવે ચલાવવા માટે ઇજારો આપેલ. જે અન્વયે ઇજારદાર પાસેથી ₹ ૬૫૪૬૩૯ વ્યાજ સહની રકમ વસુલાત કરવાપાત્ર છે.

➤ સયાજીબાગ ખાતે કાર્યરત જોય ટ્રેનની આવક :

- શ્રી સ્થાયી સમિતિ ઠરાવ અંક-૩૦૨/તા.૧૩.૭.૨૦૧૨ અને સમગ્ર સભા ઠરાવ અંક-૧૫૦/તા.૩૧.૭.૨૦૧૨ થી સયાજીબાગ ખાતે પબ્લિક પ્રાઇવેટે પાર્ટનરશીપ (PPP) ધોરણે જોય ટ્રેન ચલાવવા માટે મંજૂરી મળેલ. જે મુજબ શ્રી ખોડલ કોર્પોરેશનને તા.૭.૮.૨૦૧૨ થી વર્ક ઓર્ડર આપેલ હતો. પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન શાખાના બેન્ક સ્ટેટમેન્ટ અને IFAS રોજમેન્ટની વર્ષ ૧૭.૮.૨૦૧૩ થી ૧૬.૮.૨૦૨૩ સુધીની તપાસણી કરતા કુલ ₹ ૩૪૦૨૦૨૦ વ્યાજ સહની બાકી વસૂલાત જણાઈ આવેલ છે.

➤ આજવા થીમ પાર્ક :

- શ્રી સ્થાયી સમિતિ ઠરાવ અંક-૧૬૪/તા.૩૦.૬.૨૦૧૬ અને સમગ્ર સભા ઠરાવ અંક-૯૧/તા.૧૨.૭.૨૦૧૬ થી આજવા બાગના નવિનીકરણ તેમજ બાકીના ભાગમાં આનંદ પ્રમોદ ના ઉપકરણો સાથે (Recreational activity) વિકસાવવા બાબતે ટુરિઝમ કોર્પોરેશન ઓફ ગુજરાત લિ.(T.C.G.L) ને ગુજરાત સરકાર દ્વારા વિકસાવવામાં આવે તે માટે જરૂરી એગ્રીમેન્ટ અને MOU કરવામાં આવેલ છે. જે અન્વયે વડોદરા મહાનગરપાલિકા (V.M.C), આર્વેદ આજવા થીમ પાર્ક પ્રા. લિ (CONCESSIONAIRE) અને ટુરિસ્ટ કોર્પોરેશન ઓફ ગુજરાત લિમિટેડ (T.G.C.L) વચ્ચે તા.૩૦.૧૨.૨૦૧૬ થી CONCESSION AGREEMENT(રાહત કરાર) થયેલ છે. સદર ઇજારાની તપાસણી કરતા ₹ ૬૪૬૩૮૪૨ વ્યાજ સહની બાકી વસૂલાત જણાઈ આવેલ છે.

➤ સયાજીબાગ ખાતે આવેલ મંદિરમાં મૂકવામાં આવેલ દાનપેટીની દાનની રકમ :

- સા.વ.વિ હુકમ અંક-૧૧૦૬/તા.૨૯.૩.૨૦૦૫ થી સયાજીબાગમાં આવેલ મંદિરમાં મૂકવામાં આવેલ દાનપેટીને સમયાંતરે ખોલવા તથા થયેલ આવકની રકમ વડોદરા મહાનગર પાલિકામાં જમા કરવા માટે સમિતિની રચના કરવામાં આવેલ છે. દાનપેટીમાંથી નીકળતી દાનની રકમની દાનપેટી રજીસ્ટરમાં નોંધ કરી, આવકની પાવતી બનાવી બેન્કમાં જમા કરવાનો વહીવટ છે. દાનપેટી રજીસ્ટરની રોજમેન્ટ સાથે તપાસણી કરતાં કુલ ₹ ૬૬૪૪૨૨ જમા કરવામાં આવેલ નથી.

ઉપરોક્ત હકીકતે પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન વિભાગ દ્વારા કુલ ₹ ૨૩૯૮૩૯૬૩ ની બાકી વસૂલાત કરવાપાત્ર છે.

(વસૂલાત અંગેના વિગતવાર વાંધાઓ પરિશિષ્ટ-૬ માં દર્શાવેલ છે)

પેરા-૨૦

વડોદરા મહાનગરપાલિકાની વિવિધ વોર્ડ કચેરી દ્વારા ઓડિટ અર્થે રેકર્ડ રજૂ નહિ કરવા તથા આવકની નબળી વસૂલાત બાબત

વડોદરા મહાનગરપાલિકાના વિવિધ વોર્ડ દ્વારા મહાનગરપાલિકાની વિવિધ મિલકતો જેવીકે શોપીંગ સેન્ટર, વિવિધ દુકાનો-કેબીનો, હંગામી ઇમલા, સ્લમ ક્લીયરન્સના મકાનો- ઇતર મકાનો વપરાશ હેતુ માટે ભાડેથી આપવામા આવે છે તેમજ ખુલ્લી જગ્યાઓ, હોર્કીંગ ઝોન લારીઓના પરવાના આપવામા આવે છે. વોર્ડ કક્ષાએ થી સદર આવકોની સમયસર વસૂલાત અને મિલકતોના નિયમન માટે વિવિધ રજીસ્ટર અને ફાઇલની નિભાવણી કરવી અત્યંત જરૂરી છે. નાણાકીય વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪ દરમ્યાન જે તે વોર્ડ કક્ષા એ પત્ર / રિમાઇન્ડર પત્ર (નીચે

પત્રકમાં જણાવ્યા મુજબ) લખ્યા બાદ, ઉપલબ્ધ રેકર્ડની ઓડિટ શાખાની ઝોનલ કચેરીઓ દ્વારા કરવામાં આવેલ જમા તપાસણીમાં મુખ્યત્વે નીચે મુજબની અનિયમિતતા ધ્યાને આવેલ છે.

- (૧) નિયત કરેલ નમુનામાં રજીસ્ટરની નિભાવણી સમયસર કરવામાં આવેલ નથી તેમજ અધિકાર પરત્વે સહિ કરવામાં આવતી નથી.
- (૨) રજીસ્ટરની તમામ કોલમની વિગતો નહીં ભરાતા જે તે મિલકતની અગાઉની બાકી, ચાલુ વર્ષના માંગણા, થયેલ વસુલાત, તથા બાકી વસુલાતની વિગતો અધુરી જણાય છે.
- (૩) રજીસ્ટરમાં સમયસર ડીમાન્ડ ચઢાવવામાં આવતી નથી તેમજ વસુલાતની કાર્યવાહી સમયસર થતી નથી.
- (૪) બાકી માંગણા ઉપર વ્યાજની ગણતરી કરી વ્યાજની વસુલાત કરવામાં આવતી નથી.
- (૫) જી.એસ.ટી ટેક્ષ ઇન્વોઇસ ઇસ્યુ કરવામાં આવતા નથી તેમજ જી.એસ.ટીની વસુલાત કરવામાં આવતી નથી.
- (૬) બાકી ભાડા/વ્યાજ વસુલાત અંગે આપેલ નોટીસની અલગથી ફાઇલ/ રજીસ્ટર નિભાવવામા આવતું નથી.
- (૭) સ્થળ ઉપર કેબીન-લારીઓની અનુપસ્થિતિ હોય તેવા પ્રસંગે ડિમાન્ડ રદ કરવાના ઠરાવની કાર્યવાહી તેમજ તેની બાકી વસુલાતની કાર્યવાહી સમયસર થતી નથી.
- (૮) અમુક મિલકતોના કિસ્સામાં છેલ્લા ઘણા વર્ષોથી વસુલાત થયેલ નથી. તેવી મિલકતોની સ્થળ સ્થિતિનું નિરીક્ષણ કરી વસુલાતના કિસ્સા રિવ્યુ કરવા પાત્ર છે.

આમ ઉક્ત બાબતે ઉપર જણાવ્યા મુજબની વિગતે વડોદરા મહાનગરપાલિકાના વિવિધ વોર્ડ દ્વારા કુલ ₹ ૧૪૧૪૭૨૮૬ ની વસુલાત દંડનીય વ્યાજ સહિત કરવાની રહે છે.

(વસુલાત અંગેના વિગતવાર વાંધાઓ પરિશિષ્ટ-૬ માં દર્શાવેલ છે)



જમા તપાસણી વિભાગની કામગીરી માટે રેકર્ડ રજૂ કરવા વોર્ડ કક્ષાએ કરેલ પત્ર-વ્યવહારનું પત્રક

વોર્ડ નંબર	વિભાગ	ઓડિટ જાવક નંબર	તારીખ	
૧	ઇજનેર	૬૫	૧૨/૦૭/૨૩	
		૧૩૬	૧૪/૧૨/૨૩	
		૧૮૭	૦૭/૦૨/૨૪	
	રેવન્યુ	૪૬	૧૬/૦૬/૨૩	
		૫૮	૧૨/૦૭/૨૩	
		૮૩	૨૪/૦૭/૨૩	
		૧૪૦	૧૪/૧૨/૨૩	
		૧૮૧	૦૭/૦૨/૨૪	
	૨	ઇજનેર	૬૭	૧૩/૦૭/૨૩
			૧૩૫	૧૪/૧૨/૨૩
૧૮૫			૦૭/૦૨/૨૪	
રેવન્યુ		૪૯	૧૬/૦૬/૨૩	
		૬૨	૧૨/૦૭/૨૩	
		૧૨૧	૨૫/૧૦/૨૩	
		૧૪૧	૧૪/૧૨/૨૩	
૩	ઇજનેર	૬૬	૧૨/૦૭/૨૩	
		૧૩૭	૧૪/૧૨/૨૩	
		૧૮૬	૦૭/૦૨/૨૪	
	રેવન્યુ	૫૦	૧૬/૦૬/૨૩	
		૫૯	૧૨/૦૭/૨૩	
		૧૪૨	૧૪/૧૨/૨૩	
		૧૮૨	૦૭/૦૨/૨૪	
૪	ઇજનેર	૭૪	૨૬/૦૭/૨૩	
		૧૭૪	૦૮/૦૨/૨૪	
૫	ઇજનેર	૭૫	૨૬/૦૭/૨૩	
		૧૭૫	૦૮/૦૨/૨૪	
		૧૮૮	૨૯/૦૨/૨૪	
	રેવન્યુ	૭૯	૨૬/૦૭/૨૩	
		૧૮૯	૨૯/૦૨/૨૪	

વોર્ડ નંબર	વિભાગ	ઓડિટ જાવક નંબર	તારીખ
૬	ઇજનેર	૭૬	૨૬/૦૭/૨૩
		૧૭૬	૦૮/૦૨/૨૪
	રેવન્યુ	૮૦	૨૬/૦૭/૨૩
૭	ઇજનેર	૬૩	૧૨/૦૭/૨૩
		૧૩૮	૧૪/૧૨/૨૩
		૧૮૩	૦૭/૦૨/૨૪
	રેવન્યુ	૧૧	૨૬/૦૪/૨૩
		૪૭	૧૬/૦૬/૨૩
		૬૦	૧૨/૦૭/૨૩
		૮૧	૨૪/૦૭/૨૩
૮	રેવન્યુ	૧૨	૨૪/૦૪/૨૩
		૨૩	૧૭/૦૬/૨૩
		૩૨	૦૬/૦૭/૨૩
		૪૭	૨૬/૦૭/૨૩
૯	રેવન્યુ	૧૩	૨૪/૦૪/૨૩
		૨૩	૧૭/૦૬/૨૩
		૩૧	૦૬/૦૭/૨૩
		૪૬	૨૬/૦૭/૨૩
૧૦	રેવન્યુ	૧૧	૨૪/૦૪/૨૩
		૨૩	૧૭/૦૬/૨૩
		૩૩	૦૬/૦૭/૨૩
		૪૫	૨૬/૦૭/૨૩
		૭૧	૧૩/૧૨/૨૩
૧૧	રેવન્યુ	૧૦	૨૪/૦૪/૨૩
		૨૩	૧૭/૦૬/૨૩
		૩૪	૦૬/૦૭/૨૩
		૪૨	૨૬/૦૭/૨૩

## ઉત્તર ઝોન ઓડિટ વિભાગ

પેરા-૨૧

વોર્ડ નં. ૧૩, સેનેટરી વિભાગના કર્મચારીશ્રી હરીશભાઈ લલ્લુભાઈ સોલંકી તથા શ્રી રમેશભાઈ રાવજીભાઈ સોલંકીના પગાર તફાવત પત્રકો ઓડિટ આવક નં. એસ-૫ તથા એસ-૬/તા.૩-૬-૨૩ થી અનુક્રમે ₹ ૩૬૬૬૭૨ અને ₹ ૨૯૫૫૫૧ મળી કુલ ₹ ૬૬૨૨૨૩ તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલ. સદર પત્રકો અગાઉ ઓડિટ વાંધા નં. ૪૬/તા.૧૯-૭-૨૨ તથા ૬૧/તા.૧૦-૮-૨૨ થી પરત કરેલ હોવા છતાં સદર તફાવત પત્રકો પુનઃ નવા બનાવી રજૂ કરેલ હોઈ, સદર પત્રકો ફાઈલે કરાવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૪૪/તા.૧૪-૬-૨૩)

પેરા-૨૨

વોર્ડ નં. ૩, સેનેટરી વિભાગના કર્મચારીશ્રી બીપીનભાઈ મંગળભાઈ વાઘેલા નું હક્ક રજા પગારનું બિલ ઓડિટ આવક નં. પી-૧૩૫/તા.૨૧-૮-૨૩ થી ₹ ૪૮૮૮૨૦ નું રજૂ થયેલ. સદર બિલની સર્વિસબુકમાં તા.૧-૭-૧૯૯૦ થી તા.૩૧-૧૨-૧૯૯૦ ની હક્ક રજા દુબાર ચઢાવેલ હોઈ તથા નિવૃત્તિ તારીખ સુધી મળવાપાત્ર અને ભોગવેલ રજાની ખતવણીમાં આકાર ભૂલ હોઈ, ₹ ૧૪૩૩૮૭ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૯૧/તા.૨૪-૮-૨૩)

પેરા-૨૩

વોર્ડ નં. ૧૩, રેવન્યુ વિભાગ દ્વારા અરજદાર શ્રીમાન એસ. આર. ગાયકવાડનું સને ૨૦૨૨-૨૩ ના વર્ષનું વેરા રિફંડ બિલ ઓડિટ આવક નં. ઈ-૮૭૨/તા.૧૪-૯-૨૩ થી ₹ ૪૨૪૩૭ નું રજૂ થયેલ. સદર વેરા રિફંડની ગણતરીમાં આકાર ભૂલ હોઈ, ₹ ૨૩૫૫૪ ની કપાત કરી સદર રિફંડ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૦૬/તા.૨૭-૯-૨૩)

પેરા-૨૪

વોર્ડ નં. ૧૩, એન્જી વિભાગ દ્વારા નવલખી કુત્રિમ તળાવમાં HDPE શીટ પાથરી આપવાના કામે વાર્ષિક ઈજારદાર ભારતી કન્સ્ટ્રક્શનનું ઓડિટ આવક નં. એ-૬૭૬/તા.૧૮-૧૨-૨૩ થી ₹ ૧૭૨૩૫૪૪ નું પાર્ટ બિલ રજૂ કરવામાં આવેલ. સદર બિલમાં ખરેખર થયેલ કામની તારીખો બાદના રોયલ્ટી પાસ રજૂ કરતાં ₹ ૯૮૭૦૪ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૭૭/તા.૨૩-૧-૨૪)

## દક્ષિણ ઝોન ઓડિટ વિભાગ

પેરા-૨૫

વોર્ડ નં. ૧૯ માંથી કર્મચારીશ્રી શૈલેશકુમાર પંચાલનું LTC નું દેણેયાદી બિલ ₹ ૯૦૭૨૭ ઓડિટ આવક નંબર એ-૫૪૧/તા.૧૧-૧-૨૪ થી રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં વધુ આકારેલ ₹ ૩૧૮૭૨ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૯૨/તા.૧૯-૧-૨૪)

પેરા-૨૬

વોર્ડ નં. ૧૯ માંથી માહે મે-૨૦૨૩ નું કર્મચારીઓનું પગાર પત્રક મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર પગાર પત્રકની તપાસણી દરમ્યાન કર્મચારી શ્રી ગોરધનભાઈ શનાભાઈ હરીજનનો પગાર તફાવત ₹ ૧૩૯૧૬૬ આકાર કરવામાં આવેલ હતો, પરંતુ સદર પગાર તફાવતનું પત્રક મંજૂર કરાવેલ ન હોય, ₹ ૧૩૯૧૬૬ ની કપાત કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૯/તા.૨૬-૫-૨૩)

### પૂર્વ ઝોન ઓડિટ વિભાગ

પેરા-૨૭

ડે. હેલ્થ ઓફીસર પૂર્વ ઝોન, આરોગ્ય વિભાગના કર્મચારીઓનું HRA તફાવત પત્રક ₹ ૯૦૬૫૭૨ તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલ. જેમાં UPHC ના ૭ કર્મચારી અને UCHC ૧ કર્મચારી ના HRA તફાવત પત્રકમાં આકાર ભૂલ હોય, ₹ ૪૫૬૪૬ ની કપાત કરી પત્રક માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૬/તા.૨૦-૪-૨૩)

પેરા-૨૮

વોર્ડ નં. ૬, એન્જી. વિભાગમાંથી હરણી વારસિયા રીંગ રોડ પર મહાદેવ હાર્ડવેર સામે પડેલ ડ્રેનેજ લાઈન ભુવાની દુરસ્તી કરવાના કામે વાર્ષિક ઇજારદાર શ્રી ઓમ એન્ટરપ્રાઇઝનું ફાઇનલ બિલ ઓડિટ આવક નં. એ-૪૭૭/તા.૩-૧૦-૨૩ ₹ ૪૮૪૫૫૨ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં વાર્ષિક ઇજારાના મંજૂર ભાવ કરતા વધુ આકારની ₹ ૩૯૪૧૭ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૯૮/તા.૨૦-૧૦-૨૩)

પેરા-૨૯

વોર્ડ નં. ૫, સેનેટરી વિભાગના કર્મચારી શ્રી હસમુખભાઈ મગનભાઈ હરિજન નું પગાર તફાવત પત્રક ઓડિટ આવક નં એસ-૪૪/તા.૪-૧-૨૪ થી ₹ ૧૯૦૮૬૯ નું તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલ. જેમાં વધુ આકારની ₹ ૯૩૧૫૯ ની કપાત કરી તફાવત પત્રક માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૨૪/તા.૬-૧-૨૪)

પેરા-૩૦

ડે. હેલ્થ ઓફીસર પૂર્વ ઝોન, આરોગ્ય વિભાગનું માહે જાન્યુઆરી-૨૪નું પગાર પત્રક ₹ ૫૯૨૪૫૭ તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલ. કર્મચારી શ્રી નિલીમા એસ.પર્લીકર વચનિવૃત્ત થઈ ગયેલ હોવા છતા તેમનો પૂરો પગાર આકાર થઈ આવેલ હોય, ₹ ૯૭૭૨૨ ની કપાત કરી પગારપત્રક માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૩૧/તા.૨૫-૧-૨૪)

પેરા-૩૧

વોર્ડ નં. ૫, સેનેટરી વિભાગના કર્મચારી શ્રી ચીમનભાઈ ભાણાભાઈ શિંગાળાનું રજા પગાર બિલ ઓડિટ આવક નં. પી-૨૯૭/તા.૧૬-૨-૨૪ થી ₹ ૨૪૦૯૫૯ તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલ. જેમાં અગાઉ સદર કર્મચારીએ ભોગવેલ બિન પગારી રજાની કપાત કરેલ ન હોય, ₹ ૯૩૯૦૦ ની કપાત કરી બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૪૦/તા.૨૨-૨-૨૪)

## પશ્ચિમ ઝોન ઓડિટ વિભાગ

પેરા-૩૨

વોર્ડ નં. ૮ માંથી નિલમ કન્સ્ટ્રક્શનનું ફાયનલ બિલ ₹ ૨૭૧૧૩૭ ઓડિટ આવક નં આઈ-૯/તા.૧૨-૬-૨૩ થી રજૂ થયેલ. સદર બિલ ફાળવેલ ગ્રાન્ટથી વધુ રકમનું જણાતા ₹ ૬૮૧૮૩ ની કપાત કરી માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૩૦/તા.૧૯-૬-૨૩)

## સ્ટોર ઓડિટ વિભાગ

પેરા-૩૩

વ્હીકલપુલ શાખામાંથી ડ્રાઇવરના ચૂકવણાનું બાલાજી સીક્યુરીટી સર્વિસીસનું બિલ નં. સી-૨૦૬૮/તા.૧૫-૩-૨૪, ₹ ૮૬૩૯૪૮૭ મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં વધુ આકારેલ ઓવરટાઈમ તેમજ ગણતરી ભૂલની ₹ ૫૭૦૩૦૭ ની કપાત કરી માન્ય કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૪૯/તા.૩૧-૩-૨૪ તથા વાંધા નં : ૧૭૪/તા.૩૧-૩-૨૪)

## પગાર વિભાગ

પેરા-૩૪

સ્ટ્રીટલાઇટ વિભાગ દ્વારા શ્રી ભરત એસ. વસાવાનુ ₹ ૪૪૮૬૨૦ નું હક્ક રજા પગાર બિલ તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં વધુ આકારની રકમ ₹ ૬૨૦૮૮ ની કપાત સંબંધિત કલાર્ક દ્વારા રૂબરૂમાં કરાવી ₹ ૩૮૬૫૩૨ નું બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૨/તા.૨૪-૪-૨૩)

પેરા-૩૫

એન્કોયમેન્ટ રીમુવલ એન્ડ સીક્યુરીટી શાખા દ્વારા શ્રી વિક્રમસિંહ એમ.બોરાડેનું ₹ ૨૫૯૭૪૭ ની રકમનું પગાર તફાવત બિલ અત્રે તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલ. સદર બિલમાં વધુ આકારની રકમ ₹ ૫૨૪૩૩ ની કપાત કરી ₹ ૨૦૭૩૧૪ બિલ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૧૮/તા.૩૦-૫-૨૩)

પેરા-૩૬

રોડ પ્રોજેક્ટ શાખાના કર્મચારી શ્રી જયંતિભાઈ પંચાલનું એલટીસી બ્લોક ૨૦૨૦-૨૩નું રજા પગારનું બિલ ઓડિટ આવક નં. પી-૪૦૦/તા. ૫-૧૦-૨૩, ₹ ૨૨૬૨૦ અત્રે તપાસણી અર્થે રજૂ થયેલ. સદર કર્મચારીએ એલટીસી બ્લોક ૨૦૧૬-૧૯ નું પ્રવાસ બિલ ઉગાવેલ હોવાનું જણાતું ન હોય, એલટીસી બ્લોક ૨૦૧૬-૧૯ ના લીધેલ LTC રજા પગારની રકમ ₹ ૧૦૯૧૬ ની કપાત સંબંધિત કલાર્ક પાસે રૂબરૂમાં કરાવી ₹ ૧૧૭૦૪ ની રકમ માન્ય કરેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૩૫/તા.૨૩-૧૦-૨૩)

## Concurrent Post Audit વિભાગ

પેરા-૩૭

વડોદરા મહાનગરપાલિકામાં તમામ પ્રકારના બિલનું ચૂકવણું ઓડિટ શાખાએથી પ્રિ-ઓડિટ થયા બાદ જ કરવાની નીતિ અમલમાં છે. હિસાબી શાખા દ્વારા Tally Accounting System થી આવક-ખર્ચના હિસાબોની નિભાવણી કરવામાં આવે છે. વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪ દરમ્યાન હિસાબી શાખા દ્વારા નિભાવવામાં આવેલ ૪૭ વિવિધ ફંડના Bank Account નું Tally Bank Book સાથે Concurrent Post Audit (CPA) કરવામાં આવેલ છે. વર્ષ દરમ્યાન CPA વિભાગ દ્વારા ૩૯ અઠવાડિક રીપોર્ટ શ્રી સ્થાયી સમિતિ સમક્ષ રજૂ કરવામાં આવેલા છે. વર્ષ દરમ્યાન Concurrent Post Audit ની કામગીરી દરમ્યાન જણાઈ આવેલ ઓડિટ વાંધાઓની રૂબરૂ તેમજ લેખિતમાં પૂર્તતા કરાવવામાં આવેલ છે. ઓડિટ જાવક નં. ૨૭૯/તા.૨૪-૫-૨૦૨૪ થી ૧૫૬ નોન ઓપરેટીવ બેન્ક ખાતા બંધ કરવા માટે હિસાબી શાખાને જણાવેલ છે.

હિસાબી શાખાએથી Bank Account ની નિયમિત રીતે Reconciliation ની કામગીરી કરી ઓડિટ શાખાએ Verification માટે રજૂ કરવામાં આવેલ નથી. ઓડિટ વર્ષ દરમ્યાન ઓડિટ શાખાએ Main Fund ના માહે July'23 અને August'23 ના Tally Bank Book અને Bank Statement ની નમુનારૂપે (Sample) તપાસણી કરતા વિસંગતતાઓ જણાઈ આવેલ છે. તે અંગે હિસાબી શાખાને ઓડિટ જાવક નં. ૧૭૮૫/તા. ૨૨-૩-૨૦૨૪ તથા ઓડિટ જાવક નં ૧૭૧/તા.૨૫-૪-૨૦૨૪ થી જણાવેલ છે. જેની પૂર્તતા થયેલ નથી.

જે પૈકી કેટલાક Transactions ની વિગતો નીચે મુજબ છે.

**A/c No. 01900200000861**  
**Bank of Baroda**

આવક બાજુ					
અનુ. નં.	તારીખ	ચેક નં./ રેફ.નં.	બેન્ક સ્ટેટમેંટ મુજબની રકમ ₹	બેન્ક બુક મુજબની રકમ ₹	તફાવત રકમ ₹
૧	૧૨/૭/૨૩	-	૧૩૨૫૪	ઉપલબ્ધ નથી	૧૩૨૫૪
૨	૭/૭/૨૩	-	ઉપલબ્ધ નથી	૮૩૯૧૬	૮૩૯૧૬
૩	૧૩/૭/૨૩	-	ઉપલબ્ધ નથી	૧૮૧૦૩૭૧	૧૮૧૦૩૭૧
૪	૧૩/૭/૨૩	-	ઉપલબ્ધ નથી	૩૦૦૦૭૪૫	૩૦૦૦૭૪૫
૫	૨૫/૭/૨૩	-	ઉપલબ્ધ નથી	૮૧૬૭૫	૮૧૬૭૫
૬	૯/૮/૨૩	૦૨/૮૬૨	૧૧૩૦૬	ઉપલબ્ધ નથી	૧૧૩૦૬
૭	૧૧/૮/૨૩	-	૩૫૬૫૧	ઉપલબ્ધ નથી	૩૫૬૫૧
૮	૧૧/૮/૨૩	-	૧૨૮૪૯૩	ઉપલબ્ધ નથી	૧૨૮૪૯૩
૯	૨૧/૮/૨૩	૦૨/૨૦૫	૨૧૭૧૦૮	ઉપલબ્ધ નથી	૨૧૭૧૦૮

૨૦૨૩-૨૪ ના વર્ષ દરમ્યાન BOB A/c No. 01900200000861 ના Bank Statement માં Cash Withdrawal Charges નીચે મુજબ જણાઇ આવેલ છે. જેની Tally બેન્ક બુક માં entry થયેલ જણાતી નથી. જે અંગે અદાપિ હિસાબી શાખા દ્વારા સ્પષ્ટતા થયેલ નથી.

જાવક બાજુ		
અનુ. નં.	તારીખ	બેન્ક સ્ટેટમેન્ટ મુજબની રકમ ₹
૧	૧૩/૭/૨૩	૧૨૨૧૩
૨	૧૬/૮/૨૩	૧૮૭૬૨
૩	૧૩/૯/૨૩	૧૩૮૦૬
૪	૧૨/૧૦/૨૩	૧૩૮૦૬
કુલ ₹		૫૮૫૮૭

Bank Reconciliation નિયમિતપણે ન થવાના કારણે, Tally બેન્ક બુક તથા Bank Statement માં વિસંગતતા જણાય છે. જેની નોંધ લઇ હિસાબી શાખાએ આ કામગીરી તાકીદના ધોરણે હાથ પર લેવા અભિપ્રાય છે.

### મેડિકલ વિભાગ

પેરા-૩૮

Audit, VMC

ટાઉન ડેવલોપમેન્ટ શાખાના કર્મચારી શ્રી સંજયકુમાર જશભાઇ વસાવાનું મેડિકલ બિલ ઓડિટ આવક નં. ૨૪૧૦/તા.૭-૧૦-૨૩ થી ₹ ૫૧૨૪ નું મંજૂરી માટે રજૂ થયેલ. સદર બિલ કર્મચારીના ભાઈ તથા બહેનનું હતું, જે કર્મચારી પર આધારિત ન હોવાથી બિલ ફાઇલે કરવામાં આવેલ છે.

(ઓડિટ વાંધા નં : ૩૫/તા.૨૩-૧૦-૨૩)

મહેકમ વિભાગ

પેરા-૩૯

ઓડિટ શાખામાં હાલમાં કુલ ૭૯ જગ્યા ભરેલી છે. તે પૈકી માર્ચ-૨૦૨૪ માં નવ નિયુક્ત જુની. કારકુનની ૩૦ જગ્યા વહીવટ વિભાગ દ્વારા સીધી ભરતીથી ભરવામાં આવેલી છે. જેમાંથી ૯ જુની. કારકુન ને લોન સેવાર્થે અન્ય વિભાગમાં ફાળવેલ છે.

ઉપલબ્ધ સ્ટાફ પાસેથી જમા વિભાગ તથા સ્ટોર વિભાગની કામગીરી Effectively લેવામાં આવી રહેલ છે. પરિણામે ચાલુ વર્ષે ઓડિટ મુખ્ય કચેરી તથા ઝોનલ કચેરી દ્વારા ₹ ૩૮૧૩૧૨૪૯ ની રેવન્યુ રીકવરી કરવા માટે ખાતા/વોર્ડ ને લેખિત જાણ કરેલ છે.

ઓડિટ શાખાના મહેકમની સ્થિતિ (માર્ચ-૨૦૨૪)

અ.નં.	જગ્યાનું નામ	મંજૂર જગ્યા	ભરાયેલ જગ્યા	ખાલી જગ્યા
૧	ચીફ ઓડિટર	૧	૧	-
૨	સીની. ઓડિટર	૫	૨	૩
૩	ઓડિટર	૭	૩	૪
૪	આસી. ઓડિટર	૭	૭	-
૫	જુની. ઓડિટર	૩૪	૧૪	૨૦
૬	સ્ટોક વેરીફાયર	૩	૧	૨
૭	જુની.ક્લાર્ક	૪૯	૪૨	૭
૮	હવાલદાર	૧	-	૧
૯	જમાદાર	૧	-	૧
૧૦	સિપાઇ	૭	૨	૫
૧૧	એપ્રેન્ટીસ	૨૩	૬	૧૭
૧૨	એપ્રેન્ટીસ (પ્યુન)	૨	૧	૧
કુલ સંખ્યા		૧૪૦	૭૯	૬૧

## પરિશિષ્ટ-૧

## પ્રિ-ઓડિટ કરેલ બિલની સંખ્યાની માહિતી (વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪)

અનુ. નંબર	બિલનો પ્રકાર	મુખ્ય ઓડિટ	ઉત્તર ઓન	દક્ષિણ ઓન	પૂર્વ ઓન	પશ્ચિમ ઓન	સ્ટોર ઓડિટ	કુલ બિલની સંખ્યા
૧	તસલમાત	૧૮૧	૨	-	૧	૧	૬૩	૨૪૮
૨	દેણેચાદી	૮૬૩૬	૪૪૭	૧૫૮	૪૨૨	૪૭૧	૨૧૧૧	૧૨૨૪૫
૩	લાઇટ/ટેલિફોન/મોબાઇલ	૫૦૩૧	૮૬	૫૨	૧૮૨		૭	૫૩૫૮
૪	પેન્શન	૮૧૩	-	-	-	-	-	૮૧૩
૫	PWD	૨૨૪૭	૬૩૮	૫૫૭	૬૯૯	૭૧૧		૪૮૫૨
૬	રિફંડ	૩૩૫૨	૧૩૪૩	૪૬૧	૧૨૨૫	૧૮૭૬	૮૦૧	૯૦૫૮
૭	પગાર	૧૦૨૭	૩૭૫	૨૭૬	૩૯૬	૪૨૭		૨૫૦૧
૮	મેડિકલ	૯૯૧૧	-	-	-	-	-	૯૯૧૧
૯	ફાઇલ / ગ્રાન્ટ / અન્ય	૫૧૨	૧૬	૧		૧	૨૦	૫૫૦
ચાલુ વર્ષ	કુલ બિલ	૩૧૭૧૦	૨૯૦૭	૧૫૦૫	૨૯૨૫	૩૪૮૭	૩૦૦૨	૪૫૫૩૬
ગત વર્ષ	કુલ બિલ	૩૧૮૦૫	૨૫૮૨	૧૭૨૧	૨૧૩૫	૩૦૮૫	૨૬૭૮	૪૪૦૦૬



## પરિશિષ્ટ-૨

પ્રિ-ઓડિટ દરમ્યાન બિલમાંથી કરેલ કુલ કપાતની માહિતી (વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪)

અનુ. નંબર	વિભાગનું નામ	પગાર બિલ	દેણેયાદી બિલ	PWD બિલ	પેન્શન બિલ / કેસ	અનામત / વેરા રીફંડ બિલ	TA / LTC બિલ	મેડીકલ બિલ	કુલ રકમ ₹
૧	મુખ્ય ઓડિટ	૪૨૩૯૯૧	૩૩૩૮૨૮૬	૨૨૬૬૬૨૭૨	૪૧૦૫૨૪	-	-	-	૨૬૮૩૯૦૭૩
૨	ઉત્તર ઓન	૧૧૩૩૫૭૧	૧૦૭૪૮૭	૨૪૫૯૫૩	-	૨૬૭૯૪	૭૯૦૫૭	-	૧૫૯૨૮૬૨
૩	દક્ષિણ ઓન	૬૦૩૭૮૬	૫૦૩૫૨	૧૨૩૭૯૬	-	-	૧૬૮૪૧૨	-	૯૪૬૩૪૬
૪	પૂર્વ ઓન	૮૮૮૧૮૩	૭૯૫૦૫	૨૮૭૬૫૦	-	-	૫૫૭૧૧	-	૧૩૧૧૦૪૯
૫	પશ્ચિમ ઓન	૪૩૪૨૬૭	૯૭૫૩૩	૮૫૫૫૪૮	-	૪૩૧૩૩	૧૩૬૫૦૪	-	૧૫૬૬૯૮૫
૬	સ્ટોર ઓડિટ	-	૩૯૦૮૦૭૩	-	-	-	-	-	૩૯૦૮૦૭૩
કુલ રકમ ₹		૩૪૮૩૭૯૮	૭૫૮૧૨૩૬	૨૪૧૭૯૨૧૯	૪૧૦૫૨૪	૬૯૯૨૭	૪૩૯૬૮૪	-	૩૬૧૬૪૩૮૮

## પરિશિષ્ટ-૩

બિલમાંથી કરેલ મહત્વની કપાતની માહિતી (વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪)

અનુ. નંબર	નામની વિગત	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	કપાતના કારણની ટૂંકમાં નોંધ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધો નિકાલે થયેલ છે ? હા / ના	કપાતની રકમ ₹
<b>મુખ્ય ઓડિટ કચેરી (પગાર વિભાગ)</b>								
૧	ભરત એસ. વસાવા	સ્ટ્રીટલાઇટ	હક્ક રજા પગાર બિલ	પી-૧૭/ ૧૩-૪-૨૩	વધુ આકારની કપાત	૨/ ૨૪-૪-૨૩	હા	૬૨૦૮૮
૨	વિક્રમસિંહ એમ. બોરાડે	એન્કોચમેન્ટ રિમૂવલ અને સિક્યુરિટી	તફાવત પત્રક	એસ-૧/ ૬-૫-૨૩	વધુ આકારની કપાત	૧૮ / ૩૦-૫-૨૩	હા	૫૨૪૩૩
૩	મનહર એમ. રાજપૂત	સીટી. એન્જીનિયરની કચેરી	હક્ક રજા પગાર બિલ	પી-૨૪૪/ ૩-૮-૨૩	વધુ આકારની કપાત	૨૬/ ૧૧-૮-૨૩	હા	૬૭૩૪૨
૪	પેન્શન પત્રક	હિસાબી શાખા	વધુ વસુલાયેલ કોમ્પ્યુટ પેન્શન પરત કરવાનું દેણેચાદી બિલ	એચ-૩૬૭/ ૨૨-૮-૨૩	વધુ આકારની કપાત	૩૨/ ૮-૮-૨૩	હા	૩૧૧૧૯૦

અનુ. નંબર	નામની વિગત	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	કપાતના કારણની ટૂંકમાં નોંધ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધો નિકાલે થયેલ છે ? હા / ના	કપાતની રકમ ₹
૫	શનાભાઈ ધીરાભાઈ ભીલ	હિસાબી શાખા	ગ્રેજ્યુઈટી પેન્શન બિલ	એચ-૫૮૨/ ૬-૧૧-૨૩	કોમ્પ્યુટ વસૂલાત ની કપાત	૪૦/ ૯-૧૧-૨૩	હા	૬૨૧૭૬
<b>મુખ્ય ઓડિટ કચેરી (PWD વિભાગ)</b>								
૬	ગાયત્રી એન્ટરપ્રાઇઝ	એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ વિભાગ	પાર્ટ બિલ -૪	આઇ-૧૬/ ૧૮-૪-૨૩	બિલના ફૂલ ટોટલમાં ભૂલની કપાત	૨/૧/ ૨૦-૫-૨૩	હા	૨૪૬૧૮૦૦
૭	એ.કે. મેક ઇન્ફા	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	પાર્ટ બિલ-૨	આઇ-૬૫/ ૧-૫-૨૩	મેજરમેન્ટ બુકમાં પાર્ટ રેટ કરતાં વધુ આકારની કપાત	૩૧/ ૨-૬-૨૩	ના	૪૭૬૦૧૨
૮	સૌરભ બિલ્ડર્સ	રોડ પ્રોજેક્ટ	પાર્ટ બિલ-૧	જી-૭/ ૧૮-૫-૨૩	ફાઇલ નોંધમાં કરેલ દંડની કપાત	૩૫/ ૬-૬-૨૩	ના	૨૩૮૯૪૦
૯	એચ.ઇ.સી. ઇન્ફા પ્રોજેક્ટ લી.	પાણી પુરવઠા શાખા	તસલમાત (પાર્ટ બિલ-૧)	એફ-૫૬/ ૧૮-૮-૨૩	મેજરમેન્ટ બુકમાં પાર્ટ રેટ કરતાં વધુ આકાર તથા વિમા પોલીસી તુટની કપાત	૧૪૮/ ૫-૧૦-૨૩	ના	૧૨૨૧૧૩૫
૧૦	શિવાલય ઇન્ફા પ્રોજેક્ટ પ્રા. લી	રોડ પ્રોજેક્ટ	પાર્ટ બિલ-૨	આઇ-૯૧૮/ ૯-૧૧-૨૩	મેજરમેન્ટ બુકમાં કામગીરીની તારીખ ખોટી દર્શાવેલ તથા ટોટલમાં ભૂલ હોઇ કપાત	૧૭૬/ ૧૭-૧૧-૨૩	ના	૮૨૧૬૫૮

અનુ. નંબર	નામની વિગત	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	કપાતના કારણની ટૂંકમાં નોંધ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધો નિકાલે થયેલ છે ? હા / ના	કપાતની રકમ ₹
૧૧	સૌરભ બિલ્ડર્સ	રોડ પ્રોજેક્ટ	પાર્ટ બિલ-૨	આઇ-૯૪૨/ ૨૦-૧૧-૨૩	સ્ટાર રેટ ભૂલની કપાત	૨૦૫/ ૧૩-૧૨-૨૩	ના	૩૯૫૦૭૬
૧૨	એકમે કન્સ્ટ્રક્શન	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	પાર્ટ બિલ-૧	આઇ-૧૦૮૨/ ૩૦-૧૨-૨૩	મેજરમેન્ટ બુકમાં ભૂલની કપાત	૨૨૪/ ૬-૧-૨૪	ના	૧૧૬૩૦૦૮
૧૩	શ્રી હિન્દુસ્થાન ફેબ્રિકેટર્સ	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	પાર્ટ બિલ-૧	આઇ-૯૧૨/ ૯-૧૧-૨૩	મેજરમેન્ટ બુક તથા ટેન્ડર શરત મુજબ રજૂ ન કરવાની કપાત	૨૨૫/ ૬-૧-૨૪	ના	૫૮૦૨૦૦
૧૪	રાજ કમલ બિલ્ડર્સ ઇન્ફ્રા પ્રા.લી	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	પાર્ટ બિલ-૨	આઇ-૧૨૭૩/ ૭-૨-૨૪	મેજરમેન્ટ બુકમાં હોલ્ડ કરેલ માપોની આકાર ભૂલની કપાત	૨૯૩/ ૫-૩-૨૪	ના	૪૪૯૬૦૦
૧૫	આર.જે.પી. ઇન્ફ્રા પ્રા.લી	એફ્ફોર્સિબલ હાઉસિંગ વિભાગ	પાર્ટ બિલ-૬	આઇ-૧૩૨૪/ ૯-૨-૨૪	મેજરમેન્ટ બુકમાં ગણતરી ભૂલ તથા પી.એમ.સી. રીલીઝ નોટથી વધારે કરેલ આકારની કપાત	૨૯૫/ ૫-૩-૨૪	ના	૧૭૭૩૦૦૦
૧૬	એચ.પી.ઝાલા	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	પાર્ટ બિલ-૨	આઇ-૧૪૧૫/ ૨૭-૨-૨૪	મેજરમેન્ટ બુકમાં વધુ આકારની કપાત	૩૨૬/ ૨૩-૩-૨૪	ના	૯૩૨૮૦૦
૧૭	એસ.કે. મકવાણા	પાણી પુરવઠા શાખા	પાર્ટ બિલ-૧	આઇ-૧૫૪૮/ ૧૧-૩-૨૪	સિક્યુરીટી ડીપોઝીટ, રીટેન્શન મની તથા વીમા પોલીસી તુટની કપાત	૩૨૮/ ૨૩-૩-૨૪	ના	૬૯૫૯૫૫

અનુ. નંબર	નામની વિગત	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	કપાતના કારણની ટૂંકમાં નોંધ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધો નિકાલે થયેલ છે ? હા / ના	કપાતની રકમ ₹
૧૮	શિવાલય ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા. લી	રોડ પ્રોજેક્ટ	પાર્ટ બિલ-૨	આઇ-૧૫૪૪/ ૧૧-૩-૨૪	વધ-ઘટ પત્રક કરતાં વધુ આકાર ની કપાત	૩૫૨/ ૩૧-૩-૨૪	ના	૧૦૨૪૭૮૬
<b>મુખ્ય ઓડિટ કચેરી (દેણેયાદી વિભાગ)</b>								
૧૯	ડોટ એડવાઇઝર	સોલીડ વેસ્ટ મેનેજમેન્ટ શાખા	દેણેયાદી	આઇ-૧૨૯૨/ ૮-૨-૨૪	ઇજારાની આઇટમ સિવાયની કામગીરીનું બિલ હોઇ કપાત	૩૯૭/ ૨૦-૨-૨૪	હા	૧૨૨૭૦૦૦
૨૦	ગ્રીન ડિઝાઇન એન્ડ એન્જી.	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	દેણેયાદી	આઇ-૧૬૯૮/ ૨૧-૩-૨૪	વર્ક ઓર્ડરની શરત મુજબ ૫૦ કરોડથી વધુ રકમના પ્રોજેક્ટ કોસ્ટ માટે ૫% SD ની કપાત	૫૦૪/ ૩૧-૩-૨૪	હા	૪૪૭૫૦૬
<b>ઉત્તર ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>								
૨૧	હરીશભાઈ લલ્લુભાઈ સોલંકી	વોર્ડ નં. ૧૩ સેનેટરી વિભાગ	પગાર	એસ-૫/ ૩-૬-૨૩	બિલ દુબાર બનાવી તપાસણી અર્થે રજૂ કરેલ હોઇ કપાત	૪૪/ ૧૪-૬-૨૩	હા	૩૬૬૬૭૨
૨૨	રમેશભાઈ રાવજીભાઈ સોલંકી	વોર્ડ નં. ૧૩ સેનેટરી વિભાગ	પગાર	એસ-૬/ ૩-૬-૨૩	બિલ દુબાર બનાવી તપાસણી અર્થે રજૂ કરેલ હોઇ કપાત	૪૪/ ૧૪-૬-૨૩	હા	૨૯૫૫૫૧

અનુ. નંબર	નામની વિગત	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	કપાતના કારણની ટૂંકમાં નોંધ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધો નિકાલે થયેલ છે ? હા / ના	કપાતની રકમ ₹
૨૩	રતિલાલ બાબુભાઈ સોલંકી	વોર્ડ નં. ૩ સેનેટરી વિભાગ	પગાર	પી-૨૯/ ૧-૮-૨૨	હક્ક રજાની આકાર ભૂલની કપાત	૧૬૮/ ૯-૧-૨૪	ના	૨૧૮૦૮૦
<b>દક્ષિણ ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>								
૨૪	HRA તફાવત પત્રક	ડે.હેલ્થ ઓફિસર દ. ઝોન	પગાર બિલ	-	આકાર ભૂલની કપાત	૯/ ૨૧-૪-૨૦૨૩	ના	૧૧૨૩૮૧
૨૫	ગોરધન શના હરીજન	વો-૧૯ સેનેટરી	પગાર બિલ	-	આકાર ભૂલની કપાત	૧૯/ ૨૬-૫-૨૩	ના	૧૩૯૧૬૬
<b>પશ્ચિમ ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>								
૨૬	ભોગીલાલ વેરીભાઈ	-	પગાર બિલ	એસ-૨૧/ ૧૨-૯-૨૩	પગાર તફાવત પત્રકમાં વધુ આકારની કપાત	૮૬/ ૩૦-૯-૨૩	ના	૧૬૫૦૮૨
<b>સ્ટોર ઓડિટ વિભાગ</b>								
૨૭	બાલાજી સીકયુ. સર્વિસીસ	ઘીકલપુલ	દેણેચાઈ	સી-૨૦૬૮/ ૧૫-૩-૨૪	વધુ આકારેલ ઓવરટાઈમની તેમજ ગણતરીની ભૂલની કપાત	૧૭૪/ ૩૧-૩-૨૪	ના	૫૭૦૩૦૭

## પરિશિષ્ટ-૪

એક વર્ષથી વધુ સમય બાદ મંજૂરી અર્થે રજૂ થયેલ બિલની માહિતી (વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪)

અનુ. નંબર	ઇજારદારનું નામ	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	કામ પૂરા તારીખ	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	માન. કમિશનરશ્રીની મંજૂરી મળેલ છે? હા / ના	બિલ માન્ય કરેલ છે ? હા / ના	બિલની રકમ ₹
<b>મુખ્ય ઓડિટ કચેરી (PWD વિભાગ)</b>									
૧	સચીન એસ. પોરેડી	ઉત્તરઝોન	ફાઇનલ બિલ	૧૯-૩-૨૩	ડી-૩૯૦/ ૨૭-૩-૨૪	-	હા	હા	૪૭૪૯૮૧
૨	નિતા એગ્રો	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	ફાઇનલ બિલ	૪-૧૦-૧૯	ઇ-૮૬૭/ ૧૩-૭-૨૩	૮૯/ ૨૭-૭-૨૩	હા	હા	૧૦૦૫૦૦
૩	અગ્રવાલ કન્સ્ટ્રક્શન	ઉત્તરઝોન	ફાઇનલ બિલ	૧૨-૧-૨૧	આઇ-૩૨૯/ ૩૦-૬-૨૩	-	હા	હા	૫૧૯૬૭૯
૪	શિવમ કન્સ્ટ્રક્શન કંપની	રોડ પ્રોજેક્ટ	ફાઇનલ બિલ	૩૧-૧-૨૨	આઇ-૧૨૭૮/ ૮-૨-૨૪	-	હા	હા	૧૦૬૨૫૮૬
૫	ગાયત્રી કન્સ્ટ્રક્શન	રોડ પ્રોજેક્ટ	ફાઇનલ બિલ	૫-૧-૨૩	જી-૮૬/ ૧૬-૩-૨૪	૩૩૬/ ૨૬-૩-૨૪	હા	હા	૧૧૧૧૯૭૨૫
૬	દેવરાજ બિલ્ડર્સ	એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ વિભાગ	ફાઇનલ બિલ	૩-૮-૧૮	આઇ-૧૧૯૦/ ૧૯-૧-૨૪	-	હા	હા	૯૮૬૮૨૦૦

અનુ. નંબર	ઇજારદારનું નામ	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	કામ પૂરા તારીખ	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	માન. કમિશનરશ્રીની મંજૂરી મળેલ છે? હા / ના	બિલ માન્ય કરેલ છે ? હા / ના	બિલની રકમ ₹
૭	ચેતન વ્યાસ એન્ડ એસોસીએટ્સ	એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ વિભાગ	ફાઇનલ બિલ	૨૪-૧૧-૨૧	આઇ-૩૫૧/ ૩-૭-૨૩	૭૫/ ૧૭-૭-૨૩	હા	હા	૧૦૪૯૪૭૦૦
૮	ધરા ઇલેક્ટ્રીકલ્સ	સ્ટ્રીટલાઇટ વિભાગ	ફાઇનલ બિલ	૧-૧૨-૨૦	આઇ-૨૩૮/ ૧-૬-૨૨	-	હા	હા	૩૩૦૪૧૯
૯	ધરા ઇલેક્ટ્રીકલ્સ	સ્ટ્રીટલાઇટ વિભાગ	ફાઇનલ બિલ	૧૧-૯-૨૧	આઇ-૯૫૫/ ૩-૧૨-૨૨	-	હા	હા	૭૭૪૮૭૪
૧૦	શિવાલય ઇન્ફા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી	પશ્ચિમ ઝોન	ફાઇનલ બિલ	૧૮-૨-૨૦	આઇ-૧૦૧૦/ ૪-૧૨-૨૩	-	હા	હા	૪૮૬૩૬૪
૧૧	શિવાલય ઇન્ફા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી	પશ્ચિમ ઝોન	ફાઇનલ બિલ	૨૪-૧૨-૧૯	આઇ-૧૦૫૦/ ૧૪-૧૨-૨૩	-	હા	હા	૭૭૭૮૩૩
૧૨	શિવાલય ઇન્ફા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી	પશ્ચિમ ઝોન	ફાઇનલ બિલ	૨૦-૩-૨૦	આઇ-૫૪૮/ ૧૪-૮-૨૩	-	હા	હા	૩૫૪૦૬૯૪
૧૩	લાલજી કન્સ્ટ્રક્શન	પાણી પુરવઠા શાખા	ફાઇનલ બિલ	૨૨-૩-૨૧	ડી-૩૨/ ૧-૬-૨૨	-	હા	હા	૧૯૮૦૫૧૮
૧૪	કિષા કન્સ્ટ્રક્શન	પૂર્વ ઝોન	ફાઇનલ બિલ	૬-૭-૨૧	આઇ-૭૬૬/ ૧૭-૧૦-૨૩	-	હા	હા	૧૦૩૧૭૩૮



અનુ. નંબર	ઇજારદારનું નામ	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	કામ પૂરા તારીખ	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	માન. કમિશનરશ્રીની મંજૂરી મળેલ છે? હા / ના	બિલ માન્ય કરેલ છે ? હા / ના	બિલની રકમ ₹
૧૫	રાજ કમલ બિલ્ડર્સ ઇન્ફ્રા પ્રા.લી	ટ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ શાખા	ફાઇનલ બિલ	૮-૬-૨૨	આઇ-૨૦૯/ ૮-૬-૨૩	-	હા	હા	૭૫૪૮૮૬૧
૧૬	લાલજી કન્સ્ટ્રક્શન	પૂર્વ ઝોન	ફાઇનલ બિલ	૫-૪-૨૧	ડી-૩૧૬/ ૭-૩-૨૪	-	હા	હા	૧૫૧૯૭૬
૧૭	રચના કન્સ્ટ્રક્શન	બ્રીજ પ્રોજેક્ટ શાખા	ફાઇનલ બિલ	૧૭-૪-૧૯	આઇ-૭૪/ ૨૯-૪-૨૨	૮/ ૨૦-૫-૨૨	હા	હા	૫૧૩૩૭૮
૧૮	રણજીત બિલ્ડકોન	બ્રીજ પ્રોજેક્ટ શાખા	ફાઇનલ બિલ	૧૩-૧-૨૧	આઇ-૩૧૪/ ૨૭-૬-૨૩	-	હા	હા	૨૧૦૩૭૮૦૭
<b>મુખ્ય ઓડિટ કચેરી (દેણેયાદી વિભાગ)</b>									
૧૯	વાપકોસ લિ.	એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ વિભાગ	દેણેયાદી	-	આઇ-૯૬૫/ ૨૨-૧૧-૨૩	૨૮૧/ ૯-૧૨-૨૩	હા	હા	૨૪૨૨૫૩
<b>પૂર્વ ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>									
૨૦	એ. એમ. મથાડ અર્થ મુવર્સ	વોર્ડ-૫ (એન્જી.)	ફાઇનલ બિલ	૨૩-૧-૨૩	એ-૧૦૭૧/ ૧૬-૩-૨૪	૧૭૨/ ૨૧-૩-૨૪	ના	ના	૧૨૩૮૧૭

અનુ. નંબર	ઇજારદારનું નામ	ખાતાનું નામ	બિલનો પ્રકાર	કામ પૂરા તારીખ	બિલનો ઓડિટ આવક નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	માન. કમિશનરશ્રીની મંજૂરી મળેલ છે? હા / ના	બિલ માન્ય કરેલ છે ? હા / ના	બિલની રકમ ₹
૨૧	રજનીકાંત એમ. સોલંકી	વોર્ડ-૬ (સેનેટરી)	દેણેયાદી	-	એ-૧૨૬૭/ ૩૦-૩-૨૪	૧૮૧/ ૩૦-૩-૨૪	હા	હા	૧૬૨૫
<b>ઉત્તર ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>									
૨૨	આશિષ એ. દવે	વોર્ડ-૭ (સેનેટરી)	દેણેયાદી	ઓક્ટોબર- ૨૨ થી જાન્યુઆરી- ૨૩	એ-૧૦૪૮/ ૨૦-૩-૨૪	૨૩૨/ ૨૦-૩-૨૪	ના	ના	૭૪૯
<b>દક્ષિણ ઝોન ઓડિટ વિભાગ</b>									
૨૩	ઝલોબલ એન્ટરપ્રાઇઝ	વોર્ડ-૧૮ (એન્જી.)	ફાઇનલ બિલ	૨૬-૯-૨૨	એ-૪૭૫/ ૮-૧૧-૨૩	-	હા	હા	૮૪૨૩૯૯
૨૪	ઝલોબલ એન્ટરપ્રાઇઝ	વોર્ડ-૧૭ (એન્જી.)	ફાઇનલ બિલ	૬-૯-૨૨	એ-૨૭૨/ ૧૬-૯-૨૩	૫૯/ ૨૯-૯-૨૩	હા	હા	૪૮૨૮૮૦
૨૫	ભવ્ય એન્જીનીયરીંગ	વોર્ડ-૧૬ (એન્જી.)	દેણેયાદી	૬-૭-૨૨	એ-૫૬૭/ ૨-૨-૨૪	૯૯/ ૮-૨-૨૪	ના	ના	૩૧૫૭૦

## પરિશિષ્ટ-૫

વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪ દરમ્યાન ₹ ૧ કરોડ થી વધુ રકમની કોન્ટ્રાક્ટ વેલ્યુના કામમાં રોકાણ (સ્ટોપેજ) આપવામાં આવેલ હોય તેવા બિલની વિગત

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનું નામ	ઇજારદારનું નામ	કામનું નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૧	જે-૧૧/ ૨૭-૩-૨૪	બ્રીજ પ્રોજેક્ટ	ગુરુકૃપા ઇન્ફ્રાસ્ટ્રક્ચર	સયાજીપુરા એફ.પી ૧૨૭, ૪૬ અને ૫૬ ખાતે ૧૯૭૨ હાઉસીંગ યુનિટ બનાવવાનું કામ	૧૭૪૧૧૭૦૦૦	૫૭૭૬૪૨૧	૮ માસ	૫-૨-૧૯	૧૧-૧૦-૨૧	૩૩૧	૬૫૦૦૦૦
૨	આઇ-૩૯/ ૨૧-૪-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	આકાર કન્સ્ટ્રક્શન	સેવાસી એ.પી.એસ થી નીકળતી પ્રેશરલાઇન લંબાવવાનું કામ	૨૪૧૯૨૨૩૬	૯૪૮૭૬૨૭	૪ માસ	૨૪-૯-૨૨	૯-૧૨-૨૨	૧૦૯	-
૩	આઇ-૧૫૮/ ૨૫-૫-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવમ કન્સ્ટ્રક્શન	૩૦ મી જંકશન (નુરાની પાર્ક) થી તાંદલજા ગામ (કાલી તલાવડી) થી મ્યુનિસિપલ હદ સુધીનો ૨૪ મી. નો રસ્તો બનાવવાનું કામ	૩૮૬૯૪૯૨૯	૩૮૫૨૯૮	૨૫૦ દિવસ	૧૨-૭-૧૯	૧૫-૮-૨૨	૧૧૩૩	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૪	જી-૩૩ / ૪-૭-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવમ કન્સ્ટ્રક્શન	ખીસકોલી સર્કલથી વડસર બ્રીજ સુધીનો રસ્તો વાઇડનીંગ કરી કુટપાથ બનાવવાનું કામ	૪૩૮૭૬૮૯૫	૯૫૦૯૪૮૨	૨૫૦	૧૫-૮-૨૨	૫-૯-૨૨	૨૭	-
૫	આઇ-૩૩૯ / ૩-૭-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	ઇલાઇટ એન્જીનીયર્સ	ગોરવા આદર્શ ડુપ્લેક્ષ તરફથી આઇ.ટી.આઇ જકંશન સુધીના રસ્તે નવિન ડ્રેનેજ ગ્રેવીટી લાઇન ઓપન/ટ્રેચલેશ પદ્ધતિથી નાખવાનું કામ	૧૪૬૯૧૯૨૩	૨૦૬૧૮૧૦	૬ માસ	૨૩-૧૧-૨૨	૨૭-૪-૨૩	૧૬૬	-
૬	આઇ-૩૯૫ / ૧૧-૭-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	આકાર કન્સ્ટ્રક્શન	સરદાર એસ્ટેટ એ.પી.એસ થી આજવા જકંશન સુધી નવીન ડ્રેનેજ પ્રેશર લાઇન નાખવાનું કામ	૫૪૯૨૦૯૫૧	૧૮૯૪૭૭૫૭	૬ માસ	૨૪-૧-૨૩	૩૧-૩-૨૩	૧૧૮	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનું નામ	ઇજારદારનું નામ	કામનું નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૭	ડી-૧૪૩ / ૨૭-૧૦-૨૩	ઉત્તર ઝોન	પી.ડી. કન્સ્ટ્રક્શન	છાણી ગામ બ્રિજની નીચે વહીવટી વોર્ડ નં-૭ માં યંત્રમાન જે.સી.બી થી જી.એસ.એફ.સી ગેટ સુધી પાકો સર્વિસ રોડ બનાવી કાર્પેટ એસી સિલકોટ કરવાનું કામ	૧૩૦૪૭૫૦૯	૭૬૧૫૯૮૫	૨૧૦ દિવસ	૨૪-૫-૨૩	૨૩-૬-૨૩	૩૯	-
૮	આઇ-૭૪૪ / ૧૨-૧૦-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	જે.એન.પી ઇન્ફ્રાસ્ટ્રક્ચર	કરોડીયા રોડ મધુનગર ચાર રસ્તાથી ગોરવા બાપુની દરગાર જંકશન સુધી નવીન ડ્રેનેજ ગ્રેવીટી લાઇન નાખવાનું કામ	૭૨૫૭૯૬૭૯	૫૬૭૪૬૭૩	૮ માસ	૫-૫-૨૩	૩-૬-૨૩	૩૫	-
૯	આઇ- ૧૦૧૨ / ૬-૧૨-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવમ કન્સ્ટ્રક્શન	મકરપુરા ગામથી કેન્દ્રીય વિદ્યાલય થઇ હવેલી સુધીનો રસ્તો બનાવવાનું કામ	૩૪૧૧૧૫૫૫	૧૩૩૭૨૭૧૩	૨૫૦ દિવસ	૩૧-૫-૨૧	૧૫-૭-૨૩	૭૮૨	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૧૦	જી-૫૪/ ૪-૧-૨૪	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવાલય ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી.	વોર્ડ -૩ માં ગણેશનગર મેઇન રોડથી ગાજરાવાડી મેઇન રોડ ને જોડતો ૩૬ મી રસ્તો રીસરફેસીંગ કરવાનું કામ	૨૭૪૧૬૩૫૭	૯૩૮૭૦૩૮	૧૮૦ દિવસ	૨૬-૪-૨૩	૨૧-૧૦-૨૩	૨૮૬	-
૧૧	આઇ-૧૨૨૯/ ૨૪-૧-૨૪	પાણી પુરવઠા	આકાર કન્સ્ટ્રક્શન	તરસાલી થી વડદલા ખાતે એચ.એસ. ફીડર પાઇપ લાઇન નાખવાનું કામ	૩૭૦૫૧૪૬૫	૧૨૦૧૫૦૯૩	૧૮૦ દિવસ	૨૬-૪-૨૩	૬-૧૦-૨૩	૧૭૯	-
૧૨	આઇ-૧૩૦૦/ ૯-૨-૨૪	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવાલય ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી	વિશ્વામીત્રી બ્રીજથી લાલબાગ બ્રિજ સુધી સર્વિસ રોડ સહ રીસરફેસીંગ કરવાનું કામ	૩૧૦૨૯૬૭૨	૧૬૨૯૨૬૩૮	૩૬૫ દિવસ	૧૩-૧૨-૨૨	૪-૧૧-૨૩	૩૯૯	-
૧૩	આઇ-૧૫૬/ ૨૫-૫-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવમ કન્સ્ટ્રક્શન	અંજલી એપાર્ટમેન્ટથી જાંબુવા ગામ તરફનો રસ્તો બનાવવાનું કામ	૧૯૫૩૨૩૯૫	૧૨૫૩૬૮૬	૨૫૦ દિવસ	૨૫-૯-૨૧	૩૧-૫-૨૨	૨૫૩	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૧૪	આઇ-૪૮૧/ ૨-૮-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	ઇલાઇટ એન્જીનીયર્સ	ગોરવા ખત્રીનગર રોડ જંકશન થી કરોડીયા રોડને જોડતા ૨૪ મી. ના રસ્તા પર નવીન ડ્રેનેજ ગ્રેવીટી લાઇન નાખવાનું કામ	૧૯૧૭૯૧૨૪	૨૦૬૬૧૪૦	૬ માસ	૧૨-૪-૨૩	૨-૬-૨૩	૬૨	-
૧૫	આઇ- ૧૪૦૫/ ૨૦-૨-૨૪	વરસાદી ગટર પ્રોજેક્ટ	એસ. કે. મકવાણા	માંજલપુર શ્રેયસ સ્કુલ પાસેથી ૩૬ મીટરના તુલસીધામ રોડ પહેલાં સુધી હયાત વરસાદી કાંસના સ્થાને નવીન આર.સી.સી. કલોઝ વરસાદી ગટર નાખવાનું કામ	૪૧૭૭૮૫૧૭	૧૯૬૨૮૧૫	૧૫ માસ	૨૪-૮-૨૨	૨૪-૩-૨૩	૨૧૦	-
૧૬	આઇ- ૨૦૨૮/ ૨૯-૩-૨૪	બ્રીજ પ્રોજેક્ટ	રણજીત બિલ્ડકોન	ગેંડા સર્કલથી મનિષા ચાર રસ્તા સુધી નવીન ફ્લાય ઓવરબ્રીજની કામગીરી	૨૨૨૧૮૬૩૫૯૪	૧૬૪૯૫૨૦૦	૩૬ માસ	૧૯-૧૦-૨૦	૩૦-૯-૨૩	૧૦૭૮	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનું નામ	ઇજારદારનું નામ	કામનું નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૧૭	જી-૫૧/ ૪-૧૨-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવાલય ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી.	૨૪ મી હાઇટેન્શન રોડ અલ્મુક કોમ્પ્લેક્ષથી ઝાચડસ કેડીલા R&D સેન્ટરથી ૧૮ મી રોડ કિશન કોમ્પ્લેક્ષને જોડતો રસ્તો બનાવવાનું કામ	૧૧૨૯૩૩૦૦	૧૩૭૪૯૨	૧૮૦ દિવસ	૨૫-૦૨-૨૩	૨૦-૩-૨૩	૩૨	-
૧૮	આઇ-૪૪/ ૨૫-૪-૨૩	પાણી પુરવઠા	એસ.કે. મકવાણા	નવિન સમા વિસ્તારમાં છાણી ૨૪ ં ૭ વિસ્તાર માંથી ડી.આઇ ડીલીવરી લાઇન નેટવર્ક નાખવાનું કામ	૧૪૫૪૧૬૮૮	૫૩૧૫૭૯	૧૮૦ દિવસ	૧૯-૨-૨૨	૭-૯-૨૨	૨૦૩	-



અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૧૯	આઇ-૯૩૧/ ૧૦-૧૧-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	ગાયત્રી કન્સ્ટ્રક્શન	પાણીગેટ ટાંકી ત્રણ રસ્તા (સુલેમાની ચાલ) થી ઉમા ચાર રસ્તા થઇ સરદાર એસ્ટેટ ચાર રસ્તા થઇ મહાવીર ચાર રસ્તા થઇ પાણીગેટ ત્રણ રસ્તા સુધીના રસ્તા પર સાઇકલ ટ્રેક બનાવવાનું કામ	૧૭૯૦૩૬૦૦	૭૭૦૮૮૩૧	૨૫૦ દિવસ	૫-૭-૨૨	૧૭-૨-૨૩	૨૪૧	-
૨૦	ઇ-૨૧૬૯/ ૨૦-૧૧-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	ભાવિન એન્ટરપ્રાઇઝ	ગુજરાત હાઉસીંગ બોર્ડ યોજનાથી આકાંક્ષા ડુપ્લેક્ષ થઇ સુર્યા સો. થઇ નર્મદા - નગરી સુધી નવીન ડ્રેનેજ ગ્રેવીટી લાઇન નાખવાનું કામ	૧૧૪૯૬૦૫૫	૧૮૧૯૮૬૦	૪ માસ	૨૩-૫-૨૩	૧૨-૧૦-૨૩	૧૪૭	-
૨૧	આઇ-૮૪૭/ ૩-૧૧-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	કેવડીયા ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી	ઉત્તર ઝોન વિસ્તારમાં આવેલ કાશી વિશ્વનાથ મંદિરની બાજુના તળાવમાં પાણીનો નિકાલ કરવા માટેનું કામ	૨૧૭૦૬૧૧૯	૬૮૭૦૮૪૨	૪ માસ	૯-૨-૨૩	૧૫-૭-૨૩	૧૦૧	૫૦૦૦૦૦

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૨૨	આઇ-૪૪૫/ ૧૯-૭-૨૩	બ્રીજ પ્રોજેક્ટ	હરસિધ્ધ કન્સ્ટ્રક્શન	પ્રતાપનગર રેલ્વે ઓવરબ્રીજ ની હયાત કેશબેરીયર બનાવવાનું કામ	૧૦૩૫૭૮૦૮	૫૫૪૭૩૯	૬ માસ	૨૧-૯-૨૨	૨-૧-૨૩	૭૯	૧૫૬૯૦૦
૨૩	આઇ- ૧૫૩૭/ ૨૩-૩-૨૩	પાણી પુરવઠા	એસ.કે. મકવાણા	નોર્થ હરણી ટાંકીથી હરણી તેમજ દરજીપુરા ઓ.જી વિસ્તારમાં ડી.આઇ. ડીલીવરી લાઇન નેટવર્ક નાખવાનું કામ	૧૧૪૦૩૨૯૭	૧૩૧૦૧૨૪	૧૮૦ દિવસ	૧૯-૬-૨૧	૨૬-૯-૨૨	૪૯૬	-
૨૪	આઇ-૪૯૭/ ૩-૮-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	આકાર કન્સ્ટ્રક્શન	હરણી વારસીયા રીંગ રોડ આર.ટી.ઓ. એ.પી.એસ. થી કલાવતી હોસ્પિટલ તરફ ટ્રેચલેશ પદ્ધતિથી નવીન ડ્રેનેજ લાઇન નાખવાનું કામ	૯૨૫૬૮૯૦૯	૮૯૬૪૨૫૬	૧૧ માસ	૨૬-૫-૨૩	૩૧-૫-૨૩	૧૩૧	-
૨૫	આઇ-૧૨૬/ ૧૬-૫-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	આકાર કન્સ્ટ્રક્શન	ઉત્તર ઝોન કચેરીથી કુડ એન્ડ ડ્રસ લેબોરેટરીથી શાસ્ત્રી બ્રીજ એ.પી.એસ. સુધી નવીન ગ્રેવીટી લાઇન નાખવાનું કામ	૨૩૪૨૬૪૮૬	૩૯૫૪૯૯૮	૬ માસ	૫-૧૧-૨૨	૧૫-૨-૨૩	૧૨૨	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજુર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૨૬	આઇ-૧૪૬/ ૨૩-૫-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવાલય ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી.	ગોત્રી દિનદયાલનગર ચાર રસ્તાથી રળિયાતબાનગર ચાર રસ્તા સુધીનો રસ્તો બનાવવાનું કામ	૧૩૭૫૬૭૦૦	૧૬૦૨૧૦૫	૧૮૦ દિવસ	૧૮-૨-૨૩	૨૮-૨-૨૩	૩૯	-
૨૭	આઇ-૪૦/ ૨૧-૪-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	રાજકમલ બિલ્ડર્સ ઇન્ફ્રા પ્રા.લી	ભાયલી ખાતે વુડા સાથે સંયુક્તપણે વુડા ટી.પી. ૫, એફ.પી. ૨૮૬ માં ૪૫ એમ.એલ.ડી ક્ષમતાનો નવીન સુવેઝ ટ્રીટમેન્ટ પ્લાન્ટ બનાવવાનું કામ	૮૫૦૧૩૧૦૫૬	૩૫૭૨૦૧૪	૧૮ માસ	૩-૫-૨૧	૧૭-૮-૨૨	૪૭૫	-
૨૮	આઇ- ૧૯૩૮/ ૨૬-૩-૨૪	બિલ્ડીંગ પ્રોજેક્ટ	દિવ્યશક્તિ કન્સ્ટ્રક્શન	નિઝામપુરા વિસ્તારમાં ટી.પી. ૧૨ ફા.પ્લોટ ૧૧૦ ખાતે આવેલ જર્જરીત અતિથિગૃહ તોડી નવિન અતિથિગૃહ બનાવવાનું કામ	૨૪૮૫૮૪૨૧	૨૮૮૬૭૯૦	૧૮ માસ	૨૧-૭-૨૨	૧૦-૪-૨૩	૨૬૬	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૨૯	આઇ-૬૩૦/ ૫-૯-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	એ.કે. મેક ઇન્ફા	અમિતનગર અને વી.આઇ.પી. એ.પી.એસ. થી માણેકપાર્ક ડ્રોપ ચેમ્બર તરફ નવીન ડ્રેનેજ પ્રેશર લાઇન નાખવાનું કામ	૨૦૦૪૨૪૨૪	૨૭૪૨૨૧૫	૪ માસ	૩૦-૯-૨૨	૧-૬-૨૩	૨૬૦	-
૩૦	જી-૮૫/ ૧૫-૩-૨૪	રોડ પ્રોજેક્ટ	પી.ડી. કન્સ્ટ્રક્શન	વોર્ડનં-૧૧ થી હરીનગર બ્રિજ તરફના રસ્તા પર કુટપાથ બનાવવાનું કામ	૧૧૩૬૯૦૨૮	૫૦૬૫૫૦૪	૮ માસ	૫-૯-૨૩	૫-૧-૨૪	૧૫૦	-
૩૧	આઇ- ૧૬૬૬/ ૨૦-૩-૨૪	રોડ પ્રોજેક્ટ	રાજ કન્સ્ટ્રક્શન	નેશનલ હાઇવેથી જામ્બુવા ગામ તરફનો રસ્તો બનાવવાનું કામ	૧૭૩૯૩૫૬૧	૨૯૭૭૪૦૭	૨૫૦ દિવસ	૧-૬-૨૧	૨૨-૩-૨૩	૬૬૪	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૩૨	આઇ-૧૪૪૨/૨૯-૨-૨૪	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	સ્કાયવે ઇન્ફા પ્રો.લી	સરકારશ્રીની રીયુઝ ઓફ ટ્રીટ્ડ વોટર પોલીસી અંતર્ગત રાજીવનગર ખાતે ૭૮ એમ.એલ.ડી. ક્ષમતાના એસ.ટી.પી. માંથી આઇ.ઓ.સી.એલ. તથા આર.આઇ.એલ. ને ટ્રીટ્ડ વેસ્ટ વોટર સપ્લાય કરવાનું કામ	૮૦૩૦૮૦૮૮૫	૭૬૮૧૧૫૧૮	૧૨ માસ	૨૮-૯-૨૧	૧૦-૬-૨૩	૬૨૩	-
૩૩	એફ-૧૭૯/૬-૩-૨૪	પાણી પુરવઠા	એચ.ઇ.સી. ઇન્ફા. પ્રોજેક્ટ લી.	પા.પુ (ઇલે.મીકે) શાખા હસ્તકના પાણીના વિવિધ સ્ત્રોતો પરની પંપીંગ મશીનરી ડીઝલ જનરેટર સેટ તેની સંલગ્ન ઇલેક્ટ્રીક એસેસરીઝ અને સિવિલ કામગીરી સહ એસ.આઇ.ટી.સી. અને ૫ વર્ષ ઓ.એન્ડ એમ. સહનું કામ	૧૧૭૨૬૪૦૬૧	૧૨૩૨૮૭૭૦	૬ માસ	૧૯-૭-૨૩	૨૯-૧૧-૨૩	૧૪૩	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૩૪	આઇ-૧૨૫૨/૨-૨-૨૪	પાણી પુરવઠા	આકાર કન્સ્ટ્રક્શન	તરસાલી ખાતે સુશેન સર્કલ સુધી જામ્બુવા જતી ડીલીવરી લાઇન અપગ્રેડેશન કરવાનું કામ	૫૮૩૯૯૪૦૫	૬૬૨૯૯૪૧	૧૮૦ દિવસ	૧-૯-૨૩	૨૯-૧૦-૨૩	૮૯	-
૩૫	આઇ-૧૨૨૮/૨૪-૧-૨૪	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવાલય ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી	સમતા પોલીસ સ્ટેશનથી સૌરભપાર્ક પંપીંગ સુધીનો રસ્તો વાઇડનીંગ કરી કાર્પેટ એ.સી. સીલકોટ કરવાનું કામ	૧૨૨૭૪૭૯૪	૩૭૬૭૧૮૫	૧૮૦ દિવસ	૨૬-૮-૨૦	૨-૫-૨૨	૬૧૭	-
૩૬	આઇ-૧૦૧૩/૮-૧૨-૨૩	બિલ્ડીંગ પ્રોજેક્ટ	દિવ્યશક્તિ કન્સ્ટ્રક્શન	પશ્ચિમ ઝોનમાં આવેલ ટી.પી.-૨૬, એફ.પી.નં.-૯૯ માં વાસણા ભાયલી ફાયર સ્ટેશન બનાવવાનું કામ	૫૯૭૫૮૯૬૫	૭૭૯૩૫૨૬	૧૮ માસ	૭-૪-૨૨	૨૦-૫-૨૩	૪૧૭	-
૩૭	આઇ-૧૧૯૧/૧૯-૧-૨૪	વરસાદી ગટર પ્રોજેક્ટ	ભાવિન એન્ટરપ્રાઇઝ	દક્ષિણ ઝોનમાં તરસાલી જંકશનથી રૂપારેલ કાંસ સુધી નવીન વરસાદી ગટર બનાવવાનું કામ	૧૧૨૧૦૬૭૫	૮૨૫૦૬૨	૪ માસ	૧૨-૧૧-૨૨	૨-૧૧-૨૩	૩૯૮	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૩૮	આઇ-૪૪૭/ ૧૯-૭-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	ભાવિન એન્ટરપ્રાઇઝ	ખત્રીનગર રોડથી ૨૪ મી. ના કરોડીયા રોડ સુધી ૧૮ મી. રસ્તે નવીન ડ્રેનેજ ગ્રેવીટી લાઇન નાખવાનું કામ	૧૮૮૧૭૨૫૦	૨૬૬૨૯૬૭	૬ માસ	૧૨-૪-૨૩	૨૬-૫-૨૩	૬૬	-
૩૯	આઇ-૨૬૮/ ૧૯-૬-૨૩	એફોર્ડેબલ હાઉસીંગ વિભાગ	રાજકમલ બિલ્ડર્સ ઇન્ફા પ્રા.લી	મુખ્યમંત્રી ગૃહ યોજનાની હરણી વિસ્તારમાં ટી.પી.-૧, એફ.પી.-૧૪૫ ખાતે એલ.આઇ.જી. આવાસો બનાવવાની કામગીરી	૫૨૯૩૫૬૮૦૦	૧૧૦૪૬૧૮૭	૧૮ માસ	૩૦-૯-૧૭	૨૭-૫-૧૮	૨૩૯	-
૪૦	જી-૪૨/ ૨૫-૧૦-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવાલય ઇન્ફા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી	અક્ષરચોક બ્રીજના સર્વિસ રોડ જંકશનથી દક્ષિણામુર્તિ એપાર્ટમેન્ટ સુધીનો રસ્તો જરૂરીયાત મુજબ વાઇડનીંગ કરી સર્વિસ ટ્રેક તથા કુટપાથ બનાવવાનું કામ	૪૯૩૫૯૫૫૦	૧૬૪૬૮૭૫૮	૨૫૦ દિવસ	૨૦-૮-૨૨	૨૦-૧૨-૨૨	૧૨૨	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજુર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૪૧	આઇ-૫૦૭/ ૫-૮-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	હરસિધ્ધ કન્સ્ટ્રક્શન	તાંદલજા વિસ્તારમાં નવિન વસાહત પાસે વાસણા બાંકો કાસવાળા ભાગમાં નવિન આર.સી.સી. વરસાદી ગટર બનાવવાનું કામ	૧૪૫૦૯૯૯૨	૧૨૫૯૬૭૬	૬ માસ	૧૦-૧૧-૨૨	૨૯-૫-૨૩	૨૨૨	-
૪૨	આઇ-૧૧૭/ ૧૨-૫-૨૩	રોડ પ્રોજેક્ટ	શિવાલય ઇન્ફ્રા પ્રોજેક્ટ પ્રા.લી	ઓ.પી રોડ મલ્હાર પોઇન્ટથી ગેસ ઓફિસ થઇ યમુના સર્કલ સુધી કુટપાથ સાથે રોડ રીસરફેસીંગ કરવાનું કામ	૧૫૦૧૨૦૪૧	૪૧૮૦૬૮૧	૧૨૦ દિવસ	૨૫-૨-૨૨	૫-૭-૨૨	૧૩૬	-
૪૩	આઇ-૧૨૭/ ૧૬-૫-૨૩	પાણી પુરવઠા	એ.કે. મેક ઇન્ફ્રા	વેમાલી આઉટગ્રોથ વિસ્તારમાં ડી.આઇ.ડીલીવરી લાઇન નાખવાનું કામ	૨૫૮૯૫૬૧૩	૨૬૭૫૮૩૭	૧૮૦ દિવસ	૩૦-૧૨-૨૨	૨૨-૨-૨૩	૮૪	-



અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ ₹	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ ₹	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ ₹
૪૪	આઇ-૪૬૧/ ૨૬-૭-૨૩	બિલ્ડીંગ પ્રોજેક્ટ	દિવ્યશક્તિ કન્સ્ટ્રક્શન	વડોદરા શહેરમાં પૂર્વઝોનમાં આવેલ કિશનવાડી વિસ્તારમાં ટી.પી.-૫, એફ.પી.-૭૪૭ માં નવિન યુ.સી.એચ.સી. બનાવવાનું કામ	૫૪૪૦૫૬૮૬	૪૧૦૯૫૨૪	૧૨ માસ	૨૮-૩-૨૧	૩૦-૧૨-૨૨	૫૫૯	-
૪૫	આઇ-૬૮૨/ ૨૫-૯-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	આકાર કન્સ્ટ્રક્શન	સુભાનપુરા સપનાના વાવેતર હોલથી લક્ષ્મીપુરા સુએઝ પંપીંગ સ્ટેશન સુધી નવિન ડ્રેનેજ ગ્રેવીટી લાઇન ટ્રેચલેશ પદ્ધતિથી નાખવાનું કામ	૧૦૦૮૯૪૯૪૮	૧૨૬૦૧૬૧૦	૧૨ માસ	૩૦-૬-૨૩	૪-૫-૨૩	૯૨	-
૪૬	આઇ-૧૮૭/ ૩-૬-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	હરસિધ્ધ કન્સ્ટ્રક્શન	વૈકુંઠધામ મકરપુરા ડેપો પાછળ વરસાદી ચેનલ પર સ્લેબ ભરવાનું કામ	૧૫૮૯૫૪૧૯	૨૮૩૪૨૯૦	૬ માસ	૨૯-૧૧-૨૨	૧૯-૪-૨૩	૧૫૪	-

અનુ. નંબર	ઓડિટ આવક નંબર/ તારીખ	ખાતાનુ નામ	ઇજારદારનુ નામ	કામનુ નામ	પ્રોજેક્ટની કૂલ રકમ રૂ	ફાયનલ બિલની મંજૂર રકમ રૂ	વર્કઓડર મુજબ કામનો સમયગાળો	વર્કઓડર મુજબ કામ પૂર્ણ કરવાની તારીખ	ખરેખર કામ પુરુ થયા તારીખ	સ્ટોપેજ ના દિવસો	પેનલ્ટીની રકમ રૂ
૪૭	આઇ-૨૯૬/ ૨૨-૬-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	ભાવિન એન્ટરપ્રાઇઝ	કારેલીબાગ વિસ્તારમાં આવેલ બ્રાઇટ સ્કુલથી વી.આઇ.પી. પંપીંગ સુધી સીકીંગ અને પુશીંગ પદ્ધતિથી નવિન ડ્રેનેજ ગ્રેવીટી લાઇન નાખવાનું કામ	૧૨૨૬૬૮૯૬	૫૨૦૦૦૦	૬ માસ	૧૦-૧૧-૨૨	૧૫-૪-૨૩	૨૨૧	-
૪૮	આઇ-૧૦/ ૧૭-૪-૨૩	ડ્રેનેજ પ્રોજેક્ટ	રાજકમલ બિલ્ડર્સ ઇન્ફ્રા પ્રા.લી	છાણી ખાતે ૫૦ એમ.એલ.ડી. એસ.ટી.પી. બનાવવાનું કામ તથા સમા ખાતે એ.પી.એસ. અપગ્રેડ કરવાનું કામ	૯૩૨૫૩૪૦૦૦	૧૯૩૨૪૯૨૩	૧૮ માસ	૬-૯-૨૦	૩૧-૧૦-૨૨	૭૦૧	-

**પરિશિષ્ટ-૬**  
**જમા તપાસણી વિભાગની માહિતી (વર્ષ ૨૦૨૩-૨૪)**

અનુ. નંબર	શાખા/વોર્ડ	જમા દફતરના રેકોર્ડ તથા રજીસ્ટરનું વર્ણન	ક્યા વર્ષ થી ક્યા વર્ષની તપાસણી કરી	કુલ કેટલા વર્ષની તપાસણી કરી	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધાનો જવાબ થયેલ છે ? હા / ના	વસુલાત પાત્ર રકમ ₹	રીમાર્ક્સ
<b>મુખ્ય ઓડિટ કચેરી</b>								
૧	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	આજવા બાગની પ્રવેશ અને પાર્કિંગ ફીની વાર્ષિક ઇજારા ફાઇલની તપાસણી	૨૦૧૦-૧૧ થી ૨૦૧૨-૧૩	૩	૧૧૧૦/ ૩૦-૧૧-૨૩	હા	૨૪૫૯૧૮૯	ખાતાનો જવાબ જા.નં. ૨૬૩/ તા.૨૯-૪-૨૪
૨	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	આજવા બાગની પ્રવેશ અને પાર્કિંગ ફીની વાર્ષિક ઇજારા ફાઇલની તપાસણી	૨૦૧૩-૧૪ થી ૨૦૧૬-૧૭	૪	૧૩૭/ ૨૮-૪-૨૩	ના	૯૮૭૩૩૧૧	-
૩	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	નિમેટા બાગની પ્રવેશ અને પાર્કિંગ ફી	૩૦-૩-૧૯ થી ૩૧-૩-૨૩	૪	૧૭૦૦/ ૧૪-૩-૨૪	હા	૪૬૬૫૪૦	ખાતાનો જવાબ જા.નં. ૨૬૧/ તા.૨૯-૪-૨૪
૪	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	ઇલેક્ટ્રિક કાર અને સેગવેની વાર્ષિક ઇજારા ફાઇલની તપાસણી	૧૬-૬-૧૬ થી ૧૫-૬-૨૨	૬	૮૨૩/ ૨૦-૯-૨૩	ના	૬૫૪૬૩૯	-
૫	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	જોયટ્રેન ની વાર્ષિક ઇજારા ફાઇલની તપાસણી	૧૭-૯-૧૩ થી ૧૬-૯-૨૩	૧૦	૯૧૮/ ૧૨-૧૦-૨૩	ના	૩૪૦૨૦૨૦	-

અનુ. નંબર	શાખા/વોર્ડ	જમા દફતરના રેકોર્ડ તથા રજીસ્ટરનું વર્ણન	કયા વર્ષ થી કયા વર્ષની તપાસણી કરી	કુલ કેટલા વર્ષની તપાસણી કરી	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધાનો જવાબ થયેલ છે ? હા / ના	વસુલાત પાત્ર રકમ ₹	રીમાર્ક્સ
૬	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	આજવા થીમ પાર્ક ની વાર્ષિક ઇજારા ફાઇલની તપાસણી	૨૫-૧૨-૧૮ થી ૨૪-૧૨-૨૩	૫	૪૪૧/ ૩૦-૬-૨૩	ના	૬૪૬૩૮૪૨	-
૭	પાર્કસ એન્ડ ગાર્ડન	સયાજીબાગ દાનપેટી	૨-૩-૨૦૦૭ થી ૨૮-૬-૧૯	૧૨	૧૧૩૯/ ૭-૧૨-૨૩	હા	૬૬૪૪૨૨	ખાતાનો જવાબ જા.નં. ૨૬૨/ તા.૨૯-૪-૨૪
૮	ઝૂ શાખા	પ્રવેશ ફી	૨૦૧૭-૧૮ થી ૨૦૨૨-૨૩	૬	૧૨૪૨/ ૧-૧-૨૪	ના	-	વહીવટી વાંધા
<b>ઉત્તર ઓન ઓડિટ વિભાગ</b>								
૯	વોર્ડ નં. ૨ રેવન્યુ વિભાગ	જમીનભાડા રજીસ્ટર	૨૦૨૨-૨૩	૧	૧૨૧/ ૨૫-૧૦-૨૩	હા	૭૬૯૬૪૩	ખાતાનો જવાબ જા.નં. ૬૯૦/ તા.૪-૧૨-૨૩
<b>દક્ષિણ ઓન ઓડિટ વિભાગ</b>								
૧૦	વોર્ડ-૧૭ રેવન્યુ વિભાગ	મુખ્ય રોજમેળ અને કેશ/ચેક રજીસ્ટર	૧-૪-૨૦ થી ૩૧-૭-૨૧	૧	૧૨૦/ ૫-૧-૨૪	ના	-	વહીવટી વાંધા
૧૧	વોર્ડ-૧૭ રેવન્યુ વિભાગ	જમીન ભાડા રજીસ્ટર	૨૦૧૮-૧૯ થી ૨૦૨૧-૨૨	૪	૫૭/ ૧૭-૭-૨૩	ના	-	વહીવટી વાંધા
૧૨	વોર્ડ-૧૯ રેવન્યુ વિભાગ	જમીન ભાડા રજીસ્ટર	૨૦૨૨-૨૩	૧	૧૧૧/ ૧૬-૧૨-૨૩	ના	૨૪૦૯૧૩૦	-

અનુ. નંબર	શાખા/વોર્ડ	જમા દફતરના રેકોર્ડ તથા રજીસ્ટરનું વર્ણન	કયા વર્ષ થી કયા વર્ષની તપાસણી કરી	કુલ કેટલા વર્ષની તપાસણી કરી	ઓડિટ વાંધા નંબર / તારીખ	ઓડિટ વાંધાનો જવાબ થયેલ છે ? હા / ના	વસુલાત પાત્ર રકમ ₹	રીમાર્ક્સ
૧૩	વોર્ડ-૧૮ રેવન્યુ વિભાગ	જમીન ભાડા રજીસ્ટર	૨૦૧૫-૧૬ થી ૨૦૧૭-૧૮	૩	૫૬/ ૧૭-૭-૨૩	ના	૬૮૨૯૭૩૬	-
<b>પૂર્વ ઓન ઓડિટ વિભાગ</b>								
૧૪	વોર્ડ-૫ રેવન્યુ વિભાગ	જમીનભાડા રજીસ્ટર	૨૦૧૫-૧૬ થી ૨૦૨૨-૨૩	૮	૭૨/ ૨૧-૭-૨૩	ના	૨૮૫૪૨૭૭	-
૧૫	વોર્ડ-૫ રેવન્યુ વિભાગ	ચેક રીટર્ન રજીસ્ટર	૨૦૨૨-૨૩	૧	૧૧૪/ ૨૨-૯-૨૩	ના	-	વહીવટી વાંધા
૧૬	વોર્ડ-૧૪ રેવન્યુ વિભાગ	પદમાવતી શોપિંગ સેન્ટર	૨૦૨૦-૨૧	૧	૧૨૮/ ૩-૧૦-૨૩	ના	-	વહીવટી વાંધા
<b>પશ્ચિમ ઓન ઓડિટ વિભાગ</b>								
૧૭	વોર્ડ-૧૨ સેનેટરી શાખા	બી.એમ.બી રજીસ્ટરની તપાસણી	૨૦૧૫-૧૬ થી ૨૦૨૨-૨૩	૮	૯૭/ ૧૯-૩-૨૪	ના	૧૨૮૪૫૦૦	-
<b>સ્ટોર વિભાગ</b>								
૧૮	ઘીકલપુલ શાખા	ડીઝલ રોજમેન્ટ તથા ડીઝલ પાવતીની તપાસણી	૨૦૨૧-૨૨	૧	૪૩/ ૧૮-૮-૨૩	ના	-	વહીવટી વાંધા
<b>કુલ વસુલાત પાત્ર રકમ ₹</b>							<b>૩૮૧૩૧૨૪૯</b>	
<b>ઓડિટ મુખ્ય કચેરી નું કુલ ₹</b>							<b>૨૩૯૮૩૯૬૩</b>	
<b>વોર્ડ / ઓનલ કચેરીનું કુલ ₹</b>							<b>૧૪૧૪૭૨૮૬</b>	

परिशिष्ट-७

**REVENUE ADVANCES**  
Balance as on 31-March-2024

Particulars	Opening Balance	Transactions		Closing Balance
		Debit	Credit	
3101 MUNICIPAL SECRETARY'S OFFICE	57567.00 Dr	3235000.00	3235000.00	57567.00 Dr
3102 O.S.	780050.37 Dr	20889579.00	18140944.00	3528685.37 Dr
3115 ELECTION	5764450.20 Dr	78434.00		5842884.20 Dr
3118 SOUTH ZONE	20510606.50 Dr			20510606.50 Dr
3119 NORTH ZONE	13088102.00 Dr	4409514.00	4409514.00	13088102.00 Dr
3120 WEST ZONE	2384298.25 Dr			2384298.25 Dr
3121 EAST ZONE	15783261.00 Dr			15783261.00 Dr
3122 AMC C/Z	48587.50 Dr			48587.50 Dr
3141 WARD A	70926.00 Dr			70926.00 Dr
3142 WARD B	402387.25 Dr			402387.25 Dr
3143 WARD C	109361.00 Dr		43981.00	65380.00 Dr
3144 WARD D	178677.00 Dr			178677.00 Dr
3145 WARD E	709794.77 Dr			709794.77 Dr
3146 WARD F	884472.50 Dr			884472.50 Dr
3147 WARD G	40883.00 Dr			40883.00 Dr
3148 WARD H	163698.00 Dr			163698.00 Dr
3149 WARD I	182326.90 Dr			182326.90 Dr
3150 WARD J	23132.00 Dr			23132.00 Dr
3151 EX.ENG.WARDS	150.00 Dr			150.00 Dr
3156 Ward-5 (New)		158507.00		158507.00 Dr
3158 Ward-7 (New)		305987.00	305987.00	
3164 Ward-13 (New)	558686.00 Dr			558686.00 Dr
3180 CITY ENG.	2071.00 Dr	1392.00		3463.00 Dr
3181 ADD.CITY ENG.	1392.00 Dr		1392.00	

Particulars	Opening Balance	Transactions		Closing Balance
		Debit	Credit	
3182 ACCOUNT	13829650.70 Dr	5794280.00	6510171.00	13113759.70 Dr
3210 SECURITY	32890.00 Dr	58764323.00	9668409.00	49128804.00 Dr
3220 MECHANICAL	452584.26 Dr	3499907.00	850000.00	3102491.26 Dr
3224 WORK SHOP	424297.80 Dr			424297.80 Dr
3225 VEHICLE POOL	72777493.28 Dr	234189137.00	223575540.00	83391090.28 Dr
3240 STORE	33752445.78 Dr	7988994.00	7988994.00	33752445.78 Dr
3241 STORE STOCK	4500.00 Dr			4500.00 Dr
3242 STORE REVOLVING	298.00 Dr			298.00 Dr
3260 MUNI COURT	696.00 Dr			696.00 Dr
3263 E.D.P.	23250.00 Cr		7003.00	30253.00 Cr
3274 LEGAL	546228.00 Dr			546228.00 Dr
3301 BUILDING	2397933.22 Dr		1770690.00	627243.22 Dr
3320 ROAD	129427917.46 Dr	2197755.00	2197755.00	129427917.46 Dr
3321 Road Dept.	35493359.94 Dr	20000000.00	37792699.00	17700660.94 Dr
3322 ROAD STOCK	2660317.00 Dr			2660317.00 Dr
3350 HOUSING	11701516.00 Dr			11701516.00 Dr
3363 TOWN DEVELOP	3585434.05 Dr			3585434.05 Dr
3400 WATER SUPPLY	3252847.80 Cr	12472544.00	12547544.00	3327847.80 Cr
3430 AJWA	4337509.00 Dr	75000.00	150000.00	4262509.00 Dr
3440 DRAINAGE	4951352.00 Dr	916778200.00	916778200.00	4951352.00 Dr
3442 SEWERAGE ELE.MECH.	12705587.08 Dr	27918944.00	26358213.73	14266317.35 Dr
3444 PUBLIC HEALTH ENG.	2388.00 Dr			2388.00 Dr
3460 ELE.MECH.WATER SUPPLY	44659963.76 Dr	110555019.00	110888955.00	44326027.76 Dr
3464 MUNI.SCHOOL BOARD	3966372.00 Dr	1272788.00		5239160.00 Dr
3470 HEALTH	4300102.73 Dr	24992315.00	26081713.00	3210704.73 Dr
3471 FAMILY PLANNING	189048.50 Cr			189048.50 Cr
3472 Birth and Death	127465.28 Dr	965130.00		1092595.28 Dr
3473 JNNURM	17283166.00 Dr			17283166.00 Dr
3476 FILERIA	660178.00 Dr			660178.00 Dr

Particulars	Opening Balance	Transactions		Closing Balance
		Debit	Credit	
3477 PUBLIC HEALTH LABO.	299891.00 Dr			299891.00 Dr
3480 FOOD Dept.	935168.00 Cr			935168.00 Cr
3486 MARKET	1077.00 Cr			1077.00 Cr
3489 U.C.D./U.B.S.	145969.43 Dr	6115400.00		6261369.43 Dr
3510 PARKS & GARDEN	1652736.28 Dr	1477500.00		3130236.28 Dr
3540 ZOO	78329.47 Cr		5000.00	83329.47 Cr
3550 STREET LIGHT	3843162.00 Dr	6880178.00		10723340.00 Dr
3590 FIRE BRIGADE	4148913.00 Dr	24913946.00	8501453.00	20561406.00 Dr
3621 P.R.O.	8079713.00 Dr	2427200.00	4985645.00	5521268.00 Dr
3622 PRESS	28101.00 Cr			28101.00 Cr
3640 STROM WATER DRAIN	838435.00 Dr			838435.00 Dr
3700 OCTROI	101901.45 Dr			101901.45 Dr
3750 LAND & ESTATE	624958.90 Cr			624958.90 Cr
3770 TOURIST	14502.00 Dr			14502.00 Dr
3800 GANDHINAGAR GRUH	57633.34 Cr			57633.34 Cr
3810 ASSESSMENT	5492.00 Dr			5492.00 Dr
3820 PLANETORIUM	1995713.00 Dr		2005986.00	10273.00 Cr
3840 G.E.B. Deposit Loan A/C	1251402.00 Dr			1251402.00 Dr
3841 SOLID WASTE MANAGEMENT	846756.00 Dr	103246.00	200646.00	749356.00 Dr
3842 Vigilance Dept.	29796.00 Dr			29796.00 Dr
3843 Census (E)	15000.00 Dr			15000.00 Dr
3844 Affordable Housing & MGY Cell	155000.00 Dr	3678116.00		3833116.00 Dr
3846 Bridge Dept.	644253.00 Dr			644253.00 Dr
<b>Grand Total ₹</b>	<b>480704746.73 Dr</b>	<b>1502138335.00</b>	<b>1425001434.73</b>	<b>557841647.00 Dr</b>





Audit, VMIC