મુખ્યાધિકારી નગરપાલિકા વાપી.

નગરપાલિકા વાપીના

સને ૨૦૧૬-૨૦૧૭ ના

વર્ષનો ઓડિટ ડ્રાફટ રીપોર્ટ

જિલ્લા સહાયક નિરીક્ષક

સ્થાનિક ભંડોળ હિસાબ

વલસાડ

ફોન નંબર- ૦૨૬૩૨ - ૨૫૩૩૪૧

Scanned by CamScanner

-: ચર્ચાપત્ર :-

નગરપાલિકા વાપીના સને:૨૦૧૬-૧૭ના અન્વેષણ દરમ્યાન ઉપસ્થિત થયેલ પ્રાથમિક વાંધાઓ પૈકી અગત્યના વાંધાઓની આજ તા. ૬ / ૪ /૨૦૧૮ના રોજ ચર્ચા કરવામાં આવેલ છે.

ચીફ ઓફિસર	પ્રમુખ	જિલ્લા સહાયક નિરીક્ષક	વિભાગીય નાયબ નિરીક્ષક
નગરપાલિકા વાપી	નગરપાલિકા વાપી	સ્થાનિક ભંડોળ હિસાબ	સ્થાનિક ભંડોળ હિસાબ
		વલસાડ	સુરત

સ્થળ : વાપી

તારીખ : ૬ / ૪ /૨૦૧૮

Scanned by CamScanner

ખાસ.એલ.એ.ડી. ૨૫

૨૦૧૬-૨૦૧૭ માટેના વાપી નગરપાલિકા હિસાબ અંગેના ઓડિટ અહેવાલ સાથે જોડવાનું

પ્રમાણપત્ર

૧) વિગતવાર ઓડિટ માટે નીચેના ત્રણ મહિના પસંદ કરવામાં આવ્યા હતા અંતે એ મહિનાઓના હિસાબોનું ઓડિટ સંપૂર્ણપણે અને વિગતવાર કરવામાં આવ્યું હતું.

	માસ	ચલણો	આવક	વાઉચરો	ખર્ચ
૧	ઓકટો-૧૬	૧૯૭	૧૦૨૧૬૬૦૯૫.૦૦	૨૪૦	૭૧૯૯૦૨૭૧.૦૦
૨	માર્ચ- ૧૭	૧૪૩	૬૮૮૧૫૭૭૫.૦૦	૬૦	૯૭૮૪૪૧૦૫.૦૦

૨) બીજા મહિનાઓના હિસાબ સામાન્ય રીતે તપાસવામાં આવ્યા હતા.

૩) જાહેર બાંધકામ હિસાબનું ઓડિટ તારીખ ૧ લી એપ્રિલ, ૧૯૫૪ ના ખાનગી કચેરી હુકમ નંબર-૧ માં આપેલી સુચનાઓ અનુસાર કરવામાં આવ્યું હતું.

૨) પ્રમાણિત કરવામાં આવે છે કે-

(ક) આખા વર્ષ દરમ્યાન નગરપાલિકા અંગેના ખર્ચનું ઓડિટ વિગતવાર કરવામાં આવ્યું છે.(માત્ર પ્રાથમિક શિક્ષણની બાબતમાં)

(ખ) નગરપાલિકાના હિસાબોનું તમાંમ મહિનાઓ માટે નિયત ટકાવારી મુજબ પ્રતિક ઓડિટ કરવામાં આવ્યું છે.

(ગ) ઓડિટના વર્ષ માટેનાં તમામ હિસાબો અને રજીસ્ટરોનું ઓડિટ કરતી વેળા કચેરી નિયમસંગ્રહ અને કચેરી હુકમોમાં નિયત રદ કરવું, કરેલી તમામ તપાસ યોગ્ય રીતે લાગુ પાડવામા આવી છે.

(ઘ) પ્રાથમિક વાંધા લોકલ ફંડ ઓડિટ નિયમોમાં નિયત કરેલી કાર્યપધ્ધતિ અનુસાર વખતોવખત રવાના કરવામાં આવ્યા હતા અને સ્થાનિક મંડળના ઉત્તરો રેકર્ડ પર રાખ્યા છે.

૨) આગલા ઓડિટ અહેવાલો અને વાંધાપત્રકના નિકાલની ખરાઇ સ્થળ પર કરવામાં આવી છે અને વિશેષ નોંધ આ સાથે રજુ કરેલા ઓડિટ અહેવાલના મુસદા અને વાંધાપત્રકમાં સમાવિષ્ટ કરી છે.

૩) ઓડિટ અહેવાલના મુસદ્દામાં જણાવેલ વાંધા અંગે સંસ્થાના વડા સાથે ચર્ચા કરવામાં આવી હતી અને આમ કર્યુ હોવા બદલ એમની સહી લેવામાં આવી છે.

Scanned by CamScanner

૪) મળેલ ગ્રાન્ટ અને તેના ઉપયોગ અંગેની તપાસ નિયત ચકાસણીને આધીન રહીને કરવામાં આવી હતી અને એ અંગેનું પ્રમાણપત્ર ઓડિટ અહેવાલ સાથે જોડયું છે.

૫) પ્રમાણિત કરવામાં આવે છે કે સ્થાનિક સંસ્થાના રોકડમેળમાં દર્શાવ્યા પ્રમાણેની તિજોરી ખાતેના બે મહિનાના ભરણાંની જમા રકમની, તિજોરીમાં દર્શાવેલી મૂળ રકમ અને બેંકમાંથી જમા રકમના સંદર્ભમાં ભરણા કાપલી સાથે ખરાઇ કરવામાં આવી છે અને રોકડમેળમાં દર્શાવ્યા મુજબની બેંકની સિલકની, બેંક પાસેથી મેળવેલા છમાસિક સિલક પ્રમાણપત્રના સંદર્ભમાં ખરાઇ કરવામાં આવી છે.

૬) કરવામાં આવી હોય અને જે અંગે હુકમ આપ્યા હોય એવી વસુલાતનું ઓડિટ અહેવાલ સાથે જોડયું છે.

૭) ઓડિટ અહેવાલનાં ફકરા નં. ના ને વાર્ષિક અહેવાલમાં સમાવિષ્ટ કરવા માટે વિચારણામાં લેવા

૮) ફકરા નં. ના માં જણાવેલ દસ્તાવેજોને બાદ કરતાં ઓડિટ માટે જરૂરી એવા તમામ દસ્તાવેજો રજુ કરવામાં આવ્યા છે.

૯) જિલ્લા કચેરીએ નોંધેલા મુદ્દાની ચકાસણી કરી હતી અને એ અંગેની નોંધ ફકરાઓમાં સમાવિષ્ટ કરી.

૧૦) પ્રમાણિત કરવામાં આવે છે કે આગલા વર્ષના ઓડિટ અહેવાલોને લગતી વિશેષ નોંધ આ ઓડિટ અહેવાલના મુસદ્દાની સાથે મોકલી છે.

૧૧) નીચે આપેલા ફકરાઓમાં જણાવેલી સામગ્રી જુનિયર સહાયક નિરીક્ષક શ્રી અને ઓડિટરોએ તૈયાર કરી હતી.

	ઓડિટરનું નામ		ફકરા નં.
૧	શ્રી આર. ડી પટેલ	મ.સ.નિ.શ્રી	૪,૫,૬,૭,૮,૯,૧૦,૧૧,૧૨
૨	શ્રી વી. એ. પટેલ	મ.સ.નિ.શ્રી	૧૩,૧૫,૪૦
૩	શ્રી બી. એમ. પટેલ	નાયબ ઓડિટર	૧,૨,૩,૧૬,૧૭,૧૮,૧૯,૨૦,૩૩,૩૪,૩૫,૩૬,૩૭,૫૪,૫૫,૫૬, ૫૭,૫૮,૫૯,૬૦
૪	શ્રી એમ.બી.માસ્તર	નાયબ ઓડિટર	૧૪,૨૩,૨૫,૨૬,૨૭,૨૮,૩૮,૩૯,૪૧,૪૪,૪૬,૪૮,૪૯,૫૦
૫	શ્રી એન. આર. ગાંવિત	સબ ઓડિટર	૨૧,૨૨,૨૪,૨૯,૩૦,૩૧,૩૨,૪૨,૪૩,૪૫,૪૭,૫૧,૫૨,૫૩

સ્થળ – વલસાડ

તારીખ – ૨૬ /૦૩ /૨૦૧૮

નાયબ ઓડિટર

Scanned by CamScanner

ફકરાનં. ૫૭ અનુદાનઅંગે.

આથી પ્રમાણિત કરવામાં આવે છે કે,નગરપાલિકાને મળેલ અનુદાનનો ઉપયોગ જે તે હેતુ માટે જ કરવામાં આવ્યો હતો.

ફકરાનં.૫૮ હિસાબોઅંગે.

આથી પ્રમાણિત કરવામાં આવે છે કે, વાર્ષિક હિસાબોની આનુસાંગિક દફતરની સાથે ચકાસણી કરતા વાર્ષિક હિસાબ બરાબર માલુમ પડયા છે.

ફકરાનં.૫૯ હિસાબોની તપાસણી અને જાળવણી બાબત.

ઓડિટ સમક્ષ રજુ કરવામાં આવેલ હિસાબોના ચોપડા અને સબંધિત રેકર્ડની તથા ઓડિટમાં લાગુ પાડેલ પ્રતિક તપાસના આધારે તથા ઓડિટ અહેવાલમાં કરેલ ટીકા ટીપ્પણીને આધીન રહીને જણાવવામાં આવે છે કે, હિસાબો સંતોષકારક રીતે રાખવામાં આવેલ હતા.

ફકરાનં.૬૦ ઓડિટ અહેવાલની પૂર્તતા બાબત.

આ ઓડિટ અહેવાલમાં સને-૧૯૬૩ના ગુજરાત લોકલ ફંડ ઓડિટ અધિનિયમની કલમ-૯ (૧) માં કરેલ જોગવાઇ પ્રમાણે ઓડિટ અહેવાલ મળ્યા તારીખથી ચાર માસની અંદર ઓડિટ અહેવાલની પૂર્તતા ત્રણ નકલોમાં આ કચેરીને કરવાની રહેશે. આમ છતાં ચુક થશે તો ઓડિટ અહેવાલમાં સામેલ કરેલ વાંધાઓ અંગેની હકીકતો આપને સ્વીકાર્ય છે. તેમ માની સને-૧૯૬૩ના ગુજરાત લોકલફંડ અધિનિયમની કલમ૯ (૩) પ્રમાણે સક્ષમ અધિકારીશ્રી તરફથી વિશેષ નોંધ મોકલવામાં આવશે. જેમાં અનિયમિતતાઓ અને વધારે ચુકવણાંના કિસ્સાઓ તેમજ ચાર્જ સરચાર્જ અંગે ભલામણમાં તેમજ ગંભીર પ્રકારની અનિયમિતતાઓ તરફ તેઓ નું ધ્યાન દોરવામાં આવશે.

નાયબ ઓડિટર ઓડિટ વર્તુળ-૪	જિલ્લા સહાયક નિરીક્ષક સ્થાનિક ભંડોળ હિસાબ વલસાડ	વિભાગીય નાયબ નિરીક્ષક સુરત ઝોન, સુરત જિ.સુરત

<u>નકલસવિનયરવાના -</u>

૧) સચિવશ્રીશહેરીવિકાસઅનેશહેરીગૃહનિર્માણવિભાગસચિવાલયગાંધીનગર
૨) નિરીક્ષકશ્રી,સ્થાનિકભંડોળહિસાબ,વીમાઅનેલેખાભવન,ડો.જીવરાજમહેતાભવન, ગાંધીનગર
૩) કલેક્ટરશ્રીકલેક્ટરકચેરીવલસાડ
૪) ઓડિટર, ઓડિટવર્તુળ-૩
૫) વિભાગીયનિરીક્ષકશ્રી, સુરતઝોન, સુરત

જિલ્લા સહાયક નિરીક્ષક
સ્થાનિક ભંડોળ હિસાબ
વલસાડ.

Scanned by CamScanner