

बिड दस्तावेज़ / Bid Document

बिड विवरण / Bid Details	
बिड बंद होने की तारीख/समय / Bid End Date/Time	23-08-2025 18:00:00
बिड खुलने की तारीख/समय / Bid Opening Date/Time	23-08-2025 18:30:00
बिड पेशकश वैधता (बंद होने की तारीख से) / Bid Offer Validity (From End Date)	180 (Days)
मंत्रालय/राज्य का नाम / Ministry/State Name	Gujarat
विभाग का नाम / Department Name	Social Justice And Empowerment Department Gujarat
संगठन का नाम / Organisation Name	Gujarat Safai Kamadar Vikas Nigam
कार्यालय का नाम / Office Name	Gandhinagar
वस्तु श्रेणी / Item Category	Financial Audit Services - Audit report; Audit Firm
अनुबंध अवधि / Contract Period	2 Year(s)
उन्हीं/समान सेवा के लिए अपेक्षित विगत अनुभव के वर्ष / Years of Past Experience Required for same/similar service	3 Year (s)
इसी तरह की सेवाओं का पिछला आवश्यक अनुभव है / Past Experience of Similar Services required	Yes
एमएसएमई के लिए अनुभव के वर्षों और टर्नओवर से छूट प्रदान की गई है / MSE Exemption for Years of Experience and Turnover	No
स्टार्टअप के लिए अनुभव के वर्षों और टर्नओवर से छूट प्रदान की गई है / Startup Exemption for Years of Experience and Turnover	No
विक्रेता से मांगे गए दस्तावेज़ / Document required from seller	Experience Criteria, Bidder Turnover, Certificate (Requested in ATC), Additional Doc 1 (Requested in ATC) *In case any bidder is seeking exemption from Experience / Turnover Criteria, the supporting documents to prove his eligibility for exemption must be uploaded for evaluation by the buyer
क्या आप निविदाकारों द्वारा अपलोड किए गए दस्तावेजों को निविदा में भाग लेने वाले सभी निविदाकारों को दिखाना चाहते हैं? संदर्भ मेनू है / Do you want to show documents uploaded by bidders to all bidders participated in bid?	Yes (Documents submitted as part of a clarification or representation during the tender/bid process will also be displayed to other participated bidders after log in)

बिड विवरण/Bid Details	
बिड लगाने की समय-सीमा बढ़ाने के लिए आवश्यक न्यूनतम सहभागी विक्रेताओं की संख्या। / Minimum number of bids required to disable automatic bid extension	1
दिनों की संख्या, जिनके लिए बिड लगाने की समय-सीमा बढ़ाई जाएगी। / Number of days for which Bid would be auto-extended	7
बिड से रिवर्स नीलामी सक्रिय किया/Bid to RA enabled	Yes
रिवर्स नीलामी योग्यता नियम/RA Qualification Rule	H1-Highest Priced Bid Elimination
बिड का प्रकार/Type of Bid	Two Packet Bid
तकनीकी मूल्यांकन के दौरान तकनीकी स्पष्टीकरण हेतु अनुमत समय /Time allowed for Technical Clarifications during technical evaluation	2 Days
अनुमानित बिड मूल्य /Estimated Bid Value	41300
मूल्यांकन पद्धति/Evaluation Method	Total value wise evaluation
मध्यस्थता खंड/Arbitration Clause	No
सुलह खंड/Mediation Clause	No

ईएमडी विवरण/EMD Detail

आवश्यकता/Required	No
-------------------	----

ईपीबीजी विवरण /ePBG Detail

आवश्यकता/Required	No
-------------------	----

विभाजन/Splitting

बोली विभाजन लागू नहीं किया गया/ Bid splitting not applied.

एमआईआई अनुपालन/MII Compliance

एमआईआई अनुपालन/MII Compliance	Yes
-------------------------------	-----

एमएसई खरीद वरीयता/MSE Purchase Preference

एमएसई खरीद वरीयता/MSE Purchase Preference	Yes
---	-----

1. Years of Past Experience required: The bidder must have experience for number of years as indicated above in bid document (ending month of March prior to the bid opening) of providing similar type of services to any Central / State Govt Organization / PSU. Copies of relevant contracts / orders to be uploaded along with bid in support of having provided services during each of the Financial year.
2. Purchase preference to Micro and Small Enterprises (MSEs) from the State of Bid Inviting Authority: Purchase preference will be given to MSEs as Micro and Small Enterprises from the State of Bid Inviting Authority. If the bidder wants to avail the Purchase preference, the bidder must be the Service provider of the offered Service. Relevant documentary evidence in this regard shall be uploaded along with the bid in respect of the offered service. If L-1 is not an MSE and MSE Service Provider (s) has/have quoted price within L-1+15% of margin of purchase preference /price band defined in relevant policy, then 100% order quantity will be awarded to such MSE bidder subject to acceptance of L1 bid price.
3. If L-1 is not an MSE and MSE Service Provider (s) has/have quoted price within L-1+ 15% of margin of purchase preference /price band as defined in the relevant policy, then 100% order quantity will be awarded to such MSE bidder subject to acceptance of L1 bid price.
4. Estimated Bid Value indicated above is being declared solely for the purpose of guidance on EMD amount and for determining the Eligibility Criteria related to Turn Over, Past Performance and Project / Past Experience etc. This has no relevance or bearing on the price to be quoted by the bidders and is also not going to have any impact on bid participation. Also this is not going to be used as a criteria in determining reasonableness of quoted prices which would be determined by the buyer based on its own assessment of reasonableness and based on competitive prices received in Bid / RA process.
5. Past Experience of Similar Services: The bidder must have successfully executed/completed similar Services over the last three years i.e. the current financial year and the last three financial years(ending month of March prior to the bid opening): -
 1. Three similar completed services costing not less than the amount equal to 40% (forty percent) of the estimated cost; or
 2. Two similar completed services costing not less than the amount equal to 50% (fifty percent) of the estimated cost; or
 3. One similar completed service costing not less than the amount equal to 80% (eighty percent) of the estimated cost.
6. Reverse Auction would be conducted amongst all the technically qualified bidders except the Highest quoting bidder. The technically qualified Highest Quoting bidder will not be allowed to participate in RA. However, H-1 will also be allowed to participate in RA in following cases:
 - i. If number of technically qualified bidders are only 2 or 3.
 - ii. If Buyer has chosen to split the bid amongst N sellers, and H1 bid is coming within N.
 - iii. In case Primary product of only one OEM is left in contention for participation in RA on elimination of H-1.
 - iv. If L-1 is non-MSE and H-1 is eligible MSE and H-1 price is coming within price band of 15% of Non-MSE L-1
 - v. If L-1 is non-MII and H-1 is eligible MII and H-1 price is coming within price band of 20% of Non-MII L-1

अतिरिक्त योग्यता /आवश्यक डेटा/Additional Qualification/Data Required

Financial Audit Services - Audit Report; Audit Firm (1)

तकनीकी विशिष्टियाँ /Technical Specifications

विवरण/ Specification	मूल्य/ Values
कोर / Core	
Scope of Work	Audit report
Type of Financial Audit Partner	Audit Firm
Type of Financial Audit	Internal Audit

विवरण/ Specification	मूल्य/ Values
Category of Work under Financial Audit	Audit of financial statements , Compliance with law & regulations , Governance of company , Internal control of financial , Review system & processes , Treasury operations , Bank Transactions , Internal Control over Financial Reporting
Type of Industries/Functions	Sales, Services and Revenue , Purchase & Procurement , Inventory & Store management , Human Resource & Payroll , Operational & Administrative , Owners Capital , Fixed assets, depreciation and amortisation
Frequency of Progress Report	Monthly
MIS Reporting for Financial Audit support	Yes
Frequency of MIS reporting	Monthly
State	NA
District	NA
एडऑन /Addon(s)	
Post Financial Audit Support	Yes

अतिरिक्त विशिष्टि दस्तावेज़ /Additional Specification Documents

परेषिती/रिपोर्टिंग अधिकारी /Consignees/Reporting Officer and Quantity

क्र.सं./S.No.	परेषिती/रिपोर्टिंग अधिकारी /Consignee Reporting/Officer	पता/Address	संसाधनों की मात्रा / To be set as 1	अतिरिक्त आवश्यकता /Additional Requirement
1	Chavda Pravinkumar Jesangbhai	382010,block no 1, B 1 wing, 3rd floor, karmyogi bhavan, sector 10 A, gandhinagar.	1	<ul style="list-style-type: none"> Number of Months for which Post Audit Support is required : 24

क्रेता द्वारा जोड़ी गई बिड की विशेष शर्तें/Buyer Added Bid Specific Terms and Conditions

1. Generic

OPTION CLAUSE: The buyer can increase or decrease the contract quantity or contract duration up to 25 percent at the time of issue of the contract. However, once the contract is issued, contract quantity or contract duration can only be increased up to 25 percent. Bidders are bound to accept the revised quantity or duration

2. Generic

Bidder financial standing: The bidder should not be under liquidation, court receivership or similar proceedings, should not be bankrupt. Bidder to upload undertaking to this effect with bid.

3. **Generic**

1. The Seller shall not assign the Contract in whole or part without obtaining the prior written consent of buyer.
2. The Seller shall not sub-contract the Contract in whole or part to any entity without obtaining the prior written consent of buyer.
3. The Seller shall, notwithstanding the consent and assignment/sub-contract, remain jointly and severally liable and responsible to buyer together with the assignee/ sub-contractor, for and in respect of the due performance of the Contract and the Sellers obligations there under.

4. **Service & Support**

AVAILABILITY OF OFFICE OF SERVICE PROVIDER: An office of the Service Provider must be located in the state of Consignee. DOCUMENTARY EVIDENCE TO BE SUBMITTED.

5. **Certificates**

Bidder's offer is liable to be rejected if they don't upload any of the certificates / documents sought in the Bid document, ATC and Corrigendum if any.

6. **Payment**

PAYMENT OF SALARIES AND WAGES: Service Provider is required to pay Salaries / wages of contracted staff deployed at buyer location first i.e. on their own and then claim payment from Buyer alongwith all statutory documents like, PF, ESIC etc. as well as the bank statement of payment done to staff.

7. **Buyer Added Bid Specific ATC**

Buyer Added text based ATC clauses

1. Profile of the bidder as per Annexure – 01.
2. Registration Details: Certificate of Incorporation & MOA / Trust Deed / registration deed for proprietary or partnership firm.
3. Eligibility of criteria for bidder as per Annexure – 05.
4. Details of Existing Manpower as per Annexure – 04.
5. Declaration of bidder for scope of work & providing manpower as per Annexure – 06.
6. The bidder should not Blacklisted by Central/State Government Department/ Public Sector Undertaking or any contract executed in past. (Affidavit on Rs. 100 Non-Judicial E-Stamp paper.) Annexure

.

8. **Buyer Added Bid Specific ATC**

Buyer uploaded ATC document [Click here to view the file.](#)

9. **Buyer Added Bid Specific Scope Of Work(SOW)**

File Attachment [Click here to view the file.](#)

अस्वीकरण/Disclaimer

The additional terms and conditions have been incorporated by the Buyer after approval of the Competent Authority in Buyer Organization, whereby Buyer organization is solely responsible for the impact of these clauses

on the bidding process, its outcome, and consequences thereof including any eccentricity / restriction arising in the bidding process due to these ATCs and due to modification of technical specifications and / or terms and conditions governing the bid. If any clause(s) is / are incorporated by the Buyer regarding following, the bid and resultant contracts shall be treated as null and void and such bids may be cancelled by GeM at any stage of bidding process without any notice:-

1. Definition of Class I and Class II suppliers in the bid not in line with the extant Order / Office Memorandum issued by DPIIT in this regard.
2. Seeking EMD submission from bidder(s), including via Additional Terms & Conditions, in contravention to exemption provided to such sellers under GeM GTC.
3. Publishing Custom / BOQ bids for items for which regular GeM categories are available without any Category item bunched with it.
4. Creating BoQ bid for single item.
5. Mentioning specific Brand or Make or Model or Manufacturer or Dealer name.
6. Mandating submission of documents in physical form as a pre-requisite to qualify bidders.
7. Floating / creation of work contracts as Custom Bids in Services.
8. Seeking sample with bid or approval of samples during bid evaluation process. (However, in bids for [attached categories](#), trials are allowed as per approved procurement policy of the buyer nodal Ministries)
9. Mandating foreign / international certifications even in case of existence of Indian Standards without specifying equivalent Indian Certification / standards.
10. Seeking experience from specific organization / department / institute only or from foreign / export experience.
11. Creating bid for items from irrelevant categories.
12. Incorporating any clause against the MSME policy and Preference to Make in India Policy.
13. Reference of conditions published on any external site or reference to external documents/clauses.
14. Asking for any Tender fee / Bid Participation fee / Auction fee in case of Bids / Forward Auction, as the case may be.
15. Any ATC clause in contravention with GeM GTC Clause 4 (xiii)(h) will be invalid. In case of multiple L1 bidders against a service bid, the buyer shall place the Contract by selection of a bidder amongst the L-1 bidders through a Random Algorithm executed by GeM system.
16. Buyer added ATC Clauses which are in contravention of clauses defined by buyer in system generated bid template as indicated above in the Bid Details section, EMD Detail, ePBG Detail and MII and MSE Purchase Preference sections of the bid, unless otherwise allowed by GeM GTC.
17. In a category based bid, adding additional items, through buyer added additional scope of work/ additional terms and conditions/or any other document. If buyer needs more items along with the main item, the same must be added through bunching category based items or by bunching custom catalogs or bunching a BoQ with the main category based item, the same must not be done through ATC or Scope of Work.

Further, if any seller has any objection/grievance against these additional clauses or otherwise on any aspect of this bid, they can raise their representation against the same by using the Representation window provided in the bid details field in Seller dashboard after logging in as a seller within 4 days of bid publication on GeM. Buyer is duty bound to reply to all such representations and would not be allowed to open bids if he fails to reply to such representations.

All GeM Sellers / Service Providers are mandated to ensure compliance with all the applicable laws / acts / rules including but not limited to all Labour Laws such as The Minimum Wages Act, 1948, The Payment of Wages Act, 1936, The Payment of Bonus Act, 1965, The Equal Remuneration Act, 1976, The Payment of Gratuity Act, 1972 etc. Any non-compliance will be treated as breach of contract and Buyer may take suitable actions as per GeM Contract.

This Bid is governed by the [सामान्य नियम और शर्तें/General Terms and Conditions](#), conditions stipulated in Bid and [Service Level Agreement](#) specific to this Service as provided in the Marketplace. However in case if any condition specified in सामान्य नियम और शर्तें/General Terms and Conditions is contradicted by the conditions stipulated in Service Level Agreement, then it will over ride the conditions in the General Terms and Conditions.

जेम की सामान्य शर्तों के खंड 26 के संदर्भ में भारत के साथ भूमि सीमा साझा करने वाले देश के बिडर से खरीद पर प्रतिबंध के संबंध में

भारत के साथ भूमि सीमा साझा करने वाले देश का कोई भी बिडर इस निविदा में बिड देने के लिए तभी पात्र होगा जब वह बिड देने वाला सक्षम प्राधिकारी के पास पंजीकृत हो। बिड में भाग लेते समय बिडर को इसका अनुपालन करना होगा और कोई भी गलत घोषणा किए जाने व इसका अनुपालन न करने पर अनुबंध को तत्काल समाप्त करने और कानून के अनुसार आगे की कानूनी कार्रवाई का आधार होगा।/In terms of GeM GTC clause 26 regarding Restrictions on procurement from a bidder of a country which shares a land border with India, any bidder from a country which shares a land border with India will be eligible to bid in this tender only if the bidder is registered with the Competent Authority. While participating in bid, Bidder has to undertake compliance of this and any false declaration and non-compliance of this would be a ground for immediate termination of the contract and further legal action in accordance with the laws.

---धन्यवाद/Thank You---

SCOPE OF WORK

(નાણાકીય વર્ષ ૨૦૨૫-૨૬ અને વર્ષ ૨૦૨૬-૨૭)

- (૧) નિગમના નાણાકીય વર્ષ ૨૦૨૫-૨૬ અને વર્ષ ૨૦૨૬-૨૭ના વાર્ષિક હિસાબોનું આંતરિક ઓડીટની કામગીરીની જવાબદારી નિમણૂક અપાયેલ આંતરિક ઓડીટરની રહેશે અને નિગમની સાથે સંકલનમાં રહી હિસાબો મેન્યુઅલી તથા ટેલી સોફ્ટવેર મુજબ બરાબર લખાયેલ છે કે કેમ? તેની સમીક્ષા કરી નિગમને સૂચિત કરવાનું રહેશે. જેમાં ક્ષતિ જણાતા તુરંત નિગમનું ધ્યાન દોરવાનું રહેશે.
- (૨) નિગમના ઓનલાઇન લોન મેનેજમેન્ટ સોફ્ટવેરની સમીક્ષા કરવાની રહેશે તથા ત્રુટી જણાતાં ચાર્ટડ એકાઉન્ટન્ટ તથા નિગમ સાથે સંકલનમાં રહી યોગ્ય કાર્યવાહી કરવા માર્ગદર્શન આપવાનું રહેશે.
- (૩) નિગમ કંપની ધારા-૨૦૧૩ મુજબ નોંધાયેલ હોય રજીસ્ટ્રાર ઓફ કંપનીઝ (ROC)ના તમામ લાગુ પડતા ધારાધોરણો મુજબની કામગીરી નિગમના કંપની સેક્રેટરી ધ્વારા થાય છે કે કેમ? તેની ચકાસણી કરવાની રહેશે. જેમાં ત્રુટી જણાતી હોય તો તુરંત નિગમનું ધ્યાન દોરવાનું રહેશે.
- (૪) નિગમના તમામ બેંક ખાતાઓનું મેળવણું (BRS) બરાબર અને સમયસર થાય છે કે કેમ? તેની ચકાસણી કરવાની રહેશે. જેમાં ત્રુટી જણાતી હોય તો તુરંત નિગમનું ધ્યાન દોરવાનું રહેશે.
- (૫) નિગમને મળતી તમામ ગ્રાન્ટ / લોન વગેરેના ખર્ચ જે તે નાણાકીય વર્ષમાં કરવાનો થતો હોય, જે તે નાણાકીય વર્ષમાં વપરાશ ન થવાના લીધે ઓડીટ પેરા ઉપસ્થિત થવાની સંભાવના રહે છે. જેથી નિગમને મળતી તમામ વહીવટી તથા યોજનાકીય ગ્રાન્ટ અને લોનની રકમ જે તે વર્ષમાં વપરાશ થયેલ ન હોય તો તેની પણ નિગમને જાણ કરવાની રહેશે. તથા યોગ્ય કાર્યવાહી કરવા નિગમને માર્ગદર્શન પુરૂ પાડવાનું રહેશે. જેથી ભવિષ્યમાં ઓડીટ પેરા નિવારી શકાય.
- (૬) નિગમના લાભાર્થીઓ ધ્વારા જમા કરવામાં આવતી લોનની રીકવરી જે તે ખાતેદારના ખાતામાં જમા થયેલ છે કે કેમ? તેની ચકાસણી કરવાની રહેશે. જેમાં ત્રુટી જણાતી હોય તો તુરંત નિગમનું ધ્યાન દોરવાનું રહેશે.

- (૭) નિગમના સરકારી કર્મચારીઓના પગાર ભથ્થા માંથી થતી તમામ કપાતો યોગ્ય રીતે થયેલ છે કેમ? તેની ચકાસણી કરી, સમયસર જમા આપવામાં આવેલ છે કે કેમ? તે જોવાનું રહેશે. જેમાં ત્રુટી જણાતી હોય તો તુરંત નિગમનું ધ્યાન દોરવાનું રહેશે.
- (૮) નિગમની તમામ મિલકતો ફીક્સ એસેટ રજીસ્ટરમાં નોંધવામાં આવેલ છે કે કેમ ? તે જોવાનું રહેશે તથા વાર્ષિક ઘસારાની તમામ હિસાબી નોંધો ચકાસવાની રહેશે.
- (૯) નિગમ ધ્વારા GSFS ખાતે પાર્ક કરવામાં આવતા ફંડ અને તેના ઉપર મળતા વ્યાજની હિસાબી નોંધ યોગ્ય રીતે થયેલ છે કે કેમ? તેની ચકાસણી કરવાની રહેશે તથા વર્ષના અંતે એક વર્ષથી વધુની એફ.ડી. તથા એક વર્ષ સુધીની એફ.ડી.નું વર્ગીકરણ કરી તેની વિગતો અલાયદી આખરી અહેવાલમાં જુદી રીતે આપવાની રહેશે.
- (૧૦) નિગમના લાભાર્થીઓ ધ્વારા ખાતુ ચુકતે કરી એન.ઓ.સી. લેવા દરખાસ્ત કરવામાં આવે છે. આ બાબતે નિગમ ધ્વારા નિભાવવામાં આવતા લાભાર્થીના લોન ખાતા તથા ઓનલાઇન લોન મેનેજમેન્ટ સોફ્ટવેર બંનેમાં બંધ કરવામાં આવેલ છે કે કેમ ? તેની ચકાસણી કરવાની રહેશે.
- (૧૧) વાર્ષિક હિસાબોના આખરીકરણ માટે કરવામાં આવતી તમામ અનામતો / જોગવાઈઓ યોગ્ય રીતે કરવામાં આવેલ છે કે કેમ? તેની ચકાસણી કરવાની રહેશે.
- (૧૨) કંપની સેક્રેટરી ધ્વારા નિભાવવામાં આવતા તમામ જરૂરી / ફરજિયાત રજીસ્ટરોની ચકાસણી કરવાની રહેશે. જેમાં ત્રુટી જણાતી હોય તો તુરંત નિગમનું ધ્યાન દોરવાનું રહેશે.
- (૧૩) નિગમ સફાઈ કામદાર લાભાર્થીઓને લોન ધિરાણની કામગીરી કરે છે. જે માટે લાભાર્થીઓની યોગ્યતા અને પસંદગીના માપદંડ માટેની પ્રક્રિયાના સંદર્ભમાં તમામ રેકર્ડ/દસ્તાવેજોની ચકાસણી કરવાની રહેશે. યોજનાઓ હેઠળની લોનની મંજૂરી, પુનઃપ્રાપ્તિ અને હિસાબો બાબતે ચકાસણી કરી ત્રુટી જણાતી હોય તો તુરંત નિગમનું ધ્યાન દોરવાનું રહેશે.
- (૧૪) નિગમ ધ્વારા કરવામાં આવતા તમામ ચુકવણાની ચકાસણી કરવાની રહેશે. જેમાં રાજ્ય સરકાર ધ્વારા નિર્ધારિત તમામ ધારાધોરણો મુજબ પાલન કરવામાં આવે છે કે કેમ? તેની ચકાસણી કરવાની રહેશે.
- (૧૫) TDS (IT અને GST) ની યોગ્ય કપાત કરવામાં આવે છે કે કેમ? તથા સમયસર જમા આપવામાં આવે છે કે કેમ? તે તમામ બાબતો ચકાસવાની રહેશે. માસિક/ત્રિમાસિક ધોરણે

- IT TDS તથા GST TDSના રીટર્ન ફાઇલ કરવામાં આવેલ છે કે કેમ? તેની ચકાસણી કરવાની રહેશે. આ બાબતે ત્રુટી જણાતી હોય તો તુરંત નિગમનું ધ્યાન દોરવાનું રહેશે.
- (૧૬) C & AG અને તેમના ધ્વારા નિમાયેલ સ્ટેચ્યુટરી ઓડિટર સાથે નિગમ વતી લાયઝનીંગમાં રહી નિગમના સ્ટેચ્યુટરી ઓડિટની કામગીરી સંતોષકારક રીતે પૂર્ણ કરવાની રહેશે. તેઓ ધ્વારામાં આવતી ઓડીટ રીમાર્ક્સ/કમેન્ટ/પારા વગેરેના ખુલાસા માટે યોગ્ય માર્ગદર્શન પુરૂ પાડી, ઓડીટ રીમાર્ક્સ/કમેન્ટ /પારાનો નિકાલ કરવાની કામગીરી કરવાની રહેશે.
- (૧૭) આંતરિક ઓડિટર તરીકેની ફરજોમાં હિસાબો અંગે આંતરિક ઓડીટ શરૂ કરવા જ્યારે નિગમ દ્વારા જણાવવામાં આવે ત્યારે દિન-૩ માં શરૂ કરવાનું રહેશે. અન્યથા ઉપસ્થિત થનાર પ્રશ્નો માટેની જવાબદારી ઇન્ટરનલ ઓડિટરની રહેશે.
- (૧૮) નાણાંકીય વર્ષનો ત્રિમાસિક સમય ગાળો પૂર્ણ થયેથી તે સમયગાળાનું ઓડીટ પૂર્ણ કરવાનું રહેશે અને જે કંઈ સુચના / સુધારાની જરૂરિયાત હોય તે મેનેજીંગ ડિરેક્ટરશ્રી સાથે મૌખિક ચર્ચા કરી ત્યારબાદ લેખિતમાં રજૂ કરીને તે નિવારવા માટેના ઉપાયો દર્શાવવાના રહેશે.
- (૧૯) વાર્ષિક હિસાબ પૂર્ણ થયેથી એક માસમાં આંતરિક ઓડીટ પૂર્ણ કરી તેનો રીપોર્ટ મેનેજીંગ ડિરેક્ટરશ્રીને રજૂ કરવાનો રહેશે.
- (૨૦) નાણાં વિભાગ, એ.જી. કચેરી કે રાષ્ટ્રીય નિગમ દ્વારા આવાતાં પત્રોમાં નાણાંકીય બાબતોમાં સલાહ આપવાની તેમજ જરૂર પડયે જવાબો કરવાના રહેશે.
- (૨૧) આ નિગમના કર્મચારીઓને હિસાબી તેમજ ઓડીટ કામગીરી માટે જરૂરી સલાહ / માર્ગદર્શન પુરૂ પાડવાનું રહેશે.
- (૨૨) અગાઉના ઓડીટ રિપોર્ટમાં ઉપસ્થિત થયેલ વાંધાની પૂર્તતા કરવી.
- (૨૩) નિગમના નિયામક મંડળની બેઠકમાં વાર્ષિક હિસાબો રજૂ કરતાં સમયે તથા વાર્ષિક સાધારણ સભાની બેઠકમાં હાજરી આપી નિયામક મંડળને હિસાબોની સ્થિતિથી વાકેફ કરવાના રહેશે.
- (૨૪) મેનેજીંગ ડિરેક્ટરશ્રી અને હિસાબી અધિકારીશ્રી દ્વારા જ્યારે પણ કચેરીમાં બોલાવવામાં આવે ત્યારે વિના વિલંબે કચેરીમાં આવવાનું રહેશે.
- (૨૫) સદર કામગીરીની શરતોમાં સુધારા-વધારા કરવાના અધિકાર નિગમને અબાધિત રીતે રહેશે.