Enquiry Letter

Ref: CO/Fin/Internal Audit/SRO/2023-24/001 Dated: 14.11.2023

Subject: Submission of Quote for appointment as "Internal Auditor" for the Financial Year 2023-24 for Southern Regional Office including PCO's and its controlled projects, Engineering Projects India Limited, Chennai.

Engineering Projects (India) limited (EPI), is a Govt. of India Undertaking, under Ministry of Heavy Industries, is a company which executes turnkey construction projects and ever since its inception in 1970, has executed and completed construction projects both in India and overseas.

EPI Regional Offices are spread all over India i.e. Kolkata, Mumbai, Delhi, Chennai and Guwahati. The projects are controlled by the regional offices and all the records, documents, accounting is being done at Regional offices only.

For the purpose of conducting Internal Audit for FY 2023-24, EPI intends to invite quotations from the practising firms of Chartered Accountants /Cost Accountants who have adequate experience in the field of Statutory/Internal Audits. EPI intends to appoint Internal Auditor for Southern Regional Office.

The list of the on-going works under the control of our regions, projected turnover for the year, scope of work, eligibility criteria, commercial terms and conditions are enclosed for your reference.

The firms are required to submit sealed quotations in two different envelopes indicating separate envelope marked one as "**Eligibility Criteria"** and two as "**Financial Quote**". The financial quotes of only those firms shall be opened who meet the eligibility criteria.

The quotations are required to be addressed to the Group General Manager (Finance) Incharge, at Corporate Office at Engineering Projects (India) Limited, Core-3 Scope Complex ,7-Insitutional Area, Lodhi Road, New Delhi-110003 not later than by 14.30 hours and date 05.12.2023. Quotations received after the due date and time will not be entertained for evaluation.

The firms are required to submit the documentary proofs of each item indicated in the eligibility criteria, failing which the offer shall be rejected. The quotations shall be opened only for the firms who have submitted the quote complete in all respect together with copies of all documents as a support of the eligibility claimed by them.

The Internal Auditors are required to adhere to the following schedule of conducting and completion of Internal Audit:

S.No	Audit Period	Internal Audit to be completed by date	Submission of Report by Internal Auditors
1	Ist April 23 - 31st December 23 (Phase I)	25 January, 2024 positively	31 January, 2024 positively
2	Ist January 23 – 31st March 2023 (Phase II)	25 April, 2024 positively	30 April, 2024 positively

You are requested to quote the fees strictly in the enclosed format.

EPI reserves the right to cancel/modify/postpone/annul this process without assigning any reasons thereof.

Thanking you,

For Engineering Projects (India) Ltd -Corporate Office

Authorised Signatory

Enclosed:

- The list of on -going works (running and closed), projected turnover for the year 2023-24 (Enclosed by Southern Regional Office) -**Annexure -I**
- Broad scope of work –**Annexure -II**
- Eligibility criteria-**Annexure -III**
- Commercial terms and conditions- **Annexure -IV**
- Format for fees to be quoted-**Annexure -V**

ANNEXURE- I

ENGINEERING PROJECTS(INDIA) LIMITED
SRO-CHENNAI
LIST OF PROJECTS AS ON 14.11.2023

S.NO	Name	STATE
1	ITBP Chittoor	ANDHRA PRADESH
2	AP-MARKFED- (750) Ananthapur	ANDHRA PRADESH
3	AP-MARKFED- (750) Vijayawada	ANDHRA PRADESH
4	IREL	ANDHRA PRADESH
5	WSS Kolar City	KARNATAKA
6	RGCB Thiruvananthapuram	KERALA
7	TNSCB-1302 Tenements(686A)	TAMILNADU
8	Irrigation Project, Karim Nagar (573)	TELANGANA
9	BHEL-YADADRI-HYDERABAD	TELANGANA
10	NTPC-RAMAGUNDAM	TELANGANA
11	SPORTS COMPLEX-KARIMNAGAR	TELANGANA
12	EMRS-NESTS	ANDHRA PRADESH
13	MSME	TAMILNADU
14	ROB-CHENNAI	TAMILNADU
15	MIAL-MANGALORE	KARNATAKA
16	KERALA STATE TRANSPORT	KERALA
17	NIFT,HYDERABAD	TELENGANA
18	LAKE DEVELOPMENT PROJECT BBMP	KARNATAKA
19	Podicherry Railway station	PONDICHERRY
20	KATPADI - STATION REDEVELOPMENT PROJECT	TAMILNADU
21	RAILWAY PROJECT - KANYAKUMARI - STATION	TAMILNADU
22	DGNP-VIZAG	ANDHRA PRADESH
23	ESIC-TAMILNADU	TAMILNADU
24	SS Tank, Guntakal(574)	ANDHRA PRADESH
25	Canal Project, Pkg - 11(501)	ANDHRA PRADESH
26	NandakamGuest House for TTD(583)	ANDHRA PRADESH
27	Puttur Water Suply Project (606)	ANDHRA PRADESH
28	Irrigation Pkg - 39 Nellore(559)	ANDHRA PRADESH
29	Irrigation Pkg - 40, Nellore(582)	ANDHRA PRADESH
30	CIVIL&STRUCT. WORKS, GSPCL, AP(678)	ANDHRA PRADESH
31	Irrigation Pkg - 49 Arlapenta(560)	ANDHRA PRADESH
32	Irrigation Pkg - 50 Indira sagar(561)	ANDHRA PRADESH
33	Irrigation Pkg - 51 Chintapenta(562)	ANDHRA PRADESH
34	RW PIPELINE WORKS, GSPCL, AP (677)	ANDHRA PRADESH
35	VSU Nellore	ANDHRA PRADESH
36	NPCIL - Kaiga	KARNATAKA
37	KHB Project - Bangalore	KARNATAKA
38	Bangalore Manahagar Palike	KARNATAKA

39	Bellary Nala Project	KARNATAKA
40	Mangalore Package - 1013	KARNATAKA
41	Mangalore Package - 1014B	KARNATAKA
42	Mangalore Package - 1015B	KARNATAKA
43	BMP - II - Vrishabhavathi	KARNATAKA
44	VTU Project, Mysore	KARNATAKA
45	Underpass at Puttanehalli Road Jn, Bangalore	KARNATAKA
46	MRPL Project Mangalore	KARNATAKA
47	Ezhimala - Naval Project	KERALA
48	JBIC Kerala Water Authority Project	KERALA
49	Breakwater, Koyilandy	KERALA
50	HNPL Project, Kottayam, Kerala	KERALA
51	Const. Of 100 MLD WTP for KWA, Kochi	KERALA
52	Const of Hostel for NIT, Calicut (683)	KERALA
53	Const. of Fishing Harbour, Arthungal (708)	KERALA
54	ONGC - Gas Collecting Station	TAMILNADU
55	Chennai Port Trust-I	TAMILNADU
56	NHAI Road Works, Chennai	TAMILNADU
57	CPT - II	TAMILNADU
58	TWAD Board, Cuddalore	TAMILNADU
59	Housing Project, Ramagundam	TELANGANA
60	NIT Warangal (618)	TELANGANA
61	Const of HIG, MIG - II Nalagonda (695)	TELANGANA
62	Dummugudem Pkg-2 (584)	TELANGANA
63	Canal Project, Pkg - 30(503)	ANDHRA PRADESH
64	Canal Project, Pkg - 33(502)	ANDHRA PRADESH
65	PKG L1-01,Nandyal(578)	ANDHRA PRADESH
66	HNSS Circle 1 Project(580), Nandikotur	ANDHRA PRADESH
67	Const of Bldgs for BDL, Gajuwaka Vizag (669)	ANDHRA PRADESH
68	Regional Centre for IGNOU, Bangalore	KARNATAKA
69	UGD Scheme to Bailhongal Town (724)	KARNATAKA
70	Hodirayanahalla Diversion Weir	KARNATAKA
71	AWSS at Yanam Region (672)	PONDICHERRY
72	TNHB - Sholinganallur, Mugappair (682)	TAMILNADU
73	Const. of Hospital, Madurai (712)	TAMILNADU
74	CPT-III-Extn. of Auction Platform (725)	TAMILNADU
75	CPT - Cruise Passenger Terminal	TAMILNADU
76	RGUKT Hyderabad	TELANGANA
77	NIAB - Hostel Block - Residential Block	TELANGANA
78	IDRBT	TELANGANA
79	RGUKT (NUZVID)	ANDHRA PRADESH
80	Check Post Project, Bangalore	KARNATAKA
81	Const of Chem Sc-Bldg IISc Bangalore (689)	KARNATAKA
82	Southern Regional Office	TAMILNADU
83	Bangalore Office	KARNATAKA
84	Regional Office, Hyderabad	TELANGANA

ANNEXURE-II

वित्तीय वर्ष 2023-24 के लिए आंतरिक लेखापरीक्षा का व्यापक दायरा
BROAD SCOPE OF THE INTERNAL AUDIT FOR F.Y. 2023-24

(i) लेखा परीक्षा समिति की टिप्पणियों और पिछले आधे साल की लेखा परीक्षा रिपोर्ट पर की गई कार्रवाई के अनुपालन पर रिपोर्टिंग
Reporting on compliance of the action taken on comments of the Audit Committee and previous half year audit report

(ii) राजस्व व्यय की जाँच (75%) / Checking of Revenue Expenditure (75%)

जांच और टिप्पणी की जाने वाले विषयों का विवरण **Particulars of items to be examined and commented upon**	**आंतरिक लेखा परीक्षक की टिप्पणियाँ** **Internal Auditors comments**
जाँच करें कि क्या कोई पूंजीगत व्यय राजस्व व्यय के लिए दर्ज नहीं किया गया है। Examine whether no capital expenditure has been booked to revenue expenditure.	
राजस्व में बुक किए गए व्यय (कार्य व्यय के अलावा) में सक्षम अधिकारी का अनुमोदन है। Expenditure booked to revenue (other than work expenses) have the approval of the competent authority.	
कर्मचारियों को दिए जा रहे और राजस्व व्यय के लिए प्रभारित भत्ते/अनुलाभ/ प्रतिपूर्तियां, कॉर्पोरेट कार्यालय द्वारा जारी परिपत्रों/कार्यालय आदेशों के अनुसार हैं। कर्मचारियों को दिए जा रहे ऐसे भत्तों/अनुलाभों/प्रतिपूर्तियों का विवरण आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा कॉर्पोरेट कार्यालय द्वारा जारी कार्यालय आदेश की प्रति के साथ रिपोर्ट किया जाना है। Allowances/perks/reimbursements being made to employees and charged to revenue expenditure are as per the Circulars/Office Orders issued by Corporate Office. The details of such allowances/perks/reimbursements to employees being made are to be reported upon by the Internal Auditor along with copy of Office Order issued by Corporate Office.	
वर्ष के प्रारंभ में पूर्व भुगतान व्यय के मामले में वित्तीय वर्ष के दौरान राजस्व व्यय की आनुपातिक राशि आरोपित की गई है। In case of pre-paid expenditure at the beginning of the year, the proportionate amount of revenue expenditure have been charged during the financial year.	
राजस्व मान्यता और राजस्व को कंपनी की लेखा नीति के अनुसार दर्ज किया गया है। Revenue recognition and revenue has been booked as per the Accounting policy of the company.	
जाँच करें कि क्या व्यक्तिगत व्ययों को राजस्व व्यय में दर्ज नहीं किया जा रहा है। Examine whether personal expenses are not being	

booked to revenue expenditure.	
जांच करें कि भुगतान किया गया व्यय पार्टियों द्वारा मूल बिल जमा करने पर आधारित है और भुगतान फोटोकॉपी/डुप्लिकेट बिलों के आधार पर नहीं किया गया है। Examine that expenditure paid are based on submission of original bills by the parties and payments are not made on the basis of photocopies/duplicate bills.	
इस बात की जांच करें कि क्या कार्य आदेशों (कार्य व्यय के अलावा) के विरुद्ध किए जा रहे भुगतान ईपीआई द्वारा जारी अनुबंध/कार्य आदेश की शर्तों के अनुपालन में किया जाता है । Examine if the payments being made against the work orders (other than work expenses) are paid in compliance to the conditions of the contract/work order issued by EPI.	
चालू वर्ष में दर्ज की गई पूर्व अवधि के व्यय और पूर्व अवधि की आय के मामलों की जांच और रिपोर्ट करें, यदि कोई हो। Examine and report cases of prior period expenditure and prior period income booked in the current year, if any	
अत्यधिक राजस्व/व्यय के दर्ज किए जाने के मामलों की जांच और रिपोर्ट करना जो पूर्व में दर्ज किए जा रहे राजस्व/व्यय की सामान्य प्रवृत्ति के अनुरूप नहीं है। Examine and report cases of excessive revenue/expenditure being booked which is not in sync with general trend of revenue/expenditure being booked in the past	
उन मामलों की जांचऔर रिपोर्ट करें जहां बिलों/दावों पर "भुगतान" स्टाम्प या "भुगतान किए गए वाउचर" की मुहर नहीं लगाई गई है है और ऐसे मामलों में दोहरा भुगतान नहीं हुआ है। Examine and report cases where "PAID" stamp or "paid vouchers" is not endorsed on the bills/claims and such cases have not resulted in double payment.	
व्यय के मामलों की जांच और रिपोर्ट करें, यदि कोई हो, जो अन्यथा अनुबंध के नियमों और शर्तों के अनुसार उप-ठेकेदार/ग्राहक के द्वारा वहन किए जाने हैं और विचलन के मामलों की रिपोर्ट की जानी है। Examine and report cases of expenditure, if any which are otherwise are to be borne by the sub-contractor/chargeable to client as per terms and conditions of the contract and cases of deviations be reported upon.	

(iii) कार्य व्यय, लागत अनुमान और दिए गए कार्य/खरीद आदेश की लेखापरीक्षा (100%)। / Audit of works expenditure, cost estimates and work/purchase orders placed (100%).

जांच करें कि क्या कार्य व्यय भुगतान ईपीआई द्वारा जारी कार्य आदेश के अनुसार किया जा रहा है और उप-ठेकेदारों द्वारा दिए गए वास्तविक बिलों के आधार पर राजस्व व्यय के रूप में दर्ज किया गया है। Examine whether the works expenditure payment is being made and booked as revenue expenditure are	

based on actual bills raised by sub-contractors against work order issued by EPI.	
कार्य आदेशों के मामलों की जांच और रिपोर्ट करें जहां मूल अनुसूचित या विस्तारित पूर्णता अवधि समाप्त हो गई है और समय विस्तार की कोई औपचारिक स्वीकृति रिकॉर्ड पर उपलब्ध नहीं है। Examine and report the cases of the work orders where the original scheduled or extended completion period is over and no formal approval of the time extension is available on record.	
आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा मामलों की रिपोर्ट की जानी है जहां अनुबंध अवधि का कोई औपचारिक विस्तार उपलब्ध नहीं है, लेकिन उप-ठेकेदारों, आपूर्तिकर्ताओं को भुगतान जारी किया जा रहा है। Cases are to be reported by Internal Auditor where the no formal extension of the contract period is available, but payments are being released to sub-contractors, Suppliers.	
उन मामलों की जांच और रिपोर्ट करें जहां उप अनुबंध का कोई औपचारिक समय विस्तार नहीं है लेकिन भुगतान उप-ठेकेदारों को जारी किया जा रहा है। ऐसे मामलों की रिपोर्ट आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा की जानी है। Examine and report the cases where there is no formal time extension of the sub contract but payments are being released to sub-contractors. Internal Auditor to report such cases.	
जांच करें कि क्या ग्राहक द्वारा ईपीआई पर कोई एल डी लगाया गया है और ईपीआई ने उप-ठेकेदारों से संबंधित एलडी की वसूली नहीं की है। Examine whether any LD is imposed by client on EPI and EPI has not recovered the corresponding LD's from the sub-contractors.	
विभिन्न उप-ठेकेदारों/विक्रेताओं को देय राशि, जिसमें प्रतिधारण राशि, सुरक्षा जमा आदि शामिल हैं, बिना किसी अनुचित देरी के अनुबंध के नियमों और शर्तों के अनुसार जारी की जानी हैं। विचलन के मामले आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किए जाने हैं। आम तौर पर ऐसी राशि उप-ठेकेदारों को तभी जारी की जाती है जब ग्राहक द्वारा ईपीआई प्रतिधारण राशि, सुरक्षा जमा आदि जारी की जाती है। Amount payable to various sub-contractors/vendors including retention money, security deposit etc. are to be released as per terms and conditions of the contract without any undue delay. Cases of deviations are to be reported by Internal Auditor. Generally such amounts are released to sub-contractors only when EPI retention money, security deposit etc is released by Client.	
उप-ठेकेदारों/आपूर्तिकर्ताओं के सभी मामलों की जांच और रिपोर्ट करें जहां कार्य आदेश के अनुसार भौतिक कार्य/आपूर्ति पूरी हो गई है लेकिन उनके द्वारा ईपीआई पर / ईपीआई द्वारा ग्राहक पर अंतिम बिल नहीं बनाया गया है। क्षेत्रीय कार्यालय से सूची प्राप्त की जानी है और विचलन के मामलों की सूचना दी जानी है। Examine and report in all cases of sub-	

contractors/suppliers where the physical work/supply is complete as per work order but final bill has not been raised by them on EPI / by EPI on the client. List is to be obtained from the RO's and cases of deviations are to be reported upon.	

(iv) बिलिंग पर नियंत्रण की विस्तृत लेखापरीक्षा (100%)।/Detail Audit of control over billing (100%).

जांच करें कि क्लाइंट के साथ अनुबंध समझौता में परिभाषित अवधि के अनुसार क्लाइंट पर बिलिंग की गई है या नहीं। Examine whether billing on client is made as per period defined in the contract agreement with client.	
ग्राहक पर बिल जमा करने में देरी के मामले में, उसका विवरण आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा प्रस्तुत किया जाना है। In case of delay in raising bills on client, the details thereof are to be furnished by Internal Auditor	
क्लाइंट पर बिल जमा करने में असामान्य देरी (देय तारीख के तीन महीने से अधिक) के मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा इंगित किया जाना है और इसके कारण क्षेत्रीय कार्यालयों से प्राप्त किए जाने हैं। In case of abnormal delays (beyond three months of the due date) in raising the bills on client,the cases are to be pointed out by Internal Auditor and reasons for the same are to be obtained from the Regional offices	
जांचऔर रिपोर्ट करें कि क्या उप-ठेकेदार अनुबंध की शर्तों के अनुसार अपने बिल जमा करने में नियमित हैं। विचलन की सूचना आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा दी जानी है। Examine and report whether sub-contractors are regular in submitting their bills as per contract conditions. Deviations are to be reported by Internal Auditor.	
विविध देनदार: Sundry Debtors:	
आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा 5 वर्षों से अधिक के विविध देनदारों के मामलों की रिपोर्ट की जानी है। The cases of sundry debtors for more than 5 years are to be reported upon by the Internal Auditor.	
चालू वर्ष के दौरान किए गए बिलिंग का विवरण और वसूले गए सम्बंधित भुगतानों को क्षेत्रीय कार्यालय से प्राप्त किया जाना है और प्रत्येक ग्राहक के लिए 6 महीने से अधिक समय से वसूल न की गई राशि को गैर-वसूली के कारणों के साथ रिपोर्ट किया जाना है। The statement of billing made during the current year vis a vis payments realised are to be obtained from RO's and amount not realised for more than 6 months are to be reported for each client together with reasons for non-realisation.	

(v) जमाराशियों के साथ बैंक समाधान का सत्यापन, यदि कोई हो। / Verification of Bank reconciliation along with terms deposits, if any.

बैंक अधिकृत हस्ताक्षरकर्ताओं द्वारा संचालित होते हैं जो वर्तमान में	

उसी परियोजना/क्षेत्र में उपलब्ध हैं। अधिकृत हस्ताक्षरकर्ताओं को अन्य क्षेत्रों/परियोजनाओं में स्थानांतरित किए जाने के बाद हस्ताक्षरकर्ता के रूप में जारी रखने के मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा इंगित किया जाना चाहिए। The banks are operated by authorised signatories who are presently available at the same project/region. For authorised signatories transferred to other regions/projects and continuing as signatory such cases be pointed out by the Internal Auditor.	
बैंक शेष और सावधि जमा की पुष्टि प्राप्त की जा रही है। The confirmations of bank balances and term deposits are being obtained	
सभी चालू और बंद परियोजनाओं के बैंक खातों के लिए बैंक समाधान विवरण मासिक आधार पर बनाया जाता है या नहीं । यदि मासिक आधार पर नहीं बनाया जाता है तो मामले को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाएगा। The bank reconciliation statement is made on a monthly basis or not for all running and closed projects bank accounts. If not made on monthly basis then the matter be reported by Internal Auditor	
बैंक समाधान विवरण में ऐसी प्रविष्टि नहीं है जो 3 महीने से अधिक पुरानी हो। The Bank reconciliation statement do not contain entry which is more than 3 months old	
बैंक विवरण ईमेल के माध्यम से या भौतिक मोड में प्राप्त किया गया है। The bank statement have been obtained through email or in physical mode	
बैंकों के साथ खोले गए चालू खाते सामान्य चालू खाते या फ्लेक्सी बैंक खाते हैं ताकि धन पर ब्याज अर्जित किया जा सके। The Current account opened with banks are normal current accounts or flexi bank accounts so as to earn interest on the funds	
सावधि जमा बैंकों से कोटेशन आमंत्रित करने के बाद किए जा रहे हैं या सावधि जमा बैंकरों के साथ किए जाते हैं जहां कंपनी का चालू खाता पहले से ही खोला गया है। The Term deposits are being made after inviting quotations from banks or Term deposits are made with bankers where in current account of the company is already opened.	
अधिशेष निधि का निवेश समय-समय पर जारी डीपीई दिशानिर्देशों के अनुपालन में किया जा रहा है। The Investment of surplus funds are being made in compliance to DPE guidelines issued from time to time.	
क्या कोई सावधि जमा/एफडीआर ईपीआई द्वारा कर विभागों आदि सहित तीसरे पक्ष के पास ग्रहणाधिकार/प्रतिभूति के रूप में रखा गया है। Whether any term deposit/FDR has been kept by EPI as a lien/security with third parties including tax departments etc.	
उन बैंक खातों की जांच करें और सूचीबद्ध करें जिनमे ऑडिट के तहत वर्ष के दौरान लेन-देन नहीं हुआ है ताकि जिनके बंद होने पर	

विचार किया जा सके। Examine and list out the bank accounts which do not have transaction during the year under audit for taking a view of their closure	

(vi) ईपीआई के साथ उपलब्ध सहयोगियों की बैंक गारंटी का सत्यापन। / Verification of the Bank Guarantees of associates available with EPI.

क्या उप-ठेकेदार/आपूर्तिकर्ताओं/बोलीदाताओं/तृतीय पक्षों आदि द्वारा ईपीआई को प्रस्तुत की गई बैंक गारंटी ईपीआई द्वारा अनुमोदित प्रारूप में है। Whether Bank guarantees submitted by Sub contractor/suppliers/bidders/third parties etc to EPI are in the format approved by EPI	
क्या बैंक गारंटियों की पुष्टि ईपीआई द्वारा लिखित रूप में प्राप्त हुई है और मूल पुष्टियां फाइल में उपलब्ध हैं। Whether Confirmations of bank guarantees have been received in writing by EPI and original confirmations are available in file	
क्या ईपीआई द्वारा पत्र लिखकर पुष्टि प्राप्त की जाती है और बैंक गारंटी की पुष्टि ईपीआई पत्र के जवाब में सीधे बैंकों द्वारा की जाती है। Whether confirmation is obtained by writing a letter by EPI and bank guarantee confirmations are done directly by banks in response to EPI letter	
पुष्टिकरण प्राप्त करते समय, स्टाम्प पेपर संख्या और मूल्यवर्ग की पुष्टि के साथ-साथ इसके जारी होने की पुष्टि भी ईपीआई द्वारा प्राप्त की जा रही है। While obtaining confirmation, the confirmation of stamp paper number and denomination along with confirmation of its issue are also being obtained by EPI.	
जांच करें कि क्या ईपीआई ने स्टांप पेपर नंबर की पुष्टि प्राप्त करने के साथ-साथ एक नए बैंक गारंटी या विस्तारित बैंक गारंटी की पुष्टि प्राप्त करने और स्वीकार करने के लिए एसएफएमएस प्रणाली का पालन किया है। Examine whether EPI has adhered to following SFMS system for obtaining and accepting confirmation of bank guarantee a new BG or extended BG along with obtaining confirmation of the Stamp paper No.	
जांच करें कि क्या बैंक गारंटियों को उनकी सामान्य वैधता अवधि के दौरान, जहां कहीं आवश्यक हो, बढ़ाया जा रहा है। आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा अनुग्रह अवधि के दौरान विस्तारित बैंक गारंटियों की रिपोर्ट की जानी है। Examine whether Bank Guarantees are being extended during their normal validity period, wherever required. The BG’s extended during grace period are to be reported upon by the Internal Auditor.	
क्या ईपीआई द्वारा ली गई बैंक गारंटी की वैधता और समाप्ति की उचित निगरानी की जा रही है और उन मामलों की रिपोर्ट करें जहां बैंक गारंटी समाप्त हो गई है, यदि कोई हो। Whether validity and expiry of the bank guarantees	

taken by EPI are being monitored properly and to report cases where BG have expired, if any.	

(vii) आयकर (टीडीएस) की जांच और जीएसटी कटौती, जमा करना और उचित और समय पर आवधिक रिटर्न भरना। आंतरिक लेखा परीक्षा यह भी सुनिश्चित करेगी कि आयकर अधिनियम, सेवा कर अधिनियम, वैट, जीएसटी और लागू अन्य अधिनियमों के प्रावधानों का अनुपालन किया जा रहा है। /

Checking of IT (TDS) and GST deduction, deposition and filling of periodical returns appropriately and timely. Internal Audit will also ensure that provisions of Income Tax Act, Service Tax Act, VAT, GST and other Acts as applicable are being complied with.

आयकर / जीएसटी: Income Tax / GST:	
आयकर अधिनियम और जीएसटी कानूनों के प्रावधानों का अनुपालन टीडीएस कटौती के संबंध में ईपीआई द्वारा तीसरे पक्ष को किए गए भुगतान के लिए किया जा रहा है। The provisions of Income Tax Act and GST Laws w.r. t. TDS deduction are being complied by EPI for payments made to third parties.	
पिछले वर्ष तक ग्राहक द्वारा काटे गए टीडीएस की राशि 26एएस के विवरण में पूरी तरह से परिलक्षित होती है। विचलन और टीडीएस में गैर-प्रतिबिंब के मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। लेखा परीक्षा की अवधि के दौरान या पिछले वर्षों में विभिन्न ग्राहकों द्वारा काटे गए टीडीएस के विवरण के साथ 26 एएस का विवरण आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा लेखा परीक्षा रिपोर्ट के साथ संलग्न किया जाना चाहिए। आंतरिक लेखा परीक्षक को ऐसे मामलों की जांच और रिपोर्ट करना है जो ग्राहक द्वारा टीडीएस के रूप में काटे जाते हैं लेकिन 26 एएस में परिलक्षित नहीं होते हैं। ग्राहक द्वारा काटे गए टीडीएस का विवरण और 26 एएस का विवरण क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा प्रदान किया जाना है। क्षेत्रीय कार्यालयों में उपलब्ध न होने वाली किसी भी सूचना की व्यवस्था उनके द्वारा कॉर्पोरेट कार्यालय के समन्वय से की जानी है। The amount of TDS deducted by client up-to the previous year are fully reflected in the statement of 26AS.Cases of deviations and non-reflection in TDS be reported by Internal Auditor. Statement of 26 AS along with statement of TDS deducted by various clients during the period under audit or in the previous years be enclosed with the Audit report by the Internal Auditor. Internal Auditor is to examine and report such cases which are deducted by client as TDS but not reflected in the 26 AS. The details of TDS deducted by client and details of 26 AS is to be provided by the Regional office. Any information not available at regional offices are to be arranged by them in coordination with Corporate Office.	

व्यक्तिगत कराधान के मामले में, कर्मचारियों द्वारा दी गई घोषणाओं और प्रमाणों के आधार पर कर्मचारियों के वेतन से कर की औसत दर पर टीडीएस काटा जा रहा है। विचलन के मामले आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा रिपोर्ट किए जाने चाहिए। In case of personal taxation, TDS is being deducted on average rate of tax from salary of employees based on the declarations and proof given by the employees. Cases of deviations to be reported by Internal Auditor.	
ईपीआई द्वारा काटे गए टीडीएस (आयकर) और जीएसटी टीडीएस को आईटी अधिनियम और जीएसटी कानूनों के तहत निर्धारित भुगतान की निर्धारित तिथि तक जमा किया जा रहा है। टीडीएस जमा करने में देरी के मामले में, ईपीआई द्वारा भुगतान किए गए ब्याज के साथ आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा मामले की रिपोर्ट की जानी चाहिए। The TDS (Income Tax) and TDS on GST deducted by EPI are being deposited by the scheduled date of payment as prescribed under IT Act and GST Laws. In case of delay in deposit the TDS, the matter to be reported upon by the Internal Auditor along with Interest paid if any, by EPI.	
काटे जा रहे टीडीएस (आयकर) को पार्टी के पैन नंबर में जमा किया जा रहा है ताकि 26 एएस में सही ढंग से प्रतिबिंबित हो सके। नमूना आधार पर जांच करना और मामलों की रिपोर्ट करना, यदि कोई हो। The TDS (Income Tax) being deducted are being deposited in the PAN number of the party so as to correctly reflect in the 26 AS. To test check on sample basis and report the cases, if any.	
जांच करें कि आयकर अधिनियम और जीएसटी कानूनों के अनुसार निर्धारित समय अवधि के भीतर टीडीएस (आयकर) और जीएसटी टीडीएस की निर्धारित आवधिक रिटर्न जमा की जाती है या नहीं। Examine whether the prescribed periodic returns of TDS (Income Tax) and TDS on GST is submitted within the prescribed time period as per Income Tax Act and GST Laws.	
लेखापरीक्षा अवधि के दौरान ईपीआई पर आयकर से संबंधित मामलों के विलंबित भुगतान/रिटर्न भरने आदि के लिए कोई जुर्माना/ ब्याज, यदि कोई हो, की जांचऔर रिपोर्ट करें। Examine and report if any during the audit period, any fine/penalties or interest for delayed payments/filling of returns etc of matters related to Income Tax is imposed on EPI.	
आयकर की "ट्रेस" वेबसाइट में परिलक्षित अतिरिक्त मांगों की जांच और रिपोर्ट करें और ऐसी मांगों पर प्रत्येक क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा की गई कार्रवाई के साथ क्षेत्रीय कार्यालय/कार्यालय से प्राप्त किए जाने वाले प्रत्येक मामले के लिए ईपीआई द्वारा की गई कार्रवाई की रिपोर्ट करें। Examine and report the additional demands reflected in "Traces" website of Income Tax and action taken by EPI for each case to be obtained from Regional office/Office along with action taken by each RO on such demands.	
आंतरिक लेखापरीक्षक को जीएसटी अधिनियम के तहत भी रिटर्न भरने, इनपुट क्रेडिट प्राप्त करने आदि सहित अनुपालनों पर टिप्पणी	

और रिपोर्ट करनी है। Internal Auditor to also comment and report on the compliances under the GST Act including filling of returns, availing input credits etc	

(viii) किए गए अतिरिक्त कार्य का विस्तृत ऑडिट और यह सुनिश्चित करना कि कंपनी की लेखा नीति के अनुसार खाते की पुस्तकों में किए गए अतिरिक्त कार्य का मूल्य दर्ज किया जा रहा है (100%) I / Detail audit of extra work done and to ensure that value of extra work done is being accounted for in the books of account as per Accounting Policy of the Company (100%).

क्या उप-ठेकेदार द्वारा किए गए/निष्पादित अतिरिक्त कार्य, यदि कोई हो, का ईपीआई द्वारा ग्राहक से दावा किया गया है। Whether the extra work done/executed by sub-contractor, if any have been claimed from the client by EPI.	
उप-ठेकेदार द्वारा अतिरिक्त कार्य निष्पादित करने से पहले, उस अतिरिक्त कार्य के लिए ग्राहक का उचित अनुमोदन ईपीआई के पास उपलब्ध था। Before the extra work is executed by sub- contractor, proper approval of the client for that extra work was available with EPI	
यदि ग्राहक की स्वीकृति ईपीआई के पास उपलब्ध नहीं है और उप-ठेकेदार ने अतिरिक्त कार्य निष्पादित किया है तो मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाएगा। If the approval of the client is not available with EPI and sub-contractor has executed the extra work then the cases be reported by Internal Auditor	
क्या उप-ठेकेदार द्वारा किए गए अतिरिक्त कार्य का भुगतान उप-ठेकेदार को ग्राहक से संबंधित भुगतान प्राप्त होने के बाद ही किया जा रहा है। Whether the payment of extra work done by sub-contractor are being paid to Sub contractor only after the receipt of corresponding payments from client	

(ix) आंतरिक लेखा परीक्षक यह सुनिश्चित करेगा कि ठेके देने/सामग्री और उपकरण आदि की खरीद की प्रक्रिया का पालन किया गया है (100%) I / Internal Auditor will ensure that the procedure for the award of contracts/procurement of material and equipment etc. has been observed (100%).

काम देने के पूर्व चरण - (जांच के लिए चयनित फाइलों के संबंध में जांच की जाएगी) Pre award stage – (Checks to be exercised in respect of files selected for examination)	
जांच करें कि क्या कार्य प्रदान करने के लिए ई-निविदा का पालन किया गया है। विचलन के मामलों को आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा इंगित किया जाना है। Examine whether the e tendering for award of work is followed. Cases of deviations are to be pointed out by	

Internal Auditor.	
जांच करें और रिपोर्ट करें कि क्या प्रत्येक परियोजना के लिए विस्तृत निष्पादन अनुमान बनाया गया है और उपलब्ध है और ऐसे मामलों में ईपीआई क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा परियोजना की निविदा प्रक्रिया शुरू करने से पहले सक्षम प्राधिकारी का अनुमोदन प्राप्त किया गया है। गैर-अनुपालन का मामला आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा सूचित किया जाना है। सक्षम प्राधिकारी का प्रमाण क्षेत्रीय कार्यालयों/शाखा कार्यालयों द्वारा दिया जाना है। Examine and report if the detailed execution estimate is made and available for each project and approval of the competent authority has been obtained in such cases by EPI RO before initiating the tendering process of the project. The matter of non-compliances to be reported by Internal Auditor. The proof of competent authority is to be given by Regional offices/Branch offices.	
जांच करें कि क्या अनुमान ठीक से बनाए गए हैं और प्रदान मूल्य की तुलना अनुमानों से की गयी है। Examine whether estimates have been properly made out and award values compared with estimates.	
जांचऔर रिपोर्ट करें कि क्या आकलन कॉर्पोरेट कार्यालय में सक्षम प्राधिकारी द्वारा अनुमोदित नहीं हैं। Examine and report if the estimates are not approved by competent authority (CA) at Corporate office	
निविदा की दो पैकेट प्रणाली के मामले में, क्या पूर्व योग्यता विवरण समय और तारीख पर जमा किए गए निविदा दस्तावेजों के विवरण को दर्शाता है और ईपीआई द्वारा पीक्यू योग्यता की सिफारिशों को अनुमोदन के लिए प्रस्तुत किये जाने से पहले अनुभव, वित्तीय मानदंड आदि के संबंध में सभी पुष्टिकरण भी जारी करने वाले प्राधिकारी अर्थात ग्राहक/चार्टर्ड एकाउंटेंट से प्राप्त किए गए हैं। विचलन को इंगित करना है , यदि कोई हो। In case of two packet system of Tender, Whether PQ qualification statement is reflecting the particulars of documents submitted at the time and date as indicated in the tender documents and all confirmations w r t experience, financial criteria etc have also been received by EPI by the issuing authority ie., client/Chartered Accountants before recommendations of PQ qualifications are put up for approval. To point out the deviations, if any	
जांच करें कि निविदा आमंत्रण सूचना (एनआईटी) में पूर्व-योग्यता मानदंड निर्दिष्ट किए गए हैं या नहीं। Examine whether the Pre-Qualifying criteria has been specified in the Notice Inviting Tender (NIT).	
जांच करें कि वित्तीय बोली केवल पीक्यू मानदंड/पात्रता मानदंडों को पूरा करने वाली पार्टियों की ही खोली जानी है और विचलन यदि कोई हो तो रिपोर्ट करना है। Examine that financial bid is to be opened only of parties fulfilling the PQ criteria/eligibility criteria only and to report deviations if any.	
जाँच करें कि क्या वित्तीय बोली खोलने से पहले सक्षम प्राधिकारी का अनुमोदन प्राप्त किया गया है। Examine whether the approval of the Competent	

authority has been obtained before opening the Financial Bid.	
क्या पार्टी द्वारा जमा की गई ईएमडी/ईएमडी बैंक गारंटी निविदा दस्तावेजों में दिए गए आवश्यकता/ बैंक गारंटी प्रारूप के अनुसार है। Whether EMD/EMD Bank Guarantee submitted by the party is as per Requirement/BG format given in the Tender documents.	
जांच करें कि क्या ईएमडी के रूप में जमा की गई बैंक गारंटी की पुष्टि और पात्रता के लिए दावा किए गए अनुभव की बैंकों / ग्राहक द्वारा पुष्टि ईपीआई द्वारा काम देने से पहले की जाती है। Examine whether confirmation of the Bank Guarantee submitted as EMD and confirmation of the experience claimed for eligibility are confirmed by the client/banks before award of work by EPI.	
क्या पुष्टिकरण मूल रूप में या ईमेल के माध्यम से प्राप्त हुए हैं। ऐसे मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Whether confirmations have been received in Original or through emails. Such cases are to be reported by the Internal Auditor.	
उप-ठेकेदारों/आपूर्तिकर्ताओं/सेवा प्रदाताओं द्वारा निविदाओं के लिए जमा की गई नकद ईएमडी के मामले और निविदा को अंतिम रूप देने के दो महीने से अधिक समय तक ईपीआई द्वारा उन्हें वापस नहीं किए जाने के मामले में आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना आवश्यक है। Cases of EMD in cash deposited by sub-contractors/suppliers/service providers for tenders submitted and not refunded to them by EPI for more than two months of the finalisation of the tender are required to be reported by the Internal Auditor.	
क्या टीएससी रिपोर्ट में शामिल वित्तीय डेटा पीक्यू मानदंड के अनुसार बोलीदाता द्वारा प्रस्तुत दस्तावेजों से मेल खाता है या जैसा कि निविदा में उल्लेख किया गया है, जहां भी लागू हो। Whether the financial data contains in the TSC report matches with the documents submitted by the bidder as per PQ criteria or as mentioned in the Tender, wherever applicable.	
जाँच करें कि क्या तुलनात्मक विवरण जो निविदाकारों के मूल्यांकन को दर्शाता है, सही ढंग से तैयार किया गया है। जांच करें कि क्या गैर-प्रतिक्रियात्मक निविदाओं पर भी बोली-मूल्यांकन के लिए विचार किया गया है। Examine whether the comparative statement which shows the evaluation of the tenderers has been drawn up correctly. Examine whether non - responsive tenders have also been considered for bid - evaluation	
जांच करें कि क्या तुलनात्मक विवरण जो निविदाकारों के मूल्यांकन को दर्शाता है, पर सभी टीएससी सदस्यों द्वारा हस्ताक्षर किए गए हैं। विचलन लेखापरीक्षक द्वारा सूचित किया जाना है। Examine whether the comparative statement which shows the evaluation of the tenderers has been signed by all TSC members. Deviations to be reported by Auditor.	

जांच करें कि क्या देर से निविदाएं / विलंबित निविदाएं स्वीकार की गई हैं और क्या मूल्यांकन के उद्देश्य के लिए बोली-पश्चात पत्र / संचार पर विचार किया गया है। Examine whether late tenders / delayed tenders have been accepted and whether post - bid letters / communications for the purpose of evaluation have been considered.	
जांच करें कि क्या समिति द्वारा अनुबंध प्रदान करने के लिए अपनी सिफारिशों में दरों की तर्कसंगतता स्थापित/टिप्पणी की गई है। Examine whether reasonability of rates is established/commented upon by the committee in their recommendations for award of contract.	
जांच करें कि क्या बोलियों को खोलने के बाद, पूर्व-योग्यता आवश्यकताओं में ढील देने के बाद काम दिया गया था। Examine whether award of work were made after relaxing the Pre- qualifying requirements, after opening of the bids.	
सत्यापित करें कि क्या सभी चरणों में अर्थात, तकनीकी अनुमोदन के समय, प्रशासनिक अनुमोदन, निविदा बुलाना, निविदा समिति का गठन, बातचीत के लिए बुलाना और काम देने की स्वीकृति में शक्तियों के प्रत्यायोजन का कड़ाई से पालन किया गया है। Verify whether the Delegation of Powers have been followed strictly at all stages – i.e., at the time of technical approval, administrative approval, calling for tenders , formation of the tender committee, calling for negotiation and approval of the award.	
जांच करें कि क्या निविदाएं/प्रस्ताव ईपीआई द्वारा केवल निविदा जांच समिति के सदस्यों की सिफारिश के साथ स्वीकार या रद्द किए जाते हैं। विचलन के मामलों को रिपोर्ट किया जाना है। Examine whether Tenders/offers are accepted or cancelled by EPI only with the recommendation of the tender scrutiny committee members. Cases for deviations be brought and reported upon.	
लेखापरीक्षक को उप-ठेकेदारों को दिए गए कार्य आदेशों की जांच करनी होती है कि क्या समय-समय पर निर्दिष्ट कार्य आदेशों के लिए स्वतंत्र बाहरी मॉनिटर (आईईएम) द्वारा इसकी जांच की गई है। इस विषय पर आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा नवीनतम परिपत्र ईपीआई से लेखा परीक्षा के दौरान प्राप्त करना होगा। जांच करें कि क्या काम केवल सबसे कम बोली लगाने वाले को दिया गया है और एलओआई निविदा जांच समिति (टीएससी) द्वारा की गई सिफारिशों के आधार पर जारी किया गया है। Auditor has to examine work orders placed on sub-contractors whether the same has been vetted by Independent External Monitor (IEM) presently for work orders as specified from time to time.The latest circular on the subject shall have to be obtained during the course of audit from EPI by the Internal Auditor. Examine whether the work has been awarded to Lowest Bidder only and LOI is issued on the basis of the recommendations made by the Tender Scrutiny Committee (TSC).	
जांच करें कि वित्त विभाग द्वारा जारी किए जाने से पहले लेटर ऑफ	

अवार्ड (एलओए) का पुनरीक्षण किया गया है या नहीं। Examine whether vetting of the letter of award (LOA) by Finance Department has been effected or not before its issue.	
जांच करें कि क्या सक्षम प्राधिकारी द्वारा अवार्ड के अनुमोदन/अस्वीकृति के तुरंत बाद असफल बोलीदाताओं की ईएमडी जारी करने के निर्देश जारी किए गए हैं। विचलन के मामलों को लेखापरीक्षकों द्वारा इंगित किया जाना है। Examine whether instructions for release of EMDs of unsuccessful bidders have been issued immediately after approval / rejection of the award by the Competent Authority. Cases of deviation are to be pointed out by the Auditors.	
जांच करें कि निविदाओं के बग़ैर कोटेशन के आधार पर कार्य प्रदान करने के लिए सीएमडी का अनुमोदन प्राप्त किया गया है या नहीं। Examine whether approval of CMD for award of work on quotations basis under dispensing with tenders has been obtained or not.	
नामांकन के आधार पर/एकल निविदा के आधार पर कार्य प्रदान करने के मामले में उसका उचित औचित्य बनाया गया है और डीओपी (शक्तियों का प्रत्यायोजन) में संकेत के अनुसार सक्षम प्राधिकारी का अनुमोदन प्राप्त किया गया है। नामांकन / एकल निविदा आधार के आधार पर दिए गए कार्यों की सूची की आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा सूचना दी जानी चाहिए। In case of award of work on nomination basis /single tender proper justification has been made for the same and approval of the competent authority has been obtained as indicated in the DOP (delegation of Powers).List of works/jobs awarded on nomination basis/Single tender basis be reported by Internal Auditor.	
जांच करें कि क्या फर्मों को पुनरावर्ती ऑर्डर दिए गए हैं, यदि हां, आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा मामले इंगित किए जाने हैं और नवीनतम ईपीआई नीति/दिशानिर्देशों का अनुपालन किया गया है या नहीं, इस पर टिप्पणी की जानी है। Examine whether repeat orders have been placed on the firms ,if yes, the cases to be pointed out by Internal Auditor and latest EPI policy/guidelines have been complied with or not is to be commented upon.	
कार्य का निष्पादन: Execution of work:	
आंतरिक लेखापरीक्षक यह जांच कर रिपोर्ट करेगा कि क्या ठेकेदारों/विक्रेताओं को केवल अनुबंध शर्तों के अनुसार मोबिलाइज़ेशन एडवांस या कोई अन्य अग्रिम दिया गया है और उनकी वसूली भी अनुबंध की शर्तों के अनुसार की जा रही है। विचलन, यदि कोई हो, की रिपोर्ट आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा की जानी है। Internal Auditor to examine and report whether Mobilization Advance or any other advance are given to contractors/vendors as per contract conditions only and their recovery is also being made as per contract conditions. Deviations, if any, are to be reported upon	

by the Internal Auditor.	
जाँच करें कि क्या ब्याज वाले मोबिलाइज़ेशन अग्रिम या किसी अन्य अग्रिम का, यदि कोई हो, का भुगतान बैंक गारंटी जमा करने पर किया जाता है जैसा कि अनुबंध की शर्तों में प्रदान किया गया है। Examine whether interest bearing Mobilisation Advance or any other advance, if any are paid on submission of Bank Guarantee as provided in the terms of the Contract.	
सभी नई बैंक गारंटियों और उसके विस्तार के लिए बैंक गारंटी पुष्टिकरण ईपीआई द्वारा प्राप्त किया जा रहा है। विचलन के मामले आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा रिपोर्ट किए जाने चाहिए। Bank Guarantee confirmations for all new bank guarantees and extensions thereof are being obtained by EPI. Cases of deviations to be reported by Internal Auditor.	
ग्राहक से संबंधित भुगतान प्राप्त होने के बाद ही ईपीआई द्वारा अतिरिक्त मदों, मात्रा भिन्नता का भुगतान किया जाता है। विचलन के मामले, यदि कोई हो, आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। The payment of extra items, quantity variation are done by EPI only after receipt of corresponding payments from client .Cases of deviations, if any to be reported by Internal Auditor.	
ऐसे मामले जहां अग्रिम/वसूली योग्य राशि की वसूली आस्थगित है या उप-ठेकेदारों/आपूर्तिकर्ताओं के बिलों से नियमित रूप से या अनुबंध की शर्तों के अनुसार नहीं की जा रही है। Cases where recovery of advances /amount recoverable is deferred or not being done from the bills of sub-contractors/suppliers regularly or as per contract conditions	
ईपीआई द्वारा भुगतान किए जाने वाले अग्रिम ब्याज भारित होंगे। विचलन के मामले जहां ईपीआई द्वारा ब्याज नहीं लिया जा रहा है या ईपीआई द्वारा वसूल नहीं किया जा रहा है, आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Advances to be paid by EPI are to be interest bearing. Cases of deviations where interest is not being charged by EPI or not being recovered by EPI are to be reported by Internal Auditor.	
आंतरिक लेखापरीक्षा यह सुनिश्चित करेगी कि किए गए कार्य की रिकॉर्डिंग, किए गए अतिरिक्त कार्य के लिए सामग्री की खपत प्रमाणीकरण और ग्राहकों पर उनकी बिलिंग के संबंध में, आंतरिक नियंत्रण प्रणाली का पालन किया गया है। उपरोक्त के सत्यापन के लिए, आंतरिक लेखापरीक्षा जाँच करेगी कि क्या: Internal Audit will ensure that Internal Control systems in respect of recording of work done, material consumed certification of extra work done and their billing on clients have been compiled with. For verification of above, Internal Audit shall check whether: • प्रत्येक प्रोजेक्ट के लिए जैसे ही एसोसिएट्स द्वारा और क्लाइंट्स पर बिल पेश किए जाते हैं, आर/ए बिल की	

कॉपी प्रोजेक्ट इंचार्ज द्वारा वित्त को प्रस्तुत की जाती है। Copy of R/A bill is furnished by Project In-charge for each project to associate finance as soon as the bills are raised by associates and on clients. • बिलों में किए गए कार्यों का विवरण, उपभोग की गई सामग्री, हाथ में सामग्री की स्थिति और किए गए अतिरिक्त कार्य का विवरण होता है। Bills contain the details of the works done, material consumed, position of material in hand and details of extra work done. • किए गए अतिरिक्त कार्य के लिए ग्राहक/सक्षम प्राधिकारी का अनुमोदन प्राप्त होता है। Extra work done carries the approval of Client/Competent Authority. • ग्राहकों/सहयोगियों के साथ लेनदेन अनुबंध की शर्तों के अनुसार निष्पादित किए गए हैं। यदि नहीं, तो क्या ग्राहक/सक्षम प्राधिकारी का अनुमोदन मौजूद है। Transactions have been executed in accordance withthe terms of agreement with Clients/Associates. If not whether approval of the Client/Competent Authority exists.	
अनुबंध प्रावधानों के संदर्भ में ईपीआई और उसके सहयोगियों द्वारा प्राप्त बीमा कवर की पर्याप्तता और वैधता की जांच करें ताकि ईपीआई पर संभावित जोखिमों को कवर किया जा सके। Examine the adequacy and validity of the Insurance covers obtained by EPI and its associates in terms of the contract provisions so as to cover the probable risks on EPI.	
आंतरिक लेखा परीक्षक जांच करेगा और रिपोर्ट करेगा कि अनुबंध की शर्तों के अनुसार ग्राहक से वैट/जीएसटी आदि की प्रतिपूर्ति की वसूली तेजी से की जा रही है या नहीं। Internal Auditor to examine and report whether recovery of reimbursement of VAT / GST etc. is being made from client expeditiously as per contract conditions.	
उप-ठेकेदारों के मामलों की जांच करें जहां ईएसआईसी और पीएफ अंशदान पत्रक/ईसीआर उप-ठेकेदारों द्वारा/से प्राप्त/प्रस्तुत नहीं किए गए हैं। गैर- अनुपालन के मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Examine the sub-contractors cases where ESIC and PF Contribution sheets/ECR have not been obtained/submitted from/by the sub-contractors. The cases of non compliances to be reported upon by the Internal Auditor.	

(x) खातों की पुस्तकों का रखरखाव दिन-प्रतिदिन के आधार पर किया जा रहा है। / Books of Accounts are being maintained on day to day basis.

जाँचऔर रिपोर्ट करें कि क्या खातों की पुस्तकों का रखरखाव कम्प्यूटरीकृत किया जाता है।	

Examine and report whether books of accounts are maintained are computerised	
जांच करें कि सैप खातों की किताबों के बारे में पर्याप्त जानकारी प्रदान करने में सक्षम है और एमआईएस सैप के माध्यम से उत्पन्न होता है और खातों की किताबों में लेनदेन को ठीक से दर्ज किया गया है। Examine that SAP is able to provide sufficient information w r t books of accounts and MIS is generated through SAP and Transactions have been properly recorded in the Books of Accounts.	
वाउचर दैनिक आधार पर अधिकृत किए जा रहे हैं और ईपीआई द्वारा किए गए वित्तीय लेनदेन के संबंध में खातों की पुस्तकें अप टू डेट हैं। Vouchers are being authorised on daily basis and books of accounts are up to date w r t financial transactions made by EPI	
वाउचर का इस उद्देश्य के लिए विधिवत अधिकृत वित्त अधिकारी द्वारा प्राधिकरण किया जा रहा है और ईपीआई द्वारा अधिकृत अधिकारियों के उचित हस्ताक्षर प्राप्त करने के बाद ही ईपीआई द्वारा भुगतान जारी किया जा रहा है। Authorisation of Vouchers is being done by finance officer duly authorised for this purpose and payments are being released by EPI only after obtaining proper signatories of officials authorised by EPI	
सभी वाउचर उलट वाउचर सहित ठीक से दाखिल किए गए हैं, क्रम से क्रमांकित हैं और अधिकृत हस्ताक्षरकर्ताओं द्वारा हस्ताक्षरित हैं। All vouchers are properly filed, serially numbered and signed by authorised signatories including the reversal vouchers.	

(xi) आंतरिक लेखा परीक्षा यह सत्यापित करेगी कि इन्वेंटरी मूल्यांकन परिभाषित लेखा नीति के अनुसार किया जा रहा है। / Internal Audit will verify that the Inventory valuation is being done as per the defined Accounting Policy.

जाँच करें कि क्या सामग्री की सूची, यदि कोई हो, का रखरखाव लेखा परीक्षा की अवधि के दौरान ईपीआई द्वारा किया जाता है, यदि हाँ, तो उसका विवरण। Examine if the Inventory of material, if any is maintained by EPI during the period under audit, if yes, details thereof.	
क्या ईपीआई के पास इन्वेंट्री, यदि कोई हो, का मूल्यांकन लागू लेखा नीति के अनुसार किया जाता है। Whether Inventory, if any with EPI is valued as per accounting policy in force.	
क्या ईपीआई द्वारा अपने उप-ठेकेदारों को सामग्री निःशुल्क जारी की जा रही है। यदि हां, तो ईपीआई द्वारा सामग्री सौंपने की उचित रसीद प्राप्त की जा रही है। विचलन के मामले आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किए जाने हैं। Whether free issue of materials is being given by EPI to its sub-contractors. If yes, then proper receipts of issue of handing over of material are being obtained with EPI.	

Cases of deviations are to be reported by Internal Auditor.	
क्या ईपीआई और उप-ठेकेदार के बीच अनुबंध की शर्तों के अनुसार सामग्री का मुफ्त निर्गम और उसकी वसूली का मिलान किया गया है। यदि नहीं तो आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा इसका विवरण और आयु की सूचना दी जानी है। Whether free issue of materials and its recovery as per contract conditions are reconciled between EPI and sub-contractor. If no details and age thereof be reported by the Internal Auditor.	
जांचऔर रिपोर्ट करें कि इन्वेंट्री का पुराना स्टॉक ईपीआई के पास पड़ा है जो बंद या चालू परियोजना से संबंधित है। Examine and report is old stock of inventory is lying with EPI which are related to closed or on- going project.	
क्या ऐसी पुरानी इन्वेंट्री की सुरक्षित अभिरक्षा के लिए ईपीआई द्वारा कोई व्यय किया जा रहा है, यदि हां, तो आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा विवरण प्रदान किया जाना है। Whether any expenditure is being incurred by EPI for safe custody of such old inventory, if yes, details are to be provided by Internal Auditor.	

(xii) अचल संपत्तियों के रिकॉर्ड की लेखापरीक्षा और संपत्ति की सुरक्षा और धोखाधड़ी और अन्य अनियमितताओं को रोकने के लिए कंपनी अधिनियम 2013 के प्रावधानों के अनुसार पर्याप्त लेखा रिकॉर्ड का रखरखाव सुनिश्चित करने के लिए। / Audit of Fixed Assets records and to ensure maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of Companies Act.' 2013 for safeguarding the assets and for preventing the fraud and other irregularities.

जांच करें कि उचित अचल संपत्ति रजिस्टर अचल संपत्ति की पहचान के साथ और अचल संपत्ति के स्थान के खुलासे के साथ बनाए रखा गया है। Examine proper Fixed asset register has been maintained together with identification of the fixed assets and location of the Fixed asset has been disclosed.	
अचल संपत्तियों का भौतिक सत्यापन किया जाता है। भौतिक सत्यापन करने की अवधि वर्ष में एक बार है या वर्ष में दो बार, आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Physical verification of fixed assets is carried out .The Period of carrying out physical whether once a year or twice a year is to be reported by Internal Auditor.	
क्या भौतिक सत्यापन के अनुसार और बही शेष में किसी विसंगति की सूचना दी गई है। यदि हां, तो क्या लेखा पुस्तकों में समायोजन के लिए कार्रवाई की गई है। Whether any discrepancy is reported in the book balance and as per physical verification carried out.If yes, whether action has been taken for its adjustment in the books of accounts.	
क्या उपयोग में आने वाली अचल संपत्तियों, कार्यालय भवन, एफ एंड एफ, कंप्यूटर, कार्यालय उपकरणों के लिए उचित बीमा कवर उपलब्ध है, ताकि प्रतिस्थापन लागत सहित आग, चोरी, भूकंप आदि	

के कारण किसी भी संभावित नुकसान के जोखिम को कवर किया जा सके। कम बीमा/अपर्याप्त बीमा के मामलों को आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा कार्रवाई के लिए प्रबंधन को रिपोर्ट किया जाना है। Whether proper Insurance cover is available for Fixed assets under use, office building, F&F, Computers, office equipments, so as to cover risk towards any probable loss due to fire, theft, earthquake etc including replacement cost. The cases of under insurance/inadequate insurance are to be reported upon for management action by the Internal Auditor.	
जांच करें कि कोई अचल संपत्ति, कार्यालय उपकरण आदि की चोरी, आग, सेंधमारी आदि के कारण खो जाने की सूचना है। यदि हां, दर्ज किए गए बीमा दावों की स्थिति के साथ मामलों की रिपोर्ट की जानी है। Examine where any fixed assets, office equipments, etc are reported lost due to theft, fire, burglary etc. if yes, the cases to be reported along with status of Insurance claims lodged.	
जांच करें कि क्या कर्मचारियों को कंप्यूटर, लैपटॉप, मोबाइल फोन आदि जारी करने के लिए उचित रिकॉर्ड बनाए गए हैं। विसंगतियों आदि पर आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Examine whether proper records are maintained for issue of computers, laptops, mobile phones, etc to employees. Internal Auditor to report on discrepancies etc	
संपत्ति के बेकार पड़े रहने और आर्थिक मरम्मत से परे संपत्ति के मामलों, यदि कोई हो, की जांच और रिपोर्ट करें। Examine and report the cases of assets lying idle cases of assets beyond economic repairs, if any.	
जांच करें कि क्या ईपीआई के स्वामित्व वाली भूमि और भवन, पी एंड एम सहित संपत्तियां बेकार और अधिशेष नहीं हैं, यदि कोई संपत्तियां बेकार पड़ी हो तो आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा उन मामलों की रिपोर्ट की जानी है। Examine if the assets including land and buildings,P&M, owned by EPI are not lying idle ,surplus, if any and Internal Auditor to report cases where the assets are lying idle.	

(xiii) आंतरिक लेखा परीक्षा यह सुनिश्चित करेगी कि सभी लागू लेखा मानकों का अनुपालन किया जा रहा है। / Internal Audit will ensure that all Applicable Accounting Standards are being complied.

लेखा मानकों की आवश्यकताओं की तुलना में ईपीआई द्वारा लागू लेखांकन नीतियों की जांच करें और ईपीआई को इसमे सुधार के लिए विचार करने के लिए सुझाव दें, यदि कोई हो। Examine the Accounting Policies in force by EPI vis a vis requirements of AS and suggestions, if any for improvement be made for consideration of EPI	

(xiv) तत्काल पिछली रिपोर्ट में रिपोर्ट किए गए लंबित मामलों के अनुपालन की जांच करना और इसके अनुपालन की रिपोर्ट करना। / To check the compliances of the matters reported in immediate previous report as pending and report its compliances.

(xv) प्रत्येक क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा स्कोप/दिशानिर्देशों वाली आंतरिक लेखापरीक्षा नियमावली को इलेक्ट्रॉनिक रूप से साझा किया जाएगा। / The Internal Audit manual containing Scope/Guidelines will be shared electronically by each Regional office.

(xvi) आयु विश्लेषण के साथ "उप-ठेकेदार से वसूली योग्य राशि" के मामलों की जांच करने के लिए। / To examine the cases of "Amount recoverable from sub-contractor" along with Age analysis.

उप-ठेकेदारों से वसूली योग्य राशि के सभी मामलों के साथ-साथ आयु विश्लेषण यानी 6 महीने से अधिक, 6-12 महीने, 12-36 महीने और 36 महीने से अधिक के लिए क्षेत्रीय कार्यालयों से आंतरिक लेखा परीक्षकों द्वारा सूची प्राप्त करना आवश्यक है। List is required to be obtained by Internal Auditors from Regional offices for all cases of amount recoverable from sub-contractors along with age analysis ie, more than 6 months,6-12 months,12-36 months and more than 36 months.	
वसूली योग्य राशि का विवरण जो वसूली के लिए 6 महीने से अधिक के लिए बकाया है, आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा इसकी गैर-वसूली के लिए ईपीआई से प्राप्त किए जाने वाले कारणों के साथ रिपोर्ट किया जाना है। The details of amount recoverable which are outstanding for recovery for more than 6 months are to be reported by Internal auditor along with reasons to be obtained from EPI for its non recovery	
ऐसे मामलों में राशि का मिलान जहां वसूली योग्य राशि अधिक या भारी बकाया दिख रही है, आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा प्रतिबिंबित किया जाना है। Cases where reconciliation of amount recoverable which are showing excess or huge outstanding are to be reflected by Internal Auditor.	
आयु विश्लेषण के साथ मामले, अधिक वसूली के कारण, यदि कोई हों, तो प्रत्येक मामले के लिए आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा टिप्पणी की जानी चाहिए। Cases along with age analysis, reasons for excess recovery, if any has to be commented upon by the Internal Auditor for each case.	
वसूली योग्य राशि के मामले जो 6 महीने से अधिक समय से बकाया हैं और जिनकी वसूली के लिए कोई कार्रवाई नहीं की गई है, ऐसे मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Cases of amount recoverable which are outstanding for more than 6 months and on which no action has been taken for its recovery, such matters are to be reported by the Internal Auditor.	

(xvii) आपूर्तिकर्ताओं/उप-ठेकेदारों द्वारा प्रस्तुत बैंक गारंटियों के अभिलेखों का रखरखाव और उनकी आवधिक समीक्षा। / Maintenance of records of Bank guarantees submitted by suppliers/sub-contractors and their periodic review.

जांच करें कि क्या उप-ठेकेदारों द्वारा ईपीआई को जमा की गई बैंक गारंटी के लिए क्षेत्रीय कार्यालय/परियोजना कार्यालय द्वारा उचित और अप टू डेट रिकॉर्ड बनाए गए हैं। Examine whether proper and upto date records are made by Regional office/Project office for Bank guarantees submitted by sub-contractors to EPI	
जांच करें कि क्या एसएफएमएस संदेश के माध्यम से उचित पुष्टिकरण, स्टांप पेपर और बैंक गारंटी जारी करने की पुष्टि का क्षेत्रीय कार्यालय /कार्यालय द्वारा पालन किया जाता है। Examine whether proper confirmation through SFMS message, confirmation of issue of stamp paper and Bank Guarantee are followed by RO/Office	
क्या जमा की गई बैंक गारंटियों को सुरक्षित अभिरक्षा में रखा गया है और जोखिम और चोरी या आग आदि के कारण नुकसान की संभावना नहीं है। Whether bank guarantees submitted are kept in safe custody and is not prone to risk and theft or loss due to fire, etc	
जाँच करें कि क्या बैंक गारंटियाँ वैध हैं। यह देखा जाना चाहिए कि क्या समाप्त होने वाली बैंक गारंटी, के लिए क्षेत्रीय कार्यालय/कार्यालय द्वारा विस्तार पत्र जारी किया गया है। ऐसे मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Examine if the Bank Guarantees are valid .Bank Guarantees nearing expiry are to be seen w r t whether letter of extension has been issued by the RO/Office and Internal auditor to report such cases.	
क्या निष्पादन गारंटी और मोबिलाइज़ेशन अग्रिम के लिए बैंक गारंटी, सुरक्षा जमा ईपीआई के अनुमोदित प्रारूप के अनुसार स्वीकार किए गए हैं। विचलन के मामलों की रिपोर्ट की जानी है। Whether bank guarantees towards performance guarantees and mobilisation advance, security deposit have been accepted as per the approved format of EPI.Cases of deviations are to be reported.	

(xviii) 6 महीने से अधिक के लिए विविध देनदारों/व्यापार प्राप्य की स्थिति। / The status of sundry debtors/trade receivables for more than 6 months.

विविध देनदारों/व्यापार प्राप्तियों के मामलों की जांच और रिपोर्ट करनी है, जो 6 महीने से अधिक के लिए बकाया हैं। Examine and report of cases of sundry debtors/Trade receivables which are outstanding for more than 6 months	
प्रत्येक मामले की वसूली न होने के कारण और वर्ष के दौरान ईपीआई द्वारा इसकी वसूली के लिए की गई कार्रवाई की रिपोर्ट आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा की जानी है। यदि लेखापरीक्षा के तहत वर्ष के दौरान कोई प्रयास नहीं किया जाता है, तो ऐसे मामलों को	

आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Reasons for non-realisation against each case and action taken by EPI during the year for its realisation are to be reported by Internal Auditor. If no effort is made during the year under audit, such cases are to be reported by the Internal Auditor.	
चालू वित्तीय वर्ष के दौरान पुराने बकाया मामलों के लिए क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा वसूल की गई राशि को आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना आवश्यक है। The amounts realised by the RO during the current financial year for old outstanding cases are required to be reported upon by Internal Auditor.	

(xix) ईपीआई द्वारा नई निविदाओं के लिए ईएमडी के रूप में दी गई और ईपीआई को वापस नहीं की गई राशि। / Amount given by EPI as EMD for new tenders and not returned to EPI.

चालू वित्तीय वर्ष के दौरान भाग लेने वाली निविदाओं के लिए ईपीआई द्वारा प्रस्तुत ईएमडी की सूची क्षेत्रीय कार्यालय से प्राप्त की जानी है। List of EMD submitted by EPI for tenders participated during the current financial year be obtained from Regional office.	
उन मामलों की जांच करें जहां ई.पी.आई. द्वारा ईएमडी नकद में जमा की गई है, यदि कोई हो। ऐसे मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। Examine the cases where the EMD has been submitted by EPI in cash, if any. Such cases are to be reported by Internal Auditor.	
जांच करें कि क्या 6 महीने से अधिक पुराने मामलों के लिए ईएमडी (नकद में भुगतान की गई ईएमडी, एफडीआर सहित) को ईपीआई द्वारा वापस प्राप्त किया गया है। ईएमडी के मामले जो ईपीआई को 6 महीने से अधिक के लिए प्राप्त किए जाने हैं, उनकी गैर-प्राप्ति के कारणों के साथ आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना है। आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा संबंधित क्षेत्रीय कार्यालय/कार्यालयों से कारण प्राप्त किए जाने हैं। Examine whether the EMD (Including EMD paid in cash,FDR) for old cases (for more than 6 months after submission date) has been received back by EPI.The cases of EMD which are to be received by EPI for more than 6 months are to be reported by Internal Auditor along with reasons for their non-receipt. Reasons to be obtained from respective RO’’s/Offices by Internal Auditor.	

(xx) ईपीआई द्वारा नई निविदाओं के लिए ईएमडी के रूप में स्वीकार की गई लेकिन अभी तक ईपीआई द्वारा देय नहीं राशि। /Amount accepted by EPI as EMD for new tenders but are yet to be payable by EPI.

चालू वित्तीय वर्ष के दौरान ईपीआई द्वारा प्राप्त ईएमडी की सूची समीक्षा के लिए आरओ/कार्यालयों से प्राप्त की जानी है।	

List of EMD received by EPI during the current financial year are to be obtained from the RO/Offices for review	
बोलीदाताओं द्वारा जमा की गई ईएमडी उसी मोड में है, अर्थात, नकद, बीजी, आदि, जो कि निविदा दस्तावेजों में उल्लिखित है। वर्तमान में, क्षेत्रीय कार्यालयों को शक्तियों का प्रत्यायोजन द्वारा प्रत्येक मामले में पार्टियों को 50 करोड़ रुपये तक का काम देने की अनुमति है। EMD submitted by the Bidders are in the same mode i.e., cash, BG, etc which is as mentioned in the Tender documents. At present, The Regional offices are permitted by Delegation of Powers to award the work to parties upto the limit sanctioned Rs 50 crore in each case.	
जांच करें और रिपोर्ट करें कि उन निविदाओं के संबंध में जहाँ निविदाओं को पहले ही अंतिम रूप दे दिया गया है और कार्य आदेश दिए गए हैं, असफल निविदाकारों की ईएमडी निविदा को अंतिम रूप देने/कार्य आदेश देने के दो महीने के भीतर वापस कर दी जाती है। विचलन के मामलों की रिपोर्ट आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा की जानी है। Examine and report whether for Tenders already finalised and work orders are placed, EMD of the unsuccessful tenderers are returned with -in two months of the finalisation of the tender/placement of work order. Cases of deviations are to be reported upon by the Internal Auditor.	
जांच करें कि ईपीआई को जमा की गई ईएमडी बोलीदाता द्वारा केवल अपने नाम पर जमा की गई है। विचलन के मामलों की रिपोर्ट आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा की जानी है। Examine that EMD submitted to EPI have been submitted by the bidder in his own name only. Cases of deviations are to be reported upon by the Internal Auditor.	

(xxi) सैप वाउचर प्राधिकरण प्रक्रिया और भुगतान/प्रतिपूर्ति के लिए दावों/बिलों को पारित करना। / SAP Voucher Authorisation process and Passing of claims/bills for payments/reimbursements.

जांच करें और रिपोर्ट करें कि क्या वाउचर केवल अधिकृत अधिकारियों द्वारा अधिकृत हैं। अनाधिकृत अधिकारियों द्वारा वाउचर के प्राधिकार की सूचना आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा दी जानी चाहिए। Examine and report whether vouchers are authorised only by authorised officials. Authorisation of vouchers by unauthorised officials are to be reported upon by Internal Auditor.	
जांच करें कि वाउचर कम से कम दो वित्त अधिकारियों द्वारा वाउचर के उचित पारित होने के बाद अधिकारियों द्वारा अधिकृत हैं। विचलन के मामलों की रिपोर्ट आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा की जानी है। Examine that vouchers are authorised by officials after proper passing of vouchers by minimum two finance	

officers. Cases of deviations are to be reported upon by Internal Auditor.	
सैप/वित्तीय पुस्तकों में अधिकृत सभी वाउचर पर हस्ताक्षर होने चाहिए जिसमें रिवर्सल वाउचर या समायोजन जेवी वाउचर शामिल हैं। विचलन के मामले आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किए जाने हैं। All vouchers which are authorised in SAP/Financial books must have the signatures on each vouchers including reversal vouchers or adjustment JV vouchers. Cases of deviation are to be reported by the Internal Auditor.	
सभी भुगतान वाउचर जिन्हें सैप में अधिकृत किया गया है, के साथ मूल बिल / कैश मेमो आदि होने चाहिए और सहायक बिल / मूल कैश मेमो आदि को भुगतान के रूप में उचित रूप से मुद्रित या पृष्ठांकित किया जाना चाहिए ताकि उनके डुप्लिकेट भुगतान से बचा जा सके। विचलन के मामलों की रिपोर्ट आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा की जानी है। All Payment vouchers which have been authorised in SAP should have the original bills/cash memos etc and the supporting bills/original cash memos etc are properly stamped or endorsed as PAID so as to avoid their duplicate payments. Cases of deviations are to be reported upon by the Internal Auditor.	
सभी वाउचर फाइलें ठीक से क्रमांकित हैं और हार्ड बाउंड फोल्डर में उपलब्ध हैं (चालू वर्ष को छोड़कर)। All Voucher files are properly numbered and are available in Hard bound folders (except current Year)	

(xxii) उपठेकेदारों/आपूर्तिकर्ताओं द्वारा पूर्ण किए गए कार्य के लिए अंतिम बिलों को जारी करना। / Raising of Final Bills by Subcontractors/suppliers for completed work.

आंतरिक लेखापरीक्षक अलग से क्षेत्रीय कार्यालय/कार्यालयों से चल रहे कार्यों की सूची और भौतिक रूप से पूर्ण किए गए कार्यों की सूची मांगेंगे। Internal Auditors shall ask for the list of ongoing works and list of physically completed works separately from the Regional office/offices	
पूर्ण किए गए कार्यों के मामलों की जांच और रिपोर्ट करें जहां उप ठेकेदारों द्वारा ईपीआई पर "अंतिम बिल" नहीं दिया गया है और क्षेत्रीय कार्यालयों/कार्यालयों से देरी के कारणों को प्राप्त करना आवश्यक है। Examine and report the cases of completed works where the "Final Bill" has not been raised by Sub contractors on EPI and reasons for delay are required to be obtained from the Regional Offices/Offices.	
उप-ठेकेदारों को देय राशि जारी करने से पहले जाँच करें कि क्या क्षेत्रीय कार्यालय/कार्यालयों द्वारा 'कोई दावा नहीं' प्रमाण पत्र प्राप्त किया जा रहा है। विचलन, यदि कोई हो, की रिपोर्ट आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा की जानी है। Examine and check if 'No Claim Certificate' is being	

obtained by RO's/Offices while before releasing the dues to sub-contractors. deviations if any are to be reported upon by the Internal Auditor.	

(xxiii) तीसरे पक्ष/ग्राहक से शेष राशि की पुष्टि। / Confirmation of Balances from Third parties/client.

जांच करें और रिपोर्ट करें कि चालू वित्तीय वर्ष और तत्काल पिछले वर्ष के दौरान ईपीआई द्वारा तीसरे पक्ष / उप-ठेकेदारों / ग्राहकों आदि के साथ शेष राशि की पुष्टि प्राप्त की गई है या नहीं। Examine and report whether the confirmation of balances with third parties/sub-contractors /clients etc have been obtained by EPI during the current financial year and immediate previous year.	
शेष राशि की पुष्टि प्राप्त करने के लिए आवश्यक सुधारों की प्रणाली की जांच और इस पर टिप्पणी करें। कॉरपोरेट कार्यालय द्वारा समय-समय पर/हर साल जारी किए गए पत्रों का संदर्भ लें। Examine and comment on the system of improvements required for obtaining confirmations of balances. Reference be made of the letters issued by Corporate office from time to time/every year.	

(xxiv) आंतरिक लेखापरीक्षक आईसीएफआर लेखापरीक्षा सहित पिछले वर्ष लेखापरीक्षा में सुझाए गए सिस्टम सुधारों के लिए निम्नलिखित पर रिपोर्ट करेगा। / Internal Auditor to report on the following for systems Improvements suggested in the previous year Audits including ICFR audit:

आंतरिक लेखापरीक्षक को सिस्टम पर टिप्पणी और रिपोर्ट करनी है कि क्या इनवॉइस को क्लाइंट पर समय पर जमा करने के तुरंत बाद खातों की पुस्तकों में विधिवत दर्ज किया गया है या नहीं। Internal Auditor to comment and report on the system whether or not Invoices are duly recorded in the books of accounts immediately after raising them on client and on timely basis.	
आंतरिक लेखापरीक्षा को यह सुनिश्चित करना है और रिपोर्ट करना है जहां निविदा दस्तावेजों को अपलोड करने और होस्ट करने में अनुचित देरी हुई है। कंपनी द्वारा निर्धारित समय-सीमा को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा देखा जाना चाहिए। यदि कोई व्यवस्था नहीं है, तो आंतरिक लेखापरीक्षा प्रणाली के न होने के बारे में मामले की रिपोर्ट करें। निविदा को अपलोड करना और होस्ट करना कार्य अनुसूची के अधीन भी है। Internal Audit to ensure and report where unreasonable delay in uploading and hosting of tender documents have taken place. The timelines prescribed by the company has to be seen by Internal Auditor. If there is no system in place, then IA to report the matter about non-existence of the system. The uploading and hosting of tender is subject to the work schedule also.	
आंतरिक लेखापरीक्षक उन मामलों पर टिप्पणी करेगा और रिपोर्ट करेगा जहां क्षेत्रीय कार्यालयों द्वारा सैप में चालान तुरंत दर्ज नहीं किए जाते हैं। आंतरिक लेखापरीक्षक उन मामलों पर भी टिप्पणी	

करें जहां ग्राहक/उप-ठेकेदारों/विक्रेताओं आदि के संबंध में क्षेत्रीय कार्यालयों/कॉर्पोरेट कार्यालय के पास पिछले शेष का कोई पुष्टिकरण उपलब्ध नहीं है। Internal Auditor to comment and report cases where Invoices are not immediately recorded in SAP by Regional offices. Internal Auditor to also comment the cases where No previous balance confirmations are available with the regional offices/Corporate Office in respect of client/sub-contractors/vendors etc.	
आंतरिक लेखा परीक्षक को देनदारों के बकाया मामलों की रिपोर्ट करनी है जहां ग्राहक के साथ कोई मिलान नहीं किया गया है और खातों की किताबों में विविध देनदारों की राशि दिखाई दे रही है। Internal Auditor to report the outstanding cases of debtors where no reconciliation has been made with the client and the amount of sundry debtors is appearing in the books of accounts.	
आंतरिक लेखापरीक्षक देनदारों के बकाया मामलों को अलग से रिपोर्ट करेगा और अनुवर्ती कार्रवाई और देनदारों की वसूली के लिए प्रक्रिया की कमजोरियों पर टिप्पणी करेगा जो प्रबंधन को देनदारों की वसूली के लिए कार्रवाई करने में मदद कर सकता है। आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा आकलन और टिप्पणी की जानी है कि क्षेत्रीय कार्यालय/परियोजना कार्यालय द्वारा किए गए प्रयास पर्याप्त है या नहीं। Internal Auditor to report the outstanding cases of debtors separately and comment on the weakness of the procedure for follow up and realisation of debtors which could help management in taking action for realisation of debtors. Efforts made by Regional office/Project office is to be assessed whether adequate or not is to be commented upon by the Internal Auditor.	
आंतरिक लेखापरीक्षक उन मामलों पर टिप्पणी करें और रिपोर्ट करें जहां उप-ठेकेदारों से अग्रिम/ वसूली योग्य राशि क्षेत्रीय कार्यालयों द्वारा तत्काल समायोजित/वसूली नहीं की जाती है। आंतरिक लेखा परीक्षक को उनकी गैर-वसूली और समायोजन के लिए टिप्पणी प्राप्त करनी है। Internal Auditor to comment and report cases where advances/amount recoverable from sub-contractors are not immediately adjusted/recovered by Regional offices. Internal auditor to obtain comments for their non-recovery and adjustment.	
आंतरिक लेखापरीक्षक उन मामलों पर टिप्पणी करेगा और रिपोर्ट करेगा जहां ईएमडी ग्राहक के पास नकद या बैंक गारंटी/एफडीआर के रूप में जमा की गई है और ग्राहक से उसका रिफंड प्राप्त होना लंबित है। बोली दस्तावेजों में निर्धारित समय सीमा से अधिक समयावधि के लिए देरी के मामलों की सूचना दी जानी चाहिए। Internal Auditor to comment and report cases where EMD deposited with client in cash or in the form of Bank Guarantees/FDR and its refund from client is pending to be received. The cases of delay for time period beyond timelines prescribed in bidding documents needs to be reported	
आंतरिक लेखा परीक्षक को उन मामलों को सुनिश्चित और रिपोर्ट	

करना है जहां इनपुट टैक्स क्रेडिट नहीं लिया गया है या जीएसटी के अनुसार गलत इनपुट टैक्स क्रेडिट लिया गया है। Internal auditor to ensure and report the cases where the Input tax credit has not been taken or wrong input tax credit as per GST has been taken.	
आंतरिक लेखापरीक्षक यह जांच करेगा और रिपोर्ट करेगा कि क्या कर अधिकारियों से लंबित धनवापसी की वसूली के लिए क्षेत्रीय कार्यालय/परियोजना कार्यालय द्वारा पर्याप्त प्रयास किए जा रहे हैं। Internal Auditor to examine and report whether adequate efforts are being made by Regional Office/Project Office for realisation of pending refunds from tax authorities.	

(xxv) रिकॉर्ड बनाए रखने के लिए जहां ईपीआई सीमेंट, स्टील आदि जैसी सामग्री खरीद रहा है। /To maintain Records where EPI is purchasing material like cement, steel etc.

जांच करें और रिपोर्ट करें कि क्या ईपीआई द्वारा आंतरिक लेखा परीक्षकों को उनकी समीक्षा के लिए सामग्री, सीमेंट आदि की प्राप्ति के पर्याप्त रिकॉर्ड उपलब्ध कराए गए हैं। क्षेत्रीय कार्यालय से आंतरिक लेखा परीक्षक के सत्यापन के लिए संबंधित रिकॉर्ड जमा करने का अनुरोध किया जाता है। Examine and report if sufficient records of receipt of material, cement, etc are made available by EPI to Internal Auditors for their review. RO office are to be requested to submit the related records for verification of the Internal Auditor	
जांच करें कि क्या ईपीआई को भुगतान से पहले सामग्री आदि प्राप्त हो रही है। क्षेत्रीय कार्यालय को इसके लेखा और जारी करने से संबंधित प्रासंगिक दस्तावेज आंतरिक लेखा परीक्षकों को दिखाने हैं। Examine whether material etc are being received by EPI before its payment. The RO's must show the relevant documents relating to its accountal and issue to Internal Auditors.	
ईपीआई कार्य स्थल या स्टोर पर सामग्री खरीद दस्तावेजों में इसकी प्राप्ति सुनिश्चित करने के लिए जीएसटी बिक्री चालान, डिलीवरी चालान, ट्रांसपोर्टर कॉपी आदि होना चाहिए। साइट पर प्राप्त सामग्री के लिए, आंतरिक लेखा परीक्षक सत्यापन के लिए प्रदान किए गए दस्तावेज की संपूर्णता पर टिप्पणी करें। The material purchase documents to have GST sales invoices, delivery challan, transporter copy etc for ensuring its receipt at EPI work site or stores, if maintained. For materials received at site, internal auditor to comment upon on the complete documentation provided for verification or not.	
जांच करें कि क्या कोई सामग्री जो खरीदी गई है लेकिन ईपीआई के साथ अप्रयुक्त पड़ी है। ऐसे मामलों को आंतरिक लेखा परीक्षक द्वारा रिपोर्ट किया जाना चाहिए। Examine whether any material which is purchased but lying unused with EPI. Such cases must be reported by the Internal Auditor.	

(xxvi) कर्मचारियों को प्रतिपूर्ति/भुगतान किए जा रहे सभी भत्तों की कर्मचारियों के हाथ में इसकी करदेयता के बारे में आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा पुष्टि की जानी है। विचलन के मामलों को आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा इंगित किया जाना है।/All Perks and allowances being reimbursed/paid to employees are to be confirmed by the Internal Auditor about its taxability in the hands of employees. Cases of deviations to be pointed out by Internal Auditor.

आंतरिक लेखा परीक्षा द्वारा वेतन के माध्यम से भुगतान किए जा रहे समेकित भत्तों से परे कर्मचारी को प्रतिपूर्ति/भत्तों के मामलों की जांच और टिप्पणी और रिपोर्ट की जानी है। ऐसे मामलों में क्षेत्रीय कार्यालय से अनुमोदन की प्रति भी प्राप्त की जानी है और रिपोर्ट के साथ प्रस्तुत की जानी है। Internal audit to check and comment and report of cases of reimbursements/allowances being made to employee beyond consolidated perks being paid through salary. The copy of approval is also to be obtained from the ROs in such cases and submitted along with the report.	
आंतरिक लेखा परीक्षा द्वारा नमूना जांच के आधार पर कर्मचारियों को किए जा रहे प्रमुख टीए दावों/प्रतिपूर्ति, स्थानीय वाहन दावों, चिकित्सा दावों, सदस्यता शुल्क या किसी अन्य दावे आदि की जांच की जानी है और लागू नियमों के संदर्भ में उनकी स्वीकार्यता के बारे में अपनी टिप्पणी दी जानी है। Internal Audit to check major TA claims/reimbursements, local conveyance claims, medical claims, membership fees or any other claims etc being made to employees on test check basis and give his comments about their admissibility in terms of rules in force.	

(xxvii) विदेशी परियोजनाओं के लिए फेमा अनुपालन (केवल कॉर्पोरेट कार्यालय और प्रत्येक विदेशी परियोजना के लिए लागू)। / FEMA compliances for Overseas Projects (applicable only for corporate office and each overseas project only).

जांच करें और रिपोर्ट करें कि क्या निष्पादन के तहत विदेशी परियोजना के लिए ईपीआई द्वारा एडी/एक्ज़िम बैंक से पोस्ट अवार्ड अनुमोदन प्राप्त किया गया है। Examine and report whether Post award approval from AD/Exim Bank has been obtained by EPI for overseas Project under execution.	
जांच करें कि क्या निर्यात ऋण जोखिम के लिए ईसीजीसी पॉलिसी ईपीआई द्वारा प्राप्त की गई है और आंतरिक लेखा परीक्षा की तिथि पर लागू है। Examine if ECGC Policy for export credit risk has been obtained by EPI and is in force on the date of the Internal audit.	
जांच करें कि क्या विदेशी परियोजना के लिए खोले गए बैंक खाते एडी/एक्ज़िम बैंक द्वारा दिए गए पोस्ट अवार्ड अनुमोदन के	

अनुपालन में हैं। Examine if Bank accounts opened for the overseas project are in compliance to Post award approval accorded by the AD/Exim Bank.	
जांच करें कि ईपीआई द्वारा आवधिक अर्धवार्षिक रिपोर्ट पोस्ट अवार्ड अनुमोदन के तहत प्रस्तुत की जा रही है और रिपोर्ट भरना अद्यतित है। Examine, if the periodic half yearly reports mentioned under Post award approval are being submitted by EPI and filling of reports is upto date.	
जांच करें और रिपोर्ट करें क्या CAR बीमा पॉलिसी और अन्य बीमा पॉलिसियां जिनमें कामगार मुआवजा, तीसरे पक्ष की देयता और व्यक्तिगत दुर्घटना सह मृत्यु बीमा पॉलिसी शामिल है आंतरिक लेखा परीक्षा की तारीख पर वैध है। Examine and report if the CAR Insurance policy and other insurance policies including workmen compensation, third party liability and Personal accident cum death Insurance policy is in force and valid on the date of the Internal Audit.	
जांच करें कि क्या ग्राहक से भुगतान उसी मुद्रा और अनुपात में प्राप्त किया जा रहा है जैसा कि ग्राहक के साथ समझौते में उल्लेख किया गया है। Examine if the payments from client are being received in the currencies and proportions as mentioned in the agreement with the client.	
जांच करें कि क्या वर्ष के लिए और परियोजना के लिए निष्पादन अनुमान तैयार किए गए हैं और उपलब्ध हैं और कॉर्पोरेट कार्यालय का अनुमोदन है। Examine, if the execution estimates for the year and also for the project are made and available and has the approval of Corporate office.	
विदेशी परियोजना से उप-ठेकेदारों/आपूर्तिकर्ताओं को किए जा रहे भुगतान के तरीके की जांच करें और रिपोर्ट करें कि ईपीआई द्वारा ग्राहक से प्राप्त समान मुद्राओं में हैं। Examine and report the manner of payments being made to sub-contractors/suppliers from the overseas project are in the same currencies, as received from the client by EPI.	
जांच और रिपोर्ट करना है, ईपीआई द्वारा प्राप्त सामग्री के लिए, उचित स्टोर रिकॉर्ड बनाए जाते हैं और साइट पर उपलब्ध होते हैं और उन्हें सुरक्षित अभिरक्षा में रखा जाता है। Examine and report, for materials procured by EPI, proper stores records are made and available at site and are kept in safe custody.	
उप-ठेकेदारों, आपूर्तिकर्ताओं को जारी सामग्री के लिए, उचित लेखा और ईपीआई द्वारा पारित प्रत्येक बिल से वसूली की जा रही है। For material issued to sub-contractors, suppliers, proper accounting and recovery is being made from each bill passed by EPI.	
जांच करें और रिपोर्ट करें कि क्या "उप-ठेकेदारों से अग्रिम या वसूली योग्य राशि, यदि कोई हो, को ईपीआई द्वारा भुगतान किए गए तत्काल अगले बिल से वसूल किया जा रहा है और वसूली का कोई	

आस्थगन नहीं किया गया है। Examine and report if the amount debited to "Advances or amount recoverable from the sub-contractors, if any are being recovered from the immediate next bill paid by EPI and no deferment of recovery is done.	
विदेशी परियोजना द्वारा आयकर, श्रम कानूनों, सामाजिक सुरक्षा, आप्रवास, नगर पालिका आदि के संबंध में स्थानीय कानूनों का अनुपालन किया जा रहा है और समय-समय पर प्रस्तुत विवरणियां अद्यतित हैं। Local laws compliances w r t Income Tax, labour laws ,social security, immigration, municipality etc are being complied with by overseas Project and periodical returns submitted are up to date.	
जांच करें और रिपोर्ट करें यदि ईपीआई संचालन के देश में "100%" शाखा के रूप में पंजीकृत है और पंजीकरण आंतरिक लेखा परीक्षा की तारीख पर मान्य है। Examine and report if the EPI is registered as "100 % "branch in the country of operation and registration is valid on the date of Internal Audit.	
जांच करें और रिपोर्ट करें कि क्या कर्मचारी लाभ बढ़ाया गया है और कर्मचारियों को टीए / डीए, टेलीफोन प्रतिपूर्ति, भोजन भत्ता, ओवरटाइम आदि की प्रतिपूर्ति कॉर्पोरेट कार्यालय से प्राप्त अनुमोदन के अनुसार भुगतान की जा रही है। विचलन की सूचना आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा दी जानी चाहिए। Examine and report if the Employee benefits extended and reimbursements being made to employees towards TA/DA, telephone reimbursements, food allowance, overtime etc are being paid as per approvals accorded from Corporate office. Deviations are to be reported by the Internal Auditor.	
आंतरिक लेखा परीक्षक को टिप्पणी करनी है कि प्रत्येक कर्मचारी (चाहे प्रवासी हो या स्थानीय) के लिए छुट्टी रिकॉर्ड उपलब्ध और अद्यतन हैं। यदि नहीं तो उस पर रिपोर्ट किया जाना है। Internal Auditor to comment on the maintenance of leave records for each employee (whether expatriate or local) are available and updated. If not the same is to be reported upon.	

ANNEXURE-III

Eligibility Criteria:

The following shall be the basis of points for the eligibility and selection. Selection will be made on the basis of attainment of points as per the following Quality Cost Based System (QCBS):

S. No	Particulars		Maximum Points	Documents must be submitted by the firm along with the offer
1	Year of establishment of the firm to be given (Minimum 5 years old) (cut-off date for eligibility - 31.3.2023)	2 points for every year of experience of firms after 5 years of establishment	10 (Mandatory)	Copy of firms FRC with the respective institute is to be submitted
2	Firm should have minimum three partners having experience of five years or more	2 point	2 (Mandatory)	
3	Experience of conducting Internal Audit of Central PSU/State PSU/Bank Audit/department or institutions of state Govt. and autonomous Bodies/ltd companies/pvt. Ltd companies	1 points for each per annum for such work assignment in each CPSE/State PSU/Bank Audit/department or institutions of state Govt. and autonomous Bodies	5	
4	Completion of Internal Audit assignment of CPSE/State PSU/department or institutions of state Govt. and autonomous Bodies/ltd companies/pvt. Ltd companies in firms own name, engaged in construction activities in last 5 years ending FY 2022-23.	2 point for each such completed assignment (falling with in last five FY ending FY 2022-23.	10 (Mandatory)	Copy of the completion certificate indicating the completion of Internal Audit by CPSE/State PSU/department or institutions of state Govt. and autonomous Bodies/ltd companies/pvt. Ltd companies engaged in construction activities in last 5 years

				ending FY 2022-23.
5	No. of Partners in full time practice and/or full time employees, who are qualified chartered/Cost Accountants.	1 point for each partner or full time fully qualified employee	5	List of Active Partners in full time practice and/or full time employees as on 31.03.2023.
6	Full time partner to have minimum 5 years experience in practice as per Certificate of Practice issued to him. Partners having less than 5 years experience shall not be considered for evaluation.	2 point for each such partner having minimum 5 years experience in practice as per Certificate of Practice issued to them. For each year of more experience, additional 1 point will be added	10 (Mandatory)	Copy of Certificate of Practice of each such active partner ending with period FY 2022-23.
7	Firms to indicate the reported matters/findings during Internal Audit of the CPSE/State PSU/Bank Audit/department or institutions of state Govt. and autonomous Bodies/ltd companies/pvt. Ltd companies which has lead to systematic improvements in operating process in such audited companies **OR** The firms are to give presentation for their achievements which has lead to systematic improvements in operating process in such audited companies	2 point each for such **reported** matters/findings which has led to systematic improvements in operating process in such audited companies OR only 2 points to be given if the firms **opt for giving presentation** for their achievements which has lead to systematic improvements in operating process in such audited companies. Copy of such presentation to be submitted to EPI for bid evaluation.	8	The firms are required to report such matters along with the bid/copy of the presentation to be submitted by the firm, if presentation is opted by them.
		Total Marks	**50 (Fifty)**	

Note:

1. Clear and complete details in separate sheets, for determination of points and points claimed by the firm in support of information against eligibility criterion under Sl. No. 1 to 7 to be enclosed. The firms should compulsorily meet the eligibility requirements at Sr. No.1, 2, 4 and 6.

*The offer of the firm shall also be considered rejected if:

(a) The firms fail to meet the eligibility requirements at Sr. No.1, 2, 4 and 6.
(b) The documents/documentary proof of each of the above eligibility desired strictly as mentioned above is not submitted with the offer.
(c) The determination of points and points claimed statement is not submitted along with the offer
(d) The minimum qualifying marks shall be 35 (i.e. 70 % of the Total Marks).The financial offer(s) of only those firms with minimum 35 marks shall be considered for evaluation by the committee.

Date:
Place:

Name -----------------------------
Signature of the authorised
Signatory/Partner
Membership No.

ANNEXURE-IV

Commercial Terms and Conditions for Internal Audit Firms:

- Invitation from the firms of Chartered Accountants/Cost Accountants be made in sealed quotations (Two envelopes one for Technical and one for Financial Bid) basis by each Regional Office.

- Quotations received shall be scrutinised based on the eligibility criteria. The financial bid of the qualified eligible bidder(s) only shall be opened and the final selection will be made based on lowest financial quote.

- In case of non-acceptance of appointment letter by the selected firm, the firm placed next in panel may be offered appointment by the EPI. The offer once submitted by the firm has to be a binding offer and firm is not allowed to withdraw the acceptance of appointment.

- Quotations received after due date and time shall not be accepted and rejected out-rightly without assigning any reasons.

- The auditor to be appointed only for a period of one year i.e. FY 2023-24.
- EPI reserves the right to cancel the appointment of Phase II even if appointed without assigning any reasons, if in case the performance of the firm during the Ist Phase/or for FY 2023-24 appears/considered to be not satisfactory. The firm shall not have any right of claims due to such withdrawal of assignment.

- The audit report be submitted by the firm not later than 5 days after completion of Internal Audit and the draft report is required to be discussed with Regional In-charge failing which the same shall not be acceptable.

- Payment shall be released on completion and submission of both phase audit report to the Audit committee.

- Each firm is required to put a team consisting of minimum two employees for a period of 15 days (total 30 man-days) out of which one employee must be qualified chartered Accountant/Cost Accountants.

- The books of accounts/records for various running or closed projects, PCOs and offices will be made available at one location i.e. at the regional office.

- The scope of work involved can be discussed with Respective Regional Offices by the firms willing to quote.

- EPI reserves the right to reject, cancel, postpone the process without assigning any reasons thereof.

- The firm shall be paid all inclusive fees only plus applicable taxes thereon. Apart from Audit Fee, no conveyance or TA/DA shall be paid.

- The Internal Auditors are required to adhere to the following schedule of conducting and completion of Internal Audit :

S. No.	**Audit Period**	**Internal Audit to be completed by date**	**Submission of Report by Internal Auditors**
1	Ist April 23- 31st December 23 (Phase I)	25 January, 2024 positively	31 January, 2024 positively
2	Ist January 24 – 31st March 2024 (Phase II)	25 April, 2024 positively	30 April, 2024 positively

Annexure V

FORMAT FOR QUOTING FEES

S.No	Internal Audit duration	Number of Mandays	Minimum Number of staff* to be deputed	Amount of all inclusive fees (In Rupees)
1.	Phase 1 – from April to December	30	Two Numbers for 15 days	
2.	Phase II- from January to March	30	Two Numbers for 15 days	
3.	**Taxes on above (specify each tax)**			
4. (1+2+3)	**Total Fees**			

Total Fees in words ---

*Each firm is required to put a team consisting of minimum two employees for a period of 15 days (total 30 man-days) out of which one employee must be final qualified chartered Accountant/Cost Accountant.

- If taxes are not indicated in the above, then the offer shall be considered as inclusive of taxes and no extra payment shall be made by EPI.
- No DA/TA/Fare shall be payable.
- No Local Conveyance shall be paid or provided.
- TDS at the appropriate rates shall be deducted as per rules in force.
- The total fees quoted shall only be payable irrespective of the maximum number of man-days put in by the firm for completing the assignment.
- The financial offer(s) of only those firms with minimum 35 marks (as per eligibility criteria) shall be considered for evaluation by the committee.

Date:
Place:

Name --------------------------
Signature of the authorised
Signatory/Partner
Membership No.