સરકારશ્રીના ભરણા સ્વીકારતી બેંકો દ્વારા મૂલ્યવર્ધીત વેરા (વેટ), પ્રોફેશનલ ટેક્ષના ભરણાની આવક સીધી <u>રીઝર્વ બેંક ઓફ ઈન્ડિયાને રેમીટ કરવા તેમજ ઈ-પેમેન્ટથી આવક સ્વીકારવા બાબત</u>
આઈડીબીઆઈ બેંક લી.

હિસાબ અને તિજોરી નિયામકની કચેરી

ગુજરાત રાજ્ય, 'વીમા અને લેખા ભવન',
બ્લોક નં.૧૭, ડૉ.જીવરાજ મહેતા ભવન સંકુલ, ગાંધીનગર.
ક્રમાંક : હિતિનિ/ટીસી/ફા.૧૨૬/ટી.આર./૧૧૭૬/૪૧૯૪-A
તારીખ : ૦૭ – ૦૭ –૨૦૦૯

<u>પરિપત્ર નંબર : ૭ / ૨૦૦૯</u>

રાજ્ય સરકારશ્રીની વિવિધ પ્રકારની આવકો સ્વીકારવાનું કામકાજ સંભાળતી તમામ બેંકોએ રીઝર્વ બેંકની ગાઈડલાઈન્સનું ચૂસ્તપણે પાલન કરવાનું હોય છે.

રીઝર્વ બેંકના પ્રતિનિધિએ તા.૨૬/૧૧/૦૮ તેમજ તા.૧૨/૧૨/૦૮ની મીટીંગમાં જણાવ્યા મુજબ "રીઝર્વ બેંકના 'Memorandum of Instrucations Accounting and Reconciliation - State Govt. Transactions ' માં અપાયેલ સૂચના અન્વયે સરકારી ભરણાં સ્વીકારતી તમામ બેંકો (રાષ્ટ્રિયકૃત તેમજ જાહેર ક્ષેત્રની બેંકો)એ સ્વીકારેલ ભરણા સ્ટેટ બેંક મારફતેના બદલે રીઝર્વ બેંકમાં સીધા જ જમા કરાવવાના રહે છે."

સ્ટેટ બેંક ઓફ ઈન્ડિયા, બેંક ઓફ બરોડા એકસીસ બેંક લિમીટેડ તથા એચ.ડી.એફ.સી. બેંક લી. સિવાયની બેંકો તેમના દ્વારા સ્વીકારેલ ભરણા એસબીઆઈ મારફતે રીઝર્વ બેંકમાં રેમીટ કરવામાં આવે છે. જે રીઝર્વ બેંકની ગાઈડ લાઈન મુજબ નથી. જે બાબત ધ્યાને લેતાં રાજ્ય સરકારશ્રીના ભરણાંનું કામકાજ સંભાળતી તમામ બંકોએ સ્વીકારેલ ભરણા આરબીઆઈમાં સીધા જ જમા કરવાના રહે છે.

➢ **સરકારી કામકાજ સંભાળતી આઈડીબીઆઈ બેંકે નીચેની સૂચનાઓનું પાલન કરવાનું રહેશે.**

૧. આઈડીબીઆઈ બેંક લી.એ રાજ્ય સરકારશ્રીના સ્વીકારેલ ભરણા આરબીઆઈ માં આ અંગે ખોલાવેલ અલગ ખાતામાં સીધા જ જમા કરાવવાના રહેશે. .

૨. આઈડીબીઆઈ બેંક લી.એ નિયત થયેલ પધ્ધતિ મુજબ મૂલ્યવર્ધીત વેરા (વેટ) તથા પ્રોફેશનલ ટેક્ષના ભરણા અંગેના રોજેરોજના ચલણો તથા વાઉચર્સને મુખ્ય સદર અને પેટા સદરવાર સ્ક્રોલ મુજબ ગોઠવી, આ સાથે સામેલ લીસ્ટની વિગતે તિજોરી / પેટા તિજોરીઓને દૈનિક ધોરણે હાર્ડકોપી/ સોફટકોપીમાં મોકલી આપવાના રહેશે.

આઈડીબીઆઈ બેંક લી. દ્વારા તિજોરી / પેટા તિજોરી કચેરીને બેંક સ્ક્રોલ તથા ચલણ અને વાઉચર્સ મોકલવામાં આવે ત્યારે તિજોરી / પેટા તિજોરી કચેરીને ચલણો મળ્યા પહેલાં તેમાં કોઈ ચેડા થવાનો આવકાશ ન રહે તે માટે તિજોરી / પેટા તિજોરી કચેરી વચ્ચે સ્ક્રોલ તથા સંલગ્ન પેપર્સની હેરફેર બે ચાવી ધરાવતા તાળાથી બંધ કરેલ પેટી મારફતે મોકલવાની પ્રથાનો ચુસ્તપણે અમલ કરવો. બે ચાવી પૈકી એક ચાવી બેંક પાસે રાખી બીજી ચાવી તિજોરી / પેટા તિજોરી કચેરીને આપવાની રહેશે.

૩. આઈડીબીઆઈ બેંક લી. દ્વારા કમિશનર ઓફ કોમર્શીયલ ટેક્ષીસ, ગુજરાત રાજય સાથે પરામર્શ કરી મેનેજમેન્ટ ઈન્ફોર્મેશન સીસ્ટમ અન્વયે યોગ્ય પેકેજ તૈયાર કરી જરૂરીયાત મુજબ વેપારીવાર, યુનિટવાર, વિભાગવાર, વર્તુળવાર વિગેરે પત્રકો તૈયાર કરીને સંબંધિત મૂલ્ય વર્ધિત વેરા અધિકારીઓને રોજેરોજ હાર્ડકોપી તથા સોફટવેરને અનુરૂપ સોફટ કોપી સહિત પૂરા પાડવાના રહેશે.

૪. આઈડીબીઆઈ બેંક લી. દ્વારા સ્વીકારાયેલ રાજય સરકારશ્રીની આવક રીઝર્વ બેંક ઓફ ઈન્ડિયાની વખતોવખતની ગાઈડ લાઈન / સુચના મુજબની સમયમર્યાદામાં આર.બી.આઈ.માં જમા કરાવવાની રહેશે. અન્યથા જે તે બેંકે નિયત કરાયેલ વ્યાજ / દંડકીય વ્યાજ ચૂકવવાનું રહેશે. (આરબીઆઈ તેમજ અત્રેના પરિપત્રની નકલ સામેલ છે).

૫. આઈડીબીઆઈ બેંક લી. દ્વારા નિયત થયેલ સમયમર્યાદામાં તારીખવાર થયેલ વ્યવહારોનું માસિક પત્રક (DATE WISE MONTHLY STATEMENT) તિજોરી / પેટા તિજોરી કચેરીએ સ્વીકારેલ દૈનિક સ્ક્રોલ / પાસબુક મુજબ જ તૈયાર થયેલ છે. તેની ખાત્રી કરીને સંબંધિત તિજોરી કચેરીઓને મોકલી આપવાના રહેશે અને સંબંધિત તિજોરી કચેરીઓએ બેંકે મોકલેલ માસિક પત્રકની તિજોરી કચેરીના રેકર્ડ સાથે કાળજી પૂર્વક ચકાસણી કરી બરાબર માલુમ પડે તો તેને અધિકૃત કરી, આઈડીબીઆઈ બેંક લી. ને પરત કરવાનું રહેશે. જે તે બેંકએ આ રીતે અધિકૃત થયેલ પત્રક (VERIFIED DATE WISE MONTHLY STATEMENT - VDMS) લીંક બ્રાન્ચ મારફતે નિયત થયેલ સમય મર્યાદામાં અમદાવાદ ખાતેની રીઝર્વ બેંક ઓફ ઈન્ડિયાના પબ્લીક એકાઉન્ટસ ડીપાર્ટમેન્ટને મોકલી આપવાના રહેશે.

૬. ઈન્સ્ટ્રુમેન્ટ વ્યવહારો અંગે નિયત થયેલ કમિશનની રકમ રીઝર્વ બેંક ઓફ ઈન્ડિયાએ ચુકવવાની રહેશે. આ અંગેના વ્યવહારો અંગે રાજય સરકારની કમિશનની ચૂકવણી અંગે કોઈ જવાબદારી રહેશે નહીં.

૭. મૂલ્યવર્ધીત વેરા (વેટ), પ્રોફેશનલ ટેક્ષનું ભરણું જમા કરાવવા માટે વેપારીઓ/ નાગરીક માટે જે તે બેંકમાં ખાતું ખોલાવવાનું ફરજીયાત નથી. તેઓ તેમની જૂની બેંકમાં ખાતુ ચાલુ રાખી શકશે.

૮. આઈડીબીઆઈ બેંક લી. દ્વારા વેટની કચેરી, જિલ્લા તિજોરી કચેરીઓ અને સંલગ્ન પેટા તિજોરી કચેરીઓનુ વસુલાતની ઓન લાઈન માહિતી, ઈ–સ્ક્રોલ તથા ઈ–ચલનો પૂરા પાડવા માટે રાજય સરકારશ્રીના આઈએફએમએસ સોફટવેર તથા વેટના સોફટવેર સાથે બેંકના ખર્ચે ઈન્ટરફેસ ઉભો કરવાનો રહેશે.

૯. રાજય સરકારશ્રીની નીતિ અન્વયે વેટની નિયત મર્યાદા કરતાં વધુ રકમો ઈ–પેમેન્ટ દ્વારા સ્વીકારવાની રહેતી હોય આઈડીબીઆઈ બેંક લીમીટેડે રાજયની આ માટેની ઉપલબ્ધ વેબ સાઈટ ઉપર પ્રથમ ઈ–પેમેન્ટનું ઈન્ટરફેસ ઉભું કરી હિસાબ અને તિજોરી નિયામકની કચેરીના ઈડીપી સેલ અને ઈસીએસના સંપર્કમાં રહીને જરૂરી ટેસ્ટીંગ કરવાનો રહેશે.

૧૦. ટેસ્ટીંગ સફળતા પૂર્વક પૂર્ણ થયે સાયબર ટ્રેઝરી દ્વારા નાણાં સ્વીકારવાની શરૂ આત કરવા અંગે નાણા વિભાગ, કમિશ્નરશ્રી વેટની કચેરી અમદાવાદ, હિસાબ અને તિજોરી નિયામકની કચેરી ગાંધીનગર તેમજ જિલ્લા તિજોરી કચેરી ગાંધીનગરને તેની જાણ કરવાની રહેશે.

૧૧. ઈ–પેમેન્ટથી સ્વીકારેલ તમામ આવકોના ઈ–ચલન તેમજ ઈ–સ્ક્રોલ સાયબર ટ્રેઝરી તરીકે કામ કરતી જિલ્લા તિજોરી કચેરી ગાંધીનગરને નિયમિત રીતે મોકલવાના રહેશે.

૧૨. સામાન્ય રીતે સવીકારાયેલ આવકોની આર.બી.આઈ.માં સેટલમેન્ટ કરવામાં આવે છે. તેવી જ રીતે તેની સાથે ઈ–પેમેન્ટથી સ્વીકારાયેલ આવકોનો નિયત સમયમર્યાદામાં આર.બી.આઈ. માં સેટલમેન્ટ કરવાનું રહેશે. અન્યથા પેનલ્ટી ચૂકવવાની રેહશે.

૧૩. દરેક માસની પહેલી તારીખે આગળના માસ દરમ્યાન સ્વીકારાયેલ આવકની વિગતો દર્શાવતું આર.બી.ડી. સ્ટેટમેન્ટ એટલે કે Datewise Monthly Statement (DMS) જરૂરી સંમતિ માટે સંલગ્ન જિલ્લા / પેટા તિજોરી કચેરીને મોકલવામાં આવે છે. તેવી જ રીતે તેની સાથોસાથ ઈ–પેમેન્ટથી સ્વીકારાયેલ આવકોનું DMS સલંગ્ન જિલ્લા /પેટા તિજોરી કચેરીને મોકલવાનું રહેશે.

૧૪. વેલ્યુ એડેડ ટેક્ષ (વેટ) પ્રોફેશનલ ટેક્ષના સામાન્ય ભરણા સ્વીકારવા માટેઆઈડીબીઆઈ બેંક લી. ની અધિકૃત કરેલ બેંક શાખાનું નામ તેમજ તેને સંલગ્ન જિલ્લા તિજોરી કચેરી/ પેટા તિજોરી કચેરીની વિગત દર્શાવતું પત્રક ANEXTURE-A આ સાથે સામેલ રાખેલ છે. **તેમજ માત્ર ઈ-પેમેન્ટથી આવક સ્વીકારવા અંગેની બેંક શાખાનું નામ તેમજ તેને સંલગ્ન સાયબર તિજોરી કચેરીની વિગત દર્શાવતું પત્રક ANEXTURE-B આ સાથે સામેલ રાખેલ છે.**

➢ **તિજોરી કક્ષાની કામગીરી :–**

તિજોરી અધિકારીઓએ સ્ટેટમેન્ટ ઓફ રીસીપ્ટ સાથે VDMS (VERIFIED DATE WISE MONTHLY STATEMENT) નકલ એકાઉન્ટન્ટ જનરલશ્રીની કચેરી, અમદાવાદને બે નકલમાં માસિક હિસાબ સાથે નિયત કરેલ સમય મર્યાદામાં મોકલી આપવાના રહેશે.

આથી તમામ જિલ્લા તિજોરી અધિકારીઓ તથા પેટા તિજોરી અધિકારીઓને ઉપરોક્ત સૂચનાઓનું ચૂસ્તપણે પાલન કરવા/ કરાવવા સૂચના આપવામાં આવે છે.

બિડાણઃ ઉપર મુજબ.

Shah.. 7/07/09
નિયામક

પ્રતિ,
શ્રેયાન / જિલ્લા તિજોરી અધિકારીશ્રી,જિલ્લા તિજોરી કચેરી, ...
(પેટા તિજોરી કચેરીઓની નકલ સહિત)

નકલ સવિનય રવાનાઃ–

૧. શ્રી મનીષ વર્મા, ડાયરેકટર, ઈન્સ્ટીટયુશનલ ફાયનાન્સ, નાણાં વિભાગ, સચિવાલય, ગાંધીનગર
૨. રીજીયોનલ ડાયરેકટરશ્રી, રીઝર્વ બેંક ઓફ ઈન્ડિયા, અમદાવાદ.
૩. મેનેજર–પીએડી, રીઝર્વ બેંક ઓફ ઈન્ડિયા, આશ્રમ રોડ, અમદાવાદ
૪. એકાઉન્ટન્ટ જનલરશ્રી (એ એન્ડ ઈ) ગુજરાત રાજય, અમદાવાદ / રાજકોટ તરફ જાણ સારું.
૫. નાયબ સચિવશ્રી, (પેન્શન–તિજોરી) નાણાં વિભાગ, 'ઝ' શાખા, સચિવાલય, ગાંધીનગર – આપના તા.૩૦/૬/૦૯ના પત્ર અન્વયે જાણ સારું.
૬. આસીસ્ટન્ટ જનરલ મેનેજરશ્રી, આઈડીબીઆઈ બેંક લી. આઈડીબીઆઈ કોમ્પલેક્ષ, લાલ બંગલા પાસે, સી.જી.રોડ સામે, અમદાવાદ–૩૮૦૦૦૬.
૭. જનરલ મેનેજરશ્રી, સ્ટેટ બેંક ઓફ ઈન્ડિયા, હેડ ઓફિસ, ભદ્ર, અમદાવાદ–૩૮૦૦૦૧.

નકલ રવાનાઃ–

૮. નિધિ નિરીક્ષણ અધિકારીશ્રી, હિ.તિ.નિ.કચેરી, ગાંધીનગર તરફ જાણ તેમજ જરૂરી કાર્યવાહી સારું.
૯. સીલેકટ ફાઈલે.

ANNEXURE - A

Name of the Bank : IDBI Bank Limited

Details of Branches collecting Sales Tax / VAT

Name and Address of Branch dealing in Collection of Sales Tax / VAT	Branch Head	Name of the Treasury / Sub Treasury at which dealing branch would submit scroll, RBD
AHMEDABAD, IDBI Bank Limited, GBG Department, RBI Complex, Near N.R. School, Off. C.G.Road,Lal Bungalow, Ahmedabad-380 006 Phone : 26431335, (M) 9898078781, Fax : 26565105	Kurush Bhatporia	District Treasury Office, Ahmedabad
BARODA , IDBI Bank Limited, Alkapuri Branch, R.C.Dutt Road, Baroda, Phone No.0265-6533224, (M) 9879214338, 9898466468, Fax 0265-2355880	Ashish Gohel	District Treasury Office, Baroda
V.V.NAGAR : IDBI Bank Limited, Nana Bazar, Vallabh Vidyanagar, Anand, Phone : 0269-2238201-02-03-04, (M) 98986 20887, 9727554717, Fax 0269-2238205	Ramchandra Khangiwale	District Treasury Office, Anand
SURAT, IDBI Bank Limited, ESS EN House, Ghd Dod Road, Surat, Phone : 0261-2656371, (M) 9898861165, 9898176045 Fax 0261-2656374	Sunil Dongre	District Treasury Office, Surat
NAVSARI, IDBI Bank Limited, G-1, Hare Krishna Complex, Near Vasant Talkies, Navsari-396445, Phone : 02637-233463, 250621, (M) 9099021644, (M) 9825021232	Harshad Nimbalkar	District Treasury Office, Navsari
BHAVNAGAR, IDBI Bank Limited, G-10, Radheshyam Complex, Waghawadi Road, Bhavnagar-364001 Phone : 0278-2524270-72-73-74, (M) 9979858524, 9825488686, Fax 0278-2524271	Manishkumar Chavda	District Treasury Office, Bhavnagar

ANNEXURE-B

Name of the Bank : IDBI Bank Limited

Details of Branch collecting Sales Tax, VAT by e-payment.

Name and Address of Branch dealing in Collecting of Sales Tax, VAT	**Branch Head**	**Name of the Cyber Treasury at which dealing branch would submit Scroll, RBD, etc.**
GANDHINAGAR, IDBI Bank Limited, Supermall – Infocity, Near GH "O", Circle, Gandhinagar-382 009 Phone & Fax No. 23213451 Mobile No. 9998944924 E-mail ID : tejaspatel@idbi.co.in	Tejas Patel	District Treasury Office, Gandhinagar

સરકારી ભરણાંના નાણાં સંબંધિત બેન્કો ધ્વારા વિલંબથી જમા કરાવવા અંગે વ્યાજની વસુલાત કરવા બાબતે.

હિસાબ અને તિજોરી નિયામકની કચેરી
ગુજરાત રાજય, 'વીમા અને લેખા ભવન',
બ્લોક નં.૧૭, ડો.જીવરાજ મહેતા ભવન સંકુલ, ગાંધીનગર.
ફાઈલ નંબર :- હિતિનિ/ટીસી/ફા.૧૦૧/સરકારી ભરણાં-વ્યાજની ચૂકવણી/૪૦૩
તારીખ :-૨૪-૧-૨૦૦૮.
૨૮

:: પરિપત્ર ક્રમાંક :: ૪/૨૦૦૮ ::

આથી સંબંધકર્તા તમામ જિલ્લા તિજોરી અધિકારીશ્રી / પેટા તિજોરી અધિકારીશ્રીઓના ધ્યાન ઉપર લાવવામાં આવે છે કે, સરકારી ભરણાંના નાણાં સંબંધિત બેન્ક ધ્વારા વિલંબથી જમા કરાવવામાં આવે ત્યારે તેના ઉપર પેનલ્ટી તરીકે વ્યાજ વસુલ લેવા બાબતે અત્રેના પરિપત્ર ક્રમાંક : ૧૧/૨૦૦૭, તા.૨૧-૧૧-૨૦૦૭ થી સુચનાઓ આપવામાં આવેલ છે. અનુભવે અત્રેના ધ્યાન ઉપર આવેલ છે કે, રાજયના તમામ જિલ્લા / તાલુકા કક્ષાની બેન્કોને આર.બી.આઈ.ની માર્ગદર્શક સુચનાઓ મુજબ પેનલ્ટીની વસુલાત સંદર્ભમાં એકસુત્રતા જળવાતી નથી.

ઉકત વિગતે સંબંધકર્તા તમામ ધ્વારા પેનલ્ટીની ગણતરીમાં એકસુત્રતા જળવાઈ રહે અને અર્થઘટન અંગે ધ્વિધા ઉપસ્થિત ન થાય તે બાબત ધ્યાને લઈ પેનલ્ટીના કિસ્સા માટે T+3 અને T+5 અન્વયે વિલંબીત સમયની ગણતરી તથા તેના ઉપર પેનલ્ટી કેવી રીતે ગણવી, તેના ઉદાહરણ સહીતનું એક પત્રક આ સાથે સામેલ રાખેલ છે. વ્યાજની ગણત્રી માટે R.B.I. ના વર્કીંગ ડે મુજબ વ્યાજની ગણત્રી કરવાની હોવાથી દર રવિવાર ઉપરાંત આ સાથે સામેલ પત્રક-૨ માં જણાવેલ રજાઓને T+3 અથવા T+5 માંથી બાકાત રાખવાની રહેશે.

ઉકત વિગતે જિલ્લા તિજોરી અધિકારીશ્રીઓએ સંબંધકર્તા કર્મચારી / અધિકારીની ખાસ એક બેઠક યોજી પ્રસ્તૃત ઉદાહરણની ચર્ચા કરી વિસ્તૃત સમજુતી આપવી. જેથી ભવિષ્યમાં સરકારને થતાં નુકશાન અંગેની જવાબદારી કર્મચારી / અધિકારી ઉપર આવે નહિં.

નિયામક

પ્રતિ,
(૧) શ્રેયાન/જિલ્લા તિજોરી અધિકારીશ્રી, જિલ્લા તિજોરી કચેરી, ... (તમામ)
(૨) નિધિ નિરીક્ષણ અધિકારીશ્રી, હિ.તિ.નિ.કચેરી, ગાંધીનગર.

DASPS2- 17 - 1/25/2008 5:16:00 PM

Illustration for calculation of Penal Interest on Delayed Remittances (State Government Transactions)

Destination	Amount	Applicable Rate of Penalty	Date of Deposit	Applicable Time Limit (Day= RBI working day)	Due Date	Date of Actual Deposit (Put through date)	Days of Penalty
Local	Below Rs.1 Lac	-	1.12.2007	T+3 days	05.12.2007	06.12.2007	0
	Below Rs.1 Lac	BR (upto 5 calendar days)	1.12.2007	T+3 days	05.12.2007	10.12.2007	4
	Below Rs.1 Lac	BR + 2% (above 5 calendar days)	1.12.2007	T+3 days	05.12.2007	20.12.2007	14
	Rs.1 lac and above	-	1.12.2007	T+3 days	05.12.2007	06.12.2007	0
	Rs.1 lac and above	BR + 2%	1.12.2007	T+3 days	05.12.2007	10.12.2007	4
	Rs.1 lac and above	BR + 2%	1.12.2007	T+3 days	05.12.2007	20.12.2007	14
Out Station	Below Rs.1 Lac	-	1.12.2007	T+5 days	07.12.2007	08.12.2007	0
	Below Rs.1 Lac	BR (upto 5 calendar days)	1.12.2007	T+5 days	07.12.2007	11.12.2007	3
	Below Rs.1 Lac	BR + 2 (above 5 calendar days)	1.12.2007	T+5 days	07.12.2007	24.12.2007	16
	Rs.1 lac and above	BR + 2%	1.12.2007	T+5 days	07.12.2007	10.12.2007	2
	Rs.1 lac and above	BR + 2%	1.12.2007	T+5 days	07.12.2007	15.12.2007	7
	Rs.1 lac and above	BR + 2%	1.12.2007	T+5 days	07.12.2007	29.12.2007	21

Note : T = Means Date of transaction
BR = Bank rate - means rate prescribed by RBI from time to time.
Put-through Date means Date of settlement of fund with RBI
T+ - days - means - Day of transaction + 3/5 working days

DECEMBER 2007

M	T	W	T	F	S	S
31					1	~~2~~
3	4	5	6	7	8	~~9~~
10	11	12	13	14	15	~~16~~
17	18	19	20	~~21~~	22	~~23~~
24	~~25~~	26	27	28	29	~~30~~

PART – III

PUBLIC HOLIDAYS, 2008 FOR BANKS

No. GS/2007-28-PHD/102007/1963/GH :- In pursuance of the explanation to section 25 of the Negotiable Instruments Act, 1881, (XXVI of 1881) read with the Notification of the Government of India, Ministry of Home Affairs No. 39/1/68-Judl.III dated the 8th May, 1968, the Government of Gujarat is pleased to declare the following days to be Public Holidays during the year 2008.

No.	Name of the General Holidays	Date / Saka Era	Day of Week
1.	Makar Sankranti	14th January, 2008 / 24 Pausha, 1929	Monday
2.	Republic Day	26th January, 2008 / 6 Magha, 1929	Saturday
3.	Maha Shivratri	6th March, 2008 / 16 Falgun, 1929	Thursday
4.	Holi 2nd Day - Dhuleti	22nd March, 2008 / 2 Chaitra, 1930	Saturday
5.	(1) Dr. Baba Saheb Ambedkar's Birthday (2) Shree Ram Navmi	14th April, 2008 / 25 Chaitra, 1930 14th April, 2008 / 25 Chaitra, 1930	Monday Monday
6.	Independence Day	15th August, 2008 / 24 Shravan, 1930	Friday
7.	Raksha Bandhan	16th August, 2008 / 25 Shravan, 1930	Saturday
8.	Samvantsari (Chaturthi Paksha)	3rd September, 2008 /12, Bhadra, 1930	Wednesday
9.	Ramzan-Id (Id-Ul-Fitra) (1st Shawwal) (Muslim Shiya and Sunni)	1st October, 2008 / 9 Ashwin, 1930	Wednesday
10.	Mahatma Gandhi's Birthday	2nd October, 2008 / 10, Ashwin, 1930	Thursday
11.	Dusshera	9th October, 2008 / 17 Ashwin, 1930	Thursday
12.	Diwali	28th October, 2008 / 6 Kartik, 1930	Tuesday
13.	Diwali - New Year Day	29th October, 2008 / 7 Kartik, 1930	Wednesday
14.	Bakri-Id (Id-Ul-Aza)	9th December, 2008 / 18 Agrahayan, 1930	Tuesday
15.	Christmas	25th December, 2008 / 4 Pausha, 1930	Thursday

Note : (1) The following days have not been notified as General Holiday as they falls on Sunday

1.	Janmasthmi	24th August, 2008 / 2 Bhadra, 1930	Sunday

The Government of Gujarat is also pleased to declare Tuesday, the 1st April, 2008 / 12 Chaitra, 1930 and Tuesday, the 30th September, 2008 / 8 Ashvin, 1930 to be Public Holiday for Banks, Pay & Accounts Office, Treasuries & Sub-Treasuries only in the State of Gujarat to enable them to close yearly and half-yearly accounts.

By order and in the name of the Governor of Gujarat,

K.George Joseph
Additional Chief Secretary to Government

भारतीय रिज़र्व बैंक

RESERVE BANK OF INDIA

www.rbi.org.in

RBI/ 2007/291

DGBA. GAD. No. H- 14061/ 31.04.008/ 2006-07 March 21, 2007

The Chairman & Managing Director/ Managing Director
All Public Sector Banks (excluding IDBI Bank Ltd.)

Dear Sir,

Maintenance of State Government Accounts
- Recovery of Interest on delayed remittances
(State Government Transactions)

Please refer to our circular DGBA. GAD. No. 1377/ 31.04.008/ 2002-03 dated February 22, 2003 wherein our instructions regarding the implementation of the recommendations of the Working Group on "Accounting and Reconciliation of State Government Transactions" were conveyed to Banks. In partial modifications of the instructions contained in para 5.11 (A) and 5.11 (B) of the "Memorandum of Instructions" forwarded with our circular referred to above, we advise as under:

2. With a view to bringing in uniformity in time-frame for reporting both Central and State Government Transactions to the Reserve Bank, it has been decided with the approval of Comptroller and Auditor General of India that the existing procedure applicable to Central Government transactions, as explained below, may also be made applicable to State Government transactions.

(a) **Local Transactions** - wherever the collecting bank branch and the focal point branch of the bank are in the same city/agglomeration, the settlement of transaction with RBI shall be completed within T+3 working days (where T is the day when money is available to the bank branch). For calculating the working days, the RBI calendar will be followed.

(b) **Outstation Transactions-** wherever the collecting bank branch and the focal point branch of the bank are in different cities/agglomeration, the settlement of transaction with RBI shall be completed within T+5 working days (where T is the day when money is available to the bank branch). For calculating the working days, the RBI calendar will be followed.

सरकारी और बैंक लेखा विभाग,केन्द्रीय कार्यालय, भायखला ऑफिस बिल्डिंग, 4 थी मंजिल,मुंबई सेन्ट्रल रेलवे स्टेशन के सामने,भायखला, मुंबई-400 008

Department of Government & Bank Accounts, Central Office,
Opp.Mumbai Central Railway Station. Byculla, Mumbai - 400 008.
Telephone : (022)23084121, Fax No. (022) 23000 370/2301 6072/2301 0095, e-mail : cgmicdgbaco@rbi.org.in

Copy to DDT & DS (Treasury)

(c) In case of both the local and outstation transactions, the put through date, i.e. the date of settlement with the RBI shall be kept outside this time limit of T+3 and T+5 working days, respectively.
(d) Delayed period interest shall be imposed on the banks for the actual delayed period and not from the date of transaction. In other words, the 'delay period' calculation will start from the day following the prescribed put through date.
(e) The period of delay in respect of transactions of Rs.1 lakh and above shall attract delayed period interest at Bank Rate + 2%.
(f) For transactions below Rs.1 lakh each, the delayed period interest shall be levied at the Bank Rate for delays up to 5 calendar days and at the Bank Rate + 2 % in case of delays above 5 calendar days **for the full period of delay.**
(g) The above instructions at para 4 (a) to (f) shall also be applicable in respect of Non-Tax and all other Government receipts.
(The Bank Rate will be the rate notified by the RBI from time to time as applicable at the time of transaction).

3. The revised procedure will come into effect from April 1, 2007. The procedure for claiming/ recovering of delayed period interest will remain unchanged and it will be charged irrespective of the amount of remittance involved in a particular transaction.

4. You may bring the revised procedure to the notice of your branches accredited to conduct State Government transactions and advise them to strictly adhere to the prescribed time schedule for reporting State Government transactions.

5. All the State Governments are being advised about the revised procedure.

Yours faithfully,

Sd/-
(M. T. Varghese)
General Manager

Endt. DGBA. GAD. No. H.14067/ 31.04.008/ 2006-07 of date

Copy forwarded for information and necessary action to:

(i) The Director (Accounts), Office of the Comptroller and Auditor General of India, 10, Bahadur Shah Zafar Marg, New Delhi – 110 002, with reference to his letter No. 76. ACIII/ CFR- ROB/ 425-2006 dated February 14, 2007.

(ii) The State Finance Secretary, All State Governments

(iii) All Accountant Generals

(iv) The Regional Director, Reserve Bank of India, Public Accounts Department, Ahmedabad/ Bangalore/ Bhubaneswar/ Bhopal/ Chandigarh/ Chennai/ Guwahati/ Hyderabad/ Jaipur/ Kanpur/ Kolkata/ Mumbai-Fort/ Nagpur/ New Delhi/Patna/ Thiruvananthapuram

(v) The General Manager, Central Accounts Section, Reserve Bank of India, Additional Office Building, East High Court, Nagpur – 440001

(A. S. Kulkarni)
Deputy General Manager