

**PUNJAB STATE POWER CORPORATION LIMITED**  
**CHIEF ACCOUNTS OFFICER**  
**(WM&G SECTION)**

To

1. All the Addl. Superintending Engineers/Sr. Executive Engineer PSPCL (Accounting Units)
2. All the Accounts Officers PSPCL

Memo No.....<sup>5911/6211</sup> / CAO / WM&G / CAC-23

Dated.....<sup>2/7/12</sup>

**Subject: Financial Management and Information System (FMIS) and procedure thereof – Clarification.**

PSPCL introduced Financial Management and Information System (FMIS) under which the manual system of issuing drawing limits to DDOs was replaced with online fund transfer system. In order to maintain proper accounts of fund, transferred, utilized and uniformity in accounting system the Accounts Circular no. 10/2011 (memo no. 6340 /6840 /CAO /WM&G / CAC-23 Dated 20.07.2011) and Accounts Circular no. 7/2012 (memo no. 3284/3759/CAC-23 Dated 7.05.2012) were issued.

Certain problems have arisen due to adaptation of on-line fund transfer system from manual system of issuing drawing limits to DDOs. Therefore, in order to solve these problems the following JVs may be issued to rectify the errors:-

1. **Drawing limits issued up to March 2011 under Account Head 24.403 but the balance carried forward to next financial year i.e. 2011-12 under on line Financial Management and Information System.**

If the DDO has issued cheque in the financial year 2011-12 by credit to Account code 24.401 out of the drawing limit issued up to March 2011 under Account Head 24.403, then this error can be rectified by passing a JV showing minus credit to account code 24.401 and credit to account code 24.403, and issue a U-Cheque in favour of AO/ Banking Drawing, on the basis of JV, for the amount credited to account code 24.403.

2. **Drawing limit issued up to March 2011 under Account code 24.403 but the amount surrendered during next financial year 2011-12.**

While surrendering the amount the DDO might have debited account code 24.412 and credited to account code 24.401. Therefore In this case also the DDO shall pass a JV by minus credit to account code 24.401 and credit to account code 24.403 and shall issue U-Cheque in favour of AO/ Banking Drawing for the amount credited to account code 24.403.

3. **Cheque issued by the DDO up to 31.3.2011 under account code 24.403 and become stale or cancelled during the next financial year 2011-12. New cheque issued against stale/cancelled cheque under FMIS .**

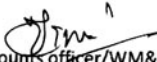
The DDO based on stale cheque statement issued by HO will pass a JV by credit to 46.910-Stale cheques and minus credit to 24.403. The new cheque will be issued by debit to 46.910 and credit to 24.401 after getting the drawing limit from HO. The DDO shall collect the U-Cheque from HO for the amount minus credited to account code 24.403. The cancelled cheque will also be dealt with in the same manner except the amount of cancelled cheque shall be credited to 46.926 Misc. receipts through JV and the new cheque shall be issued by debit to 46.926 and credit to 24.401 after getting the drawing limit from HO.

4. **DDO wrongly deposited the cash in surrender account.**

The amount deposited in cash in surrender account through cash book is required to be debited to Account Code IUT-37 and DDO shall raise IUT Bill to AO/ Banking & Drawing. HO will issue U-Cheque by debit to 24.412 and credit to 37.000. The DDO shall receive U-Cheque by debt to 37.000 and credit to IUT 37.

It is apprised that the above mentioned JVs/adjustments are allowed in the adjustment account of March 2012 only to rectify the errors / problems, occurred due to adaptation of the online fund transfer system in the accounting year 2011-12.

This issues with the approval of Chief Accounts Officer.

  
Accounts officer/WM&G  
PSPCL Patiala

ਪੰਜਾਬ ਸਟੇਟ ਪਾਵਰ ਕਾਰਪੋਰੇਸ਼ਨ ਲਿਮਿਟਿਡ  
(ਦਫ਼ਤਰ ਮੁੱਖ ਲੇਖਾ ਅਫ਼ਸਰ/ਡਬਲਯੂ.ਐਮ ਐਂਡ ਜੀ, ਪਟਿਆਲਾ)

ਵੱਲ

ਸਾਰੇ ਵਪਾਕ ਨਿਗਰਾਨ ਇੰਜੀਨੀਅਰ/ਸੀਨੀਅਰ:ਕਾ:ਇੰਜੀਨੀਅਰ (ਅਕਾਉਂਟਿੰਗ ਯੂਨਿਟ)

ਪੀ.ਐਸ.ਪੀ.ਸੀ.ਐਲ

ਮੀਮੋ ਨੰ: 5439/5904 / ਸੀਏਸੀ-24 ਐਲ ਮਿਤੀ: 27-6-12


ਵਿਸ਼ਾ: ਆਈ.ਯੂ.ਟੀ.ਬਿਲਾਂ ਦੀ ਤਿਮਾਹੀ ਕਲੀਅਰੈਂਸ ਕਰਵਾਉਣ ਸਬੰਧੀ।

ਹਵਾਲਾ: ਮੁੱਖ ਇੰਜੀਨੀਅਰ/ਐਮ ਐਂਡ ਜੀ ਦੇ ਪੱ:ਨੰ:114 ਮਿਤੀ 9.5.12

ਉਪਰੋਕਤ ਵਿਸ਼ੇ ਦੇ ਸਬੰਧ ਵਿੱਚ ਮੁੱਖ ਇੰਜੀਨੀਅਰ/ਐਮ ਐਂਡ ਜੀ ਨੇ ਇਸ ਦਫ਼ਤਰ ਨੂੰ ਸੂਚਿਤ ਕੀਤਾ ਹੈ ਕਿ ਮੰਡਲ ਦਫ਼ਤਰਾਂ ਵਲੋਂ ਸਟੋਰ ਵਿੱਚ ਕੱਢਵਾਏ ਗਏ ਸਮਾਨ ਦੇ ਆਈ.ਯੂ.ਟੀ.ਬਿਲਾਂ ਦੇ ਯੂ.ਚੈਕ ਲੇਖਾ ਅਫ਼ਸਰ ਮੁਲਾਂਕਣ ਨੂੰ ਸਮੇਂ ਸਿਰ ਜਾਰੀ ਨਹੀਂ ਕੀਤੇ ਜਾਂਦੇ। ਜਿਸ ਕਾਰਨ ਉਹਨਾਂ ਦੇ ਆਈ.ਯੂ.ਟੀ. ਬਿਲ ਪੈਕਿੰਗ ਰਹਿ ਜਾਂਦੇ ਹਨ।

ਇਸ ਲਈ ਬੇਨਤੀ ਕੀਤੀ ਜਾਂਦੀ ਹੈ ਕਿ ਆਪ ਜੀ ਦੇ ਦਫ਼ਤਰ ਨੂੰ ਜਿਹੜੇ ਆਈ.ਯੂ.ਟੀ.ਬਿਲ ਜਾਰੀ ਕੀਤੇ ਜਾਂਦੇ ਹਨ ਉਹਨਾਂ ਦੇ ਯੂ.ਚੈਕ, ਆਈ.ਯੂ.ਟੀ. ਮੈਨੂਅਲ ਅਨੁਸਾਰ, ਸਮੇਂ ਸਿਰ ਜਾਰੀ ਕੀਤੇ ਜਾਣ। ਮਹੀਨਾ ਜੁਲਾਈ, ਅਕਤੂਬਰ, ਜਨਵਰੀ ਅਤੇ ਮਾਰਚ ਦੇ ਮਹਾਦਾਹੀ ਲੇਖੇ ਤਾਂ ਹੀ ਪ੍ਰਵਾਨ ਕੀਤੇ ਜਾਣਗੇ ਜੇਕਰ ਮੰਡਲ ਦਫ਼ਤਰਾਂ ਵਲੋਂ ਇਹ ਤਸਦੀਕ ਕੀਤਾ ਹੋਵੇ ਕਿ ਉਹਨਾਂ ਵਲੋਂ ਪਿਛਲੀ ਤਿਮਾਹੀ ਦੌਰਾਨ ਲੇਖਾ ਅਫ਼ਸਰ ਮੁਲਾਂਕਣ ਤੇ ਪ੍ਰਾਪਤ ਸਾਰੇ ਆਈ.ਯੂ.ਟੀ.ਬਿਲਾਂ ਦੇ ਯੂ.ਚੈਕ ਜਾਰੀ ਕੀਤੇ ਜਾ ਚੁੱਕੇ ਹਨ।

ਇਹ ਮੁੱਖ ਲੇਖਾ ਅਫ਼ਸਰ ਜੀ ਦੀ ਪ੍ਰਵਾਨਗੀ ਨਾਲ ਜਾਰੀ ਕੀਤਾ ਜਾਂਦਾ ਹੈ।

  
ਲੇਖਾ ਅਫ਼ਸਰ/ਡਬਲਯੂ.ਐਮ ਐਂਡ ਜੀ,  
ਪੀਐਸਪੀਸੀਐਲ, ਪਟਿਆਲਾ।

ਪਿ:ਐ:ਨੰ:

/ਸੀਏਸੀ-24 ਐਲ

ਮਿਤੀ:

ਉਪਰੋਕਤ ਦਾ ਉਤਾਰਾ ਲੇਖਾ ਅਫ਼ਸਰ/ਡਬਲਯੂ.ਏ.ਜੀ. ਅਤੇ ਲੇਖਾ ਅਫ਼ਸਰ/ਬਰਾਡਸਟੀਟ ਨੂੰ ਭੇਜਦੇ ਹੋਏ ਲਿਖਿਆ ਜਾਂਦਾ ਹੈ ਕਿ ਮੰਡਲ ਦਫ਼ਤਰਾਂ ਤੋਂ ਮਹੀਨਾ ਜੁਲਾਈ, ਅਕਤੂਬਰ, ਜਨਵਰੀ ਅਤੇ ਮਾਰਚ ਦਾ ਮਹੀਨਾਵਾਰ ਲੇਖਾ ਪ੍ਰਵਾਨ ਕਰਨ ਤੋਂ ਪਹਿਲਾਂ ਆਈ.ਯੂ.ਟੀ. ਬਿਲਾਂ ਦੀ ਕਲੀਅਰੈਂਸ ਸਬੰਧੀ ਸਰਟੀਫੀਕੇਟ ਲੈ ਲਿਆ ਜਾਵੇ ਅਤੇ ਆਪਣੇ ਪੱਚਰ ਤੇ ਵੀ ਆਈ.ਯੂ.ਟੀ. ਬਿਲਾਂ ਦੀ ਕਲੀਅਰੈਂਸ ਸਬੰਧੀ ਯਕੀਨੀ ਬਣਾ ਲਿਆ ਜਾਵੇ।

- ਸਹੀ -

ਲੇਖਾ ਅਫ਼ਸਰ/ਡਬਲਯੂ.ਐਮ ਐਂਡ ਜੀ,  
ਪੀਐਸਪੀਸੀਐਲ, ਪਟਿਆਲਾ।

ਸੀ.ਸੀ.

ਮੁੱਖ ਇੰਜੀਨੀਅਰ/ਐਮ ਐਂਡ ਜੀ, ਪੀਐਸਪੀਸੀਐਲ, ਪਟਿਆਲਾ।