उ0प्र0 स्टेट पावर सेक्टर इम्प्लाइज ट्रस्ट

14-अशोक मार्ग, शक्ति भवन (विस्तार),
लखनऊ - 226001

Phone no. 0522-2288187
Website: www.uppst.org
Email: sectrustlko@gmail.com

पत्र सं0: 393/ट्रस्ट/मा0ले0 दिनांक: 29.04.2019

"आवश्यक एवं महत्वपूर्ण"

उपमहाप्रबन्धक (लेखा)/महाप्रबन्धक (लेखा)
उ0प्र0पा0का0लि0,
उ0प्र0रा0वि0उ0नि0लि0, उ0प्र0ज0वि0नि0लि0,
उ0प्र0पा0ट्रा0का0लि0, केस्को,
डिस्काम लखनऊ, वाराणसी, आगरा, मेरठ।

विषयः– वित्तीय वर्ष 2017–18 की सा0भ0नि0/पेंशनरी, अं0भ0नि0 अंशदान सम्बन्धी देयता का विवरण उपलब्ध कराये जाने के सम्बन्ध में।

अवगत कराना है कि वित्तीय वर्ष 2017–18 के मासिक लेखे संकलन का कार्य प्रगति पर है। इस सम्बन्ध में अभी तक सभी कम्पनी/निगमों द्वारा उपरोक्त वर्ष के सा0भ0नि0/पेंशनरी अंशदान से सम्बन्धित देयता के विवरण उपलब्ध नही कराये गये हैं, जिसके कारण ट्रस्ट के अन्तिम लेखे तैयार करने का कार्य लम्बित है। उपरोक्त सम्बन्ध में निम्न बिन्दुओं को संज्ञान मे लिया जाना आवश्यक है:–

1. शासनादेश के अनुरूप 01/03/2016 के उपरान्त पेंशन एवं ग्रेच्युटी मद में प्राप्त अंशदान की राशि को कोषागार मे जमा कराया जा रहा है। अतः सुनिश्चित करे कि देय धनराशि का सही आंकलन कर राशि ट्रस्ट कार्यालय को कोषागार में भुगतान हेतु प्रेषित की गयी है। यदि कोई धनराशि अवशेष है तो उसका माहवार विवरण संलग्न प्रपत्र 'ग' में अंकित कर प्रेषित करते हुये इस कार्यालय को अवशेष राशि का भुगतान शीघ्र अतिशीघ्र सुनिश्चित करायें जिससे कोषागार में भुगतान की कार्यवाही की जा सकें।
2. वर्ष 2017–18 में 01/03/2016 से पूर्व पेंशन/ग्रेच्युटी मद में बकाया के सापेक्ष ट्रस्ट को किया गया भुगतान का विवरण दर्शाते हुए संलग्न प्रारूप 'ख' पर प्रस्तुत करें।
3. महालेखाकार द्वारा समय–समय पर ट्रस्ट के लेखो के सापेक्ष निगमों के लेखो में अन्तर पर की गयी सम्प्रेक्षा आपत्ति को ध्यान में रखते हुये संलग्न सा0भ0नि0 प्रारूप 'क' में निगम के सम्प्रेक्षित लेखों के आधार पर ब्याज सहित प्रारम्भिक अवशेष को दर्शाते हुए अन्तिम अवशेष का आंकलन करे। साथ ही सा0भ0नि0 मद में मुख्यालय लखनऊ द्वारा निगमों से प्रेषित मांग के सापेक्ष अद्यतन मूल धनराशि का भुगतान किये जाने एवं निगमों/ट्रस्ट के सम्प्रेक्षित लेखो में भारी धनराशि लम्बित होने को ध्यान में रखते हुये वर्षवार लम्बित निधि मांग पत्र भी ट्रस्ट कार्यालय/निगम मुख्यालय, लखनऊ को उपलब्ध कराये।
4. देयता की पुष्टि हेतु सम्बन्धित वर्ष के वार्षिक लेखे की निर्धारित मद मे अवशेष के विवरण की प्रति संलग्न करें।
5. ट्रस्ट के लेखो मे अं0भ0नि0 मद में निगमों की देयता शून्य दर्शायी गयी है। अतः अंशदायी भविष्य निधि मद में निगमों के सम्प्रेक्षित मासिक लेखो के आधार पर ब्याज सहित देय धनराशि की निधि मांग प्रेषित कर/ भुगतान कराया जाना सुनिश्चित करें।

कृपया प्राथमिकता पर उपरोक्त विवरण संलग्न प्रारूपनुसार शीघ्रतिशीघ्र प्रेषित करने की व्यवस्था सुनिश्चित करने का कष्ट करे (प्रारूप सॉफ्ट कापी में भी प्रेषित किया जा रहा है, जिसे पूर्ण कर ई0मेल0 द्वारा एवं हार्ड कापी में भी पूर्णकर हस्ताक्षरित करते हुये दोनो माध्यमों से भेजना सुनिश्चित करें) ताकि ट्रस्ट के वित्तीय वर्ष 2017–18 के अन्तिम लेखे तैयार किये जा सके।

संलग्नकः यथोपरोक्त

(पी0के0 गुप्ता)
महाप्रबन्धक (वित्त एवं लेखा)
एवं सचिव (ट्रस्ट)

पत्रांकः– 393 /ट्रस्ट/तद्दिनांकः

प्रतिलिपि निम्नलिखित को सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषितः–

1. निदेशक (वित्त) एवं ट्रस्टी, उ0प्र0पा0का0लि0 को सूचनार्थ।
2. निदेशक (वित्त)/अधिशासी निदेशक, उ0प्र0रा0वि0उ0नि0लि0/उ0प्र0ज0वि0नि0लि0/उ0प्र0पा0का0लि0/ उ0प्र0पा0ट्रा0का0लि0/ डिस्काम मेरठ/ वाराणसी/ आगरा/ लखनऊ एवं केस्को।

(पी0के0 गुप्ता)
महाप्रबन्धक (वित्त एवं लेखा)
एवं सचिव (ट्रस्ट)

मसिक लेखों के अनुसार सामान्य भविष्य निधि देयता के सम्बन्ध में वर्षवार विवरण वर्ष 2017–18

क्रम सं0	माह	सा0भ0नि0 अभिदान मद की मासिक लेखा अनुसार देयता			सा0भ0नि0 अभिदान मद में ट्रस्ट को भुगतान				अवशेष	संचित अवशेष	टिप्पणी	अन्य विवरण	
		जी0पी0एफ0	इ0पी0एफ0	कुल	अंशदान मद में	ई0पी0एफ0 मद में	कुल	देय माह					
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7	9	10=5-8	11	12	13	
	01.04.2017 का प्रारम्भिक अवशेष (ब्याज सहित)												
1	04/2017											(क) दिनांक 01.04.2017 को अवशेष (ब्याज सहित)	
2	05/2017											(ख) अवशेष देय अंशदान (वर्ष 2017–18)	
3	06/2017											(ग) देय ब्याज (वर्ष 2017–18)	
4	07/2017											कुल अन्तिम अवशेष (क+ख+ग)	
5	08/2017												
6	09/2017												
7	10/2017												
8	11/2017												
9	12/2017												
10	01/2018												
11	02/2018												
12	03/2018												
13	03/2018 (F)												
योगः–													

नोटः– 1. उपरोक्त सूचना से सम्बन्धित लेखाशीर्ष 44.601 से 44.610 की डेबेट व क्रेडिट की प्रमाणित अनुसूची भी संलग्न करने का कष्ट करें।

2. ट्रस्ट को भुगतान का पूर्ण विवरण चेक/ड्राफ्ट संख्या, दिनांक, राशि एवम् देय माह के विवरण सहित अलग से संलग्न कर दें।

3. अवशेष पर ब्याज का आंकलन, सम्बन्धित वर्ष में सामान्य भविष्य निधि पर लागू ब्याज दर के अनुसार आगणित करें।

4. विवरण के साथ वार्षिक लेखो में दर्शायी गयी देयता की राशि एंव ट्रस्ट को लम्बित देयता के भुगतान हेतु निगम मुख्यालय को प्रेषित निधि मांग की प्रति संलग्न करें।

लेखाधिकारी

उपमहाप्रबन्धक (लेखा)/महाप्रबन्धक (लेखा)

प्रप-२

ाासनादेश 1/2016/41–24 दिनांक 13.01.16 के पूर्व ट्रस्ट को भुगतान किये जाने हेतु मासिक लेखों के अनुसार पेंशन एवम् ग्रेच्युटी मद में देयता का विवरण 2017–18

क्रम सं0	माह	पेंशन अंशदान देयता 16. 70% AG 44.120 Cr.	ग्रेच्युटी अंशदान देयता 2. 38% AG 44.110 Cr.	योग	पेंशन अंशदान मद में ट्रस्ट को भुगतान AG 44.120 Dr.	ग्रेच्युटी अंशदान मद में ट्रस्ट को भुगतान AG 44.110 Dr.	योग	कोषागार को भुगतान हेतु अवशेष	संचित अवशेष	टिप्पणी
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7	9=5-8	10	11
	01.04.2017 का प्रारम्भिक अवशेष									
1	04/2017									
2	05/2017									
3	06/2017									
4	07/2017									
5	08/2017									
6	09/2017									
7	10/2017									
8	11/2017									
9	12/2017									
10	01/2018									
11	02/2018									
12	03/2018									
13	03/2018 (F)									
	योगः–									

नोटः–

1. 16.70% पेंशन अंशदान एवं 2.38% उपादान अंशदान के प्रविधानित राशि के आगणन हेतु वेतन+डी०ए० की मासिक लेखा अनुसार ग्रुप हेड वार से सम्बन्धित हेड 44.121, 44.122 की डेबिट एवं क्रेडिट की प्रमाणित अनुसूचियाँ संलग्न करें।

2. 01.03.16 से पूर्व मासिक अंशदान ट्रस्ट को प्राप्त होता था। अतः दोनो अवधि का लेखांकन डिस्काम/निगम एवं ट्रस्ट के खातों में अलग–अलग किया जाना है। अवशेष की स्थिति में विवरण सहित भुगतान हेतु धनराशि उपलब्ध करायें।

लेखाधिकारी

उपमहाप्रबन्धक (लेखा)/महाप्रबन्धक (लेखा)

5.

<u>शासनादेश 1/2016/41–24 दिनांक 13.01.16 के अनुरूप 01.03.16 से कोषागार को भुगतान किये जाने हेतु मासिक लेखों के अनुसार पेंशन एवम् ग्रेच्युटी मद में देयता का विवरण 2017–18</u>

क्रम सं0	माह	पेंशन अंशदान देयता 16.70% AG 44.120 Cr.	ग्रेच्युटी अंशदान देयता 2.38% AG 44.110 Cr.	योग	प्राप्त ई0पी0एफ0 अंशदान AG 44.121 Cr.	पेंशन अंशदान मद में ट्रस्ट को भुगतान AG 44.120 Dr.	ग्रेच्युटी अंशदान मद में ट्रस्ट को भुगतान AG 44.110 Dr.	योग	प्राप्त ई0पी0एफ0 अंशदान के सापेक्ष ट्रस्ट को भुगतान AG 44.121 Dr.	कोषागार को भुगतान हेतु अवशेष	संचित अवशेष	टिप्पणी
1	2	3	4	5=3+4	7	8	9	10=8+9	11	12=5-10	13	14
	01.04.2017 का प्रारम्भिक अवशेष											
1	04/2017											
2	05/2017											
3	06/2017											
4	07/2017											
5	08/2017											
6	09/2017											
7	10/2017											
8	11/2017											
9	12/2017											
10	01/2018											
11	02/2018											
12	03/2018											
13	03/2018 (F)											
	योगः–											

नोटः–

1. 16.70% पेंशन अंशदान एवं 2.38% उपादान अंशदान के प्रविधानित राशि के आगणन हेतु वेतन+डी०ए० की मासिक लेखा अनुसार ग्रुप हेड वार से सम्बन्धित हेड 44.121, 44.122 की डेबिट एवं क्रेडिट की प्रमाणित अनुसूचियाँ संलग्न करें।
2. 01.03.16 के उपरान्त प्रेषित मासिक अंशदान का भुगतान ट्रस्ट द्वारा कोषागार के लिये किया जा रहा है। जबकि 01.03.16 से पूर्व मासिक अंशदान ट्रस्ट को प्राप्त होता था। अतः सुनिश्चित करे कि शासनादेश के अनुरूप वास्तविक राशि का भुगतान किया गया है। अवशेष की स्थिति में विवरण सहित भुगतान हेतु धनराशि उपलब्ध कराये।

लेखाधिकारी

उपमहाप्रबन्धक (लेखा)/महाप्रबन्धक (लेखा)