

तार : 'फूडकॉर्प'
Gram : 'FOODCORP'
फैक्स नं. : एचएफसीआई एनडी
०६६९९९२३४९३२४९
००६९९९२३४९३९०३
Fax No. : HFCI ND
00911123413241
00911123413103



मुख्यालय
नई दिल्ली
Head Quarters
New Delhi

१६-२०, बाराखम्बा लेन, नई दिल्ली-११०००९, दूरभाष-२३४९३८७९-२३४९४८७२-२३४९४८८०
16-20, BARAKHAMBA LANE, NEW DELHI-110001, PHONE : 23413871-23414872-23414880

सं. 1.12/ फैप / इंप्लीमेंटेशन/2013

दिनांक : 28.01.2013

परिपत्र सं. फैप / 01/ 2013

विषय : फैप में इंटर कंपनी ट्रांजेक्शन के लिए संशोधित प्रक्रिया के संबंध में।

1. फैप के क्रियान्वयन के दौरान यह पाया गया कि फील्ड कार्यालय दूसरी इकाइयों द्वारा क्रिएटिड इंटर –कंपनी ट्रांजेक्शन को अनुमोदन प्रदान नहीं कर रहे हैं जिसके परिणामस्वरूप दोनों इकाइयों की लेखा बहियों में जनरल एंट्री की अनपोस्टिड स्थिति के कारण पूरी नहीं हो पा रही हैं।
2. फैप में इंटर कंपनी ट्रांजेक्शन की प्रक्रिया की समीक्षा की गई तथा यह निर्णय लिया गया है कि कुछ ट्रांजेक्शन को छोड़कर फैप में इंटर कंपनी ट्रांजेक्शन को बंद कर दिया जाए तथा फैप में तदनुसार संशोधन किए गए हैं ताकि फील्ड कार्यालय स्वतंत्र रूप से अपने ट्रांजेक्शन को पूरा कर सके। अब फील्ड कार्यालयों को अपने ट्रांजेक्शन पूरा करने के लिए अन्य इकाई से अनुमोदन लेने के लिए इंतजार नहीं करना पड़ेगा।
3. इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन के लिए निम्नलिखित प्रक्रिया का पालन किया जाए:-

(क) जीएल मॉड्यूल

- (i) आईओएम, आईओजीए तथा आईओसीपीएफ के संबंध में इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन बंद कर दिए गए हैं। उपरोक्त इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन को जीरो अकाउंट्स का इस्तेमाल करके तथा फैप में इंटरकंपनी सेगमेंट में संबंधित इकाई द्वारा हैडल किया जाएगा।
- (ii) InterCo IOM, InterCo IOCPF तथा InterCo IOGA को interco यूजर रेस्पॉन्सिबिलिटी से हटा लिया गया है तथा इन्हें जीएल यूजर रेस्पॉन्सिबिलिटी में जोड़ दिया गया है। अतः आगे से IOM, IOCPF तथा IOGA से संबंधित प्रविष्टियां सामान्य जीएल यूजर रेस्पॉन्सिबिलिटी के माध्यम से की जाए।

उदाहरण के लिए, NC14 तथा WF12 के बीच IOM ट्रांजेक्शन के मामले में, फैप में निम्नलिखित एंट्रीज की जाएगी।

NC14 द्वारा एंट्री (डिस्पैचिंग इकाई): (सामान्य जीएल यूजर रेस्पॉन्सिबिलिटी से Inter COIOM कैटेगरी में एंट्री करना।)

NC14.0000000.0981.0101.0000.WF12.0000 DR

NC14.NC14,001.7201.0101.0000.0000.0000 CR.

WF12 द्वारा एन्ट्री (प्रापक ईकाई) IoM की प्राप्ति होने पर : (सामान्य जी एल यूजर रेस्पॉन्सिबिलिटी से प्राप्त श्रेणी की ट्रांसफर इन स्टॉक में प्रविष्टि की जाए।)

WF12WF12001.7116.0101.0000.0000.0000 DR.

WF12WF12001.7243.0101.0000.0000.0000 DR.

WF12.0000000.0981.0101.0000.NC14.0000 DR.

WF12WF12001.7176.0101.0000.0000.0000 CR.

(iii) इसी तरह से आईओसीपीएफ तथा आईओजीए के ट्रांजेक्शन की जीएल यूजर रेस्पॉन्सिबिलिटी में उपलब्ध संबंधित कैटिगरी के माध्यम से भी एन्ट्री की जाए तथा ट्रांजेक्शन की एंट्री करने के लिए जीरो अकाउंट्स का इस्तेमाल किया जाए।

(ख) अकाउंट्स रिसेिवेबल मॉड्यूल

(i) अकाउंट्स रिसेिवेबल मॉड्यूल में इंटरको रेस्पॉन्सिबिलिटी को हटा लिया गया है तथा जीरो एकाउंट्स का इस्तेमाल करते हुए सामान्य रिसेिवेबल यूजर रेस्पॉन्सिबिलिटी के माध्यम से फैंप में ट्रांजेक्शन की एन्ट्री की जाएगी।

उदाहरण के लिए, यदि प्रतिभूति जमा की राशि क्षेत्रीय कार्यालय में प्राप्त होती है तो इसे जिला कार्यालय में ट्रांसफर किया जाना अपेक्षित है अर्थात् NC11 तथा NC16 के बीच ट्रांजेक्शन के संबंध में निम्नलिखित एन्ट्री की जाएगी:

(NC11) द्वारा एंट्री : ईएमडी की प्राप्ति के लिए : निम्नलिखित लेखांकन इंपैक्ट से एआर मॉड्यूल में स्टैंडर्ड रिस्पिट क्रिएट करें:

NC11.NC110120101F.4531.0000.0000.0000.0000 DR.

NC11.0000000.1806.0000.0000.0000.0000 CR

एनसी 16 इकाई में ईएमडी के ट्रांसफर हेतु: निम्नलिखित डिस्ट्रिब्यूशन सहित एनओएन सेल्स इन्वॉयस क्रिएट करें तथा उपरोक्त क्रिएटिड रिस्पिट के लिए इसे लागू करें :

NC16. 0000000.4731.0000.0000.0000.0000 DR.

NC16.0000000.0931.0000.0000.NC16.0000 CR

ईएमडी की आईओजीए की प्राप्ति के लिए एनसी 16 द्वारा एन्ट्री करना यदि इसे भंडार की बिक्री के प्रति समायोजित किया जाता है तो : निम्नलिखित वितरण से क्रेडिट मीमो क्रिएट करें तथा सेल इनवॉयस के लिए इसे लागू करें जिसके प्रति इसे समायोजित किया जाना है।

NC16. 0000000.0931.0000.0000.NC11.0000

NC16.0000000.1401.0000.0000.NC16.0000

ईएमडी की आईओजीए की प्राप्ति के लिए एनसी 16 द्वारा एन्ट्री करना यदि इसकी वापसी की जानी हैं: निम्नलिखित वितरण से ईएमडी की आईओजीए की प्राप्ति के लिए एनसी 16 द्वारा एन्ट्री करना यदि इसकी वापसी की जानी है: निम्नलिखित वितरण से अकान्ट्स पेयबल मॉड्यूल में स्टैंडर्ड इनवॉयस क्रिएट करें तथा भुगतान करें

NC16. 0000000.0931.0000.0000.NC11.0000 Dr. (डिस्ट्रीब्यूशनल लाइन में)

NC16.0000000.1401.0000.0000.0000.0000 Cr (इन्वॉयस टैंडर लाइन में)

(ग) अकाउन्ट्स पेयबल मॉड्यूल

एकान्ट्स पेयबल मॉड्यूल में कोई बदलाव नहीं किए गए हैं तथा अकाउन्ट्स पेयबल मॉड्यूल में जीरो अकाउन्ट्स के इस्तेमाल से बचा जाए। एपी मॉड्यूल में अन्य यूनिटों द्वारा दर्ज किए गए इंटरकंपनी ट्रांजेक्शंस के लिए, इनवॉयस स्तर पर इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन के लिए डिस्कवर मॉड्यूल में बनी पेयबल इंटर ऑफिस ट्रांजेक्शन इश्यूड एंड रिसीव्ड रिपोर्ट्स “ रिपोर्ट और किसी एक यूनिट की इनवॉयस का दूसरी यूनिट के देय ट्रांजेक्शन द्वारा किए भुगतान के लिए एफसीआई इंटरकंपनी एपी पेयमेंट को देखा और सत्यापित किया जाए।

4. इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन जिन्हें इस परिपत्र के जारी होने की तारीख तक सिस्टम में पूरा नहीं किया गया है तो उन्हें संशोधित इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन प्रक्रिया के माध्यम से पूरा किया जाए।
5. इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन का मिलान करने तथा इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन से संबंधित संबद्ध रिकॉर्ड तैयार करने के लिए फील्ड कार्यालयों द्वारा जीएल मॉड्यूल में संबंधित जीरो एकाउन्ट्स के लिए “ सब लेजर के ब्यौरे – 132 char सहित एकाउन्ट्स एनालाइसेस रिपोर्ट” को रन किया जाए तथा आईओजी/ आईओआर /आईओसीपीएफ रजिस्टर के रूप में इसका इस्तेमाल किया जाए। इंटरकंपनी ट्रांजेक्शन की अनुसूची के लिए ट्रायल बैलेंस में जीरो एकाउन्ट्स ब्यौरे की रिपोर्ट देखी जा सकती है।
6. आईओएम ट्रांजेक्शन के मामले में, “ट्रांसफर इन / ट्रांसफर आउट रिपोर्ट” तथा प्राप्त भंडार के प्रति ट्रांसफर-इन रिपोर्ट को देखा जाए।

हस्ता./-

(आर.आर. अग्रवाल)

महाप्रबंधक (फैप)

