

# කාර්යසාධන වාර්තාව செயலாற்றல் அறிக்கை PERFORMANCE REPORT 2020



මහා භාරකාර දෙපාර්තමේන්තුව  
பொது நம்பிக்கைப் பொறுப்பாளர் திணைக்களம்  
DEPARTMENT OF PUBLIC TRUSTEE



2020

கார்டீசயா஁ன லார்டால  
செயலாற்றல் அறிக்஁கை  
**PERFORMANCE REPORT**

஁஁ா ஁ாரகார ஁ெயார்டீ஁஁ென்஁ுல  
஁ொதுந஁஁ிக்஁ை஁ ஁ொறு஁஁ாளர்தீ஁ணக்஁ள஁  
Department of Public Trustee

## **Contents**

Chapter 01 - Institutional Profile/Executive Summary

Chapter 02 – Progress and the Future Outlook

Chapter 03 - Overall Financial Performance for the Year

Chapter 04 – Performance indicators

Chapter 05- Performance of the achieving Sustainable Development Goals (SDG)

Chapter 06 - Human Resource Profile

Chapter 07– Compliance Report

## **Chapter 01 - Institutional Profile/Executive Summary**

### 1.1. Introduction

#### **OFFICE OF PUBLIC TRUSTEE AND LEGAL STATUS**

Office of the Public Trustee of Sri Lanka has been established as a corporate sole under that name, with perpetual succession and an official seal, and may sue and be sued under the above name like any other corporate sole under Ordinance No 01 of 1922 and has been amended by Ordinance No. 11 of 1931, 59 of 1938 and Law No.44 of 1973, 25 of 1975 and Act No. 41 of 1983, 61 of 1988.

#### **LEGAL BACKGROUND**

Office of Public Trustee of Sri Lanka has been incorporated under Ordinance No 01 of 1922 and has been amended by Ordinance No. 11 of 1931, 59 of 1938 and Law No.44 of 1973, 25 of 1975 and Act No. 41 of 1983, 61 of 1988 and The Public Trustee shall, subject to the provisions of this Ordinance and rules made hereunder, be capable of being appointed and of acting under that name.

Law of Trusts in Sri Lanka is been regulated under the Trust Ordinance, No. 09 of 1917 amended by Ordinance No. 04 of 1918, 01 of 1934 and Act No. 07 of 1968, 30 of 1971. Where there are no specific provision made under this ordinance or any other written law, shall be determined by the Law of Equity for the time being in force in the High Court of Justice in England.

### 1.2. Vision, Mission, Objectives of the Institution

#### **VISION**

Pursuant to the provisions of the Public Trustee Ordinance No 1 of 1922 and the Trust Ordinance No 9 of 1917, efficient and effective execution of professional responsibilities and duties within the legal framework, in trustworthy, impartial and transparent way by The Public Trustee and the Department of Public Trustee of Sri Lanka.

#### **MISSION**

To discharge all powers, functions and duties of Public Trustee and the Department of Public Trustee of Sri Lanka within the legal framework in a transparent way, and to provide impartial, efficient and the best service to those who seek such service fully trusting the Department of Public Trustee, in order to gain a high goodwill and recognition to the Department of Public Trustee of Sri Lanka Nationally as well as Internationally.

### **1.3. Key Functions**

#### **GENERAL POWERS AND DUTIES OF THE PUBLIC TRUSTEE.**

The Public Trustee shall, subject to the provisions of Public Trustee Ordinance, Civil Procedure Code, Judicature Act and other enactments and rules made there under, be capable of being appointed and of acting under following names.

1. As an ordinary trustee
2. As a custodian trustee
3. As a collector of estates under an order to collect
4. As a curator of the estate of a minor, as the next friend or guardian of any minor (When entrusted by the District Court)
5. As a manager of the estate of a person of unsound mind (When entrusted by the District Court)
6. As a manager of immovable property upon a contract on terms and conditions as may be mutually agreed upon. (Whereas the Public Trustee appointed as custodian trustee he is obligate to exercise of the powers of management or any other power of discretion vested in such board of Managing Trustees.)
7. As an attorney for persons absent from Sri Lanka for the purpose of receiving and paying money.
8. Under the Civil Procedure Code, the Public Trustee shall deemed to be a suitable person as a manager of an estate.
9. As an administrator of an intestate estate.
10. As a custodian trustee of properties of person who is serving a sentence in prison.
11. The Public Trustee may accept the custody for the purpose of safe keeping a Last will of any person.
12. Public Trustee as a trustee of the compensation given to the acquisition of temple property.

#### **POWERS AND DUTIES VESTED ON PUBLIC TRUSTEE UNDER WRITTEN LAWS AND AMENDMENTS TO THE PUBLIC TRUSTEE ORDINANCE.**

Under the provisions of other written laws and amendments made to the public trustee ordinance, following Powers and duties are being vested on Public Trustee.

- Under the Sec. 10 A of the Public Trustee Ordinance as amended by Act No. 61 of 1988, Public Trustee shall act as the body who distributes any compensation received upon their death while in overseas employment among their dependents and/or heirs. Further, any Sri Lankan citizen proceeding for employment outside Sri Lanka may register with the Public Trustee for the purpose of regulate and efficient distribution of any compensation which shall be payable in the event of their death while in employment.
- Implementation of Temple Compensation Ordinance No.28 of 1944
- Implementation of Activities vested under Buddhist Temporalities Ordinance No.19 of 1931 which was amended by the Act No. 42 of 1981.

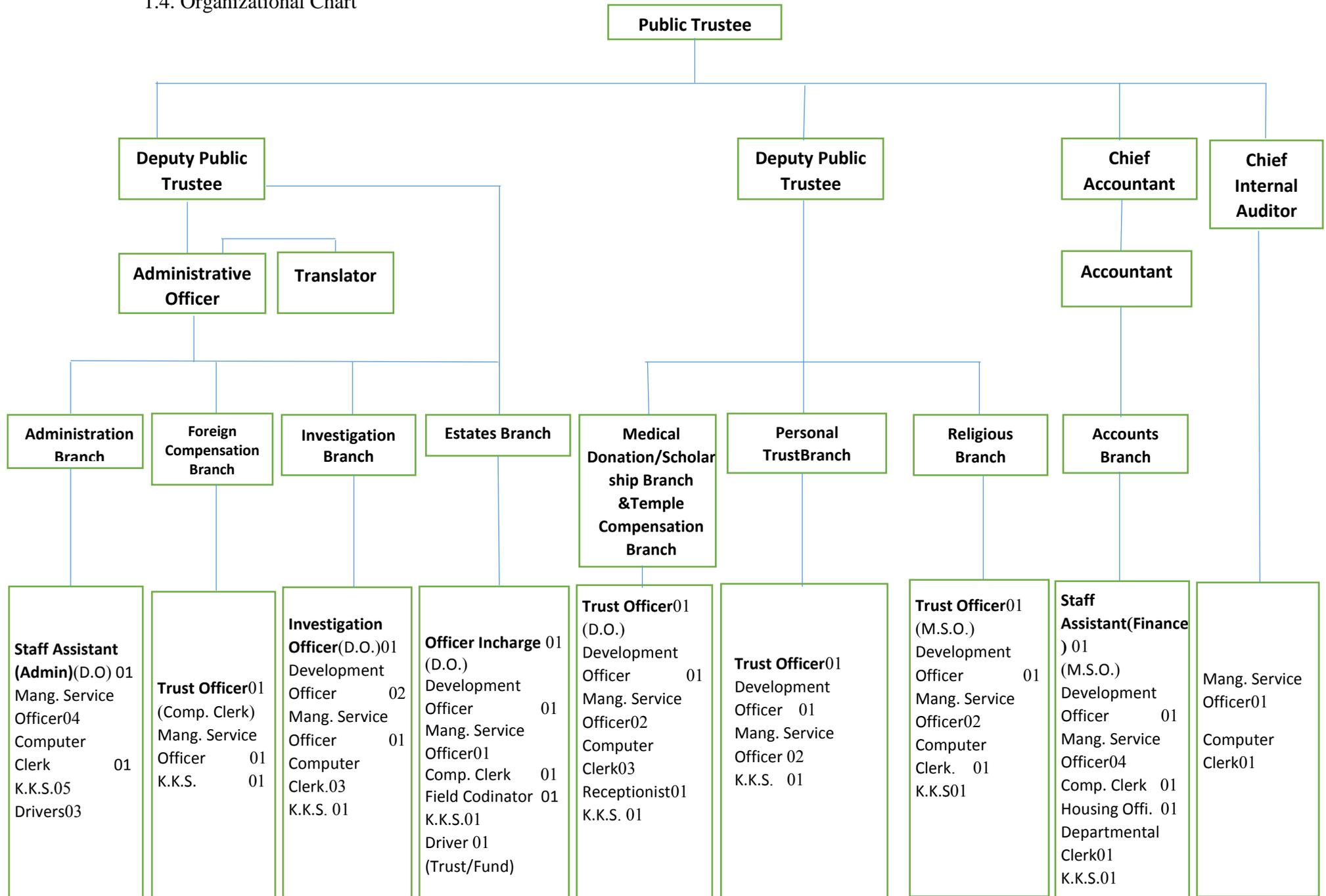
- Under the Associated Newspapers of Ceylon Limited (Special Provisions) Law, No. 28 of 1973, hold the shares of the Associated Newspapers of Ceylon Limited on behalf of the Government of Sri Lanka.

### **SERVICES OF THE DEPARTMENT OF PUBLIC TRUSTEE.**

The Department of Public Trustee serves on public in accordance with objectives of Trusts and Last Wills or decisions and/or directions of Court.

- Awarding scholarships to skilled children who are facing financial difficulties in their studies.
- Providing medical assistance to needy patients for their essential medical treatments.
- Providing financial assistance to maintain and development of Religious Places according to the objectives of trusts and/or Last wills.
- Providing Charities for needy persons and/or institutions.
- Providing donations to persons who are in need due to various reasons and to such institutions.
- Management of the Trusts and Estate properties.
- Distribution of compensations under the Buddhist Temporalities Ordinance according to the directions of Commissioner General of Buddhist Affairs.
- Directing the functions of the Associated Newspapers of Ceylon Limited as the holder of shares on behalf of the Government of Sri Lanka.
- Distribution of Foreign Compensation to the dependents and Legal heirs.
- Remitting a percentage of the income earned as a Government institution to the General Treasury.

### 1.4. Organizational Chart



## **Chapter 02 – Progress and the Future Outlook Briefly explain Special Achievements, challenges and future goals**

### **The observations of the Departmental Head.**

The Department of Public Trustee engaged in the public service with the objective of ensuring the trust kept by the bounteous founders entrusting the trusteeship on the Public Trustee had to face a serious challenge within year 2020 in achieving its functions planned within said year due to the prevailing Covid-19 pandemic. However, optimum effort relating to achieve the primarily approved targets are taken annually and, satisfactory results could be acquired.

- The department was in a need of establishing new accounting softwares relating to the trusts and legacies - matched with the present requirements instead of the computerized accounting system being used since a long period and, necessary steps for that have been initiated.
- Primary steps to provide the computers and modern technical equipments to function the estate sector affairs more effeciently and easily were initiated and, expect to achieve the targets in future.
- The department's website which had not been updated since a long period was updated and, presently being further developed.
- Although effort to execute the legal proceedings via the Department of Attorney General were taken because of a huge cost for same as attorney fees has to be born by this Department, I was informed by the Department of Attorney General that they can't accept our request because of the Testamentary and other cases should be proceeded by this Department and, the Department of Attorney General also proceeds such cases via its Cooperate Divison on payment basis. Therefore we were concentrated to work on this matter as early and, to manage the expenditures.
- The income from many estates exist under the Department of Public Trustee had been fallen down because of the of the essential development works in said estates had not been carried out. Therefore necessary steps to update and accelerate those works were initiated at the end of 2020.



**Ganesh R. Dharmawardhana**  
**The Public Trustee of Sri Lanka**

## Chapter 03 - Overall Financial Performance for the Year ended 31<sup>st</sup> December 2020

### 3.1 Statement of Financial Performance ACA -F

ACA -F

Statement of Financial Performance  
for the period ended 31<sup>st</sup> December 2020

Rs.

Budget 2020	Note	Actual		
		2020	2019	
-	<b>Revenue Receipts</b>	-	-	
-	Income Tax	1	-	} ACA-1
-	Taxes on Domestic Goods & Services	2	-	
-	Taxes on International Trade	3	-	
-	Non Tax Revenue & Others	4	-	
-	<b>Total Revenue Receipts (A)</b>			
-	<b>Non Revenue Receipts</b>	-	-	
-	Treasury Imprests	45,373,000	48,400,000	ACA-3
-	Deposits	471,667	346,575	ACA-4
-	Advance Accounts	4,468,875	3,535,952	ACA-5/5(a)/5(b)
-	Other Receipts	13,547,904	24,278,387	
-	<b>Total Non Revenue Receipts (B)</b>	<b>63,861,446</b>	<b>76,560,914</b>	
-	<b>Total Revenue Receipts &amp; Non Revenue Receipts C = (A)+(B)</b>	<b>63,861,446</b>	<b>76,560,914</b>	
-	<b>Less: Expenditure</b>			
-	<b>Recurrent Expenditure</b>			
36,359,000	Wages, Salaries & Other Employment Benefits	5	36,314,215	} ACA-2(ii)
20,334,000	Other Goods & Services	6	20,202,952	
387,000	Subsidies, Grants and Transfers	7	386,986	
-	Interest Payments	8	-	
-	Other Recurrent Expenditure	9	-	
<b>57,080,000</b>	<b>Total Recurrent Expenditure (D)</b>		<b>56,904,153</b>	
	<b>Capital Expenditure</b>			
480,000	Rehabilitation & Improvement of Capital Assets	10	451,947	} ACA-2(ii)
486,000	Acquisition of Capital Assets	11	475,386	
-	Capital Transfers	12	-	
-	Acquisition of Financial Assets	13	-	
305,000	Capacity Building	14	138,500	
-	Other Capital Expenditure	15	-	
<b>1,271,000</b>	<b>Total Capital Expenditure (E)</b>		<b>1,065,833</b>	
	<b>Main Ledger Expenditure (F)</b>		<b>5,045,953</b>	
	<b>Deposit Payments</b>		571,667	ACA-4
	<b>Advance Payments</b>		4,474,286	ACA-5/5(a)/5(b)
	<b>Total Expenditure G = (D+E+F)</b>		<b>63,015,939</b>	
<b>58,351,000</b>	<b>Imprest Balance as at 31<sup>st</sup> December 2019 H = (C-G)</b>		<b>845,507</b>	

### 3.2 Statement of Financial Position

#### Statement of Financial Position As at 31<sup>st</sup> December 2020

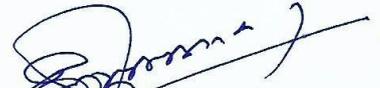
ACA-P

	Note	Actual	
		2020 Rs	2019 Rs
<b>Non Financial Assets</b>			
Property, Plant & Equipment	ACA-6	33,100,507	32,694,536
<b>Financial Assets</b>			
Advance Accounts	ACA-5/5(a)	10,361,477	10,356,066
Cash & Cash Equivalents	ACA-3	-	235,653
<b>Total Assets</b>		<b>43,461,984</b>	<b>43,286,255</b>
<b>Net Assets / Equity</b>			
Net Worth to Treasury		10,361,477	10,256,066
Property, Plant & Equipment Reserve		33,100,507	32,694,536
Rent and Work Advance Reserve	ACA-5(b)	-	-
<b>Current Liabilities</b>			
Deposits Accounts	ACA-4	-	100,000
Imprest Balance	ACA-3	-	235,653
<b>Total Liabilities</b>		<b>43,461,984</b>	<b>43,286,255</b>

Detail Accounting Statements in ACA format Nos. 1 to 6 presented in pages from 05 to 52 and Notes to accounts presented in pages from 53 to 61 form and integral parts of these Financial Statements. The Financial Statements have been prepared in complying with the Generally Accepted Accounting Principles whereas most appropriate Accounting Policies are used as disclosed in the Notes to the Financial Statements and hereby certify that figures in these Financial Statements, Notes to accounts and other relevant accounts were reconciled with the Treasury Books of Accounts and found to in agreement.

  
 Chief Accounting Officer  
 Name :  
 Designation :  
 Date : 25/02/2021

  
 Accounting Officer  
 Name :  
 Designation :  
 Date : 2021-02-23

  
 Chief Financial Officer/ Chief Accountant/  
 Director (Finance)/ Commissioner (Finance)  
 Name :  
 Date : 2021-02-23

**M.M.P.K. Mayadunne**  
 Secretary  
 Ministry of Justice  
 Superior Courts Complex  
 Colombo 12.

**GANESH R. DHARMAWARDANA**  
 Public Trustee of Sri Lanka  
 Department of Public Trustee  
 No. 02, Bullers Lane,  
 Colombo 07.

**H. A. S. A. ATTANAYAKA**  
 CHIEF ACCOUNTANT  
 DEPARTMENT OF PUBLIC TRUSTEE  
 NO. 02, BULLERS LANE,  
 COLOMBO 07.

### 3.3 Statement of Cash Flows

ACA-C

#### Statement of Cash Flows for the Period ended 31<sup>st</sup> December 2020

	2020 Rs.	Actual	2019 Rs.
<b><u>Cash Flows from Operating Activities</u></b>			
Total Tax Receipts	-	-	
Fees, Fines, Penalties and Licenses	-	-	
Profit	-	-	
Non Revenue Receipts	11,706,264	22,235,341	
Revenue Collected for the Other Heads	-	-	
Imprest Received	45,373,000	-	48,400,000
<b>Total Cash generated from Operations (a)</b>	<b>57,079,264</b>	<b>22,235,341</b>	<b>48,400,000</b>
<b><u>Less - Cash disbursed for:</u></b>			
Personal Emoluments & Operating Payments	52,933,378	56,923,119	
Subsidies & Transfer Payments	-	-	
Expenditure on Other Heads	194,177	-	
Imprest Settlement to Treasury	244,829	4,238,376	
<b>Total Cash disbursed for Operations (b)</b>	<b>53,372,384</b>	<b>61,161,495</b>	
<b>NET CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES(C)=(a)-(b)</b>	<b>3,706,880</b>	<b>6,073,846</b>	
<b><u>Cash Flows from Investing Activities</u></b>			
Interest	-	-	
Dividends	-	-	
Divestiture Proceeds & Sale of Physical Assets	-	-	
Recoveries from On Lending	-	-	
Recoveries from Advance	237,729	101,579	
<b>Total Cash generated from Investing Activities (d)</b>	<b>237,729</b>	<b>101,579</b>	
<b><u>Less - Cash disbursed for:</u></b>			
Purchase or Construction of Physical Assets & Acquisition of			
Other Investment	1,065,834	5,168,968	
Advance Payments	2,758,700	4,485,781	
<b>Total Cash disbursed for Investing Activities (e)</b>	<b>3,824,534</b>	<b>9,654,749</b>	
<b>NET CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES( F)=(d)-(e)</b>	<b>(3,586,805)</b>	<b>(9,553,170)</b>	
<b>NET CASH FLOWS FROM OPERATING &amp; INVESTMENT ACTIVITIES (g)=(c) + (f)</b>	<b>120,075</b>	<b>(79,325)</b>	
<b><u>Cash Flows from Financing Activities</u></b>			
Local Borrowings	-	-	
Foreign Borrowings	-	-	
Grants Received	-	-	
Deposit Received	451,592	325,900	
<b>Total Cash generated from Financing Activities (h)</b>	<b>451,592</b>	<b>325,900</b>	
<b><u>Less - Cash disbursed for:</u></b>			
Repayment of Local Borrowings	-	-	
Repayment of Foreign Borrowings	-	-	
Deposit Payments	571,667	246,575	
<b>Total Cash disbursed for Financing Activities (i)</b>	<b>571,667</b>	<b>246,575</b>	
<b>NET CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES (J)=(h)-(i)</b>	<b>(120,075)</b>	<b>79,325</b>	
<b>Net Movement in Cash (k) = (g) -(j)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Opening Cash Balance as at 01<sup>st</sup> January</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Closing Cash Balance as at 31<sup>st</sup> December</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

### 3.4 Notes to the Financial Statements

#### Basis of Reporting

##### 1) Reporting Period

The reporting period for these Financial Statement is for 01<sup>st</sup> January to 31<sup>st</sup> December 2020.

##### 2) Basis of Measurement

The Financial Statement have been prepared on historical cost modified by the revaluation of certain assests and accounted on a modified cash basis, unless otherwise specified.

The figures of the Financial Statements are presented in Sri Lanka rupees rounded to the nearest rupee.

##### 3) Recognition of Revenue

Exchange and non exchange revenues are recognized on the cash receipts during the accounting period irrespective of relevant revenue period.

##### 4) Recognition and Measurement of Property, Plant and Equipment (PP&E)

An item of Property, Plant and Equipment is recognized when it is probable that future economic benefit asociatedmwith the assets will flow to the entity and the cost of the assets can be reliably measured.

PP& E are measured at a cost and revaluation model is applied when cost model is not applicable.

##### 5) Property, Plant and Equipment Reserve

This revaluation reserve account is the corresponding account of PP&E

##### 6) Cash and Cash Equivalentents

Cash & cash equivalentents include local currency notes and coins an hand as at 31<sup>st</sup> December 2020

### 3.5 Performance of the Revenue Collection

Rs. ,000

Revenue Code	Description of the Revenue Code	Revenue Estimate		Collected Revenue	
		Original	Final	Amount (Rs.)	as a % of Final Revenue Estimate
-	-	-	-	-	-

### 3.6 Performance of the Utilization of Allocation

Rs. ,000

Type of Allocation	Allocation		Actual Expenditure	Allocation Utilization as a % of Final Allocation
	Original	Final		
<b>Recurrent</b>	57,080	-	56,894	100%
<b>Capital</b>	1,271	206	1,065	84%

### 3.7 In terms of F.R.208 grant of allocations for expenditure to this Department/District Secretariat/Provincial Council as an agent of the other Ministries/ Departments

Rs. ,000

Serial No.	Allocation Received from Which Ministry /Department	Purpose of the Allocation	Allocation		Actual Expenditure	Allocation Utilization as a % of Final Allocation
			Original	Final		
-	-	-	-	-	-	-

### 3.8 Performance of the Reporting of Non-Financial Assets

Rs. ,000

Assets Code	Code Description	Balance as per Board of Survey Report as at 31.12.2020	Balance as per financial Position Report as at 31.12.2020	Yet to be Accounted	Reporting Progress as a %
9151	Building and Structures	-	-	-	-
9152	Machinery and Equipment	32,694	32,694	-	100%
9153	Land	-	-	-	-
9154	Intangible Assets	-	-	-	-
9155	Biological Assets	-	-	-	-
9160	Work in Progress	-	-	-	-
9180	Lease Assets	-	-	-	-

3.9 Auditor General's Report



**ජාතික විගණන කාර්යාලය**  
**தேசிய கணக்காய்வு அலுவலகம்**  
**NATIONAL AUDIT OFFICE**



මගේ අංකය  
எனது இல. }  
My No. }

සිළුමැදි/ඩී/සී/පී/2/2020/10

මගේ අංකය  
உமது இல. }  
Your No. }

දිනය  
திகதி }  
Date }

2021 ඔක්තෝබර් 15 දින

මහා භාරකාරතුන

මහා භාරකාර දෙපාර්තමේන්තුව

මහා භාරකාර දෙපාර්තමේන්තුවේ 2020 දෙසැම්බර් 31 දිනෙන් අවසන් වර්ෂය සඳහා වූ මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළිබඳව 2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 11(1) වගන්තිය ප්‍රකාරව විගණකාධිපති සම්පිණ්ඩන වාර්තාව.

1. මූල්‍ය ප්‍රකාශන

1.1 මතය

මහා භාරකාර දෙපාර්තමේන්තුවේ 2020 දෙසැම්බර් 31 දිනට මූල්‍ය තත්ත්ව ප්‍රකාශය, එදිනෙන් අවසන් වර්ෂය සඳහා වූ මූල්‍ය කාර්යසාධන ප්‍රකාශය හා මුදල් ප්‍රවාහ ප්‍රකාශවලින් සමන්විත 2020 දෙසැම්බර් 31 දිනෙන් අවසන් වර්ෂය සඳහා වූ මූල්‍ය ප්‍රකාශන 2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ විධිවිධාන සමඟ සංයෝජිතව කියවිය යුතු ශ්‍රී ලංකා ප්‍රජාතාන්ත්‍රික සමාජවාදී ජනරජයේ ආණ්ඩුක්‍රම ව්‍යවස්ථාවේ 154(1) ව්‍යවස්ථාවේ ඇතුළත් විධිවිධාන ප්‍රකාර මාගේ විධානය යටතේ විගණනය කරන ලදී. 2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 11(1) වගන්තිය ප්‍රකාරව මහා භාරකාර දෙපාර්තමේන්තුව වෙත ඉදිරිපත් කරනු ලබන මෙම මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළිබඳව මාගේ අදහස් දැක්වීම් හා නිරීක්ෂණයන් මෙම වාර්තාවේ සඳහන් වේ. 2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 11(2) වගන්තිය ප්‍රකාරව මහා භාරකාර දෙපාර්තමේන්තුවේ ගණන්දීමේ නිලධාරී වෙත වාර්ෂික විස්තරාත්මක කළමනාකරණ වාර්තාව 2021 ඔක්තෝබර් 05 දින නිකුත් කරන ලදී. ශ්‍රී ලංකා ප්‍රජාතාන්ත්‍රික සමාජවාදී ජනරජයේ ආණ්ඩුක්‍රම ව්‍යවස්ථාවේ 154(6) ව්‍යවස්ථාව සමඟ සංයෝජිතව කියවිය යුතු 2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 10 වගන්තිය ප්‍රකාරව ඉදිරිපත් කළ යුතු විගණකාධිපති වාර්තාව යථා කාලයේදී පාර්ලිමේන්තුව වෙත ඉදිරිපත් කරනු ලැබේ.

මහා භාරකාර දෙපාර්තමේන්තුවේ 2020 දෙසැම්බර් 31 දිනට මූල්‍ය තත්ත්ව ප්‍රකාශය, එදිනෙන් අවසන් වර්ෂය සඳහා වූ මූල්‍ය කාර්යසාධන ප්‍රකාශය හා මුදල් ප්‍රවාහ ප්‍රකාශය පොදුවේ පිළිගත් ගිණුම්කරණ මූලධර්මවලට අනුකූලව සත්‍ය හා සාධාරණ තත්ත්වයක් පිළිබිඹු කරන බව මා දරන්නා වූ මතය වේ.



1.2 මතය සඳහා පදනම

ශ්‍රී ලංකා විගණන ප්‍රමිතීන්ට (ශ්‍රී.ලං.වි.ප්‍ර) අනුකූලව මා විගණනය සිදු කරන ලදී. මෙම විගණන ප්‍රමිතීන් යටතේ වූ මාගේ වගකීම, මෙම වාර්තාවේ මූල්‍ය ප්‍රකාශන විගණනය සම්බන්ධයෙන් විගණකගේ වගකීම යන කොටසේ තවදුරටත් විස්තර කර ඇත. මාගේ මතය සඳහා පදනමක් සැපයීම උදෙසා මා විසින් ලබා ගෙන ඇති විගණන සාක්ෂි ප්‍රමාණවත් සහ උචිත බව මාගේ විශ්වාසයයි.

1.3 මූල්‍ය ප්‍රකාශන සම්බන්ධයෙන් ප්‍රධාන ගණන්දීමේ නිලධාරීගේ හා ගණන්දීමේ නිලධාරීගේ වගකීම

පොදුවේ පිළිගත් ගිණුම්කරණ මූලධර්මවලට අනුකූලව හා 2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 38 වගන්තියේ සඳහන් විධිවිධානවලට අනුකූලව සත්‍ය හා සාධාරණ තත්ත්වයක් පිළිබිඹු කෙරෙන පරිදි මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළියෙල කිරීම හා වංචා සහ වැරදි හේතුවෙන් ඇති විය හැකි ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයන්ගෙන් තොරව මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළියෙල කිරීමට හැකි වනු පිණිස අවශ්‍ය වන අභ්‍යන්තර පාලනය තීරණය කිරීම ගණන්දීමේ නිලධාරීගේ වගකීම වේ. 2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 16(1) වගන්තිය ප්‍රකාරව දෙපාර්තමේන්තුව විසින් වාර්ෂික හා කාලීන මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළියෙල කිරීමට හැකිවන පරිදි ස්වකීය ආදායම්, වියදම්, වත්කම් හා බැරකම් පිළිබඳ නිසි පරිදි පොත්පත් හා වාර්තා පවත්වා ගෙන යා යුතුය.

ජාතික විගණන පනතේ 38(1)(ඇ) උප වගන්තිය ප්‍රකාරව දෙපාර්තමේන්තුවේ මූල්‍ය පාලනය සඳහා සඵලදායී අභ්‍යන්තර පාලන පද්ධතියක් සකස් කර පවත්වා ගෙන යනු ලබන බවට ගණන්දීමේ නිලධාරී සහතික විය යුතු අතර එම පද්ධතියේ සඵලදායීත්වය පිළිබඳව කලින් කල සමාලෝචනයක් සිදු කර ඒ අනුව පද්ධතිය ඵලදායී ලෙස කරගෙන යාමට අවශ්‍ය වෙනස්කම් සිදු කරනු ලැබිය යුතුය.

1.4 මූල්‍ය ප්‍රකාශන විගණනය පිළිබඳ විගණකගේ වගකීම

සමස්ථයක් ලෙස මූල්‍ය ප්‍රකාශන, වංචා හා වැරදි හේතුවෙන් ඇතිවන ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයන්ගෙන් තොර බවට සාධාරණ තහවුරුවක් ලබාදීම සහ මාගේ මතය ඇතුළත් විගණන වාර්තාව නිකුත් කිරීම මාගේ අරමුණ වේ. සාධාරණ සහතිකවීම උසස් මට්ටමේ සහතිකවීමක් වන නමුත්, ශ්‍රී ලංකා විගණන ප්‍රමිති ප්‍රකාරව විගණනය සිදු කිරීමේදී එය සෑම විටම ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයන් අනාවරණය කර ගන්නා බවට වන තහවුරු කිරීමක් නොවනු ඇත. වංචා සහ වැරදි නති හෝ සාමූහික ලෙස බලපෑම නිසා ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයන් ඇති විය හැකි අතර, එහි ප්‍රමාණාත්මක භාවය මෙම මූල්‍ය ප්‍රකාශන පදනම කර ගනිමින් පරිශීලකයන් විසින් ගනු ලබන ආර්ථික තීරණ කෙරෙහි වන බලපෑම මත රඳා පවතී.

ශ්‍රී ලංකා විගණන ප්‍රමිති ප්‍රකාරව විගණනයේ කොටසක් ලෙස මා විසින් විගණනයේදී වෘත්තීය විනිශ්චය සහ වෘත්තීය සැකමුසුවෙන් යුතුව ක්‍රියා කරන ලදී. මා විසින් තවදුරටත්,

- ප්‍රකාශ කරන ලද විගණන මතයට පදනමක් සපයා ගැනීමේදී වංචා හෝ වැරදි හේතුවෙන් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල ඇති විය හැකි ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයන් ඇතිවීමේ අවදානම් හඳුනාගැනීම හා තක්සේරු කිරීම සඳහා අවස්ථාවෝචිතව උචිත විගණන පරිපාටි සැලසුම් කර ක්‍රියාත්මක කරන ලදී. වරදවා දැක්වීම් හේතුවෙන් සිදුවන ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයන්ගෙන් සිදුවන බලපෑමට වඩා වංචාවකින් සිදුවන්නා වූ බලපෑම ප්‍රබල වන්නේ ඒවා දුස්ස්ථානායෙන්, ව්‍යාජ ලේඛන සැකසීමෙන්, වේතනාන්විත මහඟුරීමෙන්, වරදවා දැක්වීමෙන් හෝ අභ්‍යන්තර පාලනයන් මඟ හැරීමෙන් වැනි හේතු නිසා වන බැවිනි.



- අභ්‍යන්තර පාලනයේ සඵලදායීත්වය පිළිබඳව මතයක් ප්‍රකාශ කිරීමේ අදහසින් නොවුවද, අවස්ථාවෝචිතව උචිත විගණන පරිපාටි සැලසුම් කිරීම පිණිස අභ්‍යන්තර පාලනය පිළිබඳව අවබෝධයක් ලබා ගන්නා ලදී.
- හෙළිදරව් කිරීම් ඇතුළත් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල ව්‍යුහය සහ අන්තර්ගතය සඳහා පාදක වූ ගනුදෙනු හා සිද්ධීන් උචිත හා සාධාරණ අයුරින් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල ඇතුළත් බව ඇගයීම.
- මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල ව්‍යුහය හා අන්තර්ගතය සඳහා පාදක වූ ගනුදෙනු හා සිද්ධීන් උචිත හා සාධාරණව ඇතුළත් වී ඇති බව සහ හෙළිදරව් කිරීම් ඇතුළත් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල සමස්ථ ඉදිරිපත් කිරීම අගයන ලදී.

මාගේ විගණනය තුළදී හඳුනාගත් වැදගත් විගණන සොයාගැනීම්, ප්‍රධාන අභ්‍යන්තර පාලන දුර්වලතා හා අනෙකුත් කරුණු පිළිබඳව ගණන්දීමේ නිලධාරී දැනුවත් කරමි.

**1.5 වෙනත් නෛතික අවශ්‍යතා පිළිබඳ වාර්තාව**

2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 6(1)(ඇ) වගන්තිය ප්‍රකාරව පහත සඳහන් කරුණු මා ප්‍රකාශ කරමි.

- (අ) මූල්‍ය ප්‍රකාශන ඉකුත් වර්ෂය සමඟ අනුරූප වේ.
- (ආ) ඉකුත් වර්ෂයට අදාළ මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළිබඳව මා විසින් කර තිබුණු නිර්දේශ ක්‍රියාත්මක කර තිබුණි.

**1.6 මූල්‍ය කාර්ය සාධන ප්‍රකාශය**

**1.6.1 ගිණුම්කරන අඩුපාඩු**

අධිකරණ අමාත්‍යාංශය මගින් 2019 වර්ෂයේදී ලබා දී තිබූ වාහන 03 ක හිමිකම දෙපාර්තමේන්තුව වෙත පවරා ගැනීමට කටයුතු කර තිබුණද එම වාහන වල වටිනාකම් මූල්‍ය නොවන වත්කම් යටතේ ගිණුම් මගින් හෙළිදරව් කිරීමට කටයුතු කර නොතිබුණි.

**2. මූල්‍ය සමාලෝචනය**

**2.1 වියදම් කළමනාකරණය**

සමාලෝචිත වර්ෂයේදී ප්‍රාග්ධන වැය විෂයයන් 02 ක් සඳහා අවශ්‍ය රු.371,000ක් වූ මුළු ප්‍රතිපාදනයම සලසා ගෙන තිබුණද, සමාලෝචිත වර්ෂය අවසාන වන විට මුළු ප්‍රතිපාදනයෙන් රු.188,253 ක් හෙවත් සියයට 33 සිට සියයට 55 ක් දක්වා ප්‍රතිපාදන ඉතිරි කර තිබුණි.



2.2 නීති, රීති හා රෙගුලාසිවලට අනුකූල නොවීම

1922 අංක 1 දරන මහා භාරකාර ආඥා පනතේ 47(1) වගන්තිය ප්‍රකාරව 2020 වර්ෂය සඳහා පිළියෙල කරන ලද භාර/ බුද්දල් අවසාන ගිණුම් විගණන දිනය වූ 2021 ඔක්තෝබර් 06 දින වන විටත් විගණනය සඳහා ඉදිරිපත් කර නොතිබුණි.

3. මෙහෙයුම් සමාලෝචනය

3.1 කාර්යසාධනය

3.1.1 වාර්ෂික කාර්යසාධන වාර්තාව

2020 අගෝස්තු 28 දිනැති අංක 2/2020 දරන රාජ්‍ය මුදල් වකුලේඛයේ 10.2 ඡේදය ප්‍රකාරව රාජ්‍ය මුදල් දෙපාර්තමේන්තුව විසින් නිකුත් කරන ලද මාර්ගෝපදේශ අංක 14 හා සඳහන් ආකෘතිය ප්‍රකාරව වාර්ෂික කාර්යසාධන වාර්තාව පිළියෙල කළ යුතුව තිබුණි. ඒ සම්බන්ධයෙන් පහත සඳහන් නිරීක්ෂණයන් කරනු ලැබේ.

(අ) ක්‍රියාකාරී සැලැස්ම අනුව ආයතනයේ කාර්යසාධන දර්ශක 07 ක් හඳුනාගෙන තිබුණද කාර්යසාධන වාර්තාව අනුව අපේක්ෂිත නිමැවුමේ ප්‍රතිශතයක් ලෙස තත්‍ය නිමැවුම දක්වා ඇත්තේ කාර්යසාධන දර්ශක 05 ක් සඳහා පමණි. ඉන් කාර්යසාධන දර්ශක 03 ක අපේක්ෂිත නිමැවුමේ ප්‍රතිශතයක් ලෙස තත්‍ය නිමැවුම සියයට 50 ට වඩා අඩු මට්ටමක පැවතුණි.

(ආ) මහා භාරකාරතැනගේ බලතල සහ කාර්යභාරයට අමතරව වෙනත් ක්ෂේත්‍ර කෙරෙහි මහා භාරකාරතැනගේ මැදිහත් වීම පහත සඳහන් පරිදි වේ.

- 1988 අංක 61 දරන පනත මගින් සංශෝධිත මහා භාරකාර ආඥා පනතේ 10 (අ) වගන්තිය ප්‍රකාරව සේවා නියුක්තිය සඳහා විදේශගත වන්නන්, විදේශයක දී මිය ගිය හෝ ඔවුන් වෙනුවෙන් ලැබෙන වන්දි මුදල් යැපෙන්නන් සහ/හෝ නීත්‍යානුකූල උරුමකරුවන් අතර බෙදා දීම සහ සේවා නියුක්තිය සඳහා ශ්‍රී ලංකාවෙන් බැහැර යන ශ්‍රී ලාංකික පුරවැසියන් සේවා නියුක්තියෙහි යෙදී සිටියදී මරණයට පත් වූ අවස්ථාවක යම් වන්දි මුදලක් ගෙවනු ලැබිය යුතු තැනැත්තන්ගේ නම් මහා භාරකාරවරයා වෙත ලියාපදිංචි කරවා ගැනීම.
- 1944 අංක 28 දරන විහාර වන්දි ආඥා පනත ක්‍රියාත්මක කිරීම.
- 1981 අංක 42 දරන පනතින් සංශෝධිත 1931 අංක 19 දරන බෞද්ධ විහාර දේවාලගම් ආඥා පනත යටතේ පැවරී ඇති කාර්යයන් ඉටු කිරීම.
- 1931 අංක 28 දරන විශේෂ විධිවිධාන පනත යටතේ එක්සත් ප්‍රචාන්ති පත්‍ර සමාගමෙහි කොටස්වල භාරකාරත්වය රජය වෙනුවෙන් දැරීම.

එසේ වුවද, උක්ත සඳහන් වෙනත් ක්ෂේත්‍ර කෙරෙහි මහා භාරකාරතැනගේ මැදිහත් වීම් මහා භාරකාර දෙපාර්තමේන්තුවේ කාර්යසාධන දර්ශක ලෙස හඳුනා ගෙන නොතිබුණි.



(ඇ) 2020 ක්‍රියාකාරී සැලැස්ම අනුව භාර හා බුද්දල්වලට අදාළව මහා භාරකාර ආඥා පනත යටතේ අයකරන ලද මූලධන, ආයෝජන ආදායම් ගාස්තු හා වෙනත් ගාස්තු ලෙස රු.6,800,000 ක ආදායමක් ඇස්තමේන්තු කර තිබුණු අතර මූල්‍ය ප්‍රකාශන අනුව රු.10,726,026 ක ආදායමක රැස් කර තිබුණි. ඒ අනුව ඇස්තමේන්තු කිරීමේ දුර්වලතාවයක් නිරීක්ෂණය වූ අතර වාර්ෂික කාර්යසාධන ප්‍රකාශයේ ආදායම් එකතු කිරීමේ කාර්යසාධනය සඳහන් කිරීමට ද කටයුතු කර නොතිබුණි.

**3.2 වත්කම් කළමනාකරණය**

2016 මාර්තු 31 දිනැති අංක 5/2016 දරන රාජ්‍ය මුදල් චක්‍රලේඛයේ 3.1.6 ඡේදය ප්‍රකාරව, වාර්ෂික භාණ්ඩ සමීක්ෂණය සිදු කර, එම වාර්තාව අදාළ වර්ෂයේ මාර්තු 17 දිනට ප්‍රථම විගණකාධිපති වෙත ඉදිරිපත් කළ යුතු වුවත් 2020 වර්ෂයට අදාළ වාර්තා විගණන දිනය වූ 2021 ඔක්තෝබර් 06 දින වන විටත් විගණනය වෙත ඉදිරිපත් කර නොතිබුණි. 2019 වර්ෂයට අදාළ භාණ්ඩ සමීක්ෂණ වාර්තාව 2020 ජූලි 06 දින විගණනය වෙත ලැබී තිබුණ ද දෙපාර්තමේන්තුව විසින් පාලනය කරනු ලබන වතු 11 ට අදාළව භාණ්ඩ සමීක්ෂණයක් සිදු කර නොතිබුණු බව නිරීක්ෂණය විය.

**3.3 කළමනාකරණ අකාර්යක්ෂමතා**

දෙපාර්තමේන්තුව යටතේ පාලනය කරනු ලබන සක්‍රීය, අක්‍රීය හා වසා දමා ඇති බුද්දල් සම්බන්ධ තොරතුරු දෙපාර්තමේන්තුව විසින් යාවත්කාලීන කර නොතිබුණු අතර මහා භාරකාරතැනගේ අංක PT/10/තොරතුරු/2019 හා 2019 සැප්තැම්බර් 09 දිනැති ලිපිය මගින් සක්‍රීය බුද්දල් සංඛ්‍යාව 110 ක් බව විගණනය වෙත දන්වා තිබුණද ක්‍රියාකාරී සැලැස්ම අනුව 2018 දෙසැම්බර් 31 දිනට බුද්දල් සංඛ්‍යාව 143 ක් ලෙසත් 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට බුද්දල් සංඛ්‍යාව 151 ක් ලෙසත් සඳහන් කර තිබුණි.

**4. තිරසර සංවර්ධනය**

“තිරසර සංවර්ධනය පිළිබඳ එක්සත් ජාතීන්ගේ වසර 2030 න්‍යාය පත්‍රය” ප්‍රකාරව, සෑම රාජ්‍ය ආයතනයක් විසින්ම කටයුතු කළ යුතු වුවත්, සමාලෝචිත වර්ෂයට අදාළව දෙපාර්තමේන්තුව විසින් තම විෂය පථය යටතට ගැනෙන කාර්යයන් සම්බන්ධයෙන් අදාළ වන තිරසර සංවර්ධන අරමුණු, ඉලක්ක හා එම ඉලක්ක කරා ළඟා විය යුතු සන්ධිස්ථානයන් ද ඉලක්ක මත ළඟාවීම් මැන බැලීම සඳහා වන දර්ශකයන් ද හඳුනා ගෙන නොතිබුණි.



5. මානව සම්පත් කළමනාකරණය

දෙපාර්තමේන්තුවේ අනුමත කාර්ය මණ්ඩලය 87 ක් වුවද 2020 දෙසැම්බර් 31 දිනට තත්‍ය කාර්ය මණ්ඩලය 69 ක් වේ. ජ්‍යෙෂ්ඨ මට්ටමේ පුරප්පාඩු 01 ක්, තෘතීයික මට්ටමේ පුරප්පාඩු 01 ක්, ද්විතීයික මට්ටමේ පුරප්පාඩු 15 ක් හා ප්‍රාථමික මට්ටමේ එක් පුරප්පාඩුවක් ලෙස නිලධාරීන් 18 දෙනෙකුගේ පුරප්පාඩු පැවතුණි.

එච්.එම්.රණසිංහ ජනරාජ ජනරාජ  
සහකාර විගණකාධිපති  
විගණකාධිපති වෙනුවට.

## Chapter 04 – Performance indicators

### 4.1 Performance indicators of the Institute (Based on the Action Plan)

Specific Indicators	Actual output as a percentage (%) of the expected output			
	100%- 90%	75%-89%	50%- 74%	00%- 49%
1. Payment for the Scholarships.	-	-	62.5%	
2.Payment for the Medical Donation.	-	-	-	39%
3.Payment for the Maintenance and Development of Religious places	-	-	-	36%
4.Payment for the Religious Affairs	-	-	-	41%
5.Payment for the Relief Donation.	-	78%	-	-

## Chapter 05- Performance of the achieving Sustainable Development Goals (SDG)

### 5.1 Indicate the Identified respective Sustainable Developments Goals

Goal / Objective	Targets	Indicators of the achievement	Progress of the Achievement to date		
			0%-49%	50%-74%	75%- 100%
-	-	-	-	-	-

### 5.2 Briefly explain the achievements and challenges of the Sustainable Development Goals

## Chapter 06 - Human Resource Profile

### 6.1 Cadre Management

	Approved Cadre	Existing Cadre	Vacancies / (Excess)**
Senior	07	05	02
Territory	02	-	02
Secondary	61	48	11
Primary	17	15	02

**6.2 \*\*Briefly state how the shortage or excess in human resources has been affected to the performance of the institute.**

The posts of administrative officer and translator which are of tertiary staff category of this department were vacant as at 31<sup>st</sup> of December 2020. The administration of the institution directly affects the performance of the department. There are no Sri Lanka Administrative Service officers for the administration of this institution in approved cadre and the administration of the institution is completely under the Administrative Officer. Therefore, vacancy in the post of Administrative Officer directly affects the performance and discipline of the institution.

Furthermore, the services of a translator are essential for the legal and investigation works of this department. Accordingly, the current vacancies will directly affect the efficiency of the Investigation Division.

There are 11 vacancies in the secondary level and the vacancies are a hindrance to the day to day activities of the office. It is essential to maintain the posts of Development Officer and Management Services Officer at the secondary level in the office. Accordingly, the vacancy in those posts impedes the functions of the office.

**6.3 Human Resource Development**

Name of the Programme	No. of Employees Trained	Duration of the Programme	Overall Investment		Nature of the Programme (Local / Foreign)	Output / Knowledge obtained
			Local	Foreign		
Calling bids	01	1 ½ Years	8.5	-	Local	Preparing bids calling documents
Efficiency Bar Examination for Non-Technical Officers	15	01 Day	130	273,000	Local	Making aware of the office business

## Chapter 07– Compliance Report

No.	Applicable Requirement	Compliance Status (Complied/Not Complied)	Brief explanation for Non Compliance	Corrective actions proposed to avoid non-compliance in future
	<b>The following Financial statements/accounts have been submitted on due date</b>			
1.1	Annual financial statements	Complied		
1.2	Advance to public officers account	Complied		
1.3	Trading and Manufacturing Advance Accounts (Commercial Advance Accounts)	Not relevant		
1.4	Stores Advance Accounts	Not relevant		
1.5	Special Advance Accounts	Not relevant		
1.6	Others	Not relevant		
2	<b>Maintenance of books and registers (FR445)/</b>			
2.1	Fixed assets register has been maintained and update in terms of Public Administration Circular 267/2018	Complied		
2.2	Personal emoluments register/ Personal emoluments cards has been maintained and update	Complied		
2.3	Register of Audit queries has been maintained and update	Complied		
2.4	Register of Internal Audit reports has been maintained and update	Complied		
2.5	All the monthly account summaries (CIGAS) are prepared and submitted to the Treasury on due date	Complied		
2.6	Register for cheques and money orders has been maintained and update	Complied		
2.7	Inventory register has been maintained and update	Complied		
2.8	Stocks Register has been maintained and update	Complied		
2.9	Register of Losses has been maintained and update	Complied		
2.10	Commitment Register has been maintained and update	Complied		
2.11	Register of Counterfoil Books (GA – N20) has been maintained and update	Complied		

03	<b>Delegation of functions for financial control (FR 135)</b>			
3.1	The financial authority has been delegated within the institute	Complied		
3.2	The delegation of financial authority has been communicated within the institute	Complied		
3.3	The authority has been delegated in such manner so as to pass each transaction through two or more officers	Complied		
3.4	The controls has been adhered to by the Accountants in terms of State Account Circular 171/2004 dated 11.05.2014 in using the Government Payroll Software Package	Complied		
4	<b>Preparation of Annual Plans</b>			
4.1	The annual action plan has been prepared	Complied		
4.2	The annual procurement plan has been prepared	Complied		
4.3	The annual Internal Audit plan has been prepared	Complied		
4.4	The annual estimate has been prepared and submitted to the NBD on due date	Complied		
4.5	The annual cash flow has been submitted to the Treasury Operations Department on time	Complied		
5	<b>Audit queries</b>			
5.1	All the audit queries has been replied within the specified time by the Auditor General	Complied		
6	<b>Internal Audit</b>			
6.1	The internal audit plan has been prepared at the beginning of the year after consulting the Auditor General in terms of Financial Regulation 134(2))DMA/1-2019	Complied		
6.2	All the internal audit reports has been replied within one month	Complied		
6.3	Copies of all the internal audit reports has been submitted to the Management Audit Department in terms of Sub-section 40(4) of the National Audit Act No. 19 of 2018	Complied		
6.4	All the copies of internal audit reports has been submitted to the Auditor General in terms of Financial Regulation 134(3)	Complied		

7	<b>Audit and Management Committee</b>			
7.1	Minimum 04 meetings of the Audit and Management Committee has been held during the year as per the DMA Circular 1-2019	Complied		
8	<b>Asset Management</b>			
8.1	The information about purchases of assets and disposals was submitted to the Comptroller General's Office in terms of Paragraph 07 of the Asset Management Circular No. 01/2017	Complied		
8.2	A suitable liaison officer was appointed to coordinate the implementation of the provisions of	Complied		
	the circular and the details of the nominated officer was sent to the Comptroller General's Office in terms of Paragraph 13 of the aforesaid circular	Complied		
8.3	The boards of survey was conducted and the relevant reports submitted to the Auditor General on due date in terms of Public Finance Circular No. 05/2016	Complied		
8.4	The excesses and deficits that were disclosed through the board of survey and other relating recommendations, actions were carried out during the period specified in the circular	Complied		
8.5	The disposal of condemn articles had been carried out in terms of FR 772	Complied		
9	<b>Vehicle Management</b>			
9.1	The daily running charts and monthly summaries of the pool vehicles had been prepared and submitted to the Auditor General on due date	Complied		
9.2	The condemned vehicles had been disposed of within a period of less than 6 months after condemning	Complied		
9.3	The vehicle logbooks had been maintained and updated	Complied		
9.4	The action has been taken in terms of F.R. 103, 104, 109 and 110 with regard to every vehicle accident	Complied		
9.5	The fuel consumption of vehicles has been re-tested in terms of the provisions of Paragraph 3.1 of the Public Administration Circular No. 30/2016 of 29.12.2016	Complied		

9.6	The absolute ownership of the leased vehicle log books has been transferred after the lease term	Not relevant		
10	<b>Management of Bank Accounts</b>			
10.1	The bank reconciliation statements had been prepared, got certified and made ready for audit by the due date	Complied		
10.2	The dormant accounts that had existed in the year under review or since previous years settled	Complied		
10.3	The action had been taken in terms of Financial Regulations regarding balances that had been disclosed through bank reconciliation statements and for which adjustments had to be made, and had those balances been settled within one month	Complied		
11	<b>Utilization of Provisions</b>			
11.1	The provisions allocated had been spent without exceeding the limit	Complied		
11.2	The liabilities not exceeding the provisions that remained at the end of the year as per the FR 94(1)	Complied		
12	<b>Advances to Public Officers Account</b>			
12.1	The limits had been complied with	Complied		
12.2	A time analysis had been carried out on the loans in arrears	Complied		
12.3	The loan balances in arrears for over one year had been settled	Complied		
13	<b>General Deposit Account</b>			
13.1	The action had been taken as per F.R.571 in relation to disposal of lapsed deposits	Complied		
13.2	The control register for general deposits had been updated and maintained	Complied		
14	<b>Imprest Account</b>			
14.1	The balance in the cash book at the end of the year under review remitted to TOD	Complied		
14.2	The ad-hoc sub imprests issued as per F.R. 371 settled within one month from the completion of the task	Complied		
14.3	The ad-hoc sub imprests had not been issued exceeding the limit approved as per F.R. 371	Complied		
14.4	The balance of the imprest account had been reconciled with the Treasury books monthly	Complied		
15	<b>Revenue Account</b>			

15.1	The refunds from the revenue had been made in terms of the regulations	Not relevant		
15.2	The revenue collection had been directly credited to the revenue account without credited to the deposit account	Not relevant		
15.3	Returns of arrears of revenue forward to the Auditor General in terms of FR 176	Not relevant		
16	<b>Human Resource Management</b>			
16.1	The staff had been paid within the approved cadre	Complied		
16.2	All members of the staff have been issued a duty list in writing	Complied		
16.3	All reports have been submitted to MSD in terms of their circular no.04/2017 dated 20.09.2017	Complied		
17	<b>Provision of information to the public</b>			
17.1	An information officer has been appointed and a proper register of information is maintained and updated in terms of Right To Information Act and Regulation	Complied		
17.2	Information about the institution to the public have been provided by Website or alternative measures and has it been facilitated to appreciate / allegation to public against the public authority by this website or alternative measures	Complied		
17.3	Bi- Annual and Annual reports have been submitted as per section 08 and 10 of the RTI Act	Complied		
18	<b>Implementing citizens charter</b>			
18.1	A citizens charter/ Citizens client's charter has been formulated and implemented by the Institution in terms of the circular number 05/2008 and 05/2018(1) of Ministry of Public Administration and Management	Complied		
18.2	A methodology has been devised by the Institution in order to monitor and assess the formulation and the implementation of Citizens Charter / Citizens client's charter as per paragraph 2.3 of the circular	Complied		

19	<b>Preparation of the Human Resource Plan</b>			
19.1	A human resource plan has been prepared in terms of the format in Annexure 02 of Public Administration Circular No.02/2018 dated 24.01.2018.	Complied		
19.2	A minimum training opportunity of not less than 12 hours per year for each member of the staff has been ensured in the aforesaid Human Resource Plan	Complied		
19.3	Annual performance agreements have been signed for the entire staff based on the format in Annexure 01 of the aforesaid Circular	Complied		
19.4	A senior officer was appointed and assigned the responsibility of preparing the human resource development plan, organizing capacity building programs and conducting skill development programs as per paragraph No.6.5 of the aforesaid Circular	Complied		
20	<b>Responses Audit Paras</b>			
20.1	The shortcomings pointed out in the audit paragraphs issued by the Auditor General for the previous years have been rectified	Complied		

**END**