संजय कुमार अग्रवाल
अध्यक्ष
Sanjay Kumar Agarwal
Chairman

सत्यमेव जयते

भारत सरकार
वित्त मंत्रालय
राजस्व विभाग
केन्द्रीय अप्रत्यक्ष कर एवं सीमा शुल्क
Government of India
Ministry of Finance
Department of Revenue
Central Board of Indirect Taxes & Customs

11th March, 2024

DO No. 11/News Letter/CH(IC)/2024

Dear Colleague,

Nei hou from Hong Kong. I am gathering my thoughts over the last week as I sit amidst the bustling energy and vibrant culture of this incredible city.

The inauguration of the first-ever National Conference of Enforcement Chiefs of the State and the Central GST Formations in New Delhi by the Hon'ble Union Finance Minister brought to the fore ongoing efforts to streamline and strengthen its tax enforcement mechanisms.

During the focussed thematic sessions, the delegates from Central and State GST formations discussed various issues such as GST evasion typologies, preferred methods by tax evaders and prevalent sectors, the importance of collaborative efforts, the need to utilize technology effectively not only to detect existing fraudulent behaviour but also to proactively prevent it by identifying high-risk taxpayers. Participants also deliberated on addressing the menace of fake invoicing and its associated issues like money laundering, identity theft, and circular trading. Best practices and deterrent actions implemented by the Directorate General of GST Intelligence were also shared. All-in-all, it was a productive one-day conference, and the suggestion of the Hon'ble FM was collectively embraced to conduct the National Conference of Enforcement Chiefs of State and Central GST Formations bi-annually. Hon'ble FM also advised that the field formations should engage freely with the trade. This will make a definitive impact on improving the perception of the Department in the eyes of the taxpayers.

Last week, the Board celebrated International Women's Day and saluted the spirit of *Nari Shakti*. This year's theme, "Invest in Women: Accelerate Progress," resonates deeply with the Government's women-led development approach towards India's progress and prosperity.

On the anti-evasion front, I noticed many good cases being booked in both Customs and GST. Commendable job by the officers with exceptional team work!

The Directorate of Revenue Intelligence (DRI) continued its offensive against illegal smuggling of drugs. Officers of DRI Chennai Zonal Unit with the assistance of Indian Coast Guard mounted surveillance over Gulf of Mannar on the basis of specific inputs. During the surveillance at deep sea, a country boat was intercepted

after a brief hot pursuit and rummaging of the boat led to detection of 05 sacks concealed inside the boat, which on examination were found to contain 99 kgs of Hashish, having a value of around Rs. 108 crores in the illicit international market. The operation led to the arrest of four individuals.

In three major operations across India in Araria, Mumbai, Mathura and Gurgaon on single day, DRI seized 40 kg Foreign Origin Gold, 6 kg Silver, Rs. 5.43 Crore cash and arrested 12 persons.

On GST side, the Meerut CGST Commissionerate busted a syndicate that fraudulently claimed Input Tax Credit of over Rs. 1,000 crore through a network of 232 fake firms. Interestingly, the investigation revealed that 'Full Fledged Money Changer Companies' (FFMCs) were used for parking/routing of funds generated through fraudulently passed on ITC without any real recipient of the foreign currency. The accounts used for the routing of money have been provisionally attached and three persons have been arrested for their role in the entire fake billing racket.

Before I conclude, I extend my best wishes to the officers of the 2014 batch who have received their new place of posting as Joint Commissioners. Let your new positions serve as opportunities to further elevate the standards of professionalism and service within the Department. Embrace the challenges that lie ahead with enthusiasm and determination, and remember to bring your full potential to the table!

See you next week!

Yours sincerely,

(Sanjay Kumar Agarwal)

All Officers and Staff of the Central Board of Indirect Taxes & Customs.

संजय कुमार अग्रवाल
अध्यक्ष
Sanjay Kumar Agarwal
Chairman

आज़ादी का अमृत महोत्सव

सत्यमेव जयते

G20 भारत 2023 INDIA
वसुधैव कुटुम्बकम्
ONE EARTH • ONE FAMILY • ONE FUTURE

भारत सरकार
वित्त मंत्रालय
राजस्व विभाग
केन्द्रीय अप्रत्यक्ष कर एवं सीमा शुल्क
Government of India
Ministry of Finance
Department of Revenue
Central Board of Indirect Taxes & Customs

11 मार्च, 2024

DO No. 11/News Letter/CH(IC)/2024

प्रिय सहकर्मी ,

हांगकांग से नमस्कार। इस शहर की हलचल भरी ऊर्जा और जीवंत संस्कृति के बीच बैठकर मैं पिछले सप्ताह के अपने विचार एकत्र कर रहा हूं।

माननीय केंद्रीय वित्त मंत्री द्वारा नई दिल्ली में राज्य और केंद्रीय जीएसटी संरचनाओं के प्रवर्तन प्रमुखों के पहले राष्ट्रीय सम्मेलन के उद्घाटन ने अपने कर प्रवर्तन तंत्र को सुव्यवस्थित और मजबूत करने के लिए चल रहे प्रयासों को सामने लाया गया।

केंद्रित विषयगत सत्रों के दौरान, केंद्रीय और राज्य जीएसटी संरचनाओं के प्रतिनिधियों ने विभिन्न मुद्दों पर चर्चा की जैसे कि जीएसटी चोरी के प्रकार, कर चोरों और प्रचलित क्षेत्रों द्वारा तरीके, सहयोगात्मक प्रयासों का महत्व, जीएसटी चोरी के मौजूदा व्यवहार का पता लगाने के लिए प्रौद्योगिकी का प्रभावी ढंग से उपयोग करने की आवश्यकता तथा high risk वाले करदाताओं की पहचान करके इसे सक्रिय रूप से रोकना। प्रतिभागियों ने फर्जी बिलों के खतरे और इससे जुड़े मनी लॉन्ड्रिंग, चोरी की पहचान और सर्कुलर ट्रेडिंग जैसे मुद्दों पर भी विचार-विमर्श किया। जीएसटी इंटेलिजेंस महानिदेशालय द्वारा कार्यान्वित सर्वोत्तम प्रथाओं और निवारक कार्रवाइयों को भी साझा किया गया। कुल मिलाकर, यह एक उपयोगी एक दिवसीय सम्मेलन था, और राज्य और केंद्रीय जीएसटी संरचनाओं के प्रवर्तन प्रमुखों के राष्ट्रीय सम्मेलन को द्विवार्षिक रूप से आयोजित करने के लिए माननीय वित्त मंत्री के सुझाव को सामूहिक रूप से स्वीकार किया गया। माननीय वित्त मंत्री ने यह भी सलाह दी कि क्षेत्रीय संरचनाओं को व्यापार में स्वतंत्र रूप से शामिल होना चाहिए। इससे करदाताओं की नजर में विभाग की धारणा में सुधार पर निश्चित प्रभाव पड़ेगा।

पिछले हफ्ते, बोर्ड ने अंतर्राष्ट्रीय महिला दिवस मनाया और नारी शक्ति की भावना को सलाम किया। इस वर्ष की थीम, "महिलाओं में निवेश: प्रगति में तेजी लाएं", भारत की प्रगति और समृद्धि के प्रति सरकार के महिला नेतृत्व वाले विकास दृष्टिकोण से गहराई से मेल खाती है।

कर अपवंचन मोर्चे पर, मैंने देखा कि सीमा शुल्क और जीएसटी दोनों में कई अच्छे मामले दर्ज किए जा रहे हैं। टीम वर्क के साथ अधिकारियों द्वारा सराहनीय कार्य!

राजस्व आसूचना निदेशालय (डीआरआई) ने नशीली दवाओं की अवैध तस्करी के खिलाफ अपना अभियान जारी रखा। डीआरआई चेन्नई जोनल यूनिट के अधिकारियों ने भारतीय तटरक्षक बल की सहायता से विशिष्ट इनपुट के आधार पर मन्नार की खाड़ी पर निगरानी रखी। गहरे समुद्र में निगरानी के दौरान, एक देशी नाव को कुछ देर तक पीछा करने के बाद रोका गया और नाव की तलाशी लेने पर नाव के अंदर छुपाए गए 05 बोरों का

पता चला, जिनकी जांच करने पर 99 किलोग्राम हशीश पाई गई, जिसका मूल्य अवैध अंतरराष्ट्रीय बाजार में लगभग 108 करोड़ रु. था। ऑपरेशन में चार व्यक्तियों को गिरफ्तार किया गया।

एक ही दिन में पूरे भारत में अररिया, मुंबई, मथुरा और गुड़गांव में तीन बड़े ऑपरेशनों में, डीआरआई ने 40 किलोग्राम विदेशी मूल का सोना, 6 किलोग्राम चांदी, 5.43 करोड़ नकद रुपये जब्त किए और 12 लोगों को गिरफ्तार किया गया।

जीएसटी की ओर, मेरठ सीजीएसटी आयुक्तालय ने एक ऐसे सिंडिकेट का भंडाफोड़ किया, जिसने फर्जी तरीके से 232 फर्जी फर्मों के नेटवर्क के जरिए 1,000 करोड़ रुपये से अधिक के इनपुट टैक्स क्रेडिट का फेर बदल किया था। दिलचस्प बात यह है कि जांच से पता चला कि 'Full Fledged Money Changer Companies' (FFMCs) का इस्तेमाल विदेशी मुद्रा के किसी भी वास्तविक प्राप्तकर्ता के बिना आईटीसी को धोखाधड़ी से पारित करने के माध्यम से उत्पन्न धन की पार्किंग/रूटिंग के लिए किया गया था। पैसे के लेन-देन के लिए इस्तेमाल किए गए खातों को provisionally attach कर दिया गया है और पूरे फर्जी बिलिंग रैकेट में उनकी भूमिका के लिए तीन लोगों को गिरफ्तार किया गया है।

अपनी बात समाप्त करने से पहले, मैं 2014 बैच के उन अधिकारियों को अपनी शुभकामनाएं देता हूं जिन्हें संयुक्त आयुक्त के रूप में अपनी नई पोस्टिंग मिली है। आपके नए पद विभाग के भीतर व्यावसायिकता और सेवा के मानकों को और ऊपर उठाने के अवसर के रूप में काम करें। उत्साह और दृढ़ संकल्प के साथ आगे आने वाली चुनौतियों को स्वीकार करें, और अपनी पूरी क्षमता का उपयोग करना याद रखें!

अगले सप्ताह तक ।

भवदीय,

संजय कुमार

(संजय कुमार अग्रवाल)

केंद्रीय अप्रत्यक्ष कर और सीमा शुल्क बोर्ड के सभी अधिकारी और कर्मचारीगण।