

अनुलग्नक

अनुलग्नक-1

डी.आर.आई द्वारा पता लगाए गए शुल्क चोरी के मामले (योजना-वार)

(देखें अनुच्छेद 1.12.1)

क्र.सं	योजना	वि.व 14	वि.व 15	वि.व 16	वि.व 17	वि.व 18
		मामलों की संख्या	मामलों की संख्या	मामलों की संख्या	मामलों की संख्या	मामलों की संख्या
		शुल्क (करोड़ रुपये)	शुल्क (करोड़ रुपये)	शुल्क (करोड़ रुपये)	शुल्क(करोड़ रुपये)	शुल्क (करोड़ रुपये)
1	अंत-उपयोग और अन्य अधिसूचना शर्तों का दुरुपयोग	38 1211.67	18 110.18	69 770.48	29 15.91	48 117.50
2	ईपीसीजी का दुरुपयोग	22 583.08	49 289.11	64 454.92	53 311.96	37 237.47
3	कम मूल्यांकन	140 432.71	85 285.64	92 254.37	154 184.89	346 1825.42
4	गलत घोषणा	102 224.22	52 172.42	112 1187.61	167 309.09	163 184.72
5	प्रतिअदायगी	17 80.50		94 1150.46	58 99.70	146 40.22
6	ईओयू/ईपीजेड/एसईजेड का दुरुपयोग	3 6.90	6 37.50	18 9.54	6 37.34	3 1.05
7	डीईईसी/अग्रिम लाइसेंस का दुरुपयोग	1 0	11 1077.15	12 15.21	55 265.21	79 293.54
8	अन्य	366 570.55	186 953.54	170 2780.73	145 198.08	118 364.74
	कुल	694 3112.72	407 2925.54	631 6623.32	667 1422.18	940 3064.65

स्रोत: डीआरआई एंटी तस्करी निष्पादन रिपोर्ट (एएसपीआर)

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

अनुलग्नक-2

वस्तु वार आयात

(देखें अनुच्छेद 3.2.2)

(₹ लाख में)

अध्यायवर्णन	एचएसकोड	2015-16	2016-17	2017-18
कार्बनब्लैक	280300	81269	80345.04	139987.99
सोडापाउडर	283620	101707	102490.3	111756.51
एसीटोन	291411	55796	63054.93	74975.09
विटामिनए	293621	5647	7035	5239
रबड़ रसायन	381230	103307	110323	-
पीवीसीरोल, चिपकने वाला फिल्म, पेस्ट	390410 390421 390422	936191	1061694	1144878
सादा मध्यम घनत्व फाइबर बोर्ड	441090,441112 to 441114, 441192 to 441194, 441210, 441231	83945	81205	109804
नायलॉन फिलामेंट यार्न	540231, 540232, 540245, 540251, 540261, 540710, 540741, 540742, 540744	64158	63078	57082
इलेस्टेरोमिक फिलामेंट यार्न	540244, 540411	68750	69363.83	86241
विस्कोस फिलामेंट यार्न	540310, 540331, 540332, 540810	36799	25692	46595
सिरेमिक टेबलवेयर और बर्तन एवं पॉलिश की गई या बिना पॉलिश की/ फिनिश की गई ग्लेज्ड /अनग्लेज्ड टाइलें	691110, 691200	25120	24605	24465.8
शीट ग्लास	700319,700320,701932	5047	6057.43	6062.09
अन्य ग्लास फाइबर और उसके सामान	701990	27843	29880.04	32443.93
फ्लोट ग्लास	700529, 700530	22234	33321	21447
टेक्सचर्ड टेम्पर्ड ग्लास	700711, 700719	31168	41141	57257
स्टेनलेस स्टील के कोल्ड रोल्ड प्लैट उत्पाद	730431, 730441, 730451	20918	23500	31870
लोहे की सीमलैस ट्यूबे और होलो प्रोफाइलें	730490	106372	88804	83861
प्लास्टिक प्रसंस्करण यंत्र, प्लास्टिक संसकरण मशीनों या इंजेक्शन मोल्डिंग मशीनें	847710	80527	829845	94147

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

अध्यायवर्णन	एचएसकोड	2015-16	2016-17	2017-18
सिलाई मशीन सुइयों	845230	10380	9226	9169
कास्ट एल्यूमीनियम मिश्र धातु पहियें	870870	100850	98204	124111
कुल		1968028	2102002	2261390
		प्रतिशत	वृद्धि	15 %

स्रोत: निर्यात-आयात डेटा, वाणिज्य विभाग

अनुलग्नक-3

लेखापरीक्षा पद्धति और नमूना (देखें अनुच्छेद 3.4.1)

क्रम सं.	कार्यालय	कुल आयुक्त	चयनित आयुक्तालयों की संख्या	चयनित आयुक्तालय के नाम
1	अहमदाबाद	6	3	कांडला मुंद्रा जयपुर
2	बेंगलुरु	4	2	आईसीडी बेंगलुरु एसीसी बेंगलुरु
3	चंडीगढ़	2	1	लुधियाना
4	चेन्नई	13	3	चेन्नई समुद्र कस्टम टुटीकोरिन समुद्र कस्टम कोची समुद्र कस्टम
5	दिल्ली	10	2	आईसीडी तुगलकाबाद आईसीडी पटपड़गंज
6	हैदराबाद	3	2	विशाखापत्तनम हैदराबाद
7	कोलकाता	4	2	सीसी (पोर्ट), कोलकाता सीसी (प्रेवेंटिव), पश्चिमबंगाल
8	लखनऊ	4	1	नोएडा कस्टम
9	मुंबई	21	2	जेएनसीएच एनसीएच
		67	18	

अनुलग्नक -4

एडीडी अधिसूचना की वैधता समाप्त होने के बाद भी एडीडी का उद्ग्रहण

(देखें अनुच्छेद 3.5.2.1)

क्रम सं.	क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	कार्यालय पैरा संख्या	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचनासंख्या
1	अहमदाबाद	5.4.1	विभिन्न उत्पाद	67.72	57	कांडला, मुंद्रा	
2	मुंबई	6.2	टीडीआई	44.73	13	जेएनसीएच	25/2017-कस्टम(एडीडी) दिनांक 05.06.2017
3	कोलकाता	5.2	पोर्सिलेन टाइल्स	4.37	2	सीमा शुल्क पोर्ट, कोलकाता	12/2016-कस्टम(एडीडी) दिनांक 29.03.2016
कुल				116.82	72		

अनुलग्नक -5

एंटी-डंपिंग ड्यूटी का उद्ग्रहण ना करना (एडीडी)

(देखें अनुच्छेद 3.5.3.1)

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचना संख्या
चेन्नई	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	12.30		3	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	57/2015-कस्टम(एडीडी) दिनांक 04.12.15 & 9/2016-कस्टम (एडीडी) दिनांक 15.03.2016
चेन्नई	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	104.33		6	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	57/2015-कस्टम (एडीडी) दिनांक 04.12.15 & 9/2016-कस्टम (एडीडी) दिनांक 15.03.2016
चेन्नई	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	17.28		6	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	57/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 04.12.15 & 9/2016-कस्टम (एडीडी) दिनांक 15.03.2016
चेन्नई	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	6.19		1	तूतीकोरिन समुद्री सीमा	57/2015-कस्टम(एडीडी) दिनांक 04.12.15 & 9/2016-

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचना संख्या
					शुल्क	कस्टम (एडीडी)दिनांक 15.03.2016
बैंगलुरु	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	19.88		1	आईसीडी बैंगलोर	9/2016-कस्टम(एडीडी) दिनांक15.03.2016
दिल्ली	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	30.97		2	आईसीडी पटपड़गंज	57/2015-एडीडीदिनांक 4.12.2015
मुंबई	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	81.64		2	जेएनसीएच	57/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक04.12.2015
मुंबई	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	22.00		3	जेएनसीएच	09/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक15.03.2016
चेन्नई	नायलॉन फिलामेंट यार्न	131.70		21	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	3/2012-कस्टम(एडीडी) दिनांक 13.01.2012 एवं 04/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक19.01.2017
दिल्ली	नायलॉन फिलामेंट यार्न	0.93		2	आईसीडी पटपड़गंज	03/2012-एडीडीदिनांक 13.01.2012
चेन्नई	मलबरी कच्चे रेशम	13.67		5	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	1/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक28.01.2016
दिल्ली	एल्यूमीनियम फॉइल	75.11	75.11	4	आईसीडी तुगलकाबाद	23/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 16.05.2017
मुंबई	एल्यूमीनियम फॉइल	37.02		4	जेएनसीएच	23/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 16.05.2017
अहमदाबाद	2-एथिल हेक्सेनोल	23.10	23.1	1	कांडला	10/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 29.03.2016
अहमदाबाद	फीनॉल	18.13	18.13	2	डीसी, केएसईजेड	43/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक 30.9.2014
मुंबई	ग्रेफाइट इलेक्ट्रोड	36.35		3	जेएनसीएच	04/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक13.02.2015
हैदराबाद	ग्रेफाइट इलेक्ट्रोड	29.72		1	विशाखापत्तनम	04/2015-कस्टम(एडीडी) दिनांक 13.02.2015
चेन्नई	मापने का फीता	32.15		1	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	16/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 02.05.2016

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचना संख्या
चेन्नई	क्लीयर फ्लोट ग्लास	76.79		23	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क और तूतीकोरिन और कोच्चि	48/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक11.12.2014 एवं30/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 16.06.2017
चेन्नई	क्लीयर फ्लोट ग्लास	175.89		14	कोच्चि समुद्री बंदरगाह	19/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक12.05.2017
चेन्नई	क्लीयर फ्लोट ग्लास	30.74		5	कोच्चि समुद्री बंदरगाह	47/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 08.09.2015
लखनऊ	क्लीयर फ्लोट ग्लास	6.63		2	नोएडा कस्टम	19/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक12.05.2017
मुंबई	क्लीयर फ्लोट ग्लास	14.20		2	जेएनसीएच	48/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक11.12.2014
कोलकाता	जूट का कपड़ा	2979.00		416	कस्टम (प्रेवेंटिव), प. बंगाल	01/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 05.01.2017
अहमदाबाद	लचीले स्लैबस्टॉक पॉलीओल	0.72		1	मुंद्रा	9/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक07.04.2015
मुंबई	पॉलीओल के लचीले स्लैबस्टॉक	52.82		33	जेएनसीएच	09/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक07.04.2015
चेन्नई	विनील क्लोराइड मोनोमर का होमो पॉलीमर	8.88		1	तूतीकोरिन समुद्र	27/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक 13.06.2014
मुंबई	विनील क्लोराइड मोनो मर का होमो पॉलीमर	4.31		1	जेएनसीएच	26/2014-कस्टम(एडीडी) दिनांक13.06.2014
चेन्नई	सोडियमएस्कॉरबेट	331.36		5	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	38/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक06.08.2015
चेन्नई	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	5.24		6	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	57/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक04.12.2015
दिल्ली	इंजेक्शन मोल्डिंग मशीन	10.00		31	आईसीडी तुगलकाबाद	57/2015- एडीडीदिनांक4.12.2015

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचना संख्या
मुंबई	शुद्ध टैरेफ्थैलिक एसिड	154.64		21	जेएनसीएच	23/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 27.05.2015
अहमदाबाद	मेथिलीन क्लोराइड	28.11		9	कांडला	21/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 31.05.2016
चेन्नई	केबल टाईज	5.23		1	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	28/2013- कस्टम(एडीडी) दिनांक 12.11.2013 एवं 47/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक 09.12.2014
अहमदाबाद	सादा मध्यम घनत्व फाइबर बोर्ड	0.80	0.80	1	मुंद्रा	48/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 21.10.2015
हैदराबाद	रबड़ रासायनिक एमओआर	2.22		1	विशाखापत्तनम	54/2017- एडीडी दिनांक 17.11.2017
कोलकाता	चमका/बिनाचमका हुआ पॉर्सिलेन टाइल्स	1.51		5	सीमा शुल्क पोर्ट, कोलकाता	29/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 14.06.2017
चंडीगढ़	टेम्पर्ड ग्लास	0.29		2	लुधियाना	38/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 18.08.2017
बेंगलुरु	ओपल ग्लास	2.93		3	आईसीडी बेंगलोर	103/2011- कस्टम(एडीडी) दिनांक 23.11.2011 एवं 37/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 09.08.2017
बेंगलुरु	दीवार टाइल	1.17		1	आईसीडी बेंगलोर	29/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 14.06.2017
चेन्नई	सिरेमिक बर्तन	29.04		13	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	27/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 12.06.2017 एवं 4/2018- कस्टम(एडीडी) दिनांक 21.02.2018
चेन्नई	पीवीसी रेजिन	22.92		11	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क और तूतीकोरिन	70/2010- कस्टम(एडीडी) दिनांक 25.06.2010 एवं 27/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 23.06.2016
चेन्नई	फॉस्फोरिक एसिड	14.94		9	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	33/2013- कस्टम(एडीडी) दिनांक 31.12.2013, 45/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 24.08.2015

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचना संख्या
						एवं19/2012- कस्टम(एडीडी) दिनांक 04.04.2012
चेन्नई	डाइक्लोरो मेथेन (मेथिलीन क्लोराइड)	10.33		2	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	21/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 31.05.2016
चेन्नई	हाइड्रोजन परॉक्साइड	9.83		10	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क और कोच्चि समुद्री बंदरगाह	28/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 14.06.2017
चेन्नई	सिरेमिक टाइल्स	3.03		2	तूतीकोरिन समुद्री सीमा शुल्क	29/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 14.06.2017
चेन्नई	मेलामाईन	1.21		1	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	48/2012- कस्टम(एडीडी) दिनांक 08.10.2012
चेन्नई	बेरियम कार्बोनेट	0.73		1	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	14/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 21.04.2016
चेन्नई	पोटेशियम कार्बोनेट	0.50		4	चेन्नई समुद्री सीमा शुल्क	40/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 12.08.2015
चेन्नई	विटामिनई	0.71		1	कोच्चि कस्टम	29/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 10.06.2015
चेन्नई	फाइबर बोर्ड एमडीएफ	2.07		3	कोच्चि कस्टम	48/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 21.10.2015
दिल्ली	सिरेमिक टेबलवेयर, बरतन	16.72		1	आईसीडी पटपड़गंज	27/2017 -एडीडीदिनांक 12.06.2017
दिल्ली	आंशिक रूप से उन्मुख यार्न	8.47		2	आईसीडी तुगलकाबाद	22/2012- एडीडीदिनांक 02.05.2012
दिल्ली	केबल टाईज	1.44		1	आईसीडी तुगलकाबाद	47/2014- एडीडीदिनांक 09.12.2014
दिल्ली	सादा मध्यम घनत्व एमडीएफ फाइबर बोर्ड	1.39		2	आईसीडी तुगलकाबाद	34/2016- एडीडीदिनांक 14.07.2016
दिल्ली	विटामिन ई	0.15		1	आईसीडी- तुगलकाबाद	29/2015- एडीडीदिनांक 10.06.2015

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचना संख्या
कोलकाता	पोर्सिलेन टाइल्स	1.15		1	कस्टम्स पोर्ट, कोलकाता	12/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 5.01.2017
अहमदाबाद	2-एथिल हेक्सेनोल	18.10		5	अहमदाबाद	10/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 29.03.2016
अहमदाबाद	सामान्य ब्यूटनोलया एन-ब्यूटिल अल्कोहल	1.10		1	कांडला	13/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 13.04.2016
अहमदाबाद	एसीटोन	9.97		3	कांडला	13/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 16.04.2015
मुंबई	इलेक्ट्रॉनिक कैलक्यूलेटर	80.32		3	जेएनसीएच	24/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 29.05.2015
मुंबई	पेन्टा इरिथ्रिटॉल	74.59		12	जेएनसीएच	33/2012- कस्टम(एडीडी) दिनांक 20.06.2012
मुंबई	टीडीआई	46.60		12	जेएनसीएच	25/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 05.06.2017
मुंबई	मेलामाइन	38.51		10	जेएनसीएच	48/2012- कस्टम(एडीडी) दिनांक 08.10.2012 एवं 02/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 28.01.2016
मुंबई	पोर्सिलेन टाइल्स	34.87		14	जेएनसीएच	12/2016 कस्टम(एडीडी) दिनांक 29.03.2016 एवं 29/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 14.06.2017
मुंबई	अमोक्सिसिलिन ट्राइहाइड्रेट	34.31		3	जेएनसीएच	21/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 16.05.2017
मुंबई	ग्लास फाइबर	25.19		7	जेएनसीएच	48/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 01.09.2016
मुंबई	ग्राइन्डिंग मीडिया बॉल	20.77		2	जेएनसीएच	36/2012- कस्टम(एडीडी) दिनांक 16.07.2012
मुंबई	सोडियम नाइट्राइट	26.30		1	जेएनसीएच	39/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 08.08.2016
मुंबई	ट्रेलरों के लिए एक्सल	21.52		9	जेएनसीएच	54/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 29.11.2016
अहमदाबाद	ट्रेलरों के लिए एक्सल	11.40		2	मुन्द्रा	3/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 10.2.2015

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचना संख्या
मुंबई	इलेस्टोमितीय फिलामेंट यार्न	16.84		5	जेएनसीएच	15/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 03.05.2017
मुंबई	विटामिन ई	14.13		7	जेएनसीएच	29/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 10.06.2015
मुंबई	डाई सोडियम कार्बोनेट/सोडा एश	44.00		18	जेएनसीएच	34/2012- कस्टम(एडीडी) दिनांक 03.07.2012
मुंबई	हाइड्रोजन परॉक्साइड	10.53		7	जेएनसीएच	28/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 14.06.2017
मुंबई	टीडीक्यू/टीएमटीडी/ एमबीटीएस	7.80		3	जेएनसीएच	98/2011- कस्टम(एडीडी) दिनांक 20.10.2011
मुंबई	केबल टाईज	6.37		53	जेएनसीएच	47/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक 09.12.2014
मुंबई	मेथिलीन क्लोराइड	5.07		6	जेएनसीएच	24/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक 21.05.2014
मुंबई	फ्लैट बेस स्टील	4.67		11	जेएनसीएच	03/2013- कस्टम(एडीडी) दिनांक 26.03.2013
मुंबई	टीडीआई	3.44		1	जेएनसीएच	25/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 05.06.2017
अहमदाबाद	मेथिलीन क्लोराइड	0.76		1	कांडला	24/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक 21.05.2014
कोलकाता	जूट का धागा / सुतली	36.32		14	सीमा शुल्क (पीआरईवी), प. बंगाल	01/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 05.01.2017
कोलकाता	जूट उत्पाद	5.49		2	सीमा शुल्क (पीआरईवी), प. बंगाल	01/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 05.01.2017
मुंबई	स्टाइरीन बूटाडाइन रबर	22.36		6	जेएनसीएच	43/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 30.08.2017
मुंबई	नायलॉन टायर कॉर्ड फेब्रिक	17.41		1	जेएनसीएच	30/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 12.06.2015
मुंबई	कॉम्पैक्ट फ्लोरसैंट लैंप	12.2		7	जेएनसीएच	34/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 28.07.2015
मुंबई	तुल्य कालिक डिजिटल	46.04		11	जेएनसीएच	15/2016- कस्टम(एडीडी) दिनांक 26.04.2016

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	अधिसूचना संख्या
उत्क्रमउपकरण						
अहमदाबाद	टीडीआई	2.54	2.54	1	मुंद्रा	25/2017- कस्टम(एडीडी) दिनांक 05.06.2017
मुंबई	शीट ग्लास	41.46		19	जेएनसीएच	7/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 13.3.2015
चेन्नई	शीट ग्लास	229.34		69	चेन्नई (समुद्र)	7/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 13.3.2015
चेन्नई	शीट ग्लास	16.34		7	तूतीकोरिन समुद्र	7/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 13.3.2015
अहमदाबाद	साफ़ शीट ग्लास	662.72		155	मुंद्रा	7/2015- कस्टम(एडीडी) दिनांक 13.3.2015
कुल		6359.96	119.68	1205		

अनुलग्नक-6

उत्पाद विशिष्ट शर्तों के उल्लंघन के कारण एडीडी का ना लगाना

{देखें अनुच्छेद 3.5.5 (V)}

क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	बीई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	लेखापरीक्षा आपत्ति का महीना
अहमदाबाद	पैरा नाइट्रो अमीलाइन	3.29		1	कस्टम हाउस (पीपव)	जनवरी 2019
	अतिरिक्त सफेद चित्रित ग्लास	0.81		1	कस्टम हाउस (पीपव)	जनवरी 2019
	सैंड बलास्ट ग्लास	3.82		1	कस्टम हाउस (पीपव)	जनवरी 2019
	रबड़ रसायन	44.40		6	कस्टम हाउस (हजीरा)	जनवरी 2019
	रबड़ रसायन	28.22		6	कस्टम हाउस (हजीरा)	जनवरी 2019
	कार्बन ब्लैक	1027.70		30	कस्टम हाउस (हजीरा)	जनवरी 2019

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

	मेथिलीन क्लोराइड	78.54	1	कस्टम हाउस (हजीरा)	जनवरी 2019
बेंगलुरु	प्लास्टिक इंजेक्शन, मोल्टिंग मशीन	17.53	1	आईसीडी, व्हाइटफील्ड	दिसंबर 2018
	कोल्ड रोलड सीमलैस पाइपस	27.13	2	आईसीडी, व्हाइटफील्ड	दिसंबर 2018
कोलकाता	सोडियम साइट्रेट	0.99	1	कोलकाता (समुद्र)	दिसंबर 2018
	सिलाई मशीन	2.39	1	कोलकाता (वायु)	दिसंबर 2018
	निलेन्टियर कॉर्ड	0.05	2	कोलकाता (वायु)	जनवरी 2019
लखनऊ	प्लास्टिक इंजेक्शन	74.62	4	नोएडा कस्टम कॉम्स।	जनवरी 2019
	सादा मध्यम घनत्व फाइबर बोर्ड	1.54	1	नोएडा कस्टम कॉम्स।	जनवरी 2019
मुंबई	ग्लासफाइबर रोविंग	7.18	1	जेएनसीएच नहावाशेवा	जनवरी 2019
कुल		1318.21	59		

अनुलग्नक-7

अनंतिम मूल्यांकन का गलत सहारा

{देखें अनुच्छेद 3.5.7 (i) (iii)}

क्रम सं.	क्षेत्रीय कार्यालय का नाम	कार्यालय पैरा संख्या	मद विवरण	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	बीएसई की संख्या	आयुक्तालय का नाम	सूचना संख्या
1	मुंबई	5.4.2	शुद्ध टेरैफथैलिक एसिड	134.43	2	जेएनसीएच	28/2016 - कस्टम(एडीडी) दिनांक05.07.2016
2	मुंबई	5.4.1	पॉली विनाइल क्लोराइड रेजिन ग्रेड एफजे-65आर	48.15	2	जेएनसीएच	27/2014- कस्टम(एडीडी) दिनांक13.06.2014
कुल				182.58	6		

अनुलग्नक-8

विभाग द्वारा स्वीकार किए गए और वसूल किए गए 'सामान्य छूट अधिसूचना के गलत उपयोग' के जांच परीक्षण किए गए मामलों का विवरण

(देखें अनुच्छेद 4.7)

क्रम सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	स्वीकृत राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	पोर्ट का नाम
1	डीएपी 6 गलत अधिसूचना लाभ के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स ए एवं एक अन्य	63.31	63.31	73.64	आईसीडी, तुगलकाबाद
2	डीएपी10 पवन प्रचालित विद्युत जेनरेटरों के लिए कच्चे माल के आयात पर गलत छूट (डब्ल्यूओईजी) दिया जाना	मैसर्स बी. लिमिटेड	26.71	26.71		चेन्नई (समुद्र)
3	डीएपी 24 गलत छूट के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स सी प्राइवेट लिमिटेड	30.02	30.02	-	एसीसी, बेंगलूरु
4	डीएपी 29 अधिसूचना के गलत अनुप्रयोग के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स डी प्राइवेट लिमिटेड & एक अन्य	10.160	10.16	10.16	एसीसी, बेंगलूरु
5	डीएपी 67 गलत छूट प्रदान करने के कारण सीमा शुल्क का ना लगाया जाना		32.26	32.26		सीमा शुल्क निवारक प.बंगाल
		कुल	162.46	162.46	83.80	

अनुलग्नक-9

विभाग द्वारा स्वीकृत और वसूल किए गए माल के गलत वर्गीकरण के परीक्षण जांच मामलों का विवरण (देखें अनुच्छेद 4.8)

क्रम सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	स्वीकृत राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	पोर्ट का नाम
1	डीएपी 17 गलत वर्गीकरण के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स ए प्राइवेट लिमिटेड	23.24	23.24	-	एसीसी, मुंबई
2	डीएपी 18 गलत वर्गीकरण के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स बी प्राइवेट लिमिटेड और एक अन्य	17.87	17.87	-	एसीसी, मुंबई
3	डीएपी 25 गलत छूट के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स सी प्राइवेट लिमिटेड	11.67	11.67	-	एसीसी, बेंगलूरु
4	डीएपी 26 गलत छूट के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स डी लिमिटेड	19.13	19.13	-	एसीसी, बेंगलूरु
5	डीएपी 39 गलत वर्गीकरण के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स ई लिमिटेड और एक अन्य	23.95	23.95	10.35	आईसीडी (इम्पोर्ट) तुगलकाबाद
6	डीएपी 41 माल के गलत वर्गीकरण के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स एफ प्राइवेट लिमिटेड और पांच अन्य	11.09	11.09	11.09	एसीसी, बेंगलूरु
7	डीएपी 46 गलत वर्गीकरण के साथ-साथ अधिसूचना लाभ के गलत अनुदान के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स जी प्राइवेट लिमिटेड	21.15	21.15	-	आईसीडी, तुगलकाबाद
8	डीएपी 68 माल के गलत वर्गीकरण के कारण सीमा शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स एच एंड चार अन्य	14.61	14.61	-	एसीसी, हैदराबाद
9	डीएपी 69 गलत वर्गीकरण के कारण शुल्क	मैसर्स आई लिमिटेड	29.04	29.04	30.53	आईसीडी, बल्लभगढ़

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्रम सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	स्वीकृत राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	पोर्ट का नाम
	का कम लगाया जाना					(आईसीडी-पटपड़गंज)
10	डीएपी 75 गलत वर्गीकरण के कारण पवन संचालित बिजली जनरेटर के लिए कास्टिंग के आयात पर सीवीडी ना लगाना	मैसर्स जे लिमिटेड	71.58	71.58	92.58	चेन्नई (समुन्द्र)
11	डीएपी 89 पशु आहार संयंत्र की मशीनरी के गलत वर्गीकरण के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स के प्राइवेट लिमिटेड.	15.31	15.31	17.22	चेन्नई (समुन्द्र)
12	डीएपी 92 टेलीफोन सेट के पुर्ज के रूप में केबलों का गलत वर्गीकरण	मैसर्स एल लिमिटेड और तीन अन्य	12.93	12.93	-	एसीसी, मुंबई
13	डीएपी 37 ड्राईड बेरी का गलत वर्गीकरण	मैसर्स एम एंड छह अन्य	57.09	4.84	4.84	आईसीडी, तुगलकाबाद
14	डीएपी 38 यूकेलिप्टिस तेल का गलत वर्गीकरण	मैसर्स एन एंड एक अन्य	56.74	--	--	आईसीडी, तुगलकाबाद
15	डीएपी 74 पलमेसटर 3595/ पलमेसटर 3585 का गलत वर्गीकरण	मैसर्स ओ	42.68	--	--	चेन्नई (समुन्द्र)
16	डीएपी 94 स्किवड लीवर पाउडर का गलत वर्गीकरण	मैसर्स पी एंड एक अन्य	22.83	22.83	7.84	चेन्नई (समुन्द्र)
17	डीएपी 23 मशरूम उगाने के लिए अल्युमीनियम शैल्विंग का गलत वर्गीकरण	मैसर्स क्यू	21.02	21.02	--	आईसीडी, तुगलकाबाद
18	डीएपी 88 एथिलीन प्रोपलीन - गैर संयुग्मी डाइन रबर का गलत वर्गीकरण	मैसर्स आर एंड दो अन्य	12.11	--	--	आईसीडी, तुगलकाबाद
	कुल		484.04	320.26	174.45	

अनुलग्नक-10

विभाग द्वारा लागू उदग्रहणकी कम/गैरवसूली तथा अन्य प्रभार को स्वीकृत व वसूले गए मामलों के परीक्षण किए गए मामलों का विवरण

(देखें अनुच्छेद 4.9)

क्रम सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्तिकी गई राशि (रू लाख में)	स्वीकृत राशि (रू लाख में)	वसूल की गई राशि (रू लाख में)	पोर्ट का नाम
1	डीएपी 5 आरएसपी पर कमी का गलत लाभ उठाने के कारण अतिरिक्त शुल्क लगाया जाना	मैसर्स ए प्राइवेट लिमिटेड और अन्य	13.94	13.94	00-	सीमा शुल्क (बंदरगाह) प.बंगाल
2	डीएपी 9 आईजीएसटी छूट के गलत अनुदान के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स बी एंड सी प्राइवेट लिमिटेड	11.55	11.55	11.55	कस्टम हाउस, कोच्चि
3	डीएपी 11 आईजीएसटी दर को गलत अपनाने के कारण बीसीडी और आईजीएसटी का कम लगाया जाना	मैसर्स डी प्रा. लिमिटेड और आठ अन्य	11.09	11.09	0.88	चेन्नई (समुन्द्र)
4	डीएपी 16 आईजीएसटी दर को गलत अपनाने के कारण बीसीडी और आईजीएसटी का कम लगाया जाना	मैसर्स ई प्रा. लिमिटेड और अन्य	12.59	12.59	7.28	चेन्नई (समुन्द्र)
5	डीएपी 34 सीसीटीवी कैमरे पर बुनियादी सीमा शुल्क का कम लगाया जाना	मेसर्स एफ प्रा. लिमिटेड	131.00	131.00	171.00	जेएनसीएच, नहावाशेवा, मुंबई जोन II
6	डीएपी 54 कॉयल रूप में गैर मिश्र धातु और अन्य मिश्र धातु इस्पात के हॉट रोलड फ्लैट उत्पाद के आयात पर सेफ गार्ड शुल्क का ना लगाया जाना	मेसर्स जी प्रा. लिमिटेड	10.39	10.39	12.39	सीमा शुल्क हाउस मुंद्रा के उपायुक्त का कार्यालय
7	डीएपी 58	मैसर्स एच	1869.00	1869.00	11.09	सीमा शुल्क (निवारक),

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्रम सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्तिकी गई राशि (रु लाख में)	स्वीकृत राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	पोर्ट का नाम
	निर्यात आय की प्राप्ति में विफलता के कारण प्रति अदायगी की वसूली न होना					
8	डीएपी 59 लंबित बीआरसी के विरुद्ध आयात कर वापसी शुल्क की वसूली के लिए कार्रवाई न करना	मैसर्स I और अन्य	1609.00	1609.00	-	आईसीडी, आगरा
9	डीएपी 63 एचएसडी पर सीवीडी की दर के गलत लगाए जाने के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स जे लिमिटेड और सात अन्य	14.05	14.05	11.08	सीमा शुल्क (निवारक), पश्चिम बंगाल
10	डीएपी 70 हाई सी सेल मूल्य को गलत रूप से अपनाने के कारण शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स के और अन्य	10.05	10.05	9.14	आईसीडी, तुगलकाबाद आईसीडी, पटपरगंज
11	डीएपी 73 वीडियो रिकॉर्डिंग गया पुर्न प्रसारण पर बुनियादी सीमा शुल्क का कम लगाया जाना	मेसर्स एल प्रा. लिमिटेड	37.64	37.64	38.01	जेएनसीएच, नहावाशेवा, मुंबई जोन II
12	डीएपी 85 टैरिफ दर को गलत रूप से अपनाने के कारण मूल सीमा शुल्क और एकीकृत कर का कम लगाया जाना	मेसर्स एम प्रा. लिमिटेड और तीन अन्य	36.78	36.78	38.18	चेन्नई (सागर) सीमा शुल्क
		कुल	3767.08	3767.08	310.60	

अनुलग्नक-11

विभाग द्वारा स्वीकृत और वसूल किए गए शुल्क छूट/परिहार योजनाओं में अनियमितताओं के परीक्षण की जांच के मामलों का विवरण

(देखें अनुच्छेद 5.4)

क्र म सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	स्वीकृत राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	पोर्ट का नाम
1	डीएपी 1 छूट के गलत अनुदान के कारण शुल्क कम लगाया जाना	मैसर्स ए इंटरनेशनल	26.42	26.42	35.73	डीसी, कोचीन सेज, काकीनाडा, कोचीन
2	डीएपी 2 एनएफई की गलत घोषणा के कारण एसएफआईएस के तहत अधिकता शुल्क ऋण पात्रता प्रदान करना	मैसर्स बी लिमिटेड	137.00	137.00	137.00	कोलकाता (पोर्ट)
3	डीएपी 3 माने गए प्रतिअदायगी शुल्क का अतिरिक्त भुगतान	मेसर्स सी लि.	13.66	13.66	18.40	जेडीजीएफटी, कोचीन
4	डीएपी 4 ईपीसीजी योजना के तहत निर्यात दायित्व की पूर्ति नहीं करना	मैसर्स डी लिमिटेड	11.43	11.43		एडीजीएफटी, कोलकाता
5	डीएपी 7 आईईआईएस योजना के तहत अनियमित लाभ दिया जाना	मैसर्स ई लिमिटेड	11.50	11.50		जेडीजीएफटी, जयपुर
6	डीएपी 12 डीईएल सूची में शामिल इकाई को लाइसेंस/इयूटी क्रेडिट स्क्रिप अनियमित रूप से जारी करना	मेसर्स एफ इंडस्ट्रीज	19.51	19.51		जेडीजीएफटी, जयपुर
7	डीएपी 13 ईओयू द्वारा निर्मित/निर्यात किए गए निर्यात वस्तुओं पर प्रतिअदायगी का गलत अनुदान देना	मेसर्स जी	25.17	25.17	28.13	उप कमिश्नर, आईसीडी खोडियार
8	डीएपी 14	मेसर्स एच	86.49	86.49		जेडीजीएफटी, चेन्नई

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्र. सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	स्वीकृत राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	पोर्ट का नाम
	निर्यात दायित्व की पूर्ति ना करना					
9	डीएपी 15 वीकेजीयुवाई योजना के तहत ऋण स्क्रिपों का अतिरिक्त अनुदान किया गया	मैसर्स आई लिमिटेड और अन्य	50.03	50.03	32.54	डीजीएफटी, अहमदाबाद
10	डीएपी 28 एसईआईएस और एसएफआईएस के तहत निर्यातकों को बिना वैध आईईसी के स्क्रिपो का गलत अनुदान	मेसर्स के प्रा. लिमिटेड और दो अन्य	66.84	66.84	8.01	डीजीएफटी, कोचीन
11	डीएपी 32 वीकेजीयुवाई योजना के तहत प्रोत्साहन का अतिरिक्त अनुदान किया गया	मेसर्स एल प्रा. लिमिटेड	66.75	66.75	66.75	जेएनसीएच, मुंबई
12	डीएपी 33 डीटीए में स्वीकृत न होने वाली वस्तुओं के संबंध में ड्यूटी छूट की राशि का भुगतान नहीं किया गया	मेसर्स एम लि.	40.00	40.00		हैदराबाद IV
13	डीएपी 42 अग्रिम प्राधिकरण लाइसेंस के सापेक्ष निर्यात दायित्व की पूर्ति ना करना	मैसर्स एन प्रा. लिमिटेड	69.90	69.90		आईसीडी, बेंगलुरु
14	डीएपी 43 ईपीसीजी लाइसेंस के संबंध में निर्यात दायित्व की पूर्ति ना करना	मैसर्स ओ इंडस्ट्रीज	21.87	21.87		आईसीडी, बेंगलुरु
15	डीएपी 44 अग्रिम प्राधिकरण लाइसेंस के सापेक्ष निर्यात दायित्व की पूर्ति ना करना	मैसर्स पी लिमिटेड	132.00	132.00		आईसीडी, बेंगलुरु
16	डीएपी 47 शुल्क मुक्त आदानों के आयात के लिए जारी अग्रिम प्राधिकरण लाइसेंस के सापेक्ष निर्यात दायित्व की पूर्ति ना करना	मेसर्स क्यू प्रा. लिमिटेड	37.75	37.75		एडीजीएफटी, बेंगलुरु

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्र म सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्ति की गई राशि (रू लाख में)	स्वीकृत राशि (रू लाख में)	वसूल की गई राशि (रू लाख में)	पोर्ट का नाम
17	डीएपी 48 एसईआईएस में सेवा निर्यात के तहत गलत अनुदान देना	मेसर्स आर लि.	98.13	98.13	98.13	जेडीजीएफटी, चेन्नई
18	डीएपी 49 सकारात्मक शुद्ध विदेशी मुद्रा (एनएफई) की प्राप्ति न करने पर शुल्क का ना लगाना	मैसर्स एसपीवीएवी। लिमिटेड	19.19	19.19	19.19	एसीसी, बेंगलुरु
19	डीएपी 51 निर्यात दायित्व की पूर्ति ना करना	मैसर्स टी लिमिटेड और एक अन्य	426.00	426.00		जेडीजीएफटी, कोयंबटूर
20	डीएपी 52 सीइएनवीएटी क्रेडिट का उपयोग करके डीटीए में आयातित अप्रयुक्त माल की निकासी पर सीमा शुल्क का भुगतान	मैसर्स यू लिमिटेड	113.00	113.00	113.00	वडोदरा II (नया)
21	डीएपी 55 आय से विदेशी मुद्रा व्यय की कटौती न होने के कारण एसएफआईएस ऋण का अतिरिक्त अनुदान देना	मेसर्स वी प्रा. लिमिटेड	21.80	21.80	33.06	जेडीजीएफटी, चेन्नई
22	डीएपी 57 डीटीए में निकासी पर शुल्क का कम लगाया जाना	मैसर्स डब्ल्यू लिमिटेड	23.48	23.48		सहायक आयुक्त एआर वी, डिवीजन इलेवन, पनोली
23	डीएपी 62 आयात पर विदेशी मुद्रा व्यय की गलत गणना के कारण एसएफआईएस के अंतर्गत शुल्क ऋण का गलत अनुदान करना	मैसर्सएक्स लिमिटेड	35.48	35.48		एडीजीएफटी, कोलकाता
24	डीएपी 65	मैसर्स वाई	26.39	26.39		एडीजीएफटी, हैदराबाद

2019 की रिपोर्ट संख्या 17 - संघ सरकार (अप्रत्यक्ष कर - सीमाशुल्क)

क्र म सं.	ड्राफ्ट ऑडिट पैराग्राफ संक्षिप्त विषय	आयातक का नाम	आपत्ति की गई राशि (रु लाख में)	स्वीकृत राशि (रु लाख में)	वसूल की गई राशि (रु लाख में)	पोर्ट का नाम
	वीकेजीयूवाई के तहत शुल्क मुक्त ऋण पात्रता का अतिरिक्त भुगतान करना					
25	डीएपी 71 टर्मिनल उत्पाद शुल्क की अनियमित वापसी करना	मैसर्स जेड लिमिटेड	16.84	16.84		जेडीजीएफटी, कटक
26	डीएपी 72 ईपीसीजी लाइसेंस के संबंध में निर्यात दायित्व की पूर्ति ना करना	मैसर्स एए प्रा. लिमिटेड और अन्य	108.00	108.00	262.00	आरएलए, बेंगलुरु
27	डीएपी 76 आईईआईएस के तहत इनाम का गलत अनुदान करना	मेसर्स बीबी इंटरनेशनल	24.90	24.90	30.44	जेडीजीएफटी, कोयंबटूर
28	डीएपी 78 स्टेसस होल्डर इन्सेनटिव योजना के अंतर्गत सीमा शुल्क में छूट का अतिरिक्त अनुदान देना	मैसर्स सीसी लिमिटेड	22.56	22.56		सहायक आयुक्त, आईसीडी, खोडियार
29	डीएपी 81 ईपीसीजी योजना के तहत निर्यात दायित्व को पूरा नहीं किया गया और नियमितीकरण की कार्रवाई करने के लिए विभाग की विफलता	मैसर्स डीडी लिमिटेड और एक अन्य	25.93	25.93		डीडीजीएफटी, देहरादून
30	डीएपी 84 निर्यात दायित्व की पूर्ति नहीं करना	मेसर्स ईई प्रा. लिमिटेड और एक दूसरे	51.27	70.60	1.80	डीडीजीएफटी, पांडिचेरी
31	डीएपी 87 डीटीए में उत्पाद की अधिक निकासी के कारण शुल्क कम लगाना	मेसर्स एफएफ प्रा. लिमिटेड	36.83	36.83		पुणे III, IV (भीमा कोरेगांव डीवी) और रेंज IV (सनसवाडी)
32	डीएपी 90 डीटीए में अस्वीकृत वस्तुओं (आयातित) पर सीमा शुल्क का भुगतान नहीं करना	मेसर्स जीजी प्रा. लिमिटेड	19.24	19.24	31.78	सहायक आयुक्त सीजीएसटी और सीई, डीवी सातवीं, नबसारी, सूरत
		कुल	1885.36	1904.19	915.96	