

पत्रसं०ज्वा०कमि०(वि०अनु०शा०)मु० / सं०प० / 19-20 / जी०एस०टी०काउंसिल / 1937 / वाणिज्य कर  
कार्यालय— कमिश्नर वाणिज्य कर उ० प्र०  
(वि०अनु०शा०—अनुभाग)  
लखनऊ:: दिनांक :: 30 दिसम्बर, 2019

समस्त

एडीशनल कमिश्नर ग्रेड-2 (वि०अनु०शा०), वाणिज्य कर  
ज्वाइंट कमिश्नर (वि०अनु०शा०), वाणिज्य कर  
उत्तर प्रदेश।

**विषय:— रू० 25 लाख से ऊपर अपवंचित कर के मामलों की सूचना प्रेषित करने के सम्बन्ध में।**

कृपया उपर्युक्त विषयक मुख्यालय के पत्र संख्या-481 दिनांक 02.07.2019 का सन्दर्भ लें, जो जी०एस०टी० काउंसिल के पत्र संख्या-3072 दिनांक 31.01.2019 के अनुसार निर्धारित प्रारूप में संदर्भित मामलों की जी०एस०टी०एन० वार पृथक-पृथक प्रत्येक त्रैमास की सूचना अनुवर्ती माह की 06 तारीख तक उपलब्ध कराये जाने हेतु प्रेषित किया गया था, जिससे संकलित सूचना निर्धारित समय से जी०एस०टी० काउंसिल को प्रेषित की जा सके।

उपर्युक्त सूचना समस्त जोनो से निर्धारित समयावधि के भीतर उपलब्ध नहीं करायी जा रही थी जिसके कारण जी०एस०टी० काउंसिल को निर्धारित समयावधि में सूचना उपलब्ध कराया जाना संभव नहीं हो पा रहा था। अतएव Cases of Tax Evasion More than 25 Lakh का एक लिंक विभागीय वेबसाइट में डिपार्टमेंटल सर्विस के अन्तर्गत व्यास सेन्ट्रल के SMS Module में केस प्रोफाइल जनरेट करने वाले अधिकारी के लॉग-इन पर उपलब्ध करा दिया गया है जिसमें प्रत्येक त्रैमास की प्रविष्टियां सम्बन्धित अधिकारी द्वारा अनुवर्ती माह की 05 तारीख तक प्रत्येक दशा में पूर्ण किये जाने के निर्देश दिये जाते हैं, चूंकि प्रश्नगत सूचना जी०एस०टी० काउंसिल को प्रेषित की जानी है अतः Data Credibility का विशेष ध्यान रखा जाये। उपर्युक्त से सम्बन्धित रिपोर्ट समस्त अधिकारियों का वैट एम०आई०एस० लॉग-इन पर एस०आई०बी० टैब के अन्तर्गत Cases of Tax Evasion More than 25 Lakh शीर्षक में देखी जा सकेगी।

उक्त श्रेणी के मामलों के सम्बन्ध में की जाने वाली प्रविष्टियों के सम्बन्ध में विस्तृत दिशा-निर्देश पी०पी०टी० के रूप में इस पत्र के साथ संलग्न कर इस आशय से प्रेषित है कि उपरोक्तानुसार मॉड्यूल में तृतीय त्रैमास (दिनांक 01.10.2019 से 31.12.2019 तक) की प्रविष्टियां अपने अधीनस्थ अधिकारियों से दिनांक 05.01.2020 तक पूर्ण कराना सुनिश्चित करें तथा दिनांक 07.01.2020 तक एडीशनल कमिश्नर ग्रेड-2 (वि०अनु०शा०) / ज्वाइंट कमिश्नर (वि०अनु०शा०) द्वारा अपने स्तर से यह सुनिश्चित कर लिया जाये कि अधीनस्थ अधिकारियों द्वारा की गयी प्रविष्टियां पूर्ण रूप से सही हैं एवं हुई जांच के अनुरूप हैं। यदि किसी प्रविष्टि में विसंगति पायी जाती है तो एडीशनल कमिश्नर ग्रेड-2 (वि०अनु०शा०) / ज्वाइंट कमिश्नर (वि०अनु०शा०) द्वारा सम्बन्धित अधिकारियों से ऐसी प्रविष्टियों का संशोधन निर्धारित तिथि के अन्दर अवश्य पूर्ण कर लिया जाये। उपर्युक्त मॉड्यूल में मार्च, जून, सितम्बर एवं दिसम्बर को समाप्त होने वाले आगामी त्रैमासों की प्रविष्टियां भी उपर्युक्त निर्देशानुसार अनुवर्ती माह की 05/07 तारीख तक प्रत्येक दशा में पूर्ण किया जाना सुनिश्चित किया जाये।

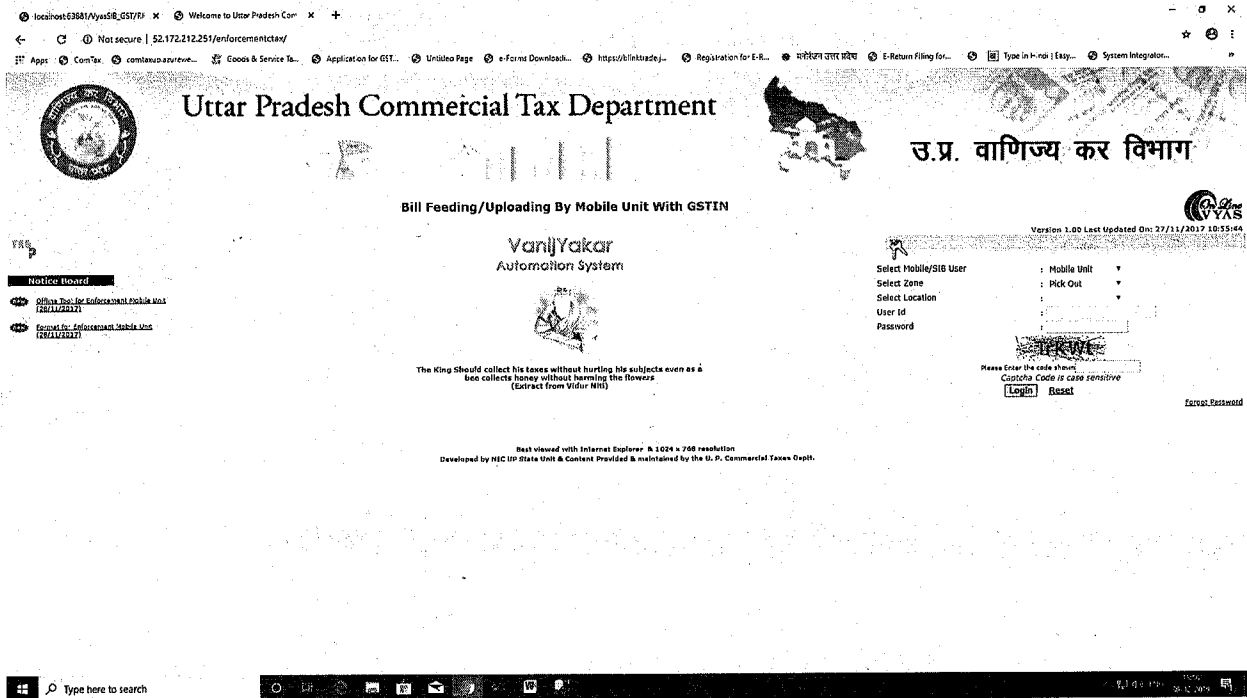
**संलग्नक:—उपरोक्तानुसार(पी०पी०टी०)**

(सूर्यमणि लालचंद)

प्रभारी, कमिश्नर वाणिज्य कर  
उत्तर प्रदेश।

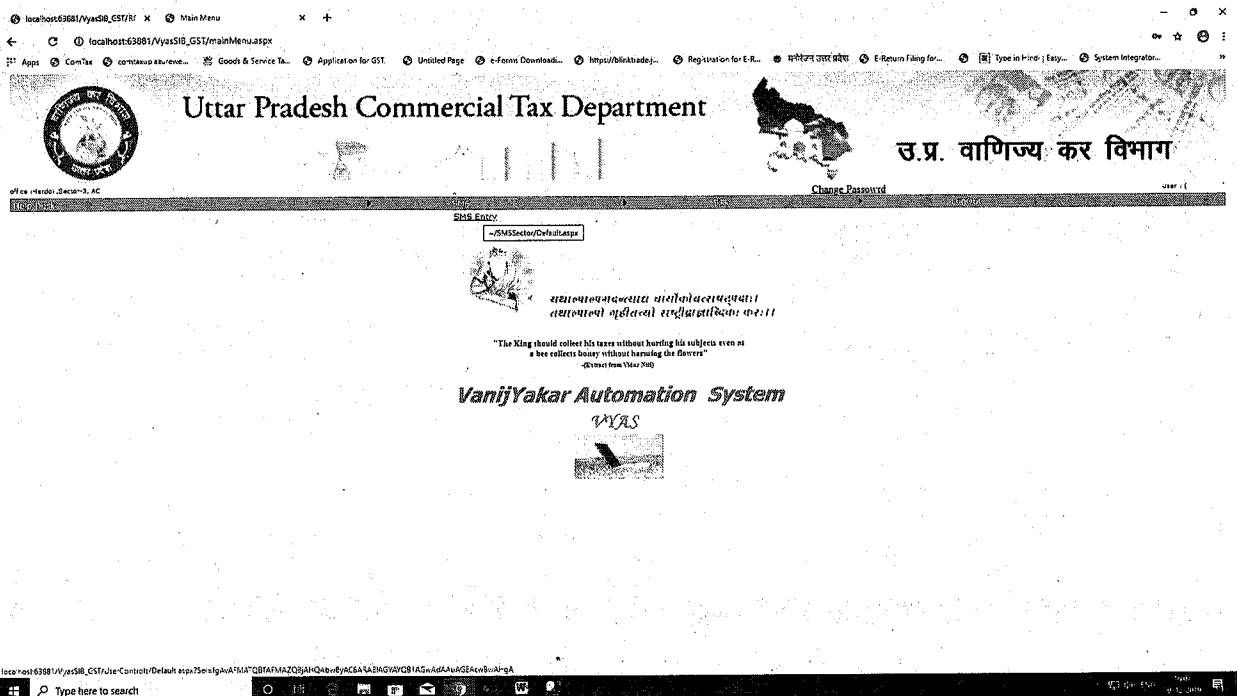
# Guideline for Entry of Cases of Tax Evasion More than 25 Lakh

Step 1: user Login with valid credentials on <http://52.172.212.251/enforcementtax/> URL.



After Get this Page Fill All Login Credentials and click on Login Button.

Step 2: After Login This Menu Page is open.



Step 3: Select SMS→SMSEntry from menu option and on “Enty Menu” click on Cases of Tax Evasion More than 25 Lakh menu for entry details.

The screenshot shows the Vyas GST portal interface. The left sidebar contains a menu with 'Enty Menu' selected. Under 'Enty Menu', 'Cases of Tax Evasion More than 25 Lakh' is highlighted. The main content area displays the title 'CASES OF TAX EVASION MORE THAN 25 LAKH' and two input fields for 'From Date:' and 'To Date:'.

This screenshot shows the Windows taskbar and search bar. The search bar contains the text 'Type here to search'.

Step 4: Select From Date and To Date Get The list of Case which are More than 25 lakh.

The screenshot shows the Vyas GST portal interface. The left sidebar contains a menu with 'Enty Menu and Report' selected. Under 'Enty Menu and Report', 'Case Details Involving Tax Evasion of More than 25 Lakh' is highlighted. The main content area displays the title 'CASE DETAILS INVOLVING TAX EVASION OF MORE THAN 25 LAKH' and two input fields for 'From Date:' and 'To Date:'. Below the input fields is a table with 4 rows of case details.

SNo	Case No	GSTN	Legal Name	Business Name	
1	1920SALL000001	09AGOPM7481K1ZJ	VJAY MALVIYA	MIS GANGA DHAR VJAY KUMAR	Select
2	1920SALL000003	09ALTPJ4563F1Z0	RAVI JAISWAL	MIS RAVI & BROTHERS ENTERPRISES	Select
3	1920SALL000016	09AXGPK6076K1ZT	MIS S S STEEL	MIS S S STEEL	Select
4	1920SALL000022	09AFYPC6639J1ZP	LAXMI CHANDRA	MIS SAHU ENTERPRISES	Select

This screenshot shows the Windows taskbar and search bar. The search bar contains the text 'Type here to search'.

Select the Case and go to the next page For Entry.

Step 5: Fill all the Details and Save the record.

localhost:63891/VyasSIB\_GST/SMSADC2/FillCaseOtherDetails.aspx?CaseNo=19205ALL000001

Apps ConTax comtaxp.aspx... Goods & Service Ta... Application for GST... Unkited Page e-Forms Downloa... https://binktrade... Registration for E-R... भारतीय उद्यम सेवा e-Return Filing for... Type in Hindi | Easy... System Integrator...

USER : Babu Lal LOCATION : Allahabad  
OFFICE : Addl. Commissioner Cr-2(513) Prayagraj

Back Export

Enter Name and Mobile

### CASE OTHER DETAILS

GSTIN:	09AGOPM7481K1ZJ	Legal Name of the TaxPayer:	VIJAY MALVIYA
Business Name of the TaxPayer:	MS GANGA DHAR VIJAY KUMAR	Whether Under Central Or State Administration:	STATE
State Jurisdiction:	Prayagraj Sector-8	Central Jurisdiction:	
Whether New or Migrated Taxpayer:	<input type="radio"/> New <input type="radio"/> Migrated	Amount of Deletion In Lakhs:	40.00
Amount of Recovery in Lakhs:	92.17		

**DETAILS OF DETECTION/RECOVERY MODUS OPERADI WISE**

SNO	Modus Operandi	DETECTION/RECOVERY	RECOVERY IN LAKHS
1	Default in Tax Payment*		
2	Suppression of Taxable Turnover*		
3	Wrong Availment Of ITC*		
4	Bogus/fake Invoice*		
5	Undervaluation*		
6	Misclassification*		
7	Fraudulent exports*		
8	Wrong Availment of exemption*		
9	Refund related issue*		
10	Any Other*		

Save Record

Type here to search