पहिली खबर
FIRST INFORMATION REPORT

भारतीय नागरिक सुरक्षा संहिता - २०२३ च्या कलम १७३ अंतर्गत (Under Section 173 B.N.S.S.-2023)

1. राज्य महाराष्ट्र State जिल्हा मुंबई District पोलीस ठाणे लाप्रवि Police Station पहिली खबर क्र. 16 FIR No. वर्ष 2025 Year दिनांक 15/04/2025 Date

2. (i) अधिनियम Act भ्र. प्र. अधि. (सुधारित) 1988 कलमे Sections 7, 12, 13(1)(अ) ...(2)
(ii) अधिनियम Act भा. द. वि. कलमे Sections 109, 403, 409, 4...
(iii) इतर अधिनियम व कलमे Other Acts and Sections 465, 467, 468, 471, 477(अ).

3. (a) अपराधाची घटना : Occurrence of offence : वार Day .... तारीख पासून Date from जुन, 2021 वेळ Time ते तारीख पर्यंत Date to फेब्रुवारी, 2022 वेळ Time ....

वेळेचा अवधी (प्रहर) (योग्य ठिकाणी ✓ अशी खूण करा (Tick applicable portion).

(1) ००.०० ते ०३.०० (2) ०३.०० ते ०६.०० (3) ०६.०० ते ०९.०० (4) ०९.०० ते १२.०० (5) १२.०० ते १५.००
(6) १५.०० ते १८.०० (7) १८.०० ते २१.०० (8) २१.०० ते २४.००

(b) पो. ठा. ला माहिती मिळाल्याची Information received at P. S. तारीख Date 30/09/2024. वेळ Time ....

(c) गुन्हा दाखल झालेचा सर्वसाधारण स्टेशन डायरीचा नोंद क्र. General Diary Reference : Entry No. 38/25 तारीख Date 15/04/2025 वेळ Time 19.00 वा.

4. माहितीचा प्रकार Type of Information दखलपात्र लेखी / तोंडी Written / Oral लेखी

5. गुन्हा घडल्याचे ठिकाण (a) पोलीस ठाण्यापासुन अंतर व दिशा Place of Occurrence : (a) Direction and distance from P. S. दक्षिणेस 2 कि.मी. चौकी / बीट / दुरक्षेत्र नाव व क्र. Chouki / Beat / O. P. Name and No. ....

(b) गुन्हा घडल्याचे ठिकाणाचे नाव Address of Occurrence Name जीएसटी भवन, माझगाव, मुंबई ठिकाणाचे नंबर No. if any .... गल्ली Ward .... रस्त्याचे नाव Name of road ....

जवळचे ओळख चिन्ह / ठिकाण Nearest identifiable place .... गाव Village .... पोस्ट Post .... तालुका Taluka .... जिल्हा Dist. .... राज्य State ....

(c) पोलीस ठाणेचे हद्दीबाहेर असल्यास त्या पो.स्टे. चे नाव In case, outside the limit of this Police Station .... तालुका Taluka .... जिल्हा Dist. .... राज्य State ....

6. तक्रारदार / खबर देणाराचे नाव व पत्ता Complainant / Informant : Permanent Address.

(a) नाव Name श्री. दंजय रावसाहेब टेकाडे (b) वडिलांचे / पतीचे नाव Father's / Husband's Name रावसाहेब टेकाडे

(c) जन्म तारीख व वय Date of Birth and Age 53 वर्षे (d) राष्ट्रीयत्व Nationality भारतीय फोन नं. Phone No. 7517787...

(e) पारपत्र क्रमांक Passport No. .... दिल्याचा दिनांक Date of issue .... दिल्याचे ठिकाण Place of Issue .... (f) व्यवसाय Occupation ....

(g) धर्म Religion हिंदु. जात Caste .... जनजात Sub-Caste ....

(h) पत्ता Address .... गल्ली/सर्व्हे नं. Ward .... घर/नाव नं. House Name No. .... फोन/मो. नं. Phone No. .... पॅन नं. Pan No. .... वोटर्स नं. Card No. ....
अरविंद एव्हेन्यू को.ऑप. हौ.सोसायटी, फ्लॅट नं. सी/102, प्लॉट नं. 30,
रस्त्याचे नाव Road .... जवळचे प्रसिद्ध ठिकाण Nearest identifiable place .... गाव Village .... पोस्ट Post .... पो. स्टे. P. Stn. ....
सेक्टर 46 A, नेरुळ, सीवुड, नवी मुंबई.
तालुका Taluka .... जिल्हा Dist. .... राज्य State .... सध्याचा पत्ता Present Address ....

7. माहिती असलेल्या आरोपीचे संपूर्ण नाव व पत्ता (आवश्यक असल्यास स्वतंत्र कागद जोडावा.) (संशयिताचे वर्णन प्र. ख. रिपोर्टच्या फॉर्म 1-B वर घेण्यात येऊन नागरिक ओळखपत्राच्या प्रथम खबरीला व सं. अधिकाऱ्यांना फाईलला जोडावे.)

Details Name and Address of known Accused (Attach separate sheet, if necessary.) (If suspect particular of physical feature write on form 1-B of attach FIR 1-B to case diary.)

गजानन कृष्णा लाड, वय - 59 वर्षे, धंदा - नोकरी (राज्य विक्रीकर अधिकारी)
नेमणुक - तत्कालीन (MUM-BCP-C-005) केबीन - 701, घाटकोपर विभाग,
नोडल - 11, माझगाव, मुंबई.

Scanned with OKEN Scanner

प्रथम खबर.

तक्रारदार श्री. संजय रावसाहेब टेकाडे, वय - 53 वर्षे, धंदा - नोकरी (सहायक राज्यकर आयुक्त), जीएसटी भवन, माझगाव, मुंबई यांचा स्वतंत्र कागदावर टंकलिखित केलेला जबाब हीच गुन्ह्याची 'प्रथम खबर' संबोधण्यात येत आहे.

समक्ष,

(स्वाक्षरी)

(हेमंत नागरे)
पोलिस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग,
मुंबई.

(स्वाक्षरी)

सहायक राज्यकर आयुक्त तथा
कार्यालय प्रमुख, नोडल -11,
माझगाव, मुंबई.

Scanned with OKEN Scanner

फिर्याद   दिनांक - १५/०४/२०२५

श्री. संजय रावसाहेब टेकाडे, वय ५३ वर्षे, धंदा - नोकरी (सहाय्यक राज्यकर आयुक्त, डी-११०३ (डी-००१), कार्यालय प्रमुख, घाटकोपर विभाग, नोडल ११, जीएसटी भवन, माझगांव, मुंबई १०), रा.ठि. सहीलांद एव्हेन्यु, को.ऑ.हौ. सोसायटी, फ्लॅट नं. सी/१०२, प्लॉट नं. ३ ए, सेक्टर ४६ ए, नेरूळ, सीवुड, नवी मुंबई. मो.क्र. ७५१७७८७६५१.

मी वरीलप्रमाणे असुन वर नमुद पत्त्यावर माझे कुटुंबियासहीत रहावयास आहे. मी सहाय्यक विक्रीकर आयुक्त असुन माझी नेमणुक कार्यालय प्रमुख म्हणुन राज्यकर सह आयुक्त कार्यालय, नोडल ११ (घाटकोपर विभाग) जीएसटी भवन, माझगांव, मुंबई येथे आहे.

जीएसटी विभागाचे इन्व्हेस्टीगेशन शाखाचे सन २०२०-२१ या वार्षिक पाहणी दरम्यान MUM-BCP-C-05 कुर्ला ७०१, घाटकोपर विभाग, नोडल ११ या ठिकाणी नेमणुक असलेले तत्कालीन राज्य कर अधिकारी श्री. गजानन लाड यांचेकडुन अपात्र परतावा मंजुर करून करदात्यांना वितरीत झाल्याचे निदर्शनास आल्याने जीएसटी विभागामार्फत त्याबाबत राज्यकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांना अहवाल सादर करण्यात आला होता. सदर अहवालाचे अनुषंगाने विशेष राज्यकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचे कार्यालयीन आदेश क्र. **एसी/गोप/आस्था-०७/इतिवृत्तांत/जी-२,दि.२२/०८/२०२३ चे पत्रान्वये राज्यकर सहआयुक्त, घाटकोपर विभाग, नोडल ११, माझगांव, मुंबई** यांना श्री. गजानन कृष्णा लाड, राज्यकर अधिकारी (Mum-BCP-C-005/ कुर्ला-७०) यांचे विरोधात करदात्यांना अपात्र परतावा दिल्याने फौजदारी कारवाई करण्याबाबत निर्देशित करण्यात आले आहे. त्या अनुषंगाने राज्यकर सहआयुक्त, घाटकोपर विभाग, नोडल ११, माझगांव यांचे पत्र क्रमांक रासआ/नो-११/गोप/श्री. गजानन लाड/रा. अधिकारी/२०२३-२४/ब-५३-ए मुंबई दि. २४/०८/२०२३ अन्वये श्री. संजय रावसाहेब टेकाडे, सहाय्यक विक्रीकर आयुक्त, कार्यालय प्रमुख, घाटकोपर विभाग, नोडल ११, माझगांव यांना श्री. गजानन लाड, राज्यकर अधिकारी यांचे विरोधात बोगस करदात्यांना अपात्र परतावा दिल्याने फौजदारी कारवाई करण्याबाबत प्राधिकृत केले आहे.

श्री. गजानन लाड, राज्यकर अधिकारी यांची तत्कालीन नेमणुक - MUM-BCP-C-05, कुर्ला ७०१, घाटकोपर विभाग, नोडल ११ येथे होती. श्री. लाड यांनी सन ऑगस्ट २०२१ ते मार्च २०२२ या कालावधीमध्ये मे. इन्टर क्रीव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. (27AAGCI0523F1ZY) या करदाता व्यापाऱ्यास अपात्र कर परतावा वितरीत करून शासनाची आर्थिक फसवणुक केली, म्हणुन मा. राज्यकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य, माझगांव, मुंबई यांचे आदेश क्र. राआ/म.रा./चौकशी समिती/२०२२-२०२३/ब-३१, मुंबई दि. ०६/०४/२०२२ अन्वये खालीलप्रमाणे चौकशी समिती स्थापन करण्यात आली होती.

अ.क्र.	पदनाम	अधिकाऱ्याचे नाव	अधिकाऱ्याचे नियुक्त
०१	चेअरमन	श्री गोविंद वसंत विलोलीकर	अतिरिक्त राज्यकर आयुक्त, ठाणे विभाग.
०२	सदस्य	श्री. आपासाहेब सोनाजी गोरडे	राज्यकर सहआयुक्त, नोडल-०१, मुंबई.
०३	सदस्य	श्री. संजय किसनराव कंधारे	राज्यकर उप आयुक्त, दक्षता, मुंबई.
०४	सदस्य	श्री. मदन रामदास दराडे	सहायक राज्यकर आयुक्त, हेडक्वार्टर, मुंबई.

समक्ष,

(हेमंत नागरे)
पोलीस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई.

(संजय रावसाहेब टेकाडे)
सहाय्यक राज्यकर आयुक्त,
तथा कार्यालय प्रमुख, नोडल ११,
माझगाव, मुंबई ४०००१०.

Scanned with OKEN Scanner

मा. राज्यकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य, माझगांव, मुंबई यांना सदर समितीने पत्र क्र. रीपोर्ट/ इन्कॉर्डिंग/ रीफंड/बी २४, मुंबई, दि.२७/०९/२०२२ अन्वये श्री. गजानन लाड, राज्यकर अधिकारी यांनी केलेल्या गैरव्यवहाराबाबतचा प्रकरण निहाय चौकशी अहवाल सादर केला आहे.

श्री. गजानन लाड, राज्यकर अधिकारी यांनी जीएसटी विभागातील परिपत्रकातील नियमांचे उल्लंघन करून परतावा मंजुर करण्यासाठीच्या मार्गदर्शक तत्वांचे पालन न करता खालील वर्णन केलेल्या बोगस दावेदाराला एकुण रू. ०४,६९,२९,६३०/- इतक्या रक्कमेचा अपात्र परतावा मंजुर करून वितरीत केला.

अ.क्र.	दावेदार कंपनी	जीएसटीएन क्रमांक	डायरेक्टर	परतावा रक्कम रूपयांत
०१	मे. इंटरक्रीव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि.	27AAGCI0523F1ZY	श्री. अब्दुल आहाद मुजावर	०४,६९,२९,६३०/-

जीएसटी करदात्याकडुन परतावा अर्ज हे जीएसटी पोर्टलवर सादर झाल्यावर सदरचा परतावा मंजुर करण्यापुर्वी श्री. गजानन लाड, राज्यकर अधिकारी यांनी सदर क्लेमबाबत परतावा प्रक्रिया फाईल, अॅनेक्सचर 'अ' व अॅनेक्सचर- 'इ' मधील माहिती, परतावा अर्जदार करदाता यांनी पहिल्यांदा परताव्यासाठी अर्ज केला किंवा कसे? याची माहिती घेणे, नोंदणी रेकॉर्डमध्ये नमुद केलेली मालाची यादी व प्रत्यक्ष निर्यात केलेला माल हा एकच आहे का? हे पाहणे, आवक पुरवठा बिले व जावक पुरवठा बिले, ई-वे बिल रेकॉर्डवर ठेवणे इत्यादी करणे, सदर बाबींची शहानिशा करून कर परतावा मंजुर किंवा नामंजुर करणे, इत्यादी अपेक्षित होते.

श्री. गजानन लाड, राज्यकर अधिकारी यांनी केलेल्या गैरव्यवहाराबाबत प्रकरणनिहाय माहिती खालीलप्रमाणे -

अ.क्र.	तपशिल	माहीती
०१	करदात्याचे नाव	मे. इन्टर क्रिव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि.
०२	जीएसटी क्रमांक	27AAGCI0523F1ZY
०३	व्यवसायाचे ठिकाण	एस. एच.-२ ए, व्हाईट हाऊस बिल्डिंग नं. ३, एस.जी. बर्वे मार्ग, बुध्द कॉलनी, एल.आय.जी. कॉलनी जवळ, कुर्ला (पश्चिम), मुंबई-४०० ०७०.
०४	अतिरीक्त व्यवसायाचे ठिकाण	पहीला मजला, ऑफिस नं २०, अजित शॉपिंग सेंटर, जुना मुंबई मुंबई - आग्रा रोड, नौपाडा, विष्णु नगर, ठाणे - ४०० ६०२.
०५	डायरेक्टरचे नाव	श्री. अब्दुल आहाद मुजावर.
०६	पॅनकार्ड नंबर	AAGCI0523F
०७	राहण्याचा पत्ता	०१, फातीमा मंजील, के.के. रोड, महागिरी, ठाणे ट्रेडर जवळ, ठाणे - ४०० ६०१.
०८	नोंदणीसाठी अर्ज केल्याची तारीख	दिनांक - १४/०१/२०२०.

समक्ष,

(हेमंत नागरे)
पोलीस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई.

(संजय रावसाहेब टेकाडे)
सहाय्यक राज्यकर आयुक्त,
तथा कार्यालय प्रमुख, नोडल ११,
माझगाव, मुंबई ४०००१०.

Scanned with OKEN Scanner

०९	नोंदणी मंजुर झाल्याची तारीख	दिनांक - १७/०१/२०२०.
१०	करदाताच्या बँकेचे नाव, शाखा, खाते क्रमांक व आय.एफ.एस.सी. कोड	**आयडीएफसी फर्स्ट बँक लि.** तळ मजला, शॉप नं. ०६ व ०७, पीईएम (न्यु इंग्लिश बिल्डिंग), डॉ. रमेश प्रधान रोड, ठाणे (पश्चिम), ४०० ६०२. खाते क्रमांक - १००६९६६९७२८. आयएफएससी कोड - IDFB0040112
११	करदाताच्या इतर बँकेचे नाव, शाखा, खाते क्रमांक व आय.एफ.एस.सी. कोड	**जीपी पारसिक बँक सहकारी बँक लि.,** ऑफिस नं. ०१ ते ०५, रामदास प्लाझा, बाझार पेठ, जांभळी नाका, पेढ्या मारूती मंदीराजवळ, खारकर अळी, ठाणे- ४००६०१ खाते क्रमांक - ००५०१०१०००१४८३०. आयएफएससी कोड - PJSB0000007
१२	करदात्याचा मेल आय डी	intercribmrtopl@gmail.com
१३	करदात्याचा मोबाईल क्रमांक	७७५७८२०१२१

मे. इन्टर क्रीब मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. या कर परतावा प्रकारातील परताव्यासाठी माहे जुन-२०२१ ते माहे जानेवारी-२०२२ या कालावधीकरीता रूपये ०४,६९,६९,८१०/- इतक्या रक्कमेचे खालीलप्रमाणे ५ परतावा अर्ज जीएसटी पोर्टलवर सादर केले होते.

Sr. No	ARN	Period		Date of Application	Refund Type	ITC Claim (In Rs.)	Refund Sanction (In Rs.)
01	AA271221127497A	Jun. 21	Sept. 21	30/12/2021	Under LUT-Export goods	3205908	3205908
02	AA270122091313M	Oct. 21	Oct. 21	19/01/2022	Under LUT-Export goods	338496	318522
03	AA270122091322N	Nov.21	Nov.21	19/01/2022	Under LUT-Export goods	1494854	1490000
04	AA270122091324J	Dec.21	Dec.21	19/01/2022	Under LUT-Export goods	6012612	6012000
05	AA270222007092W	Jan. 22	Jan. 22	02/02/2022	Under LUT-Export goods	35917940	35903200
						4,69,69,810	**4,69,29,630**

मे. इन्टर क्रीब मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. यांनी माहे जुन-२०२१ ते माहे जानेवारी-२०२२ या कालावधीचे रिटर्न फाईल केले असुन जीएसटीआर-३ बी नुसार सदर कंपनीने रू. २६,९९,८७,८१८/- इतक्या किंमतीची विक्री (झिरो रेटेड) केली, म्हणुन करीता सदर कालावधीमध्ये कर देयता शुन्य आहे. तसेच सदर करदात्याने

समक्ष,

(हेमंत नागरे)
पोलीस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई.

(संजय रावसाहेब टेकाडे)
सहाय्यक राज्यकर आयुक्त,
तथा कार्यालय प्रमुख, नोडल ११,
माझगाव, मुंबई ४०००१०.

Scanned with OKEN Scanner

आय.टी.सी. (इनवर्ड टॅक्स क्रेडीट) रु. ४,५४,७४,९५६/- (सी.जी.एस.टी. रु. २,२७,३७,४७८/- व एस.जी.एस.टी. रु. २,२७,३७,४७८/-) असा दाखवला आहे.

मे. इन्टर क्रीव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. या कर देयकाने खालील सप्लायरकडून आय.टी.सी. घेतले आहे. तसेच नमूद सप्लायरचा शेड्युल टॅक्स रेटनुसार सप्लाय रु. २७,०५,६१,७६०/- इतक्या किंमतीचा दाखवला आणि असे दिसून आले की, बऱ्याच कर देयकाने मर्चंड एक्सपोर्ट कर परतावा (CGST+SGST) Tax Rate 0.1% नुसार परतावा घेतला. सदर टॅक्स रेटनुसार सप्लायची रक्कम पुढिलप्रमाणे -

Sr No	GSTIN of supplier	Trade/Legal name of the Supplier	Registration status	Sum of Integrated Tax	Sum of Central Tax	Sum of State/UT tax	Total tax
1	27AADCO3999A1ZB	OUTSOURCE OPTIMIZATION (OPC) PRIVATE LIMITED	cancelled	0	160903	160903	321805
2	27AAECL6357J1Z4	LINKPARK INFRASTRUCTURE (OPC) PRIVATE LIMITED	cancelled	0	202690	202690	405380
3	27AAICT2663H1Z4	TECHNOTIP MARKETING (OPC) PRIVATE LIMITED	cancelled	0	537168	537168	1074336
4	27AAICT9139N1ZI	TRADESET EXPORTS AND MARKETING (OPC) PRIVATE LIMITED	cancelled	0	221241	221241	442482
5	27AAKCB2155J1ZK	BUILDNET EXPORTS AND MARKETING (OPC) PRIVATE LIMITED	cancelled	0	241715	241715	483430
6	27AAOCM3943P1ZN	MERRIAM DIGITAL MARKETING (OPC) PRIVATE LIMITED	cancelled	0	172991	172991	345982
7	27BETPC5060E1ZJ	WAHID H CHAUDHARI	cancelled	0	279637	279637	559274
8	27CPZPP8471G1ZV	Pravin Kishan Pawar	cancelled	0	10170	10170	20340
9	27DAWPP6159Q1ZA	Onex Enterprises/ SUJAN PANDIT	cancelled	0	23479599	23479599	46959198
10	27DWHPS3882L2ZM	DILIP DATTATREY SALUNKHE	cancelled	0	170856	170856	341711
11	27EUDPS4833L1Z1	ZABIURREHMAN KAMRUDDIN SALMANI	cancelled	0	251505	251505	503010

समक्ष,

(हेमंत नागरे)
पोलीस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई.

(संजय रावसाहेब टेकाडे)
सहाय्यक राज्यकर आयुक्त,
तथा कार्यालय प्रमुख, नोडल ११,
माझगाव, मुंबई ४०००१०.

Scanned with OKEN Scanner

12	27AABCL8227G1ZH	LINEAR GLOBAL LOGISTICS PRIVATE LIMITED	Active	0	62	62	123
13	27AACCN1322P1ZD	NATCHART SHIPPING PRIVATE LIMITED	Active	0	33139	33139	66278
14	27AAGCP7238J1Z0	PARSHURAM BHIKAJI LOGISTICS PRIVATE LIMITED	Active	0	3485	3485	6970
15	27AAMFD0294R2ZP	DINSHA SHIPPING AGENCY	Active	0	270	270	540
16	27AANCS2555A2ZE	S K FREIGHT LINES PRIVATE LIMITED	Active	0	5169	5169	10337
17	27ABACS8742F1Z7	SARAIMX LOGISTICS PRIVATE LIMITED	Active	0	5175	5175	10350
18	27ABBCS9954Q1ZB	SMURUGAN LOGISTICS PRIVATE LIMITED	Active	0	108	108	216
19	33AAACC1205A1ZU	CONTAINER CORPORATION OF INDIA LIMITED	Active	900	0	0	900
20	33ABPFA7047M1Z0	ADITI SHIPPING & CLEARING AGENCY LLP	Active	13153.5	4525	4525	22203
TOTAL				14054	25780406	25780406	51574865

मे. इन्टग्रीव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. याने माहे जुन २०२१ ते जानेवारी २०२२ पर्यंत एकूण रुपये ४८०.२१ कोटी (रु. ४७५.०५ कोटी मूळ किंमत व रु. ५.१५ कोटी त्यावरील कर) च्या मालाची खरेदी केली आहे. तसेच मे. इन्टग्रिव यांनी रु. १,३४,११,२४६/- चा परतावा (Refund on Export of Goods / Services without payment of tax) घेतला आहे. सदर परतावा ज्या खरेदीच्या ITC रु. ५.१५ कोटीच्या आधारावर करण्यात आले आहे, त्यापैकी रु. ५.१४ कोटीचा ITC अश्या व्यापाऱ्यांकडून घेण्यात आला आहेत, ज्यांचे नोंदणी दाखले खोटी माहिती /दस्तऐवज देऊन व कोणत्याही मालाची देवाण घेवाण न करता खोटे बिले दिल्या कारणाने रद्द करण्यात आले आहे.

मे. ओनेक्स इंटरप्रायझेस या कंपनीने रु. ६,१४,९७,७२०/- चा ITC क्लेम केला आहे, त्यापैकी रु. ६,१४,९०,६२८/- चा ITC अश्या कंपन्यांकडून घेण्यात आले आहेत, ज्यांचे नोंदणी दाखले खोटी माहिती/ दस्तऐवज देऊन व कोणत्याही मालाची देवाण घेवाण न करता खोटे बिले दिल्या कारणाने रद्द करण्यात आले आहे. मे. ओनेक्स इंटरप्रिसेस ज्या कंपन्यांकडून ITC घेतला आहे. **त्याची माहिती खालील तक्त्यात दर्शवली आहे.**

समक्ष,

(हेमंत नागरे)
पोलीस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई.

(संजय रावसाहेब टेकाडे)
सहाय्यक राज्यकर आयुक्त,
तथा कार्यालय प्रमुख, नोडल ११,
माझगाव, मुंबई ४०००१०.

Scanned with OKEN Scanner

श्री. संजय रावसाहेब टेकाडे यांची दिनांक १५/०४/२०२५ रोजीची फिर्याद पुढीलप्रमाणे –

Sr No	GSTIN of supplier	Trade/Legal name of the Supplier	Source	Sum of Integrated Tax	Sum of Central Tax	Sum of State/UT tax	TOTAL
1	27AAECF3530H1ZU	FLOWWAYS MARKETING (OPC) PRIVATE LIMITED	CANCELLED	0	236369	236369	472738
2	27AAHCV3909K1ZX	VOTREXO EXPORTS PRIVATE LIMITED	CANCELLED	0	7266654	7266654	14533307
3	27AAUCA1057G1ZJ	AMMY INTERNATIONAL JOURNAL (OPC) PRIVATE LIMITED	CANCELLED	0	19496285	19496285	38992569
4	27ABWFS4343P1Z5	S. MURUGAN	CANCELLED	0	6557	6557	13115
5	27AOZPP4100K1ZG	ASHOK DASHARATH PAWAR	CANCELLED	0	1344158	1344158	2688316
6	27FCPPS4748F1ZW	DATTA SOMAJI SATHE	CANCELLED	0	2395292	2395292	4790583
7	27AAACW7315B1ZM	WHEELS & WAVES LOGISTICS PRIVATE LIMITED	ACTIVE	0	3544	3544	7087
8	36AAACS8577K1ZQ	STATE BANK OF INDIA	ACTIVE	4.68	0	0	5
TOTAL				**4.68**	**30748858**	**30748858**	**61497720**

मे. इन्टग्रीव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. यांनी मे. ओनेक्स एन्टरप्रायझेस, जी.एस.टी.एन. 27DAWPP6159Q1ZA यांच्याकडुन रू. ४,६९,५९,११८/- एवढा आय.टी.सी. क्लेम दाखवला. सदर कर परताव्याचा तक्ता पुढिलप्रमाणे -

Sr. No.	Month of refund Application	GSTN	Name of the Supplier	Supply Value	ITC Claim as per Annexure -B
01	Jun. 21 to Sep. 21	27DAWPP6159Q1ZA	Onex Enterprises	2,63,77,620	31,65,314
02	Oct. 21	27DAWPP6159Q1ZA	Onex Enterprises	26,54,362	03,18,523
03	Nov. 21	27DAWPP6159Q1ZA	Onex Enterprises	83,59,970	15,04,795

समक्ष,

(हेमंत नागरे)
पोलीस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई.

(संजय रावसाहेब टेकाडे)
सहाय्यक राज्यकर आयुक्त,
तथा कार्यालय प्रमुख, नोडल ११,
माझगाव, मुंबई ४०००१०.

Scanned with OKEN Scanner

04	Dec. 21	27DAWPP6159Q1ZA	Onex Enterprises	3,36,25,693	60,52,625
05	Jan. 22	27DAWPP6159Q1ZA	Onex Enterprises	19,95,44,115	3,59,17,941
				27,05,61,760	**4,69,59,198**

विभागीय इंटरनल सर्क्युलर नं. १६-ए/२०१९, दि. १५/०५/२०१९ नुसार कर देयकाच्या परताव्याबाबत, कर देयकाच्या धंद्याच्या ठिकाणाबाबत पडताळणी करणे अनिवार्य आहे. सदर प्रकरणातील मे. इन्टर क्रीव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. यांनी दि. ३०/१२/२०२१ रोजी कर परतावा अर्ज जी.एस.टी.एन. पोर्टलला सादर केला. तदनंतर सदरचा कर परतावा अर्ज प्राप्त झाल्यानंतर सदर अधिकाऱ्याने सदर व्यापाऱ्याच्या धंद्याच्या ठिकाणी भेट देवुन पडताळणी करणे अनिवार्य असते. परंतु चौकशी समितीने मा. राज्यकर आयुक्त, जी.एस.टी., महाराष्ट्र राज्य यांना सादर केलेल्या चौकशी अहवालात श्री. गजानन लाड यांनी दि. २९/१२/२०२१ रोजी म्हणजे कर परतावा अर्ज पोर्टलवर दाखल होण्याआधीच सदर धंद्याच्या जागेची पडताळणी केल्याचे अहवाल व परतावा फाईल यावरून दिसुन येत आहे. तसेच जीएसटी इन्वेस्टीगेशन पथकाने केलेल्या चौकशी दरम्यान त्यांनी मे. इन्टर क्रीव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. या कंपनीच्या व्यवसायाच्या ठिकाणी भेट दिली असता सदरचा व्यवसाय बंद असल्याचे दिसुन आले. तसेच त्यावेळी अन्वेषण पथकाने आजुबाजुच्या साक्षीदारांचे जबाब नोंद केले असता, सदरचा व्यवसाय हा दोन वर्षापासुन बंद असल्याचे त्यांनी त्यांचे जबाबात सांगितले आहे.

तसेच मे. श्री. बालाजी ट्रेडर्स या कर देयकाची जी.एस.टी.एन.नोंदणी दाखला ६ रिटर्न्स न भरल्याने नोंदणी दाखला रद्द झाला होता. परंतु सदर प्रकरणामध्ये करपात्र कंपनीने नोंदणी दाखला पुनर्जीवीत करण्यासाठी राज्यकर उप आयुक्त (सी.एस.टी.-ए.पी.पी.-ई-०४) यांच्याकडे अपील केले होते. परंतु अपीलीय अधिकाऱ्यांचा कोणताही आदेश पारीत नसताना राज्यकर अधिकारी श्री. गजानन लाड यांनी नोंदणी दाखला पुर्नजीवीत करून नोंदणी दाखल्यात बेकायदेशीररीत्या धंद्याच्या ठिकाणात दुरूस्ती (Amendment) करून तो नोंदणी दाखला राज्यकर अधिकारी श्री. अमित लाळगे, घाटकोपर विभाग, नोडल ११, माझगाव, मुंबई यांच्याकडे वर्ग केला आणि चौकशी समितीच्या अहवालानुसार राज्यकर अधिकारी श्री. अमित लाळगे यांनी मे. श्री. बालाजी ट्रेडर्स या बोगस कंपनीमध्ये २.१९ कोटी रूपये किमतीचा अपात्र परतावा मंजुर करून वितरीत केला.

वरील सर्व माहितीचा विचार करून चौकशी समितीचे असे निदर्शनास आले की, श्री. गजाजन लाड, राज्यकर अधिकारी यांनी परतावा मंजुर करण्यासाठी दाव्यांची कागदपत्रे पडताळणीकरीता जास्तीत जास्त ६० दिवसांचा कालावधी असतानाही दाव्याची कागदपत्रे आणि पडताळणीच्या योग्य प्रक्रियेचे पालन न करता ११ दिवसांच्या कालावधीत अपात्र परतावा मंजुर करून परतावा दिला. तसेच संबंधित विभागीय परिपत्रकान्वये १० लाख रूपयांवरील परतावा मंजुर करण्यासाठी संबंधित राज्यकर उप आयुक्त यांची परवानगी घेणे बंधनकारक असताना ती न घेता परस्पर कर परतावा अर्ज मंजुर करून परतावा दिला, असे चौकशी समितीच्या अहवालात दिसुन येते. सदर चौकशी समितीच्या अहवालाची प्रमाणित छायांकीत प्रत व संबंधित कागदपत्रे सोबत सादर करीत आहे. तसेच नमुद तक्रारीच्या अनुषंगाने नमुद व्यवहाराशी संबंधित अतिरिक्त माहिती मिळुन आल्यास कागदपत्रासह सादर करण्यात येईल.

समक्ष,

(हेमंत नागरे)
पोलीस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई.

(संजय रावसाहेब टेकाडे)
सहाय्यक राज्यकर आयुक्त,
तथा कार्यालय प्रमुख, नोडल ११,
माझगाव, मुंबई ४०००१०.

Scanned with OKEN Scanner

श्री. संजय रावसाहेब टेकाडे यांची दिनांक १५/०४/२०२५ रोजीची फिर्याद पुढीलप्रमाणे –

तरी माहे जुन २०२१ ते फेब्रुवारी २०२२ दरम्यान श्री. गजाजन कृष्णा लाड, राज्यकर अधिकारी यांचेकडे (MUM-BCP-C-005) कुर्ला-७०१, घाटकोपर विभाग, नोडल ११, माझगांव, मुंबई या पदभार असतांना मे. इन्टरक्रॉव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि या कंपनीने त्यांचे व्यवसायाच्या ठिकाणाची बनावट व खोटे कागदपत्रे सादर करून जीएसटीएन प्राप्त केला. त्यानंतर सदर करदात्या कंपनीने शासनास कोणताही कर भरणा केला नसतांनाही एकूण ४,६९,२९,६३०/- इतक्या किंमतीचे ०५ करपरतावा मिळणेकरीता अर्ज सादर केले होते. सदर करपरतावा अर्जावर कर परताव्याची संबंधित सर्व कागदपत्रांची जाणून बुजुन पडताळणी न करता लोकसेवक श्री. गजाजन कृष्णा लाड यांनी सदर करपरतावा अर्ज नामंजुर करण्याऐवजी त्यांचे पदाचा गैरवापर करून नमुद करदात्या कंपनीसोबत संगनमत करून, फौजदारी पात्र कट करून खोट्या व बनावट अहवालाद्वारे स्वतःच्या व मे. इन्टरक्रॉव मार्केट (ओपीसी) प्रा.लि. (27AAGCI0523F1ZY) या कंपनीच्या फायद्यासाठी जी.एस.टी. विभागीय परिपत्रके - १) परिपत्रक क्र.११/ए/२०१८, दि. १८/०७/२०१८ २) परिपत्रक क्र. १६ ए/२०१९, दि. १५/०५/१९ ३) परिपत्रक क्र.०७ ए/२०२०, दि. ०७/०५/२०२० तसेच वित मंत्रालय, भारत सरकार यांचे नोटीफिकेशन नं. ४०/२०१७, दि. २३/११/२०१७ व परिपत्रक क्र १२५/४४/२०१९/जी.एस.टी.- सी.बी.सी. -२०/१६/०४/१८ - जी.एस.टी. भारत सरकार, दि. १८/११/२०१९ इत्यादी मध्ये दिलेल्या सुचना, मार्गदर्शक तत्वे व कर परतावा कार्यपध्दतीकडे जाणीवपुर्वक दुर्लक्ष करून बोगस कंपनीस परतावा मंजूर करून रु. ४,६९,२९,६३०/- इतक्या किंमतीचा अपात्र कर परतावा सदर कर देयकाला वितरीत करून शासनाची फसवणुक व आर्थिक हानी केली, म्हणुन तत्कालीन राज्यकर अधिकारी श्री. गजानन लाड तसेच संबंधित परतावा प्राप्त कर व्यापारी, धाजुस नमुद बोगस व्यवहार केलेल्या कंपन्या व सदर व्यवहाराशी संबंधित इतर व्यक्ती यांच्या विरोधात कायदेशिर कारवाई होण्यास विनंती आहे.

माझा जबाब संगणकावर मराठीत टंकलिखीत केला असुन तो माझे सांगणेप्रमाणे बरोबर व खरा आहे.

समक्ष,

(हेमंत नागरे)
पोलीस निरीक्षक,
लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई.

(संजय रावसाहेब टेकाडे)
सहाय्यक राज्यकर आयुक्त,
तथा कार्यालय प्रमुख, नोडल ११,
माझगाव, मुंबई ४०००१०.

Scanned with OKEN Scanner

...गने / फिर्यादीने तक्रार करण्याकरिता झालेल्या विलंबाची कारणे ..... तक्रार अर्जावरील चौकशीअंती गुन्हा दाखल.

...sons for delay in reporting by the complainant/informant

...गेलेल्या/अंतर्भूत मालमत्तेच्या तपशील (आवश्यकतेनुसार नमुना फॉर्म जोडावा) सविस्तर मजकूर पाठीमागे लिहावे.

...ticulars of properties stolen and involved (Attach necessary Proforma) write down details on blank back page

(a) चोरीस गेलेल्या / अंतर्भूत मालमत्तेचे एकूण मूल्य ....

Total Value of properties stolen / involved

(b) चोरीची मिळालेली मालमत्ता (Recovered Properties)

11. अकस्मात मृत्यु / अपघाती मृत्यु असल्यास त्याचा क्रमांक ....

Unnatural / Accidental Death Case No., if any.

12. पहिल्या खबरीची थोडक्यात हकिगत (आवश्यक असल्यास स्वतंत्र कागद जोडावा) सविस्तर पाठीमागील कोऱ्या पानावर लिहावे.

First Information brief contents (Attach separate sheet, if required) : Detail write down back blank page.

स्वतंत्र कागदावर नमूद केले आहे.

13. केलेली कार्यवाही - 1. वरील फिर्यादीवरून कॉलम नं. 2 मधील कलमाप्रमाणे गुन्हा दाखल करून तपासावर घेतला, तपास करण्याचे आदेश दिले त्या तपासिक अंमलदाराचे नाव व हुद्दा : ....

2. तपास नाकारण्यात आला त्याचे कारण, ...

3. दुसऱ्या पोलीस ठाण्याकडे वर्ग करण्यात आला. पोलीस स्टेशन .... जिल्हा .... राज्य ....

Action taken : Since the above information reveals Commission of offence (s) u/s as mentioned at Item No. 2

(1) Registered the case and took up the Investigation or Directed (Name of I.O) .... Rank .... No. .... to take up the Investigation or

(2) Refused Investigation due to ....

(3) Transferred to P. S. ....
District .... on point of jurisdiction.

...रदाराने / फिर्यादीने फिर्याद वाचून पाहिली. फिर्याद बरोबर लिहिली असल्याचे पाहून / वाचून / ऐकून बरोबर नोंदविली असल्याचे त्याने मान्य केले व त्याची एक प्रत त्यास विनमूल्य देण्यात आली.

F.I.R. read over to the Complainant / informant, admitted to be correctly recorded and a copy given to the Complainant/ informant, free of cost.
(R.O.A.C.)

14. तक्रारदाराची सही व अंगठा
Signature and Thumb impression of the Complainant/Informant

पोलीस ठाणे प्रभारी अधिकाऱ्याची सही.
Signature of Officer in-charge, Police Station

संपूर्ण नाव Name ..... हेमंत नागरे
पदनाम Rank ..... पोलिस निरीक्षक
तपासिक अ. चा कोड क्र.
Posting लाचलुचपत प्रतिबंधक विभाग, मुंबई
Code No. of I. O. ....

15. 1. न्यायालयास सादर केल्याची तारीख ....
1. Date and time of submitted to the Court.

प्रत	2. फिर्यादी,	3. पोलीस अधीक्षक (संगणक),	4. तपासिक अंमलदार,	5. स्थळ प्रत,
Copy to	2. Complainant,	3. Supdt. of Police (Computer),	4. Inv. Officer,	5. Office Copy.

Attachment to item 7 of First Information Report

Scanned with OKEN Scanner