



مبارزه با قاچاق کالا در کشورهای مختلف

بخش سوم : هند

پژوهشگر: دکتر داود مجتهد
بازنویسی: دکتر حبیب اله فصیحی

در دو شماره‌ی گذشته چگونگی مبارزه با قاچاق کالا و دستگاه‌های دست‌اندر کار این امر و عملکرد آن‌ها در کشورهای ترکیه و چین تشریح گردیدند و اینک موضوعات اخیر در خصوص کشور جمهوری هند بررسی می‌شوند.

هند با اغلب همسایگان خود مشاجرات مرزی دارد. از جمله با پاکستان بر سر ایالت‌های جامو و کشمیر، با چین بر سر منطقه‌ی آکاسی چین، با نپال بر سر منطقه‌ی کالاپانی و با بنگلادش بر سر جزایر مور جدید اختلاف دارد.

از نظر طبیعی سرزمین هند از سه ناحیه‌ی متفاوت تشکیل شده است. کوه‌های هیمالیا سرتاسر شمال هند را در بر گرفته‌اند. جلگه‌ی گنک در مرکز و فلات دکن در جنوب، بقیه‌ی سرزمین هند را پوشش می‌دهند. آب و هوای هند تحت تأثیر بادهای موسمی است. باران‌های موسمی می‌توانند آبادی و نعمت یا

اجمالی از وضعیت جغرافیایی و اقتصادی هند

سرزمین پهناور هند با ۳۲۸۷۲۶۳ کیلومترمربع در جنوب قاره‌ی آسیا قرار گرفته است. این کشور از طریق بیش از ۱۵۰۰۰ کیلومتر مرز خشکی با کشورهای بنگلادش (۴۳۳۹ کیلومتر)، چین (۳۴۳۹ کیلومتر)، پاکستان (۳۳۲۵ کیلومتر)، نپال (۱۶۹۰ کیلومتر)، برمه (۱۴۵۲ کیلومتر) و بوتان (۶۰۵ کیلومتر) مرز مشترک دارد. طول سواحل هند ۷۵۱۶ کیلومتر است که ۵۴۲۲ کیلومتر آن در سرزمین اصلی قرار داشته و بقیه به جزایر آندامان، نیکوبار و لاکشادویپ مربوط است.



هند دارای یک جامعه‌ی روستایی است. در سال ۲۰۰۶ تنها ۲۹ درصد جمعیت این کشور در شهرها سکونت داشتند. جمعیت شهری در مجموعه‌ای از شهرهای پرجمعیت به سر می‌برند. بمبئی حدود ۱۸ میلیون نفر، کلکته ۱۳ میلیون نفر و دهلی حدود ۱۲ میلیون نفر جمعیت دارند. در این کشور ۳۵ شهر با جمعیت بیش از یک میلیون نفر وجود دارد.

هند از مراکز کهن تمدن جهان است. حدود ۱۵۰۰ سال قبل از میلاد آریایی‌ها به این سرزمین وارد شدند. ۵۰۰ سال قبل از میلاد بودائیسیم در آن نفوذ یافت. ۵۰۰ سال بعد از میلاد افغان‌ها و ترک‌ها شبه قاره‌ی هند را تصرف کردند. در سال ۱۵۲۶ با هجوم مغولان امپراتوری مغول تأسیس شد. سپس نیروی اسلام در آن نفوذ کرد. رقابت‌های اقتصادی اروپائیان پای پرتغال را در سال ۱۴۹۸ به این سرزمین باز کرد و پس از آن آلمان‌ها

از دهه‌ی پایانی قرن بیستم، دولت هند به سمت اقتصاد آزاد حرکت کرده و از کنترل بر اقتصاد کاسته است. در این راستا تجارت آزاد و سرمایه‌گذاری خارجی نیز مورد توجه قرار گرفته و به بانک‌های خارجی اجازه‌ی فعالیت داده شده است

خشک‌سالی و فقر به همراه بیاورند. بی‌نظمی بارش‌های موسمی برای هندی‌ها فلاکت‌بار است. باران‌های موسمی اساس زندگی منطقه‌ی جنوب آسیا هستند. اگر زودتر ببارند، دانه‌ی گیاهان را شسته و با خود می‌برند. اگر دیر ببارند خشک‌سالی و بی‌حاصلی کشت و کار را نتیجه می‌دهند و در اثر ریزش‌های زیاد نیز سیل به راه می‌افتد. هند دومین کشور پرجمعیت جهان است که بالغ بر ۱۱۵۰۰۰۰۰۰ نفر جمعیت دارد. رشد بالای جمعیت موجب ایجاد ساختار سنی جمعیت جوان در این کشور شده است؛ به طوری که بیش از ۴۴ درصد جمعیت آن، سنی کم‌تر از ۱۸ سال دارند. میزان رشد سالانه‌ی جمعیت هند در سال‌های ۱۹۷۰-۱۹۹۰ سالانه ۲/۲ درصد بوده است؛ اما با تمهیدات دولت در اجرای برنامه‌های تنظیم خانواده در سال‌های ۲۰۰۶-۱۹۹۰ به ۱/۸ درصد کاهش یافته است.

کمتر از دو دلار در روز زندگی می‌کنند. براساس آمار سازمان تجارت جهانی در سال ۲۰۰۶، تولید ناخالص داخلی هند بیش از ۹۶۲۶۸ میلیون دلار، حجم صادرات آن ۱۲۰۸۶۱ میلیون دلار و حجم واردات آن ۱۷۵۲۴۲ میلیون دلار بوده است. دو سوم نیروی کار هند، درآمد خود را به‌طور مستقیم یا غیرمستقیم از بخش کشاورزی به دست می‌آورند، اما بخش خدمات نیز به تدریج قدرت می‌گیرد. برخی تحلیل‌گران اقتصادی پیش‌بینی کرده‌اند که هند تا سال ۲۰۲۰ پس از آمریکا و چین، سومین اقتصاد صنعتی جهان را دارا باشد و درآمد سرانه آن دو برابر میزان کنونی برسد.

دستگاه‌های دست‌اندرکار مبارزه با قاچاق کالا در هند

شورای مرکزی گمرکات و مالیات

هند شورای مرکزی گمرکات و مالیات هند از سازمان‌های وابسته به شورای مرکزی درآمد است که زیر نظر وزارت دارایی هند قرار دارد. این شورا دارای ۳۴ شعبه، ۲۳ دفتر منطقه‌ای و ۱۱ دفتر مبارزه با قاچاق کالا است. گمرک هند از اعضای فعال گمرک جهان است و بسیاری از موافقت‌نامه‌ها و معاهدات بین‌المللی را پذیرفته است. ساختار سازمان شورای مرکزی گمرکات و مالیات هند از ۱۰ اداره و سازمان تشکیل شده است که عبارت‌اند از: اداره کل گمرکات واحد، اداره کل بازرسی و ارزیابی، اداره کل اطلاعات و درآمد، اداره کل مبارزه با تخلفات، دانشگاه ملی، اداره سازمان و خدمات مدیریت، اداره عملیات پیش‌گیرانه، اداره روابط عمومی و اداره آزمایشگاه.

◆ هند چهارمین اقتصاد بزرگ جهان است که در سال‌های اخیر رشد اقتصادی متوسط بالاتر از ۸ درصد داشته است



بیرون راند و سرزمین هندوستان مستقل گردید. اختلافات داخلی در سال ۱۹۴۸ موجب جدایی و استقلال سری‌لانکا گردید و در سال ۱۹۷۰ و ۱۹۷۱ پاکستان و بنگلادش کنونی را از هند مجزا و مستقل ساخت. هند از زمان استقلال، سیاست اقتصادی مختلط سوسیالیستی و آزاد در پیش گرفت که براساس آن دولت بر اهرم‌های مهم اقتصادی و صنایع کنترل داشته و به بخش خصوصی نیز اجازه‌ی شرکت در فعالیت‌های اقتصادی را می‌داد. هم‌چنین دولت برای کالاهای مصرفی و مواد غذایی یارانه در نظر می‌گرفت. از دهه‌ی پایانی قرن بیستم، دولت به سمت اقتصاد آزاد حرکت کرده و از کنترل بر اقتصاد کاسته است. در این راستا تجارت آزاد و سرمایه‌گذاری خارجی نیز مورد توجه قرار گرفته و به بانک‌های خارجی اجازه‌ی فعالیت داده شده است.

هند چهارمین اقتصاد بزرگ جهان است که در سال‌های اخیر رشد اقتصادی متوسط بالاتر از ۸ درصد داشته است. با این وجود درصد جمعیت فقیر این کشور بالاست و بیش از ۳۰۰ میلیون نفر از این کشور زیر خط فقر به سر می‌برند. درآمد سرانه در هند رقم پایینی را تشکیل می‌دهد (۷۲۰ دلار). هنوز بیش از ۳۰ درصد جمعیت، درآمدی کمتر از یک دلار در روز دارند و ۸۰ درصد مردم با درآمد

◆ از دهه‌ی پایانی قرن بیستم، دولت به سمت اقتصاد آزاد حرکت کرده و از کنترل بر اقتصاد کاسته است. در این راستا تجارت آزاد و سرمایه‌گذاری خارجی نیز مورد توجه قرار گرفته و به بانک‌های خارجی اجازه‌ی فعالیت داده شده است

و فرانسوی‌ها و بالاخره انگلیسی‌ها هند را در تسلط خود قرار دادند. در قرن ۱۷ انگلیسی‌ها کمپانی هند شرقی انگلیس را با هدف دستیابی به ادویه‌ی هند تأسیس کردند. هند مستعمره‌ی با ارزشی برای انگلستان بوده و محصولات فراوانی از این منطقه به انگلیس فرستاده می‌شد و بازار خوبی برای ساخته‌های این کشور بود. با سلطه‌ی استعمار، زبان انگلیسی همراه با قوانین، تعلیم و تربیت و سیستم سیاسی انگلیسی، وارد شبه‌قاره‌ی هند شد. جنبش‌های استقلال طلبی در سال ۱۹۴۷، انگلیسی‌ها را از این سرزمین



در بازرگانان داخلی و خارجی در راستای انجام تجارت از مبادی رسمی و قانونی، به اصلاحات ساختاری مبادرت نموده است. از این گذشته، با توجه به افزایش قاچاق کالا از طریق بسته‌های پستی در هند، سازمان گمرک، دستگاه‌های عکس‌برداری با اشعه‌ی ایکس را خریداری و در پایانه‌ها و فرودگاه‌های خود نصب کرده است. علاوه بر آن از فناوری اطلاعات و سامانه‌های اطلاعاتی استفاده کرده؛ جدیدترین فنون و نرم‌افزارهای ارزیابی و مدیریت خطرپذیری قاچاق را به کار گرفته؛ و تعامل و همکاری خود با سازمان‌های ملی و بین‌المللی مبارزه با قاچاق را افزایش داده است. رایانه‌ای ساختن امور گمرکی اولین بار از سال ۱۹۸۶ و با اجرای آزمایشی در اداره‌ی گمرک بمبئی آغاز گردید. به موازات پیشرفت فناوری اطلاعات و تجارت الکترونیکی، طرح استقرار نظام تبادل اطلاعات الکترونیکی در اداره‌ی گمرک هند از سال ۱۹۹۵ مطرح شده و به منظور تسریع و تسهیل فرآیند ترخیص کالا در گمرکات هند، افزایش انگیزه‌های تجارت قانونی، هم‌چنین افزایش کارایی و اثربخشی فعالیت‌های اداری گمرکات مورد استفاده قرار گرفت. طرح شبکه‌ی داخلی (اینترانت) اداره‌های مختلف گمرک هند نیز از سال ۱۹۹۷ پیاده گردیده است.

اداره‌ی اطلاعات درآمد هند

در سال ۱۹۵۳ با توجه به احساس نیاز شدید به جمع‌آوری اطلاعات مربوط به تخلفات گمرکی و برخورد با متخلفان،

یکی از اقدامات اداره‌ی اطلاعات درآمد هند، ایجاد یک گروه کاری در سازمان تجارت جهانی به منظور بررسی ابعاد مختلف تخلفات گمرکی است

قاچاق؛

کنترل و نظارت بر نحوه‌ی پیشرفت و رسیدگی به پرونده‌های قاچاق در محاکم قضایی؛

پرداخت پاداش به مخبران و مأموران گمرک که در عملیات مبارزه با قاچاق کالا نقش داشته‌اند؛

تعقیب و پیگرد کوتاهی و اهمال مأموران گمرک در مبارزه با قاچاق کالا؛ رسیدگی به روند فروش کالاهای قاچاق ضبط شده؛

برنامه‌ریزی و نیازسنجی امکانات، تجهیزات و نیروی انسانی موردنیاز برای عملیات مبارزه با قاچاق کالا؛

تهیه، خرید، نصب از آن‌ها از تجهیزات و وسایل نقلیه که در عملیات مبارزه با قاچاق کالا مورد استفاده قرار می‌گیرند؛

اداره‌ی گمرک هند در مسیر الحاق به سازمان تجارت جهانی و فراهم‌سازی بستر مناسب برای مبادلات تجارت خارجی، هم‌چنین به منظور ایجاد انگیزه

واحد مبارزه با قاچاق در شورای مرکزی گمرکات و مالیات هند وظایفی به این شرح برعهده دارد:

تحلیل و ارزیابی گزارش‌های مأموران اداره‌ی مرکزی گمرکات و مالیات، و اداره‌ی اطلاعات درآمد در رابطه با روند قاچاق و اقدامات مبارزه با قاچاق؛

بازرسی، توقیف و ضبط کالای قاچاق براساس ضوابط قانون گمرک؛

تحلیل و ارزیابی گزارش‌های منابع خارجی در رابطه با فعالیت‌های قاچاق؛ ارائه‌ی پاسخ به سؤال‌های مجلس در رابطه با موضوعات مرتبط با مبارزه با قاچاق؛

تنظیم و جمع‌بندی موضوع جلسات کمیته‌های مختلف مبارزه با قاچاق؛

تهیه و تنظیم خلاصه‌ی موضوعات مطرح شده در جلسات و کنفرانس‌ها در رابطه با مبارزه با قاچاق؛

بررسی و تحلیل کالاهای قاچاق ضبط شده و انجام اقدامات مقتضی؛

تشکیل دادگاه‌های ویژه به منظور رسیدگی به جرائم و تخلفات مرتبط با قاچاق؛

تفویض اختیارات لازم به مأموران پلیس برای مبارزه با قاچاق.

تحلیل و ارزیابی نتایج اقدامات و فعالیت‌های دستگاه‌های مبارزه با قاچاق؛

رسیدگی به گزارش‌های ارسالی دستگاه‌های دولتی و بین‌المللی در ارتباط با قاچاق کالا؛

خرید تجهیزات، ماشین‌آلات و وسایل نقلیه به منظور مبارزه با قاچاق کالا مانند قایق‌های تندرو، دستگاه‌های عکس‌برداری با اشعه‌ی ایکس و خودروهای گشت‌زنی؛

تهیه‌ی مهمات و اسلحه‌ی موردنیاز مأموران مبارزه با قاچاق؛

تهیه‌ی دستورالعمل میزان و نحوه‌ی پاداش‌دهی به مخبران و مأموران مبارزه با قاچاق.

اداره‌ی عملیات پیشگیرانه قاچاق کالا؛ از دیگر اداره‌های فرعی سازمان گمرکات و مالیات هند است. وظایف و مسئولیت‌های این اداره به شرح زیر است:

تحقیق، ارزیابی و تعیین اثربخشی وظایف کارکنان گمرکات در مبارزه با

جامع برای تبادل اطلاعات گمرکی، نصب و راهاندازی شده است.

یکی دیگر از اقدامات این اداره، ایجاد یک گروه کاری در سازمان تجارت جهانی به منظور بررسی ابعاد مختلف تخلفات گمرکی و ارائه راهکار به منظور کاهش این تخلفات بوده است.

گارد ساحلی هند

گارد ساحلی هند در سال ۱۹۷۸ به منظور صیانت از مرزهای آبی این کشور تشکیل گردید. یکی از وظایف گارد ساحلی کمک به اداره گمرک و دیگر سازمانها در مبارزه با قاچاق کالا است. ۲۹ ایستگاه گارد ساحلی در سراسر هند وظیفه حراست از حریم آبی هند را برعهده دارند. مهم‌ترین مشکلات گارد ساحلی در مبارزه با قاچاق به این شرح بیان شده است:

طولانی بودن مرزهای آبی هند و ناتوانی پوشش و حفاظت از آنها؛

کم سرعت بودن قایق‌های گشت‌زنی گارد در مقایسه با قایق‌های قاچاقچیان؛

نبود سیستم ثبت قایق‌های ماهی‌گیری و احتمال اشتباه گرفتن آنها با قایق‌های قاچاقچیان؛

نیروی نظامی امنیت مرزهای هند

نیروی نظامی امنیت مرزهای هند در سال ۱۹۶۵ تشکیل

اداره‌ای با عنوان اداره مرکزی اطلاعات درآمد هند تشکیل گردید. وظیفه‌ی این سازمان مبارزه با قاچاق کالا و فساد اداری در تشکیلات گمرک بود. سپس در سال ۱۹۵۷ با توجه به گسترده‌تر شدن مبادلات تجاری هند با کشورهای دیگر و متنوع و پیچیده شدن تخلفات گمرکی، اداره اطلاعات درآمد هند تشکیل گردید و وظایف زیر را برعهده گرفت:

بررسی و انتشار اطلاعات مربوط به قاچاق؛

شناسایی گروه‌ها و تشکیلات سازمان‌یافته‌ی قاچاقچیان؛

شناسایی نقاط آسیب‌پذیر برای ورود غیرقانونی کالا؛

زیرنظر گرفتن تحرکات و فعالیت‌های غیرقانونی قاچاقچیان؛

حفظ ارتباط با دستگاه‌های اجرایی و اطلاعاتی داخلی و

خارجی به منظور مبارزه با جرایم بین‌المللی و ملی؛

ارزیابی روند فعلی و آینده‌ی قاچاق کالا؛

ارائه‌ی مشاوره به وزارت دارایی هند در مورد فعالیت‌های

مبارزه با قاچاق، و تنظیم و اصلاح پیش‌نویس قوانین، سیاست‌ها

و دستور العمل‌های مبارزه با قاچاق؛

انجام مأموریت‌های واگذار شده از طرف وزارت دارایی و

سازمان گمرک و مالیات هند.

اداره‌ی اطلاعات درآمد هند به منظور پیش‌گیری از تخلفات

تجاری مثل طفره رفتن از پرداخت عوارض گمرکی از طریق

جعل اسناد و اظهارنامه‌ی گمرکی؛ رشوه؛ جاسازی کالاهای

قاچاق؛ و غیره، توافق‌نامه‌ای با اداره‌ی گمرک روسیه و فنلاند

امضا کرده است. براساس این توافق‌نامه، سامانه‌ی نرم‌افزاری

جدول (۱): کشفیات کالای قاچاق در هند در سال‌های ۲۰۰۲ تا ۲۰۰۷ (ارقام به میلیون روپیه)

سال		۲۰۰۵-۲۰۰۶		۲۰۰۴-۲۰۰۵		۲۰۰۶-۲۰۰۷	
اداره دستگاه	کالا	اداره‌ی اطلاعات درآمد هند		اداره‌ی اطلاعات درآمد هند		اداره‌ی اطلاعات درآمد هند	
		مبارزه با قاچاق کالا	سایر دستگاه‌های دست‌اندرکار	مبارزه با قاچاق کالا	سایر دستگاه‌های دست‌اندرکار	مبارزه با قاچاق کالا	سایر دستگاه‌های دست‌اندرکار
طلا	۱۶/۱	۰	۱۷/۷	۰	۲۴/۴	۲۸	۲۴/۴
ارز	۱۷۵/۵	۷/۲	۱۰/۱	۷/۲	۱۴۰/۲	۸	۱۴۰/۲
مواد مخدر	۴۶۲/۷	۲۴۶/۳	۵۰۲/۱	۲۴۶/۳	۱۵۶/۴	۱۶۳/۵	۶۲۰
وسایل برقی	۲۱۶/۳	۳۲۶/۹	۲۴۴	۳۲۶/۹	۱۱۳/۱	۶۳/۶	۳۰۳/۶
قطعات رایانه	۲۲/۲	۰/۸	۵۸/۱	۰/۸	۲۴/۳	۵۹/۲	۳۲۰/۴
پارچه و الیاف ابریشمی	۲۹۱/۶	۸۱/۴	۱۲۳/۹	۸۱/۴	۸۳/۶	۱۱۱	۱۲۰/۵
یاتاقان	۱۱۱/۱	۱۰۳/۹	۰/۴	۱۰۳/۹	۰	۰	۱۲/۵
الماس	۴۲۸	۱۱/۷	۱۳/۹	۱۱/۷	۰	۶۱/۲	۱۷۳/۶
اسکناس هندی	۷۵/۷	۰/۲۶	۳۷/۲	۰/۲۶	۲۴/۱	۳۱۳/۷	۴۰۱/۹
قطعات ساعت	۴۰	۰/۵۵	۱۹/۷	۰/۵۵	۱۲/۱	۳۲/۷	۴۴/۳
قطعات خودرو	۱۰۶۷/۹	۴۸۲/۲	۱۴۵/۵	۴۸۲/۲	۱۰۱/۹	۳۳۴/۷	۴۸۴/۱
قطعات هواپیما	۲۱۷/۶	۱۴/۷	۴۱۱	۱۴/۷	۲۹۶/۶	۱۶۸/۱	۴۲۳/۲
پول تقلبی هندی	۴/۷	۴/۷	۲۹/۵	۴/۷	۰	۱۴/۲	۱۵/۹
متفرقه	۵۵۴۸/۵	۲۸۸۱/۱	۵۰۴۷/۸	۲۸۸۱/۱	۱۷۱۶/۱	۲۴۹۷	۴۰۳۱/۲
مجموع	۸۹۵۳/۱	۴۱۶۹	۶۷۵۱/۷	۴۱۶۹	۲۶۰۷/۳	۳۸۲۹/۷	۷۱۱۵/۸

منبع: اداره اطلاعات درآمد هند

تخلف تجاری در خصوص فرار از پرداخت عوارض گمرکی از طریق جعل اسناد و اظهارنامه‌ی گمرکی؛ رشوه؛ جاسازی کالای قاچاق و ... به ارزش ۸۸۱۲ میلیون روپیه کشف نمود. دستگاه‌های دیگر نیز ۶۰۳ مورد تخلف به ارزش ۱۹۹۲ میلیون روپیه کشف کرده‌اند. در سال پس از آن (۲۰۰۵-۲۰۰۶)، اداره اطلاعات درآمد هند و سایر دستگاه‌ها به ترتیب ۲۴۴ مورد و ۷۲۳ مورد کشفیات تخلف تجاری داشته‌اند که ارزش آن‌ها به ترتیب ۷۱۷۲/۲ میلیون روپیه و ۲۳۲۳/۹ میلیون روپیه بوده است.

جدول (۱) آمار کشفیات کالای قاچاق در هند را به تفکیک گروه کالاها طی سال‌های ۲۰۰۴ تا ۲۰۰۷ نشان می‌دهد. ارقام جدول، گویای آن هستند که مهم‌ترین کالاهای قاچاق کشف شده قطعات خودرو، وسایل برقی، الماس، مواد مخدر، پارچه و الیاف ابریشمی، قطعات هواپیما، طلا، ارز، قطعات رایانه، اسکناس هندی، قطعات ساعت، و پول تقلبی هستند.

گردید. یکی از وظایف این نیرو در زمان صلح، جلوگیری از ورود و خروج کالای قاچاق از طریق مرزهای زمینی به هند است.

عملکرد دستگاه‌های مختلف هند در کشف و ضبط کالای قاچاق

براساس گزارش‌های گمرک هند، در سال ۲۰۰۴-۲۰۰۵ دستگاه‌های مبارزه با قاچاق کالا توانسته‌اند ۴۵۱۳۱ مورد کالای قاچاق به ارزش ۴۵۶۹/۱ میلیون روپیه در مناطق مختلف کشف نمایند. سهم اداره‌ی اطلاعات درآمد هند از این کشفیات، ۲۹۳ مورد به ارزش ۴۰۲۴ میلیون روپیه بوده است. همچنین در سال ۲۰۰۵-۲۰۰۶، در سراسر هند ۴۳۳۲۹ مورد قاچاق به ارزش ۴۱۹۴/۴ روپیه کشف شده که سهم اداره‌ی اطلاعات درآمد هند در این کشفیات ۳۴۷ مورد به ارزش ۲۵۵۷/۳ میلیون روپیه بوده است. در سال ۲۰۰۴-۲۰۰۵، اداره‌ی اطلاعات درآمد هند ۴۳۰ مورد

جدول (۲): آمار بازداشت، بازجویی و تعقیب توسط اداره‌ی اطلاعات درآمد هند

سال	تعداد افراد بازداشت شده	تعداد افرادی که تحت پیگرد قانونی قرار گرفته‌اند	تعداد پرونده‌های بررسی شده	
			به نفع اداره‌ی اطلاعات درآمد	بر ضد اداره‌ی اطلاعات درآمد
۲۰۰۲-۲۰۰۳	۱۹۵	۷۴	۳۲	-
۲۰۰۳-۲۰۰۴	۲۶۷	۹۵	۲۹	-
۲۰۰۴-۲۰۰۵	۲۲۲	۴۲	۲۵	-
۲۰۰۵-۲۰۰۶	۲/۵	۴۴	۲۰	۵

منبع: اداره اطلاعات درآمد هند

فهرست منابع

۱. شایان، سیاوش (۱۳۸۰)؛ جغرافیای جهان؛ جلد دوم؛ وزارت آموزش و پرورش.
۲. شیخ الاسلامی، وحید (۱۳۸۰)؛ جغرافیای جهان؛ جلد اول آسیا؛ خاورمیانه و افریقا؛ وزارت آموزش و پرورش.
3. Lian ms: Smuggling Investigation by Customs
4. <http://www.unicef.org>
5. <http://www.bsf.nic.in>
6. <http://www.bec.gov.in>
7. <http://www.ocbec.gov>
8. <http://www.dri.nic.in/DRI/ANNUAL-REPORT 2005-2006 pdf>
9. <http://www.stat.wto.org>