



EUROPEES  
OPENBAAR  
MINISTERIE

# JAAERVERSLAG



EUROPEES  
OPENBAAR  
MINISTERIE

Jaarverslag 2024 van het EOM

Luxemburg: Bureau voor publicaties van de Europese Unie, 2025

© Europees Openbaar Ministerie, 2025

Overname met bronvermelding toegestaan.

Voor het gebruik of de reproductie van onderdelen die niet het eigendom zijn van het Europees Openbaar Ministerie, kan het nodig zijn rechtstreeks om toestemming van de respectieve houders van het recht te verzoeken. Het Europees Openbaar Ministerie bezit geen auteursrecht ten aanzien van de volgende onderdelen:

blz. 9 (bovenaan), 10, 64, 75 (bovenaan), 84 (linksonder), 85 (rechtsonder), 86, 89 (bovenaan), 90, 97 (bovenaan), 99 (bovenaan), 100, 101 (bovenaan), 102, 103 (bovenaan), 104, 105 (bovenaan), 106, 107 (linksboven), 115 (bovenaan): © Adobe Stock; blz. 72 (bovenste rij, rechtsonder; onderste rij, midden bovenaan): © Policie České republiky; blz. 72 (onderste rij, links), blz. 84 (rechtsonder): © Guardia di Finanza; blz. 72 (rechtsonder): © Finanzamt für Steuerstrafsachen und Steuerfahndung Hagen; blz. 72 (bovenste rij, rechtsboven; onderste rij, midden onderaan, rechtsboven): © Latvijas Nodokļu un muitas policijas pārvalde.

Print ISBN 978-92-9409-054-6 ISSN 2600-4895 doi:10.2927/1931349 KU-01-24-005-NL-C

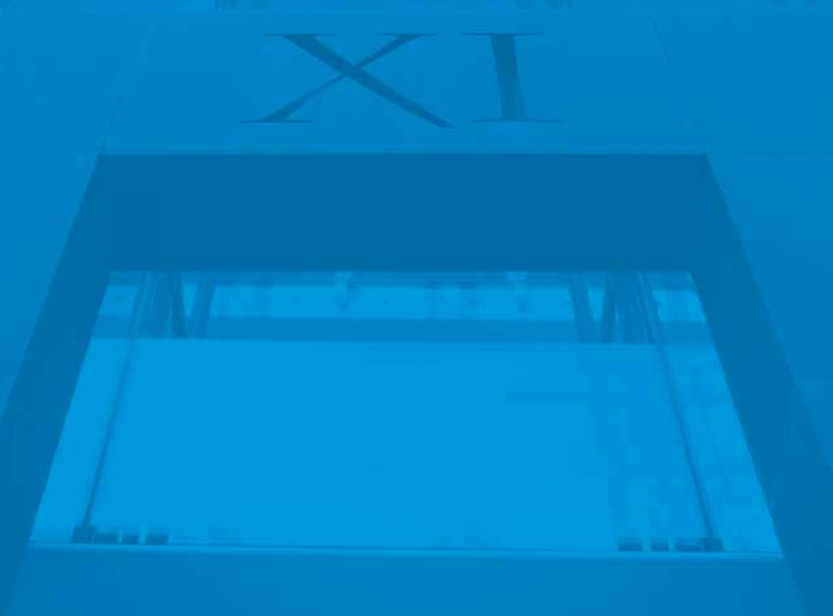
PDF ISBN 978-92-9409-053-9 ISSN 2600-4887 doi:10.2927/0812654 KU-01-24-005-NL-N

[www.eppo.europa.eu](http://www.eppo.europa.eu)



# INHOUD

<b>Voorwoord</b>	<b>5</b>
<b>Lijst van afkortingen</b>	<b>6</b>
<b>1. ALGEMENE ASPECTEN</b>	<b>8</b>
<b>2. OPERATIONELE ACTIVITEITEN</b>	<b>10</b>
• Overzicht	10
• Centraal kantoor	12
• Lidstaten	14
• In onze zaken geïdentificeerde typologieën	58
• Uitgelicht: Onderzoeken naar georganiseerde misdaad: een kernactiviteit van het EOM	70
• Uitgelicht: NextGenerationEU	71
• Terugvordering van opbrengsten van criminele activiteiten	72
<b>3. WERKZAAMHEDEN VAN HET COLLEGE</b>	<b>74</b>
<b>4. WERKZAAMHEDEN VAN DE PERMANENTE KAMERS</b>	<b>76</b>
• Aantal en aard van de besluiten van de permanente kamers	76
• Afronding van zaken	77
<b>5. WERKZAAMHEDEN VAN DE GEDELEGEERD EUROPESE AANKLAGERS</b>	<b>80</b>
• Vereniging van gedelegeerd Europese aanklagers	80
• Opleidingen en workshops	82
<b>6. OPERATIONELE WERKZAAMHEDEN</b>	<b>84</b>
• Register en Operationele Belanghebbenden	85
• Operationele Juridische Ondersteuning	85
• Ondersteuning bij Onderzoeken en Analyses	86
• Operationele Ondersteuningsdiensten	86
• Verwerking van gemelde informatie	87
<b>7. DIGITALE DIENSTEN, BEVEILIGING EN BEDRIJFSDIENSTEN</b>	<b>90</b>
• Digitale Diensten	90
• Beveiliging	91
• Bedrijfsdiensten	92
<b>8. PERSONELE MIDDELEN EN PERSONEELSONTWIKKELING</b>	<b>94</b>
• Bezettingsgraad	95
• Personeelscomité	95
• Diversiteit van het personeel	96
<b>9. FINANCIËLE MIDDELEN EN HET BEHEER DAARVAN</b>	<b>98</b>
• Aanbestedingen	98
• Interne audit	98
• Interne controle	98
<b>10. TRANSPARANTIE EN RELATIE MET HET PUBLIEK EN DE PERS</b>	<b>100</b>
<b>11. WERKZAAMHEDEN VAN DE JURIDISCHE DIENST</b>	<b>102</b>
<b>12. GEGEVENSBESCHERMING</b>	<b>104</b>
<b>13. BETREKKINGEN VAN HET EOM MET ZIJN PARTNERS</b>	<b>106</b>
• Relaties met andere instellingen, organen en instanties van de EU	106
• Betrekkingen met niet-deelnemende lidstaten en derde landen	108
• Voornaamste resultaten	110
• Deelname aan internationale activiteiten	113
• De EPPA Academy en externe opleiding	114
<b>VERKLARENDE WOORDENLIJST EN TOELICHTINGEN</b>	<b>116</b>



# VOORWOORD

**Laura Codruța Kövesi**  
Europese hoofdaanklager



Een paar jaar geleden was de algemene verwachting dat het Europees Openbaar Ministerie (EOM) niet veel te doen zou hebben. We zijn begonnen als kleine organisatie, opgezet om in te spelen op wat doorgaans als “nichecriminaliteit” werd beschouwd. Nu we meer dan drie jaar actief zijn en we een nieuwe wereld van criminaliteit hebben blootgelegd, moet de capaciteit van het EOM op de realiteit worden afgestemd.

Ten eerste omdat er altijd al meer strafbare feiten die de financiële belangen van de EU schaden werden gepleegd dan publiekelijk wordt toegegeven. Ik herinner me nog dat de belangrijkste belanghebbenden op onze eerste cijfers over de werklast instinctief reageerden met: die cijfers van het EOM kunnen niet kloppen!

Aan het einde van 2024 hadden we **2 666 actieve onderzoeken**, met een totale **geraamde berokkende schade van meer dan 24,8 miljard EUR**. Zoals u in dit verslag kunt lezen, blijft onze werklast toenemen. En de verwachtingen van de EU-burgers nemen ook toe.

Ten tweede omdat fraude met Uniemiddelen heel aantrekkelijk is geworden voor zeer gevaarlijke criminelen, deels als gevolg van een van oudsher ongelijkmatige justitiële respons op dit gebied. Meer dan de helft van de geraamde berokkende schade die momenteel door het EOM wordt onderzocht, heeft betrekking op grensoverschrijdende btw-fraude. Dit houdt in dat criminele organisaties er bijna systematisch bij betrokken zijn, wat een groot veiligheidsprobleem vormt.

Bij elke serieuze bespiegeling over de zogeheten “fraudebestrijdingsarchitectuur van de EU” moet allereerst

erkend worden dat dit altijd al de voornaamste taak van de politie, belasting- en douanediens, openbare aanklagers en rechters is geweest en nog steeds is.

In een serieuze discussie over de “fraudebestrijdingsarchitectuur van de EU” mogen ongemakkelijke feiten niet achterwege worden gelaten. In 2024 verwerkte het EOM bijvoorbeeld **6 547 misdrijfmeldingen**. Meer dan 70 % daarvan was afkomstig van particuliere partijen, bijna 27 % van nationale autoriteiten en minder dan 1 % van OLAF. Het spreekt voor zich dat de instellingen, organen en instanties van de EU de opsporing en melding van vermoedens van fraude aan het EOM moeten intensiveren.

In elk voorstel voor een betere “fraudebestrijdingsarchitectuur van de EU” moet daarom antwoord worden gegeven op moeilijke, maar zeer belangrijke vragen. Hoe is het bijvoorbeeld mogelijk dat criminele organisaties btw-fraude op industriële schaal hebben kunnen ontwikkelen, ondanks alle strategieën, controles en verslaglegging op het gebied van fraudebestrijding?

We moeten allemaal onze verantwoordelijkheid onder ogen zien. Voor ons, bij het EOM, zijn dit de belangrijkste vragen: is het EOM met toereikende middelen uitgerust? Is Europol met toereikende middelen uitgerust? Zijn er toegewijde en gespecialiseerde onderzoekers van de politie en de belasting- en douanediens aangesteld om de onderzoeken van het EOM in alle deelnemende lidstaten te ondersteunen?

Op dit moment is het antwoord op al deze vragen “nee”. Als we willen dat de “fraudebestrijdingsarchitectuur van de EU” beter wordt, moet het antwoord “ja” zijn op al deze vragen.

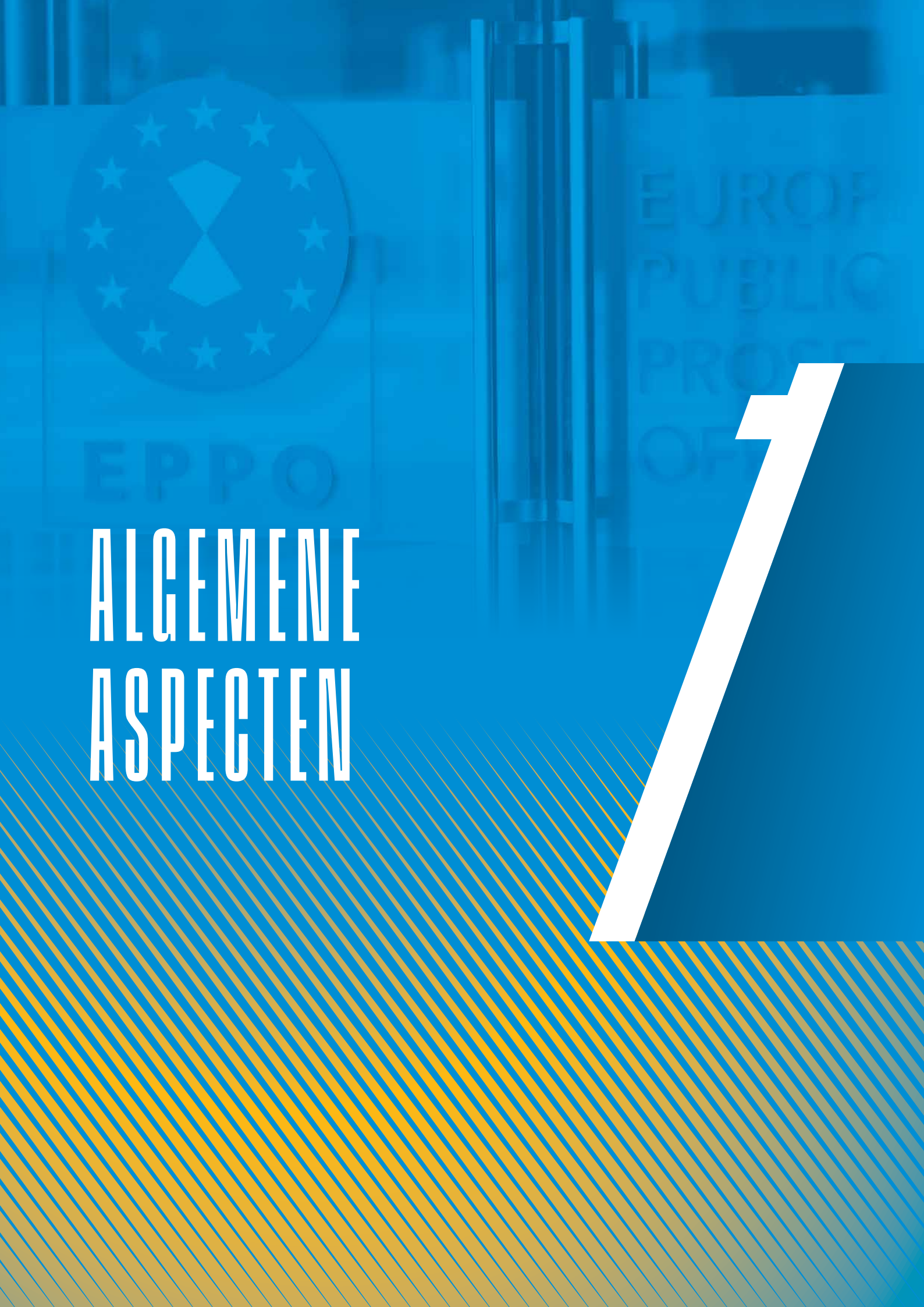
# LIJST VAN AFKORTINGEN

EU-lidstaten	
Deelnemer aan het EOM, 2024	
AT	Oostenrijk
BE	België
BG	Bulgarije
CY	Cyprus
CZ	Tsjechië
DE	Duitsland
EE	Estland
EL	Griekenland
ES	Spanje
FI	Finland
FR	Frankrijk
HR	Kroatië
IT	Italië
LT	Litouwen
LU	Luxemburg
LV	Letland
MT	Malta
NL	Nederland
PL	Polen
PT	Portugal
RO	Roemenië
SE	Zweden
SI	Slovenië
SK	Slowakije
Geen deelnemer aan het EOM, 2024	
DK	Denemarken
HU	Hongarije
IE	Ierland

Overige	
btw	belasting over de toegevoegde waarde
CMS	casemanagementsysteem [van het EOM]
ECR	misdrijfmelding EOM
EDP	gedelegeerd Europese aanklager
EP	Europese aanklager
EU	Europese Unie
HR	human resources
IOI's	instellingen, organen en instanties [van de EU]
KMO('s)	kleine en middelgrote onderneming(en)
LS	lidstaat [van de EU]
MLA	wederzijdse rechtshulp
MTIC	intracommunautaire ploffraude (missing trader intra-Community fraud)
NEDPA	nationaal assistent van de gedelegeerd Europese aanklagers
OLAF	Europees Bureau voor fraudebestrijding
PIF	bescherming van de financiële belangen [van de EU] (Protection des intérêts financiers)
PK	permanente kamer [van het EOM]
VTE	voltijdequivalent
WA	werkafpraak

Lezers kunnen ook de **Verklarende woordenlijst** raadplegen voor een meer gedetailleerde uitleg van de termen.

**Opmerking:** De geldbedragen die in deze publicatie worden uitgedrukt, zijn afgerond in verband met de leesbaarheid. De in miljoenen uitgedrukte cijfers worden afgerond op de dichtstbijzijnde eerste decimaal, terwijl de in miljarden uitgedrukte cijfers worden afgerond op de dichtstbijzijnde tweede decimaal.



# ALGEMENE ASPECTEN



# ALGEMENE ASPECTEN

## ORGANISATIE EN WERKING VAN HET EOM

**De rol van het Europees Openbaar Ministerie (EOM) bestaat erin de financiële belangen van de EU door middel van het strafrecht te beschermen.** Wij doen onderzoek naar fraude met Uniemiddelen van meer dan 10 000 EUR en grensoverschrijdende btw-fraude waarmee een schade van meer dan 10 miljoen EUR is gemoeid.

**Wij zijn onafhankelijk van nationale regeringen, de Europese Commissie en andere Europese instellingen, organen en instanties.** Het EOM vertegenwoordigt samen met het Hof van Justitie van de EU de justitiële pijler van de EU. Wij spreken en handelen in het Europees openbaar belang.

**Wij treden op als één dienst met een gedecentraliseerde structuur.** Het EOM heeft zijn hoofdkantoor in Luxemburg en 44 kantoren in de deelnemende lidstaten. In de praktijk geven 24 Europese aanklagers en de Europese hoofdaanklager vanuit Luxemburg leiding aan de door de gedelegeerd Europese aanklagers ingestelde onderzoeken in de deelnemende lidstaten.

De gedelegeerd Europese aanklagers blijven deel uitmaken van de nationale rechterlijke macht, maar **zijn onafhankelijk** van de nationale regeringen en de nationale rechterlijke autoriteiten. Zij dienen ten minste dezelfde bevoegdheden en arbeidsvoorwaarden te hebben als de nationale openbare aanklagers. Zij kunnen voor hun operationele werkzaamheden alleen aanwijzingen krijgen van het hoofdkantoor van het EOM, hetzij via het college van Europese aanklagers (dat belast is met de vaststelling van het algemene vervolgingsbeleid en van het algemeen kader van hun werkzaamheden), hetzij via een van de 15 permanente kamers (die belast zijn met het nemen van belangrijke beslissingen in elk van de onderzoeken).

De gedelegeerd Europese aanklagers zijn actieve leden van de justitiële instanties van de respectieve nationale rechtsstelsels en zij stellen onderzoeken in en gaan over tot vervolging volgens het nationale strafrecht en het nationale procesrecht. Zij brengen hun zaken voor de nationale rechter. Wij werken in het kader van 24 verschillende stelsels van strafprocesrecht. Hierbij maken wij gebruik van verschillende soorten apparatuur, technologieën, werkmethoden en talen. Dit is nog nooit eerder vertoond.



**Wij zijn een gespecialiseerd openbaar ministerie met een dwingende bevoegdheid.** Dit betekent dat wij geen discretionaire bevoegdheid hebben om ons te beperken tot het onderzoeken van enkel een aantal belangrijke zaken. Telkens wanneer wij bevoegdheid hebben, zijn de nationale autoriteiten wettelijk verplicht zich terug te trekken en het EOM zijn werk te laten doen.

Het EOM is geen toevoeging, geen nieuwe laag ter verbetering van de coördinatie van de nationale autoriteiten. Wij zijn een EU-orgaan dat in de nationale justitiële stelsels is verankerd, en vormen daarmee een structureel onderdeel van de rechtsstaat in de EU. Daarom zijn veranderingen die van invloed zijn op de rechterlijke macht of op een strafvervolging in een deelnemende lidstaat rechtstreeks van invloed op het EOM. Ontwikkelingen die de onafhankelijkheid of doelmatigheid van het EOM in een van de deelnemende lidstaten treffen, hebben rechtstreeks invloed op het gehele gebied van het EOM. Verzuim van niet-deelnemende lidstaten om met het EOM samen te werken heeft rechtstreekse gevolgen voor het algemene niveau van bescherming van de financiële belangen van de EU. Het EOM dient dergelijke ontwikkelingen in overeenstemming met overweging 16 van Verordening (EU) 2020/2092 van 16 december 2020 betreffende een algemeen conditionaliteitsregime ter bescherming van de Uniebegroting te melden aan de Europese Commissie.



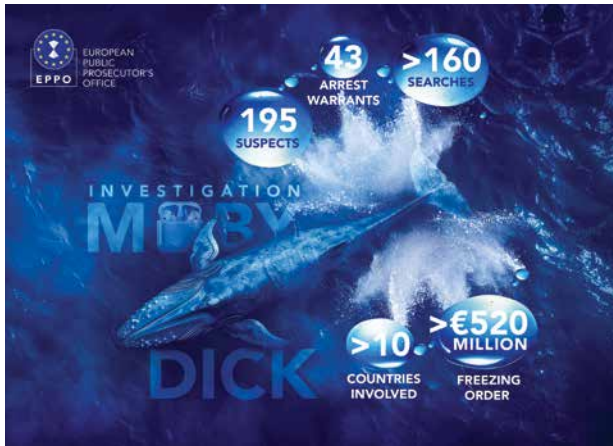
# OPERATIONELE ACTIVITEITEN



# OPERATIONELE ACTIVITEITEN

## OVERZICHT

Onze openbare aanklagers hebben in alle deelnemende lidstaten dezelfde prioriteiten en voeren hetzelfde strafvervolgingsbeleid, zoals vastgesteld door het college van het EOM. **Wij richten ons op complexe, grensoverschrijdende onderzoeken op het gebied van geavanceerde economische en financiële criminaliteit, met name wanneer er criminele organisaties bij betrokken zijn.**



Op 31 december 2024 hadden we **2 666 actieve onderzoeken**, met **een geraamde berokkende schade van meer dan 24,8 miljard EUR in totaal**. Met **een geraamde schade van 13,15 miljard EUR was btw-fraude** eind 2024 goed voor meer dan **53 %** van de totale geraamde schade die wordt onderzocht. Het aandeel onderzoeken met een grensoverschrijdende dimensie (feiten die op het grondgebied van verscheidene landen werden gepleegd of die in meerdere landen schade hadden veroorzaakt) bleef stabiel (**29 %**).

In 2024 hebben wij **6 547 misdrijfmeldingen** verwerkt, dat is 56 % meer dan in 2023. Deze stijging is voornamelijk het gevolg van meldingen van **particuliere partijen (4 623)**, d.w.z. 85 % meer dan in 2023) en van de **nationale autoriteiten (1 760)**, d.w.z. 12 % meer dan in 2023). Deze ontwikkeling toont aan dat het niveau van opsporing van fraude waardoor de financiële belangen van de EU in de deelnemende lidstaten worden geschaad, verder is verbeterd. Ook blijkt hieruit dat het EOM grotere bekendheid geniet bij

het publiek en dat de verwachtingen van de Europese burgers nog steeds hoog zijn. Het aantal meldingen van **instellingen, organen en instanties van de EU** bleef echter zeer beperkt (**113**), wat betekent dat er van hun kant, drie jaar na de start van het EOM, nog altijd geen verbetering is opgetreden op het gebied van opsporing en melding.

Op basis van alle beschikbare informatie hebben we in 2024 **1 504 onderzoeken** geopend, d.w.z. bijna 10 % meer dan in 2023. Dit komt overeen met een **schade van naar schatting 13,07 miljard EUR**. Dit is grotendeels het gevolg van de combinatie van verbeterde samenwerking tussen het EOM en de betrokken nationale autoriteiten, en de vastberadenheid van het EOM om zich te richten op criminele organisaties die bijzonder actief zijn op het gebied van fraude met betrekking tot uitgaven die geen verband houden met aanbestedingen en ontvangstengerelateerde fraude (btw en niet-btw).

In 2024 werden **205 dagvaardingen** ingediend (d.w.z. 47 % meer dan in 2023), waardoor het EOM meer daders van EU-fraude voor de nationale rechter kon brengen. Uiteindelijk hebben rechters, in overeenstemming met de doelstelling om zich te concentreren op het herstellen van de schade, op verzoek van de gedelegeerd Europese aanklagers **bevroeringsbevelen** uitgevaardigd ten bedrage van **2,42 miljard EUR**, terwijl de waarde van **bevroren vermogensbestanddelen** in de loop van het jaar opliep tot **849 miljoen EUR**.





**EPPO**



**CENTRAAL KANTOOR  
LUXEMBURG**



**ATHENE**



**BERLIJN**



**BOLOGNA**



**BRATISLAVA**



**BRNO**



**BRUSSEL**



**BOEKAREST**



**ČESKÉ BUDĚJOVICE**



**CLUJ-NAPOCA**



**KEULEN**



**FRANKFURT**



**GRAZ**



**HAMBURG**



**HELSINKI**



**IAȘI**



**LIBEREC**



**LINZ**



**LISSABON**



**LJUBLJANA**



**LUXEMBURG**



**MADRID**



**MILAAN**



**MÜNCHEN**



**NAPELS**



**NICOSIA**



**OSTRAVA**



**PALERMO**



**PARIJS**



**PORTO**



**PRAAG**



**RIGA**



**ROME**



**ROTTERDAM**



**SOFIA**



**TALLINN**



**TIMIȘOARA**



**TURIJN**



**VALLETTA**



**VENETIË**



**WENEN**



**VILNIUS**



**ZAGREB**



**ZLÍN**

# CENTRAAL KANTOOR

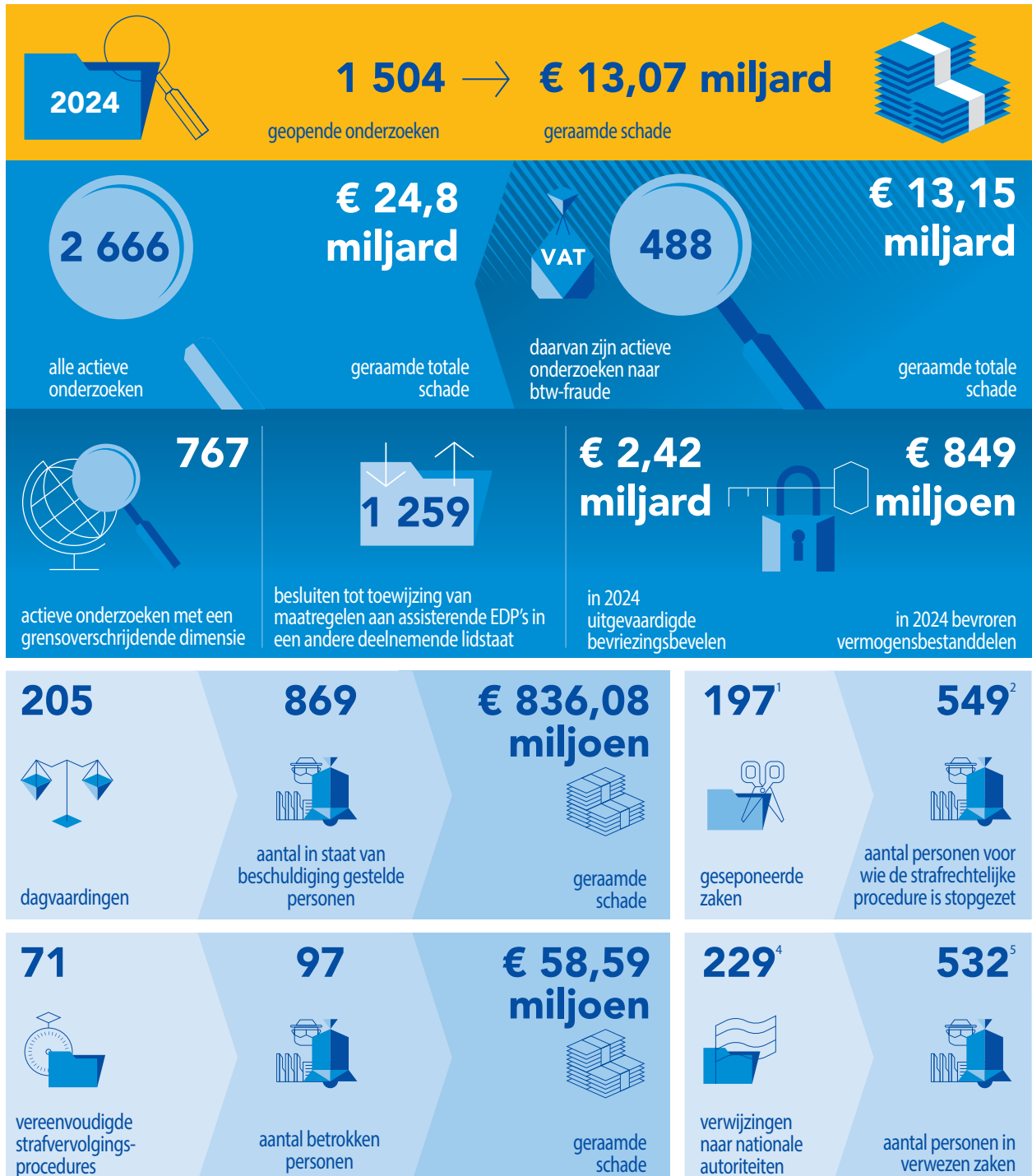


## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **166**











Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **180,8**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN










van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>113</b>	van particuliere partijen	<b>4 623<sup>3</sup></b>
van nationale autoriteiten	<b>1 760</b>	ambtshalve	<b>51</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>6 547</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	<b>309</b>
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	<b>118</b>
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	<b>5</b>
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	<b>17</b>
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	<b>106</b>
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	<b>0</b>
	veroordelingen	<b>102</b>
	aantal veroordeelde personen	<b>196</b>
	vrijspraken	<b>4</b>
	aantal vrijgesproken personen	<b>7</b>

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>2 105</b>		<b>591</b>		<b>385</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	<b>33,19 %</b>	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	<b>9,32 %</b>	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	<b>6,07 %</b>
	<b>480</b>		<b>1 287<sup>6</sup></b>		<b>191</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	<b>7,57 %</b>	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	<b>20,29 %</b>	corruptie	<b>3,01 %</b>
	<b>115</b>		<b>380</b>		<b>808</b>
wederrechtelijke toe-eigening	<b>1,81 %</b>	witwaspraktijken	<b>5,99 %</b>	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	<b>12,74 %</b>

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>428</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>9</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>48</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>307</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>19</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>13</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>478</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>11</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>36</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>11</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>31</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>5</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>158</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>352</b>

# OOSTENRIJK



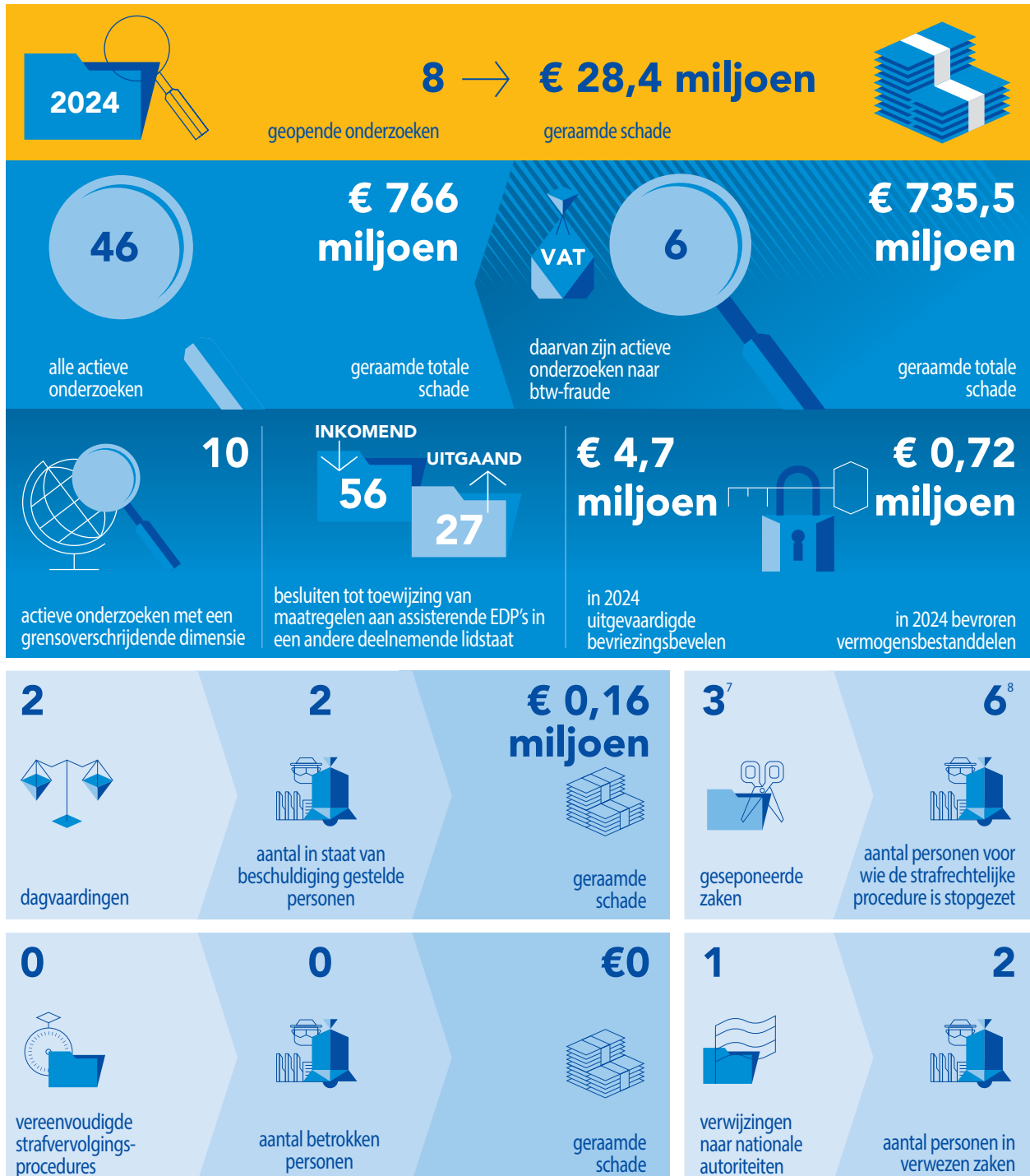
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **4**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **2**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>0</b>	van particuliere partijen	<b>25</b>
van nationale autoriteiten	<b>14</b>	ambtshalve	<b>1</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>40</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	1
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	1
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	1
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	1
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	0
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	0
	aantal veroordeelde personen	0
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>45</b>		<b>4</b>		<b>0</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	73,77 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	6,56 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	0 %
	<b>5</b>		<b>6</b>		<b>0</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	8,20 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	9,84 %	corruptie	0 %
	<b>0</b>		<b>1</b>		<b>0</b>
wederrechtelijke toe-eigening	0 %	witwaspraktijken	1,64 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	0 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	1	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	29
programma's voor internationale samenwerking	2	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	1
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	3	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	0	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	1	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	0	andere programma's/twijfelgevallen	0

# BELGIË



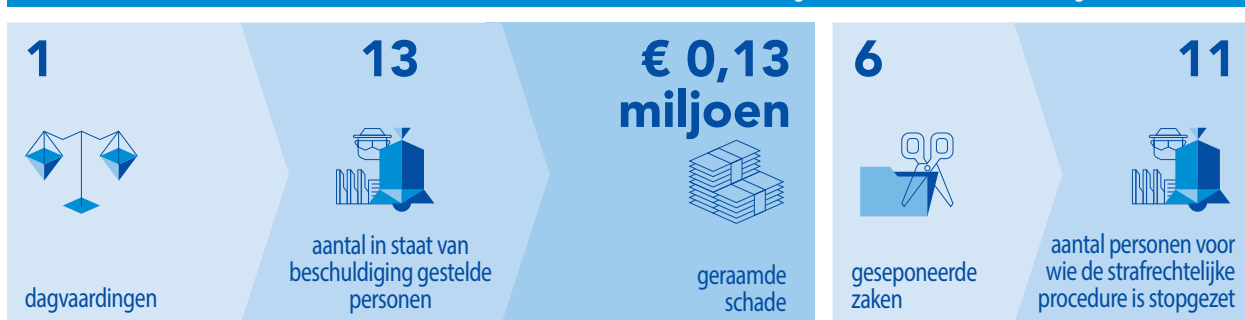
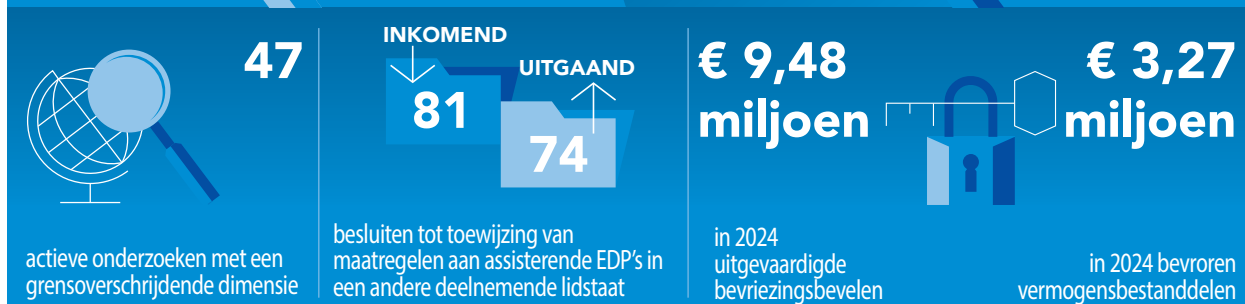
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **4**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **7**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>23</b>	van particuliere partijen	<b>84</b>
van nationale autoriteiten	<b>30</b>	ambtshalve	<b>4</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>141</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	2
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	2
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	1
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	2
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	1
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	1
	aantal veroordeelde personen	1
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>42</b>		<b>14</b>		<b>8</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	30,66 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	10,22 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	5,84 %
	<b>21</b>		<b>14<sup>9</sup></b>		<b>7</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	15,33 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	10,22 %	corruptie	5,11 %
	<b>12</b>		<b>13</b>		<b>6</b>
wederrechtelijke toe-eigening	8,76 %	witwaspraktijken	9,49 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	4,38 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	4	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	0
programma's voor internationale samenwerking	2	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	1
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	2	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	0	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	3	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	2	andere programma's/twijfelgevallen	39

# BULGARIJE



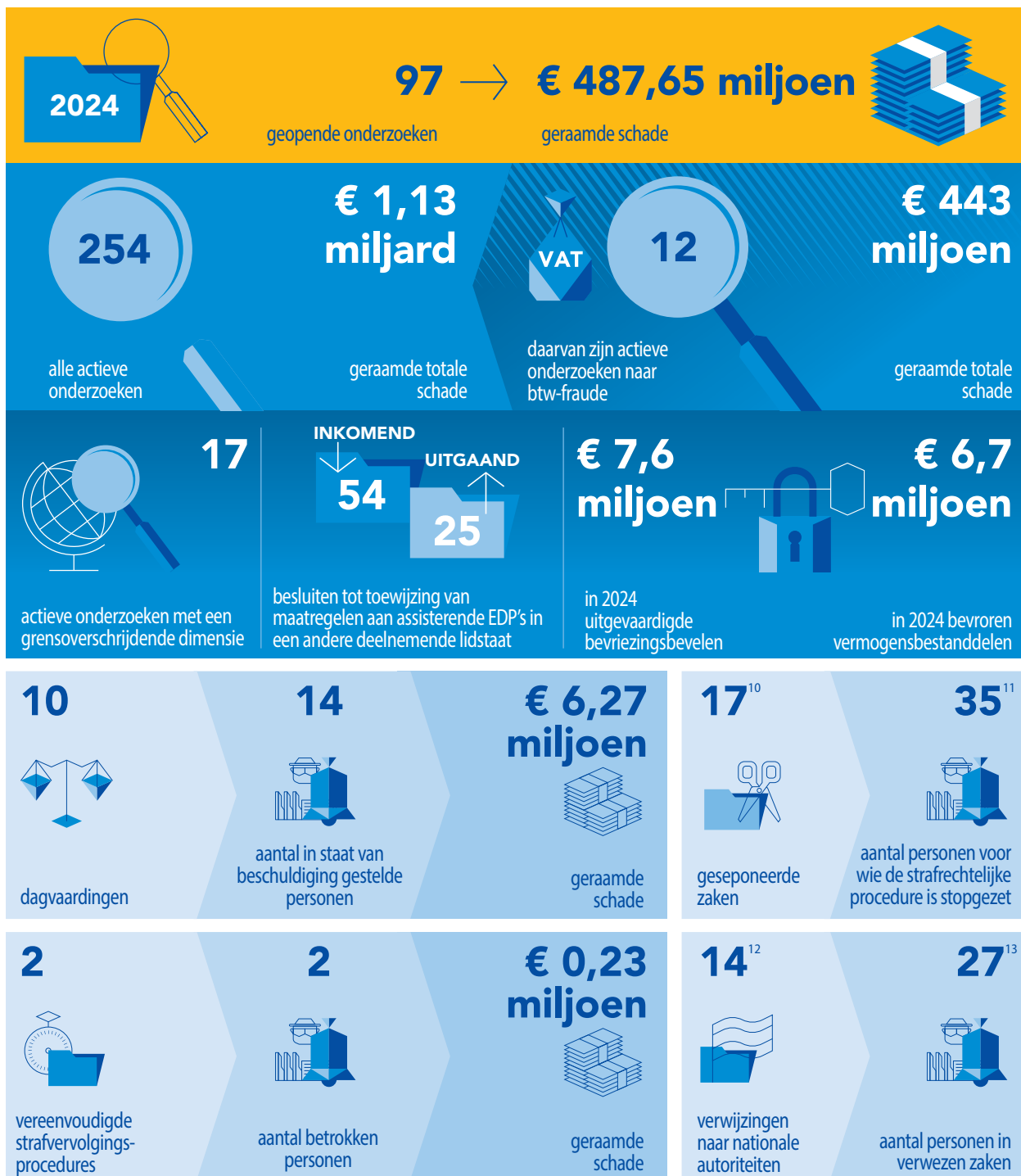
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **12**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **29**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **ja**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN






van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>6</b>	van particuliere partijen	<b>238</b>
van nationale autoriteiten	<b>184</b>	ambtshalve	<b>1</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>429</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	12
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	3
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	1
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	3
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	3
	aantal veroordeelde personen	3
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>174</b>		<b>103</b>		<b>10</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	48,88 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	28,93 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	2,81 %
	<b>5</b>		<b>15<sup>14</sup></b>		<b>19</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	1,40 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	4,21 %	corruptie	5,34 %
	<b>13</b>		<b>6</b>		<b>11</b>
wederrechtelijke toe-eigening	3,65 %	witwaspraktijken	1,69 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	3,09 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	72	programma's voor klimaat en milieu	1
programma's voor maritieme zaken en visserij	10	herstel- en veerkrachtprogramma's	6
programma's voor internationale samenwerking	3	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	3
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	79	programma's voor asiel, migratie en integratie	2
programma's voor onderwijs en cultuur	7	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	2
programma's voor onderzoek en innovatie	1	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	27	andere programma's/twijfelgevallen	31



# KROATIË



ZAGREB

## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **6**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **11**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>2</b>	van particuliere partijen	<b>458</b>
van nationale autoriteiten	<b>37</b>	ambtshalve	<b>4</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>501</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	8
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	12
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	2
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	10
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	10
	aantal veroordeelde personen	16
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>47</b>		<b>23</b>		<b>4</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	36,43 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	17,83 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	3,10 %
	<b>3</b>		<b>3</b>		<b>22</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	2,33 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	2,33 %	corruptie	17,05 %
	<b>9</b>		<b>4</b>		<b>14</b>
wederrechtelijke toe-eigening	6,98 %	witwaspraktijken	3,10 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	10,85 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	21	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	3
programma's voor internationale samenwerking	0	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	0
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	37	programma's voor asiel, migratie en integratie	1
programma's voor onderwijs en cultuur	0	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	0	programma's voor veiligheid en defensie	2
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	5	andere programma's/twijfelgevallen	6



# CYPRUS



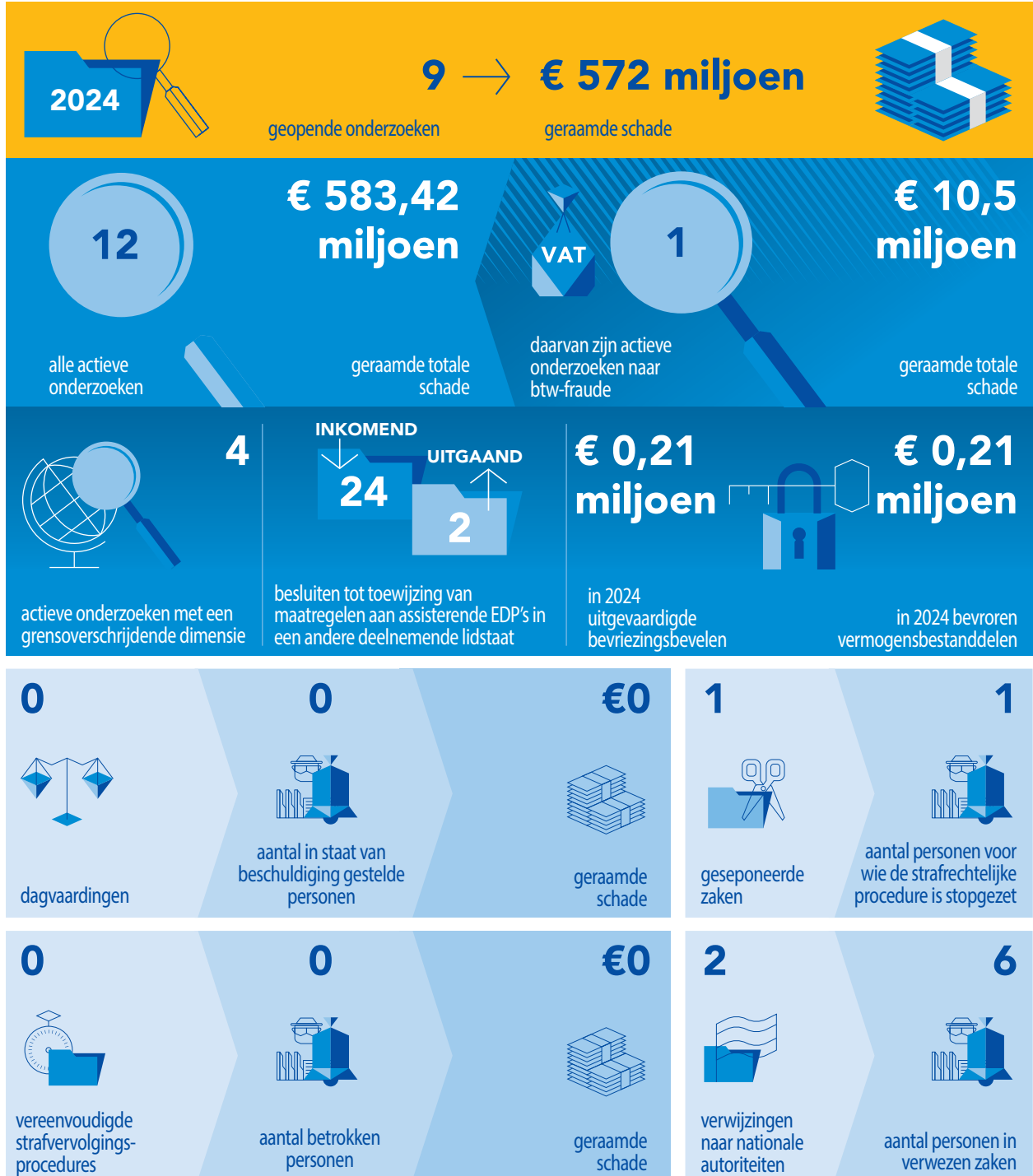
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **1**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **1**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **ja**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>3</b>	van particuliere partijen	<b>21</b>
van nationale autoriteiten	<b>3</b>	ambtshalve	<b>1</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>28</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	0
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	0
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	0
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	0
	aantal veroordeelde personen	0
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	4		7		1
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	16 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	28 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	4 %
	0		1		1
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	0 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	4 %	corruptie	4 %
	2		4		5
wederrechtelijke toe-eigening	8 %	witwaspraktijken	16 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	20 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	1	programma's voor klimaat en milieu	1
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	0
programma's voor internationale samenwerking	0	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	3
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	0	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	2	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	2	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	0	andere programma's/twijfelgevallen	2

# TSJECHIË



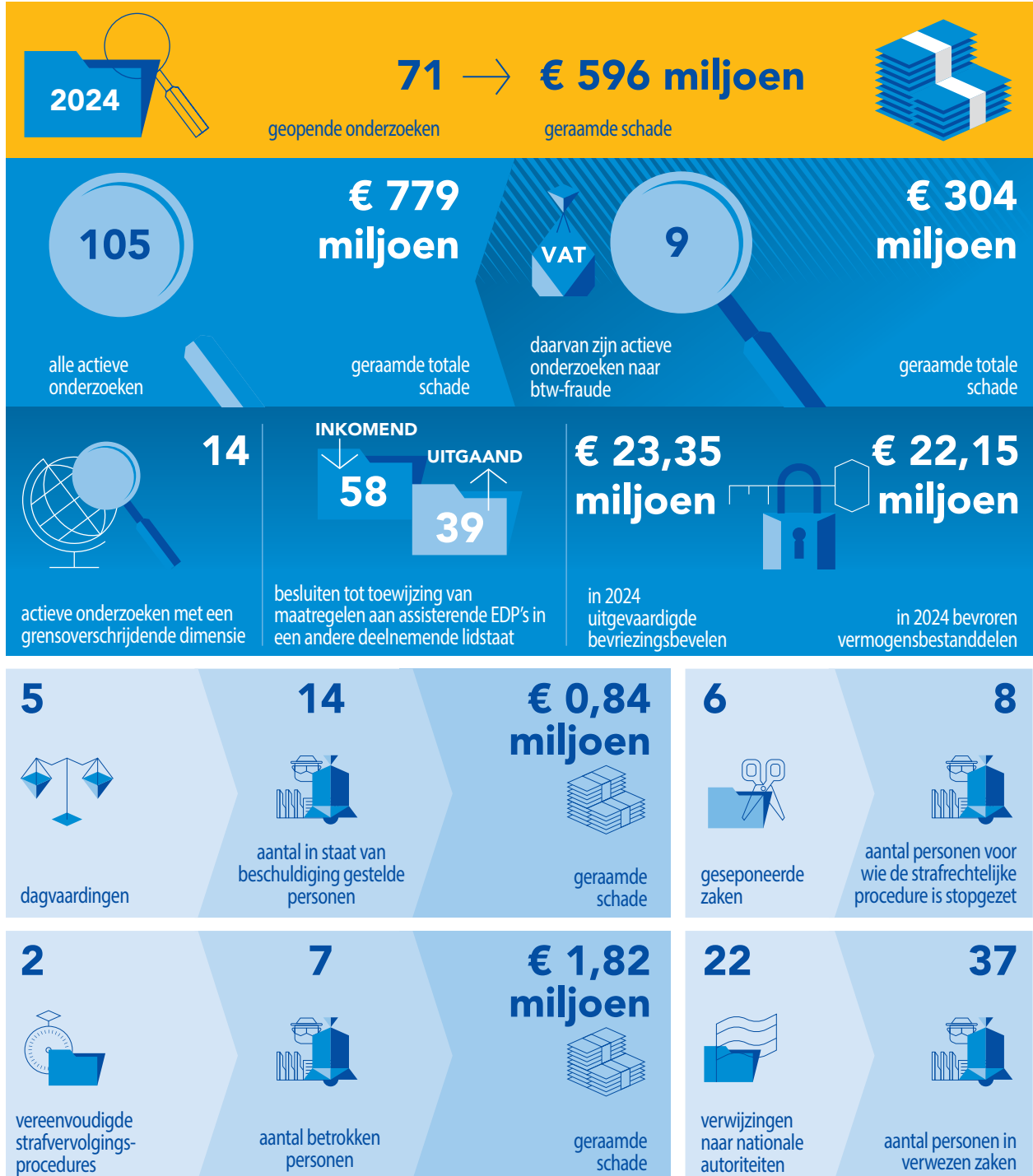
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **10**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **3,3**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>6</b>	van particuliere partijen	<b>34</b>
van nationale autoriteiten	<b>70</b>	ambtshalve	<b>0</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>110</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	8
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	10
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	9
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	9
	aantal veroordeelde personen	28
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>76</b>		<b>27</b>		<b>5</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	49,67 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	17,65 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	3,27 %
	<b>13</b>		<b>12<sup>15</sup></b>		<b>5</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	8,50 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	7,84 %	corruptie	3,27 %
	<b>1</b>		<b>7</b>		<b>7</b>
wederrechtelijke toe-eigening	0,65 %	witwaspraktijken	4,58 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	4,58 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>3</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>1</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>2</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>2</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>0</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>0</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>46</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>0</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>1</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>3</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>0</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>0</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>26</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>8</b>



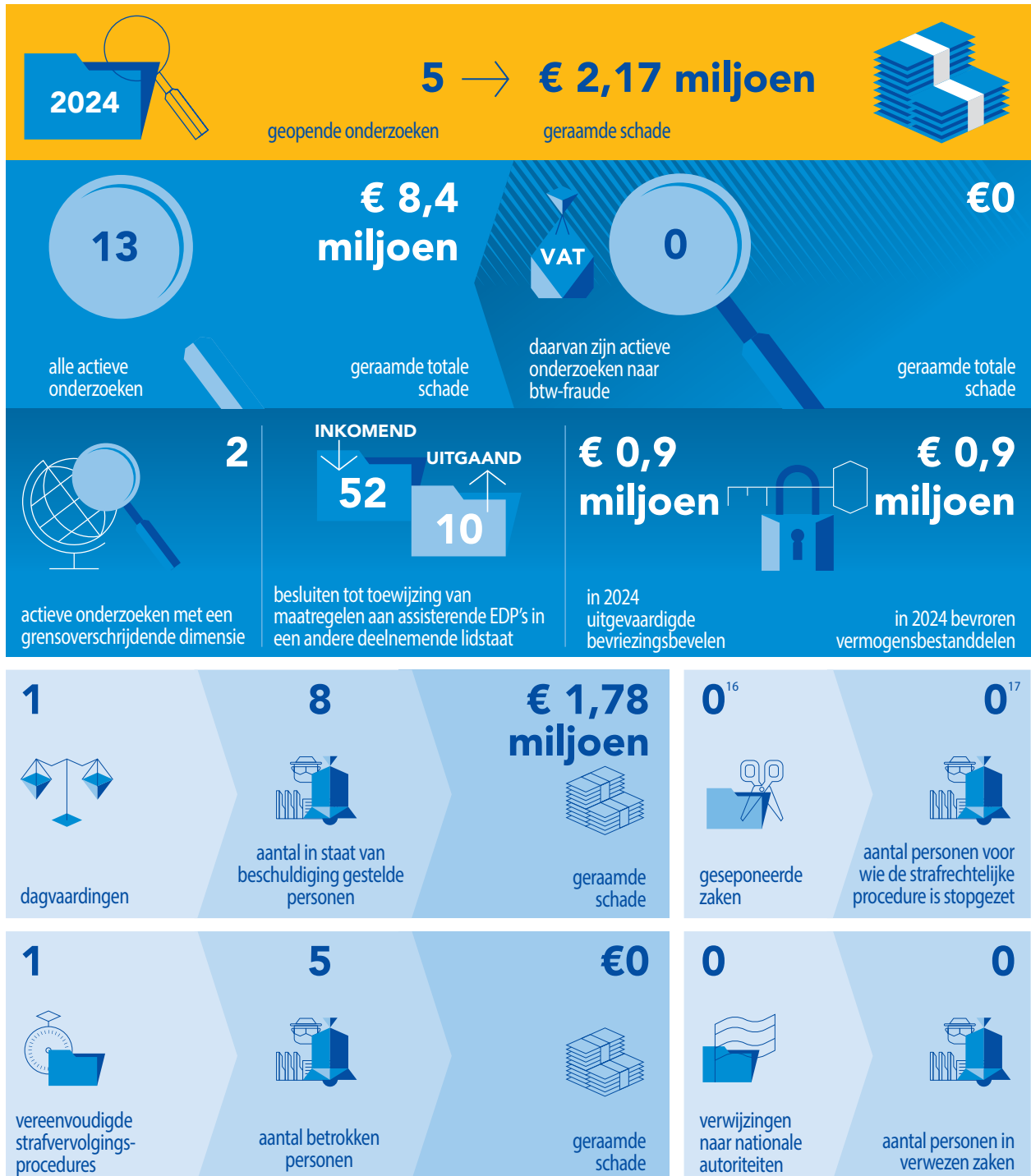
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **3**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **1,5**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN



van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>0</b>	van particuliere partijen	<b>12</b>
van nationale autoriteiten	<b>6</b>	ambtshalve	<b>4</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>22</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	2
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	2
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	2
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	2
	aantal veroordeelde personen	21
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

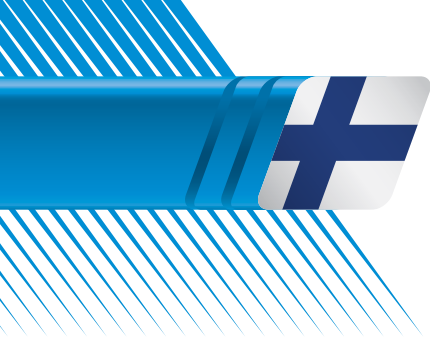
AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>17</b>		<b>1</b>		<b>0</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	51,52 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	3,03 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	0 %
	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	0 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	0 %	corruptie	0 %
	<b>5</b>		<b>0</b>		<b>10</b>
wederrechtelijke toe-eigening	15,15 %	witwaspraktijken	0 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	30,30 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>3</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>1</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>0</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>0</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>0</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>0</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>8</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>0</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>1</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>0</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>1</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>0</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>1</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>1</b>



# FINLAND



## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **2**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **0,2**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>0</b>	van particuliere partijen	<b>15</b>
van nationale autoriteiten	<b>4</b>	ambtshalve	<b>0</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>19</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	<b>3</b>
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	<b>0</b>
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	<b>0</b>
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	<b>0</b>
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	<b>1</b>
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	<b>0</b>
	veroordelingen	<b>0</b>
	aantal veroordeelde personen	<b>0</b>
	vrijspraken	<b>1</b>
	aantal vrijgesproken personen	<b>1</b>

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>4</b>		<b>2</b>		<b>0</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	<b>20 %</b>	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	<b>10 %</b>	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	<b>0 %</b>
	<b>8</b>		<b>2<sup>18</sup></b>		<b>0</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	<b>40 %</b>	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	<b>10 %</b>	corruptie	<b>0 %</b>
	<b>0</b>		<b>1</b>		<b>3</b>
wederrechtelijke toe-eigening	<b>0 %</b>	witwaspraktijken	<b>5 %</b>	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	<b>15 %</b>

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>2</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>0</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>0</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>0</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>0</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>1</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>0</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>0</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>0</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>0</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>0</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>0</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>0</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>0</b>

# FRANKRIJK



PARIJS

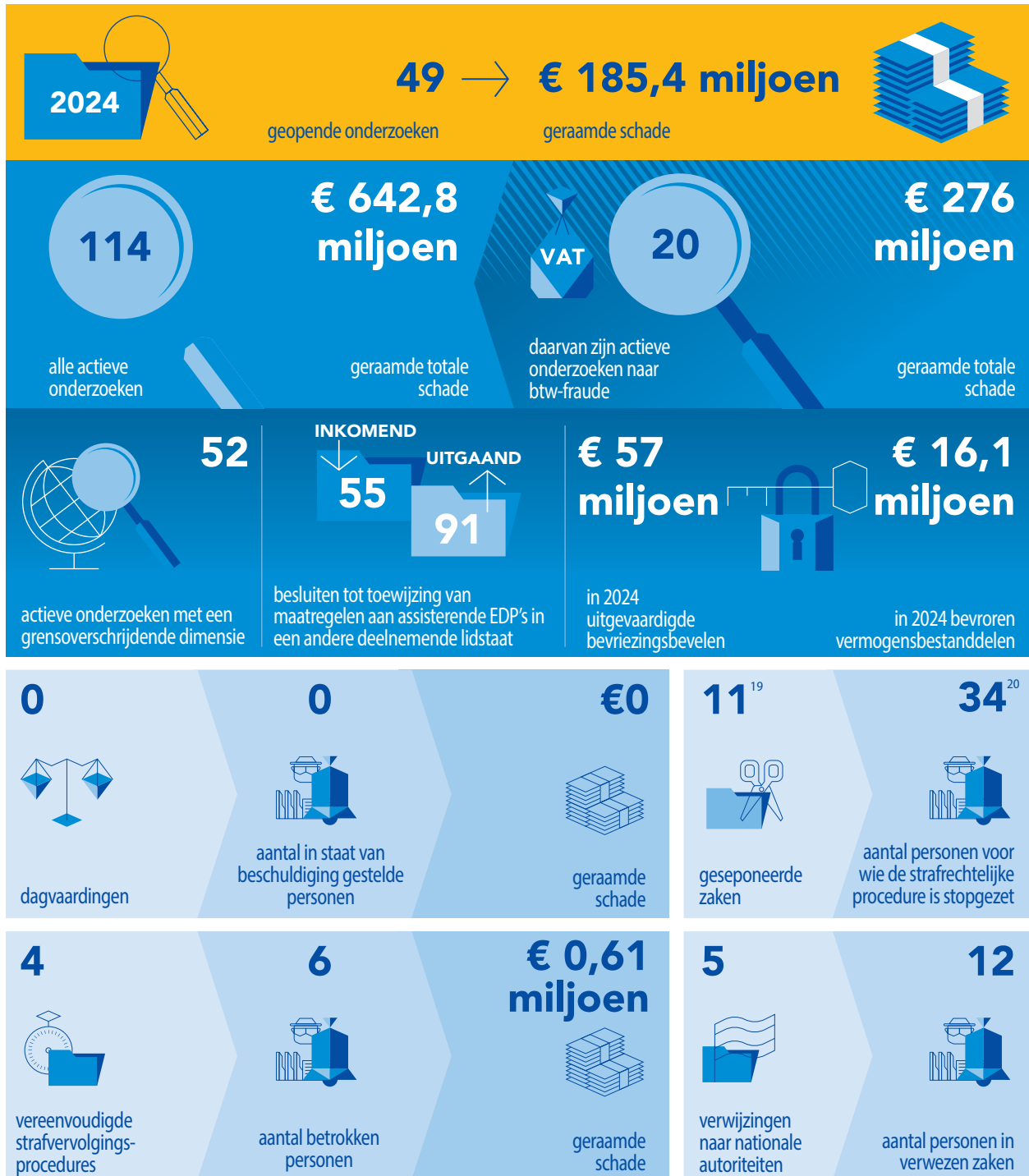
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **7**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **8**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN


van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>6</b>	van particuliere partijen	<b>50</b>
van nationale autoriteiten	<b>37</b>	ambtshalve	<b>4</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>97</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	2
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	3
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	3
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	3
	aantal veroordeelde personen	5
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>50</b>		<b>11</b>		<b>9</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	24,88 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	5,47 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	4,48 %
	<b>45</b>		<b>22<sup>21</sup></b>		<b>4</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	22,39 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	10,95 %	corruptie	1,99 %
	<b>9</b>		<b>33</b>		<b>18</b>
wederrechtelijke toe-eigening	4,48 %	witwaspraktijken	16,42 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	8,96 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>16</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>0</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>3</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>6</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>1</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>0</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>8</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>0</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>6</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>0</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>5</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>0</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>3</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>9</b>



# DUITSLAND



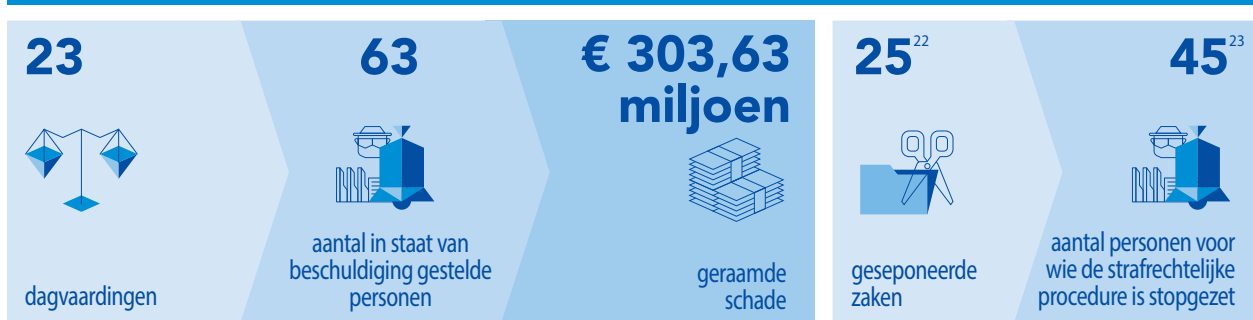
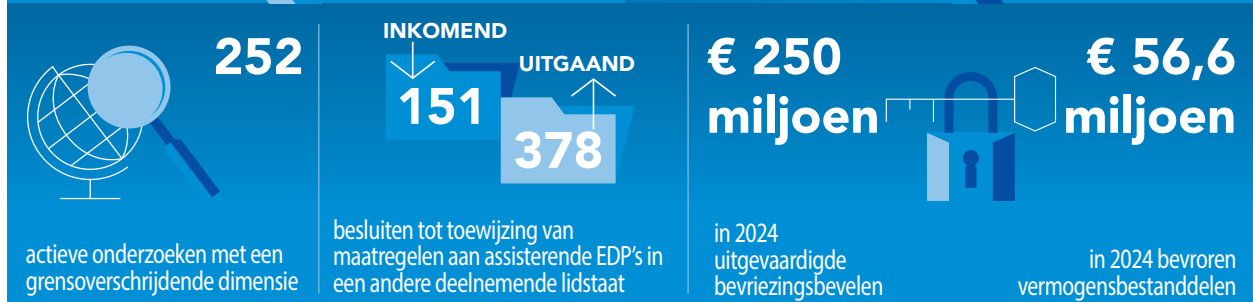
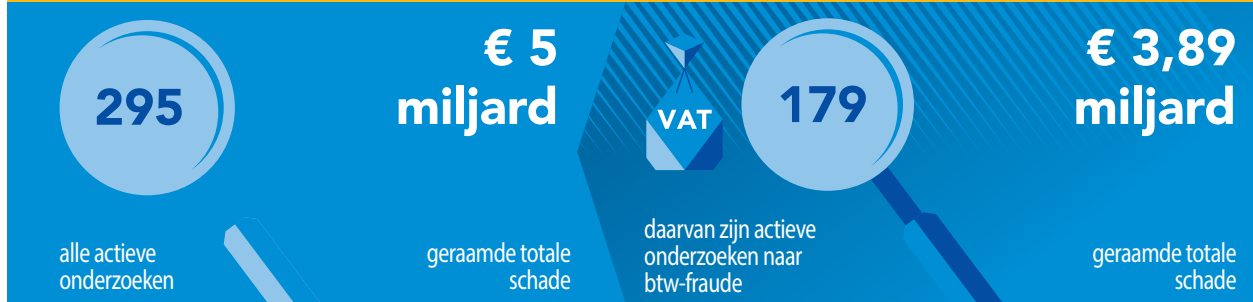
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **21**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **8,8**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN








van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>9</b>	van particuliere partijen	<b>719</b>
van nationale autoriteiten	<b>98</b>	ambtshalve	<b>12</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>838</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	24
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	14
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	1
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	3
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	14
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	13
	aantal veroordeelde personen	32
	vrijspraken	1
	aantal vrijgesproken personen	1

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>23</b>		<b>2</b>		<b>127</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	3,54 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	0,31 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	19,57 %
	<b>48</b>		<b>368<sup>26</sup></b>		<b>0</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	7,40 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	56,70 %	corruptie	0 %
	<b>1</b>		<b>60</b>		<b>20</b>
wederrechtelijke toe-eigening	0,15 %	witwaspraktijken	9,24 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	3,08 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	9	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	0
programma's voor internationale samenwerking	0	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	0
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	3	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	1	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	1	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	4	andere programma's/twijfelgevallen	6

# GRIEKENLAND



## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **10**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **9**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **ja**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>10</b>	van particuliere partijen	<b>250</b>
van nationale autoriteiten	<b>53</b>	ambtshalve	<b>2</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>315</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	7
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	3
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	3
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	0
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	0
	aantal veroordeelde personen	0
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

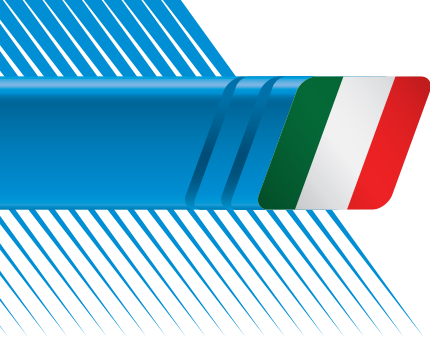
AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>60</b>		<b>10</b>		<b>8</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	40 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	6,67 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	5,33 %
	<b>5</b>		<b>15<sup>31</sup></b>		<b>7</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	3,33 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	10 %	corruptie	4,67 %
	<b>13</b>		<b>16</b>		<b>16</b>
wederrechtelijke toe-eigening	8,67 %	witwaspraktijken	10,67 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	10,67 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>25</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>0</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>0</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>3</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>0</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>0</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>9</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>4</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>2</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>0</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>4</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>1</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>0</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>17</b>



# ITALIË



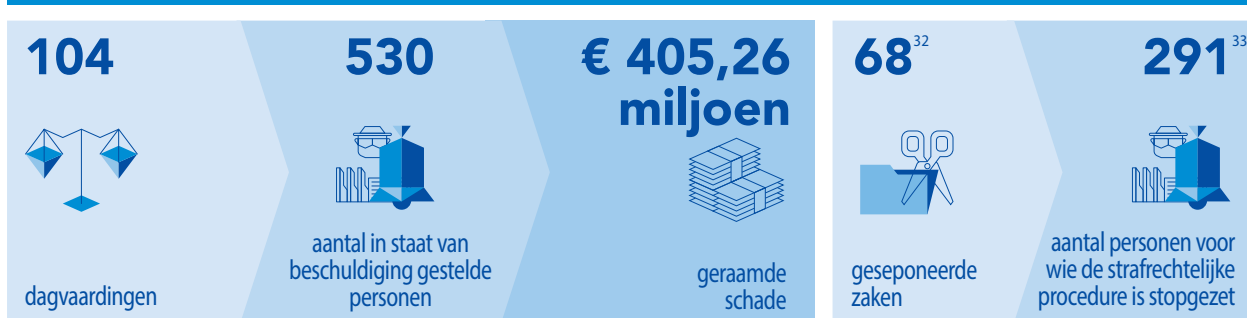
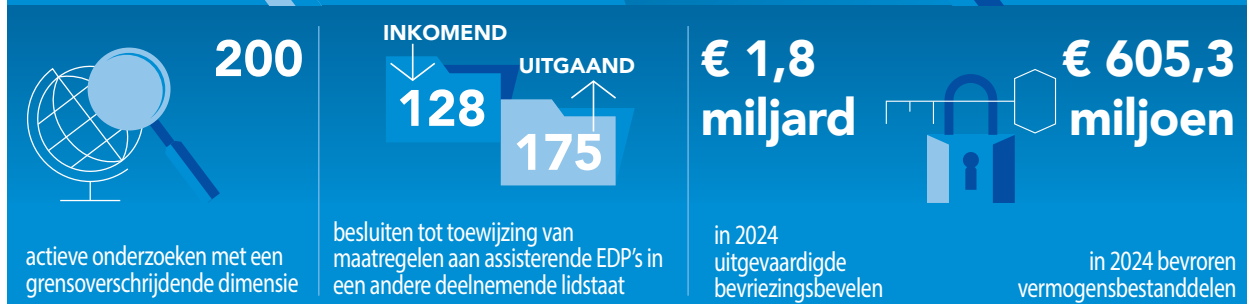
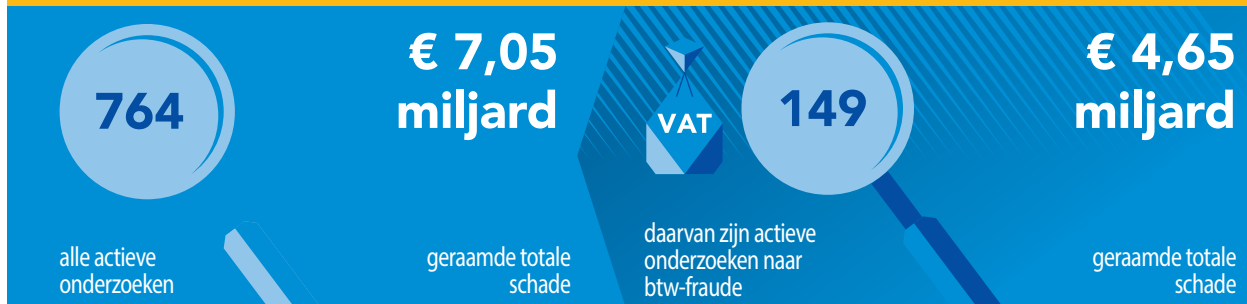
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **20**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **47**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **ja**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN










van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>8</b>	van particuliere partijen	<b>108</b>
van nationale autoriteiten	<b>579</b>	ambtshalve	<b>3</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>698</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	175
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	28
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	1
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	4
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	24
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	22
	aantal veroordeelde personen	38
	vrijspraken	2
	aantal vrijgesproken personen	4

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>879</b>		<b>53</b>		<b>157</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	33,55 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	2,02 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	5,99 %
	<b>235</b>		<b>715<sup>35</sup></b>		<b>51</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	8,97 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	27,29 %	corruptie	1,95 %
	<b>12</b>		<b>131</b>		<b>387</b>
wederrechtelijke toe-eigening	0,46 %	witwaspraktijken	5 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	14,77 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	117	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	15	herstel- en veerkrachtprogramma's	228
programma's voor internationale samenwerking	6	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	0
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	32	programma's voor asiel, migratie en integratie	1
programma's voor onderwijs en cultuur	0	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	6
programma's voor onderzoek en innovatie	7	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	10	andere programma's/twijfelgevallen	105



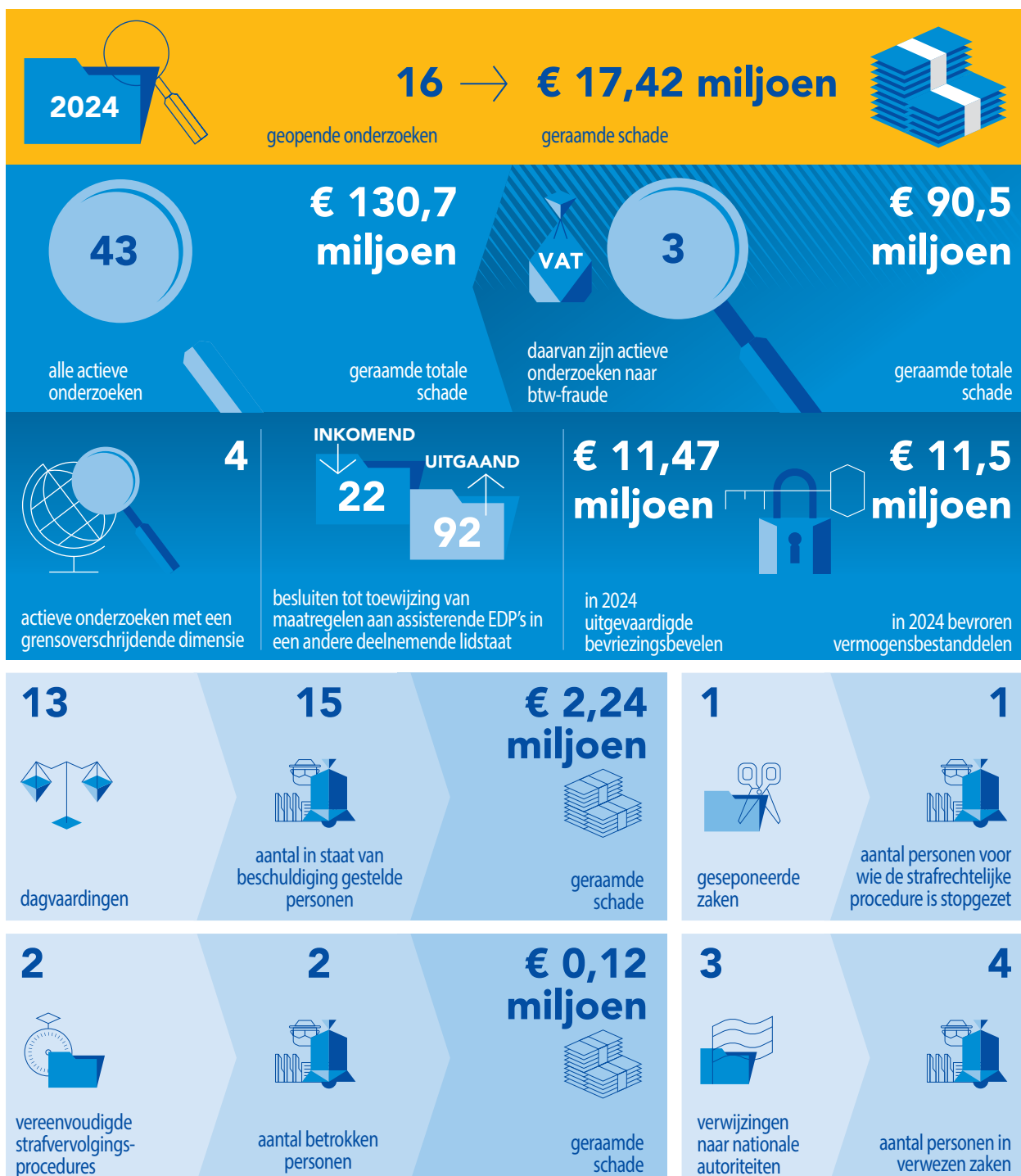
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **4**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **5**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>2</b>	van particuliere partijen	<b>19</b>
van nationale autoriteiten	<b>23</b>	ambtshalve	<b>1</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>45</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	2
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	3
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	2
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	2
	aantal veroordeelde personen	2
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>26</b>		<b>18</b>		<b>0</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	47,27 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	32,73 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	0 %
	<b>4</b>		<b>3</b>		<b>0</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	7,27 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	5,45 %	corruptie	0 %
	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>4</b>
wederrechtelijke toe-eigening	0 %	witwaspraktijken	0 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	7,27 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	8	programma's voor klimaat en milieu	1
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	0
programma's voor internationale samenwerking	0	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	1
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	19	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	1	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	0	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	3	andere programma's/twijfelgevallen	3

# LITOUWEN



## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **7**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **10**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN








van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>1</b>	van particuliere partijen	<b>25</b>
van nationale autoriteiten	<b>21</b>	ambtshalve	<b>1</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>48</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	4
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	18
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	1
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	18
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	18
	aantal veroordeelde personen	19
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>79</b>		<b>4</b>		<b>12</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	36,57 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	1,85 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	5,56 %
	<b>11</b>		<b>3</b>		<b>2</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	5,09 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	1,39 %	corruptie	0,93 %
	<b>3</b>		<b>2</b>		<b>100</b>
wederrechtelijke toe-eigening	1,39 %	witwaspraktijken	0,93 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	46,30 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	10	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	0
programma's voor internationale samenwerking	0	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	0
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	16	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	2	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	0	programma's voor veiligheid en defensie	1
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	0	andere programma's/twijfelgevallen	5

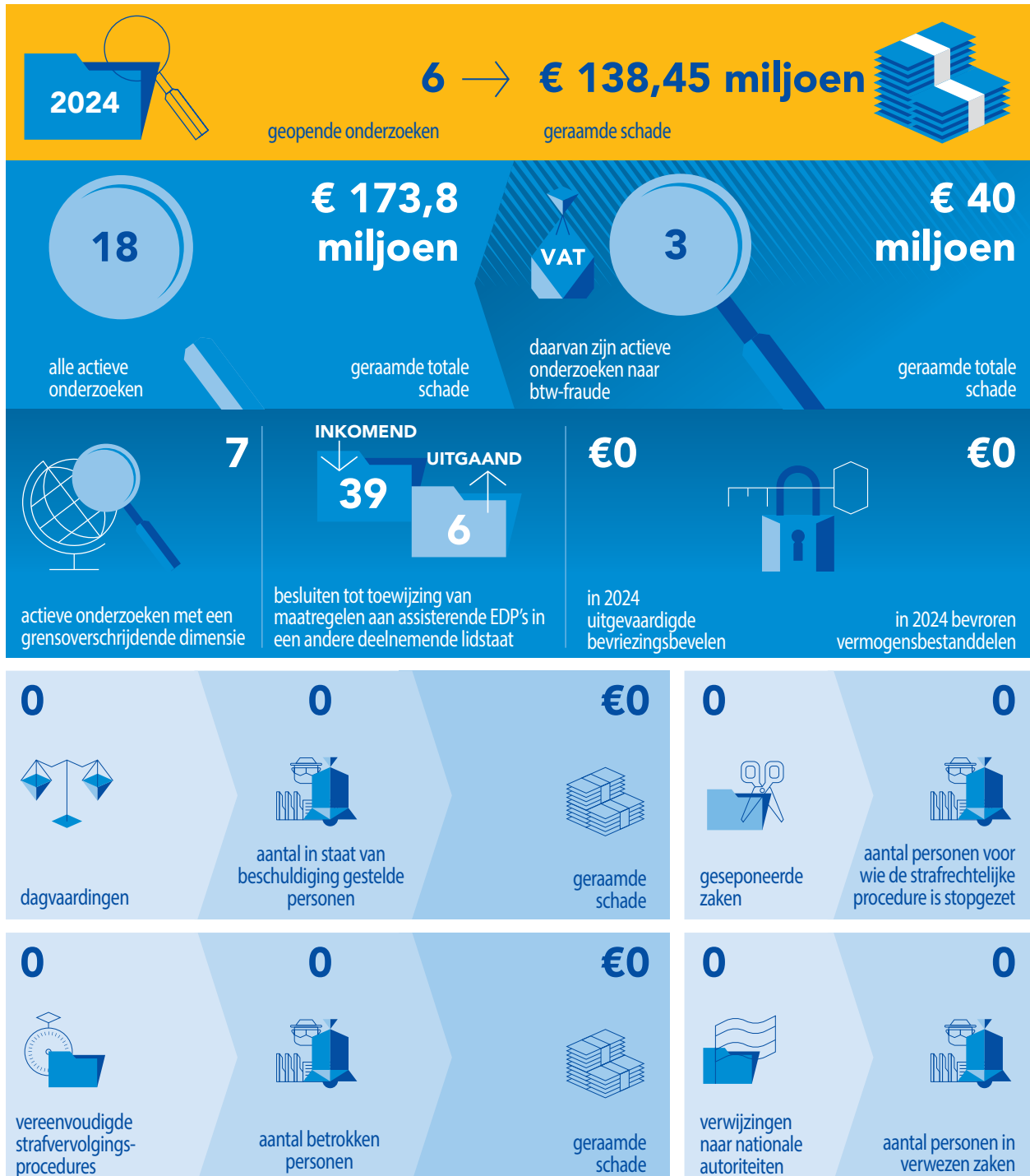
# LUXEMBURG



## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024











Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **2**  
 Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **2**  
 Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **ja**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>2</b>	van particuliere partijen	<b>11</b>
van nationale autoriteiten	<b>5</b>	ambtshalve	<b>5</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>23</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	0
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	0
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	0
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	0
	aantal veroordeelde personen	0
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

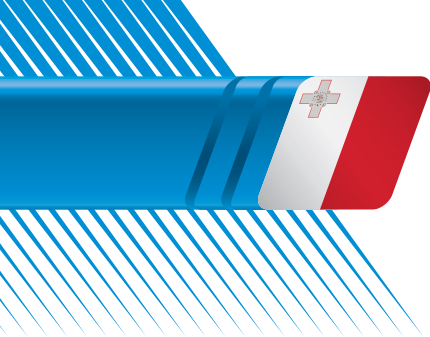
AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>13</b>		<b>3</b>		<b>2</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	31,71 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	7,32 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	4,88 %
	<b>3</b>		<b>3</b>		<b>2</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	7,32 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	7,32 %	corruptie	4,88 %
	<b>2</b>		<b>10</b>		<b>3</b>
wederrechtelijke toe-eigening	4,88 %	witwaspraktijken	24,39 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	7,32 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	0	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	0
programma's voor internationale samenwerking	1	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	0
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	0	programma's voor asiel, migratie en integratie	1
programma's voor onderwijs en cultuur	1	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	0	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	0	andere programma's/twijfelgevallen	10



# MALTA



## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024











Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **2**  
 Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **2**  
 Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>1</b>	van particuliere partijen	<b>19</b>
van nationale autoriteiten	<b>5</b>	ambtshalve	<b>0</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>25</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	1
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	0
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	0
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	0
	aantal veroordeelde personen	0
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	6		2		3
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	11,32 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	3,77 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	5,66 %
	6		11 <sup>36</sup>		10
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	11,32 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	20,75 %	corruptie	18,87 %
	1		4		10
wederrechtelijke toe-eigening	1,89 %	witwaspraktijken	7,55 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	18,87 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	4	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	0
programma's voor internationale samenwerking	0	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	1
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	0	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	0	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	0	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	0	andere programma's/twijfelgevallen	3

# NEDERLAND



## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024











Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **3**  
 Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **6**  
 Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN


van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>2</b>	van particuliere partijen	<b>18</b>
van nationale autoriteiten	<b>8</b>	ambtshalve	<b>1</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>29</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	0
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	1
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	1
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	1
	aantal veroordeelde personen	2
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>17</b>		<b>3</b>		<b>3</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	31,48 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	5,56 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	5,56 %
	<b>18</b>		<b>11<sup>37</sup></b>		<b>0</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	33,33 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	20,37 %	corruptie	0 %
	<b>0</b>		<b>1</b>		<b>1</b>
wederrechtelijke toe-eigening	0 %	witwaspraktijken	1,85 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	1,85 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>5</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>0</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>1</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>0</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>1</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>0</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>1</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>0</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>0</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>0</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>1</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>0</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>0</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>6</b>

# PORTUGAL



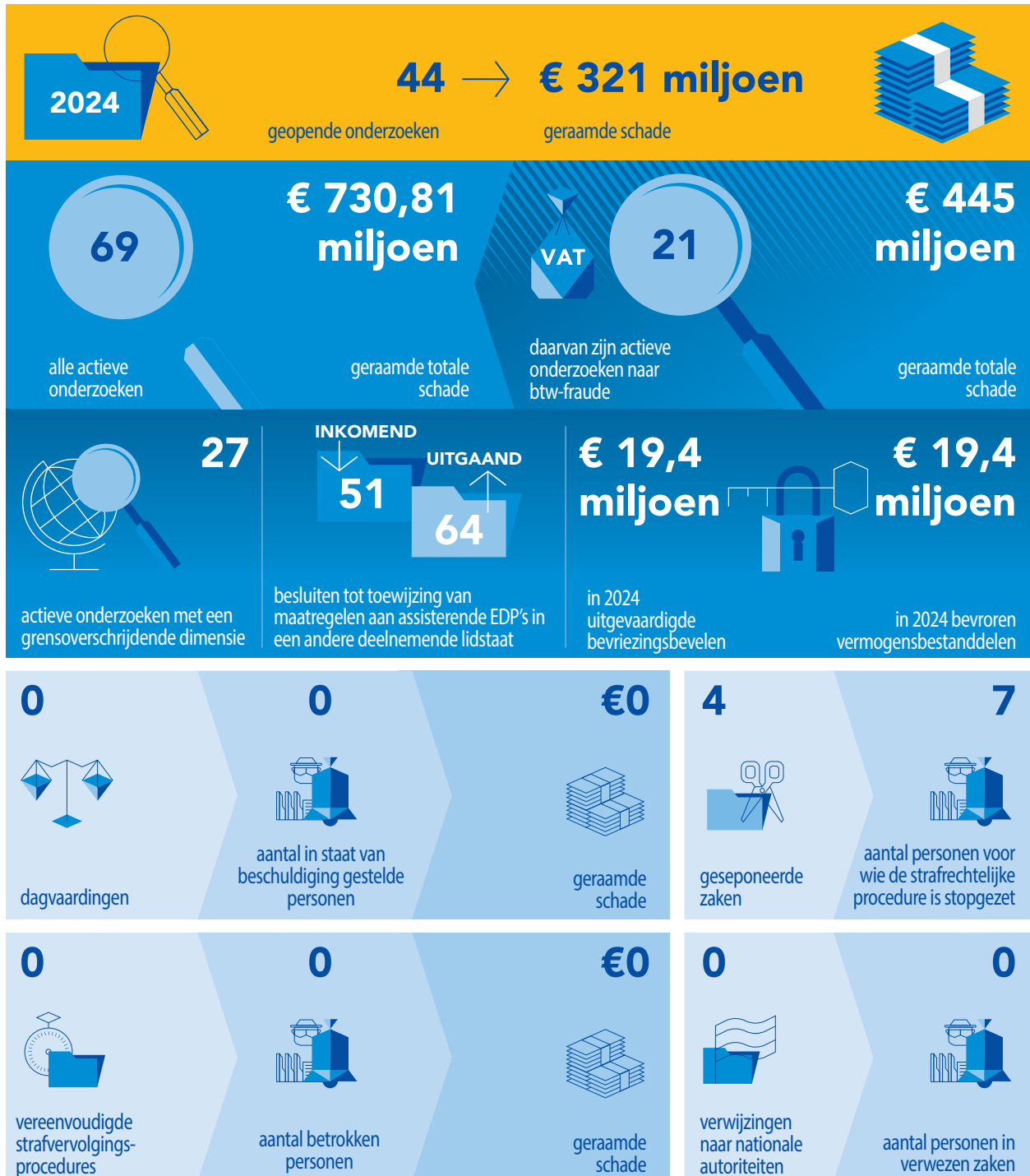
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **6**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **4**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>2</b>	van particuliere partijen	<b>24</b>
van nationale autoriteiten	<b>40</b>	ambtshalve	<b>1</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>67</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	1
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	0
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	0
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	0
	aantal veroordeelde personen	0
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>29</b>		<b>17</b>		<b>7</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	19,46 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	11,41 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	4,70 %
	<b>8</b>		<b>42<sup>38</sup></b>		<b>8</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	5,37 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	28,19 %	corruptie	5,37 %
	<b>2</b>		<b>24</b>		<b>12</b>
wederrechtelijke toe-eigening	1,34 %	witwaspraktijken	16,11 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	8,05 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	5	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	1	herstel- en veerkrachtprogramma's	8
programma's voor internationale samenwerking	0	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	1
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	17	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	1	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	0	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	4	andere programma's/twijfelgevallen	5

# ROEMENIË



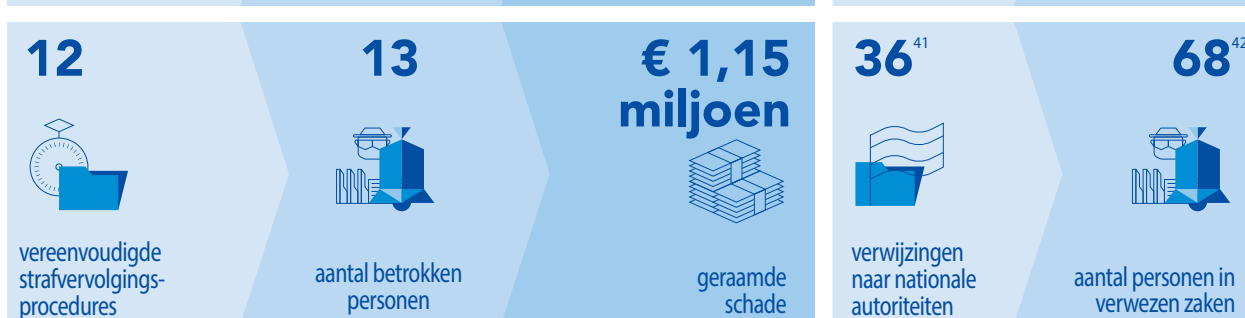
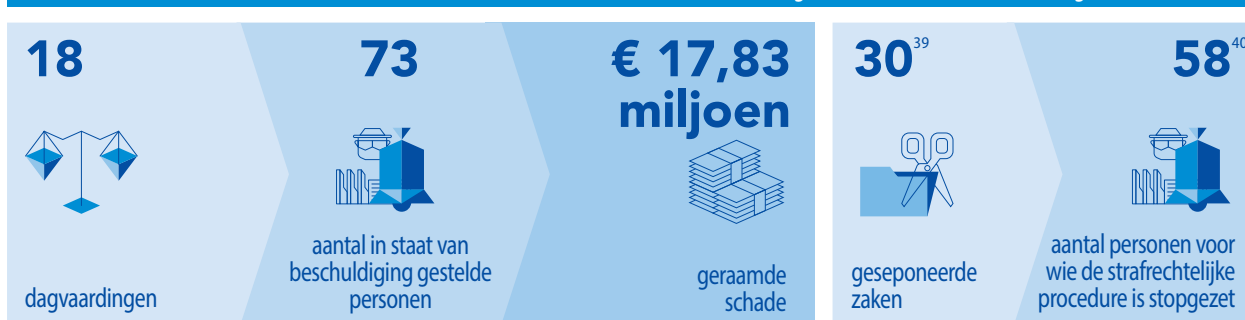
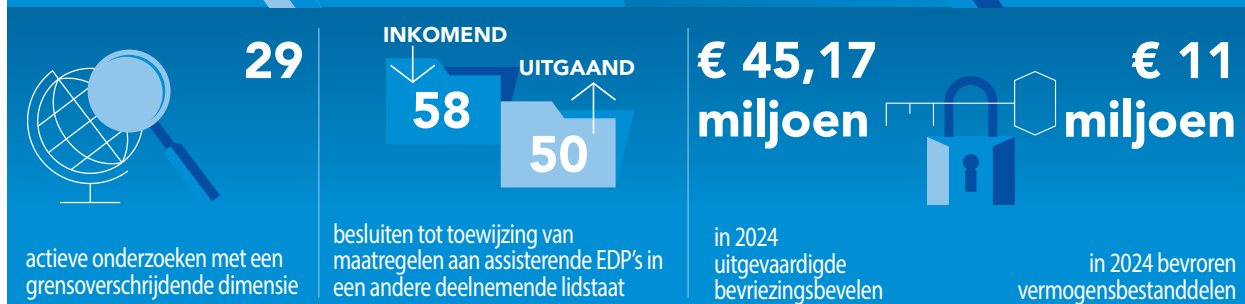
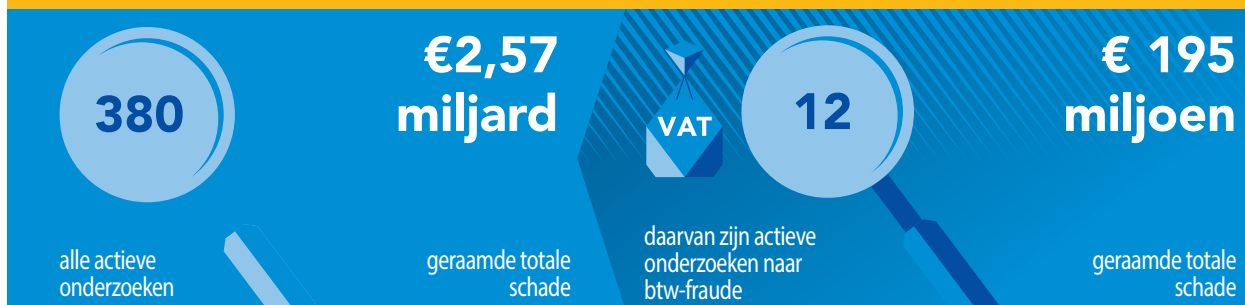
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **20**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **16**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **ja**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN










van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>3</b>	van particuliere partijen	<b>196</b>
van nationale autoriteiten	<b>392</b>	ambtshalve	<b>4</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>595</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	<b>38</b>
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	<b>8</b>
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	<b>0</b>
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	<b>1</b>
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	<b>7</b>
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	<b>0</b>
	veroordelingen	<b>7</b>
	aantal veroordeelde personen	<b>11</b>
	vrijspraken	<b>0</b>
	aantal vrijgesproken personen	<b>0</b>

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>339</b>		<b>239</b>		<b>12</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	<b>40,60 %</b>	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	<b>28,62 %</b>	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	<b>1,44 %</b>
	<b>15</b>		<b>15<sup>43</sup></b>		<b>44</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	<b>1,80 %</b>	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	<b>1,80 %</b>	corruptie	<b>5,27 %</b>
	<b>13</b>		<b>46</b>		<b>112</b>
wederrechtelijke toe-eigening	<b>1,56 %</b>	witwaspraktijken	<b>5,51 %</b>	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	<b>13,41 %</b>

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>67</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>0</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>15</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>13</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>0</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>1</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>136</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>0</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>3</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>0</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>1</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>0</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>58</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>79</b>

# SLOWAKIJE



## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024











Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **6**  
 Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **2**  
 Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



## ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN








van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>8</b>	van particuliere partijen	<b>73</b>
van nationale autoriteiten	<b>91</b>	ambtshalve	<b>2</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>174</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	3
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	4
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	5
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	5
	aantal veroordeelde personen	11
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	1

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>90</b>		<b>31</b>		<b>1</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	42,45 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	14,62 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	0,47 %
	<b>15</b>		<b>10<sup>44</sup></b>		<b>5</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	7,08 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	4,72 %	corruptie	2,36 %
	<b>11</b>		<b>3</b>		<b>46</b>
wederrechtelijke toe-eigening	5,19 %	witwaspraktijken	1,42 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	21,70 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	<b>37</b>	programma's voor klimaat en milieu	<b>2</b>
programma's voor maritieme zaken en visserij	<b>0</b>	herstel- en veerkrachtprogramma's	<b>2</b>
programma's voor internationale samenwerking	<b>0</b>	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	<b>0</b>
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	<b>34</b>	programma's voor asiel, migratie en integratie	<b>0</b>
programma's voor onderwijs en cultuur	<b>3</b>	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	<b>0</b>
programma's voor onderzoek en innovatie	<b>0</b>	programma's voor veiligheid en defensie	<b>0</b>
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	<b>10</b>	andere programma's/twijfelgevallen	<b>4</b>



# SLOVENIË



## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024











Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **2**  
 Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **3**  
 Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN





van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>0</b>	van particuliere partijen	<b>22</b>
van nationale autoriteiten	<b>18</b>	ambtshalve	<b>0</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>40</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	4
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	0
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	0
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	0
	aantal veroordeelde personen	0
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

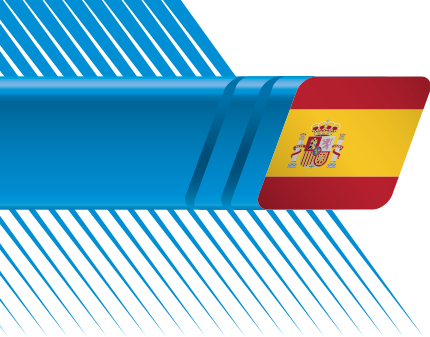
AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>27</b>		<b>2</b>		<b>2</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	50 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	3,70 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	3,70 %
	<b>4</b>		<b>3</b>		<b>0</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	7,41 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	5,56 %	corruptie	0 %
	<b>4</b>		<b>3</b>		<b>9</b>
wederrechtelijke toe-eigening	7,41 %	witwaspraktijken	5,56 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	16,67 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	1	programma's voor klimaat en milieu	0
programma's voor maritieme zaken en visserij	0	herstel- en veerkrachtprogramma's	3
programma's voor internationale samenwerking	0	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	0
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	20	programma's voor asiel, migratie en integratie	0
programma's voor onderwijs en cultuur	3	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	1	programma's voor veiligheid en defensie	1
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	2	andere programma's/twijfelgevallen	1



# SPANJE



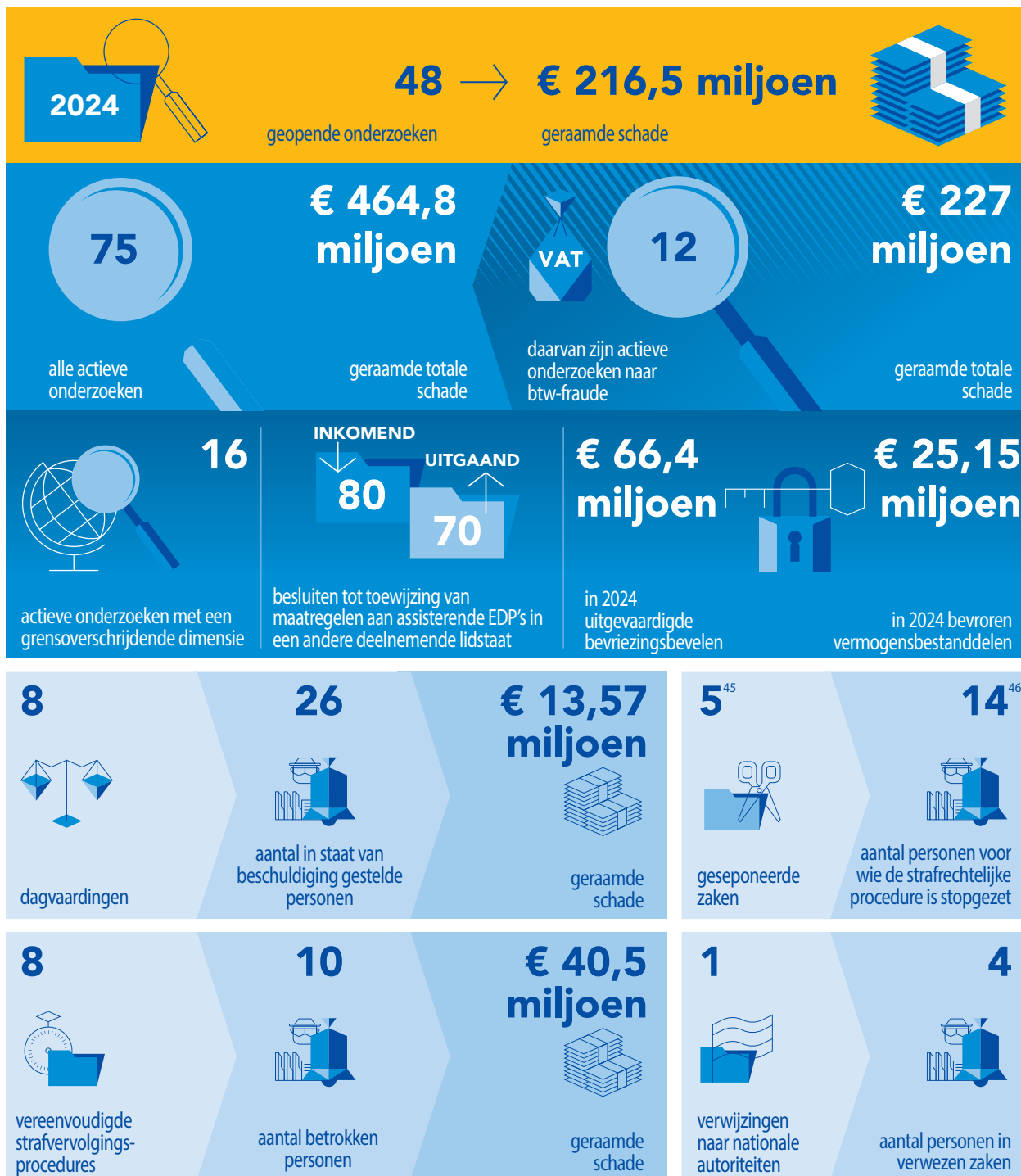
## OPERATIONELE ACTIVITEITEN

GEGEVENS GELDIG OP 31 DECEMBER 2024

Gedelegeerd Europese aanklagers (actief): **7**

Nationale assistenten van gedelegeerd Europese aanklagers (VTE): **10**











Specifieke en gespecialiseerde onderzoekers: **nee**



### ONTVANGEN MELDINGEN/KLACHTEN

van instellingen, organen en instanties van de EU	<b>19</b>	van particuliere partijen	<b>179</b>
van nationale autoriteiten	<b>42</b>	ambtshalve	<b>0</b>
<b>TOTAAL</b>			<b>240</b>

## JUSTITIËLE ACTIVITEITEN IN STRAFZAKEN

	lopende zaken in de procesfase	12
	aantal rechterlijke uitspraken in eerste aanleg	6
	aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken	0
	aantal lopende zaken in de beroepsfase	0
	aantal definitieve rechterlijke uitspraken	6
	aantal buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken	0
	veroordelingen	6
	aantal veroordeelde personen	7
	vrijspraken	0
	aantal vrijgesproken personen	0

## GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN IN ACTIEVE ZAKEN VAN HET EOM

AANTAL ONDERZOCHE STRAFBARE FEITEN UITGESPLITST NAAR TYPE

	<b>58</b>		<b>15</b>		<b>14</b>
uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen	41,73 %	uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen	10,79 %	criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven	10,07 %
	<b>8</b>		<b>13</b>		<b>4</b>
ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw	5,76 %	ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw	9,35 %	corruptie	2,88 %
	<b>2</b>		<b>11</b>		<b>14</b>
wederrechtelijke toe-eigening	1,44 %	witwaspraktijken	7,91 %	onlosmakelijk verbonden strafbaar feit	10,07 %

## ACTIEVE ONDERZOEKEN NAAR FINANCIËLE FRAUDE

UITGESPLITST NAAR PROGRAMMA

programma's voor landbouw en plattelandontwikkeling	17	programma's voor klimaat en milieu	2
programma's voor maritieme zaken en visserij	1	herstel- en veerkrachtprogramma's	4
programma's voor internationale samenwerking	3	programma's voor mobiliteit en vervoer, energie en digitalisering	0
programma's voor regionale en stedelijke ontwikkeling	8	programma's voor asiel, migratie en integratie	2
programma's voor onderwijs en cultuur	2	programma's voor industrie, ondernemerschap en kmo's	0
programma's voor onderzoek en innovatie	3	programma's voor veiligheid en defensie	0
programma's voor werkgelegenheid, sociale cohesie, inclusie en waarden	3	andere programma's/twijfelgevallen	12

# IN ONZE ZAKEN GEÏDENTIFICEERDE TYPOLOGIEËN

Eén onderzoek kan gericht zijn op een verscheidenheid aan strafbare feiten. In dit deel wordt een overzicht gegeven van de verschillende typen misdrijven die door het EOM worden onderzocht.

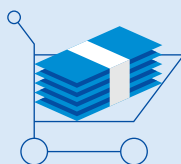
2 105



uitgavengerelateerde  
fraude, niet in verband  
met aanbestedingen

33,19 %

591



uitgavengerelateerde  
fraude in verband met  
aangebestedingen

9,32 %

385



criminele organisatie  
die zich richt op PIF-  
misdrijven

6,07 %

480



ontvangstengerelateerde  
fraude, niet in verband met btw

7,57 %

1 287



ontvangstengerelateerde  
fraude in verband met btw

20,29 %

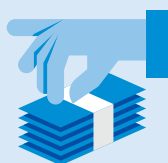
191



corruptie

3,01 %

115



wederrechtelijke  
toe-eigening

1,81 %

380



witwaspraktijken

5,99 %

808



onlosmakelijk verbonden  
strafbaar feit

12,74 %



## UITGAVENGERELATEERDE FRAUDE, NIET IN VERBAND MET AANBESTEDINGEN

Eind 2024 had ongeveer **33 %** van de door het EOM onderzochte strafbare feiten betrekking op **uitgavengerelateerde fraude die geen verband hield met aanbestedingen**. Deze vorm van fraude wordt gepleegd via het gebruik of de overlegging van **valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten**, met als gevolg het verduisteren of wederrechtelijk achterhouden van geldmiddelen of vermogensbestanddelen uit de begroting van de EU dan wel uit de door of voor de EU beheerde begrotingen. Dit omvat financiële steun, subsidies en financieringsprogramma's van de EU.

Tijdens de verslagperiode heeft het EOM patronen van dit type financiële fraude met Uniemiddelen vastgesteld in sectoren zoals landbouw en visserij, Erasmus-programma's, regionale ontwikkeling, gezondheidszorg, sociale zaken, jeugd en arbeid, en onderzoek en innovatie. Herstelfondsen in verband met de gevolgen van de COVID-19-pandemie, met name die welke onder de herstel- en veerkrachtfaciliteit (RRF) van de Europese Commissie vallen, waren eveneens het doelwit van fraudeurs. De betrokkenheid van criminele organisaties bij fraude die geen verband hield met aanbestedingen is ook gedocumenteerd.

Gangbare patronen bij dit type fraude zijn onder meer:

- ▶ **EU-subsidies aanvragen door middel van valse verklaringen of vervalste documenten**, met inbegrip van deskundigendiploma's om te voldoen aan specifieke financieringsvereisten (zoals subsidiabiliteits- en uitsluitingscriteria). Dit kan onder meer door omstandigheden die aanleiding geven tot uitsluiting te verhullen, zoals eerdere strafrechtelijke veroordelingen, of door kunstmatige omstandigheden te creëren om aan de subsidiabiliteitsvoorwaarden te voldoen, bijvoorbeeld door de omvang of kwaliteit van subsidiabele landbouwgrond te hoog op te geven;
- ▶ **opgedreven extra kosten indienen, valse verklaringen afleggen** in verband met de betaling van deskundigen of onderaannemers, vervalste presentielijsten voor workshops of opleidingsprogramma's overleggen dan wel valse facturen overleggen waarop de prijs van het aangekochte materieel kunstmatig is verhoogd om hogere subsidies van de EU te kunnen claimen;
- ▶ **om terugbetaling van diensten verzoeken die niet zijn geleverd of die niet conform de contractuele norm zijn geleverd** (bijv. subsidies voor niet-bestaande arbeidsbemiddeling of zorgdiensten);
- ▶ **financiële overzichten manipuleren** (bijv. door personeelskosten verkeerd weer te geven) om het bedrag van de ontvangsten te verhogen;
- ▶ **dubbele financiering claimen en ontvangen**, waarbij een activiteit door misleiding meerdere keren wordt gefinancierd door verschillende autoriteiten (vaak in verschillende lidstaten), die niet op de hoogte zijn van de bijdragen die de andere autoriteiten hebben betaald.

### Oostenrijk: 15 arrestaties in onderzoek naar fraude met RRF-middelen ten bedrage van 3,5 miljoen EUR<sup>47</sup>



In november 2024 heeft de Weense recherche op verzoek van het EOM 15 verdachten gearresteerd en 37 doorzoekingen verricht in een grote zaak in verband met fraude die geen verband hield met aanbestedingen. Het EOM legde verschillende criminele organisaties bloot die ervan werden verdacht meer dan 3,5 miljoen EUR te hebben verduisterd uit het zogeheten "Reparaturbonus"-programma (bonus voor herstelling) dat door de EU wordt gefinancierd via de herstel- en veerkrachtfaciliteit (RRF).

"Reparaturbonus" is een initiatief van de Oostenrijkse regering dat de herstelling van elektronische en huishoudelijke apparaten bevordert en stimuleert. Doel ervan is om duurzaamheid aan te moedigen, elektronisch afval te verminderen en lokale bedrijven te ondersteunen. De verdachten hebben de fraude die geen verband hield met aanbestedingen gepleegd door naar verluidt

bestaande, maar ook veel fictieve ondernemingen te registreren als partnerbedrijven van de "Reparaturbonus". Dit stelde hen in staat om financieringsaanvragen voor herstellingen in te dienen bij de nationale autoriteiten die verantwoordelijk zijn voor de administratie en financiering van het programma. Nadat hun positie als partneronderneming was bevestigd, dienden de verdachten duizenden financieringsaanvragen in, waarmee zij aanspraak maakten op subsidies voor herstellingen die vermoedelijk nooit zijn uitgevoerd. Op deze manier probeerden de criminele organisaties op frauduleuze wijze meer dan 3,5 miljoen EUR aan subsidies inde wacht te slepen.

Het vermoeden van onschuld geldt voor alle betrokken personen zolang zij niet schuldig zijn bevonden door een bevoegde rechtbank.



## UITGAVENGERELATEERDE FRAUDE IN VERBAND MET AANBESTEDINGEN

Eind 2024 had ongeveer **9 %** van de door het EOM onderzochte strafbare feiten betrekking op **vermeende uitgavengerelateerde fraude die verband hield met aanbestedingen**. Deze vorm van fraude komt vaak tot uiting in de **onrechtmatige manipulatie van aanbestedingsprocedures voor openbare werken**, zoals de renovatie van overheidsgebouwen en vervoersinfrastructuur, en wordt voornamelijk gepleegd door het gebruik of de overlegging van valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten. Soms is het vervalsen van documenten een onlosmakelijk met de fraude verbonden strafbaar feit. Bij verscheidene zaken zijn corrupte ambtenaren betrokken.

Tijdens de verslagperiode heeft het EOM patronen van dit type fraude met Uniemiddelen vastgesteld op gebieden als infrastructuur en regionale ontwikkeling, landbouw, onderwijs, onderzoek en innovatie, sociale zaken en menselijke hulpbronnen. Daarnaast lopen er onderzoeken naar fraude met financiële middelen in verband met de COVID-19-pandemie.

Gangbare patronen bij dit type fraude zijn onder meer:

- ▶ **valse verklaringen indienen in aanbestedingsprocedures**, inclusief het geven van een verkeerde voorstelling van zaken door valse documenten, het verbergen van sancties, het achterhouden van insolventie of het verkeerd rapporteren van de kwalificaties van consortiumleden, waarbij onterecht de indruk wordt gewekt dat aan de voorwaarden van de aanbesteding wordt voldaan;
- ▶ **valse documenten overleggen** om de kwaliteit van contractueel overeengekomen werken of gebruikte materialen te verbergen (bijv. schending van technische vereisten, ontbreken van de noodzakelijke milieuvergunningen, of gebruik van materialen van mindere kwaliteit) dan wel het indienen van facturen voor niet-subsidiabele kosten (bv. honoraria van experts) of voor diensten die niet daadwerkelijk zijn geleverd (niet-uitgevoerde werkzaamheden);
- ▶ **collusie bij inschrijving, vooral in bedrijfstakken met weinig concurrentie of met gespecialiseerde expertise, manipulatie van aanbestedingen of onrechtmatige “vriendjespolitiek”** (zoals het beïnvloeden van selectiecomités en het verbergen van belangenconflicten) in verband met overheidsopdrachten, waarbij de opdracht aan een specifieke marktdeelnemer wordt gegund;
- ▶ **opzettelijke opsplitsing van de aanbesteding door de administratieve instantie in verschillende procedures**, waardoor dezelfde begunstigen de evaluatie door de Europese Commissie kunnen omzeilen;
- ▶ **onderbenutting en manipulatie van e-aanbestedingsinstrumenten**, met selectieve openbaarmaking van informatie of omzeiling van systemen voor kleinere opdrachten, wat de transparantie beperkt;
- ▶ **het ontbreken van enig onderzoek naar abnormaal lage offertes**, waardoor contracten aan bepaalde ondernemingen konden worden gegund ondanks duidelijke uitsluitingsgronden, zoals sancties of faillissement.

### Cyprus EOM onderzoekt miljoenenproject voor importterminal voor vloeibaar aardgas<sup>48</sup>



Op 25 juli 2024 maakte het EOM in Nicosia (Cyprus) bekend een onderzoek te starten naar een project voor een lng-importterminal (vloeibaar aardgas) op Cyprus op verdenking van aanbestedingsfraude, wederrechtelijke toe-eigening van Uniemiddelen en corruptie. Het project was bedoeld om een toegangspunt voor aardgas op Cyprus te creëren, waardoor het land toegang zou krijgen tot de bredere Europese gasmarkt. De kosten bedroegen 542 miljoen EUR, waarvan ongeveer 101 miljoen EUR werd gefinancierd in het kader van de Connecting Europe Facility (CEF). Naar aanleiding van het

onderzoek is de uitvoering van het contract mislukt en is het contract in juli 2024 geannuleerd.

Het onderzoek werd in maart 2024 gestart nadat op 19 januari 2024 een verslag was gepubliceerd door de rekenkamer van de Republiek Cyprus over mogelijke overtredingen tijdens de aanbestedingsprocedure en de daaropvolgende uitvoering van het overheidscontract voor het lng-project. Het vermoeden van onschuld geldt voor alle betrokken personen zolang zij niet schuldig zijn bevonden door een bevoegde rechtbank.



## ONTVANGSTENGERELATEERDE FRAUDE IN VERBAND MET BTW

Tegen eind 2024 had ongeveer **20 %** van de door het EOM onderzochte strafbare feiten betrekking op de ernstigste vormen van **btw-fraude** die twee of meer EU-lidstaten treffen en een totale berokkende schade van ten minste **10 miljoen EUR** veroorzaakten. Uit de beschikbare informatie blijkt dat btw-fraude tijdens de verslagperiode aanzienlijk is veranderd, niet in de laatste plaats als rechtstreeks gevolg van de maatregelen die het EOM heeft genomen tegen actieve criminele netwerken.

Traditionele carrouselfraude wordt vervangen door meer gefragmenteerde lineaire fraudeconstructies, waarbij de btw niet langer wordt terugbetaald door de belastingdienst, maar in plaats daarvan rechtstreeks en illegaal wordt geïnd bij klanten. Daarnaast is het aanbod aan betrokken goederen en diensten groter geworden, als gevolg van de vraag op de Europese markt.

Gangbare patronen bij dit type fraude zijn onder meer:

- **acquisitie- en carrouselfraude gepleegd door criminele organisaties via de oprichting en controle van een uitgebreid web van multifunctionele bedrijven** – bv. doorstroomvennootschappen, plofbedrijven, buffers, makelaars enz. – op een meer gefragmenteerde manier, gericht op het stelen van btw en het witwassen van onrechtmatig verkregen goederen uit andere misdrijven;
- **fraude met de winstmargeregeling** waarbij op frauduleuze wijze de belasting wordt verlaagd, door deze aan de hand van valse facturen voor tweedehandsgoederen over de winstmarge te berekenen, in plaats van over de verkoopprijs;
- **kruisfacturatie door de btw-schuld te verhullen met kunstmatige btw-tegoeden** die bij binnenlandse transacties worden gegenereerd;
- **fraude met elektronische handel** (algemene btw-regeling, éénloketsysteem (OSS) en éénloketsysteem voor invoer (IOSS)), hetzij door misbruik te maken van bestaande marktplaatsen, hetzij door eigen onlinewinkels op te zetten voor de

Over het algemeen wordt dit type fraude gepleegd door criminele organisaties in een ogenschijnlijk frauduleus ecosysteem, waardoor ze opgaan in de massa van legitieme en bekende handelaren. De verfijning van deze criminele netwerken is erop gericht om interactie met eerlijke ondernemers mogelijk te maken en geld uit verschillende misdrijven wit te wassen, waardoor deze activiteiten legitiem lijken. Als gevolg hiervan is het gebruik van btw-fraude om geld wit te wassen een steeds populairdere methode geworden voor het witwassen en genereren van illegale inkomsten.

Btw-fraude werd voornamelijk gepleegd via de verkoop van elektronische artikelen zoals mobiele telefoons, koptelefoons en harde schijven, maar ook via de verkoop van tweedehandsauto's, goud, luxeproducten, brandstof en aanverwante producten, polymeren, alledaagse consumptiegoederen, digitale artikelen zoals softwarelicenties, en een verscheidenheid aan diensten.

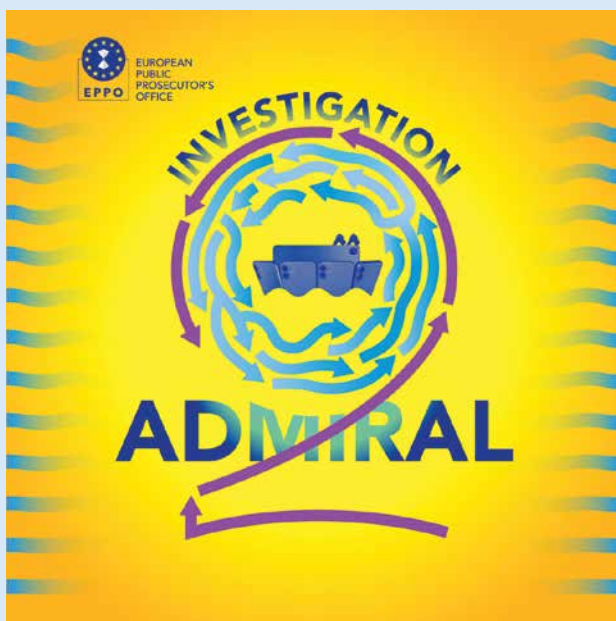
verkoop van goederen en diensten, door intra- en extracommunautaire entiteiten;

- **btw-fraude door misbruik van douaneregeling 40 of 42 met uitgestelde btw**, waarbij plofbedrijven worden opgericht louter om de btw-verplichtingen te “absorberen” en zo de betaling ervan op de handel in goederen te vermijden. Deze vorm van fraude wordt vaak gecombineerd met het eerste patroon;
- **btw-fraude gepleegd door particulieren via filterbedrijven en zogenaamde brievenbusfirma's** die facturen uitschrijven voor niet-bestaande transacties in verband met het importeren van in niet-EU-landen vervaardigde goederen in de Europese Unie;
- **btw-fraude met een berokkende schade van minder dan 10 miljoen EUR**, onderzocht als strafbare feiten die onlosmakelijk verbonden zijn met fraudeconstructies op het gebied van douanerechten, aangezien de twee typen crimineel gedrag vaak via dezelfde handelingen worden verricht.



## ONTVANGSTENGERELATEERDE FRAUDE IN VERBAND MET BTW

### Onderzoek 'Admiral 2.0': Europa's grootste btw-fraude met banden met de georganiseerde misdaad<sup>49</sup>



Op 28 november 2024 heeft het EOM in Riga (Letland) en Vilnius (Litouwen) 624 wetshandhavers gemobiliseerd om doorzoeken en arrestaties in 16 landen te verrichten. Op basis van de bevindingen van het onderzoek 'Admiral' heeft het EOM een ander misdaadsyndicaat blootgelegd dat ervan verdacht wordt een complexe btw-fraudeconstructie te hebben opgezet met betrekking tot de handel in populaire elektronische goederen, met als resultaat naar schatting 297 miljoen EUR aan gederfde btw-inkomsten.

Onderzoek 'Admiral'<sup>50</sup>, waarover voor het eerst werd bericht in november 2022, wordt beschouwd als het grootste btw-fraudeonderzoek in de EU ooit. De schade van deze fraude wordt nu geschat op 2,9 miljard EUR. Dankzij het gedecentraliseerde model en de centrale analysecapaciteit kon het EOM verbanden leggen tussen personen en bedrijven in het onderzoek 'Admiral' en een criminele organisatie in de Baltische staten. Uit het onderzoek bleek dat deze criminele organisatie

op dezelfde manier opereerde – in sommige gevallen met gebruikmaking van dezelfde organisatie en infrastructuur – als de daders die het doelwit waren van het onderzoek 'Admiral'. Ze pleegde ook op grote schaal btw-carrouselfraude door te profiteren van EU-regels die grensoverschrijdende transacties tussen lidstaten vrijstellen van btw.

Volgens het onderzoek hebben de verdachten in 15 EU-lidstaten bedrijven opgericht, die zich voordeden als legitieme leveranciers van elektronische goederen. Ze verkochten voor meer dan 1,48 miljard EUR aan populaire elektronische apparaten via onlinemarktplaatsen aan klanten in de EU. Terwijl de eindafnemers btw betaalden over hun aankopen, kwamen de verkopende bedrijven hun belastingverplichtingen niet na. Door gewoonweg te verdwijnen, vermeden zij de afdracht van de verschuldigde bedragen aan de verantwoordelijke nationale belastingautoriteiten. Andere bedrijven in de frauduleuze keten dienden vervolgens aanvragen voor btw-teruggave in bij de nationale belastingautoriteiten; de daaruit voortvloeiende schade wordt geschat op 297 miljoen EUR. De opbrengsten van deze criminele activiteiten werden overgemaakt naar buitenlandse rekeningen.

Meer dan 400 bedrijven worden er door het EOM van verdacht deel uit te maken van deze complexe fraudeconstructie, die ook zou zijn gebruikt om de opbrengsten van drugshandel, verschillende soorten cybercriminaliteit en beleggingsfraude wit te wassen. Het vermoeden van onschuld geldt voor alle betrokken personen zolang zij niet schuldig zijn bevonden door een bevoegde rechtbank.



## ONTVANGSTENGERELATEERDE FRAUDE, NIET IN VERBAND MET BTW

Ongeveer **8 %** van de strafbare feiten die eind 2024 door het EOM waren onderzocht, had betrekking op **ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw**, in het bijzonder onderwaardering, misbruik van douaneprocedures, smokkelwaar, tabaksmokkel en fraude in verband met antidumpingheffingen.

Deze strafbare feiten worden het vaakst gepleegd door middel van het **gebruik of de overlegging van valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten**, of, in veel gevallen, door middel van **smokkel**, zonder enige documentatie.

Gangbare patronen bij dit type fraude zijn onder meer:

- ▶ **onjuiste douaneaangiften indienen en valse facturen overleggen** om douanerechten en antidumpingheffingen te ontduiken door de ingevoerde goederen te laag te waarderen dan wel de verkeerde fabrikant of het verkeerde land van herkomst te vermelden;
- ▶ **valse invoeraangiften indienen** betreffende de assemblage van ingevoerde goederen (assemblage in een EU-lidstaat of een derde land met onderdelen uit China, bv. fietsen) om douanerechten te ontduiken;
- ▶ **misbruik van douaneregeling 42**, indien niet aan de voorwaarden van de douaneaangifte is voldaan, en/of de inhoud van de douaneaangifte onjuist is aangegeven (bv. door de transactiewaarde te onderwaarderen);
- ▶ **invoer van e-bikes** respectievelijk de voor assemblage benodigde fietsonderdelen waarop antidumpingheffingen van toepassing waren door middel van een onjuiste aangifte van de oorsprong van de goederen. Bovendien worden goederen soms verkeerd geclassificeerd of ondergewaardeerd

Dit type fraude treft een breed scala aan producten, waaronder textiel, elektronica, keramische tegels, elektrische fietsen, auto's, industriële materialen (zoals aluminium profielen, stalen buizen en glasvezel), en vaak gesmokkelde goederen zoals tabak, fietsen, industriële componenten, reserveonderdelen, medische benodigdheden (zoals maskers en kleding), cosmetica, zonnepanelen en biodiesel.

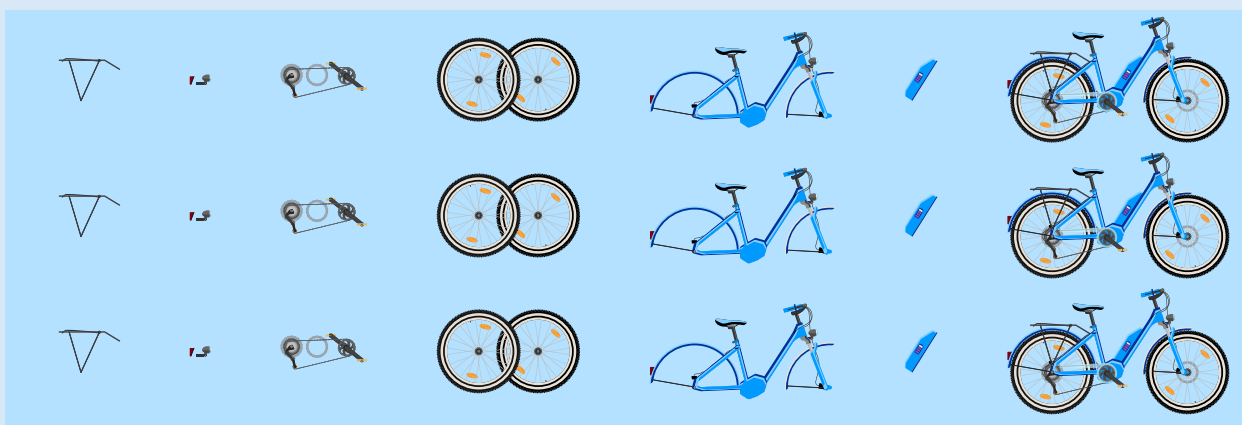
bij de douane om de toepasselijke heffingen te verlagen. Ook splitsen sommige fraudeurs invoerzendingen op om beschermende invoerquota te omzeilen, waardoor de inspanningen van de EU om de markt te reguleren en te beschermen verder worden ondermijnd;

- ▶ **tabaksmokkel** via de illegale invoer van tabaksproducten in de EU, verborgen in containers en onrechtmatig aangegeven als andere goederen, voordat ze op zwarte markt worden gedistribueerd. Deze praktijk houdt vaak verband met douanemisbruik, zoals valse uitvoer en overlading, die doorgaans worden uitgevoerd door geraffineerde, grensoverschrijdende criminele netwerken;
- ▶ **fraude met elektronische handel**, met name met betrekking tot uit China ingevoerde goederen en de toepassing van vereenvoudigingsregelingen, zoals het éénloketsysteem voor invoer (IOSS), voor goederen met een waarde van niet meer dan 150 EUR, wordt gebruikt om douanerechten en btw te ontduiken.



## ONTVANGSTENGERELATEERDE FRAUDE, NIET IN VERBAND MET BTW

### België: drie veroordeelden voor het ontduiken van 3,1 miljoen EUR aan douanerechten op ingevoerde elektrische fietsen<sup>51</sup>



Op 19 april 2024 werden één persoon en twee bedrijven schuldig bevonden aan het ontduiken van douanerechten op de invoer van elektrische fietsen (e-bikes) uit China; de voorafgaande onderzoeken en vervolging werden geleid door het EOM in Brussel (België).

De e-bikes werden door een Frans bedrijf via de haven van Antwerpen in de EU ingevoerd, waarbij gebruik werd gemaakt van een bedrijf dat de douaneformaliteiten in België afhandelde. Uit het onderzoek bleek dat complete e-bikes opzettelijk in losse onderdelen werden ingevoerd om de betaling van de verschuldigde antidumpingrechten op de invoer van volledig geassembleerde e-bikes te ontduiken. De e-bikes werden vervolgens door de Franse importeur in Frankrijk geassembleerd. De Franse importeur en de directeur van dat bedrijf, evenals het Belgische bedrijf dat de douaneformaliteiten afhandelde, werden schuldig bevonden aan het indienen van onjuiste douaneaangiften om antidumping- en compenserende rechten te ontduiken.

Bij vonnis van 11 april 2024 heeft de kamer voor correctionele zaken van de rechtbank van eerste aanleg in Antwerpen de directeur van het Franse bedrijf dat de e-bikes via België invoert, veroordeeld tot een voorwaardelijke gevangenisstraf van 12 maanden, met een proeftijd van vijf jaar. Ook veroordeelde de rechtbank het Franse bedrijf dat de e-bikes invoerde en het Belgische bedrijf dat de douaneformaliteiten vervulde. De drie verdachten zijn elk veroordeeld tot een voorwaardelijke geldboete van meer dan 15,5 miljoen EUR gekoppeld aan een proeftijd van drie jaar, met uitzondering van een deel dat daadwerkelijk moest worden betaald. Daarnaast werden de verdachten veroordeeld tot het betalen van de waarde van de geïmporteerde goederen (ongeveer 4,4 miljoen EUR) en de ontdoken belastingen en heffingen van in totaal 3,1 miljoen EUR.

De zaak is momenteel in hoger beroep.



## CORRUPTIE

Eind 2024 had ongeveer **3 %** van de door het EOM onderzochte strafbare feiten betrekking op **actieve en passieve corruptie van overheidsfunctionarissen** (EU-ambtenaren en nationale ambtenaren). Er werd in het bijzonder bij openbare aanbestedingsprocedures een risico op corrupt gedrag van overheidsambtenaren vastgesteld, hetzij in hun hoedanigheid als lid van een beoordelingspanel, hetzij door illegale pogingen om de besluitvorming in dergelijke procedures te beïnvloeden. Dit is met name duidelijk in bijvoorbeeld de gezondheidszorg en de infrastructuur- en technologiesector, waar opdrachten met een zeer hoge waarde en een hoge mate van specialisatie worden gegund, wat duidt op zwakke plekken in de toezichtmechanismen.

Criminele organisaties spelen een steeds grotere rol in corruptiesystemen en opereren vaak in meerdere landen. Corruptie die de financiële belangen van de EU schaadt, kan verband houden met andere ernstige misdrijven, waaronder misdrijven die buiten het toepassingsgebied van het EOM vallen, zoals drugshandel, mensensmokkel en wapenhandel.

Gangbare patronen bij dit type fraude zijn onder meer:

- ▶ **omkoping van overheidsfunctionarissen** in ruil voor de toekenning van Uniemiddelen aan specifieke voorstellen voor projecten/diensten;
- ▶ **omkoping van overheidsfunctionarissen** in ruil voor de goedkeuring van niet-subsidiabele en opgedreven extra kosten in de uitvoeringsfase van het project;
- ▶ **digitale manipulatie**, zoals het bewerken van databases of elektronische facturen. Als gevolg van de toegenomen EU-financiering voor de digitalisering van administratieve en financiële systemen zijn nieuwe kwetsbaarheden ontstaan.

### Italië: Ambtenaren verdacht van corruptie met middelen uit de herstel- en veerkrachtfaciliteit en van betrokkenheid bij een criminele organisatie<sup>52</sup>



Op 24 oktober 2024 heeft de Italiaanse staatspolitie, op verzoek van het EOM in Rome (Italië), meerdere huiszoekingen, arrestaties en inbeslagnemingen uitgevoerd in de regio's Lazio en Campanië. Dit gebeurde in het kader van een onderzoek naar een vermeende criminele organisatie die verdacht wordt van corruptie bij de gunning van projecten die gefinancierd worden door de herstel- en veerkrachtfaciliteit van de EU voor Italië.

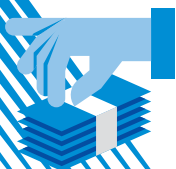
Vijf ambtenaren onder wie de burgemeester van de gemeente Ceccano werden verdacht van betrokkenheid bij een criminele organisatie die een geraffineerd corruptiesysteem hanteerde. Het onderzoek met de codenaam 'The Good Lobby' onthulde dat meerdere personen en bedrijven in ruil voor smeergeld overheidsopdrachten ter waarde van in totaal 5 miljoen EUR toegekend kregen, gefinancierd door de herstel- en veerkrachtfaciliteit.

De verschillende projecten waaraan tussen 2021 en 2023 financiering werd toegekend, omvatten werkzaamheden ter verbetering van de aardbevingsbestendigheid van de basisschool in Ceccano, verbeteringen aan de openbare infrastructuur van de stad en een

project om migranten in de stad op te vangen en onder te brengen. Er wordt beweerd dat een deel van het smeergeld dat door de begunstigen van het project werd betaald, rechtstreeks werd overgemaakt aan de leden van de organisatie, en dat een ander deel werd overgemaakt aan brievenbusfirma's die door de verdachten werden beheerd en die op hun beurt valse facturen uitschreven.

De Italiaanse staatspolitie heeft voorzorgsmaatregelen genomen tegen 13 verdachten. Deze maatregelen hielden in dat tien verdachten huisarrest kregen en dat aan drie verdachten beperkende maatregelen werden opgelegd, waardoor zij gedurende één jaar geen bedrijfsactiviteiten konden uitoefenen of leidinggevende functies konden bekleden.

De met het gerechtelijk vooronderzoek belaste rechter van de rechtbank van Frosinone vaardigde een bevel uit om 500 000 EUR aan tegoeden te bevriezen. Dat bevel werd door de Italiaanse staatspolitie uitgevoerd. Het vermoeden van onschuld geldt voor alle betrokken personen zolang zij niet schuldig zijn bevonden door een bevoegde rechtbank.



## WEDERRECHTELIJKE TOE-EIGENING

Bijna **2 %** van de strafbare feiten die eind 2024 door het EOM waren onderzocht, had betrekking op **wederrechtelijke toe-eigening**.

**Er is sprake van wederrechtelijke toe-eigening als een overheidsfunctionaris aan wie het beheer van overheidsmiddelen of -vermogensbestanddelen is toevertrouwd, deze voor een ander doel aanwendt, uitbetaalt, zich toe-eigent of gebruikt dan waarvoor ze oorspronkelijk bedoeld waren, en daardoor de financiële belangen van de EU schaadt.**

Wederrechtelijke toe-eigening komt vaak tot uiting in de verduistering van Uniemiddelen door verdachten die valse documenten of facturen indienen met betrekking tot fictieve posten of onterechte terugbetalingsverzoeken (bijvoorbeeld nep-reiskosten), of door een EU-ambtenarensalaris over te maken aan een persoon die daar geen recht op heeft. Dit kan ook het misbruik betreffen van geldmiddelen die aan medewerkers van het Europees Parlement zijn toegekend, door deze aan te wenden voor persoonlijk financieel gewin, evenals het faciliteren van wederrechtelijke toe-eigening door werknemers van administratieve instanties of verantwoordelijke nationale agentschappen.

### Litouwen: EOM voert doorzoeken uit in onderzoek naar wederrechtelijke toe-eigening van middelen uit het BaltCap Infrastructure Fund<sup>53</sup>



In februari 2024 werden op verzoek van het EOM in Vilnius (Litouwen) 15 doorzoeken uitgevoerd op verschillende locaties, als onderdeel van een onderzoek naar de wederrechtelijke toe-eigening van middelen uit het BaltCap Infrastructure Fund.

De onderzoeksmaatregelen werden door de Litouwse dienst voor onderzoek naar financiële criminaliteit (Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnyba – FNTT) uitgevoerd bij verschillende bedrijven in Litouwen. Er vond ook een doorzoeking plaats bij een bedrijf in Estland.

Begin februari 2024 nam het EOM een door het regionaal openbaar ministerie van Litouwen in Vilnius gestarte strafzaak over die betrekking had op de verduistering van middelen uit het BaltCap Infrastructure Fund – een investeringsfonds van 80 miljoen EUR, gericht op infrastructuurprojecten in de Baltische staten. Het BaltCap Infrastructure Fund wordt door de Europese Investeringsbank (EIB) in het kader van zijn investeringsplan voor Europa met 20 miljoen EUR ondersteund.

Volgens het gerechtelijk vooronderzoek werd de heer Sarunas Stepukonis, voormalig partner van het BaltCap Infrastructure Fund en voormalig lid van het investeringscomité, ervan verdacht minstens 27 miljoen EUR uit het fonds te hebben verduisterd. Op basis van het bewijsmateriaal is het grootste deel van het verduisterde geld mogelijk gebruikt om mee te gokken in casino's in Litouwen en Estland.

De verdachte werd uiteindelijk op 10 februari 2024 op verzoek van het EOM aangehouden.

Het lopende onderzoek richt zich op het vaststellen van de omvang van de vermeende criminele activiteiten en de berokkende schade, en ook op het opsporen en in beslag nemen van illegale vermogensbestanddelen om de schade voor de EU-begroting te compenseren. Het vermoeden van onschuld geldt voor alle betrokken personen zolang zij niet schuldig zijn bevonden door een bevoegde rechtbank.



## WITWASPRAKTIJKEN

Ongeveer 6% van de eind 2024 door het EOM onderzochte strafbare feiten had betrekking op het **witwassen van geld** dat afkomstig is van de strafbare feiten die het EOM bevoegd is om te onderzoeken.

**Het witwassen van geld is het proces waarbij criminele opbrengsten worden "gezuiverd", zodat hun illegale herkomst verborgen blijft.**

Het witwassen van geld in lopende EOM-onderzoeken komt vooral voor in btw-fraudezaken. Witwaspraktijken komen ook voor in verband met goederen die afkomstig zijn van de onderwaardering van douanerechten (ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw) of van fraude met (landbouw)subsidies (uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen).

Criminelen gebruiken ondergrondse financiële systemen om transacties en betalingen buiten de toezichtsmechanismen om te verwerken. Ze kunnen ook gebruikmaken van officiële financiële tussenpersonen door opbrengsten van misdrijven over te boeken naar bankrekeningen van bedrijven die in het buitenland zijn opgericht of die door familieleden worden geleid, mogelijk gevolgd door het opnemen van het geld in contanten.

Het witwassen van geld gebeurt ook door onroerend goed of luxegoederen te kopen en vervolgens door te verkopen, wat het moeilijker maakt om de financiële stromen te traceren, en door de opbrengsten uit criminele activiteiten opnieuw te investeren in economische activiteiten op legale of illegale markten (zoals drugshandel).

Gangbare patronen bij dit type fraude zijn onder meer:

- **overboekingen naar belastingparadijzen:** illegale opbrengsten worden overgemaakt naar belastingparadijzen of niet-meewerkende landen, wat het moeilijker maakt om het geld te repatriëren, zelfs wanneer de locatie van het geld is vastgesteld;
- **handelsgerelateerd witwassen:** criminelen verhullen illegaal geld door middel van complexe handelstransacties, zoals nepleningen en -facturen, om het geld legitiem te laten lijken. Deze techniek hangt vaak samen met btw-fraude;
- **gebruik van informele banksystemen:** daders maken gebruik van informele geldoverboekingsystemen, zoals hawala-bankieren, of van parallelle ongeautoriseerde netwerken, met name om geld over te maken naar veiligere locaties zoals hun landen van herkomst;
- **technieken voor het witwassen van contante opbrengsten:** methoden zoals het "smurfen" (grote contante bedragen opsplitsen in kleinere stortingen om opsporing te vermijden) en smokkelen van grote hoeveelheden contant geld (grote sommen contant geld de grens over transporteren zonder ze aan te geven) zijn veelgebruikte manieren om illegale opbrengsten te verplaatsen en te verbergen.

### Onderzoek 'Resilient Crime': 22 arrestaties bij inval bij criminele organisatie verdacht van fraude met NextGenerationEU-middelen<sup>54</sup>



In april 2024 vonden in het kader van een grootschalig internationaal onderzoek onder leiding van het EOM in Venetië (Italië) tientallen doorzoekingen en inbeslagnameplaatsen en werden 22 arrestaties verricht in Italië, Oostenrijk, Roemenië en Slowakije, in een onderzoek naar een vermeende criminele organisatie die ervan wordt verdacht te frauderen met middelen die deels zijn gedekt door de voor Italië bestemde herstel- en veerkrachtfaciliteit.

Acht verdachten werden in voorlopige hechtenis genomen, de overige 14 verdachten werden onder huisarrest geplaatst en een accountant mocht zijn beroep niet langer uitoefenen. De panden van de verdachten en van de onderzochte bedrijven zijn ook het doelwit geweest van doorzoekingen en inbeslagname van bewijsmateriaal.

Op de radar van het EOM staat een criminele organisatie die ervan wordt verdacht tussen 2021 en 2023 een fraudesysteem te hebben opgezet om middelen te verkrijgen uit het Italiaanse nationale herstel- en veerkrachtplan, onderdeel van de herstel- en veerkrachtfaciliteit, de belangrijkste pijler van het herstelplan NextGenerationEU.

In 2021 dienden de leden van de criminele organisatie een aanvraag in voor het ontvangen van niet-terugvorderbare subsidies ter ondersteuning van digitalisering, innovatie en concurrentievermogen van kleine en middelgrote ondernemingen, met het doel hun zakelijke activiteiten uit te breiden naar buitenlandse markten. De verdachten zouden valse bedrijfsbalansen hebben opgesteld en ingediend om aan te tonen dat de bedrijven actief en winstgevend waren, terwijl het in werkelijkheid niet-actieve, fictieve bedrijven waren.

De met dit frauduleuze systeem verkregen middelen werden, zodra de aanbetalen ontvangen waren, overgemaakt naar bankrekeningen in Oostenrijk, Roemenië en Slowakije in het kader van een grootschalige witwaspraktijk. De onderzochte personen maakten gebruik van geavanceerde technologieën, zoals VPN's, cloudservers in het buitenland, cryptomunten en AI-software, om de frauduleuze handelingen uit te voeren en de opbrengsten van misdrijven te verbergen en te beschermen.

Het vermoeden van onschuld geldt voor alle betrokken personen zolang zij niet schuldig zijn bevonden door een bevoegde rechtbank.



## DEELNAME AAN EEN CRIMINELE ORGANISATIE<sup>55</sup>

Ongeveer **6 %** van de strafbare feiten die eind 2024 door het EOM waren onderzocht, had betrekking op **deelname aan een criminele organisatie**, die haar criminele activiteiten toespitste op het **plegen van een van de bovengenoemde strafbare feiten**.

In lopende EOM-onderzoeken komt deelname aan een criminele organisatie het vaakst voor in combinatie met btw-carrouselfraude of douanefraude. Criminele organisaties zijn echter ook actief op het gebied van uitgavengerelateerde

fraude, niet in verband met aanbestedingen (bijvoorbeeld georganiseerde fraude met landbouwfondsen of met Uniemiddelen die zijn toegewezen in het kader van de herstel- en veerkrachtfaciliteit), uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen (zoals onrechtmatige deelname aan meerdere grootschalige aanbestedingsprocedures) of ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw (zoals het witwassen van criminele opbrengsten van criminele organisaties die betrokken zijn bij de onderwaardering van ingevoerde goederen uit China).

### Onderzoek 'Moby Dick': maffiagroepen investeren 520 miljoen EUR in btw-fraude<sup>56</sup>



Op 14 november 2024 werden onder leiding van het EOM in Milaan en Palermo (Italië) in het kader van een onderzoek met de codenaam 'Moby Dick' aanhoudingsbevelen uitgevaardigd voor 43 verdachten.

In meer dan 10 landen werden 160 doorzoeken uitgevoerd, waarbij honderden politieagenten betrokken waren. Er werd een bevel uitgevaardigd tot het uitvoeren van onderzoeksmaatregelen in verschillende EU-landen, waaronder Bulgarije, Kroatië, Cyprus, Tsjechië, Italië, Luxemburg, Nederland, Slowakije en Spanje, en ook in niet-EU-landen. In totaal werden 195 personen onderzocht, en er waren meer dan 400 bedrijven bij betrokken. De uitvoering van een bevestigingsbevel ten bedrage van meer dan 520 miljoen EUR werd opgelegd om de schade aan de EU-begroting en de nationale begrotingen te compenseren. Alleen al in Italië werden 129 bankrekeningen bevroren en 192 onroerende goederen in beslag genomen, samen met 44 luxe auto's en boten.

De mate van complexiteit en efficiëntie waarmee dit misdaadsyndicaat btw-carrouselfraude pleegde, is ongekend. In de periode 2020-2023 heeft de organisatie facturen uitgeschreven voor de verkoop van koptelefoons, laptops en andere elektronische goederen ter waarde van meer dan 1,3 miljard EUR.

Volgens het onderzoek lijken maffiamethoden ook te zijn gebruikt om conflicten op te lossen die tussen de leden van de verschillende criminele organisaties binnen het misdaadsyndicaat ontstonden.

Btw-carrouselfraude maakt misbruik van de EU-regels voor

grensoverschrijdende transacties tussen de lidstaten, aangezien deze zijn vrijgesteld van btw. Op basis van het bewijsmateriaal richtten de verdachten bedrijven op in Italië en andere EU-lidstaten, maar ook in niet-EU-landen om de goederen te verhandelen via een frauduleuze keten van plofbedrijven. Deze verdwenen vervolgens zonder aan hun belastingverplichtingen te voldoen. Andere bedrijven in de frauduleuze keten dienden vervolgens aanvragen voor btw-teruggave in bij de nationale belastingautoriteiten.

De met het gerechtelijk vooronderzoek belaste rechter van de rechtbank van Milaan heeft aan 43 verdachten voorlopige hechtenis opgelegd. Op verzoek van het EOM werden zeven Europese aanhoudingsbevelen uitgevaardigd tegen verdachten in Bulgarije, Tsjechië, Nederland, Spanje en niet-EU-landen. Aan vier andere verdachten werd een tijdelijk verbod opgelegd om commerciële activiteiten uit te oefenen.

Het onderzoek werd onder toezicht van het EOM uitgevoerd door de Italiaanse financiële politie van Varese (Guardia di Finanza di Varese) en de Italiaanse staatspolitie (Squadra Mobile di Palermo en Servizio Centrale Operativo). De Italiaanse financiële politie van Milaan en Palermo heeft ook bijgedragen aan het onderzoek. De onderzoeksmaatregelen werden uitgevoerd met steun van Europol en van verschillende nationale rechtshandavingsinstanties.

Het vermoeden van onschuld geldt voor alle betrokken personen zolang zij niet schuldig zijn bevonden door een bevoegde rechtbank.



## ONLOSMAKELIJK VERBONDEN STRAFBAAR FEIT

Bijna **13 %** van de door het EOM tegen eind 2024 onderzochte misdrijven waren andere **strafbare feiten**, die **onlosmakelijk met een PIF-misdrijf verbonden zijn**.

De efficiënte opsporing van strafbare feiten die de financiële belangen van de EU schaden en het **ne bis in idem-beginsel**<sup>57</sup> kunnen in bepaalde gevallen vereisen dat het onderzoek wordt uitgebreid tot andere strafbare feiten volgens het nationale recht, wanneer de onderliggende feiten in wezen gelijk zijn.

Het meest voorkomende, onlosmakelijk verbonden strafbaar feit is dat van valsheid in geschrifte en het gaat vaak gepaard met niet-aanbestedingsfraude of aanbestedingsfraude die wordt gepleegd via het gebruik of de presentatie van valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten. Vervalsing komt ook voor in gevallen van btw-fraude en ontvangstengerelateerde fraude die geen verband houdt met btw. In sommige gevallen wordt btw-fraude waarbij de schade minder dan 10 miljoen EUR bedraagt, onderzocht als een strafbaar feit dat onlosmakelijk is verbonden met douanefraude, aangezien de twee typen gedraging vaak via dezelfde handelingen worden uitgevoerd.

### Frankrijk: bedrijf veroordeeld wegens douanefraude met sanitaire producten<sup>58</sup>



Naar aanleiding van een onderzoek van het EOM in Parijs (Frankrijk) heeft de correctionele rechtbank van Parijs op 2 oktober 2024 een Franse onderneming veroordeeld wegens douanefraude in verband met de invoer van sanitaire producten. De onderneming is veroordeeld tot betaling van een boete van 150 000 EUR.

Het onderzoek werd geopend nadat de douaneautoriteiten in maart 2022 in de haven van Le Havre (DGDDI) onregelmatigheden aan het licht hadden gebracht, waarbij afwijkende aangiften werden vastgesteld bij de invoer door de onderneming van hygiëneproducten, waaronder glijmiddelen, antibacteriële handgels en condooms uit Thailand en Indonesië, ter waarde van meer dan 6 miljoen EUR. De douaneautoriteiten hebben de zaak onmiddellijk gemeld bij het EOM.

Uit het onderzoek, geleid door het EOM en uitgevoerd door het Franse nationale bureau voor fraudebestrijding

(ONAF), is gebleken dat de onderneming die deel uitmaakt van een multinationale groep, tussen oktober 2019 en juli 2022 producten opzettelijk heeft ingedeeld onder het verkeerde EU-douanetarief om het bedrag aan verschuldigde rechten en belastingen te verlagen. Dankzij deze frauduleuze constructie kon het bedrijf zich onttrekken aan douanerechten en btw bij invoer, waardoor voor 419 000 EUR aan schade werd berokkend aan zowel de Franse als de EU-begroting.

Het bedrijf heeft bekend schuldig te zijn aan het indienen van valse douaneaangiften om financiële voordelen te verkrijgen en heeft daarna de ontdoken belastingen betaald.

De boete van 150 000 EUR werd opgelegd tijdens de openbare hoorzitting, waarbij het bedrijf schuld bekende en verzocht om een vereenvoudigde vervolgingsprocedure. De schikkingsovereenkomst werd door de rechter goedgekeurd.

# UITGELICHT:

## ONDERZOEKEN NAAR GEORGANISEERDE MISDAAD :<sup>59</sup> EEN KERNACTIVITEIT VAN HET EOM

**We kunnen bevestigen dat onderzoeken naar georganiseerde misdaad in 2024 de kern vormen van de operationele activiteiten van het EOM.**

In verschillende van onze onderzoeken hebben we reeds lang bestaande en kundig opgebouwde criminele netwerken blootgelegd die criminele organisaties in staat hebben gesteld om hun activiteiten van traditionele criminele activiteiten op gebieden als drugshandel, afpersing of wapenhandel uit te breiden naar financiële criminaliteit. Deze polycriminele netwerken, die actief zijn op verschillende gebieden van zware criminaliteit en niet alleen maffianetwerken in de EU omvatten maar ook soortgelijke organisaties in derde landen, zijn vooral actief op het gebied van douanefraude en zijn gespecialiseerd in het witwassen van geld.

Deze organisaties hebben kennelijk al enkele jaren geleden gezien welke criminele mogelijkheden er zijn op het gebied van bijvoorbeeld btw-fraude, accijnsfraude en douanefraude. Zij hebben vooral ingezien dat het investeren van opbrengsten uit andere criminele activiteiten hun de mogelijkheid zou bieden geven om aanzienlijke bedragen wit te wassen. In verschillende lidstaten werden en worden deze activiteiten slecht opgespoord, nauwelijks onderzocht en zelden geprioriteerd als een belangrijk misdaadgebied dat moet worden bestreden.

Bovendien grepen deze criminele organisaties de kans om hun rijkdom te vergroten door te investeren in misdaadgebieden die garantie boden op een zeer hoge winst, gecombineerd met een zeer laag risico in termen van mogelijke bestraffing. Dat zorgde ervoor dat ze extreem moeilijk te onderzoeken waren vanwege hun complexiteit en inherente grensoverschrijdende dimensie.

Bovendien wisten deze criminele organisaties de nabijheid van deze criminele transacties tot de legale economie uit te buiten: de verhandelde goederen zijn immers volledig legaal. Zij konden de legale economie infiltreren, hetzij door bedrijven die het moeilijk hadden te redden en te ondersteunen, hetzij door hele bedrijfsonderdelen op te zetten die concurreren met exploitanten die zich wel aan de wet houden. Als gevolg hiervan zijn bepaalde industrieën en economische sectoren nu sterk geïnfiltrerd door criminele activiteiten en investeringen, wat de eerlijke concurrentie sterk in gevaar brengt.

Het onderzoek van het EOM met de codenaam 'Moby Dick' is een uitstekend voorbeeld van deze enorme trend. Uit dit onderzoek is gebleken dat traditionele criminele organisaties en verschillende maffia-achtige organisaties met elkaar samenwerkten en investeerden in enorme btw-fraudeconstructies die zij beheersten en waar zij enorme

winsten uit behaalden, waarbij ze hun organisatie en activiteiten in verschillende lidstaten vestigden en ook nauw samenwerkten met andere clusters van onafhankelijke criminele netwerken die actief waren in verschillende Europese en derde landen.

Uit de onderzoeken van het EOM blijkt dat deze criminele organisaties niet terugdeinzen voor het gebruik van ernstige bedreigingen, wapens en geweld om hun machtspositie en invloed op dit relatief nieuwe werkterrein te doen gelden.

Bovendien zag het EOM dat criminele organisaties in feite aan "forumshopping" doen. Met zorg selecteren ze lidstaten en derde landen waar bepaalde aspecten van hun criminele activiteiten onopgemerkt blijven, stilzwijgend worden getolereerd of waar onderzoekseenheden minder bekwaam, onderbezet en gefragmenteerd zijn, wat ertoe leidt dat onderzoeken minder effectief zijn.

Vervolgens vestigen zij een deel van hun organisaties in die lidstaten en voeren daar een deel van de criminele activiteiten uit, in de wetenschap dat het risico op opsporing en onderzoek veel kleiner is dan in andere landen.

Wat het witwassen van geld betreft, profiteerden de georganiseerde misdaadgroepen van het feit dat de opbrengsten uit het plegen van deze misdrijven veel gemakkelijker wit te wassen zijn dan die uit meer traditionele misdaadgebieden. De opbrengsten van witteboordencriminaliteit, met name btw- en douanefraude en uitgavengerelateerde fraude in verband met door de EU gefinancierde projecten, lopen via bank- en financiële rekeningen en lijken op bedrijflijke wijze gewaarborgd door facturen en andere documenten op grond waarvan handel, logistiek en transport ogenschijnlijk legaal zijn. Dit biedt de criminele organisaties de mogelijkheid om de opbrengsten op een veel eenvoudiger manier wit te wassen, aangezien financiële transacties en geldopnames gemakkelijk te rechtvaardigen zijn.

Dit strookt met de door het EOM aan de dag gelegde witwaspraktijken die gebaseerd zijn op handel, bedrijfsinvesteringen en onroerend goed. Dit patroon kent vaak verfijnde bedrijfsstructuren.

De rol van de professionele witwassers is van cruciaal belang. Professionele witwassers hebben ondergrondse financiële systemen opgezet waarmee transacties snel en efficiënt verwerkt kunnen worden en ze verlenen hun diensten aan criminele organisaties, ongeacht de onderliggende delicten of de plaats van waaruit geopereerd wordt.

**Eind 2024 had het EOM 311 actieve zaken in verband met NextGenerationEU in behandeling, waarvan er 307 afkomstig waren van de herstel- en veerkrachtfaciliteit. Dit komt overeen met ongeveer 17 % van alle actieve onderzoeken naar uitgavenfraude. De geraamde schade aan de financiële belangen van de EU bedraagt 2,8 miljard EUR, hetgeen overeenkomt met 30 % van de totale geraamde schade voor uitgavenfraude (vergeleken met 25 % vorig jaar).**

In 2024 opende het EOM 145 nieuwe onderzoeken. Het aantal EOM-onderzoeken blijft toenemen, wat in overeenstemming is met het tempo van uitbetalingen van de herstel- en veerkrachtfaciliteit (RRF). Aangezien we nog niet halverwege de uitvoeringsperiode van de RRF zijn, zal het aantal zaken naar verwachting blijven stijgen.

De meeste meldingen komen nog steeds van de nationale rechtshandavingsinstanties: 90 % van de nieuwe onderzoeken worden geopend op basis van hun informatie. Meldingen van particuliere partijen zijn goed voor 6 % van de nieuwe onderzoeken, terwijl meldingen van EU-instellingen, -organen en -instanties nog geen 3 % uitmaken. Het EOM opende één onderzoek ambtshalve.

Uit de onderzoeken van het EOM naar fraude met betrekking tot de RRF komen aanzienlijke verschillen tussen de lidstaten naar voren. Die verschillen zitten in de toewijzing van middelen, het vermogen om misdrijven op te sporen, en de mate waarin fraudesystemen voorkomen.

De onderzochte zaken bestrijken verschillende sectoren en doelstellingen, met aanzienlijke concentraties in de digitale transformatie en de groene economie, gevolgd door steun voor het concurrentievermogen van bedrijven, openbare infrastructuur en openbaar vervoer, innovatie, scholing en opleiding, onderwijs en onderzoek, gezondheids- en medische apparatuur en openbaar bestuur.

De heersende modus operandi bij RRF-fraude blijft het indienen van onjuiste, onvolledige of misleidende informatie om zich onrechtmatig van financiering te verzekeren. Vervalsing en manipulatie van facturen en contracten zijn veel voorkomende tactieken die vaak gepaard gaan met het indienen van valse verklaringen of documenten, waarmee diskwalificerende criteria worden verborgen. Omkoping van overheidsfunctionarissen en manipulatie van aanbestedingsprocedures worden ingezet om ervoor te zorgen dat contracten met opgedreven prijzen werden toegekend aan specifieke bedrijven. Door de frauduleuze praktijken konden fraudeurs ook gebruikmaken van uitbetalingen vooraf.

In sommige gevallen hebben de verdachten bedrijven opgericht of inactieve bedrijven overgenomen om op frauduleuze wijze RRF-middelen aan te vragen. Deze bedrijven hadden geen fysieke kantoren en hadden geen belastingaangifte gedaan – sommige al meer dan 20 jaar niet. De verdachten creëerden echter, met de hulp van een accountant, een papieren spoor met inkomsten in miljoenen, waardoor ze diverse financieringsaanvragen konden indienen.

In veel gevallen werd de financiering onmiddellijk omgeleid van de bankrekeningen van de bedrijven, door systematische geldopnames bij geldautomaten of door bankoverschrijvingen naar de rekeningen van andere personen of bedrijven. De verdachten creëerden een “carroussel” van “brievenbusfirma’s” om miljoenen aan illegale inkomsten te genereren.

Sommige onderzoeken onthulden de betrokkenheid van hooggeplaatste overheidsfunctionarissen die ervan worden verdacht illegaal te hebben gehandeld ten gunste van particuliere personen of in situaties van belangenverstremgeling, waarin misbruik van officiële autoriteit of macht als strafbaar feit wordt aangemerkt. Corruptie van hoge ambtenaren wordt door het EOM bovendien onderzocht als een instrumenteel strafbaar feit bij het gunnen van opdrachten en projecten aan specifieke personen, zowel bij aanbestedingsfraude als bij fraude die geen verband houdt met aanbestedingen.

De georganiseerde misdaad is telkens duidelijk betrokken wanneer de frauduleuze constructie op grote schaal wordt opgezet en een hoog bedrag aan illegale winsten oplevert. In deze gevallen coördineren criminele groepen verschillende kleine ondernemingen binnen een internationale fraudeconstructie waarbij schijnentiteiten, professionele facilitatoren en witwasstrategieën met een eindbestemming in derde landen, waaronder offshore belastingparadijzen, betrokken zijn.

# TERUGVORDERING VAN OPBRENGSTEN VAN CRIMINELE ACTIVITEITEN

In 2024 hebben de bevoegde autoriteiten in zaken van het EOM **bevroezingsbevelen ten bedrage van 2,42 miljard EUR uitgevaardigd**. Dit komt overeen met de waarde van de schade die volgens de bevoegde autoriteiten mogelijk van de verdachten moet worden teruggevorderd op basis van de elementen die bij de onderzoeken van het EOM aan het licht zijn gekomen.

In de loop van het jaar heeft het EOM **vermogensbestanddelen ter waarde van 849 miljoen EUR bevroren**. Dit betreft bestaande vermogensbestanddelen die zijn bevroren met het oog op mogelijke confiscatie na een definitieve rechterlijke beslissing. De grootste inbeslagname bedroeg meer dan 530 miljoen EUR aan monetaire instrumenten.

In 45 gevallen werd om ruimere confiscatie verzocht om beslag te kunnen leggen op vermogensbestanddelen waarvoor de criminelen beschermende maatregelen hadden genomen om confiscatie te voorkomen. Het EOM maakte uitgebreid gebruik van op waarde gebaseerde confiscatie om terugvordering mogelijk te maken. De inbeslagname van hulpmiddelen voor misdrijven of de daarmee overeenkomende waarde werd in vijf gevallen gelast. Het EOM heeft ook verscheidene (vijf) verzoeken om confiscatie gedaan met de bedoeling de betaling van een eventuele geldboete veilig te stellen.

De voornaamste vermogensbestanddelen die in beslag werden genomen waren bankrekeningen, gevolgd door onroerende goederen, contant geld, voertuigen, anderen roerende goederen, aandelen, cryptovaluta, financiële producten, schilderijen en luxeartikelen. Criminele koopwaar, zoals staalrollen, textielproducten of onderdelen van e-bikes, werd



inbeslaggenomen en van de markt gehaald, zodat de criminelen niet langer konden profiteren van hun illegale activiteiten.

Om de Europese Commissie in staat te stellen gevolg te geven aan door het EOM ingeleide gerechtelijke procedures, heeft het EOM met het oog op terugvordering voor de EU-begroting dagvaardigingen betekend en vereenvoudigde strafvervolgingsprocedures ingesteld voor een bedrag ter waarde van **154 miljoen EUR aan geraamde schade in verband met uitgavenfraude**.





# WERKZAAMHEDEN VAN HET COLLEGE





# WERKZAAMHEDEN VAN HET COLLEGE



**Het college van het EOM is verantwoordelijk voor het algemene toezicht op de activiteiten van het EOM, alsook voor het nemen van beslissingen over strategische aangelegenheden en algemene kwesties die voortvloeien uit individuele zaken**, met name om te zorgen voor samenhang, efficiëntie en consistentie in het vervolgingsbeleid van het EOM in alle deelnemende lidstaten.

**In 2024 is het college 20 keer bijeengekomen en heeft het 70 besluiten vastgesteld<sup>60</sup>.**

In deze periode heeft het college werkafspraken gemaakt over de samenwerking met de commissie voor corruptiebestrijding van de Seychellen<sup>61</sup> en het openbaar ministerie van het Vorstendom Andorra<sup>62</sup>. Het college heeft ook memoranda van overeenstemming gesloten met het vicevoorzitterschap van de Wereldbank op het gebied van integriteit<sup>63</sup> en de Ibero-Amerikaanse vereniging van openbare aanklagers<sup>64</sup>.

Daarnaast heeft het college werkafspraken gemaakt tot vaststelling van de samenwerkingsmethoden met het Europees Parlement<sup>65</sup>, de Europese Dienst voor extern optreden (EDEO)<sup>66</sup> en heeft het de bijlagen bij de overeenkomst met de Europese Commissie herzien<sup>67</sup>.

Op basis van de opgedane operationele ervaring heeft het college een aantal eerder genomen besluiten geëvalueerd en gewijzigd: richtsnoeren tot vaststelling van vereenvoudigde procedures<sup>68</sup>; richtsnoeren voor de toepassing van artikel 31 van de EOM-verordening betreffende grensoverschrijdende onderzoeken<sup>69</sup>; het reglement van orde van het Europees Openbaar Ministerie<sup>70</sup>; en het besluit betreffende de functies en procedures van de permanente kamers<sup>71</sup>.

Het college heeft eveneens de regels gewijzigd betreffende andere personeelsleden die ter beschikking van het Europees openbaar ministerie zijn gesteld, maar niet bij het EOM in dienst zijn (NEDPA's)<sup>72</sup>, en een huisvestingstoelage ingesteld voor bepaalde categorieën medewerkers die in Luxemburg zijn gehuisvest<sup>73</sup>.

Het college heeft beveiligingsregels aangenomen die van toepassing zijn op de digitale communicatie- en informatiesystemen van het EOM<sup>74</sup> en de beveiligingsstrategie 2024-2028<sup>75</sup>.

Als het tot aanstelling bevoegd gezag selecteerde het college leden van de ethische commissie voor zijn eigen leden en voor de gedelegeerd Europese aanklagers<sup>76</sup>; leden van de tuchtraad voor gedelegeerd Europese aanklagers<sup>77</sup>; een lid van de beoordelingscommissie voor de gedelegeerd Europese aanklagers<sup>78</sup>; de administratief directeur ad interim<sup>79</sup>; en een Europese openbare aanklager ad interim voor Estland<sup>80</sup>.

Het college stemde ook voor de herbenoeming van de functionaris voor gegevensbescherming<sup>81</sup> en paste het lidmaatschap van de digitale stuurgroep van het EOM aan<sup>82</sup>.

Het college benoemde gedelegeerd Europese aanklagers in Oostenrijk, België, Bulgarije, Frankrijk, Duitsland, Griekenland, Italië, Nederland, Polen en Zweden<sup>83</sup>.

Het college heeft ook het enkelvoudig programmeringsdocument 2024-2026 van het EOM<sup>84</sup>, de definitieve rekeningen voor het begrotingsjaar 2023<sup>85</sup>, het geconsolideerde jaarlijkse activiteitenverslag 2023 van het EOM<sup>86</sup>, het enkelvoudig programmeringsdocument voor de periode 2025-2027<sup>87</sup>, de begroting 2025<sup>88</sup> en het bijbehorende financieringsbesluit voor het jaar 2025 goedgekeurd<sup>89</sup>. In de loop van 2024 heeft het college een aantal wijzigingsbesluiten genomen met betrekking tot de begroting en het enkelvoudig programmeringsdocument<sup>90</sup>.



WERKZAAMHEDEN  
VAN DE  
PERMANENTE  
KAMERS

4



# WERKZAAMHEDEN VAN DE PERMANENTE KAMERS

**De permanente kamers houden toezicht op en leiden de onderzoeken en vervolgingen die worden gevoerd door de gedelegeerd Europese aanklagers, zorgen voor de coördinatie van de onderzoeken en vervolgingen in grensoverschrijdende zaken en zorgen, door het uitvoeren van de door het college genomen besluiten, voor de samenhang, de doeltreffendheid en de consistentie van het vervolgingsbeleid van het EOM in de deelnemende lidstaten.**

De zaken worden onmiddellijk na de registratie ervan willekeurig aan de permanente kamers toegewezen. Elk van de 15 permanente kamers bestaat uit een voorzitter en twee Europese aanklagers, die permanente leden zijn.

Bovendien neemt de Europese aanklager die toezicht houdt op een onderzoek of een vervolging in een individuele zaak, deel aan de beraadslagingen en de besluitvorming van de permanente kamer in die individuele zaak.

Elke permanente kamer krijgt juridische en administratieve ondersteuning zodat alle onderzoeken naar behoren en grondig opgevolgd worden.

**In 2024 hebben de permanente kamers 491 vergaderingen gehouden.**

## AANTAL EN AARD VAN DE BESLUITEN VAN DE PERMANENTE KAMERS

### REGISTRATIE EN VERIFICATIE

Besluiten waarbij de gedelegeerd Europese aanklagers wordt opgedragen de bevoegdheid van het EOM uit te oefenen	Evocatie van zaken	22
	Inleiding van zaken	45
Besluiten om een onderzoek te heropenen		2

### ONDERZOEKEN

Instructies voor gedelegeerd Europese aanklagers		49
Besluiten tot herziening van bijstandsmaatregelen		1
Samenvoeging van zaken die onder de rechtsmacht van meer dan één lidstaat vallen		10
Splitsing van zaken die onder de rechtsmacht van meer dan één lidstaat vallen		2
Besluiten tot hertoewijzing aan een andere gedelegeerd Europese aanklager	in dezelfde lidstaat	4
	in een andere lidstaat	11
Goedgekeurde verzoeken om uitzonderlijk dure onderzoeksmaatregelen		3

## AFRONDING VAN ZAKEN

### AANTAL BESLUITEN TOT BEËINDIGING

Besluiten tot vervolging voor een nationale rechterlijke instantie	<b>221</b> <sup>91</sup>	
Besluiten tot toepassing van een vereenvoudigde strafvervolgingsprocedure	<b>80</b> <sup>92</sup>	
Besluiten om een zaak te seponeren	<b>356</b> <sup>93</sup>	
Besluiten om een zaak te verwijzen	overeenkomstig artikel 34, lid 1, van de EOM-verordening <sup>94</sup>	<b>82</b> <sup>95</sup>
	overeenkomstig artikel 34, lid 2, van de EOM-verordening <sup>96</sup>	<b>18</b> <sup>97</sup>
	overeenkomstig artikel 34, lid 3, van de EOM-verordening <sup>98</sup>	<b>171</b>
Aantal zaken die niet door de nationale autoriteit werden aanvaard (artikel 34, lid 5, van de EOM-verordening)	<b>1</b>	

### GERECHTELIJKE PROCEDURES

Besluiten om een beroep in te stellen of te handhaven	<b>6</b>
Besluiten om geen beroep in te stellen	<b>48</b>
Besluiten om een beroep in te trekken	<b>1</b>

### ORGANISATORISCHE AANGELEGENHEDEN

Besluiten over het verzoek van de Europese aanklager(s) om het onderzoek persoonlijk te verrichten	<b>1</b>
Besluiten tot hertoewijzing aan een andere gedelegeerd Europese aanklager in dezelfde lidstaat bij belangenverstremgeling	<b>2</b>
Aantal zaken toegewezen aan een andere permanente kamer	<b>94</b>



WERKZAAMHEDEN  
VAN DE  
GEDELEGEERD  
EUROPESE  
AANKLAGERS



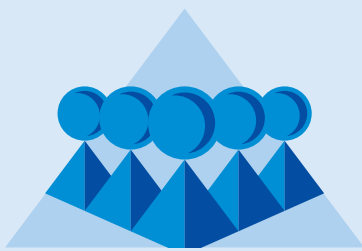


# WERKZAAMHEDEN VAN DE GEDELEGEERD EUROPESE AANKLAGERS

**De gedelegeerd Europese aanklagers vormen de frontlinie van het EOM en werken op decentraal niveau in 24 verschillende EU-lidstaten.** Hun belangrijkste verantwoordelijkheid bestaat erin strafbare feiten die de financiële belangen van de EU schaden te onderzoeken, te vervolgen en voor de rechter te brengen, onder meer door tijdig juridisch correcte besluiten te nemen, de meldingsplicht aan de permanente kamers na te komen en in grensoverschrijdende zaken samen te werken met andere gedelegeerd Europese aanklagers. Daarnaast leggen ze contact en werken ze samen met nationale rechtshandavingsinstanties, controlerende instanties en andere relevante partners en bevorderen en introduceren ze het werk van het EOM op nationaal niveau.

**De kantoren van de gedelegeerd Europese aanklagers zijn gevestigd in 42 steden in 22 lidstaten.** In het algemeen zijn de gedelegeerd Europese aanklagers bevoegd voor het gehele grondgebied van hun respectieve lidstaat. Bij het uitvoeren van onderzoeken volgens de nationale regels van het strafprocesrecht gaan zij volledig onafhankelijk van hun nationale autoriteiten te werk.

Op 31 december 2024 had het EOM **166 gedelegeerd Europese aanklagers benoemd**. In december 2024 werden tien gedelegeerd Europese aanklagers uit Zweden en Polen benoemd, maar zij begonnen pas in januari 2025 met hun operationele activiteiten.



## VERENIGING VAN GEDELEGEERD EUROPESE AANKLAGERS

**De Vereniging van gedelegeerd Europese aanklagers (EDPA) telt 123 leden.** In de loop van 2024 heeft de vereniging regelmatig vergaderd met de Europese hoofdaanklager en één vergadering met het college van het EOM.

Als vertegenwoordiger van de gedelegeerd Europese aanklagers werd de EDPA door het EOM verzocht advies uit te brengen over verschillende documenten met betrekking tot de activiteiten van het EOM, waaronder die van operationele aard.

De werkzaamheden van de EDPA bleven niet beperkt tot de raad van bestuur, maar steunden ook op samenwerking met de gedelegeerd Europese aanklagers, zowel via de vaste commissies als door het instellen van ad-hocwerkgroepen.



166

Aantal benoemde gedelegeerd  
Europese aanklagers

## OPLEIDINGEN EN WORKSHOPS

In 2024 heeft het EOM zich verder ingespannen om de professionele ontwikkeling en de geest van saamhorigheid van de gedelegeerd Europese aanklagers die in 22 verschillende lidstaten werkzaam zijn, te versterken.

Bij het centrale kantoor werden drie workshops georganiseerd over de volgende onderwerpen:

**Nieuwe strategieën en technieken voor het onderzoek naar en de vervolging van carrouselfraude – het perspectief van de nationale Eurofisc-verbindingssambtenaren;**

**Onderzoeken naar EU-financiering, met nadruk op de bevoegdheid van het EOM op het gebied van NextGenEU- en landbouwfondsen;**

**Infiltratie van criminele organisaties in de reguliere economie en hun betrokkenheid bij financiële misdrijven.**



Alle workshops zorgden ook voor een betere samenwerking in grensoverschrijdende zaken op basis van het complexe mechanisme van artikel 31 van de EOM-verordening.

Naast de workshops werden door het consortium van de Academie voor Europees recht en het Europees netwerk voor justitiële opleiding (ERA-EJTN) 14 professionele opleidingen georganiseerd, gecoördineerd en verzorgd, onder meer over de volgende onderwerpen:

**Het voor het mandaat van het EOM relevante EU-rechtskader;**

**Overwinnen van technische uitdagingen in onderzoeken;**

**Verzamelen van elektronisch bewijsmateriaal;**

**Financiële onderzoeken;**

**PIF-misdrijven;**

**Juridische terminologie in het Engels;**

**Justitiële samenwerking in grensoverschrijdende zaken.**

OPERATIES



# OPERATIES

**De eenheid Operaties biedt een reeks juridische, onderzoeks- en administratieve diensten ter ondersteuning van de operationele activiteit van het EOM, draagt bij aan de operationele workflows van de organisatie en levert expertise op hoog niveau, waarbij ze gebruikmaakt van haar specifieke positie om een toegevoegde waarde aan de onderzoeken te bieden.**

De voornaamste activiteitengebieden van de eenheid zijn: ondersteuning van het besluitvormingsproces in operationele aangelegenheden; verwerking van informatie met betrekking tot strafbare feiten die onder de bevoegdheid van het EOM vallen; verstrekking van deskundigheid op het gebied van onderzoek voor lopende zaken; en ontwikkeling van ondersteunende diensten voor de operationele activiteit.

De eenheid bestaat uit vier sectoren:

**Register en Operationele Belanghebbenden**

**Operationele Juridische Ondersteuning**

**Ondersteuning bij Onderzoeken en Analyses**

**Operationele Ondersteuningsdiensten**



## REGISTER EN OPERATIONELE BELANGHEBBENDEN

**De sector Register en Operationele Belanghebbenden is verantwoordelijk voor de verwerking van alle aan het EOM gerapporteerde informatie overeenkomstig artikel 24 van de EOM-verordening en voor het beheer van belanghebbenden op operationeel niveau om het EOM in staat te stellen samen te werken met bevoegde nationale autoriteiten, particuliere partijen, instellingen, organen, en instanties van de EU, niet-deelnemende lidstaten, derde landen en internationale organisaties.**

In 2024 heeft deze sector **1 760 misdrijfmeldingen van de nationale autoriteiten** en **113 misdrijfmeldingen van de instellingen, organen en instanties van de EU (IOI's)** verwerkt. Bronnen van de meldingen betreffen alle deelnemende lidstaten en tien IOI's<sup>99</sup>.

Het centrale kantoor verwerkte eveneens **4 580 meldingen** van **particuliere partijen**, terwijl in totaal **43 meldingen** werden ingediend bij de

**gedecentraliseerde kantoren** in de lidstaten.

De melding van informatie door nationale autoriteiten en instellingen, organen en instanties van de EU gebeurt via een directe en beveiligde verbinding – **EPPOBox** – die wordt beheerd door het EOM, terwijl particuliere partijen toegang hebben tot een meldingsinstrument op de website van het EOM. Het EOM is ook gebruiker van de applicatie voor veilige informatie-uitwisseling (Secure Information Exchange Network Application – Siena) die door Europol wordt beheerd.

Het in 2023 gestarte proefproject, waarbij aan de nationale assistenten van de gedelegeerd Europese aanklagers (NEDPA's) toegang werd verleend tot een aantal digitale instrumenten van het EOM, werd in 2024 verlengd. Door deze uitbreiding wordt informatie vlotter uitgewisseld en is de kwaliteit van de gegevens in het casemanagementsysteem van het EOM verbeterd, waarvan nu in totaal 97 NEDPA's profiteren.

## OPERATIONELE JURIDISCHE ONDERSTEUNING

**De sector Operationele Juridische Ondersteuning is verantwoordelijk voor het verlenen van operationele juridische ondersteuning aan het centrale kantoor, d.w.z. aan de Europese hoofdaanklager, de permanente kamers en de Europese aanklagers.**

Deze sector ondersteunde de permanente kamers bij het monitoren en leiden van **2 678 actieve onderzoeken** en organiseerde **491 vergaderingen van de permanente kamers** in 2024. Een speciaal team van deskundigen op het gebied van het nationale rechtssysteem bood gerichte ondersteuning aan de Europese aanklagers, fungeerde als contactpunt voor de gedelegeerd Europese aanklagers en gaf juridisch advies over zaken met betrekking tot nationaal recht.

Deze sector heeft ook bijgedragen aan de **informatie-uitwisseling met de IOI's**, om ervoor te zorgen dat passende maatregelen konden worden getroffen. Daarnaast heeft deze sector belangrijke juridische en operationele diensten

verleend, zoals het beheer van een databank met EOM-jurisprudentie, de periodieke verspreiding van informatie over nieuwe ontwikkelingen in de rechtspraak en de rechtsliteratuur, en het beheer van databanken voor juridisch onderzoek.



## ONDERSTEUNING BIJ ONDERZOEKEN EN ANALYSES

**De sector Ondersteuning bij Onderzoeken en Analyses biedt deskundige opsporings- en analytische ondersteuning bij onderzoeken, via zaakanalisten en financiële onderzoekers die optreden als dossierondersteuningsfunctionarissen, in een structuur die overeenstemt met de meest voorkomende vormen van fraude.**



De sector bestaat uit drie gespecialiseerde teams (btw-fraude, douanefraude, uitgavenfraude en corruptie) en een vierde team dat zich richt op horizontale kernmisdriven en -thema's (witwassen van geld, georganiseerde misdaad en terugvordering van vermogensbestanddelen). Hierdoor heeft de sector zijn capaciteiten aanzienlijk kunnen versterken en zijn ondersteuning kunnen verfijnen, met name wat betreft gevallen waarin een aanzienlijke toegevoegde waarde kan worden bereikt door de ondersteunende activiteiten die op het niveau van het centrale kantoor worden uitgevoerd.

Deze inspanningen hebben met name bijgedragen aan de verdere ontwikkeling van innovatieve methodologieën voor het opsporen van verbanden tussen onderzoeken die in verschillende lidstaten worden uitgevoerd, waardoor de verschillende betrokken operationele actoren beter kunnen worden gecoördineerd en zaken uiteindelijk doeltreffender kunnen worden onderzocht. Daarnaast is deze sector doorgestaan met het documenteren van best practices voor onderzoeksbenaderingen in relatie tot elk relevant misdaadgebied en het identificeren van relevante patronen en trends.

## OPERATIONELE ONDERSTEUNINGSDIENSTEN

**De sector Operationele Ondersteuningsdiensten is verantwoordelijk voor het vaststellen van de operationele behoeften van het EOM en neemt deel aan alle projecten die gericht zijn op de ontwikkeling van de digitale onderzoeksinstrumenten en -omgevingen die nodig zijn om de doeltreffendheid van zijn onderzoeken en vervolgingen te versterken.**

Deze sector beheert de taalkundige diensten die specifiek zijn voor de werkzaamheden van een transnationaal openbaar ministerie en coördineert de organisatie van operationele vergaderingen en public relations. De sector organiseert ook de introducties en opleidingsprogramma's voor het nieuwe operationele personeel en de nationale onderzoekers aan de hand van het opleidingsprogramma "EPPO Academy"<sup>100</sup>.

In 2024 ondersteunde de sector Operationele Ondersteuningsdiensten ongeveer honderd evenementen, vergaderingen en workshops, waaronder de workshops voor gedelegeerd Europese aanklagers.



Het **team Digitale Operaties** nam het initiatief voor het programma Europees netwerk voor operationele digitale infrastructuur (Operational Digital Infrastructure Network – ODIN), dat tot doel heeft digitale instrumenten te ontwikkelen die de analytische capaciteiten van onze onderzoekers vergroten. Dit team is betrokken bij de werkzaamheden van de Europese innovatiehub voor interne veiligheid en richt zich op initiatieven voor het gebruik van innovatieve technologieën, met name artificiële intelligentie en big data analytics.

### NATIONALE AUTORITEITEN EN INSTELLINGEN, ORGANEN EN INSTANTIES VAN DE EU

In 2024 verwerkte het EOM **1 760 misdrijfmeldingen van nationale autoriteiten en 113 misdrijfmeldingen van instellingen, organen en instanties van de EU**.

Het melden van informatie gebeurt via **EPPOBox** en **SIENA**, voor beveiligde communicatie met Europol.

Het EOM bleef nauw samenwerken met de betrokken nationale autoriteiten bij de ontwikkeling van het meldingsnetwerk en de aanwijzing van de bevoegde autoriteiten overeenkomstig artikel 117 van de EOM-verordening. Eind 2024 was het meldingsnetwerk van

het EOM uitgebreid tot **766 EPPOBox-gebruikers**, d.w.z. 67 gebruikers meer dan vorig jaar. Dit omvat 15 aangewezen autoriteiten van de lidstaten die nu rechtstreeks verbonden zijn met het centrale kantoor in Luxemburg. Er is nu een directe verbinding met belangrijke partners van het EOM op EU-niveau, zoals Europol, Eurojust, het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF), de Europese Commissie, de Europese Rekenkamer, de Europese Investeringsbank, de Europese Centrale Bank, Frontex, Eurofisc, het Europees Uitvoerend Agentschap klimaat, infrastructuur en milieu (Cinea) en het Europees Uitvoerend Agentschap onderzoek (REA).

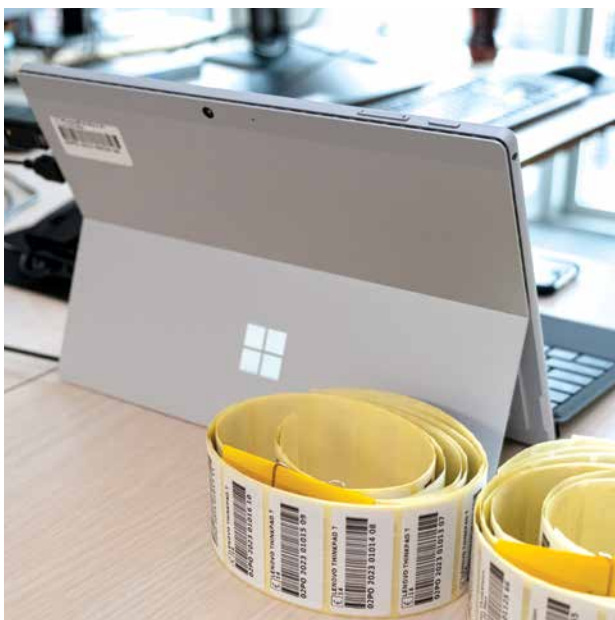
### PARTICULIERE PARTIJEN EN RECHTSPERSONEN

In 2024 ontving het EOM in totaal **4 623 meldingen** van particuliere partijen en rechtspersonen. Hiervan waren er **4 580** ingediend bij het centrale kantoor, terwijl er **43** werden ontvangen door gedelegeerd Europese aanklagers in gedecentraliseerde kantoren.

Van de verslagen van particuliere partijen werden er **871** relevant geacht voor de bevoegdheid van het EOM; zij werden ter verificatie geregistreerd in het casemanagementsysteem (CMS). Onder dit totaal vielen **258** nieuw geregistreerde zaken en **154** extra meldingen in verband met bestaande verificatie- of onderzoekszaken.

Daarnaast werden **4 212 meldingen die duidelijk buiten de bevoegdheid van het EOM vielen, geregistreerd in de afzonderlijke zaakapplicatie voor particuliere partijen**. Deze werden verwezen naar de bevoegde nationale autoriteiten of het Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF), of werden afgewezen.

De landen met het hoogste aantal meldingen van particuliere partijen waren **Duitsland (719)**, **Kroatië (458)**, **Polen (291)**, **Griekenland (250)**, **Bulgarije (238)**, **Roemenië (196)** en **Spanje (179)**.



A person wearing glasses and a dark jacket is looking at a laptop screen in a server room. The background shows server racks and blue lighting. The image is overlaid with a blue gradient and a pattern of diagonal lines at the bottom.

**DIGITALE DIENSTEN,  
BEVEILIGING EN  
BEDRIJFSDIENSTEN**

**7**

# 7

# DIGITALE DIENSTEN, BEVEILIGING EN BEDRIJFSDIENSTEN

## DIGITALE DIENSTEN

De eenheid Digitale Diensten van het EOM heeft de uitvoering van haar twee grote programma's voortgezet: het **IT-autonomieprogramma**, met het oog op het opzetten van intern beheerde administratieve IT-diensten, en het **CMS-programma**.

### **IT-autonomieprogramma: Vorbereidingen voor het verkrijgen van autonomie ten opzichte van de Europese Commissie op het gebied van digitale werkplekdiensten**

Binnen zijn zeer beperkte middelen heeft het EOM zijn vooruitgang in de richting van IT-autonomie zoveel mogelijk versneld, zodat het EOM ten minste over zijn eigen technische basisoplossingen beschikt om te kunnen migreren van de digitale werkruimte die wordt aangeboden door het directoraat-generaal Digitale Diensten (DIGIT) van de Europese Commissie.



### **CMS-programma**

Het ecosysteem van het CMS-programma dat de oplossingen voor de organisatie van de kernactiviteiten omvat, maakt een juridisch correcte en efficiënte verwerking van zaken mogelijk tijdens de gehele duur van de procedure. Gezien de zeer beperkte middelen waren de activiteiten van het CMS-programma dit jaar voornamelijk gericht op het verder ontwikkelen van enkele van de bestaande digitale systemen en het optimaliseren van de werkstromen, waarbij de nationale bureaus extra toegang kregen tot digitale hulpmiddelen en waardoor de bruikbaarheid, prestaties en beveiliging werden verbeterd.

## BEVEILIGING

In 2024 heeft het EOM zijn beveiligingscapaciteiten aanzienlijk verbeterd door formeel een speciale eenheid **Beveiliging op te richten die op drie pijlers rust: fysieke beveiliging, informatiebeveiliging (cyberbeveiliging) en contraspionage**. Er is een alomvattende beveiligingsstrategie aangenomen en de uitvoering ervan is van start gegaan.

2024 werd gekenmerkt door de invoering van maatregelen in overeenstemming met de nieuwe Verordening (EU) 2023/2841 inzake cyberbeveiliging<sup>101</sup>, bedoeld om een hoog gemeenschappelijk niveau van cyberbeveiliging te bereiken in alle instellingen, organen en agentschappen van de EU. In dit verband zijn het bestuurlijk beheer, het risicobeheer, de controle en het toezicht op de IT-systemen van het EOM van cruciaal belang geworden om activiteiten te beveiligen en naleving van voorschriften te waarborgen.



In samenwerking met de Luxemburgse autoriteiten werden in 2024 belangrijke stappen gezet om het hoofdkantoor van het EOM te beveiligen. Daarnaast werden uitgebreide fysieke veiligheidsrisicobeoordelingen uitgevoerd in alle gedecentraliseerde kantoren van het EOM, waardoor de fysieke beveiligingsaanpak van de organisatie verder werd versterkt.

In de loop van het jaar werden op alle beveiligingsgebieden introductie- en bewustmakingssessies gehouden om een cultuur van risicobewustzijn en proactieve veiligheidspraktijken te bevorderen.

## BEDRIJFSDIENSTEN

**De eenheid Bedrijfsdiensten, waar de teams Facilities en Service Desk onder vallen, is een nieuw opgerichte eenheid binnen het directoraat Administratieve Zaken.**

Het team Service Desk bleef fungeren als centraal contactpunt voor alle IT- en niet-IT-gerelateerde verzoeken en bood ondersteuning aan alle gebruikers van het EOM. Ondertussen leverde het team Facilities het hele jaar door diensten op het gebied van gebouwenbeheer, kantoorbenodigdheden, post, schoonmaak en catering. Beide teams stelden het EOM daadwerkelijk in staat zijn operationele activiteiten uit te voeren en zijn mandaat te vervullen.

Naast de dagelijkse activiteiten werden in 2024 verschillende projecten uitgevoerd door de eenheid Bedrijfsdiensten, met name de volgende:



In het bijgebouw werden **gedeeltelijke renovatiewerkzaamheden** uitgevoerd en in het centrale kantoor van het EOM zijn nieuwe kantoren klaargemaakt voor twee nieuwe Europese aanklagers uit Zweden en Polen.

In de ondergrondse parkeergarage van het EOM werden **nieuwe laadstations** voor elektrische voertuigen geïnstalleerd.



De Europese Commissie heeft een grote partij **kantoormeubilair** overgedragen aan het EOM, aangezien ze deze activa door de inkrimping van haar gebouwenportefeuille niet langer nodig had. Deze overdracht leidde tot aanzienlijke kostenbesparingen en paste binnen een ecologisch verantwoorde aanpak.

Naar aanleiding van het besluit van het Bureau "Infrastructuur en Logistiek" (OIL) om met ingang van 1 januari 2025 de overeenkomst inzake dienstverlening met het EOM voor verschillende faciliteitendiensten te beëindigen, moest het EOM nieuwe aanbestedingskanalen vinden om OIL-diensten te vervangen en directe bevoegdheid tot het sluiten van contracten verkrijgen.



PERSONELE  
MIDDELEN EN  
PERSONEELS-  
ONTWIKKELING





# PERSONELE MIDDELEN EN PERSONEELSONTWIKKELING

Het EOM verwierf **ruimere beslissingsvrijheid en verantwoordelijkheid op het gebied van HR-taken**, wat tot uiting kwam in meer controle over procedurele taken (werving, indienstneming, vertrek, formele verklaringen, rechten, gegevensmonitoring en beleid), formalisering van loopbaanbeheerprocessen van het personeel en meer betrouwbaarheid, met name op het gebied van salarisadministratie.

In 2024 organiseerde de dienst Personeelszaken de eerste reeks sessies over **pensioenrechten** en **bestrijding van intimidatie**, meer bepaald over de **oprichting van het eerste netwerk van vertrouwenspersonen van het EOM**.

Bovendien heeft het in 2023 uitgevoerde stageproefproject geleid tot de succesvolle start van het eerste **EOM-stageprogramma 2024**, met in totaal acht stagiairs. Ook mochten we de **eerste studiebezoekers** verwelkomen, zowel bij het centrale kantoor als de gedecentraliseerde niveaus.

Naast de voortdurende ondersteuning van de gedecentraliseerde kantoren werkte de dienst Personeelszaken ook aan de voorbereiding van de **toetreding van nieuwe deelnemende lidstaten, Polen en Zweden**, en aan de afhandeling van alle daarmee samenhangende behoeften aan personele middelen.

De dienst hield toezicht op de uitvoering van **50 selectieprocedures** en de indienstneming van **47 nieuwe personeelsleden, 6 gedetacheerde nationale deskundigen (SNE's)** en **6 stagiairs**. Daarnaast werden **15 nieuwe personeelsleden** en **1 SNE** geworven die in 2025 in dienst zullen treden

De **prestatiedoelstellingen en -beoordelingen** voor 105 personeelsleden en de **beoordelingen van 43 proefperiodes** werden doeltreffend afgehandeld. Verder werd de **herindelingsprocedure** voor **47 personeelsleden** afgerond. **De totale bezettingsgraad bedroeg 95 %**, met een **verloop van 1,7 % voor tijdelijke functionarissen en arbeidscontractanten**.



In 2024 werd de **opleiding** van het personeel van het EOM voortgezet op gebieden als **veiligheid, beveiliging, de ethische code van het EOM, gegevensbescherming** en **cyberbeveiliging**. Een belangrijk programma was de opleiding over het **instrument voor het beheer van interne documenten**, die aan alle personeelsleden werd aangeboden. Interne communicatie kreeg prioriteit door geregeld relevante informatie op het intranet van het EOM bekend te maken, dat inhoud voor nieuwkomers en gebruiksvriendelijke hulpmiddelen omvat.

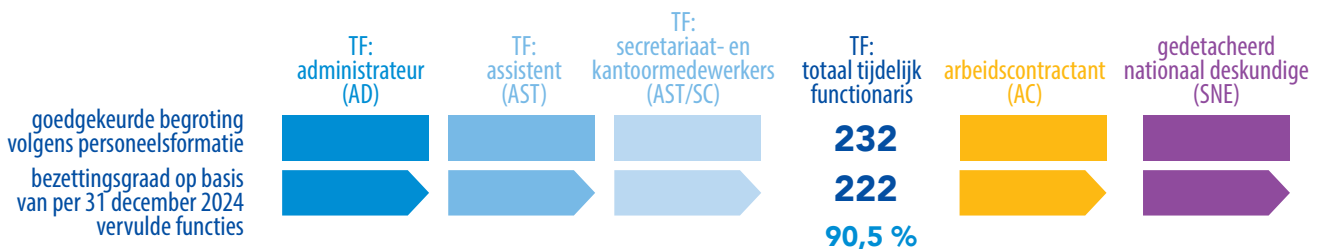
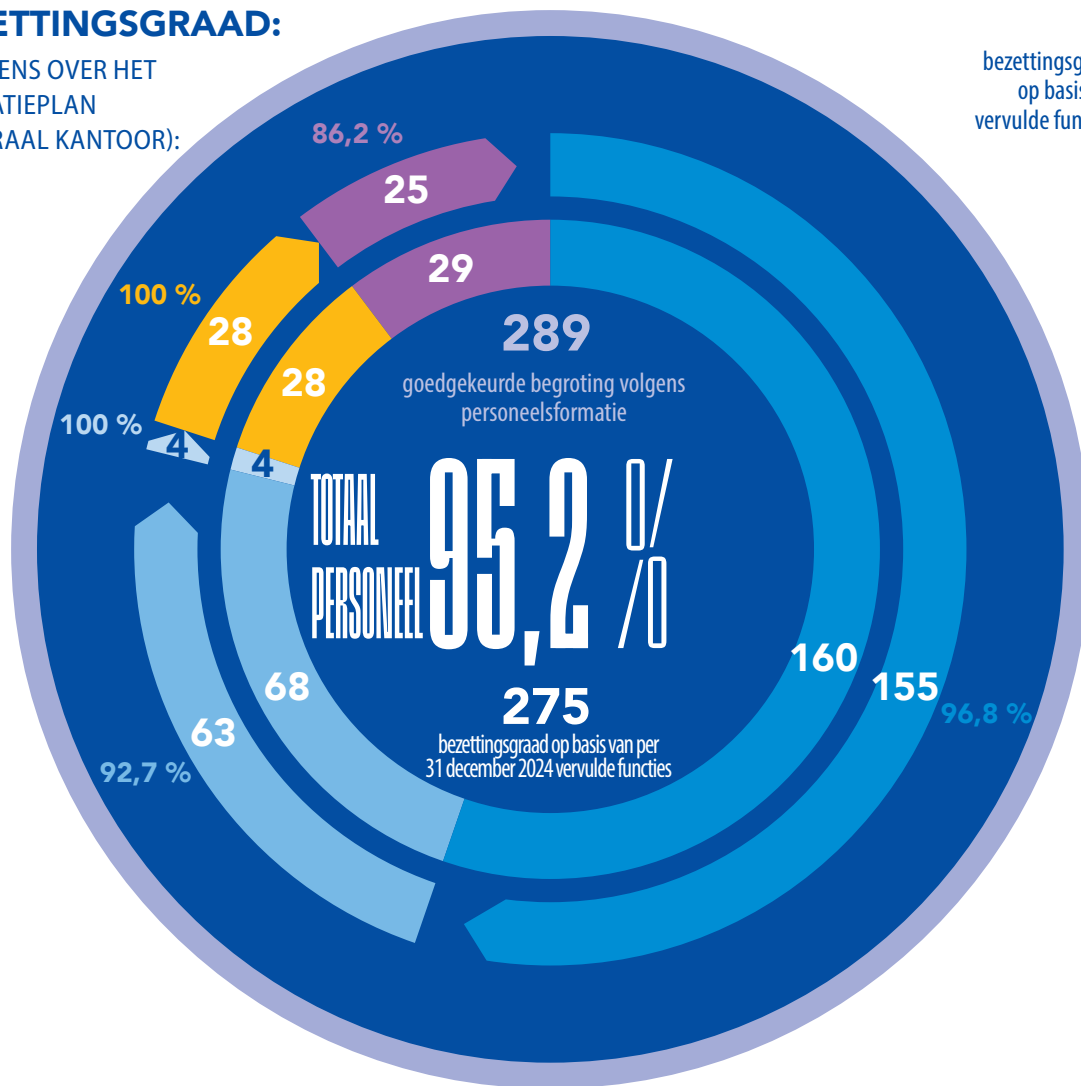
In de loop van het jaar registreerde het EOM **1 504 blijken van belangstelling** voor **opleidingsprogramma's**, waarvan er **851 met succes werden voltooid**. Dit kwam neer op in totaal 13 984 opleidingsuren, gelijk aan 1 865 opleidingsdagen voor zowel interne als externe cursussen.

Voor gespecialiseerde externe opleidingen in juridische en administratieve aangelegenheden registreerde het EOM 42 blijken van belangstelling voor opleidingsprogramma's, waarvan er 22 in uitvoering waren en 17 met succes werden voltooid, wat neerkomt op 992 opleidingsuren, gelijk aan 132 opleidingsdagen.

## BEZETTINGSGRAAD:

GEGEVENS OVER HET  
FORMATIEPLAN  
(CENTRAAL KANTOOR):

bezettingsgraad  
op basis van  
vervulde functies



## PERSONEELSCOMITÉ: 2024 was het tweede volledige jaar van de werkzaamheden van het personeelscomité.

In de loop van het jaar verwerkte het personeelscomité de bevindingen van zijn personeelsenquête van 2023, stelde het een **beleid voor arbeidsovereenkomsten voor onbepaalde tijd voor alle personeelsleden van het EOM** voor en slaagde het erin om dit uit te voeren, deed het voorstellen voor maatregelen inzake **interne mobiliteit**, een **schoolbeleid** buiten Brussel en Luxemburg, een **regeling voor huisvestingssteun** (die sinds 1 januari 2025 werd aanvaard en toegekend) en de **definitie van de verblijfplaats** in het kader van het EOM.

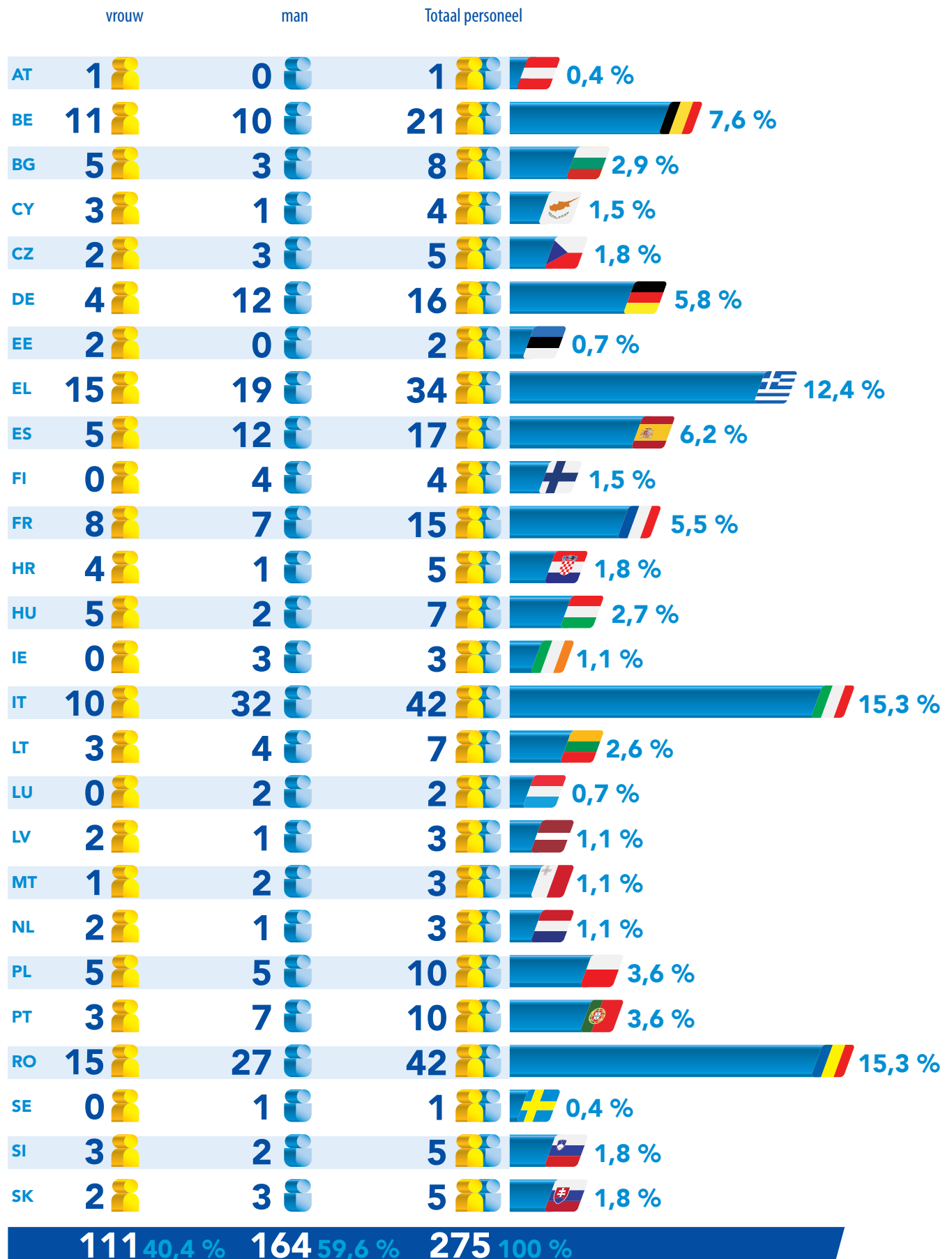


Een terugkerende en belangrijke taak inzake personeel is de zogeheten **jaarlijkse herindeling**, waarover het personeelscomité advies heeft uitgebracht om de objectiviteit, eerlijkheid en transparantie van de procedure te waarborgen.

In de loop van het jaar nam het personeelscomité deel aan 46 personeelsselectieprocedures en gaf het presentaties aan alle nieuwkomers. In april 2025 **wordt een nieuw personeelscomité gekozen**.

## DIVERSITEIT VAN HET PERSONEEL

STATUTAIR PERSONEEL NAAR GENDER EN NATIONALITEIT  
 GEGEVENS OVER DIVERSITEIT (31 DECEMBER 2024)





FINANCIËLE  
MIDDELEN EN  
HET BEHEER  
DAARVAN





# FINANCIËLE MIDDELEN EN HET BEHEER DAARVAN

De begroting van het EOM wordt volledig gefinancierd uit de algemene begroting van de Europese Unie in de vorm van een subsidie. In 2024 werd uiteindelijk **76,4 miljoen EUR begroot** voor de uitvoering van de taakopdracht van het EOM, tegenover 66 miljoen EUR in 2023 (+16 %). De belangrijkste drijvende krachten achter deze ontwikkeling van de begroting waren een sterke dynamiek in de personeelskosten, als gevolg van voortgang op de weg naar volledige bezetting van de statutaire posten van het centrale kantoor en een hoger dan verwachte inflatiecorrectie op de salarissen in 2024. In 2024 werd een aanzienlijk aantal gedelegeerd Europese aanklagers ingezet en werd het CMS-ecosysteem verder ontwikkeld en geconsolideerd. Aan het eind van het jaar was **98,5 % van deze begroting vastgelegd** en **86,4 % uitbetaald**. 12 % van de betalingskredieten voor 2024 werd overgedragen naar 2025.

## Uitsplitsing van de definitieve begroting van het EOM voor 2024

Infrastructuur en operationele uitgaven (titel II) **€9,2 miljoen**

Personeelsuitgaven (titel I) **€ 33 miljoen**



**€34,2 miljoen**

Operationele uitgaven (titel III)

€ 6,7 miljoen • Operationele ICT-instrumenten (CMS-ecosysteem)

€ 18,9 miljoen • EDP's en onderzoeksactiviteiten

€ 3,7 miljoen • Taaldiensten

€ 4,9 miljoen • Overige operationele uitgaven

## AANBESTEDINGEN

In 2024 ondertekende het EOM **251 bestelbonnen en specifieke contracten** in het kader van bestaande interinstitutionele raamcontracten, voor een totaalbedrag van meer dan **13 miljoen EUR**. Begin december rondde het EOM een openbare aanbestedingsprocedure af met de ondertekening van een vierjarig raamcontract voor de levering van artikelen voorzien van het logo van het EOM.

## INTERNE AUDIT

Overeenkomstig het financieel reglement van het EOM is de dienst Interne Audit (IAS) de interne controleur van het EOM voor niet-operationele aangelegenheden. Als aanvulling op het werk van de IAS heeft het college een interne auditcapaciteit (IAC) opgezet om het EOM te helpen zijn doelstellingen te bereiken door een systematische, gedisciplineerde aanpak te hanteren voor het evalueren en verbeteren van de effectiviteit van bestuur, risicobeheer en controleprocessen.

In overeenstemming met zijn taakomschrijving en het risicogebaseerde strategische interne auditplan voor de periode 2022-2024 is de IAS in 2023 begonnen met een beperkte evaluatie van de bouwstenen voor zekerheid van het EOM. Dit engagement werd met succes afgerond en het eindverslag werd in september uitgebracht. Als gevolg van het ontslag van de senior interne auditfunctionaris van het EOM in februari, werd de activiteit van de IAC opgeschort tot de selectie en aanwerving van een geschikte vervanger in september. In het laatste kwartaal van 2024 heeft de IAC een follow-up van de managementactieplannen met betrekking tot eerdere auditaanbevelingen uitgevoerd, de documentatie van de auditmethodologie versterkt en het strategische auditplan voor de periode 2025-2027 opgesteld, dat ter goedkeuring zal worden voorgelegd.

## INTERNE CONTROLE

Op 19 juni 2024 heeft de administratief directeur de beoordelingscriteria voor 2024 vastgesteld voor elk van de 17 internecontrolebeginselen die zijn beschreven in het internecontrolekader van het EOM. Deze criteria zijn vastgesteld na een beoordeling door de functionaris voor interne controle van het EOM, rekening houdend met de algemene ontwikkeling van de internecontroleomgeving van het EOM. De herziening van het internecontrolekader voor 2024 is gepland voor januari tot begin februari 2025.

The background features a person in a white shirt writing in a spiral notebook. A silver microphone is positioned in front of the notebook. The entire scene is overlaid with a semi-transparent blue filter. At the bottom of the page, there is a decorative pattern of diagonal lines in shades of blue and yellow.

TRANSPARANTIE  
EN RELATIE MET  
HET PUBLIEK EN  
DE PERS

10



# TRANSPARANTIE EN RELATIE MET HET PUBLIEK EN DE PERS

Het EOM ontving en beantwoordde in 2024 in totaal **42 initiële aanvragen** die werden geregistreerd als **verzoeken om toegang voor het publiek**<sup>102</sup>. Het EOM heeft op 41 van deze verzoeken geantwoord en op één resterende initiële aanvraag die in behandeling was sinds 2023. Voor een van de in 2024 ontvangen verzoeken was het antwoord eind 2024 nog steeds hangende. In 2024 werden vier confirmatieve verzoeken ingediend. Voor al deze verzoeken werd het initiële besluit om de toegang te weigeren gehandhaafd.

In zijn antwoorden verleende het EOM de volledige toegang tot vijf van de verzoeken. Voorts heeft het EOM voor vier andere verzoeken slechts gedeeltelijke toegang verleend om de privacy en integriteit van personen te beschermen. In drie van deze vier gevallen waren de aspecten, waarmee ook rekening werd gehouden bij de gedeeltelijke inwilliging van het

verzoek, de bescherming van gerechtelijke procedures en juridisch advies evenals het doel van het onderzoek. In de overige 32 gevallen kon volgens de regels van het EOM geen toegang worden verleend. In 24 gevallen, waaronder de vier gevallen waarin het initiële besluit na bevestiging werd gehandhaafd, weigerde het EOM de toegang tot documenten op grond van het feit dat het recht op toegang uit hoofde van artikel 109, lid 1, van de EOM-verordening, en dus de toepasselijke regels van het EOM, geen betrekking had op operationele informatie uit onderzoeksdossiers.

In twee gevallen werd toegang geweigerd om het besluitvormingsproces van het EOM te beschermen, waarbij in een van de gevallen ook de bescherming van de privacy en integriteit van natuurlijke personen een rol speelde. In zes gevallen kon het EOM op basis van de verzoeken geen enkel relevant document in zijn bezit identificeren.



[www.eppo.europa.eu](http://www.eppo.europa.eu)

Alleen al in 2024 deelde het EOM **200 nieuwsupdates** op zijn website, [www.eppo.europa.eu](http://www.eppo.europa.eu), om het publiek en belanghebbenden op de hoogte te houden van zijn activiteiten en prestaties.

Om de gebruikerservaring verder te verbeteren, werden in de loop van het jaar aanzienlijke inspanningen geleverd om de inhoud en de toegankelijkheid van de website te optimaliseren. Alle inhoud, beschikbaar in alle EU-talen, samen met regelmatig bijgewerkte infografieken, biedt belangrijke inzichten voor diverse doelgroepen, waaronder het grote publiek, beoefenaars van juridische beroepen, academici en potentiële wervingskandidaten.

In 2024 trok de website van het EOM **363 000 bezoekers** aan; hiermee werd het groeiende belang ervan als centraal punt voor transparantie en informatie onderstreept. Op 31 december 2024 waren in totaal **506 documenten** openbaar toegankelijk gemaakt.

De website biedt niet alleen informatie, maar vergemakkelijkt interactie door op maat gesneden contactformulieren, zodat gebruikers strafbare feiten kunnen melden, om publieke toegang tot documenten kunnen verzoeken, informatie kunnen inwinnen over vacatures, bezoeken kunnen organiseren of contact kunnen leggen met het persteam.

Op het gebied van sociale media was het EOM steeds nadrukkelijker aanwezig op LinkedIn, Facebook en X. Aan het eind van het jaar had het EOM meer dan **58 000 volgers**. Het EOM is zich bewust van het veranderende digitale landschap en volgt en onderzoekt voortdurend nieuwe trends en platforms, zodat haar communicatiestrategie innovatief en doeltreffend blijft.





WERKZAAMHEDEN  
VAN DE  
JURIDISCHE  
DIENST





# WERKZAAMHEDEN VAN DE JURIDISCHE DIENST



**Overeenkomstig haar rol en opdracht binnen de organisatiestructuur van het EOM is de eenheid Juridische Dienst in 2024 juridisch advies blijven verstrekken aan het college, de Europese hoofdaanklager, de Europese aanklagers en de administratief directeur over de interpretatie van het juridisch kader waarin de activiteiten van het EOM krachtens het Unierecht zijn geregeld.**

In 2024 heeft de Juridische Dienst bijgedragen aan het opstellen van door het college vastgestelde nieuwe regels en richtsnoeren inzake operationele, bestuurlijke en administratieve aangelegenheden. Bovendien heeft de Juridische Dienst het college zowel mondeling als schriftelijk van advies voorzien, in de vorm van standpunten.

Ook is de Juridische Dienst relevante deskundigheid blijven bieden bij het onderhandelen over en het sluiten van werkafspraken en overeenkomsten met autoriteiten van niet-EU-landen, lidstaten en instellingen, organen en instanties van de EU.

De Juridische Dienst heeft specifiek juridisch advies over operationele aangelegenheden verstrekt aan leden van de centrale en gedecentraliseerde kantoren van het EOM, met inbegrip van, maar niet beperkt tot, de toepassing van het rechtskader van het EOM in specifieke onderzoeken, de justitiële samenwerking in strafzaken tussen het EOM en autoriteiten van derde landen en niet-deelnemende lidstaten, alsook de toepassing van artikel 31 van de EOM-verordening.

In 2024 traden leden van de Juridische Dienst op als gemachtigden namens het EOM in de zaken C-292/23<sup>103</sup>,

C-328/24 P<sup>104</sup> en C-352/24 P<sup>105</sup>, voor het Hof van Justitie van de Europese Unie, en in de zaken T-676/22<sup>106</sup>, T-509/24<sup>107</sup> en T-509/24 R, voor het Gerecht van de EU. In al deze zaken hebben de respectieve leden van de Juridische Dienst overeenkomstig de toepasselijke procedureregels (bv. schriftelijke opmerkingen, verweerschrift, middelen van niet-ontvankelijkheid) processtukken opgesteld en ingediend en alle noodzakelijke maatregelen genomen om de belangen van het EOM te verdedigen. Bovendien hebben leden van de Juridische Dienst pleidooien gehouden voor het Hof van Justitie en het Gerecht, respectievelijk tijdens de mondelinge hoorzittingen in de zaken C-292/23 en T-676/22.

In 2024 heeft de Juridische Dienst verschillende instrumenten en databanken op het intranet van het EOM verder ontwikkeld en beheerd, ter ondersteuning van de activiteiten van de centrale kantoor van het EOM en op decentraal niveau. Deze omvatten de "Bibliotheek" en de databank "Case Law Monitoring" – in samenwerking met de eenheid Operationele Werkzaamheden en een hub met praktische richtsnoeren over justitiële samenwerking in strafzaken tussen het EOM en de autoriteiten van derde landen en niet-deelnemende lidstaten.

De Juridische Dienst heeft presentaties verzorgd over belangrijke kwesties die verband houden met de werking van en het juridische kader voor het EOM, gericht op gedelegeerd Europese aanklagers, personeelsleden van het EOM, alsook externe belanghebbenden, waaronder leden van de academische wereld, nationale autoriteiten, instellingen, organen of instanties van de EU, stagiairs enz.

The image features a blue-tinted background showing a hand holding a smartphone in front of a laptop. A large, stylized white '10' is positioned on the right side. The bottom of the image has a pattern of diagonal lines in shades of blue and yellow. The text 'GEGEVENS- BESCHERMING' is written in white, bold, uppercase letters on the left side.

GEGEVENS-  
BESCHERMING



# GEGEVENS BESCHERMING

De hoeveelheid operationele persoonsgegevens die door het EOM wordt verwerkt, blijft aanzienlijk toenemen in lijn met de algemene toename van het aantal behandelde zaken, de toenemende complexiteit en omvang van de zaken, waarbij steeds meer informatie in beslag wordt genomen. Bovendien is de hoeveelheid administratieve persoonsgegevens toegenomen als gevolg van de uitbreiding van het personeel en de toevoeging van nieuwe lidstaten.

Aan het begin van het jaar ontving het EOM de resultaten van de in april 2023 uitgevoerde **audit van de Europese Toezichthouder voor gegevensbescherming (EDPS)**. Daarnaast vond verder overleg met de EDPS plaats over de ontwikkeling van een versterkte forensische capaciteit als onderdeel van de specifieke omgeving voor zaakanalyse van het EOM. Bovendien werden de actieve en regelmatige uitwisselingen tussen de speciale contactpunten op werkniveau voortgezet.



Het programma voor **IT-autonomie**, waarbij het EOM geleidelijk IT-diensten overneemt van de Europese Commissie, heeft aanzienlijke middelen gevergd, ook vanuit het oogpunt van gegevensbescherming. De investering qua tijd en middelen heeft er echter ook toe bijgedragen dat de naleving van de vastgestelde normen en wettelijke voorschriften inzake gegevensbescherming werd gewaarborgd. Bovendien heeft het college van het EOM de functionaris voor gegevensbescherming herbenoemd.

**In 2024 heeft het EOM in totaal zeven toegangsverzoeken of verzoeken tot uitoefening van andere rechten van betrokkenen ontvangen met betrekking tot operationele, maar ook administratieve persoonsgegevens.**

Aan het eind van het jaar sloot de EDPS een openstaande klacht uit 2021 af, met de conclusie dat het EOM de regelgeving inzake gegevensbescherming niet had geschonden.



BETREKKINGEN  
VAN HET EOM MET  
ZIJN PARTNERS

**10**



# BETREKKINGEN VAN HET EOM MET ZIJN PARTNERS

Het EOM heeft in 2024 verder gewerkt aan zijn externe strategie om de banden aan te halen en de samenwerking te versterken met relevante tegenhangers, waaronder de instellingen, organen en instanties van de EU, autoriteiten van niet-EU-landen en niet-deelnemende EU-lidstaten, internationale organisaties en netwerken en fora van deskundigen. **Het vergroten van het wereldwijde bewustzijn van het mandaat van het EOM en de volledig nieuwe instrumenten en verantwoordelijkheden voor zaken waarbij EU-middelen betrokken zijn, is essentieel om het aantal meldingen van misdrijven te verhogen en vertrouwen en effectieve samenwerking met de partners van het EOM in transnationale onderzoeken op te bouwen.**

## RELATIES MET ANDERE INSTELLINGEN, ORGANEN EN INSTANTIES VAN DE EU

**Het EOM nam deel aan verschillende bijeenkomsten met het Europees Parlement en de Raad van de EU.**

De Europese hoofdaanklager werd met name uitgenodigd om in januari ten overstaan van de Commissie burgerlijke vrijheden, justitie en binnenlandse zaken (LIBE) de resultaten te bespreken van het onderzoek naar de verenigbaarheid van de nationale wetgeving met de EOM-verordening, op grond waarvan zij heeft opgeroepen tot een **herziening van de EOM-verordening**. In april presenteerde zij het jaarverslag 2023 van het EOM aan een gezamenlijke vergadering van de commissie LIBE en de Commissie begrotingscontrole (CONT).

Tijdens de vergadering in april van Ecofin (Raad voor Economische en Financiële Zaken) lichtte de Europese hoofdaanklager de invloed van het EOM op de strijd tegen btw-fraude toe. Zij beschreef ook de stand van zaken van de activiteiten van het EOM en **verwelkomde de toetreding van twee nieuwe EOM-lidstaten** tijdens de zitting van de Raad Justitie en Binnenlandse Zaken (JBZ) in juni. In het kader van de Groep Rechtshandhaving (douane) is met Spanje en het EOM als gezamenlijke leiders een actie gestart over samenwerking met de douaneautoriteiten van de lidstaten. De plaatsvervangende Europese hoofdaanklager, de heer Petr Klement, presenteerde het jaarverslag 2023 van het EOM aan de Groep justitiële samenwerking in strafzaken (Copen).

In september nam de Europese hoofdaanklager bij aanvang van de nieuwe zittingsperiode deel aan een uitwisseling van standpunten in de commissie LIBE, waarvoor ook CONT-leden waren uitgenodigd. Zij verklaarde dat uit de analyse van het bewijsmateriaal dat in het kader van de onderzoeken van het EOM is verzameld, blijkt dat criminele organisaties niet alleen maar actief zijn op het gebied van btw-fraude en dat adequate financiering en samenwerking

met Europol en de nationale autoriteiten kunnen helpen bij de bestrijding van dergelijke ernstige misdrijven (mensenhandel, drugshandel, wapensmokkel, terrorisme, enz.). De plaatsvervangende Europese hoofdaanklager, de heer Andrés Ritter, presenteerde de activiteiten van het EOM met betrekking tot de herstel- en veerkrachtfaciliteit (RRF) in de desbetreffende werkgroep van het Europees Parlement. De waarnemend administratief directeur, mevrouw Kristel Siitam-Nyiri, nam deel aan de gedachtewisseling met de Commissie begrotingscontrole over de kwijting.



De derde jaarlijkse vergadering op hoog niveau over de samenwerking tussen het EOM en de Europese Commissie vond plaats in oktober 2024 en benadrukte de noodzaak om de samenwerkingsovereenkomst te herzien om de functionaliteit van EPPO-kennisgevingen te verbeteren zodat de Commissie preventieve en corrigerende maatregelen kan nemen. De Europese hoofdaanklager werd uitgenodigd voor een vergadering van de directeuren-generaal in juni 2024, waar zij de gelegenheid kreeg om met name de praktische gevolgen van de activiteiten van het EOM voor verschillende diensten van de Commissie te bespreken.



Het EOM nam ook deel aan de jaarlijkse interinstitutionele gedachtewisseling met de Raad van de EU, de Europese Commissie en het Europees Parlement over de prestaties van OLAF, waarbij de nadruk lag op de inzet van artificiële intelligentie in de strijd tegen fraude.

Tot slot heeft het EOM werkafspraken gemaakt met het Europees Parlement en de Europese Dienst voor extern optreden. Het organiseerde verschillende opleidingen met EU-instellingen (Europees Parlement, Europese Commissie, Europees Economisch en Sociaal Comité en verschillende EU-agentschappen) om te informeren over de activiteiten van het EOM, zijn toegevoegde waarde en de mechanismen om vermoedens van crimineel gedrag aan het EOM te melden.



Het EOM heeft efficiënt met Europol samengewerkt in verschillende operationele aangelegenheden, onder auspiciën van het stuurcomité EOM-Europol. Europol verleende met name ondersteuning in 83 zaken op verzoek van het EOM (via informatie-uitwisseling, analytische ondersteuning, expertise enz.). Het EOM werkt nauw samen met het Europees Centrum voor financiële en economische criminaliteit (EFECC) en is een geassocieerde partij bij de volgende analyseprojecten: AP High Risk Organised Crime Groups, AP Corruption, AP Sustrans en AP MTIC, en overweegt deelname aan aanvullende AP's. Via de gespecialiseerde teams binnen zijn operationele eenheid heeft het EOM actief bijgedragen aan relevante operationele ervaring en inzicht in deze projecten, waardoor het zijn eigen kennis en capaciteiten op het gebied van het verstrekken van expertise heeft verrijkt. Het EOM is sinds oktober lid van de Europese innovatiehub voor interne veiligheid, die bij Europol is ondergebracht.



Het EOM had 149 uitwisselingen van informatie met het oog op het verzamelen van bewijsmateriaal en 235 uitwisselingen van informatie in het kader van het "hit/no hit"-systeem om parallele onderzoeken naar dezelfde feiten te vermijden. Bovendien heeft OLAF zijn aanvullende activiteiten met betrekking tot 21 EOM-zaken en zijn ondersteunende activiteiten met betrekking tot nog eens 5 EOM-zaken afgerond.



Het EOM en Eurojust hebben de indirecte toegang tot informatie geïmplementeerd in hun respectieve casemanagementsystemen, op basis van een "hit/no-hit"-systeem (artikel 100, lid 3, van de EOM-verordening, artikel 50, lid 5, van de Eurojust-verordening). De verbindingsteams van het EOM en Eurojust zijn in de verslagperiode eenmaal bijeengekomen. Aan het eind van het jaar waren er 25 lopende zaken die door de nationale bureaus van Eurojust werden ondersteund. Het EOM heeft deelgenomen aan de oprichting van het Europees justitieel netwerk voor aanklagers op het gebied van georganiseerde criminaliteit, dat wordt georganiseerd door Eurojust.

## INSTELLINGEN, ORGANEN EN INSTANTIES VAN DE EU: STATISTIEKEN VAN MISDRIJFMELDINGEN

IOI	Bevoegdheid uitgeoefend	Bevoegdheid niet uitgeoefend	Bevoegdheids- besluit nog in behandeling	Totaal
Europees Bureau voor fraudebestrijding (OLAF)	44	6	9	59
Europese Investeringsbank (EIB)	9	5	6	20
Uitvoerende agentschappen	3	1	3	7
Europese Rekenkamer	6	n.v.t.	1	7
Europese Commissie	7	3	2	12
Europol	2	n.v.t.	2	4
Europese Centrale Bank (ECB)	2	1	n.v.t.	3
Asielagentschap van de Europese Unie (EUAA)	n.v.t.	n.v.t.	1	1

## BETREKKINGEN MET NIET-DEELNEMENDE LIDSTATEN EN DERDE LANDEN

Wat de niet-deelnemende lidstaten betreft, werd het jaar 2024 gekenmerkt door de **toetreding van Polen en Zweden tot het EOM**, respectievelijk op 20 maart en 19 juli 2024.

Wat niet-EU-landen betreft, heeft het EOM de samenwerking verder versterkt met de autoriteiten van de kandidaat-lidstaten voor toetreding tot de EU.

Het EOM organiseerde met name een opleiding met Oekraïense aanklagers op het centrale kantoor en formaliseerde nieuwe partnerschappen buiten de EOM-zone door werkafspraken te ondertekenen met: het nationale anticorruptiecentrum van de Republiek

Moldavië, de anticorruptiecommissie van de Seychellen en het Bureau van de procureur-generaal van het Vorstendom Andorra.

Het EOM heeft tot op heden ook werkafspraken ondertekend met de bevoegde autoriteiten van Albanië, Bosnië en Herzegovina, Georgië, Moldavië, Montenegro, Noord-Macedonië, Oekraïne en de Verenigde Staten van Amerika.

In 2024 werd het EOM waarnemer bij het netwerk van openbare aanklagers of gelijkwaardige autoriteiten bij de hoogste rechterlijke instanties van de lidstaten van de Europese Unie (Nadal-netwerk).

# INTERNATIONALE PARTNERS VAN HET EOM



## Internationale overeenkomsten

- Verdrag van de Verenigde Naties tegen grensoverschrijdende georganiseerde misdaad (UNTOC)
- Het RvE-verdrag van 1959 en de bijbehorende aanvullende protocollen
- Verdrag van de Verenigde Naties tegen corruptie (UNCAC)

## Netwerken/internationale organisaties waarvan het EOM lid of waarnemer is

- Camden Asset Recovery Inter-agency Network (CARIN)
- Netwerk van openbaar aanklagers of gelijkwaardige autoriteiten bij de hoogste rechterlijke instanties van de lidstaten van de Europese Unie ("Nadal-netwerk")
- GLBE Network Globe-netwerk
- EGMONT GROEP De Egmontgroep
- OECD OESO (Werkgroep Omkoping en taskforce belastingcriminaliteit)
- Comité van deskundigen van de Raad van Europa inzake de werking van de Europese verdragen betreffende samenwerking in strafzaken (PC-OC)
- Europese partners tegen corruptie/Europees netwerk van contactpunten ter bestrijding van corruptie

## Werkafspraken met autoriteiten van niet-EU-landen en instellingen

- Bureau van de hoofdofficier voor justitie (Montenegro)
- Nationaal bureau voor corruptiebestrijding van Oekraïne
- Albanese speciale structuur voor corruptiebestrijding
- Bureau van de procureur-generaal van de Republiek Moldavië
- Bureau van de procureur-generaal van Oekraïne
- Vicevoorzitterschap van de Wereldbank op het gebied van integriteit
- Nationaal centrum voor corruptiebestrijding van de Republiek Moldavië
- Bureau van de procureur-generaal van Bosnië en Herzegovina
- Bureau van de procureur-generaal van de Republiek Albanië
- Ministerie van justitie en ministerie van binnenlandse veiligheid van de Verenigde Staten
- Commissie voor corruptiebestrijding van de Seychellen
- Bureau van de procureur-generaal van het Vorstendom Andorra
- Openbaar ministerie van Georgië
- Openbaar ministerie van Noord-Macedonië

## 161 EOM's en verzoeken om wederzijdse rechtshulp aan niet-EU-landen en niet-deelnemende lidstaten in 2024

- ### Samenwerking met de autoriteiten van niet-deelnemende lidstaten
- Werkafspraken met het Deense ministerie van Justitie
  - Ierse bevoegde autoriteiten
  - Werkafspraken met de procureur-generaal van Hongarije
  - Wettelijk kader van de EU voor samenwerking in strafzaken

## Een sterkere basis leggen voor de strijd tegen de georganiseerde misdaad

In februari nam het EOM deel aan het internationale TAIEX-forum (het instrument voor technische bijstand en informatie-uitwisseling van de Europese Commissie) voor aanklagers over de bestrijding van grensoverschrijdende georganiseerde misdaad, dat voor de derde keer in Brussel werd gehouden. Het doel was om het bewustzijn van de deelnemers te vergroten en de samenwerking met vertegenwoordigers van de uitbreidings- en nabuurschapsregio's verder te vergemakkelijken.

In maart trad het EOM in contact met twee partners, de Intra-Europese Organisatie van Belastingadministraties (IOTA) en de Werelddouaneorganisatie (WDO) tijdens de jaarlijkse vergadering van het handavingscomité van de WDO in Brussel.

Wat de samenwerking met Latijns-Amerika betreft, is het EOM ook een nauw partnerschap aangegaan met de Ibero-Amerikaanse vereniging van openbare aanklagers (AIAMP), die de plenaire vergadering in februari in Chili heeft bijgewoond, evenals met het programma EL PACtO 2.0 (programma Europa/Latijns-Amerika voor bijstand tegen grensoverschrijdende georganiseerde misdaad), en heeft het EOM in september in Brazilië de eerste bijeenkomst bijgewoond van Latijns-Amerikaanse netwerken ter bestrijding van grensoverschrijdende georganiseerde misdaad en lidstaten van de Financiële Actiegroep voor Latijns-Amerika (GAFILAT).

# VOORNAAMSTE RESULTATEN:

## DRIE VAN DE INTERNATIONALE PRIORITEITEN VAN HET EOM IN 2024

### Bijdragen aan de collectieve strijd tegen corruptie

Door middel van nieuwe partnerschappen, bewustmaking van het mandaat en de unieke instrumenten van het EOM, en het delen van expertise in belangrijke internationale fora waar de beste deskundigen uit landen over de hele wereld worden samengebracht, heeft het EOM bijgedragen aan de bestrijding van corruptie.

Het EOM heeft deelgenomen aan het achtste symposium van de onafhankelijke commissie tegen corruptie (ICAC) van de Speciale Administratieve Regio Hongkong, dat in mei samen met de Internationale Vereniging van corruptiebestrijdingsautoriteiten (IAACA) werd georganiseerd. In juni nam het EOM ook deel aan de 21e Internationale Conferentie over corruptiebestrijding (IACC) in Vilnius. In september heeft het EOM deelgenomen aan de vijfde plenaire vergadering van het mondiale operationele netwerk van rechtshandavingsinstanties ter bestrijding van corruptie (GlobE-netwerk) in Peking.

Daarnaast woonde het EOM OESO-vergaderingen bij, met name de regionale vergadering van het anticorruptienetwerk voor Oost-Europa en Centraal-Azië (ACN) in oktober in Riga en de plenaire vergadering van de Europese partners tegen corruptie (EPAC) en het Europees netwerk van contactpunten tegen corruptie (EACN) in november in Boekarest.

## Strategische bilaterale partnerschappen creëren en versterken

Op basis van zijn operationele behoeften en waargenomen trends op het gebied van fraude en het witwassen van geld, is het EOM nieuwe partnerschappen aangegaan en heeft het bestaande versterkt om te zorgen voor vertrouwen en doeltreffende samenwerking met zijn partners bij grensoverschrijdende onderzoeken:

- ▶ Het EOM heeft een memorandum van overeenstemming ondertekend met het vicevoorzitterschap van de Wereldbank op het gebied van integriteit;
- ▶ Het hield bilaterale bijeenkomsten met zijn tegenhangers uit onder andere Brazilië, de Volksrepubliek China, Colombia, Hongkong, Hongarije, India, Ierland, Maleisië, Panama, Polen, Zweden, Zwitserland, Servië, Zuid-Afrika, Oekraïne, het Verenigd Koninkrijk, de Verenigde Staten van Amerika en Vietnam;
- ▶ Het EOM verwelkomde in zijn gebouwen delegaties uit Bosnië en Herzegovina, Brazilië, Canada, Moldavië, Montenegro, Polen, Oekraïne, de Verenigde Arabische Emiraten en het Verenigd Koninkrijk om expertise uit te wisselen en gezamenlijke uitdagingen in grensoverschrijdende strafrechtelijke onderzoeken aan te pakken.

## IN 2024 DOOR HET EOM VERZONDEN EUROPESE ONDERZOEKSBEVELEN EN VERZOEKEN OM WEDERZIJDSE RECHTSHULP IN STRAFRECHTELIJKE ONDERZOEKEN

Niet-deelnemende lidstaten	EOB's en verzoeken om wederzijdse rechtshulp 2024
Denemarken	3
Hongarije	30
Ierland	21
<b>Totaal</b>	<b>54</b>

Nieuwe deelnemende lidstaten	Verzoeken om EOB's 2024
Polen	21
Zweden	3
<b>Totaal</b>	<b>24</b>

*Disclaimer: Polen en Zweden traden toe tot het EOM, maar bleven in 2024 niet-operationeel.*

Niet-EU-landen	Verzoeken om wederzijdse rechtshulp 2024
Albanië	3
Bosnië en Herzegovina	3
Brazilië	1
Chili	1
Costa Rica	1
Dominicaanse Republiek	1
Guinee-Bissau	1
Zuid-Korea	5
Maleisië	1
Mauritius	1
Moldavië	5
Monaco	3
Panama	1
Peru	1
San Marino	1
Servië	3
Singapore	1
Zwitserland	10
Tunesië	1
Turkije	8
Verenigde Arabische Emiraten	4
Verenigd Koninkrijk	17
Oekraïne	2
Uruguay	1
Verenigde Staten van Amerika	7
<b>Totaal</b>	<b>83</b>

## INTERNATIONALE SAMENWERKING IN EOM-ZAKEN: GOLIATH-ONDERZOEK



## DEELNAME AAN INTERNATIONALE ACTIVITEITEN

(NETWERKEN, COMITÉS EN SOORTGELIJKE STRUCTUREN, ACTIVITEITEN TER BESTRIJDING VAN CORRUPTIE)

### EMPACT: EUROPEES MULTIDISCIPLINAIR PLATFORM TEGEN CRIMINALITEITSDREIGING

Het EOM neemt deel aan het Europees multidisciplinair platform tegen criminaliteitsdreiging (EMPACT), en meer in het bijzonder aan de operationele actieplannen (OAP) die van belang zijn voor het mandaat van het EOM, namelijk in verband met criminele netwerken met een hoog risico, intracommunautaire ploffraude, accijnsfraude, alsook criminele geldstromen, witwaspraktijken en terugvordering van vermogensbestanddelen. Voor het eerst in 2024 is het EOM leider van een operationele actie (OA) in het kader van het OAP EMPACT dat gericht is op intracommunautaire ploffraude.

### CAMDEN ASSET RECOVERY INTER-AGENCY NETWORK (CARIN)

Het EOM heeft als waarnemer deelgenomen aan de jaarlijkse algemene vergadering van CARIN, die in november 2024 in Parijs (Frankrijk) plaatsvond en waar meer dan 160 specialisten op het gebied van invordering van vermogensbestanddelen uit de hele wereld bijeenkwamen voor het 20-jarig bestaan van het netwerk. De twee contactpunten van het EOM hebben deelgenomen aan verschillende workshops en wisselden van gedachten over manieren om het proces voor de invordering van vermogensbestanddelen te verbeteren, met name wanneer landen buiten de Europese Unie hierbij betrokken zijn, en de internationale samenwerking te versterken met behulp van de ondersteuning van CARIN, aangesloten regionale netwerken en andere internationale partners. In 2024 heeft het centrale bureau van het EOM vijf verzoeken om informatie naar de relevante CARIN-contactpunten gestuurd.

### RAAD VAN EUROPA

Het EOM heeft in Straatsburg als waarnemer deelgenomen aan de plenaire vergaderingen van het Comité van deskundigen inzake de werking van de Europese verdragen betreffende samenwerking in strafzaken (PC-OC).

### EUROPESE PARTNERS TEGEN CORRUPTIE (EPAC) EN HET EUROPEES NETWERK VAN CONTACTPUNTEN TEGEN CORRUPTIE (EACN)

Het EOM heeft in november in Boekarest als waarnemer deelgenomen aan de algemene vergadering van de Europese partners tegen corruptie (EPAC) en het Europees netwerk van contactpunten tegen corruptie (EACN).

### ORGANISATIE VOOR ECONOMISCHE SAMENWERKING EN ONTWIKKELING (OESO)

Het EOM woonde als waarnemer de plenaire vergaderingen van de OESO-werkgroep inzake omkoping in internationale zakelijke transacties (WGB) bij. Bovendien woonde het EOM in juni en december in Parijs de vergaderingen bij van de rechtshandhavers (LEO) en het mondiaal netwerk van rechtshandhavers tegen grensoverschrijdende omkoperij (GLEN).

Het EOM nam in Riga deel aan de 14e regionale bijeenkomst van het netwerk voor corruptiebestrijding voor Oost-Europa en Centraal-Azië (ACN) – netwerk voor rechtshandhaving (LEN).

Het EOM nam ook deel aan de plenaire vergaderingen van de taskforce van de OESO inzake belastingen en criminaliteit (TFTC).

### EGMONTGROEP VAN FINANCIËLE- INLICHTINGENEENHEDEN (EGMONTGROEP)

Het EOM woonde in januari 2024 in Malta de jaarlijkse werkvergaderingen en regionale groepsvergaderingen van de Egmontgroep en de vergadering van de werkgroep Informatie-uitwisseling (IEWG) bij en werd in juni waarnemer bij de Egmontgroep. Het EOM zal bijdragen aan operationele en strategische activiteiten die gericht zijn op het versterken van de samenwerking en de uitwisseling van informatie, met name bij de bestrijding van het witwassen van geld.

### MONDIAAL OPERATIONEEL NETWERK VAN RECHTSHANDHAVINGSINSTANTIES OP HET GEBIED VAN CORRUPTIEBESTRIJDING (GLOBE-NETWERK)

Het EOM heeft als lid van het GlobE Network in september in Peking deelgenomen aan de vijfde plenaire vergadering van rechtshandhavingsinstanties voor corruptiebestrijding, waarmee het EOM met name samenwerkt op basis van het Verdrag van de Verenigde Naties tegen corruptie (UNCAC).

### EUROPEES JUSTITIEEL NETWERK (EJN)

Er zijn drie contactpunten van het Europees Justitieel Netwerk (EJN) bij het EOM aangewezen. Het EOM nam deel aan de 62e en 63e plenaire vergadering van het EJN om zijn expertise te delen en de samenwerking met andere EJN-partners te bevorderen.

## DE EPPO ACADEMY EN EXTERNE OPLEIDING

**Om te kunnen werken aan grensoverschrijdende economische onderzoeken, die voornamelijk verband houden met georganiseerde misdaad, heeft het EOM – als transnationaal openbaar ministerie – de steun nodig van hoogopgeleide en toegewijde onderzoekers in elke deelnemende lidstaat.**

Als gevolg daarvan heeft het EOM in 2024, in het kader van het opleidingsprogramma “EPPO Academy” **ter plaatse twee internationale cursussen gefinancierd: “EPPO Essentials: grensoverschrijdend politiewerk en financiële onderzoeken”**. Deze cursussen waren bedoeld voor **49 financiële onderzoekers** van rechtshandavingsinstanties uit de 24 lidstaten van het EOM. De deelnemers werden in een internationale omgeving opgeleid inzake PIF-misdrijven en de speciale kenmerken van opsporingsactiviteiten voor het EOM.

In Duitsland, Roemenië, Frankrijk en Luxemburg werden aanvullende gespecialiseerde opleidingssessies georganiseerd voor rechtshandavingsfunctionarissen van de lidstaten over onderwerpen in verband met **intracommunautaire ploffraude** en de wijze waarop het EOM zijn onderzoeken verricht. In andere sessies kwamen onder meer opleidingen aan bod over het onderzoeken van **douanedelicten** in Estland en Frankrijk, en **accijnsdelicten** in Letland, samen met een sessie over **“Samenwerking met het Europees Openbaar Ministerie”**, met specifieke aandacht voor de douaneautoriteiten in Kroatië.

Ter uitvoering van de werkafspraken met het Agentschap van de Europese Unie voor opleiding op het gebied van rechtshandhaving (Cepol) heeft het EOM een deel van een opleiding voor rechtshandhaving uit 27 lidstaten verzorgd over **de bestrijding van georganiseerde criminaliteit, onderzoeken naar accijnsfraude, onderzoeken naar intracommunautaire ploffraude** en **fraude met uitgaven in verband met aanbestedingen/uitgaven die geen verband houden met aanbestedingen**, met bijzondere aandacht voor grensoverschrijdende **justitiële samenwerking** en daarmee verband houdende **douanefraude**. Bovendien verzorgde het EOM een deel van een opleiding voor rechtshandavingsinstanties in het Oostzeegebied, met nadruk op de benaderingen van het EOM ter bestrijding van **intracommunautaire ploffraude** en gaf het een webinar over **“Onderzoek ‘Admiral’ – Een gezamenlijke onderzoeksaanpak ter bestrijding van intracommunautaire ploffraude”**.

Ter ondersteuning van opleidingen voor justitiële instanties hebben medewerkers van het EOM

gespecialiseerde opleidingscursussen gegeven over de instelling zelf, de regelgeving erover en zijn mandaat, en over de onderzoeksmethode voor rechters en aanklagers in Bulgarije, Frankrijk, Duitsland, Roemenië en Spanje. Het EOM gaf ondersteuning aan de opleidingsessies aan de hand van presentaties die het over de instelling zelf gaf aan verscheidene deelnemende lidstaten. Er werden opleidingen verzorgd over de bestrijding van uitgavengerelateerde fraude in Frankrijk, die bedoeld waren voor functionarissen van nationale autoriteiten betrokken bij het beheer van Uniemiddelen.

Daarnaast ontving het centrale kantoor delegaties van justitiële instanties van verschillende lidstaten om meer bekendheid te geven aan het EOM en zijn activiteiten.

Het EOM ondersteunde **vijf opleidingen ter plaatse** van de **Academie voor Europees recht (ERA)**. In het kader van de samenwerking met het European Judicial Training Network (EJTN) hebben EOM-trainers verschillende EJTN-cursussen verzorgd en ondersteuning geboden aan een onlinecursus over onderzoek naar btw-fraude.

Net als in 2023 ontving het EOM rechtshandavingsfunctionarissen en openbare aanklagers van ERA voor een **studiebezoek** in het kader van een van hun CEOPOL- en EJTN-opleidingen.

Het EOM organiseerde **drie EJTN-studiebezoeken**: twee aan het centrale kantoor en één aan het EOM-kantoor in Hamburg, waardoor rechters en openbare aanklagers uit heel Europa de kans kregen meer te leren over het EOM. Bij een van die bezoeken, een specifiek studiebezoek over financiële misdrijven, werd de gelegenheid geboden om een diepgaand inzicht te krijgen in het mandaat en de werkzaamheden van het EOM.

In 2024 verwelkomde het EOM voor het eerst **zes EJTN-stagiairs met het oog op een langdurige stage** voor een periode van zes maanden, die bij de eenheid Operationele Werkzaamheden aan de slag zijn gegaan en hebben samengewerkt met de Europese aanklagers, de Juridische Dienst of het bureau voor gegevensbescherming.

Tot slot heeft het consortium van ERA en EJTN op het gebied van externe opleiding het hele jaar door **14 online cursussen voor professionele ontwikkeling** aangeboden aan gedelegeerd Europese aanklagers en operationeel personeel over verschillende operationele onderwerpen.



**VERKLARENDE  
WOORDENLIJST EN  
TOELICHTINGEN**

# VERKLARENDE WOORDENLIJST EN TOELICHTINGEN

In deze verklarende woordenlijst worden de termen uitgelegd die in dit verslag worden gebruikt, evenals de categorieën die worden gebruikt bij de presentatie van de statistieken van het EOM – voor het centrale kantoor en per deelnemende lidstaat – op 31 december 2024.



## Actieve financiering van fraudeonderzoeken, uitgesplitst naar programma

Het aantal op 31 december 2024 lopende onderzoekszaken met betrekking tot Uniemiddelen waarin ten minste één uitgavenfraude – of daarmee samenhangend strafbaar feit (corruptie, witwassen van geld, verduistering, fraude met andere dan btw-inkomsten, deelname aan een criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven, onlosmakelijk daarmee samenhangend strafbaar feit) – werd onderzocht, uitgesplitst naar financieringsprogramma.

“Twijfelgevallen” zijn onderzoeken waarbij de financieringsbron nog niet is vastgesteld of geïdentificeerd.



## Actieve onderzoeken met een grensoverschrijdende dimensie

Het aantal op 31 december 2024 geopende onderzoekszaken waarbij ten minste twee landen betrokken waren (als plaats van criminele activiteiten of als plaats van financiële schade, of beide).



## Actieve onderzoeken naar btw-fraude + geraamde totale berokkende schade

Het aantal opsporingszaken dat op 31 december 2024 openstond en waarin ten minste één strafbaar feit met betrekking tot btw-ontvangsten werd onderzocht, en de dienovereenkomstige geraamde berokkende schade aan de financiële belangen van de EU.



## Alle actieve onderzoeken + geraamde totale berokkende schade

Het aantal op 31 december 2024 geopende onderzoekszaken en de overeenkomstige geraamde schade aan de financiële belangen van de EU.



## Ambtshalve

Processus consistant à dissimuler l'origine de l'argent obtenu illégalement et à le légitimer en le faisant passer par une série complexe de virements bancaires ou de transactions commerciales.

btw

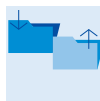
## Belasting over de toegevoegde waarde (btw)

Een algemene verbruiksbelasting die op EU-niveau geharmoniseerd is. Het is een op ruime schaal gebaseerde verbruiksbelasting die wordt berekend op basis van de toegevoegde waarde van goederen en diensten, en is van toepassing op min of meer alle goederen en diensten die worden gekocht en verkocht voor gebruik of verbruik in de EU. Goederen die voor uitvoer worden verkocht, of diensten die aan klanten in het buitenland worden verkocht, zijn dus normaal gesproken niet onderworpen aan btw. Omgekeerd wordt de invoer belast om het systeem eerlijk te houden voor EU-producenten, zodat zij op de EU-markt onder gelijke voorwaarden kunnen concurreren met leveranciers buiten de EU.



## Beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken

Het aantal beroepen tegen in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken, ingediend door het EOM in 2024.



## Besluiten tot toewijzing van maatregelen aan assisterende EDP's in een andere deelnemende lidstaat

Het aantal in 2024 toegekende beslissingen tot toewijzing van maatregelen om de gedelegeerd Europese aanklagers van verschillende deelnemende lidstaten bij te staan in grensoverschrijdende onderzoeken, in overeenstemming met artikel 31 van de EOM-verordening.



### Buitengewone rechtsmiddelen tegen rechterlijke uitspraken

Het aantal rechtsmiddelen dat onder uitzonderlijke voorwaarden beschikbaar is en in 2024 wordt gebruikt tegen definitieve rechterlijke uitspraken, indien van toepassing.



### Confiscatie

Definitieve ontneming van voorwerpen, bevolen door een rechter, in verband met een strafbaar feit.



### Corruptie

Misbruik van toevertrouwde macht voor persoonlijk gewin.



### Criminele organisatie die zich richt op PIF-misdrijven

Een gestructureerde vereniging die gedurende een bepaalde periode is opgericht met meer dan twee in onderling overleg handelende personen met het oog op het plegen van strafbare feiten waardoor de financiële belangen van de Unie worden geschaad, teneinde direct of indirect een financieel of ander materieel voordeel te verkrijgen.



### Dagvaardingen

Het aantal formele beschuldigingen van (natuurlijke en juridische) personen die in 2024 in EOM-zaken zijn uitgevaardigd en waarbij de respectieve verdachten voor de rechter worden gebracht.



### Definitieve rechterlijke uitspraken

Het aantal definitieve rechterlijke uitspraken in EOM-zaken in 2024.



### Fraude

Valse voorstelling van zaken, door middel van een verklaring of gedraging, opzettelijk of ongewild gemaakt om materieel voordeel te behalen.



### Geïdentificeerde typologieën in actieve zaken van het EOM

De aantallen (en percentages, bij benadering tot twee cijfers achter de komma) van soorten overtredingen die zijn onderzocht in zaken van het EOM, open op 31 december 2024, uitgesplitst naar type. Er zij op gewezen dat in één onderzoek verschillende soorten strafbare feiten kunnen worden onderzocht.



### Geopende onderzoeken + geraamde berokkende schade

Het aantal in 2024 geopende onderzoekszaken en de overeenkomstige geraamde schade aan de financiële belangen van de EU.



### Geraamde totale schade

De geraamde schade die voortvloeit uit de gehele frauduleuze constructie, zowel voor de financiële belangen van de betrokken lidstaten als voor de Unie, interest en sancties uitgezonderd.



### Geseponeerde zaken

De afwijzing van een zaak is de beëindiging van een opsporingsonderzoek tegen een persoon wanneer vervolging onmogelijk is geworden, overeenkomstig het recht van de lidstaat van de behandelende gedelegeerd Europese aanklager, wegens een van de in artikel 39, lid 1, van de EOM-verordening genoemde gronden.

In dit cijfer wordt het aantal afgewezen EOM-zaken in 2024 weergegeven. Zaken die alleen met betrekking tot een deel van de verdachten en/of strafbare feiten zijn geseponeerd, worden als gedeeltelijke afwijzing beschouwd en worden als een eindnoot in deze categorie opgenomen.



### Grensoverschrijdende onderzoeken

Onderzoeken waarbij twee of meer deelnemende lidstaten betrokken zijn, overeenkomstig artikel 31 van de EOM-verordening.



### Hit/no-hit mechanisme

Een systeem dat tegenpartijen in staat stelt indirect toegang te krijgen tot elkaars casemanagementsystemen, waarbij relevante matches wederkerig worden gecommuniceerd.



### Lopende zaken in de beroepsfase

Het aantal onderzoekszaken met een status, op 31 december 2024, waaruit blijkt dat er beroepsprocedures gaande waren.



### Lopende zaken in de procesfase

Het aantal onderzoekszaken met een status, op 31 december 2024, waaruit blijkt dat er gerechtelijke procedures gaande waren.



### Onlosmakelijk verbonden strafbaar feit

Een strafbaar feit dat onlosmakelijk verbonden is met een strafbaar feit waardoor de financiële belangen van de EU worden geschaad, zoals bepaald in Richtlijn (EU) 2017/1371. Het begrip onlosmakelijkheid moet worden begrepen onder verwijzing naar de identiteit van de materiële feiten (of feiten die in wezen hetzelfde zijn) – namelijk het bestaan van een reeks concrete omstandigheden die onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn in tijd en ruimte.



### Ontvangen meldingen/klachten

Het aantal misdrijfmeldingen die het EOM in 2024 heeft ontvangen van nationale autoriteiten, instellingen, organen of instanties van de EU en particuliere partijen; zaken die door het EOM op eigen initiatief (ambtshalve) zijn geregistreerd, zijn ook in deze categorie opgenomen.



### Ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw

De doelbewuste, oneerlijke ontduiking van de betaling van de belasting over de toegevoegde waarde.



### Ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw

Frauduleus gedrag dat de financiële belangen van de EU schaadt, met betrekking tot andere ontvangsten dan ontvangsten uit btw-middelen. Gemeenschappelijke typen zijn onder meer smokkel en het gebruik van valse douaneaangiften.



### Permanente kamers

De permanente kamers zijn de operationele motor van het EOM en vormen een sterke extra laag om de onafhankelijkheid van de onderzoeken van het EOM te waarborgen.

Ze houden toezicht op de acties die tijdens een onderzoek worden ondernomen en beslissen over alle belangrijke stappen, zoals het vervolgen of seponeren van een zaak of het toepassen van een vereenvoudigde procedure. Elke permanente kamer (15 in totaal) bestaat uit drie Europese aanklagers die permanente leden zijn en die toezicht houden op de gedelegeerd Europese aanklagers. Om een onafhankelijke beoordeling van de zaak te waarborgen, is geen van de permanente leden van de permanente kamer afkomstig uit het land waar de melding vandaan komt.



### Plofbedrijven

Lege vennootschappen die uitsluitend zijn opgericht met het doel de betaling van btw te ontwijken.



### Rechterlijke uitspraken in eerste aanleg

Het aantal in eerste aanleg gedane rechterlijke uitspraken in EOM-zaken in 2024.



### Schade aan de financiële belangen van de EU

Schade aan alle ontvangsten, uitgaven en vermogensbestanddelen die worden gedekt door, zijn verworven in het kader van, of zijn verschuldigd aan de EU-begroting en de begrotingen van de instellingen, organen en instanties die op grond van de Verdragen zijn opgericht, en de begrotingen die zij beheren en controleren.



### Uitgavenfraude

Een term die wordt gebruikt om uitgavengerelateerde fraude, al dan niet in verband met aanbestedingen gezamenlijk te definiëren.



### Uitgavengerelateerde fraude in verband met aanbestedingen

Frauduleus gedrag met betrekking tot aanbestedingsprocedures voor door de overheid gefinancierde projecten, voornamelijk gepleegd door het gebruik of de overlegging van valse, onjuiste of onvolledige verklaringen of documenten.



### **Uitgavengerelateerde fraude, niet in verband met aanbestedingen**

Frauduleus gedrag dat de financiële belangen van de EU schaadt, met betrekking tot niet-aanbestedingsgerelateerde uitgaven – zoals financiële steun of subsidies.



### **Uitgevaardigde bevroeringsbevelen**

“Bevriezing” kan worden gedefinieerd als “het tijdelijke verbod op overdracht, vernietiging, omzetting, vervreemding of overbrenging van voorwerpen, of het tijdelijk overnemen van de bewaring of de controle van voorwerpen”.

Dit cijfer vertegenwoordigt de waarde van de vermogensbestanddelen die in 2024 in het kader van onderzoeken van het EOM zijn bevroren/in beslag zijn genomen, zoals toegekend door de bevoegde rechtbanken of rechters, indien van toepassing, of zoals bevolen door de gedelegeerd Europese aanklager.



### **Vereenvoudigde strafvervolgingsprocedures**

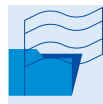
Het aantal in 2024 in EOM-zaken uitgevaardigde beslissingen om vereenvoudigde strafvervolgingsprocedures toe te passen. Beslissingen om vereenvoudigde vervolgingsprocedures toe te passen voor slechts een deel van de verdachten en/of strafbare feiten worden beschouwd als gedeeltelijke beslissingen en worden als eindnoot in deze categorie opgenomen.

Een vereenvoudigde vervolgingsprocedure is een methode die wordt gebruikt om een EOM-onderzoek te beëindigen. Op het niveau van het nationale recht kan dit worden aangeduid als een onderhandelde bekentenis (“plea bargain”, “plea bargaining”, “plea agreement”, “negotiated plea” of “sentence bargain”). Dergelijke terminologie heeft normaal gesproken betrekking op een minder formele procedure waarbij de beklaagde kan instemmen met een schuldbekentenis in ruil voor het laten vallen van andere dagvaardingen door de aanklager of het instemmen met een kort proces.



### **Veroordelingen**

Het aantal definitieve rechterlijke uitspraken in EOM-zaken in 2024 waarin ten minste één verdachte is veroordeeld (met inbegrip van een gelijkwaardig besluit dat is vastgesteld volgens vereenvoudigde procedures krachtens nationaal recht).



### **Verwijzingen naar nationale autoriteiten**

Het aantal EOM-zaken dat in 2024 is verwezen naar de nationale autoriteiten. Zaken die slechts voor een deel van de verdachten en/of strafbare feiten naar de nationale autoriteiten worden verwezen, worden beschouwd als gedeeltelijke verwijzingen en worden als eindnoot in deze categorie opgenomen.



### **Vrijspraken**

Vrijspraak is een beslissing van een rechtbank dat een verdachte van een misdrijf niet schuldig is. Het aantal vrijspraken op deze pagina's geeft het aantal definitieve rechterlijke uitspraken weer die in 2024 in EOM-zaken zijn uitgevaardigd en waarin alle verdachten werden vrijgesproken.



### **Wederrechtelijke toe-eigening**

De handeling van een overheidsfunctionaris, die direct of indirect belast is met het beheer van financiële middelen of activa, om op enigerlei wijze verplichtingen aan te gaan of geldmiddelen uit te geven, of activa toe te eigenen of te gebruiken in strijd met het doel waarvoor ze bestemd waren, waardoor de financiële belangen van de EU worden geschaad.



### **Witwaspraktijken**

Het proces waarbij de herkomst van illegaal verkregen geld wordt verborgen en gelegitimeerd door middel van een complexe reeks bankoverschrijvingen of handelstransacties.

# EINDNOTEN

- 1 37 bijkomende zaken werden gedeeltelijk afgewezen.
- 2 De gedeeltelijke afwijzingen betreffen 105 bijkomende personen.
- 3 Het cijfer omvat 459 herhaalde meldingen en 1 564 meldingen die zijn ontvangen van particuliere partijen in niet-deelnemende lidstaten en derde landen.
- 4 Twaalf bijkomende zaken werden gedeeltelijk verwezen naar nationale autoriteiten.
- 5 De gedeeltelijke verwijzingen naar nationale autoriteiten betreffen 16 bijkomende personen.
- 6 Dit cijfer omvat 74 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 7 3 bijkomende zaken werden gedeeltelijk afgewezen.
- 8 De gedeeltelijke afwijzingen betreffen 9 bijkomende personen.
- 9 Dit cijfer omvat 7 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 10 Eén bijkomende zaak werd gedeeltelijk afgewezen.
- 11 De gedeeltelijke afwijzing betreft 4 bijkomende personen.
- 12 Eén bijkomende zaak werd gedeeltelijk verwezen naar nationale autoriteiten.
- 13 De gedeeltelijke verwijzing naar nationale autoriteiten betreft één bijkomende persoon.
- 14 Dit cijfer omvat één zaak waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 15 Dit cijfer omvat 2 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 16 Eén zaak werd gedeeltelijk afgewezen.
- 17 De gedeeltelijke afwijzing betreft één persoon en één strafbaar feit.
- 18 Dit cijfer omvat één zaak waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 19 Eén bijkomende zaak werd gedeeltelijk afgewezen.
- 20 De gedeeltelijke afwijzing betreft één bijkomende persoon.
- 21 Dit cijfer omvat 5 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 22 4 bijkomende zaken werden gedeeltelijk afgewezen.
- 23 De gedeeltelijke afwijzingen betreffen 12 bijkomende personen.
- 24 Eén bijkomende zaak werd gedeeltelijk verwezen naar nationale autoriteiten.
- 25 De gedeeltelijke verwijzing naar nationale autoriteiten betreft één bijkomende persoon.
- 26 Dit cijfer omvat 11 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 27 3 bijkomende zaken werden gedeeltelijk afgewezen.
- 28 De gedeeltelijke afwijzingen betreffen 14 bijkomende personen.
- 29 Eén bijkomende zaak werd gedeeltelijk verwezen naar nationale autoriteiten.
- 30 De gedeeltelijke verwijzing naar nationale autoriteiten betreft één bijkomende persoon.
- 31 Dit cijfer omvat 2 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 32 4 bijkomende zaken werden gedeeltelijk afgewezen.
- 33 De gedeeltelijke afwijzingen betreffen 13 bijkomende personen.
- 34 Eén bijkomende zaak werd gedeeltelijk verwezen naar nationale autoriteiten.
- 35 Dit cijfer omvat 28 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 36 Dit cijfer omvat 5 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 37 Dit cijfer omvat 2 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 38 Dit cijfer omvat 2 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 39 16 bijkomende zaken werden gedeeltelijk afgewezen.
- 40 De gedeeltelijke afwijzingen betreffen 41 bijkomende personen.
- 41 Acht bijkomende zaken werden gedeeltelijk verwezen naar nationale autoriteiten.
- 42 De gedeeltelijke verwijzingen naar nationale autoriteiten betreffen 13 bijkomende personen.
- 43 Dit cijfer omvat 2 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 44 Dit cijfer omvat 6 zaken waarin zowel ontvangstengerelateerde fraude in verband met btw, als ontvangstengerelateerde fraude, niet in verband met btw, werd onderzocht.
- 45 5 bijkomende zaken werden gedeeltelijk afgewezen.
- 46 De gedeeltelijke afwijzingen betreffen 11 bijkomende personen.
- 47 EOM, "Oostenrijk: 15 arrestaties in onderzoek naar fraude met RRF-middelen ten bedrage van 3,5 miljoen EUR (Persbericht, 21 november 2024 <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/austria-15-arrests-eu35-million-fraud-investigation-involving-rrf-funds>>).

48 EOM, "Cyprus: EOM stelt onderzoek in naar miljoenenproject voor invoerterminal voor vloeibaar aardgas" (Persbericht, 25 juli 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/cyprus-eppo-investigates-project-liquefied-natural-gas-import-terminal>>.

49 EOM, "Onderzoek 'Admiral 2.0': Grootste btw-fraude in Europa met banden met georganiseerde misdaad" (Persbericht, 28 november 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-admiral-20-europes-biggest-vat-fraud-links-to-organised-crime>>.

50 EOM, Onderzoek 'Admiral': EOM legt criminele organisaties bloot die verantwoordelijk zijn voor btw-fraude, geraamd op 2,2 miljard EUR" (Persbericht, 29 november 2022) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/operation-admiral-eppo-uncovers-organised-crime-groups-responsible-vat-fraud-estimated>>.

51 EOM, "België: Drie veroordeelden voor het ontduiken van 3,1 miljoen EUR aan douanerechten op ingevoerde elektrische fietsen" (Persbericht, 19 april 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/belgium-three-convicted-evading-eu31-million-customs-duties-imported-e-bikes>>.

52 EOM, "Italië: Ambtenaren worden verdacht van corruptie met middelen uit de herstel- en veerkrachtfaciliteit en van betrokkenheid bij een criminele organisatie" (Persbericht, 24 oktober 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/italy-civil-servants-suspected-corruption-rrf-funds-and-involvement-criminal>>.

53 EOM, "Litouwen: EOM verricht huiszoekingen in onderzoek naar het wederrechtelijke toe-eigening van middelen uit het BaltCap Infrastructure Fund" (Persbericht, 19 februari 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-conducts-searches-investigation-misappropriation-funds-baltcap>>.

54 EOM, Onderzoek 'Resilient Crime': 22 arrestaties bij inval bij criminele organisatie verdacht van fraude van 600 miljoen EUR met NextGenerationEU-middelen" (Persbericht, 4 april 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-resilient-crime-22-arrests-raid-against-criminal-organisation-suspected>>.

55 Deelname aan een criminele organisatie moet hier worden opgevat als de formele beschuldiging op grond van de respectieve nationale strafrechtelijke wetgeving van deelname aan een criminele organisatie. Dit is een andere restrictieve definitie dan die van Kaderbesluit 2008/841/JBZ.

56 EOM, "Onderzoek 'Moby Dick': Maffiagroepen investeren 520 miljoen EUR in btw-fraude" (Persbericht van 14 november 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-moby-dick-mafia-clans-invest-eu520-million-vat-fraud>>.

57 De activiteiten van het EOM dienen te worden ontplooid met volledige inachtneming van artikel 50 van het Handvest van de grondrechten van de Europese Unie, dat het recht beschermt om niet tweemaal in een strafrechtelijke procedure voor hetzelfde delict te worden berecht of gestraft (ne bis in idem) en dat garandeert dat er geen sprake zal zijn van dubbele bestraffing als gevolg van de door het EOM ingestelde vervolging.

58 EOM, "Frankrijk: Bedrijf veroordeeld wegens douanefraude met sanitaire producten" (Persbericht 2 oktober 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/france-company-convicted-customs-fraud-involving-sanitary-products>>.

59 Zoals begrepen in Kaderbesluit 2008/841/JHA.

60 De besluiten van het college worden gepubliceerd op de website van het EOM.

61 Besluit 035/2024 van het college van 12 juni 2024 inzake de werkafspraken over de samenwerking tussen het Europees Openbaar Ministerie en de Commissie voor corruptiebestrijding van de Seychellen.

62 Besluit 061/2024 van het college van 6 november 2024 inzake de werkafpraak over de samenwerking tussen het Europees Openbaar Ministerie (EOM) en het Bureau van de procureur-generaal van het Vorstendom Andorra.

63 Besluit 036/2024 van het college van 12 juni 2024 inzake een memorandum van overeenstemming tussen het vicevoorzitterschap van de Wereldbank op het gebied van Integriteit en het Europees Openbaar Ministerie.

64 Besluit 065/2024 van het college van 20 november 2024 inzake een memorandum van overeenstemming tussen het Europees Openbaar Ministerie en de Ibero-Amerikaanse vereniging van openbare aanklagers.

65 Besluit 055/2024 van het college van 2 oktober 2024 inzake de werkafpraak tussen het Europees Parlement en het Europees Openbaar Ministerie.

66 Besluit 026/2024 van het college van 24 april 2024 inzake de werkafpraak tot vaststelling van modaliteiten voor samenwerking tussen de Europese Dienst voor extern optreden en het Europees Openbaar Ministerie.

67 Wijziging van de Overeenkomst houdende vaststelling van de modaliteiten voor de samenwerking tussen de Europese Commissie en het Europees Openbaar Ministerie – Besluit 073/20021 van het college (bijlagen).

68 Besluit 003/2024 van het college van 24 januari 2024 houdende wijziging van Besluit 023/2020 van het college van 2 december 2020 tot vaststelling van richtsnoeren voor vereenvoudigde procedures.

69 Besluit 052/2024 van het college van 18 september 2024 houdende wijziging van Besluit 006/2022 tot vaststelling van richtsnoeren voor de toepassing van artikel 31 van Verordening (EU) 2017/1939.

70 Besluit 010/2024 van het college van 7 februari 2024 houdende wijziging en aanvulling van het reglement van orde van het Europees Openbaar Ministerie.

71 Besluit 028/2024 van het college van 15 mei 2024 houdende wijziging van het besluit betreffende de functies en procedures van de permanente kamers.

72 Besluit 009/2024 van het college van 7 februari 2024 tot wijziging van Besluit 097/2021 van het college van 22 september 2021 houdende vaststelling van de regeling betreffende het overige personeel dat ter beschikking van het Europees openbaar ministerie is gesteld, maar niet bij hem in dienst is, zoals gewijzigd bij Besluit 035/22 van 20 juli 2022.

73 Besluit 072/2024 van het college van 11 december 2024 houdende vaststelling van een huisvestingsvergoeding voor bepaalde personeelsleden die in Luxemburg werkzaam zijn.

74 Besluit 014/2024 van het college van 7 februari 2024 houdende beveiligingsvoorschriften die van toepassing zijn op de digitale communicatie- en informatiesystemen van het Europees Openbaar Ministerie ("EOM").

75 Besluit 042/2024 van het college van 26 juni 2024 houdende de veiligheidsstrategie 2024-2028.

76 Besluit 005/2024 van het college van 24 januari 2024 houdende benoeming van de leden van de ethische commissie voor de leden van het college en de gedelegeerd Europese aanklagers.

77 Besluit 006/2024 van het college van 24 januari 2024 houdende benoeming van een lid van de tuchtraad voor gedelegeerd Europese aanklagers en Besluit 029/2024 van het college van 29 mei 2024 houdende benoeming van leden van de tuchtraad voor gedelegeerd Europese aanklagers.

- 78 Besluit 007/2024 van het college van 24 januari 2024 houdende benoeming van een lid van de beoordelingscommissie voor de gedelegeerd Europese aanklagers.
- 79 Besluit 025/2024 van het college van 24 april 2024 betreffende de tijdelijke bezetting van de bestuursfunctie van de administratief directeur van het EOM.
- 80 Besluit 048/2024 van het college van 4 september 2024 houdende erkenning van de noodzaak tot vervanging van een Europese openbare aanklager en inzake de uitoefening van de functie van Europees openbare aanklager ad interim en Besluit 071/2024 van het college van 11 december 2024 inzake de verlenging van de periode gedurende welke een gedelegeerd Europese aanklager als Europese aanklager ad interim optreedt.
- 81 Besluit 033/2024 van het college van 12 juni 2024 houdende de herbenoeming van de heer Steven Ryder als functionaris voor gegevensbescherming van het EOM.
- 82 Besluit 046/2024 van het college van 10 juli 2024 houdende wijziging van Besluit 065/2023 van het college van het EOM van 18 oktober 2023 tot instelling van de digitale stuurgroep.
- 83 Deze benoemingsbesluiten worden gepubliceerd op de website van het EOM.
- 84 Besluit 012/2024 van het college van 7 februari 2024 houdende vaststelling van het enkelvoudig programmeringsdocument van het Europees Openbaar Ministerie voor de periode 2024-2026.
- 85 Besluit 034/2024 van het college van 12 juni 2024 houdende de definitieve rekeningen van het EOM voor het begrotingsjaar 2023.
- 86 Besluit 037/2024 van het college van 12 juni 2024 houdende beoordeling en goedkeuring van het geconsolideerde jaarlijkse activiteitenverslag 2023 van de ordonnateur van het Europees Openbaar Ministerie.
- 87 Besluit 073/2024 van het college van 11 december 2024 houdende vaststelling van het enkelvoudig programmeringsdocument van het Europees Openbaar Ministerie voor de periode 2025-2027.
- 88 Besluit 074/2024 van het college van 16 december 2024 houdende vaststelling van de begroting van het Europees Openbaar Ministerie voor het jaar 2025.
- 89 Besluit 075/2024 van het college van 16 december 2024 houdende vaststelling van het financieringsbesluit voor 2025 van het Europees Openbaar Ministerie.
- 90 Besluit 016/2024 van het college van 21 februari 2024 houdende goedkeuring van een verzoek om aanvullende statutaire posten en extra ontvangsten voor 2024. Besluit 018/2024 van het college van 13 maart 2024 tot wijziging van Besluit 080/2023 van het college van het Europees Openbaar Ministerie van 12 december 2023 houdende vaststelling van het financieringsbesluit van het Europees Openbaar Ministerie voor het jaar 2024. Besluit 039/2024 van het college van 26 juni 2024 tot wijziging van Besluit 079/2023 van het college van het Europees Openbaar Ministerie van 12 december 2023 houdende vaststelling van de begroting van het Europees Openbaar Ministerie voor het jaar 2024. Besluit 040/2024 van het college van 26 juni 2024 houdende wijziging van Besluit 018/2024 van het college van het Europees Openbaar Ministerie van 13 maart 2024 houdende vaststelling van het financieringsbesluit van het Europees Openbaar Ministerie voor het jaar 2024. Besluit 041/2024 van het college van 26 juni 2024 houdende wijziging van het enig programmeringsdocument van het Europees Openbaar Ministerie voor de periode 2024-2026. Besluit 063/2024 van het college van 20 november 2024 houdende wijziging van Besluit 039/2024 van het college van het Europees Openbaar Ministerie van 26 juni 2024 houdende vaststelling van de begroting van het Europees Openbaar Ministerie voor het jaar 2024. Besluit 064/2024 van het college van 20 november 2024 tot wijziging van Besluit 050/2024 van het college van het Europees Openbaar Ministerie van 18 september 2024 houdende vaststelling van het financieringsbesluit van het Europees Openbaar Ministerie voor het jaar 2024.
- 91 Dit omvat 26 besluiten tot gedeeltelijke vervolging van een zaak.
- 92 Dit omvat 17 besluiten tot gedeeltelijke toepassing van een vereenvoudigde strafvervolgingsprocedure.
- 93 Dit omvat 53 beslissingen om een zaak gedeeltelijk te seponeren.
- 94 De onderzochte feiten vormen geen strafbaar feit waarvoor het EOM bevoegd is.
- 95 Dit omvat 16 besluiten om een zaak gedeeltelijk te verwijzen.
- 96 Aan de specifieke voorwaarden voor de uitoefening van de bevoegdheid van het EOM wordt niet langer voldaan.
- 97 Dit omvat twee besluiten om een zaak gedeeltelijk te verwijzen.
- 98 Algemene richtsnoeren die de permanente kamers in staat stellen een zaak naar de bevoegde nationale autoriteiten te verwijzen met betrekking tot strafbare feiten met een werkelijke of dreigende schade aan de financiële belangen van de Unie van minder dan 100 000 EUR.
- 99 Deze cijfers hebben betrekking op geregistreerde en geverifieerde rapporten.
- 100 Jaarverslag 2024, (zie hoofdstuk 14 EPPO Academy en externe opleiding).
- 101 Computercrisisresponsteam voor de instellingen, organen en instanties van de EU (CERT-EU) (zie blz. 3, punt 16).
- 102 Overeenkomstig het transparantiebeginsel en het recht van personen op toegang tot documenten, hebben de burgers van de Europese Unie en iedere andere natuurlijke persoon of rechtspersoon met verblijfplaats of statutaire zetel in een lidstaat – met inachtneming van bepaalde beginselen, voorwaarden en beperkingen – recht op toegang tot documenten die door het EOM worden geproduceerd of bewaard. Toegang kan alleen in specifieke, uitzonderlijke omstandigheden worden geweigerd. Verordening (EG) nr. 1049/2001 voorziet in de algemene regels voor de toegang tot documenten. De uitvoeringsregels voor toegang tot documenten van het EOM werden op 21 oktober 2020 goedgekeurd door het college van het EOM (Besluit nr. 008/2020 van het college). Overeenkomstig artikel 109, lid 1, van de EOM-verordening is dat recht op toegang tot documenten niet van toepassing op documenten die onderdeel uitmaken van de onderzoeksdossiers van het EOM.
- 103 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Spain).
- 104 Mincu Pătrașcu Brâncuși tegen. EOM.
- 105 PU tegen EOM.
- 106 Giuffrida tegen EOM.
- 107 Research Investments e.a. tegen EOM.
- 108 EOM, "Goliathonderzoek: Vermoedelijke leiders van internationale criminele organisatie beschuldigd van btw-fraude van 93 miljoen EUR" (Persbericht, 9 augustus 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-suspected-ringleaders-international-crime-group-charged-eu93>>.





Bureau voor publicaties  
van de Europese Unie

KU-01-24-005-NL-N  
ISBN 978-92-9409-053-9