# ÉVES JELENTÉS

EPPO

EURÓPAI ÜGYÉSZSÉG

2600-4844

EURÓPAI ÜGYÉSZSÉG

EPPO Éves jelentés 2023

Luxemburg: Az Európai Unió Kiadóhivatala, 2024

© Európai Ügyészség, 2024

Sokszorosítása a forrás megjelölésével engedélyezett.

Előfordulhat, hogy a nem az Európai Ügyészség tulajdonát képező információk felhasználásához vagy sokszorosításához közvetlenül a jogtulajdonosoktól kell engedélyt kérni. Az Európai Ügyészség nem rendelkezik szerzői joggal az alábbiak tekintetében:

9., 10. o. (*jobbra lent*), 68., 69., 73., 80. o. (*jobbra fent*), 84., 86. o. (*jobbra fent*), 87., 88., 90. o. (*balra középen*), 97., 99., 100. o. (*jobbra lent*), 101., 103., 104., 105., 106., 109., 113. o.: © Adobe Stock; 10. oldal (*jobbra középen*), 70. oldal (*fent*): © Holland Adóügyi Információs és Nyomozó Szolgálat (FIOD); 70. o. (*felső sor, balra*): © Guardia Civil; 70. o. (*felső sor, középen*): © Görög rendőrség; 70. o. (*felső sor, jobbra*): © Görög rendőrség; 70. o. (*alsó sor, balra*): © Görög rendőrség; 70. o. (*alsó sor, középen*): © Steuerfahndung Nürnberg; 70. o.(*alsó sor, jobbra*): © Hannoveri Vámügyi Nyomozóhivatal.

PDF ISBN 978-92-95230-96-5 ISSN 2600-4844 doi:10.2927/748691 KU-AA-24-001-HU-N

www.eppo.europa.eu

# Tartalom


**Előszó** **4**
**Rövidítések jegyzéke** **6**
**1. Általános jellemzők** **8**
**2. Operatív tevékenység** **10**
- Áttekintés 10
- Központi hivatal 12
- Tagállamok 14
- Ügyeink típusai 58
- Fókuszban: a NextGenerationEU 68
- Bűncselekményből származó jövedelem visszatéríttetése 70

**3. Az Ügyészi Kollégium tevékenysége** **72**
**4. Az állandó tanácsok tevékenysége** **74**
- Az állandó tanácsok határozatainak száma és típusa 74
- Ügyek lezárása 75

**5. A delegált európai ügyészek tevékenysége** **78**
- A delegált európai ügyészek szövetsége 78
- Képzés és munkaértekezletek 80

**6. Operatív ügyekért és az Ügyészi Kollégium támogatásáért felelős egység** **82**
- Nyilvántartás és operatív érdekelt felek 83
- Operatív jogi támogatás 83
- Nyomozási és elemzési támogatás 84
- Operatív támogatási szolgáltatások 84
- A bejelentett információk feldolgozása 85

**7. Informatikai, biztonsági és szervezeti szolgáltatások** **88**
- Informatikai autonómia program 88
- CMS program 88
- Biztonság 89
- Szervezeti szolgáltatások 90

**8. Humán erőforrások és személyzetfejlesztés** **92**
- Az álláshelyekre vonatkozó számadatok 94
- A személyzet összetétele 95
- Tanulás és képzés 96
- Személyzeti Bizottság 96

**9. Pénzügyi források és azok kezelése** **98**
- Közbeszerzés 98
- Belső ellenőrzés 98
- Belső kontroll 98

**10. Átláthatóság, valamint a nyilvánossággal és a sajtóval való kapcsolat** **100**
**11. A jogi szolgálat tevékenysége** **102**
**12. Adatvédelem** **104**
**13. Az EPPO kapcsolata a partnereivel** **106**
- Együttműködés az uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel 106
- Kapcsolatok a nem részt vevő tagállamokkal és nem uniós országokkal 108
- Kiemelt pontok 109
- Nemzetközi tevékenységekben való részvétel 111
- EPPO Akadémia és külső képzés 112

**Glosszárium** **114**
**Az EPPO aktív nyomozásaiban érintett alapok, 2023** **118**
**Megjegyzések** **120**

# Előszó

2021-ben megkezdtük tevékenységünket, és bebizonyítottuk, hogy **a transznacionális ügyészség** életképes koncepció.

2022-ben megmutattuk, hogy az EU pénzügyi érdekeit érintő csalások mértékét – különösen a költségvetés bevételi oldalán – túl sokáig alábecsülték.

2023-ban az európai polgárok körében nőtt az Európai Ügyészség ismertsége, amint azt a **magánfelektől** származó **2494 bűnügyi bejelentés** is jelzi (**29%**-kal több, mint 2022-ben). Tovább javult az **uniós csalások** illetékes **nemzeti hatóságok** általi felderítése is: tőlük **1562 bűnügyi bejelentés** érkezett (**24%**-kal több, mint 2022-ben). Összesen **4187 bűnügyi bejelentést** kaptunk és dolgoztunk fel (**26%**-kal többet, mint 2022-ben). Az is igaz, hogy a felderítések számának növekedése a folyósított uniós források növekvő volumenével áll összefüggésben, különösen, mivel a NextGenerationEU finanszírozása keretében már elindultak az első beruházások.

Az év végéig **1371 nyomozást** indítottunk (**58%**-kal többet, mint 2022-ben), és összesen **1927 aktív nyomozást** folytattunk le, a **becsült kár** pedig összesen **19,2 milliárd EUR-t** tett ki (amelynek **59%**-a **héacsalás (áfacsalás) hoz** kapcsolódott). Több mint **200 nyomozás** a **NextGenerationEU** keretében nyújtott finanszírozáshoz kapcsolódott, a becsült kár pedig **1,8 milliárd EUR**. Az EPPO kérésére **1,5 milliárd EUR** összegben adtak ki **befagyasztást elrendelő határozatokat**.

Ennek az összegnek az illetékes nemzeti és uniós hatóságok által végül behajtott aránya egyrészt attól függ majd, hogy mennyire leszünk **hatékonyak** a nyomozások során az adott bűncselekményekből származó vagyon tényleges befagyasztásában, másrészt pedig attól, hogy mennyire leszünk **sikeresek** a bűncselekményekért felelős csalók ellen a nemzeti bíróságokon lefolytatott büntetőeljárások során. Az Európai Ügyészségtől csak akkor várható el, hogy jelentős javulást érjen el e tekintetben, továbbá képes legyen sikerre vinni az EPPO-övezet közelgő bővítését, ha elégséges személyzettel és felszereléssel rendelkezik.

Munkánk pénzügyi hatását jól jelzi az azokban az ügyekben keletkezett kár összege, amelyeket az EPPO, miután büntetőeljárás lefolytatása mellett döntött, a nemzeti bírák elé terjesztett. A 2023-ban indított, összesen **195 vádemeléssel és egyszerűsített vádhatósági eljárással** az EPPO célja, hogy lehetővé tegye az illetékes hatóságok számára, hogy a megfelelő bírósági eljárások alapján akár **608 millió EUR**-t is visszatéríttethessenek.

Ezzel kapcsolatban az elkövetkező években további adatokat fogunk szolgáltatni.

Jó teljesítményünk azonban nem csupán elemi gazdasági érdek, hanem **belső biztonsági** kérdés is.

Fel kell hívnunk a polgárok és az összes illetékes hatóság figyelmét arra, hogy az EU pénzügyi érdekeit – különösen a költségvetés bevételi oldalát – érintő csalások mértéke csak a **súlyos szervezett bűnözői csoportok** jelentős részvételével magyarázható.

Az általunk folytatott egyik nyomozásban egy együttműködő tanú úgy nyilatkozott, hogy „legalább 2017 óta" több bűnözői csoport „tiszta területként" értékeli a héacsalás (áfacsalás) t és az uniós forrásokkal kapcsolatos csalást. Ezzel szemben említette a kábítószer-kereskedelmet, amely elítélés esetén nagyon hosszú ideig tartó börtönbüntetéssel jár. E bűnözői csoportok tagjai **úgy gondolják, hogy a héacsalás (áfacsalás) könnyű célpont**, „mert semmit sem kockáztatsz, csak találnod kell egy könyvelőt, egy jó ügyvédet és valakit, aki tudja, mit kell mondani, és máris nagy pénzt kereshetsz".

A bűnszervezetek bizonyos mértékig úgy működnek, mint a vállalkozások: a nyereség maximalizálására, a költségek minimalizálására, a kockázatok elkerülésére és új lehetőségek kihasználására törekszenek. És valóban, az EPPO hatáskörébe tartozó bűncselekmények magas nyereséget és alacsony kockázatot jelentenek e csoportok számára. Mivel nincsenek olyan egyértelmű áldozatok, akik bejelentenék az ilyen bűncselekményeket, a **felderítés mértéke meglehetősen alacsony lehet**. Ezek a bűncselekmények ritkán mozgatják meg a közvéleményt, és semmiképpen sem állnak az illetékes hatóságok prioritási listájának az élén. Ezért rendkívül aggasztó minden olyan kísérlet, amely a fehérgalléros bűnözésre vonatkozó büntetések csökkentésére és elévülési idejének lerövidítésére irányul, ahelyett, hogy bővítené az igazságszolgáltatás büntető jogkörét ezen a területen.

Csak akkor tudunk biztonságban élni és rendet tartani saját házunk táján, ha bevalljuk az igazat: bizonyos dolgokra nem számítottunk. Nyomozásaink során azt tapasztaljuk, hogy a súlyos szervezett bűnözői csoportok a **héacsalás (áfacsalás) i műveleteket** az egyéb **bűncselekményeikből** származó pénzből finanszírozzák. Azt látjuk, hogy a héacsalás (áfacsalás) ból és e csoportok egyéb bűnözői tevékenységeiből származó pénzzel ugyanazok a szakosodott piaci szereplők végzik a **pénzmosást**. Nyomozásaink azt mutatják, hogy ezek a szervezetek könnyen megvetik a lábukat bármelyik országban, olyan állampolgárokat toborozva, akik pontosan ismerik a helyi piacot, a jogszabályokat és az üzleti gyakorlatot, valamint rendelkeznek a szükséges helyi kapcsolatokkal. Látható, hogy ezek a szervezetek

a gyengébb felderítési és nyomozási képességekkel rendelkező tagállamokba költöznek. Képesek felismerni a kiskapukat az egyes piacokon; képesek kifinomult technikákat alkalmazni a bűncselekmények elkövetésére és a vagyon elrejtésére; hozzáférnek a hivatásos támogatók és a csúcsszintű brókerek szolgáltatásaihoz; és a hivatalos pénzügyi rendszeren kívüli pénzügyi csatornákat használnak.

Az Európai Ügyészségről szóló rendelet azon a feltételezésen[1] alapul, hogy az EPPO időről időre szembesülhet szervezett bűnözői csoportokkal. A valóságban a terepen nagyon gyorsan kiderült, hogy keménykezű bűnözőkkel állunk szemben, akik nem riadnak vissza a szélsőséges erőszaktól sem, ha érdekeik védelméről van szó, és akiknek szinte **korlátlan eszközeik** vannak demokratikus intézményeink korrumpálására.

Nem két különálló bűnözői világgal állunk szemben, amelyek egyikében a kábítószert és embereket csempésző, veszélyes bűnözők, a másikban pedig az állítólag kevésbé veszélyes, „csak" korrumpáló és pénzt mosó, fehérgalléros bűnözők találhatók. Ezek összefonódnak. Együtt fejlődnek. Amíg nem értjük meg **ezt az alapvető kapcsolatot**, addig nem leszünk képesek megállítani a súlyos szervezett bűnözői csoportok növekedését és terjeszkedését.

Csak nézzük meg a számokat: úgy tűnik, hogy mi állunk nyerésre? A rendelkezésre álló becslések szerint[2] az igazságügyi hatóságok az EU-ban évente **4,1 milliárd EUR** értékben foglalnak le bűncselekményből származó vagyont. Még a legjobb forgatókönyv szerint is ez az EU-ban a szervezett bűnözésből származó éves jövedelem **kevesebb mint 2%**-át teszi ki!

Újra kell gondolnunk a stratégiánkat. El kell gondolkodnunk a prioritásainkon és a következő lépéseken.

Talán emlékeznek Giovanni Falcone híres mottójára: **„Kövesd a pénz útját!"** Az EPPO lehetővé teszi, hogy egy lépéssel tovább menjünk, és **„a pénzre összpontosítsunk"**. Ha tényleg befolyásolni szeretnénk a bűnözők működési képességét, nem is beszélve tevékenységük fokozásáról és kiterjesztéséről, akkor a fehérgalléros bűnözőket ki kell vonnunk a forgalomból. Stratégiánknak a súlyos szervezett bűnözői csoportok pénzügyi kapacitásának megbénítására kell irányulnia. **Célunk, hogy segítsünk.**

**Laura Codruța Kövesi**
Európai főügyész

# Rövidítések jegyzéke

| Uniós tagállamok | |
|---|---|
| **Az EPPO-ban részt vevő tagállamok, 2023** | |
| AT | Ausztria |
| BE | Belgium |
| BG | Bulgária |
| CY | Ciprus |
| CZ | Csehország |
| DE | Németország |
| EE | Észtország |
| EL | Görögország |
| ES | Spanyolország |
| FI | Finnország |
| FR | Franciaország |
| HR | Horvátország |
| IT | Olaszország |
| LT | Litvánia |
| LU | Luxemburg |
| LV | Lettország |
| MT | Málta |
| NL | Hollandia |
| PT | Portugália |
| RO | Románia |
| SI | Szlovénia |
| SK | Szlovákia |
| **Az EPPO-ban nem részt vevő tagállamok, 2023** | |
| DK | Dánia |
| HU | Magyarország |
| IE | Írország |
| PL | Lengyelország |
| SE | Svédország |

| Egyéb | |
|---|---|
| CMS | Ügyviteli rendszer [EPPO] |
| ECR | EPPO bűnügyi bejelentés |
| EDP | Delegált európai ügyész |
| EP | Európai ügyész |
| EPPO | Európai Ügyészség |
| EU | Európai Unió |
| FTE | Teljes munkaidős egyenérték |
| HÉA | Hozzáadottérték-adó |
| HR | Humán erőforrás |
| IBOA | [Az Unió] intézményei, szervei és hivatalai |
| Kkv(k) | Kis- és középvállalkozás(ok) |
| MLA | Kölcsönös jogsegély |
| MS | Tagállam [EU] |
| MTIC | „Eltűnő kereskedő" révén elkövetett, Közösségen belüli csalás |
| NEDPA | Nemzeti delegált európai ügyész asszisztense |
| OLAF | Európai Csalás Elleni Hivatal |
| PC | Állandó tanácsok [EPPO] |
| PIF | [Az Unió] pénzügyi érdekeinek védelme |
| WA | Munkamegállapodás |

!

Az olvasók a kifejezések részletesebb magyarázatát megtekinthetik a **glosszáriumban**.

Az EPPO 2023. évi aktív nyomozásaiban érintett **uniós finanszírozási programok** teljes listája a glosszáriumban található.

**Megjegyzés:** A jelen kiadványban szereplő összegek a könnyebb olvashatóság érdekében kerekítve vannak. A millióban kifejezett számokat a legközelebbi első tizedesjegyre, míg a milliárdban kifejezett számadatokat a legközelebbi második tizedesjegyre kerekítettük.

# ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK

# Általános jellemzők

## AZ EURÓPAI ÜGYÉSZSÉG SZERVEZETE ÉS MŰKÖDÉSE

**Az Európai Ügyészség (EPPO) feladata, hogy büntetőjogi eszközökkel védje az EU pénzügyi érdekeit.** A 10 000 euronál nagyobb összegű, uniós pénzeszközökkel kapcsolatos csalások és a 10 millió euronál nagyobb kárt okozó, határokon átnyúló héacsalás (áfacsalás) ok ügyében folytatunk nyomozást.

**Függetlenek vagyunk a nemzeti kormányoktól, az Európai Bizottságtól és más uniós intézményektől, szervektől és ügynökségektől.** Az Európai Unió Bíróságával együtt az EPPO képviseli az EU igazságszolgáltatási pillérét. Az európai közérdek védelmében szólalunk fel és cselekszünk.

**Egyetlen hivatalként, decentralizált struktúrával működünk.** A luxembourgi székhelyű EPPO 42 helyen rendelkezik irodával a részt vevő tagállamokban. A gyakorlatban 22 európai ügyész és az európai főügyész Luxembourgban felügyeli a delegált európai ügyészek által a részt vevő tagállamokban indított nyomozásokat.

A nemzeti igazságszolgáltatási rendszerekhez tartozó delegált európai ügyészek **függetlenek maradnak** a nemzeti kormányoktól és a nemzeti igazságügyi hatóságoktól. Legalább ugyanazokkal a jogkörökkel és munkakörülményekkel kell rendelkezniük, mint a nemzeti ügyészeknek. Operatív munkájukkal kapcsolatban csak az EPPO központja adhat számukra iránymutatást, vagy az EPPO Ügyészi Kollégiumán (amely az általános ügyészségi politikának és a működés általános kereteinek a meghatározásáért felelős), vagy az EPPO 15 állandó tanácsa valamelyikén keresztül (amelyek az egyes nyomozásokkal kapcsolatos legfontosabb döntések meghozataláért felelősek).

A delegált európai ügyészek a nemzeti igazságszolgáltatásuk vagy ügyészségük aktív tagjai, akik a nemzeti büntetőjog és a nemzeti büntető eljárásjog alapján folytatnak nyomozást és vádhatósági eljárást. Ügyeiket a nemzeti bíróságok elé terjesztik ítélethozatalra. Összesen 22 különböző büntetőeljárási jogrendszer szerint működünk. Ezt különböző eszközök, technológiák, munkamódszerek és nyelvek használatával tesszük. Erre korábban még nem volt példa.

**Speciális ügyészség vagyunk, amely kötelező hatáskörrel rendelkezik.** Ez azt jelenti, hogy nincs mérlegelési jogkörünk arra nézve, hogy csak néhány jelentős ügyet vizsgáljunk ki. Azokban az ügyekben, ahol mi rendelkezünk hatáskörrel, a nemzeti hatóságok kötelesek visszalépni, és engedni, hogy az EPPO végezze a munkáját.

Az EPPO nem egy kiegészítés, hanem egy új szint a nemzeti hatóságok koordinációjának erősítésére. A nemzeti igazságszolgáltatási rendszerekbe beágyazott uniós szervként az EU jogállamiságának szerves alkotóeleme vagyunk. Ezért a részt vevő tagállamok igazságszolgáltatását vagy ügyészségét érintő változások közvetlenül érintik az EPPO-t. Az EPPO függetlenségét vagy hatékonyságát valamelyik részt vevő tagállamban érintő változások közvetlenül kihatnak az egész EPPO-övezetre. Ha a nem részt vevő tagállamok nem működnek együtt az EPPO-val, az közvetlen hatással van az EU pénzügyi érdekei védelmének általános szintjére. Az uniós költségvetés védelmét szolgáló általános feltételrendszerről szóló, 2020. december 16-i (EU) 2020/2092 rendelet (16) preambulumbekezdésével összhangban az EPPO-nak jelentenie kell az ilyen változásokat az Európai Bizottságnak.

# OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

# Operatív tevékenység

## ÁTTEKINTÉS

Ügyészeink az összes részt vevő tagállamban ugyanazokért a célokért küzdenek, és ugyanazt az ügyészségi politikát hajtják végre, amit az EPPO Ügyészi Kollégiuma határoz meg. **A bonyolult gazdasági és pénzügyi bűncselekményekkel kapcsolatos összetett, határokon átnyúló nyomozásokra összpontosítunk, különösen, ha súlyos szervezett bűnözésről van szó.**

2023. december 31-ig **1927 aktív nyomozást folytattunk le,** amelyekre vonatkozóan a becsült kár meghaladta a **19,2 milliárd eurót.** A **héacsalás (áfacsalás)** ezek **17,5%** -át tette ki, a becsült kár pedig **11,5 milliárd EUR** volt. A **határokon átnyúló** vonatkozású nyomozások (több ország területén elkövetett cselekmények, vagy olyanok, amelyek több országnak okoztak kárt) aránya stabil maradt **(28%).**

2023-ban **4187 bűnügyi bejelentést** dolgoztunk fel, ami 26%-kal több, mint 2022-ben. Ezt a növekedést elsősorban a **magánfelektől származó bejelentések** (**2494**, ami 29%-kal több, mint 2022-ben), valamint a **nemzeti hatóságoktól származó bejelentések** (**1562**, ami 24%-kal több, mint 2022-ben) megnövekedett száma idézte elő. Ez a fejlemény azt bizonyítja, hogy a részt vevő tagállamokban tovább javult az EU pénzügyi érdekeit érintő csalások felderítésének szintje. Azt is mutatja, hogy a közvélemény jobban ismeri az EPPO-t, illetve hogy az európai polgárok elvárásai továbbra is magasak. Az **uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől** származó bejelentések száma azonban továbbra is nagyon alacsony volt (**108**), ami azt jelenti, hogy a felderítés és a jelentéstétel terén **nem történt javulás**.

Az összes rendelkezésre álló információ alapján 2023-ban **1371 nyomozást** indítottunk, ami 58%-kal több, mint 2022-ben – és a becslések szerint **12,28 milliárd EUR** kárnak felel meg. Ez főként az Európai Ügyészség és az érintett nemzeti hatóságok közötti együttműködés javulásának, valamint az EPPO azon eltökéltségének az eredménye, hogy különösen a nem közbeszerzéshez kapcsolódó kiadásokat érintő csalás és a (héa- és nem héa-) bevételeket érintő csalás területén tevékenykedő bűnszervezeteket célozza meg.

2023-ban **139 vádemelésre** került sor (ami több mint 50%-kal több, mint 2022-ben), amivel az Európai Ügyészség elérte, hogy több uniós csalást elkövető személyt ítéljenek el a nemzeti bíróságok. Végül a károk helyreállítására irányuló célkitűzéssel összhangban a bírák **1,5 milliárd EUR** értékben adtak ki **befagyasztást elrendelő határozatokat** a delegált európai ügyészeknek, ami **több mint négyszer annyi**, mint 2022-ben.

EPPO EURÓPAI ÜGYÉSZSÉG

LUXEMBOURGI KÖZPONTI HIVATAL

ATHÉN

BERLIN

BOLOGNA

POZSONY

BRNO

BRÜSSZEL

BUKAREST

ČESKÉ BUDĚJOVICE

KOLOZSVÁR

KÖLN

FRANKFURT

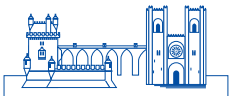
GRAZ

HAMBURG

HELSINKI

JÁSZVÁSÁR

LIBEREC


LISSZABON

LJUBLJANA

LUXEMBURG

MADRID

MILÁNÓ

MÜNCHEN

NÁPOLY

NICOSIA

OSTRAVA

PALERMO

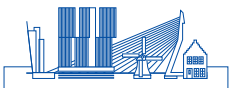
PÁRIZS

PORTO

PRÁGA

RIGA

RÓMA


ROTTERDAM

SZÓFIA

TALLINN

TEMESVÁR

TORINO

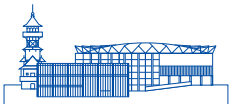
VALLETTA

VELENCE

BÉCS

VILNIUS

ZÁGRÁB


ZLÍN

# KÖZPONTI HIVATAL

LUXEMBOURGI KÖZPONTI HIVATAL

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

2023

**1371** → **12,28 milliárd EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**1927**

Összes aktív nyomozás

**19,27 milliárd EUR**[3]

Becsült teljes kár

VAT

**339**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**11,5 milliárd EUR**[4]

Becsült teljes kár

**545**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

**1097**[5]

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**1,5 milliárd EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**139** → **458**

Vádemelések

Vád alá helyezett személyek száma

**56**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**166**[6]

Eljárás megszüntetése

**127**[7]

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 108 | Magánfelektől | 2494 |
| Nemzeti hatóságoktól | 1562 | Hivatalból | 23 |
| ÖSSZESEN | | | 4187 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 155 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 67 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 9 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 10 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 54[8] |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 48 |
| Felmentő ítéletek | 5 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI[9]

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 1486 | 33,92% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 379 | 8,65% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 209 | 4,77% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 405 | 9,24% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 873 | 19,93% |
| Korrupció | 131 | 2,99% |
| Hűtlen kezelés | 72 | 1,64% |
| Pénzmosás | 226 | 5,16% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 599 | 13,67% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 319 |
| Tengerügyi és halászati programok | 30 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 17 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 313 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 17 |
| Kutatási és innovációs programok | 25 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 101 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 5 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 233 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 8 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 7 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 7 |
| Biztonsági és védelmi programok | 4 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 263 |

# AUSZTRIA

GRAZ

BÉCS

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **2**

2023

**54** → **364,6 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**50**[10]

Összes aktív nyomozás

**753,6 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**4**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**719 millió EUR**

Becsült teljes kár

**9**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **25**

**30** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**296 031 EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**0**

Vádemelések

**0**

Vád alá helyezett személyek száma

**0**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**1**

Eljárás megszüntetése

**2**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 3 | Magánfelektől | 4[11] |
| Nemzeti hatóságoktól | 51 | Hivatalból | 2 |
| ÖSSZESEN | | | 60 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 43 | 69,35% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 5 | 8,06% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 9 | 14,51% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 4 | 6,45% |
| Korrupció | 0 | 0% |
| Hűtlen kezelés | 0 | 0% |
| Pénzmosás | 1 | 1,61% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 0 | 0% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 2 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 1 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 2 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 1 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 0 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 33 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 1 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 2 |

# BELGIUM

BRÜSSZEL

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **3**

2023

**15 → 65,1 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**54**

Összes aktív nyomozás

**1,33 milliárd EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**9**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**482,9 millió EUR**

Becsült teljes kár

**32**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **77**

**67** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**303,3 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**3** → **8**

Vádemelések

Vád alá helyezett személyek száma

**0**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**2**

Eljárás megszüntetése

**0**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 8 | Magánfelektől | 8[12] |
| Nemzeti hatóságoktól | 11 | Hivatalból | 2 |
| ÖSSZESEN | | | 29 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 2 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 1 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 1 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 1 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 20 | 21,73% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 8 | 8,69% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 7 | 7,60% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 18 | 19,56% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 10 | 10,86% |
| Korrupció | 4 | 4,34% |
| Hűtlen kezelés | 11 | 11,95% |
| Pénzmosás | 11 | 11,95% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 3 | 3,26% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 0 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 3 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 1 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 1 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 2 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 27 |

# BULGÁRIA

SZÓFIA

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **10**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **20**

2023

**107** → **405,2 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**203**

Összes aktív nyomozás

**884,9 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**5**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**28,2 millió EUR**

Becsült teljes kár

**10**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **38**

**21** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**0 EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**3** Vádemelések

→ **4** Vád alá helyezett személyek száma

**0** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**16** Eljárás megszüntetése

**14** Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 13 | Magánfelektől | 47[13] |
| Nemzeti hatóságoktól | 163 | Hivatalból | 2 |
| ÖSSZESEN | | | 225 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 4 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 1 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 143 | 50,70% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 81 | 28,72% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 4 | 1,41% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 7 | 2,48% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 9 | 3,19% |
| Korrupció | 17 | 6,02% |
| Hűtlen kezelés | 9 | 3,19% |
| Pénzmosás | 2 | 0,71% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 10 | 3,54% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 49 |
| Tengerügyi és halászati programok | 6 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 3 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 58 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 5 |
| Kutatási és innovációs programok | 1 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 20 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 1 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 4 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 2 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 1 |
| Biztonsági és védelmi programok | 2 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 44 |

# HORVÁTORSZÁG

ZÁGRÁB

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **6**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **11**

2023

**36 → 69 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**47**

Összes aktív nyomozás

**277,9 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**1**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**29,2 millió EUR**

Becsült teljes kár

**3**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **11**

**7** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**1,6 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**9** Vádemelések → **18** Vád alá helyezett személyek száma

**0** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**2** Eljárás megszüntetése

**4** Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 1 | Magánfelektől | 30[14] |
| Nemzeti hatóságoktól | 24 | Hivatalból | 5 |
| ÖSSZESEN | | | 60 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 7 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 4 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 4 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 4 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 23 | 28,04% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 19 | 23,17% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 1 | 1,21% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 5 | 6,09% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 1 | 1,21% |
| Korrupció | 13 | 15,85% |
| Hűtlen kezelés | 8 | 9,75% |
| Pénzmosás | 2 | 2,43% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 10 | 12,19% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 13 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 25 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 2 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 2 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 2 |

# CIPRUS

NICOSIA

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **1**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **0**

2023

**5 → 14,7 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

7

Összes aktív nyomozás

**16 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

2

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**13 millió EUR**

Becsült teljes kár

**4**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ

18

0

KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**0 EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**0**

Vádemelések

**0**

Vád alá helyezett személyek száma

**0**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**1**

Eljárás megszüntetése

**0**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

### BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 0 | Magánfelektől | 1[15] |
| Nemzeti hatóságoktól | 2 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 3 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

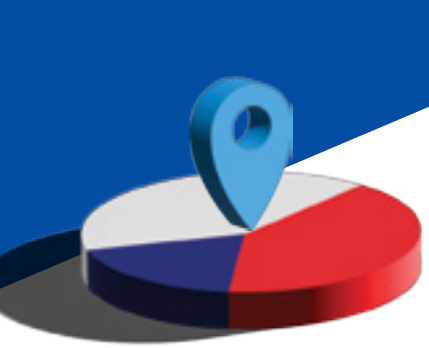
| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 2 | 22,22% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 1 | 11,11% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 0 | 0% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 2 | 22,22% |
| Korrupció | 1 | 11,11% |
| Hűtlen kezelés | 2 | 22,22% |
| Pénzmosás | 1 | 11,11% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 0 | 0% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 0 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 0 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 3 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 0 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 2 |

# CSEHORSZÁG



## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **10**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **3**

**43 → 92,6 millió EUR**

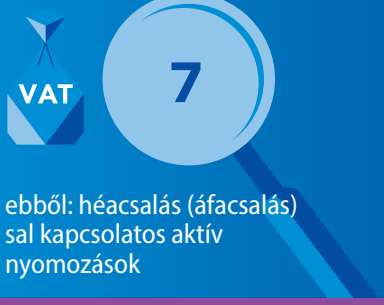
Megindított nyomozások

Becsült kár

**318,7 millió EUR**

Összes aktív nyomozás

Becsült teljes kár




**241,9 millió EUR**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

Becsült teljes kár

**11**

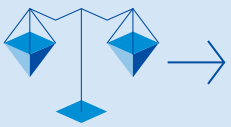
Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**51,5 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**2**

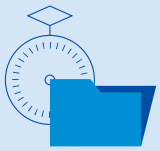


Vádemelések

**3**

Vád alá helyezett személyek száma

**9**

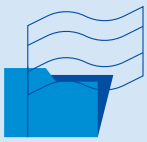


Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**14**

Eljárás megszüntetése

**3**



Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

### BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 5 | Magánfelektől | 3[16] |
| Nemzeti hatóságoktól | 55 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 63 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 3 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 6 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 1 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 5 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 5 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 60 | 54,04% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 18 | 16,21% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 1 | 0,90% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 7 | 6,03% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 9 | 8,10% |
| Korrupció | 4 | 3,60% |
| Hűtlen kezelés | 1 | 0,90% |
| Pénzmosás | 5 | 4,50% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 6 | 5,40% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 3 |
| Tengerügyi és halászati programok | 1 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 32 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 17 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 3 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 10 |

# ÉSZTORSZÁG

TALLINN

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **3**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **2**

2023

**1 → 34 651 EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**10**

Összes aktív nyomozás

**6,7 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**0**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**0 EUR**

Becsült teljes kár

**2**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **33**

**18** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**2,8 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**1**

Vádemelések

**10**

Vád alá helyezett személyek száma

**0**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**2**[17]

Eljárás megszüntetése

**0**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 1 | Magánfelektől | 0 |
| Nemzeti hatóságoktól | 7 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 8 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 2 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 14 | 82,35% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 1 | 5,88% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 0 | 0% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 0 | 0% |
| Korrupció | 0 | 0% |
| Hűtlen kezelés | 0 | 0% |
| Pénzmosás | 0 | 0% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 2 | 11,76% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 4 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 6 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 0 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 1 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 1 |

# FINNORSZÁG

HELSINKI

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **0,2**

2023

**5 → 149 566 EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**12**

Összes aktív nyomozás

**7,3 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**1**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**1 millió EUR**

Becsült teljes kár

**3**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **6**

**4** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**631 170 EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**0** Vádemelések

**0** Vád alá helyezett személyek száma

**0** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**0** Eljárás megszüntetése

**0** Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 0 | Magánfelektől | 0 |
| Nemzeti hatóságoktól | 8 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 8 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 1 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 1 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 5 | 26,31% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 2 | 10,52% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 7 | 36,84% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 1 | 5,26% |
| Korrupció | 0 | 0% |
| Hűtlen kezelés | 0 | 0% |
| Pénzmosás | 1 | 5,26% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 3 | 15,78% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 1 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 0 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 0 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 3 |

# FRANCIAORSZÁG

PÁRIZS

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **6**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **7**

2023

**51** → **130,3 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**86**

Összes aktív nyomozás

**511 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**13**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**214,4 millió EUR**

Becsült teljes kár

**41**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **77**

**67** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**22,9 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**0**

Vádemelések

**0**

Vád alá helyezett személyek száma

**2**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**6**

Eljárás megszüntetése

**11**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 11 | Magánfelektől | 13[18] |
| Nemzeti hatóságoktól | 35 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 59 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 1 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 1 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 1 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 46 | 28,93% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 7 | 4,40% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 6 | 3,77% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 42 | 26,41% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 14 | 8,80% |
| Korrupció | 3 | 1,88% |
| Hűtlen kezelés | 6 | 3,77% |
| Pénzmosás | 25 | 15,72% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 10 | 6,28% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 16 |
| Tengerügyi és halászati programok | 3 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 1 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 3 |
| Kutatási és innovációs programok | 4 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 1 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 3 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 13 |

# NÉMETORSZÁG

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **19**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **8**

2023

**123** → **1,74 milliárd EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**176**

Összes aktív nyomozás

**2,8 milliárd EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**112**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**2,44 milliárd EUR**

Becsült teljes kár

**146**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **95**

**401** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**385,7 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**10** → **22**

Vádemelések

Vád alá helyezett személyek száma

**1**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**23**[19]

Eljárás megszüntetése

**10**[20]

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 5 | Magánfelektől | 1[21] |
| Nemzeti hatóságoktól | 66 | Hivatalból | 2 |
| ÖSSZESEN | | | 74 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 11 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 14 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 1 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 11[22] |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 10 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 21 | 5,30% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 3 | 0,75% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 26 | 6,56% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 28 | 7,07% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 266 | 67,17% |
| Korrupció | 0 | 0% |
| Hűtlen kezelés | 2 | 0,50% |
| Pénzmosás | 42 | 10,60% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 8 | 2,02% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 5 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 3 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 1 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 4 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 10 |

# GÖRÖGORSZÁG

ATHÉN

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **7**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **5**

2023

**26** → **462,3 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**53**

Összes aktív nyomozás

**708,7 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**6**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**414,7 millió EUR**

Becsült teljes kár

**19**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **30**

**31** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**15,7 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**5** Vádemelések

**36** Vád alá helyezett személyek száma

**0** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**7**[23] Eljárás megszüntetése

**4**[24] Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 1 | Magánfelektől | 3[25] |
| Nemzeti hatóságoktól | 25 | Hivatalból | 1 |
| ÖSSZESEN | | | 30 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 2 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 4 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 2 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 3 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 1 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 1 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 41 | 41,83% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 6 | 6,12% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 6 | 6,12% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 3 | 3,06% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 6 | 6,12% |
| Korrupció | 9 | 9,18% |
| Hűtlen kezelés | 4 | 4,08% |
| Pénzmosás | 10 | 10,20% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 13 | 13,26% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 17 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 1 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 5 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 1 |
| Kutatási és innovációs programok | 4 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 0 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 2 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 4 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 1 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 11 |

# OLASZORSZÁG

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **17**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **50**

2023

**556** → **6,02 milliárd EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**618**

Összes aktív nyomozás

**7,38 milliárd EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**121**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**5,22 milliárd EUR**

Becsült teljes kár

**160**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **159**

**137** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**395,3 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**79** Vádemelések → **256** Vád alá helyezett személyek száma

**15** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**54** Eljárás megszüntetése

**45**[26] Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 13 | Magánfelektől | 9[27] |
| Nemzeti hatóságoktól | 600 | Hivatalból | 3 |
| ÖSSZESEN | | | 625 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 98 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 22 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 2 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 2 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 17 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 13 |
| Felmentő ítéletek | 4 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 671 | 33,66% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 33 | 1,65% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 130 | 6,52% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 214 | 10,73% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 469 | 23,53% |
| Korrupció | 42 | 2,10% |
| Hűtlen kezelés | 8 | 0,40% |
| Pénzmosás | 76 | 3,81% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 350 | 17,56% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 104 |
| Tengerügyi és halászati programok | 13 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 3 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 24 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 5 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 10 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 179 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 3 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 53 |

# LETTORSZÁG

RIGA

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **4**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **6**

2023

**16 → 41,9 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**33**

Összes aktív nyomozás

**65,3 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**3**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**41,3 millió EUR**

Becsült teljes kár

**7**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **11**

**40** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**9,9 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**5**

Vádemelések

**5**

Vád alá helyezett személyek száma

**1**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**1**

Eljárás megszüntetése

**0**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 1 | Magánfelektől | 8[28] |
| Nemzeti hatóságoktól | 27 | Hivatalból | 1 |
| ÖSSZESEN | | | 37 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 2 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 1 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 1 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 1 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 18 | 41,86% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 15 | 34,88% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 2 | 4,65% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 3 | 6,97% |
| Korrupció | 0 | 0% |
| Hűtlen kezelés | 2 | 4,65% |
| Pénzmosás | 0 | 0% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 3 | 6,97% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 7 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 18 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 1 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 1 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 1 |

# LITVÁNIA

VILNIUS

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **4**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **3**

2023

**11 → 34,2 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**31**

Összes aktív nyomozás

**73,4 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**2**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**28,2 millió EUR**

Becsült teljes kár

**6**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **60**

**13** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**11,5 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**3**

Vádemelések

**25**

Vád alá helyezett személyek száma

**15**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**0**[29]

Eljárás megszüntetése

**2**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 1 | Magánfelektől | 0 |
| Nemzeti hatóságoktól | 18 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 19 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 4 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 2 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 2 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 2 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 31 | 28,97% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 6 | 5,60% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 12 | 11,21% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 3 | 2,80% |
| Korrupció | 6 | 5,60% |
| Hűtlen kezelés | 1 | 0,93% |
| Pénzmosás | 1 | 0,93% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 47 | 43,92% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 9 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 9 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 0 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 1 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 5 |

# LUXEMBURG

LUXEMBURG

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **2**

2023

**5 → 1,2 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**13**

Összes aktív nyomozás

**35 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**2**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**30 millió EUR**

Becsült teljes kár

**4**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **29**

**17** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**20 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**0** Vádemelések

**0** Vád alá helyezett személyek száma

**0** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**0** Eljárás megszüntetése

**0** Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 7[30] | Magánfelektől | 1[31] |
| Nemzeti hatóságoktól | 2 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 10 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 11 | 39,28% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 0 | 0% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 2 | 7,14% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 2 | 7,14% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 2 | 7,14% |
| Korrupció | 1 | 3,57% |
| Hűtlen kezelés | 2 | 7,14% |
| Pénzmosás | 6 | 21,42% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 2 | 7,14% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 0 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 1 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 0 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 1 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 0 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 8 |

# MÁLTA

VALLETTA

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **1**

2023

**4 → 30,3 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**12**

Összes aktív nyomozás

**161,1 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**5**

ebből: héacsalás (áfacsalás)sal kapcsolatos aktív nyomozások

**108 millió EUR**

Becsült teljes kár

**5**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **20**

**15** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**12,1 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**0** Vádemelések

**0** Vád alá helyezett személyek száma

**0** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**0** Eljárás megszüntetése

**0** Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 1 | Magánfelektől | 2[32] |
| Nemzeti hatóságoktól | 3 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 6 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 6 | 20,68% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 2 | 6,89% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 3 | 10,34% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 8 | 27,58% |
| Korrupció | 6 | 20,68% |
| Hűtlen kezelés | 0 | 0% |
| Pénzmosás | 1 | 3,44% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 3 | 10,34% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 5 |
| Tengerügyi és halászati programok | 1 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 0 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 0 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 1 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 0 |

# HOLLANDIA

ROTTERDAM

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **5**

2023

**13 → 50,9 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**23**

Összes aktív nyomozás

**160,3 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**8**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**90 millió EUR**

Becsült teljes kár

**17**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **55**

**20** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**7,3 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**0** Vádemelések

**0** Vád alá helyezett személyek száma

**0** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**0** Eljárás megszüntetése

**0** Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 2 | Magánfelektől | 2[33] |
| Nemzeti hatóságoktól | 17 | Hivatalból | 1 |
| ÖSSZESEN | | | 22 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 8 | 21,62% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 3 | 8,10% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 3 | 8,10% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 11 | 29,72% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 11 | 29,72% |
| Korrupció | 0 | 0% |
| Hűtlen kezelés | 0 | 0% |
| Pénzmosás | 1 | 2,70% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 0 | 0% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 2 |
| Tengerügyi és halászati programok | 1 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 1 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 1 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 1 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 1 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 1 |

# PORTUGÁLIA

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **6**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **4**

2023

**26** → **186,6 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**43**

Összes aktív nyomozás

**928,6 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**15**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**848,5 millió EUR**

Becsült teljes kár

**19**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **62**

**45** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**12,3 millió EUR**[34]

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**1** Vádemelések

**27** Vád alá helyezett személyek száma

**0** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**0** Eljárás megszüntetése

**3** Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 5 | Magánfelektől | 6[35] |
| Nemzeti hatóságoktól | 29 | Hivatalból | 1 |
| ÖSSZESEN | | | 41 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 1 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 13 | 13% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 6 | 6% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 7 | 7% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 7 | 7% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 31 | 31% |
| Korrupció | 6 | 6% |
| Hűtlen kezelés | 2 | 2% |
| Pénzmosás | 21 | 21% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 7 | 7% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 3 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 7 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 0 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 1 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 3 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 1 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 4 |

# ROMÁNIA

BUKAREST | KOLOZSVÁR | JÁSZVÁSÁR | TEMESVÁR

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **20**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **12**

2023

**215** → **1,87 milliárd EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**260**

Összes aktív nyomozás

**1,97 milliárd EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**7**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**55,4 millió EUR**

Becsült teljes kár

**23**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **46**

**57** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**121,1 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**11** Vádemelések → **29** Vád alá helyezett személyek száma

**7** Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**17**[36] Eljárás megszüntetése

**22**[37] Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 15 | Magánfelektől | 20[38] |
| Nemzeti hatóságoktól | 331 | Hivatalból | 1 |
| ÖSSZESEN | | | 367 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 16 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 5 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 7 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 7 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 197 | 41,29% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 142 | 29,76% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 7 | 1,46% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 12 | 2,51% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 7 | 1,46% |
| Korrupció | 13 | 2,72% |
| Hűtlen kezelés | 12 | 2,51% |
| Pénzmosás | 9 | 1,88% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 78 | 16,35% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 52 |
| Tengerügyi és halászati programok | 5 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 1 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 88 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 2 |
| Kutatási és innovációs programok | 2 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 30 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 1 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 8 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 1 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 54 |

# SZLOVÁKIA

POZSONY

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **6**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **2**

2023

**19** → **482,6 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**49**

Összes aktív nyomozás

**514 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**6**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**285 millió EUR**

Becsült teljes kár

**7**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **52**

**9** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**4,3 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**2**

Vádemelések

**6**

Vád alá helyezett személyek száma

**2**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**12**

Eljárás megszüntetése

**5**[39]

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 3 | Magánfelektől | 13[40] |
| Nemzeti hatóságoktól | 39 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 55 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 1 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 1 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 1 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 1 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 0 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 0 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 58 | 50,43% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 7 | 6,08% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 12 | 10,43% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 6 | 5,21% |
| Korrupció | 3 | 2,60% |
| Hűtlen kezelés | 1 | 0,87% |
| Pénzmosás | 1 | 0,87% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 27 | 23,47% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 13 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 16 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 1 |
| Kutatási és innovációs programok | 0 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 8 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 1 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 1 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 2 |

# SZLOVÉNIA

LJUBLJANA

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **3**

2023

**11 → 5,4 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**23**

Összes aktív nyomozás

**46,1 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**1**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**36,7 millió EUR**

Becsült teljes kár

**4**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **16**

**10** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**0 EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**2**

Vádemelések

**6**

Vád alá helyezett személyek száma

**0**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**2**

Eljárás megszüntetése

**0**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 0 | Magánfelektől | 4[41] |
| Nemzeti hatóságoktól | 17 | Hivatalból | 2 |
| ÖSSZESEN | | | 23 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 2 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 1 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 1 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 1 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 1 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 1 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 17 | 50% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 2 | 5,88% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 0 | 0% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 2 | 5,88% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 1 | 2,94% |
| Korrupció | 0 | 0% |
| Hűtlen kezelés | 1 | 2,94% |
| Pénzmosás | 2 | 5,88% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 9 | 26,47% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 1 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 0 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 13 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 2 |
| Kutatási és innovációs programok | 1 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 1 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 0 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 1 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 0 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 1 |

# SPANYOLORSZÁG

MADRID

## OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2023. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **7**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **9**

2023

**29** → **217,3 millió EUR**

Megindított nyomozások

Becsült kár

**47**

Összes aktív nyomozás

**321,7 millió EUR**

Becsült teljes kár

VAT

**9**

ebből: héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások

**176,1 millió EUR**

Becsült teljes kár

**13**

Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

BEÉRKEZŐ **92**

**72** KIMENŐ

Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

**126,6 millió EUR**

2023-ban kiadott, befagyasztást elrendelő határozatok

**3** → **3**

Vádemelések

Vád alá helyezett személyek száma

**4**

Egyszerűsített vádhatósági eljárások

**6**[42]

Eljárás megszüntetése

**2**

Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől | 13 | Magánfelektől | 10[43] |
| Nemzeti hatóságoktól | 32 | Hivatalból | 0 |
| ÖSSZESEN | | | 55 |

## BÜNTETŐÜGYEKBEN FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

| | |
|---|---|
| Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban | 0 |
| Elsőfokú bírósági határozatok száma | 4 |
| Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma | 0 |
| Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban | 0 |
| Jogerős bírósági határozatok száma | 4 |
| Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma | 0 |
| Elítélések | 4 |
| Felmentő ítéletek | 0 |

## AKTÍV EPPO ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

| | | |
|---|---|---|
| Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 38 | 42,22% |
| Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás | 12 | 13,33% |
| PIF-orientált bűnszervezet | 9 | 10% |
| Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás | 2 | 2,22% |
| Héabevételekkel kapcsolatos csalás | 10 | 11,11% |
| Korrupció | 3 | 3,33% |
| Hűtlen kezelés | 0 | 0% |
| Pénzmosás | 8 | 8,88% |
| Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény | 8 | 8,88% |

## PÉNZÜGYI CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

| | |
|---|---|
| Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok | 13 |
| Tengerügyi és halászati programok | 0 |
| Nemzetközi együttműködési programok | 3 |
| Regionális és városfejlesztési programok | 4 |
| Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok | 1 |
| Kutatási és innovációs programok | 1 |
| Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok | 3 |
| Éghajlati és környezetvédelmi programok | 2 |
| Helyreállítási és rezilienciaépítési programok | 0 |
| Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok | 0 |
| Menekültügyi, migrációs és integrációs programok | 1 |
| Ipari, vállalkozási és kkv-programok | 0 |
| Biztonsági és védelmi programok | 0 |
| Egyéb programok/vitás ügyek | 9 |

# Ügyeink típusai

Egyetlen nyomozás többféle bűncselekményt is érinthet. Ez a szakasz az EPPO által vizsgált bűncselekmények különböző típusait vázolja fel.

**1486**

Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás

**33,92%**

**379**

Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás

**8,65%**

**209**

PIF-orientált bűnszervezet

**4,77%**

**405**

Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás

**9,24%**

**873**

Héabevételekkel kapcsolatos csalás

**19,93%**

**131**

Korrupció

**2,99%**

**72**

Hűtlen kezelés

**1,64%**

**226**

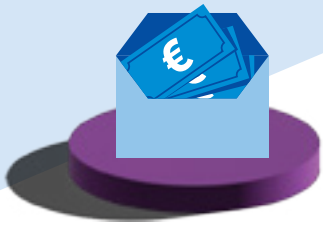
Pénzmosás

**5,16%**

**599**

Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény

**13,67%**



# NEM KÖZBESZERZÉSI KIADÁSOKKAL KAPCSOLATOS CSALÁS

2023 végére az EPPO által vizsgált bűncselekmények mintegy **34%**-a **nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos állítólagos csalást** érintett. A csalásnak ez a típusa **hamis, valótlan vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok** felhasználása vagy benyújtása útján valósul meg, és következménye az uniós költségvetésből vagy az Unió által vagy nevében kezelt költségvetésekből származó pénzeszközök vagy vagyoni eszközök – például pénzügyi segély és támogatás – hűtlen kezelése vagy jogtalan visszatartása.

A jelentés által lefedett időszakban az EPPO olyan ágazatokban azonosított uniós pénzeszközökkel kapcsolatos, ilyen típusú csalási mintákat, mint a mezőgazdaság és a halászat, az infrastruktúra és a regionális fejlesztés, az egészségügy, a szociális ügyek, az ifjúság és a munkaerő, a kutatás és az innováció, valamint a kkv-k támogatása. A Covid19-világjárvány következményeihez kapcsolódó helyreállítási alapok, különösen az Európai Bizottság Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszköze által fedezett alapok szintén csalók célpontjait képezték.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- **Uniós támogatások igénylése** a konkrét finanszírozási követelményekre, például a jogosultsági és kizárási kritériumokra vonatkozó **hamis nyilatkozatokkal** (pl. egy korábbi, a pályázónak az uniós pénzeszközökből való kizárást eredményező, büntetőjogi felelősséget megállapító ítélet eltitkolásával) vagy mesterséges körülmények létrehozásával a jogosultsági feltételek teljesítése érdekében (pl. a valóságosnál nagyobb vagy jobb minőségű, támogatható mezőgazdasági földterület bejelentése révén);
- **Magasabb többletköltségek**, szakértők vagy alvállalkozók kifizetésével kapcsolatos **hamis nyilatkozatok** vagy hamis számlák **benyújtása** a vásárolt berendezés árának mesterséges megemelése érdekében, magasabb összegű uniós támogatások igénylése céljából;
- **Visszatérítés igénylése olyan szolgáltatások vonatkozásában, amelyeket ténylegesen nem teljesítettek** vagy alulteljesítettek (pl. munkahelyi képzésre vagy gondozási szolgáltatásokra nyújtott támogatások);
- **Pénzügyi kimutatások manipulálása** (pl. félrevezető információ szolgáltatása a személyzeti v költségekről) a kifizetett összegek növelése céljából;
- **Kettős finanszírozás igénylése és igénybevétele,** azaz egy tevékenységet – megtévesztés eredményeként – több alkalommal különböző hatóságok finanszíroznak (gyakran különböző tagállamokban), akiknek nincs tudomásuk a más hatóságok által kifizetett hozzájárulásokról.

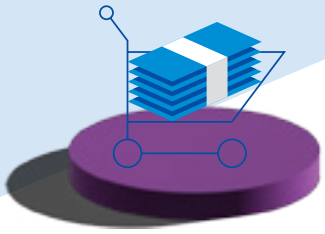
## Hat személyt ítéltek el 580 000 EUR értékben elkövetett, Covid19-védőeszközökre vonatkozó uniós támogatással kapcsolatos csalásért[44]

2023. október 12-én egy, az EPPO vilniusi irodája (Litvánia) által vezetett nyomozást követően a vilniusi kerületi bíróság hat személyt és egy vállalatot ítélt el okirat-hamisítás, csalárd számlavezetés és nagy értékű csalás miatt.

Az egyik vádlott, egy vállalkozó, a cége nevében több, a kkv-k támogatására irányuló, uniós finanszírozású projektre pályázott, és üzleti partnereivel együtt uniós támogatást kapott Covid19 elleni védőszűrők és -berendezések gyártásához szükséges gépek és berendezések beszerzésére.

A nyomozás feltárta, hogy a vállalkozás tulajdonosa megállapodást kötött a beszállítóival, akik a számlák és egyéb dokumentumok hamisításával mesterségesen megemelték a berendezések költségeit. A vállalkozás tulajdonosa ezeket a dokumentumokat a vállalat számviteli nyilvántartásába vette, aminek következtében a vállalat mérlegében megnövekedtek a kiadások – így növelve a kapott támogatás összegét, és elfedve a csalárd pénzügyi nyereséget, ezzel 580 000 EUR kárt okozva az uniós költségvetésnek.

A bíróság kilenc hónaptól egy évig terjedő felfüggesztett szabadságvesztést, valamint 19 000 EUR-tól 150 000 EUR-ig terjedő pénzbírságot szabott ki. Mivel a vádlottak bűnösnek vallották magukat, és az ítélet jogerőre emelkedését megelőzően teljes mértékben megtérítették a kárt, a büntetésüket egyharmaddal csökkentették.



# KÖZBESZERZÉSI KIADÁSOKKAL KAPCSOLATOS CSALÁS

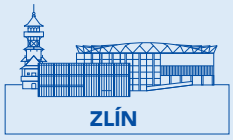
Az EPPO által 2023 végéig vizsgált bűncselekmények körülbelül **8,5%**-a **közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos feltételezett csalást** érintett. Ez a csalás gyakran az olyan **építési beruházásra irányuló közbeszerzési eljárások jogellenes manipulálásában nyilvánul meg,** mint a kormányzati épületek és a közlekedési infrastruktúra felújítása. A közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalást túlnyomórészt hamis, valótlan vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok felhasználása vagy bemutatása révén követik el. Az okirat-hamisítást néha elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekményként követik el. Számos ügyben korrupt köztisztviselők működnek közre.

A jelentés által lefedett időszakban az EPPO olyan ágazatokban azonosított uniós pénzeszközökkel kapcsolatos, ilyen típusú csalási mintákat, mint a mezőgazdaság, az infrastruktúra és a regionális fejlesztés, az oktatás, a kutatás és az innováció, a szociális ügyek és az emberi erőforrások. Emellett a Covid19-világjárványhoz kapcsolódó alapokat érintő csalások is vizsgálat tárgyát képezik.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- **Hamis nyilatkozatok benyújtása közbeszerzési eljárásokban,** amelyek hamisan azt tüntetik fel, hogy a gyanúsított megfelel a pályázati követelményeknek;
- **Hamis dokumentumok benyújtása** a szerződésben vállalt munka vagy a felhasznált anyagok minőségének elfedése céljából (pl. technikai előírások megsértése, szükséges környezetvédelmi engedélyek hiánya, gyengébb minőségű anyagok használata);
- **Összejátszás ajánlattételben, pályázatok manipulálása vagy jogellenes „előnyben részesítés"** – például a bírálóbizottságok befolyásolása és az összeférhetetlenség figyelmen kívül hagyása – közbeszerzési szerződésekkel kapcsolatban, amelyek célja a szerződésnek egy bizonyos gazdasági szereplő számára történő odaítélése;
- **A szerződésnek az irányító hatóság általi szándékos felosztása különböző eljárásokra,** lehetővé téve ugyanazon kedvezményezettek számára, hogy elkerüljék az Európai Bizottság értékelését.

## Három személyt vádolnak közbeszerzési csalással az olomouci Nemzeti Történeti Múzeumnál[45]




2023 júniusában három személyt vádoltak meg közbeszerzési csalással az EPPO zlíni irodája (Csehország) által vezetett, az olomouci Nemzeti Történeti Múzeum közbeszerzési szerződésének feltételezett manipulálásával kapcsolatos nyomozás során. A vádlottak a múzeumnál dolgozó köztisztviselő és két másik korábbi alkalmazott voltak.

A vádak a kutatási, fejlesztési és képzési operatív program keretében az európai strukturális és beruházási alapokból a cseh oktatási, ifjúsági és sportminisztérium odaítélése nyomán finanszírozott „Virtuális múzeum az oktatásban – új digitális technológiák alkalmazása a formális és informális oktatásban" elnevezésű projekttel kapcsolatban merültek fel. Az uniós és a nemzeti költségvetést ért becsült kár összege megközelítőleg 560 000 EUR.

A bizonyítékok alapján a látszólag a projekten dolgozó csoport legalább 14 tagja valójában nem végezte el a projekt szerint rájuk bízott tevékenységek egyikét sem. Ezenkívül két gyanúsítottat azzal vádoltak, hogy a projektre vonatkozó közbeszerzési szerződés odaítélésére vonatkozó eljárás során jogtalanul előnyben részesítettek egy meghatározott beszállítót. A másik gyanúsítottat a közhatalommal való visszaélés bűncselekményével is vádolták.

Az uniós költségvetést ért kár visszatéríttetése érdekében a cseh rendőrség az EPPO megbízásából 600 000 EUR értékben foglalt le vagyontárgyakat és ingatlanokat. Az ügyben folytatódik a nyomozás, és a gyanúsítottakat megilleti az ártatlanság vélelme.

# HÉABEVÉTELEKKEL KAPCSOLATOS CSALÁS

2023 végére az EPPO által vizsgált bűncselekmények hozzávetőlegesen **20%**-át **a héacsalás (áfacsalás) legsúlyosabb formái jelentették**, amelyek két vagy több részt vevő uniós tagállam területéhez kapcsolódtak, és legalább 10 millió EUR teljes kárt okoztak.

**A csalásnak ezt a típusát túlnyomórészt a héával kapcsolatos hamis, valótlan vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok felhasználása vagy benyújtása révén követik el.** Az „eltűnő kereskedő" vállalatok és a határokon átnyúló tevékenységet folytató kifinomult bűnszervezetek részvétele meghatározó elemek. A jelentés által lefedett időszakban az EPPO által vizsgált héacsalás (áfacsalás) i ügyekben a teljes becsült kár körülbelül **11,5 milliárd EUR**-t tesz ki.

Az ilyen típusú csalások által érintett területek közé tartoztak a gépjárműágazat, a gépjárműabroncsok és az autókereskedés, az elektronikus és textilipari termékek, a VoIP-szolgáltatások, a nehézgépek, az energia- és gyógyszeripari termékek, az informatikai hardverek és szoftverek, a platinaérmék, az e-kerékpárok, valamint az alkoholtartalmú és alkoholmentes italok.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- **Bűnszervezetek által elkövetett több tagállamban működő „eltűnő kereskedő" vállalatokon keresztül elkövetett körhintacsalás.** Az ilyen típusú csalás gyakran kapcsolódik a héacsalás (áfacsalás) i konstrukcióból származó vagyonnal kapcsolatos pénzmosáshoz;
- **Nem uniós országból behozott áruk származásának hamis bejelentése** a héa és a dömpingellenes vámok megfizetésének elkerülése érdekében;
- **A 42-es eljáráskóddal végzett vámeljárással való visszaélés,** amikor a héamentesség feltételei nem teljesülnek, és amikor a héát nem fizetik meg abban a tagállamban, ahol az árukat ténylegesen értékesítik a végső fogyasztónak.
- **Magánszemélyek által elkövetett héacsalás (áfacsalás) a szűrőcégek és az úgynevezett „számlagyár" cégek mechanizmusának felhasználásával,** amelyek nem létező műveletekről állítanak ki számlát nem uniós országokban előállított áruknak az EU-ba történő behozatalával kapcsolatban.
- **Héacsalás (áfacsalás) , amely kisebb kárt okoz, mint**
  **10 millió EUR,** , amelyet a vámcsalási módszerekhez elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekményként vizsgálnak, mivel a kétféle bűncselekményt gyakran ugyanazokkal a cselekményekkel hajtják végre.

## Az EPPO razziát tart egy Latin-Amerikáig elérő bűnszervezetnél egy 25 millió eurós héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos nyomozás során[46]

MADRID

2023 novemberében az EPPO madridi irodájának (Spanyolország) kérésére13 házkutatást tartottak és 24 személyt tartóztattak le egy 25 millió eurós héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos nyomozás során, amely egy informatikai berendezések kereskedelmével kapcsolatos, egy Latin-Amerikáig terjedő bűnszervezet által irányított csalást érintett.

A nyomozás szerint a gyanúsítottak Spanyolországban, más tagállamokban és Latin-Amerikában székhellyel rendelkező cégek útvesztőjét használták fel arra, hogy a közösségen belüli beszerzéseket a gyanúsítottak forgalmazási pontként működő, elsődleges vállalatába irányítsák. A csalárd rendszer kihasználta a tagállamok közötti, határokon átnyúló ügyletekre vonatkozó uniós szabályokat – mivel ezek mentesülnek a héa alól –, és eltűnt kereskedők láncolatát használta, akik eltűntek anélkül, hogy adókötelezettségeiknek eleget tettek volna. A csalárd láncban részt vevő más vállalatok később jogosulatlanul igényeltek héa-visszatérítést a nemzeti adóhatóságoktól.

A bizonyítékok azt is mutatják, hogy a gyanúsítottak a szervezett bűnözői csoportokra jellemző struktúrákat és biztonsági intézkedéseket használtak, beleértve a rendőrség általi felderítés megakadályozására használt elektronikus kommunikációs alkalmazásokat is, valamint hogy a tiltott tevékenységből származó nyereség nagy részét ingatlanvásárlásra fordították.

Az ügyben folytatódik a nyomozás, és a gyanúsítottakat megilleti az ártatlanság vélelme.

# NEM HÉABEVÉTELEKKEL KAPCSOLATOS CSALÁS

2023 végére az EPPO által vizsgált bűncselekmények mintegy **9%**-a **nem héabevételekkel kapcsolatos csalást** érintett **– különösen vám- és dömpingellenes vámcsalást –**, amelyet leggyakrabban hamis, valótlan vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok felhasználásával vagy benyújtásával követtek el.

Az ilyen típusú csalás a dohánytermékek, az elektronikai cikkek, a kerékpárok, az ipari termékek, a pótalkatrészek vagy a romlandó áruk (pl. paradicsompép), a textíliák, a gyógyászati termékek (pl. maszkok és védőköpenyek), a kozmetikumok, az üvegszálas anyagok, a napelemek, az ipari felhasználásra gyártott alumíniumprofilok, az acél, a csavarok, a kerámialapok és a biodízel **csempészését és kereskedelmét** érintette.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- **Valótlan vámárunyilatkozatok és hamis számlák benyújtása** a vámok és a dömpingellenes vámok elkerülése érdekében, a behozott áruk alulértékelésével, illetve nem a megfelelő gyártó vagy származási ország feltüntetésével;
- **Hamis behozatali árunyilatkozatok** a behozott árukon végzett összeszerelési műveletekre vonatkozóan (Kínából származó alkatrészekből egy uniós tagállamban vagy nem uniós országban összeszerelt áruk, pl. kerékpárok) a vámok megkerülése érdekében;
- **A 42-es eljáráskóddal végzett vámeljárással való visszaélés,** , amikor a vám-árunyilatkozat feltételei nem teljesülnek, és/vagy a vám-árunyilatkozat tartalmát helytelenül adják meg (pl. az ügyleti érték alulértékelésével).
- Olyan kerékpáralkatrészekből összeszerelt **e-kerékpárok behozatala,** amelyekre az áruk származására vonatkozó hamis nyilatkozat alapján dömpingellenes vámot vetettek ki.

## Három személyt ítéltek el luxusautók csempészete és szervezett adócsalás miatt[47]

2023. augusztus 22-én az osnabrücki regionális bíróság három magánszemélyt és három vállalatot ítélt el importcsempészet és szervezett adócsalás miatt. Ezt egy, az EPPO által Hamburgban (Németország) vezetett, „Cash" fedőnévvel ellátott, a Hannoveri Vámügyi Nyomozóhivatal által 2021 óta folytatott nyomozás előzte meg.

A két fő (Németországból származó) gyanúsítottat azzal vádolták, hogy hamisított vámkezelési okmányok bemutatásával luxusautókat szállítottak nem uniós országokból az EU-ba. Következésképpen ezekre a járművekre nem fizettek behozatali vámot. További vizsgálatok feltárták, hogy 2021 folyamán megváltoztatták működésüket, és a megvásárolt luxusautókat tengeri, légi vagy szárazföldi úton, a harmadrendű gyanúsított támogatásával szállították Hollandiába.

A bíróság az egyik fő vádlottat bűnösnek találta szervezett és üzletszerűen elkövetett csempészetben, valamint kereskedelmi csempészetben, és három év és hat hónap szabadságvesztésre ítélte.

A másik fő vádlottat csempészet miatt egy év és négy hónap felfüggesztett szabadságvesztésre ítélték.

A harmadrendű vádlottat, egy észt állampolgárt, szervezett és üzletszerűen elkövetett csempészetért, valamint szervezett és üzletszerűen elkövetett csempészetben történő segítségnyújtásért két év szabadságvesztésre ítélték.

A kijátszott behozatali vámokból több mint 1 millió EUR-t sikerült biztosítani a már 2021 decemberében lefoglalt négy luxusautó elkobzásával és a két vádlott által eddig nyújtott pénzügyi kártérítéssel.

Az egyik vádlott ellen hozott ítéletben közel 2,3 millió EUR értékben elkobzást rendeltek el az általa vezetett cég ellen. A Hannoveri Vámügyi Nyomozóhivatal 2023. szeptember elején újabb házkutatást tartott a vállalat telephelyén, és egy 300 000 EUR értékű sportautót foglalt le.

Az ítélet még nem jogerős, mivel néhány vádlott védőügyvédje fellebbezett; őket megilleti az ártatlanság vélelme.

# KORRUPCIÓ

Az EPPO által 2023 végéig vizsgált bűncselekmények mintegy **3%**-a (uniós és nemzeti) **köztisztviselők aktív és passzív korrupcióját** érintette. Megállapítást nyert, hogy a **közbeszerzési eljárásokban** különösen fennáll a köztisztviselők által akár értékelő testületek tagjaként, akár az ilyen eljárásokban a döntéshozatal befolyásolására tett jogellenes kísérletek révén folytatott korrupt tevékenységek kockázata.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- **Köztisztviselők megvesztegetése** uniós források bizonyos projekt- vagy szolgáltatási javaslatokra történő odaítéléséért cserében;
- **Köztisztviselők megvesztegetése** a nem támogatható és a projekt végrehajtási szakaszában megnövekedett többletköltségek jóváhagyásáért cserében.

Az EPPO is nyomozott egy köztisztviselőnek egy folyamatban lévő EPPO-nyomozás befolyásolásáért cserében történő megvesztegetése ügyében.

## 56 személy és két vállalat ellen emeltek vádat mezőgazdasági finanszírozással kapcsolatos rendszerszintű csalásra és korrupcióra irányuló bűnszervezetben való részvétel miatt[48]

2023 októberében az EPPO Palermóban (Olaszország) 56 személyt és két vállalatot vádolt meg egy szicíliai mezőgazdasági alapokat érintő, bűnszövetséggel, korrupcióval és csalással kapcsolatos nyomozás során.

2022 júniusában a palermói olasz pénzügyi rendőrség (Guardia di Finanza) bizonyítékokat tárt fel magas rangú köztisztviselők és ágazati szakemberek részvételével zajló szervezett bűnözői tevékenységek hálózatáról. Ez komoly gyanút keltett egy olyan bűnszervezet létezésére vonatkozóan, amely képes az olyan döntések irányítására, amelyek lehetővé tették, hogy a Palermo környékén működő magánvállalkozások az Európai Regionális Fejlesztési Alap (ERFA) keretében uniós és nemzeti forrásokból mezőgazdasági támogatásban részesüljenek.

A nyomozás részeként 12 gyanúsítottat helyeztek házi őrizetbe, további 10 gyanúsítottat pedig arra köteleztek, hogy jelenjenek meg a nyomozó hatóságnál. Preventív céllal mintegy 2,5 millió EUR értékű pénzt és vagyontárgyakat foglaltak le. Azóta a nyomozás döntő jelentőségű eredményeket hozott, amelyek egy köztisztviselőt és egy marineoi műszaki iroda tagjait magában foglaló bűnszervezet létezésére utalnak. Tudomásunk szerint ez a csoport jogtalan befolyást gyakorolt a szicíliai régió tartományi mezőgazdasági felügyelősége (IPA) tisztviselőinek döntéshozatali folyamatára, biztosítva, hogy ügyfeleik a támogatások aránytalanul magas százalékát kapják meg, ami jelentős anyagi előnyökhöz juttatta a csoport tagjait.

A nyomozás szerint a finanszírozási kérelmek támogathatóságának elbírálásáért felelős IPA tisztviselői a finanszírozási kérelmek feldolgozása és adminisztratív kezelése során rendszeresen előnyben részesítettek további műszaki irodákat, köztük agronómusok és mérnökök irodáit. Úgy tűnik, hogy ez a preferencia régóta fennálló kapcsolatok révén alakult ki. A nyomozati anyagok szerint több mint 20 finanszírozási kérelmet ítéltek oda jogellenesen, valamint két állítólagos, állami tisztviselőket és magánvállalkozókat érintő korrupciós eset történt. Ezen túlmenően a palermói IPA köztisztviselői és a csoport más tagjai különböző szerepkörökben állítólagosan számos közrend elleni bűncselekményt – például bűnszervezet létrehozását – és közigazgatás elleni bűncselekményt követtek el, ideértve a hivatali visszaélést, a hivatali titkok felfedését, a közokiratok anyagi/ideológiai hamisítását, valamint a nyilvántartások elrejtését, eltitkolását és megsemmisítését is. Ezeket az állításokat, amelyeket a palermói fellebbviteli bíróság határozatai is megerősítettek, a termini imerese-i előzetes tárgyalás bírája elfogadta, aminek eredményeként vádat emeltek minden olyan személy ellen, akit azzal gyanúsítottak, hogy különböző minőségben részt vett közpénzek tiltott átvételében.

Az ügyben folytatódik a nyomozás, és a gyanúsítottakat megilleti az ártatlanság vélelme.

# HŰTLEN KEZELÉS

Az EPPO által 2023 végéig vizsgált bűncselekmények körülbelül **1,5%**-a hűtlen kezelést érintett.

**Hűtlen kezelés akkor történik, ha a pénzeszközök vagy vagyoni eszközök kezelésével megbízott köztisztviselő azokat az eredeti céltól eltérő célra fordítja, folyósítja, sajátítja ki vagy használja fel, és ezzel megsérti az EU pénzügyi érdekeit.**

A hűtlen kezelés gyakran abban nyilvánul meg, hogy a gyanúsítottak jogellenesen használnak fel uniós pénzeszközöket, amennyiben hamis dokumentumokat vagy számlákat nyújtanak be fiktív pozíciókhoz vagy jogosulatlan visszatérítési igényekhez kapcsolódóan (például hamis utazási költségek), vagy olyan személyeknek utalják át uniós tisztviselők díjazását, akik nem jogosultak arra. Több hűtlen kezeléssel kapcsolatos ügy az európai parlamenti asszisztensek számára nyújtott pénzeszközökkel való visszaéléssel kapcsolatos.

## Egy olaszországi állami iskola igazgatója által, uniós pénzeszközökkel elkövetett sikkasztás és hűtlen kezelés – iskolai ebédtől és számítógéptől megfosztott diákok[49]

2023. április 21-én a palermói (Olaszország) csendőrség az EPPO által vezetett, sikkasztás és korrupció ügyében folytatott nyomozás eredményei alapján házi őrizetet rendelt el három gyanúsítottal szemben. A gyanúsítottak közül kettő köztisztviselő – egy állami iskola igazgatója és igazgatóhelyettese –, akik állítólag elsikkasztottak egy szociálisan hátrányos helyzetű térségben megvalósítandó különböző állami iskolai projektekhez kapcsolódó uniós és nemzeti forrásokat.

A folyamatban lévő nyomozás szerint a gyanúsítottak hamisan adták meg az egyik iskola tanulóinak létszámát, hogy igazolják az állami iskolák diákjainak szóló, uniós finanszírozású ösztöndíjprogramokban való részvételt. Ezeket a projekteket soha nem, vagy csak részben hajtották végre. Információink szerint emellett a diákoknak szánt jelentős mennyiségű élelmiszer-ellátmányt és drága számítógépes és technológiai eszközöket az igazgató irodájában tároltak, majd az igazgató és helyettese jogellenesen felhasználta azokat. A kár becsült összege jelenleg meghaladja a 100 000 EUR-t.

Az ügyben folytatódik a nyomozás, és a gyanúsítottakat megilleti az ártatlanság vélelme.

# PÉNZMOSÁS

Az EPPO által 2023 végéig vizsgált bűncselekmények mintegy **5%**-a kapcsolódott az EPPO hatáskörébe tartozó, fent említett bűncselekményekből származó jövedelemmel kapcsolatos **pénzmosáshoz**.

**A pénzmosás az a folyamat, amelynek során a bűncselekményből származó jövedelmet „megtisztítják" illegális eredete leplezésére.** A bűnözők nem hivatalos pénzügyi rendszereket használnak az ügyletek és kifizetések bonyolításához, amelyekre nem vonatkoznak felügyeleti mechanizmusok. **Az EPPO folyamatban lévő nyomozásaiban a pénzmosás főként héacsalás (áfacsalás) i ügyekben jelenik meg.**

Elkövethető a vámok alulértékeléséből (nem héabevételekkel kapcsolatos csalás) vagy a (mezőgazdasági) támogatásokkal való visszaélésből (nem közbeszerzéshez kapcsolódó kiadásokat érintő csalás) származó vagyonnal is.

Előfordul, hogy a gyanúsítottak a jogosulatlanul megszerzett összegeket külföldön alapított vagy családtagok által kezelt cégek bankszámláira történő átutalással tisztára mossák, majd esetleg készpénzben felveszik. A pénzmosást elkövethetik ingatlanok vagy luxuscikkek megvásárlásával és továbbértékesítésével, ami megnehezíti a pénzeszközök felkutatását, valamint a bűncselekményekből származó jövedelem legális vagy illegális piacokon folytatott gazdasági tevékenységekbe (például a kábítószer-kereskedelembe) történő visszaforgatásával is.

## Az Admiral fedőnevű nyomozás a becslések szerint akár 2,2 milliárd eurós veszteséget is okozó, súlyos héacsalás (áfacsalás) i és pénzmosási rendszert tárt fel[50]

2023 decemberében az EPPO portói irodája (Portugália) 12 gyanúsítottal és 15 vállalattal szemben emelt vádat az Admiral fedőnevű, több mint 30 országra kiterjedő, nagyszabású héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos nyomozással összefüggésben.

A vádlottak állítólag hamis számlák és adóbevallások felhasználásával egy céghálózatot használtak arra, hogy elektronikus eszközök kereskedelme során elkerüljék a héa megfizetését. A csalárd rendszer kihasználta a tagállamok közötti, határokon átnyúló ügyletekre vonatkozó uniós szabályokat – mivel ezek mentesülnek a héa alól –, és olyan kereskedők láncolatát használta, akik nem teljesítették adókötelezettségüket.

A gyanúsítottakat azzal is vádolják, hogy az illegális héabevételek nem uniós országokban vezetett bankszámlákra történő átutalásával pénzmosást is elkövettek. A bizonyítékok szerint a vádlottak a nyereség bűncselekményből való származásának elrejtése érdekében ingatlanokba és luxustermékek értékesítésébe fektettek be az EU-ban, és eközben vagyonokat halmoztak fel. Egy magánbank vezetője feltehetően segítette a csoportot a pénzmosás elleni szabályok megkerülésében.

Ha a vádlottakat bűnösnek találják, akár 25 évig tartó börtönbüntetésre is számíthatnak. A becsült kár csak Portugáliában meghaladja a 80 millió EUR-t. Az Admiral nyomozás által feltárt bűncselekmények következtében keletkezett becsült veszteség az uniós és a nemzeti költségvetésekben 2,2 milliárd euróra tehető.

Az ügyben folytatódik a nyomozás, és a gyanúsítottakat megilleti az ártatlanság vélelme.

# BŰNSZERVEZETBEN VALÓ RÉSZVÉTEL

Az EPPO által 2023 végéig vizsgált bűncselekmények mintegy **5%**-a olyan **bűnszervezetben való részvételt** érintett, amely a bűnözői tevékenységét az említett bűncselekmények bármelyikének elkövetésére összpontosította. Az EPPO folyamatban lévő nyomozásaiban **a bűnszervezetben való részvétel a leggyakrabban a körhintacsalási rendszerekkel vagy a vámcsalással összefüggésben fordul elő.** A bűnszervezetek azonban a nem közbeszerzési csalás (például a mezőgazdasági alapokkal történő szervezett visszaélések) és a közbeszerzési csalás (például több nagyszabású közbeszerzési eljárásban való jogellenes részvétel) területén is tevékenykednek.

## Három személyt őrizetbe vettek orvosi és informatikai kutatással kapcsolatos csalás miatt – 8,5 millió EUR került lefoglalásra[51]

2023 júniusában az EPPO Iași irodája (Románia) három személyt vett őrizetbe és 8,5 millió EUR-t foglalt le egy olyan feltételezett bűnszervezet elleni nyomozás során, amely milliós nagyságrendben jutott orvosi és informatikai kutatásokra szánt uniós forrásokhoz.

A csoport feltételezett vezetőjét 2023. június 28-án fogták el, amikor a bukaresti nemzetközi repülőtéren megpróbált átmenni az útlevélellenőrzésen, hogy felszálljon egy Athénba tartó járatra. Ugyanezen a napon két másik gyanúsítottat is őrizetbe vettek. A bíróság bírósági felügyelet alá helyezte őket, megtiltotta számukra az ország elhagyását és az eljárással érintett többi személlyel való kapcsolatfelvételt, valamint arra kötelezte őket, hogy rendszeresen előálljanak a lakóhelyük szerinti rendőrkapitányságon.

A nyomozás tárgyát képező bűncselekmények közé tartozik a kiadásokat érintő csalás, a pénzmosás, a bűnszervezet létrehozása és az okirat-hamisítás. Az ügy két, orvosi és informatikai berendezések és szoftverlicencek beszerzésére irányuló projektre vonatkozik, amelyeket az EU 70%-ig finanszírozott. Az egyik projekt célja egy, a neuromotoros betegségek kezelésével foglalkozó kutatási részleg létrehozása, a másik pedig az illegális árukereskedelem elleni küzdelemre szolgáló innovatív szoftverprogramok kifejlesztése volt. A szerződések összértéke megközelítőleg 9 millió EUR.

A projektekre vonatkozó uniós finanszírozási szerződések szerint a kedvezményezetteknek be kellett fizetniük és igazolniuk kellett a magánforrásból teljesített hozzájárulásukat, amely a berendezések szállítói által kiállított minden egyes számla értékének 30%-át tette ki, és csak ezt követően voltak jogosultak a fennmaradó 70% kifizetésre.

A nyomozás szerint azonban a gyanúsítottak a szükséges berendezések beszerzésére vonatkozó szerződések odaítélési eljárását szimulálták annak érdekében, hogy mindkét beszállítói szerződést az ellenőrzésük alatt álló társaságnak ítéljék oda, amely valójában nem rendelkezett a beszerzéshez szükséges kapacitással vagy erőforrásokkal. Ezenkívül a gyanúsítottak egy másik, általuk ellenőrzött céget használtak fel arra, hogy a ténylegesnél jelentősen magasabb árakról (a valós ár körülbelül háromszorosáról) állítsanak ki számlákat.

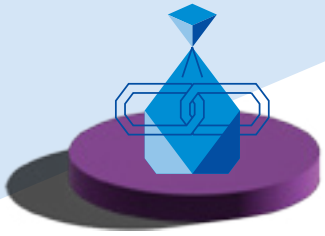
Felmerült annak a gyanúja is, hogy a csoport tagjai a berendezések megvásárlását és megfelelő működését igazoló okiratokat is hamisítottak. A bizonyítékok alapján a gyanúsítottak a berendezéseket a legtöbb esetben jóval később, csak azt követően vásárolták meg, hogy jogtalanul megkapták a kifizetéseket az uniós források kezelésért felelős hatóságtól.

A gyanúsítottak a magánforrásból teljesített hozzájárulásuk megfizetésének igazolása érdekében állítólag szimulált fizetési folyamatokat hoztak létre minden egyes számla vonatkozásában azáltal, hogy készpénzt helyeztek letétbe a kedvezményezettek számláira, a berendezés árát az ellenőrzésük alatt álló szállító számláira utalták, majd azt saját javukra készpénzben felvették. A bizonyítékok szerint az illegális nyereség egy részét a feltételezett vezető több tagállamban végzett szabadidős tevékenységeire és nemzetközi utazásaira, valamint egy jacht karbantartására használták fel.

A feltételezett bűnszervezet körülbelül 4 millió EUR-t szerzett csalárd módon uniós forrásokból.

Az uniós költségvetést ért kár helyreállítása érdekében 8,5 millió EUR értékben lefoglalták a gyanúsítottak ingatlanait. A jogszabályok alapján a lefoglalásokat minden gyanúsított esetében az okozott kár várható teljes összegéig kell alkalmazni.

Az ügyben folytatódik a nyomozás, és a gyanúsítottakat megilleti az ártatlanság vélelme.



# ELVÁLASZTHATATLANUL KAPCSOLÓDÓ BŰNCSELEKMÉNY

Az EPPO által 2023 végéig vizsgált bűncselekmények mintegy **14%-a** olyan egyéb bűncselekmény volt, amely **elválaszthatatlanul kapcsolódik a PIF-bűncselekményhez.**

Az Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények hatékony kivizsgálása és a **ne bis in idem**[52] elve bizonyos esetekben szükségessé teheti a nyomozás kiterjesztését a nemzeti jog szerinti más bűncselekményekre, amennyiben az alapul szolgáló tények lényegében azonosak.

A leggyakoribb elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény a **hamisítás,** amely általában a hamis, helytelen vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok felhasználása vagy bemutatása révén elkövetett, közbeszerzési vagy nem közbeszerzési kiadásokat érintő csalásokhoz kapcsolódik. A hamisítás a héabevételekkel és a nem héabevételekkel kapcsolatos csalási ügyekben is felmerül. Egyes esetekben a 10 millió euránál kisebb kárt okozó héacsalás (áfacsalás) t a vámcsalással elválaszthatatlanul összefüggő bűncselekményként vizsgálják, mivel a kétféle magatartást gyakran ugyanazokkal a cselekményekkel követik el.

## Támogatási csalás és hamisítás miatt elítélték egy vállalkozás tulajdonosát[53]

2023. július 18-án a zágrábi (Horvátország) megyei bíróság az EPPO vádemelését követően elítélt egy vállalkozót támogatási csalás és az ehhez elválaszthatatlanul kapcsolódó okirat-hamisítás bűncselekménye miatt. A vállalkozót 11 hónap börtönbüntetésre ítélték, amelyet közmunkával és 26 512 EUR pénzbüntetéssel váltottak ki. Az ítélet egy vádalku eredménye volt, mivel a vádlott valamennyi vádpontban bűnösnek vallotta magát, és megfizette a bűncselekmények elkövetésével okozott kárt.

2015 márciusa és 2021 novembere között a horvát állampolgár, egy családi gazdaság tulajdonosa, nagy összegű, vissza nem térítendő támogatást kapott mezőgazdasági projektekre, amelyeket az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alap (EMVA) és a Horvát Köztársaság állami költségvetése társfinanszírozott.

Kérelmeiben hamisan állította, hogy rendelkezik a javasolt projektek végrehajtásához szükséges pénzügyi eszközökkel. Ezenkívül később azt is állította, hogy kifizetéseket teljesített a beszállítóknak, amikre soha nem került sor. Hamisan nyilatkozott arról is, hogy nincs tartozása a Horvát Köztársaság állami költségvetésével szemben.

A kisvállalkozás tulajdonosa összesen három kérelmet küldött az üzleti projektjeihez nyújtott, vissza nem térítendő támogatás jóváhagyására és kifizetésére. Az egyik kérelemre a kifizető ügynökség 221 873,84 EUR-t utalt át vállalkozásának bankszámlájára. Ami a fennmaradó két kérelmet illeti, a kifizetésekre nem került sor, mivel az ügynökség megállapította, hogy a gyanúsítottnak tartozása van a Horvát Köztársaság állami költségvetésével szemben.

# Fókuszban: a NextGenerationEU

**2023 végéig az EPPO 206 aktív nyomozást folytatott a NextGenerationEU finanszírozásával kapcsolatban, amelyekre vonatkozóan a becsült kár meghaladja az 1,8 milliárd EUR-t. Ez a jelentés által lefedett időszakban az EPPO által vizsgált, kiadásokkal kapcsolatos csalási ügyek körülbelül 15%-át teszi ki, de a becsült kár tekintetében majdnem 25%-nak felel meg. Ez azt mutatja, hogy a NextGenerationEU pénzügyi alap a csalók egyik célpontja.**

Nyomozásaink a NextGenerationEU keretében finanszírozott különböző projektekre vonatkoztak: **tömegközlekedés; közinfrastruktúra; zöld gazdaság és technológia; a vállalkozások versenyképességének támogatása; innováció és digitális átalakulás; képzés és fejlesztés; oktatás és kutatás; egészségügy;** és **közigazgatás.** Nyomozásokat indítottunk olyan konkrét programokkal kapcsolatos bűncselekmények ügyében is, mint például a **„javítási bónusz"** és az **„energiabónusz"**, amelyek célja, hogy támogassák a polgárokat a környezetileg fenntartható döntések meghozatalában.

Az állami hatóságok megtévesztésének messze leggyakoribb eszköze a hamis, helytelen vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok használata, illetve információ elhallgatása és ezzel konkrét kötelezettségek megszegése volt. A pályázók fő célja az volt, hogy **elrejtsék** a finanszírozás megszerzéséhez szükséges **alapvető vagy előnyt jelentő kritériumok** – gazdasági, jogi és ténybeli helyzetek – **hiányát**, vagy ne nyilatkozzanak olyan összeférhetetlenségi vagy kettős finanszírozási helyzetről, amely megakadályozná a finanszírozást. Az EPPO-ügyekben előforduló leggyakoribb eszközcselekmények az **okirat-hamisítással** vagy **a hatóság előtt tett hamis nyilatkozatokkal** voltak kapcsolatosak. A közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalások ügyében folytatott nyomozások olyan bűncselekményekhez is kapcsolódtak, mint az **összejátszás ajánlattételben** vagy a **közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatos csalás.**

A csalások több esetben olyan pénzeszközökhöz kapcsolódtak, amelyeket előzetes kifizetésként továbbítottak a kedvezményezetteknek, hogy fedezzék a projekt kezdeti szakaszának kiadásait. Ezek a kedvezményezettek valójában **színlelt vállalkozásoknak** vagy **fiktív gazdasági szereplőknek** bizonyultak; a projekteket nem valósították meg, és a pénzeszközöket azonnal átutalták külföldi bankszámlákra, amelyek végső célállomása nem uniós országokban található. Ilyen esetekben az EPPO főszabályként **pénzmosás** ügyében is nyomozást indított.

Az EPPO köztisztviselők által elkövetett esetleges visszaélések, többek között **korrupcióval kapcsolatos bűncselekmények** ügyében is indított nyomozásokat. Ezekben az esetekben a köztisztviselők gyaníthatóan jogellenesen, magánkedvezményezettek javára jártak el, vagy esetükben **összeférhetetlenség** állt fenn, vagy megállapították a hivatali hatáskörrel vagy hatalommal való visszaélés bűncselekményét. **A vesztegetést** mint a szerződések és projektek meghatározott alanyoknak történő odaítélésében szerepet játszó eszközcselekményt szintén vizsgálta az EPPO, mind a közbeszerzési, mind a nem közbeszerzési kiadásokat érintő csalások esetében.

2023-ban az EPPO még csak megkezdte az ebben a csalárd tevékenységben érintett szervezett bűnözői csoportok azonosítását. Működésük már most is egyértelmű, bár elég összetett. A bűnözői hálózatok nagy számban **szerveznek színlelt vállalkozásokat** és **fiktív gazdasági szereplőket**, **színlelt képviselőket** és **hivatásos támogatókat** toboroznak, valamint koordinálják a **számvitel** és a **jogi papírmunka** bemutatását, gondosan megtervezve a **hamis nyilatkozatokat** és a **hamis okiratokat**. A tevékenységet több területen végzik, és a gazdasági szereplők azt a látszatot keltik, hogy nagyon különböző ágazatokban és egymástól függetlenül tevékenykednek, annak elrejtése érdekében, hogy egyetlen nagyszabású szervezett csalásról van szó, nem pedig több, egymással nem összefüggő, kis léptékű csalásról. Nyomozásaink azonban azt mutatták, hogy általában **egyetlen operatív központ** van, ahol a csalást koordinálják és a dokumentumokat elkészítik, valamint hogy valamennyi érintett személy számára ugyanazok a szakértők, könyvelők és más hivatásos támogatók nyújtanak szolgáltatásokat.

A csalást magasabb szinten szervezik meg olyan személyek, akiknek látszólag nincs szerepük a konkrét csalásban, a színfalak mögött azonban tevékenyen hozzájárulnak ahhoz. Ezek a személyek szorosan kapcsolódnak a **súlyos szervezett bűnözői csoportokhoz**, amelyek a jogellenesen szerzett haszon tényleges kedvezményezettjei.

2023-ban ezen a területen a felderítések és az EPPO felé történő bejelentések fő forrásai a **nemzeti bűnüldöző hatóságok** voltak. Az e területen elkövetett **csalások** felderítésére való képességük akkor volt a legerősebb, ha proaktív elemzési megközelítést alkalmaztak.

**A magánszemélyek** szintén megfelelő mértékben kivették a részüket, összhangban a NextGenerationEU finanszírozásának nyilvános visszhangjával.

Az **uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől** minimális számú bejelentés érkezett.

# Bűncselekményből származó jövedelem visszatérítettése

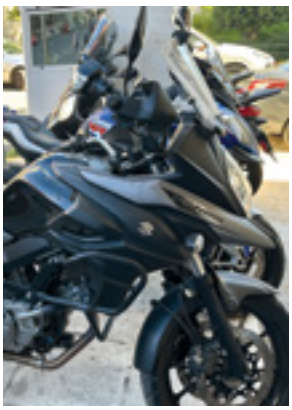
2023-ban **475 visszatérítettési intézkedésre** került sor **19** részt vevő tagállamban (Ausztria, Belgium, Csehország, Észtország, Finnország, Franciaország, Görögország, Hollandia, Horvátország, Olaszország, Lettország, Litvánia, Luxemburg, Málta, Németország, Portugália, Románia, Szlovákia, Spanyolország). Az EPPO összesen **több mint 1,53 milliárd EUR lefoglalását kérte**, és **1,5 milliárd EUR lefoglalását engedélyezték.**

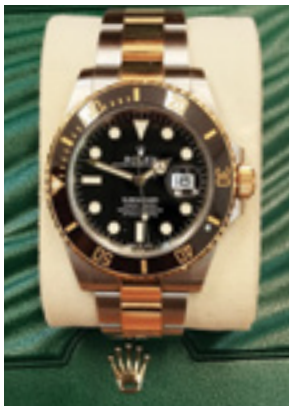
**Ez az EPPO 2023. évi költségvetésének 22-szerese.**

A bíróságok a véglegesen megoldott ügyekben több mint 60 millió EUR összegben rendeltek el végleges vagyonelkobzást.

A legnagyobb lefoglalás több mint 9,9 millió EUR értékű pénzeszközöket érintett. Nyolc esetben összesen több mint 7,5 millió EUR-t sikerült visszatéríttetni a tárgyalás előtt. 15 esetben kértek kiterjesztett hatályú elkobzást, hogy zárolni tudják azokat a vagyontárgyakat, amelyekkel kapcsolatban az elkobzás elkerülése érdekében a gyanúsítottak bizonyos védelmi intézkedéseket tettek. Az EPPO széles körben alkalmazott értékalapú elkobzást a visszatéríttetés lehetővé tétele érdekében. Az EPPO továbbá számos (41) elkobzási kérelmet nyújtott be azzal a szándékkal, hogy biztosítsa az esetleges polgári eljárások lefolytathatóságát.

A legfőbb lefoglalt vagyontárgyak bankszámlák voltak, ezeket követték az ingatlanok, a járművek, a készpénz, valamint a részvények, a kriptovaluták, az arany- és ezüstrudak, a festmények és a luxuscikkek. A bűncselekményből származó árukat – például elektronikai eszközöket, gépeket és felszereléseket, ruházati cikkeket, háztartási cikkeket, játékokat vagy elektronikus kerékpárok alkatrészeit – lefoglalták és eltávolították a piacról, így a bűnözőket valóban megfosztották a jogellenes tevékenységükből származó hasznuktól.





# AZ ÜGYÉSZI KOLLÉGIUM TEVÉKENYSÉGE

# Az Ügyészi Kollégium tevékenysége

**Az EPPO Ügyészi Kollégiuma felelős az EPPO tevékenységének általános felügyeletéért, határoz stratégiai kérdésekben, valamint a konkrét ügyek nyomán felmerülő általános kérdésekben**, elsősorban annak biztosítása érdekében, hogy az EPPO vádhatósági politikája a részt vevő tagállamok mindegyikében egységes, hatékony és következetes legyen.

**2023 folyamán az Ügyészi Kollégium 22 ülést tartott, és 73 határozatot fogadott el[54].**

Ebben az időszakban az Ügyészi Kollégium elfogadta a 2023 és 2025 közötti időszakra szóló csalás elleni stratégiáját[55], a személyzetre[56] és az Ügyészi Kollégium tagjaira, illetve a delegált európai ügyészekre[57] vonatkozó zaklatásellenes politikát, valamint munkamegállapodásokat kötött az Albán Köztársaságnak a korrupció és a szervezett bűnözés elleni küzdelemre szakosodott struktúrájával, a Moldovai Köztársaság Nemzeti Korrupcióellenes Központjával, Ukrajna Nemzeti Korrupcióellenes Irodájával, a Dán Királyság (az EPPO-ban nem részt vevő uniós tagállam) igazságügyi minisztériumával és Bosznia-Hercegovina ügyészségével[58].

Az Ügyészi Kollégium egy olyan munkamegállapodást is kötött, amely meghatározza az Európai Ügyészség és az Európai Éghajlat-politikai, Környezetvédelmi és Infrastrukturális Végrehajtó Ügynökség (CINEA), az Európai Oktatási és Kulturális Végrehajtó Ügynökség (EACEA), az Európai Innovációs Tanács és Kkv-ügyi Végrehajtó Ügynökség (EISMEA), az Európai Kutatási Tanács Végrehajtó Ügynöksége (ERCEA), az Európai Egészségügyi és Digitális Végrehajtó Ügynökség (HaDEA) és az Európai Kutatási Végrehajtó Ügynökség (REA) közötti együttműködés módszereit[59].

Az Ügyészi Kollégium az alapító rendelet hatálya alá tartozó képzési tevékenységekkel kapcsolatos együttműködést létrehozó munkamegállapodásokat is kötött, többek között az Európai Igazságügyi Képzési Hálózattal (EJTN), a Guardia di Finanzával és az Európai Unió Bűnüldözési Képzési Ügynökségével (CEPOL)[60].

Az Ügyészi Kollégium az operatív tapasztalatok alapján módosította néhány korábbi határozatát: az Európai Ügyészség 2021-ben elfogadott pénzügyi szabályzatának módosítása annak érdekében, hogy a 2023. február 15-i C(2023) 1143 final bizottsági határozattal összhangban előrelépés történjen az Európai Ügyészségről szóló rendelet határokon átnyúló nyomozásokra vonatkozó 31. cikkének végrehajtása terén[61]; a személyes adatok EPPO általi kezelésére vonatkozó szabályok[62]; valamint a delegált európai ügyészek alkalmazási feltételeire vonatkozó szabályok (CEEDP)[63].

Szintén a működéssel összefüggésben az Ügyészi Kollégium elfogadta az eljáró delegált európai ügyész kérésére az Eurojustnál indított, nem részt vevő tagállamokat és/vagy nem uniós országokat érintő EPPO-ügyekre vonatkozó munkafolyamatot[64], valamint a magánfelekre vonatkozó új politikát[65].

Kinevezésre jogosult hatóságként az Ügyészi Kollégium új európai főügyészhelyettest nevezett ki[66], és megújította a másik európai főügyészhelyettest megbízatásának időtartamát[67]. Emellett delegált európai ügyészeket nevezett ki Bulgáriában, Csehországban, Észtországban, Franciaországban, Görögországban, Horvátországban, Litvániában, Németországban, Olaszországban, Portugáliában, Romániában és Spanyolországban[68], valamint kinevezte az Európai Ügyészség digitális ügyekért felelős irányítóbizottságát[69].

Az Ügyészi Kollégium elfogadta továbbá a 2024. évi költségvetési tervezetet[70], a 2024 és 2026 közötti időszakra vonatkozó egységes programozási dokumentum tervezetét[71], az Európai Ügyészség 2022. évi összevont éves tevékenységi jelentését (CAAR)[72], valamint az Európai Ügyészség 2022 és 2024 közötti időszakra[73] és a 2023 és 2025 közötti időszakra[74] vonatkozó egységes programozási dokumentumait.

# 4

# AZ ÁLLANDÓ TANÁCSOK TEVÉKENYSÉGE

# Az állandó tanácsok tevékenysége

**Az állandó tanácsok nyomon követik és irányítják a delegált európai ügyészek által folytatott nyomozásokat és vádhatósági eljárásokat, biztosítják a nyomozások és a vádhatósági eljárások koordinációját a határokon átnyúló ügyekben, és az Ügyészi Kollégium által elfogadott határozatok végrehajtása révén biztosítják, hogy az EPPO vádhatósági politikája a részt vevő tagállamok mindegyikében egységes, hatékony és következetes legyen.**

Az ügyeket a nyilvántartásba vételt követően azonnal, véletlenszerűen osztják ki az állandó tanácsok között. A 15 állandó tanács mindegyike egy elnökből és két másik európai ügyészből áll, akik a tanács állandó tagjai.

Ezenkívül egy adott ügyben a nyomozást vagy vádhatósági eljárást felügyelő európai ügyész is részt vesz az állandó tanács tanácskozásain és döntéshozatalában.

Az egyes állandó tanácsok adminisztratív és jogi támogatást vesznek igénybe annak érdekében, hogy a nyomozások megfelelő és alapos nyomon követését biztosítani tudják.

**2023-ban az állandó tanácsok 481 ülést tartottak.**

## AZ ÁLLANDÓ TANÁCSOK HATÁROZATAINAK SZÁMA ÉS TÍPUSA

### NYILVÁNTARTÁSBA VÉTEL ÉS ELLENŐRZÉS

| | | |
|---|---|---|
| Az EDP-t arra utasító határozatok, hogy gyakorolja az EPPO hatáskörét | Saját hatáskörbe vont ügyek | 14 |
| | Újonnan indított ügyek | 37 |
| Nyomozás újbóli megindításáról szóló határozatok | | 1 |

### NYOMOZÁSOK

| | | |
|---|---|---|
| Utasítások a delegált európai ügyészek számára | | 39 |
| Segítségnyújtási intézkedések felülvizsgálatára vonatkozó határozatok | | 0 |
| A több tagállam joghatósága alá tartozó ügyek egyesítése | | 7 |
| A több tagállam joghatósága alá tartozó ügyek elkülönítése | | 4 |
| Egy másik delegált európai ügyészhez való áthelyezésről szóló határozatok | Ugyanabban a tagállamban | 11 |
| | Egy másik tagállamban | 4 |
| Kivételesen magas költséggel járó nyomozási cselekményekre irányuló jóváhagyott kérelmek | | 2 |

# ÜGYEK LEZÁRÁSA

## LEZÁRÓ HATÁROZATOK SZÁMA

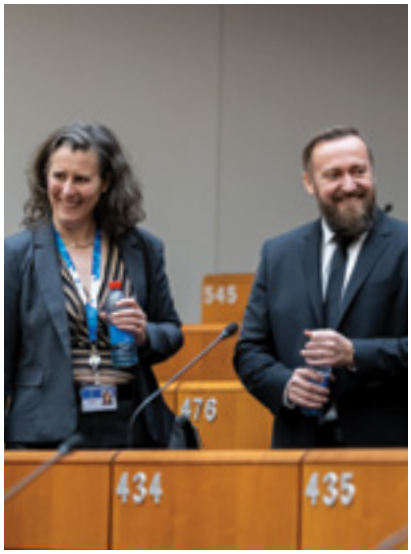
| | | |
|---|---|---|
| Nemzeti bíróság előtti vádhatósági eljárásról szóló határozatok | | 135[75] |
| Egyszerűsített vádhatósági eljárás alkalmazásáról szóló határozatok | | 51[76] |
| Eljárás megszüntetéséről szóló határozatok | | 206[77] |
| Ügy átadásáról szóló határozatok | Az EPPO-rendelet[78] 34. cikke (1) bekezdésének megfelelően | 67[79] |
| | Az EPPO-rendelet[80] 34. cikke (2) bekezdésének megfelelően | 4 |
| | Az EPPO-rendelet[81] 34. cikke (3) bekezdésének megfelelően | 89 |
| Azon esetek száma, amelyekben a nemzeti hatóság nem fogadta el az ügyet (az EPPO-rendelet 34. cikkének (5) bekezdése) | | 2 |

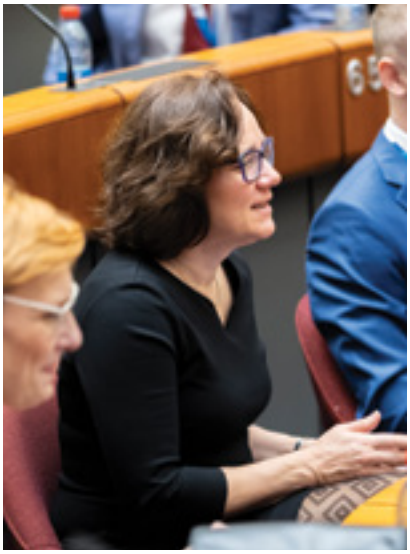
## BÍRÓSÁGI ELJÁRÁSOK

| | |
|---|---|
| Fellebbezés benyújtásáról vagy fenntartásáról szóló határozatok | 7 |
| Fellebbezés be nem nyújtásáról szóló határozatok | 27 |
| Fellebbezés visszavonásáról szóló határozatok | 4 |

## SZERVEZETI KÉRDÉSEK

| | |
|---|---|
| Az európai ügyész(ek)nek a nyomozás személyes lefolytatására vonatkozó kérelméről (kérelmeiről) szóló határozatok | 3 |
| Összeférhetetlenség esetén az ügynek egy ugyanabban a tagállamban működő másik delegált európai ügyészhez történő áthelyezéséről szóló határozatok | 2 |
| Másik állandó tanácshoz áthelyezett ügyek száma | 136 |


545
476
434
435



184

All EDP
Forum

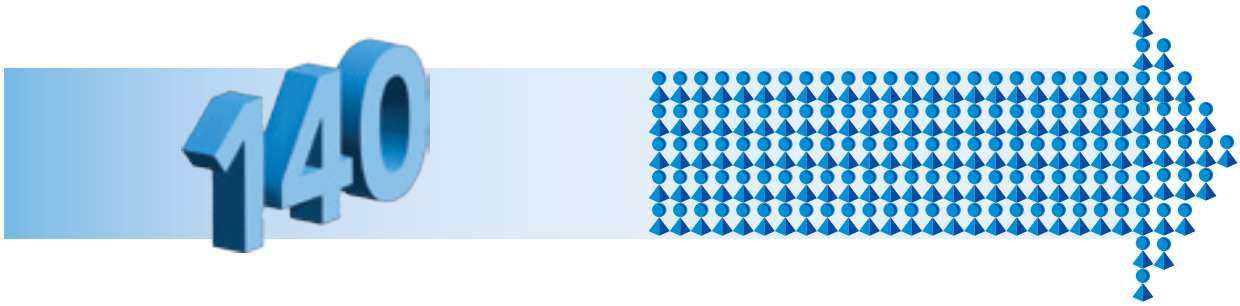
# A DELEGÁLT EURÓPAI ÜGYÉSZEK TEVÉKENYSÉGE

# A delegált európai ügyészek tevékenysége

**A delegált európai ügyészek alkotják az EPPO frontvonalát; decentralizált szinten dolgoznak 22 uniós tagállamban.** Fő feladatuk az EU pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények nyomozása, elkövetőinek vádhatósági eljárás alá vonása és bíróság elé állítása – beleértve a jogilag helyes határozatok időben történő meghozatalát, a jelentéstételi kötelezettség teljesítését az állandó tanácsok felé, valamint a más delegált európai ügyészekkel való együttműködést határokon átnyúló ügyekben. Felelősek továbbá a nemzeti bűnüldöző hatóságokkal, az ellenőrző ügynökségekkel és a más érintett partnerekkel való kapcsolatok és együttműködés kialakításáért, valamint az EPPO munkájának nemzeti szinten történő előmozdításáért és bemutatásáért.

**A delegált európai ügyészek a 22 részt vevő tagállam 42 városában rendelkeznek irodákkal.** Főszabály szerint a delegált európai ügyészek a működésük szerinti tagállam egész területén joghatósággal rendelkeznek. A nyomozások nemzeti büntetőeljárási szabályok szerinti lefolytatása során a nemzeti hatóságoktól teljes mértékben függetlenül járnak el.

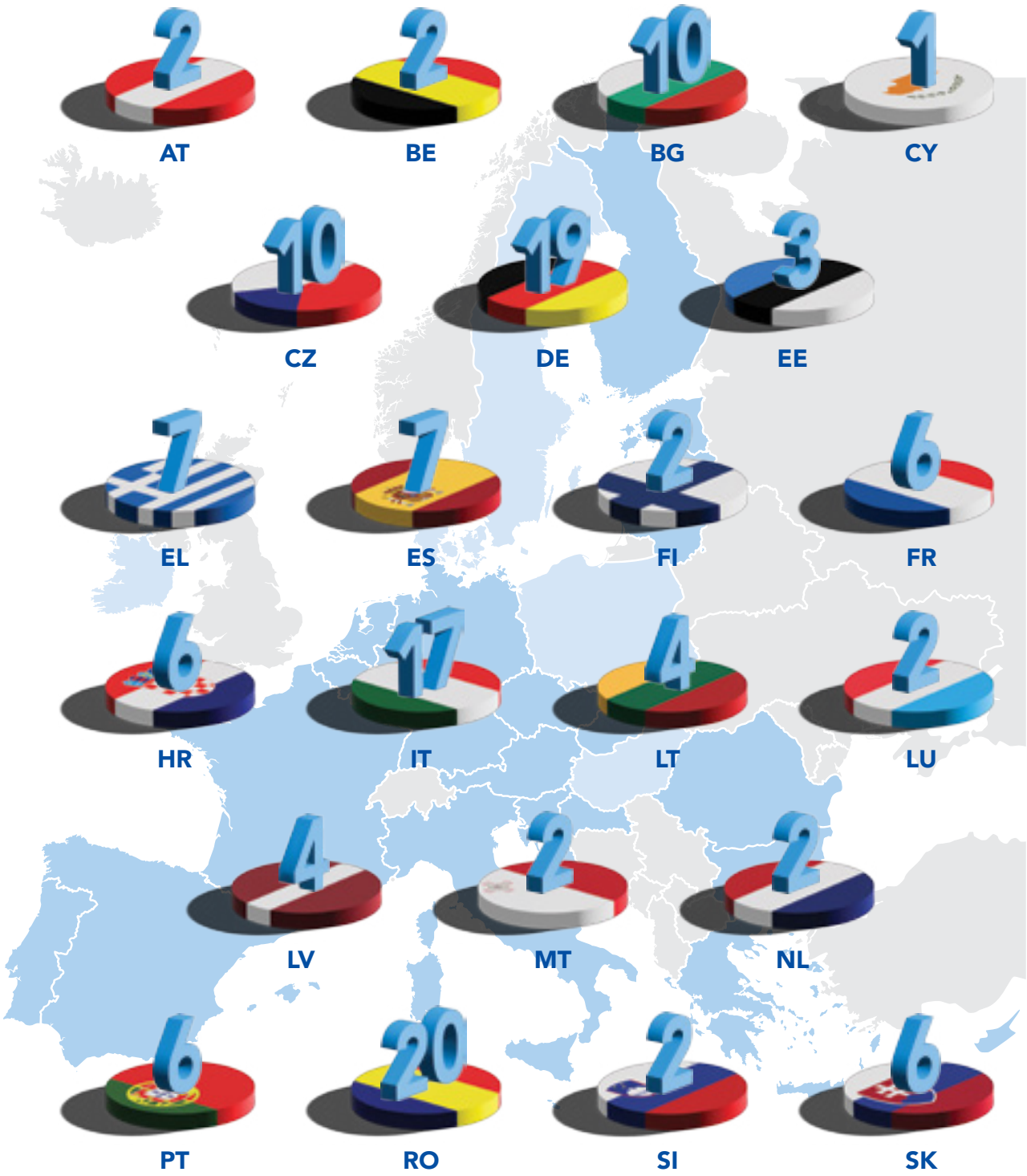
2023. december 31-én **140 delegált európai ügyész** volt aktív foglalkoztatásban. A jelentés által lefedett időszakban 35 delegált európai ügyészt neveztek ki, hárman lemondtak, ötöt pedig nyugdíjba vonulás vagy új pozíció elfoglalása miatt – közülük kettőt európai ügyésszé történő kinevezésükkor – mentett fel az Ügyészi Kollégium.




## A DELEGÁLT EURÓPAI ÜGYÉSZEK SZÖVETSÉGE

A központi hivatal és az EPPO részt vevő tagállamokban működő decentralizált irodái közötti jobb együttműködés elősegítése érdekében 2022 decemberében megalakult a delegált európai ügyészek szövetsége.

2023-ban a szövetséget hivatalosan bejegyezték. A szövetség az év folyamán rendszeres üléseket tartott az európai főügyésszel és az európai főügyész helyetteseivel, egy ülést az Ügyészi Kollégiummal, valamint gyakran tartotta a kapcsolatot a humánerőforrás-egységgel. A szövetség megalapításakor felállított ideiglenes tanács megbízatásának lejártát követően új tanácsot is választott. Emellett két – a munkakörülményekkel, illetve a jogi ügyekkel foglalkozó – állandó bizottságot hoztak létre azzal a céllal, hogy indokolással ellátott javaslatokat nyújtsanak be, amelyek hozzájárulhatnak az EPPO általános kohéziójának javításához.




**Delegált európai ügyészek száma (aktív)**

# KÉPZÉS ÉS MUNKAÉRTEKEZLETEK

2022-ben az EPPO folytatta a 22 különböző tagállamban működő delegált európai ügyészek körében a szakmai továbbképzésnek és az EPPO-hoz tartozás szellemének megerősítésére irányuló erőfeszítéseit.

Öt munkaértekezletre került sor a központi hivatalban, különböző témákban:

- **mentességek és kiváltságok által védett uniós alkalmazottakat és uniós választott tisztviselőket érintő nyomozások;**
- **együttműködés az állandó tanácsokkal;**
- **nem héabevételekkel kapcsolatos csalás és az EPPO szerepe a vámcsalások és más kapcsolódó bűncselekmények egyéb típusainak kivizsgálásában;**
- **vagyonvisszaszerzés, a pénzmosás elleni küzdelem szempontjait is figyelembe véve;**
- **egy „valamennyi delegált európai ügyésznek szóló fórum".**

Ennek az utolsó, decemberi eseménynek a keretében összegyűlt az összes aktív delegált európai ügyész, hogy áttekintsék az elért eredményeket, illetve megvitassák a jövőbeli kihívásokat és a 2024-re vonatkozó terveket. Az EPPO-rendelet 31. cikke szerinti összetett mechanizmus alapján valamennyi munkaértekezlet elősegítette az együttműködést a határokon átnyúló ügyekben.

A munkaértekezletek mellett 15 szakmai továbbképző tanfolyamot szervezett, koordinált és tartott az Európai Jogi Akadémia és az Európai Igazságügyi Képzési Hálózat (ERA-EJTN) konzorciuma, többek között az alábbi témákban:

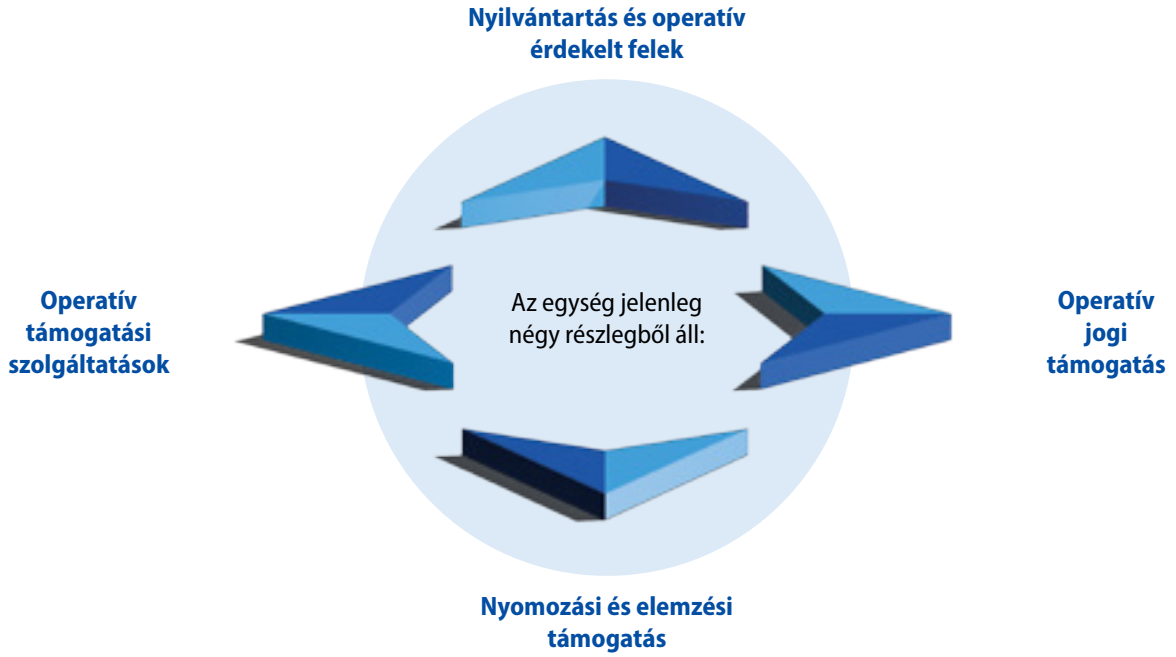
- **az EPPO-ügyekben összegyűjtött bizonyítékok elfogadhatósága;**
- **uniós finanszírozás;**
- **igazságügyi számvitel;**
- **pénzügyi nyomozások;**
- **az EPPO és nem uniós országok;**
- **angol jogi terminológia;**
- **elemzési eszközök.**

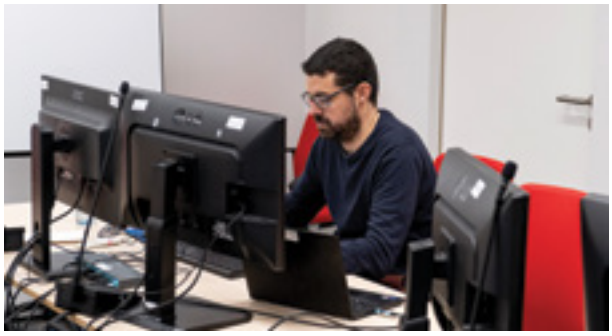
# OPERATÍV ÜGYEKÉRT ÉS AZ ÜGYÉSZI KOLLÉGIUM TÁMOGATÁSÁÉRT FELELŐS EGYSÉG

# Operatív ügyekért és az Ügyészi Kollégium támogatásáért felelős egység

**Az operatív ügyekért és az Ügyészi Kollégium támogatásáért felelős egység számos, az EPPO operatív tevékenységét támogató jogi, nyomozási és adminisztratív szolgáltatást nyújt, kiaknázva, hogy sajátos helyzetéből adódóan külön hozzáadott értéket nyújthat a nyomozásokhoz.**

Az egység fő tevékenységi területei a következők: a központi hivatal döntéshozatali folyamatának támogatása operatív kérdésekben; az EPPO hatáskörébe tartozó lehetséges bűncselekményekre vonatkozó információk feldolgozása; nyomozással kapcsolatos szakértelem biztosítása a folyamatban lévő ügyekben; valamint az operatív tevékenységet támogató szolgáltatások fejlesztése. 2023-ban az egységet átszervezték struktúrájának az EPPO általános stratégiai prioritásaival történő összehangolása érdekében, hogy biztosítsák az erőforrások összpontosítását és a vonatkozó tevékenységi területek közötti megfelelő elosztását.



## NYILVÁNTARTÁS ÉS OPERATÍV ÉRDEKELT FELEK

**A nyilvántartási és operatív érdekelt feleket támogató részleg felel az EPPO-nak az Európai Ügyészségről szóló rendelet 24. cikke alapján bejelentett valamennyi információ feldolgozásáért, a magánfelekre vonatkozó politika végrehajtásáért és az EPPO partnereivel folytatott együttműködése operatív vonatkozásainak koordinálásáért, beleértve a „van találat/nincs találat" mechanizmust is.**

2023-ban az EPPO **1562 nemzeti hatóságoktól származó** és **108 uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől származó bűnügyi bejelentést dolgozott fel.** A bejelentések valamennyi részt vevő tagállamtól és öt uniós intézménytől, szervtől, hivataltól vagy ügynökségtől származnak[82].

A központi hivatal ezen kívül **2194 magánfelektől származó bejelentést dolgozott fel**, amelyek közül 1770-et az EPPO hatáskörén nyilvánvalóan kívül esőnek minősítettek. Mintegy 300 további bejelentést nyújtottak be a tagállamok decentralizált hivatalaihoz, amelyeket az EPPO hatáskörén nyilvánvalóan kívül esőnek minősítettek. A részt vevő tagállamok közül a magánfelektől a legnagyobb számban Horvátországból (433), Belgiumból (221), Németországból (199), Bulgáriából (179) és Romániából (156) érkeztek bejelentések, míg 132 jelentés nem részt vevő tagállamokból, 279 pedig nem uniós országokból származott[83].

A nemzeti hatóságok, valamint az uniós intézmények, szervek és hivatalok általi bejelentések az EPPO által kezelt, közvetlen és biztonságos kapcsolaton – az EPPOBox-on – keresztül történik, míg a magánfelek az EPPO honlapján hozzáférhető bejelentési eszközt használják. Az EPPO az Europol által kezelt Biztonságos Információcsere Hálózati Alkalmazás (SIENA) felhasználója is.

2023-ban kísérleti projektet hajtottak végre, amelynek keretében a nemzeti delegált európai ügyész asszisztensei számára hozzáférést biztosítottak az EPPO egyes **digitális eszközeihez**, megkönnyítve ezzel az információcserét és javítva az EPPO ügyviteli rendszerében rendelkezésre álló adatok minőségét. Mivel a projekt sikeres volt, nagyon bíztató előzetes eredményekkel, döntés született arról, hogy 2024-ben azt több NEDPA-ra is kiterjesztik.

## OPERATÍV JOGI TÁMOGATÁS

**Az operatív jogi támogatási részleg a központi hivatalnak – nevezetesen az európai főügyésznek, az állandó tanácsoknak és az európai ügyészeknek – nyújt operatív jogi támogatást.** Ez a munka magában foglalja az ügyekkel kapcsolatos jogi elemzést és tanácsadást, az operatív eljárások meghatározását és végrehajtását, a belső gyakorlat következetességének ellenőrzését és a központi hivatalon belüli, valamint a delegált európai ügyészekkel való kommunikáció megkönnyítését.

2023-ban ez a részleg támogatta az állandó tanácsokat **1927 aktív nyomozás** nyomon követésében és irányításában, valamint **az állandó tanácsoknak 481 ülést szervezett.** Egy, a nemzeti jogrendszerek szakértőiből álló külön csoport célzott támogatást nyújtott az európai ügyészeknek, **kapcsolattartó pontként** szolgált a delegált európai ügyészek számára, és jogi tanácsadást nyújtott a nemzeti joggal kapcsolatos kérdésekben.

Ez a részleg hozzájárult az uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel folytatott, megfelelő intézkedéseket biztosítandó **információcseréhez** is. Ez a részleg továbbá kulcsfontosságú jogi és operatív szolgáltatásokat nyújtott, ideértve az EPPO esetjogi adatbázisának létrehozását és működtetését, az ítélkezési gyakorlat és a jogi szakirodalom új fejleményeire vonatkozó rendszeres információk terjesztését, valamint a jogi kutatási adatbázisok kezelését is.

## NYOMOZÁSI ÉS ELEMZÉSI TÁMOGATÁS

**A nyomozási és elemzési támogatási részleg ügytámogatási tisztviselőként működő ügyelemzők és pénzügyi nyomozók révén, a leggyakoribb csalástípusoknak megfelelő struktúrában szakértői nyomozási és elemzési támogatást nyújt a vizsgálatokhoz.**

A csalás legjelentősebb típusait (héacsalás (áfacsalás) , vámcsalás, kiadásokhoz kapcsolódó csalás és korrupció) célzó, szakosodott csoportok létrehozása lehetővé tette a részleg számára, hogy jelentősen megerősítse képességeit és finomhangolja támogatását, különösen azokban az esetekben, amikor a központi hivatal szintjén végzett támogatási tevékenységek révén jelentős hozzáadott érték érhető el. Ezek az erőfeszítések különösen hozzájárultak a különböző tagállamokban folytatott nyomozások közötti kapcsolatok felderítésére szolgáló **innovatív módszerek** továbbfejlesztéséhez, ezáltal elősegítve a különböző érintett operatív szereplők **koordinálását** és végső soron az ügyek hatékonyabb kivizsgálását.

Ezen túlmenően ez a részleg megkezdte az egyes releváns bűncselekményekkel kapcsolatos nyomozási megközelítésekre vonatkozó **legjobb gyakorlatok** dokumentálását, valamint a vonatkozó minták és tendenciák azonosítását.

Emellett a részleg sikeresen felvett **új szakértőket**, lehetővé tette az operatív adatbázisokhoz való szélesebb körű hozzáférést, operacionalizálta az in situ fellépéseket támogató új eszközöket, és általánosságban kiterjesztette az EPPO nyomozásainak támogatását. Továbbá a speciális szakterületeken, például az igazságügyi elemzés területén megkezdte célzott támogatás lehetővé tételét vagy nyújtását.

## OPERATÍV TÁMOGATÁSI SZOLGÁLTATÁSOK

**Az Operatív támogatási szolgáltatások részleg felelős az EPPO operatív szükségleteinek meghatározásáért, és részt vesz minden olyan projektben, amelynek célja a nyomozások és a vádhatósági eljárások hatékonyságának növeléséhez szükséges digitális nyomozati eszközök és környezetek fejlesztése.**

Ez a részleg kezeli továbbá a szupranacionális ügyészi szerv munkájához kapcsolódó nyelvi szolgáltatásokat, koordinálja az operatív ülések szervezését és irányítja az operatív személyzet betanítását és képzését. 2023-ban 25 operatív ülésre, valamint az 5. szakaszban tárgyalt munkaértekezletekre került sor.

# A BEJELENTETT INFORMÁCIÓK FELDOLGOZÁSA

## NEMZETI HATÓSÁGOK, VALAMINT UNIÓS INTÉZMÉNYEK, SZERVEK ÉS HIVATALOK

2023-ban az EPPO **1562 nemzeti hatóságoktól érkezett bűnügyi bejelentést** és **108 uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől érkezett bűnügyi bejelentést dolgozott fel.** A bejelentéseket a 22 részt vevő tagállam és öt uniós intézmény, szerv, hivatal vagy ügynökség nyújtotta be.

Az információszolgáltatás az **EPPOBox**-on és az Europollal való biztonságos kommunikáció érdekében a SIENA-n keresztül történik.

Az EPPO továbbra is szorosan együttműködik a tagállamok nemzeti hatóságaival a bejelentési hálózat fejlesztése és az illetékes hatóságoknak az EPPO-rendelet 117. cikke szerinti kijelölése során. 2023 végére az EPPO bejelentési hálózata **699 EPPOBox-felhasználóra** bővült, ami 161-gyel több, mint egy évvel korábban. Ez magában foglal 16 olyan tagállami kijelölt hatóságot, amelyek közvetlenül kapcsolódnak a luxembourgi központi hivatalhoz. Jelenleg közvetlen kapcsolat áll fenn az EPPO uniós szintű kulcsfontosságú partnereivel, azaz az Europollal, az Eurojusttal, az Európai Csalás Elleni Hivatallal (OLAF), az Európai Bizottsággal, az Európai Számvevőszékkel, az Európai Beruházási Bankkal, az Európai Központi Bankkal, a Frontexszel és az Eurofisc-kel.

## MAGÁNFELEK ÉS JOGI SZEMÉLYEK

Az EPPO központi és decentralizált hivatalaihoz 2023-ban összesen **2744 beadvány** érkezett **magánfelektől és jogi személyektől.** Ez hetente átlagosan 52 beadványt jelent.

Ezek közül **250 (9%)** a nyilvánosságtól a központi hivatalhoz beérkezett, főként a nyomozások vagy eljárások állásával kapcsolatos **ismétlődő bejelentés és kérdés** volt, amelyeket a megfelelő európai ügyésszel és az eljáró delegált európai ügyészekkel együtt dolgoztak fel.

A jelentés által lefedett időszak alatt az EPPO központi hivatala összesen **132 bejelentést** kapott **az öt nem részt vevő uniós tagállamból** – Dániából (5), Írországból (7), Lengyelországból (53), Magyarországról (58) és Svédországból (9) –, valamint **279 bejelentést nem uniós országokból**, beleértve Bosznia-Hercegovinát (7), az Egyesült Államokat (132), az Egyesült Királyságot (16), Oroszországot (8), Örményországot (7), Svájcot (17), Szerbiát (7), Törökországot (7) és Ukrajnát (7) is.

A magánfelek és jogi személyek által benyújtott 2744 beadványból **424 (15%) tartozott az EPPO hatáskörébe.** E bejelentések mindegyikét új nyilvántartásba vételi ügynek minősítették, vagy azt a delegált európai ügyész egy már meglévő EPPO nyilvántartásba vételi vagy nyomozati ügy keretében dolgozta fel.

**2070 (75%) magánfelektől és jogi személyektől származó bejelentést** értékeltek úgy, hogy azok nyilvánvalóan kívül esnek az EPPO hatáskörén. Az EPPO **380 (14%) bejelentést** adott át az illetékes nemzeti hatóságoknak, amennyiben azok nem az EPPO megbízatásához kapcsolódtak, hanem a nemzeti hatóságok hatáskörébe tartozó **bűncselekménynek minősülhettek**. Az EPPO **58 (2,1%)** magánfelek által benyújtott bejelentést adott át az OLAF-nak feldolgozásra.

Protecting EU
taxpayers' money
from criminals

# INFORMATIKAI, BIZTONSÁGI ÉS SZERVEZETI SZOLGÁLTATÁSOK

# Informatikai, biztonsági és szervezeti szolgáltatások

Az EPPO informatikai, biztonsági és szervezeti szolgáltatásokkal foglalkozó egysége 2023-ban folytatta két jelentős, már meglévő programjának, a – teljes mértékben a szervezeten belül kezelt adminisztratív informatikai szolgáltatások teljes katalógusát kínáló – **informatikai autonómia programnak** és – a szervezet annak fő tevékenységi területén történő digitalizációjának folytatását célzó – **ügyviteli rendszer (CMS) programnak** a végrehajtását.

## INFORMATIKAI AUTONÓMIA PROGRAM

2023-ban az EPPO folytatta a felkészülést arra, hogy az Európai Bizottság Digitális Szolgáltatások Főigazgatósága (DIGIT) által biztosított digitális munkahelyről fokozatosan átálljon az EPPO tulajdonában lévő és az EPPO által működtetett megoldásra. Az EPPO 2024-re vonatkozó költségvetési igénye tartalmazta az ezen fontos és szükséges változás végrehajtásához szükséges erőforrásokat.

## CMS PROGRAM

A **CMS program célja** 2023 során az volt, hogy az ügyészségi fellépések hatékony és eredményes támogatása érdekében **továbbfejlessze az EPPO digitális eszközeit**, különös hangsúlyt helyezve az összetevői rezilienciájának, rendelkezésre állásának és a szervezet változó üzleti igényeihez való alkalmazkodóképességének fokozására és fejlesztésére.

Az első negyedévben az Ügyészi Kollégium prioritásként kezelte, hogy a legfontosabb EPPO-ügyekben történő hatékony nyomozáshoz sürgősen további elemzési eszközökre van szükség. A folyamatban lévő ügyek támogatása érdekében az elemzési folyamatokba új képességeket vezettek és építettek be. Bár az első eszközkészlet továbbra is korlátozott, lehetővé tette a belső ismeretek bővítését és a hosszú távú digitális kriminalisztikai és elemzési rendszerek üzleti igényeire vonatkozó ütemterv kidolgozását.

Az uniós tagállamokkal, valamint az uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel való interoperabilitással kapcsolatos, eredetileg kísérleti végrehajtásra irányuló különböző projekteket a költségvetés és az erőforrások hiánya miatt nem lehetett a várakozásoknak megfelelően megvalósítani.

A bűnüldözési műveletek hatékonyabb támogatását egy 2024-re is kiterjesztendő kísérleti projekt keretében dolgozták ki, hogy a nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei kapcsolódhassanak az EPPO ügyviteli rendszeréhez. Ennek célja, hogy a delegált európai ügyészeket tehermentesítsék az adminisztratív feladatok alól, és megteremtsék az alapot a nemzeti ügyviteli rendszerek és az EPPO ügyviteli rendszere között kicserélt ügyadatok nagyobb pontosságához.

Az ügyiratokkal és az ügyiratadatokkal kapcsolatos együttműködéshez egyéb támogató eszközöket vezettek be, illetve funkciókat fejlesztettek ki, és azokat automatikus gépi fordítással vagy digitális aláírási elemekkel integrálták.

**Technológiai szempontból a CMS alapjául szolgáló alapvető platform jelentős szoftverfrissítést kapott,** továbbá a rendszerek és adatok magas szintű biztonságának fenntartása érdekében folyamatosan kiegészítő biztonsági ellenőrzéseket hajtanak végre.

# BIZTONSÁG

**2023-ban az EPPO a biztonsági irányításának javítására összpontosított.** Ami az operatív és adminisztratív adatok kezelésére használt **digitális rendszerek biztonságát** illeti, az EPPO új folyamatokat, szerepeket és felelősségi köröket, valamint a szükséges biztonsági ellenőrzéseket dokumentáló politikákat tartalmazó keretet dolgozott ki.

Emellett számos kockázatértékelést végeztek az EPPO által az adminisztratív adatok kezelésére használt digitális rendszerek biztonsági keretének értékelése céljából. Támogatták az EPPO biztonsági környezetének javítását célzó kiegészítő technikai és irányítási intézkedések végrehajtását.

**Kiberbiztonsági** szempontból a CERT-EU – az uniós intézmények, szervek és hivatalok hálózatbiztonsági vészhelyzeteket elhárító csoportja – támogatásával „Red Team" gyakorlatot hajtottak végre, amelynek célja a biztonsági eseményekre való reagálási folyamatok tesztelése volt. A gyakorlat lehetővé tette az EPPO számára a fejlesztendő területek azonosítását, a meglévő folyamatok aktualizálását és a felhasználói tudatosság fenntartását.

Hasonlóképpen, a **biztonsági tudatosság** vonatkozásában 2023-ban számos információs és kiberbiztonsági foglalkozást tartottak az EPPO személyzete számára, hogy felhívják a figyelmet az EPPO információit és rendszereit esetlegesen érintő legújabb fenyegetésekre.

Ami a **biztonsági koordinációt** és a kapcsolatépítést illeti, az EPPO 2023-ban valamennyi részt vevő tagállamban befejezte a biztonsági kapcsolattartó pontok létrehozását. Ennek célja, hogy megkönnyítse a biztonsági kérdésekben való fokozott együttműködést az említett tagállamokban található EPPO-irodák személyzetével.

Az EPPO folytatta részvételét a digitális transzformációval foglalkozó intézményközi bizottság (ICDT) **kiberbiztonsági alcsoportjában**, illetve felkészülését az Európai Parlament és az Európai Unió Tanácsa által a jelentés által lefedett időszak végén elfogadott új, (EU) 2023/2841 kiberbiztonsági rendeletre.

A **fizikai és személyi biztonság** keretében az EPPO a központi hivatal fogadó államával, Luxemburggal együttműködve a létesítményei biztonságának és védelmének javítása érdekében számos frissítést hajtott végre, és 2024-ben is hasonló frissítések várhatóak. Ezt kiegészítette az EPPO munkatársainak szóló speciális képzés, amelynek célja a sürgős helyzetekre történő reagálásra való felkészültség fokozása volt.

# SZERVEZETI SZOLGÁLTATÁSOK

Az EPPO küldetésének teljesítése érdekében 2023-ban számos tevékenységre került sor a szervezeti szolgáltatások terén:

A fogadó állammal együttműködésben egy új épületkezelő céget alkalmaztak, amely támogatja az EPPO központi hivatalon belüli tevékenységeinek végrehajtását;

A fogadó állam által végzett felújítási munkálatokat követően az EPPO a jelenlegi épületeiben két további emeletet kezdett el használni, amelyeket új bútorokkal, informatikai berendezésekkel és egyéb létesítményekkel szereltek fel;

A helyiségeivel kapcsolatos további üzleti és biztonsági igények kielégítése érdekében az EPPO és a fogadó állam 2023-ban elindította a „IV. fázis" elnevezésű projektet, amely magában foglalja a fennmaradó emeletek felújítását, valamint az EPPO központi hivatalára vonatkozó biztonsági intézkedések javítását;

Az EPPO a Luxembourg és Brüsszel közötti transzferbusz-járattal kapcsolatos, új szolgáltatási szintre vonatkozó megállapodást írt alá az Európai Parlamenttel.

Az épületkezeléssel, az irodakezeléssel, a postakezeléssel, a takarítással és a vendéglátással kapcsolatos napi szolgáltatások folyamatos nyújtása az év során is folytatódott, lehetővé téve az EPPO számára operatív tevékenységeinek ellátását és megbízatása teljesítését.

# HUMÁN ERŐFORRÁSOK ÉS SZEMÉLYZETFEJLESZTÉS

# Humán erőforrások és személyzetfejlesztés

## A 2023. ÉVI HUMÁNERŐFORRÁS-STRATÉGIA

### Humánerőforrás-funkció/-keret fejlesztés a munkáltatói vonzerő növelése érdekében

1

2022-t követően, amikor az EPPO központi hivatalában dolgozó alkalmazottak száma majdnem a kétszeresére emelkedett, 2023 a szervezeti stabilizáció és a fokozott érettség éve volt. Ebben az összefüggésben lehetőség nyílt arra, hogy megerősítsék az EPPO humánerőforrás-gazdálkodási keretének alapjait, és a munkaerő-toborzásról és a szervezeti növekedésről egy előretekintő stratégiai tervre helyezzék át a hangsúlyt.

A HR jövőbeli ütemtervét az alábbi kulcsfontosságú prioritások mentén határozták meg:

- Teljesítménymenedzsment;
- Tehetséggondozás;
- Szakmai előmenetel;
- A HR-folyamatoknak való megfelelés és azok javítása, beleértve az EPPO küldetése, jövőképe és értékei meghatározásának kezdeményezését is.

### A HR megfelelési keret konszolidálása

2

Az EPPO tovább erősítette megfelelési keretét azáltal, hogy elfogadta és végrehajtotta az uniós személyzeti szabályzatban és a kapcsolódó általános végrehajtási szabályokban meghatározott jogszabályi kötelezettségeket, például a hibrid munkakörülmények területén. 2023 végéig összesen 61 végrehajtási szabályt fogadtak el.

Erőfeszítéseket tettek továbbá a jogok, a kötelezettségek, a munkaszerződések, a 90. cikk szerinti panaszok és a fellebbezések kezelésére. A humánerőforrás-szolgáltatásokra vonatkozó fő teljesítménymutató eredménytáblák kidolgozása és javítása révén létrehoztak egy, a humánerőforrás-szolgáltatások teljesítményének nyomon követésére szolgáló megerősített funkciót.

**Az EPPO 2023. évi éves munkaprogramjával összhangban** az EPPO bevezette a **humánerőforrással** kapcsolatos igények **szisztematikus előrejelzését, tervezését és felülvizsgálatát**, ami az egységes programozási és költségvetés-tervezési gyakorlatok részeként a munkaerő megerősítéséhez és stratégiai tervezéshez vezetett.

## MEGVALÓSÍTÁSA A KÖVETKEZŐKET FOGLALTA MAGÁBAN:

### A kiváló tehetségek megszerzése és megtartása a központi irodában

3

Az EPPO – a létszámtervével összhangban – megerősítette a munkaerő-felvételi eljárásai időben és átlátható módon történő lefolytatására vonatkozó kapacitását. 2023-ban 24 kiválasztási eljárást folytatott le, 45, a személyzeti szabályzat hatálya alá tartozó alkalmazottat vett fel, valamint 8 új európai ügyész csatlakozott az EPPO Ügyészi Kollégiumához.

A teljesítménymenedzsment gyakorlat (105 alkalmazott célkitűzéseinek meghatározása és értékelése, valamint 91 próbaidő alatti értékelés) és az átsorolási eljárás (26 alkalmazott átsorolása) eredményesen lezárult.

2023-ban első alkalommal indítottak gyakornoki programot, amelynek eredményeként az EPPO gyakornokai a Jogi Szolgálatba kerültek (félévente két gyakornok, az év során összesen négy gyakornok).

Az álláshelyek betöltöttségi aránya 90,63% volt, és az ideiglenes és szerződéses alkalmazottak esetében 5,9%-os fluktuációs arányt regisztráltak.

### A decentralizált irodáknak nyújtott humánerőforrás-szolgáltatások bővítése

4

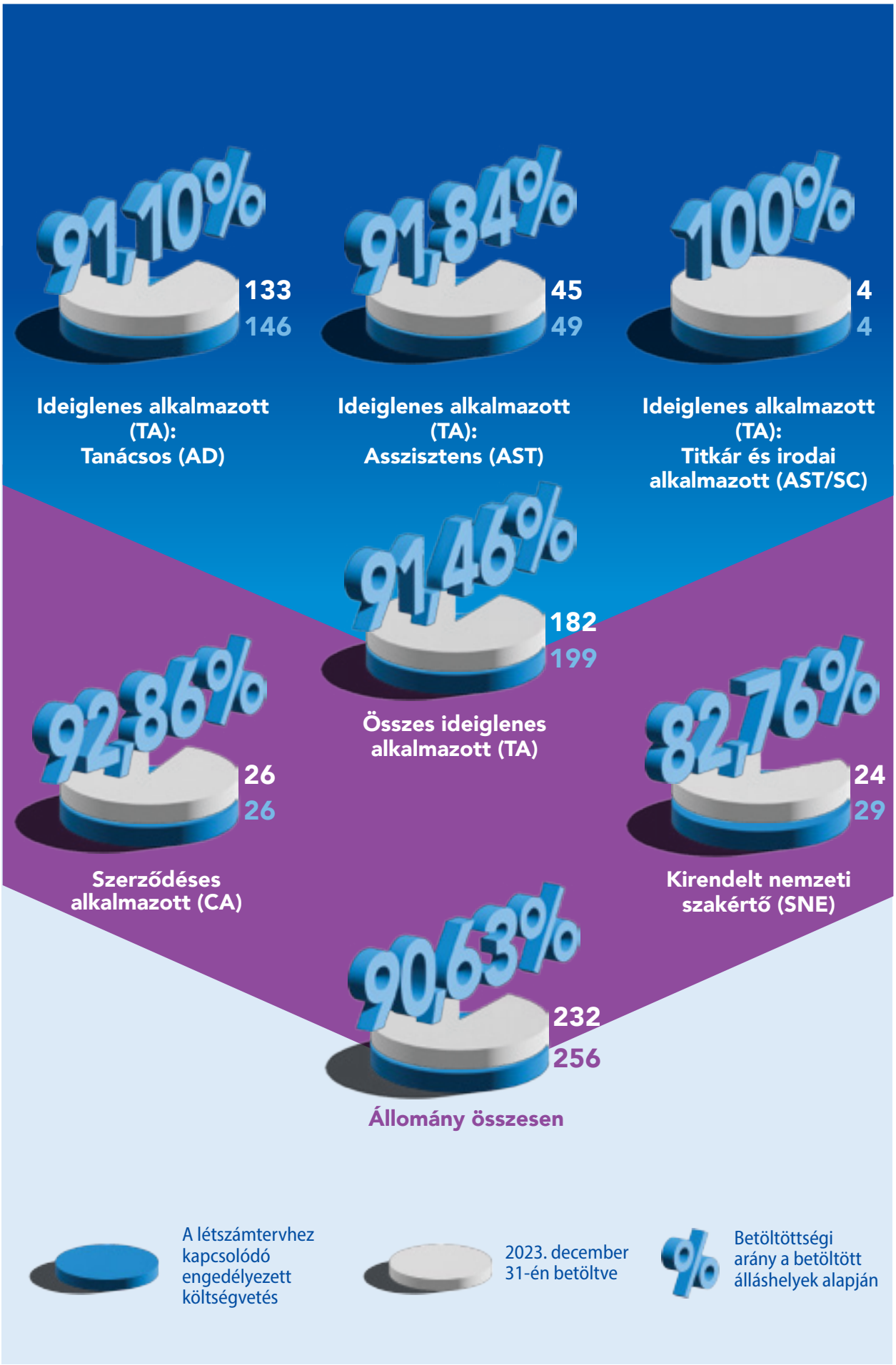
Az EPPO az év során egyre több humánerőforrás-támogatást nyújtott a delegált európai ügyészeknek, illetve a delegált európai ügyészek alkalmazási feltételeivel kapcsolatban.

Létrehoztak egy dedikált HR üzlettámogatási funkciót, amelynek célja a HR által központi és decentralizált szinten nyújtott szolgáltatások minőségének javítása.

2023-ban összesen 35 új delegált európai ügyészt neveztek ki.

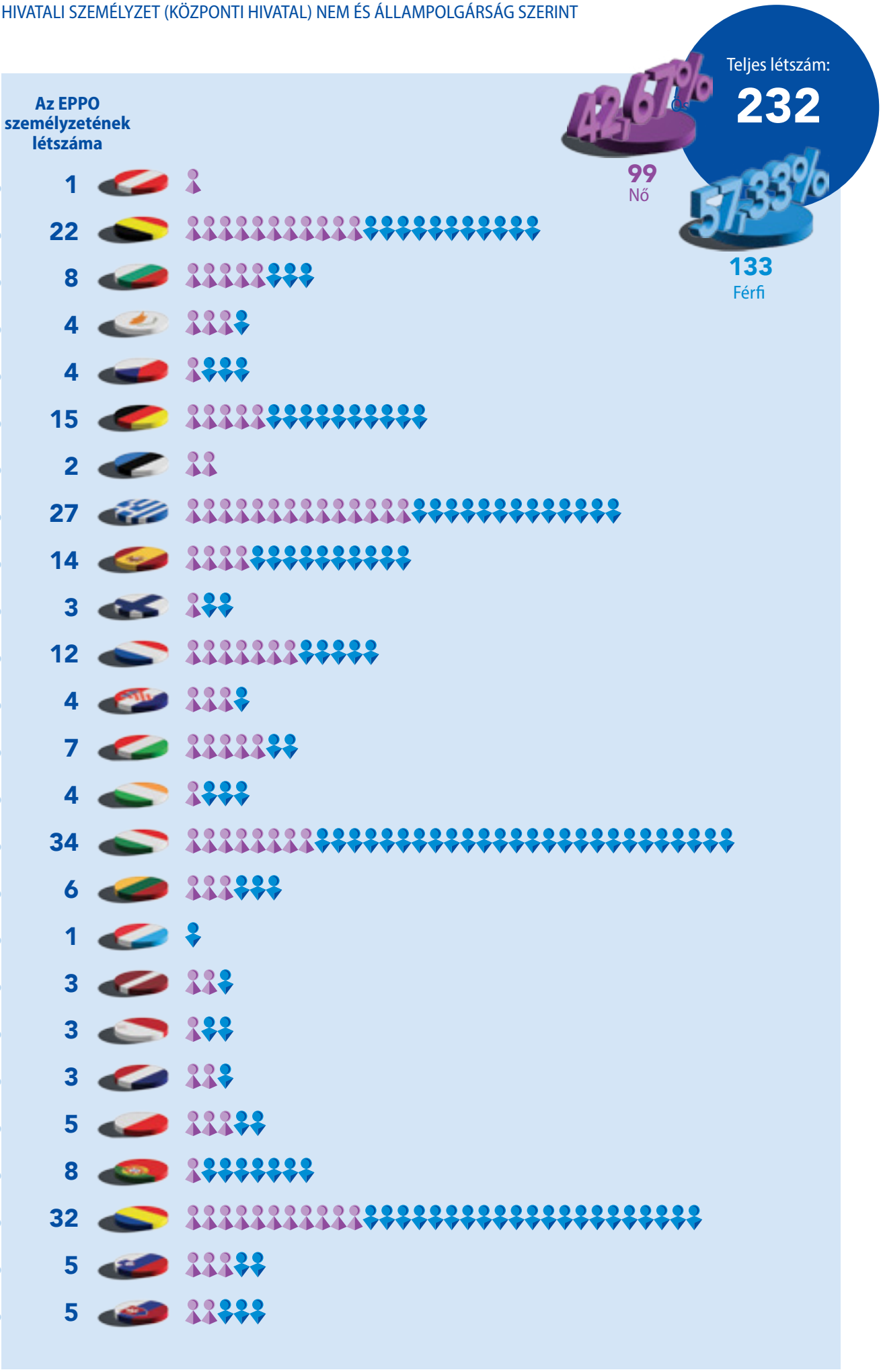
## AZ ÁLLÁSHELYEKRE VONATKOZÓ SZÁMADATOK

(BELEÉRTVE 8, AZ ÉV VÉGÉIG BETÖLTÉSRE VÁRÓ ÁLLÁSHELYET):



# A SZEMÉLYZET ÖSSZETÉTELE

HIVATALI SZEMÉLYZET (KÖZPONTI HIVATAL) NEM ÉS ÁLLAMPOLGÁRSÁG SZERINT



# TANULÁS ÉS KÉPZÉS

A jelentés által lefedett időszakban **elkezdődött az EPPO tanulási és fejlesztési stratégiájának megvalósítása,** amelynek célja a **folyamatos tanulás** kultúrájának előmozdítása, valamint a személyzet változó tanulási igényeinek **folyamatos értékelésére** és az azokhoz való alkalmazkodásra szolgáló platform létrehozása. Az év során folytatódott többek között a biztonsággal és védelemmel, az EPPO helyes hivatali magatartási kódexével, a csalás elleni intézkedésekkel, az etika és a feddhetetlenség elveivel, valamint az érzékeny információk védelmével kapcsolatos **képzés**. Célzott képzési programokat is szerveztek, ideértve az európai ügyészeknek szóló médiaképzést, a delegált európai ügyészeknek szóló „Press and Impress" képzést, valamint a személyzetnek szóló protokoll- és diplomáciai képzést.

Az **egyéni képzési célkitűzések** és az azonosított **operatív igények** elemzése alapján sor került a tanulási igények kísérleti elemzésére is. Ezzel párhuzamosan egy szélesebb körű, jövőbeni vezetőfejlesztési program részeként kísérleti jelleggel bevezettek egy **„egyéni vezetők"** számára nyújtott coaching programot.

2023-ban a tanulási és képzési szolgálat összesen **1756 programmal** kapcsolatban regisztrált képzésben történő részvételre vonatkozó szándéknyilatkozatokat, amelyek közül **1058 ténylegesen megvalósult**, ami **9132 óra**, illetve **1143 nap képzésnek** felelt meg (belső és külső tanfolyamok vonatkozásában).

## SZEMÉLYZETI BIZOTTSÁG

2023 volt a **Személyzeti Bizottság** működésének **első teljes éve**, amelynek során olyan intézkedésekre került sor, mint a belső eljárási szabályzat végleges elfogadása, a Személyzeti Bizottság első nyílt napjának megvalósítása, az első hivatalos találkozó az európai főügyésszel, valamint az EPPO egészére kiterjedő, első személyzeti felmérés megvalósítása, amelynek célja egy jobb megközelítés alkalmazása a személyzetre vonatkozó prioritásokra.

Az év során a Személyzeti Bizottság 24 kiválasztási eljárásban való részvételre nevezett ki személyzetet, megfigyelői státuszt kapott az Ügynökségek Személyzeti Bizottságainak Közgyűlésében (AACS), elvégezte és véglegesítette az EPPO által a Személyzeti Bizottság létrehozása előtt elfogadott valamennyi általános végrehajtási rendelkezés visszamenőleges felülvizsgálatát, hozzájárult a belső átszervezéshez, és aktívan részt vett különböző szervezési kérdésekben.

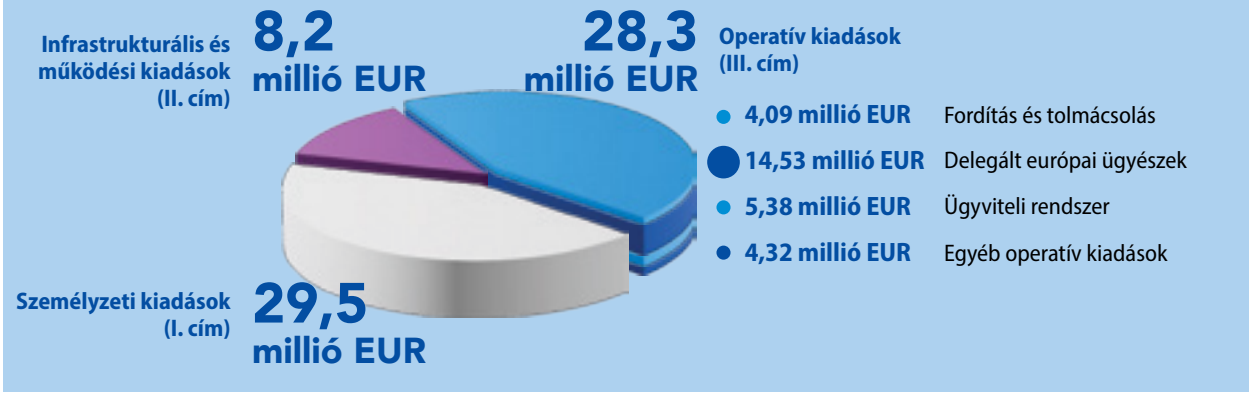
Az EPPO személyzetének érdekeit, jogait és kötelezettségeit képviselve a Személyzeti Bizottság hozzájárult a munkaidőre és a hibrid munkavégzésre vonatkozó rendelkezések kidolgozásához, a személyzet kinevezéséhez, a végrehajtási szabályokhoz és a munkakörülmények javításához. Emellett tájékoztató előadásokat is tartott a személyzet számára bizonyos általános érdeklődésre számot tartó témákról.

# PÉNZÜGYI FORRÁSOK ÉS AZOK KEZELÉSE

# Pénzügyi források és azok kezelése

Az EPPO költségvetését támogatás formájában, teljes mértékben az EU általános költségvetéséből finanszírozzák. 2023-ban **66 millió EUR**-t irányoztak elő az EPPO küldetésének teljesítésére, szemben a 2022-es **51,2 millió EUR**-val (+29%). A költségvetés alakulásának fő mozgatórugója a **személyzeti költségek erőteljes dinamikája** volt, mivel előrelépés történt a központi hivatal személyzeti szabályzat hatálya alá tartozó álláshelyeinek és a kirendelt nemzeti szakértői álláshelyeknek a teljes betöltése felé. 2022-höz képest nagyobb számú delegált európai ügyész került bevetésre, és folytatódott az ügyviteli rendszer (CMS) ökoszisztémájának konszolidálása és továbbfejlesztése. Az év végére a 2023. évi költségvetés **99,6%**-át lekötötték és **85,3%**-át kifizették. A 2023. évi kifizetési előirányzatok **14,3%**-át átvitték 2024-re.

## AZ EPPO 2023. ÉVI VÉGLEGES KÖLTSÉGVETÉSÉNEK BONTÁSA




## KÖZBESZERZÉS

2023-ban az EPPO a meglévő keretszerződések keretében 234 egyedi szerződést írt alá, összesen több mint 11 millió EUR értékben, jelentősen növelve az EPPO keretszerződéseinek használatát (82 egyedi szerződés több mint 6,5 millió EUR értékben). Ez nagyrészt az EPPO információs rendszerek területén nyújtott szolgáltatásokról szóló keretszerződése egyre szélesebb körű alkalmazásának köszönhető.

## BELSŐ ELLENŐRZÉS

Az EPPO pénzügyi szabályzata értelmében nem operatív ügyekben a Belső Ellenőrzési Szolgálat (IAS) az EPPO belső ellenőre. Az IAS által végzett munka kiegészítéseként az Ügyészi Kollégium létrehozta a belső ellenőrzési részleget (IAC), amelynek célja, hogy az EPPO-t célkitűzéseinek elérésében az irányítási, kockázatkezelési és ellenőrzési folyamatok értékelésének és hatékonyságuk javításának szisztematikus, fegyelmezett megközelítésével segítse. Működési szabályzatával és a 2022 és 2024 közötti időszakra vonatkozó kockázatalapú stratégiai belső ellenőrzési tervével összhangban az IAS 2023-ban megkezdte az EPPO megbízhatósági építőköveinek korlátozott felülvizsgálatát. E kötelezettség véglegesítésére a tervek szerint 2024 folyamán kerül sor. Az IAC folytatta az EPPO belső felügyeleti környezetének megerősítésére irányuló erőfeszítéseit.

## BELSŐ KONTROLL

2023. június 2-án az adminisztratív igazgató – az EPPO engedélyezésre jogosult tisztviselőjeként végzett feladatai részeként – hivatalosan meghatározta azokat a minimumszabályokat, amelyek szükségesek ahhoz, hogy az EPPO belső ellenőrzési kerete (ICF) által megállapított 17 belső ellenőrzési alapelv mindegyike vonatkozásában bizonyosságot nyújtson az EPPO költségvetésével kapcsolatos értékelési kritériumok végrehajtásáról. A belső ellenőrzési tisztviselő összegyűjtötte a vonatkozó bizonyítékokat (pl. politikákat, eljárásokat és nyilvántartásokat), és részletes felülvizsgálatot végzett annak megállapítása érdekében, hogy betartották-e az értékelési kritériumokat (az IFC végrehajtásának előzetes értékelése 2023. augusztus 31-én). Az azonosított eltéréseket illetően a belső ellenőrzési tisztviselő további egyeztetéseket folytatott az érintett érdekelt felekkel a kiváltó okok azonosítása érdekében, és konkrét ajánlásokat javasolt a feltárt problémák kezelésére.

# 10

# ÁTLÁTHATÓSÁG, VALAMINT A NYILVÁNOSSÁGGAL ÉS A SAJTÓVAL VALÓ KAPCSOLAT

# Átláthatóság, valamint a nyilvánossággal és a sajtóval való kapcsolat

2023-ben az EPPO-hoz összesen **tizenegy olyan kezdeti kérelem** érkezett, amelyeket **nyilvános hozzáférés iránti kérelemként**[84] vettek nyilvántartásba. Az EPPO ezek közül tízre válaszolt; egy kérelemre az év végéig nem adott válasz. 2023-ban nem nyújtottak be megerősítő kérelmet.

Válaszaiban az EPPO négy kérelem esetében biztosított teljes körű hozzáférést. A fennmaradó hat esetben az EPPO szabályai alapján nem lehetett hozzáférést biztosítani. Négy esetben az EPPO azzal az indokkal tagadta meg a dokumentumokhoz való hozzáférést, hogy az EPPO-rendelet 109. cikkének (1) bekezdése, azaz az EPPO alkalmazandó szabályai alapján a hozzáférési jog nem terjed ki az ügyiratokból származó operatív információkra. Egy esetben a hozzáférést részben ugyanebből az okból, részben pedig azért tagadták meg, mert az az EPPO nyilvános hozzáférési szabályai szerint védett érdekeket érintett (az egyének magánélete és sérthetetlensége, az EPPO nyomozásainak célja és az EPPO döntéshozatali eljárása). Egy esetben az EPPO természetes vagy jogi személyek kereskedelmi érdekeinek védelme érdekében tagadta meg a hozzáférést.

2023-ban több mint **225 000 személy** látogatott el az EPPO weboldalára, és 2023. december 31-ig **394 dokumentum** volt nyilvánosan elérhető a weboldalon.

A

**www.eppo.europa.eu**

szervezeti weboldalt átalakították annak érdekében, hogy jobb felhasználói élményt biztosítson az összes látogató számára, és hatékonyabban tájékoztassa a nyilvánosságot, a jogászokat, a tudományos köröket és a potenciális új alkalmazottakat az EPPO tevékenységeiről és eredményeiről. **Gépi fordítás minden uniós nyelvre** mostantól a teljes weboldalon elérhető. A weboldal **GYIK** és nemzetközi együttműködésről szóló részeiben vonzó tartalmakat hoztak létre. A weboldalon **kapcsolatfelvételi űrlapok** találhatók a bűncselekmények bejelentésére, a dokumentumokhoz való nyilvános hozzáférés iránti kérelmek benyújtására, az álláshellyel kapcsolatos érdeklődésre, tanulmányi látogatás megszervezésére vagy a sajtócsoporttal való kapcsolatfelvételre.

Az EPPO operatív sikereinek növekedése nyomán egyre több akciónapra, vádemelésre és ítélethozatalra került sor, aminek eredményeként 2023-ban **184 friss hírt** tettek közzé a honlapon. Az EPPO továbbra is nagyon aktív az X-en (korábban Twitter), a LinkedInen és a Facebookon, összesen **50 000 követővel** , akik száma folyamatosan növekszik.

# A JOGI SZOLGÁLAT TEVÉKENYSÉGE

# A jogi szolgálat tevékenysége

**A jogi szolgálat az EPPO szervezeti struktúráján belüli horizontális szerepet betöltve jogi tanácsadást nyújt az Ügyészi Kollégium, az európai főügyész, az európai ügyészek és az adminisztratív igazgató számára az EPPO tevékenységeit szabályozó uniós jog szerinti jogi keret értelmezésével kapcsolatban.**

2023-ban a jogi szolgálat folytatta az Ügyészi Kollégium támogatását a szabályok és iránymutatások elfogadásában, valamint az operatív, irányítási és adminisztratív kérdésekben. Ez a támogatás az EPPO működésével kapcsolatos kulcsfontosságú szempontokra vonatkozó jogi tanácsadás formáját öltötte. A tanácsadásra szóban vagy írásban, vélemények formájában került sor.

A jogi szolgálat emellett **megfelelő szakértelmet** biztosított **a nem uniós országok és a tagállamok hatóságaival, valamint az uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel kötött munkamegállapodások megtárgyalásához és megkötéséhez.**

A jogi szolgálat kérésre operatív ügyekben konkrét jogi tanácsadást nyújtott az EPPO központi és decentralizált irodáinak tagjai számára, ideértve többek között az EPPO jogi keretének konkrét nyomozások során történő alkalmazását, az EPPO és a nem uniós országok és nem részt vevő tagállamok hatóságai között büntetőügyekben folytatott igazságügyi együttműködést, valamint az Európai Ügyészségről szóló rendelet 31. cikkének alkalmazását.

2023-ban a jogi szolgálat tagjai az EPPO nevében meghatalmazottként jártak el a C-281/22. sz.[85] és C-292/2023. sz.[86] ügyekben az Európai Unió Bírósága előtt, valamint a T-442/22. sz.[87], T-676/22. sz.[88], T-46/23. sz.[89], T-103/23. sz.[90], ésT-385/23. sz.[91] ügyekben az Európai Unió Törvényszéke előtt. Ezen esetek mindegyikében a jogi szolgálat érintett tagjai az alkalmazandó eljárási szabályoknak megfelelően eljárási dokumentumokat (pl. írásbeli észrevételeket, védekezési beadványokat, elfogadhatatlansági kifogásokat) dolgoztak ki és nyújtottak be, és minden szükséges intézkedést megtettek az EPPO érdekeinek védelme érdekében. Ezenfelül a jogi szolgálat tagjai a Bíróság, illetve a Törvényszék előtt a C-281/22. sz.[92] és a T-442/22. sz. ügyekben tartott szóbeli meghallgatásokon is eljártak.

2023-ban a jogi szolgálat folytatta az EPPO intranetén található, az EPPO központi és decentralizált szintű tevékenységeinek támogatására irányuló számos eszköz és adatbázis fejlesztését és kezelését. Ezek közé tartozik az EPPO és a nem uniós országok és nem részt vevő tagállamok hatóságai közötti, büntetőügyekben folytatott igazságügyi együttműködésre vonatkozó gyakorlati iránymutatásokat tartalmazó központ, az EPPO online **„könyvtára"** és a **„Case Law Monitoring" adatbázis** – ez utóbbi kettő az operatív ügyekért és az Ügyészi Kollégium támogatásáért felelős egységgel együttműködésben. A részleg emellett a következő kiadványokat is szerkesztette: **„Monthly CJEU Monitor" (Havi EUB figyelő), „EPPO Legal Framework Handbook 2023" (Az EPPO jogi keretének kézikönyve, 2023)** és a **„Case Law Digest" (Esetjogi összefoglaló)** (az operatív ügyekért és az Ügyészi Kollégium támogatásáért felelős egységgel együttműködésben).

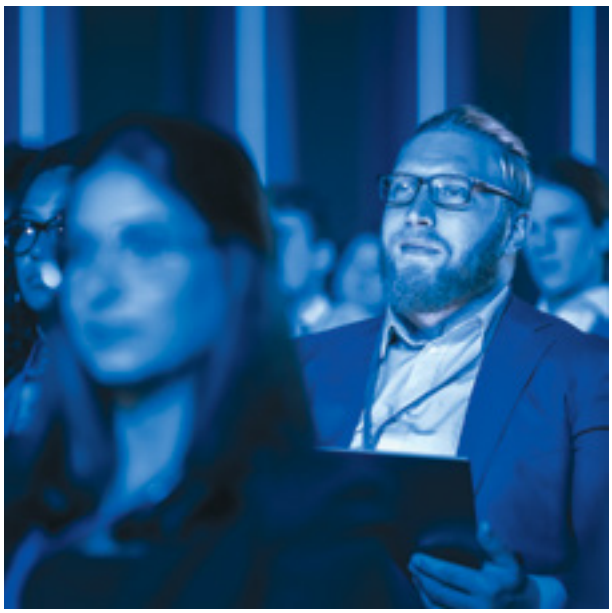
A jogi szolgálat képzéseket és előadásokat tartott az EPPO működésével és jogi keretével kapcsolatos kulcsfontosságú kérdésekről a delegált európai ügyészek és az EPPO személyzete, valamint külső érdekelt felek, köztük a tudományos testületek, a nemzeti hatóságok, az uniós intézmények, szervek és hivatalok tagjai és gyakornokok stb. számára.

# ADATVÉDELEM

# Adatvédelem

Az ügyek és nyomozások számának növekedésével 2023 folyamán jelentősen nőtt az EPPO által kezelt, műveleti vonatkozású személyes adatok mennyisége. Ugyanez vonatkozik a kezelt adminisztratív személyes adatok mennyiségére, amely az EPPO személyzetének bővítéséből ered.

Az európai adatvédelmi biztos 2022. évi operatív látogatását követően 2023 áprilisában elvégezte az EPPO **első ellenőrzését**, amelynek középpontjában az ügyelemzők rendelkezésére álló, műveleti vonatkozású személyes adatok elemzésére szolgáló célzott adatkezelési környezet állt. Az ellenőrzés az érintettek műveleti vonatkozású személyes adatokhoz való hozzáférési kérelmeinek végrehajtására is összpontosított.



Októberben az EPPO a lisszaboni irodájában fogadta az európai adatvédelmi biztost, áttekintést nyújtva a delegált európai ügyész napi munkájáról, beleértve a nyomozások és büntetőeljárások lefolytatásának gyakorlati szempontjait is.

Az EPPO nemzeti környezetbe adatvédelmi szempontból történő integrálásával összefüggésben az EPPO decentralizált irodái közül néhány az **EPPO adatvédelmi tisztviselőjét** is fogadta.

**2023 folyamán az EPPO-hoz nem érkeztek hozzáférés iránti kérelmek vagy az érintettek egyéb jogainak gyakorlására irányuló kérelmek, sem műveleti vonatkozású, sem adminisztratív jellegű személyes adatokkal kapcsolatban.**

# AZ EPPO KAPCSOLATA A PARTNEREIVEL

# Az EPPO kapcsolata a partnereivel

2023-ban az EPPO folytatta külső stratégiájának végrehajtását a valamennyi érintett partnerrel, köztük az uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel, a nem uniós országok és az EPPO-ban nem részt vevő uniós tagállamok érintett hatóságaival, valamint a nemzetközi szervezetekkel, szakértői hálózatokkal és fórumokkal fennálló kapcsolatok megerősítése és a velük folytatott együttműködés előmozdítása érdekében. Az EPPO uniós forrásokkal kapcsolatos megbízatásának, eszközeinek és joghatóságának világszerte történő megismertetése kulcsfontosságú ahhoz, hogy emelkedjen a bűncselekmények bejelentésének száma, valamint hogy az EPPO elnyerje partnerei bizalmát és biztosítsa a velük való hatékony együttműködést.

## EGYÜTTMŰKÖDÉS AZ UNIÓS INTÉZMÉNYEKKEL, SZERVEKKEL, HIVATALOKKAL ÉS ÜGYNÖKSÉGEKKEL

Az EPPO több ülésen is részt vett az **Európai Parlamenttel** és az **Európai Unió Tanácsával.**

Az európai főügyész márciusban meghívást kapott az Állampolgári Jogi, Bel- és Igazságügyi Bizottság (LIBE) és a Költségvetési Ellenőrző Bizottság (CONT) közös ülésére, hogy ismertesse az EPPO 2022. évi éves jelentését. Márciusban részt vett továbbá az Európai Parlament Adóügyi Albizottságának ülésein, ahol a héacsalás (áfacsalás) elleni küzdelemről tárgyaltak, májusban pedig a Regionális Fejlesztési Bizottsággal folytatott általánosabb megbeszéléseket az EU pénzügyi érdekeit, különösen a kiadási oldalt érintő csalás elleni küzdelem javításáról. Az EPPO 2023 októberében fogadta a Költségvetési Ellenőrző Bizottság küldöttségét.

A Bel- és Igazságügyi (IB) Tanács júniusi ülésén az európai főügyész különösen támogatta az EPPO hatáskörének az uniós korlátozó intézkedések megsértésére történő lehetséges kiterjesztését, míg az IB Tanács decemberi ülésén kiemelte az EPPO-nak a súlyos szervezett bűnözés elleni küzdelemben betöltött szerepét. Az európai főügyész részt vett továbbá az Európai Unió Tanácsa, az Európai Bizottság és az Európai Parlament – az OLAF teljesítményéről szóló – éves intézményközi eszmecseréjén.

Az EPPO és az **Európai Bizottság** közötti együttműködés második éves magas szintű felülvizsgálatára 2023 szeptember végén került sor. A felülvizsgálat többek között a következő témákra terjedt ki: az EPPO értesítései, amelyek lehetővé teszik az Európai Bizottság számára, hogy megelőző és korrekciós intézkedéseket hozzon; csalás gyanújának bejelentése az uniós intézmények, szervek és hivatalok részéről; az uniós Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszköz forrásainak védelme; és kárbecslési módszertanok.

Végezetül az EPPO lezárta az EU végrehajtó ügynökségeivel kötendő munkamegállapodásokról szóló tárgyalásokat, és folytatta a tárgyalásokat az Európai Parlamenttel és az Európai Külügyi Szolgálattal.

Az Európai Ügyészség és az Eurojust megállapodott az ügyviteli rendszereikben szereplő adatokhoz „van találat/nincs találat” alapon történő közvetett hozzáférésről, (az Európai Ügyészségről szóló rendelet 100. cikkének (3) bekezdése, az Eurojust-rendelet 50. cikkének (5) bekezdése). Az EPPO–Eurojust összekötő csoportok egyszer találkoztak a jelentés által lefedett időszak alatt. Az Eurojust nemzeti irodái az év végéig 26 folyamatban lévő ügyet támogattak. Az EPPO továbbra is részt vesz az Eurojust által vezetett, „az Egyesült Államoktól e-bizonyítékok kölcsönös jogsegélyen keresztül történő beszerzésével foglalkozó USA–EU szakértői csoport” tevékenységében.

Az EPPO 284 információcserét folytatott az OLAF-fal. Ezen belül az EPPO 32 „van találat/nincs találat” megkeresésre válaszolt, amelyeket az OLAF azzal a céllal küldött, hogy elkerülje az ugyanazon tényekkel kapcsolatos párhuzamos vizsgálatokat. Ezenkívül az OLAF 22 esetben egészítette ki az EPPO tevékenységét, és 4 esetben nyújtott támogatást.

Az EPPO különböző operatív ügyekben hatékonyan együttműködött az Europollal, az EPPO–Europol irányítóbizottság égisze alatt. Az Europol az EPPO kérésére 47 ügyben nyújtott támogatást (információcsere, elemzési támogatás, szakértelem stb.). Az EPPO szorosan együttműködik a Pénzügyi és Gazdasági Bűnözés Elleni Európai Központtal (EFECC) és társult fél a következő elemzési projektekben: a magas kockázatú szervezett bűnözői csoportokkal kapcsolatos elemzési projekt, a korrupcióval kapcsolatos elemzési projekt és az „eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli csalással kapcsolatos elemzési projekt, illetve mérlegeli a további elemzési projektekben való részvételt. Az operatív ügyekért felelős egységén belül működő szakosodott csoportok révén az EPPO releváns operatív tapasztalattal és betekintéssel aktívan hozzájárult ezekhez a projektekhez, gazdagítva a szakértelem biztosításával kapcsolatos saját tudását és képességeit.

## Uniós intézmények, szervek és hivatalok: a bűncselekmények bejelentésére vonatkozó statisztikák[93]

| Uniós intézmények, szervek és hivatalok | EPPO bűnügyi bejelentések | Gyakorolta hatáskörét | NEM gyakorolta hatáskörét | Folyamatban van |
|---|---|---|---|---|
| Európai Bizottság és a végrehajtó ügynökségek (az OLAF-on keresztül) | 7 | 4 | 1 | 2 |
| Európai Csalás Elleni Hivatal (OLAF) | 72 | 38 | 7 | 27 |
| Európai Számvevőszék | 17 | 3 | 2 | 12 |
| Európai Beruházási Bank | 9 | 3 | 2 | 4 |
| Europol | 3 | 1 | nincs adat | 2 |
| Összesen | 108 | 49 | 12 | 47 |

# KAPCSOLATOK A NEM RÉSZT VEVŐ TAGÁLLAMOKKAL ÉS NEM UNIÓS ORSZÁGOKKAL

Ami a nem részt vevő tagállamokat illeti, 2023-at fontos fejlemények fémjelezték: a Lengyelországgal és Írországgal való együttműködés tényleges megkezdése, valamint a Dán Királyság igazságügyi minisztériumával az együttműködés megkönnyítésére irányuló munkamegállapodás aláírása.

Ami a nem uniós országokat illeti, az EPPO az uniós tagjelölt országokra összpontosított. Az EPPO munkamegállapodásokat kötött Ukrajna Nemzeti Korrupcióellenes Hivatalával, az Albán Köztársaságnak a korrupció és a szervezett bűnözés elleni küzdelemre szakosodott struktúrájával és Bosznia-Hercegovina ügyészségével.

**Az EPPO elkötelezett amellett, hogy az aláírt munkamegállapodások végrehajtása révén elősegítse az együttműködést és megossza szakértelmét az uniós tagjelölt országok hatóságaival[94].**

Az európai ügyészek, a delegált európai ügyészek és a központi hivatal munkatársai 2023 novemberében regionális képzést tartottak az EPPO pénzügyi nyomozásairól és eszközeiről az összes nyugat-balkáni tagjelölt ország ügyészei számára.

# KIEMELT PONTOK – AZ EPPO HÁROM NEMZETKÖZI PRIORITÁSA 2023-BAN

## AZ UKRÁN PARTNEREKKEL VALÓ EGYÜTTMŰKÖDÉS MEGERŐSÍTÉSE

Az EPPO ukrajnai kollégáinknak nyújtott támogatása eredményeként találkozókra került sor az ukrán főügyészséggel a 2022-ben aláírt munkamegállapodás végrehajtása érdekében, valamint új partnerséget alakítottak ki Ukrajna Nemzeti Korrupcióellenes Hivatalával (NABU). Az európai főügyész márciusban részt vett az Együtt az igazságért konferencián.

Az EPPO helyiségeiben két célzott képzést is szervezett az ukrán ügyészek és a NABU nyomozói számára, hogy megossza szakértelmét és bemutassa az EPPO határokon átnyúló nyomozások folytatására szolgáló egyedülálló eszközeit.

## HOZZÁJÁRULÁS A KORRUPCIÓ ELLENI KOLLEKTÍV KÜZDELEMHEZ

Új partnerségek és különböző formákban folytatott, nemzetközi szintű figyelemfelkeltés révén az EPPO hozzájárult a korrupció elleni küzdelemhez. Az EPPO a Korrupcióellenes Bűnüldözési Hatóságok Globális Operatív Hálózatának (a továbbiakban: GlobE Hálózat) a tagjává vált, amelyet 2022 októberében jelöltek ki az ENSZ korrupció elleni egyezményének alkalmazása tekintetében illetékes hatóságnak[95].

Az EPPO hozzájárult az OECD üléseihez és konferenciáihoz, különösen a kelet-európai és közép-ázsiai korrupcióellenes hálózat (ACN) által Asztanában tartott regionális találkozóhoz. Az EPPO részt vett a Nemzetközi Korrupcióellenes Szövetség (ICHA) ötödik, a Világbank által Abidjanban szervezett fórumán is.

## STRATÉGIAI PARTNERSÉGEK LÉTREHOZÁSA ÉS MEGERŐSÍTÉSE

Operatív igényei, valamint a csalással és a pénzmosással kapcsolatos új tendenciák alapján az EPPO megbízatásának és eszközeinek a nyilvánossággal történő megismertetésére összpontosított annak érdekében, hogy előmozdítsa a bűncselekmények bejelentését és az új partnerekkel való együttműködést.

Az EPPO kétoldalú találkozókat szervezett többek között liechtensteini, kínai népköztársaságbeli, szingapúri, svájci, egyesült királyságbeli és amerikai egyesült államokbeli partnereivel.

*Felelősségkizáró nyilatkozat: az alábbi számadatok az e területekhez kapcsolódó ügyeinkben fennálló kapcsolatokat tükrözik, nem pedig a kölcsönös jogsegély iránti megkeresések EPPO általi tényleges megküldését.*

| Nem részt vevő tagállamok | EPPO-ügyekben való részvétel 2023-ban |
|---|---|
| Dánia | 3 |
| Magyarország | 80 |
| Írország | 3 |
| Lengyelország | 58 |
| Svédország | 15 |
| Összesen | 159 |

| | EPPO-ügyekben való részvétel 2023-ban | | | |
|---|---|---|---|---|
| | A bűnözői tevékenység helye | A pénzügyi kár helye | A bűnözői tevékenység és a pénzügyi kár helye | Összes ügy |
| Algéria | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Bosznia-Hercegovina | 4 | n.a. | n.a. | 4 |
| Kína | 16 | n.a. | n.a. | 16 |
| Curaçao[96] | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Kongói Demokratikus Köztársaság | n.a. | n.a. | 1 | 1 |
| Egyiptom | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Guatemala | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Honduras | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Hongkong[97] | 5 | n.a. | n.a. | 5 |
| Indonézia | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Jamaica | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Jordánia | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Kenya | 2 | n.a. | n.a. | 2 |
| Libanon | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Malajzia | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Mauritánia | n.a. | n.a. | 1 | 1 |
| Mauritius | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Liechtenstein | n.a. | n.a. | 1 | 1 |
| Monaco | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Montenegró | n.a. | 1 | 2 | 3 |
| Marokkó | 3 | n.a. | n.a. | 3 |
| Nigéria | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Norvégia | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Puerto Rico | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Koreai Köztársaság | 2 | n.a. | n.a. | 2 |
| Oroszország | 2 | n.a. | n.a. | 2 |
| San Marino | 2 | n.a. | n.a. | 2 |
| Szerbia | n.a. | n.a. | 1 | 1 |
| Sint Maarten (holland terület) | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Szomália | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Svájc | 10 | n.a. | n.a. | 10 |
| Szíriai Arab Köztársaság | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Tajvan[98] | 1 | n.a. | n.a. | 1 |
| Tanzánia | n.a. | n.a. | 1 | 1 |
| Tunézia | 1 | n.a. | 1 | 2 |
| Törökország | 7 | n.a. | n.a. | 7 |
| Ukrajna | 2 | n.a. | n.a. | 2 |
| Egyesült Arab Emírségek | 4 | n.a. | n.a. | 4 |
| Egyesült Királyság | 14 | n.a. | 3 | 17 |
| Amerikai Egyesült Államok | 5 | 8 | n.a. | 13 |
| Zambia | n.a. | n.a. | 1 | 1 |
| Összesen | | | | 119 |

# NEMZETKÖZI TEVÉKENYSÉGEKBEN VALÓ RÉSZVÉTEL (HÁLÓZATOK, BIZOTTSÁGOK ÉS HASONLÓ STRUKTÚRÁK, KORRUPCIÓELLENES TEVÉKENYSÉGEK)

## EURÓPAI MULTIDISZCIPLINÁRIS PLATFORM A BŰNÜGYI FENYEGETETTSÉG ELLEN (EMPACT)

Az EPPO részt vesz az Európai Multidiszciplináris Platform a Bűnügyi Fenyegetettség Ellen (EMPACT) munkájában, konkrétabban pedig az EPPO megbízatása szempontjából releváns operatív cselekvési tervekben: magas kockázatú bűnözői hálózatok, „eltűnő kereskedő" révén elkövetett, Közösségen belüli (MTIC) csalás, jövedéki adóval kapcsolatos csalás, valamint bűncselekményből származó jövedelem, pénzmosás és vagyonvisszaszerzés (CFMLAR).

## CAMDENI VAGYONVISSZASZERZÉSI ÜGYNÖKSÉGKÖZI HÁLÓZAT (CARIN)

Az EPPO megfigyelőként részt vett a CARIN legutóbbi, a vagyonvisszaszerzésre mint politikai célkitűzésre összpontosító éves közgyűlésén, amelyre 2023. május 3. és 5. között Brüsszelben került sor. Az EPPO két kapcsolattartó pontja több munkacsoportban is részt vett, nevezetesen a virtuális fizetőeszközzel, az elítélést követő vagyonvisszaszerzéssel és az áldozatok kárenyhítésével foglalkozó munkacsoportban. 2023-ban az EPPO négy információkérést küldött az illetékes CARIN kapcsolattartó pontoknak.

## GAZDASÁGI EGYÜTTMŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI SZERVEZET (OECD)

Az EPPO megfigyelőként részt vett az OECD nemzetközi kereskedelmi ügyleteket érintő megvesztegetésekkel foglalkozó munkacsoportjának (WGB) plenáris ülésein. Ezenkívül az EPPO részt vett a bűnüldöző szervek tagjainak és a nemzetközi megvesztegetés elleni bűnüldözési szakemberek globális hálózatának (GLEN) júniusi és decemberi ülésein.

Az EPPO részt vett a kelet-európai és közép-ázsiai korrupcióellenes hálózat (ACN) és a bűnüldözési hálózat (LEN) szeptemberben, Asztanában tartott 13. ülésén.

Az EPPO részt vett továbbá az OECD adózással és bűnözéssel foglalkozó munkacsoportjának (TFTC) plenáris ülésein, valamint az OECD adózással és bűnözéssel foglalkozó 6. fórumán 2023 decemberében.

## UNIÓS PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓS EGYSÉGEK (FIU-K)

Szeptemberben az EPPO meghívást kapott az Európai Bizottságon belül működő uniós pénzügyi információs egységek 57. platformjában való részvételre, hogy ismertesse munkáját és megvitassák a FIU-k és az EPPO közötti, a pénzmosás és a vagyonvisszaszerzés területére irányuló együttműködés lehetséges módjait.

## KORRUPCIÓELLENES BŰNÜLDÖZÉSI HATÓSÁGOK GLOBÁLIS OPERATÍV HÁLÓZATA (GLOBE HÁLÓZAT)

Az EPPO a GlobE Hálózat tagjává vált, és részt vett azoknak a korrupcióellenes bűnüldözési szakembereknek a júliusi plenáris ülésén, akikkel az EPPO az ENSZ Korrupció elleni Egyezménye alapján együttműködhet.

## EURÓPA TANÁCS

Az EPPO megfigyelőként részt vett a büntetőügyekben folytatott európai együttműködésről szóló egyezmények alkalmazásával foglalkozó szakértői bizottság (PC-OC) plenáris ülésein.

Az 1959. évi egyezmény és kiegészítő jegyzőkönyvei részes felei által az EPPO számára a nyomozás során nyújtott kölcsönös bűnügyi jogsegély alapján az EPPO-t nagy többségükben illetékes hatóságként ismerik el.

A kölcsönös bűnügyi jogsegélyről szóló 1959. évi európai egyezménynek (1959. évi egyezmény) az EPPO-val való kapcsolatokra vonatkozó alkalmazásával kapcsolatos, néhány tag által támogatott, új, kötelező erejű jogi eszközről folytatott tárgyalást nem tartották megvalósíthatónak.

## EURÓPAI KORRUPCIÓELLENES PARTNEREK (EPAC) ÉS AZ EURÓPAI KORRUPCIÓELLENES KAPCSOLATTARTÓ PONTOK HÁLÓZATA (EACN)

Az EPPO novemberben megfigyelőként részt vett az európai korrupcióellenes partnerek (EPAC) és az európai korrupcióellenes kapcsolattartó pontok hálózatának (EACN) közgyűlésén.

## EURÓPAI IGAZSÁGÜGYI HÁLÓZAT (EIH)

Az EPPO-n belül az Európai Igazságügyi Hálózathoz (EIH) három kapcsolattartót jelöltek ki, amint arról az EIH nemzeti kapcsolattartói 2023 októberében határoztak. Az EPPO részt fog venni az EIH következő ülésein.

# EPPO AKADÉMIA ÉS KÜLSŐ KÉPZÉS

2023-ban az EPPO elindította az EPPO Akadémia képzési programját. Ezzel összefüggésben az EPPO munkamegállapodásokat írt alá az olasz pénzügyi rendőrséggel (Guardia di Finanza), az Európai Igazságügyi Képzési Hálózattal (EJTN) és az Európai Unió Bűnüldözési Képzési Ügynökségével (CEPOL).

A főként a szervezett bűnözéshez kapcsolódó, határokon átnyúló gazdasági nyomozásokkal kapcsolatos munkához az EPPO-nak – mint transznacionális ügyészségnek – valamennyi részt vevő tagállamban magasan képzett és elkötelezett nyomozók támogatására van szüksége. Elsősorban a Guardia di Finanza-val együttműködve az EPPO pénzügyi nyomozóknak szóló tanfolyamokat tervez tartani a Guardia di Finanza római-lido di ostiai Gazdasági-Pénzügyi Rendőri Iskolájában. A résztvevők nemzetközi környezetben kapnak képzést a PIF-bűncselekményekről és az EPPO számára folytatott nyomozások sajátosságairól.

Az EPPO két EJTN tanulmányi látogatásnak adott otthont helyiségeiben, amelyek során egész Európából érkező bírák és ügyészek megismerkedhettek az EPPO-val. Az EPPO európai ügyészeket, delegált európai ügyészeket és a központi hivatal munkatársait küldte ki oktatóként az EJTN és a CEPOL képzéseire. Az EPPO munkatársainak lehetőségük volt arra is, hogy részt vegyenek egyes képzéseken.

Végezetül, ami a **külső képzést illeti,** az Európai Jogi Akadémia és az Európai Igazságügyi Képzési Hálózat konzorciuma az év során különböző operatív témákban 15 online szakmai továbbképzési tanfolyamot biztosított a delegált európai ügyészek és az operatív személyzet számára.

# GLOSSZÁRIUM, ÉRINTETT ALAPOK ÉS MEGJEGYZÉSEK

# Glosszárium

Ez a glosszárium ismerteti a jelentésben használt kifejezéseket, valamint az EPPO statisztikáinak – a központi hivatal számára, részt vevő tagállamonkénti bontásban történő – 2023. december 31-i bemutatásakor használt kategóriákat.

### Aktív EPPO-ügyek azonosított típusai

A 2023. december 31-én folyamatban lévő EPPO-ügyekben vizsgált bűncselekmények típusainak száma (és százalékos aránya, két tizedesjegyre kerekítve), típus szerinti bontásban. Megjegyzendő, hogy egyetlen nyomozás keretében több bűncselekménytípust is vizsgálhatnak.

### Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

A 2023. december 31-én folyamatban lévő, legalább két országot (mint a bűncselekmény elkövetésének helyét, vagy mint a pénzügyi károkozás helyét, vagy mint mindkettőt) érintő nyomozati ügyek száma.

PC

### Állandó tanácsok

Az állandó tanácsok az EPPO operatív motorjai, és fontos szerepet töltenek be az EPPO nyomozásai függetlenségének garantálásában. Nyomon követik a nyomozás során hozott intézkedéseket, és döntenek az összes kulcsfontosságú lépésről, például arról, hogy indítanak-e vádhatósági eljárást, megszüntetik-e az eljárást vagy egyszerűsített eljárást alkalmaznak-e. Mindegyik állandó tanács (összesen 15) három európai ügyészből áll, akik állandó tagok és felügyelik a delegált európai ügyészeket. Az ügy független értékelésének biztosítása érdekében az állandó tanács állandó tagjai közül senki sem származhat abból az országból, ahonnan a bejelentés érkezett.

### Az EU pénzügyi érdekeinek megsértése

Az uniós költségvetésben, valamint a Szerződések alapján létrehozott intézmények, szervek és hivatalok költségvetésében, továbbá a gazdálkodásuk és ellenőrzésük alá tartozó költségvetések alá tartozó, illetve ezek révén megszerzett vagy ezek részére teljesítendő valamennyi bevételben, kiadásban és eszközben okozott kár.

### Becsült teljes kár

Az a becsült kár, amelyeket a csalárd rendszer egésze okozott egyrészről az érintett tagállamok, másrészről az Unió pénzügyi érdekei vonatkozásában, a kamatlábakat és a büntetéseket ugyanakkor nem foglalja magában.

### Beérkezett bejelentések/panaszok

A nemzeti hatóságoktól, uniós intézményektől, hivataloktól és szervektől, valamint magánfelektől 2023-ban beérkezett EPPO bűnügyi bejelentések száma; az EPPO által saját kezdeményezésre (hivatalból) nyilvántartásba vett ügyek is ebbe a kategóriába tartoznak.

### Befagyasztást elrendelő határozatok

A „befagyasztás” a vagyon átruházásának, megsemmisítésének, átalakításának, elidegenítésének vagy mozgatásának ideiglenes tilalma, illetve a vagyon feletti felügyelet vagy ellenőrzés ideiglenes átvétele.

Ez a számadat az EPPO nyomozásai során 2023-ban az illetékes bíróságok vagy adott esetben bírák, illetve a delegált európai ügyész által elrendeltek szerint befagyasztott/lefoglalt vagyoni eszközök értékét jelenti.

### Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok

A kivételes körülmények között rendelkezésre álló és 2023-ban a jogerős bírósági határozatokkal szemben igénybe vett jogorvoslati lehetőségek száma, ha vannak ilyenek.

### Csalás

Tudatosan vagy gondatlanságból, anyagi előny szerzése érdekében történő megtévesztés nyilatkozat vagy magatartás útján.

### Egyszerűsített vádhatósági eljárások

Az EPPO-ügyekben 2023-ban kibocsátott, egyszerűsített vádhatósági eljárások alkalmazására vonatkozó határozatok száma. Az egyszerűsített vádhatósági eljárásoknak a gyanúsítottak és/vagy a bűncselekmények egy része tekintetében történő alkalmazására vonatkozó határozatok részleges határozatnak minősülnek, és ebben a kategóriában végjegyzetként szerepelnek.

Az egyszerűsített vádhatósági eljárás az EPPO nyomozásának lezárására alkalmazott módszer. A nemzeti jog szintjén erre hivatkozhatnak vádalkukként vagy nyomozati alkuként. Az ilyen terminológia általában egy kevésbé hivatalos eljárásra vonatkozik, amelyben a vádlott beleegyezhet abba, hogy bűnösnek vallja magát, cserébe azért, hogy az ügyészség ejt más vádpontokat, vagy beleegyezik egy gyorsított eljárásba.

### Elítélések

Az EPPO-ügyekben 2023-ban hozott jogerős bírósági ítéletek száma, amelyekben legalább egy gyanúsítottat elítéltek – függetlenül a felmentett gyanúsítottak számától.

### Eljárás megszüntetése

Az eljárás megszüntetése egy bizonyos személy elleni nyomozás befejezését jelenti, ha az eljáró delegált európai ügyész tagállamának joga értelmében a vádhatósági eljárás lefolytatása az Európai Ügyészségről szóló rendelet 39. cikkének (1) bekezdésében meghatározott okok bármelyike miatt lehetetlenné vált.

Ez a számadat azoknak az EPPO-ügyeknek a számát mutatja, amelyekben 2023-ban megszüntették az eljárást. A gyanúsítottak és/vagy bűncselekmények egy része tekintetében megszüntetett eljárások részleges megszűnésnek minősülnek, és végjegyzetként ebben a kategóriában szerepelnek.

### Elkobzás

A bíróság által bűncselekménnyel összefüggésben elrendelt végleges tulajdonvesztés.

### Elsőfokú bírósági határozatok

Az EPPO-ügyekben 2023-ban hozott elsőfokú bírósági határozatok száma.

### Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések

Az EPPO által 2023-ban elsőfokú bírósági határozatok ellen benyújtott fellebbezések száma.

### Eltűnő kereskedők

Fedőcégek, amelyeket kizárólag azzal a céllal hoztak létre, hogy megkerüljék a héa megfizetését.

### Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény

Olyan bűncselekmény, amely elválaszthatatlanul kapcsolódik az (EU) 2017/1371 irányelvben meghatározott, az EU pénzügyi érdekeit sértő bűncselekményhez. Az elválaszthatatlanság fogalmát a lényeges tények (vagy lényegében azonos tények) azonosságára való hivatkozással kell értelmezni, azaz olyan konkrét körülmények együttesének meglétével, amelyek térben és időben elválaszthatatlanul összekapcsolódnak.

### Felmentő ítéletek

A felmentő ítélet olyan bírósági határozat, amely szerint a bűncselekménnyel vádolt személy nem bűnös. Az ezeken az oldalakon feltüntetett felmentő ítéletek száma azt jelzi, hogy 2023-ban hány olyan jogerős bírósági ítéletet hoztak EPPO-ügyekben, amelyekben valamennyi gyanúsítottat felmentették.

### Finanszírozást érintő csalással kapcsolatos aktív nyomozások programonkénti bontásban

A 2023. december 31-én folyamatban lévő, uniós pénzeszközökkel kapcsolatos azon nyomozati ügyek száma finanszírozási programonkénti bontásban, amelyekben legalább egy kiadási csalással kapcsolatos bűncselekmény – vagy kapcsolódó bűncselekmény (korrupció, pénzmosás, hűtlen kezelés, nem héabevételekkel kapcsolatos csalás, PIF-orientált bűnszervezetben való részvétel, elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény) – miatt nyomozás indult.

A **„kétséges ügyek”** olyan nyomozások, amelyek esetében a finanszírozási forrást még nem sikerült megállapítani vagy azonosítani. A glosszáriumot követően megtalálható az EPPO 2023. évi aktív nyomozásaiban érintett finanszírozási programok teljes listája.

### Folyamatban lévő ügyek a fellebbezési szakaszban

Azon nyomozati ügyek száma, amelyek státusza 2023. december 31-én azt jelzi, hogy a fellebbezési eljárás folyamatban van.

### Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban

Azon nyomozati ügyek száma, amelyek státusza 2023. december 31-én azt jelzi, hogy a bírósági eljárás folyamatban van.

### Határokon átnyúló nyomozások

Két vagy több részt vevő tagállamot érintő nyomozások, az Európai Ügyészségről szóló rendelet 31. cikkével összhangban.

### Héabevételekkel kapcsolatos csalás

A hozzáadottérték-adó megfizetésének szándékos, tisztességtelen megkerülése.

### Héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos aktív nyomozások + becsült teljes kár

A 2023. december 31-én folyamatban lévő azon nyomozati ügyek száma, amelyekben legalább egy, héabevételi csalással kapcsolatos bűncselekmény miatt nyomozás indult, valamint az EU pénzügyi érdekeit érő, ennek megfelelő becsült kár.

### Hivatalból

Egy ügy megnyitása önállóan, külső hatástól, bejelentéstől vagy kéréstől függetlenül.

### Hozzáadottérték-adó (héa)

Uniós szinten harmonizált, általános fogyasztási adó. Általános, széles alapú fogyasztási adó, amelyet az áruk és szolgáltatások hozzáadott értéke alapján vetnek ki, és többé-kevésbé minden olyan árura és szolgáltatásra alkalmazandó, amelyeket adásvételüket követően az Unióban használnak fel vagy fogyasztanak el. Így a kivitelre értékesített termékek vagy a külföldi ügyfeleknek értékesített szolgáltatások általában nem tartoznak a héa hatálya alá. Ezzel szemben a behozatalt megadóztatják annak érdekében, hogy a rendszer méltányos maradjon az uniós gyártók számára, és az uniós piacon egyenlő feltételek mellett versenyezhessenek az EU-n kívüli beszállítókkal.

### Hűtlen kezelés

A pénzeszközök vagy vagyoni eszközök közvetlen vagy közvetett kezelésével megbízott tisztviselő nem rendeltetésszerűen használ fel, illetve fizet ki pénzeszközöket, vagy sajátít ki, illetve használ fel vagyoni eszközöket, és ezáltal sérti az Unió pénzügyi érdekeit.

### Jogerős bírósági ítéletek

Az EPPO-ügyekben 2023-ban hozott jogerős bírósági határozatok száma.

### Kiadásokkal kapcsolatos csalás

A közbeszerzési és a nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás együttes meghatározására használt kifejezés.

### Korrupció

A rábízott hatalommal személyes haszonszerzés céljából való visszaélés.

### Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás

Közpénzből finanszírozott projektek közbeszerzési eljárásaival kapcsolatban elkövetett csalárd magatartás, amelyet elsősorban hamis, helytelen vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok felhasználásával vagy bemutatásával követnek el.

### Megindított nyomozások + becsült kár

A 2023-ban megindított nyomozati ügyek száma és az EU pénzügyi érdekeit sértő, ennek megfelelő becsült kár.

### Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás

Az EU pénzügyi érdekeit sértő csalárd magatartás a héaalapú forrásokból származó bevételektől eltérő bevételek vonatkozásában. A leggyakoribb típusok közé tartozik a csempészet és a hamis vámáru-nyilatkozatok használata.

### Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás

Az EU pénzügyi érdekeit sértő csalárd magatartás a nem közbeszerzéssel kapcsolatos kiadások – például pénzügyi vagy egyéb támogatások – vonatkozásában.

### Összes aktív nyomozás + becsült teljes kár

A 2023. december 31-én folyamatban lévő nyomozati ügyek száma, valamint az EU pénzügyi érdekeit érő, ennek megfelelő becsült kár.

### Pénzmosás

A jogellenesen szerzett pénz eredetének eltitkolása és jogszerűvé tétele banki átutalások vagy kereskedelmi ügyletek összetett sorozatán keresztül.

### PIF-orientált bűnszervezet

Kettőnél több személyből álló, hosszabb időre létrejött szervezett csoport, amely összehangoltan működik, és amelynek célja az, hogy az EU pénzügyi érdekeit sértő bűncselekményeket kövessen el közvetlen vagy közvetett pénzügyi vagy egyéb anyagi haszonszerzés érdekében.

### Segítségnyújtási intézkedések másik részt vevő tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását elrendelő határozatok

A 2023-ban kiadott, határokon átnyúló nyomozásokban segítségnyújtási intézkedések másik tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását az Európai Ügyészségről szóló rendelet 31. cikkével összhangban elrendelő határozatok száma.

### Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

A nemzeti hatóságok elé utalt EPPO-ügyek száma 2023-ban. A gyanúsítottak és/vagy a bűncselekmények egy része tekintetében a nemzeti hatóságok elé utalt ügyek részleges továbbutalásnak minősülnek, és végjegyzetként ebben a kategóriában szerepelnek.

### Vádemelések

(Természetes és jogi) személyekkel szembeni vádemelések száma az EPPO-ügyekben 2023-ban, amelyek nyomán az érintett gyanúsítottakkal szemben eljárás indul és ítélet születik.

### „Van találat/nincs találat" mechanizmus

Olyan rendszer, amely lehetővé teszi a partnerek számára, hogy közvetett módon hozzáférhessenek egymás ügyviteli rendszereihez, és kölcsönösen kommunikálják a vonatkozó egyezéseket.

# Az EPPO aktív nyomozásaiban érintett alapok, 2023

| | |
|---|---|
| **Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok** | Európai Mezőgazdasági Garanciaalap (EMGA) (2014–2022) |
| | Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alap (EMVA) (2014–2022) |
| | Közös agrárpolitika (KAP) (2021–2027) |
| **Tengerügyi és halászati programok** | Európai Tengerügyi, Halászati és Akvakultúra-alap (ETHAA) (2021-2027) |
| | Európai Tengerügyi és Halászati Alap (EMFF) (2014–2020) |
| **Nemzetközi együttműködési programok** | Szükséghelyzeti Támogatási Eszköz |
| | Szomszédsági, Fejlesztési és Nemzetközi Együttműködési Eszköz – Globális Európa (NDICI – Globális Európa) (2021–2027) |
| | Közös kül- és biztonságpolitika (KKBP) (2021–2027) |
| | Előcsatlakozási támogatás (IPA III) (2021–2027) |
| | Uniós polgári védelmi mechanizmus – 3. és 4. fejezet (2014–2020) |
| | Fejlesztési együttműködési eszköz (DCI) (2014–2020) |
| | A harmadik országokkal folytatott együttműködésre irányuló Partnerségi Eszköz (PI) (2014–2020) |
| | Európai Fenntartható Fejlődési Alap (EFSD) (2014–2020) |
| | Európai Fejlesztési Alap (EFA) (2014–2020) |
| | Előcsatlakozási Támogatási Eszköz (IPA II) (2014–2020) |
| **Regionális és városfejlesztési programok** | Regionális politika (Európai Regionális és Fejlesztési Alap és Kohéziós Alap) (2021–2027) |
| | A REACT-EU által megerősített és a NextGenerationEU által finanszírozott Európai Regionális Fejlesztési Alap (ERFA) (2014–2020) |
| | Kohéziós Alap (KA) (2014–2020) |
| | Az Európai Unió Szolidaritási Alapja (EUSZA) (2014–2020) |
| | Európai Szomszédsági Támogatási Eszköz (ENI) (2014–2020) |

| | |
|---|---|
| **Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok** | Uniós oktatási, képzési, ifjúsági és sportprogram (Erasmus+) (2014–2020) |
| | Uniós oktatási, képzési, ifjúsági és sportprogram (Erasmus+) (2021–2027) |
| **Kutatási és innovációs programok** | „Horizont 2020" kutatási és innovációs keretprogram (2014–2020) |
| | Horizont Európa kutatási és innovációs keretprogram (2021–2027) |
| **Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok** | Európai Szociális Alap + (beleértve a leginkább rászoruló személyeket támogató európai segítségnyújtási alapot és a foglalkoztatási és szociális innováció európai uniós programját is) (2021–2027) |
| | Európai Szociális Alap (ESZA) (2014–2020) |
| | Jogok, egyenlőség és polgárság program (2014–2020) |
| | A leginkább rászoruló személyeket támogató európai segítségnyújtási alap (FEAD) (2014–2020) |
| | A foglalkoztatás és a szociális innováció európai uniós programja (EaSI) (2014–2020) |
| **Éghajlati és környezetvédelmi programok** | Környezetvédelmi és éghajlat-politikai program (LIFE) (2014–2020) |
| | Környezetvédelmi és éghajlat-politikai program (LIFE) (2021–2027) |
| **Helyreállítási és rezilienciaépítési programok** | Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszköz (2021–2027) |
| **Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok** | Európai Hálózatfinanszírozási Eszköz (CEF) (kivéve a CEF Távközlést) (2014–2020) |
| | Európai Hálózatfinanszírozási Eszköz (CEF) (2021–2027) |
| **Menekültügyi, migrációs és integrációs programok** | Menekültügyi, Migrációs és Integrációs Alap (MMA) (2014–2020) |
| **Ipari, vállalkozási és kkv-programok** | Európai Stratégiai Beruházási Alap (ESBA) (2014–2020) |
| | A vállalkozások versenyképességét és a kis- és középvállalkozásokat segítő program (COSME) (2014–2020) |
| **Biztonsági és védelmi programok** | Belső Biztonsági Alap (BBA) (2014–2020) |
| | Belső Biztonsági Alap (BBA) (2021–2027) |
| **Egyéb programok** | Csalás elleni uniós program (OLAF) (2021–2027) |
| | Az európai közigazgatások, üzleti vállalkozások és állampolgárok rendelkezésére álló interoperabilitási megoldásokra vonatkozó uniós program (ISA2) (2014–2020) |
| | EBB csoport alapjai (EBB/EBA) |
| | Az uniós intézmények, szervek és hivatalok kiadásai (2014–2020) |
| | Az uniós intézmények, szervek és hivatalok kiadásai (2021–2027) |
| | Egyéb |

# Megjegyzések

1 A Tanács (EU) 2017/1939 rendelete (2017. október 12.) az Európai Ügyészség (EPPO) létrehozására vonatkozó megerősített együttműködés bevezetéséről <https://eur-lex.europa.eu/eli/reg/2017/1939/oj>.
2 Europol, „European Financial and Economic Crime Threat Assessment 2023", 2023 <https://www.europol.europa.eu/cms/sites/default/files/documents/The%20Other%20Side%20of%20the%20Coin%20-%20Analysis%20of%20Financial%20and%20Economic%20Crime%20%28EN%29.pdf>.
3 Bizonyos károk más tagállam(ok)ban keletkeztek (a héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása során).
4 Bizonyos károk más tagállam(ok)ban keletkeztek.
5 A kimenő és bejövő segítségnyújtási intézkedések iránti kérelmek számának lehetséges eltérései attól függenek, hogy ezeket nemzeti szinten miként veszik figyelembe.
6 Nyolc további ügyben 12 részleges elutasításra került sor.
7 10 további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
8 Egy ügyben az eljárást jogerős bírósági határozattal megszüntették.
9 Megjegyzendő, hogy egyetlen nyomozás kiterjedhet többféle bűncselekménytípusra és ugyanazon bűncselekmény többszöri előfordulására is – például több gyanúsítottat is vádolhatnak ugyanazon bűncselekmény elkövetésével, vagy többször is vádolhatnak ugyanazon típusú bűncselekmény elkövetésével.
10 A 2023-ban megindított nyomozások és aktív nyomozások száma közötti eltérés a megindított nyomozások közötti számos összeolvadással magyarázható.
11 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
12 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
13 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
14 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
15 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
16 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
17 Egy további ügyben két részleges elutasításra került sor.
18 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
19 Egy további ügyet részlegesen elutasítottak.
20 Egy további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
21 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
22 Egy ügyben az eljárást jogerős bírósági határozattal megszüntették.
23 Egy további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
24 Két további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
25 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
26 Egy további ügyet részben a nemzeti hatóságokhoz továbbítottak.
27 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
28 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
29 Egy további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
30 Egy bejelentést egy másik tagállam delegált európai ügyészéhez helyeztek át.
31 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
32 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
33 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
34 A 2022-ben hozott, befagyasztást elrendelő határozatok ellen benyújtott 13 fellebbezést elutasították, és 2023-ban az EPPO javára elbírálták.
35 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
36 Két további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
37 Hat további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
38 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
39 A nemzeti hatóság (különleges ügyészség) nem fogadta el két ügy átvételét.
40 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
41 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
42 További két ügyben az eljárás öt részleges megszüntetésére került sor.
43 Ez a szám csak a beérkezett és nyilvántartásba vett panaszokra vonatkozik.
44 EPPO, „Litvánia: Hat személyt ítéltek el 580 000 EUR értékben elkövetett, Covid19-védőeszközökre vonatkozó uniós támogatással kapcsolatos csalásért" (Sajtóközlemény, 2023. november 21.) <https://www.eppo.europa.eu/en/news/lithuania-six-convicted-eu580-000-eu-funding-fraud-related-covid-19-protective-material>.
45 EPPO, „Csehország: Három személyt vádolnak közbeszerzési csalással az olomouci Nemzeti Történeti Múzeumnál" (Sajtóközlemény, 2023. június 16.) <https://www.eppo.europa.eu/en/news/czechia-three-charged-investigation-public-contract-national-history-museum-olomouc>.
46 EPPO, „Spanyolország: Az EPPO razziát tart egy Latin-Amerikáig elérő bűnszervezetnél egy 25 millió eurós héacsalás (áfacsalás) sal kapcsolatos nyomozás során" (Sajtóközlemény, 2023. november 24.) <https://www.eppo.europa.eu/en/news/spain-eppo-raids-criminal-organisation-reaching-latin-america-probe-eu25-million-vat-fraud>.
47 EPPO, „Németország: Három személyt ítéltek el luxusautók csempészete és szervezett adócsalás miatt" (Sajtóközlemény, 2023. szeptember 15.) <https://www.eppo.europa.eu/en/news/germany-three-convicted-import-smuggling-luxury-cars-and-organised-tax-evasion>.
48 EPPO, „Olaszország: 56 személy és két vállalat ellen emeltek vádat mezőgazdasági támogatással kapcsolatos rendszerszintű csalásra és korrupcióra irányuló bűnszervezetben való részvétel miatt"https://www.eppo.europa.eu/en/news/italy-56-people-and-two-companies-indicted-criminal-association-aimed-systemic-agricultural>.
49 EPPO, „Egy olaszországi állami iskola igazgatója által, uniós pénzeszközökkel elkövetett sikkasztás és hűtlen kezelés – iskolai ebédtől és számítógéptől megfosztott diákok" (Sajtóközlemény, 2023. április 21.) <https://www.eppo.europa.eu/en/news/embezzlement-eu-funds-public-school-principal-italy-pupils-deprived-school-lunches-and>.
50 EPPO, „Első vádemelés az Admiral nyomozásban: 12 gyanúsított és 15 vállalat ellen emeltek vádat súlyos héacsalás (áfacsalás) miatt" (Sajtóközlemény, 2023. december 6.) <https://www.eppo.europa.eu/en/news/first-indictment-investigation-admiral-12-suspects-and-15-companies-charged-massive-vat-fraud>.
51 EPPO, „Románia: Három személyt őrizetbe vettek orvosi és informatikai kutatással kapcsolatos csalás miatt – 8,5 millió EUR került lefoglalásra" (Sajtóközlemény, 2023. július 4.) <https://www.eppo.europa.eu/en/news/romania-three-detained-fraud-involving-medical-and-it-research-eu85-million-seized>.
52 Az EPPO-nak tevékenységét az Európai Unió Alapjogi Chartája 50. cikkével teljes összhangban kell gyakorolnia, amely szerint ugyanazon bűncselekményért kétszeresen senki sem vonható büntetőeljárás alá, illetve nem büntethető (ne bis in idem), ami biztosítja, hogy az EPPO vádemelési tevékenysége ne vezessen kétszeres büntetéshez.

53 EPPO, „Horvátország: Támogatási csalás és hamisítás miatt elítélték egy vállalkozás tulajdonosát" (Sajtóközlemény, 2023. július 18.) <https://www.eppo.europa.eu/en/news/croatia-business-owner-convicted-forgery-and-subsidy-fraud>.
54 Az Ügyészi Kollégium határozatait az EPPO weboldalán teszi közzé.
55 Az Ügyészi Kollégium 013/2023. számú (2023. március 1.) határozata az Európai Ügyészség (EPPO) 2023 és 2025 közötti időszakra szóló, csalás elleni stratégiájának elfogadásáról.
56 Az Ügyészi Kollégium 047/2023. számú (2023. július 5.) határozata az Európai Ügyészségnek (EPPO) a személyek méltóságának védelmére, valamint a lelki és a szexuális zaklatás megelőzésére vonatkozó politikájáról.
57 Az Ügyészi Kollégium 048/2023. számú (2023. július 5.) határozata az Ügyészi Kollégium tagjait vagy a delegált európai ügyészeket érintő zaklatásra vonatkozó hivatalos eljárásban alkalmazandó szabályok megállapításáról.
58 Ezeket a munkamegállapodásokat az EPPO weboldalán teszik közzé.
59 Ezeket a munkamegállapodásokat az EPPO weboldalán teszik közzé.
60 Ezeket a munkamegállapodásokat az EPPO weboldalán teszik közzé.
61 Az Ügyészi Kollégium 023/2023. számú (2023. április 19.) határozata az Európai Ügyészségre alkalmazandó pénzügyi szabályokról szóló, 002/2021. számú (2021. január 13.) ügyészi kollégiumi határozat módosításáról.
62 Az Ügyészi Kollégium 037/2023. számú (2023. június 7.) határozata a személyes adatok Európai Ügyészség általi kezelésére vonatkozó szabályokról szóló 09/2020. számú (2020. október 28.) ügyészi kollégiumi határozat módosításáról.
63 Az Ügyészi Kollégium 007/2023. számú (2023. február 22.) határozata a 017/2021. számú és 103/2021. számú ügyészi kollégiumi határozatokkal módosított és kiegészített, a delegált európai ügyészek alkalmazási feltételeire vonatkozó szabályokat megállapító 001/2020. számú (2020. szeptember 29.) ügyészi kollégiumi határozat módosításáról és kiegészítéséről.
64 Az Ügyészi Kollégium 014/2023. számú (2023. március 1.) határozata az eljáró delegált európai ügyész kérésére az Eurojustnál megnyitott, nem részt vevő tagállamokat és/vagy harmadik országokat érintő EPPO ügyek munkafolyamatának elfogadásáról
65 Az Ügyészi Kollégium 063/2023. számú (2023. október 4.) határozata a magánfelek által az EPPO-hoz benyújtott bűnügyi bejelentések feldolgozására vonatkozó eljárás elfogadásáról.
66 Az Ügyészi Kollégium 044/2023. számú (2023. június 28.) határozata Petr Klementnek az Európai Főügyész helyettesévé történő kinevezéséről.
67 Az Ügyészi Kollégium 053/2023. számú (2023. július 12.) határozata az Európai Főügyész helyettese megbízatási idejének meghosszabbításáról.
68 A kinevezési határozatokat az EPPO weboldalán teszik közzé.
69 Az Ügyészi Kollégium 065/2023. számú (2023. október 18.) határozata a digitális irányítóbizottság létrehozásáról.
70 Az Ügyészi Kollégium 004/2023. számú (2023. január 30.) határozata az Európai Ügyészség (EPPO) 2024. évi bevételeinek és kiadásainak előzetes becsléstervezetéről.
71 Az Ügyészi Kollégium 003/2023. számú (2023. január 30.) határozata az Európai Ügyészség 2024 és 2026 közötti időszakra vonatkozó egységes programozási dokumentuma előzetes tervezetének elfogadásáról.
72 Az Ügyészi Kollégium 043/2023. számú (2023. június 21.) határozata az Európai Ügyészség engedélyezésre jogosult tisztviselője 2022. évi összevont éves tevékenységi jelentésének értékeléséről és elfogadásáról.
73 Az Ügyészi Kollégium 011/2023. számú (2023. március 1.) határozata az Európai Ügyészség 2022 és 2024 közötti időszakra vonatkozó egységes programozási dokumentumának elfogadásáról.
74 Az Ügyészi Kollégium 012/2023. számú (2023. március 1.) határozata az Európai Ügyészség 2023 és 2025 közötti időszakra vonatkozó egységes programozási dokumentumának elfogadásáról.
75 Egy esetben részleges határozat született vádhatósági eljárás lefolytatásáról.
76 Négy esetben részleges határozat született egyszerűsített vádhatósági eljárás lefolytatásáról.
77 13 ügyben született határozat az eljárás részleges megszüntetéséről.
78 A nyomozás tárgyát képező tények nem minősülnek az EPPO hatáskörébe tartozó bűncselekménynek.
79 Kilenc esetben határozat született az ügy részleges átadásáról.
80 Az EPPO hatáskörének gyakorlására meghatározott speciális feltételek már nem teljesülnek.
81 Általános iránymutatások, melyek lehetővé teszik az állandó tanácsok számára, hogy az Unió pénzügyi érdekei szempontjából 100 000 EUR-nál kisebb kárt okozó vagy valószínűsíthetően okozó bűncselekmények esetén az ügyet az illetékes nemzeti hatóságoknak adják át.
82 A számadatok nyilvántartásba vett és ellenőrzött bejelentésekre vonatkoznak.
83 Ez a tagállamok és nem uniós országok szerinti bontás nem tartalmazza az EPPO-hoz beérkezett 250 ismétlődő bejelentést és a nyilvánosságtól kapott kérdéseket.
84 Az átláthatóság elvével és az egyének dokumentumokhoz való hozzáférési jogával összhangban az Európai Unió valamennyi polgára, és bármely egyéb, valamely tagállamban lakóhellyel vagy székhellyel rendelkező természetes vagy jogi személy – bizonyos elvek, feltételek és korlátozások mellett – hozzáférési joggal rendelkezik az EPPO által készített vagy birtokolt dokumentumokhoz. A hozzáférés csak speciális, kivételes körülmények között tagadható meg. Az 1049/2001/EK rendelet rendelkezik a dokumentumokhoz való hozzáférés általános szabályairól. Az EPPO dokumentumaihoz való hozzáférésre vonatkozó végrehajtási szabályokat az EPPO Ügyészi Kollégiuma 2020. október 21-én fogadta el (az Ügyészi Kollégium 008/2020. számú határozata). Az EPPO-rendelet 109. cikkének (1) bekezdésével összhangban a dokumentumokhoz való hozzáférés joga nem vonatkozik az EPPO ügyiratainak részét képező dokumentumokra.
85 G. K. és társai (Európai Ügyészség)
86 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Spanyolország).
87 PU kontra EPPO.
88 Giuffrida kontra EPPO.
89 Kaili kontra Parlament és EPPO.
90 Stan kontra EPPO. A Törvényszék 2023. december 15-én meghozta a végzését ebben az ügyben. Így az EPPO által benyújtott elfogadhatatlansági kivételt elfogadták, és az EPPO elleni keresetet elutasították.
91 Mincu Pătrașcu Brâncuși kontra EPPO.
92 Az Európai Unió Bírósága ebben az ügyben 2023. december 21-én hozta meg ítéletét. Az ítélet összhangban van az Európai Ügyészségről szóló rendelet 31. cikkének az EPPO általi értelmezésével.
93 Ez azon uniós intézmények, szervek és hivatalok listája, amelyek 2023-ban bejelentéseket nyújtottak be nekünk. Ha valamely uniós intézmény, szerv vagy hivatal nem szerepel a felsorolásban, az azért van, mert 2023-ban nem nyújtottak be nekünk bejelentést.
94 Szerbia és Törökország kivételével, mostanáig.
95 Az EPPO-t 2022 októberében az Egyesült Nemzetek Korrupció elleni Egyezménye (UNCAC, 2003. október 31.) és az Egyesült Nemzetek keretében létrejött, a nemzetközi szervezett bűnözés elleni egyezmény (UNTOC, 2000. november 15.) tekintetében illetékes hatóságnak jelölték ki.
96 Autonóm ország a Holland Királyságon belül.
97 A Kínai Népköztársaság Hongkongi Különleges Közigazgatási Területe.
98 Ez a kijelölés nem sérti a részt vevő tagállamok/az Európai Unió „egy Kína" politikáját.

EPPO EURÓPAI ÜGYÉSZSÉG

LUXEMBOURGI KÖZPONTI HIVATAL

ATHÉN

BERLIN

BOLOGNA

POZSONY

BRNO

BRÜSSZEL

BUKAREST

ČESKÉ BUDĚJOVICE

KOLOZSVÁR

KÖLN

FRANKFURT

GRAZ

HAMBURG

HELSINKI

JÁSZVÁSÁR

LIBEREC

LISSZABON

LJUBLJANA

LUXEMBURG

MADRID

MILÁNÓ

MÜNCHEN

NÁPOLY

NICOSIA

OSTRAVA

PALERMO

PÁRIZS

PORTO

PRÁGA

RIGA

RÓMA

ROTTERDAM

SZÓFIA

TALLINN

TEMESVÁR

TORINO

VALLETTA

VELENCE

BÉCS

VILNIUS

ZÁGRÁB

ZLÍN

Az Európai Unió
Kiadóhivatala

KU-AA-24-001-HU-N
ISBN 978-92-95230-96-5