



DEN
EUROPÆISKE
ANKLAGEMYNDIGHED

ÅRSBERETNING

EPPO's årsberetning 2024

Luxembourg: Den Europæiske Unions Publikationskontor, 2025

© Den Europæiske Anklagemyndighed, 2025

Gengivelse tilladt med kildeangivelse.

Tilladelse til brug eller gengivelse af dele, der ikke ejes af Den Europæiske Anklagemyndighed, skal muligvis indhentes direkte hos de respektive indehavere af ophavsrettighederne. Den Europæiske Anklagemyndighed har ikke ophavsretten til følgende elementer:

s. 9 (øverst), 10, 64, 75 (øverst), 84 (nederst til venstre), 85 (nederst til højre), 86, 89 (øverst), 90, 97 (øverst), 99 (øverst), 100, 101 (øverst), 102, 103 (øverst), 104, 105 (øverst), 106, 107 (øverst til venstre), 115 (øverst): © Adobe Stock; s. 72 (øverste række, nederst til højre; nederste række, midtfor øverst): © Policie České republiky; s. 72 (nederst til venstre), s. 84 (nederst til højre): © Guardia di Finanza; s. 72 (nederst til højre): © Finanzamt für Steuerstrafsachen und Steuerfahndung Hagen; s. 72 (øverste række, øverst til højre; nederste række, nederst midtfor, øverst til højre): © Latvijas Nodokļu un muitas policijas pārvalde.

Print ISBN 978-92-9409-024-9 ISSN 2443-633X doi:10.2927/4453943 KU-01-24-005-DA-C

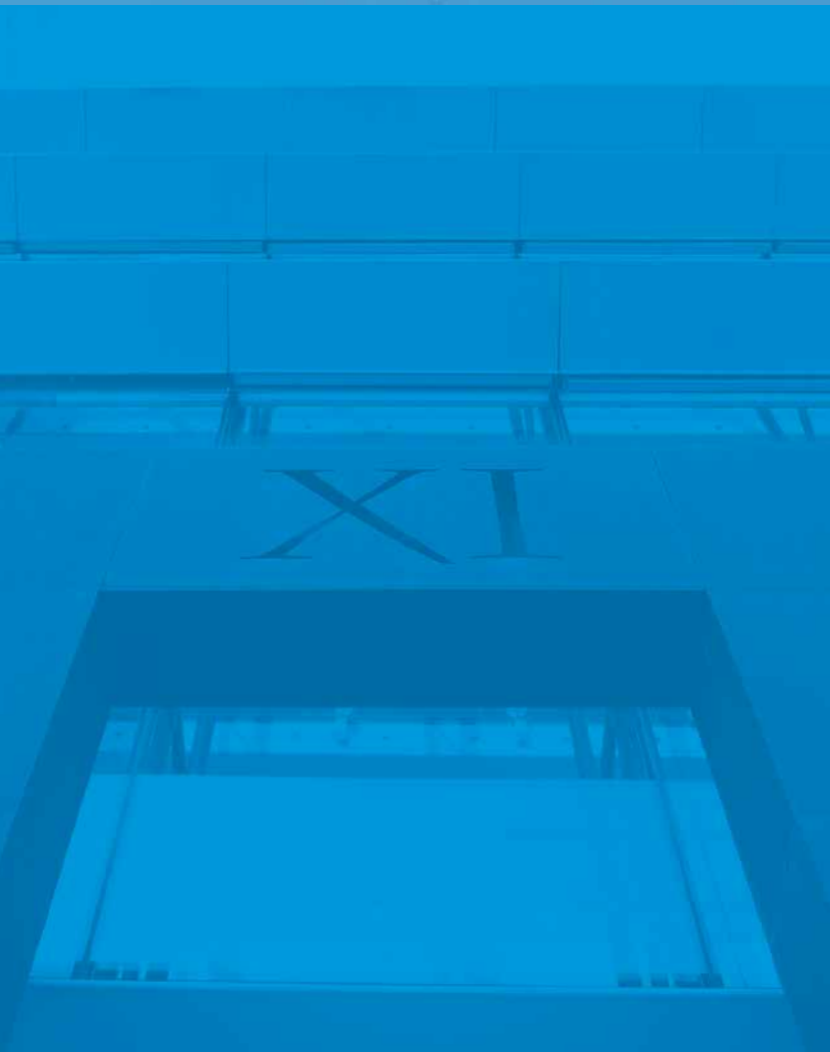
PDF ISBN 978-92-9409-023-2 ISSN 2443-6321 doi:10.2927/2735564 KU-01-24-005-DA-N

www.eppo.europa.eu



INDHOLD

Forord	5
Liste over forkortelser	6
1. GENERELLE ASPEKTER	8
2. OPERATIONELT VIRKE	10
• Oversigt	10
• Det centrale kontor	12
• Medlemsstater	14
• Typologier identificeret i vores sager	58
• I fokus: Efterforskning af organiseret kriminalitet – en kerneopgave for EPPO	70
• I fokus: NextGenerationEU	71
• Inddrivelse af udbytte fra kriminelle aktiviteter	72
3. KOLLEGIETS VIRKE	74
4. DE PERMANENTE AFDELINGERS VIRKE	76
• Antal og type afgørelser truffet af de permanente afdelinger	76
• Afslutning af sager	77
5. DE EUROPÆISKE DELEGEREDE ANKLAGERES VIRKE	80
• Sammenslutningen af europæiske delegerede anklagere	80
• Uddannelse og workshopper	82
6. OPERATIONELT VIRKE	84
• Registratur og operationelle samarbejdspartnere	85
• Juridisk operationel støtte	85
• Støtte til efterforskning og analyse	86
• Operationelle støttetjenester	86
• Behandling af anmeldelser	87
7. DIGITALE TJENESTER, SIKKERHED OG ADMINISTRATIVE TJENESTER	90
• Digitale tjenester	90
• Sikkerhed	91
• Administrative tjenester	92
8. MENNESKELIGE RESSOURCER OG PERSONALEUDVIKLING	94
• Beskæftigelse	95
• Personaleudvalget	95
• Diversitet blandt ansatte	96
9. ØKONOMISKE RESSOURCER OG DERES FORVALTNING	98
• Offentlige indkøb	98
• Intern revision	98
• Intern kontrol	98
10. ÅBENHED OG FORBINDELSER MED OFFENTLIGHEDEN OG PRESSEN	100
11. DEN JURIDISKE TJENESTES VIRKE	102
12. DATABESKYTTELSE	104
13. FORBINDELSER MED CENTRALE SAMARBEJDSPARTNERE	106
• Forbindelser med EU's institutioner, organer, kontorer og agenturer	106
• Forbindelser med ikke-deltagende medlemsstater og tredjelande	108
• Højdepunkter	110
• Deltagelse i internationale aktiviteter	113
• EPPO Academy og ekstern uddannelse	114
ORDLISTE OG NOTER	116



FORORD

Laura Codruța Kövesi
Europæisk chefanklager



For få år siden var der generelt ikke nogen forventninger om, at Den Europæiske Anklagemyndighed (EPPO) ville få ret meget at lave. EPPO blev etableret som en lille enhed til at håndtere, hvad mange betragtede som et meget smalt kriminalitetsområde. Efter mere end tre års indsats, hvor vi har bragt et nyt, gigantisk kriminalitetsområde for dagen, står det klart, at EPPO's kapacitet skal tilpasses virkeligheden.

For det første, fordi der altid har været flere forbrydelser, der påvirker Den Europæiske Unions finansielle interesser, end man offentligt har villet erkende. Jeg husker stadig den instinktive benægtelse i nøglekredse, da vi præsenterede vores første arbejdsbyrdestatistik: EPPO's tal kunne umuligt passe!

Ved udgangen af 2024 havde vi **2 666 igangværende efterforskninger**, hvor de samlede **anslåede skader beløb sig til over 24,8 mia. EUR**. Som denne rapport viser, vokser vores arbejdsbyrde fortsat – og det samme gør EU-borgernes forventninger til os.

For det andet, fordi svig med EU-midler har udviklet sig til et særdeles lukrativt forretningsområde for organiserede og meget farlige kriminelle, delvist som følge af en historisk set ujævn retlig indsats på området. Mere end halvdelen af den anslåede skade, som EPPO i øjeblikket efterforsker, vedrører grænseoverskridende momssvig. Denne form for kriminalitet involverer ofte organiserede kriminelle grupper og udgør derfor ikke kun et økonomisk, men et sikkerhedsmæssigt problem.

Enhver seriøs diskussion om EU's overordnede svigbekæmpelse bør tage udgangspunkt i erkendelsen af, at det i bund og grund handler om politiets, skatte- og toldmyndigheders, anklageres og dommeres arbejde.

En ærlig debat om EU's svigbekæmpelse må ikke vige tilbage for de ubekvemme sandheder. For eksempel modtog EPPO i 2024 **6 547 anmeldelser om lovovertrædelser**. Over 70 % kom fra private personer, næsten 27 % fra nationale myndigheder – og mindre end 1 % fra OLAF. Det er åbenlyst, at EU's institutioner, organer, kontorer og agenturer må styrke deres indsats for at opdage og anmelde formodet svig til EPPO.

Ønsker vi reelle forbedringer i EU's overordnede svigbekæmpelse, må vi tage fat på de svære, men uundgåelige spørgsmål: Hvordan kunne organiserede kriminelle grupper bedrive momssvig i industriel målestok, på trods af utallige svigbekæmpelsesstrategier, revisioner og anmeldelser?

Vi må alle tage ansvar for at finde svarene. For EPPO er spørgsmålet dette: Har vi de nødvendige redskaber? Har Europol de nødvendige redskaber? Er der dedikerede og specialiserede efterforskere fra politi, skatteforvaltninger og toldmyndigheder til at understøtte EPPO's efterforskninger i alle deltagende medlemsstater?

I øjeblikket er svaret på alle disse spørgsmål: Nej. Hvis vi ønsker, at EU's overordnede svigbekæmpelse skal styrkes, må vi sikre os, at svaret bliver: Ja.

LISTE OVER FORKORTELSER

EU-medlemsstater	
Deltagende i EPPO, 2024	
AT	Østrig
BE	Belgien
BG	Bulgarien
CY	Cypern
CZ	Tjekkiet
DE	Tyskland
EE	Estland
EL	Grækenland
ES	Spanien
FI	Finland
FR	Frankrig
HR	Kroatien
IT	Italien
LT	Litauen
LU	Luxembourg
LV	Letland
MT	Malta
NL	Nederlandene
PL	Polen
PT	Portugal
RO	Rumænien
SE	Sverige
SI	Slovenien
SK	Slovakiet
Ikke-deltagende i EPPO, 2024	
DK	Danmark
HU	Ungarn
IE	Irland

Øvrige	
BFI	Beskyttelse af [EU's] finansielle interesser
CMS	Sagsstyringssystem [ved EPPO]
ECR	Anmeldelse om lovovertrædelse til EPPO
EDP	Europæisk delegeret anklager
EP	Europæisk anklager
EU	Den Europæiske Union
FTE	Fuldtidsækvivalent
HR	Menneskelige ressourcer
IBOA'er	Institutioner, organer, kontorer og agenturer [EU-]
MLA	Gensidig retshjælp
Moms	Merværdiafgift
MS	Medlemsstat [EU-]
MTIC	Forsvunden forhandler inden for Fællesskabet
NEDPA	National assistent for europæisk delegeret anklager
OLAF	Det Europæiske Kontor for Bekæmpelse af Svig
PC'er	Permanente afdelinger [ved EPPO]
SMV'er	Små og mellemstore virksomheder
WA	Samarbejdsordning

Læserne kan også finde en mere detaljeret forklaring af begreber i **ordlisten**.

Bemærk: Beløbene i hele denne publikation er afrundet af hensyn til læseligheden. Tal udtrykt i millioner er afrundet til nærmeste første decimal, mens tal udtrykt i milliarder er afrundet til nærmeste anden decimal.



GENERELLE ASPEKTER



GENERELLE ASPEKTER

EPPO'S ORGANISATION OG FUNKTION

Den Europæiske Anklagemyndigheds rolle er at beskytte EU's finansielle interesser gennem strafferet. Vi efterforsker svig med EU-midler på over 10 000 EUR samt grænseoverskridende momssvig med en skade på over 10 mio. EUR.

Vi er uafhængige af nationale forvaltninger, Europa-Kommissionen og andre EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer. Sammen med EU-Domstolen udgør EPPO EU's søjle for samarbejde omkring domstolsprøvelse. Vi taler og handler i den europæiske offentligheds interesse.

Vi fungerer som én samlet anklagemyndighed med en decentraliseret struktur. EPPO's hovedkvarter ligger i Luxembourg, og vi har kontorer 44 steder i de deltagende medlemsstater. I praksis fører 24 europæiske anklagere og den europæiske chefanklager i Luxembourg tilsyn med efterforskninger, som europæiske delegerede anklagere i de deltagende medlemsstater indleder.

Som en del af de nationale retssystemer er de europæiske delegerede anklagere **uafhængige** af både nationale administrationer og nationale domstole. De har mindst de samme beføjelser og arbejdsforhold som nationale anklagere. Kun EPPO's hovedkvarter kan give dem instrukser i deres operative arbejde, enten via EPPO's Kollegium (ansvarligt for fastsættelsen af den overordnede anklagemæssige politik og de generelle rammer for deres arbejde) eller via en af EPPO's 15 permanente afdelinger (ansvarlige for at træffe centrale afgørelser i forbindelse med de enkelte efterforskninger).

Som aktive medlemmer af domstolene eller de retsforfølgende myndigheder i deres respektive lande efterforsker og retsforfølger de europæiske delegerede anklagere sagerne i overensstemmelse med national strafferet og strafferetspleje. De indbringer deres sager for de nationale domstole. Vi opererer under 24 forskellige straffe- og procesretlige systemer. Vi gør det med forskellige arbejdsmetoder, teknologier, sprog og redskaber. Det er aldrig før blevet forsøgt.



Vi er en specialiseret anklagemyndighed med bindende kompetence. Det betyder, at vi ikke kan vælge kun at tage enkelte vigtige sager. Når vi har kompetence til at efterforske en sag, har de nationale myndigheder en juridisk forpligtelse til at træde tilbage og lade EPPO varetage efterforskningen.

EPPO er ikke blot et supplement eller et nyt koordineringsorgan for de nationale myndigheder. Som et EU-organ, der er en integreret del af de nationale retssystemer, er vi en af byggestenene for retsstatsprincippet i EU. Derfor påvirker ændringer i domstolene eller de retsforfølgende myndigheder i én deltagende medlemsstat direkte EPPO. Hvis EPPO's uafhængighed eller effektivitet svækkes i én medlemsstat, påvirker det hele EPPO-området. Manglende samarbejde fra ikke-deltagende medlemsstater har direkte konsekvenser for beskyttelsen af EU's finansielle interesser som helhed. I overensstemmelse med betragtning 16 i forordning (EU) 2020/2092 af 16. december 2020 om en generel ordning med konditionalitet til beskyttelse af Unionens budget skal EPPO indberette en sådan udvikling til Europa-Kommissionen.



OPERATIONELT VIRKE





OPERATIONELT VIRKE

OVERSIGT

I alle de deltagende medlemsstater arbejder vores anklagere ud fra de samme prioriteter og følger den samme strafferetlige strategi, som er fastlagt af EPPO's Kollegium. **Vores fokus er på komplekse, grænseoverskridende efterforskninger af avanceret økonomisk og finansiel kriminalitet – særligt når organiserede kriminelle grupper er involveret.**



Ved udgangen af 2024 havde vi **2 666 igangværende efterforskninger**, hvor de samlede **anslåede skader** beløb sig til **over 24,8 mia. EUR**. **Momssvig** tegnede sig for mere end **53 %** af de samlede **anslåede skader**, svarende til **13,15 mia. EUR**. Andelen af efterforskninger med en grænseoverskridende dimension – fordi lovovertrædelserne enten blev begået i flere lande eller forvoldte skade i flere lande – forblev stabil på **29 %**.

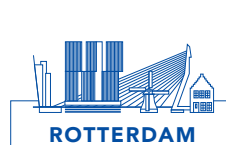
I 2024 modtog vi **6 547 anmeldelser om lovovertrædelser** – en stigning på 56 % i forhold til 2023. Denne stigning skyldes primært flere anmeldelser fra **private personer** (**4 623**, hvilket er 85 % flere end i 2023) samt fra **nationale myndigheder** (**1 760**, hvilket er 12 % flere end i 2023). Udviklingen viser, at svig, der skader EU's finansielle interesser, opdages i stadig højere grad i de deltagende medlemsstater. Den afspejler også en øget offentlig bevidsthed om EPPO's arbejde og bekræfter, at de europæiske borgeres forventninger

fortsat er høje. Til gengæld forblev antallet af anmeldelser fra **EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer** lavt (**113**). Dette viser, at der stadig ikke er sket nogen forbedring i deres evne til at opdage og anmelde svig – selv tre år efter, at EPPO begyndte sit arbejde.

På baggrund af de tilgængelige oplysninger indledte vi **1 504 efterforskninger** i 2024 – en stigning på næsten 10 % i forhold til 2023 – svarende til **anslåede skader på 13,07 mia. EUR**. Dette skyldes især et styrket samarbejde mellem EPPO og de relevante nationale myndigheder kombineret med EPPO's målrettede indsats over for kriminelle organisationer, der er særligt aktive inden for svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb, og svig i forbindelse med momsindtægter og andre indtægter end momsindtægter.

I 2024 rejste EPPO **205 tiltaler** – en stigning på 47 % i forhold til 2023 – hvilket betyder, at flere gerningsmænd bag svig med EU-midler nu bliver stillet for retten i medlemsstaterne. Som led i vores overordnede mål om at fokusere på skadeserstatning meddelte dommere i sidste ende, efter anmodning fra de europæiske delegerede anklagere, **indefrysningsskendelser** til en værdi af **2,42 mia. EUR**, mens værdien af **aktiver indefrosset** i løbet af året udgjorde **849 mio. EUR**.





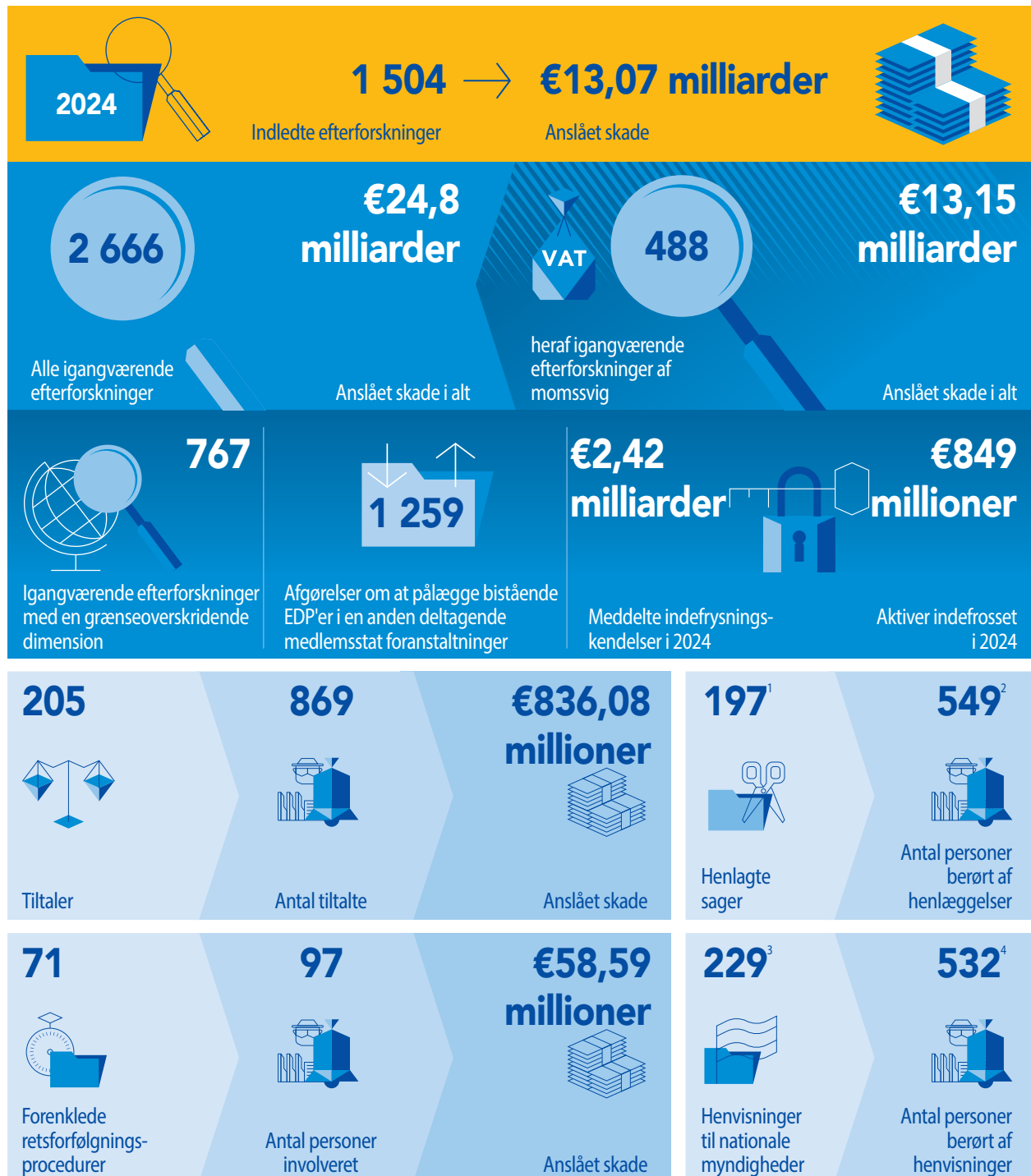
DET CENTRALE KONTOR



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **166**
Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **180,8**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	113	Fra private personer	4 623⁵
Fra nationale myndigheder	1 760	Ex officio	51
I ALT		6 547	

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	309
	Antal domstolsafgørelser i første instans	118
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	5
	Antal igangværende sager i appelfasen	17
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	106
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	102
	Antal dømte	196
	Frifindelser	4
	Antal frifundne	7

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 2 105 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 33,19 %	 591 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 9,32 %	 385 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 6,07 %
 480 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 7,57 %	 1 287⁶ Svig i forbindelse med momsindtægter 20,29 %	 191 Korruption 3,01 %
 115 Misbrug af offentlige midler 1,81 %	 380 Hvidvask af penge 5,99 %	 808 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 12,74 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	428	Klima- og miljøprogrammer	9
Hav- og fiskeriprogrammer	48	Genopretnings- og resiliensprogrammer	307
Internationale samarbejdsprogrammer	19	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	13
Regional- og byudviklingsprogrammer	478	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	11
Uddannelses- og kulturelle programmer	36	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	11
Programmer for forskning og innovation	31	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	5
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	158	Andre programmer/tvilstilfælde	352

ØSTRIG



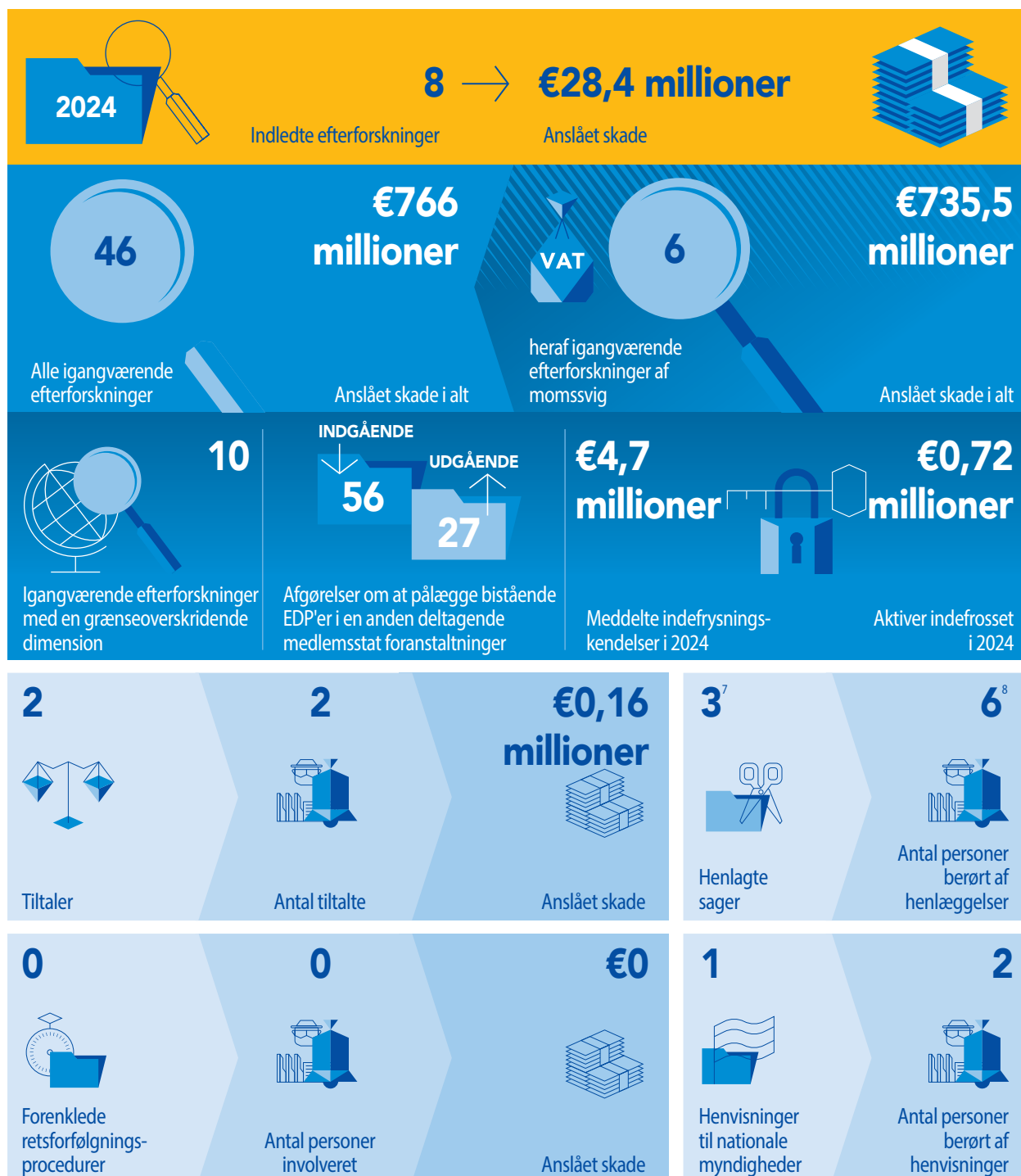
OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **4**

Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **2**

Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	0	Fra private personer	25
Fra nationale myndigheder	14	Ex officio	1
I ALT			40

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	1
	Antal domstolsafgørelser i første instans	1
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	1
	Antal igangværende sager i appelfasen	1
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	0
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	0
	Antal dømte	0
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 45 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 73,77 %	 4 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 6,56 %	 0 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 0 %
 5 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 8,20 %	 6 Svig i forbindelse med momsindtægter 9,84 %	 0 Korruption 0 %
 0 Misbrug af offentlige midler 0 %	 1 Hvidvask af penge 1,64 %	 0 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 0 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	1	Klima- og miljøprogrammer	1
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	2	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	2
Regional- og byudviklingsprogrammer	3	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	3
Uddannelses- og kulturelle programmer	0	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	1	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	1
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	0	Andre programmer/tvilstilfælde	0

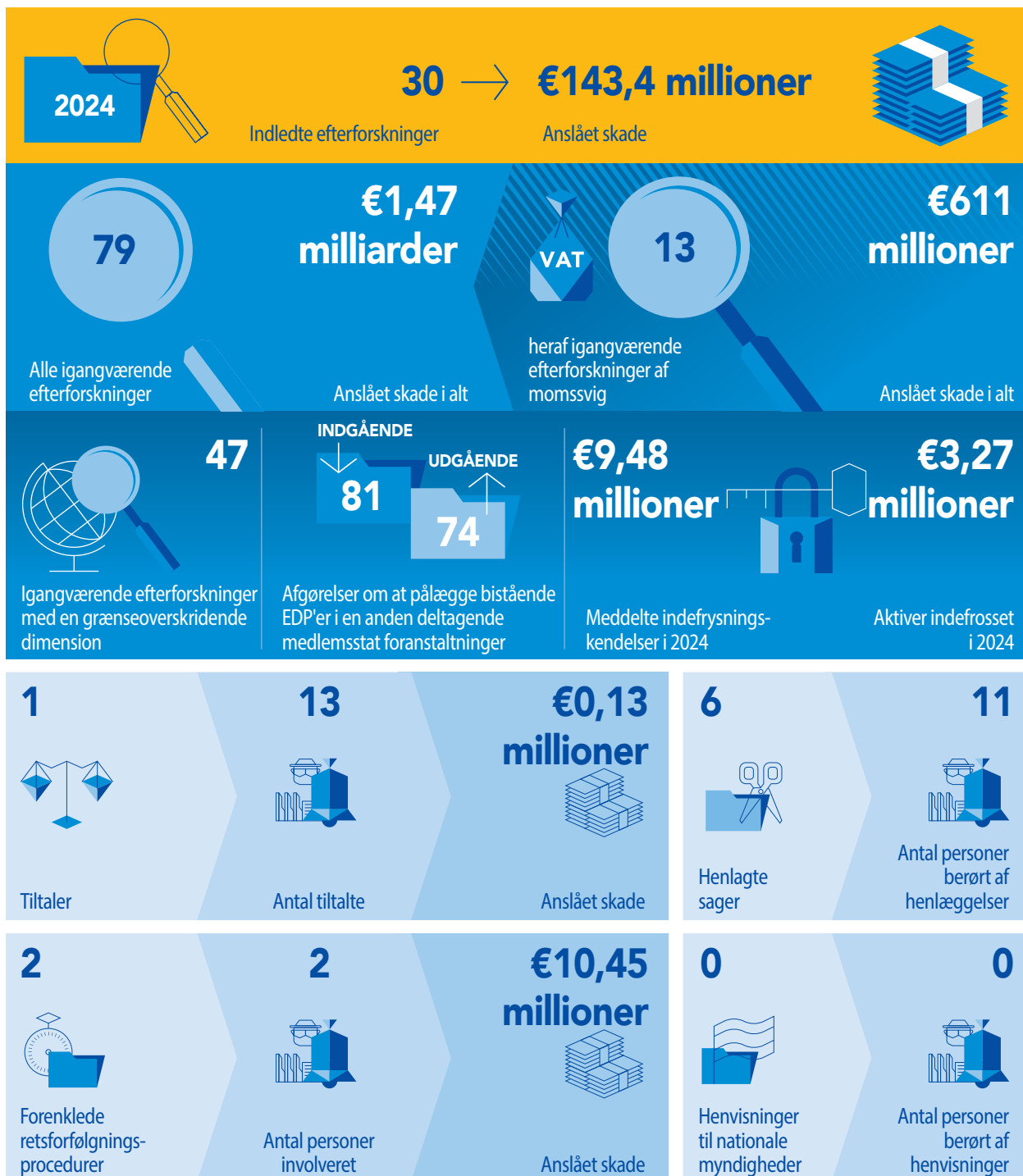
BELGIEN



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **4**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **7**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	23	Fra private personer	84
Fra nationale myndigheder	30	Ex officio	4
I ALT		141	

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	2
	Antal domstolsafgørelser i første instans	2
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	1
	Antal igangværende sager i appelfasen	2
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	1
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	1
	Antal dømte	1
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

	42		14		8
Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb	30,66 %	Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb	10,22 %	Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser	5,84 %
	21		14⁹		7
Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter	15,33 %	Svig i forbindelse med momsindtægter	10,22 %	Korruption	5,11 %
	12		13		6
Misbrug af offentlige midler	8,76 %	Hvidvask af penge	9,49 %	Uløseligt forbundet lovovertrædelse	4,38 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	4	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	2	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	1
Regional- og byudviklingsprogrammer	2	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	0	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	3	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	2	Andre programmer/tvilstilfælde	39

BULGARIEN

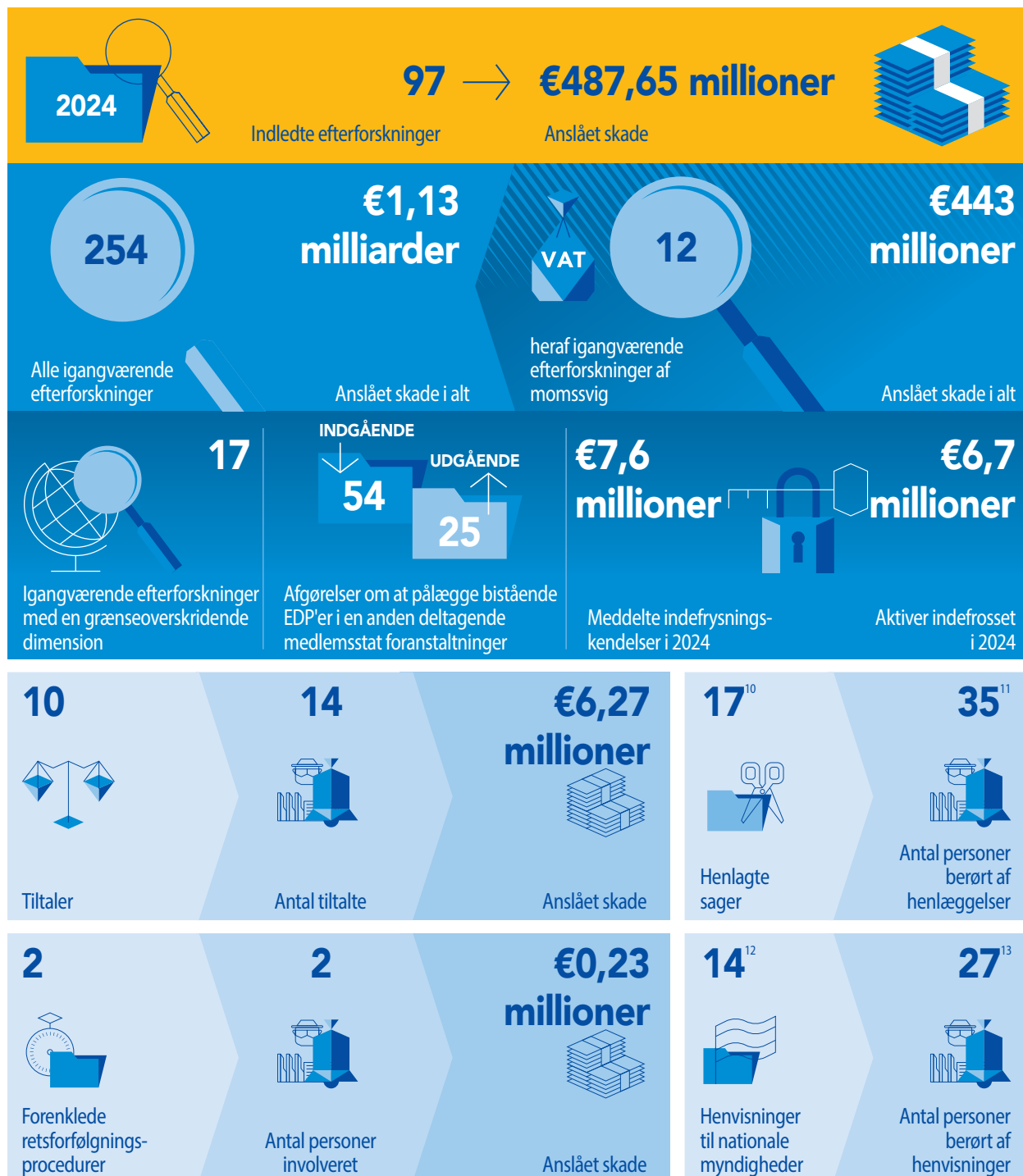


SOFIA

OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **12**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **29**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Ja**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	6	Fra private personer	238
Fra nationale myndigheder	184	Ex officio	1
I ALT		429	

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	12
	Antal domstolsafgørelser i første instans	3
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	1
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	3
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	3
	Antal dømte	3
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 174 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 48,88 %	 103 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 28,93 %	 10 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 2,81 %
 5 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 1,40 %	 15¹⁴ Svig i forbindelse med momsindtægter 4,21 %	 19 Korruption 5,34 %
 13 Misbrug af offentlige midler 3,65 %	 6 Hvidvask af penge 1,69 %	 11 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 3,09 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	72	Klima- og miljøprogrammer	1
Hav- og fiskeriprogrammer	10	Genopretnings- og resiliensprogrammer	6
Internationale samarbejdsprogrammer	3	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	3
Regional- og byudviklingsprogrammer	79	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	2
Uddannelses- og kulturrelaterede programmer	7	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	2
Programmer for forskning og innovation	1	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	27	Andre programmer/tvilstilfælde	31



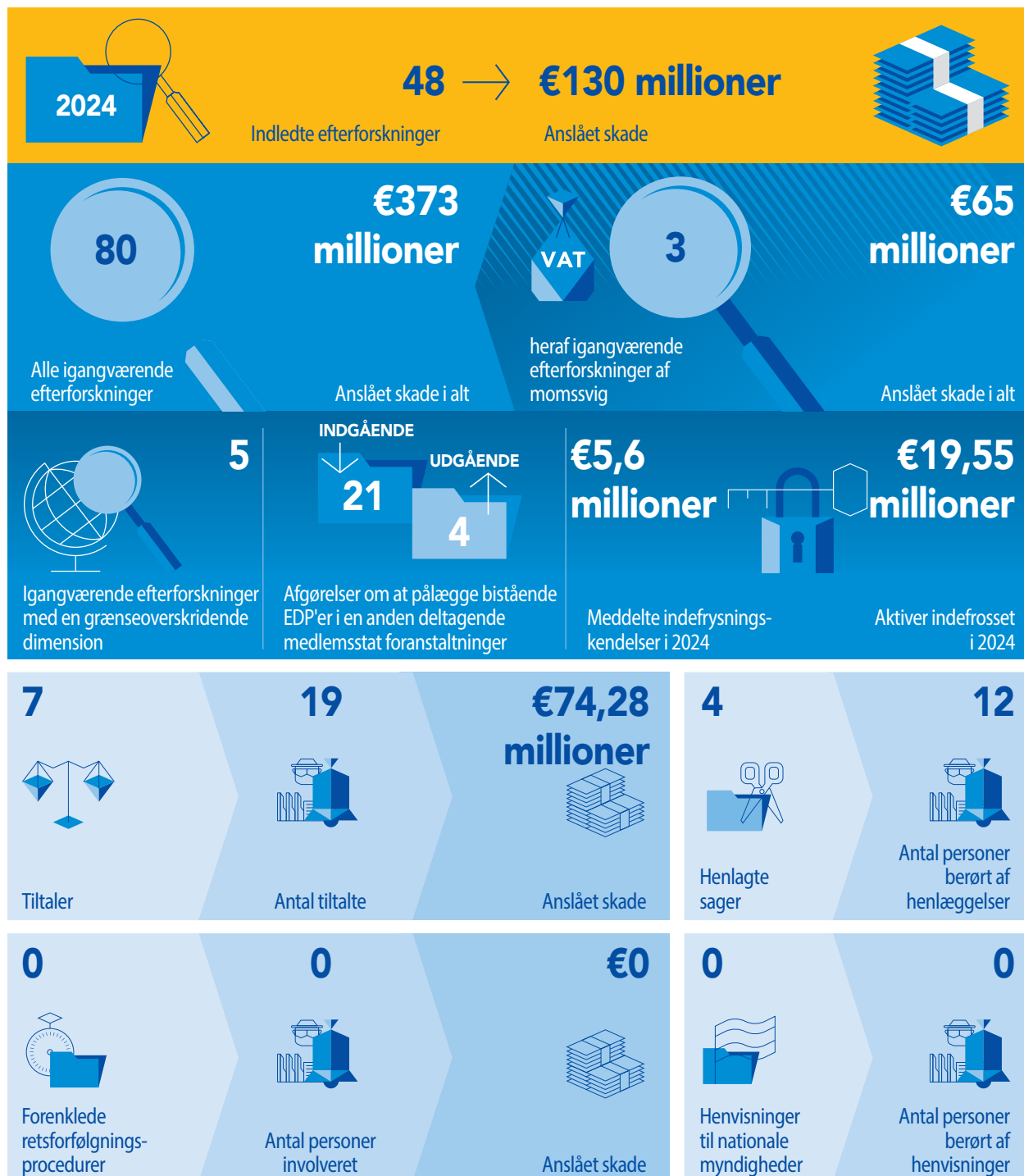
KROATIEN



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **6**
Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **11**
Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	2	Fra private personer	458
Fra nationale myndigheder	37	Ex officio	4
I ALT			501

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	8
	Antal domstolsafgørelser i første instans	12
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	2
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	10
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	10
	Antal dømte	16
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 47 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 36,43 %	 23 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 17,83 %	 4 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 3,10 %
 3 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 2,33 %	 3 Svig i forbindelse med momsindtægter 2,33 %	 22 Korruption 17,05 %
 9 Misbrug af offentlige midler 6,98 %	 4 Hvidvask af penge 3,10 %	 14 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 10,85 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	21	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	3
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	37	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	1
Uddannelses- og kulturelle programmer	0	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	2
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	5	Andre programmer/tvilstilfælde	6



CYPERN



NICOSIA

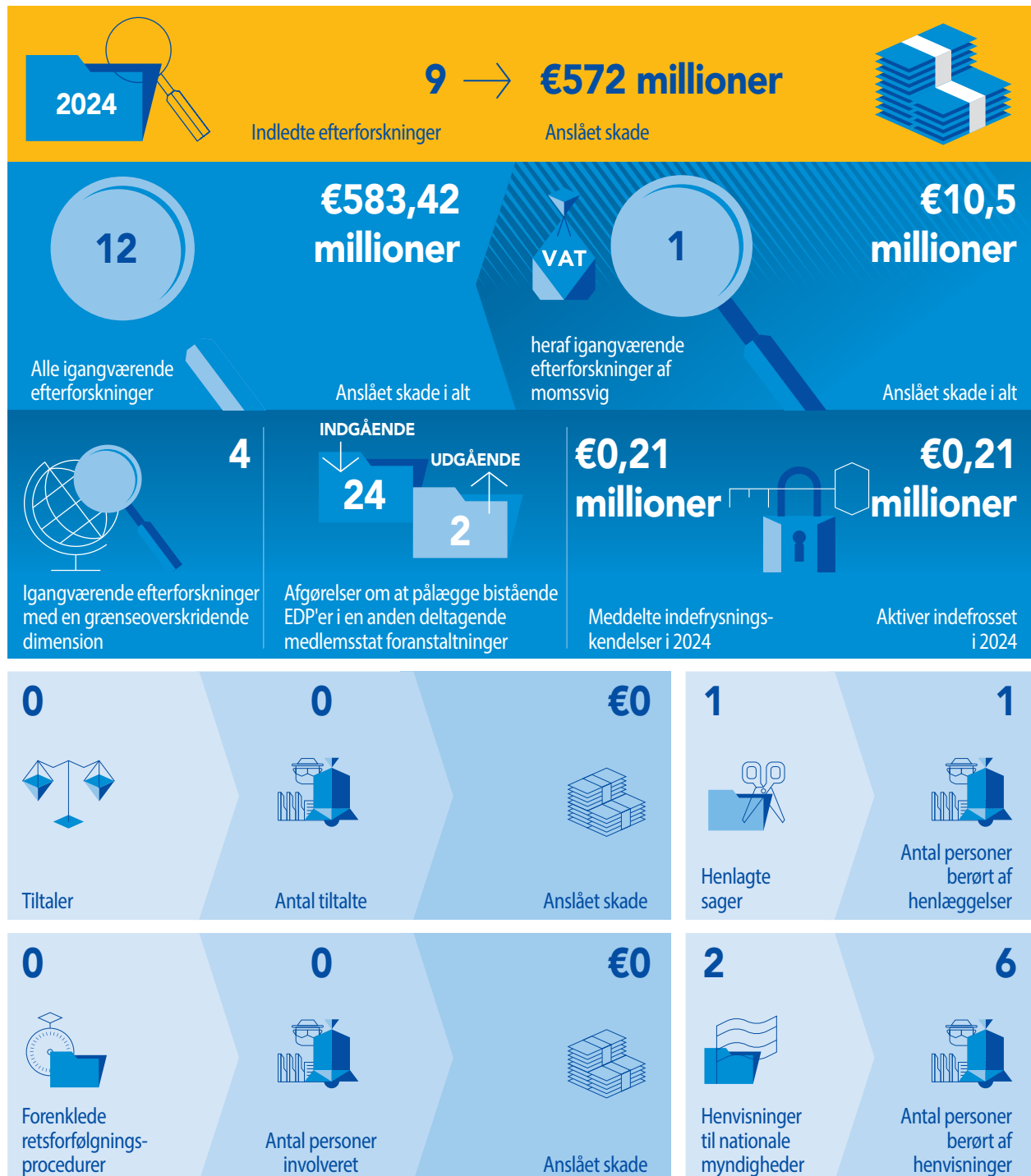
OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **1**

Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **1**

Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Ja**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	3	Fra private personer	21
Fra nationale myndigheder	3	Ex officio	1
I ALT			28

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	0
	Antal domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	0
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	0
	Antal dømte	0
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSE OPDELT EFTER TYPE

 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 4 16 %	 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 7 28 %	 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 1 4 %
 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 0 0 %	 Svig i forbindelse med momsindtægter 1 4 %	 Korruption 1 4 %
 Misbrug af offentlige midler 2 8 %	 Hvidvask af penge 4 16 %	 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 5 20 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	1	Klima- og miljøprogrammer	1
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	3
Regional- og byudviklingsprogrammer	0	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	2	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	2	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	0	Andre programmer/tvilstilfælde	2

TJEKKIET



BRNO



ČESKÉ BUDĚJOVICE



LIBEREC



OSTRAVA



PRAG

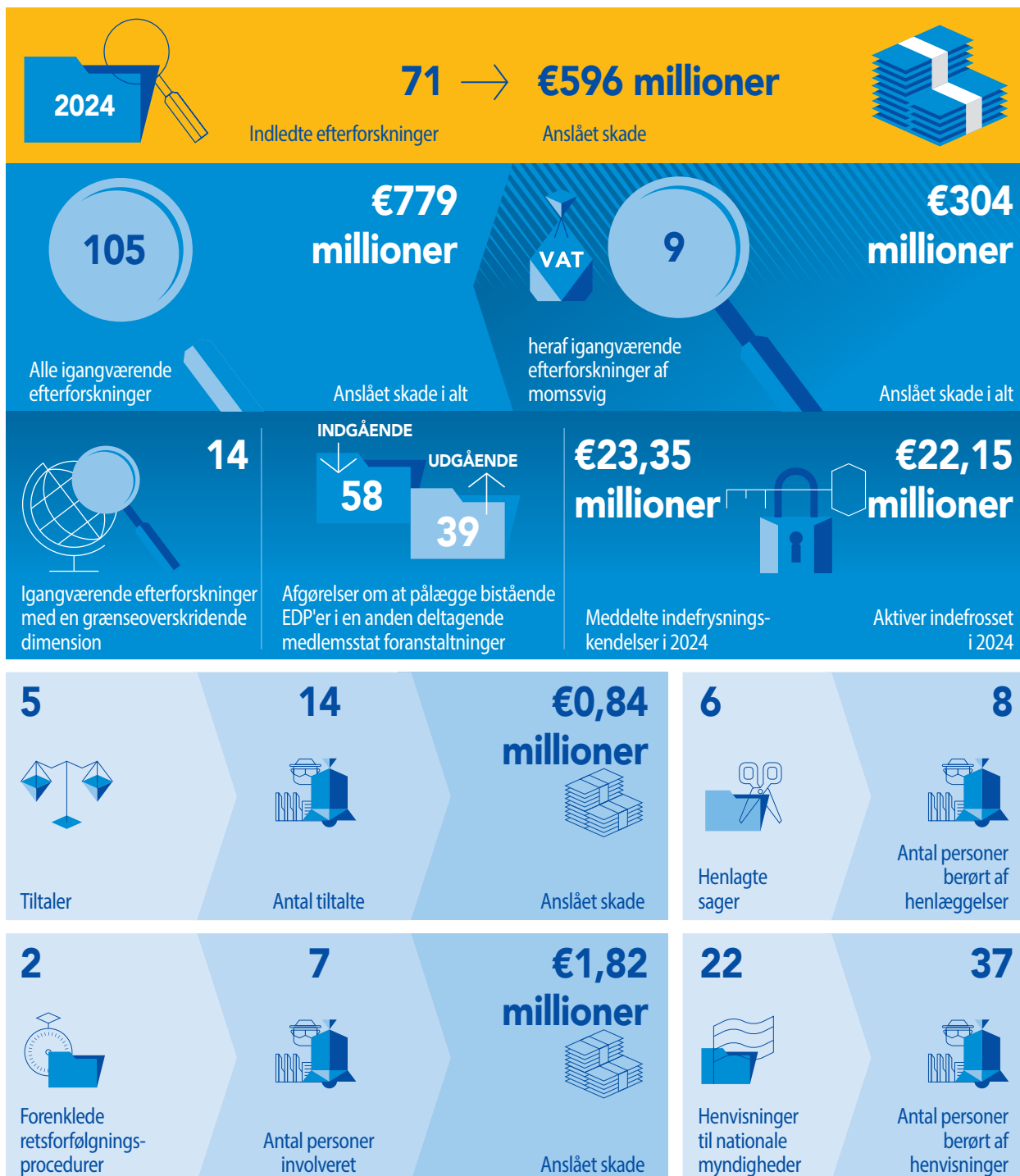


ZLÍN

OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **10**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **3,3**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	6	Fra private personer	34
Fra nationale myndigheder	70	Ex officio	0
I ALT			110

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	8
	Antal domstolsafgørelser i første instans	10
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	9
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	9
	Antal dømte	28
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 76 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 49,67 %	 27 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 17,65 %	 5 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 3,27 %
 13 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 8,50 %	 12¹⁵ Svig i forbindelse med momsindtægter 7,84 %	 5 Korruption 3,27 %
 1 Misbrug af offentlige midler 0,65 %	 7 Hvidvask af penge 4,58 %	 7 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 4,58 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	3	Klima- og miljøprogrammer	1
Hav- og fiskeriprogrammer	2	Genopretnings- og resiliensprogrammer	2
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	46	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	1	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	3
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	26	Andre programmer/tvilstilfælde	8

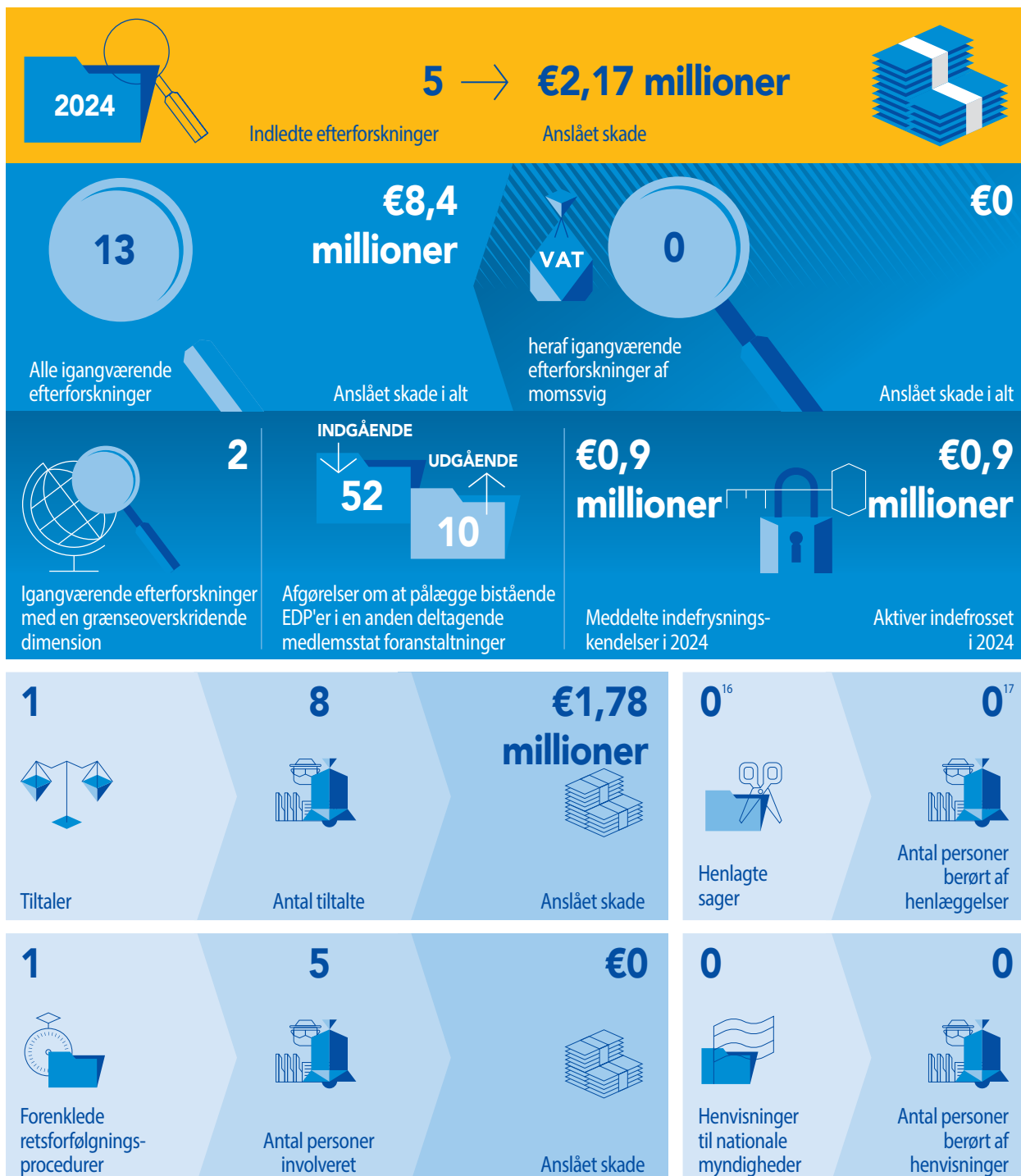
ESTLAND



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **3**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **1,5**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	0	Fra private personer	12
Fra nationale myndigheder	6	Ex officio	4
I ALT			22

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	2
	Antal domstolsafgørelser i første instans	2
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	2
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	2
	Antal dømte	21
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSE OPDELT EFTER TYPE

 17 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 51,52 %	 1 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 3,03 %	 0 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 0 %
 0 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 0 %	 0 Svig i forbindelse med momsindtægter 0 %	 0 Korruption 0 %
 5 Misbrug af offentlige midler 15,15 %	 0 Hvidvask af penge 0 %	 10 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 30,30 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	3	Klima- og miljøprogrammer	1
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	8	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	1	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	1	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	1	Andre programmer/tvilstilfælde	1

FINLAND



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **2**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **0,2**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	0	Fra private personer	15
Fra nationale myndigheder	4	Ex officio	0
I ALT			19

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	3
	Antal domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	1
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	0
	Antal dømte	0
	Frifindelser	1
	Antal frifundne	1

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 4 20 %	 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 2 10 %	 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 0 0 %
 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 8 40 %	 Svig i forbindelse med momsindtægter 2¹⁸ 10 %	 Korruption 0 0 %
 Misbrug af offentlige midler 0 0 %	 Hvidvask af penge 1 5 %	 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 3 15 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	2	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	1
Regional- og byudviklingsprogrammer	0	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	0	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	0	Andre programmer/tvilstilfælde	0

FRANKRIC

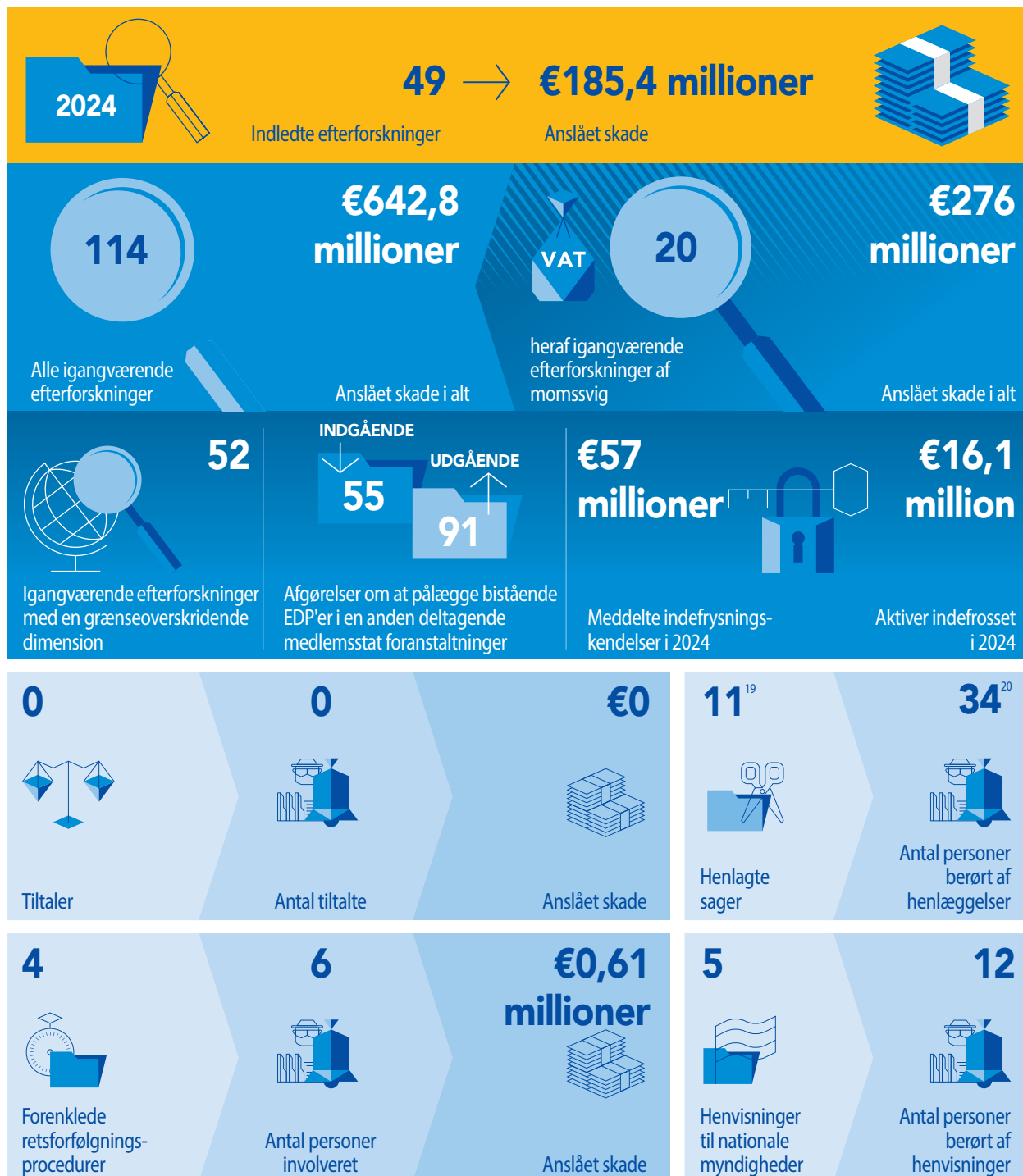


PARIS

OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **7**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **8**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	6	Fra private personer	50
Fra nationale myndigheder	37	Ex officio	4
I ALT			97

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	2
	Antal domstolsafgørelser i første instans	3
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	3
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	3
	Antal dømte	5
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 50 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 24,88 %	 11 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 5,47 %	 9 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 4,48 %
 45 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 22,39 %	 22²¹ Svig i forbindelse med momsindtægter 10,95 %	 4 Korruption 1,99 %
 9 Misbrug af offentlige midler 4,48 %	 33 Hvidvask af penge 16,42 %	 18 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 8,96 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	16	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	3	Genopretnings- og resiliensprogrammer	6
Internationale samarbejdsprogrammer	1	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	8	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	6	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	5	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	3	Andre programmer/tvilstilfælde	9

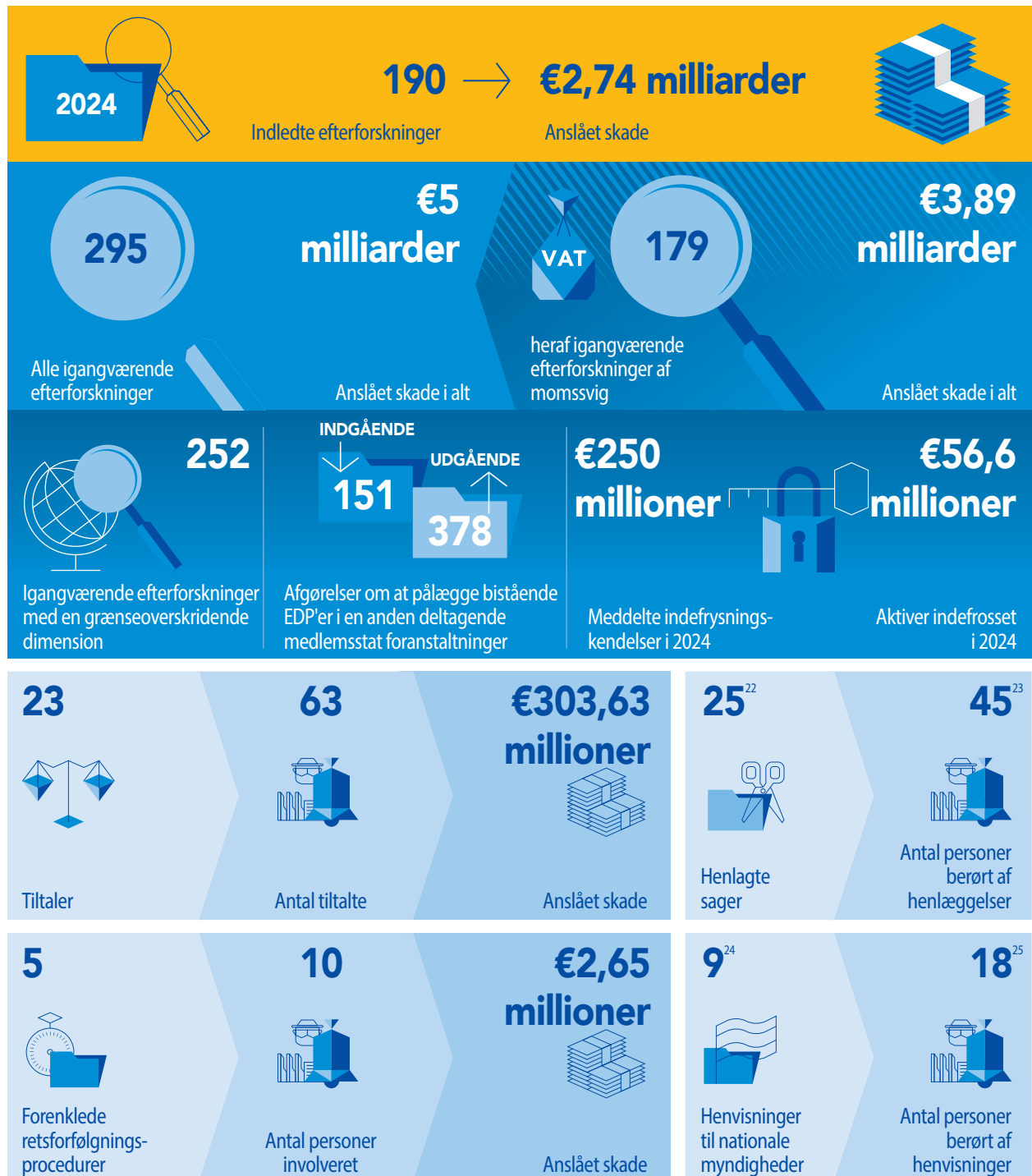
TYSKLAND



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **21**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **8,8**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	9	Fra private personer	719
Fra nationale myndigheder	98	Ex officio	12
I ALT			838

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	24
	Antal domstolsafgørelser i første instans	14
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	1
	Antal igangværende sager i appelfasen	3
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	14
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	13
	Antal dømte	32
	Frifindelser	1
	Antal frifundne	1

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 23 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 3,54 %	 2 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 0,31 %	 127 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 19,57 %
 48 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 7,40 %	 368²⁶ Svig i forbindelse med momsindtægter 56,70 %	 0 Korruption 0 %
 1 Misbrug af offentlige midler 0,15 %	 60 Hvidvask af penge 9,24 %	 20 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 3,08 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	9	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	3	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturrelaterede programmer	1	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	1	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	4	Andre programmer/tvilstilfælde	6

GRÆKENLAND



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **10**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **9**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Ja**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	10	Fra private personer	250
Fra nationale myndigheder	53	Ex officio	2
I ALT			315

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	7
	Antal domstolsafgørelser i første instans	3
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	3
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	0
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	0
	Antal dømte	0
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

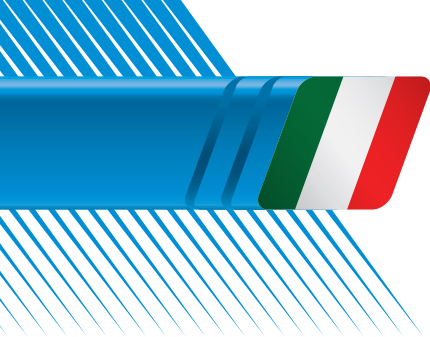
ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 60 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 40 %	 10 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 6,67 %	 8 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 5,33 %
 5 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 3,33 %	 15³¹ Svig i forbindelse med momsindtægter 10 %	 7 Korruption 4,67 %
 13 Misbrug af offentlige midler 8,67 %	 16 Hvidvask af penge 10,67 %	 16 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 10,67 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	25	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	3
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	9	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	4
Uddannelses- og kulturrelaterede programmer	2	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	4	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	1
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	0	Andre programmer/tvilstilfælde	17



ITALIEN



BOLOGNA



MILANO



NAPOLI



PALERMO



ROM



TORINO



VENEDIG

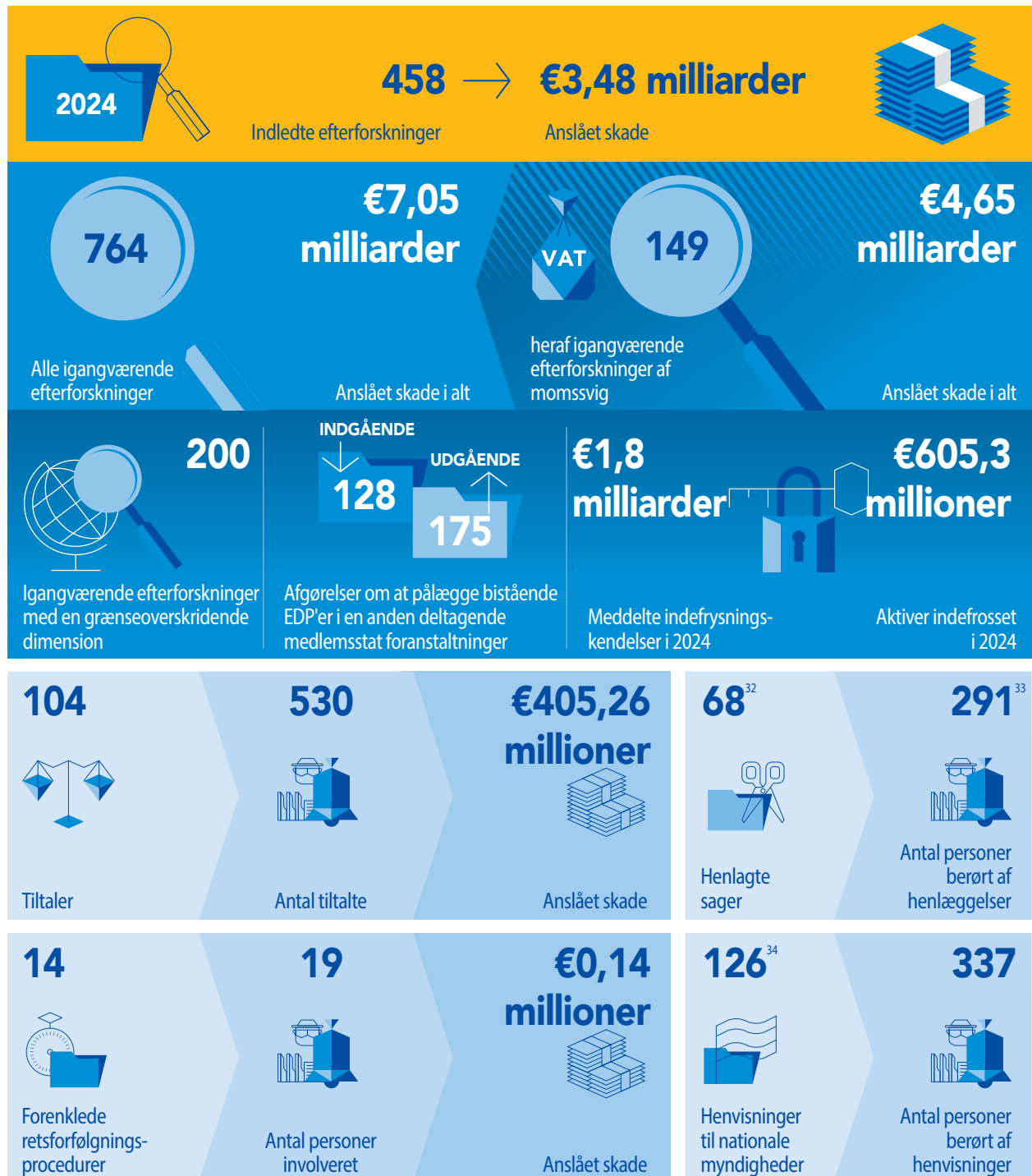
OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **20**

Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **47**

Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Ja**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	8	Fra private personer	108
Fra nationale myndigheder	579	Ex officio	3
I ALT		698	

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	175
	Antal domstolsafgørelser i første instans	28
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	1
	Antal igangværende sager i appelfasen	4
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	24
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	22
	Antal dømte	38
	Frifindelser	2
	Antal frifundne	4

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 879 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 33,55 %	 53 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 2,02 %	 157 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 5,99 %
 235 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 8,97 %	 715³⁵ Svig i forbindelse med momsindtægter 27,29 %	 51 Korruption 1,95 %
 12 Misbrug af offentlige midler 0,46 %	 131 Hvidvask af penge 5 %	 387 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 14,77 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

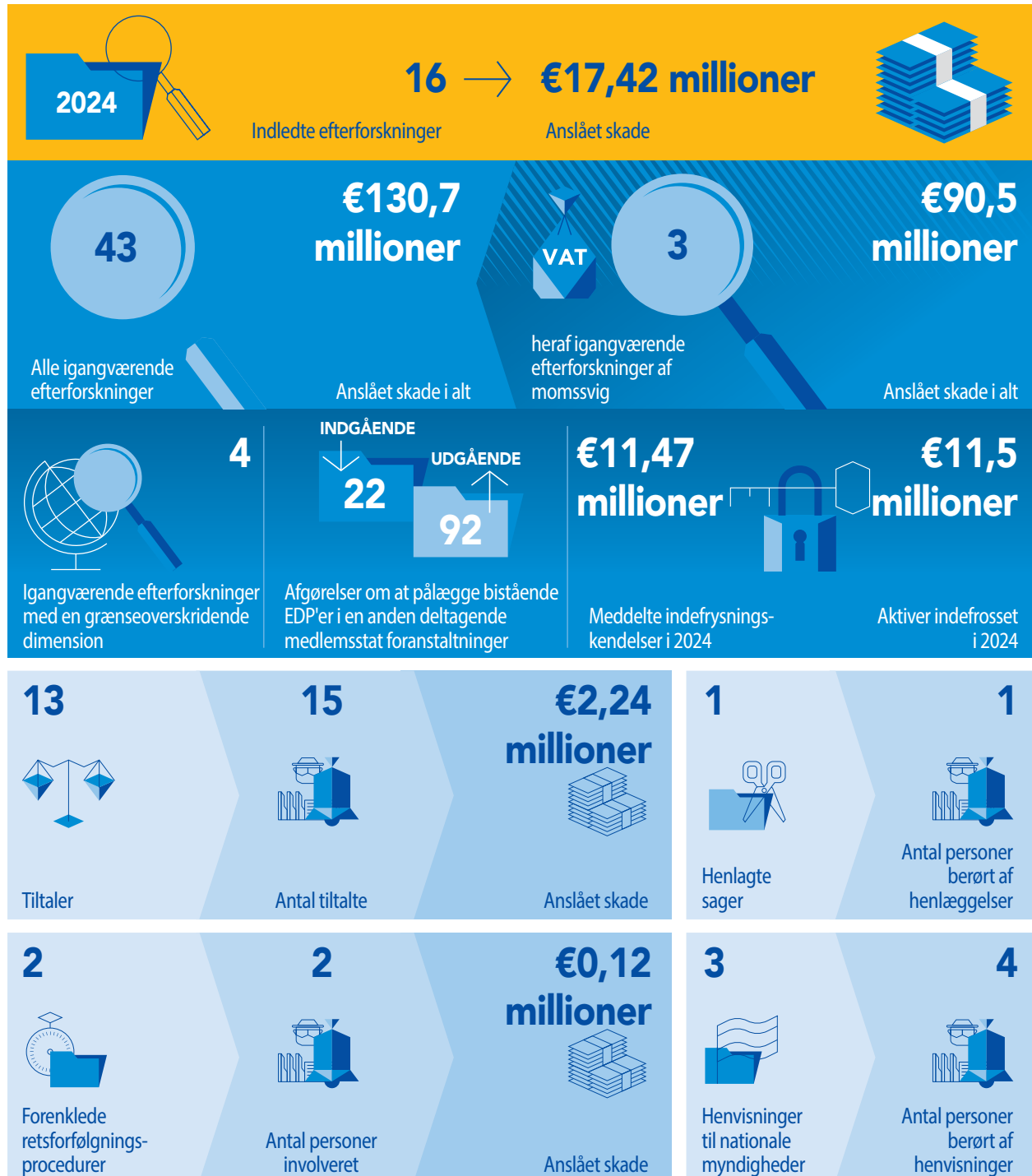
Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	117	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	15	Genopretnings- og resiliensprogrammer	228
Internationale samarbejdsprogrammer	6	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	32	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	1
Uddannelses- og kulturelle programmer	0	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	6
Programmer for forskning og innovation	7	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	10	Andre programmer/tvilstilfælde	105



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **4**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **5**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	2	Fra private personer	19
Fra nationale myndigheder	23	Ex officio	1
I ALT			45

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	2
	Antal domstolsafgørelser i første instans	3
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	2
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	2
	Antal dømte	2
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 26 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 47,27 %	 18 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 32,73 %	 0 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 0 %
 4 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 7,27 %	 3 Svig i forbindelse med momsindtægter 5,45 %	 0 Korruption 0 %
 0 Misbrug af offentlige midler 0 %	 0 Hvidvask af penge 0 %	 4 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 7,27 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	8	Klima- og miljøprogrammer	1
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	1
Regional- og byudviklingsprogrammer	19	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	1	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	3	Andre programmer/tvilstilfælde	3

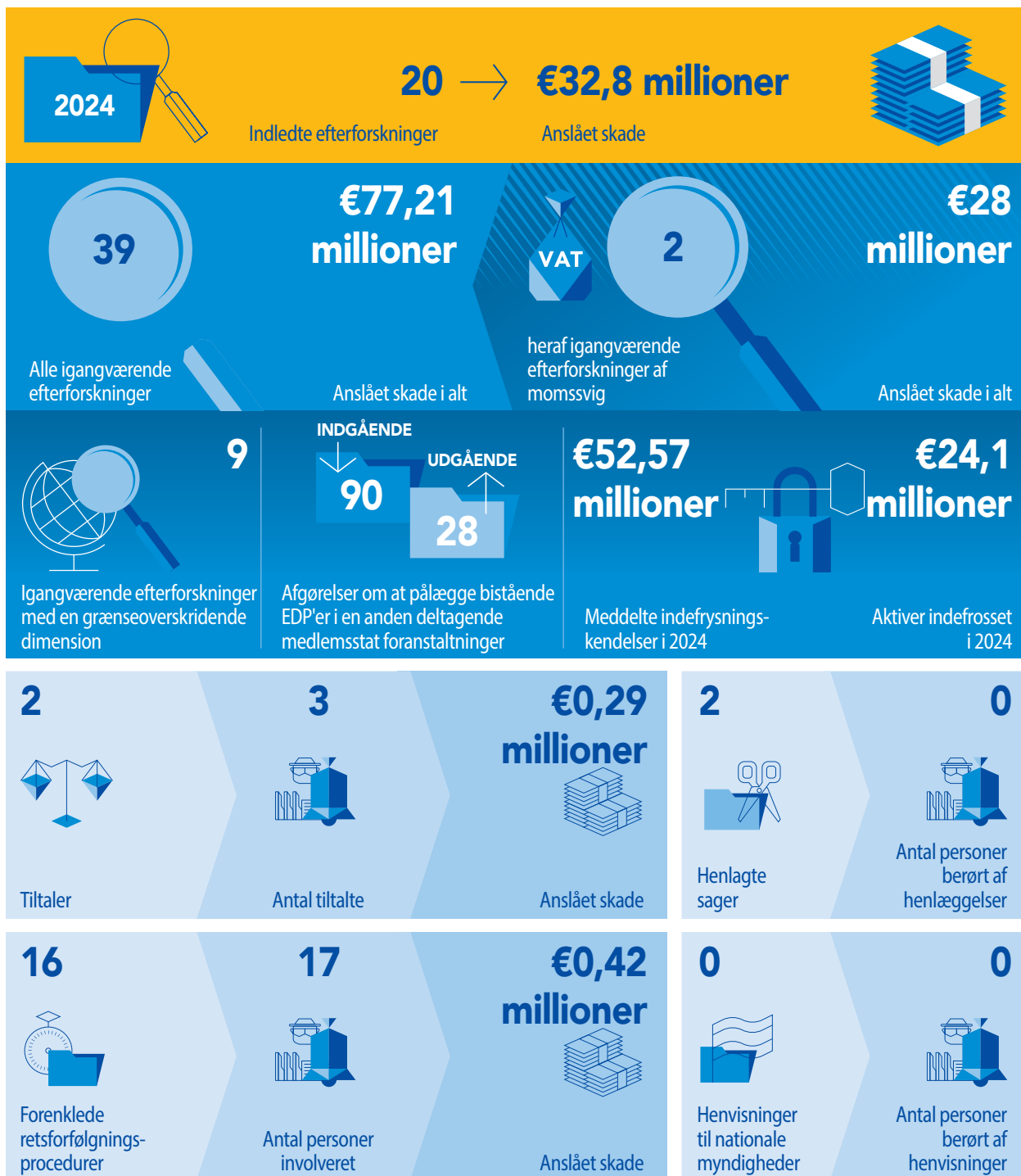
LITAUEN



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **4**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **3**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	1	Fra private personer	25
Fra nationale myndigheder	21	Ex officio	1
I ALT			48

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	4
	Antal domstolsafgørelser i første instans	18
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	1
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	18
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	18
	Antal dømte	19
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 79 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 36,57 %	 4 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 1,85 %	 12 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 5,56 %
 11 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 5,09 %	 3 Svig i forbindelse med momsindtægter 1,39 %	 2 Korruption 0,93 %
 3 Misbrug af offentlige midler 1,39 %	 2 Hvidvask af penge 0,93 %	 100 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 46,30 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	10	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	16	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	2	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	1
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	0	Andre programmer/tvilstilfælde	5

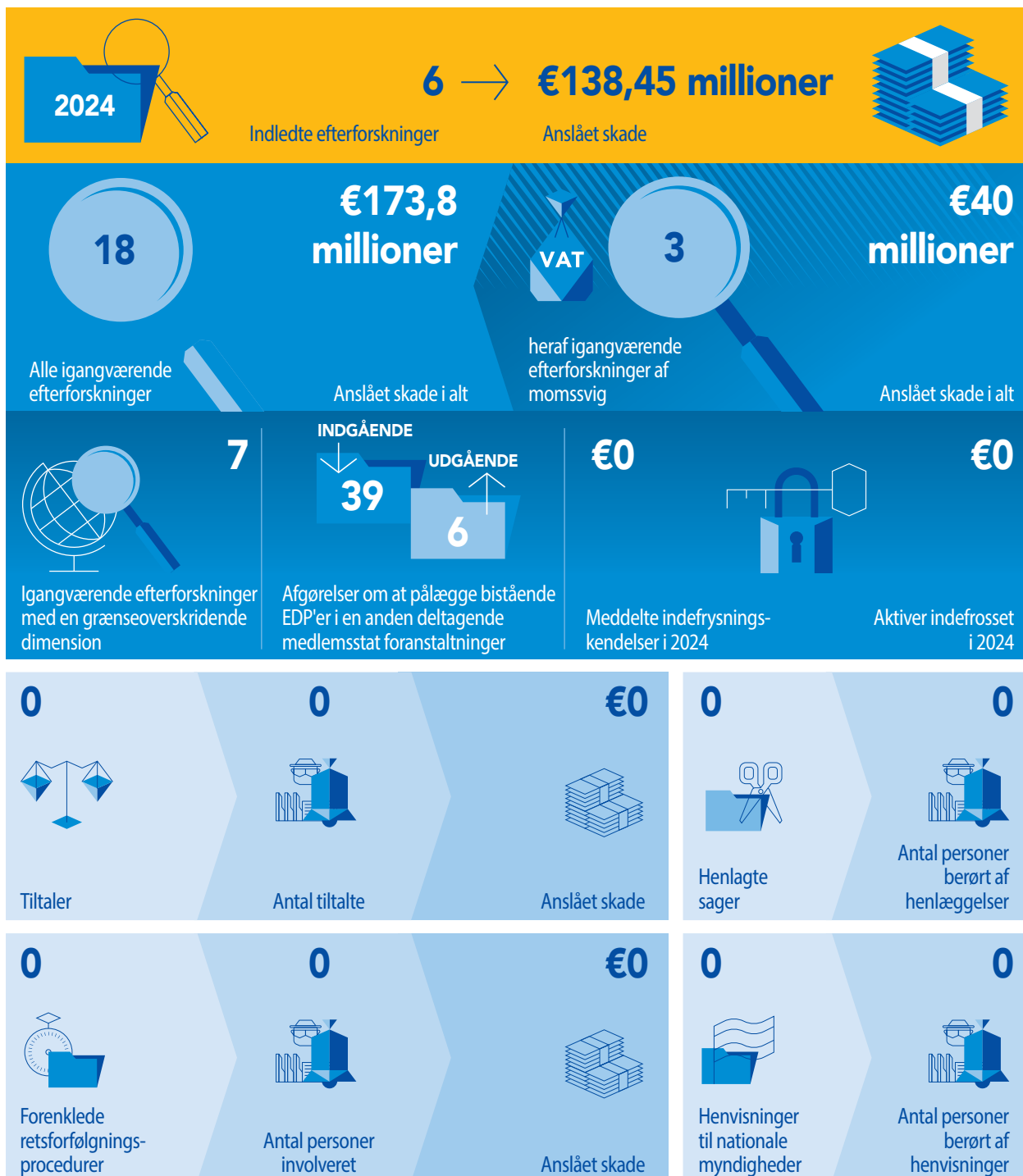
LUXEMBOURG



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **2**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **2**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Ja**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	2	Fra private personer	11
Fra nationale myndigheder	5	Ex officio	5
I ALT			23

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	0
	Antal domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	0
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	0
	Antal dømte	0
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

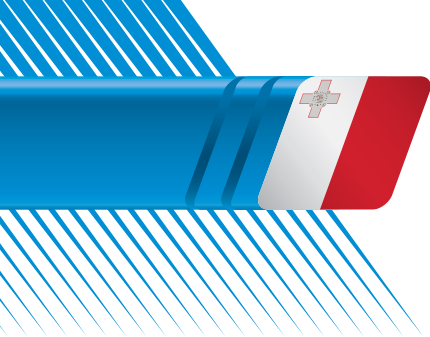
ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 13 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 31,71 %	 3 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 7,32 %	 2 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 4,88 %
 3 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 7,32 %	 3 Svig i forbindelse med momsindtægter 7,32 %	 2 Korruption 4,88 %
 2 Misbrug af offentlige midler 4,88 %	 10 Hvidvask af penge 24,39 %	 3 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 7,32 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	0	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	1	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	0	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	1
Uddannelses- og kulturelle programmer	1	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	0	Andre programmer/tvilstilfælde	10



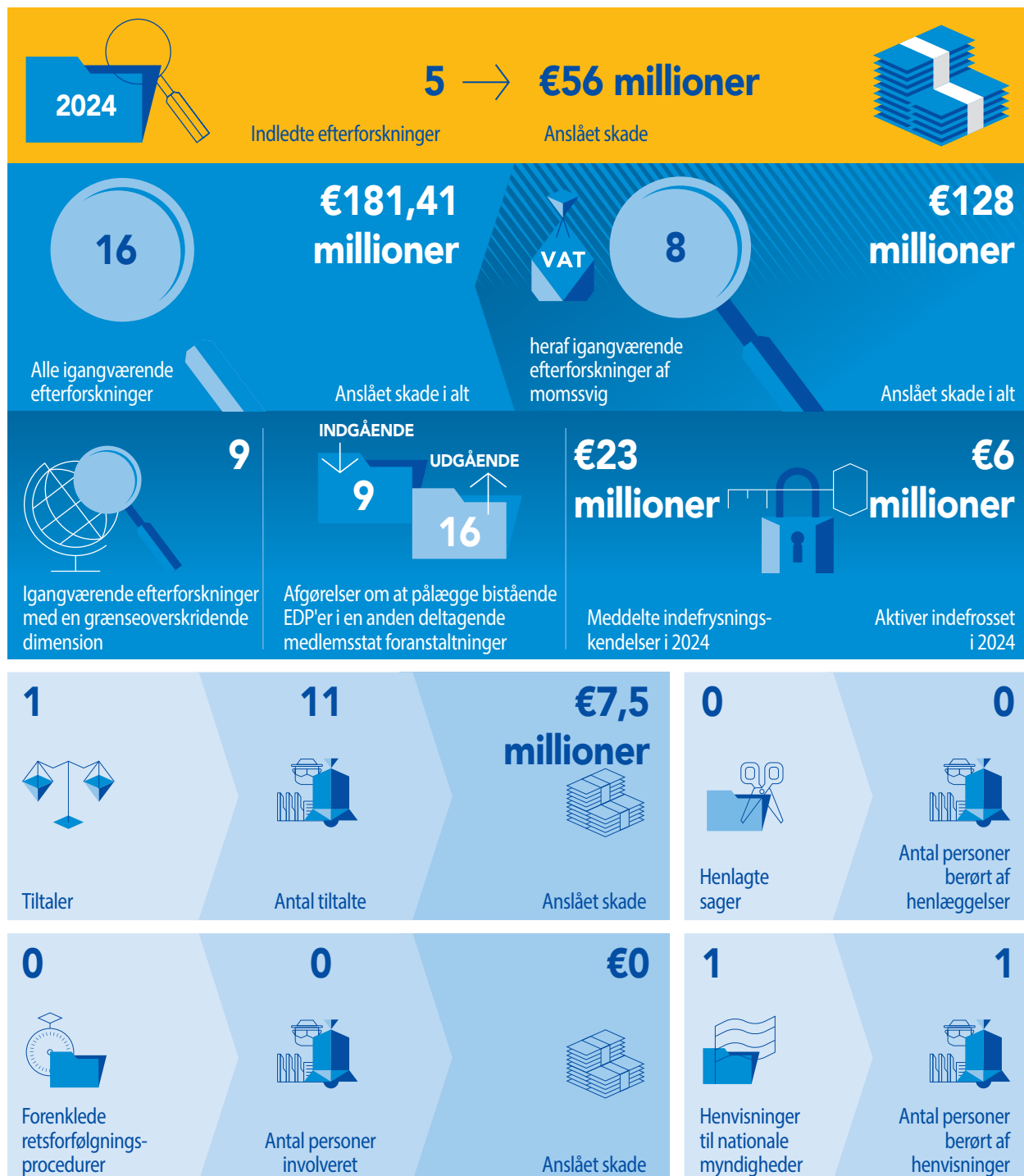
MALTA



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **2**
Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **2**
Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	1	Fra private personer	19
Fra nationale myndigheder	5	Ex officio	0
I ALT			25

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	1
	Antal domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	0
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	0
	Antal dømte	0
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 6 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 11,32 %	 2 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 3,77 %	 3 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 5,66 %
 6 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 11,32 %	 11³⁶ Svig i forbindelse med momsindtægter 20,75 %	 10 Korruption 18,87 %
 1 Misbrug af offentlige midler 1,89 %	 4 Hvidvask af penge 7,55 %	 10 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 18,87 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	4	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	1
Regional- og byudviklingsprogrammer	0	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	0	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	0	Andre programmer/tvilstilfælde	3

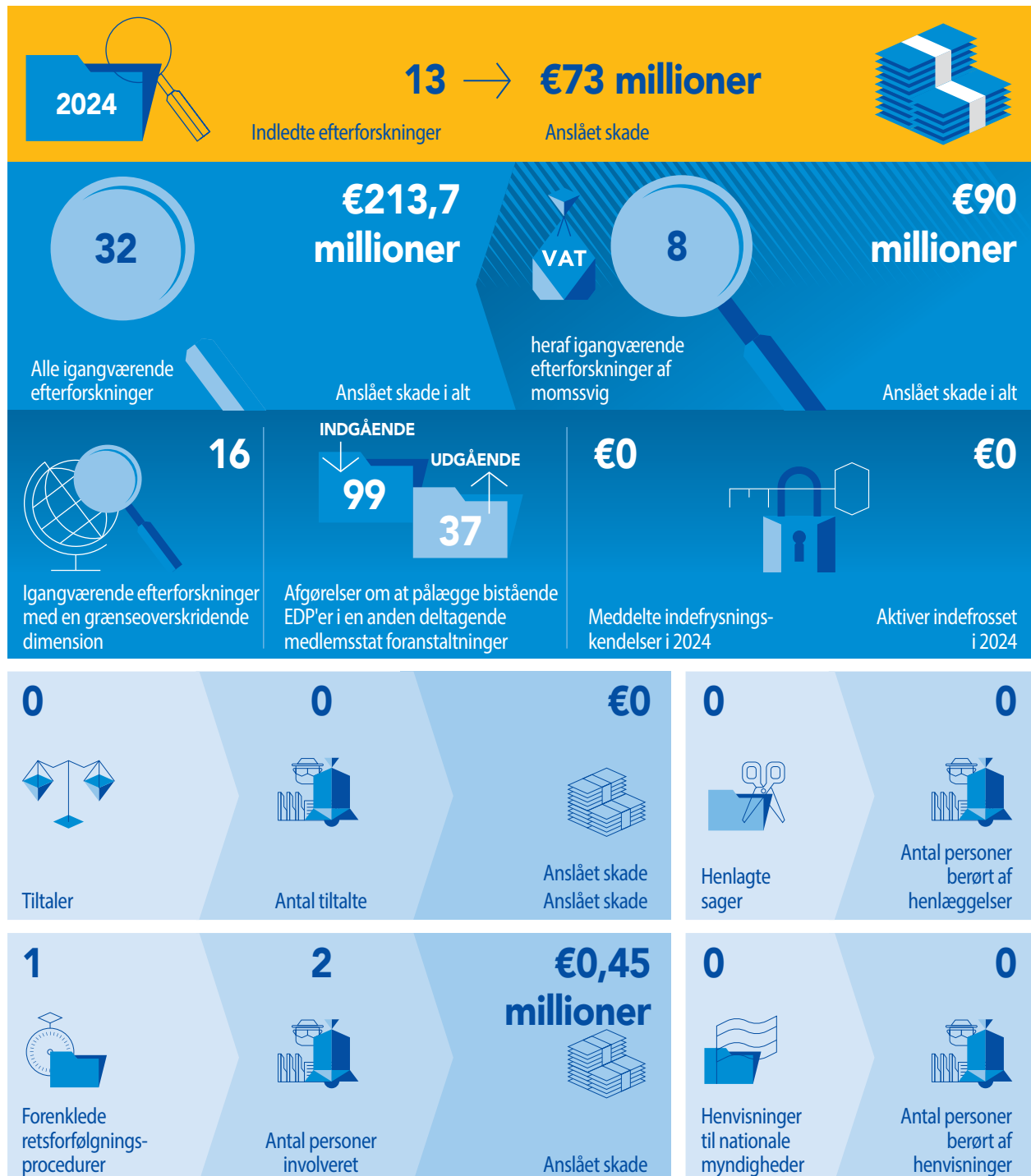
NEDERLANDENE



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **3**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **6**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	2	Fra private personer	18
Fra nationale myndigheder	8	Ex officio	1
I ALT			29

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	0
	Antal domstolsafgørelser i første instans	1
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	1
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	1
	Antal dømte	2
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 17 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 31,48 %	 3 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 5,56 %	 3 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 5,56 %
 18 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 33,33 %	 11³⁷ Svig i forbindelse med momsindtægter 20,37 %	 0 Korruption 0 %
 0 Misbrug af offentlige midler 0 %	 1 Hvidvask af penge 1,85 %	 1 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 1,85 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	5	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	1	Genopretnings- og resiliensprogrammer	0
Internationale samarbejdsprogrammer	1	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	1	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	0	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	1	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	0	Andre programmer/tvilstilfælde	6



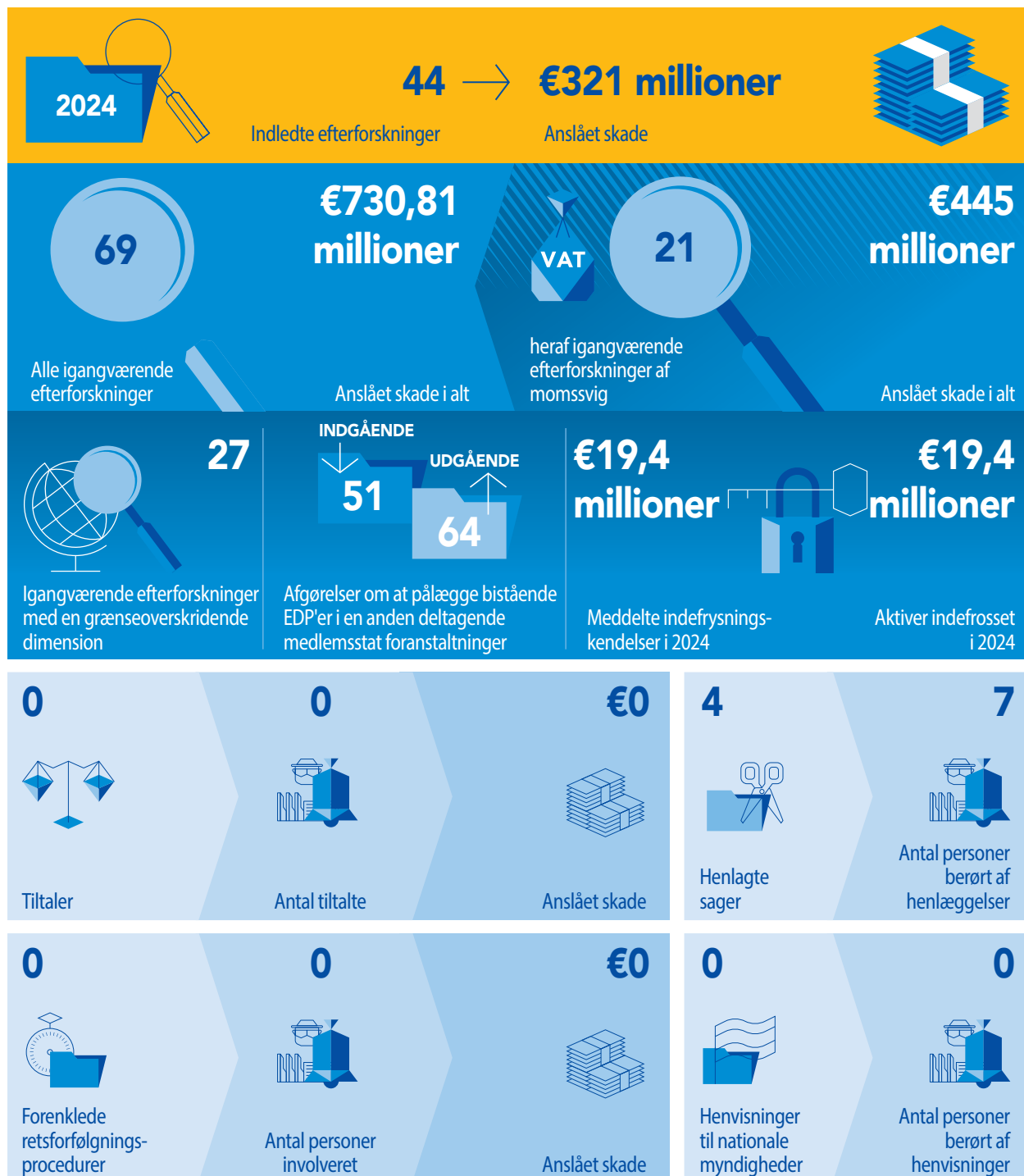
PORTUGAL



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **6**
Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **4**
Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	2	Fra private personer	24
Fra nationale myndigheder	40	Ex officio	1
I ALT		67	

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	1
	Antal domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	0
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	0
	Antal dømte	0
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVØVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 29 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 19,46 %	 17 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 11,41 %	 7 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 4,70 %
 8 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 5,37 %	 42³⁸ Svig i forbindelse med momsindtægter 28,19 %	 8 Korruption 5,37 %
 2 Misbrug af offentlige midler 1,34 %	 24 Hvidvask af penge 16,11 %	 12 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 8,05 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	5	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	1	Genopretnings- og resiliensprogrammer	8
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	1
Regional- og byudviklingsprogrammer	17	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturrelaterede programmer	1	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	4	Andre programmer/tvilstilfælde	5

RUMÆNIEN



BUKAREST



CLUJ-NAPOCA



IASI



TIMIȘOARA

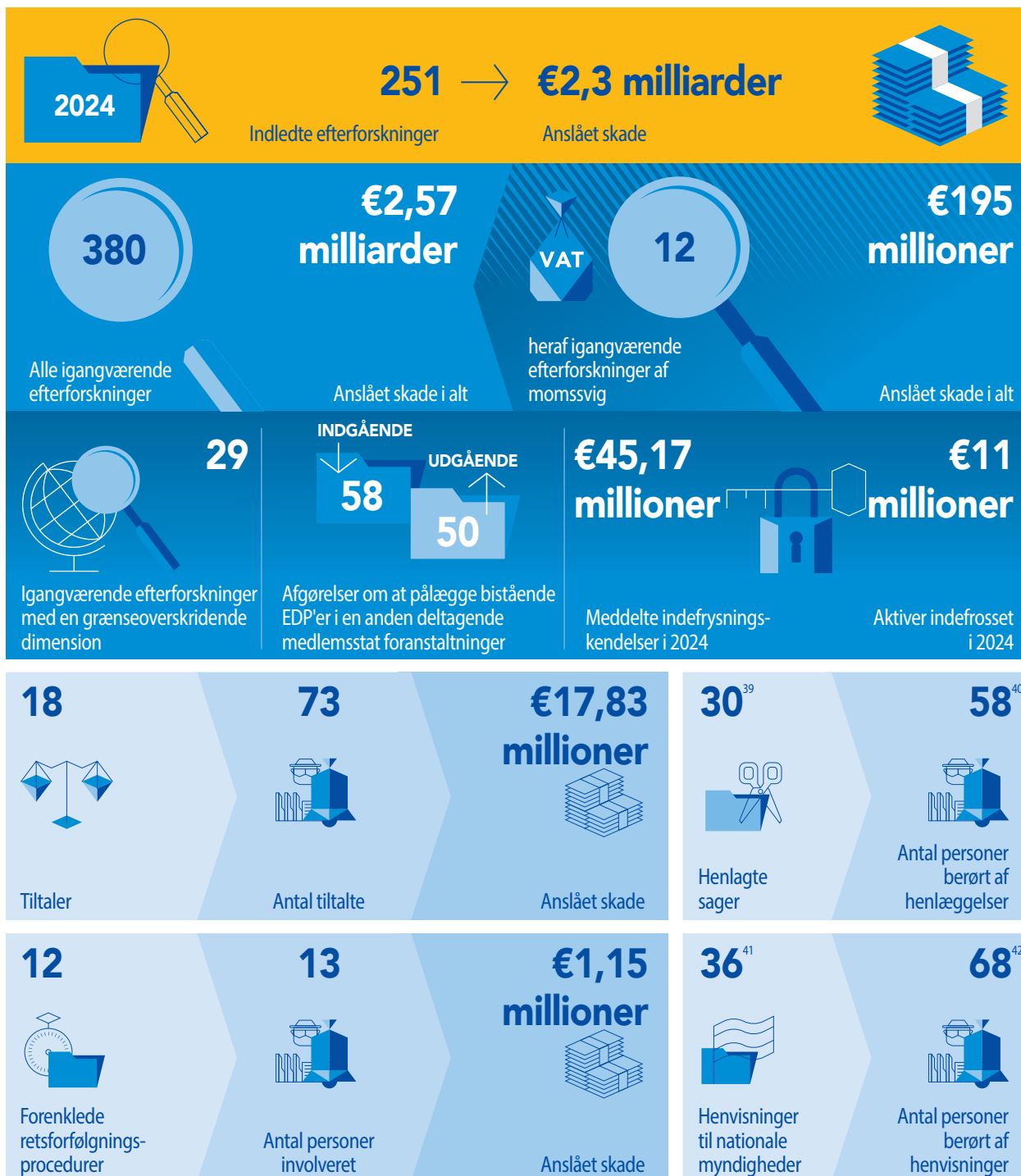
OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **20**

Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **16**

Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Ja**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	3	Fra private personer	196
Fra nationale myndigheder	392	Ex officio	4
I ALT			595

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	38
	Antal domstolsafgørelser i første instans	8
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	1
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	7
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	7
	Antal dømte	11
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 339 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 40,60 %	 239 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 28,62 %	 12 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 1,44 %
 15 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 1,80 %	 15⁴³ Svig i forbindelse med momsindtægter 1,80 %	 44 Korruption 5,27 %
 13 Misbrug af offentlige midler 1,56 %	 46 Hvidvask af penge 5,51 %	 112 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 13,41 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	67	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	15	Genopretnings- og resiliensprogrammer	13
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	1
Regional- og byudviklingsprogrammer	136	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	3	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	1	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	58	Andre programmer/tvilstilfælde	79



SLOVAKIET

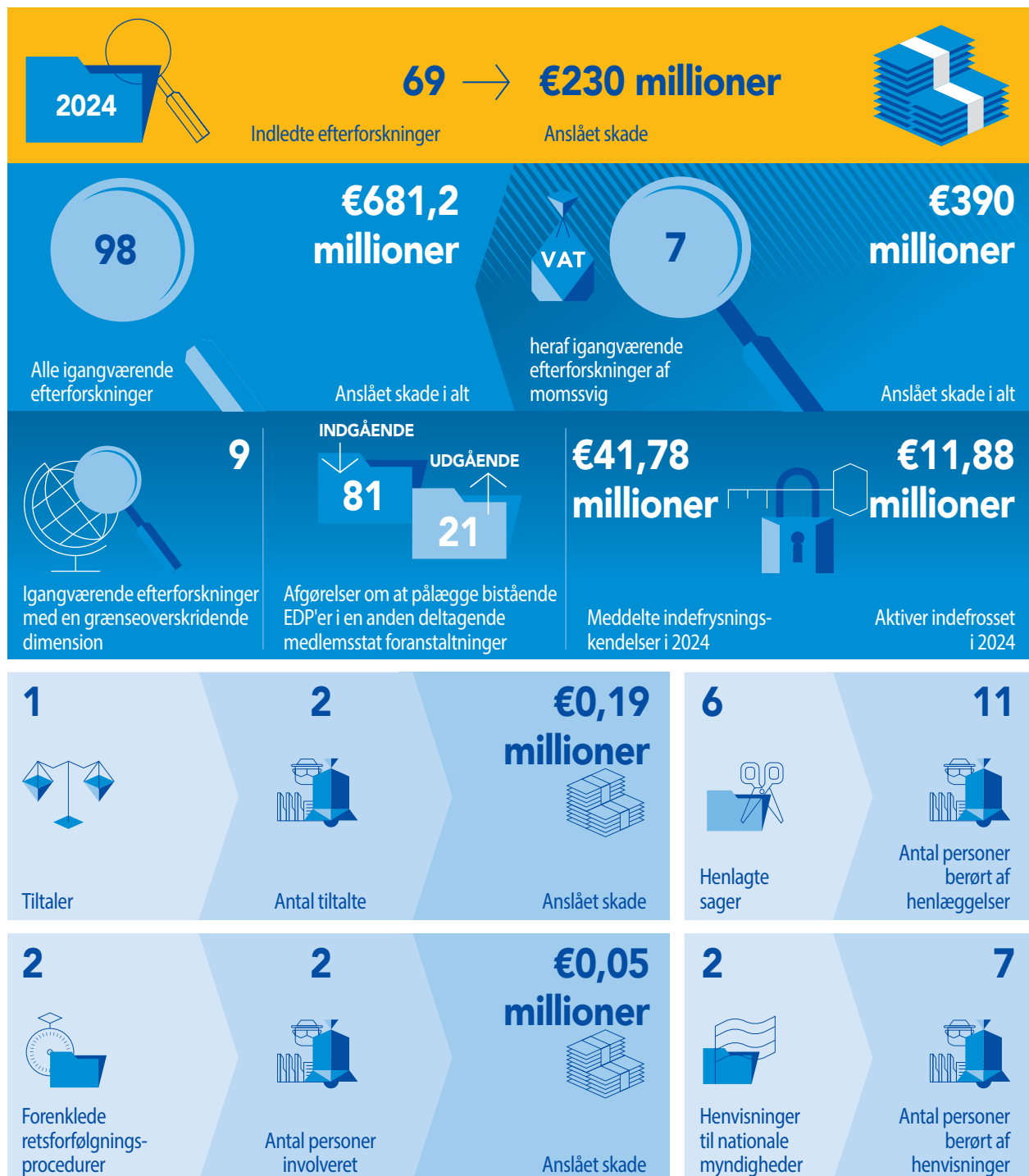


BRATISLAVA

OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **6**
Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **2**
Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	8	Fra private personer	73
Fra nationale myndigheder	91	Ex officio	2
I ALT			174

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	3
	Antal domstolsafgørelser i første instans	4
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	5
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	5
	Antal dømte	11
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	1

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 90 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 42,45 %	 31 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 14,62 %	 1 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 0,47 %
 15 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 7,08 %	 10⁴⁴ Svig i forbindelse med momsindtægter 4,72 %	 5 Korruption 2,36 %
 11 Misbrug af offentlige midler 5,19 %	 3 Hvidvask af penge 1,42 %	 46 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 21,70 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	37	Klima- og miljøprogrammer	2
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	2
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	34	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	3	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	0	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	10	Andre programmer/tvilstilfælde	4

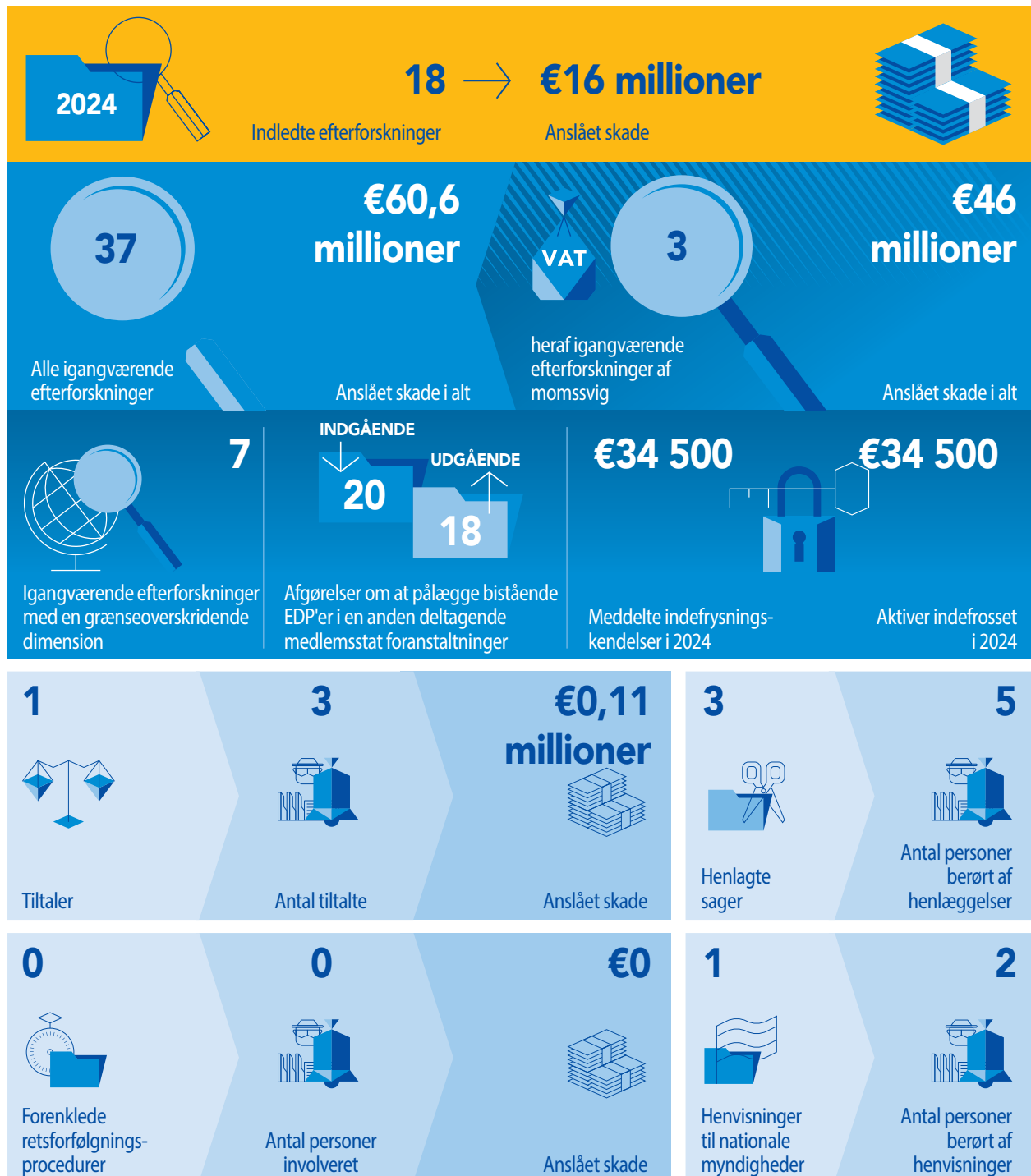
SLOVENIEN



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **2**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **3**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	0	Fra private personer	22
Fra nationale myndigheder	18	Ex officio	0
I ALT			40

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	4
	Antal domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	0
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	0
	Antal dømte	0
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 27 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 50 %	 2 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 3,70 %	 2 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 3,70 %
 4 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 7,41 %	 3 Svig i forbindelse med momsindtægter 5,56 %	 0 Korruption 0 %
 4 Misbrug af offentlige midler 7,41 %	 3 Hvidvask af penge 5,56 %	 9 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 16,67 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	1	Klima- og miljøprogrammer	0
Hav- og fiskeriprogrammer	0	Genopretnings- og resiliensprogrammer	3
Internationale samarbejdsprogrammer	0	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	20	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	0
Uddannelses- og kulturelle programmer	3	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	1	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	1
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	2	Andre programmer/tvilstilfælde	1

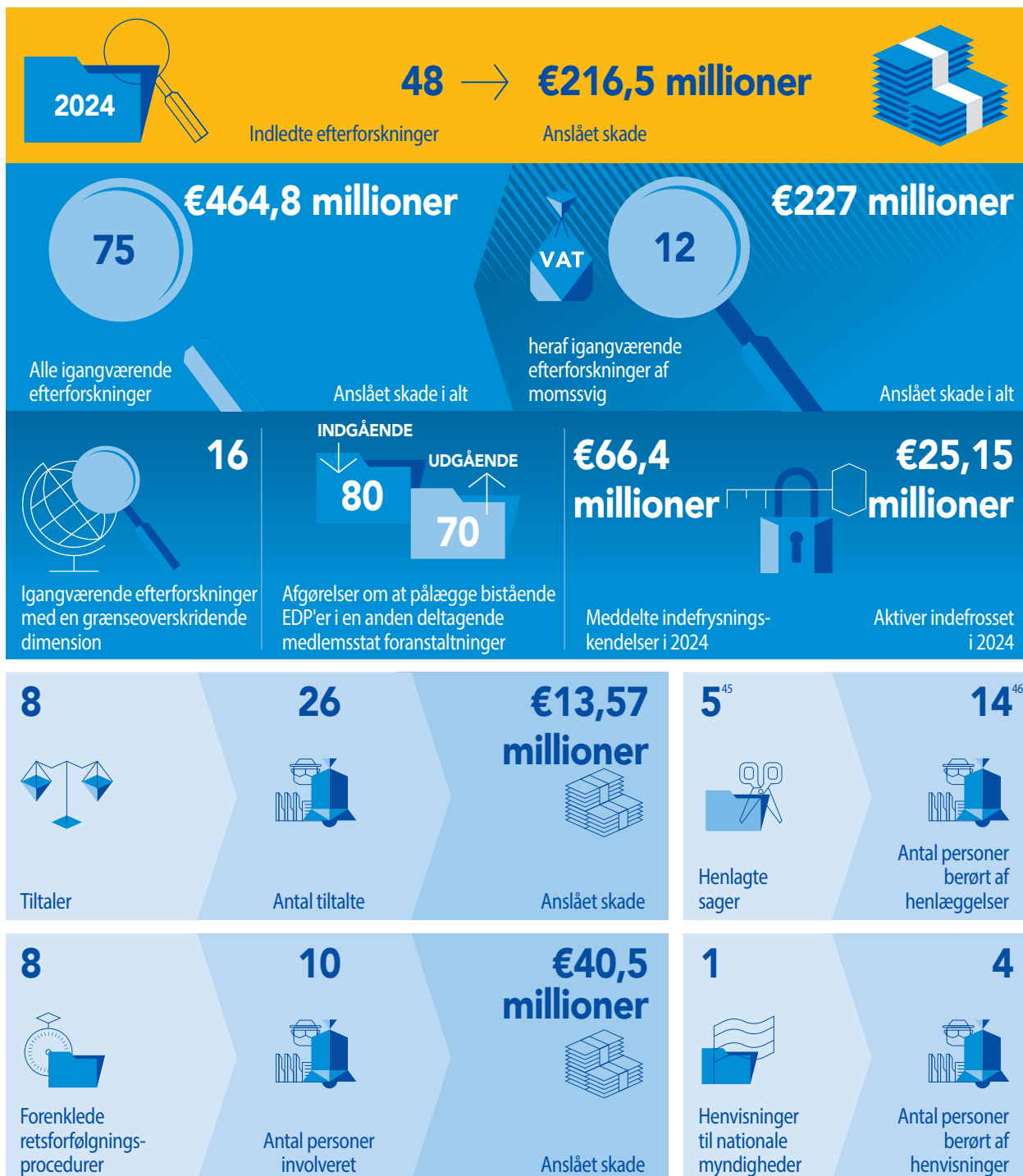
SPANIEN



OPERATIONELT VIRKE

DATA PR. 31. DECEMBER 2024

Europæiske delegerede anklagere (tjenestegørende): **7**
 Nationale assistenter for europæiske delegerede anklagere (FTE): **10**
 Særligt udpegede og specialiserede efterforskere: **Nej**



MODTAGNE ANMELDELSER/KLAGER

Fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer	19	Fra private personer	179
Fra nationale myndigheder	42	Ex officio	0
I ALT			240

RETSLIGT VIRKE I STRAFFESAGER

	Igangværende sager under retsbehandling	12
	Antal domstolsafgørelser i første instans	6
	Antal appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans	0
	Antal igangværende sager i appelfasen	0
	Antal domstolsafgørelser i sidste instans	6
	Antal ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser	0
	Domfældelser	6
	Antal dømte	7
	Frifindelser	0
	Antal frifundne	0

TYOLOGIER IDENTIFICERET I IGANGVÆRENDE EPPO-SAGER

ANTAL EFTERFORSKEDE LOVOVERTRÆDELSER OPDELT EFTER TYPE

 58 Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb 41,73 %	 15 Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb 10,79 %	 14 Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser 10,07 %
 8 Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter 5,76 %	 13 Svig i forbindelse med momsindtægter 9,35 %	 4 Korruption 2,88 %
 2 Misbrug af offentlige midler 1,44 %	 11 Hvidvask af penge 7,91 %	 14 Uløseligt forbundet lovovertrædelse 10,07 %

IGANGVÆRENDE EFTERFORSKNINGER AF SVIG I FORBINDELSE MED MIDLER

OPDELT EFTER PROGRAM

Landbrugs- og landdistriktsudviklingsprogrammer	17	Klima- og miljøprogrammer	2
Hav- og fiskeriprogrammer	1	Genopretnings- og resiliensprogrammer	4
Internationale samarbejdsprogrammer	3	Programmer inden for mobilitet og transport, energi og digitalisering	0
Regional- og byudviklingsprogrammer	8	Asyl-, migrations- og integrationsprogrammer	2
Uddannelses- og kulturelle programmer	2	Industri-, iværksætter- og SMV-programmer	0
Programmer for forskning og innovation	3	Sikkerheds- og forsvarsprogrammer	0
Programmer vedrørende beskæftigelse, social samhørighed, inklusion og værdier	3	Andre programmer/tvilstilfælde	12

TYPOLOCIER IDENTIFICERET I VORES SAGER

En enkelt efterforskning kan vedrøre flere forskellige lovovertrædelser. I dette afsnit beskrives de forskellige typer af lovovertrædelser, der efterforskes af EPPO.

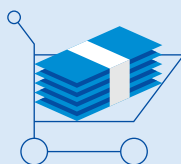
2 105



Svig i forbindelse med
udgifter, der ikke vedrører
offentlige indkøb

33,19 %

591



Svig i forbindelse med
udgifter, der vedrører
offentlige indkøb

9,32 %

385



Kriminel organisation
med fokus på EU's
finansielle interesser

6,07 %

480



Svig i forbindelse med andre
indtægter end momsindtægter

7,57 %

1 287



Svig i forbindelse med
momsindtægter

20,29 %

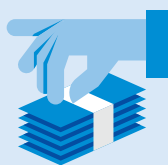
191



Korruption

3,01 %

115



Misbrug af offentlige midler

1,81 %

380



Hvidvask af penge

5,99 %

808



Uløseligt forbundet
lovovertrædelse

12,74 %



SVIG I FORBINDELSE MED UDGIFTER, DER IKKE VEDRØRER OFFENTLIGE INDKØB

Ved udgangen af 2024 omhandlede ca. **33 %** af de lovovertrædelser, som EPPO efterforskede, **svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb**. Denne type svig begås ved hjælp af **falske, urigtige eller ufuldstændige erklæringer eller dokumenter** og resulterer i misbrug eller uretmæssig tilbageholdelse af midler eller aktiver fra EU-budgettet eller fra budgetterne, som forvaltes af eller på vegne af EU. Dette omfatter finansiel støtte, subsidier og tilskud fra EU.

I referenceperioden identificerede EPPO gentagende mønstre af denne type svig i forbindelse med EU-midler inden for sektorer såsom landbrug og fiskeri, Erasmusprogrammer, regional udvikling, sundhedspleje, sociale anliggender, ungdom og beskæftigelse, og forskning og innovation. Covid-19-genopretningsmidler, navnlig dem under Europa-Kommissionens genopretnings- og resiliensfacilitet, var også mål for lovovertrædere. Organiserede kriminelle gruppers involvering i svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb, er også blevet dokumenteret.

Almindelige gentagende mønstre i forbindelse med denne type svig omfatter:

- **Ansøgning om EU-tilskud på baggrund af falske erklæringer eller forfalskede dokumenter**, herunder eksamensbeviser, for at opfylde særlige krav (såsom adgangs- og udelukkelseskriterier). Det kan også indebære, at man skjuler forhold, der burde føre til udelukkelse, som f.eks. tidligere straffedomme, eller opdigter omstændigheder for at opfylde betingelserne for tilskudsberettigelse (f.eks. ved at overdrive arealstørrelsen eller kvaliteten af støtteberettiget landbrugsjord)
- **Indgivelse af opskruede beregninger af ekstraomkostninger, urigtige erklæringer** vedrørende betaling af eksperter eller underleverandører, opdigtede deltagerlister til workshopper eller efteruddannelsesprogrammer, eller falske fakturaer med urigtige oplysninger om priser på indkøbt udstyr for at opnå højere EU-tilskud
- **Refusionskrav for tjenesteydelser, der enten ikke er blevet leveret eller ikke lever op til de aftalte standarder** (f.eks. tilskud til ikke-eksisterende jobtræning eller plejetilbud)
- **Manipulation med årsregnskaber** (f.eks. ved at afgive urigtige oplysninger om personaleomkostninger) for at forhøje det modtagne beløb
- **Ansøgning om og modtagelse af dobbeltfinansiering**, hvor en aktivitet uretmæssigt finansieres flere gange af forskellige myndigheder (ofte i forskellige medlemsstater), der er uvidende om de bidrag, de andre myndigheder har ydet.

Østrig: 15 anholdelser i sag om svig for 3,5 mio. EUR med RRF-midler⁴⁷



I november 2024 anholdt kriminalpolitiet i Wien 15 mistænkte og gennemførte 37 ransagninger i en stor sag om svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb, efter anmodning fra EPPO. EPPO afdækkede flere kriminelle organisationer, der mistænkes for at have svindlet med over 3,5 mio. EUR fra det såkaldte Reparationsbonus-program, finansieret af EU gennem genopretnings- og resiliensfaciliteten (RRF).

Reparationsbonussen er et initiativ fra den østrigske regering, som har til formål at fremme og støtte reparation af elektroniske apparater og husholdningsudstyr. Programmet skal styrke bæredygtighed, reducere elektronikaffald og støtte lokale reparationsvirksomheder. De mistænkte

begik svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb, ved at registrere både eksisterende og en lang række fiktive virksomheder som partnerforretninger under Reparationsbonussen. Dermed kunne de indsende refusionskrav for reparationer til programmets nationale tilskuds- og forvaltningsmyndighed. Efter at være blevet godkendt som partnervirksomheder, indsendte de mistænkte tusindvis af refusionsansøgninger om tilskud til reparationer, der angiveligt aldrig fandt sted. Målet for de kriminelle organisationer var at skaffe sig uberettigede EU-tilskud for over 3,5 mio. EUR.

Alle berørte personer anses for uskyldige, indtil deres skyld er bevist ved en kompetent domstol.



SVIG I FORBINDELSE MED UDGIFTER, DER VEDRØRER OFFENTLIGE INDKØB

Ved udgangen af 2024 omhandlede ca. **9 %** af de lovovertrædelser, som EPPO efterforskede, **formodet svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb**. Denne type svig er ofte i form af **ulovlig manipulation af udbudsprocedurer vedrørende offentlige arbejder**, såsom renovering af offentlige bygninger og transportinfrastruktur. Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb, begås hovedsagelig ved hjælp af falske, urigtige eller ufuldstændige erklæringer eller dokumenter. Dokumentfalsk begås nogle gange som en uløseligt forbundet lovovertrædelse. Flere sager vedrører korrupte offentligt ansatte.

I referenceperioden identificerede EPPO gentagende mønstre af denne type svig i forbindelse med EU-midler inden for sektorer såsom infrastruktur og regional udvikling, landbrug, uddannelse, forskning og innovation, sociale anliggender og menneskelige ressourcer. Desuden efterforskes svig i forbindelse med midler relateret til covid-19-pandemien.

Almindelige gentagende mønstre i forbindelse med denne type svig omfatter:

- **Afgivelse af falske erklæringer i forbindelse med udbudsprocedurer**, herunder vildledning ved hjælp af falske dokumenter, fortieelse af sanktioner, skjult insolvens eller fejlagtig angivelse af konsortiemedlemmers kvalifikationer, så de fejlagtigt fremstår som kvalificerede med henblik på opfyldelse af udbudskravene
- **Indsendelse af falske dokumenter** for at dække over manglende kvalitet i forbindelse med kontraktligt aftalte arbejder eller anvendte materialer (f.eks. overtrædelse af tekniske krav, manglende miljøtilladelser eller brug af materialer af ringere kvalitet), eller fremlæggelse af fakturaer for udgifter, der ikke er støtteberettigede (f.eks. eksperthonorarer) eller for tjenesteydelser, der ikke er blevet leveret (f.eks. ufuldførte arbejder)
- **Aftalt spil ved udbud – især i sektorer med begrænset konkurrence eller specialiseret ekspertise – manipulation med udbud eller ulovlig begunstiggelse** (f.eks. påvirkning af udvælgelseskomitéer og fortieelse af interessekonflikter) for at tildele kontrakten til en bestemt økonomisk aktør
- **Den ordregivende myndigheds forsætlige opdeling af udbuddet i forskellige procedurer**, så de samme tilskudsmodtagere kan unddrage sig Europa-Kommissionens evaluering
- **Underudnyttelse og manipulation af elektroniske udbudssystemer**, herunder selektiv videregivelse af oplysninger eller omgåelse af systemer ved mindre kontrakter, hvilket begrænser gennemsigtigheden
- **Undladelse af at undersøge eller tage højde for unormalt lave tilbud**, hvilket muliggør tildeling til specifikke virksomheder trods åbenlyse udelukkelsesgrunde, såsom sanktioner eller konkurs.

Cypern: EPPO efterforsker storstilet projekt vedrørende importterminal til flydende naturgas⁴⁸



Den 25. juli 2024 bekendtgjorde EPPO i Nicosia (Cypern), at der er indledt en efterforskning af et projekt vedrørende en importterminal til flydende naturgas (LNG) i Cypern. Efterforskningen vedrører mistanke om svig i forbindelse med offentlige indkøb, misbrug af EU-midler og korruption. Projektets formål var at etablere et indgangspunkt for naturgas til Cypern og dermed forbinde landet med det bredere europæiske gasmarked. Det samlede projektbudget var på 542 mio. EUR, hvoraf cirka 101 mio. EUR blev finansieret gennem *Connecting Europe-*

faciliteten (CEF). Ifølge efterforskningen mislykkedes gennemførelsen af kontrakten, og projektet blev standset i juli 2024.

EPPO indledte efterforskningen i marts 2024, efter at den cypriotiske rigsrevision den 19. januar 2024 havde offentliggjort en rapport om mulige overtrædelser under udbudsproceduren og den efterfølgende gennemførelse af den offentlige kontrakt vedrørende LNG-projektet. Alle berørte personer anses for uskyldige, indtil deres skyld er bevist ved en kompetent domstol.



SVIG I FORBINDELSE MED MOMSINDTÆGTER

Ved udgangen af 2024 vedrørte ca. **20 %** af de lovovertrædelser, som EPPO efterforskede, de groveste former for **momssvig**, der involverede to eller flere deltagende EU-medlemsstater og forårsagede en samlet skade på mindst **10 mio. EUR**. De tilgængelige oplysninger viser, at momssvig har udviklet sig markant i løbet af referenceperioden, ikke mindst som en direkte konsekvens af EPPO's indsats mod aktive kriminelle netværk.

Traditionel karruselsvig bliver i stigende grad erstattet af mere fragmenteret og lineær systematisk svig, hvor moms stjæles direkte fra kunder i stedet for at blive udbetalt som refusion fra skattemyndighederne. Samtidig er antallet af varer og tjenesteydelser involveret i denne form for svig vokset i takt med efterspørgslen på EU-markedet.

Som hovedregel begås disse former for svig af organiserede kriminelle grupper, der blander sig med legitime og velkendte erhvervsdrivende i et kriminelt økosystem. Disse kriminelle netværks sofistikerede tilgang muliggør kontakt med lovlige erhvervsdrivende og gør det muligt at hvidvaske penge fra forskellige strafbare handlinger, så aktiviteterne fremstår lovlige. Som følge heraf er brugen af momssvig som metode til hvidvask og illegal indtjening blevet stadig mere udbredt.

Momssvig involverede især salg af elektroniske genstande såsom mobiltelefoner, hovedtelefoner og harddiske, samt brugte biler, guld, luksusvarer, brændstof og relaterede produkter, polymerer, dagligvarer, digitale varer såsom softwarelicenser, og forskellige tjenesteydelser.

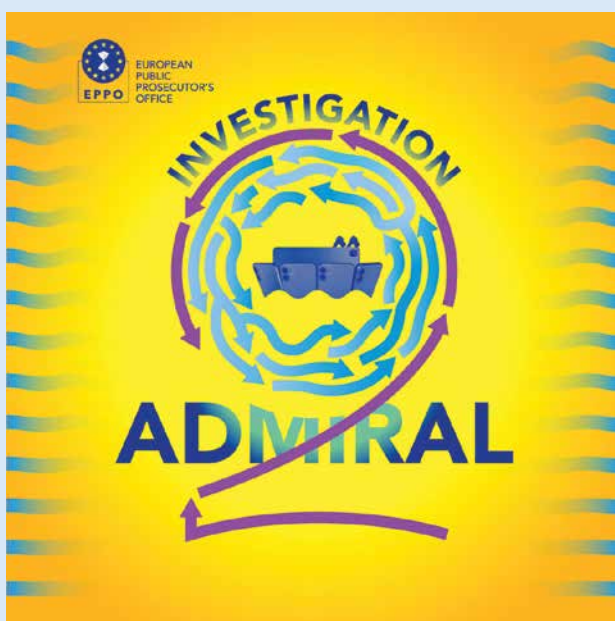
Almindelige gentagende mønstre i forbindelse med denne type svig omfatter:

- ▶ **Svig i forbindelse med erhvervelser og karruselsvig begået af organiserede kriminelle grupper ved oprettelse og kontrol af et omfattende netværk af multifunktionelle virksomheder** – f.eks. gennemstrømningsselskaber, forsvundne forhandlere, bufferfirmaer og mellemmænd – i et fragmenteret setup med det formål at stjæle moms og hvidvaske udbyttet fra andre lovovertrædelser
- ▶ **Systematisk svig med margenmoms**, hvor man svingagtigt reducerer skatten på fortjenstmargenen i stedet for salgsprisen, ved hjælp af falske fakturaer for brugte varer
- ▶ **Krydsfakturerings for at skjule momsforpligtelser ved at skabe kunstige momstilgodehavender** baseret på indenlandske transaktioner
- ▶ **E-handelssvig** (generel momslovgivning, one-stop-shop (OSS) og import-one-stop-shop (IOSS)), enten ved misbrug af eksisterende platforme eller ved oprettelse af egne netbutikker, der opereres af virksomheder inden for og uden for Fællesskabet
- ▶ **Momssvig gennem misbrug af toldprocedure 40 eller 42 med momsudskydelse**, hvor der oprettes forsvundne forhandlere blot for at "absorbere" momsforpligtelserne og dermed undgå betaling af moms ved handel med varer. Denne form for svig kombineres ofte med den første tendens
- ▶ **Momssvig begået af private ved hjælp af filterselskaber og "fiktive fakturafabrikker"**, hvor der udstedes fakturaer for ikke-eksisterende tjenesteydelser i forbindelse med indførsel i EU af varer produceret i tredjelande
- ▶ **Momssvig med skader på under 10 mio. EUR**, efterforsket som lovovertrædelser, der er uløseligt forbundet med systematisk afgiftssvig, da de to slags lovovertrædelse ofte begås ved hjælp af de samme metoder.



SVIG I FORBINDELSE MED MOMSINDTÆGTER

Efterforskning "Admiral 2.0": Den hidtil største sag om momssvig i Europa med forbindelser til organiseret kriminalitet⁴⁹



Den 28. november 2024 iværksatte EPPO i Riga (Letland) og Vilnius (Litauen) en omfattende aktion, hvor 624 politifolk foretog ransagninger og anholdelser i 16 lande. På grundlag af resultaterne fra efterforskning "Admiral" afdækkede EPPO endnu et kriminelt netværk, mistænkt for kompleks systematisk momssvig i forbindelse med handel med populære elektronikvarer og med et anslået tab af momsindtægter på 297 mio. EUR.

Efterforskning "Admiral"⁵⁰, præsenteret i november 2022, regnes for den største efterforskning af momssvig nogensinde i EU, med anslåede samlede skader i skrivende stund på 2,9 mia. EUR. Takket være sin decentraliserede struktur og stærke analytiske kapacitet kunne EPPO afdække forbindelser

mellem personer og virksomheder efterforsket under "Admiral" og et kriminelt netværk med base i Baltikum. Efterforskningen viste, at dette netværk anvendte samme fremgangsmåde, og delvist også samme organisation og infrastruktur, som gerningspersonerne efterforsket under "Admiral", til at begå omfattende karruselsvig med moms. Der er tale om kompleks systematisk kriminalitet, hvor EU's regler om momsfrigivelse ved grænseoverskridende transaktioner mellem medlemsstaterne udnyttes.

Ifølge efterforskningen oprettede de mistænkte virksomheder i 15 EU-medlemsstater og optrådte som legitime leverandører af elektronikvarer. De solgte populære elektroniske enheder for over 1,48 mia. EUR via online markedspladser til kunder i EU. Kunderne betalte moms på deres køb, men de sælgende virksomheder undlod efterfølgende at afregne momsen til de nationale skattemyndigheder. I stedet forsvandt de ganske enkelt, og andre virksomheder i svigkæden indgav krav om momsrefusion, hvilket førte til anslåede skader på 297 mio. EUR. Udbyttet fra denne kriminelle aktivitet blev kanaliseret videre til offshorekonti.

EPPO mistænker over 400 virksomheder for at være en del af den komplekse systematiske svig, der også menes at være blevet brugt til hvidvask af udbytte fra narkotikahandel, forskellige former for cyberkriminalitet, og investeringssvig. Alle berørte personer anses for uskyldige, indtil deres skyld er bevist ved en kompetent domstol.



SVIG I FORBINDELSE MED ANDRE INDTÆGTER END MOMSINDTÆGTER

Omkring **8 %** af de lovovertrædelser, som EPPO efterforskede ved udgangen af 2024, omhandlede **svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter**. Det drejede sig især om underfakturering, misbrug af toldprocedurer, kontrabande, cigaretsmugling og svig i forbindelse med antidumpingtold.

Disse lovovertrædelser begås typisk ved brug af **falske, urigtige eller ufuldstændige oplysninger eller dokumenter** eller, i mange tilfælde, gennem **smugling** uden nogen form for dokumentation.

Denne type svig omfatter en bred vifte af produkter, herunder tekstiler, elektronik, keramiske fliser, elcykler, biler, industrimaterialer som aluminiumsprofiler, stålrør og glasfiber, samt ofte smuglede varer som tobak, cykler, industrikomponenter, reservedele, medicinsk udstyr (som masker og kitler), kosmetik, solpaneler og biodiesel.

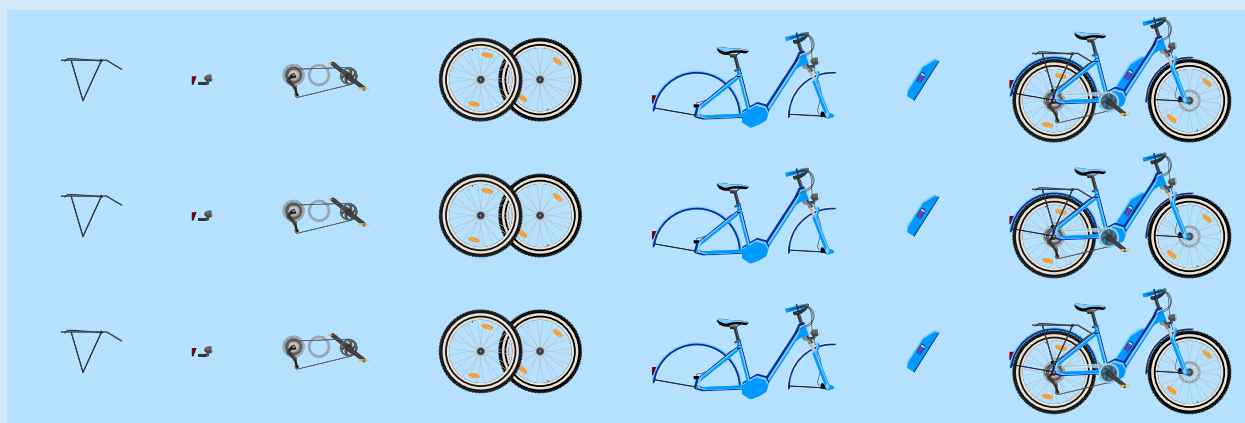
Almindelige gentagende mønstre i forbindelse med denne type svig omfatter:

- **Indgivelse af fejlagtige toldangivelser og falske fakturaer** for at unddrage sig afgifter og antidumpingtold, f.eks. ved at værdiansætte de importerede varer for lavt eller angive den forkerte producent eller det forkerte oprindelsesland
- **Falske indførselsanmeldelser** af, hvor og hvordan varer er samlet (f.eks. angivelse af, at varer er samlet i et EU-land eller tredjeland fra kinesiske dele, som elcykler), for at undgå toldafgifter
- **Misbrug af toldprocedure 42**, hvor betingelserne i toldangivelsen ikke er opfyldt, og/eller indholdet af toldangivelsen er forkert angivet (f.eks. ved at angive en for lav transaktionsværdi)
- **Import af elcykler** sammensat af cykeldele, der er underlagt antidumpingtold, ved hjælp af falsk oprindelsesangivelse. Derudover bliver varer af og til fejlklassificeret eller undervurderet ved toldbehandlingen for at reducere de gældende afgifter. Nogle svindlere opdeler også indførselsforsendelser for at undgå beskyttende importkontingenter og dermed underminere EU's bestræbelser på at regulere og beskytte sit marked
- **Tobakssmugling** gennem ulovlig import af tobaksprodukter til EU, skjult i containere og falsk angivet som andre varer, med henblik på videredistribution på det sorte marked. Denne praksis hænger ofte sammen med toldsvig såsom falske eksportoplysninger og omladninger, typisk udført af sofistikerede, grænseoverskridende kriminelle netværk
- **E-handelssvig**, navnlig i forbindelse med varer importeret fra Kina og anvendelse af forenklingsordninger, såsom import-one-stop-shop (IOSS) for varer under 150 EUR, anvendes til at undgå både told og moms.



SVIG I FORBINDELSE MED ANDRE INDTÆGTER END MOMSINDTÆGTER

Belgien: Tre dømt for at have unddraget sig toldafgifter for 3,1 mio. EUR ved import af elcykler⁵¹



Den 19. april 2024 blev én person og to virksomheder kendt skyldige i at unddrage sig told på import af elcykler fra Kina. Sagen blev efterforsket og ført af EPPO i Bruxelles (Belgien).

Elcyklerne blev importeret til EU af en fransk virksomhed via havnen i Antwerpen gennem en belgisk virksomhed, der stod for toldformaliteterne. Efterforskningen viste, at færdigsamlede elcykler bevidst var blevet importeret i separate dele for at undgå betaling af antidumpingtold, der pålægges ved import af fuldt samlede elcykler. Elcyklerne blev derefter samlet i Frankrig af den franske importør. Den franske importør og dennes direktør samt den belgiske virksomhed, der håndterede toldformaliteterne, blev kendt skyldige i at have afgivet urigtige toldangivelser med det formål at undgå antidumpingtold og udligningstold.

Ved dom afsagt den 11. april 2024 idømte strafkammeret ved retten i første instans i Antwerpen direktøren for den franske virksomhed, der importerede elcyklerne via Belgien, 12 måneders fængsel, betinget med en prøvetid på fem år. Både den franske virksomhed, der importerede elcyklerne, og den belgiske virksomhed, der håndterede toldformaliteterne, blev fundet skyldige, og de tre sagsøgte blev hver især idømt en bøde på over 15,5 mio. EUR, dog betinget i tre år, bortset fra en del, der skulle betales omgående. Derudover blev de sagsøgte pålagt at betale værdien af de importerede varer (ca. 4,4 mio. EUR) samt de unddragne skatter og afgifter, i alt 3,1 mio. EUR.

Sagen er i øjeblikket under appel.



KORRUPTION

Ved udgangen af 2024 vedrørte cirka **3 %** af de lovovertrædelser, som EPPO efterforskede, **aktiv og passiv bestikkelse af offentlige embedsmænd** (ansatte i både EU-institutioner og nationale myndigheder). Navnlig offentlige udbudsprocedurer har vist sig at være sårbare over for korruption, enten i form af bestikkelse af medlemmer af evalueringsudvalg eller gennem forsøg på ulovlig påvirkning af beslutningstagningen i sådanne procedurer. Dette gør sig især gældende i forbindelse med indkøb med høj økonomisk værdi og stor specialisering, f.eks. inden for sundhed, infrastruktur og teknologi, hvilket peger på svagheder i de nuværende kontrolmekanismer.

Organiserede kriminelle grupper spiller en stadig større rolle i systematisk korruption og opererer ofte på tværs af landegrænser. Korruption, der skader EU's finansielle interesser, kan desuden være forbundet med anden grov kriminalitet, herunder kriminalitet, der ligger uden for EPPO's kompetenceområde, f.eks. narkotikasmugling, menneskesmugling og våbensmugling.

Almindelige gentagende mønstre i forbindelse med denne type svig omfatter:

- ▶ **Bestikkelse af offentlige embedsmænd** til gengæld for tildeling af EU-midler til bestemte projekter eller tjenesteydelser
- ▶ **Bestikkelse af offentlige embedsmænd** til gengæld for godkendelse af ikke-berettigede og kunstigt høje ekstraomkostninger i projektgennemførelsesfasen
- ▶ **Digital manipulation**, for eksempel ændringer i databaser eller elektroniske fakturaer, som følge af de stigende EU-midler til digitalisering af administrative og finansielle systemer, hvilket har skabt nye sårbarheder.

Italien: Embedsmænd mistænkt for korruption i forbindelse med RRF-midler og deltagelse i organiseret kriminalitet⁵²



Den 24. oktober 2024 foretog det italienske politi, på anmodning fra EPPO i Rom, ransagninger, anholdelser og beslaglæggelser i Lazio- og Campania-regionerne som led i en efterforskning af en formodet kriminel sammenslutning, mistænkt for korruption i forbindelse med tildeling af projekter finansieret af EU's genopretnings- og resiliensfacilitet (RRF) for Italien.

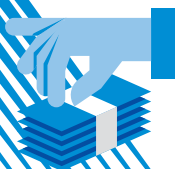
Fem embedsmænd, heriblandt borgmesteren i Ceccano kommune, var mistænkt for at have deltaget i et netværk involveret i systematisk korruption. Efterforskningen, med kodenavnet *The Good Lobby*, afslørede, at en række personer og virksomheder havde fået tildelt offentlige kontrakter til en samlet værdi af 5 mio. EUR til gengæld for bestikkelse.

Blandt de projekter, der mellem 2021 og 2023 blev tildelt gennem korrupt praksis, var jordskælvsikring af Ceccanos folkeskole, sikkerhedsforbedringer af

byens infrastruktur og et projekt om modtagelse og indkvartering af migranter i byen. Ifølge anklagerne blev en del af bestikkelsen overført direkte til medlemmerne af den kriminelle sammenslutning, mens en anden del blev kanaliseret gennem skuffeselskaber kontrolleret af de mistænkte, som til gengæld udstedte fiktive fakturaer.

Det italienske politi iværksatte forebyggende foranstaltninger mod 13 personer, herunder husarrest for ti og restriktive foranstaltninger for tre andre, der i ét år blev forbudt at drive virksomhed eller varetage ledelsesfunktioner i virksomheder.

Forundersøgelsesdommeren ved retten i Frosinone afsagde en indefrysningskendelse på 500 000 EUR, som politiet efterfølgende eksekverede. Alle berørte personer anses for uskyldige, indtil deres skyld er bevist ved en kompetent domstol.



MISBRUG AF OFFENTLIGE MIDLER

Ved udgangen af 2024 vedrørte knap **2 %** af de lovovertrædelser, som EPPO efterforskede, **misbrug af offentlige midler**.

Der er tale om misbrug, når en offentlig embedsmand, der er betroet forvaltningen af offentlige midler eller aktiver, disponerer over, tilegner sig eller anvender disse midler til et andet formål end det oprindeligt tiltænkte og derved skader EU's finansielle interesser.

Misbrug viser sig ofte som afledning af EU-midler gennem falske dokumenter, fakturaer relateret til fiktive poster eller uretmæssige refusionskrav (for eksempel opdigtede rejseudgifter), eller udbetaling af EU-lønninger til personer, der ikke er berettigede. Det kan også omfatte misbrug af midler øremærket til Europa-Parlamentsmedlemmers medarbejdere, som i stedet kanaliseres til privat økonomisk vinding, ofte med medvirken fra ansatte i de forvaltende myndigheder eller ansvarlige nationale instanser.

Litauen: EPPO foretager ransagninger i sag om misbrug af midler fra BaltCap Infrastructure Fund⁵³



I februar 2024 gennemførte EPPO i Vilnius (Litauen) 15 ransagninger forskellige steder som led i en efterforskning af misbrug af midler fra BaltCap Infrastructure Fund.

Efterforskningsforanstaltningerne blev gennemført af Litauens finansielle efterforskningsenhed (Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnyba – FNTT) på en række virksomheder i Litauen. En ransagning fandt også sted i Estland.

I begyndelsen af februar 2024 overtog EPPO en straffesag, der oprindeligt var rejst af den regionale anklagemyndighed i Vilnius, og som handlede om misbrug af midler fra BaltCap Infrastructure Fund – en investeringsfond på 80 mio. EUR, der støtter infrastrukturprojekter i de baltiske lande. Fonden modtager 20 mio. EUR i støtte fra Den Europæiske Investeringsbank (EIB) under dens investeringsplan for Europa.

Ifølge forundersøgelsen var Šarūnas Stepukonis, tidligere partner i BaltCap Infrastructure Fund og medlem af fondens investeringskomité, mistænkt for at have tilegnet sig mindst 27 mio. EUR fra fonden. Bevismaterialet tyder på, at hovedparten af det misbrugte beløb kan være blevet anvendt til hasardspil på kasinoer i Litauen og Estland.

Den mistænkte blev endeligt tilbageholdt den 10. februar 2024 på EPPO's anmodning.

Den igangværende efterforskning har til formål at afdække omfanget af de formodede strafbare forhold og den skade, der er påført, samt at finde og beslaglægge kriminelle aktiver med henblik på at genoprette skaden på EU's budget. Alle berørte personer anses for uskyldige, indtil deres skyld er bevist ved en kompetent domstol.



HVIDVASK AF PENGE

Ved udgangen af 2024 vedrørte næsten **6 %** af de lovovertrædelser, som Den Europæiske Anklagemyndighed (EPPO) efterforskede, **hvidvask af penge** hidrørende fra strafbare handlinger henhørende under EPPO's kompetenceområde. **Hvidvask af penge er den proces, hvorved udbytte fra strafbare forhold "vaskes", så dets ulovlige oprindelse skjules.** I EPPO's igangværende efterforskninger forekommer hvidvask af penge primært i sager om momssvig, men kan også forekomme i forbindelse med formuegoder, der stammer fra for lavt ansatte toldafgifter (svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter) eller fra svig i forbindelse med (landbrugs)støtte (svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb).

Kriminelle benytter sig af uofficielle finansielle systemer til at gennemføre transaktioner og betalinger uden om tilsynsmekanismerne. De involverer også officielle kreditformidlende organer ved at overføre midler fra strafbare forhold til bankkonti tilhørende virksomheder oprettet i udlandet eller administreret af familiemedlemmer, ofte efterfulgt af kontanthævninger.

Hvidvask af penge sker også ved opkøb af fast ejendom eller luksusvarer med efterfølgende videresalg, så pengenes oprindelse sløres, eller ved at geninvestere udbyttet fra de kriminelle aktiviteter i økonomiske aktiviteter på både legale og illegale markeder (f.eks. narkotikahandel).

Almindelige gentagende mønstre i forbindelse med denne type svig omfatter:

- **Overførsler til skattely:** Ulovlige midler overføres til skattely eller ikke-samarbejdende jurisdiktioner, hvilket vanskeliggør indsatsen for at få pengene hjem, selv når de er lokaliseret
- **Handelsbaseret hvidvask af penge:** Kriminelle forsøger at få ulovlige midler til at fremstå som lovlige via komplekse handelsstrukturer, såsom fiktive lån og falske fakturaer. Denne metode ses ofte i forbindelse med systematisk momssvig
- **Brug af uformelle banksystemer:** Lovovertrædere benytter sig af uofficielle overførselssystemer, som f.eks. *hawala*, eller uautoriserede parallelle netværk, særligt ved overførsler til mere sikre destinationer, som hjemlandene
- **Kontantbaserede hvidvaskmetoder:** Metoder som *smurfing* (opdeling af store kontantbeløb i mindre indskud for at undgå opdagelse) og smugling af kontanter i større mængder (transport af store kontantsummer over grænserne uden at anmelde dem) er almindelige måder at flytte og skjule ulovligt udbytte på.

Efterforskning "Resilient Crime": 22 anholdt i razzia mod kriminel organisation mistænkt for svig med NextGenerationEU-midler⁵⁴



I april 2024 blev der i forbindelse med en omfattende international efterforskning ledet af EPPO i Venedig (Italien) foretaget adskillige ransagninger og beslaglæggelser samt 22 anholdelser i Italien, Østrig, Rumænien og Slovakiet. Efterforskningen vedrørte en formodet kriminel organisation mistænkt for svig med midler tildelt Italien hovedsageligt via EU's genopretnings- og resiliensfacilitet (RRF).

Otte personer blev varetægtsfængslet, 14 blev anbragt i husarrest, og én revisor blev midlertidigt frataget retten til at udøve sit erhverv. Ransagningerne omfattede både de mistænkte bopæle og hovedsæderne for virksomhederne under efterforskning, og der blev beslaglagt bevismateriale.

På EPPO's radar befinder sig en kriminel sammenslutning, der i perioden 2021-2023 angiveligt orkestrerede systematisk svig for at skaffe sig midler under Italiens nationale genopretningsprogram – en del af RRF, hjørnestenen i genopretningsplanen NextGenerationEU.

I 2021 ansøgte medlemmerne af den kriminelle sammenslutning om ikke-refusionspligtige tilskud til digitalisering, innovation og styrkelse af konkurrenceevnen for små og mellemstore virksomheder med det erklærede formål at udvide deres forretningsaktiviteter til udenlandske markeder. De mistænkte skulle angiveligt have oprettet og indsendt falske årsregnskaber for at give indtryk af, at virksomhederne var aktive og rentable, selv om der var tale om fiktive, inaktive virksomheder.

De midler, der blev opnået gennem denne svigagtige fremgangsmåde, blev straks efter udbetalingen overført til bankkonti i Østrig, Rumænien og Slovakiet som led i en omfattende hvidvaskningsoperation. De mistænkte anvendte avancerede teknologier såsom VPN-forbindelser, cloudservere i udlandet, kryptovalutaer og AI-software til at begå svig og skjule og beskytte udbyttet af de kriminelle aktiviteter.

Alle berørte personer anses for uskyldige, indtil deres skyld er bevist ved en kompetent domstol.



DELTAGELSE I EN KRIMINEL ORGANISATION⁵⁵

Ved udgangen af 2024 vedrørte ca. **6 %** af de sager, som EPPO efterforskede, **deltagelse i en kriminel organisation** med det primære formål at **begå en eller flere af de ovennævnte former for kriminalitet**.

I igangværende EPPO-efterforskninger optræder deltagelse i en kriminel organisation oftest i forbindelse med systematisk momskarruselsvig eller toldsvig. Kriminelle organisationer har imidlertid også kastet sig over svig i forbindelse med udgifter, der ikke

vedrører offentlige indkøb (f.eks. organiseret svig i forbindelse med landbrugsstøtte eller EU-midler tildelt under genopretnings- og resiliensfaciliteten), svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb (f.eks. ulovlig deltagelse i flere store udbudsprocedurer) eller svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter (for eksempel hvidvask af udbytte fra strafbare forhold fra kriminelle organisationer, der værdiansætter værdien af importerede varer fra Kina for lavt).

Efterforskning "Moby Dick": Mafiaklaner investerer i momssvig for 520 mio. EUR⁵⁶



Den 14. november 2024 blev der i en efterforskning ledet af EPPO i Milano og Palermo (Italien), med kodenavnet *Moby Dick*, afsagt forvaringskendelser mod 43 mistænkte.

Der blev foretaget 160 ransagninger i mere end 10 lande med deltagelse af flere hundrede politifolk. Efterforskningsforanstaltningerne omfattede både EU-lande som Bulgarien, Kroatien, Cypern, Tjekkiet, Italien, Luxembourg, Nederlandene, Slovakiet og Spanien, og tredjelande. I alt blev 195 personer efterforsket, og over 400 virksomheder var involveret. Eksekveringen af en indefrysningsskendelse på over 520 mio. EUR blev beordret for at kompensere for skaden på EU's og de nationale budgetter. Alene i Italien blev 129 bankkonti indefrosset, og 192 ejendomme beslaglagt – samt 44 luksusbiler og både.

Det kriminelle netværk, der begik systematisk momssvig via karussellordninger, opererede med en hidtil uset grad af kompleksitet og effektivitet. Mellem 2020 og 2023 udstedte netværket fakturaer for salg af hovedtelefoner, bærbare computere og andet elektronisk udstyr for over 1,3 mia. EUR.

Ifølge efterforskningen blev der også anvendt mafialignende metoder til at løse konflikter internt i netværket mellem forskellige kriminelle organisationer.

Karussellsvig udnytter EU-reglerne om grænseoverskridende transaktioner, der er fritaget for moms. På grundlag af beviserne etablerede de mistænkte virksomheder i Italien og andre EU-medlemsstater samt i tredjelande med henblik på at handle varerne gennem en svigagtig kæde af forsvundne forhandlere – der ville forsvinde uden at opfylde deres skattemæssige forpligtelser. Andre virksomheder i kæden anmodede efterfølgende om momsrefusion, hvilket førte til store tab for skattevæsenet.

Forundersøgelsesdommeren ved retten i Milano beordrede varetægtsfængsling af 43 mistænkte. Der blev udstedt syv europæiske arrestordrer på anmodning af EPPO til personer i Bulgarien, Tjekkiet, Nederlandene, Spanien og tredjelande. Yderligere fire personer fik midlertidigt forbud mod at deltage i erhvervsaktiviteter.

Efterforskningen blev gennemført af den nationale politienhed for økonomisk kriminalitet (*Guardia di Finanza*) i Varese, det italienske statslige politi i Palermo (*Squadra Mobile di Palermo* og *Servizio Centrale Operativo*), under ledelse af EPPO. De nationale politienheder for økonomisk kriminalitet i Milano og Palermo bidrog også til efterforskningen, med støtte fra Europol og flere nationale retshåndhævelsesmyndigheder.

Alle berørte personer anses for uskyldige, indtil deres skyld er bevist ved en kompetent domstol.



ULØSELIGT FORBUNDET LOVOVERTRÆDELSE

Ved udgangen af 2024 vedrørte knap **13 %** af de lovovertrædelser, som EPPO efterforskede, andre **lovovertrædelser**, der er **uløseligt forbundet med en BFI-lovovertrædelse**.

En effektiv efterforskning af lovovertrædelser, der skader EU's finansielle interesser, og hensynet til princippet om *ne bis in idem*⁵⁷ kan i visse tilfælde nødvendiggøre, at efterforskningen udvides til andre lovovertrædelser efter national ret, hvis de faktiske omstændigheder i det væsentlige er de samme.

Den mest almindelige uløseligt forbundne lovovertrædelse er dokumentfalsk, som typisk ledsager svig i forbindelse med udgifter, der vedrører/ikke vedrører offentlige indkøb, når disse er begået ved hjælp af falske, urigtige eller ufuldstændige erklæringer eller dokumenter. Dokumentfalsk forekommer også i sager om svig i forbindelse med momsindtægter og svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter. I nogle tilfælde efterforskes momssvig med skadesbeløb på under 10 mio. EUR som en lovovertrædelse, der er uløseligt forbundet med toldsvig, da de to slags lovovertrædelser ofte begås ved hjælp af de samme metoder.

Frankrig: Virksomhed dømt for toldsvig ved import af hygiejneprodukter⁵⁸



Den 2. oktober 2024 blev en fransk virksomhed fundet skyldig i toldsvig vedrørende import af hygiejneprodukter og idømt en bøde på 150 000 EUR. Dommen blev afsagt af straffedomstolen i Paris efter en efterforskning indledt af EPPO i Paris.

Efterforskningen blev sat i gang, da de franske toldmyndigheder i havnen i Le Havre (DGDDI) i marts 2022 opdagede uregelmæssigheder i forbindelse med virksomhedens import af hygiejneprodukter – herunder glidecremer, antibakterielle håndgeler og kondomer – fra Thailand og Indonesien til en samlet værdi af over 6 mio. EUR. Toldmyndighederne anmeldte straks sagen til EPPO.

Efterforskningen blev ledet af EPPO og gennemført af den franske nationale svigbekæmpelsesmyndighed (ONAF). Den afslørede, at virksomheden, der er en del af

en multinational koncern, mellem oktober 2019 og juli 2022 bevidst havde fejlklassificeret produkterne under EU's toldtarif med henblik på at reducere de skyldige toldafgifter og skatter. Gennem denne systematiske svig undgik virksomheden at betale told og importmoms, hvilket medførte et samlet tab på 419 000 EUR for både det franske statsbudget og EU-budgettet.

Virksomheden erkendte sig skyldig i at have afgivet urigtige toldangivelser for at opnå økonomiske fordele og har siden betalt de skyldige beløb.

Bøden på 150 000 EUR blev pålagt ved et offentligt retsmøde som led i en tilståelsesaftale, hvor virksomheden anmodede om en forenklet procedure og indrømmede skyld. Aftalen blev godkendt af dommeren.

I FOKUS:

EFTERFORSKNING AF ORGANISERET KRIMINALITET⁵⁹ – EN KERNEOPGAVE FOR EPPO

I 2024 kan vi med sikkerhed konstatere, at efterforskning af organiseret kriminalitet er kernen i EPPO's operationelle virke.

Gennem flere af vores efterforskninger har vi afsløret velstrukturerede – og sejlivede – kriminelle netværk, der har gjort det muligt for organiserede kriminelle grupper at udvide deres aktiviteter ud over deres traditionelle domæner, såsom narkotikahandel, afpresning og våbensmugling, og ind i den økonomiske kriminalitets verden. Disse polykriminelle netværk er aktive inden for flere større kriminalitetsområder og tæller både mafiainspirerede organisationer med base i EU og lignende grupper med hovedsæde i tredjelande. De er især aktive inden for toldsvig og specialiseret i hvidvask af penge.

Det ser ud til, at disse organisationer allerede for flere år siden fik øjnene op for de kriminelle muligheder, som moms- og punktafgiftssvig samt toldsvig byder på. De indså, at investeringer af gevinster fra anden kriminalitet kunne give dem mulighed for at hvidvaske store pengebeløb i kriminalitetsrelaterede forretningsaktiviteter. I flere medlemsstater er disse aktiviteter kun i ringe grad blevet opdaget, sjældent efterforsket og i alt for få tilfælde blevet betragtet som en kriminalitetsform, man bør bekæmpe med høj prioritet – en tendens, der ser ud til at være vedvarende.

Kriminelle organisationer har samtidig udnyttet muligheden for at øge deres formuer ved at investere i områder, der giver stor økonomisk gevinst og samtidig indebærer en lav risiko for straf, og som gør dem ekstremt vanskelige at efterforske på grund af kompleksiteten og den grænseoverskridende karakter af denne form for kriminalitet.

Derudover har de kriminelle organisationer draget fordel af den snævre sammenhæng mellem disse forbrydelser og den lovlige økonomi, da de varer, der handles med, i sig selv er lovlige. De har formået at trænge ind i den lovlige økonomi, enten ved at redde eller støtte nødlidende virksomheder, eller ved at oprette hele forretningsområder i direkte konkurrence med lovlige aktører. Resultatet er, at visse erhvervssektorer i dag er alvorligt infiltreret af kriminalitet og kriminelle investeringer – og fair konkurrence er i fare.

EPPO's efterforskning med kodenavnet *Moby Dick* tydeliggør denne konsoliderede tendens. Efterforskningen viste, at både traditionelle og ikke-traditionelle mafiainspirerede kriminelle organisationer

– i samarbejde – investerede i, kontrollerede og opnåede store gevinster fra omfattende systematisk momssvig. De etablerede sig i flere medlemsstater og samarbejdede desuden tæt med uafhængige kriminelle netværk i både europæiske lande og tredjelande.

EPPO's efterforskninger viser også, at disse kriminelle organisationer ikke viger tilbage for at bruge alvorlige trusler, våben og vold for at hævde deres magtposition og indflydelse på dette forholdsvis nye kriminelle forretningsområde.

Desuden har EPPO konstateret, at organiserede kriminelle grupper i stigende grad "forumshopper" – de vælger bevidst medlemsstater og tredjelande, hvor visse aspekter af deres kriminalitet overses, stiltiende tolereres, eller hvor myndighederne er underbemandede, mindre specialiserede eller fragmenterede, hvilket gør efterforskningen mindre effektiv.

Derfor placerer de dele af deres organisationer i disse lande og udfører en del af deres aktiviteter dér, i visheden om, at risikoen for at blive opdaget og efterforsket er langt lavere end andre steder.

Hvad angår hvidvask af penge, har de kriminelle organisationer udnyttet, at udbyttet fra denne type økonomisk kriminalitet er meget lettere at hvidvaske end gevinster fra mere traditionel kriminalitet. Gevinsterne fra eksempelvis moms- og toldsvig eller fra svig i forbindelse med EU-finansierede udgifter bevæger sig gennem bankkonti og finansielle systemer og ledsages ofte af tilsyneladende lovlige fakturaer og andre dokumenter vedrørende handel, logistik og transport. Det giver de kriminelle organisationer langt lettere vilkår for at hvidvaske udbyttet, fordi transaktioner og kontanthævninger let kan retfærdiggøres.

Dette stemmer overens med EPPO's afsløring af systematisk hvidvask baseret på handel, investeringer og fast ejendom. Denne model bygger ofte på komplekse selskabsstrukturer.

Professionelle hvidvaskere spiller en afgørende rolle. Disse professionelle aktører har etableret underjordiske finansielle systemer, der hurtigt og effektivt kan håndtere transaktioner og betalinger – og de tilbyder deres ydelser til enhver kriminel organisation, uanset hvilken lovovertrædelse der ligger til grund, og uanset hvor i verden den foregår.

Ved udgangen af 2024 behandlede Den Europæiske Anklagemyndighed (EPPO) 311 aktive sager relateret til NextGenerationEU, hvoraf 307 stammede fra genopretnings- og resiliensfaciliteten (RRF). Det svarer til cirka 17 % af alle igangværende efterforskninger vedrørende svig i forbindelse med udgifter. Den anslåede skade på EU's finansielle interesser beløb sig til 2,8 mia. EUR svarende til 30 % af den samlede anslåede skade for denne type svig (sammenlignet med 25 % sidste år).

I 2024 indledte EPPO 145 nye efterforskninger. Antallet af efterforskninger fortsætter med at stige i takt med udbetalingerne fra RRF. Da implementeringen af RRF endnu ikke er halvvejs, forventes det, at antallet af sager vil vokse yderligere.

De nationale retshåndhævende myndigheder er fortsat den primære kilde til anmeldelser – 90 % af de nye efterforskninger blev indledt på baggrund af deres oplysninger. Anmeldelser fra private stod for 6 %, mens EU's institutioner, organer, kontorer og agenturer tilsammen kun stod for under 3 %. Én efterforskning blev indledt *ex officio* af EPPO.

EPPO's efterforskninger i sager vedrørende svig med RRF-midler afslører store forskelle mellem medlemsstaterne – som afspejler forskelle i midlernes fordeling, i evnen til at opdage svig og i udbredelsen af forskellige svigmetoder.

De aktuelle sager omfatter en bred vifte af sektorer og mål, med særlig koncentration inden for digital omstilling og grøn økonomi – dernæst støtte til virksomhedernes konkurrenceevne, offentlig infrastruktur og transport, innovation, uddannelse og oplæring, forskning, sundhed og medicinsk udstyr samt offentlig forvaltning.

Den typiske fremgangsmåde i svig med RRF-midler består fortsat i at indsende falske, ufuldstændige eller vildledende oplysninger for at opnå uretmæssig adgang til midler. Dokumentfalsk og manipulation af fakturaer og kontrakter er udbredte taktikker, ofte ledsaget af falske erklæringer eller dokumenter, som har til formål at skjule forhold, der ville udelukke støtte. Bestikkelse af offentlige embedsmænd og aftalt spil i forbindelse med udbud spiller en væsentlig rolle i tildelingen af kontrakter med kunstigt høje priser til udvalgte virksomheder. Disse svigmetoder udnyttes desuden til at opnå udbetaling af forskudsbeløb.

I nogle sager har de mistænkte oprettet virksomheder eller overtaget inaktive virksomheder med henblik på at søge om RRF-midler. Disse virksomheder havde ingen fysiske kontorer og havde ikke indgivet selvangivelser – nogle i mere end 20 år. Ikke desto mindre blev der, med hjælp fra en revisor, skabt et papirspor med regnskaber, der viste indtægter i millionklassen, hvilket muliggjorde gentagne ansøgninger om midler.

Midlerne blev i mange tilfælde straks ført videre fra virksomhedernes bankkonti – enten via systematiske kontantudtræk i hæveautomater eller via overførsler til andre personer eller selskaber. De mistænkte opbyggede et "karruselnetværk" af postkasseselskaber og genererede dermed millioner i ulovlig fortjeneste.

Nogle efterforskninger har afsløret, at højtstående offentlige embedsmænd formodentlig har begået ulovligheder til fordel for private modtagere af midler eller befinder sig i interessekonflikter, hvor der bl.a. er registreret magtmisbrug. Korruption blandt højtstående embedsmænd efterforskes af EPPO som en afgørende lovovertrædelse ved tildelingen af kontrakter og projekter til bestemte aktører – i forbindelse med svig relateret til udgifter, der vedrører/ikke vedrører offentlige indkøb.

Det er tydeligt, at organiseret kriminalitet er involveret, hver gang der er tale om systematisk svig i stor skala, som giver høj ulovlig fortjeneste. I disse tilfælde koordinerer kriminelle grupper flere små virksomheder under ét setup med svig på flere geografiske områder, som involverer fiktive enheder, professionelle medvirkende og hvidvaskstrategier, hvor slutdestinationen ofte er tredjelande, herunder skattely.

INDDRIVELSE AF UDBYTTTE FRA KRIMINELLE AKTIVITETER

I 2024 blev indefrysningsskendelser til en værdi af **2,42 mia. EUR** meddelt af de kompetente myndigheder i EPPO-sager.

Dette beløb svarer til den anslåede skade, som de kompetente myndigheder har vurderet kan inddrives fra de sagsøgte på grundlag af de elementer, der er afdækket i EPPO's efterforskninger.

I løbet af året har EPPO desuden **indefrosset aktiver for i alt 849 mio. EUR – aktiver, der er gjort klar til eventuel konfiskation efter dom**. Den største enkeltstående beslaglæggelse omfattede mere end 530 mio. EUR i pengeinstrumenter.

Der blev anmodet om udvidet konfiskation i 45 tilfælde for at tilbageholde aktiver, hvor de mistænkte havde truffet visse forholdsregler for at undgå konfiskation. EPPO gjorde udstrakt brug af værdibaseret konfiskation for at muliggøre inddrivelse. Konfiskation af redskaber fra strafbare forhold eller tilsvarende beløb blev beordret i fem tilfælde. EPPO anmodede også om konfiskation i fem sager med henblik på at sikre betaling af eventuelle bøder.

De vigtigste aktiver, der blev beslaglagt, var bankkonti, efterfulgt af fast ejendom, kontanter, køretøjer og andre løsørengstande samt aktier, kryptovaluta, finansielle produkter, kunstværker og luksusgenstande. Ulovlige varer – f.eks. stålspoler, tekstilprodukter eller dele til elcykler



– blev beslaglagt og fjernet fra markedet, hvilket effektivt berøvede de kriminelle gevinsten af deres ulovlige aktiviteter.

For at gøre det muligt for Europa-Kommissionen at følge op på de retssager, der er indledt af EPPO, med henblik på inddrivelse til EU-budgettet, har EPPO underrettet Kommissionen om rejste tiltaler og forenklede retsforfølgningsprocedurer for et samlet beløb på **154 mio. EUR i anslået skade vedrørende svig i forbindelse med udgifter**.



KOLLEGIETS VIRKE





KOLLEGIETS VIRKE



EPPO's Kollegium har det overordnede ansvar for tilsynet med EPPO's virksomhed og træffer beslutninger i strategiske spørgsmål og generelle sager, der udspringer af konkrete sager – navnlig for at sikre sammenhæng, effektivitet og ensartethed i EPPO's retsforfølgningspolitik i de deltagende medlemsstater.

I 2024 afholdt Kollegiet 20 møder og vedtog i alt 70 afgørelser⁶⁰.

I denne periode indgik Kollegiet samarbejdsordninger med kommissionen for korruptionsbekæmpelse i Seychellerne⁶¹ og rigsadvokaturen i Fyrstendømmet Andorra⁶². Det indgik også aftalememoranda med Verdensbankens antikorrupsionsafdeling⁶³ og den iberoamerikanske sammenslutning af offentlige anklagere⁶⁴.

Kollegiet godkendte også samarbejdsordninger med Europa-Parlamentet⁶⁵ og Tjenesten for EU's Optræden Udadtil (EU-Udenrigstjenesten)⁶⁶ og ajourførte bilagene til aftalen med Europa-Kommissionen⁶⁷.

På baggrund af de operationelle erfaringer fra EPPO's arbejde blev en række tidligere afgørelser revideret og tilpasset, herunder: Retningslinjer for forenklede procedurer⁶⁸, retningslinjer for anvendelsen af artikel 31 i EPPO-forordningen vedrørende grænseoverskridende efterforskninger⁶⁹, Den Europæiske Anklagemyndigheds forretningsorden⁷⁰ og afgørelse om de permanente afdelingers funktioner og procedurer⁷¹.

Kollegiet ændrede også reglerne om andet personale, der stilles til rådighed for Den

Europæiske Anklagemyndighed, men ikke er ansat af myndigheden (NEDPA'er)⁷², og vedtog en boligstøtteordning for visse kategorier af ansatte med bopæl i Luxembourg⁷³.

Kollegiet vedtog sikkerhedsbestemmelser for EPPO's digitale kommunikations- og informationssystemer⁷⁴ og sikkerhedsstrategien for 2024-2028⁷⁵.

I sin egenskab af ansættelsesmyndighed udpegede Kollegiet medlemmer af etikudvalget for både Kollegiets egne medlemmer og de europæiske delegerede anklagere⁷⁶; medlemmer af Disciplinærrådet for de europæiske delegerede anklagere⁷⁷; et medlem af bedømmelseskomitéen for de europæiske delegerede anklagere⁷⁸; den fungerende administrative direktør⁷⁹; og en midlertidig europæisk anklager for Estland⁸⁰.

Kollegiet stemte desuden for genudpegelsen af databeskyttelsesrådgiveren⁸¹ og ændrede sammensætningen af EPPO's digitale styringsudvalg⁸².

Kollegiet udpegede europæiske delegerede anklagere i Østrig, Belgien, Bulgarien, Frankrig, Tyskland, Grækenland, Italien, Nederlandene, Polen og Sverige⁸³.

Kollegiet vedtog også EPPO's enhedsprogrammeringsdokumentet for 2024-2026⁸⁴, det endelige årsregnskab for 2023⁸⁵, EPPO's konsoliderede årlige aktivitetsrapport for 2023⁸⁶, enhedsprogrammeringsdokumentet for perioden 2025-2027⁸⁷, budgettet for 2025⁸⁸ og den tilsvarende finansieringsafgørelse for 2025⁸⁹. I løbet af 2024 vedtog Kollegiet desuden en række ændringer vedrørende budgettet og enhedsprogrammeringsdokumentet⁹⁰.

A background image of a business meeting with a blue overlay. In the foreground, a person in a suit is writing on a clipboard. Other people are visible in the background, also in business attire. The text is overlaid on the left side of the image.

DE PERMANENTE AFDELINGERS VIRKE



4. DE PERMANENTE AFDELINGERS VIRKE

De permanente afdelinger overvåger og leder de efterforskninger og retsforfølgninger, der udføres af de europæiske delegerede anklagere, sikrer koordineringen af efterforskninger og retsforfølgninger i grænseoverskridende sager og sikrer – ved at gennemføre afgørelserne vedtaget af Kollegiet – sammenhæng, effektivitet og konsekvens i EPPO's politik for retsforfølgning i alle de deltagende medlemsstater.

Sager fordeles tilfældigt på de permanente afdelinger umiddelbart efter registrering. Hver af de 15 permanente afdelinger består af en formand og to europæiske anklagere, som er permanente medlemmer af afdelingen.

Derudover deltager den europæiske anklager, der fører tilsyn med en efterforskning eller retsforfølgning i en bestemt sag, i drøftelser og beslutningstagning i den permanente afdeling vedrørende den pågældende sag.

Hver permanent afdeling er afhængig af juridisk og administrativ støtte for at sikre en korrekt og grundig overvågning af hver af efterforskningerne.

I 2024 afholdt de permanente afdelinger 491 møder.

ANTAL OG TYPE AFGØRELSE TRUFFET AF DE PERMANENTE AFDELINGER

REGISTRERING OG VERIFIKATION

Afgørelser, der pålægger EDP'en at udøve EPPO's kompetence	Sager, hvor retten til oplysning udøves	22
	Sager, hvor efterforskning indledes	45
Afgørelser om genåbning af en efterforskning		2

EFTERFORSKNINGER

Instrukser til EDP'er		49
Afgørelser om revurdering af bistandsforanstaltninger		1
Afgørelser om samling af sager, der vedrører mere end én medlemsstats kompetence		10
Afgørelser om opdeling af sager, der vedrører mere end én medlemsstats kompetence		2
Afgørelser om omfordeling til en anden EDP	I den samme medlemsstat	4
	I en anden medlemsstat	11
Godkendte anmodninger om ekstraordinært dyre efterforskningsforanstaltninger		3

AFSLUTNING AF SAGER

ANTAL AFGØRELSE OM AFSLUTNING

Afgørelser om at retsforfølge ved en national domstol		221 ⁹¹
Afgørelser om at anvende en forenklet retsforfølgningssprocedure		80 ⁹²
Afgørelser om at henlægge en sag		356 ⁹³
Afgørelser om at henvise en sag	I henhold til art. 34, stk. 1, i EPPO-forordningen ⁹⁴	82 ⁹⁵
	I henhold til art. 34, stk. 2, i EPPO-forordningen ⁹⁶	18 ⁹⁷
	I henhold til art. 34, stk. 3, i EPPO-forordningen ⁹⁸	171
Antal sager, hvor den nationale myndighed ikke accepterede sagen (artikel 34, stk. 5, i EPPO-forordningen)		1

RETSSAGER

Afgørelser om at indbringe eller opretholde appel	6
Afgørelser om ikke at indbringe appel	48
Afgørelser om at tilbagetrække appel	1

ORGANISATORISKE FORHOLD

Afgørelser om en eller flere europæiske anklageres anmodning om selv at foretage efterforskningen	1
Afgørelser om omfordeling til en anden EDP i samme medlemsstat i tilfælde af en interessekonflikt	2
Antal sager omfordelt til en anden permanent afdeling	94





DE EUROPÆISKE DELEGEREDE ANKLAGERES VIRKE





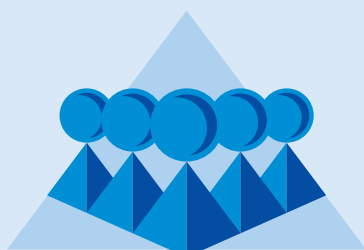
DE EUROPÆISKE DELEGEREDE ANKLAGERES VIRKE

De europæiske delegerede anklagere udgør EPPO's forreste linje og arbejder på decentralt niveau i 24 forskellige EU-medlemsstater. Det er deres hovedopgave – med henblik på domfældelse – at efterforske og retsforfølge sager om lovovertrædelser, der skader EU's finansielle interesser, herunder at træffe rettidige og juridisk korrekte afgørelser, opfylde rapporteringspligten over for de permanente afdelinger og samarbejde med andre europæiske delegerede anklagere i grænseoverskridende sager. Derudover er de ansvarlige for at etablere kontakt og samarbejde med nationale retshåndhævende myndigheder, kontrolinstanser og andre relevante aktører – samt for at fremme og udbrede kendskabet til EPPO's arbejde på nationalt plan.

I 2024 havde de europæiske delegerede anklagere kontorer i 44 byer fordelt på 22 medlemsstater.

Som hovedregel har de europæiske delegerede anklagere kompetence til at virke i hele deres respektive medlemsstat. De gennemfører deres efterforskninger i henhold til national strafferetspleje, men arbejder fuldstændigt uafhængigt af de nationale myndigheder.

Pr. 31. december 2024 havde EPPO udpeget **166 europæiske delegerede anklagere**. Ti europæiske delegerede anklagere fra Sverige og Polen blev udpeget i december 2024, men begyndte først deres operationelle arbejde i januar 2025.



SAMMENSLUTNINGEN AF EUROPÆISKE DELEGEREDE ANKLAGERE

Sammenslutningen af europæiske delegerede anklagere (EDPA) har 123 medlemmer. I løbet af 2024 afholdt den regelmæssige møder med den europæiske chefanklager og ét møde med EPPO's Kollegium.

Som repræsentant for de europæiske delegerede anklagere blev EDPA inviteret af EPPO til at afgive udtalelse om en række dokumenter vedrørende EPPO's virke – også af operationel karakter.

Derudover byggede EDPA ikke kun på sit bestyrelsesarbejde, men også på et nært samarbejde mellem de europæiske delegerede anklagere, både gennem de permanente udvalg og ved nedsættelse af ad hoc-arbejdsgrupper.



166

Antal udpeggede
europæiske delegerede anklagere

UDDANNELSE OG WORKSHOPPER

I 2024 fortsatte EPPO sine bestræbelser på at styrke den faglige udvikling og samhørighedsfølelsen blandt de europæiske delegerede anklagere, som arbejder i de 22 medlemsstater.

Der blev afholdt tre workshopper ved det centrale kontor med følgende temaer:

Nye strategier og teknikker til efterforskning og retsforfølgning af MTIC-svig – set fra de nationale Eurofisc-forbindelsesembedsmænds perspektiv

Efterforskning af sager om EU-finansiering med fokus på EPPO's kompetence i sager om *NextGenerationEU* og landbrugsfonde

Organiserede kriminelle gruppers infiltration i den lovlige økonomi og deres involvering i økonomisk kriminalitet.



Alle workshopper havde samtidig til formål at fremme samarbejdet i grænseoverskridende sager på grundlag af den komplekse mekanisme i artikel 31 i EPPO-forordningen.

Ud over disse workshopper blev der afholdt 14 faglige uddannelsesforløb, der blev koordineret og gennemført af konsortiet bestående af Det Europæiske Retsakademi og Det Europæiske Netværk for Uddannelse af Dommere og Anklagere (ERA-EJTN). Disse forløb omfattede emner som:

EU's retlige rammer af relevans for EPPO's mandat

Håndtering af tekniske udfordringer i efterforskningen

Indsamling af elektroniske beviser

Finansielle efterforskninger

BFI-lovovertrædelser

Juridisk terminologi på engelsk

Retligt samarbejde i grænseoverskridende sager.

The background of the image is a photograph of an office with several people working at computers. A solid blue overlay covers the entire image. In the bottom left corner, there is a pattern of diagonal lines in shades of blue and yellow. The text "OPERATIONELT VIRKE" is written in white, bold, sans-serif capital letters on the left side.

OPERATIONELT
VIRKE





OPERATIONELT VIRKE

Operationsenheden leverer en bred vifte af juridiske, efterforskningsmæssige og administrative tjenester, der understøtter EPPO's operationelle virke. Enheden bistår med at sikre effektive arbejdsgange og stiller ekspertviden til rådighed, hvorved der tilføres merværdi til efterforskningen.

Enhedens hovedområder omfatter: støtte til beslutningstagning i operationelle anliggender; behandling af oplysninger om lovovertrædelser henhørende under EPPO's kompetence; faglig bistand til igangværende efterforskninger; udvikling af støttetjenester til det operationelle arbejde.

Enheden består af fire sektorer:

Registratur og operationelle samarbejdspartnere

Juridisk operationel støtte

Støtte til efterforskning og analyse

Operationelle støttetjenester



REGISTRATUR OG OPERATIONELLE SAMARBEJDSPARTNERE

Sektoren for registratur og operationelle samarbejdspartnere behandler alle oplysninger, der tilgår EPPO i medfør af artikel 24 i forordningen, og varetager relationen til operationelle samarbejdspartnere. Formålet er at muliggøre samarbejde med kompetente nationale myndigheder, private personer, EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer, ikke-deltagende medlemsstater, tredjelande og internationale organisationer.

I 2024 behandlede sektoren **1 760 anmeldelser fra nationale myndigheder** og **113 anmeldelser fra EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer (IBOA'er)**. Kilderne til anmeldelserne omfatter alle deltagende medlemsstater og ti IBOA'er⁹⁹.

Det centrale kontor modtog desuden **4 580 anmeldelser** fra **private**, mens i alt **43 anmeldelser** blev indgivet til de **decentrale kontorer** i medlemsstaterne.

Anmeldelser fra nationale myndigheder og EU-institutioner, -organer, -kontorer og -agenturer indgives via en direkte og sikker forbindelse – **EPPOBox** – der administreres af EPPO, mens anmeldelser fra private indgives via EPPO's websted. EPPO benytter også netværksprogrammet til sikker informationsudveksling (SIENA), der administreres af Europol.

Pilotprojektet, der i 2023 gav visse nationale assistenter for de europæiske delegerede anklagere (NEDPA'er) adgang til EPPO's digitale værktøjer, blev udvidet i 2024. I alt 97 NEDPA'er har nu gavn af forbedret informationsudveksling og datakvalitet i EPPO's sagsstyringssystem.

JURIDISK OPERATIONEL STØTTE

Sektoren for juridisk operationel støtte yder juridisk bistand til det centrale kontor – navnlig til den europæiske chefanklager, de permanente afdelinger og de europæiske anklagere.

I 2024 ydede sektoren støtte til de permanente afdelingers tilsyn med **2 678 igangværende efterforskninger** og organiserede **491 møder i de permanente afdelinger**. Et dedikeret team af eksperter i nationale retssystemer ydede målrettet støtte til de europæiske anklagere, fungerede som kontaktpunkt for de europæiske delegerede anklagere og rådgav i spørgsmål om national ret.

Sektoren bidrog også til **informationsudvekslingen med IBOA'er** og sikrede, at der kunne træffes passende foranstaltninger. Endvidere ydede sektoren vigtige juridiske og operationelle tjenester, herunder i

forbindelse med driften af EPPO's retspraksisdatabase, den regelmæssige underretning om ny retspraksis og retslitteratur, og forvaltningen af databaser over juridisk forskning.



STØTTE TIL EFTERFORSKNING OG ANALYSE

Sektoren for støtte til efterforskning og analyse yder specialiseret efterforskningsmæssig- og analytisk støtte til efterforskninger via sagsanalytikere og finansielle efterforskere, der fungerer som ledende sagsassistenter inden for rammerne af en struktur, der svarer til de mest udbredte typer af svig.



Sektoren består af tre specialiserede teams (momssvig, toldsvig, og svig i forbindelse med udgifter og korruption) samt et fjerde hold med fokus på horisontale centrale lovovertrædelser og emner (hvidvask af penge, organiseret kriminalitet og inddrivelse af aktiver), som sætter den i stand til at styrke sin kapacitet betydeligt og finpudse sin støtte, navnlig i sager, hvor der kan opnås en betydelig merværdi gennem de støtteaktiviteter, det centrale kontor udfører.

Disse tiltag var navnlig med til at sikre den fortsatte udvikling af innovative metoder til sammenkædning af efterforskninger gennemført i forskellige medlemsstater og bidrog dermed til at koordinere forskellige involverede operationelle aktører og i sidste ende til at garantere en mere effektiv efterforskning. Derudover fortsatte sektionen med at dokumentere bedste praksis for efterforskningstilgange i forhold til de relevante kriminalitetsområder og identificere relevante mønstre og tendenser.

OPERATIONELLE STØTTETJENESTER

Sektoren for operationelle støttetjenester er ansvarlig for at identificere EPPO's operationelle behov og deltager i alle projekter, der vedrører udviklingen af de digitale efterforskningsværktøjer og -miljøer, der er nødvendige for at styrke myndighedens efterforsknings- og retsforfølgningskapacitet.

Sektoren varetager også de sproglige tjenester, der er nødvendige for arbejdet i en grænseoverskridende anklagemyndighed, og koordinerer afholdelsen af operationelle møder og udadrettede arrangementer. Denne sektor organiserer også introduktions- og uddannelsesprogrammer for nyt operationelt personale samt nationale efterforskere via EPPO Academy-uddannelsesprogrammet¹⁰⁰.

I 2024 ydede sektoren for operationelle støttetjenester støtte til omkring hundrede arrangementer, møder og workshops, herunder EDP-workshopper.



Teamet for digitale operationer iværksatte programmet for operationelle netværk for digital infrastruktur (ODIN), som har til formål at udvikle digitale værktøjer, der styrker analytiske evner. Teamet deltager desuden i arbejdet i Det Europæiske Innovationscenter for Indre Sikkerhed, med fokus på brugen af ny teknologi, særligt kunstig intelligens og big data-analyse.

NATIONALE MYNDIGHEDER OG IBOA'er

I 2024 behandlede EPPO i alt **1 760 anmeldelser fra nationale myndigheder og 113 anmeldelser fra IBOA'er**.

Anmeldelser indgives via **EPPOBox** og **SIENA** – det sikre kommunikationssystem til brug for samarbejdet med Europol.

EPPO har fortsat arbejdet tæt sammen med de relevante nationale myndigheder om at opbygge et velfungerende anmeldelsesnetværk og om udpegningen af kompetente myndigheder i henhold til artikel 117 i EPPO-forordningen. Ved udgangen af 2024 omfattede EPPO's anmeldelsesnetværk 766 **EPPOBox-brugere** – hvilket er 67 flere end året før.

Dette tal omfatter 15 af de udpegede myndigheder i medlemsstaterne med direkte forbindelse til det centrale kontor i Luxembourg. Der er nu oprettet direkte forbindelse mellem EPPO og flere centrale EU-samarbejdspartnere, herunder Europol, Eurojust, Det Europæiske Kontor for Bekæmpelse af Svig (OLAF), Europa-Kommissionen, Den Europæiske Revisionsret, Den Europæiske Investeringsbank, Den Europæiske Centralbank, Frontex, Eurofisc, Det Europæiske Forvaltningsorgan for Klima, Infrastruktur og Miljø (CINEA) og Det Europæiske Forvaltningsorgan for Forskning (REA).

PRIVATE PERSONER OG JURIDISKE PERSONER

I 2024 modtog EPPO i alt **4 623 anmeldelser** fra private personer og juridiske enheder. Heraf blev **4 580** indsendt til det centrale kontor, mens **43** blev modtaget af de europæiske delegerede anklagere ved de decentrale kontorer.

Ud af disse anmeldelser fra private personer blev **871** vurderet som relevante for EPPO's kompetenceområde og registreret i sagsstyringssystemet (CMS) til nærmere verificering. Dette tal omfatter **258** nye sager og **154** yderligere indgivelser i allerede verserende verifikations- eller efterforskningsager.

De resterende **4 212 anmeldelser, der tydeligt lå uden for EPPO's kompetenceområde, blev registreret i EPPO's særskilte sagsapplikation for private anmeldelser**. Disse blev enten henvist til de kompetente nationale myndigheder, videreformidlet til OLAF eller afvist.

De lande, hvorfra der blev modtaget flest anmeldelser fra private, var **Tyskland (719)**, **Kroatien (458)**, **Polen (291)**, **Grækenland (250)**, **Bulgarien (238)**, **Rumænien (196)** og **Spanien (179)**.



DIGITALE TJENESTER,
SIKKERHED OG
ADMINISTRATIVE
TJENESTER

7

DIGITALE TJENESTER

EPPO's enhed for digitale tjenester arbejdede i 2024 videre med gennemførelsen af to store programmer:

IT-autonomiprogrammet med henblik på at opbygge internt forvaltede administrative IT-tjenester, og **programmet for sagsstyringssystemet (CMS)**.

IT-autonomiprogrammet – EPPO forbereder sig på at overtage ansvaret for digitale arbejdsmiljøtjenester fra Europa-Kommissionen

På trods af meget begrænsede ressourcer har EPPO intensiveret indsatsen for at opnå IT-uafhængighed og har arbejdet målrettet for som minimum at få indført de mest nødvendige tekniske løsninger for at kunne overgå fra det digitale arbejdsmiljø, der i øjeblikket leveres af Europa-Kommissionens Generaldirektorat for Digitale Tjenester (DIGIT).

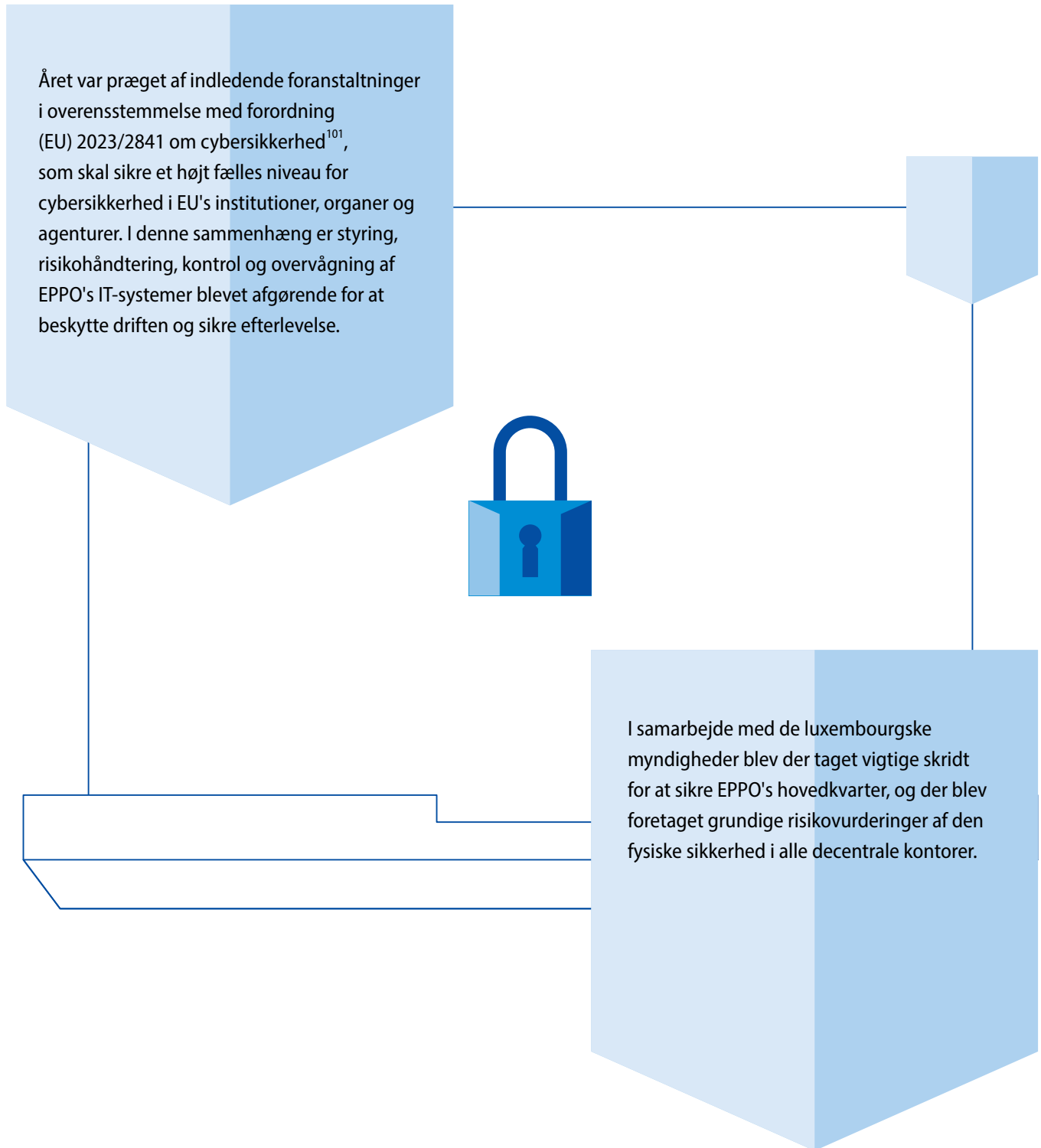


CMS-programmet

CMS-programmet udgør det digitale fundament for EPPO's kerneopgaver og muliggør en effektiv og regelloverensstemmende forvaltning af sagsbehandlingen. På grund af ressourcebegrænsninger har CMS-programmet i 2024 koncentreret sig om mindre videreudvikling af de eksisterende digitale systemer og optimering af arbejdsprocesserne. Programmet har bl.a. forbedret adgangen til digitale værktøjer i de nationale kontorer og styrket brugeroplevelsen, ydeevnen og sikkerheden.

SIKKERHED

I 2024 styrkede EPPO sin sikkerhed markant ved formelt at oprette en dedikeret sikkerhedsenhed baseret på tre søjler: fysisk sikkerhed, informationssikkerhed (cybersikkerhed) og kontraetterretning. Der blev vedtaget en samlet sikkerhedsstrategi, og gennemførelsen blev sat i gang.



Der blev i løbet af året gennemført introduktions- og oplysningssessioner inden for alle sikkerhedsområder, med det formål at fremme en kultur præget af risikobevisthed og proaktiv sikkerhedspraksis.

ADMINISTRATIVE TJENESTER

Enheden for administrative tjenester, herunder *Facilities*-teamet og *Service Desk*, blev i 2024 etableret som en ny sektor under Direktoratet for Administration.

Service Desk fungerede fortsat som centralt kontaktpunkt for både IT-relaterede og ikke-IT-relaterede henvendelser og ydede support til samtlige brugere i EPPO. *Facilities*-teamet varetog opgaver vedrørende bygningsdrift, kontorfaciliteter, post, rengøring og kantineservice. Begge teams bidrog effektivt til at sikre kontinuitet i EPPO's operationelle virke og understøtte mandatet.

Ud over de daglige opgaver blev der i 2024 gennemført en række projekter, herunder:



Delvis renovering af kontorer i annektsbygningen og forberedelse af nye kontorer i EPPO's centrale kontor til to nye europæiske anklagere fra Sverige og Polen.

Installation af **nye ladestationer** til elbiler i EPPO's parkeringskælder.



Overførsel af en stor mængde nyere **kontormøbler** fra Europa-Kommissionen, der ikke længere havde behov for dem pga. reduktion i bygningsporteføljen. Denne overførsel medførte betydelige besparelser og var i overensstemmelse med en miljøsansvarlig tilgang.

Som følge af at Kontoret for Infrastruktur og Logistik (OIL) opsigde samarbejdsaftalen med EPPO om en række facilitetsydelser med virkning fra 1. januar 2025, har EPPO iværksat nye udbudsprocesser og fået direkte indkøbskapacitet.



MENNESKELIGE RESSOURCER OG PERSONALE- UDVIKLING



MENNESKELIGE RESSOURCER OG PERSONALEUDVIKLING

EPPO opnåede i 2024 **større autonomi og ansvar på HR-området**, hvilket kom til udtryk i øget kontrol med procedurer (ansættelse, onboarding, fratrædelser, erklæringer, rettigheder, overvågning af nøgletal og personalepolitikker), en formalisering af processerne i personalets ansættelsesforløb og en styrket robusthed, især i forhold til lønadministration.

I løbet af 2024 organiserede HR-enheden de første informationssessioner om **pensionsrettigheder** og **anti-chikane**, herunder **etableringen af EPPO's første netværk af fortrolige rådgivere**.

Pilotprojektet om praktikforløb fra 2023 banede vejen for den vellykkede lancering af **EPPO's første praktikprogram i 2024**, med i alt otte praktikanter. De første **studiebesøgende** blev også modtaget, både i det centrale kontor og på decentralt niveau.

Ud over den løbende støtte til de decentrale kontorer arbejdede HR-enheden desuden med forberedelserne til at **byde de nye deltagende medlemsstater, Polen og Sverige, velkommen** – med alt, hvad det indebærer af HR-opgaver.

HR-enheden havde i 2024 ansvar for administrationen af **50 udvælgelsesprocedurer** og onboarding af **47 nye medarbejdere**, **6 udstationerede nationale eksperter (UNE'er)** og **6 praktikanter**. Herudover er **15 nye medarbejdere** og **én UNE** sikret til onboarding i 2025.

Målsætnings- og bedømmelsesprocessen, der omfattede 105 medarbejdere og **vurdering af 43 prøvetidsforløb**, blev gennemført effektivt. **Omklassificeringsproceduren** for **47 medarbejdere** blev ligeledes afsluttet. **Den samlede belægningsgrad lå på 95 %**, og **personaleomsætningshastigheden** var **1,7 % for midlertidigt og kontraktansat personale**.



I 2024 fortsatte EPPO med at tilbyde **efteruddannelse** til personalet på områder som **sikkerhed, datasikkerhed, EPPO's adfærdskodeks, databeskyttelse** og **cybersikkerhed**. Et centralt initiativ var oplæringen i det **fælles dokumenthåndteringssystem**, som blev tilbudt til hele personalet. Intern kommunikation blev prioriteret gennem regelmæssig deling af relevant information på EPPO's intranet – herunder indhold målrettet nye medarbejdere og lettilgængelige vejledninger og ressourcer.

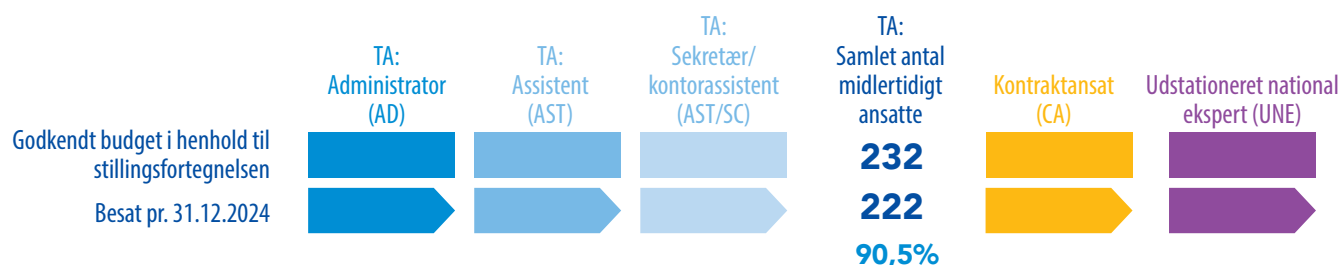
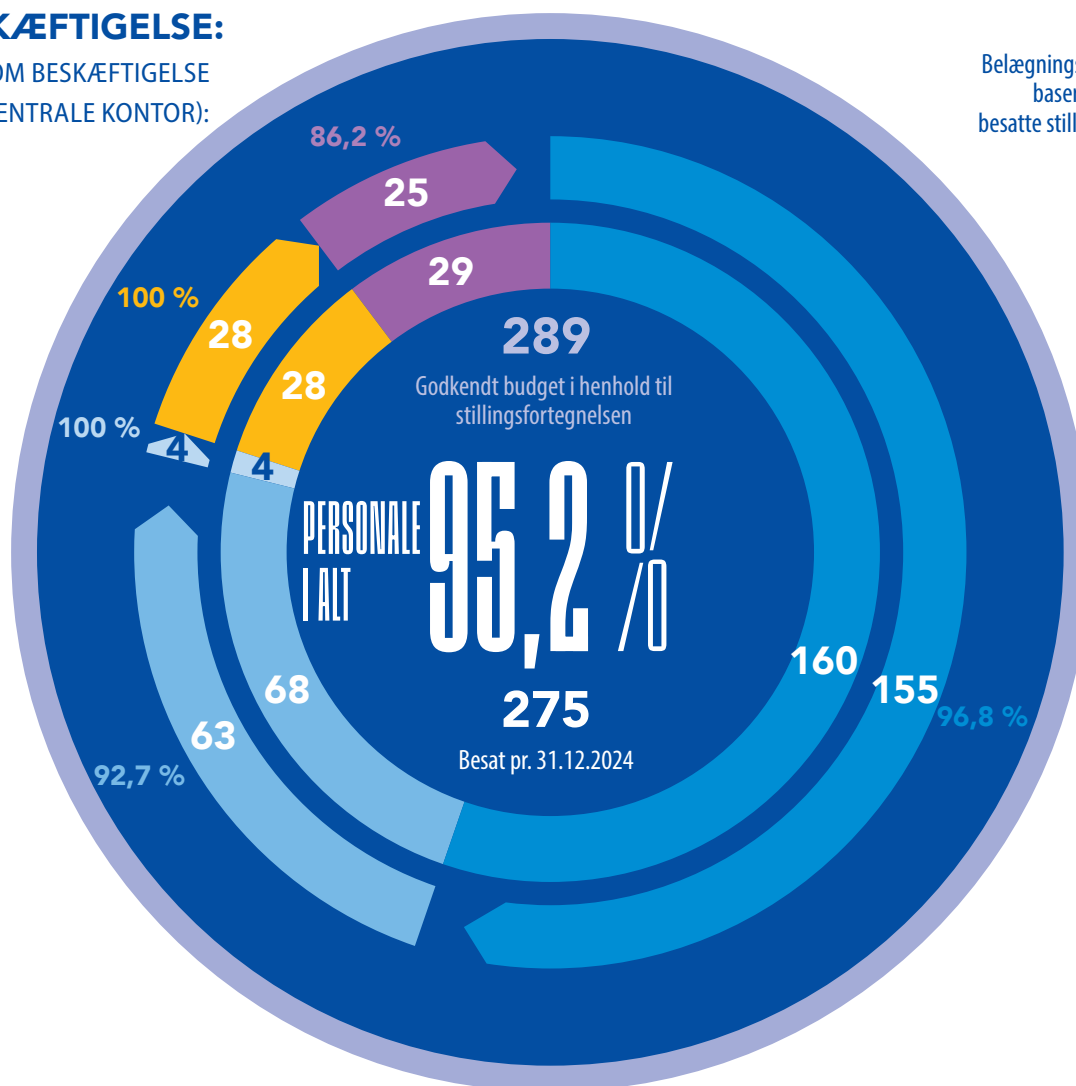
I årets løb modtog EPPO i alt **1 504 interesselikendegivelser** om deltagelse i **kursusforløb**, hvoraf **851 blev gennemført med vellykket resultat**. Det svarer til 13 984 undervisningstimer eller 1 865 kursusdage for så vidt angår både interne og eksterne kurser.

For så vidt angår specialiseret ekstern uddannelse i juridiske og administrative emner modtog EPPO 42 interesselikendegivelser om kursusdeltagelse, hvoraf 22 er i gang og 17 gennemført med vellykket resultat. Det svarer til 992 undervisningstimer eller 132 kursusdage.

BESKÆFTIGELSE:

DATA OM BESKÆFTIGELSE
(DET CENTRALE KONTOR):

Belægningsgrad
baseret på
besatte stillinger



PERSONALEUDVALGET: 2024 var det andet hele driftsår for EPPO's personaleudvalg.

I løbet af året fulgte udvalget op på resultaterne af sin personaletilfredshedsundersøgelse fra 2023 og fremsatte forslag, der førte til indførelsen af en **politik for tidsbegrænsede kontrakter for alle EPPO-medarbejdere**, forslag til **intern mobilitet**, en **skolepolitik**, der rækker ud over Bruxelles og Luxembourg, en **boligstøtteordning** (godkendt og trådt i kraft pr. 1. januar 2025), samt en **definition af begrebet bopæl** i EPPO-sammenhæng.

Et tilbagevendende og vigtigt aspekt for personalet er den **årlige omklassificering**, hvortil personaleudvalget har afgivet udtalelse for at sikre objektivitet, retfærdighed og gennemsigtighed i proceduren.

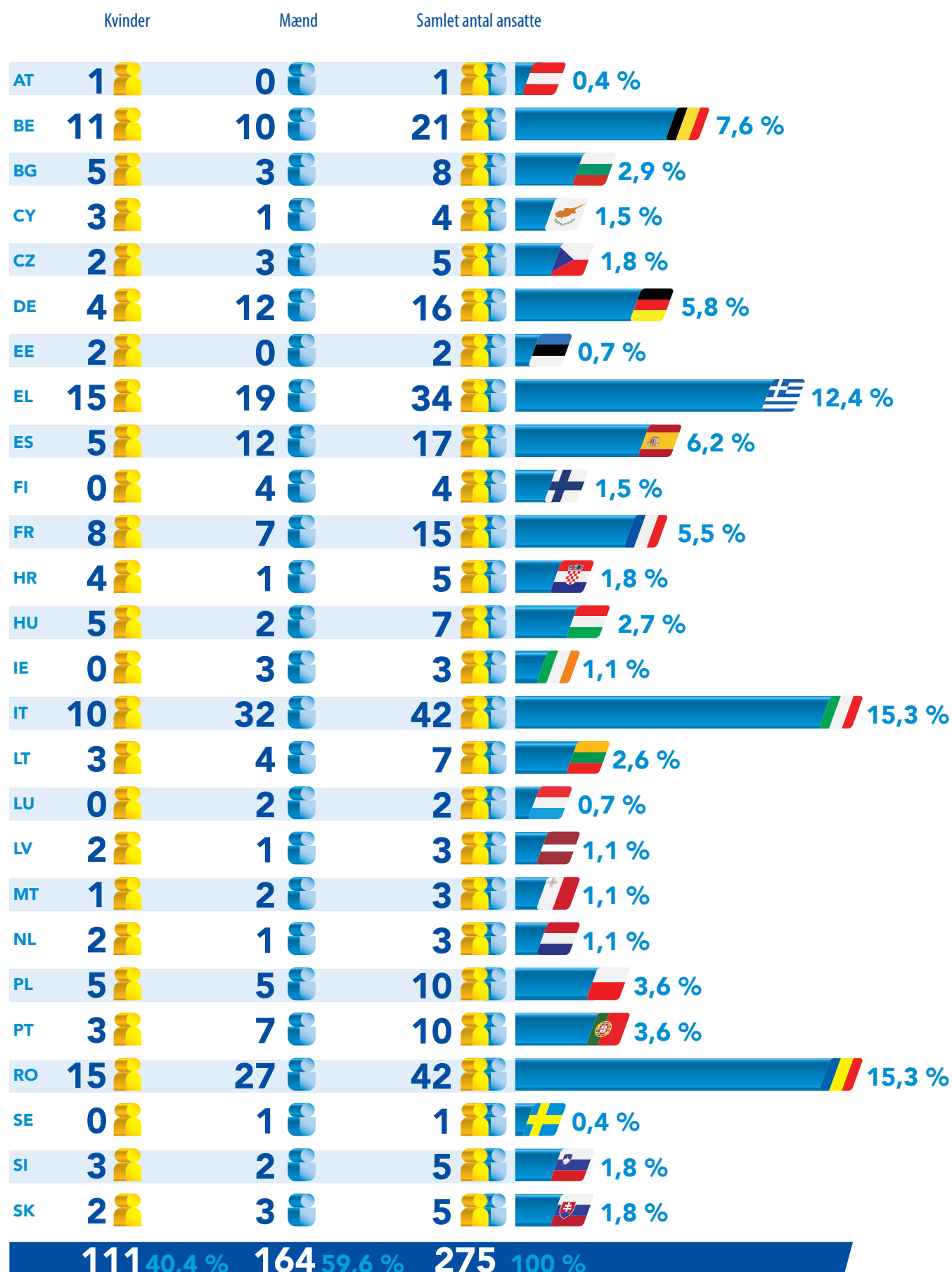


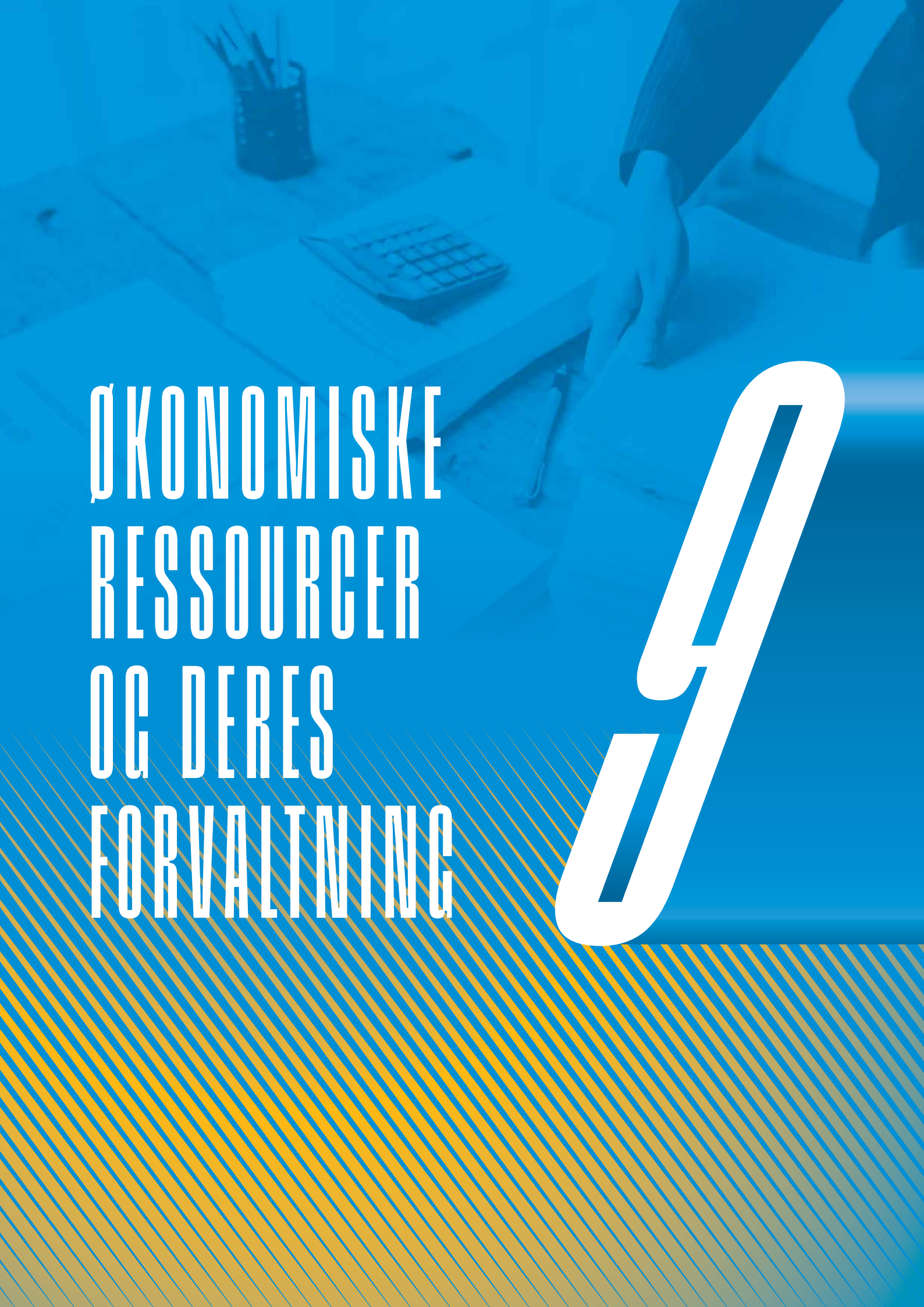
I årets løb deltog personaleudvalget i 46 udvælgelsesprocedurer og holdt præsentationer for alle nye medarbejdere. **Et nyt personaleudvalg vil blive valgt i april 2025.**

DIVERSITET BLANDT ANSATTE

VEDTÆGTSOMFATTET PERSONALE EFTER KØN OG NATIONALITET

NØGLETAL FOR DIVERSITET PR. 31.12.2024





ØKONOMISKE RESSOURCER OG DERES FORVALTNING

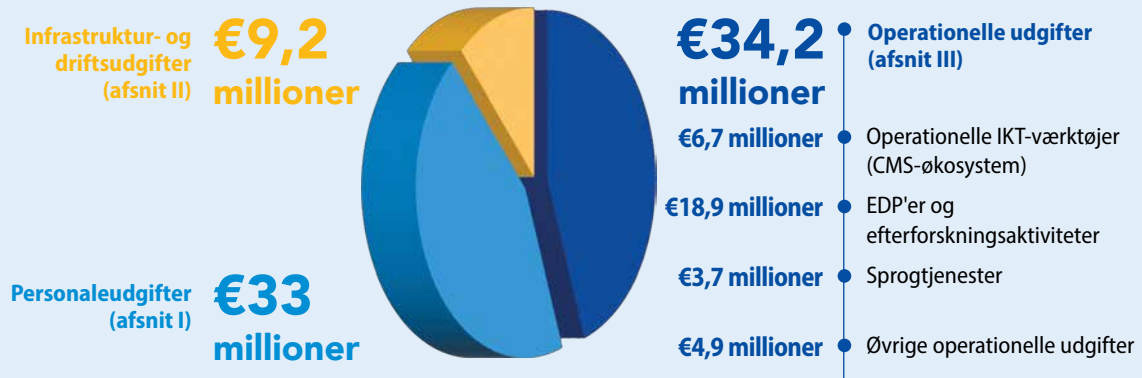




ØKONOMISKE RESSOURCER OG DERES FORVALTNING

EPPO's budget finansieres fuldt ud via Den Europæiske Unions almindelige budget i form af et tilskud. I 2024 blev der **afsat 76,4 mio. EUR** til at sikre EPPO's virke – en stigning i forhold til 66 mio. EUR i 2023 (+16 %). Denne udvikling i budgettet skyldes især stigende personaleudgifter som følge af bestræbelserne på at opnå fuld besættelse af de vedtægtsomfattede stillinger ved det centrale kontor samt en højere end forventet løninflation i 2024. Et betydeligt antal europæiske delegerede anklagere blev udstationeret i løbet af året, og konsolideringen og videreudviklingen af CMS-økosystemet blev videreført. Ved årets udgang **var der indgået forpligtelser for 98,5 % af budgettet for 2024**, og **86,4 % var betalt**. 12 % af betalingsbevillingerne for 2024 blev fremført til 2025.

FORDELING AF EPPO'S ENDELIGE BUDGET FOR 2024



OFFENTLIGE INDKØB

I 2024 indgik EPPO **251 bestillingssedler og specifikke kontrakter** under eksisterende interinstitutionelle rammeaftaler til en samlet værdi på over **13 mio. EUR**. I begyndelsen af december afsluttede EPPO en udbudsprocedure med indgåelse af en fireårig rammeaftale om levering af profilmateriale.

INTERN KONTROL

Den 19. juni 2024 fastsatte den administrative direktør vurderingskriterier for 2024 for hver af de 17 interne kontrolprincipper i EPPO's ramme for intern kontrol (ICF). Kriterierne blev fastlagt på baggrund af en gennemgang foretaget af EPPO's interne kontrolansvarlige under hensyntagen til udviklingen i det interne kontrolmiljø. Gennemgangen af de interne kontrolrammer for 2024 er planlagt til januar-primo februar 2025.

INTERN REVISION

I henhold til EPPO's finansforordninger fungerer Den Interne Revisionstjeneste (IAS) som intern revisor for EPPO i ikke-operationelle forhold. For at supplere IAS' arbejde etablerede Kollegiet en intern revisionskapacitet (IAC), der skal bistå EPPO med at opnå sine mål gennem en systematisk og disciplineret tilgang til vurdering og forbedring af styring, risikostyring og kontrol.

I overensstemmelse med sin strategi og den risikobaserede interne revisionsplan 2022-2024 påbegyndte IAS i 2023 en begrænset gennemgang af EPPO's sikkerhedsbyggesten (*building blocks of assurance*). Denne gennemgang blev afsluttet i september 2024. Efter fratrædelsen af EPPO's ledende interne revisionsmedarbejder i februar var IAC-aktiviteten sat i bero indtil september, hvor en afløser blev rekrutteret. I fjerde kvartal 2024 gennemførte IAC en opfølgning på tidligere anbefalinger, styrkede dokumentationen af revisionsmetodologien og forberedte den strategiske revisionsplan for perioden 2025-2027.

ÅBENHED OG
FORBINDELSER MED
OFFENTLIGHEDEN
OG PRESSEN





ÅBENHED OG FORBINDELSER MED OFFENTLIGHEDEN OG PRESSEN

I 2024 modtog EPPO i alt **42 oprindelige anmodninger**, der blev registreret som **begæringer om aktindsigt**¹⁰². EPPO besvarede 41 af disse anmodninger samt én udestående anmodning fra 2023. For én af de i 2024 modtagne begæringer afventede svaret fortsat ved årets udgang. Der blev indgivet fire genfremsatte begæringer i 2024. I alle fire tilfælde blev det oprindelige afslag fastholdt.

EPPO imødekom fem anmodninger fuldt ud og gav delvis adgang i fire yderligere tilfælde for at beskytte enkeltpersoners privatliv og integritet. For tre af disse delvist imødekomne anmodninger blev der desuden lagt vægt på at beskytte verserende retssager, juridisk rådgivning og efterforskningens formål.

I de resterende 32 tilfælde kunne der ikke indrømmes aktindsigt i henhold til EPPO's regler. I 24 af tilfældene – herunder de fire, hvor det oprindelige afslag blev fastholdt efter bekræftelse – blev der givet afslag på aktindsigt med den begrundelse, at retten til indsigt i henhold til artikel 109, stk. 1, i EPPO-forordningen, og dermed EPPO's gældende regler, ikke omfatter operationelle oplysninger fra sagsakter.

I to tilfælde blev der givet afslag på aktindsigt for at beskytte EPPO's beslutningsproces, hvoraf det ene også omfattede hensyn til beskyttelse af enkeltpersoners privatliv og integritet. I seks tilfælde gjorde begæringerne det ikke muligt for EPPO at identificere relevante dokumenter i dets besiddelse.



www.eppo.europa.eu

Alene i 2024 offentliggjorde EPPO **200 nyhedsopdateringer** på sit officielle websted, www.eppo.europa.eu, og holdt derved offentligheden og interessenter løbende orienteret om myndighedens arbejde og resultater.

Der blev gennem året gjort en målrettet indsats for at forbedre brugeroplevelsen og tilgængeligheden af webstedets indhold. Alt materiale er tilgængeligt på samtlige EU-sprog og suppleres af løbende opdaterede infografikker, der formidler central viden til forskellige publikumsgrupper – fra den brede offentlighed til retlige aktører, forskere og potentielle ansøgere.

EPPO's websted havde i 2024 i alt **363 000 besøgende**, hvilket vidner om dets stigende betydning som gennemsigtigheds- og informationsplatform. Ved årets udgang var i alt **506 dokumenter** gjort offentligt tilgængelige.

Ud over at formidle information fungerer webstedet som kontaktpunkt, hvor brugere via målrettede kontaktformularer kan anmelde lovovertrædelser, indgive begæringer om aktindsigt, forhøre sig om jobopslag, arrangere besøg eller kontakte presseafdelingen.

På de sociale medier var EPPO i 2024 fortsat stærkt til stede på LinkedIn, Facebook og X, med over **58 000 følgere** ved årets afslutning. I erkendelse af det digitale landskabs foranderlighed overvåger EPPO løbende nye trends og platforme, for at sikre, at kommunikationsstrategien forbliver både innovativ og virkningsfuld.





DEN JURIDISKE TJENESTES VIRKE





I overensstemmelse med sin rolle og mission i EPPO's organisationsstruktur har enheden for juridisk tjeneste i 2024 fortsat ydet juridisk rådgivning til Kollegiet, den europæiske chefanklager, de europæiske anklagere og den administrative direktør om fortolkningen af det EU-retlige rammeværk, der regulerer EPPO's virke.

I løbet af året bidrog den juridiske tjeneste til udarbejdelsen af nye regler og retningslinjer, som blev vedtaget af Kollegiet på operationelle, ledelsesmæssige og administrative områder. Enheden leverede desuden rådgivning til Kollegiet både mundtligt og skriftligt i form af udtalelser.

Den juridiske tjeneste har fortsat stillet sin ekspertise til rådighed i forbindelse med forhandling og indgåelse af samarbejdsordninger og -aftaler med myndigheder fra tredjelande, medlemsstater og IBOA'er.

Der blev ligeledes ydet konkret juridisk rådgivning i operationelle spørgsmål til EPPO's medarbejdere på centralt og decentralt niveau – herunder, men ikke begrænset til, anvendelsen af EPPO's retlige ramme i konkrete efterforskninger, strafferetligt samarbejde mellem EPPO og myndigheder i tredjelande og ikke-deltagende medlemsstater samt anvendelsen af artikel 31 i EPPO-forordningen.

I 2024 optrådte medlemmer af den juridiske tjeneste som procesfuldmægtige for EPPO i sagerne C-292/23¹⁰³, C-328/24 P¹⁰⁴ og C-352/24 P¹⁰⁵ ved Den Europæiske Unions Domstol og i sagerne T-676/22¹⁰⁶, T-509/24¹⁰⁷ og T-509/24 R ved Den Europæiske Unions Ret. I disse sager udarbejdede og indsendte de respektive medlemmer af den juridiske tjeneste retsdokumenter i overensstemmelse med det gældende procesreglement (f.eks. skriftlige bemærkninger, anbringender, formalitetsindsigelser) og traf alle nødvendige foranstaltninger for at forsvare EPPO's interesser. Desuden procederede medlemmer af den juridiske tjeneste for henholdsvis Domstolen og Retten under de mundtlige høringer i sagerne C-292/22 og T-676/22.

I 2024 videreudviklede og administrerede den juridiske tjeneste flere værktøjer og databaser på EPPO's intranet til støtte for det centrale og decentrale virke. Det gælder blandt andet *Library*, *Case Law Monitoring*-databasen (i samarbejde med operationsenheden) samt et knudepunkt i form af praktiske vejledninger om retligt samarbejde i straffesager mellem EPPO og myndigheder i tredjelande og ikke-deltagende medlemsstater.

Den juridiske tjeneste afholdt også oplæg om centrale emner relateret til EPPO's virke og retsgrundlag målrettet europæiske delegerede anklagere, EPPO's personale samt eksterne aktører – herunder repræsentanter for universitetsverdenen, nationale myndigheder, IBOA'er, praktikanter m.fl.



DATABESKYTTELSE

10

Mængden af personoplysninger af operationel karakter, som EPPO behandler, fortsætter med at stige markant, i takt med den generelle vækst i sagsmængde, sager af stigende kompleksitet og omfang samt de deraf følgende beslaglæggelser af information. Derudover er mængden af administrative personoplysninger vokset som følge af en udvidelse af personalet og tiltrædelsen af nye medlemsstater.

I begyndelsen af året modtog EPPO resultatet af **den revision, som Den Europæiske Tilsynsførende for Databeskyttelse (EDPS) gennemførte** i april 2023. Derudover blev der afholdt yderligere høringer med EDPS i forbindelse med udviklingen af en forbedret retsteknisk kapacitet som led i EPPO's dedikerede analysemiljø. EPPO opretholdt desuden en aktiv og regelmæssig udveksling mellem de udpegede kontaktpunkter på arbejdsmæssigt niveau.



IT-autonomiprogrammet, der indebærer, at EPPO gradvist overtager IT-tjenester fra Europa-Kommissionen, har krævet betydelige ressourcer – også set fra et databeskyttelsesmæssigt perspektiv. Investeringen af tid og ressourcer har imidlertid også bidraget til at sikre overholdelse af de gældende databeskyttelsesstandarder og lovgivningsmæssige krav. Endelig genudpegede Kollegiet også EPPO's databeskyttelsesrådgiver.

I løbet af 2024 modtog EPPO i alt syv begæringer om aktindsigt eller anmodninger om udøvelse af andre rettigheder som registreret, vedrørende både operationelle og administrative personoplysninger. Ved årets udgang afsluttede EDPS en verserende klagesag fra 2021 med konklusionen, at der ikke var sket overtrædelser fra EPPO's side.

FORBINDELSER MED
CENTRALE
SAMARBEJDS-
PARTNERE





FORBINDELSER MED CENTRALE SAMARBEJDSPARTNERE

I 2024 fortsatte EPPO gennemførelsen af sin eksterne strategi med det formål at styrke båndene og fremme samarbejdet med relevante modparter, herunder EU's institutioner, organer, kontorer og agenturer, myndigheder i tredjelande og EU-medlemsstater, der ikke deltager i EPPO, samt internationale organisationer, faglige netværk og fora. **At udbrede kendskabet til EPPO's mandat, enestående redskaber og kompetence i sager, hvor EU-midler er involveret, er afgørende for at opnå flere anmeldelser om kriminalitet og sikre tillid og effektivt samarbejde med partnere i grænseoverskridende efterforskninger.**

FORBINDELSER MED EU'S INSTITUTIONER, ORGANER, KONTORER OG AGENTURER

EPPO deltog i en række møder med Europa-Parlamentet og EU-Rådet.

I januar blev den europæiske chefanklager inviteret til Udvalget om Borgernes Rettigheder og Retlige og Indre Anliggender (LIBE) for at drøfte resultaterne af undersøgelsen om foreneligheden af national lovgivning med EPPO-forordningen, hvor hun opfordrede til en **revision af EPPO-forordningen** på dette grundlag. I april fremlagde hun EPPO's årsberetning for 2023 på et fælles møde i LIBE og Budgetkontroludvalget (CONT).

På samlingen i Økofinrådet i april informerede den europæiske chefanklager om den indvirkning, som EPPO har på bekæmpelsen af momssvig. På mødet i Rådet for Retlige og Indre Anliggender (RIA) i juni gav hun en statusopdatering om EPPO's virke og bød **velkommen til de to nye deltagende medlemsstater**. I regi af Retshåndhævelsesgruppen (told) blev der igangsat et initiativ om samarbejde med medlemsstaternes toldmyndigheder, under fælles ledelse af Spanien og EPPO. Den europæiske vicechefanklager, Petr Klement, fremlagde årsberetningen for 2023 i Gruppen vedrørende Retligt Samarbejde i Straffesager (COPEN).

I september, ved begyndelsen af den nye parlamentariske valgperiode, deltog chefanklageren i en udveksling af synspunkter i LIBE-udvalget, hvortil medlemmer af CONT også var inviteret. Hun oplyste, at analysen af bevismaterialet fra EPPO's efterforskninger viser, at organiserede kriminelle grupper ikke udelukkende opererer inden for momssvig, og at man med tilstrækkelig finansiering

og samarbejde med Europol og de nationale myndigheder kan bekæmpe alvorlig kriminalitet som menneskehandel, narkotikasmugling, våbensmugling og terrorisme. Den europæiske vicechefanklager, Andrés Ritter, redegjorde for EPPO's arbejde med genopretnings- og resiliensfaciliteten (RRF) i det relevante udvalg i Europa-Parlamentet. Den fungerende administrerende direktør, Kristel Siitam-Nyiri, deltog i en udveksling af synspunkter med CONT om decharge.



Det tredje årlige højniveaumøde om samarbejdet mellem EPPO og Europa-Kommissionen fandt sted i oktober 2024 og understregede behovet for at revidere samarbejdsaftalen med henblik på at forbedre funktionaliteten i EPPO's underretninger, der sætter Kommissionen i stand til at træffe forebyggende og korrigerende foranstaltninger. I juni 2024 blev chefanklageren inviteret til et møde med generaldirektørerne, hvilket gav anledning til en drøftelse af de praktiske konsekvenser af EPPO's virke for Kommissionens forskellige tjenestegrene.



EPPO deltog også i den årlige institutionelle udveksling af synspunkter med Rådet, Kommissionen og Europa-Parlamentet om OLAF's resultater, med særligt fokus på kunstig intelligens i bekæmpelsen af svig.

Endelig indgik EPPO samarbejdsordninger med Europa-Parlamentet og EU-Udenrigstjenesten. Der blev organiseret adskillige oplæg og informationsmøder i samarbejde med EU-institutioner (Europa-Parlamentet, Europa-Kommissionen, Det Europæiske Økonomiske og Sociale Udvalg og flere EU-agenturer) for at udbrede kendskabet til EPPO's virke, dets merværdi og mekanismerne til at anmelde formodede strafbare forhold.



EPPO har haft et velfungerende samarbejde med Europol i forskellige operationelle sager under ledelse af EPPO-Europol-styringsudvalget. Europol har ydet støtte i form af informationsudveksling, analytisk bistand og ekspertise i 83 tilfælde på EPPO's anmodning. EPPO har et tæt samarbejde med Det Europæiske Center for Økonomisk og Finansiell Kriminalitet (EFECC) og deltager som associeret partner i følgende analyseprojekter (AP'er): *AP High Risk Organised Crime Groups*, *AP Corruption*, *AP Sustrans* og *AP MTIC*, og overvejer at indgå i yderligere projekter. Gennem sine specialiserede teams i operationsenheden bidrager EPPO aktivt med operationel erfaring og ekspertise, hvilket styrker både analyseprojekterne og EPPO's egen kapacitet. Siden oktober har EPPO desuden været medlem af Det Europæiske Innovationscenter for Indre Sikkerhed, med Europol som vært.



EPPO og OLAF udvekslede information med henblik på bevisindsamling i 149 sager og i 235 tilfælde i forbindelse med *hit/no-hit*-systemet, der skal forhindre parallelle efterforskninger af samme forhold. Derudover afsluttede OLAF sine supplerende aktiviteter i relation til 21 EPPO-sager og sine støtteaktiviteter i forbindelse med yderligere 5 EPPO-sager.



EPPO og Eurojust implementerede den indirekte adgang til information i deres respektive sagsstyringssystemer på grundlag af et *hit-/no-hit*-system (i henhold til artikel 100, stk. 3, i EPPO-forordningen og artikel 50, stk. 5, i Eurojust-forordningen). EPPO og Eurojusts forbindelseshold mødtes én gang i referenceperioden. Ved årets udgang var der 25 igangværende sager støttet af de nationale kontorer ved Eurojust. EPPO deltog i lanceringen af Det Europæiske Retlige Netværk for anklagere inden for organiseret kriminalitet, som Eurojust var vært for.

EU-INSTITUTIONER, -ORGANER, -KONTORER OG -AGENTURER: STATISTIK OVER ANMELDELSER AF LOVOVERTRÆDELSE

IBOA	Kompetence udøvet	Kompetence ikke udøvet	Afgørelse om kompetence afventes	I alt
Det Europæiske Kontor for Bekæmpelse af Svig (OLAF)	44	6	9	59
Den Europæiske Investeringsbank	9	5	6	20
Forvaltningsorganer	3	1	3	7
Den Europæiske Revisionsret	6	ikke relevant	1	7
Europa-Kommissionen	7	3	2	12
Europol	2	ikke relevant	2	4
Den Europæiske Centralbank (ECB)	2	1	ikke relevant	3
Den Europæiske Unions Asylagentur (EUAA)	ikke relevant	ikke relevant	1	1

FORBINDELSER MED IKKE-DELTAGENDE MEDLEMSSTATER OG TREDJELANDE

Hvad angår ikke-deltagende medlemsstater, var 2024 præget af **Polens og Sveriges tiltrædelse af EPPO** henholdsvis den 20. marts og den 19. juli 2024.

Hvad angår tredjelande, arbejdede EPPO videre på at styrke samarbejdet med myndigheder i kandidatlande til EU-medlemskab.

Særligt blev der afholdt et træningsforløb med ukrainske anklagere ved det centrale kontor, og der blev formaliseret nye partnerskaber uden for EPPO-zonen ved at indgå samarbejdsordninger med: Det nationale center til bekæmpelse af

korruption i Republikken Moldova, kommissionen for korruptionsbekæmpelse i Seychellerne og rigsadvokaturen i Fyrstendømmet Andorra.

Til dato har EPPO også indgået samarbejdsordninger med kompetente myndigheder fra Albanien, Bosnien-Hercegovina, Georgien, Moldova, Montenegro, Nordmakedonien, Ukraine og USA.

I 2024 blev EPPO observatør i netværket af anklagemyndigheder eller tilsvarende funktioner ved EU-medlemsstaternes øverste domstole (NADAL-netværket).

EPPO's INTERNATIONALE PARTNERE



Internationale aftaler

FN's konvention om bekæmpelse af grænseoverskridende organiseret kriminalitet (UNTOC)

Europarådets konvention af 1959 og dens tillægsprotokoller

FN's konvention mod korruption (UNCAC)

Netværk/internationale organisationer, hvor EPPO er medlem/observatør

carin
Camden Asset Recovery Inter-agency Network (CARIN)

Netværket af anklagemyndigheder eller tilsvarende funktioner ved EU-medlemsstaternes øverste domstole (NADAL-netværket)

GLBE
Network
GlobE Network

EGMONT GROUP
Egmontgruppen

OECD
OECD
(arbejdsgruppen vedrørende korruption og taskforce vedrørende skattekriminalitet)

Europarådets Ekspertkomité for de Europæiske Strafferetlige Konventioners Funktion (PC-OC)

European Partners Against Corruption/EU's net af kontaktpunkter til bekæmpelse af korruption

Samarbejdsordninger med myndigheder og institutioner fra tredjelande

Statsanklageren i Montenegro

Særligret for bekæmpelse af korruption, Albanien

Rigsadvokaturen i Republikken Moldova

Det nationale kontor for bekæmpelse af korruption, Ukraine

Verdensbankens antikorrupsionsafdeling

Rigsadvokaturen i Ukraine

Det nationale center til bekæmpelse af korruption i Republikken Moldova

Rigsadvokaturen i Bosnien-Hercegovina

Rigsadvokaturen i Republikken Albanien

Department of Justice og Department of Homeland Security, USA

Kommissionen for korruptionsbekæmpelse i Seychellerne

Rigsadvokaturen i Fyrstendømmet Andorra

Samarbejde med myndigheder fra ikke-deltagende medlemsstater

Samarbejdsordning med det danske justitsministerium

De irske kompetente myndigheder

EU's juridiske ramme for samarbejde i straffesager

Samarbejdsordning med rigsadvokaturen i Ungarn

161 Anmodninger om europæiske efterforskningskendelser og gensidig retslig hjælp til tredjelande og ikke-deltagende medlemsstater i 2024



Lægge et stærkere fundament for bekæmpelse af organiseret kriminalitet

I februar deltog EPPO i det internationale forum for anklagere om bekæmpelse af grænseoverskridende organiseret kriminalitet – arrangeret af TAIEX (Kommissionens instrument for teknisk bistand og informationsudveksling) – som fandt sted for tredje gang i Bruxelles. Formålet var at øge opmærksomheden blandt deltagerne og fremme samarbejdet med repræsentanter fra udvidelses- og naboregionerne.

I marts mødtes EPPO med to centrale partnere – den intraeuropæiske organisation af skattemyndigheder (IOTA) og Verdenstoldorganisationen (WCO) – under WCO's årlige møde i Bruxelles i *Enforcement Committee*.

I relation til samarbejdet med Latinamerika har EPPO desuden udviklet et tæt partnerskab med den iberoamerikanske sammenslutning af offentlige anklagere (AIAMP), herunder deltagelse i plenarmødet i februar i Chile, samt med EL PACCTO 2.0-programmet (samarbejdsprogrammet mellem Europa og Latinamerika om bistand til bekæmpelse af grænseoverskridende organiseret kriminalitet). EPPO deltog også i det første møde mellem latinamerikanske netværk til bekæmpelse af grænseoverskridende organiseret kriminalitet og medlemmer af Den Finansielle Aktionsgruppe i Latinamerika (GAFILAT) i september i Brasilien.

HØJDEPUNKTER:

TRE AF EPPO'S INTERNATIONALE PRIORITETER I 2024

Bidrage til den fælles indsats mod korruption

Gennem nye partnerskaber, oplysning om EPPO's mandat og unikke redskaber samt videndeling i vigtige internationale fora, der samler de mest erfarne eksperter fra hele verden, bidrog EPPO i 2024 aktivt til bekæmpelsen af korruption.

EPPO deltog i maj i det ottende symposium for den uafhængige kommission til bekæmpelse af korruption (ICAC) i Den Særlige Administrative Region Hongkong, som blev afholdt i fællesskab med den internationale sammenslutning af korruptionsbekæmpende myndigheder (IAACA). I juni deltog EPPO også i den 21. internationale antikorrupsionskonference (IACC) i Vilnius. I september var EPPO repræsenteret ved det femte plenarmøde i *Global Operational Network of Anti-Corruption Law Enforcement Authorities (Globe Network)* i Beijing.

Derudover deltog EPPO i OECD-møder, navnlig det regionale møde i netværket for bekæmpelse af korruption for Østeuropa og Centralasien (ACN) i Riga i oktober, og plenarmødet mellem *European Partners Against Corruption* (EPAC) og EU's net af kontaktpunkter til bekæmpelse af korruption (EACN) i Bukarest i november.

Etablere og styrke strategiske bilaterale partnerskaber

Med afsæt i de operationelle behov og identificerede mønstre inden for svig og hvidvask af penge, har EPPO i 2024 indgået nye partnerskaber og styrket de eksisterende for at sikre tillid og effektivt samarbejde med sine partnere i grænseoverskridende efterforskninger:

- EPPO undertegnede et aftalememorandum med Verdensbankens antikorrupsionsafdeling
- EPPO afholdt bilaterale møder med sine modparter fra bl.a. Brasilien, Folkerepublikken Kina, Colombia, Hongkong, Ungarn, Indien, Irland, Malaysia, Panama, Polen, Sverige, Schweiz, Serbien, Sydafrika, Ukraine, Det Forenede Kongerige, USA og Vietnam
- EPPO modtog delegationer i sine lokaler fra bl.a. Bosnien-Hercegovina, Brasilien, Canada, Moldova, Montenegro, Polen, Ukraine, De Forenede Arabiske Emirater og Det Forenede Kongerige med henblik på videndeling og drøftelse af fælles udfordringer i forbindelse med grænseoverskridende kriminalitetsefterforskning.

EUROPÆISKE EFTERFORSKNINGSKENDELSER OG ANMODNINGER OM GENSIDIG RETSHJÆLP I STRAFFERETLIGE EFTERFORSKNINGER SENDT I 2024 AF EPPO

Ikke-deltagende medlemsstater	Anmodninger om europæiske efterforskningskendelser og gensidig retshjælp i 2024
-------------------------------	---

Danmark	3
Ungarn	30
Irland	21
I alt	54

Nye deltagende medlemsstater	Anmodninger om europæiske efterforskningskendelser i 2024
------------------------------	---

Polen	21
Sverige	3
I alt	24

Ansvarsfraskrivelse: Polen og Sverige tiltrådte EPPO, men forblev ikke-operationelle i hele 2024.

Tredjelande	Anmodninger om gensidig retshjælp i 2024
-------------	--

Albanien	3
Bosnien-Hercegovina	3
Brasilien	1
Chile	1
Costa Rica	1
Den Dominikanske Republik	1
Guinea-Bissau	1
Syd Korea	5
Malaysia	1
Mauritius	1
Moldova	5
Monaco	3
Panama	1
Peru	1
San Marino	1
Serbien	3
Singapore	1
Schweiz	10
Tunesien	1
Tyrkiet	8
De Forenede Arabiske Emirater	4
Det Forenede Kongerige	17
Ukraine	2
Uruguay	1
De Forenede Stater	7
I alt	83

INTERNATIONALT SAMARBEJDE I EPPO-SAGER EFTERFORSKNING "GOLIATH"



...



<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-...>

Formodede bagmænd i international kriminell organisation anklaget for momssvig på 93 mio. EUR¹⁰⁸

Den 9. august 2024 blev tre formodede ledere af en international kriminell organisation tiltalt ved regionsretten i Düsseldorf (Tyskland) for momssvig på 93 mio. EUR, efter en efterforskning foretaget af EPPO i Hamborg med kodenavnet *Goliath*.

To af de mistænkte blev varetægtsfængslet. Den ene blev anholdt i november 2023, og en anden – en dansk statsborger, der opholdt sig i Nairobi – blev anholdt og udleveret i juni 2024 takket være et samarbejde mellem EPPO og myndighederne i Danmark og Kenya.

Efterforskningen, der blev støttet af Europol og flere nationale myndigheder, involverer flere lande, herunder Frankrig og Tyskland, ikke-deltagende medlemsstater (Danmark, Ungarn og Sverige) samt tredjelande (Schweiz). Der blev også anmodet om samarbejde fra de tyrkiske myndigheder med henblik på at følge pengestrømmene.

De mistænkte blev anklaget for deltagelse i en kriminell organisation og momssvig af grov og omfattende karakter, hovedsageligt i forbindelse med international handel med forbrugerelektronik, såsom hovedtelefoner. De blev beskyldt for at have benyttet sig af systematisk momskarruselsvig for at unddrage sig skat ved at udnytte EU's regler for grænseoverskridende transaktioner, hvilket har medført betydelige tab for både EU's og medlemsstaternes budgetter.

Alle berørte personer anses for uskyldige, indtil deres skyld er bevist ved en kompetent domstol.

DELTAGELSE I INTERNATIONALE AKTIVITETER

(NETVÆRK, UDVALG OG LIGNENDE STRUKTURER, ANTIKORRUPTIONSAKTIVITETER)

DEN EUROPÆISKE TVÆRFAGLIGE PLATFORM MOD KRIMINALITETSTRUSLER (EMPACT)

EPPO deltager i den europæiske tværfaglige platform mod kriminalitetstrusler (EMPACT) og mere specifikt i de operationelle handlingsplaner af relevans for EPPO's mandat: kriminelle højrisikonetværk, svig i forbindelse med forsvundne forhandlere inden for Fællesskabet (MTIC) og afgiftssvig samt kriminel finansiering, hvidvask af penge og inddrivelse af aktiver (CFMLAR). I 2024 indtager EPPO for første gang rollen som leder af en operationel aktion under EMPACT-handlingsplanen med fokus på MTIC-svig.

CAMDEN ASSET RECOVERY INTER-AGENCY NETWORK (CARIN)

EPPO deltog som observatør i CARIN's årlige generalforsamling, der fandt sted i Paris (Frankrig) i november 2024, og som samlede mere end 160 eksperter i inddrivelse af aktiver fra hele verden i anledning af netværkets 20-årsjubilæum. EPPO's to kontaktpunkter deltog i flere workshopper og udvekslede erfaringer om, hvordan inddrivelsen af aktiver kan forbedres – navnlig i sager, der involverer tredjelande – og hvordan det internationale samarbejde kan styrkes med støtte fra CARIN, tilknyttede regionale netværk og andre internationale partnere. I 2024 sendte EPPO's centrale kontor fem anmodninger om information til de relevante CARIN-kontaktpunkter.

EUROPARÅDET

EPPO deltog med observatørstatus i plenarmøderne i Ekspertkomitéen for de Europæiske Strafferetlige Konventioners Funktion (PC-OC) i Strasbourg.

EUROPEAN PARTNERS AGAINST CORRUPTION (EPAC) OG EU'S NET AF KONTAKTPUNKTER TIL BEKÆMPELSE AF KORRUPTION (EACN)

EPPO deltog som observatør i generalforsamlingen i *European Partners Against Corruption* (EPAC) og EU's net af kontaktpunkter til bekæmpelse af korruption (EACN), som fandt sted i Bukarest i november.

ORGANISATIONEN FOR ØKONOMISK SAMARBEJDE OG UDVIKLING (OECD)

EPPO deltog som observatør i plenarmøderne i OECD's arbejdsgruppe vedrørende korruption i forbindelse med internationale handelstransaktioner. Derudover deltog EPPO i møderne mellem retshåndhævelsesmedarbejdere og *Global Network of Law Enforcement Practitioners against Transnational Bribery* (GLEN) i juni og december i Paris.

EPPO deltog i det 14. regionale møde i retshåndhævelsesnetværket (LEN) afholdt af netværket for bekæmpelse af korruption for Østeuropa og Centralasien (ACN) i Riga.

EPPO deltog også i plenarmøder i OECD's taskforce om skat og kriminalitet (TFTC).

EGMONTGRUPPEN AF FINANSIELLE EFTERRETNINGSENHEDER (EGMONTGRUPPEN)

EPPO deltog i Egmontgruppens årlige arbejds- og regionsgruppemøder samt i mødet i arbejdsgruppen om informationsudveksling (IEWG) i Malta i januar 2024 og blev observatør i gruppen i juni. EPPO vil bidrage til de operationelle og strategiske aktiviteter, der har til formål at styrke samarbejdet og udvekslingen af oplysninger, navnlig i bekæmpelsen af hvidvask af penge.

GLOBAL OPERATIONAL NETWORK OF ANTI-CORRUPTION LAW ENFORCEMENT AUTHORITIES (GLOBE NETWORK)

EPPO deltog som medlem af *Globe Network* i det femte plenarmøde i september i Beijing, sammen med retshåndhævende aktører inden for bekæmpelse af korruption, som EPPO navnlig samarbejder med på grundlag af FN's konvention mod korruption (UNCAC).

DET EUROPÆISKE RETLIGE NETVÆRK

Tre kontaktpunkter for Det Europæiske Retlige Netværk (EJN) er blevet udpeget hos EPPO. EPPO deltog i det 62. og 63. plenarmøde i EJN med henblik på at dele sin ekspertise og fremme samarbejdet med øvrige EJN-partnere.

EPPO ACADEMY OG EKSTERN UDDANNELSE

For at kunne arbejde med grænseoverskridende økonomiske efterforskninger, der hovedsageligt vedrører organiseret kriminalitet, er det nødvendigt for EPPO – som tværnational anklagemyndighed – at kunne støtte sig til højt kvalificerede og engagerede efterforskere i samtlige deltagende medlemsstater.

Derfor finansierede EPPO i 2024 – under EPPO Academy-uddannelsesprogrammet – **to internationale tilstedeværelseskurser: EPPO Essentials: Cross-border policing and financial investigations**. Kurserne var målrettet **49 finansielle efterforskere** fra politimyndigheder i de 24 EPPO-medlemsstater, som fik undervisning i et internationalt læringsmiljø om BFI-lovovertrædelser og de særlige forhold, der gælder ved efterforskninger under EPPO's kompetence.

Der blev afholdt yderligere særlige kurser for retshåndhævende personale i medlemsstaterne om emner relateret til **MTIC-svig** og den måde, hvorpå EPPO foretager sine efterforskninger, i Tyskland, Rumænien, Frankrig og Luxembourg. Yderligere moduler omfattede undervisning i efterforskning af **toldovertrædelser** i Estland og Frankrig og **punktafgiftssvig** i Letland samt et forløb om **Samarbejde med Den Europæiske Anklagemyndighed**, med særlig fokus på toldmyndigheder i Kroatien.

Som led i samarbejdsordningen med Den Europæiske Unions Agentur for Uddannelse inden for Retshåndhævelse (Cepol) bidrog EPPO til et uddannelsesforløb for aktører inden for retshåndhævelse fra 27 medlemsstater om **bekæmpelse af organiseret kriminalitet, efterforskninger vedrørende punktafgiftssvig, efterforskninger vedrørende MTIC-svig og svig i forbindelse med udgifter, der vedrører/ikke vedrører offentlige indkøb** – med fokus på **grænseoverskridende retligt samarbejde** og tilknyttede **toldovertrædelser**. EPPO deltog endvidere i et uddannelsesforløb for retshåndhævende myndigheder i Baltikum om EPPO's tilgang til bekæmpelse af **MTIC-svig** og afholdt et webinar med titlen **Investigation Admiral – A joint investigative approach to combat MTIC fraud**.

Med henblik på at støtte uddannelse af dommere og anklagere holdt EPPO's medarbejdere specialiserede kurser om EPPO's institutionelle rolle, retsgrundlag, mandat og efterforskningspraksis i Bulgarien, Frankrig, Tyskland, Rumænien og Spanien. I flere deltagende medlemsstater deltog EPPO i nationale uddannelsesforløb om bekæmpelse af svig i forbindelse med udgifter, bl.a. i Frankrig, målrettet nationale myndigheder, der forvalter EU-midler.

Derudover tog det centrale kontor imod delegationer fra retsvæsen og anklagemyndigheder i forskellige medlemsstater med henblik på at udbrede kendskabet til EPPO og dets virke.

EPPO ydede støtte til **fem tilstedeværelseskurser** under **Det Europæiske Retsakademi**. Som led i samarbejdsordningen med Det Europæiske Netværk for Uddannelse af Dommere og Anklagere (EJTN) deltog EPPO's undervisere i flere af netværkets kurser og bidrog til et online-kursus om efterforskning af momssvig.

Som i 2023 tog EPPO imod et **studiebesøg** organiseret af Det Europæiske Retsakademi for retshåndhævende myndigheder og anklagere under et Cepol- og EJTN-kursus.

Derudover organiserede EPPO **tre EJTN-studiebesøg**: to til det centrale kontor og ét til EPPO's kontor i Hamborg. Det gav dommere og anklagere fra hele Europa mulighed for at stifte nærmere bekendtskab med EPPO's mandat og virke. Ét af studiebesøgene havde fokus på økonomisk kriminalitet og gav dermed en særlig dybdegående indsigt.

For første gang tog EPPO i 2024 imod **seks langtidspaktikanter under EJTN-ordningen**. Praktikanterne tilbragte seks måneder i operationsenheden og arbejdede tæt sammen med de europæiske anklagere, den juridiske tjeneste eller databeskyttelsesrådgiveren.

Endelig tilbød konsortiet bestående af Det Europæiske Retsakademi og EJTN i løbet af året **14 online-uddannelsesforløb i faglig kompetenceudvikling** til de europæiske delegerede anklagere og det operationelle personale i EPPO om en række relevante emner.



ORDLISTE OG NOTER



ORDLISTE OG NOTER

Denne ordliste forklarer de begreber, der er anvendt i denne beretning, samt de kategorier, der anvendes ved præsentationen af EPPO's statistikker – for det centrale kontor og pr. deltagende medlemsstat – pr. 31. december 2024.



Afgørelser om at pålægge bistående EDP'er i en anden deltagende medlemsstat foranstaltninger

Antallet af afgørelser truffet i 2024 om at pålægge bistående europæiske delegerede anklagere i andre deltagende medlemsstater foranstaltninger i forbindelse med grænseoverskridende efterforskninger, i overensstemmelse med artikel 31 i EPPO-forordningen.



Alle igangværende efterforskninger + anslået skade i alt

Antallet af igangværende efterforskninger pr. 31. december 2024 og den tilsvarende anslåede skade på EU's finansielle interesser.



Anslået skade i alt

Den anslåede skade som følge af hele den systematiske svig, både på de berørte medlemsstaters og på EU's finansielle interesser, eksklusive renter og bøder.



Appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans

Antallet af appeller vedrørende domstolsafgørelser i første instans, som EPPO indbragte i 2024.



Domfældelser

Antallet af domstolsafgørelser i sidste instans truffet i EPPO-sager i 2024, hvor mindst én tiltalt blev dømt (herunder tilsvarende afgørelser truffet efter forenklede procedurer i henhold til national lovgivning)



Domstolsafgørelser i første instans

Antallet af domstolsafgørelser i første instans truffet i EPPO-sager i 2024.



Domstolsafgørelser i sidste instans

Antallet af domstolsafgørelser i sidste instans truffet i EPPO-sager i 2024.



Ekstraordinære retsmidler mod domstolsafgørelser

Antallet af retsmidler tilgængelige under ekstraordinære omstændigheder, anvendt i 2024 mod domstolsafgørelser i sidste instans, hvis relevant.



Ex officio

At åbne en sag selvstændigt, uafhængigt af eksterne input, anmeldelser eller anmodninger.



Forenklede retsforfølgningsprocedurer

Antallet af afgørelser om at anvende forenklede retsforfølgningsprocedurer, udstedt i forbindelse med EPPO-sager i 2024. Afgørelser om kun at anvende forenklede retsforfølgningsprocedurer med hensyn til nogle af de mistænkte og/eller nogle af lovovertrædelserne betragtes som delvise afgørelser og er medtaget som en slutnote under denne kategori.

En forenklet retsforfølgningsprocedure er en metode, der anvendes til at afslutte en EPPO-eftersøgning. I den nationale lovgivning kan dette være kendt som en tilståelsesaftale, lavere straf mod tilståelse eller en plea bargaining-aftale. En sådan terminologi betegner som regel en mindre formel procedure, hvor den sagsøgte kan acceptere at erklære sig skyldig til gengæld for, at anklagemyndigheden frafalder andre anklager eller accepterer en summarisk retssag.



Forsvundne forhandlere

Skuffeselskaber, der udelukkende er oprettet med det formål at unddrage sig betalingen af moms.



Frifindelser

En frifindelse er en afgørelse truffet af en domstol om, at en sagsøgt, der er anklaget for en lovovertrædelse, ikke er skyldig. Antallet af frifindelser i dette dokument viser antallet af domstolsafgørelser i sidste instans truffet i EPPO-sager i 2024, hvor alle mistænkte blev frifundet.



Grænseoverskridende efterforskning

Efterforskning, der involverer to eller flere deltagende medlemsstater, i overensstemmelse med artikel 31 i EPPO-forordningen.



Henlagte sager

Henlæggelsen af en sag er afslutningen af en efterforskning mod en person, hvor retsforfølgning er blevet umulig i medfør af lovgivningen i medlemsstaten for den europæiske delegerede anklager, der behandler sagen, af en af de grunde, der er nævnt i artikel 39, stk. 1, i EPPO-forordningen.

Dette tal afspejler antallet af EPPO-sager, der blev henlagt i 2024. Sager, der kun henlægges med hensyn til nogle af de mistænkte og/eller nogle af lovovertrædelserne, betragtes som delvise henlæggelser og er medtaget som en slutnote under denne kategori.



Henvisninger til nationale myndigheder

Antallet af EPPO-sager, der blev henvist til nationale myndigheder i 2024. Sager, der kun henvises til nationale myndigheder med hensyn til nogle af de mistænkte og/eller nogle af lovovertrædelserne, betragtes som delvise henvisninger og er medtaget som en slutnote under denne kategori.



Hit-/no-hit-mekanisme

Et system, der gør det muligt for modparter at få indirekte adgang til hinandens sagsstyringssystemer, og hvor alle parter underrettes gensidigt om relevante matches.



Hvidvask af penge

Sløringen af ulovligt erhvervede midlers oprindelse og legitimeringen af disse midler gennem en kompleks række bankoverførsler eller handelstransaktioner.



Igangværende efterforskninger af momssvig + anslået skade i alt

Antallet af igangværende efterforskninger pr. 31. december 2024, hvor mindst én lovovertrædelse i forbindelse med svig vedrørende momsindtægter var under efterforskning, og den tilsvarende anslåede skade på EU's finansielle interesser



Igangværende efterforskninger af svig i forbindelse med midler, opdelt efter type

Antallet af igangværende efterforskninger vedrørende EU-midler pr. 31. december 2024, hvor mindst én overtrædelse vedrørende svig i forbindelse med udgifter – eller mindst én hermed forbunden overtrædelse (korruption, hvidvask af penge, misbrug af offentlige midler, svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter, deltagelse i en kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser, uløseligt forbundet lovovertrædelse) – var under efterforskning, opdelt efter finansieringsprogram.

„Tvivlstilfælde“ henviser til efterforskninger, hvor finansieringskilden endnu ikke er fastslået eller identificeret.



Igangværende efterforskninger med en grænseoverskridende dimension

Antallet af igangværende efterforskninger pr. 31. december 2024, som involverer mindst to lande (stedet, hvor den kriminelle handling har fundet sted, eller stedet, hvor det økonomiske tab er lidt, eller begge).



Igangværende sager i appelfasen

Antallet af efterforskninger, hvor en appelsag var verserende pr. 31. december 2024.



Igangværende sager under retsbehandling

Antallet af efterforskninger pr. 31. december 2024, hvor en straffesag var verserende.



Indledte efterforskninger + anslået skade

Antallet af efterforskninger indledt i 2024 og den tilsvarende anslåede skade på EU's finansielle interesser.



Konfiskation

En endelig fratragselse af ejendom beordret af en domstol i forbindelse med en lovovertrædelse.



Korruption

Misbrug af betroet magt med henblik på egen vinding.



Kriminel organisation med fokus på EU's finansielle interesser

En struktureret sammenslutning etableret over en periode, af mere end to personer, der handler i forståelse med andre, med henblik på at begå lovovertrædelser, der skader EU's finansielle interesser, for direkte eller indirekte at opnå en finansiell eller anden materiel fordel.



Meddelte indefrysningsskendelser

„Indefrysning“ kan defineres som „en midlertidig foranstaltning med henblik på at forhindre overførsel, destruktion, omdannelse, afhændelse eller flytning af formuegoder“.

Dette tal repræsenterer værdien af aktiver, der er indefrosset/beslaglagt i forbindelse med EPPO's efterforskninger i 2024 som krævet af de kompetente domstole eller dommere, hvis det er relevant, eller som foreskrevet af den europæiske delegerede anklager.

Moms

Merværdiafgift (moms)

En generel forbrugsafgift, der er harmoniseret på EU-plan. Den er en bredt funderet forbrugsafgift, der vurderes ud fra merværdien af varer og tjenesteydelser. Den anvendes generelt på varer og tjenesteydelser, der købes eller sælges til brug eller forbrug i EU. Varer, der sælges til eksport, eller tjenesteydelser, der sælges til kunder i udlandet, er således normalt ikke momspligtige. Omvendt beskattes importvarer for at holde systemet fair for EU-producenter, så de kan konkurrere på lige vilkår på EU-markedet med leverandører uden for EU.



Misbrug af offentlige midler

Det forhold, at en offentligt ansat, der direkte eller indirekte har til opgave at forvalte midler eller aktiver, forpligter eller udbetaler midler eller tilegner sig eller anvender aktiver på en hvilken som helst måde i strid med deres tilsigtede formål og til skade for EU's finansielle interesser.



Modtagne anmeldelser/klager

Antallet af anmeldelser om lovovertrædelser til EPPO fra nationale myndigheder, IBOA'er og private personer i 2024; sager registreret af EPPO på eget initiativ (ex officio) er også inkluderet i denne kategori.

PC

Permanente afdelinger

De permanente afdelinger er EPPO's maskinrum – et solidt ekstra lag, der sikrer uafhængigheden af EPPO's efterforskninger. De fører tilsyn med de skridt, der tages i løbet af en efterforskning, og træffer beslutning om alle de væsentlige proceshandlinger – såsom at indbringe eller henlægge en sag eller anvende en forenklet procedure. Hver permanent afdeling (15 i alt) består af tre europæiske anklagere som faste medlemmer, der fører tilsyn med de europæiske delegerede anklagere. For at sikre en uafhængig vurdering af sagen stammer ingen af afdelingens faste medlemmer fra det land, hvor anmeldelsen er indgivet.



Skade på EU's finansielle interesser

Skade på indtægter, udgifter og aktiver, der dækkes af, erhverves gennem eller skyldes Den Europæiske Unions budget og budgetterne for de institutioner, organer, kontorer og agenturer, der er oprettet i henhold til traktaterne, og budgetter, der forvaltes og overvåges af dem.



Svig

Falsk fremstilling, ved hjælp af en erklæring eller handling, som er foretaget bevidst eller uagtsomt for at opnå en materiel fordel.



Svig i forbindelse med andre indtægter end momsindtægter

Svigagtig adfærd, der skader EU's finansielle interesser, hvad angår andre indtægter end momsindtægter. Almindelige eksempler herpå er smugling og brug af falske toldangivelser.



Svig i forbindelse med momsindtægter

Bevidst og uredelig unddragelse af betaling af merværdiafgift.



Svig i forbindelse med udgifter

En fælles betegnelse for svig i forbindelse med udgifter, der enten vedrører eller ikke vedrører offentlige indkøb.



Svig i forbindelse med udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb

Svigagtig adfærd, der skader EU's finansielle interesser, hvad angår udgifter, der ikke vedrører offentlige indkøb – såsom finansiel bistand eller tilskud.



Svig i forbindelse med udgifter, der vedrører offentlige indkøb

Svig i forbindelse med udbudsprocedurer vedrørende offentligt finansierede projekter, hovedsageligt begået ved hjælp af falske, urigtige eller ufuldstændige erklæringer eller dokumenter.



Tiltaler

Antallet af formelle anklager rejst mod personer (fysiske og juridiske) i EPPO-sager i 2024, hvor de respektive mistænkte er bragt for en domstol.



Typologier identificeret i igangværende EPPO-sager

Antallet (og procentsatserne, to decimaler) af typer af lovovertrædelser efterforsket i EPPO-sager, som var under behandling den 31. december 2024, opdelt efter type. Bemærk, at en enkelt efterforskning kan vedrøre flere typer af lovovertrædelser.



Uløseligt forbundet lovovertrædelse

En lovovertrædelse, der er uløseligt forbundet med en kriminel handling, der skader EU's finansielle interesser, som fastsat i direktiv (EU) 2017/1371. Begrebet uløselighed bør forstås med henvisning til identiske faktiske handlinger (eller forhold, der i det væsentlige er ens) – dvs. en helhed af konkrete omstændigheder, der er indbyrdes uadskilleligt forbundne i tid og rum.

SLUTNOTER

- 1 37 yderligere sager blev delvist henlagt.
- 2 De delvise henlæggelser vedrører 105 yderligere personer.
- 5 Tallet omfatter 459 gentagne anmeldelser og 1 564 anmeldelser fra private personer i ikke-deltagende medlemsstater og tredjelande.
- 3 12 yderligere sager blev delvist henvist til nationale myndigheder.
- 4 De delvise henvisninger til nationale myndigheder vedrører 16 yderligere personer.
- 6 Dette tal henviser til 74 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 7 3 yderligere sager blev delvist henlagt.
- 8 De delvise henlæggelser vedrører 9 yderligere personer.
- 9 Dette tal henviser til 7 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 10 1 yderligere sag blev delvist henlagt.
- 11 Den delvise henlæggelse vedrører 4 yderligere personer.
- 12 1 yderligere sag blev delvist henvist til nationale myndigheder.
- 13 Den delvise henvisning til de nationale myndigheder vedrører 1 yderligere person.
- 14 Dette tal henviser til 1 sag, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 15 Dette tal henviser til 2 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 16 1 sag blev delvist henlagt.
- 17 Den delvise henlæggelse vedrører 1 person og 1 lovovertrædelse.
- 18 Dette tal henviser til 1 sag, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 19 1 yderligere sag blev delvist henlagt.
- 20 Den delvise henlæggelse vedrører 1 yderligere person
- 21 Dette tal henviser til 5 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 22 4 yderligere sager blev delvist henlagt.
- 23 De delvise henlæggelser vedrører 12 yderligere personer.
- 24 1 yderligere sag blev delvist henvist til nationale myndigheder.
- 25 Den delvise henvisning til de nationale myndigheder vedrører 1 yderligere person.
- 26 Dette tal henviser til 11 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 27 3 yderligere sager blev delvist henlagt.
- 28 De delvise henlæggelser vedrører 14 yderligere personer.
- 29 1 yderligere sag blev delvist henvist til nationale myndigheder.
- 30 Den delvise henvisning til de nationale myndigheder vedrører 1 yderligere person.
- 31 Dette tal henviser til 2 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 32 4 yderligere sager blev delvist henlagt.
- 33 De delvise henlæggelser vedrører 13 yderligere personer.
- 34 1 yderligere sag blev delvist henvist til nationale myndigheder.
- 35 Dette tal henviser til 28 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 36 Dette tal henviser til 5 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 37 Dette tal henviser til 2 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 38 Dette tal henviser til 2 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 39 16 yderligere sager blev delvist henlagt.
- 40 De delvise henlæggelser vedrører 41 yderligere personer.
- 41 8 yderligere sager blev delvist henvist til nationale myndigheder.
- 42 De delvise henvisninger til nationale myndigheder vedrører 13 yderligere personer.
- 43 Dette tal henviser til 2 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 44 Dette tal henviser til 6 sager, hvor lovovertrædelser vedrørende svig i forbindelse med momsindtægter/andre indtægter end momsindtægter var genstand for efterforskning.
- 45 5 yderligere sager blev delvist henlagt.
- 46 De delvise henlæggelser vedrører 11 yderligere personer.
- 47 EPPO, "Østrig: 15 anholdelser i sag om svig for 3,5 mio. EUR med RRF-midler", pressemeddelelse af 21. november 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/austria-15-arrests-eu35-million-fraud-investigation-involving-rrf-funds>>.

48 EPPO, "Cypern: EPPO efterforsker storstilet projekt vedrørende importterminal til flydende naturgas",
 pressemeldelse af 25. juli 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/cyprus-eppo-investigates-project-liquefied-natural-gas-import-terminal>>.

49 EPPO, "Efterforskning "Admiral 2.0": Den hidtil største sag om momssvig i Europa med forbindelser til
 organiseret kriminalitet", pressemeldelse af 28. november 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-admiral-20-europes-biggest-vat-fraud-links-to-organised-crime>>.

50 EPPO, "Efterforskning "Admiral": EPPO afslører organiserede kriminelle grupper ansvarlige for momssvindel
 anslået til 2,2 mia. EUR", pressemeldelse af 29. november 2022 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/operation-admiral-eppo-uncovers-organised-crime-groups-responsible-vat-fraud-estimated>>.

51 EPPO, "Belgien: Tre dømt for at have unddraget sig toldafgifter for 3,1 mio. EUR ved import af elcykler",
 pressemeldelse af 19. april 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/belgium-three-convicted-evading-eu31-million-customs-duties-imported-e-bikes>>.

52 EPPO, "Italien: Embedsmænd mistænkt for korruption i forbindelse med RRF-midler og deltagelse i organiseret
 kriminalitet", pressemeldelse af 24. oktober 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/italy-civil-servants-suspected-corruption-rrf-funds-and-involvement-criminal>>.

53 EPPO, "Litauen: EPPO foretager ransagninger i sag om misbrug af midler fra BaltCap Infrastructure Fund",
 pressemeldelse af 19. februar 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-conducts-searches-investigation-misappropriation-funds-baltcap>>.

54 EPPO, "Efterforskning "Resilient Crime": 22 anholdt i razzia mod kriminel organisation mistænkt for svig med
NextGenerationEU-midler", pressemeldelse af 4. april 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-resilient-crime-22-arrests-raid-against-criminal-organisation-suspected>>.

55 Deltagelse i en kriminel organisation skal her forstås som den formelle anklage i henhold til de respektive
 nationale straffelove om at have deltaget i en kriminel organisation. Dette er en restriktiv definition, der
 adskiller sig fra definitionen i rammeafgørelse 2008/841/RIA.

56 EPPO, "Efterforskning "Moby Dick": Mafiaklaner investerer i momssvig for 520 mio. EUR", pressemeldelse
 af 14. november 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-moby-dick-mafia-clans-invest-eu520-million-vat-fraud>>.

57 EPPO's aktiviteter bør udøves i fuld overensstemmelse med artikel 50 i Den Europæiske Unions charter om
 grundlæggende rettigheder (ret til ikke at blive retsforfulgt eller straffet to gange for samme lovovertrædelse
 (*ne bis in idem*)), hvormed det sikres, at der ikke finder dobbelt strafforfølgning sted som følge af de
 straffesager, der rejses af EPPO.

58 EPPO, "Frankrig: Virksomhed dømt for toldsvig ved import af hygiejneprodukter", pressemeldelse af 2.
 oktober 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/france-company-convicted-customs-fraud-involving-sanitary-products>>.

59 Jf. rammeafgørelse 2008/841/RIA.

60 Kollegiets afgørelser er offentligt tilgængelige på EPPO's websted.

61 Kollegiets afgørelse 035/2024 af 12. juni 2024 om en samarbejdsordning mellem Den Europæiske
 Anklagemyndighed og kommissionen for korruptionsbekæmpelse i Seychellerne.

62 Kollegiets afgørelse 061/2024 af 6. november 2024 om en samarbejdsordning mellem Den Europæiske
 Anklagemyndighed (EPPO) og rigsadvokaturen i Fyrstendømmet Andorra.

63 Kollegiets afgørelse 036/2024 af 12. juni 2024 om et aftalememorandum mellem Verdensbankens
 antikorrupsionsafdeling og Den Europæiske Anklagemyndighed.

64 Kollegiets afgørelse 065/2024 af 20. november 2024 om et aftalememorandum mellem Den Europæiske
 Anklagemyndighed og den iberoamerikanske sammenslutning af offentlige anklagere.

65 Kollegiets afgørelse 055/2024 af 2. oktober 2024 om en samarbejdsordning mellem Europa-Parlamentet og
 Den Europæiske Anklagemyndighed.

66 Kollegiets afgørelse 026/2024 af 24. april 2024 om en samarbejdsordning omkring de nærmere bestemmelser
 for samarbejdet mellem Tjenesten for EU's Optræden Udadtil og Den Europæiske Anklagemyndighed.

67 Ændring af aftalen om de nærmere bestemmelser for samarbejdet mellem Europa-Kommissionen og Den
 Europæiske Anklagemyndighed – Kollegiets afgørelse 073/20021 (bilag).

68 Kollegiets afgørelse 003/2024 af 24. januar 2024 om ændring af Kollegiets afgørelse 023/2020 af 2. december
 2020 om fastsættelse af retningslinjer for forenklede procedurer.

69 Kollegiets afgørelse 052/2024 af 18. september 2024 om ændring af afgørelse 006/2022 om vedtagelse af
 retningslinjer for anvendelsen af artikel 31 i forordning (EU) 2017/1939.

70 Kollegiets afgørelse 010/2024 af 7. februar 2024 om ændring og supplering af Den Europæiske
 Anklagemyndigheds forretningsorden.

71 Kollegiets afgørelse 028/2024 af 15. maj 2024 om ændring af afgørelsen om de permanente afdelingers
 funktioner og procedurer.

72 Kollegiets afgørelse 009/2024 af 7. februar 2024 om ændring af Kollegiets afgørelse 097/2021 af 22. september
 2021 om andet personale, der stilles til rådighed for Den Europæiske Anklagemyndighed, men ikke er ansat
 af myndigheden, som ændret ved afgørelse 035/22 af 20. juli 2022.

73 Kollegiets afgørelse 072/2024 af 11. december 2024 om fastsættelse af boligtilskud til visse ansatte, der gør
 tjeneste i Luxembourg.

74 Kollegiets afgørelse 014/2024 af 7. februar 2024 om sikkerhedsbestemmelser for kommunikations- og
 informationssystemer ved Den Europæiske Anklagemyndighed (EPPO)

75 Kollegiets afgørelse 042/2024 af 26. juni 2024 om sikkerhedsstrategien for 2024-2028.

76 Kollegiets afgørelse 005/2024 af 24. januar 2024 om udpegelse af medlemmer af etikudvalget for Kollegiets
 medlemmer og de europæiske delegerede anklagere.

- 77 Kollegiets afgørelse 006/2024 af 24. januar 2024 om udpegelse af et medlem af Disciplinærrådet for de europæiske delegerede anklagere og Kollegiets afgørelse 029/2024 af 29. maj 2024 om udpegelse af medlemmer af Disciplinærrådet for de europæiske delegerede anklagere.
- 78 Kollegiets afgørelse 007/2024 af 24. januar 2024 om udpegelse af et medlem af bedømmelseskomitéen for de europæiske delegerede anklagere.
- 79 Kollegiets afgørelse 025/2024 af 24. april 2024 om midlertidig besættelse af lederstillingen som administrerende direktør for EPPO.
- 80 Kollegiets afgørelse 048/2024 af 4. september 2024 om anerkendelse af behovet for udskiftning af en europæisk anklager og om varetagelse af funktionen som midlertidig europæisk anklager og Kollegiets afgørelse 071/2024 af 11. december 2024 om forlængelse af den periode, hvor en europæisk delegeret anklager fungerer som midlertidig europæisk anklager.
- 81 Kollegiets afgørelse 033/2024 af 12. juni 2024 om genudpegelse af Steven Ryder som databeskyttelsesrådgiver for EPPO.
- 82 Kollegiets afgørelse 046/2024 af 10. juli 2024 om ændring af Kollegiets afgørelse 065/2023 af 18. oktober 2023 om nedsættelse af det digitale styringsudvalg.
- 83 Disse afgørelser om udpegelse er offentligt tilgængelige på EPPO's websted.
- 84 Kollegiets afgørelse 012/2024 af 7. februar 2024 om vedtagelse af enhedsprogrammeringsdokumentet for Den Europæiske Anklagemyndighed for 2024-2026.
- 85 Kollegiets afgørelse 034/2024 af 12. juni 2024 om EPPO's endelige årsregnskab for 2023.
- 86 Kollegiets afgørelse 037/2024 af 12. juni 2024 om vurdering og vedtagelse af den konsoliderede årlige aktivitetsrapport for 2023 fra Den Europæiske Anklagemyndigheds anvisningsberettigede.
- 87 Kollegiets afgørelse 073/2024 af 11. december 2024 om vedtagelse af enhedsprogrammeringsdokumentet for Den Europæiske Anklagemyndighed for 2025-2027.
- 88 Kollegiets afgørelse 074/2024 af 16. december 2024 om vedtagelse af Den Europæiske Anklagemyndigheds budget for 2025.
- 89 Kollegiets afgørelse 075/2024 af 16. december 2024 om vedtagelse af Den Europæiske Anklagemyndigheds finansieringsafgørelse for 2025.
- 90 Kollegiets afgørelse 016/2024 af 21. februar 2024 om godkendelse af en anmodning om yderligere vedtægtsmæssige stillinger og yderligere indtægtsformer i 2024. Kollegiets afgørelse 018/2024 af 13. marts 2024 om ændring af afgørelse 080/2023 truffet af Den Europæiske Anklagemyndigheds Kollegium den 12. december 2023 om vedtagelse af Den Europæiske Anklagemyndigheds finansieringsafgørelse for 2024. Kollegiets afgørelse 039/2024 af 26. juni 2024 om ændring af afgørelse 079/2023 truffet af Den Europæiske Anklagemyndigheds Kollegium den 12. december 2023 om vedtagelse af Den Europæiske Anklagemyndigheds budget for 2024. Kollegiets afgørelse 040/2024 af 26. juni 2024 om ændring af afgørelse 018/2024 truffet af Den Europæiske Anklagemyndigheds Kollegium den 13. marts 2024 om vedtagelse af Den Europæiske Anklagemyndigheds finansieringsafgørelse for 2024. Kollegiets afgørelse 041/2024 af 26. juni 2024 om ændring af enhedsprogrammeringsdokumentet for Den Europæiske Anklagemyndighed for 2024-2026. Kollegiets afgørelse 063/2024 af 20. november 2024 om ændring af afgørelse 039/2024 truffet af Den Europæiske Anklagemyndigheds Kollegium den 26. juni 2024 om vedtagelse af Den Europæiske Anklagemyndigheds budget for 2024. Kollegiets afgørelse 064/2024 af 20. november 2024 om ændring af afgørelse 050/2024 truffet af Den Europæiske Anklagemyndigheds Kollegium den 18. september 2024 om vedtagelse af Den Europæiske Anklagemyndigheds finansieringsafgørelse for 2024.
- 91 Dette omfatter 26 afgørelser om delvis retsforfølgning af en sag.
- 92 Dette omfatter 17 afgørelser om delvis anvendelse af en forenklet retsforfølgningsprocedure.
- 93 Dette omfatter 53 afgørelser om delvis henlæggelse af en sag.
- 94 De forhold, der er genstand for efterforskning, udgør ikke en lovovertrædelse under EPPO's kompetence.
- 95 Dette omfatter 16 afgørelser om delvis henvisning af en sag.
- 96 De specifikke betingelser for udøvelsen af EPPO's kompetence er ikke længere opfyldt.
- 97 Dette omfatter to afgørelser om delvis henvisning af en sag.
- 98 Generelle retningslinjer, der giver de permanente afdelinger mulighed for at henvise en sag til kompetente nationale myndigheder i forbindelse med lovovertrædelser, der har medført eller kan formodes at medføre skade på EU's finansielle interesser på under 100 000 EUR.
- 99 Disse tal henviser til registrerede og verificerede anmeldelser.
- 100 Årsberetning 2024 (se kapitel 14, EPPO Academy og ekstern uddannelse).
- 101 IT-Beredskabsenheden for EU's Institutioner, Organer og Agenturer (CERT-EU) (se side 3, punkt 16).
- 102 I henhold til princippet om åbenhed og enkeltpersoners ret til aktindsigt har borgere i Den Europæiske Union og enhver anden fysisk eller juridisk person, der har bopæl eller registreret hjemsted i en medlemsstat, med forbehold af visse principper, betingelser og begrænsninger, ret til aktindsigt i dokumenter, der er udarbejdet eller besiddes af EPPO. Der kan kun gives afslag på aktindsigt under særlige, ekstraordinære omstændigheder. Forordning (EF) nr. 1049/2001 indeholder generelle regler for aktindsigt. Gennemførelsesregler for aktindsigt i EPPO-dokumenter blev vedtaget af EPPO's Kollegium den 21. oktober 2020 (Kollegiets afgørelse 008/2020). I henhold til artikel 109, stk. 1, i EPPO-forordningen gælder denne ret til aktindsigt ikke for dokumenter, der er en del af EPPO's sagsakter.
- 103 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Spanien).
- 104 Mincu Pătrașcu Brâncuși mod EPPO.
- 105 PU mod EPPO.
- 106 Giuffrida mod EPPO.
- 107 Research Investments m.fl. mod EPPO.
- 108 EPPO, "Efterforskning "Goliath": Formodede bagmænd i international kriminel organisation anklaget for momssvig på 93 mio. EUR", pressemeddelelse af 9. august 2024 (på engelsk) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-suspected-ringleaders-international-crime-group-charged-eu93>>.



■ Den Europæiske Unions
Publikationskontor

KU-01-24-005-DA-N
ISBN 978-92-9409-023-2