



EUROOPAN
SYTTÄJÄNVIRASTO

VUOSIKERTOMUS

EPPOn vuoden 2024 vuosikertomus

Luxemburg: Euroopan unionin julkaisutoimisto, 2025

© Euroopan syyttäjänvirasto, 2025

Aineistoa lainattaessa on mainittava lähde.

Jos käytetään tai jäljennetään osia, joita Euroopan syyttäjänvirasto ei omista, lupaa on mahdollisesti pyydettävä suoraan asianomaisilta oikeudenhaltijoilta. Euroopan syyttäjänvirastolla ei ole seuraavien osien tekijänoikeutta:

s. 9 (ylhäällä), 10, 64, 75 (ylhäällä), 84 (alhaalla vasemmalla), 85 (alhaalla oikealla), 86, 89 (ylhäällä), 90, 97 (ylhäällä), 99 (ylhäällä), 100, 101 (ylhäällä), 102, 103 (ylhäällä), 104, 105 (ylhäällä), 106, 107 (ylhäällä vasemmalla), 115 (ylhäällä): © Adobe Stock; s. 72 (ylärivi, oikeassa alakulmassa; alarivi, ylhäällä keskellä): © Policie České republiky; s. 72 (alhaalla vasemmalla), s. 84 (alhaalla oikealla): © Guardia di Finanza; s. 72 (oikealla alhaalla): © Finanzamt für Steuerstrafsachen und Steuerfahndung Hagen; s. 72 (ylärivi, oikeassa yläkulmassa; alarivi, alhaalla keskellä, oikeassa yläkulmassa): © Latvijas Nodokļu un muitas policijas pārvalde.

Print ISBN 978-92-9409-036-2 ISSN 2600-5018 doi:10.2927/8189364 KU-01-24-005-FI-C

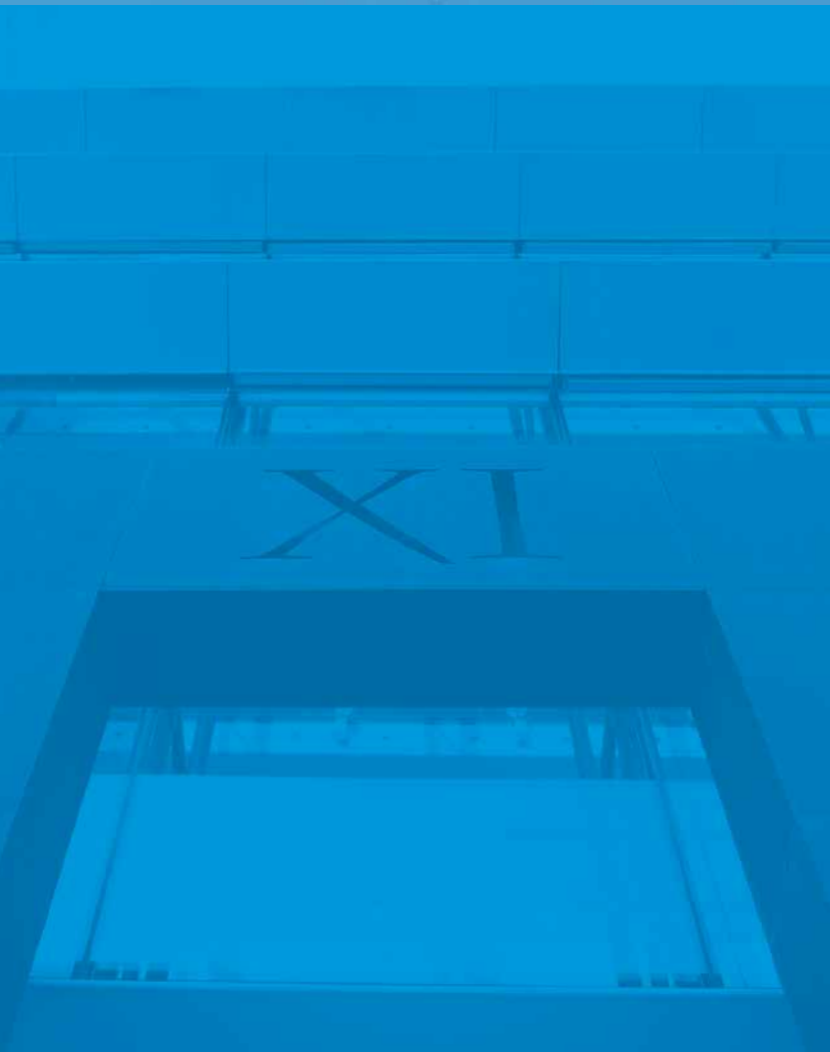
PDF ISBN 978-92-9409-035-5 ISSN 2600-500X doi:10.2927/8821192 KU-01-24-005-FI-N

www.eppo.europa.eu



SISÄLTÖ

Alkusanat	5
Lyhenneluettelo	6
1. YLEISET NÄKÖKOHDAT	8
2. OPERATIIVINEN TOIMINTA	10
• Yleiskatsaus	10
• Keskusvirasto	12
• Jäsenmaat	14
• Tapauksissamme tunnistetut luokat	58
• Tarkastelun kohteena: Järjestäytyneen rikollisuuden tutkinta: EPPOn ydintoimintaa	70
• Tarkastelun kohteena: NextGenerationEU	71
• Rikollisen toiminnan tuottaman hyödyn takaisinperintä	72
3. KOLLEGION TOIMINTA	74
4. PYSYVIEN JAOSTOJEN TOIMINTA	76
• Pysyvien jaostojen päätösten lukumäärä ja tyyppi	76
• Asioiden saattaminen päätökseen	77
5. VALTUUTETTUJEN EUROOPAN SYYTTÄJIEN TOIMINTA	80
• Valtuutettujen Euroopan syyttäjien yhdistys	80
• Koulutus ja työpajat	82
6. OPERAATIOT	84
• Kirjaamo ja operatiiviset sidosryhmät	85
• Operatiivinen oikeudellinen tuki	85
• Tutkinta- ja analyttinen tuki	86
• Operatiiviset tukipalvelut	86
• Ilmoitettujen tietojen käsittely	87
7. DIGI-, TURVALLISUUS- JA HALLINTOPALVELUT	90
• Digitaaliset palvelut	90
• Turvallisuus	91
• Hallintopalvelut	92
8. HENKILÖRESURSSIT JA HENKILÖSTÖN KEHITYS	94
• Toimien täyttöaste	95
• Henkilöstökomitea	95
• Henkilöstön moninaisuus	96
9. RAHAVARAT JA NIIDEN HOITO	98
• Hankinnat	98
• Sisäinen tarkastus	98
• Sisäinen valvonta	98
10. AVOIMUUS JA SUHTEET SUUREN YLEISÖÖN JA TIEDOTUSVÄLINEISIIN	100
11. OIKEUDELLISEN YKSIKÖN TOIMINTA	102
12. TIETOSUOJA	104
13. EPPON SUHTEET KUMPPANEIHINSA	106
• Suhteet unionin toimielimiin, elimiin, toimistoihin ja virastoihin	106
• Suhteet EPPOn osallistumattomiin jäsenvaltioihin ja EU:n ulkopuolisiin maihin	108
• Poimintoja	110
• Osallistuminen kansainväliseen toimintaan	113
• EPPO-akatemia ja ulkopuolinen koulutus	114
SANASTO JA HUOMAUTUKSET	116



ALKUSANAT

Laura Codruța Kövesi
Euroopan pääsyyttäjä



Muutama vuosi sitten yleisesti ajateltiin, että Euroopan syyttäjänviraston (EPPO) toimenkuva olisi varsin rajallinen. Näin ollen virasto mitoitettiin pieneksi käsittelemään rikollisuutta, jota yleisesti pidettiin kapeana rikollisuuden osa-alueena. Yli kolmen vuoden toiminnan jälkeen paljastui kuitenkin kokonaan uusi rikoksen maailma, ja EPPO:n valmiuksia on mukautettava todellisuuteen.

Ensinnäkin siksi, että Euroopan unionin taloudellisiin etuihin kohdistuvia rikoksia on aina ollut enemmän kuin julkisesti halutaan myöntää. Muistan yhä selvästi keskeisten sidosryhmien vaistomaisen torjuntareaktion ensimmäisiin työmäärätilastoihimme. Reaktio oli kutakuinkin seuraava: EPPO:n luvut eivät voi pitää paikkaansa!

Vuoden 2024 loppuun mennessä virastossa oli käynnissä **2 666 tutkintaa**, jotka koskivat arviolta **yli 24,8 miljardin euron vahinkoa**. Kuten tästä kertomuksesta käy ilmi, EPPO:n työmäärä kasvaa jatkuvasti. Niin kasvavat myös EU:n kansalaisten odotukset.

Toiseksi siksi, että EU:n varoihin kohdistuvista petoksista on tullut äärimmäisen houkuttelevia erittäin vaarallisille rikollisille. Tämä selittyy osittain oikeuskäytännön vaihtelevuudella vuosien varrella. Yli puolet tällä hetkellä EPPO:n tutkinnan kohteena olevien petosten arvioiduista vahingoista liittyy rajat ylittäviin alv-petoksiin. Tämä tarkoittaa sitä, että järjestäytyntä rikollisuutta harjoittavat rikollisryhmät osallistuvat petoksiin lähes järjestelmällisesti. Kyseessä on merkittävä turvallisuusongelma.

Kun pohditaan vakavasti EU petostentorjuntajärjestelmän kehittämistä, on ensin tunnustettava, että kyse on ja on aina ollut ensisijaisesti poliisi-, vero- ja tullihallinnon, syyttäjien ja tuomareiden tekemästä työstä.

Vakavasti otettavassa keskustelussa EU petostentorjuntajärjestelmästä ei pitäisi peitellä epämiellyttäviä tosiasioita. Otetaan esimerkki: vuonna 2024 EPPO käsitteli **6 547 rikosilmoitusta**. Yli 70 prosenttia rikosilmoituksista tuli yksityisiltä tahoilta, lähes 27 prosenttia kansallisilta viranomaisilta ja alle 1 prosentti OLAFilta. Tämä osoittaa, että EU:n toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen on tehostettava petosepäilyjen tunnistamista ja niistä ilmoittamista EPPOlle.

Pohdittaessa EU:n petostentorjuntajärjestelmän parantamista olisi näin ollen vastattava vaikeisiin mutta erittäin tärkeisiin kysymyksiin. Miten on esimerkiksi mahdollista, että järjestäytyneet rikollisryhmät ovat kyenneet tehtailemaan arvonnisäveropetoksia laajamittaisesti kaikista petostentorjuntastrategioista, tarkastuksista ja raportoinnista huolimatta?

Meidän kaikkien on kannettava vastuumme. Meille EPPOssa avainkysymyksiä ovat: onko EPPOlla riittävät valmiudet? Onko Europolilla riittävät valmiudet? Onko kaikissa osallistuvissa jäsenvaltioissa osoitettu EPPO:n tutkintojen tueksi erillisiä ja erikoistuneita tutkijoita poliisi-, vero- ja tulliviranomaisista?

Tällä hetkellä vastaus kaikkiin näihin kysymyksiin on ei. Jos EU:n petostentorjuntajärjestelmää halutaan tehostaa, vastauksen näihin kaikkiin kysymyksiin on oltava myönteinen.

LYHENNELUETTELO

EU:n jäsenvaltiot	
EPPOn toimintaan osallistuvat jäsenvaltiot vuonna 2024	
AT	Itävalta
BE	Belgia
BG	Bulgaria
CY	Kypros
CZ	Tšekki
DE	Saksa
EE	Viro
EL	Kreikka
ES	Espanja
FI	Suomi
FR	Ranska
HR	Kroatia
IT	Italia
LT	Liettua
LU	Luxemburg
LV	Latvia
MT	Malta
NL	Alankomaat
PL	Puola
PT	Portugali
RO	Romania
SE	Ruotsi
SI	Slovenia
SK	Slovakia
EPPOn toimintaan osallistumattomat jäsenvaltiot vuonna 2024	
DK	Tanska
HU	Unkari
IE	Irlanti

Muut lyhenteet	
ALV	arvonlisävero
CMS	[EPPOn] asianhallintajärjestelmä
ECR	rikosilmoitus EPPOLle
EDP	valtuutettu Euroopan syyttäjä
EP	Euroopan syyttäjä
EU	Euroopan unioni
FTE	kokoaikaiset
HR	henkilöresurssit
IBOA	[unionin] toimielimet, elimet, toimistot ja virastot
MLA	keskinäinen oikeusapu
MS	[EU:n] jäsenvaltio
MTIC	yhteisön sisäinen missing trader
NEDPA	valtuutetun Euroopan syyttäjän kansallinen avustaja
OLAF	Euroopan petostentorijuntavirasto
PCs	[EPPOn] pysyvät jaostot
PIF	[EU:n] taloudellisten etujen suojaaminen (Protection des intérêts financiers)
Pk-yritykset	pienet ja keskisuuret yritykset
WA	käytännön yhteistyöjärjestely

Lukijat voivat tutustua myös **sanastoon**, jossa termejä selitetään tarkemmin.

Huomautus: Tässä julkaisussa esitetyt rahamäärät on pyöristetty luettavuuden vuoksi. Miljoonina ilmaistut luvut on pyöristetty lähimpään ensimmäiseen desimaaliin ja miljardeina ilmaistut luvut on pyöristetty lähimpään toiseen desimaaliin.

YLEISET NÄKÖKOHDAT



YLEISET NÄKÖKOHDAT

EPPON ORGANISAATIO JA TOIMINTA

Euroopan syyttäjänviraston (EPPO) tehtävänä on suojata EU:n taloudellisia etuja rikosoikeudellisin keinoin. EPPO tutkii EU:n varoihin kohdistuvia petoksia, joissa on kyse yli 10 000 euron suuruisista määristä, ja rajat ylittäviä alv-petoksia, joista aiheutuva vahinko on yli kymmenen miljoonaa euroa.

EPPO on riippumaton kansallisista hallituksista, Euroopan komissiosta ja muista unionin toimielimistä, elimistä, toimistoista ja virastoista. EPPO muodostaa yhdessä Euroopan unionin tuomioistuimen kanssa EU:n oikeus pilarin. Puhumme ja työskentelemme eurooppalaisten yleisen edun puolesta.

Toimimme erillisvirastona, jonka rakenne on hajautettu. EPPOn päätoimipaikka on Luxemburgissa. Lisäksi sillä on 44 toimistoa osallistuvissa jäsenvaltioissa. Käytännössä 24 Euroopan syyttäjää ja Euroopan pääsyyttäjä Luxemburgissa valvovat valtuutettujen Euroopan syyttäjien osallistuvissa jäsenvaltioissa käynnistämiä tutkintatoimia.

Valtuutetut Euroopan syyttäjät toimivat kansallisissa oikeusjärjestelmissä, mutta he ovat **riippumattomia** kansallisista hallituksista ja kansallisista oikeusviranomaisista. Heillä on oltava vähintään samat valtuudet ja työolot kuin kansallisilla syyttäjillä. Ainoastaan EPPOn päätoimipaikka voi ohjeistaa heitä operatiivisessa työssä joko EPPOn kollegion kautta (joka vastaa yleisten syytetoimia koskevien käytäntöjen ja valtuutettujen Euroopan syyttäjien työn yleisten puitteiden määrittämisestä) tai jonkin EPPOn 15 pysyvän jaoston kautta (jotka vastaavat keskeisten päätösten tekemisestä kussakin tutkinnassa).

Valtuutetut Euroopan syyttäjät ovat oikeuslaitoksen tai syyttäjälaitoksen aktiivisesti toimivia jäseniä kansallisissa järjestelmissään, ja he tekevät tutkinnan ja syytteen esittämisen kansallisten rikoslakien ja kansallisen rikosprosessioikeuden mukaisesti. He vievät tapaukset tuomittaviksi kansallisiin tuomioistuimiin. EPPOn toimintaympäristö käsittää 24 erilaista rikosprosessijärjestelmää. Siksi käytämme erilaisia laitteita, teknologioita ja työskentelymenetelmiä sekä eri useita eri kieliä. Tätä ei ole koskaan ennen kokeiltu.



EPPO on erikoistunut syyttäjävirsto, jolla on sitova toimivalta. Tämä tarkoittaa, että EPPolla ei ole harkintavapautta tutkia vain muutamaa merkittävää tapausta. Aina, kun EPPO on toimivaltainen tietyssä asiassa, lain mukaan kansalliset viranomaiset väistyvät ja antavat EPPOn suorittaa tehtävänsä.

EPPO ei ole lisäys tai uusi taso, jonka tehtävänä on parantaa kansallisten viranomaisten koordinoitua. Kansallisissa oikeusjärjestelmissä toimivana elimenä EPPO on erottamaton osa oikeusvaltioperiaatteen järjestelmää EU:ssa. Tämän vuoksi muutokset osallistuvan jäsenvaltion oikeuslaitoksessa tai syyttäjälaitoksessa vaikuttavat suoraan EPPOon. EPPOn riippumattomuuteen tai tehokkuuteen vaikuttava kehitys jossakin osallistuvassa jäsenvaltiossa vaikuttaa suoraan koko EPPOn alueeseen. Jos EPPOn toimintaan osallistumattomat jäsenvaltiot eivät tee yhteistyötä EPPOn kanssa, vaikuttaa tämä suoraan EU:n taloudellisten etujen suojan yleiseen tasoon. Yleisestä ehdollisuusjärjestelmästä unionin talousarvion suojaamiseksi 16. joulukuuta 2020 annetun asetuksen (EU) 2020/2092 johdanto-osan 16 kappaleen mukaan EPPO on ilmoitettava tällaisesta kehityksestä Euroopan komissiolle.



OPERATIIVINEN TOIMINTA





OPERATIIVINEN TOIMINTA

YLEISKATSAUS

EPPOn syyttäjillä on kaikissa osallistuvissa jäsenvaltioissa samat prioriteetit, ja he noudattavat syytetoimissa samoja EPPOn kollegion määrittämiä toimintaperiaatteita. **Keskitymme kehittyneen talous- ja rahoitusrikollisuuden monimutkaisiin ja rajat ylittäviin tutkintoihin, erityisesti tapauksissa, joissa järjestäytyneet rikollisryhmät ovat osallisina.**



Joulukuun 31. päivään mennessä vuonna 2024 virastossa oli käynnissä **2 666 tutkintaa arviolta yli 24,8 miljardin euron vahingoista**. Alv-petosten **arvioitujen vahinkojen** olivat **13,15 miljardia euroa**, eli yli **53 prosenttia** vuoden 2024 lopussa tutkinnan kohteena olevien vahinkojen arvioidusta kokonaismäärästä. Rajat ylittävien tutkintojen (rikokset tehtiin usean maan alueella tai aiheuttivat vahinkoa useassa maassa) osuus pysyi vakaana (**29 %**).

Vuonna 2024 EPPO käsitteli **6 547 rikosilmoitusta**, mikä on 56 prosenttia enemmän kuin vuonna 2023. Kasvu johtuu pääasiassa **yksityisten osapuolten** tekemistä ilmoituksista (**4 623** ilmoitusta, eli 85 prosenttia enemmän vuoteen 2023 nähden) sekä **kansallisten viranomaisten** tekemistä ilmoituksista (**1 760** ilmoitusta, mikä on 12 prosenttia enemmän kuin vuonna 2023). Kehitys osoittaa, että EU:n taloudellisiin etuihin kohdistuvien petosten havaitseminen osallistuvissa jäsenvaltioissa on parantunut entisestään. Se osoittaa myös, että yleinen tietoisuus EPPOsta on

parantunut ja että Euroopan kansalaisten odotukset ovat edelleen suuret. Sitä vastoin petosten havaitseminen ja niistä ilmoittaminen **EU:n toimielimissä, elimissä, toimistoissa ja virastoissa** jäi hyvin vähäiseksi. Vaikka EPPO on ollut toiminnassa jo kolme vuotta, ilmoituksia tehtiin edelleen hyvin vähän (**113**).

Kaikkien käytettävissä olevien tietojen perusteella EPPO käynnisti vuonna 2024 yhteensä **1 504 tutkintaa**, mikä on miltei 10 prosenttia enemmän kuin vuonna 2023. Tutkintojen kohteena olevien petosten **arvioitujen vahinkojen** olivat **13,07 miljardia euroa**. Tutkintojen määrän kasvu johtuu pääasiassa EPPOn ja asianomaisten kansallisten viranomaisten välisen yhteistyön paranemisesta ja EPPOn päättäväisyydestä kohdistaa toimintansa rikollisjärjestöihin, jotka ovat erityisen aktiivisia muihin kuin hankintamenoihin liittyvien petosten ja tuloihin liittyvien petosten (alv-tuloihin liittyvät ja muihin kuin alv-tuloihin liittyvät petokset) alalla.

EPPO nosti vuonna 2024 yhteensä **205 syytettä** (eli 47 prosenttia enemmän kuin vuonna 2023), ja alkoi näin tuoda yhä useampia EU:n varoihin kohdistuviin petoksiin syyllistyneitä henkilöitä kansallisten tuomioistuimien tuomittavaksi. Koska tavoitteena on keskittyä vahinkojen takaisinperintään, tuomarit myönsivät valtuutetuille Euroopan syyttäjille **jäädettämispäätöksiä**, joiden arvo oli **2,42 miljardia euroa**. Vuoden aikana **jäädettyjen varojen** arvo oli **849 miljoonaa euroa**.





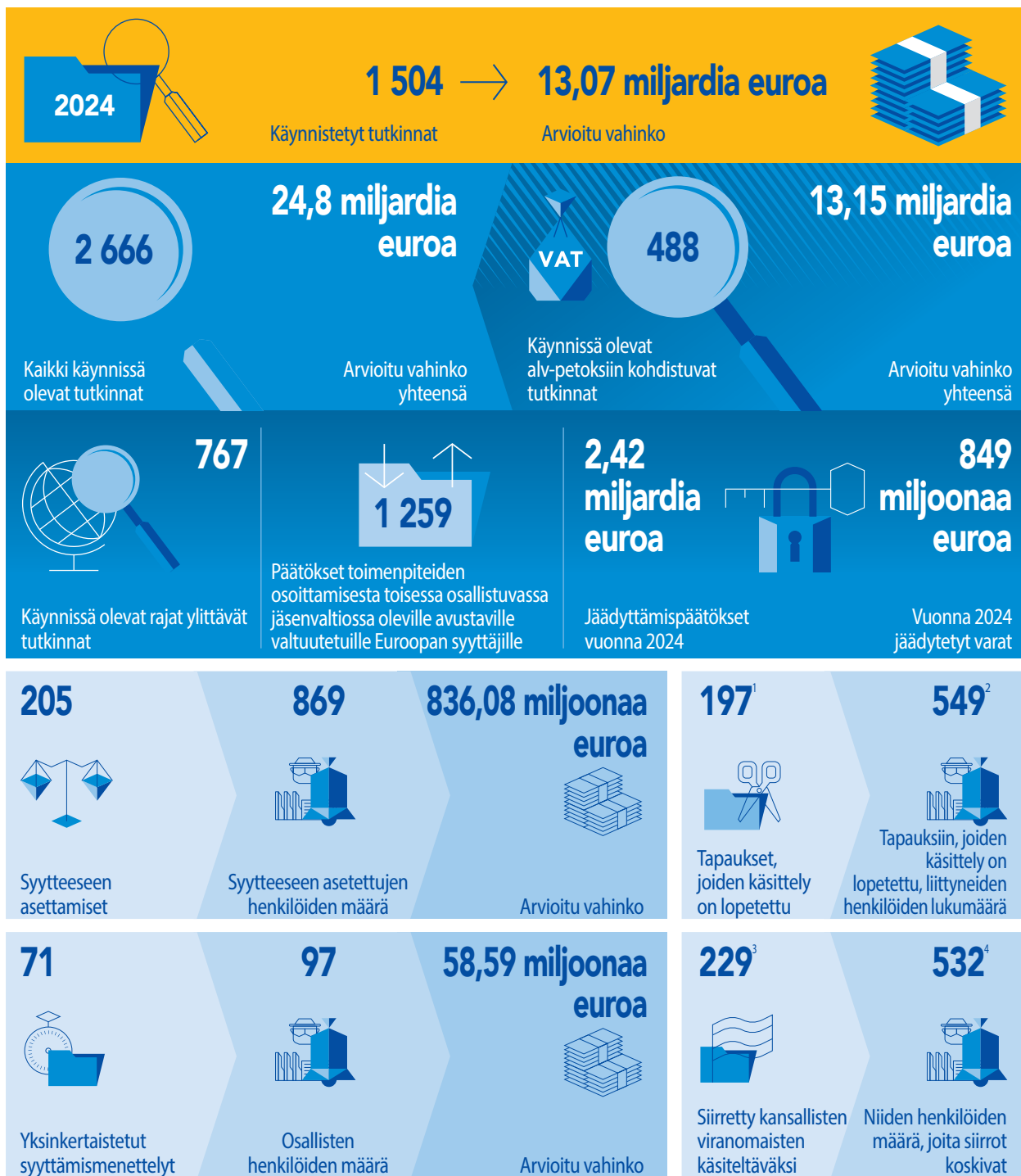
KESKUSVIRASTO



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **166**
Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **180,8**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	113	Yksityiset osapuolet	4 623⁵
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	1 760	Viran puolesta	51
YHTEENSÄ			6 547

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	309
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	118
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	5
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	17
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	106
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	102
	Tuomittujen määrä	196
	Vapauttavat tuomiot	4
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	7

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	2 105		591		385
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	33,19 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	9,32 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	6,07 %
	480		1 287 ⁶		191
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	7,57 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	20,29 %	Korruptio	3,01 %
	115		380		808
Kavallus	1,81 %	Rahanpesu	5,99 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	2,74 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	428	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	9
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	48	Elpymis- ja palautumisohjelmat	307
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	19	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	13
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	478	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	11
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	36	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	11
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	31	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	5
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	158	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	352

ITÄVALTA



GRAZ



LINZ



WIEN

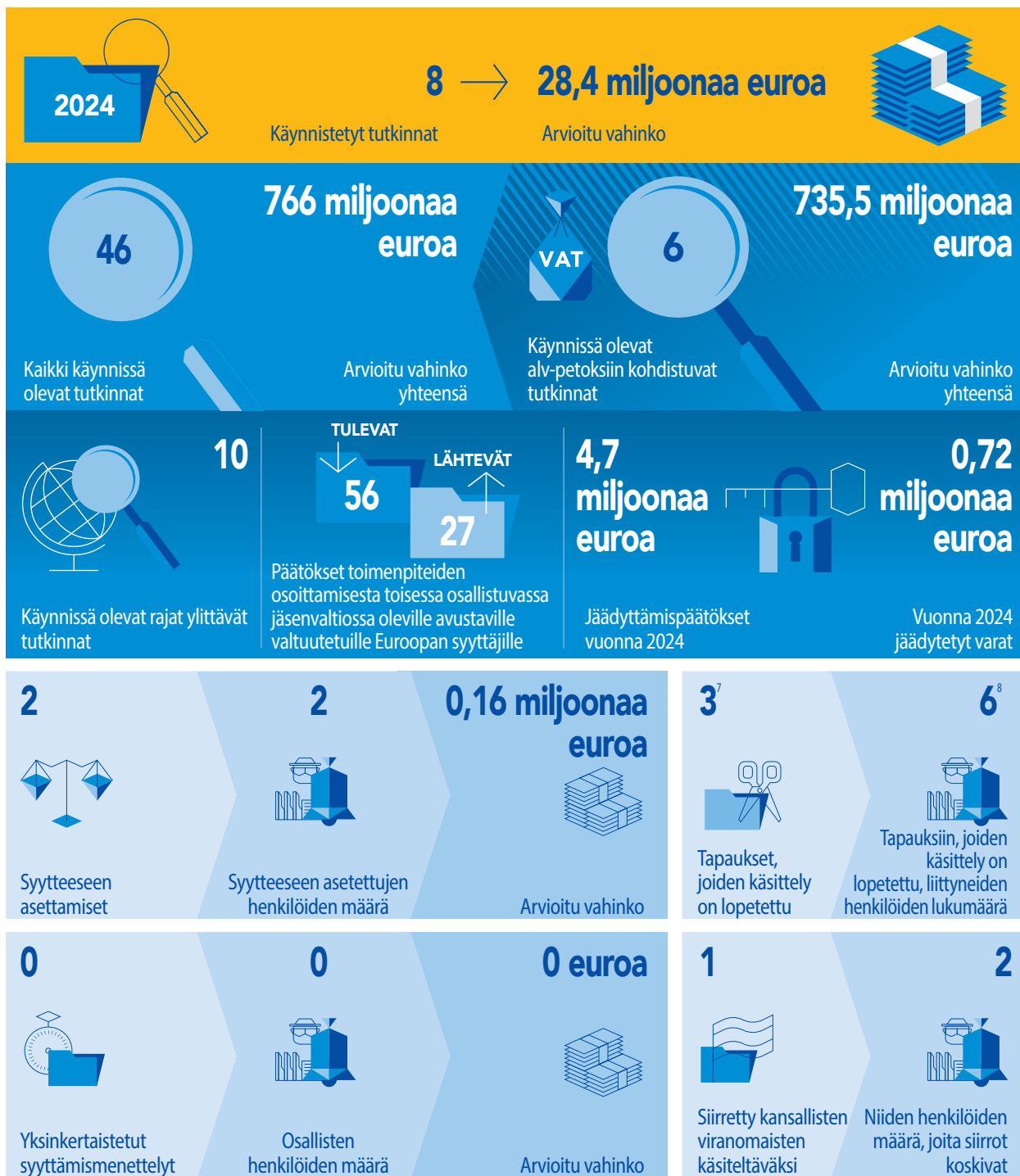
OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **4**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **2**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	0	Yksityiset osapuolet	25
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	14	Viran puolesta	1
YHTEENSÄ			40

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	1
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	1
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	1
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	1
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	0
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	0
	Tuomittujen määrä	0
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	45		4		0
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	73,77 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	6,56 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	0 %
	5		6		0
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	8,20 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	9,84 %	Korruptio	0 %
	0		1		0
Kavallus	0 %	Rahanpesu	1,64 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	0 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	1	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	29
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	2	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	1
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	3	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	0	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	1	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	0	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	0

BELGIA



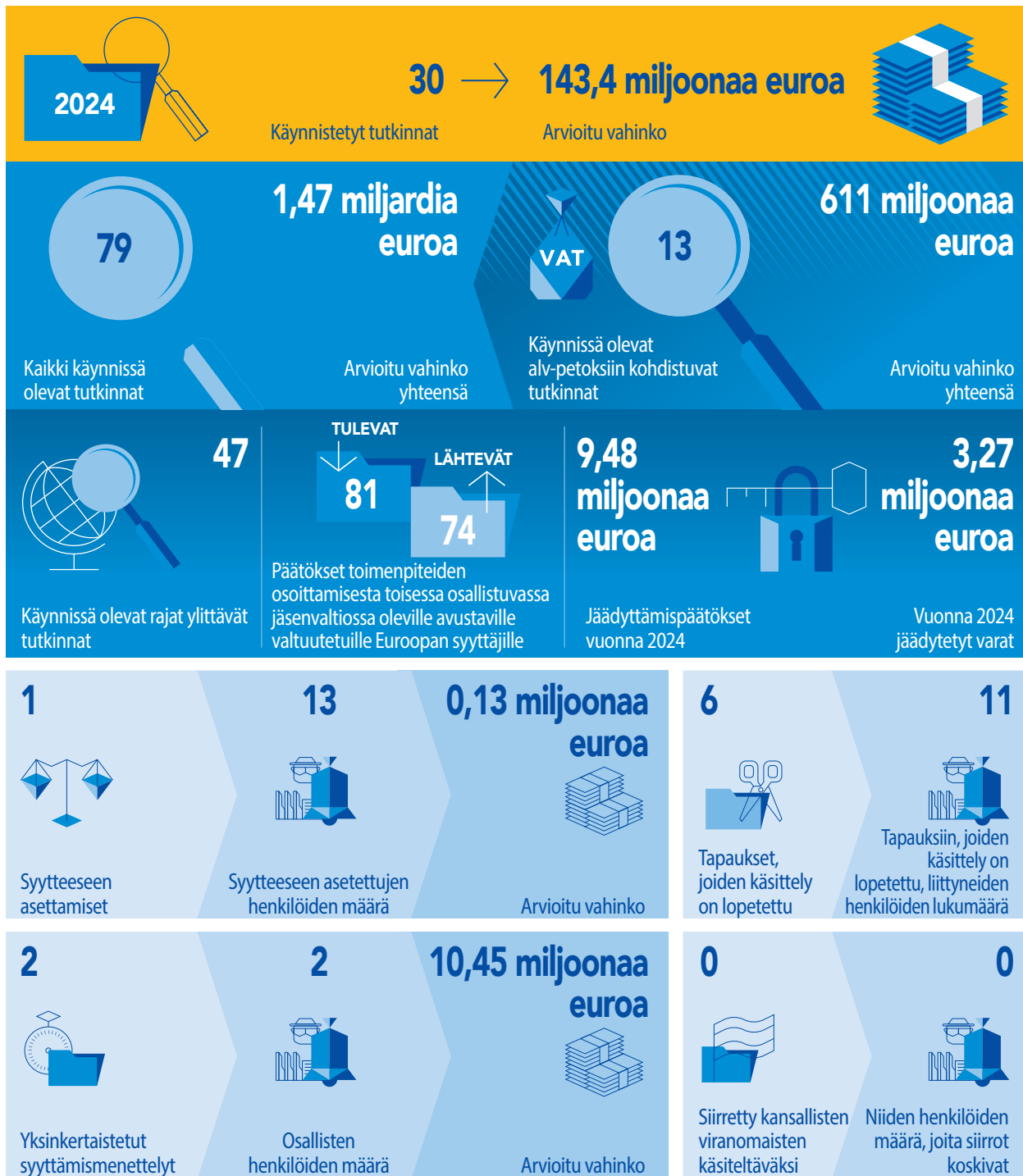
OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **4**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **7**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	23	Yksityiset osapuolet	84
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	30	Viran puolesta	4
YHTEENSÄ			141

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSIS- S

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	2
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	2
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	1
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	2
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	1
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	1
	Tuomittujen määrä	1
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSIS- S

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	42		14		8
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	30,66 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	10,22 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	5,84 %
	21		14 ⁹		7
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	15,33 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	10,22 %	Korruptio	5,11 %
	12		13		6
Kavallus	8,76 %	Rahanpesu	9,49 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	4,38 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	4	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	2	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	1
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	2	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	0	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	3	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	2	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	39

BULGARIA



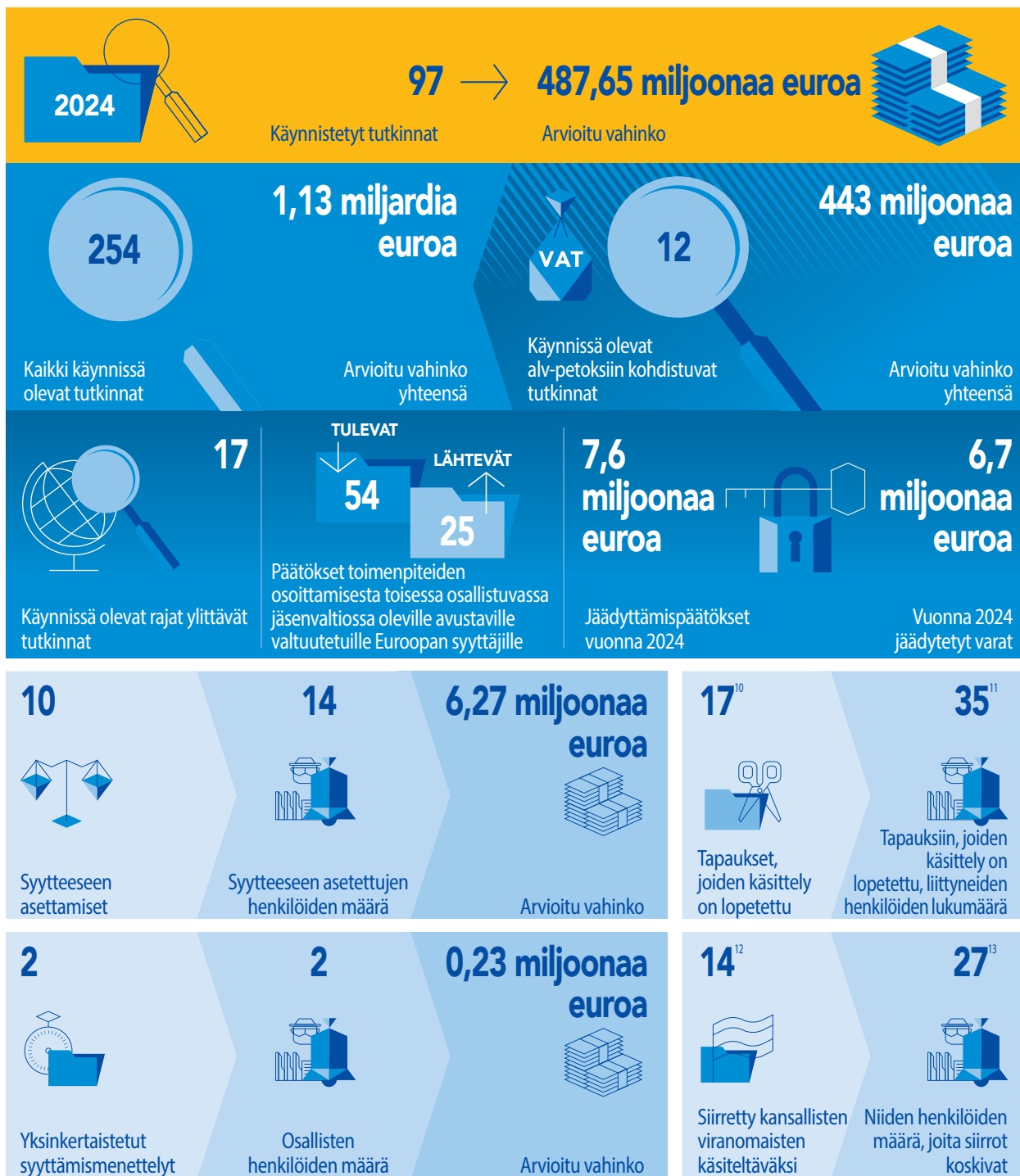
OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **12**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **29**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Kyllä**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	6	Yksityiset osapuolet	238
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	184	Viran puolesta	1
YHTEENSÄ			429

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	12
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	3
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	1
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	3
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	3
	Tuomittujen määrä	3
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	174		103		10
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	48,88 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	28,93 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	2,81 %
	5		15 ¹⁴		19
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	1,40 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	4,21 %	Korruptio	5,34 %
	13		6		11
Kavallus	3,65 %	Rahanpesu	1,69 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	3,09 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	72	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	1
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	10	Elpymis- ja palautumisohjelmat	6
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	3	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	3
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	79	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	2
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	7	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	2
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	1	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	27	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	31



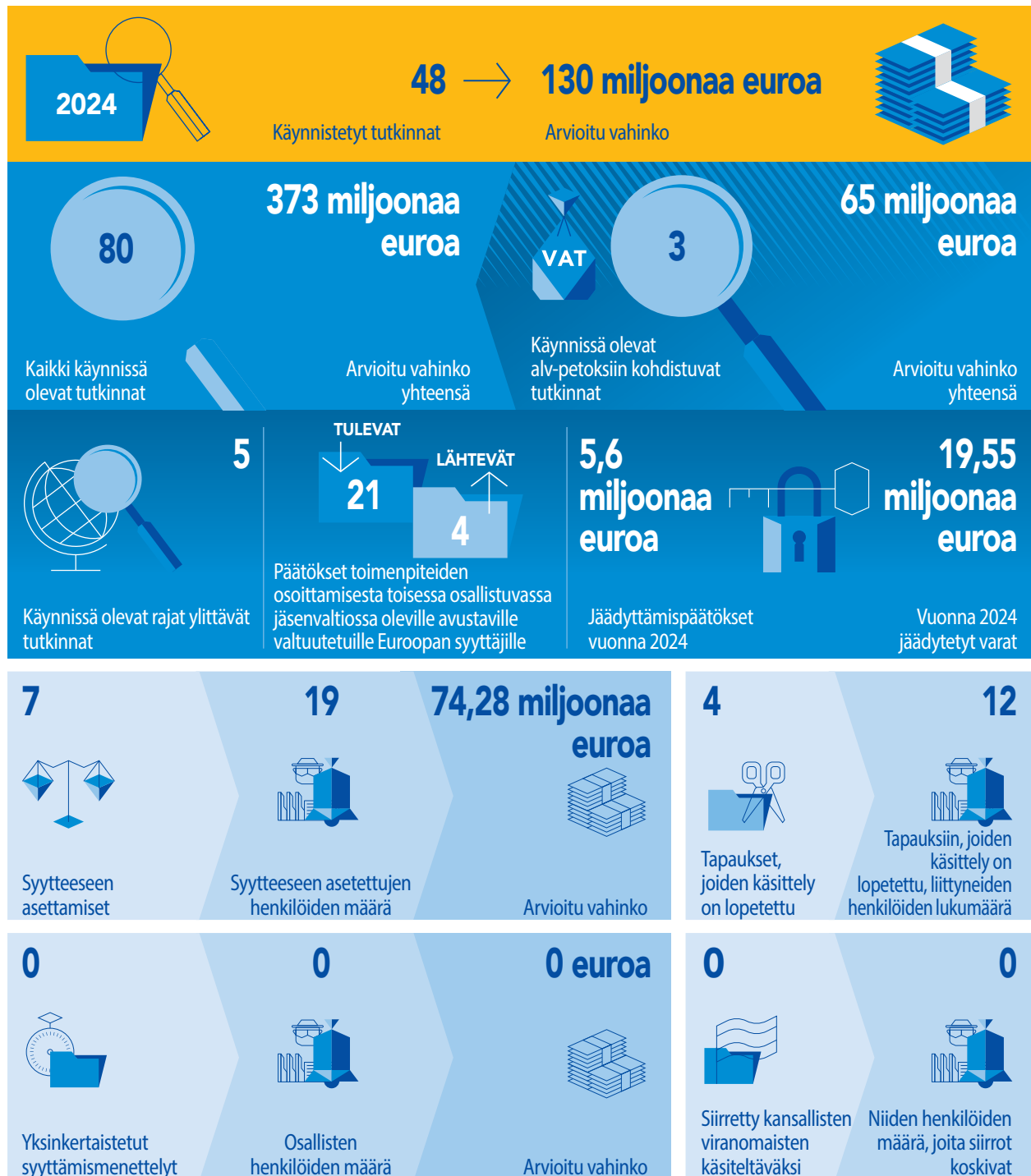
KROATIA



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **6**
Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **11**
Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	2	Yksityiset osapuolet	458
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	37	Viran puolesta	4
YHTEENSÄ			501

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	8
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	12
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	2
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	10
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	10
	Tuomittujen määrä	16
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	47		23		4
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	36,43 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	17,83 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	3,10 %
	3		3		22
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	2,33 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	2,33 %	Korruptio	17,05 %
	9		4		14
Kavallus	6,98 %	Rahanpesu	3,10 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	10,85 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	21	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	3
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	37	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	1
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	0	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	2
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	5	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	6



KYPROS



NIKOSIA

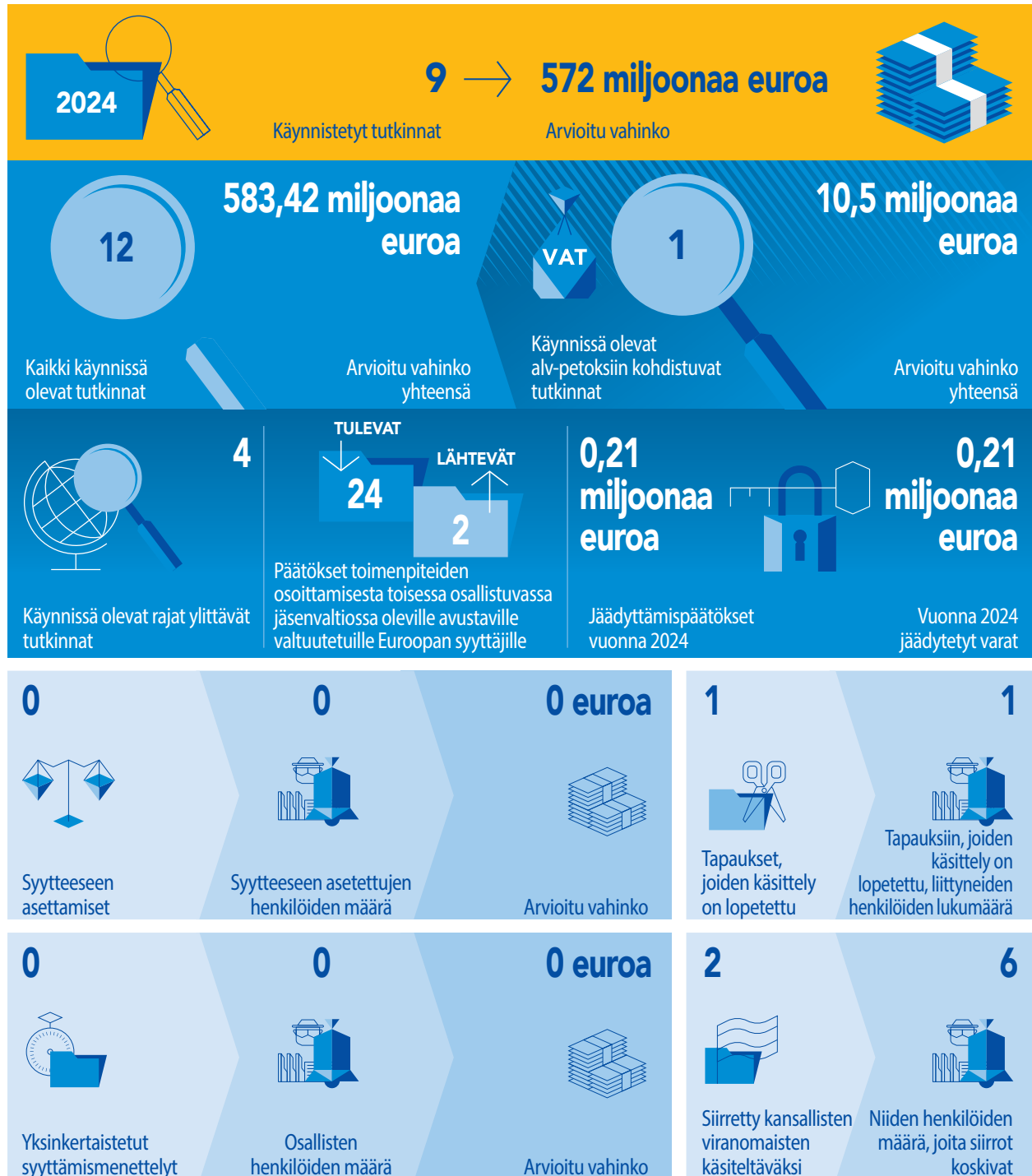
OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **1**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **1**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Kyllä**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	3	Yksityiset osapuolet	21
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	3	Viran puolesta	1
YHTEENSÄ			28

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSIS- S

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	0
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	0
	Tuomittujen määrä	0
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSIS- S

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	4		7		1
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	16 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	28 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	4 %
	0		1		1
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	0 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	4 %	Korruptio	4 %
	2		4		5
Kavallus	8 %	Rahanpesu	16 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	20 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	1	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	1
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	3
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	0	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	2	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	2	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	0	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	2

OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **10**Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **3,3**Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**

SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	6	Yksityiset osapuolet	34
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	70	Viran puolesta	0
YHTEENSÄ			110

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	8
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	10
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	9
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	9
	Tuomittujen määrä	28
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	76		27		5
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	49,67 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	17,65 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	3,27 %
	13		12 ¹⁵		5
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	8,50 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	7,84 %	Korruptio	3,27 %
	1		7		7
Kavallus	0,65 %	Rahanpesu	4,58 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	4,58 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	3	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	1
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	2	Elpymis- ja palautumisohjelmat	2
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	46	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	1	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	3
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	26	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	8



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **3**Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **1,5**Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**

SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	0	Yksityiset osapuolet	12
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	6	Viran puolesta	4
YHTEENSÄ			22

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	2
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	2
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	2
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	2
	Tuomittujen määrä	21
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

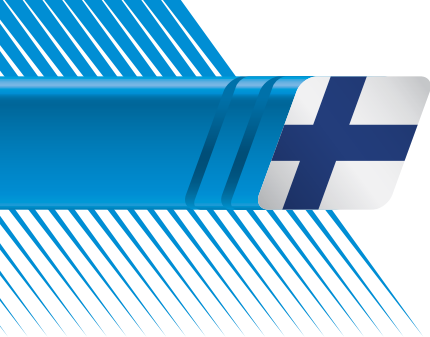
TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	17		1		0
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	51,52 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	3,03 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	0 %
	0		0		0
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	0 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	0 %	Korruptio	0 %
	5		0		10
Kavallus	15,15 %	Rahanpesu	0 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	30,30 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	3	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	1
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	8	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	1	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	1	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	1	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	1



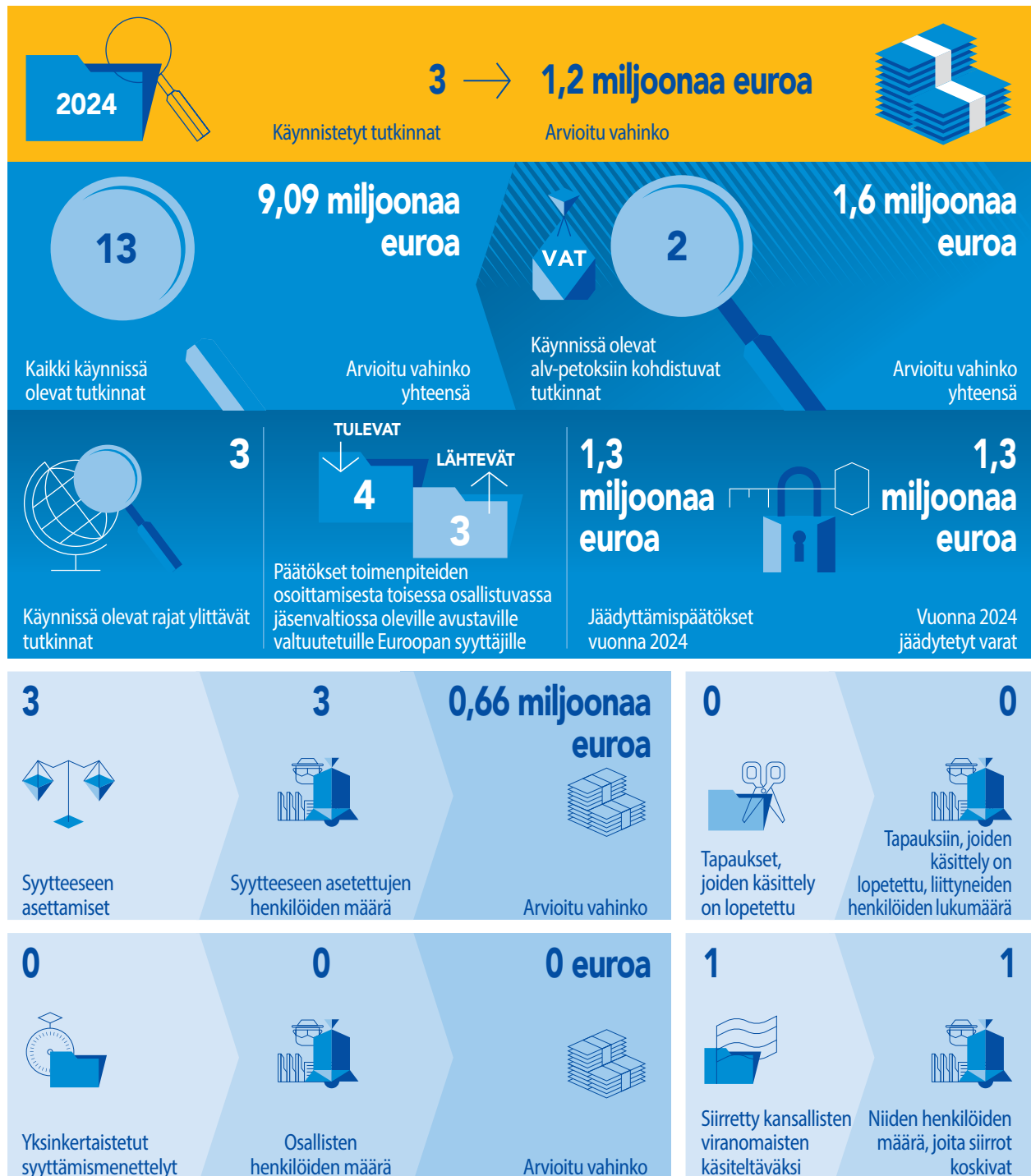
SUOMI



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **2**
Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **0,2**
Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	0	Yksityiset osapuolet	15
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	4	Viran puolesta	0
YHTEENSÄ			19

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	3
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	1
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	0
	Tuomittujen määrä	0
	Vapauttavat tuomiot	1
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	1

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	4		2		0
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	20 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	10 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	0 %
	8		2 ¹⁸		0
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	40 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	10 %	Korruptio	0 %
	0		1		3
Kavallus	0 %	Rahanpesu	5 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	15 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	2	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	1
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	0	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	0	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	0	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	0

RANSKA



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **7**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **8**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	6	Yksityiset osapuolet	50
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	37	Viran puolesta	4
YHTEENSÄ			97

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	2
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	3
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	3
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	3
	Tuomittujen määrä	5
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	50		11		9
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	24,88 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	5,47 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	4,48 %
	45		22 ²¹		4
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	22,39 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	10,95 %	Korruptio	1,99 %
	9		33		18
Kavallus	4,48 %	Rahanpesu	16,42 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	8,96 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	16	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	3	Elpymis- ja palautumisohjelmat	6
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	1	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	8	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	6	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	5	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	3	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	9

SAKSA



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **21**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **8,8**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	9	Yksityiset osapuolet	719
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	98	Viran puolesta	12
YHTEENSÄ			838

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	24
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	14
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	1
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	3
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	14
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	13
	Tuomittujen määrä	32
	Vapauttavat tuomiot	1
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	1

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	23		2		127
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	3,54 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	0,31 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	19,57 %
	48		368 ²⁶		0
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	7,40 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	56,70 %	Korruptio	0 %
	1		60		20
Kavallus	0,15 %	Rahanpesu	9,24 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	3,08 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	9	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	3	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	1	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	1	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	4	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	6



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **10**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **9**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Kyllä**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	10	Yksityiset osapuolet	250
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	53	Viran puolesta	2
YHTEENSÄ			315

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSIS- S

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	7
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	3
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	3
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	0
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	0
	Tuomittujen määrä	0
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSIS- S

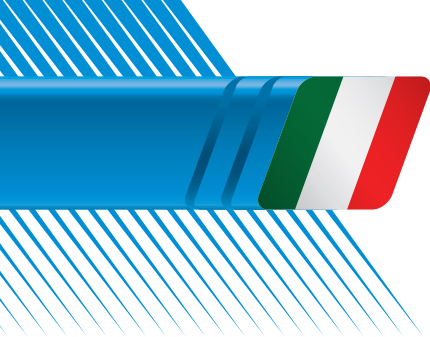
TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	60		10		8
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	40 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	6,67 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	5,33 %
	5		15 ³¹		7
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	3,33 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	10 %	Korruptio	4,67 %
	13		16		16
Kavallus	8,67 %	Rahanpesu	10,67 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	10,67 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	25	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	3
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	9	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	4
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	2	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	4	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	1
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	0	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	17



ITALIA



NAPOLI



PALERMO



ROOMA



TORINO



VENETSIA



BOLOGNA



MILANO

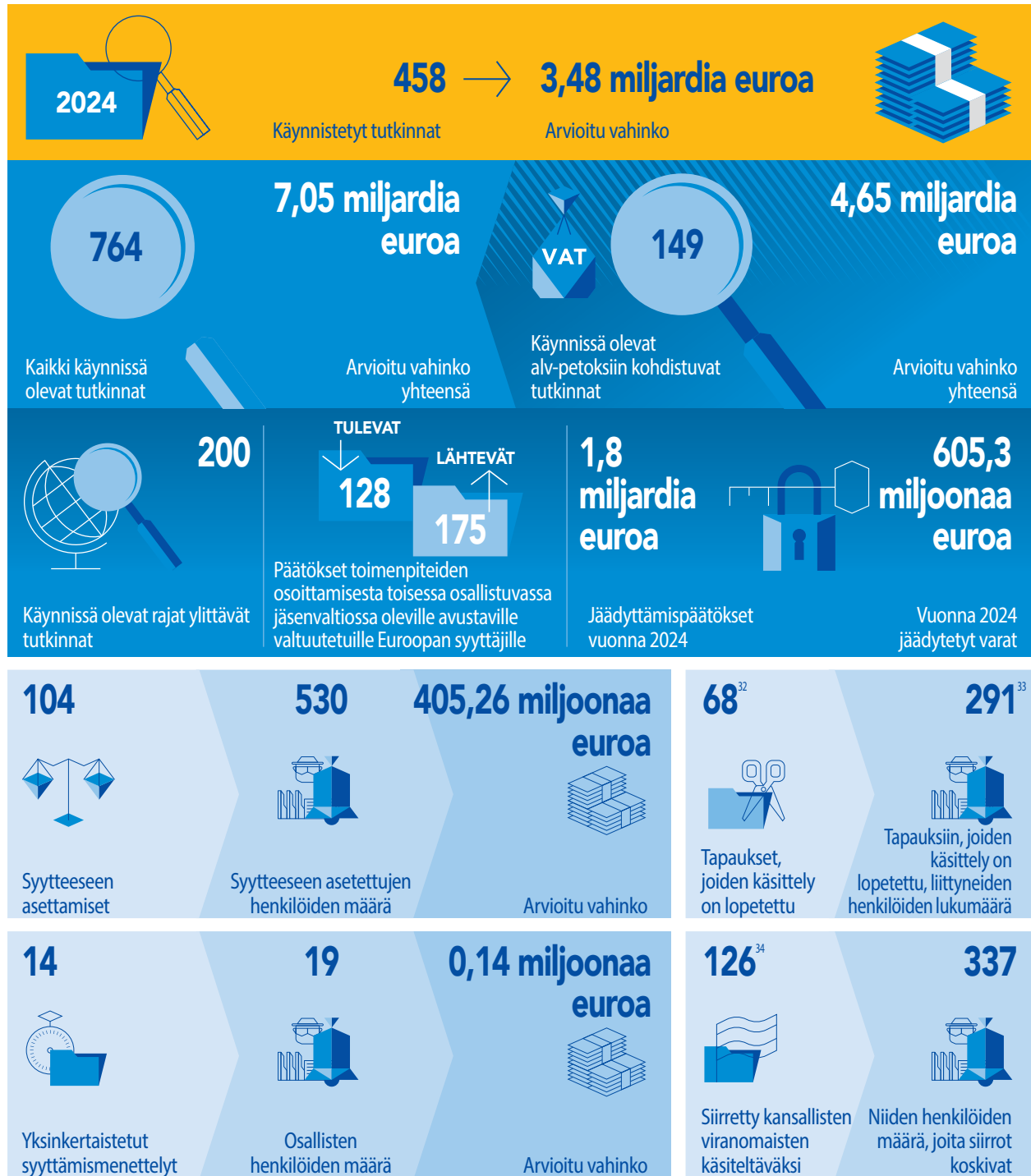
OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **20**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **47**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Kyllä**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	8	Yksityiset osapuolet	108
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	579	Viran puolesta	3
YHTEENSÄ			698

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	175
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	28
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	1
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	4
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	24
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	22
	Tuomittujen määrä	38
	Vapauttavat tuomiot	2
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	4

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

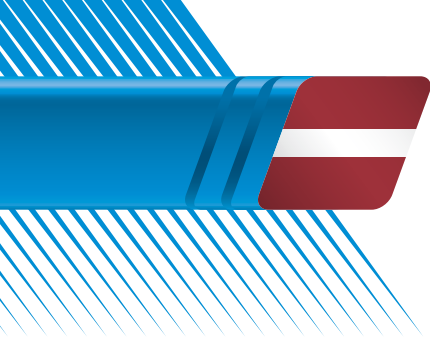
TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	879		53		157
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	33,55 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	2,02 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	5,99 %
	235		715 ³⁵		51
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	8,97 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	27,29 %	Korruptio	1,95 %
	12		131		387
Kavallus	0,46 %	Rahanpesu	5 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	14,77 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	117	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	15	Elpymis- ja palautumisohjelmat	228
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	6	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	32	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	1
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	0	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	6
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	7	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	10	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	105



LATVIA



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **4**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **5**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	2	Yksityiset osapuolet	19
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	23	Viran puolesta	1
YHTEENSÄ			45

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	2
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	3
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	2
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	2
	Tuomittujen määrä	2
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	26		18		0
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	47,27 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	32,73 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	0 %
	4		3		0
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	7,27 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	5,45 %	Korruptio	0 %
	0		0		4
Kavallus	0 %	Rahanpesu	0 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	7,27 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	8	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	1
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	1
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	19	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	1	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	3	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	3



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **4**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **3**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	1	Yksityiset osapuolet	25
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	21	Viran puolesta	1
YHTEENSÄ			48

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	4
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	18
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	1
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	18
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	18
	Tuomittujen määrä	19
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	79		4		12
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	36,57 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	1,85 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	5,56 %
	11		3		2
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	5,09 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	1,39 %	Korruptio	0,93 %
	3		2		100
Kavallus	1,39 %	Rahanpesu	0,93 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	16,30 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOIKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	10	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	16	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	2	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	1
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	0	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	5

LUXEMBURG



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **2**
 Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **2**
 Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Kyllä**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	2	Yksityiset osapuolet	11
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	5	Viran puolesta	5
YHTEENSÄ			23

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	0
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	0
	Tuomittujen määrä	0
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

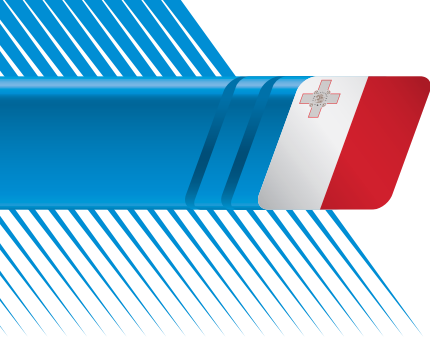
TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	13		3		2
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	31,71 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	7,32 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	4,88 %
	3		3		2
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	7,32 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	7,32 %	Korruptio	4,88 %
	2		10		3
Kavallus	4,88 %	Rahanpesu	24,39 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	7,32 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	0	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	1	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	0	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	1
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	1	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	0	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	10



MALTA



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **2**
Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **2**
Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	1	Yksityiset osapuolet	19
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	5	Viran puolesta	0
YHTEENSÄ			25

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	1
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	0
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	0
	Tuomittujen määrä	0
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	6		2		3
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	11,32 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	3,77 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	5,66 %
	6		11 ³⁶		10
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	11,32 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	20,75 %	Korruptio	18,87 %
	1		4		10
Kavallus	1,89 %	Rahanpesu	7,55 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	18,87 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	4	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	1
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	0	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	0	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	0	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	3

ALANKOMAAT



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **3**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **6**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	2	Yksityiset osapuolet	18
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	8	Viran puolesta	1
YHTEENSÄ			29

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	1
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	1
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	1
	Tuomittujen määrä	2
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	17		3		3
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	31,48 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	5,56 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	5,56 %
	18		11 ³⁷		0
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	33,33 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	20,37 %	Korruptio	0 %
	0		1		1
Kavallus	0 %	Rahanpesu	1,85 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	1,85 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	5	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	1	Elpymis- ja palautumisohjelmat	0
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	1	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	1	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	0	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	1	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	0	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	6

PORTUGALI



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **6**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **4**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	2	Yksityiset osapuolet	24
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	40	Viran puolesta	1
YHTEENSÄ			67

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	1
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	0
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	0
	Tuomittujen määrä	0
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	29		17		7
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	19,46 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	11,41 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	4,70 %
	8		42 ³⁸		8
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	5,37 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	28,19 %	Korruptio	5,37 %
	2		24		12
Kavallus	1,34 %	Rahanpesu	16,11 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	8,05 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	5	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	1	Elpymis- ja palautumisohjelmat	8
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	1
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	17	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	1	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	4	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	5

ROMANIA



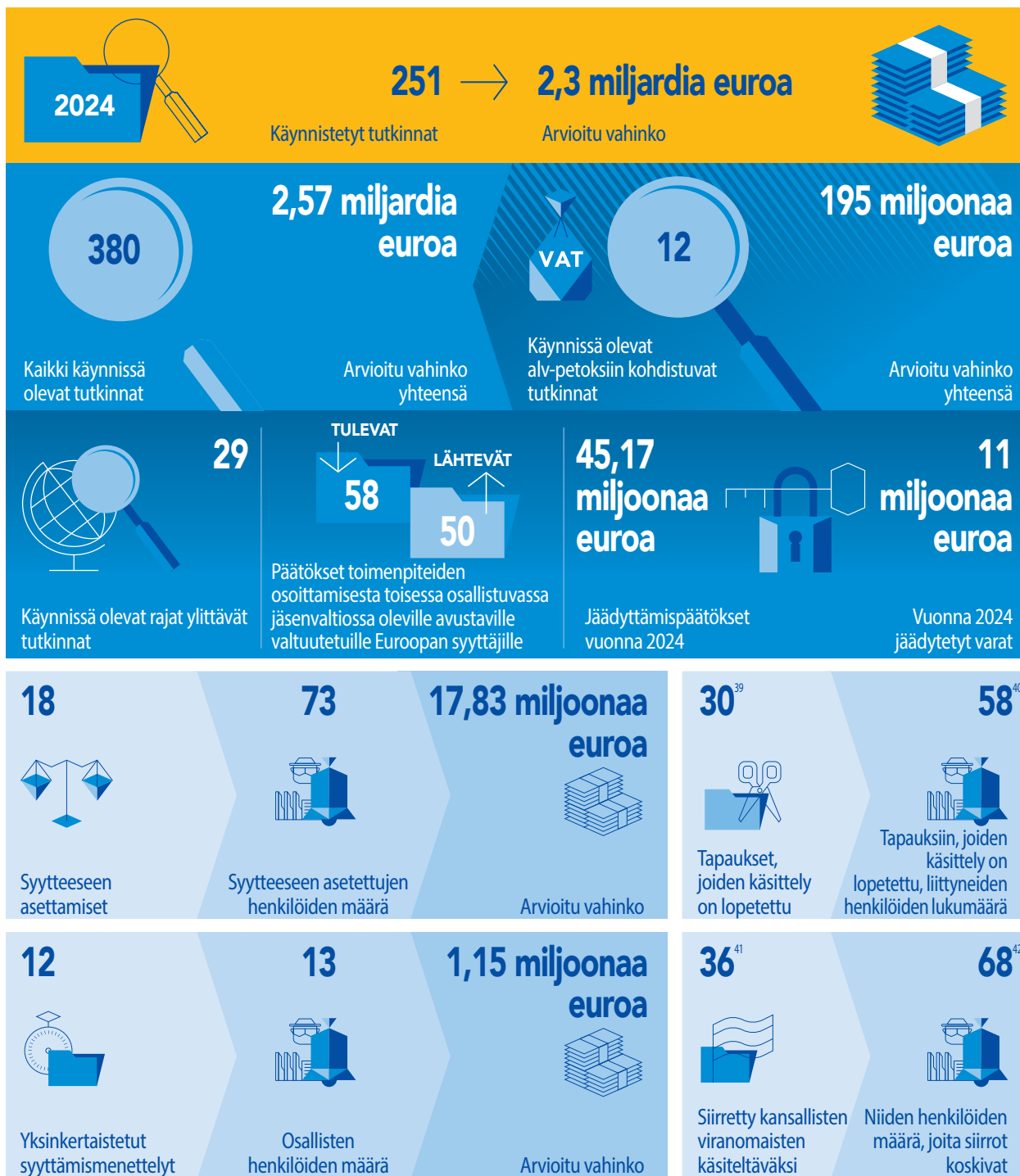
OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **20**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **16**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Kyllä**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	3	Yksityiset osapuolet	196
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	392	Viran puolesta	4
YHTEENSÄ			595

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	38
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	8
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	1
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	7
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	7
	Tuomittujen määrä	11
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	339		239		12
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	40,60 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	28,62 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	1,44 %
	15		15 ⁴³		44
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	1,80 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	1,80 %	Korruptio	5,27 %
	13		46		112
Kavallus	1,56 %	Rahanpesu	5,51 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	13,41 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	67	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	15	Elpymis- ja palautumisohjelmat	13
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	1
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	136	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	3	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	1	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	58	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	79

SLOVAKIA



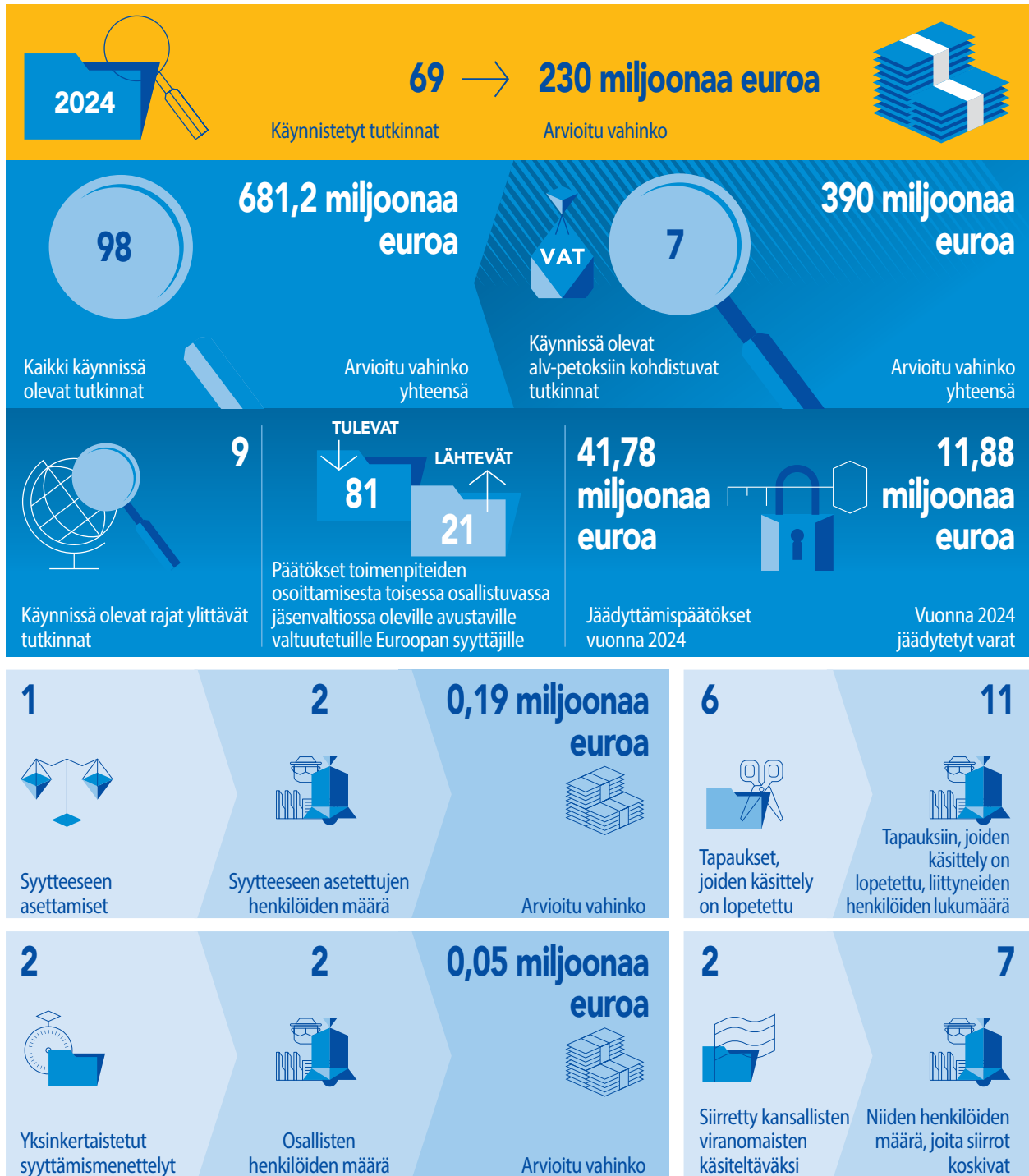
OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **6**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **2**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	8	Yksityiset osapuolet	73
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	91	Viran puolesta	2
YHTEENSÄ			174

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	3
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	4
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	5
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	5
	Tuomittujen määrä	11
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	1

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	90		31		1
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	42,45 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	14,62 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	0,47 %
	15		10 ⁴⁴		5
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	7,08 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	4,72 %	Korruptio	2,36 %
	11		3		46
Kavallus	5,19 %	Rahanpesu	1,42 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	21,70 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	37	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	2
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	2
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	34	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	3	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	0	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	10	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	4

SLOVENIA



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **2**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **3**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	0	Yksityiset osapuolet	22
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	18	Viran puolesta	0
YHTEENSÄ			40

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	4
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	0
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	0
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	0
	Tuomittujen määrä	0
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	27		2		2
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	50 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	3,70 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	3,70 %
	4		3		0
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	7,41 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	5,56 %	Korruptio	0 %
	4		3		9
Kavallus	7,41 %	Rahanpesu	5,56 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	16,67 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	1	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	0
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	0	Elpymis- ja palautumisohjelmat	3
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	0	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	20	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	0
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	3	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	1	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	1
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	2	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	1

ESPAÑA



OPERATIIVINEN TOIMINTA

TIEDOT: 31. JOULUKUUTA 2024

Valtuutetut Euroopan syyttäjät (aktiivisesti toimivat): **7**

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat (kokoaikaiset): **10**

Käyttöön asetetut erikoistuneet tutkijat: **Ei asetettu käyttöön**



SAADUT ILMOITUKSET/KANTELUT

EU:n toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	19	Yksityiset osapuolet	179
Toimivaltaiset kansalliset viranomaiset	42	Viran puolesta	0
YHTEENSÄ			240

OIKEUDELLINEN TOIMINTA RIKOSTAPAUKSISSA

	Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset	12
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen määrä	6
	Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen muutoksenhakujen määrä	0
	Muutoksenhakuvaiheessa olevien käynnissä olevien tapausten määrä	0
	Tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen määrä	6
	Tuomioistuinten ratkaisusta tehtyjen ylimääräisten muutoksenhakujen määrä	0
	Langettavat tuomiot	6
	Tuomittujen määrä	7
	Vapauttavat tuomiot	0
	Vapauttavan tuomion saaneet henkilöt	0

KÄYNNISSÄ OLEVISSA EPPON TAPAUKSISSA TUNNISTETUT LUOKAT

TUTKITUT RIKOKSET TYYPEITTÄIN

	58		15		14
Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos	41,73 %	Hankintamenoihin liittyvä petos	10,79 %	PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö	10,07 %
	8		13		4
Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos	5,76 %	Alv-tuloihin liittyvä petos	9,35 %	Korruptio	2,88 %
	2		11		14
Kavallus	1,44 %	Rahanpesu	7,91 %	Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos	10,07 %

KÄYNNISSÄ OLEVAT TUKIPETOKSIIN LIITTYVÄT TUTKINNAT

OHJELMITTAIN JAOTELTUNA

Maatalouden ja maaseudun kehittämisohjelmat	17	Ilmasto- ja ympäristöohjelmat	2
Merenkulku- ja kalastusohjelmat	1	Elpymis- ja palautumisohjelmat	4
Kansainvälisen yhteistyön ohjelmat	3	Liikkuvuus- ja liikenne-, energia- sekä digitalisaatio-ohjelmat	0
Alueelliset ja kaupunkialueiden kehittämisohjelmat	8	Turvapaikka-, maahanmuutto- ja kotouttamisohjelmat	2
Koulutukseen ja kulttuuriin liittyvät ohjelmat	2	Teollisuutta, yrittäjyyttä ja pk-yrityksiä koskevat ohjelmat	0
Tutkimus- ja innovointiohjelmat	3	Turvallisuus- ja puolustusohjelmat	0
Työllisyyttä, sosiaalista yhteenkuuluvuutta, osallisuutta ja arvoja koskevat ohjelmat	3	Muut ohjelmat / epäselvät tapaukset	12

TAPAUKSISAMME TUNNISTETUT LUOKAT

Yksittäinen tutkinta voi kohdistua monenlaisiin rikoksiin. Tässä osiossa esitellään EPPOn tutkimia eri rikostyyppejä.

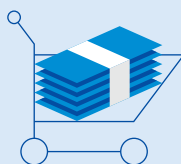
2 105



Muu kuin hankintamenoihin
liittyvä petos

33,19 %

591



Hankintamenoihin
liittyvä petos

9,32 %

385



PIF-rikoksiin keskittyvä
rikollisjärjestö

6,07 %

480



Muu kuin
alv-tuloihin liittyvä petos

7,57 %

1 287



Alv-tuloihin
liittyvä petos

20,29 %

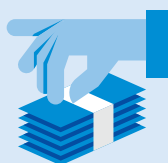
191



Korruptio

3,01 %

115



Kavallus

1,81 %

380



Rahanpesu

5,99 %

808



Toiseen rikokseen
erottamattomasti liittyvä rikos

12,74 %



MUU KUIN HANKINTAMENOIHIN LIITTYVÄ PETOS

Vuoden 2024 loppuun mennessä noin **33 prosenttia** EPPOn tutkimista rikoksista koski **muuta kuin hankintamenoihin liittyviä petoksia**. Tällaisissa petoksissa käytetään tai esitetään **vääriä, virheellisiä tai puutteellisia ilmoituksia tai asiakirjoja**, minkä seurauksena EU:n talousarvioon tai EU:n hoidossa oleviin tai sen puolesta hoidettuihin talousarvioihin sisältyviä varoja tai omaisuutta kavalletaan tai pidätetään oikeudettomasti. Tällaisia varoja ovat muun muassa EU:n rahoitustuki, avustukset ja rahastot.

EPPO tunnisti kertomuksen kattamalla ajanjaksolla tällaisten unionin tukiin kohdistuvien petosten malleja sellaisilla aloilla kuin maatalous ja kalastus, Erasmus-ohjelma, alueellinen kehitys, terveydenhuolto, sosiaaliasiat, nuoriso ja työvoima sekä tutkimus ja innovointi. Petosten kohteeksi joutuivat myös koronaviruspandemian seurauksiin puuttumiseksi perustetut elpymisrahastot, erityisesti Euroopan komission elpymis- ja palautumistukivälineen varat. Järjestäytyneiden rikollisryhmien osallistuminen muihin kuin hankintamenoihin liittyviin petoksiin on myös todennettu.

Yleisiä malleja tämältyyppisissä petoksissa ovat muun muassa seuraavat:

- ▶ **EU:n tukien hakeminen antamalla vääriä tietoja tai käyttämällä väärennetyjä asiakirjoja**, kuten asiantuntijoiden antamia todistuksia rahoituskelpoisuuden (annetaan esimerkiksi vääriä kelpoisuutta ja poissulkemista koskevia tietoja) täyttämiseksi. Tähän voi kuulua esimerkiksi poissulkemisperusteiden, kuten aiempien rikostuomioiden, salaaminen tai keinotekoisien olosuhteiden luominen kelpoisuusedellytysten täyttämiseksi (esimerkiksi ilmoittamalla tukikelpoisen maatalousmaan koko todellista suuremmaksi tai laatu todellista paremmaksi)
- ▶ **ylimääräisten kustannusten ja väärin todisteiden esittäminen** asiantuntijoiden tai alihankkijoiden palkkioista, virheellisten osallistumistietojen antaminen työpajoista tai koulutusohjelmista tai tekaistujen laskujen esittäminen hankittujen varusteiden hinnan nostamiseksi keinotekoisesti, jotta EU:lta voitaisiin hakea suurempia tukia
- ▶ **korvausten hakeminen palveluista, joita ei joko ole lainkaan suoritettu tai jotka on suoritettu sovittuja laatuvaatimuksia täyttämättä** (esim. olemattomaan työllisyyskoulutukseen tai hoitopalveluihin myönnetty avustukset)
- ▶ **tilinpäätösten peukalointi** (esim. henkilöstökustannusten vääristeleminen) saatujen maksujen määrän lisäämiseksi
- ▶ **kaksinkertaisen rahoituksen hakeminen ja vastaanottaminen** vilpillisessä tarkoituksessa, jolloin eri viranomaiset (usein eri jäsenvaltioissa), jotka eivät tiedä muiden suorittamista maksuista, rahoittavat samaa toimintaa useita kertoja.

Itävalta: 15 henkilöä pidätetty 3,5 miljoonan euron elpymis- ja palautumistukivälineen varoihin liittyvässä petostutkinnassa⁴⁷



Marraskuussa 2024 Wienin rikospoliisi pidätti EPPOn pyynnöstä 15 epäiltyä ja suoritti 37 kotietsintää mittavassa muihin kuin hankintamenoihin liittyvässä petosvyyhdessä. EPPO paljasti useita rikollisjärjestöjä, joiden epäillään huijanneen yli 3,5 miljoonaa euroa niin sanotusta Reparaturbonus-ohjelmasta, jota EU rahoitti elpymis- ja palautumistukivälineen kautta.

Reparaturbonus-ohjelma on Itävallan hallituksen aloite, jolla edistetään elektronisten laitteiden ja kodinkoneiden korjaamista. Ohjelman tarkoituksena on edistää kestävä kehitystä, vähentää elektroniikkaromua ja tukea paikallisia korjausalan yrityksiä. Epäillyt syyllistyivät väitetysti muihin kuin hankintamenoihin liittyvään

petokseen rekisteröimällä paitsi olemassa olevia myös useita fiktiivisiä yrityksiä Reparaturbonus-ohjelman kumppaniyrityksiksi. Tämän ansiosta he pystyivät toimittamaan korvaushakemuksia korjaustöistä ohjelman kansalliselle hallinto- ja rahoittajavirastolle. Kumppaniyrityksiksi vahvistamisen jälkeen epäillyt lähettivät tuhansia korvaushakemuksia tukien hakemiseksi korjauksiin, joita he eivät väitetysti koskaan olleet tehneet. Rikollisjärjestöt pyrkivät näin saamaan vilpillisesti yli 3,5 miljoonaa euroa tukia.

Kaikkia asianomaisia henkilöitä pidetään syyttöminä, kunnes heidän syyllisyytensä on näytetty toteen toimivaltaisissa tuomioistuimissa.



HANKINTAMENOIHIN LIITTYVÄ PETOS

Vuoden 2024 loppuun mennessä noin **9 prosenttia%** EPPOn tutkimista rikoksista koski **epäiltyjä hankintamenoihin liittyviä petoksia**. Tällaisessa petostyyppissä **peukalointia harjoitetaan usein tarjouskilpailuissa, joissa tavoitellaan julkisia rakennusurakoita**, kuten valtion rakennusten ja liikenneinfrastruktuurin kunnostamista. Hankintamenoihin liittyvässä petoksessa syöllistytään pääasiassa värien, virheellisten tai puutteellisten ilmoitusten tai asiakirjojen käyttöön tai esittämiseen. Asiakirjaväärennösten tehtäviä ilmenee joskus tähän erottamattomasti liittyvänä rikoksena. Useissa tapauksissa asiaan liittyy korruptoituneiden virkamiesten osallistuminen rikokseen.

EPPO tunnisti vuoden aikana tämän tyyppisiä EU-rahoitukseen kohdistuvia petosmalleja sellaisilla toimialoilla kuin infrastruktuuri ja aluekehitys, maatalous, koulutus, tutkimus ja innovointi, sosiaaliasiat ja henkilöresurssit. Lisäksi parhaillaan tutkitaan covid-19-pandemiaan liittyviä varoja koskevia petoksia.

Yleisiä malleja tämälntyyppisissä petoksissa ovat muun muassa seuraavat:

- **värien ilmoitusten antaminen hankintamenettelyissä**, kuten väärennettyjen asiakirjojen esittäminen, seuraamusten salaaminen, maksukyvyttömyyden salaaminen tai konsortion jäsenten pätevyyden ilmoittaminen väärin väärän vaikutelman luomiseksi siitä, että tarjouskilpailun vaatimukset täyttyvät
- **värien asiakirjojen esittäminen** sopimuksessa sovittujen töiden tai käytettyjen materiaalien laadun salaamiseksi (esim. teknisten vaatimusten rikkominen, tarvittavien ympäristölupien puuttuminen tai huonolaatuisten materiaalien käyttö) tai laskujen esittäminen tukeen oikeuttamattomista kustannuksista (esim. asiantuntijapalkkiot) tai palveluista, joita ei ole tosiasiallisesti toimitettu (suorittamattomat työt)
- **tarjouskeinottelu erityisesti aloilla, joilla kilpailu tai erityisasiantuntemus on vähäistä, tarjousten manipulointi, laitton suosiminen** julkisissa hankintasopimuksissa (kuten valintalautakuntiin vaikuttaminen ja eturistiriitojen salaaminen) kun tarkoituksena on tehdä sopimus tietyn talouden toimijan kanssa
- **hallintoviranomaisen tekemä tarjouksen tarkoituksellinen jakaminen eri menettelyihin**, jotta samat edunsaajat välttäisivät Euroopan komission arvioinnin
- **sähköisten hankintatyökalujen liian vähäinen käyttö ja manipulointi** niin, että tietoja annetaan valikoivasti, tai järjestelmien kiertäminen pienempien sopimusten osalta, mikä rajoittaa avoimuutta
- **epätavallisen alhaisten tarjousten tutkimisen laiminlyönti**, jolloin sopimuksia voidaan myöntää tietyille yrityksille huolimatta selkeistä poissulkemisperusteista, joita ovat esimerkiksi seuraamukset tai konkurssi.

Kypros: EPPO tutkii nesteytetyn maakaasun tuontiterminaalia koskevaa usean miljoonan euron arvoista hanketta⁴⁸



EPPO ilmoitti 25. heinäkuuta 2024 Nikosiassa (Kyproksella) julkisesti tutkimuksen aloittamisesta Kyproksella sijaitsevan nesteytetyn maakaasun (LNG) tuontiterminaalihankkeen osalta, jossa epäiltiin hankintapetosta, EU:n varojen kavallusta ja korruptiota. Hankkeen tavoitteena oli rakentaa maakaasun syöttöpiste Kyprokselle, jotta maa voisi liittyä laajemmille Euroopan kaasumarkkinoille. Hankkeen kustannukset olivat 542 miljoonaa euroa, josta noin 101 miljoonaa euroa rahoitettiin Verkkojen Eurooppa -välineestä (CEF). Tutkimuksen mukaan sopimuksen täytäntöönpano epäonnistui ja hanke lopetettiin heinäkuussa 2024.

Tutkinta aloitettiin maaliskuussa 2024 sen jälkeen, kun Kyproksen tasavallan tarkastusvirasto oli julkaissut 19. tammikuuta 2024 raportin mahdollisista hankintamenettelyn ja LNG-hanketta koskevan julkisen sopimuksen myöhemmän täytäntöönpanon aikana tapahtuneista rikkomuksista. Kaikkia asianomaisia henkilöitä pidetään syyttöminä, kunnes heidän syyllisyytensä on näytetty toteen toimivaltaisissa tuomioistuimissa.



ALV-TULOIHIN LIITTYVÄ PETOS

Vuoden 2024 loppuun mennessä noin **20 prosenttia** EPPOn tutkimista rikoksista koski vakavimpia **alv-petosten** muotoja, jotka liittyivät kahteen tai useampaan osallistuvaan EU:n jäsenvaltioon ja aiheuttivat yhteensä vähintään **10 miljoonan euron** vahingon. Käytettävissä olevat tiedot osoittavat, että alv-petokset ovat kehittyneet merkittävästi raportointikauden aikana, mikä on myös suoraa seurausta EPPOn toimista aktiivisia rikollisverkostoja vastaan.

Perinteiset karusellipetokset on korvautumassa pirstaleisemmilla lineaarisilla petosjärjestelyillä, joissa arvonlisävero varastetaan suoraan asiakkaalta sen sijaan, että sen palautusta haettaisiin takaisin veroviranomaisilta. Lisäksi mukana olevien tavaroiden ja palvelujen valikoima on laajentunut EU:n markkinoiden kysynnän ohjaamana.

Yleensä järjestäytyneet rikollisryhmät tekevät näitä petoksia vilpilliseltä vaikuttavassa toimintaympäristössä, joka mahdollistaa niiden soluttautumisen osaksi laillista ja vakiintunutta yritystoimintaa. Näiden rikollisverkostojen toimintamalli on pitkälle kehitetty. Sillä tähdätään mahdollistamaan vuorovaikutus rehellisten yrittäjien kanssa sekä eri rikoksista saatujen rahojen pesuun, jotta toiminta saadaan näyttämään lailliselta. Tämän seurauksena arvonlisäveropetosten käyttämisestä rahanpesuun on tullut yhä suositumpi tapa pestä ja hankkia laittomia tuloja.

Arvonlisäveropetoksia tehtiin pääasiassa elektroniikkatuotteiden, kuten matkapuhelinten, kuulokkeiden ja kiintolevyjen, sekä käytettyjen autojen, kulan, ylellisyystuotteiden, polttoaineiden ja niihin liittyvien tuotteiden, polymeerien, päivittäiskulutustuotteiden, digitaalisten tuotteiden, kuten ohjelmistolisenssien, ja erilaisten palvelujen myynnissä.

Yleisiä malleja tämäntyyppisissä petoksissa ovat muun muassa seuraavat:

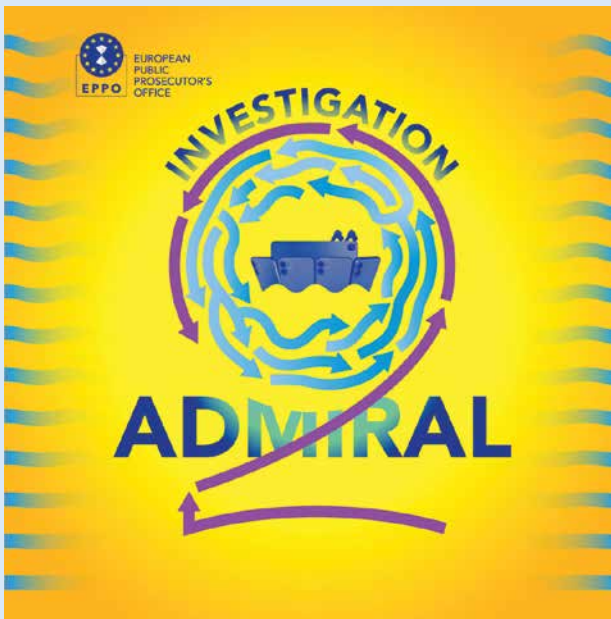
- ▶ **hankinta- ja karusellipetokset, joita järjestäytyneet rikollisryhmät tehtailevat perustamalla moneen tarkoituksen soveltuvien yritysten laajan verkoston** ja hallinnoimalla sitä pirstaleisemmin tarkoituksena varastaa arvonlisäverovaraja ja pestä muista rikoksista laittomasti hankittuja varoja. Tällaisia yrityksiä ovat esimerkiksi läpikulkuyhtiöt, bulvaaniyhtiöt, puskuriyhtiöt tai välittäjät
- ▶ **katepetosjärjestelmä**, jossa vähennetään vilpillisesti voittomarginaalin verotusta koko myyntihinnan verotuksen sijaan käyttämällä käytettyjen tavaroiden väärennettyjä laskuja
- ▶ **ristiinlaskutus, jossa alv-velka peitetään kotimaisista liiketoimista luoduilla keinotekoisilla alv-hyvytyksillä**
- ▶ **verkkokauppapetokset** (yleinen arvonlisäverojärjestelmä, laajennettu arvonlisäveron erityisjärjestelmä (OSS) ja tuontia koskeva arvonlisäveron erityisjärjestelmä (IOSS)), joita tekevät yhteisön sisäiset ja ulkopuoliset yksiköt joko väärinkäyttämällä olemassa olevia markkinapaikkoja tai perustamalla omia verkkokauppoja tavara- ja palvelumyyntiä varten

- ▶ **arvonlisäveropetokset, jotka perustuvat tullimenettelyn 40 tai 42 väärinkäyttöön ja arvonlisäveron lykkäämiseen** ja joissa bulvaaniyhtiöitä perustetaan vain ottamaan alv-velvoitteet nimellisesti kannettavakseen, millä vältetään alv:n maksaminen tavaroiden kaupasta. Tämä petosmuoto yhdistetään usein yllä ensimmäisenä mainittuun petostyyppiin
- ▶ **yksityishenkilöiden alv-petoksissa käytetään suodatusyrityksiä ja niin sanottuja paperitehdasyrityksiä**, jotka laativat laskuja olemattomista toimista, kun EU:n ulkopuolisissa maissa tuotettuja tavaroita tuodaan unioniin
- ▶ **arvonlisäveropetos, josta aiheutuva vahinko on alle 10 miljoonaa euroa** ja jota tutkitaan tullipetoksiin erottamattomasti liittyvänä rikoksena, koska nämä kaksi rikosta toteutetaan usein samalla teolla.



ALV-TULOIHIN LIITTYVÄ PETOS

Admiral-tutkinta 2.0: Euroopan suurin arvonlisäveropetos, jolla on yhteyksiä järjestäytyneeseen rikollisuuteen⁴⁹



EPPO Riiassa (Latvia) ja Vilnassa (Liettua) mobilisoi 28. marraskuuta 2024 yhteensä 624 lainvalvontaviranomaista suorittamaan etsintöjä ja pidätyksiä 16 maassa. Admiral-tutkinnan tulosten perusteella EPPO paljasti toisen rikollisjärjestön, jonka epäillään olevan osallisena monimutkaisessa arvonlisäveropetosmallissa. Malli liittyi suosittujen elektroniikkatuotteiden kauppaan ja on aiheuttanut arviolta 297 miljoonan euron arvonlisäverotappiot.

Marraskuussa 2022 julkistettua Admiral-tutkintaa⁵⁰ pidetään EU:n historian suurimpana arvonlisäveropetoksen tutkintana, ja petoksen aiheuttamien vahinkojen arvioidaan nyt olevan 2,9 miljardia euroa. Hyödyntämällä hajautettua malliaan ja keskitettyä analyttistä kapasiteettiaan EPPO pystyi havaitsemaan yhteyksiä Admiral-tutkinnan kohteena olevien henkilöiden ja yritysten sekä

Baltiaan sijoittuneen rikollisjärjestön välillä. Tutkinta paljasti, että kyseinen rikollisjärjestö käytti samaa toimintatapaa ja osittain myös samaa organisaatiota ja infrastruktuuria kuin Admiral-tutkinnan kohteena olleet rikoksenteijät toteuttaakseen laajamittaisen alv-karusellipetoksen. Kyseessä on monimutkainen rikosmalli, joka hyödyntää EU:n sääntöjä jäsenvaltioiden välisten rajat ylittävien liiketoimien arvonlisäverovapaudesta.

Tutkinnan mukaan epäillyt perustivat yrityksiä 15 EU:n jäsenvaltioon toimien laillisina elektroniikkatuotteiden toimittajina. Yritykset myivät suosittuja elektroniikkalaitteita yli 1,48 miljardin euron arvosta verkossa toimivien kauppapaikkojen kautta EU:ssa sijaitseville asiakkaille. Loppuasiakkaat maksoivat ostoksistaan arvonlisäveroa, mutta myyjäyritykset eivät täyttäneet verovelvoitteitaan. Yksinkertaisesti katoamalla ne välttyivät siirtämästä maksettavia summia vastuullisille kansallisille veroviranomaisille. Myöhemmin muut yritykset petosketjussa hakivat arvonlisäveropalautuksia kansallisilta veroviranomaisilta, mistä aiheutui arviolta 297 miljoonan euron alv-menetys. Rikollisesta toiminnasta saadut tulot siirrettiin offshore-tileille.

EPPO epäilee, että yli 400 yritystä on mukana tässä monimutkaisessa petosjärjestelmässä, jonka uskotaan myös toimineen huumekaupasta, kyberrikollisuudesta ja sijoituspetoksista peräisin olevien tuottojen rahanpesuun. Kaikkia asianomaisia henkilöitä pidetään syyttöminä, kunnes heidän syyllisyytensä on näytetty toteen toimivaltaisissa tuomioistuimissa.



MUU KUIN ALV-TULOIHIN LIITTYVÄ PETOS

Noin **8 prosenttia** EPPOn vuoden 2024 loppuun mennessä tutkimista rikoksista liittyi **muihin kuin arvonlisäverotuloihin liittyviin petoksiin**. Tällaisia rikoksia ovat erityisesti aliarvostaminen, tullimenettelyjen väärinkäyttö, salakuljetus, tupakan salakuljetus ja polkumyynnitulleihin liittyvät petokset.

Rikoksiin syyllistytään useimmiten **käyttämällä tai esittämällä väärää, virheellisiä tai epätäydellisiä lausuntoja tai asiakirjoja**, tai monissa tapauksissa **salakuljettamalla** ilman minkäänlaisia asiakirjoja.

Tämäntyyppiset petokset kohdistuvat monenlaisiin tuotteisiin, kuten tekstiileihin, elektroniikkaan, keraamisiin laattoihin, sähköpyöriin, autoihin sekä teollisuusmateriaaleihin, kuten alumiiniprofileihin, teräsputkiin ja lasikuituun. Yleisesti salakuljetettavia tuotteita ovat tupakka, polkupyörät, teollisuuden komponentit, varaosat, lääkintätarvikkeet (kuten maskit ja suojatakit), kosmetiikka, aurinkopaneelit ja biodiesel.

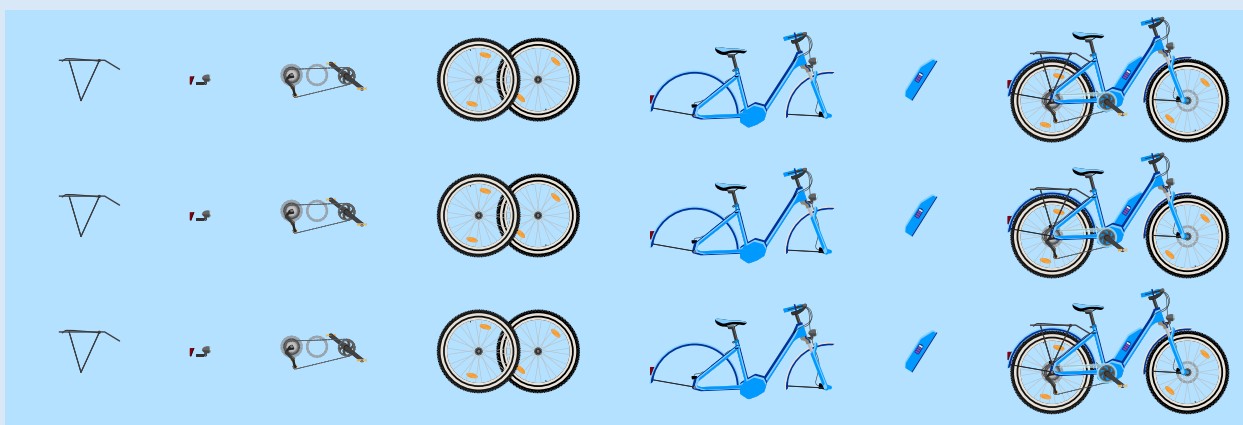
Yleisiä malleja tämäntyyppisissä petoksissa ovat muun muassa seuraavat:

- **virheellisten tulli-ilmoitusten ja väärennettyjen laskujen toimittaminen** tullimaksujen ja polkumyynnitullien välttämiseksi alihinnoitteleamalla tuontitavarat, ilmoittamalla väärä tuottaja tai väärä alkuperämaa
- **väärät tuontitulli-ilmoitukset** tuontitavaroille tehdyistä kokoamistoimista (koottu EU-maassa tai EU:n ulkopuolisessa maassa Kiinasta peräisin olevista osista, esim. polkupyörät) tullimaksujen välttämiseksi
- **tullimenettely 42:n väärinkäytössä** tullimenettelyä koskevat edellytykset eivät täyty, ja/tai tulli-ilmoitus on tehty virheellisesti (esim. kaupp-arvo on aliarvotettu)
- **sellaisten sähköpolkupyörien tuonti**, jotka on koottu polkupyörän osista ja joihin on sovellettu polkumyynnitulleja tavaroiden alkuperän väärän ilmoituksen perusteella. Toisinaan tavaroita myös luokitellaan virheellisesti tai aliarvostetaan tullissa sovellettavien tullimaksujen alentamiseksi. Jotkut huijarit myös pilkkovat tuontilähteyksiä pienempiin osiin kiertääkseen suojaavia tullikiintiöitä, mikä heikentää entisestään EU:n pyrkimyksiä säännellä ja suojella markkinoitaan
- **tupakan salakuljetus**, eli tupakkatuotteita tuodaan laittomasti EU:hun piilotettuina kontteihin ja virheellisesti muiksi tavaroiksi ilmoitettuina ennen niiden jakelua mustaan pörssiin. Tämä käytäntö liittyy usein tullirikoksiin, kuten väärin vienti-ilmoituksiin ja jälleenlaivaukseen, joita tyypillisesti harjoittavat pitkälle erikoistuneet kansainväliset rikollisverkostot
- **sähköisen kaupankäynnin petokset**, joita käytetään tullien ja arvonlisäveron kiertämiseen ja jotka liittyvät erityisesti Kiinasta tuotuihin tavaroihin ja yksinkertaistettujen järjestelmien, kuten tuontia koskeva arvonlisäveron erityisjärjestelmän (IOSS), hyödyntämiseen arvoltaan enintään 150 euroa olevien tavaroiden osalta.



MUU KUIN ALV-TULOIHIN LIITTYVÄ PETOS

**Belgia: Kolme henkilöä tuomittiin sähköpyörien
tuontitullien kiertämisestä 3,1 miljoonan euron edestä⁵¹**



Yksi yksityishenkilö ja kaksi yritystä todettiin 19. huhtikuuta 2024 syyllisiksi Kiinasta tuotavien sähköpolkupyörien tuontitullien kiertämiseen EPPOn Brysselissä (Belgia) tutkimassa ja syytteeseen asettamassa tapauksessa.

Ranskalainen yritys toi sähköpyörät EU:hun Antwerpenin sataman kautta käyttäen yritystä, joka hoiti tullimuodollisuudet Belgiassa. Tutkinta osoitti, että sähköpyöriä tuotiin tarkoituksellisesti osina, jotta vältettäisiin täysin koottujen sähköpyörien tuonnista kannettavien polkumyöntitullien maksaminen. Tämän jälkeen ranskalainen maahantuojaja kokosi sähköpyörät Ranskassa. Ranskalainen maahantuojayritys ja sen johtaja sekä tullimuodollisuudet hoitanut belgialainen yritys todettiin syyllisiksi virheellisten tulli-ilmoitusten esittämiseen polkumyynti- ja tasoitustullien kiertämiseksi.

Antwerpenin ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuimen rikosoikeudellinen osasto tuomitsi 11. huhtikuuta 2024 antamassaan tuomiossa sähköpyöriä Belgian kautta maahantuoneen ranskalaisen yrityksen johtajan 12 kuukauden vankeusrangaistukseen, joka on ehdollinen viiden vuoden koeajalla. Tuomioistuin totesi syyllisiksi myös sähköpyöriä maahantuovan ranskalaisen yrityksen ja tullimuodollisuudet hoitaneen belgialaisen yrityksen. Kolme syytettyä tuomittiin kukin yli 15,5 miljoonan euron sakkoihin, jotka ovat ehdollisia kolmen vuoden ajan, lukuun ottamatta osaa, joka oli maksettava välittömästi. Lisäksi vastaajat määrättiin maksamaan maahantuotujen tavaroiden arvo (noin 4,4 miljoonaa euroa) sekä kierretyt verot ja tullit, eli yhteensä 3,1 miljoonaa euroa.

Asia on parhaillaan muutoksenhakumenettelyssä.



KORRUPTIO

Vuoden 2024 loppuun mennessä noin **3 prosenttia** EPPOn tutkimista rikoksista koski **virkamiesten** (EU:n ja jäsenvaltioiden virkamiesten) **'tahallista lahjuksen ottamista ja virkamiehiin kohdistuvaa tahallista lahjuksen antamista**. Erityisesti julkisiin hankintamenettelyihin on havaittu sisältyvän virkamiesten korruption riski joko arviointilautakuntien jäsenten toimintamahdollisuuksien tai päätöksentekoon tällaisissa menettelyissä kohdistuvien lainvastaisten vaikutusyritysten kautta. Tämä on erityisen ilmeistä korkean arvon erikoistuneilla hankintasektoreilla, kuten terveydenhuollossa, infrastruktuuri- ja teknologia-alalla, mikä viittaa heikkouksiin valvontamekanismeissa.

Järjestäytyneillä rikollisryhmillä on kasvava rooli korruptionjärjestelyissä, ja ne toimivat usein useissa maissa. EU:n taloudellisia etuja vahingoittava korruptio voi liittyä muihin vakaviin rikoksiin ja myös EPPOn toimivallan ulkopuolisiin rikoksiin, kuten huumekauppaan, ihmisten salakuljetukseen ja laittomaan asekauppaan.

Yleisiä malleja tämäntyyppisissä petoksissa ovat muun muassa seuraavat:

- ▶ **virkamiesten lahjonta** vastineeksi siitä, että EU:n varoja myönnetään tiettyihin hankkeisiin tai palveluehdotuksiin
- ▶ **virkamiesten lahjonta** vastineeksi siitä, että hankkeen toteuttamisvaiheessa hyväksytään tukikelvottomia ja ylimääräisiä kustannuksia
- ▶ **digitaalinen manipulointi**, kuten tietokantojen tai sähköisten laskujen muuttaminen, joka on seurausta hallinto- ja rahoitusjärjestelmien digitalisointiin myönnetyn EU:n rahoituksen lisääntymisestä, mikä on tuonut mukanaan uusia haavoittuvuuksia.

Italia: Virkamiehiä epäillään elpymis- ja palautumistukivälineen varoihin liittyvästä korruptiosta ja rikollisjärjestöön osallistumisesta⁵²



Italian valtion poliisi teki 24. lokakuuta 2024 Roomassa (Italia) EPPOn pyynnöstä useita kotietsintöjä, pidätyksiä ja takavarikkoja Lazion ja Campanian alueilla tutkiessaan väitettyä rikollisjärjestöä, jota epäillään korruptiosta EU:n elpymis- ja palautumistukivälineestä Italiassa rahoitettujen hankkeiden myöntämisessä.

Ceccanon kunnan viittä virkamiestä pormestari mukaan luettuna epäiltiin osallistumisesta rikollisjärjestöön, joka pyörittää pitkälle kehitettyä korruptionjärjestelyä. Koodinimellä "The Good Lobby" kulkeva tutkinta paljasti, että useille yksityishenkilöille ja yrityksille myönnettiin lahjuksia vastaan julkisia hankintasopimuksia, jotka rahoitettiin elpymis- ja palautumistukivälineestä ja joiden arvo oli yhteensä 5 miljoonaa euroa.

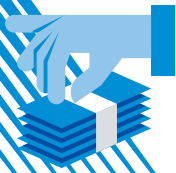
Vuosien 2021–2023 välisenä aikana myönnettyjen eri hankkeiden joukossa olivat Ceccanon peruskoulun maanjäristyksenkestävyyttä parantavat työt, kaupungin julkisen infrastruktuurin turvallisuuden parantaminen

ja maahanmuuttajien vastaanotto- ja majoituspalveluja koskeva hanke kaupungissa.

Väitetysti osa hankkeiden edunsaajien maksamista lahjuksista siirrettiin suoraan yhdistyksen jäsenille ja osa epäiltyjen johtamille peiteyhtiöille, jotka vastineeksi laativat väärennetyjä laskuja.

Italian valtion poliisi toteutti turvaamistoimia 13 epäiltyä vastaan. Näihin toimenpiteisiin kuului kymmenen epäillyn määrääminen kotiaarestiin ja kolmen epäillyn asettaminen rajoittavien toimenpiteiden alaisiksi, mikä kielsi heiltä liiketoiminnan harjoittamisen tai johtotehtävissä toimimisen vuoden ajaksi.

Frosinon tuomioistuimen esitutkintatuomari antoi 500 000 euron jäädyttämispäätöksen, jonka Italian valtion poliisi pani täytäntöön. Kaikkia asianomaisia henkilöitä pidetään syyttöminä, kunnes heidän syyllisyytensä on näytetty toteen toimivaltaisissa tuomioistuimissa.



KAVALLUS

Miltei **2 prosenttia** EPPOn vuoden 2024 loppuun mennessä tutkimista rikoksista liittyi **kavalluksiin**.

Kavalluksessa virkamies, jolle on uskottu julkisten varojen tai omaisuuden hallinnointi, varaa, käyttää, luovuttaa tai käyttää niitä muuhun tarkoitukseen kuin mihin ne on alun perin tarkoitettu, mikä vahingoittaa EU:n taloudellisia etuja.

Kavalluksessa kyse on usein EU:n varojen väärinkäytöstä, kun epäillyt toimittavat väärennettyjä asiakirjoja tai laskuja, jotka liittyvät kuvitteellisiin virkoihin tai perusteettomiin korvaushakemuksiin (esim. väärennetyt matkakulut) tai siirtävät EU:n virallisia korvauksia henkilöille, joilla ei ole oikeutta saada niitä. Tähän voi kuulua myös Euroopan parlamentin jäsenten avustajille myönnettyjen varojen väärinkäyttö, niiden käyttäminen henkilökohtaiseen taloudelliseen hyötyyn sekä hallintoviranomaisten tai vastuussa olevien kansallisten virastojen työntekijöiden kavalluksia edesauttava toiminta.

Liettua: EPPO suorittaa kotietsintöjä BaltCap-infrastruktuurirahaston varojen kavallusta koskevassa tutkinnassa⁵³



Helmikuussa 2024 Vilnassa (Liettuassa) tehtiin EPPOn pyynnöstä 15 kotietsintää useissa paikoissa osana BaltCap-infrastruktuurirahaston varojen kavallusta koskevaa tutkintaa.

Liettuan talousrikostutkintavirasto (Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnyba - FNTT) toteutti tutkintatoimia useissa liettualaisissa yrityksissä. Yksi kotietsintä tehtiin myös virolaisessa yrityksessä.

Helmikuun 2024 alussa EPPO otti vastuulleen Liettuan Vilnan alueellisen syyttäjänviraston käynnistämän rikosasian, joka koski BaltCap-infrastruktuurirahaston varojen kavallusta. Kyseessä on 80 miljoonan euron sijoitusrahasto, joka on keskittynyt Baltian maiden infrastruktuurihankkeisiin. Euroopan investointipankki (EIP) tukee BaltCap-infrastruktuurirahastoa 20 miljoonalla eurolla EIP:n Euroopan investointiohjelman puitteissa.

Esitutkinnan mukaan BaltCap-infrastruktuurirahaston entisen osakkaan ja rahaston sijoituskomitean entisen jäsenen Sarunas Stepukonisin epäillään kavaltaneen rahastosta vähintään 27 miljoonaa euroa. Todisteiden perusteella suurin osa kavalletuista rahoista on mahdollisesti käytetty rahapeleihin Liettuassa ja Virossa sijaitsevilla kasinoilla.

Epäilty pidätettiin lopulta 10. helmikuuta 2024 EPPOn pyynnöstä.

Käynnissä olevassa tutkinnassa keskitytään epäillyn rikollisen toiminnan laajuuden ja aiheutuneen vahingon selvittämiseen sekä laittomien varojen paikantamiseen ja menetetyksi tuomitsemiseen, jotta EU:n talousarviolle aiheutunut vahinko voitaisiin korvata. Kaikkia asianomaisia henkilöitä pidetään syyttöminä, kunnes heidän syyllisyytensä on näytetty toteen toimivaltaisissa tuomioistuimissa.



RAHANPESU

Miltei **6 prosenttia** EPPOn vuoden 2024 loppuun mennessä tutkimista rikoksista liittyi **rahanpesuun**. Pestävä raha on peräisin rikoksista, joiden tutkintaan EPPolla on toimivalta. **Rahanpesussa rikoshyödyn laitton alkuperä häivytetään.** Meneillään olevissa EPPOn tutkimuksissa rahanpesua esiintyy pääasiassa alv-petostapauksissa. Rahanpesuun voidaan syllistyä myös omaisuudella, joka on saatu tullimaksujen aliarvostamisesta (muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos) tai (maatalous)tukien väärinkäytöstä (muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos).

Rikolliset käyttävät liiketoimien ja maksujen suorittamiseen maanalaisia rahoitusjärjestelmiä, joihin valvonta ei ulotu. Ne myös käyttävät virallisia rahoituksen välittäjiä siirtämällä rikoshyödyn ulkomaille perustettujen tai perheenjäsenten hallinnoimien yritysten pankkitileille, minkä jälkeen rahat mahdollisesti nostetaan käteisenä.

Rahaa pestään myös ostamalla kiinteistöjä tai yllisiystavaroita ja myymällä ne edelleen, jolloin varojen jäljittäminen vaikeutuu, sekä sijoittamalla rikoksen tuottama hyöty uudelleen laillisilla tai laittomilla markkinoilla harjoitettavaan taloudelliseen toimintaan (kuten huumekauppaan).

Yleisiä malleja tämältyyppisissä petoksissa ovat muun muassa seuraavat:

- **siirrot veroparatiiseihin:** Laittomat varat siirretään veroparatiiseihin tai yhteistyöhaluttomiin maihin, mikä vaikeuttaa rahojen palauttamista, vaikka niiden sijainti olisi selvitetty
- **kauppaan perustuva rahanpesu:** Rikolliset naamioivat laitton rahan monimutkaisten kauppatahtumien, kuten väärinnettujen lainojen ja laskujen, avulla, jotta varat näyttäisivät laillisilta. Tämä tekniikka liittyy usein arvonnäisveropetoksiin
- **epävirallisten pankkijärjestelmien käyttö:** Rikoksenteikijät turvautuvat epävirallisiin rahansiirtojärjestelmiin, kuten hawala-pankkitoimintaan tai rinnakkaisiin luvattomiin verkostoihin, erityisesti siirtääkseen varoja turvallisempiin paikkoihin, kuten lähtömaihinsa
- **käteispohjaiset rahanpesutekniikat:** Sellaiset menetelmät kuin smurffaus (suurten käteissummien jakaminen pienemmiksi talletuksiksi havaitsemisen välttämiseksi) ja käteisen salakuljetus (suurten käteissummien kuljettaminen rajojen yli ilmoittamatta niistä) ovat yleisiä tapoja siirtää ja piilottaa laittomasti saatuja varoja.

Resilient Crime -tutkimus: 22 henkilöä pidätettiin ratsiassa, joka kohdistui NextGenerationEU-varojen petoksesta epäiltyyn rikollisjärjestöön⁵⁴



Huhtikuussa 2024 Venetsiassa (Italiassa) EPPOn johtama laaja kansainvälinen tutkinta johti kymmeniin etsintöihin ja takavarikkoihin sekä 22 pidätykseen Italiassa, Itävallassa, Romaniassa ja Slovakiassa. Tutkinnan kohteena oli rikollisjärjestö, jonka epäillään huijanneen varoja, joista osa oli peräisin EU:n elpymis- ja palautumistukivälineestä Italialle myönnettyistä varoista.

Kahdeksan epäiltyä määrättiin tutkintavankeuteen, 14 muuta epäiltyä kotiarestiin, ja yhtä kirjanpitäjää kiellettiin harjoittamasta ammattiaan. Epäiltyjen asunnoissa ja tutkittavien yritysten tiloissa tehtiin kotietsintöjä ja takavarikoitiin todisteita.

EPPO tutkii rikollisjärjestöä, jonka epäillään järjestäneen petoskuvion vuosina 2021–2023 saadakseen varoja Italian kansallisesta elpymis- ja palautumissuunnitelmasta, joka on osa Next Generation EU -elpymisvälineen tärkeintä pilaria, elpymis- ja palautumissuunnitelmaa.

Vuonna 2021 rikollisjärjestön jäsenet hakivat avustuksia, joita ei tarvitse maksaa takaisin, tukemaan pienten ja keskiuurten yritysten digitalisaatiota, innovointia ja kilpailukykyä tarkoituksenaan laajentaa liiketoimintaansa ulkomaan markkinoille. Epäillyt väitetysti loivat ja toimittivat väärinnettynyttä yritystaseita osoittaakseen, että yritykset olivat toimivia ja kannattavia, vaikka todellisuudessa kyse oli fiktiivisistä yrityksistä.

Tällä petosmekanismilla saadut varat siirrettiin pankkitileille Itävallassa, Romaniassa ja Slovakiassa heti ennakkomaksujen saamisen jälkeen valtavassa rahanpesujärjestelyssä. Tutkinnan kohteena olevat henkilöt käyttivät petollisen toiminnan harjoittamiseen sekä rikoshyödyn salaamiseen ja suojaamiseen huipputeknologiaa, kuten virtuaalisia erillisverkkoja (VPN), ulkomailla sijaitsevia pilvipalvelimia, kryptovaroja ja tekoälyohjelmistoja.

Kaikkia asianomaisia henkilöitä pidetään syyttöminä, kunnes heidän syyllisyytensä on näytetty toteen toimivaltaisissa tuomioistuimissa.



RIKOLLISJÄRJESTÖÖN OSALLISTUMINEN⁵⁵

Noin **6 prosenttia** EPPOn vuoden 2024 loppuun mennessä tutkimista rikoksista koski **osallistumista rikollisjärjestöön**, jonka rikollisessa toiminnassa keskityttiin **jonkin edellä mainitun rikoksen tekemiseen**.

Meneillään olevissa EPPOn tutkinnoissa rikollisjärjestöön osallistuminen on havaittu useimmiten alv-karusellipetosten tai tullipetosten yhteydessä.

Rikollisjärjestöt toimivat kuitenkin myös seuraavilla petoksen aloilla: muut kuin hankintamenoihin liittyvät petokset (esimerkiksi maatalousvarojen tai elpymis- ja palautumistukivälineestä myönnettyjen EU:n varojen järjestäytynyt petostoiminta), hankintamenoihin liittyvät petokset (kuten laitton osallistuminen useisiin laajamittaisiin hankintamenettelyihin) tai muut kuin arvonlisäverotuloihin liittyvät petokset (järjestäytyneet rikollisryhmät pesivät rikoshyötyä, joka on saatu Kiinasta tuotujen tavaroiden aliarvostamisesta tullissa).

Moby Dick -tutkinta, Mafiaklaanit investoivat 520 miljoonaa euroa alv-petoksiin⁵⁶



EPPOn Milanossa ja Palermossa (Italia) johtamassa tutkinnassa koodinimeltään "Moby Dick" määrättiin 14. marraskuuta 2024 yhteensä 43 epäillylle vapaudenmenetyksen käsittävä turvaamistoimenpide.

Yli kymmenessä maassa tehtiin 160 kotietsintää, joihin osallistui satoja poliiseja. Tutkintatoimenpiteitä määrättiin useissa EU-maissa, kuten Bulgariassa, Kroatiaassa, Kyproksella, Tšekissä, Italiassa, Luxemburgissa, Alankomaissa, Slovakiassa ja Espanjassa, sekä EU:n ulkopuolisissa maissa. Tutkinnan kohteena oli yhteensä 195 henkilöä ja yli 400 yritystä. EU:lle ja kansallisille talousarvioille aiheutuneen vahingon korvaamiseksi määrättiin yli 520 miljoonan euron suuruinen jäädyttämismääräys. Pelkästään Italiassa jäädytettiin 129 pankkitiliä ja takavarikoitiin 192 kiinteistöä sekä 44 luksusautoa ja alusta.

Tämän alv-karusellipetosta pyörittäneen rikollisjärjestön monitahoisuus ja tehokkuus on ennennäkemätöntä. Rikollisjärjestö laati vuosina 2020–2023 laskuja yli 1,3 miljardin euron arvosta kuulokkeiden, kannettavien tietokoneiden ja muiden elektronisten tuotteiden myynnistä.

Tutkinnan mukaan myös mafiamenetelmiä on ilmeisesti käytetty ratkaisemaan rikolliskartellin sisällä eri rikollisjärjestöjen jäsenten välille syntyneitä konflikteja.

Alv-karusellipetoksessa hyödynnetään EU:n sääntöjä, joiden mukaan jäsenvaltioiden väliset rajat ylittävät liiketoimet on vapautettu arvonlisäverosta. Todisteet osoittavat, että epäillyt perustivat yrityksiä Italiassa ja muissa EU-maissa sekä EU:n ulkopuolisissa maissa käydäkseen tavarakauppaa petollisen ketjun kautta, johon kuului bulvaaniyhtiöitä, jotka katosivat täyttämättä verovelvoitteitaan. Muut petosketjuun kuuluvat yritykset hakivat myöhemmin arvonlisäveron palautuksia kansallisilta veroviranomaisilta.

Milanon tuomioistuimen esitutkintatuomari määräsi 43 epäiltyä tutkintavankeuteen. EPPOn pyynnöstä annettiin seitsemän eurooppalaista pidätysmääräystä, jotka koskivat Bulgariassa, Tšekissä, Alankomaissa, Espanjassa sekä EU:n ulkopuolisissa maissa oleskelevia epäiltyjä. Neljä muuta epäiltyä määrättiin väliaikaiseen kieltoon harjoittaa liiketoimintaa.

Tutkinnan suorittivat Varesen talousrikospoliisi (Guardia di Finanza di Varese) ja Italian valtion poliisi (Squadra Mobile di Palermo ja Servizio Centrale Operativo) EPPOn valvonnassa. Myös Italian Milanon ja Palermossa talousrikospoliisit osallistuivat tutkintoihin. Tutkintatoimet toteutettiin Europolin ja useiden kansallisten lainvalvontaviranomaisten tuella.

Kaikkia asianomaisia henkilöitä pidetään syyttöminä, kunnes heidän syyllisyytensä on näytetty toteen toimivaltaisissa tuomioistuimissa.



TOISEEN RIKOKSEEN EROTTAMATTOMASTI LIITTYVÄT RIKOKSET

Miltei **13 prosenttia** EPPOn vuoden 2024 loppuun mennessä tutkimista rikoksista oli **erottamattomasti unionin taloudellisiin etuihin kohdistuvaan rikokseen liittyviä** muita **rikoksia**.

EU:n taloudellisia etuja vahingoittavien rikosten tehokas tutkinta ja **ne bis in idem** -periaate⁵⁷ voivat tietyissä tapauksissa edellyttää tutkinnan laajentamista muihin kansallisessa lainsäädännössä määriteltyihin rikoksiin, jos tutkinnan taustalla olevat tosiseikat ovat olennaisilta osiltaan samat.

Yleisin toiseen unionin taloudellisiin etuihin kohdistuvaan rikokseen erottamattomasti liittyvä muu rikos on väärentäminen. Väärentämistä esiintyy yleensä hankintamenoihin liittyvissä petosrikoksissa ja muissa kuin hankintamenoihin liittyvissä petosrikoksissa, jotka on tehty käyttämällä ja esittämällä vääriä, virheellisiä tai puutteellisia ilmoituksia tai asiakirjoja. Väärennöksiä esiintyy myös alv-tuloihin liittyvissä petoksissa ja muissa kuin alv-tuloihin liittyvissä petoksissa. Joissakin tapauksissa alv-petoksia, joissa vahinko on alle 10 miljoonaa euroa, tutkitaan erottamattomasti tullipetoksiin liittyvänä rikoksena, koska nämä kaksi petostyyppiä toteutetaan usein samalla tavalla.

Ranska: Yritys tuomittiin hygieniatuotteisiin liittyvästä tullipetoksesta⁵⁸



Pariisin rikostuomioistuimien tuomitsi 2. lokakuuta 2024 EPPOn Pariisissa (Ranskassa) tekemän tutkinnan päätteeksi ranskalaisen yrityksen hygieniatuotteiden tuontiin liittyvästä tullipetoksesta ja määräsi yritykselle 150 000 euron sakon.

Tutkinta käynnistettiin sen jälkeen, kun Le Havren sataman tulliviranomaiset (DGDDI) havaitsivat maaliskuussa 2022 sääntöjenvastaisuuksia, jotka koskivat yrityksen Thaimaasta ja Indonesiasta tuomia hygieniatuotteita, kuten liukuvoiteita, antibakteerisia käsigeelejä ja kondomeja, joiden arvo oli yli 6 miljoonaa euroa. Tulliviranomaiset ilmoittivat tapauksesta välittömästi EPPOLle.

EPPOn johtamassa ja Ranskan kansallisen petostentorjuntaviraston (ONAF) toteuttamassa tutkinnassa kävi ilmi, että lokakuun 2019 ja heinäkuun

2022 välisenä aikana monikansalliseen konserniin kuuluva yritys luokitteli tuotteet tarkoituksellisesti väärin EU:n tullitariffijärjestelmässä vähentääkseen maksettavien tullien ja verojen määrää. Petollisen järjestelyn ansiosta yritys pystyi kiertämään tullimaksut ja tuonti-arvonlisäveron, mikä aiheutti 419 000 euron vahingon sekä Ranskan että EU:n talousarvioille.

Yritys myönsi syyllistyneensä väärin tulli-ilmoitusten tekemiseen taloudellisen hyödyn saamiseksi ja maksoi kierretyt verot.

Julkisessa suullisessa käsittelyssä määrättiin 150 000 euron suuruinen sakko syyteneuvottelun perusteella. Yritys pyysi yksinkertaistettua menettelyä ja myönsi syyllisyytensä. Tuomari hyväksyi yksinkertaistetun syyttämismenettelyn.

TARKASTELUN KOHTEENA: JÄRJESTÄYTYNEEN RIKOLLISUUDEN TUTKINTA⁵⁹: EPPON YDINTOIMINTAA

Vuonna 2024 järjestäytyneitä rikollisuutta koskevat tutkimukset ovat aikaisempaan tapaan EPPOn operatiivisen toiminnan ytimessä.

EPPO on paljastanut useissa tutkimuksissaan vakiintuneita ja huolellisesti organisoituja rikollisverkostoja, joiden avulla järjestäytyneet rikollisryhmät laajentavat toimintaansa talousrikollisuuteen perinteisen rikollisen toiminnan, kuten laittoman huumausainekaupan, kiristysrikollisuuden tai laittoman ampuma-asekaupan, lisäksi. Nämä monialarikollisverkostot ovat mukana useilla eri rikollisuuden aloilla. Niihin kuuluvat muun muassa EU:ssa toimivat mafiatyyppiset rikollisjärjestöt sekä vastaavat järjestöt, joiden pääpaikat sijaitsevat kolmansissa maissa ja jotka tekevät erityisesti tullipetoksia ja ovat erikoistuneet rahanpesupalveluihin.

Näyttää siltä, että nämä organisaatiot tunnistivat jo useita vuosia sitten rikoksentekomahdollisuudet, joita tarjoutuu esimerkiksi arvonlisävero- ja valmisteveropetoksiin sekä tullipetoksiin. Erityisesti ne ymmärsivät, että sijoittamalla voittoja muusta rikollisesta toiminnasta ne voivat pestä merkittäviä määriä rikoshyötyä rikolliseen liiketoimintaan. Useissa jäsenvaltioissa tällaista toimintaa on havaittu – ja havaitaan edelleen – heikosti, sitä tutkitaan vain vähän ja sitä harvoin pidetään tärkeänä rikollisuuden alana, jota tulisi torjua ensisijaisesti.

Tällaiset rikollisjärjestöt hyödyntävät tilaisuuden kasvattaa varallisuuttaan sijoittamalla sellaisille rikollisuuden aloille, jotka takaavat niille erittäin suuren voiton ja joissa rangaistuksen riski on hyvin pieni. Toiminnan monimutkaisuus ja rajat ylittävä luonne tekee tutkimuksesta erittäin vaikeaa.

Kyseiset rikollisjärjestöt hyödyntävät myös rikollisen liiketoiminnan ja laillisen talouden läheisyyttä, sillä kaupattavat tavarat ovat sinänsä täysin laillisia. Ne soluttautuvat lailliseen talouteen joko pelastamalla ja tukemalla vaikeuksissa olevia yrityksiä tai perustamalla kokonaisia liiketoimintalinjoja kilpailemaan lakia noudattavien toimijoiden kanssa. Tämän seurauksena rikollisuus ja rikollinen raha ovat soluttautuneet laajasti tietyille kaupan ja liiketoiminnan aloille, mikä vaarantaa vakavasti reilun kilpailun.

EPPOn koodinimellä ”Moby Dick” kulkeva tutkimus on erinomainen esimerkki tästä vakiintuneesta ilmiöstä. Tutkimus osoitti, että perinteiset ja erilaiset mafiatyyppiset järjestäytyneet ja yhteistyötä keskenään tekevät rikollisryhmät sijoittivat, hallitsivat ja saivat suuria voittoja valtavista arvonlisäveropetosjärjestelyistä.

Ne perustivat organisaationsa ja toimintansa useisiin jäsenvaltioihin ja tekivät tiivistä yhteistyötä muiden Euroopan maissa ja kolmansissa maissa toimivien itsenäisten rikollisverkostojen kanssa.

EPPOn tutkimukset osoittavat, että tällaiset rikollisjärjestöt eivät epäröi turvautua vakaviin uhkauksiin, aseisiin ja väkivaltaan vahvistaakseen valta-asemaansa ja vaikutusvaltaansa tällä suhteellisen uudella toiminta-alueella.

Lisäksi EPPO havaitsi, että järjestäytyneet rikollisryhmät harjoittavat niin sanottua ”paikkashoppailua”. Ne valitsevat huolellisesti jäsenvaltiot ja kolmannet maat, joissa niiden rikollisen toiminnan tietyt osa-alueet jäävät havaitsematta, joissa niitä suvaitaan hiljaisesti tai joissa tutkintayksiköt ovat vähemmän ammattitaitoisia, niillä on liian vähän resursseja ja ne ovat pirstaleisia, mikä johtaa tehottomampaan tutkimintaan.

Näin ollen ne perustavat tällaisiin jäsenvaltioihin osan organisaatioistaan ja toteuttavat osan rikollisesta toiminnasta tällaisissa jäsenvaltioissa, sillä riski tulla paljastetuksi ja tutkimuksen kohteeksi on paljon pienempi kuin muilla alueilla.

Rahanpesun osalta järjestäytyneet rikollisryhmät hyödyntävät sitä, että näiden rikosten tekemisestä saatavien tulojen peseminen on huomattavasti helpompaa kuin perinteisemmällä rikollisuuden alueilla. Valkokaulusrikoksista, erityisesti alv- ja tullipetoksista sekä EU:n rahoittamiin hankkeisiin kohdistuvista menoihin liittyvistä petoksista, saatu rikoshyöty kulkee pankki- ja rahoitustilien kautta. Rikoshyöty naamioidaan laskuilla ja muilla asiakirjoilla, jotka saavat toiminnan näyttämään lailliselta kaupalta, logistiikalta ja kuljetukselta. Tämä antaa rikollisjärjestöille mahdollisuuden pestä rikoshyödyt paljon helpommin, koska rahaliikenne ja käteisnostot on helppo perustella.

Tämä on linjassa EPPOn paljastamien rahanpesujärjestelyjen kanssa, jotka perustuvat kauppaan, yritysliiketoimintaan ja kiinteistöihin. Tämä toimintamalli sisältää usein monimutkaisia yritysrakenteita.

Ammattimaisten rahanpesijöiden rooli on ratkaisevan tärkeä. Ammattimaiset rahanpesijät ovat luoneet maanalaisia rahoitusjärjestelmiä, joiden avulla ne voivat käsitellä liiketoimia nopeasti ja tehokkaasti tarjoten palvelujaan mille tahansa järjestäytyneelle rikollisryhmälle alkuperäisistä rikoksista tai toiminta-alueesta riippumatta.

TARKASTELUN KOhteena: NEXTGENERATIONEU



Vuoden 2024 loppuun mennessä EPPOlla oli käynnissä 311 NextGenerationEU-rahoitukseen liittyvää tutkintaa. Näistä 307 liittyi elpymis- ja palautumistukivälineeseen, mikä vastaa noin 17:ää prosenttia kaikista käynnissä olevista menoihin liittyvien petosten tutkinnoista. EU:n taloudellisille eduille arvioidaan aiheutuneen 2,8 miljardin euron vahingot, mikä vastaa 30:tä prosenttia menoihin liittyvien petosten arvioidusta vahingosta yhteensä (viime vuonna vastaava osuus oli 25 prosenttia).

EPPO käynnisti vuonna 2024 yhteensä 145 uutta tutkintaa. EPPOn tutkintatoimien määrä kasvaa edelleen, mikä on johdonmukaista elpymis- ja palautumistukivälineen maksuaikataulun kanssa. Koska elpymis- ja palautumistukivälineen toteutus on alle puolivälissä, tapausten määrän odotetaan kasvavan edelleen.

Aikaisempaan tapaan eniten ilmoituksia saadaan kansallisilta lainvalvontaviranomaisilta, sillä 90 prosenttia uusista tutkinnoista on aloitettu niiden tietojen perusteella. Yksityisten tahojen ilmoitusten perusteella käynnistettyjä uusia tutkintoja on 6 prosenttia, kun taas EU:n toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen ilmoitusten perusteella käynnistettyjä uusia tutkintoja on alle 3 prosenttia. EPPO käynnisti yhden tutkinnan viran puolesta.

Elpymis- ja palautumistukivälineeseen liittyviä petoksia koskevat EPPOn tutkinnot paljastavat merkittäviä eroja jäsenvaltioiden välillä. Ne osoittavat, että varojen kohdentamisessa, rikosten havaitsemisvalmiuksissa ja petosjärjestelmien yleisyydessä on eroja.

Tutkittavat tapaukset kattavat useita aloja ja tavoitteita, ja ne keskittyvät erityisesti digitalisaatioon ja vihreään talouteen, yritysten kilpailukyvyyn tukemiseen, julkiseen infrastruktuuriin ja julkiseen liikenteeseen, innovointiin, koulutukseen, koulutukseen ja tutkimukseen, terveydenhuoltoon ja lääkinällisiin laitteisiin sekä julkishallintoon.

Elpymis- ja palautumistukivälineeseen kohdistuvissa petoksissa käytetään edelleen samaa vakiintunutta toimintamallia kuin aiemmin, eli annetaan väärä, puutteellisia tai harhaanjohtavia tietoja varojen laittomaksi hankkimiseksi. Yleinen taktiikka on laskujen ja sopimusten väärentäminen ja manipulointi. Tällöin tavallisesti pyritään salaamaan hylkäämisperusteet antamalla väärä ilmoituksia tai esittämällä väärennettyjä asiakirjoja. Virkamiesten lahjonta ja tarjouskeinottelu ovat olleet avainasemassa siinä, että sopimuksia on myönnetty tietyille yrityksille selvästi markkinahintoja korkeammilla hinnoilla. Petoksenteijät ovat hyödyntäneet ennakkomaksuja vilpillisillä menettelytavoilla.

Eräissä tutkintatapauksissa on käynyt ilmi, että epäillyt ovat perustaneet yrityksiä tai ottaneet haltuunsa toimimattomia yrityksiä hakeakseen vilpillisesti elpymis- ja palautumistukivälineen varoja. Yrityksillä ei ollut fyysisiä toimistoja, eivätkä ne olleet toimittaneet vaadittuja veroilmoituksia, joidenkin kohdalla jopa yli 20 vuoteen. Epäillyt laativat kirjanpitäjän avulla asiakirjat, jotka näyttivät heidän yritystensä tuottavan miljoonatuloja. Tämän ansiosta he pystyivät tekemään useita maksuvaatimuksia.

Monissa tapauksissa rahoitus siirrettiin välittömästi yritysten pankkitileiltä joko järjestelmällisinä käteisnostoina pankkiautomaateista tai pankkisiirtoina muiden henkilöiden tai yritysten tileille. Epäillyt loivat peiteyhtiöiden karusellipetoksen, jonka tarkoituksena on tuottaa laittomia tuloja miljoonien arvosta.

Eräissä tutkinnoissa paljastui korkean tason virkamiesten osallisuus tapauksiin, joissa epäiltiin laitonta toimintaa yksityisten edunsaajien hyödyksi tai eturistiriitoja, joissa rikoksena oli virka-aseman tai vallan väärinkäyttö. EPPO tutkii lisäksi korkeiden virkamiesten korruptiota liitännäisrikoksena sopimusten ja hankkeiden myöntämiseksi tietyille kohteille sekä hankintamenoihin liittyvissä petoksissa että muissa kuin hankintamenoihin liittyvissä petoksissa.

Järjestäytyneen rikollisuuden osallisuus käy ilmi joka kerta, kun petosjärjestelmä on laajamittainen ja tuottaa huomattavaa rikoshyötyä. Näissä tapauksissa rikollisryhmät koordinoivat useita pieniä yrityksiä usean eri maan alueella toimivan petosjärjestelmän puitteissa, johon kuuluu bulvaaneja, ammattimaisia mahdollistajia ja rahanpesustrategioita ja jossa lopullinen kohde on kolmansissa maissa, myös offshore-paratiiseissa.

RIKOLLISEN TOIMINNAN TUOTTAMAN HYÖDYN TAKAISINPERINTÄ

Vuonna 2024 toimivaltaiset viranomaiset antoivat EPPO-tapauksissa **jäädättämispäätöksiä 2,42 miljardin euron arvosta**. Tämä vastaa niiden toimivaltaisten viranomaisten määrittämien vahinkojen arvoa, jotka voidaan mahdollisesti periä vastaajilta perustuen EPPOn tutkimuksissa paljastuneisiin seikkoihin.

Vuoden aikana EPPO **jäädytti varoja 849 miljoonan euron arvosta**. Tämä vastaa jäädetyttä varoja, jotka voidaan mahdollisesti tuomita menetetyksi lopullisen tuomion jälkeen. Suurin yksittäinen takavarikointi koski yli 530 miljoonan euron arvoisia rahainstrumentteja.

Laajennettua rikoshyödyn menetetyksi tuomitsemista esitettiin 45 kertaa, jotta voitiin pidättää varat, joiden osalta epäillyt olivat ryhtyneet suoja toimiin menetetyksi tuomitsemisen välttämiseksi. EPPO käytti takaisinperintää varten kattavasti arvoon perustuvaa menetetyksi tuomitsemista. Rikoksentekevälaineiden tai niiden vastaavan arvon takavarikointi määrättiin viidessä tapauksessa. EPPO esitti myös useita menetetyksi tuomitsemista koskevia pyyntöjä (5) varmistaakseen mahdollisen sakkorangaistuksen maksamisen.

Eniten takavarikoitiin pankkitilejä ja niiden jälkeen kiinteistöjä, käteistä, ajoneuvoja ja muuta irtainta omaisuutta sekä osakkeita, kryptovaluuttoja, rahoitustuotteita, maalauksia ja ylellisyystuotteita. Rikollista kauppatavaraa – kuten teräskeloja,



tekstiilituotteita tai sähköpyörän osia – on takavarikoitu ja poistettu markkinoilta, mikä on tehokas tapa evätä rikollisilta laittomasti saatu hyöty.

Jotta Euroopan komissio voisi seurata EPPOn käynnistämiä EU:n talousarvion takaisinperintään liittyviä oikeudellisia prosesseja, EPPO ilmoitti syytteistä ja yksinkertaistetusta syyttämismenettelyistä, jotka koskevat **menoihin liittyvien petoksien aiheuttamia 154 miljoonan euron arvioituja vahinkoja**.



KOLLEGION TOIMINTA





KOLLEZION TOIMINTA



EPPOn kollegio vastaa EPPOn toiminnan yleisestä valvonnasta sekä strategisia asioita ja yksittäisten tapausten yleisiä seikkoja koskevien päätösten tekemisestä. Tarkoitus on ennen kaikkea varmistaa EPPOn syytetoimia koskevien käytäntöjen johdonmukaisuus, tehokkuus ja yhtenäisyys kaikissa osallistuvissa jäsenvaltioissa.

Vuonna 2024 kollegio kokoontui 20 kertaa ja teki 70 päätöstä⁶⁰.

Tänä aikana kollegio sopi käytännön yhteistyöjärjestelyistä Seychellien korruptionvastaisen komission⁶¹ ja Andorran ruhtinaskunnan yleisen syyttäjänviraston⁶² kanssa. Se teki myös yhteisymmärryspöytäkirjan Maailmanpankin integriteettiosaston⁶³ ja iberoamerikkalaisen yleisten syyttäjien yhdistyksen kanssa⁶⁴.

Kollegio sopi myös yhteistyömenetelmiä koskevista käytännön yhteistyöjärjestelyistä Euroopan parlamentin⁶⁵ ja Euroopan ulkosuhdehallinnon (EUH)⁶⁶ kanssa ja tarkisti Euroopan komission kanssa tehdyn sopimuksen liitteitä⁶⁷.

Operatiivisesta kokemuksesta saatujen tietojen perusteella kollegio on tarkastellut uudelleen ja muuttanut tiettyjä aiemmin tekemiään päätöksiä: Suuntaviivat yksinkertaistetuista menettelyistä⁶⁸; Suuntaviivat rajat ylittävään tutkintaan liittyvän EPPO-asetuksen 31 artiklan soveltamisesta⁶⁹; Euroopan syyttäjänviraston työjärjestys⁷⁰ ja pysyvien jaostojen tehtäviä ja menettelyjä koskeva päätös⁷¹.

Kollegio muutti myös sääntöjä, jotka koskevat Euroopan syyttäjänviraston käyttöön annettua muuta henkilöstöä, joka ei ole Euroopan syyttäjänviraston palveluksessa (valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansalliset avustajat)⁷², ja vahvisti asumiskorvauksen tietyille Luxemburgissa asuville henkilöstöryhmille⁷³.

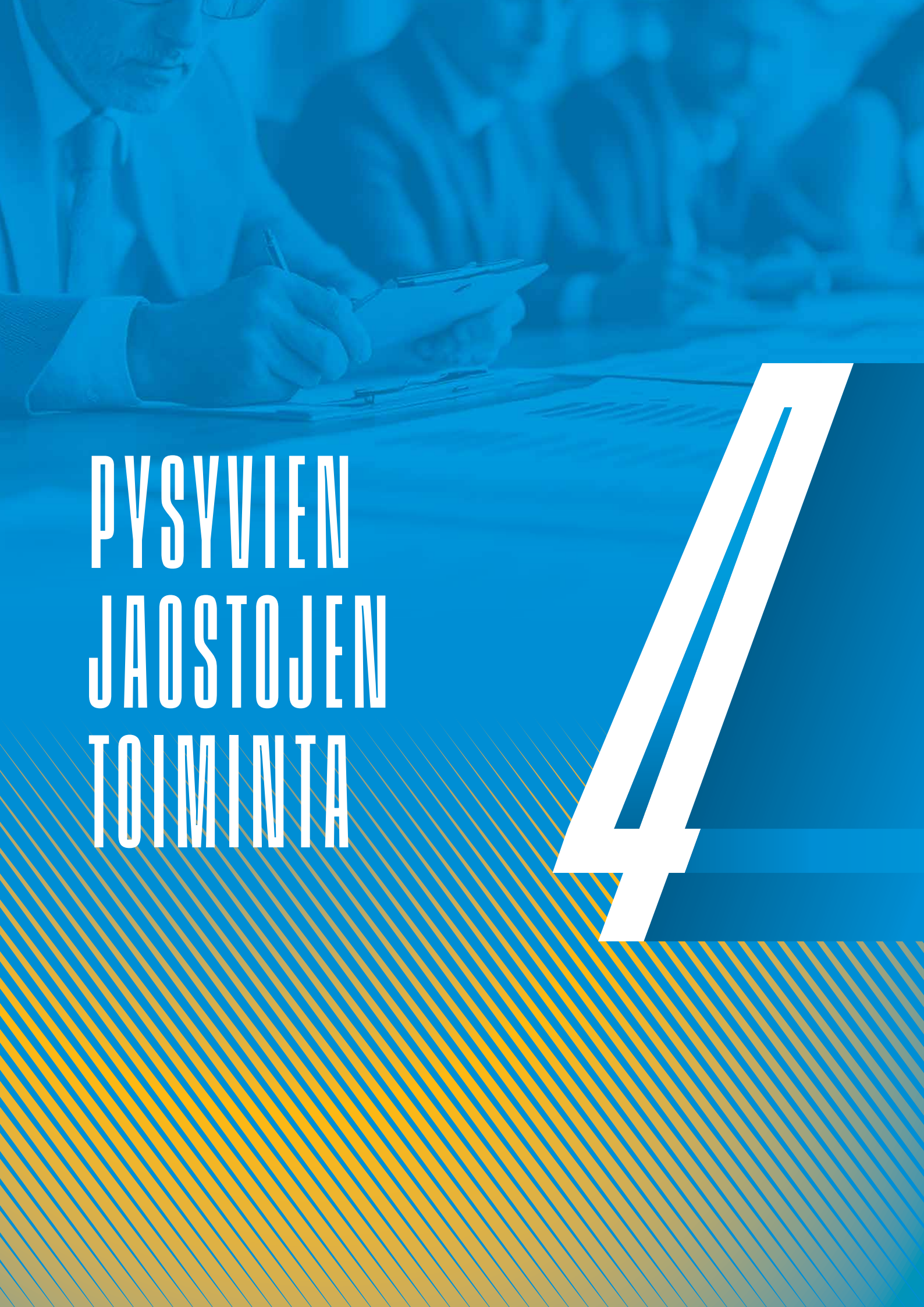
Kollegio hyväksyi EPPOn digitaalisiin viestintä- ja tietojärjestelmiin sovellettavat turvallisuussäännöt⁷⁴ ja turvallisuusstrategian 2024–2028⁷⁵.

Nimittävänä viranomaisena kollegio valitsi omien jäsentensä ja valtuutettujen Euroopan syyttäjien eettisen komitean jäsenet⁷⁶; valtuutettujen Euroopan syyttäjien kurinpitolautakunnan jäsenet⁷⁷; valtuutettujen Euroopan syyttäjien arviointikomitean jäsenen⁷⁸; väliaikaisen hallintojohtajan⁷⁹ ja Viron väliaikaisen Euroopan syyttäjän⁸⁰.

Kollegio äänesti myös tietosuojavastaavan uudelleen nimittämistä⁸¹ ja muutti EPPOn digitaaliasioiden ohjausryhmän⁸² kokoonpanoa.

Kollegio nimitti valtuutetut Euroopan syyttäjät Itävaltaan, Belgiaan, Bulgariaan, Ranskaan, Saksaan, Kreikkaan, Italiaan, Alankomaihin, Puolaan ja Ruotsiin⁸³.

Kollegio hyväksyi myös EPPOn yhtenäisen ohjelma-asiakirjan kaudelle 2024–2026⁸⁴, varainhoitovuoden 2023 lopullisen tilinpäätöksen⁸⁵, EPPOn vuoden 2023 konsolidoidun vuotuisen toimintakertomuksen⁸⁶, yhtenäisen ohjelma-asiakirjan kaudelle 2025–2027⁸⁷, vuoden 2025 talousarvion⁸⁸ ja vastaavan rahoituspäätöksen vuodeksi 2025⁸⁹. Kollegio teki vuoden 2024 aikana useita päätöksiä, joilla muutetaan talousarviota ja yhtenäistä ohjelma-asiakirjaa⁹⁰.

The background of the slide is a photograph of a business meeting, overlaid with a solid blue color. In the foreground, a person's hands are visible, holding a pen and writing on a clipboard. Other people are blurred in the background, suggesting a professional setting.

PYSYVIEN JAOSTOJEN TOIMINTA

4

PYSYVIEN JAOSTOJEN TOIMINTA

Pysyvät jaostot seuraavat ja johtavat valtuutettujen Euroopan syyttäjien suorittamia tutkinta- ja syytetoimia, varmistavat tutkinnan ja syytetoimien koordinoinnin rajat ylittävissä tapauksissa sekä varmistavat EPPOn syytetoimia koskevien käytäntöjen johdonmukaisuuden, tehokkuuden ja yhtenäisyyden kaikissa osallistuvissa jäsenvaltioissa panemalla täytäntöön kollegion tekemät päätökset.

Tapaukset määrätään pysyvien jaostojen käsiteltäväksi sattumanvaraisesti välittömästi asian rekisteröinnin jälkeen. Kussakin 15 pysyvässä jaostossa on puheenjohtaja ja kaksi Euroopan syyttäjää, jotka ovat pysyviä jäseniä.

Lisäksi kunkin yksittäisen tapauksen tutkinta- ja syytetoimia valvova Euroopan syyttäjä osallistuu pysyvän jaoston käsittelyihin ja päätöksentekoon näissä yksittäisissä tapauksissa.

Kaikkien pysyvien jaostojen saatavilla on hallinnollista ja oikeudellista tukea, jotta voidaan varmistaa jokaisen tutkinnan asianmukainen ja perusteellinen valvonta.

Vuonna 2024 pysyvät jaostot pitivät yhteensä 491 kokousta.

PYSYVIEN JAOSTOJEN PÄÄTÖSTEN LUKUMÄÄRÄ JA TYYPPI

REKISTERÖINTI JA TODENTAMINEN

Päätökset valtuutetun Euroopan syyttäjän ohjeistamisesta käyttää EPPOn toimivaltaa	Käsiteltäväksi otetut tapaukset	22
	Käynnistetyt tapaukset	45
Päätökset aloittaa tutkinta uudelleen		2

TUTKINNAT

Ohjeet valtuutetuille Euroopan syyttäjille		49
Päätökset tukitoimenpiteiden arvioinnista		1
Päätökset useamman kuin yhden jäsenvaltion tuomiovaltaa koskevien asioiden yhdistämisestä		10
Päätökset useamman kuin yhden jäsenvaltion tuomiovaltaa koskevien asioiden jakamisesta		2
Päätökset tehtävien siirtämisestä toiselle valtuutetulle Euroopan syyttäjälle	samassa jäsenvaltiossa	4
	toisessa jäsenvaltiossa	11
Hyväksytyt pyynnöt poikkeuksellisen kalliista tutkintatoimenpiteistä		3

ASIOIDEN SAATTAMINEN PÄÄTÖKSEEN

ASIAN PÄÄTTÄMISTÄ KOSKEVIEN PÄÄTÖSTEN MÄÄRÄ

Päätökset syytteen nostamisesta kansallisessa tuomioistuimessa	221 ⁹¹	
Päätökset yksinkertaistetun syyttämismenettelyn soveltamisesta	80 ⁹²	
Päätökset asian käsittelyn lopettamisesta	356 ⁹³	
Päätökset asian siirtämisestä	EPPO-asetuksen 34 artiklan 1 kohdan nojalla ⁹⁴	82 ⁹⁵
	EPPO-asetuksen 34 artiklan 2 kohdan nojalla ⁹⁶	18 ⁹⁷
	EPPO-asetuksen 34 artiklan 3 kohdan nojalla ⁹⁸	171
Asiat, joita kansallinen viranomainen ei suostunut käsittelemään (EPPO-asetuksen 34 artiklan 5 kohta)	1	

OIKEUDENKÄYNNIT

Päätökset muutoksen hakemisesta tai muutoksenhaun pitämisestä voimassa	6
Päätökset olla hakematta muutosta	48
Päätökset peruuttaa muutoksenhaku	1

ORGANISATORISET KYSYMYKSET

Päätökset, jotka perustuvat valvovan Euroopan syyttäjän pyyntöön suorittaa tutkinta henkilökohtaisesti	1
Päätökset asian käsittelyn siirtämisestä toiselle valtuutetulle Euroopan syyttäjälle samassa jäsenvaltiossa eturistiriidan vuoksi	2
Toiselle pysyväälle jaostolle siirrettyjen tapausten määrä	94



VALTUUTETTUJEN EUROOPAN SYVTTÄJIEN TOIMINTA





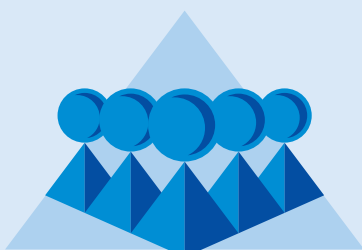
VALTUUTETTUIJEN EUROOPAN SYYTTÄJIEN TOIMINTA

Valtuutetut Euroopan syyttäjät ovat EPPOn etulinjassa. He työskentelevät hajautetulla tasolla EU:n 24 jäsenvaltiossa. Heidän keskeisenä tehtävänä on tutkia rikoksia, jotka vahingoittavat EU:n taloudellisia etuja sekä asettaa syytteeseen ja tuomittaviksi niihin syyllistyneet. Tähän kuuluu oikea-aikaisten ja oikeudellisesti pätevien päätösten tekeminen, pysyville jaostoille ilmoittamista koskevan velvollisuuden täyttäminen ja yhteistyö muiden valtuutettujen Euroopan syyttäjien kanssa rajat ylittävissä tapauksissa. Lisäksi heidän vastuullaan on luoda yhteyksiä ja tehdä yhteistyötä kansallisten lainvalvontaviranomaisten, valvontavirastojen ja muiden asiaankuuluvien kumppanien kanssa sekä edistää ja esitellä EPPOn työtä kansallisella tasolla.

Vuonna 2024 valtuutettujen Euroopan syyttäjien toimistoja on 44 kaupungissa 22 jäsenvaltiossa.

Valtuutetuilla Euroopan syyttäjillä on yleensä toimivalta oman jäsenvaltionsa koko alueella. Suorittaessaan tutkintatoimia kansallisten rikosprosessia koskevien sääntöjen mukaisesti ne toimivat täysin riippumattomasti kansallisista viranomaisista.

EPPOlla oli 31. joulukuuta 2024 **166 nimitettyä valtuutettua Euroopan syyttäjää**. Kymmenen valtuutettua Euroopan syyttäjää Ruotsista ja Puolasta nimitettiin joulukuussa 2024, mutta ne aloittivat toimintansa vasta tammikuussa 2025.



VALTUUTETTUIJEN EUROOPAN SYYTTÄJIEN YHDISTYS

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien yhdistyksessä (EDPA) on 123 jäsentä. Vuoden 2024 aikana se piti säännöllisiä kokouksia Euroopan pääsyyttäjän kanssa ja yhden kokouksen EPPOn kollegion kanssa.

EPPO pyysi valtuutettujen Euroopan syyttäjien edustajan, eli valtuutettujen Euroopan syyttäjien yhdistyksen, lausuntoa useista Euroopan syyttäväviraston toimintaan liittyvistä (myös operatiivisuonteisista) asiakirjoista.

Valtuutettujen Euroopan syyttäjien yhdistys tukeutui paitsi hallintoneuvostonsa apuun myös valtuutettujen Euroopan syyttäjien yhteistyöhön sekä pysyvien toimikuntien että tilapäisten työryhmien kautta.



166

Nimitettyjen valtuutettujen
Euroopan syyttäjien lukumäärä

KOULUTUS JA TYÖPAJAT

Vuonna 2024 EPPO jatkoi pyrkimyksiään vahvistaa 22 eri jäsenvaltiossa työskentelevien valtuutettujen Euroopan syyttäjien ammatillista kehitystä ja yhteenkuuluvuutta.

Luxemburgin keskusvirastossa järjestettiin kolme työpajaa seuraavista aiheista:

Uusia strategioita ja tekniikoita yhteisön sisäisten missing trader -petosten (MTIC-petokset) tutkintaa ja syytteenpanoa varten – kansallisten Eurofisc-yhteysvirkamiesten näkökulma

EU-rahoitukseen liittyvät tutkinnot – keskiössä EPPOn toimivalta NextGenerationEU- ja maatalousrahastoihin liittyen

Järjestäytyneiden rikollisryhmien soluttautuminen lailliseen talouteen ja osallistuminen talousrikoksiin.



Kaikissa työpajoissa helpotettiin myös rajat ylittäviä asioita koskevaa yhteistyötä EPPO-asetuksen 31 artiklan monisyisen mekanismin pohjalta.

Työpajojen lisäksi EPPO järjesti, koordinoi ja toteutti Eurooppa-oikeuden akatemian ja Euroopan juridisen koulutusverkoston (ERA-EJTN) yhteenliittymän 14 ammatillista kurssia, joissa käsiteltiin muun muassa seuraavia aiheita:

EPPOn toimeksiannon kannalta merkityksellinen EU:n oikeudellinen kehys

Tutkinnan teknisten haasteiden ratkaiseminen

Sähköisen todistusaineiston keruu

Talousrikostutkinta

PIF-rikokset

Englanninkielinen oikeudellinen terminologia sekä

Oikeudellinen yhteistyö rajat ylittävissä tapauksissa.



OPERAATIOT



OPERAATIOIOT

Operaatioyksikkö tarjoaa erilaisia oikeudellisia, tutkintatoimiin liittyviä ja hallinnollisia palveluja, jotka tukevat EPPOn operatiivista toimintaa. Se tukee organisaation operatiivisia työkulkuja ja tarjoaa korkeatasoista asiantuntemusta hyödyntäen erityisasemaansa, jonka ansiosta tutkintatoimille voidaan tarjota selvää lisäarvoa.

Yksikön pääasialliset toiminta-alueet ovat päätöksentekoprosessien tukeminen operatiivisissa asioissa, EPPOn toimivaltaan kuuluvia rikoksia koskevien tietojen käsittely, tutkinnallisen asiantuntemuksen tarjoaminen käynnissä olevissa tapauksissa ja tukipalvelujen kehittäminen operatiivista toimintaa varten.

Yksikkö koostuu neljästä jaoksesta:

**Kirjaamo ja operatiiviset
sidosryhmät**

**Operatiivinen
oikeudellinen tuki**

**Tutkinta- ja analyttinen
tuki**

**Operatiiviset
tukipalvelut**



KIRJAAMO JA OPERATIIVISET SIDOSRYHMÄT

Kirjaamo ja operatiiviset sidosryhmät -jaos vastaa kaikkien EPPO-asetuksen 24 artiklan mukaisesti EPPOlle ilmoitettujen tietojen käsittelystä. Se vastaa myös sidosryhmien hallinnoinnista operatiivisella tasolla, jotta EPPO voi tehdä yhteistyötä toimivaltaisten kansallisten viranomaisten, yksityisten osapuolten, EU:n toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen, EPPOn toimintaan osallistumattomien jäsenvaltioiden, kolmansien maiden ja kansainvälisten järjestöjen kanssa.

Vuonna 2024 se käsitteli **1 760 kansallisten viranomaisten tekemää rikosilmoitusta** ja **113 unionin toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen tekemää rikosilmoitusta**. Ilmoituksia on saatu kaikista osallistuvista jäsenvaltioista ja kymmenestä unionin toimielimestä, elimestä toimistosta tai virastosta⁹⁹.

Näiden lisäksi keskusvirasto käsitteli **4 580 yksityisiltä osapuolilta saatua ilmoitusta**, ja yhteensä **43 ilmoitusta** toimitettiin jäsenvaltioissa sijaitseviin **hajautettuihin toimistoihin**.

Kansalliset viranomaiset sekä unionin toimielimet, elimet, toimistot ja virastot toimittavat tiedot suoraan suojatulla yhteydellä (**EPPOBox**). Yksityiset osapuolet voivat ilmoittaa tiedot EPPOn verkkosivustolla olevan ilmoitustyökalun avulla. EPPO käyttää myös Europolin hallinnoimaa suojattua tiedonvaihdon verkkosovellusta (SIENA).

Vuonna 2023 käynnistettyä pilottihanketta, jossa valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansallisille avustajille annettiin pääsy joihinkin EPPOn digitaalisiin välineisiin, jatkettiin vuonna 2024. Tämä laajennuksen ansiosta tietojenvaihto yhteensä 97:n valtuutettujen Euroopan syyttäjien kansallisten avustajien kesken tehostui ja tietojen laatu parani EPPOn asianhallintajärjestelmässä.

OPERATIIVINEN OIKEUDELLINEN TUKI

Operatiivisesta oikeudellisesta tuesta vastaava jaos antaa operatiivista oikeudellista tukea keskusvirastolle eli Euroopan pääsyyttäjälle, pysyville jaostoille ja Euroopan syyttäjille.

Vuonna 2024 operatiivisesta oikeudellisesta tuesta vastaava jaos tuki pysyviä jaostoja seuraamalla ja ohjaamalla **2 678:aa käynnissä olevaa tutkintaa** ja järjesti **491 pysyvien jaostojen kokousta**. Kansallisten oikeusjärjestelmien asiantuntijoista koostuva erityisryhmä antoi kohdennettua tukea Euroopan syyttäjille, toimi valtuutettujen Euroopan syyttäjien yhteyspisteenä ja antoi oikeudellista neuvontaa kansalliseen lainsäädäntöön liittyvissä asioissa.

Jaos osallistui myös **tietojenvaihtoon unionin toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen kanssa** sen varmistamiseksi, että asianmukaisesti toimenpiteisiin voidaan ryhtyä. Lisäksi jaos tarjosi

keskeisiä oikeudellisia ja operatiivisia palveluja, joihin kuului EPPOn tutkimia tapauksia koskevan tietokannan ylläpito, säännöllinen tiedottaminen oikeuskäytännön ja oikeuskirjallisuuden uusista kehityssuunnista sekä oikeusalan tutkimusten tietokantojen hallinnointi.



TUTKINTA- JA ANALYYTTINEN TUKI

Tutkinta- ja analyttisesta tuesta vastaava jaos tarjoaa tutkintatoimissa asiantuntevaa tutkinta- ja analyttistä tukea tapaustukivirkailijoina toimivien tapausanalyttikoiden ja talousrikostutkijoiden avulla. Jaoksen rakenne on organisoitu siten, että se vastaa yleisimpiä petostyyppejä.



Jaos koostuu kolmesta asiantuntijaryhmästä (alv-petokset, tullipetokset, menoihin liittyvät petokset ja korruptio) sekä neljänestä tukintaryhmästä, joka keskittyy horisontaalisten keskeisten rikosten tutkintaan ja horisontaalisiin keskeisiin aiheisiin (rahanpesu, järjestäytynyt rikollisuus ja varojen takaisinperintä). Tämä jako mahdollistaa jaoston valmiuksien merkittävän vahvistamisen ja tukitoimien hienosäädön erityisesti tapauksissa, joissa keskusviraston tasolla toteutettavilla tukitoimilla voidaan saavuttaa merkittävää lisäarvoa.

Nämä toimet edistivät erityisesti innovatiivisten menetelmien kehittämistä eri jäsenvaltioissa toteutettujen tutkintatoimien välisten yhteyksien havaitsemiseksi. Tämä puolestaan auttoi koordinoimaan asiaan liittyviä operatiivisia toimijoita ja viime kädessä tehostamaan tapausten tutkintaa. Lisäksi jaos jatkoi rikollisuuden eri osa-alueiden tutkintamenetelmien parhaiden käytäntöjen dokumentointia ja merkityksellisten mallien ja kehityskulkujen kartoittamista.

OPERATIIVISET TUKIPALVELUT

Operatiivista tukea tarjoava jaos vastaa EPPOn operatiivisten tarpeiden tunnistamisesta ja on kaikissa hankkeissa mukana kehittämässä digitaalisia tutkintavälineitä ja -ympäristöjä, joiden tavoitteena on kehittää EPPOn tutkinta- ja syytetoimia.

Jaos hallinnoi myös ylikansallisen syyttäväviranomaisen työhön liittyviä kielipalveluja ja koordinoi operatiivisten kokousten ja sidosryhmätapaamisten järjestämistä. Jaos huolehtii myös uuden operatiivisen henkilöstön ja kansallisten tutkijoiden perehdyttämisestä ja koulutuksesta EPPO-akatemian koulutusohjelman kautta¹⁰⁰.

Operatiivista tukea tarjoava jaos tuki vuoden 2024 aikana noin sataa tapahtumaa, kokousta ja työpajoja, myös valtuutettujen Euroopan syyttäjien työpajoja.



Digitaalioperaatioryhmä käynnisti ODIN-ohjelman (Operational Digital Infrastructure Network, Operationaalinen digitaalinen infrastruktuuriverkko), jonka tarkoituksena on kehittää digitaalisia välineitä tutkijoiden analyysivalmiuksien tehostamiseksi. Ryhmä osallistuu eurooppalaisen sisäisen turvallisuuden innovaatiokeskuksen työhön ja keskittyy aloitteisiin, jotka liittyvät innovatiivisten teknologioiden käyttöön, erityisesti tekoälyyn ja massadatan analysointiin ja visualisointiin.

KANSALLISET VIRANOMAISET SEKÄ UNIONIN TOIMIELIMET, ELIMET, TOIMISTOT JA VIRASTOT

Vuonna 2024 EPPO käsitteli **1 760 kansallisilta viranomaisilta saatua rikosilmoitusta ja 113 toimielimiltä, elimiltä, toimistoilta ja virastoilta saatua rikosilmoitusta**.

Tiedot toimitetaan suojatun viestinnän Europolin kanssa varmistavien **EPPOBoxin** ja **SIENAn** kautta.

EPPO on jatkanut tiivistä yhteistyötä asianomaisten kansallisten viranomaisten kanssa raportointiverkoston kehittämisessä ja toimivaltaisten viranomaisten nimeämisessä EPPO-asetuksen 117 artiklan mukaisesti. Vuoden 2024 loppuun mennessä EPPO:n raportointiverkosto oli laajentunut

766 EPPOBox-käyttäjään, mikä on 67 enemmän kuin edellisellä vuonna. Tämä koskee myös 15:tä niistä jäsenvaltioiden nimetyistä viranomaisista, jotka ovat suoraan yhteydessä Luxemburgin keskusviraston kanssa. EPPOlla on nyt suora yhteys EU-tason keskeisiin kumppaneihin. Niitä ovat esimerkiksi Europol, Eurojust, Euroopan petostentorjuntavirasto (OLAF), Euroopan komissio, Euroopan tilintarkastustuomioistuin, Euroopan investointipankki, Euroopan keskuspankki, Euroopan raja- ja merivartiostovirasto (Frontex), Eurofisc-verkosto, Euroopan ilmasto-, infrastruktuuri- ja ympäristöasioiden toimeenpanovirasto (CINEA) ja Euroopan tutkimuksen toimeenpanovirasto (REA).

YKSITYISET OSAPUOLET JA OIKEUSHENKILÖT

EPPO sai vuonna 2024 yhteensä **4 623 ilmoitusta** yksityisiltä osapuolilta ja oikeushenkilöiltä. Näistä ilmoituksista **4 580** toimitettiin keskusvirastoon, ja **43** saatiin hajautetuissa toimistoissa työskenteleviltä valtuutetuilta Euroopan syyttäjiltä.

Yksityishenkilöiden toimittamista ilmoituksista **871:n** katsottiin koskevan EPPO:n toimivaltaan kuuluvaa asiaa, ja ne kirjattiin asianhallintajärjestelmään todentamista varten. Tähän kokonaismäärään sisältyy **258** uutta tapausta, jotka rekisteröitiin. Ilmoituksista **154** oli täydentäviä ilmoituksia, jotka liittyvät olemassa oleviin todentamista odottaviin tai tutkintatapauksiin.

Lisäksi **yksityisten osapuolten asiakirjasovellukseen kirjattiin 4 212 ilmoitusta, jotka olivat selvästi EPPO:n toimivallan ulkopuolella**. Nämä ilmoitukset joko siirrettiin toimivaltaisille kansallisille viranomaisille, OLAFille tai hylättiin.

Yksityisten osapuolten ilmoituksia saatiin eniten seuraavista maista: **Saksa (719), Kroatia (458), Puola (291), Kreikka (250), Bulgaria (238), Romania (196) ja Espanja (179)**.





DIGITAALISET,
TURVALLISUUS- JA
HALLINTOPALVELUT

7

DIGITAALISET PALVELUT

EPPOn digitaalisten palvelujen yksikkö jatkoi kahden tärkeän ohjelmansa toteuttamista: **tietoteknisen riippumattomuuden ohjelman**, jonka tavoitteena on sisäisesti hoidettavien hallinnollisten tietoteknisten palveluiden perustaminen, ja **asianhallintajärjestelmän ohjelman**.

Tietoteknisen riippumattomuuden ohjelma: Valmistautuminen Euroopan komissiosta riippumattoman sähköisen työtilan luomiseen

EPPO on vauhdittanut tietoteknisen riippumattomuuden saavuttamista mahdollisimman paljon. Tavoitteena on ainakin – EPPOn erittäin rajallisten resurssien puitteissa – ottaa käyttöön EPPOn omistamat tekniset perusratkaisut, joita siirtymä Euroopan komission digitaalisten palvelujen pääosaston (DIGIT) tarjoamasta digitaalisesta työtilasta edellyttää.



Asianhallintajärjestelmä

Asianhallintajärjestelmän ekosysteemi tarjoaa organisaatiolle keskeiset toimintaratkaisut mahdollistamalla tapausten elinkaaren hallintaprosessien sääntöjenmukaisen ja tehokkaan toteutuksen. Koska resurssit ovat erittäin rajalliset, asianhallintajärjestelmässä keskityttiin tänä vuonna vain muutamaa nykyisten digitaalisten järjestelmien kehitystoimiin sekä toimintaprosessien optimointiin, digitaalisten välineiden käytön lisäämiseen kansallisissa toimistoissa sekä käyttäjäkokemuksen, suorituskyvyn ja turvallisuuden parantamiseen.

TURVALLISUUS

Vuonna 2024 EPPO paransi merkittävästi turvallisuusvalmiuksiaan perustamalla virallisesti erityisen turvallisuusyksikön, joka perustuu kolmeen pilariin: fyysinen turvallisuus, tietoturva (kyberturvallisuus) ja vastatiedustelu. Kattava turvallisuusstrategia on hyväksytty ja sitä on alettu toteuttaa.



Vuonna 2024 järjestettiin useita perehdytys- ja valistustapahtumia kaikilla turvallisuuden osa-alueilla. Niiden tavoitteena oli parantaa organisaation turvallisuusosaamista edistämällä riskinarvioinnin ja ennakoivan hallinnan kulttuuria.

HALLINTOPALVELUT

Hallintopalveluista, joihin kuuluvat muun muassa toimitila- ja palvelupisteryhmät, tuli hallinto-osaston uusi jaos.

Palvelupisteryhmä toimi aiempaan tapaan kaikkien tietotekniikkaan liittyvien ja muiden kuin tietotekniikkaan liittyvien pyyntöjen keskusyhteyspisteenä ja tarjosi tukea kaikille EPPOn käyttäjille. Samaan aikaan toimitilaryhmä tarjosi rakennusten hallintaan, toimistotarpeisiin, postiin, siivoukseen ja ateriapalveluihin liittyviä palveluja koko vuoden ajan. Molemmat ryhmät mahdollistivat tehokkaasti EPPOn operatiivisen toiminnan ja toimeksiannon täyttämisen.

Päivittäisen toiminnan lisäksi hallintopalvelut toteuttivat vuonna 2024 useita hankkeita, joista mainittakoon erityisesti seuraavat:



Laajennusosassa toteutettiin **osittaisia kunnostustöitä**, ja EPPOn keskusvirastossa on valmisteltu uusia toimistoja kahdelle uudelle Euroopan syyttäjälle Ruotsista ja Puolasta.

Uusia sähköajoneuvojen latausasemia on asennettu EPPOn maanalaiselle pysäköintialueelle.



EPPOLle siirrettiin suuri määrä äskettäin hankittuja **toimistokalusteita** Euroopan komissiolta, joka ei enää tarvinnut niitä tilojensa supistamisen vuoksi. Kalusteiden siirtämisellä säästettiin kustannuksissa ja toimittiin ympäristön kannalta vastuullisen lähestymistavan mukaisesti.

Infrastruktuuri- ja logistiikkatoimiston (OIL) päätettyä irtisanoa EPPOn kanssa eri tilapalveluja koskevan palvelutasosopimuksen 1. tammikuuta 2025 alkaen EPPOn oli löydettävä uusia hankintakanavia OIL:n palvelujen korvaamiseksi ja hankittava valmiudet suoraan sopimuksentekoon.



HENKILÖRESURSSIT JA HENKILÖSTÖN KEHITYS



HENKILÖRESURSSIT JA HENKILÖSTÖN KEHITYS

EPPO saavutti suuremman autonomian ja vastuun henkilöstöhallinnon tehtävissä, mikä näkyi menettelyllisten tehtävien (rekrytointi, perehdytys, palveluksesta poistuminen, ilmoitukset, etuudet, suorituksen seuranta ja toimintaperiaatteet) parempana hallintana, henkilöstön työsuuhdeprosessien virallistamisena ja parempana luotettavuutena erityisesti palkanlaskennassa.

Henkilöstöyksikkö järjesti vuoden 2024 aikana ensimmäiset infotilaisuudet, joissa käsiteltiin **eläkeoikeuksia** ja **häirinnän vastaista toimintaa**, tarkemmin sanottuna **EPPO:n ensimmäisen häirintäyhdyshenkilöiden verkoston perustamista**.

Lisäksi vuonna 2023 toteutettu harjoitteluohjelman pilottihanke johti **EPPO:n vuoden 2024 harjoitteluohjelman** käynnistämiseen. Ohjelma oli ensimmäinen laatuaan, ja siihen osallistui yhteensä kahdeksan harjoittelijaa. Myös **ensimmäiset opintovierailijat** otettiin vastaan sekä keskusvirastossa että hajautetulla tasolla.

Henkilöstöyksikkö paitsi tuki jatkuvasti hajautettuja toimistoja, se myös kohdisti voimavaroja **uusien osallistuvien jäsenvaltioiden, Puolan ja Ruotsin, vastaanottamisen** valmisteluun kaikkine tähän liittyvine henkilöstövaatimuksineen.

Henkilöstöyksikkö valvoi **50 valintamenettelyn** hallinnointia ja **47 uuden työntekijän, kuuden kansallisen asiantuntijan ja kuuden harjoittelijan** perehdyttämistä. Lisäksi perehdytettiin **15 uutta henkilöstön jäsentä** ja **yksi kansallinen asiantuntija**.

Yhteensä 105 henkilöstön jäsenen **tavoitteiden asettaminen ja arviointien suorittaminen** sekä **43 henkilön koeajan arviointi** saatiin tehokkaasti päätökseen. Lisäksi **47 henkilöstön jäsenen uudelleenluokittelumenettely** saatiin päätökseen. **Kokonaismiehitysaste oli 95 prosenttia**, ja **vaihtuvuusaste oli 1,7 prosenttia väliaikaisten ja sopimussuhteisten toimihenkilöiden osalta**.



EPPO:n henkilöstön **kouluttamista** jatkettiin vuonna 2024 sellaisilla aloilla kuin **turvallisuus, EPPO:n eettiset säännöt, tietosuoja ja kyberturvallisuus**. Yksi keskeinen koulutus oli **organisaation asiakirjahallinnon työkalua** koskeva koko henkilöstölle tarjottava koulutus. Sisäiselle viestinnälle annettiin etusija välittämällä säännöllisesti olennaista informaatiota EPPO:n intranetissä, missä tarjottiin sisältöä uusille jäsenille ja käyttäjäystävällisiä resursseja.

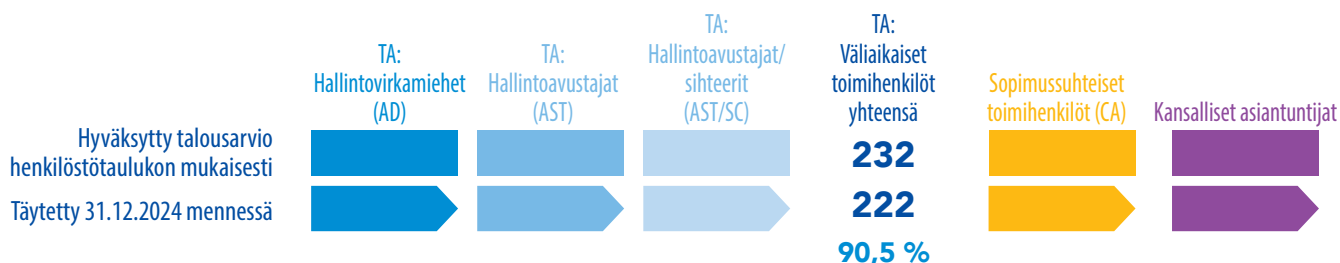
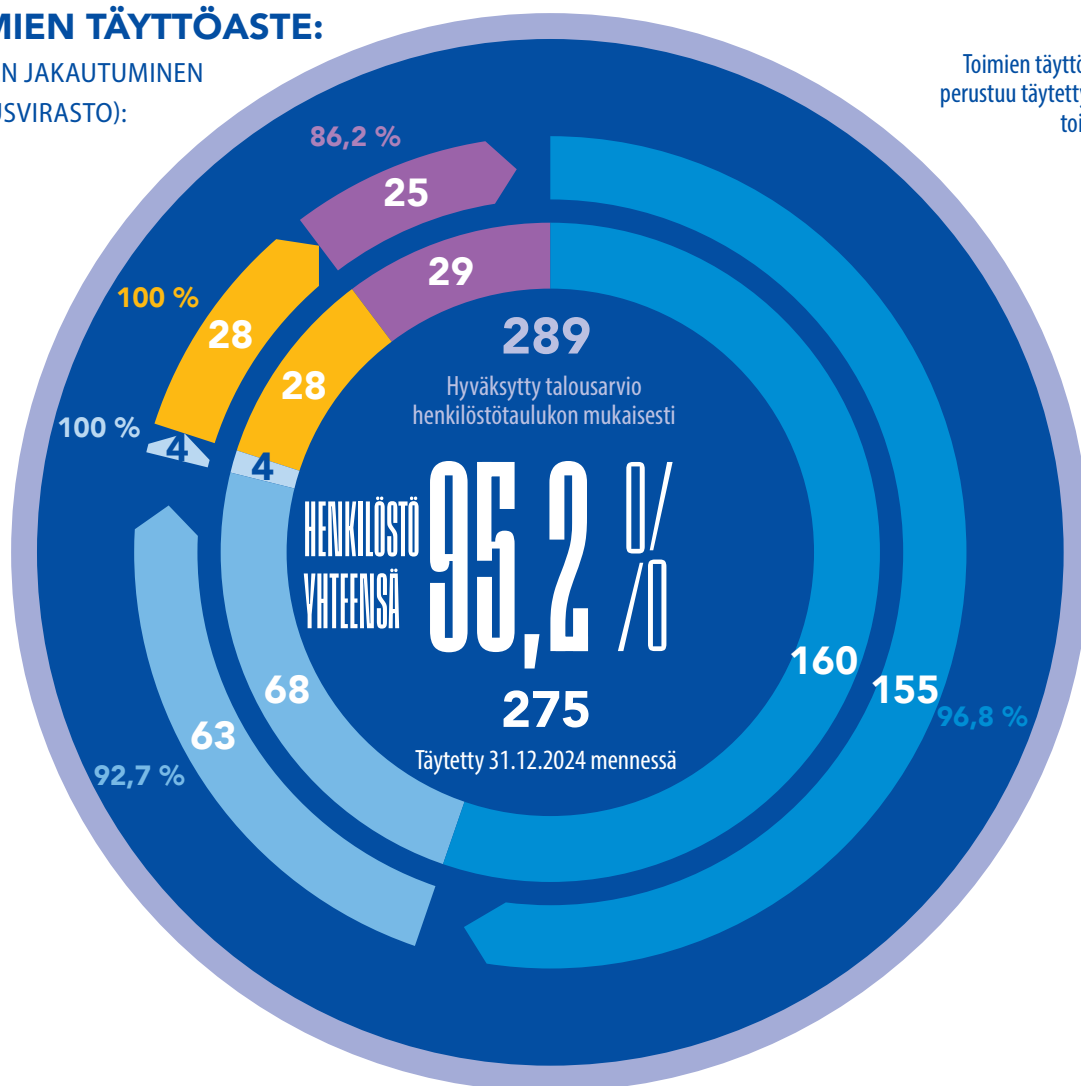
EPPO kirjasi vuoden aikana **1 504 kiinnostuksenilmaisupyyntöä koulutusohjelmiin**, joista **851 suoritettiin onnistuneesti**. Koulutustunteja kertyi yhteensä 13 984, mikä vastaa 1 865 koulutuspäivää sekä sisäisten että ulkoisten kurssien osalta.

EPPO kirjasi 42 kiinnostuksenilmaisua lainopillisia ja hallinnollisia asioita koskevan ulkopuolisen erikoiskoulutuksen koulutusohjelmiin. Ohjelmista 22 on käynnissä ja 17 on menestyksekkäästi toteutettu. Näiden ohjelmien koulutustunteja kertyi 992, mikä vastaa 132:tä koulutuspäivää.

TOIMIEN TÄYTTÖASTE:

TOIMIEN JAKAUTUMINEN
(KESKUSVIRASTO):

Toimien täyttöaste
perustuu täytettyihin
toimiin



HENKILÖSTÖKOMITEA: Vuosi 2024 oli henkilöstökomitean toinen kokonainen toimintavuosi.

Vuoden aikana henkilöstökomitea toimi vuoden 2023 henkilöstökyselynsä tuloksen pohjalta ja ehdotti toimintaperiaatetta, jonka mukaan **koko EPPOn henkilöstöön sovelletaan toistaiseksi voimassa olevia työsopimuksia**, ja onnistui tämän toteuttamisessa, esitti **sisäisen liikkuvuuden** toimenpiteitä, **koulutuslinjauksia** Brysselin ja Luxemburgin ulkopuolella, **asumisen tukijärjestelmää** (joka hyväksyttiin ja tukea alettiin myöntää 1. tammikuuta 2025 alkaen) sekä **asuinpaikan määritelmää** EPPOn toiminta-alueella.

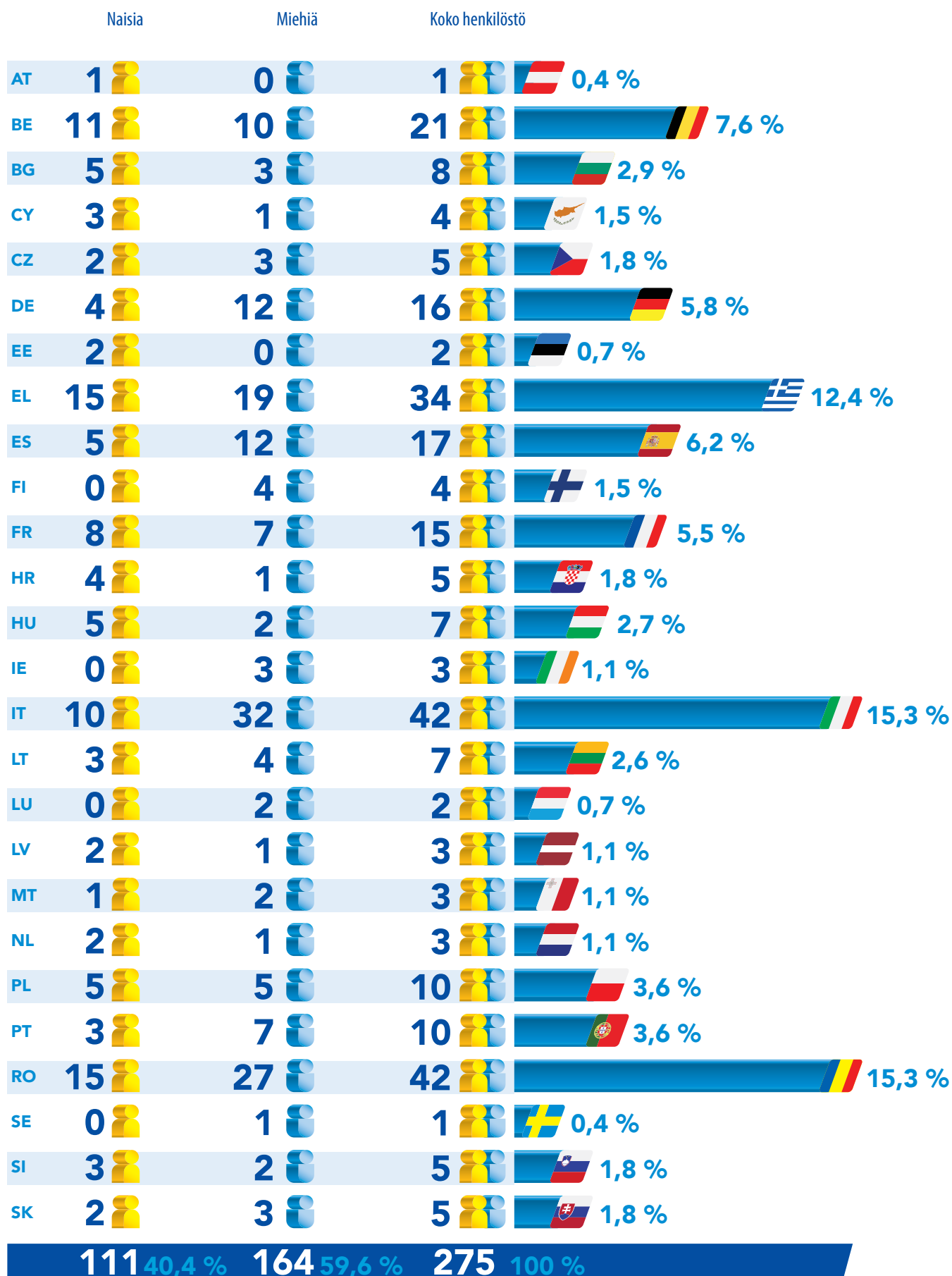
Henkilöstön kannalta merkittävä toistuva prosessi on vuosittainen **uudelleenluokittelu**. Henkilöstökomitea on antanut lausunnon uudelleenluokittelusta varmistaakseen menettelyn objektiivisuuden, oikeudenmukaisuuden ja avoimuuden.



Henkilöstökomitea osallistui vuoden aikana 46 henkilöstön valintamenettelyyn ja järjesti esittelytilaisuuksia kaikille uusille työntekijöille. **Uusi henkilöstökomitea valitaan** huhtikuussa 2025.

HENKILÖSTÖN MONINAISUUS

HENKILÖSTÖSÄÄNTÖJEN ALAINEN HENKILÖSTÖ SUKUPUOLEN JA KANSALLISUUDEN MUKAAN
MONIMUOTOISUUDEN INDIKAATTORIT (31.12.2024)



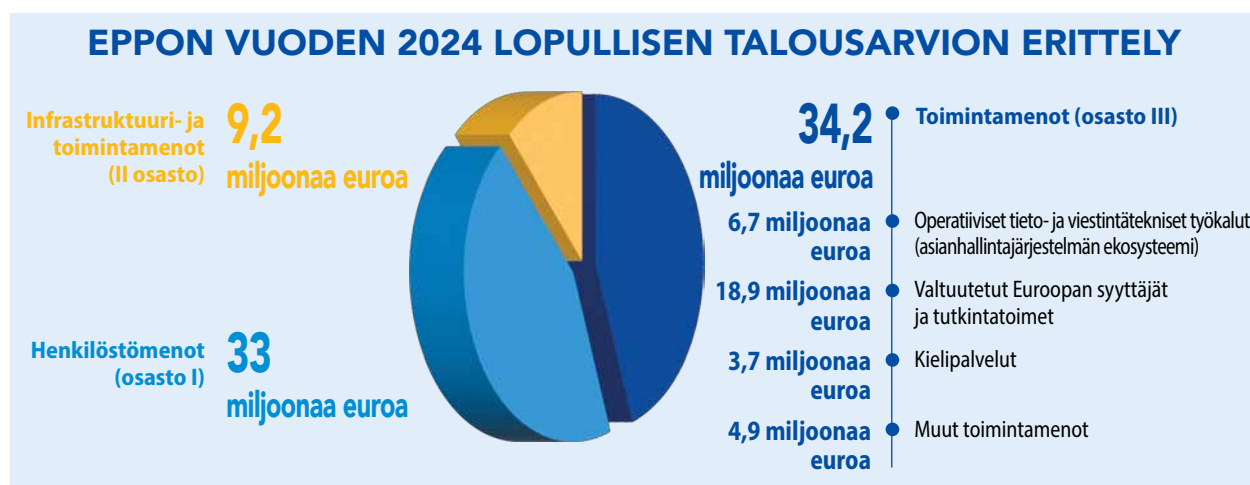


RAHAVARAT JA NIIDEN HOITO



RAHAVARAT JA NIIDEN HOITO

EPPOn koko talousarvio rahoitetaan tukien muodossa EU:n yleisestä talousarviosta. Vuonna 2024 EPPOn tehtävän toteuttamiseen **budjetoitiin 76,4 miljoonaa euroa**. Vastaava summa vuonna 2023 oli 66 miljoonaa euroa, eli lisäystä on 16 prosenttia. Eniten talousarvion kehitykseen vaikuttivat voimakkaat muutokset henkilöstökustannuksissa. Ne johtuivat etenemisestä kohti henkilöstösääntöjen alaisten keskusviraston toimien täyttää täyttöastetta sekä odotettua suuremmasta inflaation vaikutuksesta palkkoihin vuonna 2024. EPPOssa oli vuonna 2024 lähetettynä huomattava määrä valtuutettuja Euroopan syyttäjiä, ja asianhallintajärjestelmän ekosysteemin vahvistamista ja kehittämistä jatkettiin. Vuoden loppuun mennessä **98,5 prosenttia vuoden 2024 talousarvion varoista oli sidottu** ja **86,4 prosenttia oli maksettu**. Vuoden 2024 maksumäärärahoista siirrettiin 12 prosenttia vuodelle 2025.



HANKINNAT

EPPO allekirjoitti vuonna 2024 **251 erityissopimusta ja toimeksiantolomaketta** voimassa olevien toimielinten välisten puitesopimusten nojalla. Niiden yhteismäärä oli yli **13 miljoonaa euroa**. Joulukuun alussa EPPO saattoi onnistuneesti päätökseen avoimen hankintamenettelyn ja allekirjoitti nelivuotisen merkituotteita koskevan puitesopimuksen.

SISÄINEN VALVONTA

Hallintojohtaja vahvisti 19. kesäkuuta 2024 vuoden 2024 arviointikriteerit kullekin EPPOn sisäisen valvonnan kehityksessä määritetyille 17:lle sisäisen valvonnan periaatteelle. Nämä kriteerit määriteltiin EPPOn sisäisen valvonnan toimihenkilön tekemän tarkastelun perusteella, jossa otettiin huomioon EPPOn sisäisen valvonnan ympäristön yleinen kehitys. Vuoden 2024 sisäisen valvonnan kehys on määrä arvioida tammikuun ja helmikuun alun 2025 välisenä aikana.

SISÄINEN TARKASTUS

EPPOn varainhoitoasetusten mukaan sisäinen tarkastus toimii EPPOn sisäisenä tarkastajana muissa kuin operatiivisissa asioissa. Sisäisen tarkastuksen työn täydentämiseksi kollegio perusti sisäisen tarkastuksen yksikön, jonka tehtävänä on auttaa EPPOa saavuttamaan tavoitteensa soveltamalla järjestelmällistä ja kurinalaista lähestymistapaa hallinnon, riskinhallinnan ja valvontaprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen.

Sisäinen tarkastus aloitti vuonna 2023 perussääntönsä ja vuosien 2022–2024 riskiperusteisen strategisen sisäisen tarkastuksen suunnitelmansa mukaisesti EPPOn varmennuksen osatekijöitä koskevan rajoitetun tarkastuksen. Tarkastus saatiin onnistuneesti päätökseen, ja loppuraportti julkaistiin syyskuussa. Koska EPPOn sisäisen tarkastuksen vanhempi toimihenkilö erosi tehtävästään helmikuussa, sisäisen tarkastuksen yksikön toiminta keskeytettiin siihen asti, kunnes sopiva seuraaja valittiin ja otettiin palvelukseen syyskuusta alkaen. Vuoden 2024 viimeisellä neljänneksellä sisäisen tarkastuksen yksikkö toteutti aiempiin tarkastussuosituksiin liittyvien johdon toimintasuunnitelmien jatkotoimet, vahvisti tarkastusmenetelmien dokumentointia ja valmisteli hyväksyttäväksi strategisen tarkastussuunnitelman kaudelle 2025–2027.

AVOIMUUS JA
SUHTEET SUUREEN
YLEISÖÖN JA
TIEDOTUSVÄ-
LINEISIIN





AVOIMUUS JA SUHTEET SUUREEN YLEISÖÖN JA TIEDOTUSVÄLINEISIIN

EPPO sai vuonna 2024 yhteensä **42 uutta kirjattua asiakirjapyyntöä**¹⁰². EPPO vastasi 41 uuteen pyyntöön ja yhteen vuodelta 2023 vireillä olleeseen pyyntöön. Yhteen vuonna 2024 vastaanotettuun pyyntöön vastausta ei ollut vielä annettu vuoden 2024 lopussa. Vuonna 2024 jätettiin neljä uudistettua pyyntöä. Niiden kaikkien osalta alkuperäinen päätös asiakirjojen julkisuuden epäämisestä pidettiin voimassa.

EPPO antoi asiakirjat kokonaisuudessaan nähtäväksi viiden pyynnön osalta. Neljässä muussa pyynnössä EPPO antoi asiakirjat ainoastaan osittain nähtäväksi yksityisyyden ja koskemattomuuden suojaamiseksi. Näistä neljästä osittain hyväksytyistä pyynnöistä kolmessa syynä oli myös tuomioistuinmenettelyn ja oikeudellisen neuvonnan suojaaminen sekä tutkintojen tarkoitus.

EPPO:n sääntöjen mukaan jäljelle jääneissä 32 tapauksessa asiakirjoja ei voitu antaa saataville. 24 tapauksessa, mukaan luettuina neljä tapausta, joissa alkuperäinen päätös pidettiin voimassa uudistetuissa pyynnöissä, EPPO kieltäytyi antamasta asiakirjoja julkisesti saataville, koska EPPO-asetuksen 109 artiklan 1 kohdan ja siten EPPO:n sovellettavien sääntöjen mukainen asiakirjajulkisuus ei ulotu tapaustiedostoista saataviin operatiivisiin tietoihin.

Kahdessa tapauksessa pääsy evättiin EPPO:n päätöksentekoprosessin suojelemiseksi, ja toisessa näistä tapauksista oli kyse myös yksityisyyden ja koskemattomuuden suojaamisesta. Kuudessa tapauksessa EPPO:n ei ollut mahdollista yksilöidä pyyntöön liittyviä EPPO:n hallussa olevia merkityksellisiä asiakirjoja.



www.eppo.europa.eu

Pelkästään vuonna 2024 EPPO jakoi **200 ajankohtaista uutista** verkkosivustollaan www.eppo.europa.eu, jossa se tiedotti yleisölle ja sidosryhmille toiminnastaan ja saavutuksistaan.

Verkkosivuston sisältöä ja saavutettavuutta pyrittiin koko vuoden ajan merkittävästi optimoimaan käyttäjäkokemuksen parantamiseksi. Kaikilla EU:n kielillä saatavilla oleva sisältö sekä säännöllisesti päivitettävät infografiikat tarjoavat olennaista tietoa eri kohderyhmille, kuten suurelle yleisölle, oikeusalan ammattilaisille, tutkijoille ja mahdollisille uusille henkilöstön jäsenille.

EPPO:n verkkosivustolla vieraili vuonna 2024 yhteensä **363 000 kävijää**, mikä korostaa sen kasvavaa merkitystä avoimuuden ja tiedonvälityksen foorumina. 31. joulukuuta 2024 mennessä sivustolla oli julkisesti saatavilla **506 asiakirjaa**.

Tietojen tarjoamisen lisäksi verkkosivustolla on yhteydenottolomakkeita, joilla voi tehdä rikosilmoituksen, pyytää asiakirjoja julkisesti saataville, tiedustella avoimia työpaikkoja, järjestää tutustumisvierailu tai ottaa yhteyttä lehdistöyksikköön.

Sosiaalisessa mediassa EPPO:n näkyvyys LinkedInissä, Facebookissa ja X:ssä lisääntyi, ja sillä oli vuoden loppuun mennessä yhteensä yli **58 000 seuraajaa**. Tiedostaen digitaalisen kentän jatkuvan muutoksen, EPPO seuraa ja kartoittaa säännöllisesti nousevia trendejä ja alustoja ja varmistaa, että sen viestintästrategia säilyy innovatiivisena ja vaikuttavana.





OIKEUDELLISEN YKSIKÖN TOIMINTA





OIKEUDELLISEN YKSIKÖN TOIMINTA



EPPOn organisaatorakenteen mukaisen tehtävänsä ja toimenkuvansa mukaisesti oikeudellinen yksikkö antoi vuonna 2024 aiempaan tapaan kollegiolle, Euroopan pääsyyttäjälle, Euroopan syyttäjille ja hallintojohtajalle oikeudellista neuvontaa EPPOn toimintaa säätelevän unionin lainsäädännön mukaisen oikeudellisen kehyksen tulkinnasta.

Oikeudellinen yksikkö osallistui vuonna 2024 kollegion hyväksymien uusien sääntöjen ja ohjeiden laatimiseen, jotka koskivat operatiivisia, hallinnollisia ja hallintoon liittyviä asioita. Lisäksi oikeudellinen yksikkö antoi kollegiolle neuvontaa sekä suullisesti että kirjallisesti lausuntojen muodossa.

Oikeudellinen yksikkö jatkoi myös asiaankuuluvan asiantuntemuksen tarjoamista neuvoteltaessa käytännön yhteistyöjärjestelyistä ja sopimuksista ja niitä tehtäessä kolmansien maiden viranomaisten, jäsenvaltioiden sekä unionin toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen kanssa.

Oikeudellinen yksikkö antoi operatiivisia asioita koskevaa oikeudellista neuvontaa EPPOn keskusvirastossa ja hajautetuissa toimistoissa muun muassa EPPOn oikeudellisen kehyksen soveltamisesta tietyissä tutkintatoimissa, EPPOn sekä kolmansien maiden ja EPPOn toimintaan osallistumattomien jäsenvaltioiden viranomaisten välisestä oikeudellisesta yhteistyöstä rikosasioissa sekä EPPO-asetuksen 31 artiklan soveltamisesta.

Vuonna 2024 oikeudellisen yksikön jäsenet toimivat asiamiehinä EPPOn puolesta Euroopan unionin tuomioistuimessa asioissa C-292/23¹⁰³, C-328/24 P¹⁰⁴ ja C-352/24 P¹⁰⁵ sekä EU:n yleisessä tuomioistuimessa asioissa T-676/22¹⁰⁶, T-509/24¹⁰⁷ ja T-509/24 R. Kaikissa näissä tapauksissa oikeudellisen yksikön asianomaiset jäsenet laativat ja toimittivat oikeudenkäyntiasiakirjat sovellettavien menettelysääntöjen mukaisesti (esim. kirjalliset huomautukset, puolustukselliset näkökohdat, oikeudenkäyntiväitteet kanteen tutkimisen edellytysten puuttumisesta) ja ryhtyivät kaikkiin tarvittaviin toimenpiteisiin EPPOn etujen puolustamiseksi. Lisäksi oikeudellisen yksikön jäsenet ovat vastanneet unionin tuomioistuimessa ja unionin yleisessä tuomioistuimessa suullisissa käsittelyissä, jotka pidettiin asioissa C-292/23 ja T-676/22.

Oikeudellinen yksikkö kehitti ja hallinnoi edelleen vuonna 2024 useita EPPOn intranetissä olevia työkaluja ja tietokantoja, joiden tarkoituksena on tukea EPPOn keskustason ja hajautetun tason toimia. Näihin kuuluvat EPPOn verkkokirjasto ja yhteistyössä operaatioyksikön kanssa kehitetty Case Law Monitoring -tietokanta sekä ohjeisto-osio, jossa on käytännön ohjeita rikosasioissa tehtävästä oikeudellisesta yhteistyöstä EPPOn sekä EU:n ulkopuolisten maiden ja EPPOn toimintaan osallistumattomien jäsenvaltioiden viranomaisten välillä.

Oikeudellinen yksikkö järjesti EPPOn toimintaan ja oikeudelliseen kehykseen liittyvistä keskeisistä kysymyksistä esityksiä, jotka oli suunnattu valtuutetuille Euroopan syyttäjille, EPPOn henkilöstölle sekä ulkoisille sidosryhmille, kuten tutkijoille, kansallisille viranomaisille, unionin toimielimille, elimille, toimistoille ja virastoille, harjoittelijoille jne.

TIETOSUOJA



EPPOn yleisen työmäärän kasvun, tapausten monimutkaisuuden ja mittasuhteiden kasvun sekä niihin liittyvien tietojen takavarikointien myötä EPPOn käsittelemien operatiivisten henkilötietojen määrä kasvaa edelleen merkittävästi. Myös käsiteltyjen hallinnollisten henkilötietojen määrä lisääntyi sekin, mikä johtuu EPPOn henkilöstön kasvusta ja uusista osallistuvista jäsenvaltioista.

Vuoden alussa EPPO sai huhtikuussa 2023 suoritettun **Euroopan tietosuojavaltuutetun tarkastuksen** tulokset. Lisäksi Euroopan tietosuojavaltuutetun kanssa järjestettiin lisäkuulemisia rikosteknisten valmiuksien parantamisesta osana EPPOn erityistä tapausten analysointiympäristöä. Aktiivinen ja säännöllinen tietojenvaihto jatkui operatiivisen tason yhteyshenkilöiden välillä.



IT-autonomia-ohjelma, jonka mukaan EPPOn on siirryttävä Euroopan komission tarjoamista IT-palveluista omiin palveluihin, on kuluttanut huomattavia resursseja, myös tietosuojan näkökulmasta. Aikaan ja resursseihin tehdyt investoinnit ovat kuitenkin osaltaan auttaneet varmistamaan, että vakiintuneita tietosuojastandardeja ja sääntelyvaatimuksia noudatetaan. EPPOn kollegio nimitti tietosuojavastaavan uudelleen.

EPPO sai vuoden 2024 aikana seitsemän operatiivisiin mutta myös hallinnollisiin henkilötietoihin liittyvää tiedonsaantipyyntöä tai pyyntöä käyttää muita rekisteröityjen oikeuksia. Vuoden lopussa Euroopan tietosuojavaltuutettu päätti vuodelta 2021 auki olleen kantelun ja totesi, että EPPO ei ollut syyllistynyt rikkomuksiin.

EPPON SUHTEET
KUMPPANEIHINSA

10

EPPON SUHTEET KUMPPANEIHINSA

Vuoden 2024 aikana EPPO toteutti ulkoista strategiaa vahvistaakseen yhteyksiä merkityksellisiin osapuoliin, kuten unionin toimielimiin, elimiin, toimistoihin ja virastoihin, EU:n ulkopuolisten maiden ja EPPOn toimintaan osallistumattomien EU:n jäsenvaltioiden viranomaisiin sekä kansainvälisiin järjestöihin, asiantuntijaverkostoihin ja foorumeihin edistääkseen yhteistyötä niiden kanssa. **Rikoksista ilmoittamisen lisäämiseksi ja EPPOn kumppaneiden luottamuksen ja tehokkaan yhteistyön varmistamiseksi rajat ylittävissä tutkinnoissa keskeistä on parantaa kaikkialla maailmassa tietämystä EPPOn toimivallasta, sen käyttämistä uraauurtavista välineistä ja lainkäyttövallasta tapauksissa, joihin liittyy EU:n varoja.**

SUHTEET UNIONIN TOIMIELIMIIN, ELIMIIN, TOIMISTOIHIN JA VIRASTOIHIN

EPPO osallistui useisiin Euroopan parlamentin ja neuvoston kanssa pidettyihin kokouksiin.

Euroopan pääsyyttäjä kutsuttiin tammikuussa kansalaisvapauksien sekä oikeus- ja sisäasioiden valiokuntaan (LIBE) keskustelemaan kansallisten lainsäädäntöjen yhteensopivuutta EPPO-asetuksen kanssa koskevan tutkimuksen tuloksista. Euroopan pääsyyttäjä pyysi tältä pohjalta **EPPO-asetuksen tarkistamista**. Huhtikuussa Euroopan pääsyyttäjä esitteli EPPOn vuoden 2023 vuosikertomuksen kansalaisvapauksien sekä oikeus- ja sisäasioiden valiokunnan ja talousarvion valvontavalikunnan (CONT) yhteisessä kokouksessa.

Huhtikuussa pidetyssä Ecofin-neuvoston (talous- ja rahoitusasioiden neuvosto) kokouksessa Euroopan pääsyyttäjä kertoi EPPOn vaikutuksesta alvetosten torjuntaan. Kesäkuussa pidetyssä oikeus- ja sisäasioiden neuvostossa Euroopan pääsyyttäjä antoi tilannekatsauksen EPPOn toiminnasta ja **toivotti tervetulleeksi kaksi uutta EPPOn toimintaan osallistuvaa jäsenvaltiota**. Lainvalvontatyöryhmän (tulli) puitteissa käynnistettiin Espanjan ja EPPOn kanssa yhteistyössä toimi, joka koski yhteistyötä jäsenvaltioiden tulliviranomaisten kanssa. Euroopan varapääsyyttäjä Petr Klement esitteli rikosoikeusyhteistyöryhmälle EPPOn vuoden 2023 vuosikertomuksen.

Syyskuussa uuden vaalikauden alussa Euroopan pääsyyttäjä kävi keskustelun kansalaisvapauksien sekä oikeus- ja sisäasioiden valiokunnassa, johon myös talousarvion valvontavalikunnan jäsenet kutsuttiin. Hän kertoi, että EPPOn tutkinnoissa kerättyjen todisteiden analyysi osoittaa, että järjestäytyneet rikollisryhmät eivät toimi ainoastaan arvonlisäveropetosten alalla

vaan harjoittavat vakavia rikoksia, kuten ihmiskauppaa, laitonta huumausainekauppaa, aseiden salakuljetusta ja terrorismia, ja että riittävällä rahoituksella ja yhteistyöllä Europolin ja kansallisten viranomaisten kanssa voidaan auttaa torjumaan näitä rikoksia. Euroopan varapääsyyttäjä Andrés Ritter esitteli elpymis- ja palautumistukivälinettä koskevaa EPPOn toimintaa Euroopan parlamentin asianomaisessa työryhmässä. Virkaa tekevä hallintojohtaja Kristel Siitam-Nyiri osallistui näkemystenvaihtoon talousarvion valvontavalikunnan kanssa vastuuvapauden myöntämisestä.



EPPOn ja Euroopan komission välistä yhteistyötä koskeva kolmas korkean tason vuosittainen arviointi pidettiin lokakuussa 2024. Arvioinnissa vahvistettiin käytännön yhteistyöjärjestelyn tarkistaminen EPPOn ilmoitusten toiminnan parantamiseksi, jotta Euroopan komissio voi toteuttaa varo- ja korjaavia toimenpiteitä. Euroopan pääsyyttäjä kutsuttiin kesäkuussa 2024 pääjohtajien kokoukseen, jossa oli tilaisuus keskustella erityisesti EPPOn toiminnan käytännön vaikutuksista komission eri yksiköihin.



EPPO osallistui myös vuotuisen toimielinten väliseen näkemystenvaihtoon EU:n neuvoston, Euroopan komission ja Euroopan parlamentin kanssa OLAFin toiminnasta keskittyen tekoälyn vaikutukseen petostentorjunnassa.

Lisäksi EPPO sopi käytännön yhteistyöjärjestelyistä Euroopan parlamentin ja Euroopan ulkosuhdehallinnon kanssa. Se järjesti EU:n elinten (Euroopan parlamentin, Euroopan komission, Euroopan talous- ja sosiaalikomitean ja useiden EU:n virastojen) kanssa useita koulutuksia, joissa tiedotettiin EPPO:n toiminnasta, sen lisäarvosta ja mekanismeista, joilla EPPOlle raportoidaan rikollista toimintaa koskevista epäilyistä.



EPPO teki tehokasta yhteistyötä Europolin kanssa erilaisissa operatiivisissa asioissa EPPO:n ja Europolin ohjauskomitean alaisuudessa. Europol antoi EPPO:n pyynnöstä tukea (tietojen vaihtoa, analyysitukea, asiantuntemusta jne.) 83 tapauksessa. EPPO tekee tiivistä yhteistyötä Euroopan talousrikoskeskuksen (EFECC) kanssa, ja se on assosioitunut osapuoli seuraavissa analyysihankkeissa: suuren riskin järjestäytyneitä rikollisryhmiä käsittelevä analyysihanke, korruption torjunnan analyysihanke, Sustrans-analyysihanke ja missing trader -petoksia käsittelevä analyysihanke. EPPO myös harkitsee osallistumista uusiin analyysihankkeisiin. EPPO välitti operaatioyksikköonsä kuuluvien asiantuntijaryhmiensä merkityksellistä operatiivista kokemusta ja ymmärrystä näihin hankkeisiin ja täydensi omaa tietämystään ja valmiuksiaan tarjota asiantuntemustaan. EPPO on ollut lokakuusta lähtien Europolin isännöimän eurooppalaisen sisäisen turvallisuuden innovaatiokeskuksen jäsen.



EPPO vaihtoi 149 kertaa tietoja todisteiden keräämistä varten ja 235 kertaa osuma / ei osumaa -järjestelmän puitteissa. Tietojenvaihdon tarkoituksena on välttää samoja tosiseikkoja koskevat rinnakkaiset tutkimukset. Lisäksi OLAF sai päätökseen täydentävät toimet 21 EPPO-tapauksen osalta ja tukitoimet 5 EPPO-tapauksen osalta.



EPPO ja Eurojust toteuttivat osuma / ei osumaa -tyyppisten hakujen pohjalta epäsuoran pääsyn asianhallintajärjestelmissään oleviin tietoihin (EPPO-asetuksen 100 artiklan 3 kohta, Eurojust-asetuksen 50 artiklan 5 kohta). EPPO:n ja Eurojustin yhteysryhmät kokoontuivat kerran raportointijakson aikana. Vuoden loppuun mennessä käynnissä oli 25 tapausta, joissa Eurojustin kansalliset toimistot antoivat tukea. EPPO osallistui järjestäytyneen rikollisuuden syyttäjien eurooppalaisen oikeudellisen verkoston perustamiseen. Verkostoa isännöi Eurojust.

UNIONIN TOIMIELIMET, ELIMET, TOIMISTOT JA VIRASTOT: RIKOSILMOITUSTILASTOT

Unionin toimielimet, elimet, toimistot ja virastot	Käytetty toimivaltaa	Toimivaltaa ei ole käytetty	Toimivaltaa koskevaa päätöstä ei ole vielä tehty	Yhteensä
Euroopan petostentorjuntavirasto (OLAF)	44	6	9	59
Euroopan investointipankki	9	5	6	20
Toimeenpanovirastot	3	1	3	7
Euroopan tilintarkastustuomioistuin	6	–	1	7
Euroopan komissio	7	3	2	12
Europol	2	–	2	4
Euroopan keskuspankki (EKP)	2	1	–	3
Euroopan turvapaikkavirasto (EUAA)	–	–	1	1

SUHTEET EPPOON OSALLISTUMATTOMIIN JÄSENVALTIOIHIN JA EU:N ULKOPUOLISIIN MAIHIN

Vuodesta 2024 lähtien **EPPO:n toimintaan osallistui** kaksi uutta jäsenvaltiota: **Puola** 20. maaliskuuta 2024 lähtien ja **Ruotsi** 19. heinäkuuta 2024 lähtien.

EU:n ulkopuolisten maiden osalta EPPO jatkoi yhteistyön tiivistämistä EU:n ehdokasmaiden viranomaisten kanssa.

EPPO järjesti erityisesti koulutusta ukrainalaisille syyttäjille keskusvirastossa ja virallisti uusia kumppanuuksia EPPO:n alueen ulkopuolella allekirjoittamalla käytännön yhteistyöjärjestelyitä seuraavien tahojen kanssa: Moldovan tasavallan kansallinen korruptiontorjuntakeskus, Seychellien

korruptiontorjuntakomissio ja Andorran ruhtinaskunnan yleinen syyttäjänvirasto.

EPPO on tähän mennessä allekirjoittanut käytännön yhteistyöjärjestelyt myös Albanian, Bosnia ja Hertsegovinan, Georgian, Moldovan, Montenegron, Pohjois-Makedonian, Ukrainan ja Amerikan yhdysvaltojen toimivaltaisten viranomaisten kanssa.

Vuonna 2024 EPPOsta tuli Euroopan unionin jäsenvaltioiden korkeimmissa oikeuksissa toimivien syyttäjien ja vastaavien viranomaisten verkoston (NADAL-verkosto) tarkkailija.

EPPON KANSAINVÄLISET KUMPPANIT



Kansainväliset sopimukset

Kansainvälisen järjestäytyneen rikollisuuden vastainen Yhdistyneiden Kansakuntien yleissopimus (UNTOC)



Euroopan neuvoston vuoden 1959 yleissopimus ja sen lisäpöytäkirjat



Korruption vastainen Yhdistyneiden Kansakuntien yleissopimus (UNCAC)

Verkostot / kansainväliset järjestöt, joissa EPPO on jäsenenä tai tarkkailijana



CARIN-verkosto (Camden Asset Recovery Inter-Agency)

Euroopan unionin jäsenvaltioiden korkeimmissa oikeuksissa toimivien syyttäjien ja vastaavien viranomaisten verkosto (NADAL-verkosto)

GLobE Network
GlobE-verkosto

EGMONT GROUP
Egmont-ryhmä



OECD
(korruption vastainen työryhmä ja verorikoksia käsittelevä työryhmä)



Euroopan neuvoston rikosoikeudellisten sopimusten komitea



Korruption torjunnan eurooppalaiset kumppanit / Euroopan korruptiontorjuntaverkosto

Käytännön yhteistyöjärjestelyt EU:n ulkopuolisten maiden viranomaisten ja toimielinten kanssa



Montenegron korkein syyttäjänvirasto



Albanian korruptiontorjunnan erityiselin



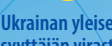
Moldovan tasavallan yleisen syyttäjän virasto



Ukrainan kansallinen korruptiontorjuntavirasto



Maailmanpankin integriteettiyksikkö



Ukrainan yleisen syyttäjän virasto



Yhdysvaltojen oikeusministeriö ja sisäisen turvallisuuden ministeriö



Albanian tasavallan yleisen syyttäjän virasto



Georgian syyttäjänvirasto



Seychellien korruptiontorjuntakomissio



Andorran ruhtinaskunnan yleisen syyttäjän virasto



Pohjois-Makedonian yleisen syyttäjän virasto

Yhteistyö EPPOon osallistumattomien jäsenvaltioiden viranomaisten kanssa



Käytännön yhteistyöjärjestely Tanskan oikeusministeriön kanssa



Irlannin toimivaltaiset viranomaiset



EU:n oikeudellinen kehys rikosasioissa tehtävälle yhteistyölle



Käytännön yhteistyöjärjestely Unkarin yleisen syyttäjän viraston kanssa

161



Eurooppalaista tutkintamääräystä ja keskinäistä rikosoikeusapua koskevat pyynnöt EU:n ulkopuolisille maille ja toimintaan osallistumattomille jäsenvaltioille vuonna 2024

Vahvemman perustan luominen järjestäytyneen rikollisuuden torjuntaan

Helmikuussa EPPO osallistui kolmannen kerran Brysselissä järjestettyyn TAIEXin (Euroopan komission teknisen avun ja tietojenvaihdon ohjelma) kansainväliseen syyttäjien foorumiin, jossa käsiteltiin rajat ylittävän järjestäytyneen rikollisuuden torjuntaa. Tavoitteena oli lisätä osallistujien tietoisuutta ja helpottaa edelleen yhteistyötä laajentumis- ja naapuruusalueiden edustajien kanssa.

Maaliskuussa EPPO osallistui kahden kumppanin, Euroopan verohallintojen yhteistyöjärjestön (IOTA) ja Maailman tullijärjestön (WCO), kanssa WCO:n lainvalvontakomitean vuosikokoukseen Brysselissä.

Latinalaisen Amerikan kanssa tehtävän yhteistyön osalta EPPO rakensi tiivistä kumppanuutta myös iberoaamerikkalaisten maiden yleisten syyttäjien yhdistyksen (AIAMP) kanssa, jonka täysistuntoon se osallistui helmikuussa Chilessä. Se liittyi myös EL PACCTO 2.0 -ohjelmaan (Euroopan ja Latinalaisen Amerikan tukiohjelma kansainvälisen järjestäytyneen rikollisuuden torjumiseksi) ja osallistui ensimmäiseen Latinalaisen Amerikan verkostojen kokoukseen kansainvälisen järjestäytyneen rikollisuuden torjumiseksi sekä Latinalaisen Amerikan rahanpesunvastaisen toimintaryhmän (GAFILAT) jäsenmaiden kokoukseen syyskuussa Brasiliassa.

POIMINTOJA

KOLME EPPON KANSAINVÄLISTÄ PAINOPISTETTÄ VUONNA 2024

Kollektiiviseen korruption torjuntaan osallistuminen

EPPO edisti korruption torjuntaa uusien kumppanuuksien, tietämyksen lisäämisen EPPOn toimivallasta ja ainutlaatuisista työkaluista sekä asiantuntemuksen jakamisen ansiosta merkittävässä kansainvälisissä tapahtumissa, jotka toivat yhteen huippuasiantuntijoita eri puolilta maailmaa.

EPPO osallistui toukokuussa Hongkongin erityishallintoalueen itsenäisen korruptionvastaisen komission (ICAC) kahdeksanteen symposiumiin, joka järjestettiin yhdessä Kansainvälisen korruptionvastaisten viranomaisten yhdistyksen (IAACA) kanssa. EPPO osallistui kesäkuussa myös Vilnassa järjestettyyn 21. kansainväliseen korruptionvastaiseen konferenssiin (IACC). EPPO osallistui syyskuussa Pekingissä pidettyyn korruption torjunnasta vastaavien lainvalvontaviranomaisten maailmanlaajuisen operatiivisen verkoston (GlobE Network) viidenteen täysistuntoon.

Lisäksi EPPO osallistui OECD:n kokouksiin, erityisesti Itä-Euroopan ja Keski-Aasian korruptionvastaisen verkoston (ACN) alueelliseen kokoukseen Riassa lokakuussa sekä korruptiontorjunnan eurooppalaisten kumppaneiden (EPAC) ja Euroopan korruptiontorjuntaverkoston (EACN) täysistuntoon Bukarestissa marraskuussa.

Strategisten kahdenvälisen kumppanuuksien luominen ja vahvistaminen

Operatiivisten tarpeidensa sekä petoksissa ja rahanpesussa havaittujen suuntausten perusteella EPPO on solminut uusia kumppanuuksia ja vahvistanut olemassa olevia kumppanuuksia varmistaakseen luottamuksen ja tehokkaan yhteistyön rajat ylittävissä tutkinnoissa kumppaneidensa kanssa:

- EPPO allekirjoitti yhteisymmärryspöytäkirjan Maailmanpankin integriteettiyksikön kanssa.
- EPPO järjesti kahdenvälisiä kokouksia muun muassa Brasilian, Kiinan kansantasavallan, Kolumbian, Hongkongin, Unkarin, Intian, Irlannin, Malesian, Panaman, Puolan, Ruotsin, Sveitsin, Serbian, Etelä-Afrikan, Ukrainan, Yhdistyneen kuningaskunnan, Amerikan yhdysvaltojen ja Vietnamin vastaavien viranomaisten kanssa.
- EPPO isännöi toimitiloissaan valtuuskuntia Bosnia ja Hertsegovinasta, Brasiliasta, Kanadasta, Moldovasta, Montenegrosta, Puolasta, Ukrainasta, Yhdistyneistä arabiemiirikunnista ja Yhdistyneestä kuningaskunnasta. Valtuuskuntien kanssa vaihdettiin asiantuntemusta ja käsiteltiin rajat ylittävien rikostutkintojen yhteisiä haasteita.

EPPON VUONNA 2024 LÄHETTÄMÄT EUROOPPALAISET TUTKINTAMÄÄRÄYKSET JA KESKINÄINEN OIKEUSAPU RIKOSASIOISSA

Muut kuin osallistuvat jäsenvaltiot

Eurooppalaista tutkintamääräystä ja keskinäistä oikeusapua rikosasioissa koskevat pyynnöt 2024

Tanska	3
Unkari	30
Irlanti	21
Yhteensä	54

Uudet EPPOn toimintaan osallistuvat jäsenvaltiot

Eurooppalaista tutkintamääräystä koskevat pyynnöt 2024

Puola	21
Ruotsi	3
Yhteensä	24

Vastuuvapauslauseke: Uudet EPPOn toimintaan osallistuvat jäsenvaltiot Puola ja Ruotsi eivät osallistuneet toimintaan vuonna 2024.

Muut kuin EU-maat

Keskinäistä oikeusapua koskevat pyynnöt 2024

Albania	3
Bosnia ja Hertsegovina	3
Brasilia	1
Brasilia	1
Costa Rica	1
Dominikaaninen tasavalta	1
Guinea-Bissau	1
Korean tasavalta	5
Malesia	1
Mauritius	1
Moldova	5
Monaco	3
Panama	1
Peru	1
San Marino	1
Serbia	3
Singapore	1
Sveitsi	10
Tunisia	1
Turkki	8
Yhdistyneet arabiemiirikunnat	4
Yhdistynyt kuningaskunta	17
Ukraina	2
Uruguay	1
Amerikan yhdysvallat	7
Yhteensä	83



...



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

Kansainvälisen rikollisryhmän epäilty päätekijät syytteessä 93 miljoonan euron alv-petoksesta¹⁰⁸

Kolme epäiltyä kansainvälisen rikollisryhmän johtajaa asetettiin syytteeseen 9. elokuuta 2024 Düsseldorfin aluetuomioistuimessa (Saksa) 93 miljoonan euron alv-petoksesta EPPOn Hampurissa tekemän koodinimeltään Goliath-nimisen tutkinnan perusteella.

Kaksi epäillyistä asetettiin tutkintavankeuteen. EPPOn sekä Tanskan ja Kenian viranomaisten yhteistyön ansiosta yksi epäilty pidätettiin marraskuussa 2023 ja toinen epäilty, Nairobissa asuva Tanskan kansalainen, pidätettiin ja karkotettiin kesäkuussa 2024.

Europolin ja useiden kansallisten virastojen tukemassa tutkinnassa on mukana useita maita, kuten Ranska ja Saksa, EPPOn osallistumattomat jäsenvaltiot (Tanska, Unkari ja Ruotsi) ja EU:n ulkopuolinen maa (Sveitsi). Turkin viranomaisilta pyydettiin yhteistyötä rahavirtojen osalta.

Epäilyt saivat syytteen rikollisjärjestön toimintaan osallistumisesta ja laajamittaisesta arvonlisäveropetoksesta, joka liittyi pääasiassa kulutuselektroniikan, kuten kuulokkeiden, kansainväliseen kauppaan. Epäilyjä syytettiin ALV-karusellipetokseen syyllystymisestä verojen välttämiseksi käyttämällä hyväksi EU:n rajat ylittäviä liiketoimia koskevia sääntöjä, mikä aiheutti merkittäviä taloudellisia tappioita EU:n ja jäsenvaltioiden talousarvioille.

Kaikkia asianomaisia henkilöitä pidetään syyttöminä, kunnes heidän syyllisyytensä on näytetty toteen toimivaltaisissa tuomioistuimissa.

OSALLISTUMINEN KANSAINVÄLISEEN TOIMINTAAN

(VERKOSTOISSA, KOMITEOISSA JA VASTAAVISSA RAKENTEISSA, KORRUPTION VASTAISESSA TOIMINNASSA)

EUROOPAN MONIALAINEN RIKOSUHKIEN TORJUNTAFOORUMI (EMPACT)

EPPO osallistuu Euroopan monialaisen rikosuhkien torjuntafoorumin (EMPACT) toimintaan ja erityisesti EPPO:n toimeksiannon kannalta merkityksellisiin operatiivisiin toimintasuunnitelmiin, jotka liittyvät korkean riskin rikollisverkostoihin, yhteisön sisäisiin missing trader (MTIC) -petoksiin, valmisteveropetoksiin sekä rikollisuuden rahoitukseen, rahanpesuun ja varojen takaisinperintään. EPPO johtaa ensimmäistä kertaa vuonna 2024 operatiivista toimea, joka kuuluu EMPACTin MTIC-petoksiin keskittyvän operatiivisen toimintasuunnitelman piiriin.

CAMDEN ASSET RECOVERY INTER-AGENCY -VERKOSTO (CARIN)

EPPO osallistui tarkkailijana CARINin vuosikokoukseen, joka pidettiin Pariisissa (Ranska) marraskuussa 2024 ja joka kokosi yli 160 takaisinperinnän asiantuntijaa eri puolilta maailmaa verkoston 20-vuotisjuhlavuoden kunniaksi. EPPO:n kaksi yhteyshenkilöä osallistui useisiin työpajoihin. He vaihtoivat näkemyksiä tavoista parantaa varojen takaisinperintämenettelyä erityisesti silloin, kun siihen osallistuu Euroopan unionin ulkopuolisia maita, ja siitä, miten tehostaa kansainvälistä yhteistyötä CARINin, siihen kuuluvien alueellisten verkostojen ja muiden kansainvälisten kumppaneiden tukeen nojautuen. EPPO:n keskusvirasto lähetti vuonna 2024 viisi tietopyyntöä asianmukaisille CARIN-yhteyspisteille.

EUROOPAN NEUVOSTO

EPPO osallistui tarkkailijana rikosoikeudellisten sopimusten komitean täysistuntoihin Strasbourgissa.

KORRUPTION TORJUNNAN EUROOPPALAISET KUMPPANIT JA EUROOPAN KORRUPTIONTORJUNTAVERKOSTO

EPPO osallistui Bukarestissa marraskuussa tarkkailijana korruption torjunnan eurooppalaisten kumppanien (EPAC) yleiskokoukseen ja Euroopan korruptiontorjuntaverkostoon (EACN).

TALOUDELLISEN YHTEISTYÖN JA KEHITYKSEN JÄRJESTÖ (OECD)

EPPO osallistui tarkkailijana kansainvälisissä liikesuhteissa tapahtuvan korruption vastaisen OECD:n työryhmän täysistuntoihin. Lisäksi EPPO osallistui kesäkuussa ja joulukuussa Pariisissa järjestettyihin lainvalvontaviranomaisten sekä kansainvälisen korruption vastaisten lainvalvontaviranomaisten maailmanlaajuisen verkoston kokouksiin.

EPPO osallistui syyskuussa Riiassa pidettyyn Itä-Euroopan ja Keski-Aasian maille tarkoitettun korruptiontorjuntaverkoston ja lainvalvontaverkoston (LEN) 14. alueelliseen kokoukseen.

EPPO osallistui myös OECD:n vero- ja rikosasioiden työryhmän (TFTC) täysistuntoihin.

RAHANPESUN SELVITTELYKESKUSTEN EGMONT-RYHMÄ

EPPO osallistui Egmont-ryhmän vuotuisiin työ- ja alueryhmien kokouksiin sekä tiedonvaihtotyöryhmän (IEWG) kokoukseen Maltalla tammikuussa 2024, ja siitä tuli Egmont-ryhmän tarkkailija kesäkuussa. EPPO osallistuu jatkossa operatiivisiin ja strategiaan toimiin, joilla pyritään vahvistamaan yhteistyötä ja tietojenvaihtoa erityisesti rahanpesun torjunnassa.

KORRUPTION TORJUNNASTA VASTAAVIEN LAINVALVONTAVIRANOMAISTEN MAAILMANLAAJUINEN OPERATIIVINEN VERKOSTO (GLOBE-VERKOSTO)

EPPO osallistui GlobE-verkoston jäsenenä Pekingissä heinäkuussa pidettyyn korruption torjunnasta vastaavien lainvalvontaviranomaisten viidenteen täysistuntoon. EPPO tekee verkostossa yhteistyötä etenkin korruption vastaisen Yhdistyneiden Kansakuntien yleissopimuksen pohjalta.

EUROOPPALAINEN OIKEUDELLINEN VERKOSTO (EJN)

EPPOon on nimetty kolme Euroopan oikeudellisen verkoston (EJN) yhteyshenkilöä. EPPO osallistui Euroopan oikeudellisen verkoston 62. ja 63. täysistuntoon jakaakseen asiantuntemustaan ja helpottaakseen yhteistyötä muiden Euroopan oikeudellisen verkoston kumppanien kanssa.

EPPO-AKATEMIA JA ULKOPUOLINEN KOULUTUS

EPPO tarvitsee ylikansallisenä syyttäviranomaisena erittäin ammattitaitoisten ja omistautuneiden tutkijoiden tukea jokaisessa osallistuvassa jäsenvaltiossa, jotta se voi suorittaa sellaisia rajat ylittäviä talousrikostutkintoja, jotka liittyvät pääasiassa järjestäytyneeseen rikollisuuteen.

Siksi EPPO rahoitti vuonna 2024 EPPO-akatemian koulutusohjelman puitteissa **kaksi kansainvälistä paikan päällä järjestettävää kurssia: 'EPPO Essentials: Cross-border policing and financial investigations'.** Kurssit suunniteltiin **49:lle lainvalvontaviranomaisten talousrikostutkijoille** 24:stä EPPOon osallistuvasta valtiosta. Osallistujat saivat kansainvälisessä ympäristössä koulutusta taloudellisiin etuihin kohdistuvien rikosten ja EPPO:n tutkintatyön erityispiirteistä.

Jäsenvaltioiden lainvalvontaviranomaisille järjestettiin Saksassa, Romaniassa, Ranskassa ja Luxemburgissa myös erityisiä koulutustilaisuuksia **MTIC-petoksiin** liittyvistä aiheista sekä EPPO tutkintamenetelmistä. Lisäksi Virossa ja Ranskassa järjestettiin koulutusta **tullirikosten tutkinnasta** ja Latviassa **valmisteverorikkomuksista** sekä koulutus aiheesta **Yhteistyö Euroopan syyttäjänviraston kanssa**, joka oli suunnattu erityisesti Kroatian tulliviranomaisille.

Euroopan unionin lainvalvontakoulutusviraston (CEPOL) kanssa tehdyn käytännön yhteistyöjärjestelyn mukaisesti EPPO järjesti osan 27 jäsenvaltion lainvalvontaviranomaisille suunnatusta koulutuksesta, jonka aiheina olivat **järjestäytyneen rikollisuuden torjunta, valmisteveropetosten tutkinta, MTIC-petosten tutkinta ja hankintamenoihin liittyvät petokset ja muihin kuin hankintamenoihin liittyvät petokset** ja jossa keskityttiin **rajat ylittävään oikeudelliseen yhteistyöhön ja tullipetoksiin**. Lisäksi EPPO järjesti osan Baltian alueen lainvalvontakoulutuksesta, jossa keskityttiin EPPO:n toimintamalleihin **MTIC-petosten torjunnassa**. EPPO järjesti myös verkkoseminaarin aiheesta **Investigation Admiral – A joint investigative approach to combat MTIC fraud” (Admiral-tutkinta – yhteinen tutkintalähestymistapa MTIC-petosten torjuntaan).**

Oikeusviranomaisille tarkoitettuna koulutuksen tueksi EPPO:n henkilöstö järjesti tuomareille ja syyttäjille

Bulgariassa, Ranskassa, Saksassa, Romaniassa ja Espanjassa suunnattua erityiskoulutusta EPPOsta, sen organisaatiosta, asetuksesta, toimivallasta ja tutkintamenetelmistä. EPPO tuki koulutustilaisuuksia järjestämällä EPPOa koskevia esityksiä eri osallistuvissa jäsenvaltioissa. Ranskassa järjestettiin EU:n varojen hallinnointiin osallistuville kansallisten viranomaisten edustajille suunnattua menoihin liittyvien petosten torjuntaa koskevaa koulutusta.

Lisäksi keskusvirasto isännöi useiden jäsenvaltioiden oikeuslaitosten ja syyttäjälaitosten valtuuskuntia tietämyksen lisäämiseksi EPPOsta ja sen toiminnasta.

EPPO osallistui kouluttajana **Eurooppaoikeuden akatemian (ERA) viiteen paikan päällä järjestettyyn koulutukseen**. Euroopan juridisen koulutusverkoston (EJTN) kanssa tehdyn käytännön yhteistyöjärjestelyn mukaisesti kouluttajat osallistuivat verkoston koulutustilaisuuksiin sekä osallistuivat kouluttajina verkossa järjestettyyn alv-tutkintakoulutukseen.

Vuoden 2023 tapaan EPPO isännöi Eurooppaoikeuden akatemian lainvalvontaviranomaisten ja syyttäjien **tutustumisvierailua**, joka liittyi CEPOLin ja EJTN:n koulutuksiin.

EPPO järjesti **kolme EJTN:n tutustumisvierailua**: kaksi keskusvirastoon ja yhden EPPO:n toimistoon Hampuriin. Näin tuomarit ja syyttäjät eri puolilta Eurooppaa saivat tilaisuuden tutustua EPPOon. Yhdessä tutustumisvierailuista keskityttiin talousrikoksiin. Tämä mahdollisti perusteellisen tutustumisen EPPO:n toimeksiantoon ja työhön.

Vuonna 2024 EPPOssa oli työharjoittelussa ensimmäistä kertaa **kuusi EJTN:n pitkäaikaista harjoittelijaa** kuuden kuukauden ajan. Harjoittelijat aloittivat operaatioyksikössä ja työskentelivät Euroopan syyttäjien, oikeudellisen yksikön tai tietosuojavastaavan kanssa.

Ulkopuolisen koulutuksen osalta Eurooppaoikeuden akatemian ja EJTN:n yhteenliittymä järjesti **verkossa 14 ammatillista täydennyskoulutuskurssia** valtuutetuille Euroopan syyttäjille ja operatiiviselle henkilöstölle eri operatiivisista aiheista koko vuoden ajan.

A hand is shown pointing at an open book. The entire image is covered with a semi-transparent blue overlay. The book's pages contain text, but it is not legible due to the overlay and blurring.

SANASTO JA HUOMAUTUKSET

SANASTO JA HUOMAUTUKSET

Sanastossa selitetään tässä kertomuksessa käytetyt termit sekä luokat, joita on käytetty keskusvirastossa ja kussakin osallistuvassa jäsenvaltiossa EPPOn tilastojen esittämisessä 31. joulukuuta 2024.



Alv-tuloihin liittyvä petos

Arvonlisäveron maksamisen tahallinen ja epärehellinen kiertäminen.



Annetut jäädyttämispäätökset

Jäädyttäminen voidaan määritellä omaisuuden siirtämisen, tuhoamisen, muuntamisen, luovuttamisen tai liikuttamisen väliaikaiseksi kieltämiseksi tai omaisuuden väliaikaiseksi haltuunotoksi tai hallintaan ottamiseksi.

Luku edustaa EPPOn tutkinnoissa vuonna 2024 toimivaltaisten tuomioistuinten tai tuomarien tai valtuutetun Euroopan syyttäjän päätöksellä jäädytettyjen tai takavarikoitujen varojen arvoa.



Arvioitu vahinko yhteensä

Arvioitu vahinko, joka aiheutuu koko petosmallista sekä asianomaisten jäsenvaltioiden että EU:n taloudellisille eduille, korkoja ja seuraamuksia lukuun ottamatta.



Arvonlisävero (alv)

Yleinen kulutusvero, joka on yhdenmukaistettu EU:n tasolla. Kyseessä on laajapohjainen kulutusvero, joka määräytyy tavaroiden ja palvelujen arvonlisäyksen perusteella ja jota sovelletaan lähes kaikkiin tavaroihin ja palveluihin, jotka ostetaan ja myydään käytettäviksi tai kulutettaviksi EU:ssa. Näin ollen vientiin myytäviin tavaroihin tai ulkomaille asiakkaille myytäviin palveluihin ei tavallisesti sovelleta arvonlisäveroa. Toisaalta tuontia verotetaan, jotta järjestelmä pysyisi oikeudenmukaisena EU:n tuottajien kannalta ja jotta ne voisivat kilpailla EU:n markkinoilla tasavertaisin ehdoin EU:n ulkopuolella sijaitsevien toimittajien kanssa.



Bulvaaniyhtiöt

Peiteyhtiöt, jotka on perustettu yksinomaan arvonlisäveron kiertämistä varten.



Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuimen ratkaisut

EPPOn tapauksissa vuonna 2024 annettujen ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisujen lukumäärä.



Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisuksista tehdyt muutoksenhaut

Ensimmäisen oikeusasteen tuomioistuinten ratkaisuksista EPPOn vuonna 2024 tekemien muutoksenhakujen määrä.



EU:n taloudellisille eduille aiheutuva vahinko

Vahinko, joka kohdistuu tuloihin, menoihin ja omaisuuteen, jotka katetaan tai hankitaan unionin talousarviosta tai jotka kuuluvat perussopimusten nojalla perustettujen unionin toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen talousarvioihin sekä niiden hallinnoimiin ja valvomiin talousarvioihin.



Hankintamenoihin liittyvä petos

Julkisrahoitteisten hankkeiden hankintamenettelyihin liittyvä petollinen toiminta, joka perustuu pääasiassa väärin, virheellisten tai puutteellisten ilmoitusten tai asiakirjojen käyttämiseen tai esittämiseen.



Kaikki käynnissä olevat tutkinnot ja niiden arvioitut kokonaisvahingot

Joulukuun 31. päivänä 2024 käynnissä olevien tutkintojen määrä ja niistä EU:n taloudellisille eduille aiheutunut arvioitu vahinko.



Kavallus

Kavalluksessa virkamies, jonka tehtävänä on suoraan tai välillisesti varojen tai omaisuuden hallinnointi, varaa tai osoittaa taikka kohdentaa tai käyttää varoja tai omaisuutta niiden käyttötarkoituksen vastaisesti, mikä vahingoittaa EU:n taloudellisia etuja.



Korruptio

Toimivallan väärinkäyttö henkilökohtaisen edun tavoittelemiseksi.



Käynnissä olevat alv-petoksiin kohdistuvat tutkinnot ja petoksien arvioitut kokonaisvahingot

Sellaisten 31. joulukuuta 2024 käynnissä olevien tutkintatapausten määrä, joissa tutkinnan kohteena oli ainakin yksi alv-tuloihin liittyvä petos, sekä niistä EU:n taloudellisille eduille aiheutunut arvioitu vahinko.



Käynnissä olevat rajat ylittävät tutkinnot

Vähintään kahta maata (rikollisen toiminnan harjoittamisaikana tai taloudellisen vahingon aiheutumisaikana taikka molempina) koskevien 31. joulukuuta 2024 avoinna olevien tutkintatapausten määrä.



Käynnissä olevat tukipetostutkinnot ohjelmittain jaoteltuina

Niiden EU:n varoihin kohdistuvien petosten tutkintatapausten määrä, jotka olivat avoinna 31. joulukuuta 2024 ja joissa tutkittavana oli vähintään yksi menoihin liittyvä petos tai sen liitännäisrikos (korruptio, rahanpesu, varojen väärinkäyttö, muuhun kuin alv-tuloihin liittyvä petos, osallistuminen unionin taloudellisiin etuihin kohdistuviin rikoksiin keskittyvään rikollisjärjestöön, toisiinsa erottamattomasti liittyvät rikokset) rahoitusohjelman mukaan jaoteltuina.

Epäselvissä tutkintatapauksissa rahoituslähdettä ei ole toistaiseksi vahvistettu tai tunnistettu.



Käynnissä olevissa EPPOn tapauksissa tunnistetut luokat

EPPOn tapauksissa tutkittujen 31. joulukuuta 2024 käynnissä olevien rikostyyppien lukumäärät (ja prosenttiosuudet kahden desimaalin tarkkuudella) tyyppin mukaan jaoteltuina. Huomattakoon, että yksittäisessä tutkinnassa voidaan tutkia monentyyppisiä rikoksia.



Käynnistetyt tutkinnot ja niihin liittyvä arvioitu vahinko

Vuonna 2024 käynnistettyjen tutkintatapausten määrä ja arvio niiden EU:n taloudellisille eduille aiheuttamasta vahingosta.



Langettavat uomiot

Sellaisten EPPOn tapauksissa vuonna 2024 annettujen lainvoimaisten tuomioiden lukumäärä, joissa ainakin yksi epäilty tuomittiin (mukaan lukien vastaavat ratkaisut, jotka on annettu kansallisen lainsäädännön mukaisten yksinkertaistettujen menettelyjen mukaisesti)



Menetetyksi tuomitseminen

Tuomioistuimen määräämä rikokseen liittyvän omaisuuden lopullinen menettäminen.



Menoihin liittyvät petokset

Termillä viitataan yhteisesti hankintamenoihin liittyviin petoksiin ja muihin kuin hankintamenoihin liittyviin petoksiin.



Muu kuin alv-tuloihin liittyvä petos

EU:n taloudellisiin etuihin vaikuttava petollinen toiminta, joka kohdistuu muihin kuin alv-varoista saataviin tuloihin. Petostyyppin yleisiä muotoja ovat salakuljetus ja väärin tulli-ilmoitusten antaminen.



Muu kuin hankintamenoihin liittyvä petos

EU:n taloudellisiin etuihin kohdistuva petollinen toiminta, joka liittyy muihin kuin hankintoihin liittyviin menoihin, kuten rahoitustukiin tai avustuksiin.



Muutoksenhakuvaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset

Tutkintatapaukset, joita koskeva muutoksenhakumenettely oli 31. joulukuuta 2024 käynnissä.



Oikeudenkäyntivaiheessa olevat käynnissä olevat tapaukset

Niiden tutkintatapausten määrä, joita koskeva oikeudenkäyntimenettely oli 31. joulukuuta 2024 käynnissä.



Osuma / ei osumaa -haut

Järjestelmä, jonka avulla vastapuolet saavat epäsuoran pääsyn toistensa asianhallintajärjestelmiin ja jossa vastaavuudet ilmoitetaan vastavuoroisesti.



Petos

Väärin tietojen antaminen tahallisesti tai tuottamuksellisesti lausunnolla tai menettelyllä aineellisen hyödyn saamiseksi.



PIF-rikoksiin keskittyvä rikollisjärjestö

Rakenteeltaan jäsentynyt useamman kuin kahden henkilön muodostama tietyn ajan kestävä järjestäytynyt yhteenliittymä, joka toimii yhteistuumin tehdäkseen EU:n taloudellisia etuja vahingoittavia rikoksia taloudellisen tai muun aineellisen hyödyn saamiseksi suoraan tai välillisesti.



Pysyvät jaostot

Pysyvät jaostot

Pysyvät jaostot toimivat EPPOn operatiivisena sydämenä ja lisävarmistuksena EPPOn tutkintatoimien riippumattomuudelle. Pysyvät jaostot seuraavat tutkinnan aikana toteutettavia toimia ja päättävät kaikista keskeisistä vaiheista, kuten syytteen nostamisesta tai käsittelyn lopettamisesta tai yksinkertaistetun menettelyn soveltamisesta. Kukin pysyvä jaosto (yhteensä 15) koostuu kolmesta Euroopan syyttäjistä, jotka ovat pysyviä jäseniä ja jotka valvovat valtuutettuja Euroopan syyttäjiä. Asian riippumattoman arvioinnin varmistamiseksi kukaan pysyvän jaoston pysyvistä jäsenistä ei ole kotoisin siitä maasta, josta ilmoitus on peräisin.



Päätökset toimenpiteiden osoittamisesta toisessa osallistuvassa jäsenvaltiossa oleville avustaville valtuutetuille Euroopan syyttäjiille

Niiden päätösten lukumäärä, jotka tehtiin vuonna 2024 rajat ylittävissä tutkinnoissa toimenpiteiden osoittamiseksi eri osallistuvien jäsenvaltioiden avustaville valtuutetuille Euroopan syyttäjiille EPPO-asetuksen 31 artiklan mukaisesti.



Rahanpesu

Rahanpesu tarkoittaa rikollisesta toiminnasta saatujen varojen alkuperän peittämistä monimutkaisilla rahansiirroilla ja kaupankäyntitoimilla niin, että nämä varat saadaan näyttämään laillisilta.



Rajat ylittävät tutkinnat

Tutkinnat, joihin osallistuu kaksi tai useampi jäsenvaltio EPPO-asetuksen 31 artiklan mukaisesti.



Saadut ilmoitukset/kantelut

Kansallisilta viranomaisilta, unionin toimielimiltä, elimiltä, toimistoilta tai virastoilta sekä yksityisiltä osapuolilta EPPOn vuonna 2024 saamien rikosilmoitusten määrä; EPPOn omasta aloitteesta (viran puolesta) rekisteröimät tapaukset kuuluvat myös tähän ryhmään.



Siirretty kansallisten viranomaisten käsiteltäväksi

Kansallisille viranomaisille siirrettyjen EPPOn tapausten määrä vuonna 2024. Kansallisille viranomaisille siirretyt tapaukset, jotka koskevat vain osaa epäillyistä ja/ tai rikoksista, katsotaan osittaisiksi siirroiksi, ja ne on sisällytetty tähän ryhmään alaviitteenä.



Syytteesen asettamiset

Niiden vuonna 2024 EPPOn tapauksissa (luonnollisia ja oikeus-) henkilöitä vastaan nostettujen virallisten syytteiden määrä, joilla kyseiset epäillyt saatetaan oikeuden eteen.



Tapaukset, joiden käsittely on lopetettu

Asian käsittelyn lopettamisella tarkoitetaan henkilöä koskevan tutkinnan lopettamista silloin, kun syytetoimet ovat käyneet asiaa käsittelevän valtuutetun Euroopan syyttäjän jäsenvaltion lainsäädännön perusteella mahdottomiksi jollakin EPPO-asetuksen 39 artiklan 1 kohdassa säädetystä perusteista.

Sellaisten EPPOn tapausten määrä, joiden käsittely lopetettiin vuonna 2024. Asiat, joiden käsittely on lopetettu vain osan epäillyistä ja/ tai rikoksista osalta, katsotaan osittain lopetetuiksi, ja ne on sisällytetty tähän ryhmään alaviitteenä.



Toiseen rikokseen erottamattomasti liittyvä rikos

Rikos, joka liittyy erottamattomasti EU:n taloudellisia etuja vahingoittavaan rikolliseen toimintaan sellaisena kuin siitä säädetään direktiivissä (EU) 2017/1371. Erottamattomuuden käsitteellä tarkoitetaan aineellisten tosiseikkojen identtisyyteen (tai olennaisilta osiltaan samojen tosiseikkojen) eli sellaisten konkreettisten olosuhteiden olemassaoloa, jotka liittyvät erottamattomasti toisiinsa ajassa ja paikassa.



Tuomioistuinten lainvoimaiset ratkaisut

EPPOn tapauksissa vuonna 2024 annettujen tuomioistuinten lainvoimaisten ratkaisujen lukumäärä.



Tuomioistuinten ratkaisuista tehdyt ylimääräiset muutoksenhaut

Niiden oikeussuojakeinojen määrä, jotka ovat käytettävissä poikkeuksellisissa olosuhteissa ja joita mahdollisesti käytettiin vuonna 2024 tuomioistuimen lainvoimaisia ratkaisuja vastaan.



Vapauttavat tuomiot

Vapauttava tuomio on tuomioistuimen ratkaisu, jonka mukaan rikoksesta syytetty vastaaja on syytön. Kertomuksessa esitetty vapauttavien tuomioiden määrä tarkoittaa EPPO-tapauksissa vuonna 2024 annettujen sellaisten lopullisten tuomioistuinratkaisujen määrää, joissa kaikki epäillyt vapautettiin syytteistä.



Viran puolesta

Asian tutkinnan avaaminen itsenäisesti, riippumatta ulkopuolisesta panoksesta, ilmoituksesta tai pyynnöstä.



Yksinkertaistetut syyttämismenettelyt

EPPOn tapauksissa vuonna 2024 tehtyjen yksinkertaistettujen syyttämismenettelyjen soveltamista koskevien päätösten lukumäärä. Päätökset, jotka koskevat yksinkertaistettujen syytetoimien soveltamista vain joidenkin epäiltyjen ja/ tai rikosten osalta, katsotaan osittaisiksi päätöksiksi, ja ne on sisällytetty tähän ryhmään alaviitteenä.

Yksinkertaistettu syyttemenettely on menetelmä, jota käytetään EPPOn tutkinnan päättämiseen. Kansallisessa lainsäädännössä tästä voidaan käyttää nimitystä syytetingintä, syytteestä sopiminen tai syyteneuvottelu. Yleensä kyse on vähemmän muodollisesta menettelystä, jossa vastaaja suostuu summaariseen oikeudenkäyntiin tai voi suostua tunnustamaan syyllisyytensä vastineeksi siitä, että syyttäjä luopuu muista syytteistä.

LOPPUVIITTEET

- 1 37 muun tapauksen käsittely lopetettiin osittain.
- 2 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat 105:tä henkilöä
- 3 12 muuta tapausta siirrettiin osittain kansallisille viranomaisille.
- 4 Tämän lisäksi kansallisille viranomaisille osittain siirretyt tapaukset koskevat 16:tä henkilöä.
- 5 Luku sisältää 459 toistamiseen toimitettua ilmoitusta ja 1 564 ilmoitusta, jotka on saatu yksityisiltä osapuolilta EPPOon osallistumattomista jäsenvaltioista ja kolmansista maista.
- 6 Tämä luku koskee 74:ää tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 7 Kolmen muun tapauksen käsittely lopetettiin osittain.
- 8 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat 9:ää henkilöä
- 9 Tämä luku koskee 7:ää tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 10 Lisäksi yhdessä tapauksessa asian käsittely lopetettiin osittain.
- 11 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat 4:ää henkilöä.
- 12 Lisäksi yksi tapaus siirrettiin osittain kansallisille viranomaisille.
- 13 Tämän lisäksi osittainen siirto kansallisille viranomaisille koskee yhtä henkilöä.
- 14 Tämä luku koskee yhtä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 15 Tämä luku koskee 2:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 16 Yhden tapauksen käsittely lopetettiin osittain.
- 17 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat yhtä henkilöä ja yhtä rikosta.
- 18 Tämä luku koskee yhtä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 19 Lisäksi yhdessä tapauksessa asian käsittely lopetettiin osittain.
- 20 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskee yhtä henkilöä.
- 21 Tämä luku koskee 5:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 22 Neljän muun tapauksen käsittely lopetettiin osittain.
- 23 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat 12:tä henkilöä
- 24 Lisäksi yksi tapaus siirrettiin osittain kansallisille viranomaisille.
- 25 Tämän lisäksi osittainen siirto kansallisille viranomaisille koskee yhtä henkilöä.
- 26 Tämä luku koskee 11:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 27 Kolmen muun tapauksen käsittely lopetettiin osittain.
- 28 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat 14:ää henkilöä
- 29 Lisäksi yksi tapaus siirrettiin osittain kansallisille viranomaisille.
- 30 Tämän lisäksi osittainen siirto kansallisille viranomaisille koskee yhtä henkilöä.
- 31 Tämä luku koskee 2:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 32 Neljän muun tapauksen käsittely lopetettiin osittain.
- 33 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat 13:a henkilöä
- 34 Lisäksi yksi tapaus siirrettiin osittain kansallisille viranomaisille.
- 35 Tämä luku koskee 28:aa tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 36 Tämä luku koskee 5:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 37 Tämä luku koskee 2:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 38 Tämä luku koskee 2:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 39 16 muun tapauksen käsittely lopetettiin osittain.
- 40 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat 41:tä henkilöä
- 41 Kahdeksan muuta tapausta siirrettiin osittain kansallisille viranomaisille.
- 42 Tämän lisäksi kansallisille viranomaisille osittain siirretyt tapaukset koskevat 13:a henkilöä.
- 43 Tämä luku koskee 2:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 44 Tämä luku koskee 6:tä tapausta, joissa tutkittiin sekä alv-tuloihin liittyvä petoksia että muita kuin alv-tuloihin liittyviä petoksia.
- 45 Viiden muun tapauksen käsittely lopetettiin osittain.
- 46 Tämän lisäksi asiat, joiden käsittely katsotaan osittain lopetetuiksi, koskevat 11:tä henkilöä
- 47 EPPO, 'Itävalta: 15 henkilöä pidätetty 3,5 miljoonan euron elpymis- ja palautumistukivälineen varoihin liittyvässä petostutkinnassa' (lehdistötiedote, 21.1. 2024<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/austria-15-arrests-eu35-million-fraud-investigation-involving-rrf-funds>>).

48 EPPO, 'Kroatia: EPPO tutkii nesteytetyn maakaasun tuontiterminaalia koskevaa usean miljoonan euron
arvoista hanketta' (lehdistötiedote, 25.7.2024)<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/cyprus-eppo-investigates-project-liquefied-natural-gas-import-terminal>>.

49 EPPO, 'Admiral 2.0 -tutkinta: Euroopan suurin arvonlisäveropetos, jolla on yhteyksiä järjestäytyneeseen
rikollisuuteen' (lehdistötiedote, 28.11.2024)<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-admiral-20-europes-biggest-vat-fraud-links-to-organised-crime>>.

50 EPPO, 'Admiral-tutkinta: EPPO paljastaa alv-petoksiin syylistyneen järjestäytyneen rikollisryhmän: vahingon
arvioidaan olevan 2,2 miljardia euroa' (lehdistötiedote, 29.11.2022)<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/operation-admiral-eppo-uncovers-organised-crime-groups-responsible-vat-fraud-estimated>>.

51 EPPO, 'Belgia: Kolme henkilöä tuomittiin sähköpyörien tuontitullien kiertämisestä 3,1 miljoonan euron
edestä' (lehdistötiedote, 19.4.2024)<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/belgium-three-convicted-evading-eu31-million-customs-duties-imported-e-bikes>>.

52 EPPO, 'Italia: Virkamiehiä epäillään elpymis- ja palautumistukivälineen varoihin liittyvästä korruptiosta ja
rikollisjärjestöön osallistumisesta' (lehdistötiedote, 24.10.2024)<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/italy-civil-servants-suspected-corruption-rrf-funds-and-involvement-criminal>>.

53 EPPO, 'Liettua: EPPO suorittaa kotietsintöjä BaltCap-infrastruktuurirahaston varojen kavallusta koskevassa
tutkinnassa' (lehdistötiedote, 19.2.2024)<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-conducts-searches-investigation-misappropriation-funds-baltcap>>.

54 EPPO, 'Resilient Crime -tutkinta: 22 henkilöä pidätettiin ratsiassa, joka kohdistui NextGenerationEU-varoihin
liittyvästä petoksesta epäiltyyn rikollisjärjestöön' (lehdistötiedote, 4.4.2024)<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-resilient-crime-22-arrests-raid-against-criminal-organisation-suspected>>.

55 Rikollisjärjestöön osallistuminen on tässä yhteydessä ymmärrettävä siten, että rikollisjärjestöön osallistumisesta
on kansallisen rikoslainsäädännön nojalla nostettu virallinen syyte. Tämä on rajoittava määritelmä, joka
poikkeaa puitepäättöksen 2008/841/YOS määritelmästä.

56 EPPO, 'Moby Dick -tutkinta: Mafiaklaanit investoivat 520 miljoonaa euroa alv-petoksiin' (lehdistötiedote,
14.11.2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-moby-dick-mafia-clans-invest-eu520-million-vat-fraud>>.

57 EPPO:n toiminnassa on noudatettava täysimääräisesti Euroopan unionin perusoikeuskirjan 50 artiklan kieltoa
syyttää ja rangaista oikeudenkäynnissä kahdesti samasta rikoksesta (ne bis in idem), jolla varmistetaan, että
EPPO:n nostamat syytteet eivät johda kaksoisrangaistavuuteen.

58 EPPO, 'Ranska: Yritys tuomittiin hygieniatuotteisiin liittyvästä tullipetoksesta' (lehdistötiedote, 2.10.2024)
<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/france-company-convicted-customs-fraud-involving-sanitary-products>>.

59 Puitepäättöksen 2008/841/YOS mukaisesti.

60 Kollegion päätökset julkaistaan EPPO:n verkkosivustolla.

61 Euroopan syyttäjänviraston ja Seychellien korruptionvastaisen komission välisestä käytännön
yhteistyöjärjestelyistä 12 päivänä kesäkuuta 2024 annettu kollegion päätös 035/2024.

62 Euroopan syyttäjänviraston (EPPO) ja Andorran ruhtinaskunnan yleisen syyttäjänviraston välisestä käytännön
yhteistyöjärjestelyistä 6 päivänä marraskuuta 2024 annettu kollegion päätös 061/2024.

63 Maailmanpankin integriteettiysikön ja Euroopan syyttäjänviraston välisestä yhteisymmärryspöytäkirjasta
12 päivänä kesäkuuta 2024 annettu kollegion päätös 036/2024.

64 Euroopan syyttäjänviraston ja iberoamerikkalaisten maiden yleisten syyttäjien yhdistyksen välisestä
yhteisymmärryspöytäkirjasta 20 päivänä marraskuuta 2024 annettu kollegion päätös 065/2024.

65 Euroopan parlamentin ja Euroopan syyttäjänviraston välisestä käytännön yhteistyöjärjestelyistä 2 päivänä
lokakuuta 2024 annettu kollegion päätös 055/2024.

66 Euroopan ulkosuhdehallinnon ja Euroopan syyttäjänviraston välisestä käytännön yhteistyöjärjestelyistä, jossa
määritellään yhteistyön yksityiskohtaiset säännöt, 24 päivänä huhtikuuta 2024 annettu kollegion päätös
026/2024.

67 Euroopan komission ja Euroopan syyttäjänviraston välisen yhteistyön yksityiskohtaisista säännöistä tehdyn
sopimuksen muutos – kollegion päätös 073/20021 (liitteet).

68 Yksinkertaistettuja menettelyjä koskevista suuntaviivoista 2 päivänä joulukuuta 2020 tehdyn kollegion
päättöksen 023/2020 muuttamisesta 24 päivänä tammikuuta 2024 annettu kollegion päätös 003/2024.

69 Asetuksen (EU) 2017/1939 31 artiklan soveltamista koskevien suuntaviivojen hyväksymisestä tehdyn päätöksen
006/2022 muuttamisesta 18 päivänä syyskuuta 2024 annettu kollegion päätös 052/2024.

70 Euroopan syyttäjänviraston työjärjestyksen muuttamisesta ja täydentämisestä 7 päivänä helmikuuta 2024
annettu kollegion päätös 010/2024.

71 Pysyvien jaostojen tehtäviä ja menettelyjä koskevan päätöksen muuttamisesta 15 päivänä toukokuuta 2024
annettu kollegion päätös 028/2024.

72 Euroopan syyttäjänviraston käyttöön annettua muuta henkilöstöä koskevista säännöistä 22 päivänä syyskuuta
2021 tehdyn kollegion päätöksen 097/2021 muuttamisesta, sellaisena kuin se on muutettuna 20 päivänä
heinäkuuta 2022 tehdyllä päätöksellä 035/22, 7 päivänä helmikuuta 2024 annettu kollegion päätös 009/2024.

73 Tiettyjen Luxemburgissa työskentelevien toimihenkilöiden asumiskorvauksen vahvistamisesta 11 päivänä
joulukuuta 2024 annettu kollegion päätös 072/2024.

74 Euroopan syyttäjänviraston (EPPO) digitaalisiin viestintä- ja tietojärjestelmiin sovellettavista
turvallisuussäännöistä 7 päivänä helmikuuta 2024 annettu kollegion päätös 014/2024.

75 Turvallisuusstrategiasta 2024–2028 26 päivänä kesäkuuta 2024 annettu kollegion päätös 042/2024.

76 Kollegion jäsenten ja valtuutettujen Euroopan syyttäjien eettisen komitean jäsenten nimittämisestä 24.
tammikuuta 2024 annettu kollegion päätös 005/2024.

77 Valtuutettujen Euroopan syyttäjien kurinpitolautakunnan jäsenen nimittämisestä 24 päivänä tammikuuta
annettu 2024 kollegion päätös 006/2024 ja valtuutettujen Euroopan syyttäjien kurinpitolautakunnan jäsenten
nimittämisestä 29 päivänä toukokuuta 2024 annettu kollegion päätös 029/2024.

- 78 Valtuutettujen Euroopan syyttäjien arviointikomitean jäsenen nimittämisestä 24 päivänä tammikuuta 2024 annettu kollegion päätös 007/2024.
- 79 EPPOn hallintojohtajan viran väliaikaisesta täyttämisestä 24. huhtikuuta 2024 annettu kollegion päätös 025/2024.
- 80 Euroopan syyttäjän sijaisen tarpeen tunnustamisesta ja väliaikaisen Euroopan syyttäjän tehtävän hoitamisesta 4. syyskuuta 2024 annettu kollegion päätös 048/2024, sekä sen ajanjakson pidentämisestä, jonka ajan valtuutettu Euroopan syyttäjä toimii väliaikaisena Euroopan syyttäjänä, 11. joulukuuta 2024 annettu kollegion päätös 071/2024.
- 81 Steven Ryderin uudelleen nimittämisestä EPPOn tietosuojavastaavaksi 12 päivänä kesäkuuta 2024 annettu kollegion päätös 033/2024.
- 82 EPPOn kollegion 18 päivänä lokakuuta 2023 tekemän päätöksen 065/2023 muuttamisesta digitaaliasioiden ohjausryhmän perustamiseksi 10 päivänä heinäkuuta 2024 annettu kollegion päätös 046/2024.
- 83 Kyseiset nimeämispäätökset julkaistaan EPPOn verkkosivustolla.
- 84 Euroopan syyttäjänviraston yhtenäisen ohjelma-asiakirjan hyväksymisestä vuosiksi 2024–2026 7 päivänä helmikuuta 2024 annettu kollegion päätös 012/2024.
- 85 EPPOn lopullisesta tilinpäätöksestä varainhoitovuodelta 2023 12 päivänä kesäkuuta 2024 annettu kollegion päätös 034/2024.
- 86 Euroopan syyttäjänviraston tulojen ja menojen hyväksyjän vuoden 2023 konsolidoidun vuotuisen toimintakertomuksen arvioinnista ja hyväksymisestä 12 päivänä kesäkuuta 2024 annettu kollegion päätös 037/2024.
- 87 Euroopan syyttäjänviraston yhtenäisen ohjelma-asiakirjan hyväksymisestä vuosiksi 2025–2027 11 päivänä joulukuuta 2024 annettu kollegion päätös 073/2024.
- 88 Euroopan syyttäjänviraston talousarvion hyväksymisestä vuodelle 2025 16 päivänä joulukuuta 2024 annettu kollegion päätös 074/2024.
- 89 Euroopan syyttäjänviraston vuoden 2025 rahoituspäätöksen hyväksymisestä 16 päivänä joulukuuta 2024 annettu kollegion päätös 075/2024.
- 90 Sääntömääräisiä lisävirkoja ja lisätuloja koskevan pyynnön hyväksymisestä vuodeksi 2024 21 päivänä helmikuuta 2024 annettu kollegion päätös 016/2024. Euroopan syyttäjänviraston rahoituspäätöksen hyväksymisestä vuodeksi 2024 13 päivänä maaliskuuta 2024 annetun kollegion päätöksen 018/2024 muuttamisesta 12 päivänä joulukuuta 2023 annettu Euroopan syyttäjänviraston kollegion päätös 080/2023. Euroopan syyttäjänviraston talousarvion hyväksymisestä vuodeksi 2024 12 päivänä joulukuuta 2023 annetun kollegion päätöksen 079/2023 muuttamisesta 26 päivänä kesäkuuta 2024 annettu Euroopan syyttäjänviraston kollegion päätös 039/2024. Euroopan syyttäjänviraston rahoituspäätöksen hyväksymisestä vuodeksi 2024 13 päivänä maaliskuuta 2024 tehdyn Euroopan syyttäjänviraston kollegion päätöksen 018/2024 muuttamisesta 26 päivänä kesäkuuta 2024 annettu Euroopan syyttäjänviraston kollegion päätös 040/2024. Euroopan syyttäjänviraston vuosien 2024–2026 yhtenäisen ohjelma-asiakirjan muuttamisesta 26 päivänä kesäkuuta 2024 annettu kollegion päätös 041/2024. Euroopan syyttäjänviraston talousarvion hyväksymisestä vuodeksi 2024 26 päivänä kesäkuuta 2024 annetun Euroopan syyttäjänviraston kollegion päätöksen 039/2024 muuttamisesta 20 päivänä marraskuuta 2024 annettu Euroopan syyttäjänviraston kollegion päätös 063/2024. Euroopan syyttäjänviraston rahoituspäätöksen hyväksymisestä vuodeksi 2024 26 päivänä kesäkuuta 2024 annetun Euroopan syyttäjänviraston kollegion päätöksen 050/2024 muuttamisesta 20 päivänä marraskuuta 2024 annettu Euroopan syyttäjänviraston kollegion päätös 064/2024.
- 91 Tähän sisältyy 26 päätöstä syytteen osittaisesta nostamisesta.
- 92 Tähän sisältyy 17 päätöstä yksinkertaistetun syyttämismenettelyn osittaisesta soveltamisesta.
- 93 Tähän sisältyy 53 päätöstä asian käsittelyn osittaisesta lopettamisesta.
- 94 Tutkittavat tosiseikat eivät ole rikos, jonka osalta EPPO on toimivaltainen.
- 95 Tähän sisältyy 16 päätöstä asian käsittelyn osittaisesta siirtämisestä.
- 96 EPPOn toimivallan käytölle asetettuja erityisehtoja ei enää täytetä.
- 97 Tähän sisältyy kaksi päätöstä asian käsittelyn osittaisesta siirtämisestä.
- 98 Yleisten ohjeiden mukaisesti pysyvät jaostot voivat siirtää asian käsittelyn toimivaltaisille kansallisille viranomaisille rikoksissa, jotka ovat aiheuttaneet tai todennäköisesti aiheuttavat unionin taloudellisille eduille vahinkoa, jonka arvo on alle 100 000 euroa.
- 99 Luvut viittaavat rekisteröityihin ja tarkistettuihin ilmoituksiin.
- 100 Vuoden 2024 vuosikertomus, (ks. luku 14 EPPO-akatemia ja ulkoinen koulutus).
- 101 Unionin toimielinten, elinten, toimistojen ja virastojen kyberturvallisuuspalvelu (CERT-EU) (ks. sivu 3, kohta 16).
- 102 Avoimuusperiaatteen ja yksityishenkilöiden asiakirjojen saamista koskevan oikeuden mukaisesti Euroopan unionin kansalaisilla ja muilla luonnollisilla henkilöillä, jotka oleskelevat jäsenvaltiossa, tai oikeushenkilöillä, joilla on rekisteröity toimipaikka jäsenvaltiossa, on oikeus tutustua EPPOn tuottamiin tai sen hallussa oleviin asiakirjoihin edellyttäen, että tietyt periaatteet, ehdot ja rajoitukset täyttyvät. Saatavuus voidaan evätä vain poikkeuksellisissa erityisolosuhteissa. Asetuksessa (EY) N:o 1049/2001 säädetään yleisistä säännöistä asiakirjojen saamisesta. EPPOn kollegio on hyväksynyt EPPOn asiakirjojen saatavuutta koskevat täytäntöönpanosäännöt 21. lokakuuta 2020 (kollegion päätös 008/2020). EPPO-asetuksen 109 artiklan 1 kohdan mukaisesti oikeutta tutustua asiakirjoihin ei sovelleta EPPOn tapaustiedostoihin kuuluviin asiakirjoihin.
- 103 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Espanja).
- 104 Mincu Pătrașcu Brăncuși v. Euroopan syyttäjänvirasto.
- 105 PU v. Euroopan syyttäjänvirasto.
- 106 Giuffrida v. Euroopan syyttäjänvirasto.
- 107 Research Investments ym. v. Euroopan syyttäjänvirasto.
- 108 EPPO, 'Goliath-tutkinta: Kansainvälisen rikollisryhmän epäillyt päätekijät syytteessä 93 miljoonan euron alv-petoksesta' (lehistötiedote, 9.8.2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-suspected-ringleaders-international-crime-group-charged-eu93>>.



Euroopan unionin
julkaisutoimisto

KU-01-24-005-FI-N
ISBN 978-92-9409-035-5