



EURÓPAI
ÜGYÉSZSÉG

ÉVES JELENTÉS

EPPO Éves jelentés 2024

Luxemburg: Az Európai Unió Kiadóhivatala, 2025

© Európai Ügyészség, 2025

Sokszorosítása a forrás megjelölésével engedélyezett.

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

9. o. (fent), 10., 64., 75. o. (fent), 84. o. (balra lent), 85. o. (jobbra lent), 86., 89. o. (fent), 90., 97. o. (fent), 99. o. (fent), 100., 101. o. (fent), 102., 103. o. (fent), 104., 105. o. (fent), 106., 107. o. (balra lent), 115. o. (fent): © Adobe Stock; 72. o. (felső sor, jobbra lent; alsó sor, fent középen): © Policie České republiky; 72. o. (balra lent), 84. o. (jobbra lent): © Guardia di Finanza; 72. o. (jobbra lent): © Finanzamt für Steuerstrafsachen und Steuerfahndung Hagen; 72. o. (felső sor, jobbra lent; alsó sor, lent középen, jobbra lent): © Latvijas Nodokļu un muitas policijas pārvalde.

Nyomtatott változat ISBN 978-92-9409-044-7 ISSN 2600-4852 doi:10.2927/3547133 KU-01-24-005-HU-C

PDF ISBN 978-92-9409-043-0 ISSN 2600-4844 doi:10.2927/7563602 KU-01-24-005-HU-N

www.eppo.europa.eu



TARTALOM

Előszó	5
Rövidítések jegyzéke	6
1. ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK	8
2. OPERATÍV TEVÉKENYSÉG	10
• Áttekintés	10
• Központi hivatal	12
• Tagállamok	14
• Ügyeink típusai	58
• Fókuszban: A szervezett bűnözéssel kapcsolatos nyomozások: az EPPO fő tevékenysége	70
• Fókuszban: a NextGenerationEU	71
• Bűncselekményből származó jövedelem visszatéríttetése	72
3. AZ ÜGYÉSZI KOLLÉGIUM TEVÉKENYSÉGE	74
4. AZ ÁLLANDÓ TANÁCSOK TEVÉKENYSÉGE	76
• Az állandó tanácsok határozatainak száma és típusa	76
• Ügyek lezárása	77
5. A DELEGÁLT EURÓPAI ÜGYÉSZEK TEVÉKENYSÉGE	80
• A Delegált Európai Ügyészek Szövetsége	80
• Képzés és munkaértekezletek	82
6. OPERATÍV ÜGYEKÉRT ÉS AZ ÜGYÉSZI KOLLÉGIUM TÁMOGATÁSÁÉRT FELELŐS EGYSÉG	84
• Nyilvántartás és operatív érdekelt felek	85
• Operatív jogi támogatás	85
• Nyomozási és elemzési támogatás	86
• Operatív támogatási szolgáltatások	86
• A bejelentett információk feldolgozása	87
7. DIGITÁLIS SZOLGÁLAT, BIZTONSÁGI ÉS SZERVEZETI SZOLGÁLATOK	90
• Digitális szolgálat	90
• Biztonság	91
• Szervezeti szolgálat	92
8. HUMÁN ERŐFORRÁSOK ÉS SZEMÉLYZETFEJLESZTÉS	94
• Betöltöttség	95
• Személyzeti Bizottság	95
• A személyzet összetétele	96
9. PÉNZÜGYI FORRÁSOK ÉS AZOK KEZELÉSE	98
• Közbeszerzés	98
• Belső ellenőrzés	98
• Belső kontroll	98
10. ÁTLÁTHATÓSÁG, VALAMINT A NYILVÁNOSSÁGGAL ÉS A SAJTÓVAL VALÓ KAPCSOLAT	100
11. A JOGI SZOLGÁLAT TEVÉKENYSÉGE	102
12. ADATVÉDELEM	104
13. AZ EPPO KAPCSOLATA A PARTNEREIVEL	106
• Együttműködés az uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel	106
• Kapcsolatok a nem részt vevő tagállamokkal és nem uniós országokkal	108
• Kiemelt pontok	110
• Nemzetközi tevékenységekben való részvétel	113
• EPPO Akadémia és külső képzés	114
GLOSSZÁRIUM ÉS MEGJEGYZÉSEK	116



ELŐSZÓ

Laura Codruța Kövesi
Európai főügyész



Néhány évvel ezelőtt általánosságban úgy gondolták, hogy az Európai Ügyészségnek (EPPO) nem lesz sok tennivalója. Kisméretű szervezetként azzal a céllal hozták létre, hogy a bűncselekmények egy szűknek tekintett körével foglalkozzon. Több mint három év működés után, új bűncselekmények megjelenésével az EPPO kapacitását hozzá kell igazítani a valósághoz.

Először is azért, mert mindig is több bűncselekmény sértette az Európai Unió pénzügyi érdekeit, mint amennyit nyilvánosan beismertek. Még mindig emlékszem arra, amikor a mérvadó szereplők a munkaterhelésre vonatkozó első statisztikáinkra ösztönös hitetlenkedéssel reagálva lényegében kijelentették, hogy az EPPO számadatai nem lehetnek valóságok!

2024 végéig **2666 aktív nyomozás** indult **több mint 24,8 milliárd eurós becsült kár** tekintetében. Amint az a jelentésből is kiderül, a munkaterhelésünk egyre nagyobb, és ezzel együtt az uniós polgárok elvárásai is növekednek.

Másodszor azért, mert az uniós csalás rendkívül vonzóvá vált nagyon veszélyes bűnözők számára, aminek oka részben az igazságszolgáltatás nem egységes múltbeli fellépése ezen a területen. Az EPPO által jelenleg folytatott nyomozások tárgyát képező becsült károk több mint fele határokon átnyúló héacsaláshoz kapcsolódik. Ez a szervezett bűnözői csoportok szinte szisztematikus érintettségét jelenti, és jelentős biztonsági problémának számít.

Az úgynevezett „csalás elleni uniós architektúrával” kapcsolatos minden komoly elgondolásnak annak

elismerésével kell kezdődnie, hogy az elsősorban a rendőrség, az adó- és vámigazgatási szervek, az ügyészek és a bírák munkájáról szól, és mindig is arról szólt.

A „csalás elleni uniós architektúráról” folytatott komoly viták során nem szabad elrejteni a kellemetlen tényeket. 2024-ben például az EPPO **6547 bűnügyi bejelentést** dolgozott fel. A bűnügyi bejelentések több mint 70%-a magánfelektől, közel 27%-a nemzeti hatóságoktól, és kevesebb mint 1%-a az OLAF-tól érkezett. Nyilvánvaló, hogy az uniós intézményeknek, szerveknek, hivataloknak és ügynökségeknek fokozniuk kell a csalás gyanúja feltárásának és EPPO felé való bejelentésének mértékét.

A „csalás elleni uniós architektúra” javítására irányuló bármely javaslatnak ezért nehéz, de nagyon fontos kérdésekre kell választ adnia. Hogyan lehetséges például az, hogy a szervezett bűnözői csoportok valamennyi csalás elleni stratégia, ellenőrzés és jelentéstétel ellenére képesek voltak ipari szintre fejleszteni a héacsalást?

Mindannyiunknak szembe kell néznünk a felelősségeinkkel. Számunkra, az Európai Ügyészségnél a legfontosabb kérdések a következők: Jól felszerelt az EPPO? Jól felszerelt az Európa? A rendőrség, illetve az adó- és vámigazgatási szervek támogatják elkötelezett és szakosodott nyomozókkal az EPPO nyomozásait valamennyi részt vevő tagállamban?

Jelenleg a válasz e kérdések mindegyikére nemleges. Ha javítani szeretnénk a „csalás elleni uniós architektúrát”, akkor mindegyik kérdésre igennel kell tudnunk válaszolni.

RÖVIDÍTÉSEK JEGYZÉKE

Uniós tagállamok	
Az EPPO-ban részt vevő tagállamok, 2024	
AT	Ausztria
BE	Belgium
BG	Bulgária
CY	Ciprus
CZ	Csehország
DE	Németország
EE	Észtország
EL	Görögország
ES	Spanyolország
FI	Finnország
FR	Franciaország
HR	Horvátország
IT	Olaszország
LT	Litvánia
LU	Luxemburg
LV	Lettország
MT	Málta
NL	Hollandia
PL	Lengyelország
PT	Portugália
RO	Románia
SE	Svédország
SI	Szlovénia
SK	Szlovákia
Az EPPO-ban nem részt vevő tagállamok, 2024	
DK	Dánia
HU	Magyarország
IE	Írország

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

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

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



ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK



AZ EURÓPAI ÜGYÉSZSÉG SZERVEZETE ÉS MŰKÖDÉSE

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

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

Egyetlen hivatalként, decentralizált struktúrával működünk. A luxembourgi székhelyű EPPO 44 helyen rendelkezik irodával a részt vevő tagállamokban. A gyakorlatban 24 európai ügyész és az európai főügyész Luxembourgban felügyeli a delegált európai ügyészek által a részt vevő tagállamokban indított nyomozásokat.

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

A delegált európai ügyészek a nemzeti igazságszolgáltatásuk vagy ügyészségük aktív tagjai, akik a nemzeti büntetőjog és a nemzeti büntető eljárásjog alapján folytatnak nyomozást és vádhatósági eljárást. Ügyeiket a nemzeti bíróságok elé terjesztik ítélethozatalra. Összesen 24 különböző büntetőeljárás jogrendszer szerint működünk. Ezt különböző eszközök, technológiák, munkamódszerek és nyelvek használatával tesszük. Erre korábban még nem volt példa.



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

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



OPERATÍV TEVÉKENYSÉG





OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

ÁTTEKINTÉS

Ügyészeink az összes részt vevő tagállamban ugyanazokért a célokért küzdenek, és ugyanazt az ügyészégi politikát hajtják végre, amit az EPPO ügyészi kollégiuma határoz meg. **A bonyolult gazdasági és pénzügyi bűncselekményekkel kapcsolatos összetett, határokon átnyúló nyomozásokra összpontosítunk, különösen, ha szervezett bűnözői csoportokról van szó.**



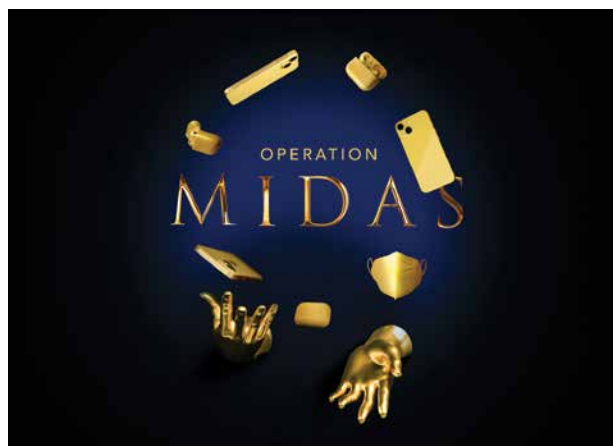
2024. december 31-ig **2666 aktív nyomozást** folytattunk le, amelyekre vonatkozóan **a becsült kár meghaladta a 24,8 milliárd eurót. 13,15 milliárd eurós becsült kárral a héacsalás** 2024 végén a nyomozás tárgyát képező teljes becsült kár több mint **53%-át** tette ki. A határokon átnyúló vonatkozású nyomozások (több ország területén elkövetett cselekmények, vagy olyanok, amelyek több országnak okoztak kárt) aránya stabil maradt (**29%**).

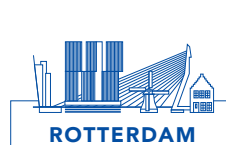
2024-ben **6547 bűnügyi bejelentést** dolgoztunk fel, ami 56%-kal több, mint 2023-ban. Ezt a növekedést elsősorban a **magánfelektől** származó bejelentések (**4623**, ami 85%-kal több, mint 2023-ban), valamint a **nemzeti hatóságoktól** származó bejelentések (**1760**, ami 12%-kal több, mint 2023-ban) megnövekedett száma idézte elő. Ez a fejlemény azt bizonyítja, hogy a részt vevő tagállamokban tovább javult az EU pénzügyi érdekeit érintő csalások felderítésének szintje. Azt is mutatja, hogy a közvélemény jobban ismeri az EPPO-t,

illetve hogy az európai polgárok elvárásai továbbra is magasak. Az **uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől** származó bejelentések száma azonban továbbra is nagyon alacsony volt (**113**), ami azt jelenti, hogy a felderítés és a jelentéstétel terén még három évvel az EPPO működésének megkezdése után sem történt javulás.

Az összes rendelkezésre álló információ alapján 2024-ben **1504 nyomozást** indítottunk, ami csaknem 10%-kal több, mint 2023-ban – és **a becslések szerint 13,07 milliárd eurós kárnak** felel meg. Ez főként az EPPO és az érintett nemzeti hatóságok közötti együttműködés javulásának, valamint az EPPO azon eltökéltségének az eredménye, hogy különösen a nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás és a (héa- és nem héa-) bevételekkel kapcsolatos csalás területén tevékenykedő bűnszervezeteket célozza meg.

2024-ben **205 vádemelésre** került sor (ami 47%-kal több, mint 2023-ban), amivel az EPPO elérte, hogy több uniós csalást elkövető személyt ítéljenek el a nemzeti bíróságok. Végül a kártérítésre összpontosítás célkitűzésével összhangban a bírák **2,42 milliárd euró** értékben adtak ki **befagyasztást elrendelő határozatokat** delegált európai ügyészeknek, míg az év során **befagyasztott vagyon** értéke elérte a **849 millió eurót**.





KÖZPONTI HIVATAL

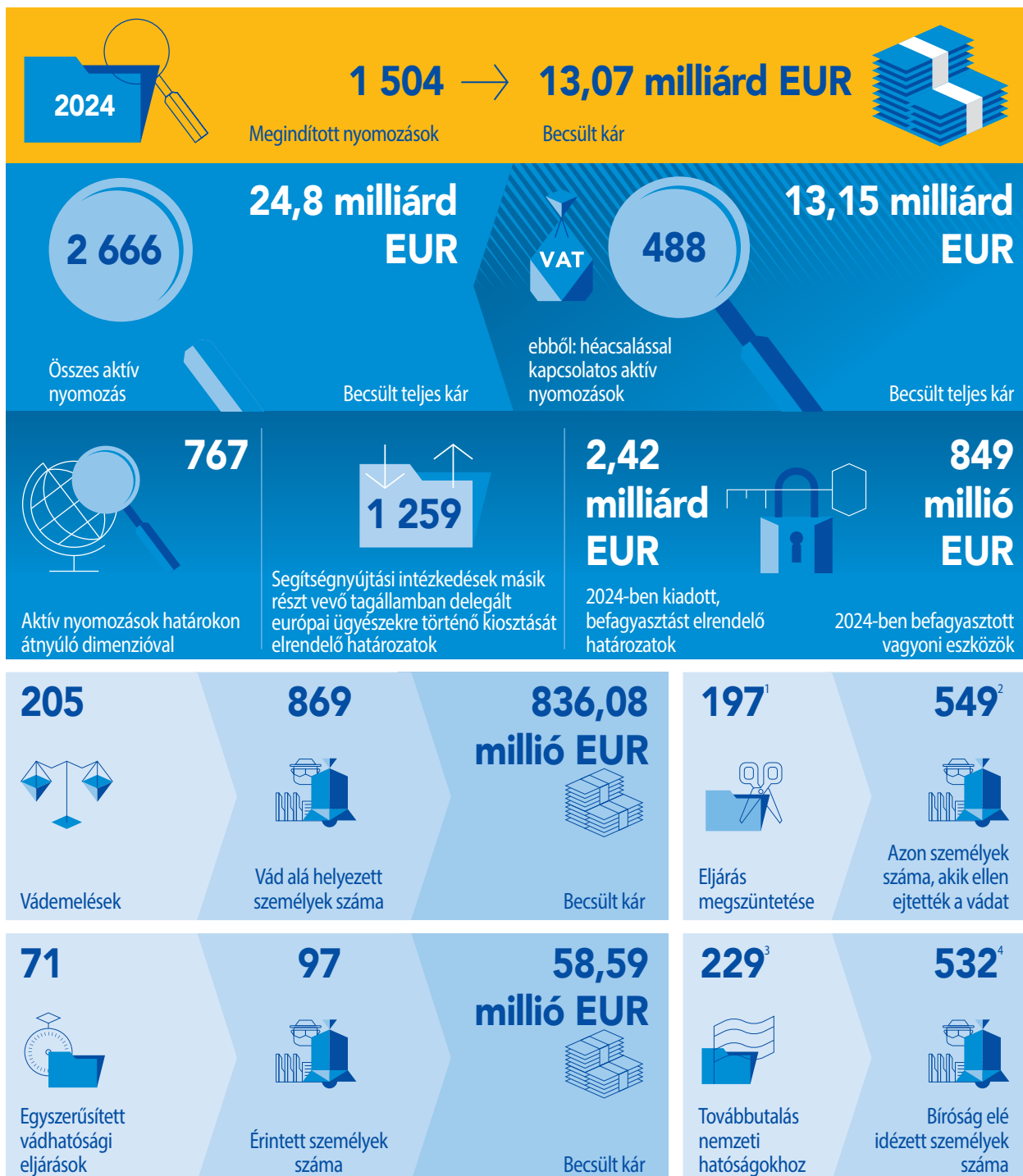


OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **166**

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **180,8**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	113	Magánfelektől	4 623 ⁵
Nemzeti hatóságoktól	1 760	Hivatalból	51
ÖSSZESEN			6 547

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	309
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	118
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	5
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	17
	Jogerős bírósági határozatok száma	106
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	102
	Elítélt személyek száma	196
	Felmentő ítéletek	4
	Felmentett személyek száma	7

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	2 105		591		385
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	33,19%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	9,32%	PIF-orientált bűnszervezet	6,07%
	480		1 287 ⁶		191
Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás	7,57%	Héabevételekkel kapcsolatos csalás	20,29%	Korrupció	3,01%
	115		380		808
Hűtlen kezelés	1,81%	Pénzmosás	5,99%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	12,74%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	428	Éghajlati és környezetvédelmi programok	9
Tengerügyi és halászati programok	48	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	307
Nemzetközi együttműködési programok	19	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	13
Regionális és városfejlesztési programok	478	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	11
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	36	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	11
Kutatási és innovációs programok	31	Biztonsági és védelmi programok	5
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	158	Egyéb programok/vitás ügyek	352

AUSZTRIA



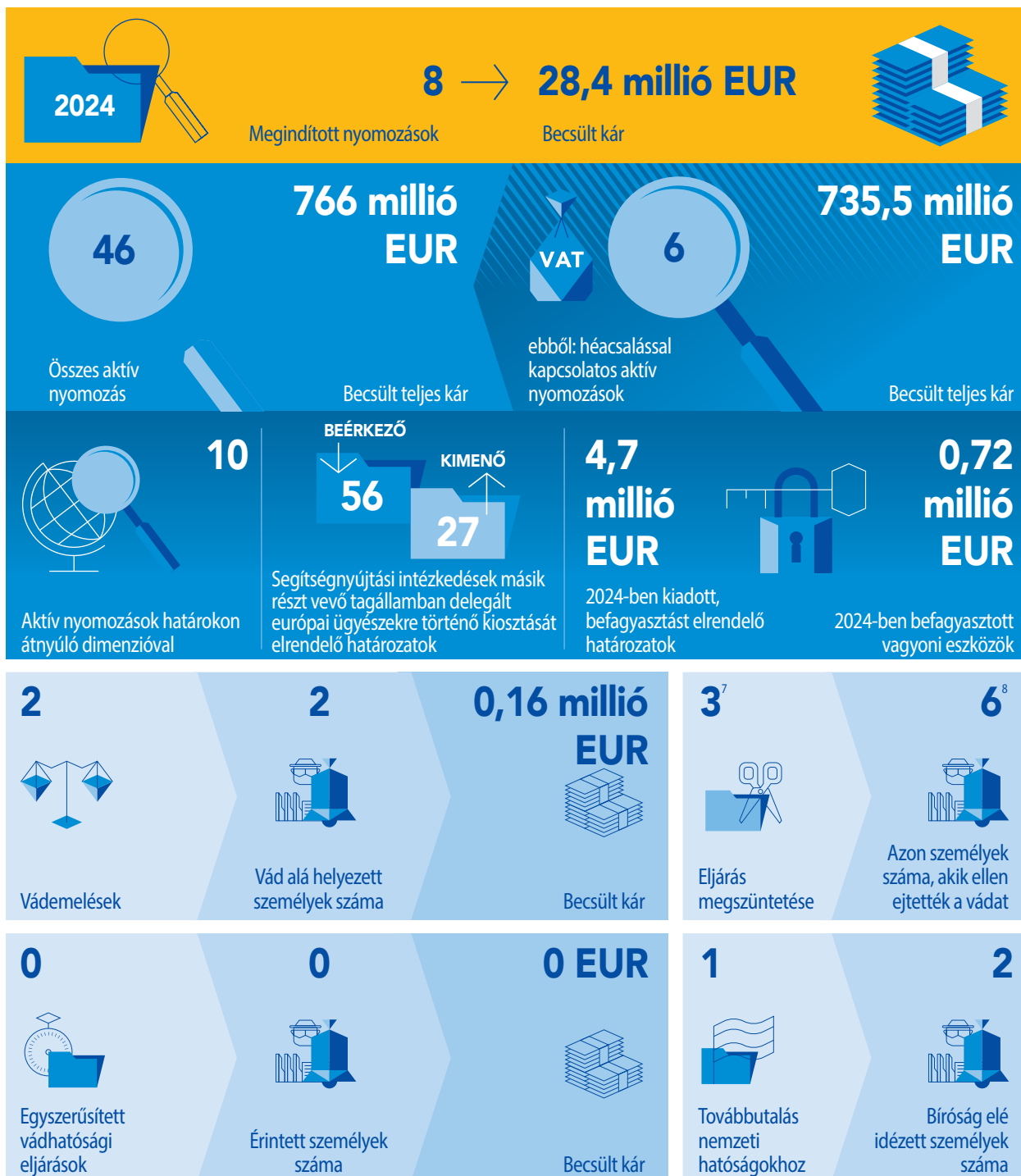
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniósi intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	0	Magánfelektől	25
Nemzeti hatóságoktól	14	Hivatalból	1
ÖSSZESEN			40

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

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

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	45		4		0
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	73,77%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	6,56%	PIF-orientált bűnszervezet	0%
	5		6		0
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	8,20%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	9,84%	Korrupció	0%
	0		1		0
Hűtlen kezelés	0%	Pénzmosás	1,64%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	0%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	1	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	29
Nemzetközi együttműködési programok	2	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	1
Regionális és városfejlesztési programok	3	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	0	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	1	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	0	Egyéb programok/viták ügyek	0

BELGIUM



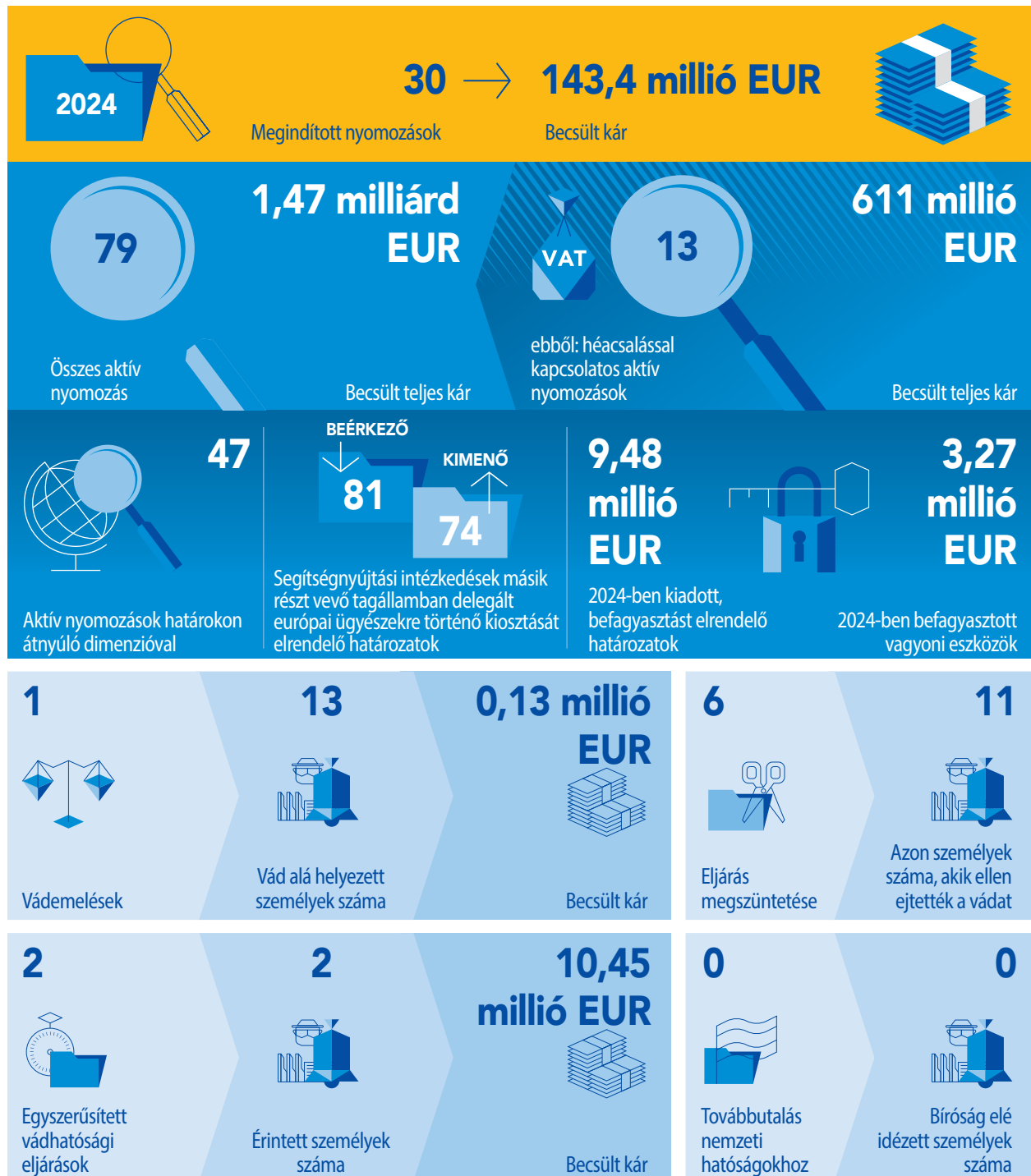
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	23	Magánfelektől	84
Nemzeti hatóságoktól	30	Hivatalból	4
ÖSSZESEN			141

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

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

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	42		14		8
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	30,66%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	10,22%	PIF-orientált bűnszervezet	5,84%
	21		14 ⁹		7
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	15,33%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	10,22%	Korrupció	5,11%
	12		13		6
Hűtlen kezelés	8,76%	Pénzmosás	9,49%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	4,38%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	4	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	0
Nemzetközi együttműködési programok	2	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	1
Regionális és városfejlesztési programok	2	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	0	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatási és innovációs programok	3	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	2	Egyéb programok/vitás ügyek	39

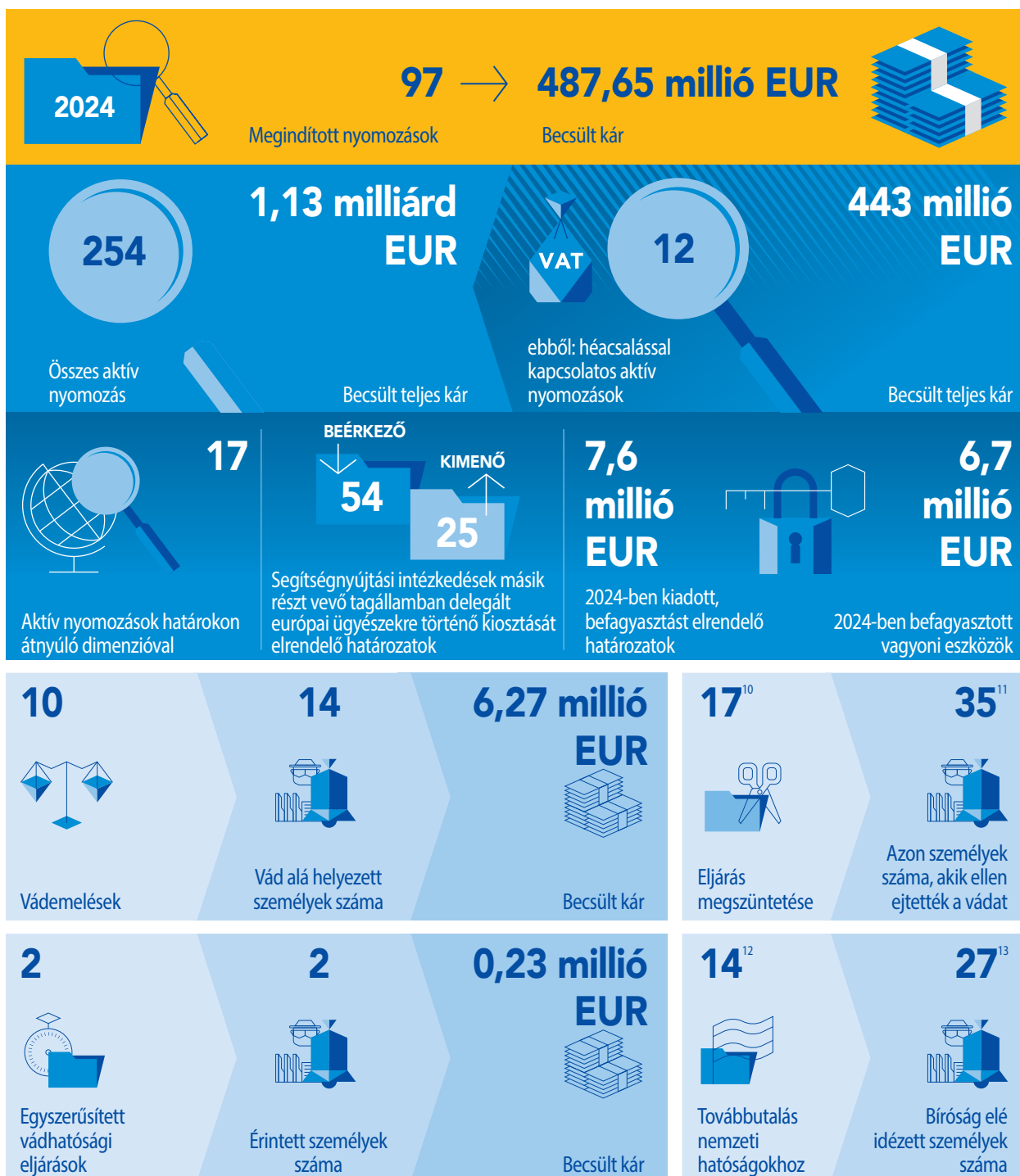
BULGÁRIA



OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **12**
 Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **29**
 Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Igen**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	6	Magánfelektől	238
Nemzeti hatóságoktól	184	Hivatalból	1
ÖSSZESEN			429

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	12
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	3
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	1
	Jogerős bírósági határozatok száma	3
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	3
	Elítélt személyek száma	3
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	174		103		10
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	48,88%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	28,93%	PIF-orientált bűnszervezet	2,81%
	5		15 ¹⁴		19
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	1,40%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	4,21%	Korrupció	5,34%
	13		6		11
Hűtlen kezelés	3,65%	Pénzmosás	1,69%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	3,09%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	72	Éghajlati és környezetvédelmi programok	1
Tengerügyi és halászati programok	10	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	6
Nemzetközi együttműködési programok	3	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	3
Regionális és városfejlesztési programok	79	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	2
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	7	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	2
Kutatói és innovációs programok	1	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	27	Egyéb programok/viták ügyek	31



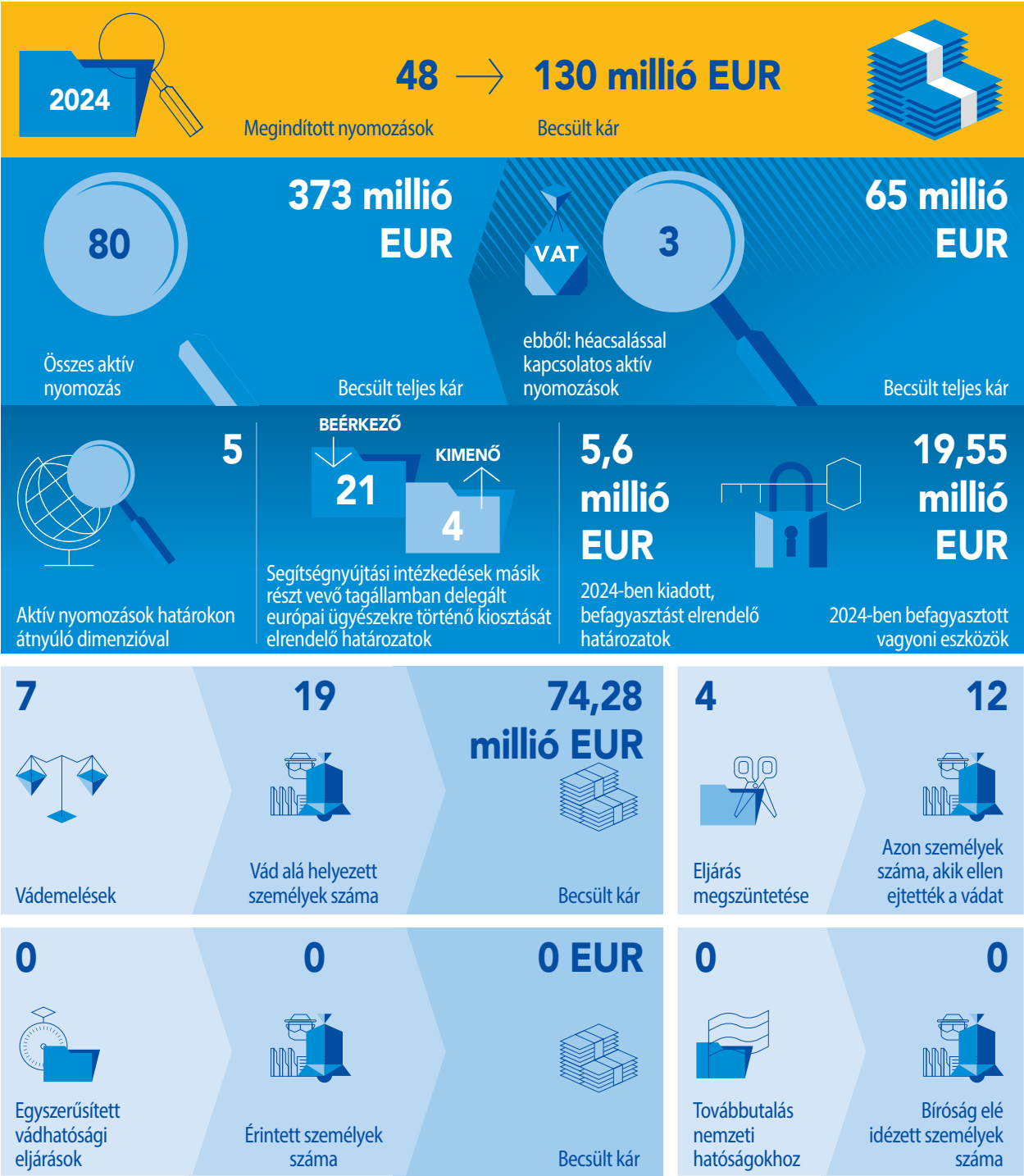
HORVÁTORSZÁC



OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **6**
Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **11**
Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	2	Magánfelektől	458
Nemzeti hatóságoktól	37	Hivatalból	4
ÖSSZESEN			501

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	8
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	12
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	2
	Jogerős bírósági határozatok száma	10
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	10
	Elítélt személyek száma	16
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	47		23		4
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	36,43%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	17,83%	PIF-orientált bűnszervezet	3,10%
	3		3		22
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	2,33%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	2,33%	Korrupció	17,05%
	9		4		14
Hűtlen kezelés	6,98%	Pénzmosás	3,10%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	10,85%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	21	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	3
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	37	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	1
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	0	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	0	Biztonsági és védelmi programok	2
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	5	Egyéb programok/viták ügyek	6

CIPRUS



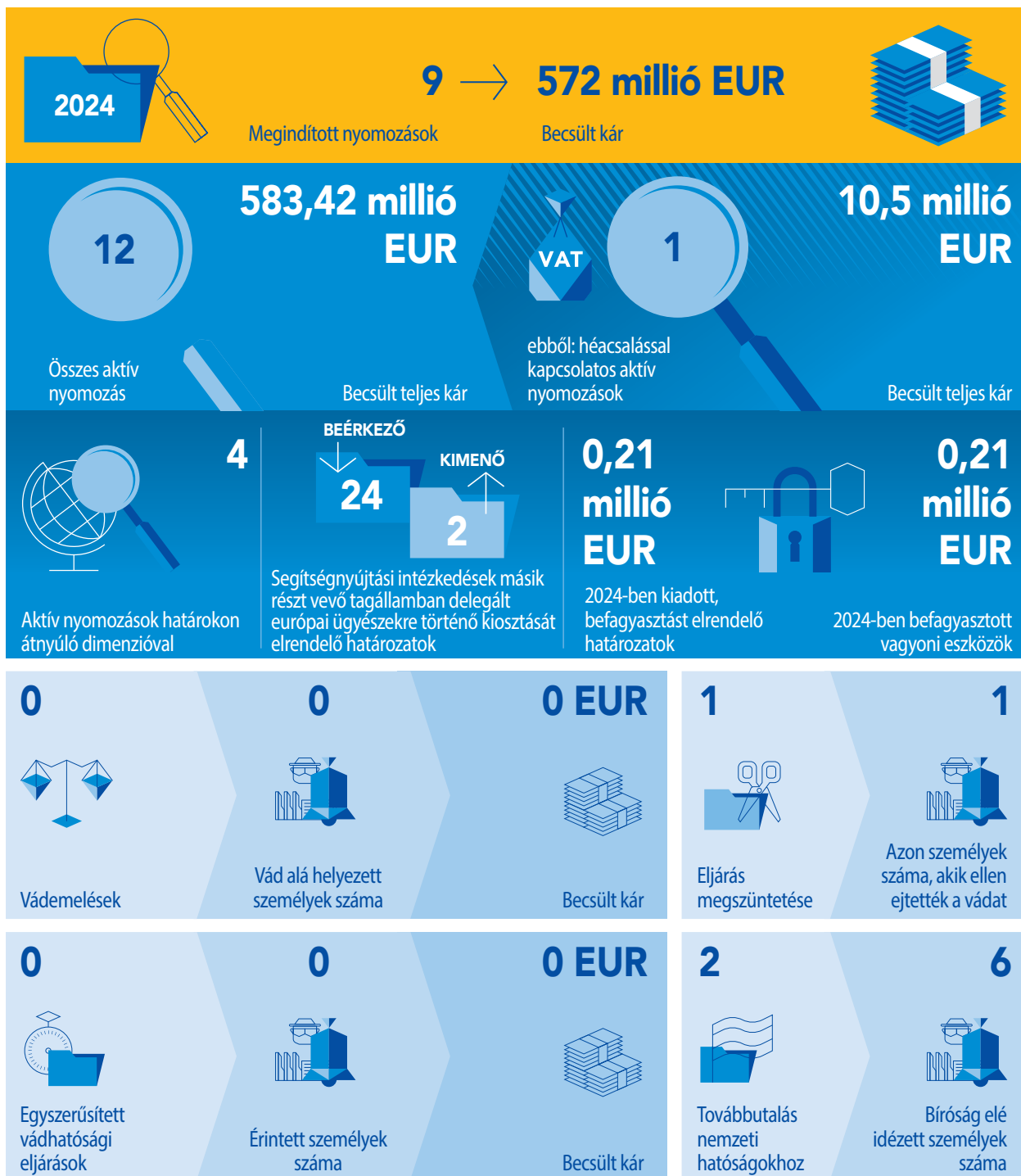
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Igen**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniósi intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	3	Magánfelektől	21
Nemzeti hatóságoktól	3	Hivatalból	1
ÖSSZESEN			28

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

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

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

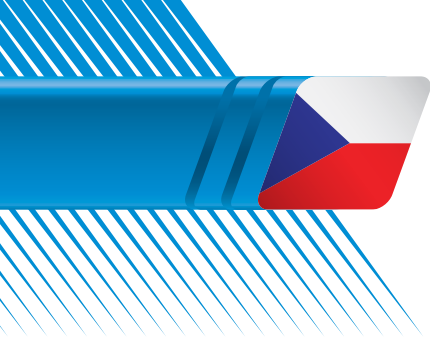
VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	4		7		1
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	16%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	28%	PIF-orientált bűnszervezet	4%
	0		1		1
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	0%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	4%	Korrupció	4%
	2		4		5
Hűtlen kezelés	8%	Pénzmosás	16%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	20%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

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



CSEHORSZÁG



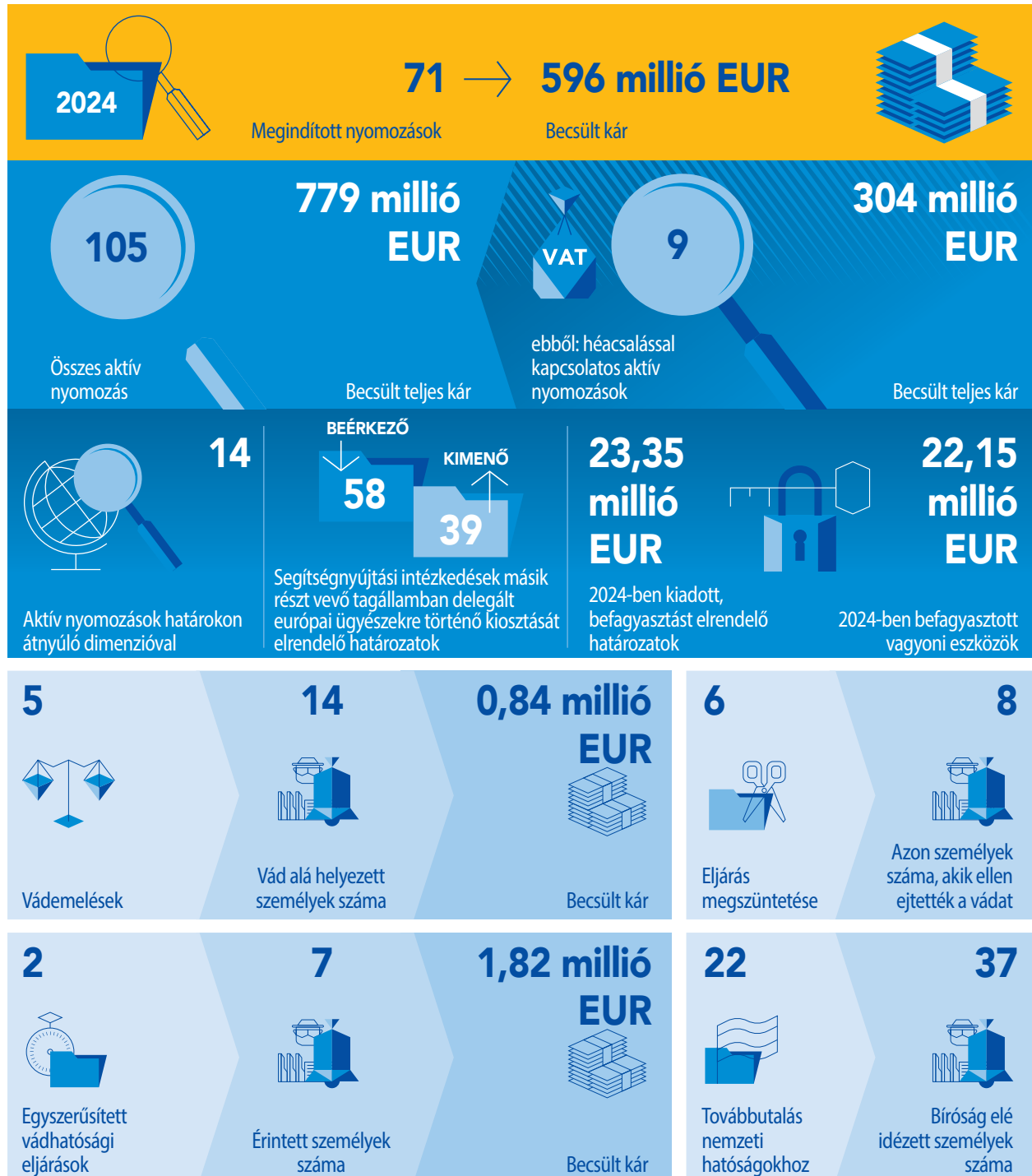
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniósi intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	6	Magánfelektől	34
Nemzeti hatóságoktól	70	Hivatalból	0
ÖSSZESEN			110

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	8
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	10
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	0
	Jogerős bírósági határozatok száma	9
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	9
	Elítélt személyek száma	28
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	76		27		5
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	49,67%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	17,65%	PIF-orientált bűnszervezet	3,27%
	13		12 ¹⁵		5
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	8,50%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	7,84%	Korrupció	3,27%
	1		7		7
Hűtlen kezelés	0,65%	Pénzmosás	4,58%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	4,58%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	3	Éghajlati és környezetvédelmi programok	1
Tengerügyi és halászati programok	2	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	2
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	46	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	1	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	3
Kutatói és innovációs programok	0	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	26	Egyéb programok/viták ügyek	8

ÉSZTORSZÁG



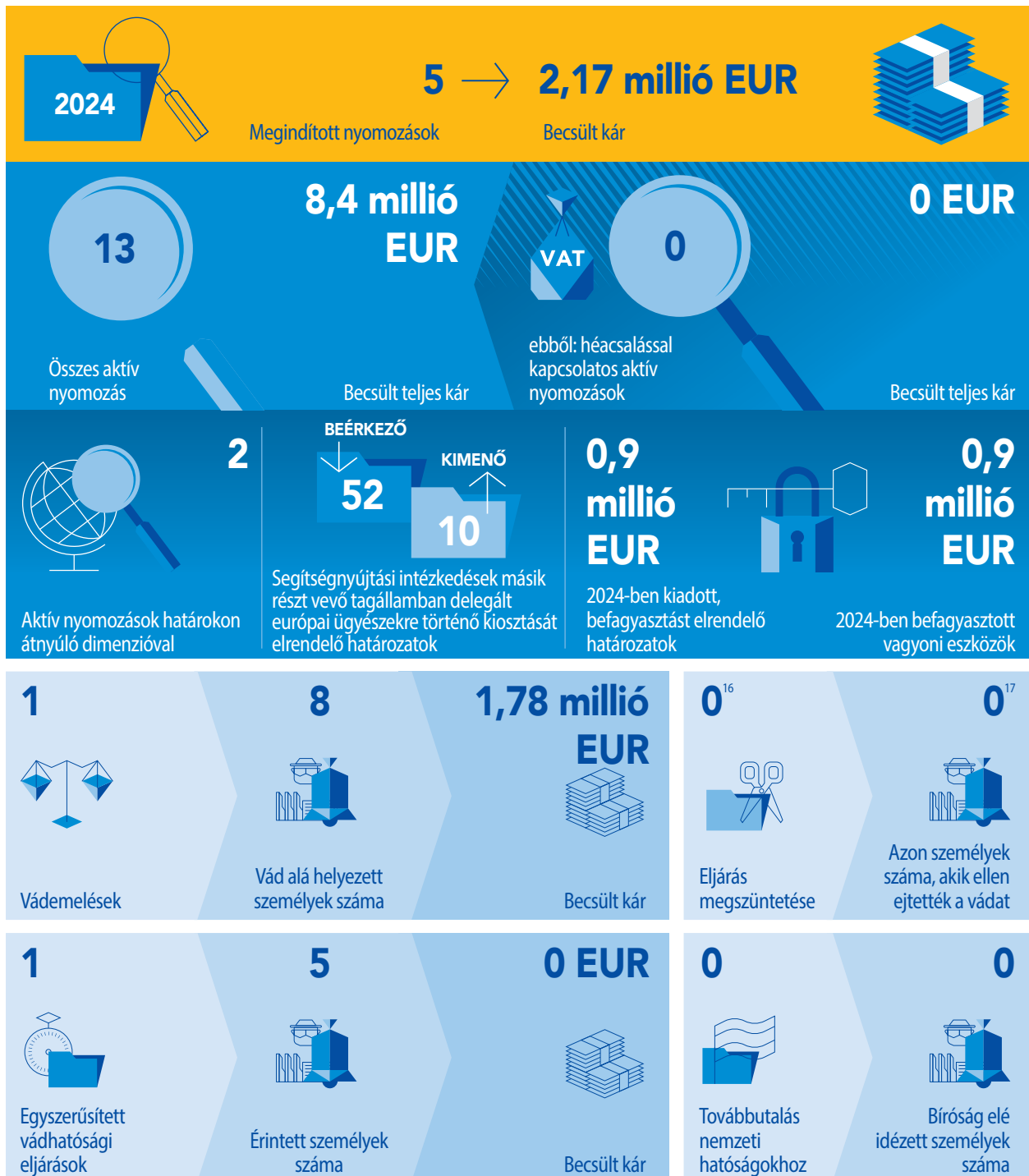
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **1,5**

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	0	Magánfelektől	12
Nemzeti hatóságoktól	6	Hivatalból	4
ÖSSZESEN			22

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	2
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	2
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	0
	Jogerős bírósági határozatok száma	2
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	2
	Elítélt személyek száma	21
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

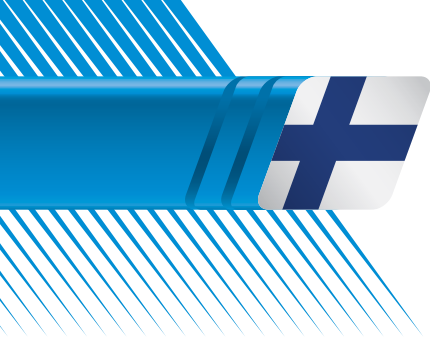
VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	17		1		0
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	51,52%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	3,03%	PIF-orientált bűnszervezet	0%
	0		0		0
Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás	0%	Héabevételekkel kapcsolatos csalás	0%	Korrupció	0%
	5		0		10
Hűtlen kezelés	15,15%	Pénzmosás	0%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	30,30%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	3	Éghajlati és környezetvédelmi programok	1
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	0
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	8	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	1	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	1	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékezőprogramok	1	Egyéb programok/viták ügyek	1



FINNORSZÁG



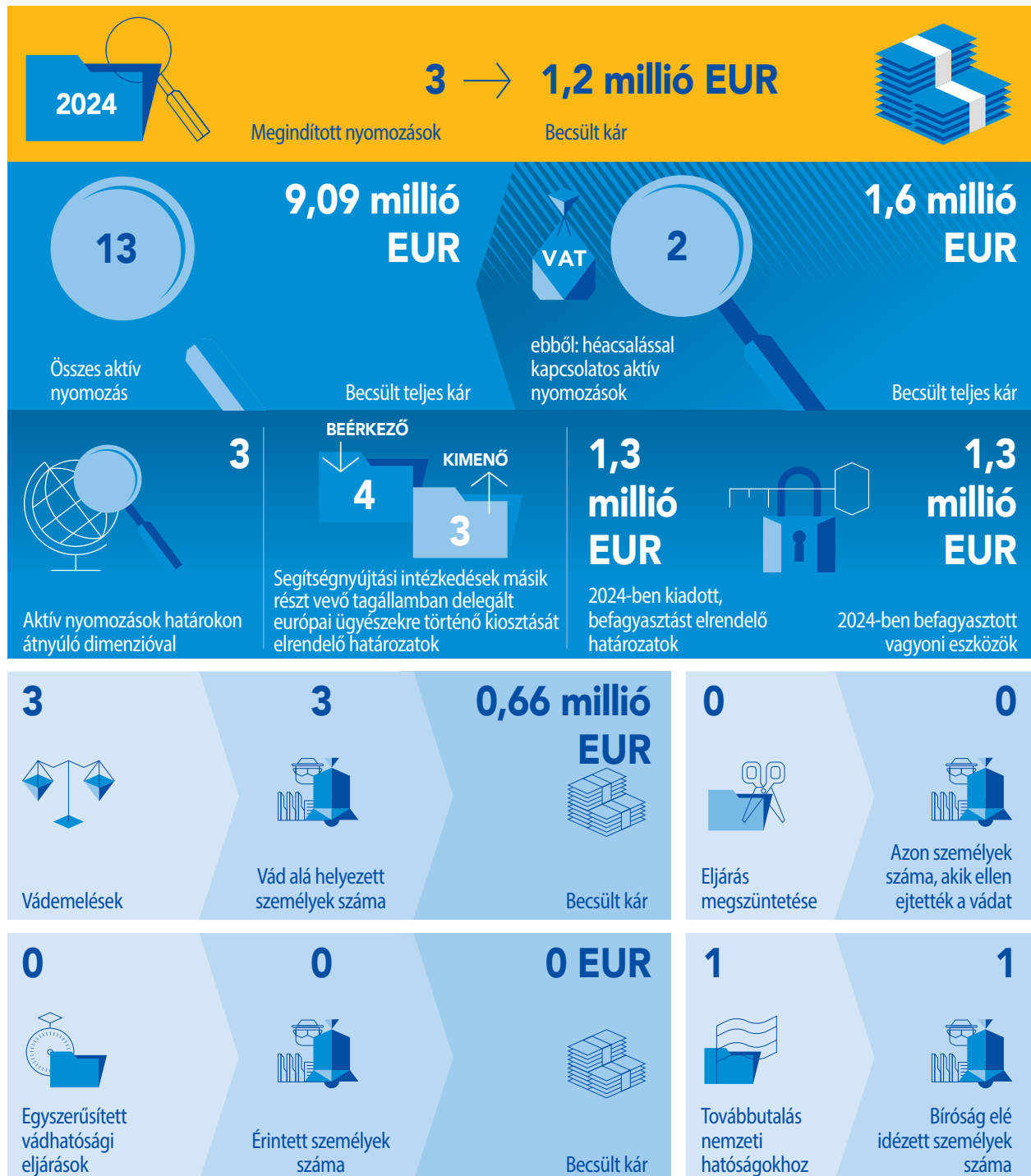
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	0	Magánfelektől	15
Nemzeti hatóságoktól	4	Hivatalból	0
ÖSSZESEN			19

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	3
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	0
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	0
	Jogerős bírósági határozatok száma	1
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	0
	Elítélt személyek száma	0
	Felmentő ítéletek	1
	Felmentett személyek száma	1

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	4		2		0
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	20%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	10%	PIF-orientált bűnszervezet	0%
	8		2 ¹⁸		0
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	40%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	10%	Korrupció	0%
	0		1		3
Hűtlen kezelés	0%	Pénzmosás	5%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	15%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

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

FRANCIAORSZÁG



PÁRIZS

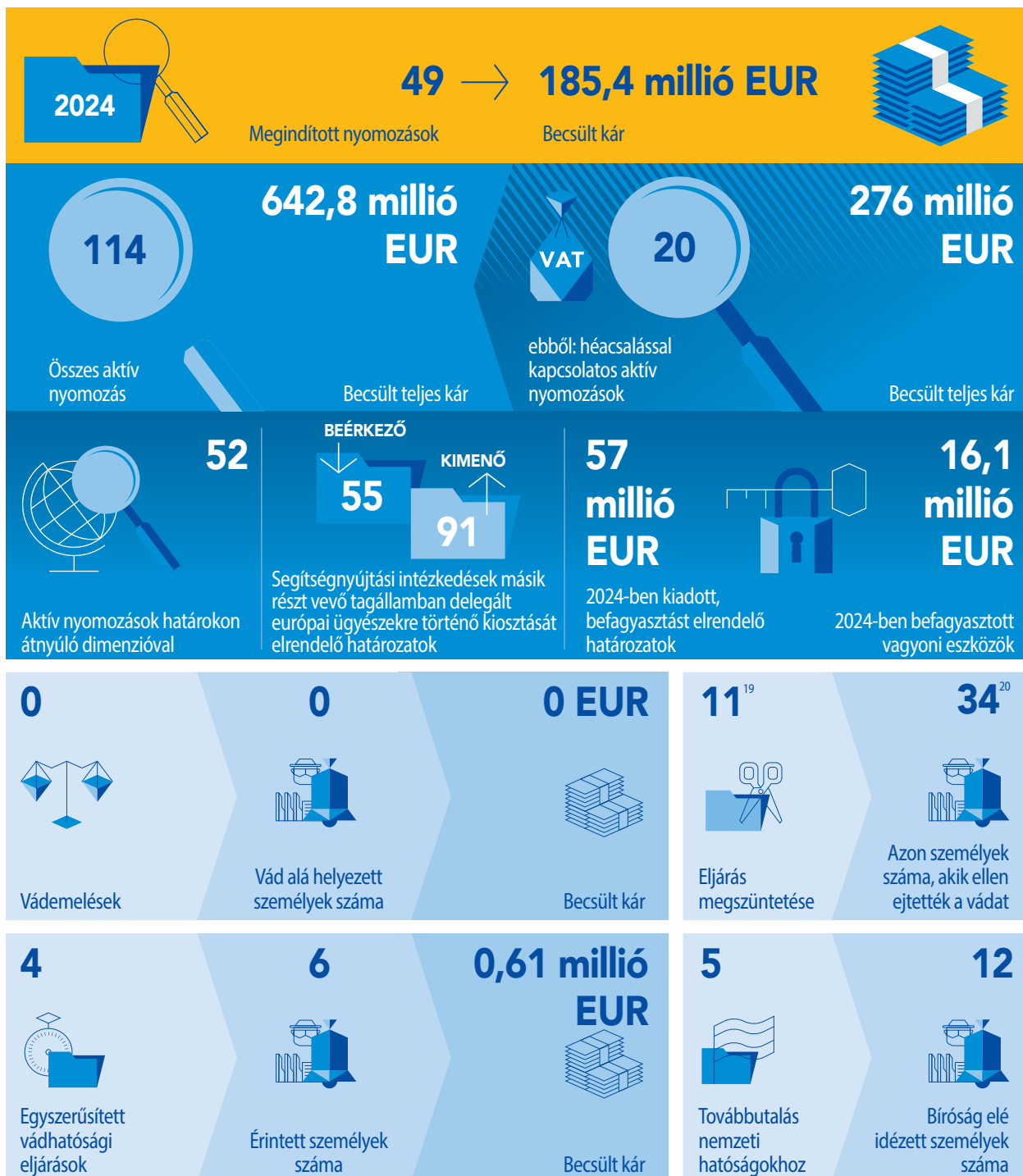
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	6	Magánfelektől	50
Nemzeti hatóságoktól	37	Hivatalból	4
ÖSSZESEN			97

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	2
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	3
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	0
	Jogerős bírósági határozatok száma	3
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	3
	Elítélt személyek száma	5
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	50		11		9
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	24,88%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	5,47%	PIF-orientált bűnszervezet	4,48%
	45		22 ²¹		4
Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás	22,39%	Héabevételekkel kapcsolatos csalás	10,95%	Korrupció	1,99%
	9		33		18
Hűtlen kezelés	4,48%	Pénzmosás	16,42%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	8,96%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	16	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	3	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	6
Nemzetközi együttműködési programok	1	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	8	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	6	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatási és innovációs programok	5	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	3	Egyéb programok/vitás ügyek	9

NÉMETORSZÁC



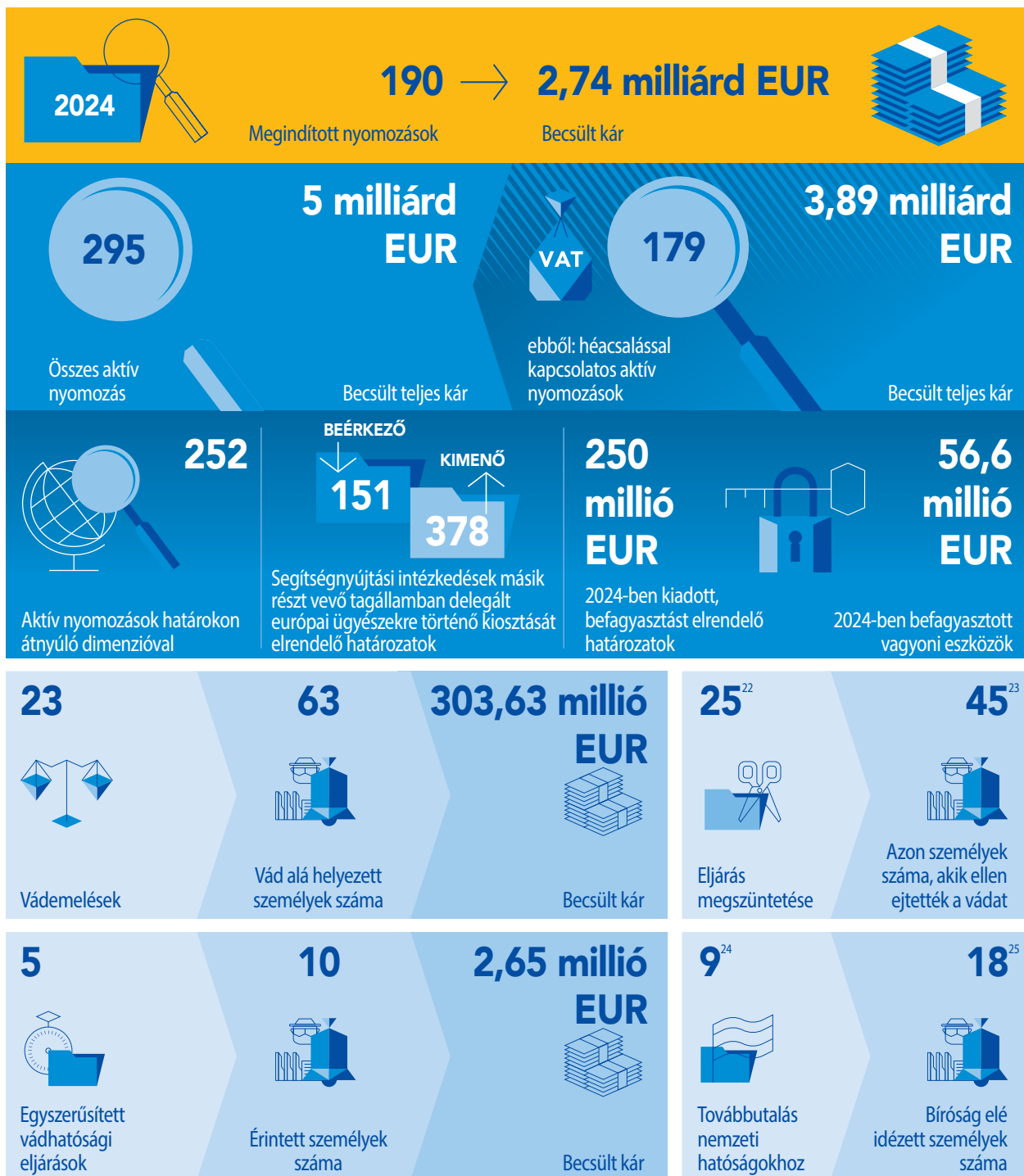
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **21**

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniósi intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	9	Magánfelektől	719
Nemzeti hatóságoktól	98	Hivatalból	12
ÖSSZESEN			838

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	24
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	14
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	1
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	3
	Jogerős bírósági határozatok száma	14
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	13
	Elítélt személyek száma	32
	Felmentő ítéletek	1
	Felmentett személyek száma	1

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	23		2		127
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	3,54%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	0,31%	PIF-orientált bűnszervezet	19,57%
	48		368 ²⁶		0
Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás	7,40%	Héabevételekkel kapcsolatos csalás	56,70%	Korrupció	0%
	1		60		20
Hűtlen kezelés	0,15%	Pénzmosás	9,24%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	3,08%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	9	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	0
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	3	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	1	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatási és innovációs programok	1	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékezőprogramok	4	Egyéb programok/vitás ügyek	6

GÖRÖGORSZÁG



ATHÉN

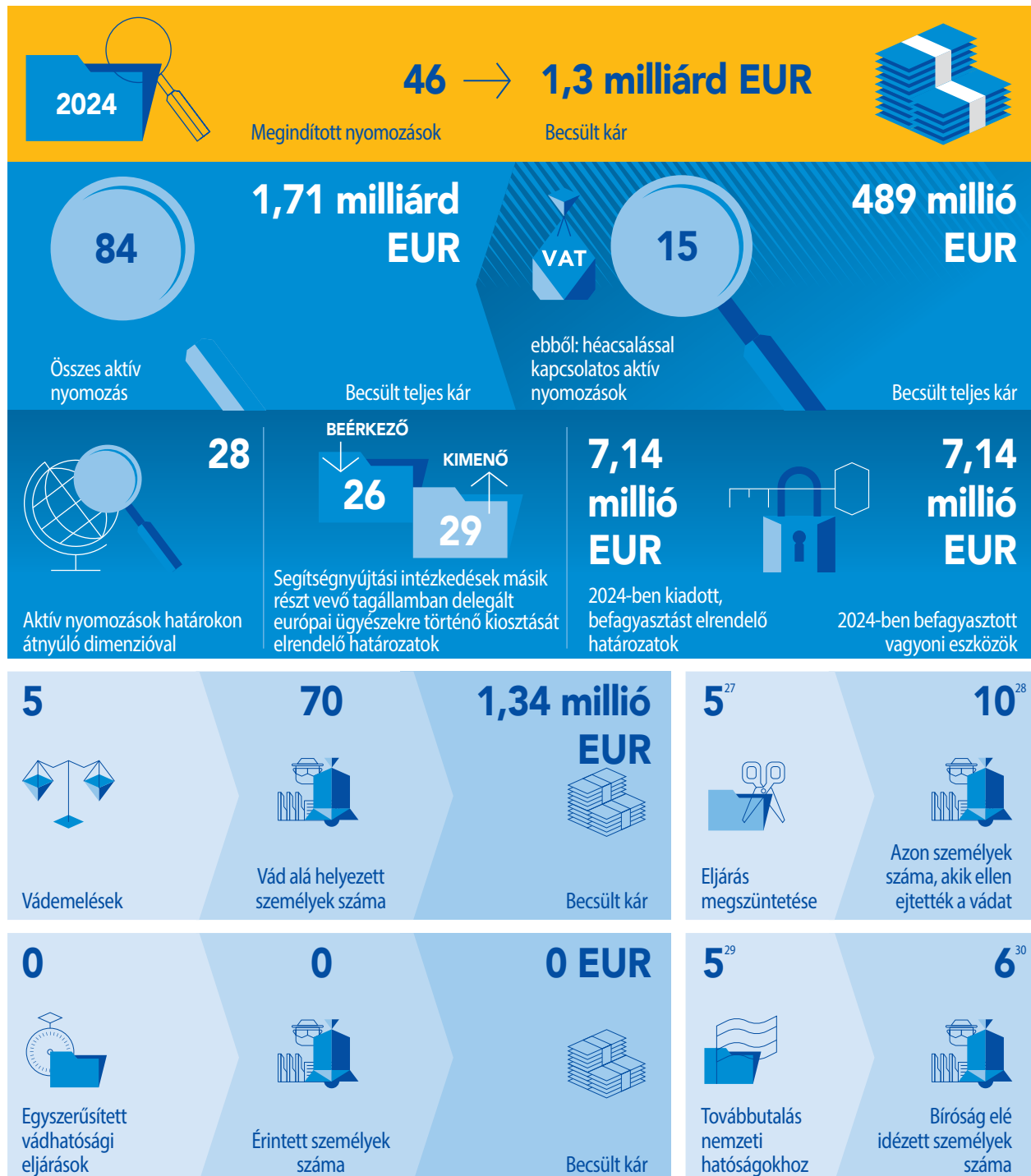
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Igen**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniók intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügyvédek	10	Magánfelektől	250
Nemzeti hatóságoktól	53	Hivatalból	2
ÖSSZESEN			315

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	7
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	3
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	3
	Jogerős bírósági határozatok száma	0
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	0
	Elítélt személyek száma	0
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

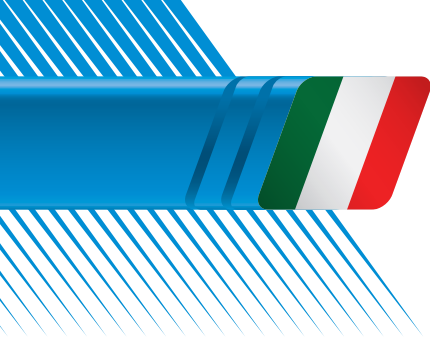
VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	60		10		8
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	40%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	6,67%	PIF-orientált bűnszervezet	5,33%
	5		15 ³¹		7
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	3,33%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	10%	Korrupció	4,67%
	13		16		16
Hűtlen kezelés	8,67%	Pénzmosás	10,67%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	10,67%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	25	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	3
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	9	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	4
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	2	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatási és innovációs programok	4	Biztonsági és védelmi programok	1
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	0	Egyéb programok/vitás ügyek	17



OLASZORSZÁG



BOLOGNA



MILÁNÓ



NÁPOLY



PALERMO



RÓMA



TORINO



VELENCE

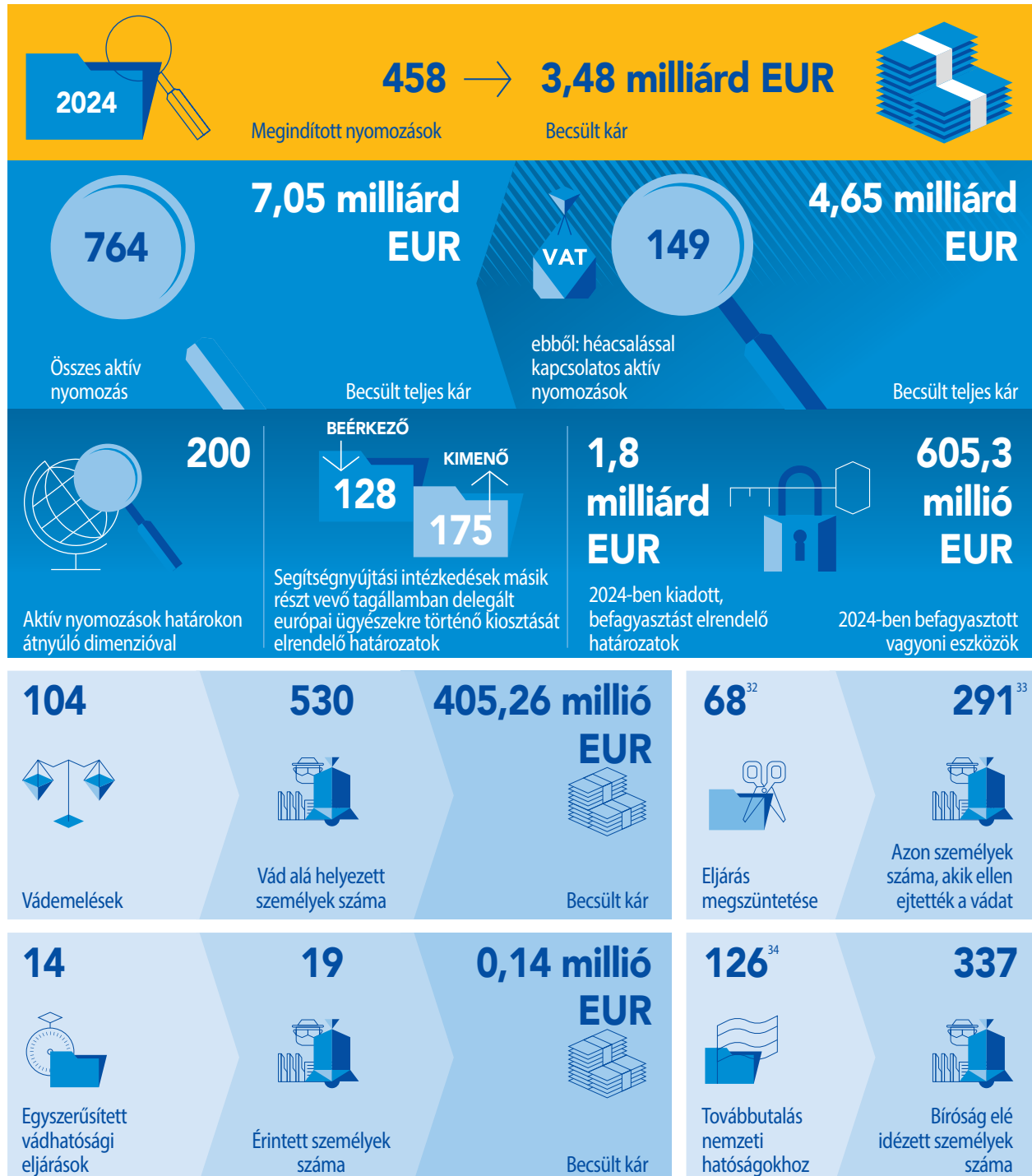
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **47**

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Igen**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniósi intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	8	Magánfelektől	108
Nemzeti hatóságoktól	579	Hivatalból	3
ÖSSZESEN			698

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	175
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	28
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	1
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	4
	Jogerős bírósági határozatok száma	24
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	22
	Elítélt személyek száma	38
	Felmentő ítéletek	2
	Felmentett személyek száma	4

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	879		53		157
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	33,55%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	2,02%	PIF-orientált bűnszervezet	5,99%
	235		715 ³⁵		51
Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás	8,97%	Héabevételekkel kapcsolatos csalás	27,29%	Korrupció	1,95%
	12		131		387
Hűtlen kezelés	0,46%	Pénzmosás	5%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	14,77%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	117	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	15	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	228
Nemzetközi együttműködési programok	6	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	32	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	1
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	0	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	6
Kutatói és innovációs programok	7	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	10	Egyéb programok/viták ügyek	105

LETTORSZÁG



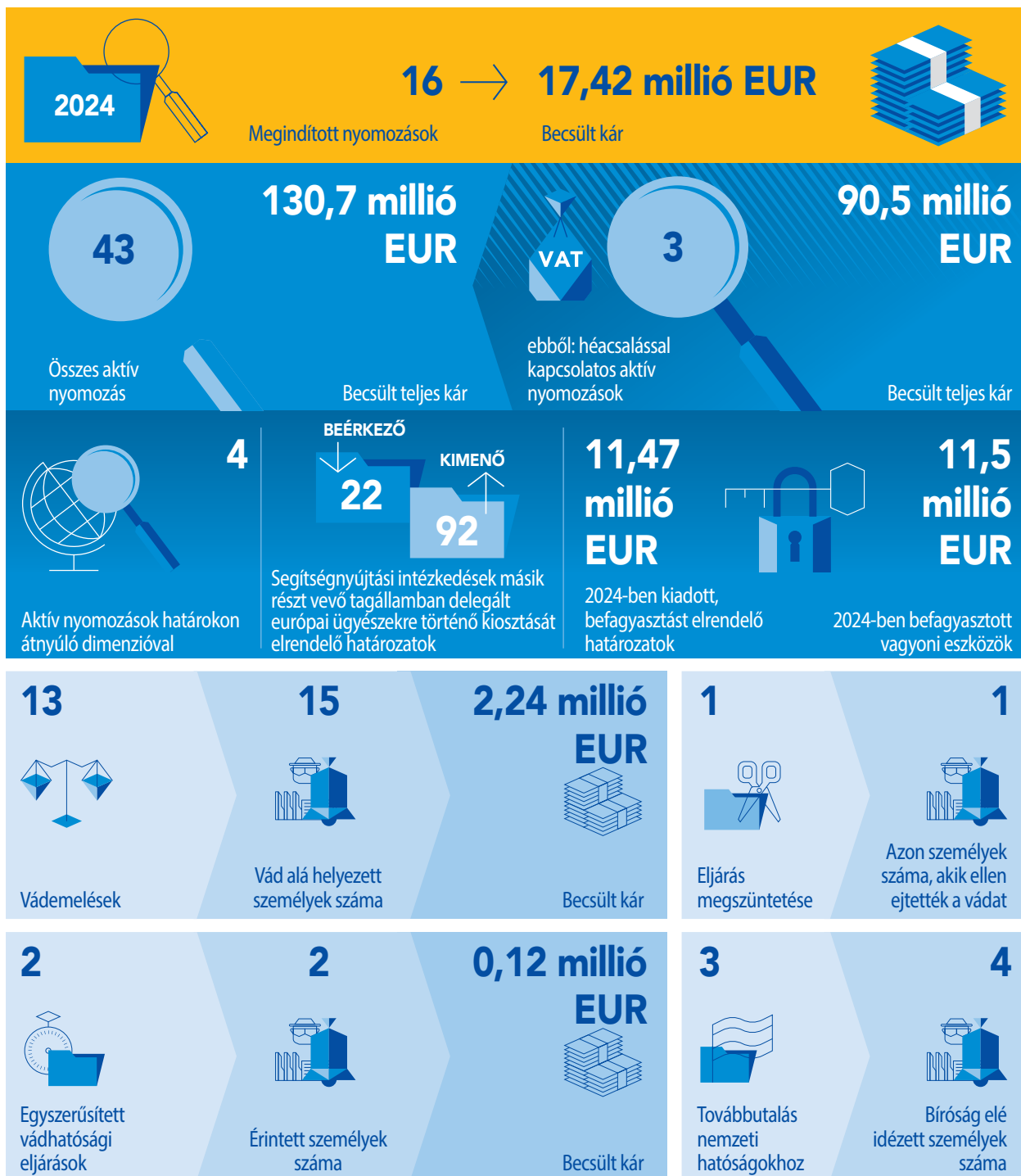
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	2	Magánfelektől	19
Nemzeti hatóságoktól	23	Hivatalból	1
ÖSSZESEN			45

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	2
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	3
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	0
	Jogerős bírósági határozatok száma	2
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	2
	Elítélt személyek száma	2
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	26		18		0
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	47,27%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	32,73%	PIF-orientált bűnszervezet	0%
	4		3		0
Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás	7,27%	Héabevételekkel kapcsolatos csalás	5,45%	Korrupció	0%
	0		0		4
Hűtlen kezelés	0%	Pénzmosás	0%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	7,27%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	8	Éghajlati és környezetvédelmi programok	1
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	0
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	1
Regionális és városfejlesztési programok	19	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	1	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	0	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	3	Egyéb programok/viták ügyek	3

LITVÁNIA



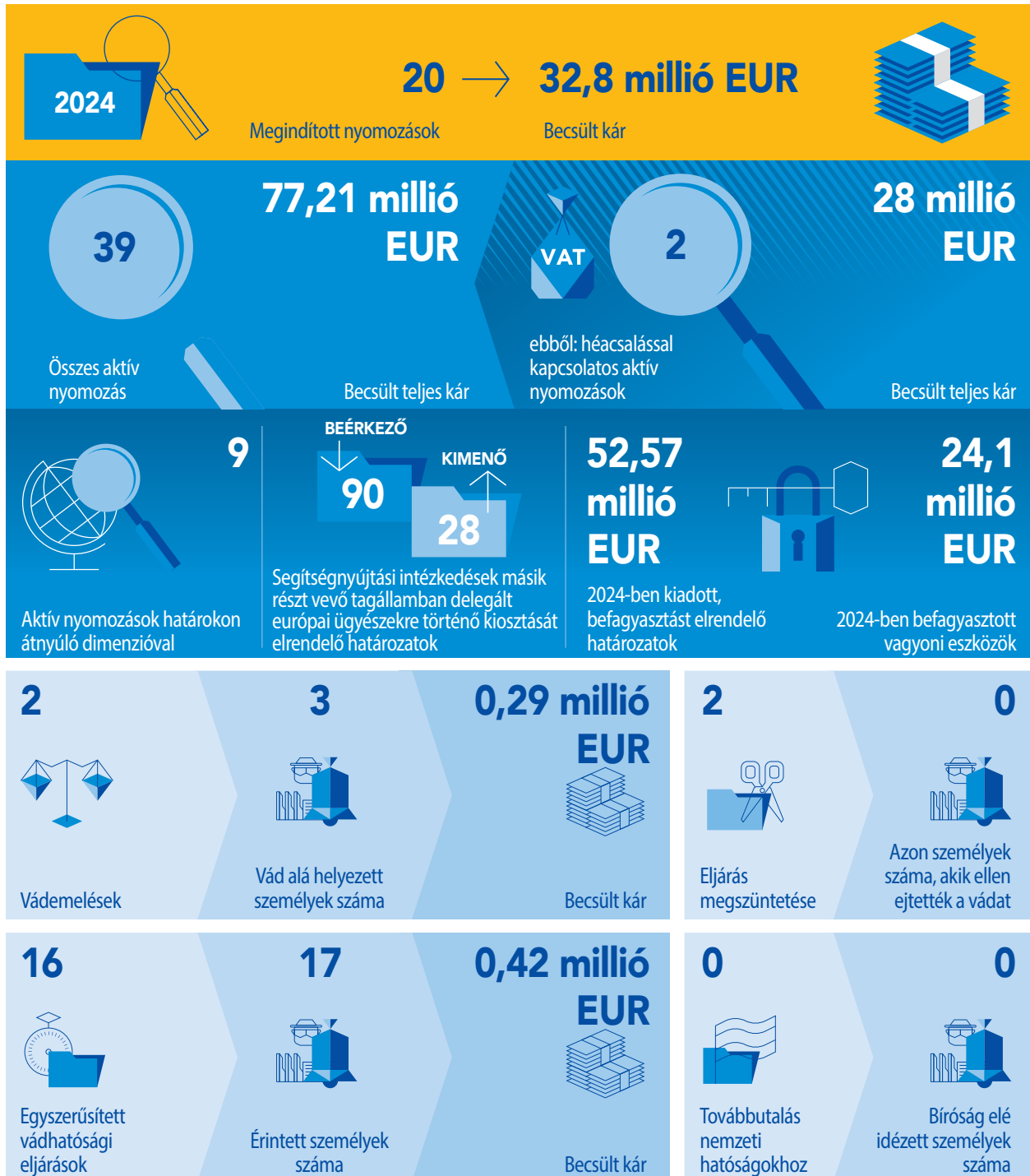
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	1	Magánfelektől	25
Nemzeti hatóságoktól	21	Hivatalból	1
ÖSSZESEN			48

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	4
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	18
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	1
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	0
	Jogerős bírósági határozatok száma	18
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	18
	Elítélt személyek száma	19
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	79		4		12
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	36,57%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	1,85%	PIF-orientált bűnszervezet	5,56%
	11		3		2
Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás	5,09%	Héabevételekkel kapcsolatos csalás	1,39%	Korrupció	0,93%
	3		2		100
Hűtlen kezelés	1,39%	Pénzmosás	0,93%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	46,30%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	10	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	0
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	16	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	2	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	0	Biztonsági és védelmi programok	1
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	0	Egyéb programok/viták ügyek	5

LUXEMBURG



OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**
 Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **2**
 Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Igen**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Unió intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	2	Magánfelektől	11
Nemzeti hatóságoktól	5	Hivatalból	5
ÖSSZESEN			23

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

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

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

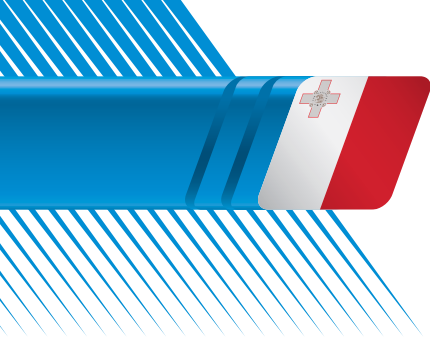
VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	13		3		2
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	31,71%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	7,32%	PIF-orientált bűnszervezet	4,88%
	3		3		2
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	7,32%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	7,32%	Korrupció	4,88%
	2		10		3
Hűtlen kezelés	4,88%	Pénzmosás	24,39%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	7,32%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

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



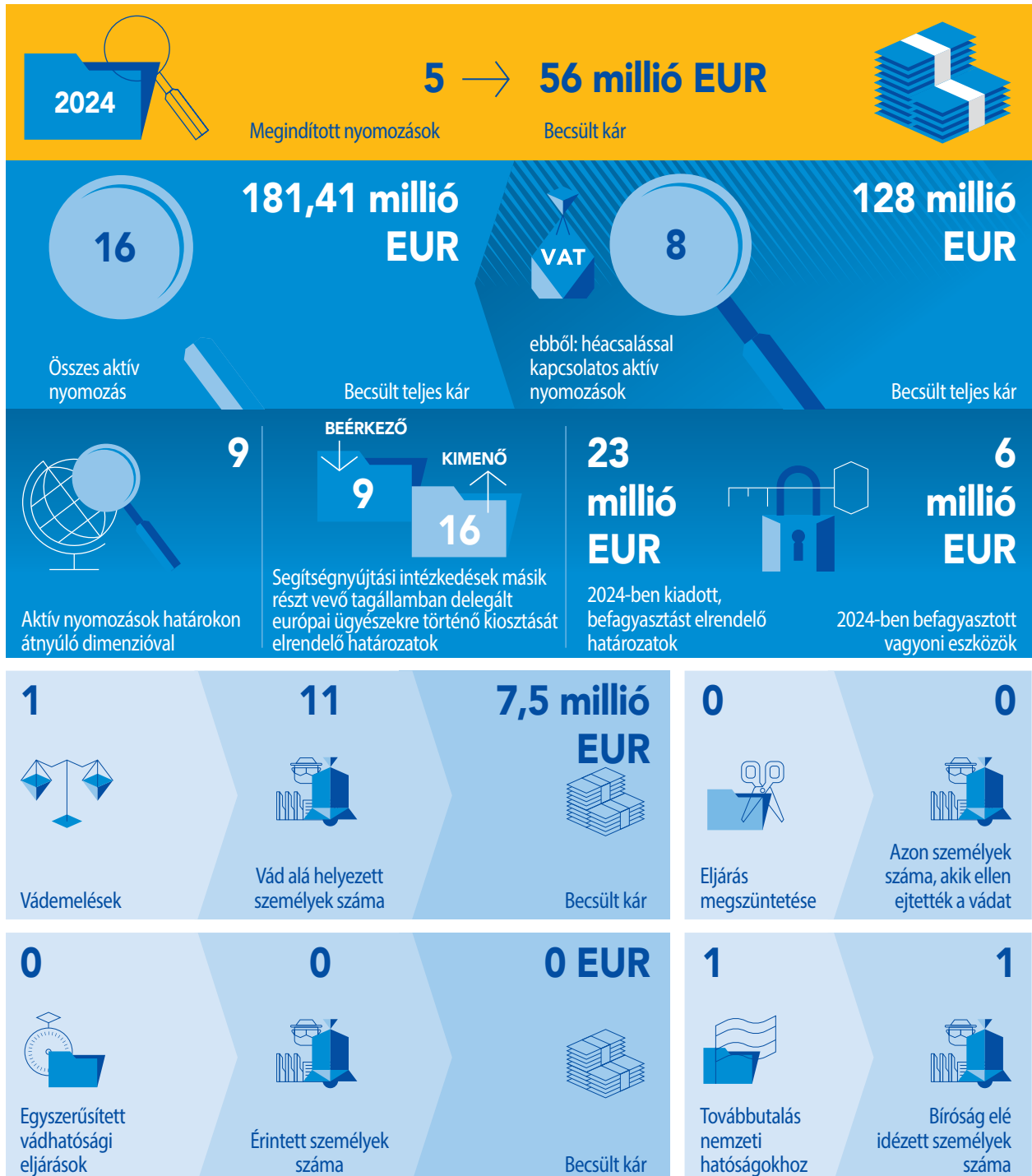
MÁLTA



OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **2**
Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **2**
Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	1	Magánfelektől	19
Nemzeti hatóságoktól	5	Hivatalból	0
ÖSSZESEN			25

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

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

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	6		2		3
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	11,32%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	3,77%	PIF-orientált bűnszervezet	5,66%
	6		11 ³⁶		10
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	11,32%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	20,75%	Korrupció	18,87%
	1		4		10
Hűtlen kezelés	1,89%	Pénzmosás	7,55%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	18,87%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

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

HOLLANDIA



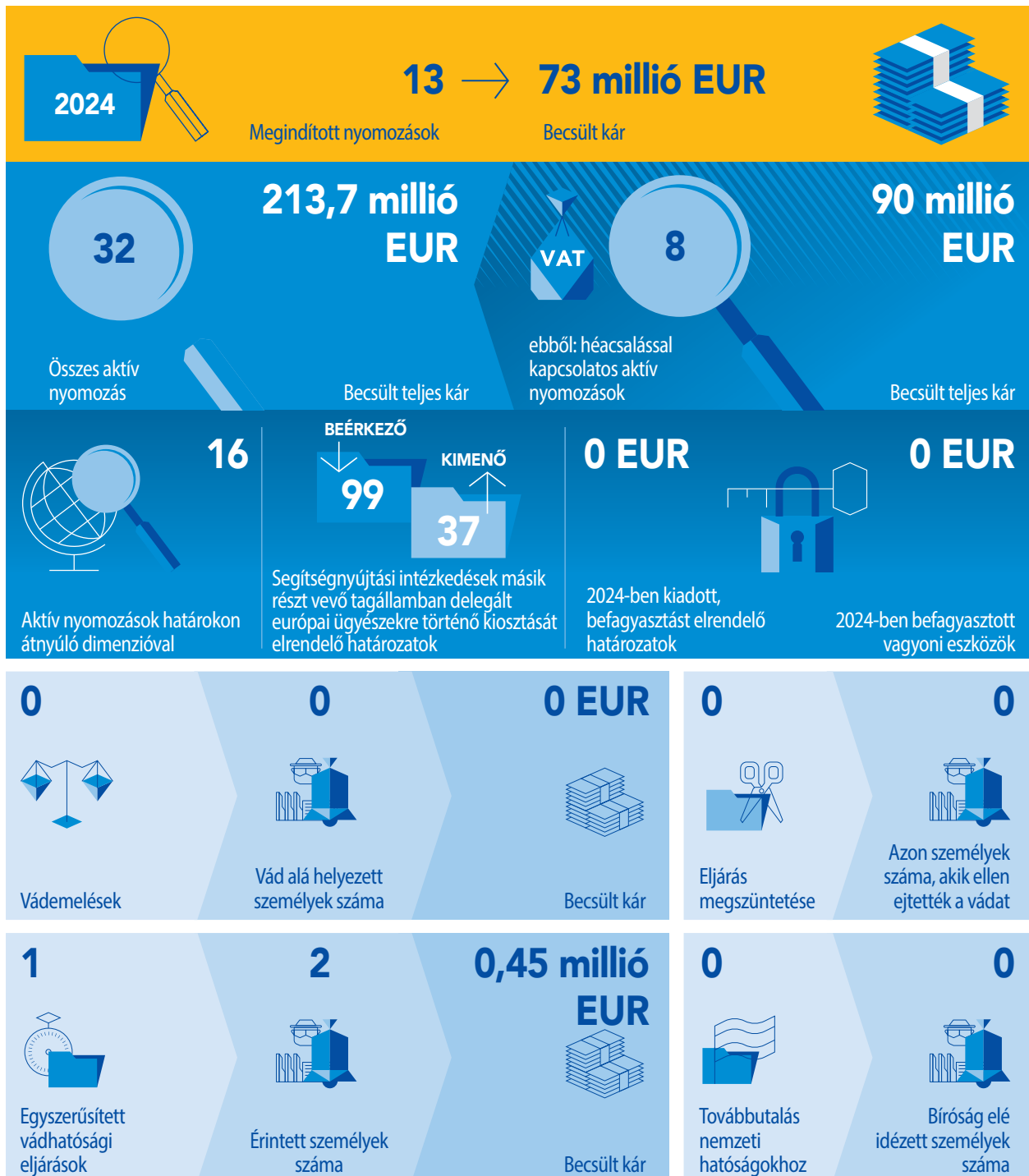
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	2	Magánfelektől	18
Nemzeti hatóságoktól	8	Hivatalból	1
ÖSSZESEN			29

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

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

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	17		3		3
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	31,48%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	5,56%	PIF-orientált bűnszervezet	5,56%
	18		11 ³⁷		0
Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás	33,33%	Héabevételekkel kapcsolatos csalás	20,37%	Korrupció	0%
	0		1		1
Hűtlen kezelés	0%	Pénzmosás	1,85%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	1,85%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	5	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	1	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	0
Nemzetközi együttműködési programok	1	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	1	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	0	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	1	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	0	Egyéb programok/viták ügyek	6



PORTUGÁLIA



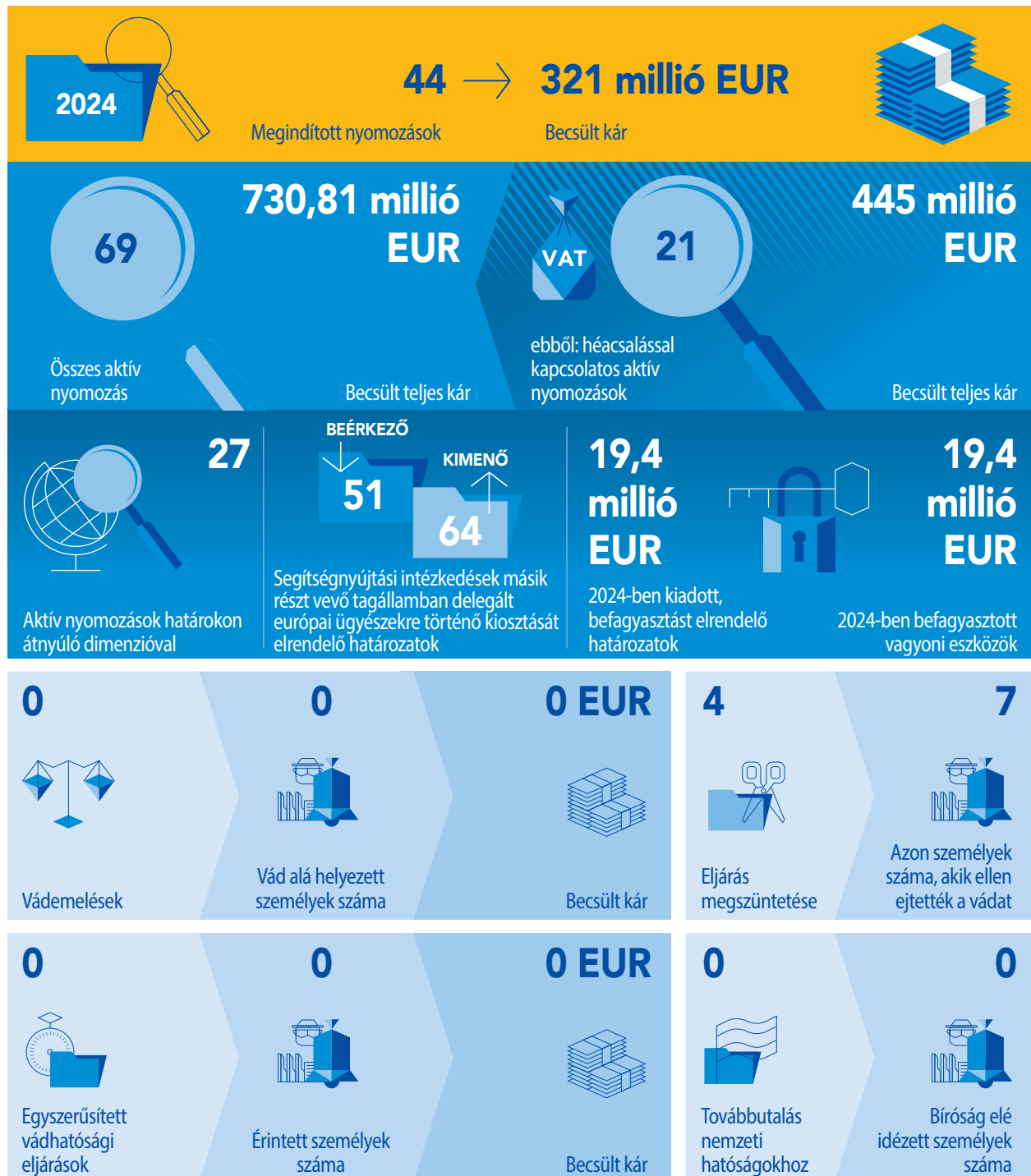
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	2	Magánfelektől	24
Nemzeti hatóságoktól	40	Hivatalból	1
ÖSSZESEN			67

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

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

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	29		17		7
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	19,46%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	11,41%	PIF-orientált bűnszervezet	4,70%
	8		42 ³⁸		8
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	5,37%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	28,19%	Korrupció	5,37%
	2		24		12
Hűtlen kezelés	1,34%	Pénzmosás	16,11%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	8,05%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	5	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	1	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	8
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	1
Regionális és városfejlesztési programok	17	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	1	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	0	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékpótló programok	4	Egyéb programok/viták ügyek	5

ROMÁNIA



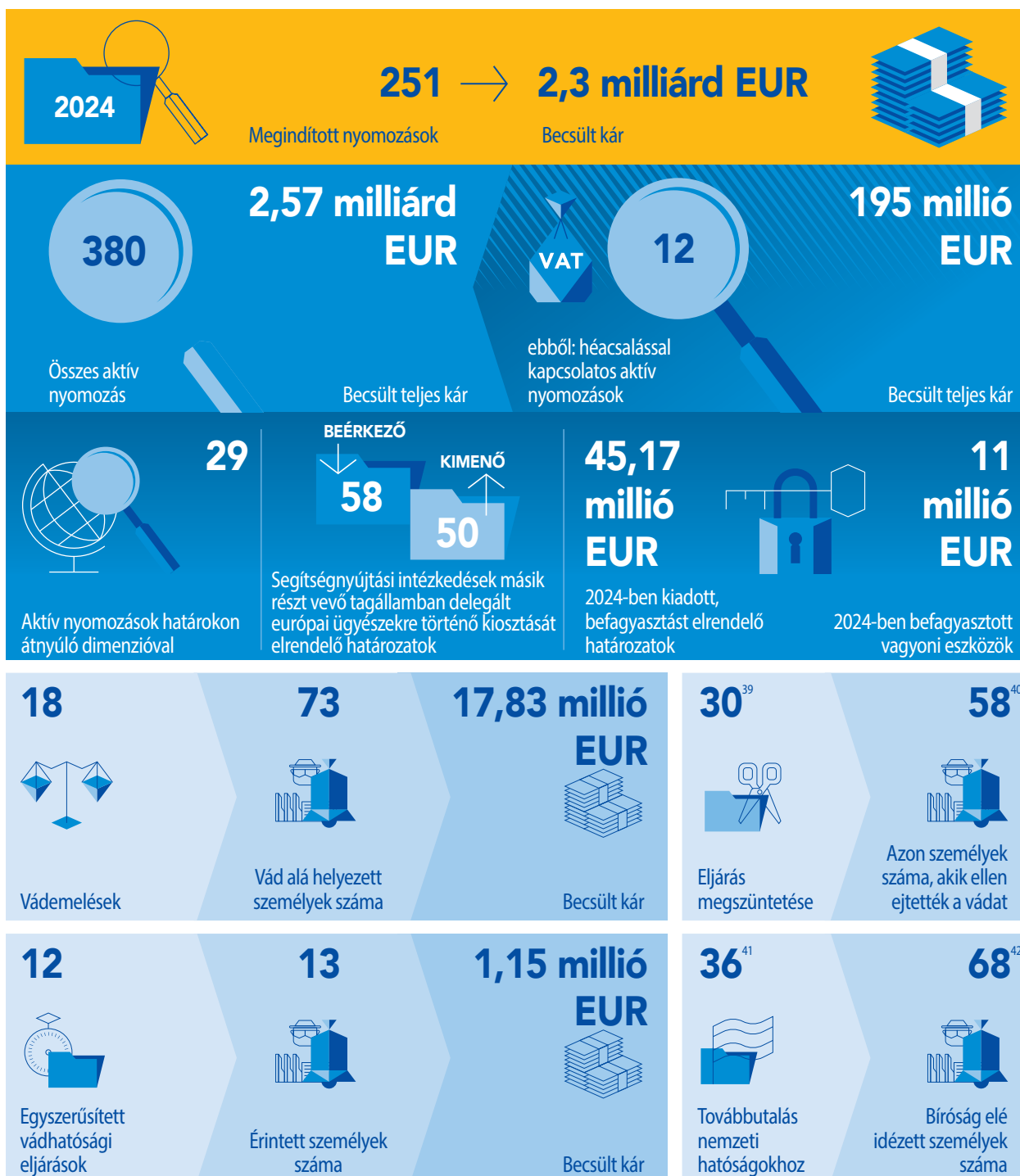
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **16**

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Igen**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	3	Magánfelektől	196
Nemzeti hatóságoktól	392	Hivatalból	4
ÖSSZESEN			595

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	38
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	8
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	1
	Jogerős bírósági határozatok száma	7
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	7
	Elítélt személyek száma	11
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	339		239		12
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	40,60%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	28,62%	PIF-orientált bűnszervezet	1,44%
	15		15 ⁴³		44
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	1,80%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	1,80%	Korrupció	5,27%
	13		46		112
Hűtlen kezelés	1,56%	Pénzmosás	5,51%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	13,41%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	67	Éghajlati és környezetvédelmi programok	0
Tengerügyi és halászati programok	15	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	13
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	1
Regionális és városfejlesztési programok	136	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	3	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	1	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	58	Egyéb programok/viták ügyek	79



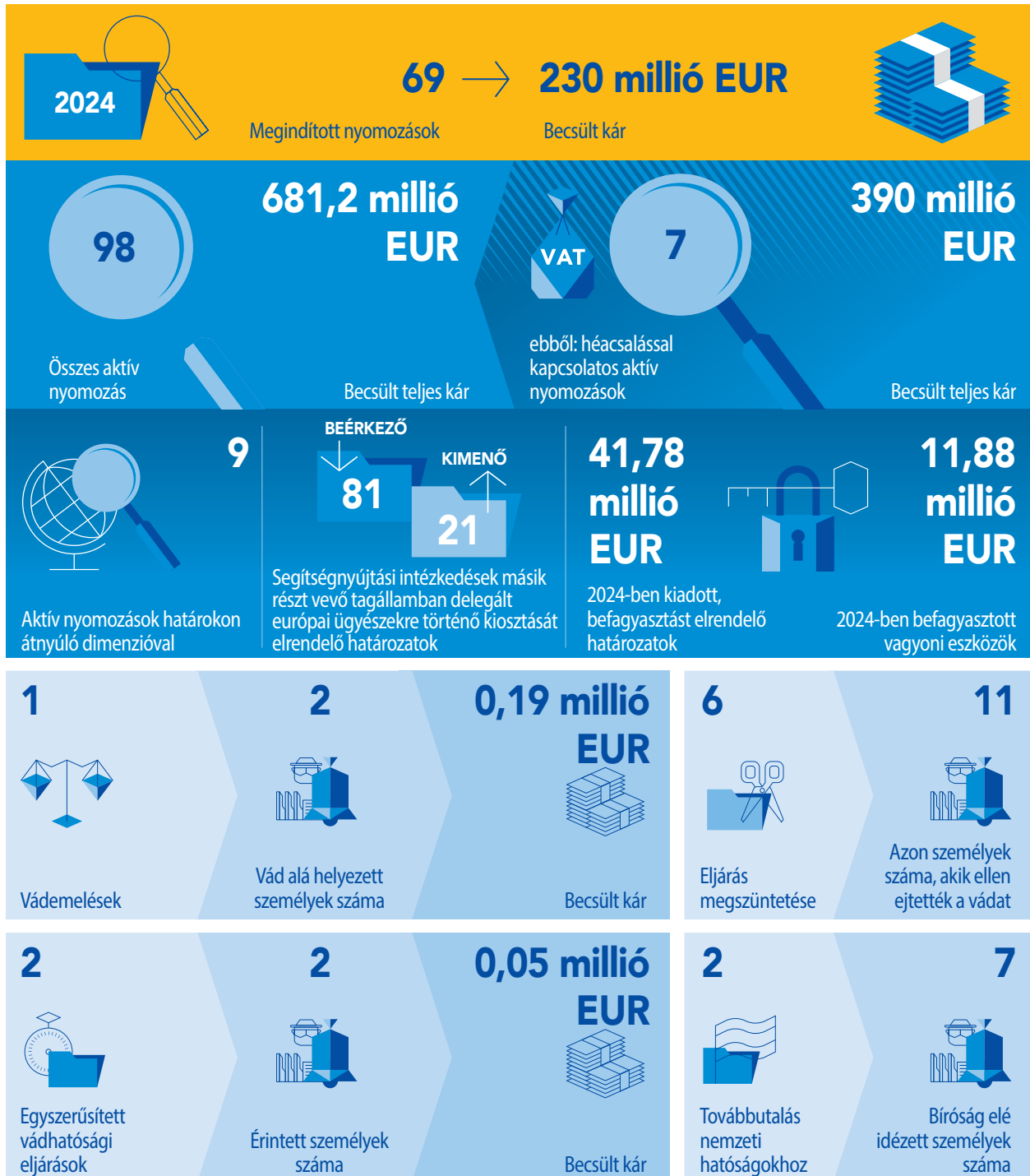
SZLOVÁKIA



OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

Delegált európai ügyészek (aktív): **6**
Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **2**
Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	8	Magánfelektől	73
Nemzeti hatóságoktól	91	Hivatalból	2
ÖSSZESEN			174

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	3
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	4
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	0
	Jogerős bírósági határozatok száma	5
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	5
	Elítélt személyek száma	11
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	1

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	90		31		1
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	42,45%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	14,62%	PIF-orientált bűnszervezet	0,47%
	15		10 ⁴⁴		5
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	7,08%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	4,72%	Korrupció	2,36%
	11		3		46
Hűtlen kezelés	5,19%	Pénzmosás	1,42%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	21,70%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	37	Éghajlati és környezetvédelmi programok	2
Tengerügyi és halászati programok	0	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	2
Nemzetközi együttműködési programok	0	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	34	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	0
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	3	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatói és innovációs programok	0	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	10	Egyéb programok/viták ügyek	4

SZLOVÉNIA



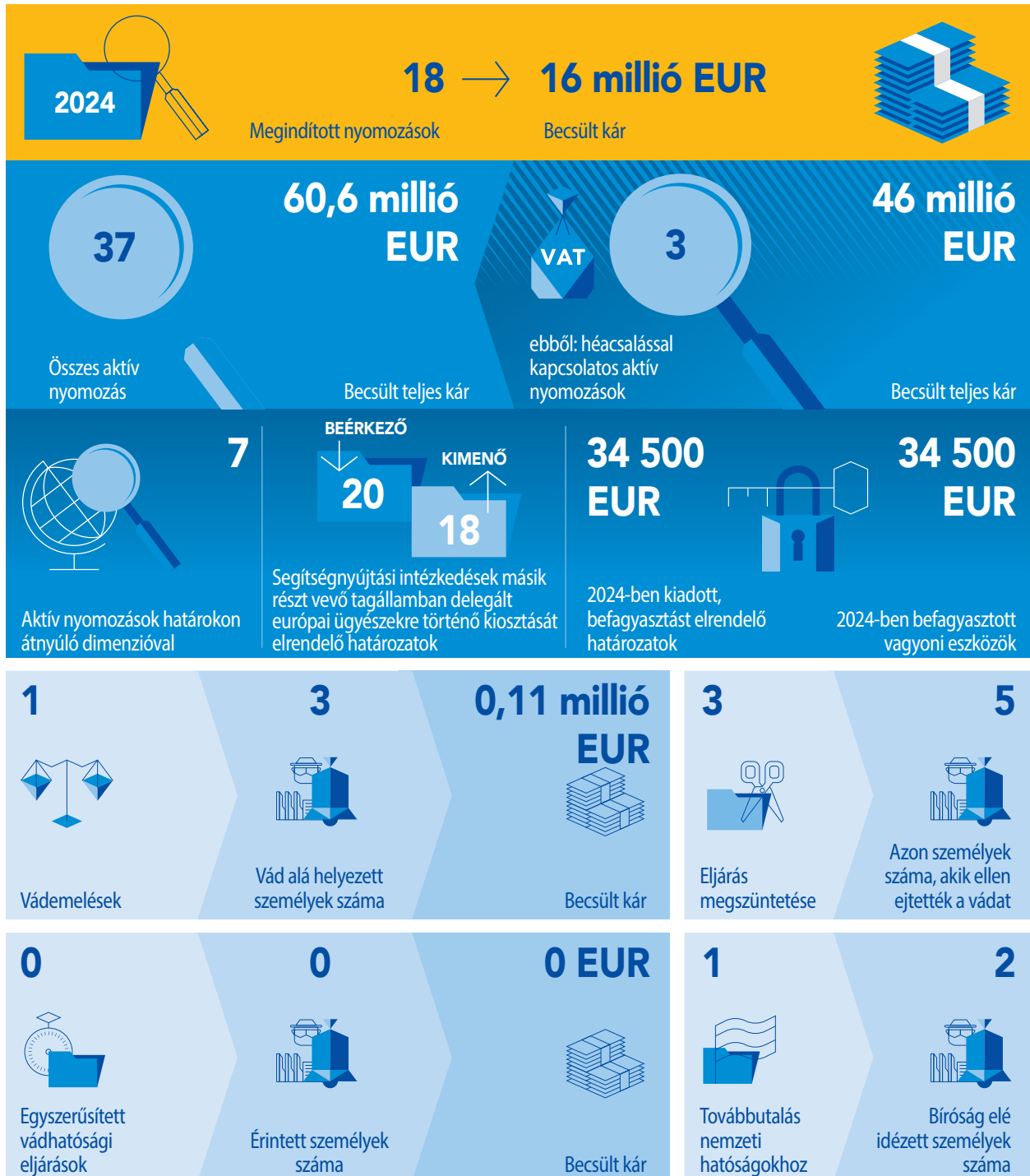
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

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

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	0	Magánfelektől	22
Nemzeti hatóságoktól	18	Hivatalból	0
ÖSSZESEN			40

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

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

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	27		2		2
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	50%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	3,70%	PIF-orientált bűnszervezet	3,70%
	4		3		0
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	7,41%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	5,56%	Korrupció	0%
	4		3		9
Hűtlen kezelés	7,41%	Pénzmosás	5,56%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	16,67%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

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

SPANYOLORSZÁG



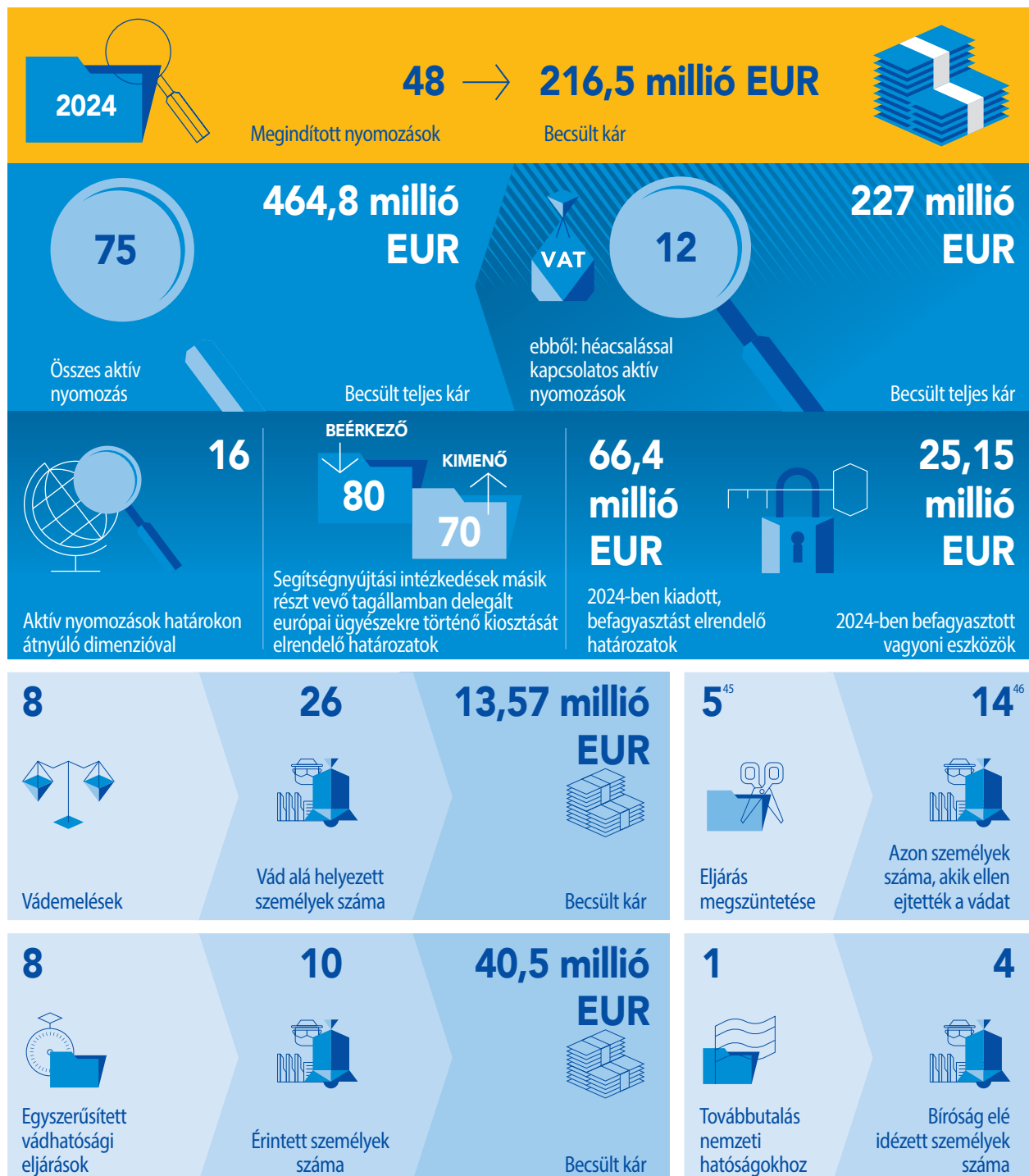
OPERATÍV TEVÉKENYSÉG

2024. DECEMBER 31-ÉN ÉRVÉNYES ADATOK

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

Nemzeti delegált európai ügyészek asszisztensei (FTE): **10**

Magasan képzett és elkötelezett nyomozók: **Nem**



BEÉRKEZETT BEJELENTÉSEK/PANASZOK

Uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől	19	Magánfelektől	179
Nemzeti hatóságoktól	42	Hivatalból	0
ÖSSZESEN			240

BÜNTETŐÜGYEKBE FOLYTATOTT IGAZSÁGSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉG

	Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban	12
	Elsőfokú bírósági határozatok száma	6
	Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések száma	0
	Folyamatban lévő ügyek száma a fellebbezési szakaszban	0
	Jogerős bírósági határozatok száma	6
	Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok száma	0
	Elítélések	6
	Elítélt személyek száma	7
	Felmentő ítéletek	0
	Felmentett személyek száma	0

AKTÍV EPPO-ÜGYEK AZONOSÍTOTT TÍPUSAI

VIZSGÁLT BŰNCSELEKMÉNYEK SZÁMA TÍPUSONKÉNTI BONTÁSBAN

	58		15		14
Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	41,73%	Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás	10,79%	PIF-orientált bűnszervezet	10,07%
	8		13		4
Nem héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	5,76%	Héa-bevételekkel kapcsolatos csalás	9,35%	Korrupció	2,88%
	2		11		14
Hűtlen kezelés	1,44%	Pénzmosás	7,91%	Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény	10,07%

FINANSZÍROZÁST ÉRINTŐ CSALÁSSAL KAPCSOLATOS AKTÍV NYOMOZÁSOK

PROGRAMOK SZERINTI BONTÁSBAN

Mezőgazdasági és vidékfejlesztési programok	17	Éghajlati és környezetvédelmi programok	2
Tengerügyi és halászati programok	1	Helyreállítási és rezilienciaépítési programok	4
Nemzetközi együttműködési programok	3	Mobilitási és közlekedési, energiaügyi és digitalizációs programok	0
Regionális és városfejlesztési programok	8	Menekültügyi, migrációs és integrációs programok	2
Oktatással és kultúrával kapcsolatos programok	2	Ipari, vállalkozási és kkv-programok	0
Kutatási és innovációs programok	3	Biztonsági és védelmi programok	0
Foglalkoztatási, társadalmi kohéziós, integrációs és értékprogramok	3	Egyéb programok/vitás ügyek	12

ÜGYEINK TÍPUSAI

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

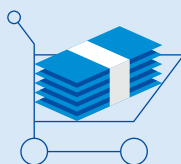
2 105



Nem közbeszerzési kiadásokkal
kapcsolatos csalás

33,19%

591



Közbeszerzési kiadásokkal
kapcsolatos csalás

9,32%

385



PIF-orientált
bűnszervezet

6,07%

480



Nem héabevételekkel
kapcsolatos csalás

7,57%

1 287



Héabevételekkel
kapcsolatos csalás

20,29%

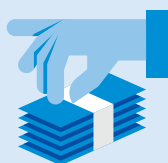
191



Korrupció

3,01%

115



Hűtlen kezelés

1,81%

380



Pénzmosás

5,99%

808



Elválaszthatatlanul kapcsolódó
bűncselekmény

12,74%



NEM KÖZBESZERZÉSI KIADÁSOKKAL KAPCSOLATOS CSALÁS

Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények körülbelül **33%-a nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalást** érintett. A csalásnak ez a típusa **hamis, valótlan vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok** felhasználása vagy benyújtása útján valósul meg, és következménye az uniós költségvetésből vagy az Unió által vagy nevében kezelt költségvetésekből származó pénzeszközök vagy vagyoni eszközök hűtlen kezelése vagy jogtalan visszatartása. Ez magában foglalja az uniós pénzügyi segélyeket, támogatásokat és alapokat.

A jelentés által lefedett időszakban az EPPO olyan ágazatokban azonosított uniós pénzeszközökkel kapcsolatos, ilyen típusú csalási mintákat, mint a mezőgazdaság és a halászat, az Erasmus programok, a regionális fejlesztés, az egészségügy, a szociális ügyek, az ifjúság és a munkaerő, valamint a kutatás és az innováció. A Covid19-világjárvány következményeihez kapcsolódó helyreállítási alapok, különösen az Európai Bizottság Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszköze (HRE) által fedezett alapok szintén csálók célpontjai voltak. A szervezett bűnözői csoportoknak a nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalásokban való részvételét is dokumentálták.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- ▶ **Unió támogatások igénylése hamis nyilatkozatok vagy hamisított dokumentumok útján**, beleértve a konkrét finanszírozási követelmények (például jogosultsági és kizárási kritériumok) teljesítéséhez szükséges szakértői okleveleket is. Ez magában foglalhatja kizáró körülmények, például korábbi, büntetőjogi felelősséget megállapító ítélet eltitkolását, vagy mesterséges körülmények létrehozását a jogosultsági feltételek teljesítése érdekében, például a valóságosnál nagyobb vagy jobb minőségű, támogatható mezőgazdasági földterület bejelentése révén);
- ▶ **Magasabb többletköltségek, szakértők vagy alvállalkozók kifizetésével kapcsolatos hamis nyilatkozatok**, munkaértekezletekre vagy képzési programokra vonatkozó hamis jelenléti ívek, vagy hamis számlák benyújtása a vásárolt berendezés árának mesterséges megemelése érdekében, magasabb összegű uniós támogatások igénylése céljából;
- ▶ **Visszatérítés igénylése olyan szolgáltatások vonatkozásában, amelyeket nem teljesítettek vagy a meghatározott szinten alul teljesítettek** (pl. nem létező munkahelyi képzésre vagy gondozási szolgáltatásokra nyújtott támogatások);
- ▶ **Pénzügyi kimutatások manipulálása** (pl. félrevezető információ szolgáltatása a személyzeti költségekről) a kifizetett összegek növelése céljából;
- ▶ **Kettős finanszírozás igénylése és igénybevétele**, azaz egy tevékenységet – megtevését eredményeként – több alkalommal különböző hatóságok finanszíroznak (gyakran különböző tagállamokban), amelyeknek nincs tudomásuk a más hatóságok által kifizetett hozzájárulásokról.

Ausztria: 15 letartóztatás 3,5 millió euró összegben elkövetett, HRE-alapokat érintő csalással kapcsolatos nyomozás keretében⁴⁷



2024 novemberében a bécsi bűnügyi rendőrség az EPPO kérésére 15 gyanúsítottat tartóztatott le és 37 házkutatást tartott egy jelentős, nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás ügyében. Az EPPO több olyan bűnszervezetet leplezett le, amelyeket azzal gyanúsítottak, hogy több mint 3,5 millió eurót csaltak ki az EU által a Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszközon (HRE) keresztül finanszírozott, úgynevezett „Reparaturbonus” (javítási bónusz) programból.

A „Reparaturbonus” az osztrák kormány kezdeményezése, amely előmozdítja és ösztönzi az elektronikus eszközök és a háztartási készülékek javítását. Célja a fenntarthatóság ösztönzése, az elektronikus hulladék mennyiségének csökkentése és a helyi javítási vállalkozások támogatása. A gyanúsítottak a nem közbeszerzési kiadásokkal

kapcsolatos csalást úgy követték el, hogy állítólagosan létező cégeket, de számos fiktív céget is bejegyeztettek a „Reparaturbonus” program partnercégeiként. Ez lehetővé tette számukra, hogy javítási munkákért költségtérítés iránti kérelmeket nyújtsanak be a program nemzeti igazgatási és finanszírozási ügynökségéhez. Miután megtörtént a partnercégek bejegyzése, a gyanúsítottak több ezer költségtérítés iránti kérelmet nyújtottak be, amelyekben olyan javításokhoz igényeltek támogatást, amelyekre állítólag soha nem került sor. Ezzel a bűnszervezetek célja az volt, hogy csalárd módon több mint 3,5 millió euró támogatáshoz jussanak.

Minden érintett személyt mindaddig ártatlannak vélelmeznek, amíg bűnösségét az illetékes bíróság meg nem állapítja.



KÖZBESZERZÉSI KIADÁSOKKAL KAPCSOLATOS CSALÁS

Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények körülbelül **9%-a közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos feltételezett csalást** érintett. Ez a csalás gyakran az olyan **építési beruházásra irányuló közbeszerzési eljárások jogellenes manipulálásában** nyilvánul meg, mint a kormányzati épületek és a közlekedési infrastruktúra felújítása. A közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalást túlnyomórészt hamis, valótlan vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok felhasználása vagy bemutatása révén követik el. Az okirat-hamisítást néha elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekményként követik el. Számos ügyben korrupt köztisztviselők működnek közre.

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

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

■ **Hamis nyilatkozatok benyújtása közbeszerzési eljárásokban**, beleértve a hamis dokumentumokkal elkövetett megtévesztést, a szankciók eltitkolását, a fizetésektelenség eltitkolását, vagy konzorciumi tagok képzettségének téves feltüntetését, hogy hamisan úgy tűnjön, hogy megfelelnek a pályázati követelményeknek;

■ **Hamis dokumentumok benyújtása**

a szerződésben vállalt munka vagy a felhasznált anyagok minőségének elfedése céljából (pl. technikai előírások megsértése, szükséges környezetvédelmi engedélyek hiánya, gyengébb minőségű anyagok használata), vagy nem támogatható költségekről (pl. szakértői díjak) vagy ténylegesen nem teljesített szolgáltatásokról (nem elvégzett munkák) szóló számlák benyújtása;

■ **Összejátszás ajánlattételben, különösen korlátozott versennyel vagy speciális szakértelemmel rendelkező iparágakban, pályázatok manipulálása vagy jogellenes „előnyben részesítés”** (például bírálóbizottságok befolyásolása és az összeférhetetlenség eltitkolása)

közbeszerzési szerződésekkel kapcsolatban, amelyek célja a szerződésnek egy bizonyos gazdasági szereplő számára történő odaítélése;

■ **A szerződésnek az irányító hatóság általi szándékos felosztása különböző eljárásokra**, lehetővé téve ugyanazon kedvezményezett számára, hogy elkerüljék az Európai Bizottság értékelését;

■ **Az e-közbeszerzési eszközök nem teljes körű felhasználása és manipulálása** az információk szelektív közzétételével vagy kisebb szerződések esetében a rendszerek megkerülésével, korlátozva az átláthatóságot;

■ **Kirívóan alacsony összegű ajánlatok kivizsgálásának vagy kezelésének elmulasztása**, ami lehetővé teszi a szerződés bizonyos vállalatoknak való odaítélését egyértelmű kizáró okok – például szankciók vagy csőd – fennállása ellenére.

Ciprus: Az EPPO nyomozása a cseppfolyósított földgáz importjára szolgáló terminál több millió eurós projektjével kapcsolatban⁴⁸



2024. július 25-én az EPPO Nicosiában (Ciprus) nyilvánosan bejelentette, hogy nyomozást indít a ciprusi cseppfolyósított földgáz importjára szolgáló terminál projektjével (LNG-projekt) kapcsolatban közbeszerzési csalás, uniós források hűtlen kezelése és korrupció gyanúja miatt. A projekt célja a földgáz ciprusi behozatali pontjának létrehozása volt, ami lehetővé tette az ország számára a szélesebb európai gázpiachoz való csatlakozást, és 542 millió eurós költséggel járt, amelyből körülbelül 101 millió eurót az Európai Hálózatfinanszírozási Eszköz (CEF) programból finanszíroztak. A nyomozás szerint

a szerződést nem hajtották végre, és az 2024 júliusában megszűnt.

A nyomozást 2024 márciusában indították, miután a Ciprusi Köztársaság Számvevőszéke 2024. január 19-én jelentést tett közzé a közbeszerzési eljárás során esetlegesen elkövetett jogsértésekről, illetve az LNG-projektre vonatkozó közbeszerzési szerződés ezt követő végrehajtásáról. Minden érintett személyt mindaddig ártatlannak vélelmeznek, amíg bűnösségét az illetékes bíróság meg nem állapítja.



HÉABEVÉTELEKKEL KAPCSOLATOS CSALÁS

Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények körülbelül **20%-át** a **héacsalás** legsúlyosabb formái jelentették, amelyek két vagy több részt vevő uniós tagállam területéhez kapcsolódtak, és legalább **10 millió eurós** teljes kárt okoztak. A rendelkezésre álló információk azt mutatják, hogy a héacsalás területe a jelentés által lefedett időszakban jelentősen javult, többek között az EPPO által az aktív bűnözői hálózatok ellen hozott intézkedések közvetlen következményeként.

A hagyományos körhintacsalást felváltják a fragmentáltabb lineáris csalási módszerek, amelyek keretében a héát közvetlenül a vásárlóktól lopják el ahelyett, hogy az adóhatóságoktól visszatérítésként igényelnék. Emellett az uniós piacon jelentkező keresletnek megfelelően az érintett áruk és szolgáltatások köre is bővült.

Ezeket a csalásokat általában szervezett bűnözői csoportok követik el, a jelek szerint csalárd ökoszisztémában, amely lehetővé teszi számukra, hogy törvényes és jól ismert kereskedőkkel keveredjenek. E bűnözői hálózatok kifinomultsága lehetővé teszi a tisztességes vállalkozókkal való interakciót, valamint a különböző bűncselekményekből származó pénzeszközök tisztára mosását, így e tevékenységek jogszerűnek tűnnek. Ennek eredményeképpen a héacsalás pénzmosásra való felhasználása egyre népszerűbb módszerré vált az illegális bevételek tisztára mosására és generálására.

Héacsalásra főként elektronikus eszközök, például mobiltelefonok, fejhallgatók és merevlemezek, valamint használt autók, arany, luxustermékek, üzemanyag és kapcsolódó termékek, polimerek, mindennapi fogyasztási cikkek, digitális termékek, például szoftverlicenckek és különféle szolgáltatások értékesítése révén került sor.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- ▶ **Szervezett bűnözői csoportok által többcélú vállalatok** – pl. áteresztő társaságok, eltűnő kereskedők, pufferek, brókerek stb. – **kiterjedt hálózatának létrehozásával és ellenőrzésével, szétagoltabb módon elkövetett beszerzési és körhintacsalás**, amelynek célja a héa ellopása és a más bűncselekményekből származó, illegálisan szerzett vagyoni eszközök tisztára mosása;
- ▶ **Árréscsalási rendszer**, amelynek keretében az eladási ár helyett a haszonkulcsot csalárd módon csökkentik, használt cikkekre vonatkozó hamis számlákat használva;
- ▶ **Keresztszámlázás a héatartozás álcázásával** belföldi műveletekből származó **mesterséges héahitelek révén**;
- ▶ **E-kereskedelemben elkövetett csalás** (általános héarendszer, egyablakos ügyintézési rendszer (OSS) és egyablakos importügyintézési rendszer (IOSS)), akár meglévő piacterekkel való visszaéléssel, akár saját online áruházak létrehozásával áruk és szolgáltatások Közösségen belüli és kívüli jogalanyok általi értékesítése céljából;
- ▶ **Héacsalás a 40-es vagy 42-es eljáráskóddal végzett vámeljárással való visszaélés révén, héahalasztással**, amikor eltűnő kereskedőket pusztán azért hoznak létre, hogy „elnyeljék” a héakötelezettségeket, és így elkerüljék annak megfizetését az árukereskedelem során. A csalásnak ez a formája gyakran az első trenddel párosul;
- ▶ **Magánszemélyek által elkövetett héacsalás szűrőcégek és úgynevezett „számlagár” cégek révén**, amelyek nem létező műveletekről állítanak ki számlát nem uniós országokban előállított áruknak az EU-ba történő behozatalával kapcsolatban;
- ▶ **10 millió eurónál kisebb kárt okozó héacsalás**, amelyet a vámcsalási módszerekhez elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekményként vizsgálnak, mivel a kétféle bűncselekményt gyakran ugyanazokkal a cselekményekkel hajtják végre.



HÉABEVÉTELEKKEL KAPCSOLATOS CSALÁS

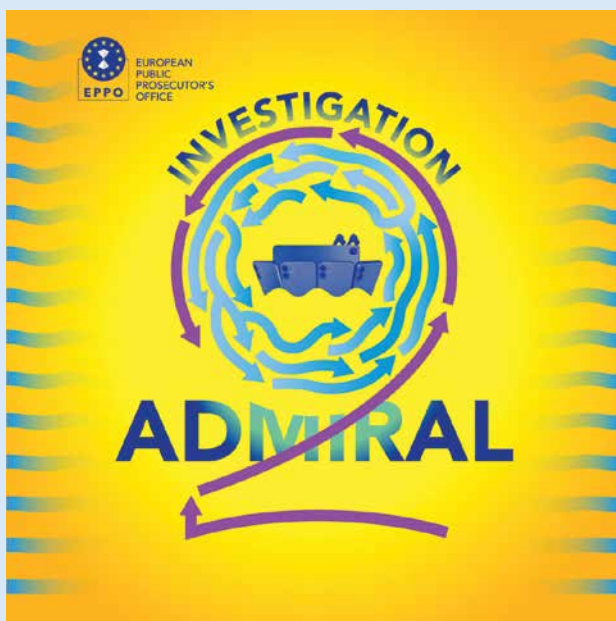
Admiral 2.0 fedőnevű nyomozás: Európa legnagyobb, szervezett bűnözéssel összefüggő héacsalása⁴⁹



VILNIUS



RIGA



2024. november 28-án az EPPO Rigában (Lettország) és Vilniusban (Litvánia) 624 rendfenntartó tisztviselőt mozgósított, hogy 16 országban házkutatásokat és letartóztatásokat végezzenek. Az Admiral fedőnevű nyomozás megállapításai alapján az EPPO egy másik bűnszövetkezetet is leleplezett és összetett héacsalással gyanúsított, amely népszerű elektronikai termékek kereskedelmét érintette, és becslések szerint 297 millió eurós héakiesést okozott.

A 2022 novemberében bejelentett Admiral⁵⁰ fedőnevű nyomozás az EU-ban valaha vizsgált legnagyobb héacsalást érinti, amelynek kárát jelenleg 2,9 milliárd euróra becsülik. Decentralizált modelljét és központi elemzési kapacitását kihasználva az EPPO kapcsolatokat fedezett fel az Admiral fedőnevű nyomozás alatt álló személyek és vállalatok, valamint egy, a balti államokban székhellyel rendelkező bűnszövetkezet között.

A nyomozás feltárta, hogy ez a bűnszövetkezet ugyanazt a modus operandit, és részben ugyanazt a szervezetet és infrastruktúrát használta, mint az Admiral fedőnevű nyomozás alatt álló elkövetők, hogy nagyszabású hea-körhintacsálást hajtson végre. Ez egy olyan összetett bűnelkövetési módszer, amely a tagállamok közötti határokon átnyúló ügyletekre vonatkozó uniós szabályokat használja ki, mivel ezek az ügyletek mentesülnek a hea alól.

A nyomozás szerint a gyanúsítottak 15 uniós tagállamban alapítottak cégeket, amelyek elektronikai termékek legális beszállítóiként működtek. Több mint 1,48 milliárd euró értékben adtak el népszerű elektronikai eszközöket online piactereken keresztül az EU-ban tartózkodó vásárlóknak. Míg a végső vásárlók megfizették a héát beszerzéseik után, az értékesítő vállalatok nem tettek eleget adókötelezettségeiknek. Azzal, hogy egyszerűen eltűntek, elkerülték az esedékes összegek illetékes nemzeti adóhatóságoknak történő átutalását. A csalárd láncban részt vevő más vállalatok ezt követően héavisszatérítést igényeltek a nemzeti adóhatóságoktól, ami a becslések szerint 297 millió eurós héakárt okozott. Az e bűncselekményből származó bevételek offshore számlákra kerültek.

Az EPPO gyanúja szerint több mint 400 vállalat vett részt ebben az összetett csalási rendszerben, amelyet a feltételezések szerint kábítószer-kereskedelemből, különböző típusú számítógépes bűncselekményekből és befektetési csalásokból származó bevételek tisztára mosására is használtak. Minden érintett személyt mindaddig ártatlannak vélelmeznek, amíg bűnösségét az illetékes bíróság meg nem állapítja.



NEM HÉABEVÉTELEKKEL KAPCSOLATOS CSALÁS

Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények körülbelül **8%-a nem héabevételekkel kapcsolatos csalást** érintett. Különösen az alulértékelés, a vámeljárással való visszaélés, a csempészet, a dohánycsempészet és a dömpingellenes vámcsalás tartozik ide.

Ezeket a bűncselekményeket a legtöbb esetben **hamis, valótlan vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok felhasználásával vagy bemutatásával**, illetve sok esetben **csempészettel** követik el, bármilyen dokumentáció nélkül.

Az ilyen típusú csalás termékek széles körét érinti, beleértve a textíliákat, az elektronikai cikkeket, a kerámialapokat, az e-kerékpárokat, a személygépkocsikat, az ipari felhasználásra gyártott alumíniumprofilokat, acélcsöveket és üvegszálakat, valamint a gyakran csempészett árukat, így a dohánytermékeket, kerékpárokat, ipari alkatrészeket, pótalkatrészeket, gyógyászati termékeket (például maszkok és védőköpenyek), kozmetikumokat, napelemeket és biodízel is.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

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

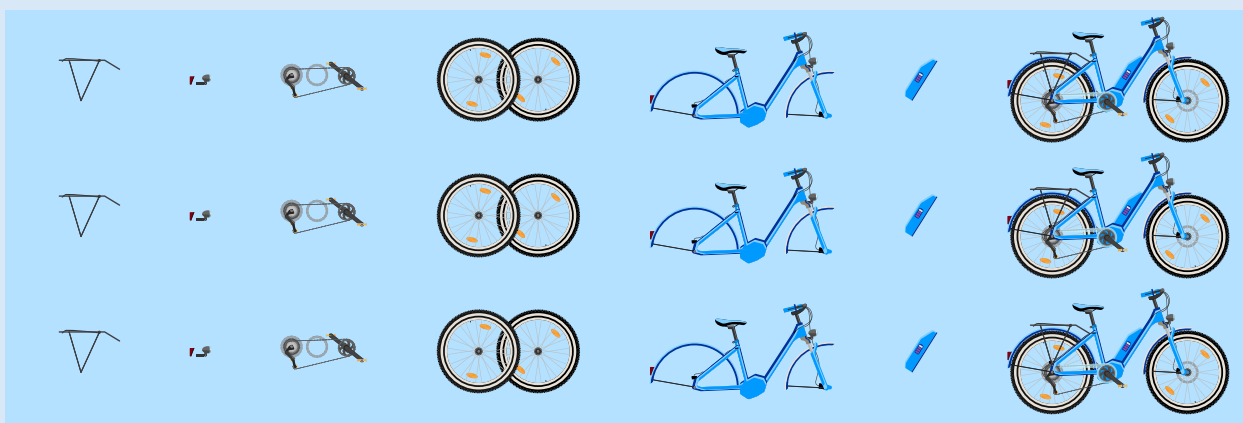
érdekében az árukat alkalmanként tévesen osztályozzák vagy alulértékelik a vámnál. Egyes csalók az importált szállítmányokat is felosztják, hogy megkerüljék a védelmet nyújtó behozatali kvótákat, tovább aláásva ezzel az EU piacának szabályozására és védelmére irányuló erőfeszítéseit;

- ▶ **Dohánycsempészet** dohánytermékeknek az EU-ba történő illegális behozatala révén, konténerekben elrejtve és hamisan egyéb áruként bejelentve a feketepiacokon való forgalmazás előtt. Ez a gyakorlat gyakran olyan vámvisszaélésekhez kapcsolódik, mint a helytelen kivitel és az átrakodás, amelyeket jellemzően kifinomult, határokon átnyúló bűnözői hálózatok követnek el;
- ▶ **E-kereskedelemben elkövetett csalás**, különösen a Kínából importált árukat érintő csalás és az egyszerűsítési rendszerek, például a legfeljebb 150 euró értékű áruk tekintetében az egyablakos importügyintézési rendszer (IOSS) kihasználása a vámok és a héa megkerülésére.



NEM HÉABEVÉTELEKKEL KAPCSOLATOS CSALÁS

Belgium: Három személy elítélése importált e-kerékpárokra 3,1 millió euró összegben kivetett vámok megkerülése miatt⁵¹



2024. április 19-én egy magánszemélyt és két vállalatot bűnösnek találtak Kínából származó elektromos kerékpárok (e-kerékpárok) behozatalára kivetett vámok megkerülésében, miután az EPPO Brüsszelben (Belgium) vizsgálatot indított, majd vádhatósági eljárást folytatott le az ügyben.

Az e-kerékpárokat egy francia vállalat hozta be az EU-ba Antwerpen kikötőjén keresztül, egy olyan céget felhasználva, amely Belgiumban teljesítette a vámalakiságokat. A nyomozás rávilágított arra, hogy egész e-kerékpárokat szándékosan, részekre szedve importáltak annak érdekében, hogy elkerüljék a teljesen összeszerelt e-kerékpárok behozatala után fizetendő dömpingellenes vámok megfizetését. Az e-kerékpárokat ezután a francia importőr Franciaországban szerelte össze. A francia importőrt és annak vezetőjét, valamint a vámalakiságokat teljesítő belga vállalatot bűnösnek találták abban, hogy a dömpingellenes és kiegyenlítő vámok megkerülése érdekében hamis vám-árnyilatkozatokat nyújtottak be.

Az antwerpeni elsőfokú bíróság büntetvégrehajtási tanácsa 2024. április 11-i ítéletében az e-kerékpárokat Belgiumon keresztül importáló francia vállalat vezetőjét 12 hónapos börtönbüntetésre ítélte, amelyet 5 év próbaidőre felfüggesztettek. A bíróság bűnösnek találta az e-kerékpárokat importáló francia vállalatot és a vámalakiságokat teljesítő belga vállalatot is. A három vádlottat egyenként több mint 15,5 millió euró összegű pénzbírságra ítélték, amelyet egy hároméves próbaidőszakra felfüggesztettek, egy olyan rész kivételével, amelyet ténylegesen meg kellett fizetni. Ezenkívül a vádlottakat arra kötelezték, hogy fizessék meg az importált áruk értékét (körülbelül 4,4 millió euró), valamint a megkerült adókat és illetékeket 3,1 millió euró összegben.

Az ügy jelenleg a fellebbezés szakaszában van.



Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények mintegy **3%-a** (uniós és nemzeti) **köztisztviselők aktív és passzív korrupcióját** érintette. Megállapítást nyert, hogy a közbeszerzési eljárásokban különösen fennáll a köztisztviselők által akár értékelő testületek tagjaként, akár az ilyen eljárásokban a döntéshozatal befolyásolására tett jogellenes kísérletek révén folytatott korrupciós tevékenységek kockázata. Ez különösen nyilvánvaló azokban az ágazatokban – például az egészségügy, az infrastruktúra és a technológia területén –, amelyekben nagy értékű és speciális áruk beszerzésére kerül sor, ami a felügyeleti mechanizmusok gyengeségére utal.

A szervezett bűnözői csoportok egyre nagyobb szerepet játszanak a korrupciós rendszerekben, és gyakran több országban is tevékenykednek. Az EU pénzügyi érdekeit érintő korrupció más súlyos bűncselekményekkel is összefügghet, beleértve az EPPO hatáskörén kívül eső bűncselekményeket is, mint például a kábítószer-kereskedelem, az embercsempészség és a fegyverkereskedelem.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- ▶ **Köztisztviselők megvesztegetése** uniós források bizonyos projekt- vagy szolgáltatási javaslatokra történő odaítéléséért cserében;
- ▶ **Köztisztviselők megvesztegetése** a nem támogatható és a projekt végrehajtási szakaszában megnövekedett többletköltségek jóváhagyásáért cserében;
- ▶ **Digitális manipuláció**, például adatbázisok vagy elektronikus számlák megváltoztatása, a közigazgatási és pénzügyi rendszerek digitalizálására irányuló megnövekedett uniós finanszírozás eredményeként, amely új sebezhetőségeket teremtett.

Olaszország: Az HRE forrásaival kapcsolatban korrupcióval és bűnszervezetben való részvétellel gyanúsított köztisztviselők⁵²



2024. október 24-én az EPPO (Róma, Olaszország) kérésére az olasz állami rendőrség több házkutatást, letartóztatást és lefoglalást hajtott végre Lazio és Campania régiókban egy állítólagos bűnszervezet ellen indított vizsgálat keretében, amelyet az EU olaszországi Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszközéből (HRE) finanszírozott projektek odaítélésével kapcsolatos korrupcióval gyanúsítottak.

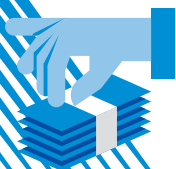
Ceccano önkormányzatának öt köztisztviselőjét, köztük a polgármestert azzal gyanúsították, hogy egy kifinomult korrupciós rendszert működtető bűnszervezetben vesznek részt. A „The Good Lobby” fedőnevű nyomozás feltárta, hogy több magánszemély és vállalat összesen 5 millió euró értékben az HRE által finanszírozott közbeszerzési szerződéseket nyert el csúszópénzért cserébe.

A 2021 és 2023 között odaítélt különböző projektek között szerepeltek a ceccanói általános iskola földrengésbiztosítási tételére irányuló munkálatok, a város közinfrastruktúrájának biztonsági fejlesztései, valamint a városon belül a migránsok fogadására és elhelyezésére irányuló projekt.

A projekt kedvezményezettjei által fizetett csúszópénz egy részét állítólag közvetlenül a bűnszervezet tagjainak utalták át, egy másik részét pedig a gyanúsítottak által irányított fedőcégeknek, amelyek cserébe hamis számlákat állítottak ki.

Az olasz állami rendőrség 13 gyanúsítottal szemben hajtott végre óvintézkedéseket. Ezen intézkedések közé tartozott tíz gyanúsított házi őrizetbe vétele, valamint három gyanúsított korlátozó intézkedések hatálya alá helyezése, amelynek keretében megtiltották számukra, hogy egy évig üzleti tevékenységet folytassanak vagy vezetői pozíciót töltsenek be.

A frosinone-i bíróság előzetes nyomozásban illetékes bírója 500 000 euró összegű, befagyasztást elrendelő határozatot hozott, amelyet az olasz állami rendőrség végrehajtott. Minden érintett személyt mindaddig ártatlannak vélelmeznek, amíg bűnösségét az illetékes bíróság meg nem állapítja.



HÜTLEN KEZELÉS

Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények körülbelül **2%-a hűtlen kezelést** érintett.

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

A hűtlen kezelés gyakran abban nyilvánul meg, hogy a gyanúsítottak jogellenesen használnak fel uniós pénzeszközöket, amennyiben hamis dokumentumokat, számlákat nyújtanak be fiktív pozíciókhoz vagy jogosulatlan visszatérítési igényekhez kapcsolódóan (például hamis utazási költségek), vagy olyan személyeknek utalják át uniós tisztviselők díjazását, akik nem jogosultak arra. Ez magában foglalhatja az európai parlamenti asszisztensek számára nyújtott pénzeszközökkel való visszaélést, azok személyes pénzügyi haszonszerzés céljából történő elirányítását, valamint az irányító hatóságok vagy illetékes nemzeti ügynökségek alkalmazottai általi hűtlen kezelés elősegítését is.

Litvánia: Az EPPO BaltCap Infrastruktúraalapból származó pénzeszközök hűtlen kezelésével kapcsolatos nyomozása⁵³



2024 februárjában Vilniusban (Litvánia) az EPPO kérésére 15 házkutatásra került sor több helyszínen a BaltCap Infrastruktúraalapból származó pénzeszközök hűtlen kezelésével kapcsolatos nyomozás részeként.

A nyomozási intézkedéseket Litvánia pénzügyi bűnözéssel foglalkozó nyomozó szolgálata (Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnyba – FNTT) több litván vállalatnál folytatta le. Egy házkutatásra egy észtországi vállalatnál is sor került.

2024. február elején az EPPO átvett egy, Litvánia vilniusi regionális ügyészsége által indított büntetőügyet, amelynek tárgya a BaltCap Infrastruktúraalapból – egy, a balti országokban megvalósuló infrastrukturális projektekre összpontosuló, 80 millió euró összegű beruházási alapból – származó pénzeszközök hűtlen kezelése volt. A BaltCap Infrastruktúraalapot az Európai Beruházási Bank (EBB) az európai beruházási terv keretében 20

millió euróval támogatja. Az előzetes nyomozásnak megfelelően Sarunas Stepukonist, a BaltCap Infrastruktúraalap volt partnerét és befektetési bizottságának korábbi tagját azzal gyanúsították, hogy legalább 27 millió eurót sikkasztott az alapból. A bizonyítékok alapján a sikkasztott pénz nagy részét Litvániában és Észtországban működő kaszinókban szerencsejátékokra költötték.

A gyanúsítottat végül 2024. február 10-én, az EPPO kérésére őrizetbe vették.

A folyamatban lévő nyomozás középpontjában a feltételezett bűncselekmények és az okozott kár mértékének megállapítása, valamint az illegális vagyoni eszközök helyének meghatározása és azok elkobzása áll, az uniós költségvetést ért kár helyreállítása érdekében. Minden érintett személyt mindaddig ártatlannak vélelmeznek, amíg bűnösségét az illetékes bíróság meg nem állapítja.



PÉNZMOSÁS

Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények közel **6%-a** kapcsolódott az EPPO hatáskörébe tartozó bűncselekményekből származó jövedelemmel kapcsolatos **pénzmosáshoz**. **A pénzmosás az a folyamat, amelynek során a bűncselekményből származó jövedelmet „megtisztítják” illegális eredete leplezésére.** Az EPPO folyamatban lévő nyomozásaiban a pénzmosás főként héacsalási ügyekben jelenik meg. Elkövethető a vámok alulértékeléséből (nem héabevételekkel kapcsolatos csalás) vagy a (mezőgazdasági) támogatásokkal való visszaélésből (nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás) származó vagyonnal is.

A bűnözők nem hivatalos pénzügyi rendszereket használnak az ügyletek és kifizetések bonyolításához, amelyekre nem vonatkoznak felügyeleti mechanizmusok. Hivatalos pénzügyi közvetítőket is igénybe vesznek azért, hogy a bűncselekményből származó bevételeket külföldön alapított vagy családtagok által kezelt cégek bankszámláira utalják, majd esetleg készpénzben felveszik.

A pénzmosást elkövethetik ingatlanok vagy luxuscikkek megvásárlásával és továbbértékesítésével, ami megnehezíti a pénzeszközök felkutatását, valamint a bűncselekményekből származó jövedelem legális vagy illegális piacokon folytatott gazdasági tevékenységekbe (például a kábítószer-kereskedelemben) történő visszaforgatásával is.

Az ilyen típusú csalások közös jellemzői a következők:

- ▶ **Adóparadicsomokba történő átutalások:** Az illegális pénzeszközöket adóparadicsomokba vagy nem együttműködő országokba utalják át, ami megnehezíti a pénz repatriálására irányuló erőfeszítéseket, még akkor is, ha annak hollétét azonosították;
- ▶ **Kereskedelmi alapú pénzmosás:** A bűnözők az illegális pénzeszközöket összetett kereskedelmi tranzakciókkal, például hamis kölcsönökkel és számlákkal álcázzák, hogy a pénzeszközök törvényesnek tűnjenek. Ez a technika gyakran kapcsolódik héacsalási rendszerekhez;
- ▶ **Nem hivatalos bankrendszerek használata:** Az elkövetők nem hivatalos pénzáttalási rendszerekre, például a hawala bankrendszerre vagy párhuzamos, nem engedélyezett hálózatokra támaszkodnak, különösen azért, hogy a pénzeszközöket biztonságosabb helyekre, például származási országukba utalják át;
- ▶ **Készpénzalapú pénzmosási technikák:** Az olyan módszerek, mint a „strukturálás” (nagy összegű készpénz kisebb letétekre bontása a felderítés elkerülése érdekében) és a tömeges készpénzcsempészet (nagy összegű készpénz határokon át történő szállítása bejelentés nélkül) gyakori módjai az illegális bevételek mozgatásának és elrejtésének.

„Resilient Crime” fedőnevű nyomozás: 22 letartóztatás egy NextGenerationEU alapokkal kapcsolatban elkövetett csalással gyanúsított bűnszervezet elleni razzia során



2024 áprilisában egy, az EPPO (Velece, Olaszország) által vezetett nagyszabású nemzetközi nyomozás keretében több tucat házkutatásra és lefoglalásra, illetve 22 letartóztatásra került sor Olaszországban, Ausztriában, Romániában és Szlovákiában egy állítólagos bűnszervezet ellen indított nyomozás során, amelyet az EU Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszközéből (HRE) részben fedezett, Olaszország számára elkülönített pénzeszközökkel való visszaéléssel gyanúsítottak.

Nyolc gyanúsítottat előzetes őrizetbe vettek, míg a többi 14 gyanúsítottat házi őrizetben tartották, egy könyvelőt pedig eltiltottak szakmája gyakorlásától. A gyanúsítottak és a vizsgált vállalatok telephelyein is házkutatásokat tartottak és bizonyítékokat foglaltak le.

Az EPPO látókörébe egy bűnszervezet került, amelyet azzal gyanúsítanak, hogy 2021 és 2023 között egy csalási rendszert hozott létre, hogy pénzeszközökhöz jusson az olasz nemzeti helyreállítási és rezilienciaépítési tervből (NRRP), amely a NextGenerationEU helyreállítási terv fő pillérének, az HRE-nek a része.

2021-ben a bűnszervezet tagjai kis- és középvállalkozások digitalizációjának, innovációjának és versenyképességének az üzleti tevékenység külföldi piacokra történő kiterjesztését célzó támogatására irányuló, vissza nem térítendő támogatásokra pályáztak. A gyanúsítottak állítólag hamis vállalati mérlegeket készítettek és helyeztek letétbe annak bizonyítására, hogy a vállalatok aktívak és nyereségesek voltak, holott valójában nem aktív, fiktív vállalatokról volt szó.

Az ezzel a csalárd mechanizmussal megszerzett pénzeszközöket egy nagyszabású pénzmosási rendszer keretében ausztriai, romániai és szlovákiai bankszámlákra utalták, amint megkapták az előleget. A vizsgált személyek fejlett technológiákat, például VPN-eket, külföldön található felhőszervereket, kriptoeszközöket és mesterségesintelligencia-szoftvereket használtak a csalási cselekmények végrehajtása, valamint a bűncselekményből származó bevétel elrejtése és védelme érdekében.

Minden érintett személyt mindaddig ártatlannak vélelmeznek, amíg bűnösségét az illetékes bíróság meg nem állapítja.



BÜNSZERVEZETBEN VALÓ RÉSZVÉTEL⁵⁵

Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények mintegy **6%-a olyan bűnszervezetben való részvételt** érintett, amely a bűnözői tevékenységét az **említett bűncselekmények bármelyikének elkövetésére** összpontosította.

Az EPPO folyamatban lévő nyomozásaiban a bűnszervezetben való részvétel a leggyakrabban a héa-körhintacsálási rendszerekkel vagy a vámcsalással összefüggésben fordul elő. A bűnszervezetek azonban a nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos

csalás (például a mezőgazdasági alapokkal vagy a Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszköz keretében kiutalt uniós pénzeszközökkel történő szervezett visszaélések), a közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás (például több nagyszabású közbeszerzési eljárásban való jogellenes részvétel), illetve a nem héabevételekkel kapcsolatos csalás (például a Kínából importált áruk alulértékelésében részt vevő szervezett bűnözői csoportok által szerzett, bűncselekményből származó bevételek tisztára mosása) területén is tevékenykednek.

„Moby Dick” fedőnevű nyomozás: Maffiaklánok 520 millió eurós héacsalásba történő befektetése⁵⁶

2024. november 14-én az EPPO által Milánóban és Palermóban (Olaszország) vezetett „Moby Dick” fedőnevű nyomozás során 43 gyanúsított esetében hajtottak végre szabadságelvonással járó intézkedést.

160 házkutatást végeztek több mint 10 országban több száz rendőr részvételével. Számos uniós országban, köztük Bulgáriában, Horvátországban, Cipruson, Csehországban, Olaszországban, Luxemburgban, Hollandiában, Szlovákiában és Spanyolországban, valamint nem uniós országokban is elrendeltek nyomozási intézkedéseket. Összesen 195 személy ellen indult nyomozás, és több mint 400 vállalat volt érintett. Az uniós és a nemzeti költségvetéseket ért kár megtérítése érdekében több mint 520 millió euró összegben rendelték el befagyasztást elrendelő határozat végrehajtását. Csak Olaszországban 129 bankszámlát fagyasztottak be, és 192 ingatlant, valamint 44 luxusautót és hajót foglaltak le.

A héa-körhintacsálást elkövető bűnszövetkezet összetettségének és hatékonyságának szintje példa nélküli. 2020 és 2023 között több mint 1,3 milliárd euró értékben állított ki számlákat fejhallgatók, laptopok és egyéb elektronikai termékek értékesítéséről.

A nyomozás szerint úgy tűnik, hogy maffiamódszereket is alkalmaztak a bűnszövetkezeten belül a különböző bűnszervezetek tagjai között felmerült konfliktusok rendezésére.



Az áfa-körhintacsálás elkövetői kihasználták az uniós tagállamok közötti, határokon átnyúló ügyletekre vonatkozó uniós szabályokat, mivel azok mentességet biztosítanak a héa alól. A bizonyítékok alapján a gyanúsítottak Olaszországban és más uniós tagállamokban, valamint nem uniós országokban alapítottak vállalatokat, hogy az árukat adókötelezettségeik teljesítése nélkül eltűnő kereskedők csalási láncolatán keresztül értékesítsék. A csalási láncban részt vevő más vállalatok később a nemzeti adóhatóságoktól héa-visszatérítést igényeltek.

A milánói bíróság előzetes nyomozásért felelős bírása 43 gyanúsított előzetes őrizetbe vételét rendelte el. Az EPPO kérésére hét európai elfogatóparancsot adtak ki Bulgáriában, Csehországban, Hollandiában, Spanyolországban és nem uniós országokban tartózkodó gyanúsítottak ellen. További négy gyanúsítottat ideiglenesen eltiltottak a kereskedelmi tevékenységek gyakorlásától.

A nyomozást a varesei olasz pénzügyi rendőrség (Guardia di Finanza a Varese) és az olasz állami rendőrség (Squadra Mobile di Palermo és Servizio Centrale Operativo) végezte az EPPO felügyelete alatt. A milánói és palermói olasz pénzügyi rendőrség is közreműködött a nyomozásban. A nyomozási intézkedéseket az Europol és több nemzeti bűnüldöző hatóság támogatásával hajtották végre.

Minden érintett személyt mindaddig ártatlannak vélelmeznek, amíg bűnösségét az illetékes bíróság meg nem állapítja.



ELVÁLASZTHATATLANUL KAPCSOLÓDÓ BŰNCSELEKMÉNY

Az EPPO által 2024 végéig vizsgált bűncselekmények közel **13%-a** olyan egyéb **bűncselekmény** volt, amely **elválaszthatatlanul kapcsolódik egy PIF-bűncselekményhez**.

Az Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények hatékony kivizsgálása és a **ne bis in idem**⁵⁷ elve bizonyos esetekben szükségessé teheti a nyomozás kiterjesztését a nemzeti jog szerinti más bűncselekményekre, amennyiben az alapul szolgáló tények lényegében azonosak.

A leggyakoribb elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény a hamisítás, amely általában a hamis, helytelen vagy hiányos nyilatkozatok vagy dokumentumok felhasználása vagy bemutatása révén elkövetett, közbeszerzési vagy nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalásokhoz társul. A hamisítás a héabevételekkel és a nem héabevételekkel kapcsolatos csalási ügyekben is felmerül. Egyes esetekben a 10 millió eurónál kisebb kárt okozó héacsallást a vámcsallással elválaszthatatlanul összefüggő bűncselekményként vizsgálják, mivel a kétféle magatartást gyakran ugyanazokkal a cselekményekkel követik el.

Franciaország: Egészségügyi termékekkel kapcsolatos vámcsallás miatt elítélt vállalat⁵⁸



2024. október 2-án az EPPO Párizsban (Franciaország) folytatott nyomozását követően a párizsi büntetőbíróság egészségügyi termékek behozatalával kapcsolatban vámcsallás miatt elítélt és 150 000 euró összegű pénzbírság megfizetésére kötelezett egy francia vállalatot.

A nyomozás azt követően indult, hogy a le havre-i kikötőben (DGDDI) működő vámhatóságok 2022 márciusában szabálytalanságokat tártak fel, azaz szabálytalan nyilatkozatokat azonosítottak Thaiföldről és Indonéziából származó, több mint 6 millió euró értékű higiéniai termékek – többek között sikosító gélek, antibakteriális kézzselék és óvszerek – vállalat általi behozatalával kapcsolatban. A vámhatóságok azonnal jelentették az esetet az EPPO-nak.

Az EPPO által vezetett és a Francia Nemzeti Csalás Elleni Hivatal (ONAF) által végzett nyomozás feltárta, hogy

2019 októbere és 2022 júliusa között a vállalat, amely egy multinacionális csoport részét képezi, szándékosan tévesen sorolta be az uniós vámtarifa alá tartozó termékeket a fizetendő vámok és adók összegének csökkentése érdekében. Ez a csalárd rendszer lehetővé tette a vállalat számára, hogy megkerülje a vámokat és a behozatal utáni héát, 419 000 eurós kárt okozva mind a francia, mind az uniós költségvetésnek.

A vállalat bűnösnek vallotta magát abban, hogy pénzügyi előnyök megszerzése érdekében hamis vámarunyilatkozatokat nyújtott be, és azóta megfizette az elkerült adókat.

A nyilvános meghallgatáson a 150 000 eurós bírság kiszabására vádalkut követően került sor, amelynek során a vállalat egyszerűsített eljárást kért és elismerte bűnösségét. A vádalkut a bíró jóváhagyta.

FÓKUSZBAN:

A SZERVEZETT BÜNÖZÉSSSEL KAPCSOLATOS NYOMOZÁSOK⁵⁹: AZ EPPO FŐ TEVÉKENYSÉGE

2024-ben a szervezett bűnözéssel kapcsolatos nyomozások az EPPO operatív tevékenységének központi elemét képezték.

Számos nyomozásunk során régóta működő és jól strukturált bűnözői hálózatokat lepleztünk le, amelyek lehetővé teszik a szervezett bűnözői csoportok számára, hogy tevékenységeiket a hagyományos bűncselekmények – így a kábítószer-kereskedelem, a védelmi pénz szedése vagy a fegyverkereskedelem – mellett a pénzügyi bűnözésre is kiterjesszék. Ezek a polikriminális hálózatok számos jelentős bűnözési területen tevékenykednek, és magukban foglalnak az EU-ban működő maffiajellegű bűnszervezeteket, valamint a harmadik országokban székhellyel rendelkező hasonló szervezeteket, amelyek különösen aktívak a vámcsalás területén és pénzmosási szolgáltatásokra szakosodtak.

Úgy tűnik, hogy ezek a szervezetek már évekkel ezelőtt felismerték az olyan területekben rejlő bűnözési lehetőségeket, mint a héacsalás és a jövedéki adóval kapcsolatos csalás, valamint a vámcsalás. Különösen azt ismerték fel, hogy a más bűncselekményekből származó nyereség befektetése lehetővé tenné számukra, hogy jelentős mennyiségű bevételt tisztára mossanak bűnözői tevékenységbe. Számos tagállamban ezen tevékenységeket nagyon kis mértékben derítették fel és vizsgálták ki eddig, és ritkán tekintik őket fontos bűnözési területnek.

Ezen túlmenően ezek a bűnszervezetek megragadták a lehetőséget arra, hogy növeljék vagyonukat olyan bűnözési területekbe való befektetés révén, amelyek nagyon magas nyereséget biztosítottak számukra, a lehetséges büntetés szempontjából nagyon alacsony kockázattal jártak, illetve összetettségük és határokon átnyúló dimenziójuk miatt rendkívül nehézé tették a nyomozást.

Ezenkívül ezek a bűnszervezetek kihasználták ezen bűnözői vállalkozásoknak a legális gazdasághoz való közelségét, mivel a kereskedelem tárgyát képező áruk önmagukban teljesen legálisak. Képesek voltak beszivárogni a legális gazdaságba, akár a nehézségekkel küzdő vállalkozások megmentésével és támogatásával, akár egész üzletágak létrehozásával a törvénytisztelő szereplőkkel folytatott versenyben. Ennek eredményeképpen bizonyos kereskedelmi és üzleti ágazatokban mára már nagymértékben érezhető a bűnözés és a bűnözői befektetések beszivárgása, és így a tisztességes verseny komoly veszélybe került.

Az EPPO „Moby Dick” fedőnevű nyomozása kiváló példája ennek az állandósult tendenciának. Ez a nyomozás fényt derített arra, hogy hagyományos és különböző maffiajellegű szervezett bűnözői csoportok egymással együttműködve nagyszabású héacsalásokba fektettek be, ellenőrizték azokat, és nagy értékű nyereségre tettek

szert, több tagállamban is megalapozták szervezetüket és tevékenységüket, valamint szigorúan együttműködtek a különböző európai országokban és harmadik országokban aktív, független bűnözői hálózatok más csoportjaival.

Az EPPO nyomozásai rámutatnak arra, hogy ezek a bűnszervezetek nem riadnak vissza súlyos fenyegetések, fegyverek és erőszak alkalmazásától annak érdekében, hogy megerősítsék hatalmi pozíciójukat és befolyásukat ezen a viszonylag új üzleti területen.

Az EPPO továbbá megfigyelte, hogy a szervezett bűnözői csoportok valójában kiválasztják a legkedvezőbb igazságszolgáltatási fórumot. Gondosan kiválasztják azokat a tagállamokat és harmadik országokat, ahol bűnözői tevékenységük bizonyos vonatkozásai feltáratlanul maradnak, szemet hunynak felettük, vagy ahol a nyomozói egységek kevésbé képzettek, nem rendelkeznek elegendő erőforrással és széttagoltak, ami kevésbé hatékony nyomozásokhoz vezet.

Következésképpen ezekben a tagállamokban alapozzák meg szervezeteik egy részét, és itt végzik bűnözői tevékenységeik egy részét is, tudván, hogy a felderítés és a nyomozás kockázata sokkal kisebb, mint más országokban.

Ami a pénzmosást illeti, a szervezett bűnözői csoportok kihasználták azt a tényt, hogy az ilyen bűncselekmények elkövetéséből származó nyereséget sokkal könnyebb tisztára mosni, mint a hagyományosabb bűnözési területeken. A fehérgalléros bűncselekményekből, különösen héacsalásból és vámcsalásból, – valamint az EU által finanszírozott projektekkel összefüggő, kiadásokkal kapcsolatos csalásból – származó bevételek valójában bankszámlákon és pénzügyi számlákon keresztül áramlanak, és megtévesztő módon számlákkal és más, látszólag jogszerű kereskedelmet, logisztikát és szállítást igazoló dokumentumokkal kerülnek bizonyításra. Ez lehetővé teszi a bűnszervezetek számára, hogy sokkal könnyebben tisztára mossák a bevételeket, mivel a pénzügyi tranzakciók és készpénzfelvételek könnyen igazolhatók.

Ez összhangban van a kereskedelemre, vállalati befektetésekre és ingatlanokra épülő pénzmosási rendszerek EPPO általi leleplezésével. Ez a minta gyakran kifinomult vállalati struktúrákkal rendelkezik.

A hivatásos pénzmosók szerepe döntő fontosságú. A hivatásos pénzmosók nem hivatalos pénzügyi rendszereket hoznak létre a tranzakciók gyors és hatékony feldolgozásához, és bármely szervezett bűnözői csoport számára nyújtanak szolgáltatást, függetlenül az alapbűncselekményektől vagy a működési területtől.

2024 végéig az EPPO 311 aktív ügyet kezelt a NextGenerationEU eszközhöz kapcsolódóan, amelyek közül 307 ügy a Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszközre (HRE) vonatkozott, ami az összes aktív, kiadásokkal kapcsolatos csalásra vonatkozó nyomozás körülbelül 17%-ának felelt meg. Az EU pénzügyi érdekeit ért kár becsült összege 2,8 milliárd euró, amely a kiadásokkal kapcsolatos csalás miatti teljes becsült kár 30%-ának felel meg (szemben a tavalyi 25%-kal).

2024-ben az EPPO 145 új nyomozást indított. Az EPPO-nyomozások száma továbbra is nő, ami összhangban áll az HRE-források folyósításának ütemével. Mivel az HRE végrehajtása még félúton sem jár, az ügyek száma várhatóan tovább fog növekedni.

Továbbra is a nemzeti büntetőhatóságok jelentik a bejelentések fő forrását: az új nyomozások 90%-a az ő információik alapján indult. Magánfelek bejelentései alapján az új nyomozások 6%-a, míg az uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek bejelentései alapján alig 3%-a indult. Az EPPO hivatalból 1 nyomozást indított.

Az EPPO HRE-t érintő csalásokkal kapcsolatos nyomozásai jelentős eltéréseket tárnak fel a tagállamok között, ami a források elosztásában, a büntetőeljárás képességeiben és a csalási rendszerek elterjedtségében mutatkozó különbségeket tükrözi.

A vizsgált esetek több ágazatot és célkitűzést ölelnek fel. Jelentős az esetek száma a digitális átállás és a zöld gazdaság területén, ezeket követi a vállalatok versenyképességének támogatása, a közinfrastruktúra és a tömegközlekedés, az innováció és a képzés, az oktatás és a kutatás, az egészségügy és az orvosi felszerelések, valamint a közigazgatás.

A HRE-vel kapcsolatos csalás legjellemzőbb elkövetési módja továbbra is a hamis, hiányos vagy félrevezető információk benyújtása a pénzeszközök jogellenes megszerzése érdekében. A számlák és szerződések hamisítása és manipulálása elterjedt taktikának számít, amelyet gyakran hamis nyilatkozatok vagy dokumentumok benyújtása kísér a kizáró kritériumok eltitkolása érdekében. A hivatalos személyek megvesztegetése és az ajánlattételekben történő összjátékos fontos elemek annak biztosításában, hogy a magas árakat tartalmazó szerződéseket meghatározott vállalatoknak ítéljék oda. A csalárd gyakorlatok azt is lehetővé tették a csalók számára, hogy kihasználják az előzetes kifizetéseket.

Egyes esetekben a gyanúsítottak vállalatokat hoztak létre vagy inaktív vállalatokat vettek át annak érdekében, hogy csalárd módon pályázzanak HRE-forrásokra. Ezek a vállalatok nem rendelkeztek irodával, és nem nyújtották be a szükséges adóbevallásokat, egyesek már több mint 20 éve. A gyanúsítottak azonban egy könyvelő segítségével létrehoztak egy papíralapú nyilvántartást, amely milliókban mutatta a bevételeket, lehetővé téve számukra, hogy több finanszírozási kérelmet nyújtsanak be.

Számos esetben a finanszírozást azonnal átirányították a vállalatok bankszámláiról bankjegykiadó automatákból történő rendszeres készpénzfelvételek, illetve más magánszemélyek vagy vállalatok számláira történő banki átutalások révén. A gyanúsítottak „postafiókcségek” „körhintáját” hozták létre, hogy milliós nagyságrendű illegális bevételt termeljenek.

A nyomozások egy része olyan magas rangú köztisztviselők részvételét tárta fel, akiket magánkedvezményezettnek javára elkövetett jogellenes magatartással gyanúsítottak, illetve akik összeférhetlenségi helyzetben voltak a közhatalommal vagy hatáskörrel való visszaélés bűncselekményeivel összefüggésben. Az EPPO ezenfelül mind közbeszerzési, mind nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalások esetén vizsgálja a magas rangú köztisztviselők korrupcióját mint a szerződések és projektek meghatározott alanyoknak történő odaítélésében szerepet játszó eszközcselekményt.

A szervezett bűnözés érintettsége minden alkalommal nyilvánvaló, amikor a csalási rendszer nagyszabású és nagy értékű illegális nyereséget biztosít. Ezekben az esetekben a bűnözői csoportok több kisvállalatot koordinálnak egy több területre kiterjedő csalási rendszer keretében, amely színlelt szervezeteket, hivatásos támogatókat és harmadik országokban található végső célállomású pénzmosási stratégiákat foglal magában, beleértve az adóparadicsomokat is.

BŰNCSELEKMÉNYBŐL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM VISSZATÉRÍTÉSE

2024-ben EPPO-ügyekben az illetékes hatóságok **2,42 milliárd euró értékben adtak ki befagyasztást elrendelő határozatokat.** Ez megfelel azon károk értékének, amelyeket az illetékes hatóságok az EPPO nyomozásai során feltárt elemek alapján a vádlottaktól potenciálisan behajtandóként ismertek el.

Az év folyamán az EPPO **849 millió euró értékben fagyasztott be vagyoni eszközöket. Ez a jogerős ítéletet követő esetleges elkobzásra tekintettel befagyasztott, meglévő vagyoni eszközöknek felel meg.** A legnagyobb lefoglalás több mint 530 millió euró értékű pénzeszközöket érintett.

45 esetben kértek kiterjesztett hatályú elkobzást, hogy zárolni tudják azokat a vagyoni eszközöket, amelyekkel kapcsolatban az elkobzás elkerülése érdekében a gyanúsítottak bizonyos védelmi intézkedéseket tettek. Az EPPO széles körben alkalmazott értékalapú elkobzást a visszatérítetés lehetővé tétele érdekében. A bűncselekmények elkövetési eszközeinek vagy értéküknek lefoglalását 5 esetben rendelték el. Az EPPO továbbá számos (5) elkobzási kérelmet nyújtott be azzal a szándékkal, hogy biztosítsa egy esetleges pénzbüntetés megfizetését.

A legfőbb lefoglalt vagyoni eszközök bankszámlák voltak, ezeket követték az ingatlanok, a készpénz, a járművek, az egyéb ingó javak, valamint a részvények, a kriptovaluták, a pénzügyi termékek, a festmények és a luxuscikkek. A bűncselekményből származó árukat – például acéltekercseket, textilcikkeket vagy elektronikus



kerékpárok alkatrészeit – lefoglalták és eltávolították a piacról, így a bűnözőket valóban megfosztották a jogellenes tevékenységükből származó hasznuktól.

Annak érdekében, hogy az Európai Bizottság nyomon követhesse az EPPO által kezdeményezett bírósági eljárásokat, az uniós költségvetést érintő visszafizetetésre tekintettel, az EPPO vádemeléseket és egyszerűsített vádhatósági eljárásokat jelentett be, **amelyek kiadásokkal kapcsolatos csalások miatti 154 millió eurós becsült kárt jelentettek.**



AZ ÜGYÉSZI KOLLÉGIUM TEVÉKENYSÉGE





AZ ÜGYÉSZI KOLLÉGIUM TEVÉKENYSÉGE



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

2024 folyamán az ügyészi kollégium 20 ülést tartott, és 70 határozatot fogadott el⁶⁰.

Ebben az időszakban az ügyészi kollégium munkamegállapodásokat kötött a Seychelle-szigetek korrupcióellenes bizottságával⁶¹ és az Andorrai Hercegség főügyészségével⁶² való együttműködésről. Egyetértési megállapodásokat is kötött a Világbank integritásért felelős alelnökségével⁶³ és az Ibero-amerikai Ügyészek Szövetségével⁶⁴.

Az ügyészi kollégium szintén munkamegállapodásokat kötött az Európai Parlamenttel⁶⁵, az Európai Külügyi Szolgálattal (EKSZ)⁶⁶ folytatott együttműködés módszereinek meghatározására vonatkozóan, és felülvizsgálta az Európai Bizottsággal kötött megállapodás mellékleteit⁶⁷.

Az ügyészi kollégium az operatív tapasztalatok alapján felülvizsgálta és módosított egyes, korábban hozott határozatokat: Iránymutatások az egyszerűsített vádhatósági eljárásokról⁶⁸; Iránymutatások az Európai Ügyészségről szóló rendelet, határokon átnyúló nyomozásokkal kapcsolatos 31. cikkének alkalmazásáról⁶⁹; Az Európai Ügyészség belső eljárási szabályzata⁷⁰; valamint Az állandó tanácsok feladatairól és eljárásairól szóló határozat⁷¹.

Az ügyészi kollégium módosította az Európai Ügyészség rendelkezésére bocsátott, de nem az Európai Ügyészség

alkalmazásában álló egyéb alkalmazottakra (NEDPA-k) vonatkozó szabályokat is⁷², és lakhatási támogatást állapított meg a Luxemburgban élő alkalmazottak bizonyos kategóriái számára⁷³.

Az ügyészi kollégium elfogadta az EPPO digitális kommunikációs és információs rendszereire alkalmazandó biztonsági szabályokat⁷⁴, valamint a 2024 és 2028 közötti időszakra szóló biztonsági stratégiát⁷⁵.

Kinevezésre jogosult hatóságként az ügyészi kollégium saját tagjai és a delegált európai ügyészek számára kiválasztotta az etikai bizottság tagjait⁷⁶, a delegált európai ügyészek fegyelmi tanácsának tagjait⁷⁷, a delegált európai ügyészek értékelési bizottságának egy tagját⁷⁸, az ideiglenes adminisztratív igazgatót⁷⁹, valamint Észtország ideiglenes európai ügyészét⁸⁰.

Az ügyészi kollégium megszavazta továbbá az adatvédelmi tisztviselő újbóli kinevezését⁸¹, és módosította az EPPO digitális irányítóbizottságának tagságát⁸².

Az ügyészi kollégium delegált európai ügyészeket nevezett ki Ausztriában, Belgiumban, Bulgáriában, Franciaországban, Németországban, Görögországban, Olaszországban, Hollandiában, Lengyelországban és Svédországban⁸³.

Az ügyészi kollégium elfogadta továbbá az EPPO 2024 és 2026 közötti időszakra szóló egységes programozási dokumentumát⁸⁴, a 2023-as pénzügyi év végleges beszámolóját⁸⁵, az EPPO 2023-as összevont éves tevékenységi jelentését⁸⁶, a 2025 és 2027 közötti időszakra szóló egységes programozási dokumentumot⁸⁷, a 2025-ös költségvetést⁸⁸ és a 2025-ös évre vonatkozó finanszírozási határozatot⁸⁹. 2024-ben az ügyészi kollégium számos módosító határozatot hozott a költségvetéssel és az egységes programozási dokumentummal kapcsolatban⁹⁰.



AZ ÁLLANDÓ TANÁCSOK TEVÉKENYSÉGE

4

AZ ÁLLANDÓ TANÁCSOK TEVÉKENYSÉGE

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

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

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

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

2024-ben az állandó tanácsok 491 ülést tartottak.

AZ ÁLLANDÓ TANÁCSOK HATÁROZATAINAK SZÁMA ÉS TÍPUSA

NYILVÁNTARTÁSBA VÉTEL ÉS ELLENŐRZÉS

A delegált európai ügyészt arra utasító határozatok, hogy gyakorolja az EPPO hatáskörét	Saját hatáskörbe vont ügyek	22
	Újonnan indított ügyek	45
Nyomozás újbóli megindításáról szóló határozatok		2

NYOMOZÁSOK

Utasítások a delegált európai ügyészek számára		49
Segítségnyújtási intézkedések felülvizsgálatára vonatkozó határozatok		1
A több tagállam joghatósága alá tartozó ügyek egyesítésére vonatkozó határozatok		10
A több tagállam joghatósága alá tartozó ügyek elkülönítésére vonatkozó határozatok		2
Egy másik delegált európai ügyészhez való áthelyezésről szóló határozatok	Ugyanabban a tagállamban	4
	Egy másik tagállamban	11
Kivételesen magas költséggel járó nyomozási cselekményekre irányuló jóváhagyott kérelmek		3

ÜGYEK LEZÁRÁSA

LEZÁRÓ HATÁROZATOK SZÁMA

Nemzeti bíróság előtti vádhatósági eljárásról szóló határozatok	221 ⁹¹	
Egyszerűsített vádhatósági eljárás alkalmazásáról szóló határozatok	80 ⁹²	
Eljárás megszüntetéséről szóló határozatok	356 ⁹³	
Ügy átadásáról szóló határozatok	Az EPPO-rendelet 34. cikke (1) bekezdésének megfelelően ⁹⁴	82 ⁹⁵
	Az EPPO-rendelet 34. cikke (2) bekezdésének megfelelően ⁹⁶	18 ⁹⁷
	Az EPPO-rendelet 34. cikke (3) bekezdésének megfelelően ⁹⁸	171
Azon esetek száma, amelyekben a nemzeti hatóság nem fogadta el az ügyet (az EPPO-rendelet 34. cikkének (5) bekezdése)	1	

BÍRÓSÁGI ELJÁRÁSOK

Fellebbezés benyújtásáról vagy fenntartásáról szóló határozatok	6
Fellebbezés be nem nyújtásáról szóló határozatok	48
Fellebbezés visszavonásáról szóló határozatok	1

SZERVEZETI KÉRDÉSEK

Az európai ügyész(ek)nek a nyomozás személyes lefolytatására vonatkozó kérelméről (kérelmeiről) szóló határozatok	1
Összeférhetetlenség esetén az ügynek egy ugyanabban a tagállamban működő másik delegált európai ügyészhez történő áthelyezéséről szóló határozatok	2
Másik állandó tanácshoz áthelyezett ügyek száma	94





A DELEGÁLT EURÓPAI ÜGYÉSZEK TEVÉKENYSÉGE



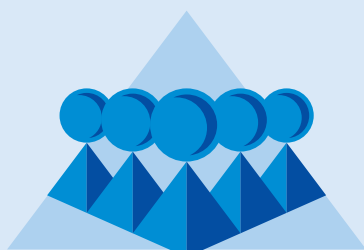


A DELEGÁLT EURÓPAI ÜGYÉSZEK TEVÉKENYSÉGE

A delegált európai ügyészek alkotják az EPPO frontvonalát; decentralizált szinten dolgoznak 24 uniós tagállamban. Fő feladatuk az EU pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények nyomozása, elkövetőinek vádhatósági eljárás alá vonása és bíróság elé állítása – beleértve a jogilag helyes határozatok időben történő meghozatalát, a jelentéstételi kötelezettség teljesítését az állandó tanácsok felé, valamint a más delegált európai ügyészekkel való együttműködést határokon átnyúló ügyekben. Felelősek továbbá a nemzeti bűnüldöző hatóságokkal, az ellenőrző ügynökségekkel és a más érintett partnerekkel való kapcsolatok és együttműködés kialakításáért, valamint az EPPO munkájának nemzeti szinten történő előmozdításáért és bemutatásáért.

2024-ben a delegált európai ügyészek 22 tagállam 44 városában rendelkeztek irodákkal. Főszabály szerint a delegált európai ügyészek a működésük szerinti tagállam egész területén joghatósággal rendelkeznek. A nyomozások nemzeti büntetőeljárási szabályok szerinti lefolytatása során a nemzeti hatóságoktól teljes mértékben függetlenül járnak el.

2024. december 31-ig az EPPO **166 delegált európai ügyészt nevezett ki.** Svédországból és Lengyelországból tíz delegált európai ügyészt neveztek ki 2024 decemberében, de ezek az ügyészek az operatív tevékenységeket csak 2025 januárjában kezdték meg.



A DELEGÁLT EURÓPAI ÜGYÉSZEK SZÖVETSÉGE

A Delegált Európai Ügyészek Szövetségének (DEÜSZ) 123 tagja van. 2024-ben rendszeres találkozókat tartott az európai főügyésszel, valamint egy találkozót az EPPO ügyészi kollégiumával.

Az EPPO felkérte az DEÜSZ-t mint a delegált európai ügyészek képviselőjét, hogy nyilvánítson véleményt az EPPO tevékenységével kapcsolatos különböző dokumentumokkal kapcsolatban, beleértve az operatív jellegű dokumentumokat is.

Ezenkívül az DEÜSZ nemcsak igazgatótanácsára támaszkodott, hanem a delegált európai ügyészek együttműködésére is, mind az állandó bizottságokon keresztül, mind ad hoc munkacsoportok létrehozása révén.



166

A kinevezett delegált európai
ügyészek száma

KÉPZÉS ÉS MUNKAÉRTEKEZLETEK

2024-ben az EPPO folytatta a 22 különböző tagállamban működő delegált európai ügyészek körében a szakmai továbbképzésnek és az EPPO-hoz tartozás szellemének megerősítésére irányuló erőfeszítéseit.

Három munkaértekezletre került sor a központi hivatalban, a következő témákban:

Új stratégiák és technikák az „eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli csalás elleni nyomozáshoz és vádhatósági eljáráshoz – a nemzeti Eurofisc-kapcsolattartók perspektívája;

Unió finanszírozást érintő nyomozások, különös tekintettel az EPPO hatáskörére a NextGenEU és a mezőgazdasági alapok vonatkozásában;

Szervezett bűnözői csoportok beszivárgása a rendes gazdaságba és pénzügyi bűncselekményekben való részvételük.



Az EPPO-rendelet 31. cikke szerinti összetett mechanizmus alapján valamennyi munkaértekezlet elősegítette az együttműködést a határokon átnyúló ügyekben.

A munkaértekezletek mellett 14 szakmai továbbképző tanfolyamot szervezett, koordinált és tartott az Európai Jogi Akadémia és az Európai Igazságügyi Képzési Hálózat (ERA-EJTN) konzorciuma, többek között az alábbi témákban:

az EPPO megbízatása szempontjából releváns uniós jogi keret;

a nyomozások technikai kihívásainak leküzdése;

elektronikus bizonyítékgyűjtés;

pénzügyi nyomozások;

PIF-bűncselekmények;

angol jogi terminológia;

igazságügyi együttműködés a határokon átnyúló ügyekben.

OPERATÍV ÜGYEKÉRT
ÉS AZ ÜGYÉSZI
KOLLÉGIUM
TÁMOGATÁSÁÉRT
FELELŐS EGYSÉG



OPERATÍV ÜGYEKÉRT ÉS AZ ÜGYÉSZI KOLLÉGIUM TÁMOGATÁSÁÉRT FELELŐS EGYSÉG

A műveleti egység számos, az EPPO operatív tevékenységét támogató jogi, nyomozási és adminisztratív szolgáltatást nyújt. Támogatja a szervezet operatív munkafolyamatait és magas szintű szakértelmet biztosít, kiaknázva, hogy sajátos helyzetéből adódóan külön hozzáadott értéket nyújthat a nyomozásokhoz.

Az egység fő tevékenységi területei a következők: a döntéshozatal folyamatának támogatása operatív kérdésekben; az EPPO hatáskörébe tartozó bűncselekményekre vonatkozó információk feldolgozása; nyomozással kapcsolatos szakértelm biztosítása a folyamatban lévő ügyekben; valamint az operatív tevékenységet támogató szolgáltatások fejlesztése.

Az egység négy részlegből áll:

Nyilvántartás és operatív
érdekelt felek

Operatív jogi
támogatás

Nyomozási és elemzési
támogatás

Operatív támogatási
szolgáltatások



NYILVÁNTARTÁS ÉS OPERATÍV ÉRDEKELT FELEK

A nyilvántartás és operatív érdekelt felek részleg felel az EPPO-nak a rendelet 24. cikke alapján bejelentett valamennyi információ feldolgozásáért és az érdekelt felek operatív szintű kezeléséért annak érdekében, hogy az EPPO együttműködhessen az illetékes nemzeti hatóságokkal, magánfelekkel, uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel, nem részt vevő tagállamokkal, harmadik országokkal és nemzetközi szervezetekkel.

2024-ben az EPPO **1760 nemzeti hatóságtól származó és 113 uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől származó bűnügyi bejelentést dolgozott fel.** A bejelentések valamennyi részt vevő tagállamtól és tíz uniós intézménytől, szervtől, hivaltól vagy ügynökségtől származnak⁹⁹.

A központi hivatal ezen kívül **4580 magánfelektől származó bejelentést** dolgozott fel, míg a tagállamokban működő **decentralizált hivatalokhoz** összesen **43 bejelentést** nyújtottak be.

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

2024-ben meghosszabbították a 2023-ban indított kísérleti projektet, amelynek keretében a nemzeti delegált európai ügyész asszisztensei (NEDPA-k) számára hozzáférést biztosítottak az EPPO egyes digitális eszközeihez. A projekt meghosszabbításával könnyebbé vált az információcsere és javult az EPPO ügyviteli rendszerében rendelkezésre álló adatok minősége, amelyhez jelenleg összesen 97 NEDPA fér hozzá.

OPERATÍV JOGI TÁMOGATÁS

Az operatív jogi támogatás részleg a központi hivatalnak – nevezetesen az európai főügyésznek, az állandó tanácsoknak és az európai ügyészeknek – nyújt operatív jogi támogatást.

2024-ben ez a részleg támogatta az állandó tanácsokat **2678 aktív nyomozás** nyomon követésében és irányításában, valamint **az állandó tanácsoknak 491 ülést szervezett.** Egy, a nemzeti jogrendszerek szakértőiből álló külön csoport célzott támogatást nyújtott az európai ügyészeknek, kapcsolattartó pontként szolgált a delegált európai ügyészek számára, és jogi tanácsadást nyújtott a nemzeti joggal kapcsolatos kérdésekben.

Ez a részleg hozzájárult az **uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel folytatott, megfelelő intézkedéseket biztosítandó információcseréhez** is. Ez a részleg továbbá kulcsfontosságú jogi és operatív szolgáltatásokat

nyújtott, ideértve az EPPO esetjogi adatbázisának működtetését, az ítélkezési gyakorlat és a jogi szakirodalom új fejleményeire vonatkozó információk rendszeres terjesztését, valamint a jogi kutatási adatbázisok kezelését is.



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



A részleg három szakosodott csoportból (héacsalás, vámcsalás, kiadásokkal kapcsolatos csalás és korrupció), valamint egy negyedik csoportból áll; ez utóbbi az alapvető horizontális bűncselekményekkel és témákkal (pénzmosás, szervezett bűnözés és vagyonviszasszerzés) foglalkozik, ami lehetővé teszi számára, hogy jelentősen megerősítse képességeit és finomhangolja támogatását, különösen azokban az esetekben, amikor a központi hivatal szintjén végzett támogatási tevékenységek révén jelentős hozzáadott érték érhető el.

Ezek az erőfeszítések különösen hozzájárultak a különböző tagállamokban folytatott nyomozások közötti kapcsolatok felderítésére szolgáló innovatív módszerek továbbfejlesztéséhez, ezáltal elősegítve a különböző érintett operatív szereplők koordinálását és végső soron az ügyek hatékonyabb kivizsgálását. Ezen túlmenően a részleg folytatta az egyes releváns bűncselekményekkel kapcsolatos nyomozási megközelítésekre vonatkozó legjobb gyakorlatok dokumentálását, valamint a vonatkozó minták és tendenciák azonosítását.

OPERATÍV TÁMOGATÁSI SZOLGÁLTATÁSOK

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

Ez a részleg kezeli továbbá a transznacionális ügyészség munkájához kapcsolódó nyelvi szolgáltatásokat és koordinálja az operatív és tájékoztató ülések szervezését. Ez a részleg az EPPO Akadémia képzési programján keresztül megszervezi az új operatív személyzetnek és a nemzeti nyomozóknak szóló bevezető és képzési programokat is¹⁰⁰.

2024-ben az operatív támogatási szolgáltatások részleg mintegy száz rendezvényt, találkozót és munkaértekezletet támogatott, beleértve a delegált európai ügyészek munkaértekezleteit is.



A **digitális műveletek csoport** elindította az operatív digitális infrastruktúra-hálózat (ODIN) programját, amelynek célja olyan digitális eszközök kifejlesztése, amelyek növelik nyomozóink elemzési képességeit. Ez a csoport részt vesz a belső biztonság európai innovációs központjának munkájában, különös tekintettel az innovatív technológiák, azokon belül a mesterséges intelligencia, valamint a nagy adathalmazok elemzése és a vizuális ábrázolás alkalmazásával kapcsolatos kezdeményezésekre.

NEMZETI HATÓSÁGOK, VALAMINT UNIÓS INTÉZMÉNYEK, SZERVEK ÉS HIVATALOK

2024-ben az EPPO **1760 nemzeti hatóságoktól érkezett bűnügyi bejelentést és 113 uniós intézményektől, szervektől, hivataloktól és ügynökségektől érkezett bűnügyi bejelentést** dolgozott fel.

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

Az EPPO továbbra is szorosan együttműködik az illetékes nemzeti hatóságokkal a bejelentési hálózat fejlesztése és az illetékes hatóságoknak az EPPO-rendelet 117. cikke szerinti kijelölése során. 2024

végéig az EPPO bejelentési hálózata **766 EPPOBox-felhasználóra** bővült, ami 67-tel több, mint egy évvel korábban. Ez magában foglal 15 olyan tagállami kijelölt hatóságot, amelyek közvetlenül kapcsolódnak a luxembourgi központi hivatalhoz. Jelenleg közvetlen kapcsolat áll fenn az EPPO uniós szintű kulcsfontosságú partnereivel, azaz az Europolal, az Eurojusttal, az Európai Csalás Elleni Hivatallal (OLAF), az Európai Bizottsággal, az Európai Számvevőszékkel, az Európai Beruházási Bankkal, az Európai Központi Bankkal, a Frontexszel, az Eurofisc-vel, az Európai Éghajlat-politikai, Környezetvédelmi és Infrastrukturális Végrehajtó Ügynökséggel (CINEA) és az Európai Kutatási Végrehajtó Ügynökséggel (REA).

MAGÁNFELEK ÉS JOGI SZEMÉLYEK

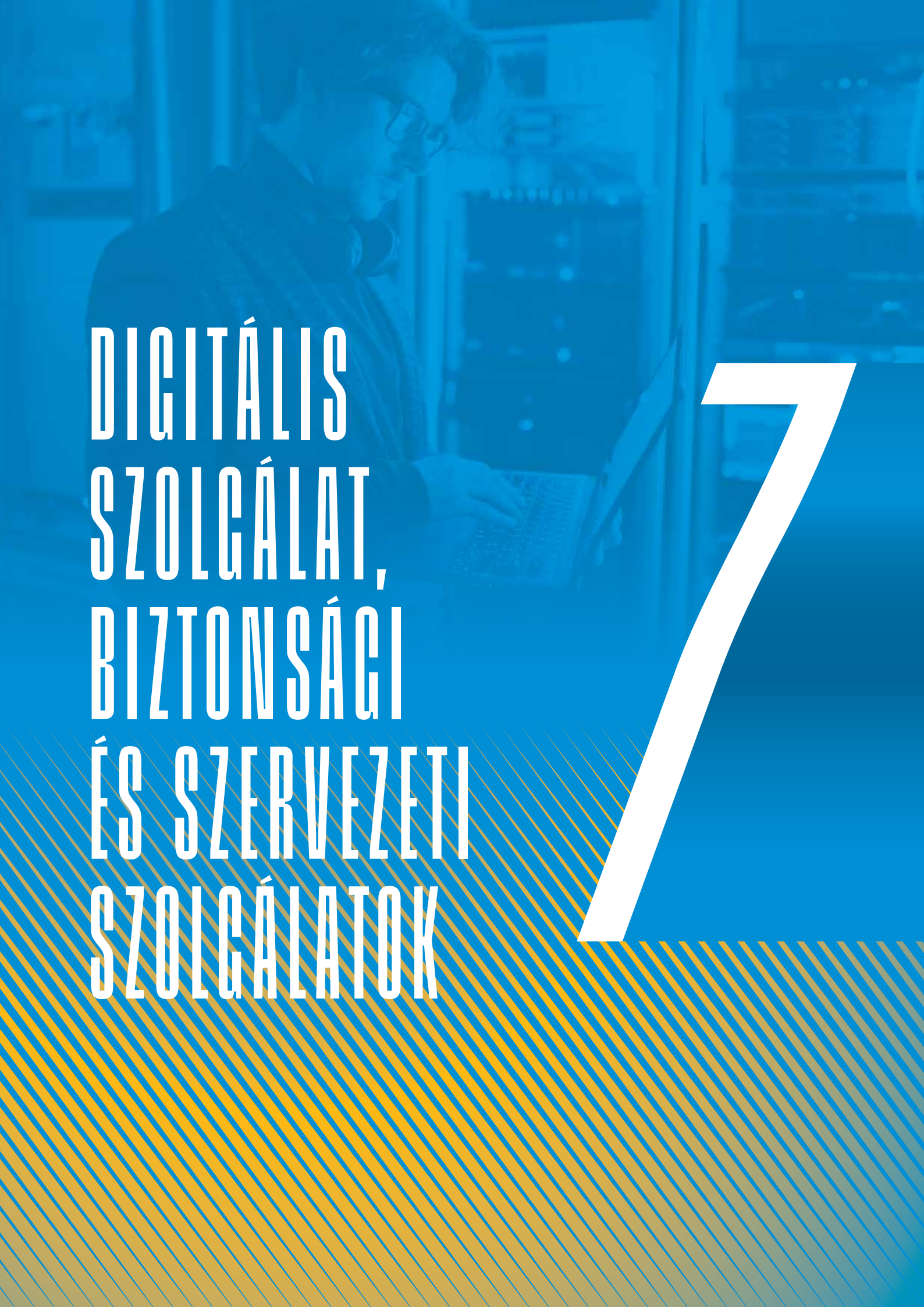
2024-ben az EPPO összesen **4623 bejelentést** kapott magánszemélyektől és jogi személyektől. E bejelentések közül **4580-at** a központi hivatalhoz, **43-at** pedig a decentralizált hivatalokban működő delegált európai ügyészekhez nyújtottak be.

A magánfelektől érkezett bejelentések közül **871-et** tekintettek az EPPO hatáskörébe tartozónak, és vettek nyilvántartásba ellenőrzés céljából az ügyviteli rendszerben (CMS). Ez a szám **258** nyilvántartásba vett új ügyet és **154**, meglévő ellenőrzési vagy nyomozási ügyekkel kapcsolatos további beadványt foglalt magába.

Emellett **4212, egyértelműen az EPPO hatáskörén kívül eső bejelentést rögzítettek az egyéni beadványok adatbázisában**; ezeket vagy az illetékes nemzeti hatóságokhoz, illetve az OLAF-hoz továbbították, vagy megszüntették.

A magánfelektől érkezett bejelentések száma a következő országokban volt a legnagyobb: **Németország (719), Horvátország (458), Lengyelország (291), Görögország (250), Bulgária (238), Románia (196) és Spanyolország (179).**





DIGITÁLIS
SZOLGÁLAT,
BIZTONSÁGI
ÉS SZERVEZETI
SZOLGÁLATOK

7

DIGITÁLIS SZOLGÁLAT

Az EPPO digitális szolgálat egysége folytatta két jelentős programjának – a szervezeten belül kezelt adminisztratív informatikai szolgáltatások létrehozására irányuló **informatikai autonómia programnak** és az **ügyviteli rendszer (CMS) programnak** – a végrehajtását.

Informatikai autonómia program: Felkészülés az Európai Bizottságtól való függetlenedésre a digitális munkahelyi szolgáltatások terén

Az EPPO nagy mértékben korlátozott erőforrásain belül a lehető legnagyobb mértékben felgyorsította az informatikai autonómia felé történő előrehaladást annak érdekében, hogy legalább az EPPO tulajdonában lévő alapvető technikai megoldások rendelkezésre álljanak az Európai Bizottság Digitális Szolgáltatások Főigazgatósága (DIGIT) által biztosított digitális munkahelyről történő áttálláshoz.



CMS program

A CMS program ökoszisztéma a szervezet számára az alapvető üzleti megoldásokat kínálja, lehetővé téve az ügyek életcikluskezelési folyamatainak megfelelő és hatékony végrehajtását. Tekintettel a rendkívül korlátozott erőforrásokra, a CMS program tevékenységei idén csak néhány, a jelenlegi digitális rendszerekkel kapcsolatos fejlesztésre és az üzleti folyamatok optimalizálására összpontosultak, további hozzáférést biztosítva a nemzeti irodákon belül a digitális eszközökhöz, valamint javítva a felhasználói élményt, a teljesítményt és a biztonságot.

BIZTONSÁG

2024-ben az EPPO jelentősen megerősítette biztonsági képességeit azáltal, hogy hivatalosan létrehozott egy erre a célra szolgáló biztonsági egységet, amely három pilléren alapul: fizikai biztonság, információbiztonság (kiberbiztonság) és elhárítás. Átfogó biztonsági stratégiát fogadott el, amelynek végrehajtása megkezdődött.



2024-ben több bevezető és tudatosságnövelő foglalkozásra került sor valamennyi biztonsági területen, a kockázatértékelés és a proaktív irányítás kultúrájának előmozdítása révén a szervezet biztonsági érettségének növelése céljából.

SZERVEZETI SZOLGÁLAT

A létesítménykezelési és ügyfélszolgálati csoportokat magában foglaló szervezeti szolgálatból új részleg alakult az adminisztratív igazgatóságon belül.

Az ügyfélszolgálati csoport továbbra is központi kapcsolattartó pontként működött valamennyi informatikai és nem informatikai vonatkozású megkeresés tekintetében, és támogatást nyújtott az EPPO valamennyi felhasználója számára. A létesítménykezelési csoport eközben az egész év során az épületgazdálkodással, az irodai igényekkel, a postai kézbesítéssel, a takarítással és az étkeztetéssel kapcsolatos szolgáltatásokat nyújtott. Mindkét csoport hatékonyan segítette az EPPO-t operatív tevékenységének elvégzésében és megbízatása teljesítésében.

A napi tevékenységeken felül a szervezeti szolgálat részleg számos projektet hajtott végre 2024-ben, különösen a következőket:



Részleges felújítási munkálatok a melléképületben, és új irodák kialakítása az EPPO központi hivatalában két új, svéd és lengyel európai ügyész számára.

Új töltőállomások létesítése az EPPO föld alatti parkolójában elektromos járművek számára.



Nagy mennyiségű modern **irodabútor** került az Európai Bizottságtól az EPPO-hoz, mivel az Európai Bizottságnak ezekre az épületállományának csökkentése miatt már nem volt szüksége. Ez jelentős költségmegtakarítást eredményezett, és összhangban állt a környezetvédelmi szempontból felelős megközelítéssel.

Miután az Infrastrukturális és Logisztikai Hivatal (OIL) úgy határozott, hogy 2025. január 1-jétől megszünteti az EPPO-val különböző infrastrukturális szolgáltatásokra vonatkozóan kötött szolgáltatói megállapodást, az EPPO-nak új beruházási megoldásokat kellett találnia az OIL szolgáltatásainak helyettesítésére és a közvetlen szerződéses kapacitások kialakítására.



HUMÁN ERŐFORRÁSOK ÉS SZEMÉLYZETFEJ- LESZTÉS



HUMÁN ERŐFORRÁSOK ÉS SZEMÉLYZETFEJLESZTÉS

Az EPPO **nagyobb önállóságra és felelősségre tett szert a HR-feladatok terén**, ami az eljárási feladatok (munkaerő-felvétel, belépések, kilépések, nyilatkozatok, jogosultságok, mérőszámok ellenőrzése és politikák) feletti fokozott ellenőrzésben, a személyzeti státusz ciklusaival kapcsolatos folyamatok formalizálásában, valamint a stabilitás javulásában – különösen a bérszámfejtés terén – tükröződik.

2024 folyamán a HR-egység megszervezte az első foglalkozásokat a **nyugdíjjogosultságokról** és a **zaklatásellenes politikáról**, pontosabban a **bizalmi személyek első hálózatának létrehozásáról az EPPO-nál**.

Ezenkívül a 2023-ban lefolytatott gyakornoki kísérleti projekt eredményeként sikeresen elindult az első, **2024-es EPPO gyakornoki program**, amelyben összesen nyolc gyakornok vett részt.

Az **első szakmai látogatásokra** is sor került, mind a központi hivatalban, mind decentralizált szinten.

Amellett, hogy folyamatos támogatást nyújtott a decentralizált irodáknak, a HR-egység erőfeszítéseket tett az **új részt vevő tagállamok, Lengyelország és Svédország fogadásának** előkészítésére, valamint a kapcsolódó humánerőforrás-igényekre is.

A HR-egység felügyelte **50 felvételi eljárás** lebonyolítását, valamint **47 új munkatárs, 6 kirendelt nemzeti szakértő (KNSZ) és 6 gyakornok** felvételét. Ezenkívül 2025-ben **15 új munkatárs és egy kirendelt nemzeti szakértő** belépése garantált.

A többek között 105 munkatársra, valamint **43 próbaidőszak értékelésére** vonatkozó **célkitűzések és értékelések** meghatározása eredményesen befejeződött. Emellett **47 munkatárs átsorolása** is lezárult. **Az álláshelyek általános betöltöttségi aránya 95% volt**, az **ideiglenes és szerződéses alkalmazottak 1,7%-os fluktuációs arányával**.



2024-ben folytatódott az EPPO személyzetének **képzése** olyan területeken, mint a **biztonság**, a **védelem**, az **EPPO etikai kódexe**, az **adatvédelem** és a **kiberbiztonság**. Az egyik kiemelt program a **vállalati dokumentumkezelő eszközzel** kapcsolatos képzés volt, amelyen a személyzet valamennyi tagja részt vehetett. A belső kommunikációt prioritásként kezelték a releváns információknak – ide értve az új belépőknek szóló tartalmakat és a felhasználóbarát forrásokat is – az EPPO intranetes oldalán történő rendszeres megosztásával.

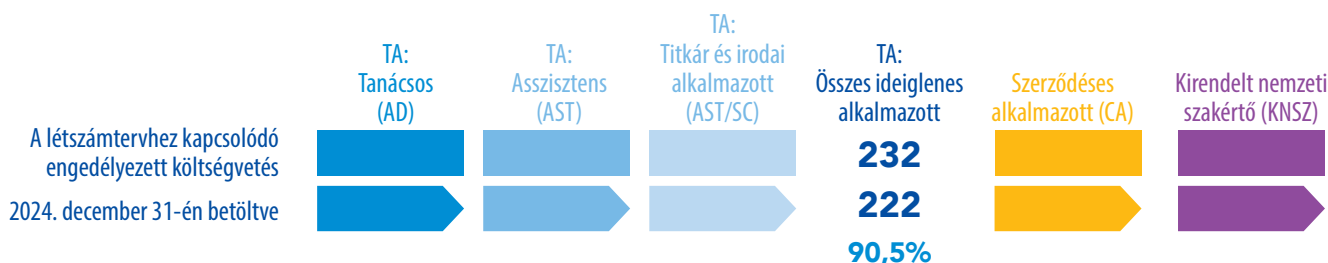
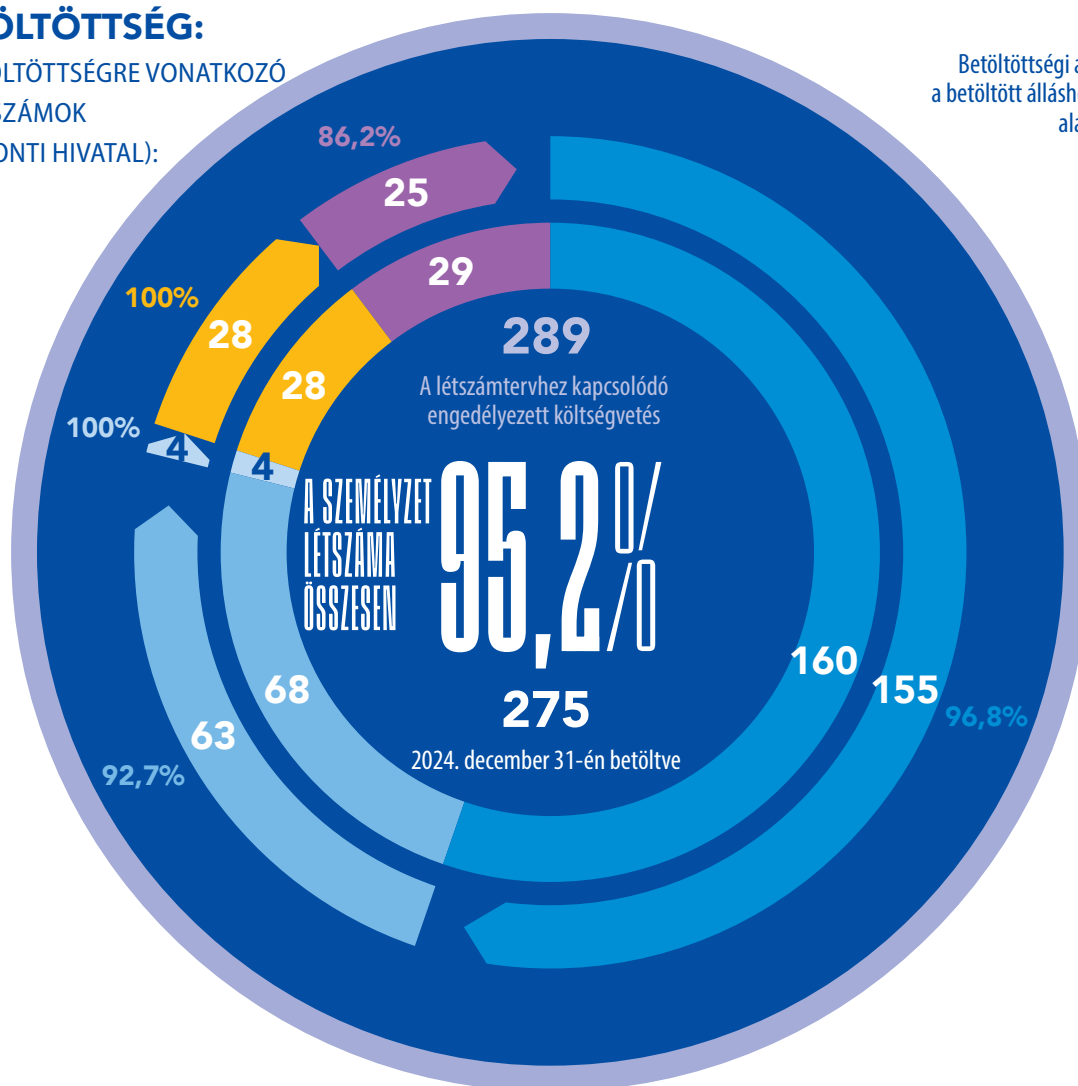
Az év során az EPPO **1504 szándéknyilatkozatot** regisztrált **képzési programokban** való részvételre, amelyek közül **851 sikeresen lezárult**. Ez összesen 13 984 képzési órát jelentett, ami 1865 képzési napnak felelt meg mind a belső, mind a külső tanfolyamok vonatkozásában.

A jogi és adminisztratív kérdésekkel kapcsolatos külső képzések esetében az EPPO 42 szándéknyilatkozatot regisztrált képzési programokban való részvételre, amelyek közül 22 folyamatban van, 17 pedig sikeresen lezárult, ami 992 képzési órát, illetve 132 képzési napot jelentett.

BETÖLTÖTTSÉG:

A BETÖLTÖTTSÉGRE VONATKOZÓ
MÉRŐSZÁMOK
(KÖZPONTI HIVATAL):

Betöltöttségi arány
a betöltött álláshelyek
alapján



SZEMÉLYZETI BIZOTTSÁG 2024 volt a Személyzeti Bizottság működésének második teljes éve.

Az év során a Személyzeti Bizottság nyomon követte a 2023. évi személyzeti felmérés eredményeit, javasolta és sikeresen végrehajtotta az **EPPO valamennyi alkalmazottjának határozatlan idejű szerződéseire vonatkozó politikát, belső mobilitási** intézkedéseket, Brüsszelen és Luxemburgon kívüli **iskoláztatási politikát, lakhatási támogatási rendszert** (amelyet 2025. január 1-jén fogadtak el) szorgalmazott, valamint az EPPO vonatkozásában javaslatot tett **a lakóhely meghatározására**.

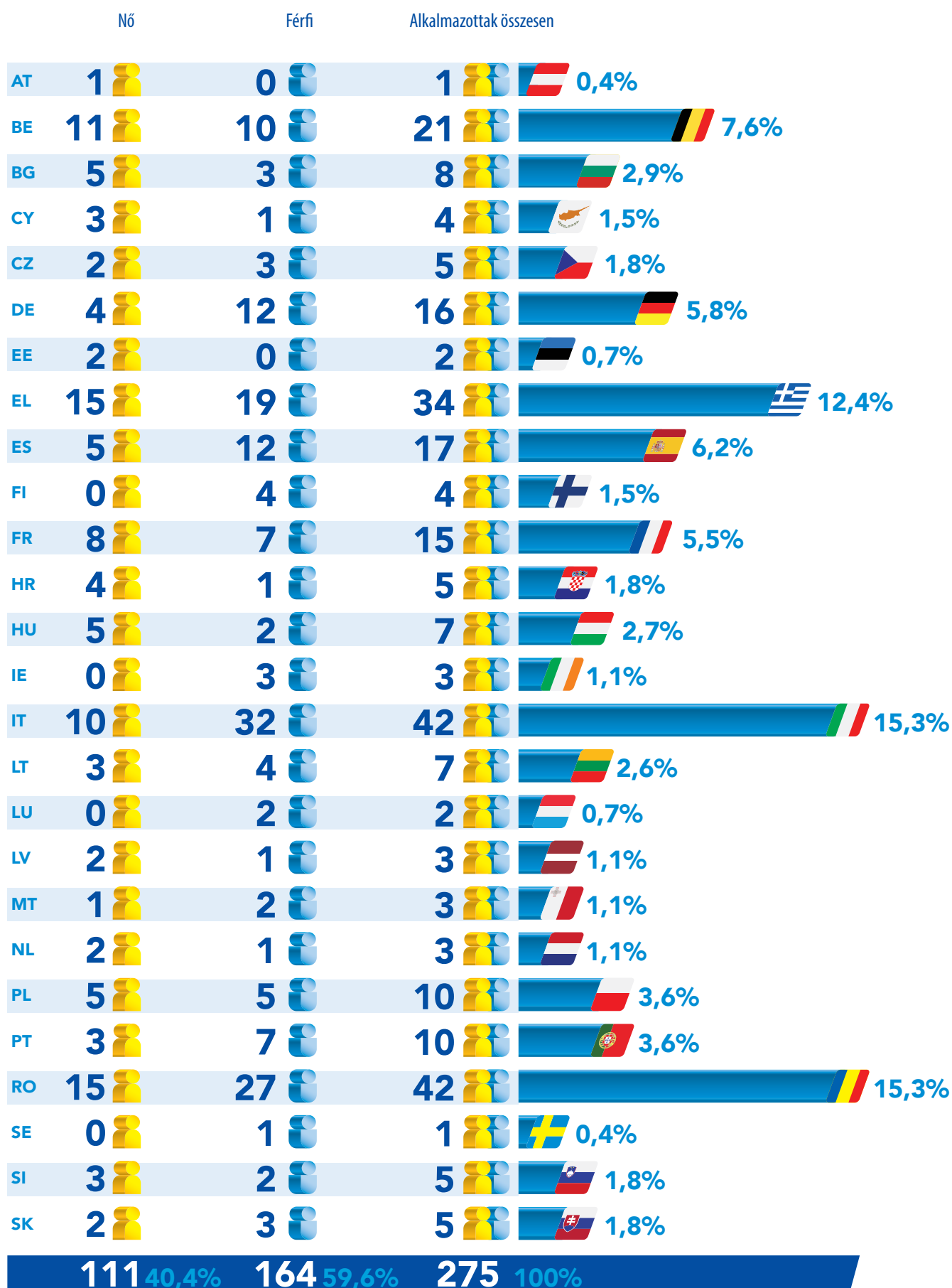
A személyzet számára ismétlődő és fontos feladat az **éves átsorolás**, amelyhez a Személyzeti Bizottság kifejti véleményét az eljárás objektivitásának, tisztességességének és átláthatóságának biztosítása érdekében.

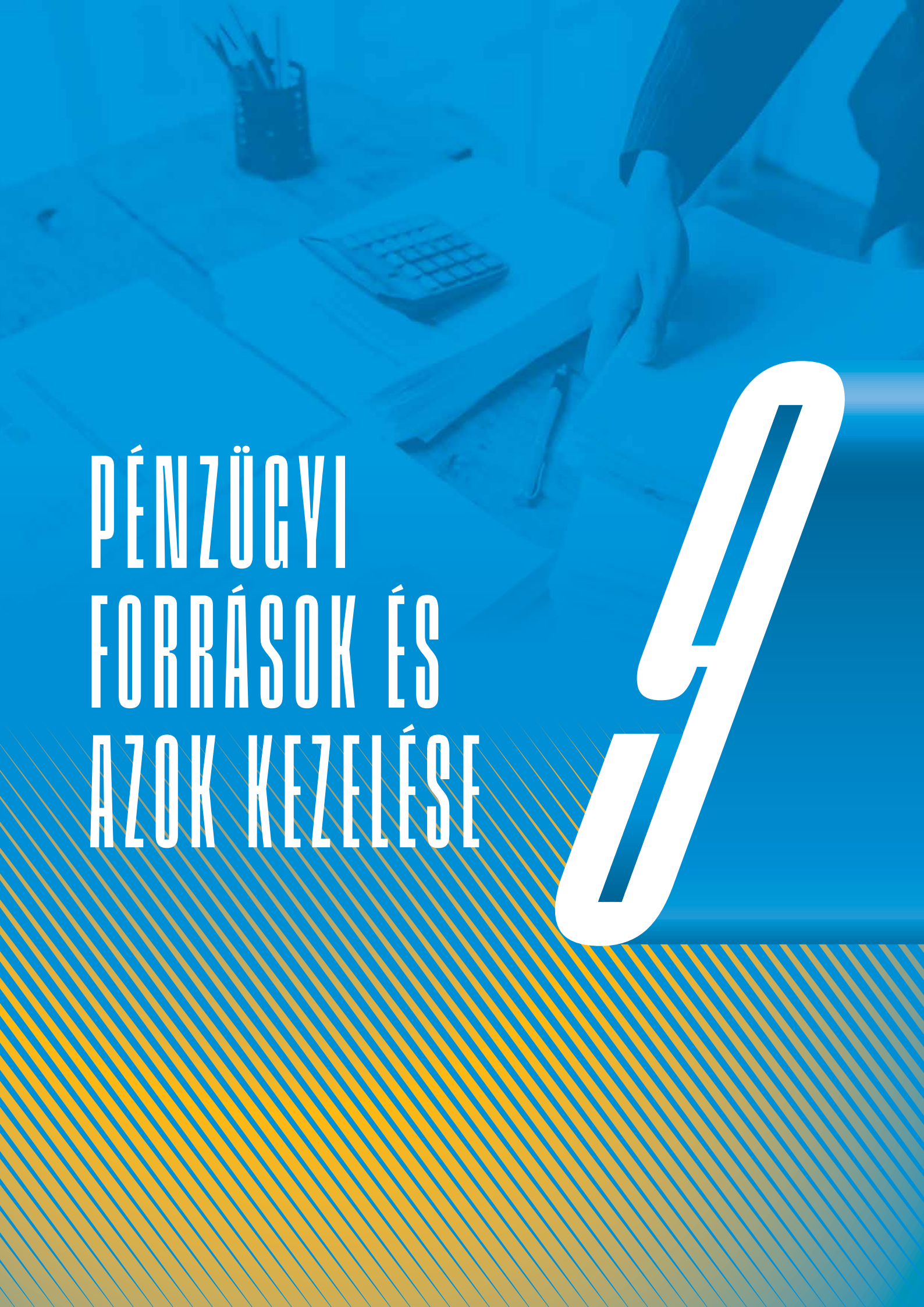


Az év során a Személyzeti Bizottság 46 személyzeti kiválasztási eljárásban vett részt, és prezentációkat tartott minden újonnan érkezőnek. 2025 áprilisában **új Személyzeti Bizottságot választanak**.

A SZEMÉLYZET ÖSSZETÉTELE

HIVATALI SZEMÉLYZET NEM ÉS ÁLLAMPOLGÁRSÁG SZERINT
ÖSSZETÉTELRE VONATKOZÓ MÉRŐSZÁMOK (2024. DECEMBER 31.)





PÉNZÜGYI FORRÁSOK ÉS AZOK KEZELÉSE

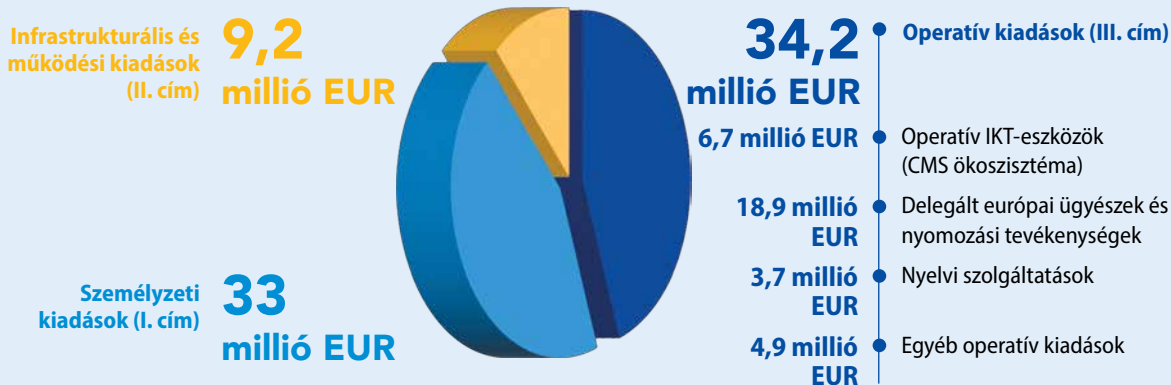




PÉNZÜGYI FORRÁSOK ÉS AZOK KEZELÉSE

Az EPPO költségvetését támogatás formájában, teljes mértékben az Európai Unió általános költségvetéséből finanszírozzák. 2024-ben **76,4 millió eurót irányoztak elő** az EPPO küldetésének teljesítésére, szemben a 2023-as 66 millió euróval (+16%). A költségvetés alakulásának fő mozgatórugója a személyzeti költségek erőteljes dinamikája volt, mivel előrelépés történt a központi hivatal személyzeti szabályzat hatálya alá tartozó álláshelyeinek teljes betöltése felé, valamint a fizetések inflációja 2024-ben magasabb volt a vártnál. 2024-ben jelentős számú delegált európai ügyész került bevetésre, és folytatódott a CMS ökoszisztémájának konszolidálása és továbbfejlesztése. Az év végére **a 2024. évi költségvetés 98,5%-át lekötötték és 86,4%-át kifizették**. A 2024. évi kifizetési előirányzatok 12%-át átvitték 2025-re.

AZ EPPO 2024. ÉVI VÉGLEGES KÖLTSÉGVETÉSÉNEK BONTÁSA



KÖZBESZERZÉS

2024-ben az EPPO az érvényben lévő intézményközi keretszerződések keretében **251 megrendelést és egyedi szerződést** írt alá, összesen több mint **13 millió euró** értékben. December elején az EPPO márkás termékek beszerzésére vonatkozó négyéves keretszerződés aláírásával sikeresen lezárt egy nyílt közbeszerzési eljárást.

BELSŐ KONTROLL

2024. június 19-én az adminisztratív igazgató az EPPO belső ellenőrzési keretében (ICF) megállapított 17 belső ellenőrzési alapelv mindegyike vonatkozásában meghatározta a 2024-re vonatkozó értékelési kritériumokat. Ezeket a kritériumokat az EPPO belső ellenőrzési tisztviselője által végzett felülvizsgálatot követően határozták meg, figyelembe véve az EPPO belső ellenőrzési környezetének általános alakulását. Az ICF 2024-es felülvizsgálatára a tervek szerint 2025. január és február eleje között kerül sor.

BELSŐ ELLENŐRZÉS

Az EPPO pénzügyi szabályzata értelmében nem operatív ügyekben a Belső Ellenőrzési Szolgálat (IAS) az EPPO belső ellenőre. Az IAS által végzett munka kiegészítéseként az ügyészi kollégium létrehozta a belső ellenőrzési részleget (IAC), amelynek célja, hogy az EPPO-t célkitűzéseinek elérésében az irányítási, kockázatkezelési és ellenőrzési folyamatok értékelésének és hatékonyságuk javításának szisztematikus, fegyelmezett megközelítésével segítse.

Működési szabályzatával és a 2022 és 2024 közötti időszakra vonatkozó kockázatalapú stratégiai belső ellenőrzési tervével összhangban az IAS 2023-ban megkezdte az EPPO megbízhatósági építőköveinek korlátozott felülvizsgálatát. Ez a feladat sikeresen befejeződött, és a zárójelentést szeptemberben közzétették. Az EPPO vezető belső ellenőrzési tisztviselőjének februári lemondása miatt az IAC tevékenységét felfüggesztették addig, amíg nem választottak és szeptembertől fel nem vettek egy megfelelő helyettesítőt. 2024 utolsó negyedévében az IAC elvégezte a korábbi ellenőrzési ajánlásokhoz kapcsolódó vezetői cselekvési tervek nyomon követését, megerősítette az ellenőrzési módszertan dokumentációját, és jóváhagyásra előkészítette a 2025 és 2027 közötti időszakra vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervet.

ÁTLÁTHATÓSÁG,
VALAMINT A NYIL-
VÁNOSSÁGGAL
ÉS A SAJTÓVAL
VALÓ
KAPCSOLAT





ÁTLÁTHATÓSÁG, VALAMINT A NYILVÁNOSSÁGGAL ÉS A SAJTÓVAL VALÓ KAPCSOLAT

2024-ben az EPPO-hoz összesen **negyvenkét olyan kezdeti kérelem** érkezett, amelyeket **nyilvános hozzáférés iránti kérelemként** vettek nyilvántartásba¹⁰². Az EPPO ezek közül 41 kérelemre, valamint egy fennmaradó, 2023-tól függőben lévő kezdeti kérelemre válaszolt. Az egyik, 2024-ben beérkezett kérelemre az EPPO 2024 végéig nem adott választ. 2024-ben négy megerősítő kérelmet nyújtottak be. Mindegyik esetében helybenhagyták a hozzáférés megtagadására vonatkozó eredeti határozatot.

Válaszaiban az EPPO öt kérelem esetében biztosított teljes körű hozzáférést. Továbbá négy másik kérelem esetében az egyének magánéletének és integritásának védelme érdekében az EPPO csak részleges hozzáférést biztosított. E négy kérelem közül három részben jóváhagyott kérelem esetében további szempont volt a bírósági eljárások és a jogi tanácsadás védelme, valamint a nyomozások célja.

A fennmaradó 32 esetben az EPPO szabályai alapján nem lehetett hozzáférést biztosítani. 24 esetben, beleértve azt a négy esetet is, amikor megerősítéskor helybenhagyták az eredeti határozatot, az EPPO azzal az indokkal tagadta meg a dokumentumokhoz való hozzáférést, hogy az EPPO-rendelet 109. cikkének (1) bekezdése, azaz az EPPO alkalmazandó szabályai alapján a hozzáférési jog nem terjed ki az ügyiratokból származó operatív információkra.

Két esetben az EPPO a döntéshozatali eljárásának védelme érdekében tagadta meg a hozzáférést, és az egyik esetben az egyének magánéletének és integritásának védelme is szempont volt. Hat esetben a kérelmek nem tették lehetővé az EPPO számára, hogy azonosítsa a birtokában lévő releváns dokumentumokat.



www.eppo.europa.eu

Csak 2024-ben az EPPO **200 friss hírt** tett közzé szervezeti honlapján (www.eppo.europa.eu) folyamatosan tájékoztatva a nyilvánosságot és az érdekelt feleket tevékenységeiről és eredményeiről.

A felhasználói élmény további javítása érdekében az év folyamán jelentős erőfeszítések történtek a honlap tartalmának és hozzáférhetőségének optimalizálására. Az EU valamennyi hivatalos nyelvén elérhető tartalmak, valamint a rendszeresen frissített infografikák kulcsfontosságú betekintést nyújtanak a különböző közönségek számára, ideértve a nagyközönséget, a jogi szakembereket, a tudományos szakembereket és a potenciális munkatársakat.

Az EPPO honlapjára 2024-ben **363 000** érdeklődő látogatott el, ami azt mutatja, hogy a honlap egyre nagyobb jelentőséggel bír az átláthatóság és a tájékoztatás biztosításában. 2024. december 31-ig összesen **506 dokumentumot** tettek nyilvánosan hozzáférhetővé.

Az információs szolgáltatás mellett a honlap személyre szabott kapcsolatfelvételi űrlapok révén megkönnyíti a kapcsolatfelvételt, lehetővé téve a felhasználók számára, hogy bejelentsék a bűncselekményeket, nyilvános hozzáférést kérjenek dokumentumokhoz, tájékozódjanak az állásajánlatokról, látogatásokat szervezzenek vagy kapcsolatba lépjenek a sajtócsopottal.

A közösségi médiában az EPPO jelenléte továbbra is növekedett a LinkedInen, a Facebookon és az X-en, és az év végére **követőinek száma meghaladta az 58 000 főt**. Felismerve a változó digitális környezetet, az EPPO folyamatosan nyomon követi és feltárja a kialakulóban lévő tendenciákat és platformokat, biztosítva, hogy kommunikációs stratégiája továbbra is innovatív és hatásos maradjon.





A JOGI SZOLGÁLAT TEVÉKENYSÉGE





A JOGI SZOLGÁLAT TEVÉKENYSÉGE



Az EPPO szervezeti struktúráján belüli szerepének és küldetésének megfelelően a jogi szolgálat egysége 2024-ben is jogi tanácsadást nyújtott az ügyészi kollégium, az európai főügyész, az európai ügyészek és az adminisztratív igazgató számára az EPPO tevékenységeit szabályozó uniós jog szerinti jogi keret értelmezésével kapcsolatban.

2024 folyamán a jogi szolgálat közreműködött az ügyészi kollégium által elfogadott, operatív, irányítási és adminisztratív kérdésekre vonatkozó új szabályok és iránymutatások kidolgozásához. Ezenkívül a jogi szolgálat szóban és írásban egyaránt tanácsadást nyújtott az ügyészi kollégium számára vélemények formájában.

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

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

2024-ben a jogi szolgálat tagjai az EPPO nevében meghatalmazottként jártak el a C-292/23. sz.¹⁰³,

a C-328/24 P. sz.¹⁰⁴ és a C-352/24 P. sz.¹⁰⁵ ügyekben az Európai Unió Bírósága előtt, valamint a T-676/22. sz.¹⁰⁶, a T-509/24. sz.¹⁰⁷ és a T-509/24 R. sz. ügyekben az Európai Unió Törvényszéke előtt. Ezen esetek mindegyikében a jogi szolgálat érintett tagjai az alkalmazandó eljárási szabályoknak megfelelően eljárási dokumentumokat (pl. írásbeli észrevételeket, védekezési beadványokat, elfogadhatatlansági kifogásokat) dolgoztak ki és nyújtottak be, és minden szükséges intézkedést megtettek az EPPO érdekeinek védelme érdekében. Ezenfelül a jogi szolgálat tagjai a Bíróság, illetve a Törvényszék előtt a C-292/23. sz. és a T-676/22. sz. ügyekben tartott szóbeli meghallgatásokon is eljárak.

2024-ben a jogi szolgálat folytatta az EPPO intranetén található, az EPPO központi és decentralizált szintű tevékenységeinek támogatására irányuló számos eszköz és adatbázis fejlesztését és kezelését. Ezek közé tartozik a „Könyvtár” és a „Case Law Monitoring” adatbázis – együttműködésben a műveleti egységgel és egy olyan központtal, amely gyakorlati iránymutatást nyújt az EPPO, valamint harmadik országok és nem részt vevő tagállamok hatóságai közötti, büntetőügyekben folytatott igazságügyi együttműködéssel kapcsolatban.

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



ADATVÉDELEM

10

Az EPPO által kezelt, műveleti vonatkozású személyes adatok mennyisége továbbra is jelentősen növekszik, összhangban az EPPO ügyforgalmának általános növekedésével, az ügyek összetettségének és méretének növekedésével, valamint a kapcsolódó adatlefglalásokkal. Emellett a személyi állomány bővülése és az új tagállamok belépése miatt nőtt az adminisztratív jellegű személyes adatok mennyisége.

Az év elején az EPPO megkapta az **európai adatvédelmi biztos által 2023 áprilisában végzett ellenőrzés** eredményét. Ezenkívül további konzultációra került sor az európai adatvédelmi biztossal a megerősített igazságügyi kapacitás fejlesztésével kapcsolatban, az EPPO célzott esetelemzési környezetének részeként. Továbbá folytatódtak az aktív és rendszeres eszmecserék a munka szintjén kijelölt kapcsolattartó pontok között.



Az **informatikai autonómia** program, amelynek értelmében az EPPO-nak át kell állnia az Európai Bizottság által nyújtott IT-szolgáltatásokról, jelentős erőforrásokat emésztett fel, többek között adatvédelmi szempontból is. Az idő- és erőforrás-befektetés azonban hozzájárult a megállapított adatvédelmi szabványoknak és szabályozási követelményeknek való megfelelés biztosításához is. Az EPPO ügyészi kollégiuma újra kinevezte az adatvédelmi tisztviselőt.

2024 folyamán az EPPO-hoz összesen hét hozzáférés iránti kérelem vagy az érintettek egyéb jogainak gyakorlására irányuló kérelem érkezett, műveleti vonatkozású és adminisztratív jellegű személyes adatokkal kapcsolatban. Az év végén az európai adatvédelmi biztos lezárt egy 2021-ben benyújtott, nyitva álló panaszt, és megállapította, hogy az EPPO nem követett el jogsértést.

AZ EPPÓ
KAPCSOLATA
A PARTNEREIVEL

10



AZ EPPO KAPCSOLATA A PARTNEREIVEL

2024-ben az EPPO folytatta külső stratégiájának végrehajtását az érintett partnerekkel, köztük az uniós intézményekkel, szervekkel, hivatalokkal és ügynökségekkel, a nem uniós országok és az EPPO-ban nem részt vevő uniós tagállamok hatóságaival, valamint a nemzetközi szervezetekkel, szakértői hálózatokkal és fórumokkal fennálló kapcsolatok megerősítése és a velük folytatott együttműködés előmozdítása érdekében. **Az EPPO uniós forrásokkal kapcsolatos megbízatásának, példátlan eszközeinek és joghatóságának világszerte történő megismertetése kulcsfontosságú ahhoz, hogy emelkedjen a bűncselekmények bejelentésének aránya, valamint hogy biztosítható legyen a transznacionális nyomozások során a partnerek bizalma és hatékony együttműködése.**

EGYÜTTMŰKÖDÉS AZ UNIÓS INTÉZMÉNYEKKEL, SZERVEKKEL, HIVATALOKKAL ÉS ÜGYNÖKSÉGEKKEL

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

Az európai főügyész januárban meghívást kapott az Állampolgári Jogi, Bel- és Igazságügyi Bizottság (LIBE) ülésére, hogy megvitassa a nemzeti jogszabályoknak az EPPO-rendelettel való összeegyeztethetőségéről szóló tanulmány eredményeit, és ennek alapján **az EPPO-rendelet felülvizsgálatára** szólított fel. Áprilisban ismertette az EPPO 2023-as éves jelentését a LIBE és a Költségvetési Ellenőrző Bizottság (CONT) közös ülésén.

Az ECOFIN (Gazdasági és Pénzügyi Tanács) áprilisi ülésén az európai főügyész tájékoztatást adott arról, hogy az EPPO milyen hatással van a héacsolás elleni küzdelemre. Ismertette továbbá az EPPO tevékenységének aktuális állását, és **üdvözölte az EPPO két új tagállamának csatlakozását** a Bel- és Igazságügyi Tanács (IB Tanács) júniusi ülésén. A bűnüldözési munkacsoport (vámügy) keretében Spanyolország és az EPPO vezetésével intézkedést indítottak a tagállamok vámhatóságaival való együttműködésről. Az európai főügyész helyettese, Petr Klement bemutatta az EPPO 2023-as éves jelentését a büntetőügyekben folytatott igazságügyi együttműködéssel foglalkozó munkacsoportnak (COPEN).

Szeptemberben, az új parlamenti ciklus kezdetén az európai főügyész eszmecsere-t folytatott a LIBE-bizottságban, amelyre a CONT tagjai is meghívást kaptak. Tájékoztatást adott arról, hogy az EPPO nyomozásai során összegyűjtött bizonyítékok elemzése azt bizonyítja, hogy a szervezett bűnözői csoportok nem csak a héacsolás területén tevékenykednek, és hogy megfelelő finanszírozással,

valamint az Európával és a nemzeti hatóságokkal való együttműködéssel ez segíthet az ilyen súlyos bűncselekmények (emberkereskedelem, kábítószer-kereskedelem, fegyvercsempészet, terrorizmus stb.) elleni küzdelemben. Az európai főügyész helyettese, Andrés Ritter az Európai Parlament illetékes munkacsoportjában ismertette az EPPO-nak a Helyreállítási és Rezilienciaépítési Eszközzel (HRE) kapcsolatos tevékenységét. A megbízott adminisztratív igazgató, Kristel Siitam-Nyiri részt vett a CONT bizottsággal a mentesítésről folytatott véleménycserén.



Az EPPO és az Európai Bizottság közötti együttműködés harmadik éves magas szintű felülvizsgálatára 2024 októberében került sor, amely megerősítette a munkamegállapodásnak az EPPO által küldött értesítések működésének javítása érdekében történő felülvizsgálatát, lehetővé téve az Európai Bizottság számára, hogy óvintézkedéseket és korrekciókat hozzon. Az európai főügyész meghívta a főigazgatók 2024. júniusi találkozására, amely lehetőséget adott arra, hogy megvitassák különösen az EPPO tevékenységének a Bizottság különböző szolgálataira gyakorolt gyakorlati hatásait.



Az EPPO részt vett továbbá az OLAF teljesítményéről az Európai Unió Tanácsával, az Európai Bizottsággal és az Európai Parlamenttel folytatott éves intézményközi eszmecsere, amelynek központi témája a mesterséges intelligenciának a csalás elleni küzdelemre gyakorolt hatása volt.

Ezenkívül az EPPO munkamegállapodásokat kötött az Európai Parlamenttel és az Európai Külügyi Szolgálattal. Az EPPO több képzést szervezett uniós intézmények (Európai Parlament, Európai Bizottság, Európai Gazdasági és Szociális Bizottság és számos uniós ügynökség) számára, hogy tájékoztassa őket tevékenységéről, annak hozzáadott értékéről és a bűncselekmény gyanúja EPPO felé történő bejelentésének mechanizmusairól.



Az EPPO különböző operatív ügyekben hatékonyan együttműködött az Europollal, az EPPO–Europol irányítóbizottság égisze alatt. Az Europol az EPPO kérésére 83 ügyben nyújtott támogatást (információcsere, elemzési támogatás, szakértelem stb.). Az EPPO szorosan együttműködik a Pénzügyi és Gazdasági Bűnözés Elleni Európai Központtal (EFECC) és társult fél a következő elemzési projekteket: a magas kockázatú szervezett bűnözői csoportokkal kapcsolatos elemzési projekt, a korrupcióval kapcsolatos elemzési projekt, a Sustrans elemzési projekt és az „eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli csalással kapcsolatos elemzési projekt, illetve mérlegeli a további elemzési projekteket való részvételt. A műveleti egységén belül működő szakosodott csoportok révén az EPPO releváns operatív tapasztalattal és betekintéssel aktívan hozzájárult ezekhez a projektekhöz, gazdagítva a szakértelem biztosításával kapcsolatos saját tudását és képességeit. Az EPPO október óta tagja az Europolnál működő, belső biztonság európai innovációs központjának.



Az EPPO 149 információcserét folytatott bizonyítékgyűjtés céljából, és 235 információcserét folytatott a „találat/nincs találat” rendszer keretében annak érdekében, hogy elkerülje az ugyanazon tényekkel kapcsolatos párhuzamos nyomozásokat. Ezenkívül az OLAF 21 EPPO-üggyel kapcsolatban zárt le kiegészítő tevékenységeket, valamint további 5 EPPO-üggyel kapcsolatban végzett támogató tevékenységeket.



Az EPPO és az Eurojust biztosította az ügyviteli rendszereikben szereplő adatokhoz „van találat/nincs találat” alapon történő közvetett hozzáférést (az EPPO-rendelet 100. cikkének (3) bekezdése, az Eurojust-rendelet 50. cikkének (5) bekezdése). Az EPPO–Eurojust összekötő csoportok egyszer találkoztak a jelentés által lefedett időszak alatt. Az Eurojust nemzeti irodái az év végéig 25 folyamatban lévő ügyet támogattak. Az EPPO részt vett az Eurojustnál működő, szervezett bűnözéssel foglalkozó ügyészek európai igazságügyi hálózatának elindításában.

UNIÓS INTÉZMÉNYEK, SZERVEK, HIVATALOK ÉS ÜGYNÖKSÉGEK: A BŰNCSELEKMÉNYEK BEJELENTÉSÉRE VONATKOZÓ STATISZTIKÁK

Uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek	Gyakorolta hatáskörét	Nem gyakorolta hatáskörét	A hatáskörrel kapcsolatos határozat függőben	Összesen
Európai Csalás Elleni Hivatal (OLAF)	44	6	9	59
Európai Beruházási Bank	9	5	6	20
Végrehajtó ügynökségek	3	1	3	7
Európai Számvevőszék	6	nincs adat	1	7
Európai Bizottság	7	3	2	12
Europol	2	nincs adat	2	4
Európai Központi Bank (EKB)	2	1	nincs adat	3
Az Európai Unió Menekültügyi Ügynöksége (EUAA)	nincs adat	nincs adat	1	1

KAPCSOLATOK A NEM RÉSZT VEVŐ TAGÁLLAMOKKAL ÉS NEM UNIÓS ORSZÁGOKKAL

Ami a nem részt vevő tagállamokat illeti, 2024-ben **Lengyelország és Svédország 2024. március 20-i, illetve július 19-i hatállyal csatlakozott az EPPO-hoz.**

Ami a nem uniós országokat illeti, az EPPO folytatta az uniós csatlakozásra váró tagjelölt országok hatóságaival való együttműködés erősítését.

Az EPPO képzést szervezett ukrán ügyészek számára a központi hivatalban, és új partnerségeket alakított ki az EPPO-zónáján kívül, a következő szervekkel aláírt munkamegállapodások révén: A Moldovai Köztársaság nemzeti korrupcióellenes központja, a Seychelle-szigetek

korrupcióellenes bizottsága és az Andorrai Hercegség főügyési hivatala.

Az EPPO eddig Albánia, Bosznia-Hercegovina, Grúzia, Moldova, Montenegró, Észak-Macedónia, Ukrajna és az Amerikai Egyesült Államok illetékes hatóságaival írt alá munkamegállapodást.

2024-ben az EPPO megfigyelő szerepet kapott az Európai Unió tagállamai legfelsőbb bíróságain működő ügyészek vagy egyenértékű intézmények hálózatában (NADAL-hálózat).

AZ EPPÓ NEMZETKÖZI PARTNEREI



Nemzetközi megállapodások



Az Egyesült Nemzetek keretében létrejött, a nemzetközi szervezett bűnözés elleni egyezmény (UNTOC)



Az Európa Tanács 1959. évi egyezménye és kiegészítő jegyzőkönyvei



Az Egyesült Nemzetek Szervezete Korruptió elleni Egyezménye (UNCAC)

Hálózatok/nemzetközi szervezetek, amelyeknek az EPPÓ tagja/megfigyelője



Camdeni vagyonvisszaszerzési ügynökségek hálózata (CARIN)

Az Európai Unió tagállamai legfelsőbb bíróságain működő ügyészek vagy egyenértékű intézmények hálózata (a Nadal-hálózat)

GLBE Network
Globe Hálózat



Az Egmont-csoport



OECD (megvesztegetéssel foglalkozó munkacsoport és adóbűncselekmények el foglalkozó munkacsoport)



Az Európa Tanács büntetőügyekben folytatott európai együttműködésről szóló egyezmények alkalmazásával foglalkozó szakértői bizottsága (PC-OC)



Európai korrupcióellenes partnerek/Európai korrupcióellenes kapcsolattartó pontok hálózata

A nem uniós országok hatóságaival és intézményeivel aláírt munkamegállapodások



Montenegró legfőbb államügyészége



Ukrajna Nemzeti Korrupcióellenes Irodája



Albánia különleges korrupcióellenes struktúrája



A Moldovai Köztársaság főügyészége



A Világbank integritásért felelős alelnöksége



A Moldovai Köztársaság Nemzeti Korrupcióellenes Központja



Bosznia-Hercegovina főügyészége



Ukrajna főügyészége



Az Albán Köztársaság főügyészége



Az Egyesült Államok igazságügyi minisztériuma és belbiztonsági minisztériuma



A Seychelle-szigetek korrupcióellenes bizottsága



Az Andorrai Hercegség főügyészége



Grúzia ügyészége



Észak-Macedónia államügyészége

Együttműködés a nem részt vevő tagállamok hatóságaival



Munkamegállapodás a dán igazságügyi minisztériummal



Ír illetékes hatóságok



A büntetőügyekben folytatott együttműködés uniós jogi kerete



Munkamegállapodás Magyarország Legfőbb Ügyészségével

161



ENYH-k és nem uniós országokhoz és nem részt vevő tagállamokhoz intézett kölcsönös jogsegély iránti

A szervezett bűnözés elleni küzdelem szilárdabb alapjainak megteremtése

Februárban az EPPO részt vett a TAIEX (az Európai Bizottság technikai segítségnyújtási és információcsere-eszköze) keretében Brüsszelben, a határokon átnyúló szervezett bűnözés elleni küzdelemmel foglalkozó ügyészek számára harmadik alkalommal megrendezett nemzetközi fórumon. A cél a résztvevők tudatosságának növelése, valamint a bővítési és szomszédsági régiók képviselőivel való együttműködés további megkönnyítése volt.

Márciusban az EPPO két partnerrel, az Adóigazgatások Unió belüli Szervezetével (IOTA) és a Vámigazgatások Világszervezetével (WCO) találkozott a WCO végrehajtási bizottságának éves brüsszeli ülésén.

Ami a Latin-Amerikával folytatott együttműködést illeti, az EPPO szoros partnerséget alakított ki az Ibero-amerikai Ügyészek Szövetségével (AIAMP), részt vett a februári chilei plenáris ülésen, valamint az EL PACCTO 2.0 programmal (a nemzetközi szervezett bűnözés elleni európai–latin-amerikai segítségnyújtási program), és részt vett a nemzetközi szervezett bűnözés elleni küzdelem latin-amerikai hálózatainak és a latin-amerikai pénzügyi akció munkacsoport (GAFILAT) tagországainak első, szeptemberben Brazíliában megtartott találkozásán.

KIEMELT PONTOK: HÁROM AZ EPPO 2024-ES NEMZETKÖZI PRIORITÁSAI KÖZÜL

Hozzájárulás a korrupció elleni kollektív küzdelemhez

Új partnerségek, az EPPO megbízatásával és egyedi eszközeivel kapcsolatos figyelemfelkeltés, valamint kulcsfontosságú, a világ minden tájáról a legjobb szakértőket bevonó, nemzetközi szinten folytatott szakértelem-megosztás révén az EPPO hozzájárult a korrupció elleni küzdelemhez.

Az EPPO májusban részt vett a Hongkong Különleges Közigazgatási Terület Független Korrupcióellenes Bizottságának (ICAC) nyolcadik szimpóziumán, amelynek társszervezője a Korrupcióellenes Hatóságok Nemzetközi Szövetsége (IAACA) volt. Júniusban az EPPO részt vett a Vilniusban rendezett, 21. nemzetközi korrupcióellenes konferencián (IACC) is. Szeptemberben az EPPO részt vett a Korrupcióellenes Bűnüldözési Hatóságok Globális Operatív Hálózatának (GlobE Hálózat) Pekingben tartott ötödik plenáris ülésén.

Ezen túlmenően az EPPO az OECD egyes ülésein is jelen volt, különös tekintettel a Kelet-Európával és Közép-Ázsiával foglalkozó korrupcióellenes hálózat (ACN) októberben, Rigában tartott regionális ülésére, valamint az európai korrupcióellenes partnerek (EPAC) és az európai korrupcióellenes kapcsolattartó pontok hálózatának (EACN) novemberben, Bukarestben tartott plenáris ülésére.

Stratégiai kétoldalú partnerségek létrehozása és megerősítése

Operatív igényei, valamint a csalással és a pénzmosással kapcsolatos új tendenciák alapján az EPPO új partnerségeket alakított ki és megerősítette a meglévőket annak érdekében, hogy biztosítsa partnerei bizalmát és a velük való hatékony együttműködést a nemzetközi nyomozások során:

- ▶ Az EPPO egyetértési megállapodást írt alá a Világbank integritásért felelős alelnökségével;
- ▶ Az EPPO kétoldalú találkozókat tartott többek között brazíliai, kínai, kolumbiai, hongkongi, magyarországi, indiai, írországi, malajziai, panamai, lengyelországi, svédországi, svájci, szerbiai, dél-afrikai, ukrainai, egyesült királyságbeli, amerikai egyesült államokbeli és vietnami partnereivel;
- ▶ Az EPPO saját helyiségeiben fogadta Bosznia-Hercegovina, Brazília, Kanada, Moldova, Montenegró, Lengyelország, Ukrajna, az Egyesült Arab Emírségek és az Egyesült Királyság küldöttségeit, hogy kicseréljék tapasztalataikat és foglalkozzanak a határokon átnyúló bűnügyi nyomozások közös kihívásaival.

AZ EPPO ÁLTAL 2024-BEN BŰNÜGYI NYOMOZÁSOK SORÁN KÜLDÖTT EURÓPAI NYOMOZÁSI HATÁROZATOK ÉS KÖLCSÖNÖS JOGSEGÉLY IRÁNTI KÉRELMEK

Nem részt vevő tagállamok	2024. évi ENYH-k és kölcsönös jogsegély iránti kérelmek
---------------------------	---

Dánia	3
Magyarország	30
Írország	21
Összesen	54

Új részt vevő tagállamok	2024. évi ENYH-k iránti kérelmek
--------------------------	----------------------------------

Lengyelország	21
Svédország	3
Összesen	24

Felelősségkizáró nyilatkozat: Lengyelország és Svédország csatlakozott az EPPO-hoz, de 2024-ben nem vett részt annak működésében.

Nem uniós országok	2024. évi kölcsönös jogsegély iránti kérelmek
--------------------	---

Albánia	3
Bosznia-Hercegovina	3
Brazília	1
Chile	1
Costa Rica	1
Dominikai Köztársaság	1
Bissau-Guinea	1
Koreai Köztársaság	5
Malajzia	1
Mauritius	1
Moldova	5
Monaco	3
Panama	1
Peru	1
San Marino	1
Szerbia	3
Szingapúr	1
Svájc	10
Tunézia	1
Törökország	8
Egyesült Arab Emírségek	4
Egyesült Királyság	17
Ukrajna	2
Uruguay	1
Amerikai Egyesült Államok	7
Összesen	83

NEMZETKÖZI EGYÜTTMŰKÖDÉS EPPO-ÜGYEKBEN – GOLIATH FEDŐNEVŰ NYOMOZÁS



...



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

Nemzetközi bűnözői csoport 93 millió euró összegű héacsalással vádolt feltételezett vezetői¹⁰⁸

2024. augusztus 9-én egy nemzetközi bűnözői csoport három feltételezett vezetője ellen emeltek vádat a düsseldorfi (Németország) regionális bíróságon 93 millió eurós héacsalás miatt, az EPPO Goliath fedőnevű hamburgi nyomozását követően.

Kettő gyanúsítottat előzetes letartóztatásba helyeztek. Az egyik gyanúsítottat 2023 novemberében tartóztatták le, egy másik gyanúsítottat, egy Nairobiban tartózkodó dán állampolgárt pedig 2024 júniusában tartóztattak le és toloncoltak ki az EPPO, valamint Dánia és Kenya hatóságai közötti együttműködésnek köszönhetően.

Az Europol és több nemzeti ügynökség által támogatott nyomozás több országra terjed ki, köztük Franciaországra és Németországra, nem részt vevő tagállamokra (Dánia, Magyarország és Svédország), valamint nem uniós országokra (Svájc). A pénzáramlásokkal kapcsolatban együttműködést kértek a török hatóságoktól is.

A gyanúsítottak ellen elsősorban elektronikus fogyasztási cikkek, például fejhallgatók nemzetközi kereskedelmét érintően bünszervezetben való részvétel és nagyszabású héacsalás miatt emeltek vádat. A vád szerint a gyanúsítottak a határokon átnyúló tranzakciókra vonatkozó uniós szabályok kihasználásával hea-körhintacsalást alkalmaztak az adófizetés elkerülése érdekében, ami jelentős pénzügyi veszteséget okozott az uniós és a nemzeti költségvetésekben.

Minden érintett személyt mindaddig ártatlannak vélelmeznek, amíg bűnösségét az illetékes bíróság meg nem állapítja.

NEMZETKÖZI TEVÉKENYSÉGEKBEN VALÓ RÉSZVÉTEL

(HÁLÓZATOK, BIZOTTSÁGOK ÉS HASONLÓ STRUKTÚRÁK, KORRUPCIÓELLENES TEVÉKENYSÉGEK)

EURÓPAI MULTIDISZCIPLINÁRIS PLATFORM A BŰNÜGYI FENYEGETETTSÉG ELLEN (EMPACT)

Az EPPO részt vesz az Európai Multidiszciplináris Platform a Bűnügyi Fenyegetettség Ellen (EMPACT) munkájában, konkrétan pedig az EPPO megbízatása szempontjából releváns operatív cselekvési tervekben: magas kockázatú bűnözői hálózatok, „eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli (MTIC) csalás, jövedéki adóval kapcsolatos csalás, valamint bűncselekményből származó jövedelem, pénzmosás és vagyonvisszaszerzés (CFMLAR). Az EPPO 2024-ben első alkalommal az EMPACT operatív cselekvési terv keretében végrehajtott, az „eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli csalást célzó operatív fellépés vezetője.

CAMDENI VAGYONVISSZASZERZÉSI ÜGYNÖKSÉGI HÁLÓZAT (CARIN)

Az EPPO megfigyelőként részt vett a CARIN éves közgyűlésén, amelyre 2024 novemberében Párizsban (Franciaország) került sor, és amelyen a hálózat 20 éves fennállása alkalmából több mint 160 vagyonvisszaszerzési szakember vett részt a világ minden tájáról. Az EPPO két kapcsolattartó pontja több munkacsoportban is részt vett, és eszmecserét folytatott a vagyonvisszaszerzési folyamat javításának módjairól, különösen ha abban nem európai uniós országok is részt vesznek, valamint a nemzetközi együttműködés fokozásáról a CARIN, a kapcsolódó regionális hálózatok és más nemzetközi partnerek támogatására támaszkodva. 2024-ben az EPPO központi hivatala öt információkérést küldött az illetékes CARIN kapcsolattartó pontoknak.

EURÓPA TANÁCS

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

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

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

GAZDASÁGI EGYÜTTMŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI SZERVEZET (OECD)

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

Az EPPO részt vett a kelet-európai és közép-ázsiai korrupcióellenes hálózat (ACN) és a bűnüldözési hálózat (LEN) Rigában tartott 14. regionális ülésén.

Az EPPO részt vett továbbá az OECD adózással és bűnözéssel foglalkozó munkacsoportjának (TFTC) plenáris ülésén.

PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓS EGYSÉGEK EGMONT-CSOPORTJA (EGMONT-CSOPORT)

Az EPPO részt vett az Egmont-csoport munka- és regionális csoportjának éves ülésén, valamint az információcsere-munkacsoport (IEWG) ülésén 2024 januárjában Máltán, és júniusban az Egmont-csoport megfigyelője lett. Az EPPO közreműködik az együttműködés és az információcsere erősítését célzó operatív és stratégiai tevékenységekben, különösen a pénzmosás elleni küzdelem területén.

KORRUPCIÓELLENES BŰNÜLDÖZÉSI HATÓSÁGOK GLOBÁLIS OPERATÍV HÁLÓZATA (GLOBE HÁLÓZAT)

Az EPPO a GlobE Hálózat tagjaként részt vett azoknak a korrupcióellenes bűnüldözési szakembereknek szeptemberben, Pekingben tartott 5. plenáris ülésén, akikkel az EPPO az ENSZ Korrupció elleni Egyezménye (UNCAC) alapján együttműködik.

EURÓPAI IGAZSÁGÜGYI HÁLÓZAT (EIH)

Az EPPO-n belül az Európai Igazságügyi Hálózathoz (EIH) három kapcsolattartót jelöltek ki. Az EPPO részt vett az EIH 62. és 63. plenáris ülésén, hogy megossza szakértelmét és elősegítse az együttműködést az EIH többi partnerével.

A főként a szervezett bűnözéshez kapcsolódó, határokon átnyúló gazdasági nyomozásokkal kapcsolatos munkához az EPPO-nak – mint transznacionális ügyészségnek – valamennyi részt vevő tagállamban magasan képzett és elkötelezett nyomozók támogatására van szüksége.

Ennek eredményeként 2024-ben az EPPO az EPPO Akadémia képzési programjának égisze alatt **két nemzetközi helyszíni tanfolyamot finanszírozott: „Alapvető információk az EPPO-ról: Határokon átnyúló rendfenntartás és pénzügyi nyomozások”.** Ezeket a tanfolyamokat a 24 EPPO-tagállam bűnüldöző hatóságainak **49 pénzügyi nyomozója** számára állították össze. A résztvevők nemzetközi környezetben kaptak képzést a PIF-bűncselekményekről és az EPPO számára folytatott nyomozások sajátosságairól.

További célzott képzéseket tartottak a tagállamok bűnüldöző tisztviselői számára az **„eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli csalással** kapcsolatos témákról, valamint az EPPO általi nyomozások módszeréről Németországban, Romániában, Franciaországban és Luxemburgban. További foglalkozásokra került sor a **vám-bűncselekmények** nyomozásáról Észtországban és Franciaországban, valamint a **jövedéki adóval kapcsolatos jogsértésekről** Lettországban, továbbá egy foglalkozást szerveztek **„Együttműködés az Európai Ügyészséggel”** címmel, amely kifejezetten a horvátországi vámhatóságokkal foglalkozott.

Az Európai Unió Bűnüldözési Képzési Ügynökségével (CEPOL) kötött munkamegállapodás végrehajtása keretében az EPPO megtartotta egy képzés egy részét 27 tagállam bűnüldöző hatóságai számára **a szervezett bűnözés elleni küzdelemről, a jövedéki adóval kapcsolatos csalásra irányuló nyomozásokról, az „eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli csalással kapcsolatos nyomozásokról és a közbeszerzési, illetve nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalásról**, amelynek középpontjában a **határokon átnyúló igazságügyi együttműködés** és a kapcsolódó **vámcsalás** állt. Ezen túlmenően az EPPO a balti régió bűnüldöző hatóságai számára megtartotta egy képzés egy részét, amely az EPPO-nak az **„eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli csalás** elleni küzdelemre irányuló megközelítéseire összpontosított, valamint egy webinariumot szervezett **„Admiral fedőnevű nyomozás – Az „eltűnő kereskedő” révén elkövetett, Közösségen belüli csalás elleni küzdelem közös nyomozási megközelítése”** címmel.

Az igazságszolgáltatási szakemberek képzésének támogatása érdekében az EPPO munkatársai speciális tanfolyamokat tartottak az EPPO-ról, annak intézményéről, szabályozásáról, megbízatásáról és a nyomozás módjáról bírák és ügyészek számára Bulgáriában, Franciaországban, Németországban, Romániában és Spanyolországban. Az EPPO különböző részt vevő tagállamokban az EPPO-ról tartott előadásokkal támogatta a képzéseket. Képzéseket tartottak a kiadásokkal kapcsolatos csalás elleni küzdelemről Franciaországban, amelyeket az uniós pénzeszközök kezelésében részt vevő nemzeti hatóságok munkatársai számára állítottak össze.

Emellett a központi hivatal több tagállam igazságügyi és ügyészségi szolgálatainak küldöttségeit fogadta, hogy felhívja a figyelmet az EPPO-ra és annak működésére.

Az EPPO az **Európai Jogi Akadémia (ERA) öt helyszíni képzését** támogatta. Az Európai Igazságügyi Képzési Hálózattal (EJTN) kötött munkamegállapodás végrehajtása keretében oktatókat küldtek ki a képzésekre, valamint támogattak egy, a héacsalással kapcsolatos nyomozásokról szóló online képzést.

2023-hoz hasonlóan az EPPO egy ERA **szakmai látogatás** keretében bűnüldöző szervek tagjait és ügyészeit fogadta a CEPOL és az EJTN egyik képzésével összefüggésben.

Az EPPO **három EJTN szakmai látogatást** szervezett: kettőt a központi hivatalhoz, egyet pedig az EPPO hamburgi irodájába, ami lehetőséget biztosított Európa-szerte bíráknak és ügyészeknek arra, hogy többet megtudjanak az EPPO-ról. Ezek egyike pénzügyi bűncselekményekkel kapcsolatos szakmai látogatás volt, amely lehetőséget biztosított arra, hogy a résztvevők mélyreható képet kapjanak az EPPO megbízatásáról és munkájáról.

Az EPPO 2024-ben első alkalommal fogadott **tartós jelleggel hat EJTN gyakornokot** hat hónapra, akik a műveleti egységnél az európai ügyészekkel, a Jogi Szolgálattal vagy az Adatvédelmi Hivatallal dolgoztak együtt.

Végezetül, ami a külső képzést illeti, az ERA és az EJTN konzorciuma az év során különböző operatív témákban **14 online szakmai továbbképzési tanfolyamot** biztosított delegált európai ügyészek és az operatív személyzet számára.

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 faint, illegible text.

GLOSSZÁRIUM ÉS MEGJEGYZÉSEK

The bottom half of the image features a pattern of diagonal lines in shades of blue and yellow, creating a textured, geometric effect.

GLOSSZÁRIUM ÉS MEGJEGYZÉSEK

Ez a glosszárrium ismerteti a jelentésben használt kifejezéseket, valamint az EPPO statisztikáinak – a központi hivatal számára, részt vevő tagállamonkénti bontásban történő – 2024. december 31-i bemutatásakor használt kategóriákat.



Aktív EPPO-ügyek azonosított típusai

A 2024. december 31-én folyamatban lévő EPPO-ügyekben vizsgált bűncselekmények típusainak száma (és százalékos aránya, két tizedesjegyre kerekítve), típus szerinti bontásban. Megjegyzendő, hogy egyetlen nyomozás keretében több bűncselekménytípust is vizsgálhatnak.



Aktív nyomozások határokon átnyúló dimenzióval

A 2024. december 31-én folyamatban lévő, legalább két országot (mint a bűncselekmény elkövetésének helyét, vagy mint a pénzügyi károkozás helyét, vagy mint mindkettőt) érintő nyomozati ügyek száma.

PC

Állandó tanácsok

Az állandó tanácsok az EPPO operatív motorjai, és fontos szerepet töltenek be az EPPO nyomozásai függetlenségének garantálásában.

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



Az EU pénzügyi érdekeinek megsértése

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



Becsült teljes kár

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



Beérkezett bejelentések/panaszok

A nemzeti hatóságoktól, uniós intézményektől, hivataloktól és szervektől, valamint magánfelektől 2024-ben beérkezett EPPO bűnügyi bejelentések száma; az EPPO által saját kezdeményezésre (hivatalból) nyilvántartásba vett ügy is ebbe a kategóriába tartoznak.



Befagyasztást elrendelő határozatok

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

Ez a számadat az EPPO nyomozásai során 2024-ben az illetékes bíróságok vagy adott esetben bírák, illetve a delegált európai ügyész által elrendeltek szerint befagyasztott/lefoglalt vagyoni eszközök értékét jelenti.



Bírósági határozatok elleni rendkívüli jogorvoslatok

A kivételes körülmények között rendelkezésre álló és 2024-ben a jogerős bírósági határozatokkal szemben igénybe vett jogorvoslati lehetőségek száma, ha vannak ilyenek.



Csalás

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



Egyszerűsített vádhatósági eljárások

Az EPPO-ügyekben 2024-ben kibocsátott, egyszerűsített vádhatósági eljárások alkalmazására vonatkozó határozatok száma. Az egyszerűsített vádhatósági eljárásoknak a gyanúsítottak és/vagy a bűncselekmények egy része tekintetében történő alkalmazására vonatkozó határozatok részleges határozatnak minősülnek, és ebben a kategóriában végjegyzetként szerepelnek.

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



Elítélések

EPPO-ügyekben 2024-ben hozott jogerős bírósági ítéletek száma, amelyekben legalább egy vádlottat elítéltek (beleértve a nemzeti jog szerint rendelkezésre álló egyszerűsített eljárásokat követően elfogadott egyenértékű határozatokat is).



Eljárás megszüntetése

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

Ez a számadat azoknak az EPPO-ügyeknek a számát mutatja, amelyekben 2024-ben megszüntették az eljárást. A gyanúsítottak és/vagy bűncselekmények egy része tekintetében megszüntetett eljárások részleges megszűnésnek minősülnek, és végjegyzetként ebben a kategóriában szerepelnek.



Elkobzás

A bíróság által bűncselekménnyel összefüggésben elrendelt végleges tulajdonvesztés.



Elsőfokú bírósági határozatok

Az EPPO-ügyekben 2024-ben hozott elsőfokú bírósági határozatok száma.



Elsőfokú bírósági határozatok elleni fellebbezések

Az EPPO által 2024-ben elsőfokú bírósági határozatok ellen benyújtott fellebbezések száma.



Eltűnő kereskedők

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



Elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény

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



Felmentő ítéletek

A felmentő ítélet olyan bírósági határozat, amely szerint a bűncselekménnyel vádolt személy nem bűnös. Az ezeken az oldalakon feltüntetett felmentő ítéletek száma azt jelzi, hogy 2024-ben hány olyan jogerős bírósági ítéletet hoztak EPPO-ügyekben, amelyekben valamennyi gyanúsítottat felmentették.



Finanszírozást érintő csalással kapcsolatos aktív nyomozások programonkénti bontásban

A 2024. december 31-én folyamatban lévő, uniós pénzeszközökkel kapcsolatos azon nyomozati ügyek száma finanszírozási programonkénti bontásban, amelyekben legalább egy kiadási csalással kapcsolatos bűncselekmény – vagy kapcsolódó bűncselekmény (korruptió, pénzmosás, hűtlen kezelés, nem héabevételekkel kapcsolatos csalás, PIF-orientált bünszervezetben való részvétel, elválaszthatatlanul kapcsolódó bűncselekmény) – miatt nyomozás indult.

A „kétséges ügyek” olyan nyomozások, amelyek esetében a finanszírozási forrást még nem sikerült megállapítani vagy azonosítani.



Folyamatban lévő ügyek a fellebbezési szakaszban

Azon nyomozati ügyek száma, amelyek státusza 2024. december 31-én azt jelzi, hogy a fellebbezési eljárás folyamatban van.



Folyamatban lévő ügyek a tárgyalási szakaszban

Azon nyomozati ügyek száma, amelyek státusza 2024. december 31-én azt jelzi, hogy a bírósági eljárás folyamatban van.



Határokon átnyúló nyomozások

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



Héabevételekkel kapcsolatos csalás

A hozzáadottérték-adó megfizetésének szándékos, tisztességtelen megkerülése.



Héacsalással kapcsolatos aktív nyomozások + becsült teljes kár

A 2024. december 31-én folyamatban lévő azon nyomozati ügyek száma, amelyekben legalább egy, héabevételi csalással kapcsolatos bűncselekmény miatt nyomozás indult, valamint az EU pénzügyi érdekeit érő, ennek megfelelő becsült kár.



Hivatalból

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



Hozzáadottérték-adó (héta)

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



Hűtlen kezelés

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



Jogerős bírósági ítéletek

Az EPPO-ügyekben 2024-ben hozott jogerős bírósági határozatok száma.



Kiadásokkal kapcsolatos csalás

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



Korrupció

A rábízott hatalommal személyes haszonszerzés céljából való visszaélés.



Közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás

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



Megindított nyomozások + becsült kár

A 2024-ben megindított nyomozati ügyek száma és az EU pénzügyi érdekeit sértő, ennek megfelelő becsült kár.



Nem héabevételekkel kapcsolatos csalás

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



Nem közbeszerzési kiadásokkal kapcsolatos csalás

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



Összes aktív nyomozás + becsült teljes kár

A 2024. december 31-én folyamatban lévő nyomozati ügyek száma, valamint az EU pénzügyi érdekeit érő, ennek megfelelő becsült kár.



Pénzmosás

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



PIF-orientált bűnszervezet

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



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

A 2024-ben kiadott, határokon átnyúló nyomozásokban segítségnyújtási intézkedések másik tagállamban delegált európai ügyészekre történő kiosztását az Európai Ügyészségről szóló rendelet 31. cikkével összhangban elrendelő határozatok száma.



Továbbutalás nemzeti hatóságokhoz

A nemzeti hatóságok elé utalt EPPO-ügyek száma 2024-ben. A gyanúsítottak és/vagy a bűncselekmények egy része tekintetében a nemzeti hatóságok elé utalt ügyek részleges továbbutalásnak minősülnek, és végjegyzetként ebben a kategóriában szerepelnek.



Vádemelések

(Természetes és jogi) személyekkel szembeni vádemelések száma az EPPO-ügyekben 2024-ben, amelyek nyomán az érintett gyanúsítottakkal szemben eljárás indul és ítélet születik.



„Van találat/nincs találat” mechanizmus

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

VÉGJEGYZETEK

- 1 37 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 2 A részleges megszüntetések 105 további személyt érintenek.
- 3 12 további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
- 4 A nemzeti hatóságokhoz történt részleges továbbutalások 16 további személyt érintenek.
- 5 A szám 459 ismétlődő bejelentést és 1564, nem részt vevő tagállamokban és harmadik országokban tartózkodó magánfelektől kapott bejelentést foglal magában.
- 6 Ez a szám 74 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 7 3 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 8 A részleges megszüntetések 9 további személyt érintenek.
- 9 Ez a szám 7 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 10 1 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 11 A részleges megszüntetés 4 további személyt érint.
- 12 1 további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
- 13 A nemzeti hatóságokhoz történt részleges továbbutalás 1 további személyt érint.
- 14 Ez a szám 1 olyan ügyre vonatkozik, amelyben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 15 Ez a szám 2 olyan ügyre vonatkozik, amelyben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 16 1 ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 17 A részleges megszüntetés 1 személyt és 1 bűncselekményt érint.
- 18 Ez a szám 1 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 19 1 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 20 A részleges megszüntetés 1 további személyt érint.
- 21 Ez a szám 5 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 22 4 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 23 A részleges megszüntetések 12 további személyt érintenek.
- 24 1 további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
- 25 A nemzeti hatóságokhoz történt részleges továbbutalás 1 további személyt érint.
- 26 Ez a szám 11 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 27 3 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 28 A részleges megszüntetések 14 további személyt érintenek.
- 29 1 további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
- 30 A nemzeti hatóságokhoz történt részleges továbbutalás 1 további személyt érint.
- 31 Ez a szám 2 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 32 4 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 33 A részleges megszüntetések 13 további személyt érintenek.
- 34 1 további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
- 35 Ez a szám 28 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 36 Ez a szám 5 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 37 Ez a szám 2 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 38 Ez a szám 2 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 39 16 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 40 A részleges megszüntetések 41 további személyt érintenek.
- 41 8 további ügyet részben nemzeti hatóságok elé utaltak.
- 42 A nemzeti hatóságokhoz történt részleges továbbutalások 13 további személyt érintenek.
- 43 Ez a szám 2 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 44 Ez a szám 6 olyan ügyre vonatkozik, amelyekben mind héabevételekkel kapcsolatos csalások, mind nem héabevételekkel kapcsolatos csalások nyomozása folyt.
- 45 5 további ügyben az eljárást részlegesen megszüntették.
- 46 A részleges megszüntetések 11 további személyt érintenek.
- 47 EPPO, „Ausztria: 15 letartóztatás 3,5 millió euró összegben elkövetett, HRE-alapokat érintő csalással kapcsolatos nyomozás keretében” (Sajtóközlemény, 2024. november 21.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/austria-15-arrests-eu35-million-fraud-investigation-involving-rrf-funds>>.
- 48 EPPO, „Ciprus: Az EPPO nyomozása a cseppfolyósított földgáz importjára szolgáló terminál több millió eurós projektjével kapcsolatban” (Sajtóközlemény, 2024. július 25.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/cyprus-eppo-investigates-project-liquefied-natural-gas-import-terminal>>.

- 49 EPPO, „Admiral 2.0 fedőnevű nyomozás: Európa legnagyobb, szervezett bűnözéssel összefüggő héacsalása” (Sajtóközlemény, 2024. november 28.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-admiral-20-europes-biggest-vat-fraud-links-to-organised-crime>>.
- 50 EPPO, „Admiral fedőnevű művelet: Az EPPO 2,2 milliárd euróra becsült héacsalásért felelős szervezett bűnözői csoportokat derített fel” (Sajtóközlemény, 2022. november 29.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/operation-admiral-eppo-uncovers-organised-crime-groups-responsible-vat-fraud-estimated>>.
- 51 EPPO, „Belgium: Három személy elítélése importált e-kerékpárokra 3,1 millió euró összegben kivetett vámok megkerülése miatt” (Sajtóközlemény, 2024. április 19.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/belgium-three-convicted-evading-eu31-million-customs-duties-imported-e-bikes>>.
- 52 EPPO, „Olaszország: Az HRE forrásaival kapcsolatban korrupcióval és bűnszervezetben való részvétellel gyanúsított köztisztviselők” (Sajtóközlemény, 2024. október 24.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/italy-civil-servants-suspected-corruption-rff-funds-and-involvement-criminal>>.
- 53 EPPO, „Litvánia: Az EPPO BaltCap Infrastruktúraalapról származó pénzeszközök hűtlen kezelésével kapcsolatos nyomozása” (Sajtóközlemény, 2024. február 19.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-conducts-searches-investigation-misappropriation-funds-baltcap>>.
- 54 EPPO, „Resilient Crime fedőnevű nyomozás: 22 letartóztatás NextGenerationEU alapokkal kapcsolatban, 600 millió euró összegben elkövetett csalással gyanúsított bűnszervezet elleni razzia során” (Sajtóközlemény, 2024. április 4.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-resilient-crime-22-arrests-raid-against-criminal-organisation-suspected>>.
- 55 Bűnszervezetben való részvétel alatt itt a bűnszervezetben való részvétellel kapcsolatos, a vonatkozó nemzeti büntetőjog szerinti hivatalos vádat kell érteni. Ez a 2008/841/IB kerethatározatban szereplőtől eltérő, korlátozó jellegű fogalom meghatározás.
- 56 EPPO, „Moby Dick fedőnevű nyomozás: Maffiaklánok 520 millió eurós héacsalásba történő befektetése” (Sajtóközlemény, 2024. november 14.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-moby-dick-mafia-clans-invest-eu520-million-vat-fraud>>.
- 57 Az EPPO-nak tevékenységét az Európai Unió Alapjogi Chartája 50. cikkével teljes összhangban kell gyakorolnia, amely szerint ugyanazon bűncselekményért kétszeresen senki sem vonható büntetőeljárás alá, illetve nem büntethető (ne bis in idem), ami biztosítja, hogy az EPPO vádemelési tevékenysége ne vezessen kétszeres büntetéshez.
- 58 EPPO, „Franciaország: Egészségügyi termékekkel kapcsolatos vámcsalás miatt elítélt vállalat” (Sajtóközlemény, 2024. október 2.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/france-company-convicted-customs-fraud-involving-sanitary-products>>.
- 59 A 2008/841/IB kerethatározat értelmezésében.
- 60 Az ügyészi kollégium határozatait az EPPO weboldalán teszi közzé.
- 61 Az ügyészi kollégium 035/2024. számú (2024. június 12.) határozata az Európai Ügyészség és a Seychelle-szigeteki Korrupcióellenes Bizottság közötti együttműködésre vonatkozó munkamegállapodásról.
- 62 Az ügyészi kollégium 061/2024. számú (2024. november 6.) határozata az Európai Ügyészség (EPPO) és az Andorrai Hercegség főügyésze közötti együttműködésre vonatkozó munkamegállapodásról.
- 63 Az ügyészi kollégium 036/2024. számú (2024. június 12.) határozata a Világbank integritásért felelős alelnöksége és az Európai Ügyészség közötti egyetértési megállapodásról.
- 64 Az ügyészi kollégium 065/2024. számú (2024. november 20.) határozata az Európai Ügyészség és az Ibero-amerikai Ügyészek Szövetsége közötti egyetértési megállapodásról.
- 65 Az ügyészi kollégium 055/2024. számú (2024. október 2.) határozata az Európai Parlament és az Európai Ügyészség közötti munkamegállapodásról.
- 66 Az ügyészi kollégium 026/2024. számú (2024. április 24.) határozata az Európai Külügyi Szolgálat és az Európai Ügyészség közötti együttműködés módozatainak megállapításáról.
- 67 Az Európai Bizottság és az Európai Ügyészség közötti együttműködés módozatainak megállapításáról szóló megállapodás módosítása – az ügyészi kollégium 073/20021. számú határozata (Mellékletek).
- 68 Az ügyészi kollégium 003/2024. számú (2024. január 24.) határozata az ügyészi kollégium egyszerűsített eljárásokra vonatkozó iránymutatások megállapításáról szóló, 2020. december 2-i 023/2020. számú határozatának módosításáról.
- 69 Az ügyészi kollégium 052/2024. számú (2024. szeptember 18.) határozata az (EU) 2017/1939 rendelet 31. cikkének alkalmazására vonatkozó iránymutatások elfogadásáról szóló, 006/2022. számú határozat módosításáról.
- 70 Az ügyészi kollégium 010/2024. számú (2024. február 7.) határozata az Európai Ügyészség belső eljárási szabályzatának módosításáról és kiegészítéséről.
- 71 Az ügyészi kollégium 028/2024. számú (2024. május 15.) határozata az állandó tanácsok feladatairól és eljárásairól szóló határozat módosításáról.
- 72 Az ügyészi kollégium 009/2024. számú (2024. február 7.) határozata az ügyészi kollégium 2022. július 20-i 035/22. számú határozattal módosított, az Európai Ügyészség rendelkezésére bocsátott, de nem általa foglalkoztatott egyéb alkalmazottakra vonatkozó szabályok megállapításáról szóló, 2021. szeptember 22-i 097/2021. számú határozatának módosításáról.
- 73 Az ügyészi kollégium 072/2024. számú (2024. december 11.) határozata a Luxemburgban szolgálatot teljesítő egyes alkalmazottak lakhatási támogatásának megállapításáról.
- 74 Az ügyészi kollégium 014/2024. számú (2024. február 7.) határozata az Európai Ügyészség (EPPO) digitális kommunikációs és információs rendszereire alkalmazandó biztonsági szabályokról.
- 75 Az ügyészi kollégium 042/2024. számú (2024. június 26.) határozata a 2024 és 2028 közötti időszakra szóló biztonsági stratégiáról.
- 76 Az ügyészi kollégium 005/2024. számú (2024. január 24.) határozata az ügyészi kollégium tagjai és a delegált európai ügyészek tekintetében az etikai bizottság tagjainak kinevezéséről.
- 77 Az ügyészi kollégium 006/2024. számú (2024. január 24.) határozata a delegált európai ügyészek fegyelmi tanácsa egy tagjának kinevezéséről, valamint az ügyészi kollégium 029/2024. számú (2024. május 29.) határozata a delegált európai ügyészek fegyelmi tanácsa tagjainak kinevezéséről.

- 78 Az ügyészi kollégium 007/2024. számú (2024. január 24.) határozata a delegált európai ügyészek tekintetében az értékelő bizottság egy tagjának kinevezéséről.
- 79 Az ügyészi kollégium 025/2024. számú (2024. április 24.) határozata az EPPO adminisztratív igazgatói álláshelyének ideiglenes betöltéséről.
- 80 Az ügyészi kollégium 048/2024. számú (2024. szeptember 4.) határozata egy európai ügyész helyettesítése szükségességének elismeréséről és az ideiglenes európai ügyészi funkció gyakorlásáról, valamint az ügyészi kollégium 071/2024. számú (2024. december 11.) határozata egy delegált európai ügyész ideiglenes európai ügyészként való eljárása időtartamának meghosszabbításáról.
- 81 Az ügyészi kollégium 033/2024. számú (2024. június 12.) határozata Steven Rydernek az EPPO adatvédelmi tisztviselőjévé történő újbóli kinevezéséről.
- 82 Az ügyészi kollégium 046/2024. számú (2024. július 10.) határozata az EPPO ügyészi kollégiumának a digitális irányítóbizottság létrehozásáról szóló, 2023. október 18-i 065/2023. számú határozata módosításáról.
- 83 A kinevezési határozatokat az EPPO weboldalán teszik közzé.
- 84 Az ügyészi kollégium 012/2024. számú (2024. február 7.) határozata az Európai Ügyészség 2024 és 2026 közötti időszakra vonatkozó egységes programozási dokumentumának elfogadásáról.
- 85 Az ügyészi kollégium 034/2024. számú (2024. június 12.) határozata az EPPO 2023-as pénzügyi évre vonatkozó végleges beszámolójáról.
- 86 Az ügyészi kollégium 037/2024. számú (2024. június 12.) határozata az Európai Ügyészség engedélyezésre jogosult tisztviselője 2023. évi összevont éves tevékenységi jelentésének értékeléséről és elfogadásáról.
- 87 Az ügyészi kollégium 073/2024. számú (2024. december 11.) határozata az Európai Ügyészség 2025 és 2027 közötti időszakra vonatkozó egységes programozási dokumentumának elfogadásáról.
- 88 Az ügyészi kollégium 074/2024. számú (2024. december 16.) határozata az Európai Ügyészség 2025. évi költségvetésének elfogadásáról.
- 89 Az ügyészi kollégium 075/2024. számú (2024. december 16.) határozata az Európai Ügyészség 2025. évi finanszírozási határozatának elfogadásáról.
- 90 Az ügyészi kollégium 016/2024. számú (2024. február 21.) határozata a személyzeti szabályzat szerinti további álláshelyekre és további bevételekre vonatkozó 2024. évi kérelem jóváhagyásáról. Az ügyészi kollégium 018/2024. számú határozata (2024. március 13.) az Európai Ügyészség ügyészi kollégiumának az Európai Ügyészség 2024. évre vonatkozó finanszírozási határozata elfogadásáról szóló, 2023. december 12-i 080/2023. számú határozata módosításáról. Az ügyészi kollégium 039/2024. számú határozata (2024. június 26.) az Európai Ügyészség ügyészi kollégiumának az Európai Ügyészség 2024. évi költségvetése elfogadásáról szóló, 2023. december 12-i 079/2023. számú határozata módosításáról. Az ügyészi kollégium 040/2024. számú határozata (2024. június 26.) az Európai Ügyészség ügyészi kollégiumának az Európai Ügyészség 2024. évre vonatkozó finanszírozási határozata elfogadásáról szóló, 2024. március 13-i 018/2024. számú határozata módosításáról. Az ügyészi kollégium 041/2024. számú (2024. június 26.) határozata az Európai Ügyészség 2024 és 2026 közötti időszakra vonatkozó egységes programozási dokumentumának módosításáról. Az ügyészi kollégium 063/2024. számú határozata (2024. november 20.) az Európai Ügyészség ügyészi kollégiumának az Európai Ügyészség 2024. évi költségvetése elfogadásáról szóló, 2024. június 26-i 039/2024. számú határozata módosításáról. Az ügyészi kollégium 064/2024. számú határozata (2024. november 20.) az Európai Ügyészség ügyészi kollégiumának az Európai Ügyészség 2024. évre vonatkozó finanszírozási határozata elfogadásáról szóló, 2024. szeptember 18-i 050/2024. számú határozata módosításáról.
- 91 26 esetben részleges határozat született vádhatósági eljárás lefolytatásáról.
- 92 17 esetben részleges határozat született egyszerűsített vádhatósági eljárás lefolytatásáról.
- 93 53 ügyben született határozat az eljárás részleges megszüntetéséről.
- 94 A nyomozás tárgyát képező tények nem minősülnek az EPPO hatáskörébe tartozó bűncselekménynek.
- 95 16 esetben határozat született az ügy részleges átadásáról.
- 96 Az EPPO hatáskörének gyakorlására meghatározott speciális feltételek már nem teljesülnek.
- 97 Két esetben határozat született az ügy részleges átadásáról.
- 98 Általános iránymutatások, melyek lehetővé teszik az állandó tanácsok számára, hogy az Unió pénzügyi érdekei szempontjából 100 000 eurónál kisebb kárt okozó vagy valószínűsíthetően okozó bűncselekmények esetén az ügyet az illetékes nemzeti hatóságoknak adják át.
- 99 A számadatok nyilvántartásba vett és ellenőrzött bejelentésekre vonatkoznak.
- 100 Éves jelentés 2024 (lásd a 14. fejezetet: EPPO Akadémia és külső képzés).
- 101 Az uniós intézmények, szervek és hivatalok hálózatbiztonsági vészhelyzeteket elhárító csoportja (CERT-EU) (lásd a 3. oldal 16. bekezdését).
- 102 Az átláthatóság elvével és az egyének dokumentumokhoz való hozzáférési jogával összhangban az Európai Unió valamennyi polgára, és bármely egyéb, valamely tagállamban lakóhellyel vagy székhellyel rendelkező természetes vagy jogi személy – bizonyos elvek, feltételek és korlátozások mellett – hozzáférési joggal rendelkezik az EPPO által készített vagy birtokolt dokumentumokhoz. A hozzáférés csak speciális, kivételes körülmények között tagadható meg. Az 1049/2001/EK rendelet rendelkezik a dokumentumokhoz való hozzáférés általános szabályairól. Az EPPO dokumentumaihoz való hozzáférésre vonatkozó végrehajtási szabályokat az EPPO ügyészi kollégiuma 2020. október 21-én fogadta el (az ügyészi kollégium 008/2020. számú határozata). Az EPPO-rendelet 109. cikkének (1) bekezdésével összhangban a dokumentumokhoz való hozzáférés joga nem vonatkozik az EPPO ügyiratainak részét képező dokumentumokra.
- 103 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Spanyolország).
- 104 Mincu Pătrașcu Brăncuși kontra EPPO.
- 105 PU kontra EPPO.
- 106 Giuffrida kontra EPPO.
- 107 Research Investments és mások kontra EPPO.
- 108 EPPO, „Goliath fedőnevű nyomozás: Nemzetközi bűnözői csoport 93 millió euró összegű héacsalással vádolt feltételezett vezetői” (Sajtóközlemény, 2024. augusztus 9.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-suspected-ringleaders-international-crime-group-charged-eu93>>.



Az Európai Unió
Kiadóhivatala

KU-01-24-005-HU-N
ISBN 978-92-9409-043-0