



EIROPAS
PROKURATŪRA

GADA PĀRSKATS

EPPO 2024. gada pārskats

Luksemburga: Eiropas Savienības Publikāciju birojs, 2025

© Eiropas Prokuratūra, 2025

Atļauts reproducēt, norādot avotu.

Tādu elementu izmantošanai vai reproducēšanai, kuri nepieder Eiropas Prokuratūrai, var būt jāsaņem atļauja tieši no attiecīgajiem tiesību turētājiem. Eiropas Prokuratūrai nav autortiesību uz šādiem elementiem:

9. lpp. (*augšā*), 10., 64., 75. lpp. (*augšā*), 84. lpp. (*apakšā pa kreisi*), 85. lpp. (*apakšā pa labi*), 86., 89. lpp. (*augšā*), 90., 97. lpp. (*augšā*), 99. lpp. (*augšā*), 100., 101. lpp. (*augšā*), 102., 103. lpp. (*augšā*), 104., 105. lpp. (*augšā*), 106., 107. lpp. (*augšā pa kreisi*), 115. lpp. (*augšā*): © Adobe Stock; 72. lpp. (*augšējā rindā apakšā pa labi; apakšējā rindā vidū augšā*): © Policie České republiky; 72. lpp. (*apakšā pa kreisi*), 84. lpp. (*apakšā pa labi*): © Guardia di Finanza; 72. lpp. (*apakšā pa labi*): © Finanzamt für Steuerstrafsachen und Steuerfahndung Hagen; 72. lpp. (*augšējā rindā augšā pa labi; apakšējā rindā apakšā pa vidu, augšā pa labi*): © Latvijas Nodokļu un muitas policijas pārvalde.

Drukāt ISBN 978-92-9409-050-8 ISSN 2600-481X doi:10.2927/9688803 KU-01-24-005-LV-C

PDF ISBN 978-92-9409-049-2 ISSN 2600-4801 doi:10.2927/3009341 KU-01-24-005-LV-N

www.eppo.europa.eu



SATURS

Priekšvārds	5
Saīsinājumu saraksts	6
1. VISPĀRĒJIE ASPEKTI	8
2. OPERATĪVĀ DARBĪBA	10
• Pārskats	10
• Centrālais birojs	12
• Dalībvalstis	14
• Mūsu lietās identificētās tipoloģijas	58
• Uzmanības centrā Organizētās noziedzības izmeklēšanas: EPPO pamatdarbība	70
• Uzmanības centrā NextGenerationEU	71
• Noziedzīgi iegūtu līdzekļu piedziņa	72
3. KOLĒGIJAS DARBĪBA	74
4. PASTĀVĪGO PALĀTU DARBĪBA	76
• Pastāvīgo palātu lēmumu skaits un veids	76
• Lietu pabeigšana	77
5. EIROPAS DELEGĒTO PROKURORU DARBĪBA	80
• Eiropas deleģēto prokuroru asociācija	80
• Apmācības un darbsemināri	82
6. OPERĀCIJAS	84
• Reģistrs un darbībā ieinteresētās personas	85
• Operatīvais juridiskais atbalsts	85
• Izmeklēšanas un analīzes atbalsts	86
• Operatīvā atbalsta pakalpojumi	86
• Paziņotās informācijas apstrāde	87
7. DIGITĀLIE PAKALPOJUMI, DROŠĪBA UN KORPORATĪVIE PAKALPOJUMI	90
• Digitālie pakalpojumi	90
• Drošība	91
• Korporatīvie pakalpojumi	92
8. CILVĒKRESURSI UN PERSONĀLA ATTĪSTĪBA	94
• Nodarbošanās	95
• Personāla komiteja	95
• Personāla dažādība	96
9. FINANŠU RESURSI UN TO PĀRVALDĪBA	98
• Iepirkumi	98
• Iekšējā revīzija	98
• Iekšējā kontrole	98
10. PĀRREDZAMĪBA UN ATTIECĪBAS AR SABIEDRĪBU UN PRESI	100
11. JURIDISKĀ DIENESTA DARBĪBA	102
12. DATU AIZSARDZĪBA	104
13. EPPO ATTIECĪBAS AR TĀS PARTNERIEM	106
• Attiecības ar ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	106
• Attiecības ar neiesaistītajām dalībvalstīm un valstīm ārpus ES	108
• Kopsavilkums	110
• Dalība starptautiskās darbībās	113
• EPPO akadēmija un ārējās apmācības	114
GLOSĀRIJS UN PIEZĪMES	116



PRIEKŠVārds

Laura Codruța Kövesi
Eiropas galvenā prokurore



Pirms dažiem gadiem kopumā bija cerības, ka Eiropas Prokuratūrai (EPPO) nebūs daudz darāmā. Tā bija veidota kā neliela iestāde, lai tiktu galā ar noziedzību, ko parasti uzskata par “nišas” noziedzību. Pēc vairāk nekā trīs darbības gadiem, atklājot jaunu noziedzības mērogu, EPPO spējas ir jāpielāgo realitātei.

Pirmkārt, tāpēc, ka noziegumu, kas skar Eiropas Savienības finanšu intereses, vienmēr ir bijis vairāk, nekā publiski atzīts. Joprojām atceros galveno ieinteresēto personu instinktīvo noliegumu, reaģējot uz mūsu pirmo darba slodzes statistiku, būtībā apgalvojot – EPPO cipari nevar būt patiesi!

2024. gada beigās mums bija **2666 aktīvas izmeklēšanas**, kuru kopējais **aplēstais zaudējumu apmērs pārsniedza 24,8 miljardus EUR**. Kā redzams šajā pārskatā, mūsu darba slodze turpina pieaugt, tāpat kā ES pilsoņu cerības.

Otrkārt, krāpšana ES teritorijā ir kļuvusi ļoti pievilcīga ļoti bīstamiem noziedzniekiem, daļēji tāpēc, ka tiesu iestāžu reakcija šajā jomā ir vēsturiski nevienmērīga. Vairāk nekā puse no aplēstajiem zaudējumiem, par kuriem pašlaik notiek EPPO izmeklēšana, attiecas uz pārrobežu ar PVN ieņēmumiem saistītu krāpšanu. Tas nozīmē gandrīz sistemātisku organizētās noziedzības grupējumu iesaisti, un tā ir būtiska drošības problēma.

Jebkādām nopietnām pārdomām par tā dēvēto “ES krāpšanas apkarošanas arhitektūru” ir jāsakas, atzīstot, ka tā galvenokārt ir un vienmēr ir bijusi saistīta ar policijas,

nodokļu un muitas dienestiem, prokuroru un tiesnešu darbu.

Jebkurā nopietnā diskusijā par “ES krāpšanas apkarošanas arhitektūru” nevajadzētu slēpt nepatīkamus faktus. Piemēram, 2024. gadā EPPO apstrādāja **6547 ziņojumus par noziegumiem**. Vairāk nekā 70 % ziņojumu bija no privātpersonām, gandrīz 27 % – no valsts iestādēm un mazāk nekā 1 % – no OLAF. Protams, ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām ir jāuzlabo krāpšanas aizdomu atklāšana un ziņošana EPPO.

Tāpēc jebkuram priekšlikumam par ES krāpšanas apkarošanas struktūras uzlabošanu ir jāatbild uz sarežģītiem, tomēr ļoti svarīgiem jautājumiem. Piemēram, kā tas ir iespējams, ka organizētās noziedzības grupējumi, neraugoties uz visām krāpšanas apkarošanas stratēģijām, revīzijām un ziņošanu, ir spējuši attīstīt krāpšanu ar PVN līdz industriālam līmenim?

Mums katram ir jāuzņemas sava atbildība. Mums – EPPO – tie ir galvenie jautājumi: vai EPPO ir labi nodrošināta? Vai Eiropols ir labi nodrošināts? Vai visās iesaistītajās dalībvalstīs ir norīkoti īpaši un specializēti izmeklētāji no policijas, nodokļu administrācijām un muitas dienestiem, lai atbalstītu EPPO izmeklēšanu?

Pašlaik atbilde uz katru no šiem jautājumiem ir “nē”. Ja mēs vēlamies, lai ES krāpšanas apkarošanas struktūra uzlabotos, mums uz katru no šīm atbildēm ir jāsaņem atbilde “jā”.

SAĪSINĀJUMU SARAKSTS

ES dalībvalstis	
EPPO dalībnieces, 2024. gads	
AT	Austrija
BE	Beļģija
BG	Bulgārija
CY	Kipra
CZ	Čehija
DE	Vācija
EE	Igaunija
EL	Grieķija
ES	Spānija
FI	Somija
FR	Francija
HR	Horvātija
IT	Itālija
LT	Lietuva
LU	Luksemburga
LV	Latvija
MT	Malta
NL	Nīderlande
PL	Polija
PT	Portugāle
RO	Rumānija
SE	Zviedrija
SI	Slovēnija
SK	Slovākija
Nav EPPO dalībnieces, 2024. gads	
DK	Dānija
HU	Ungārija
IE	Īrija

Citi	
CMS	[EPPO] Lietu pārvaldības sistēma
DV	[ES] dalībvalsts
DV	Darba vienošanās
ECR	EPPO ziņojums par noziegumu
EDP	Eiropas deleģētais prokurors
EDPVA	Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti
EP	Eiropas prokurors
ES	Eiropas Savienība
FTE	Pilnslodzes ekvivalents
HR	Cilvēkresursi
ISBA	[ES] iestādes, struktūras, biroji un aģentūras
MLA	Savstarpējā tiesiskā palīdzība
MTIC	“pazudušā tirgotāja” krāpnieciska darbība Kopienā
MVU	Mazie un vidējie uzņēmumi
OLAF	Eiropas Birojs krāpšanas apkarošanai
PIF	[ES] Finanšu interešu aizsardzība (Protection des intérêts financiers)
PP	[EPPO] Pastāvīgās palātas
PVN	Pievienotās vērtības nodoklis

Lasītāji var arī skatīt **glosāriju**, lai iegūtu sīkāku skaidrojumu par terminiem.

Piezīme. Uztveramības labad šajā publikācijā norādītās naudas summas ir noapaļotas. Skaitļi, kas izteikti miljonos, ir noapaļoti līdz vienam ciparam aiz komata, savukārt skaitļi, kas izteikti miljardos, ir noapaļoti līdz diviem cipariem aiz komata.



VISPĀRĒJIE ASPEKTI



VISPĀRĒJIE ASPEKTI

EPPO ORGANIZĀCIJA UN DARBĪBA

Eiropas Prokuratūras (EPPO) uzdevums ir aizsargāt ES finanšu intereses, izmantojot krimināltiesības.

Mēs izmeklējam krāpšanu, kas saistīta ar ES līdzekļiem virs 10 000 EUR, un ar PVN saistītu pārrobežu krāpšanu ar zaudējumiem virs 10 miljoniem EUR.

Mēs neesam atkarīgi no valstu valdībām, Eiropas Komisijas un citām Eiropas iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām. EPPO kopā ar Eiropas Savienības Tiesu ir ES tiesiskuma pilārs. Mēs runājam un rīkojamies Eiropas sabiedrības interešu vārdā.

Mēs darbojamies kā viens birojs ar decentralizētu struktūru. EPPO galvenā mītne atrodas Luksemburgā, un mums ir 44 biroji iesaistītajās dalībvalstīs. Praksē 24 Eiropas prokurori un Eiropas galvenā prokurore Luksemburgā pārrauga Eiropas deleģēto prokuroru ierosinātās izmeklēšanas iesaistītajās dalībvalstīs.

Eiropas deleģētie prokurori, kas strādā valstu tiesu sistēmās, **saglabā neatkarību** no valstu valdībām un valstu tiesu iestādēm. Viņiem ir jābūt vismaz tādām pašām pilnvarām un darba nosacījumiem kā valsts prokuroriem. Norādījumus attiecībā uz viņu darbu var sniegt tikai EPPO Centrālais birojs vai nu ar EPPO Kolēģijas starpniecību (kas ir atbildīga par prokuratūras vispārējās politikas un prokuroru darba vispārējā regulējuma noteikšanu), vai ar vienas no EPPO 15 pastāvīgajām palātām starpniecību (atbildīgas par galveno lēmumu pieņemšanu katrā izmeklēšanā).

Būdami aktīvi tiesu sistēmas vai prokuratūras darbinieki savās attiecīgajās valsts sistēmās, Eiropas deleģētie prokurori veic izmeklēšanu un izvirza apsūdzību saskaņā ar valstu krimināllikumiem un valstu kriminālprocesuālajām normām. Viņi nodod lietas izskatīšanai valstu tiesās. Mēs darbojamies 24 dažādās kriminālprocesuālo tiesību sistēmās. Mēs strādājam, izmantojot dažādas iekārtas, tehnoloģijas, darba metodes un valodas. Iepriekš nekas tāds nav darīts.



Mēs esam specializēta prokuratūra ar obligātu kompetenci. Tas nozīmē, ka mums nav rīcības brīvības izmeklēt tikai dažas nozīmīgas lietas. Ikreiz, kad tā ir mūsu kompetence, valsts iestādēm ir juridisks pienākums atkāpties un ļaut EPPO veikt savu darbu.

EPPO nav tikai vēl viens papildinājums uzlabot saskaņotu darbību valstu iestāžu starpā. Kā ES iestāde, kas ir iekļauta valstu tiesu sistēmās, mēs esam ES tiesiskuma sistēmas sastāvdaļa. Tāpēc izmaiņas, kas ietekmē iesaistītās dalībvalsts tiesu vai prokuratūras sistēmu, tieši ietekmē arī EPPO. Notikumi, kas ietekmē EPPO neatkarību vai efektivitāti vienā no iesaistītajām dalībvalstīm, tieši ietekmē visu EPPO darbības zonu. Ja neiesaistītās dalībvalstis nesadarbojas ar EPPO, tas tieši ietekmē kopējo ES finanšu interešu aizsardzības līmeni. Saskaņā ar 16. apsvērumu Regulā (ES) 2020/2092 (2020. gada 16. decembris) par vispārēju nosacītības režīmu Savienības budžeta aizsardzībai EPPO par šādiem notikumiem ziņo Eiropas Komisijai.



OPERATĪVĀ DARBĪBA





Visās iesaistītajās dalībvalstīs mūsu prokuroriem ir vienādas prioritātes, un viņi īsteno vienādu prokuratūras politiku saskaņā ar EPPO Kolēģijas noteikto. **Galveno uzmanību pievēršam sarežģītām, pārrobežu izmeklēšanām, kas saistītas ar sarežģītu ekonomisko un finanšu noziedzību, īpaši gadījumos, kad ir iesaistīta nopietna organizētā noziedzība.**



Līdz 2024. gada 31. decembrim mums bija **2666 aktīvas izmeklēšanas** par **aplēstajiem zaudējumiem** vairāk nekā **24,8 miljardu EUR apmērā**. Ar **aplēstajiem zaudējumiem 13,15 miljardu EUR apmērā ar PVN saistītā krāpšana** 2024. gada beigās veidoja vairāk nekā **53 %** no kopējiem aplēstajiem zaudējumiem, par kuriem notiek izmeklēšana. To izmeklēšanu īpatsvars, kurām ir pārrobežu dimensija (darbības, kas veiktas vairāku valstu teritorijā vai kas radījušas zaudējumus vairākām valstīm), saglabājās stabils (**29 %**).

2024. gadā mes apstrādājām **6547 ziņojumus par noziegumiem**, kas ir par 56 % vairāk nekā 2023. gadā. Šo pieaugumu galvenokārt ir veicinājuši ziņojumi no **privātpersonām (4623)**, kas ir par 85 % vairāk nekā 2023. gadā), kā arī no **valsts iestādēm (1760)**, kas ir par 12 % vairāk nekā 2023. gadā). Šī attīstība apliecina, ka krāpšanas, kas ietekmē ES finanšu intereses, atklāšanas līmenis iesaistītajās dalībvalstīs ir vēl vairāk uzlabojies.

Tas arī liecina, ka sabiedrība ir labāk informēta par EPPO un ka Eiropas iedzīvotāju joprojām uzticas EPPO. Tomēr no **ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām** saņemto ziņojumu skaits joprojām ir neliels (**113**), kas nozīmē, ka atklāšanas un ziņošanas ziņā no viņu puses uzlabojumu nav.

Pamatojoties uz visu pieejamo informāciju, 2024. gadā mēs uzsākām **1504 izmeklēšanas**, kas ir gandrīz par 10 % vairāk nekā 2023. gadā un kas atbilst **aplēstajiem zaudējumiem 12,28 miljardu EUR apmērā**. Tas galvenokārt ir panākts, pateicoties uzlabotai sadarbībai starp EPPO un attiecīgajām valsts iestādēm, kā arī EPPO apņēmībai vērsties pret noziedzīgām organizācijām, kas ir īpaši aktīvas ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšanas un ar ieņēmumiem (PVN un ar PVN nesaistītiem) saistītas krāpšanas jomā.

2024. gadā, kad tika iesniegtas **205 apsūdzības** (kas ir par 47 % vairāk nekā 2023. gadā), EPPO sāka saukt pie atbildības valstu tiesās arvien vairāk ES krāpšanā vainīgo personu. Galu galā saskaņā ar mērķi koncentrējoties uz zaudējumu atgūšanu tiesneši Eiropas deleģētajiem prokuroriem **izdeva iesaldēšanas rīkojumus 2,42 miljardu EUR** vērtībā, savukārt gada laikā **iesaldētu aktīvu** vērtība sasniedza **849 miljonus EUR**.





LUKSEMBURGAS
CENTRĀLAIS BIROJS



ATĒNAS



BERLĪNE



BOLONJA



BRATISLAVA



BRNO



BRISELE



BUKARESTE



ČESKE BUDEJOVICE



KLUŽA-NAPOKA



KELNE



FRANKFURTE



GRĀCA



HAMBURGA



HELSINKI



JASI



LIBERECA



LINČA



LISABONA



ĻUBĻANA



LUKSEMBURGA



MADRIDE



MILĀNA



MINHENE



NEAPOLE



NIKOSIJA



OSTRAVA



PALERMO



PARĪZE



PORTU



PRĀGA



RĪGA



ROMA



ROTTERDAMA



SOFIJA



TALLINA



TIMIŠOARA



TURĪNA



VALLETA



VENĒCIJA



VĪNE



VIĻŅA



ZAGREBA



ZLĪNA

CENTRĀLAIS BIROJS

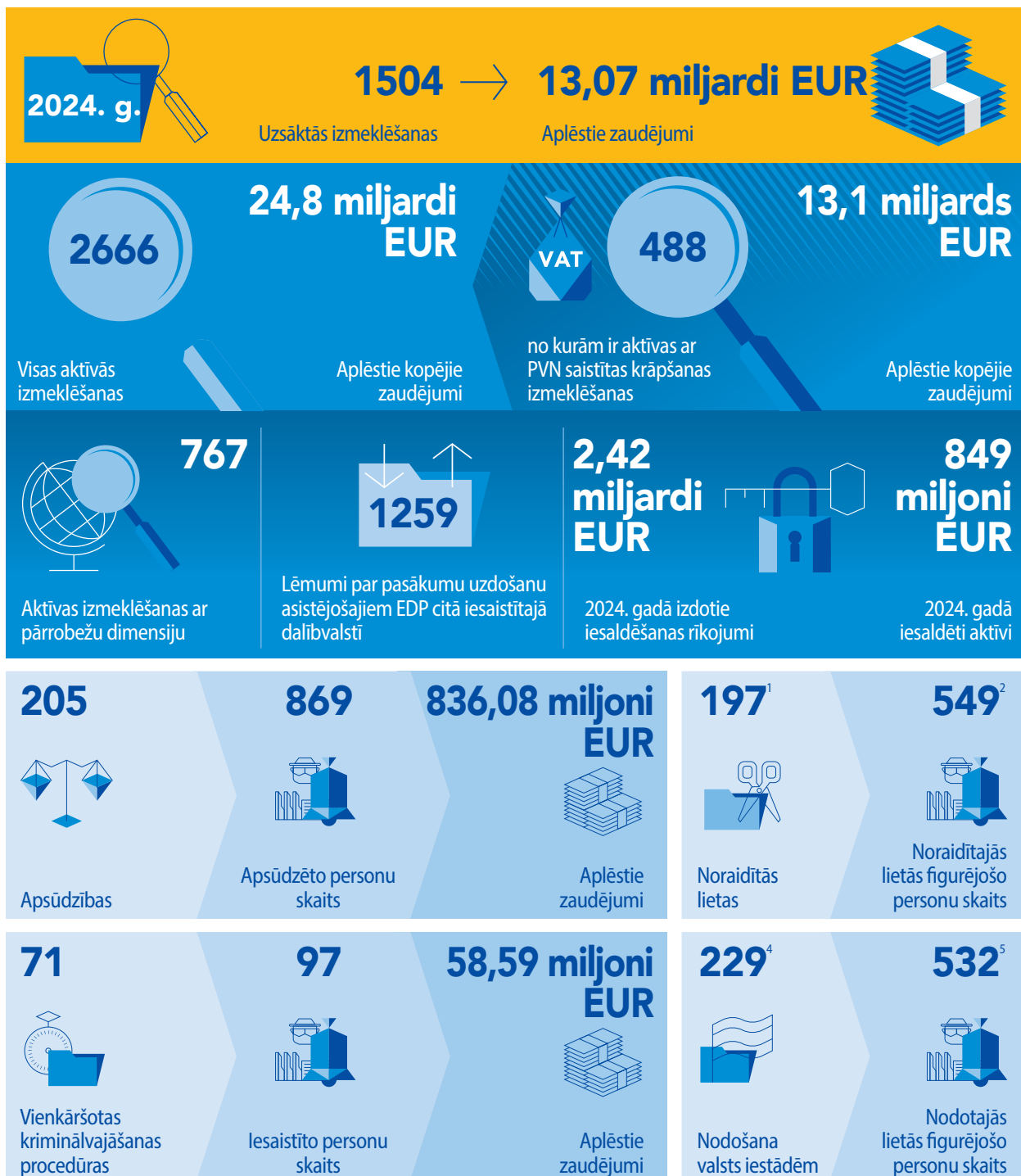


OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **166**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **180,8**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	113	No privātpersonām	4623 ³
No valstu iestādēm	1760	Ex officio	51
KOPĀ			6547

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	309
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	118
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	5
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	17
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	106
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	102
	Notiesāto personu skaits	196
	Attaisnojoši spriedumi	4
	Attaisnoto personu skaits	7

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	2105		591		385
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	33,19 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	9,32 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	6,07 %
	480		1287⁶		191
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	7,57 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	20,29 %	Korupcija	3,01 %
	115		380		808
Nelikumīga piesavināšanās	1,81 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	5,99 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	12,74 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	428	Klimata un vides programmas	9
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	48	Atveseļošanas un noturības programmas	307
Starptautiskās sadarbības programmas	19	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	13
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	478	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	11
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	36	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	11
Pētniecības un inovācijas programmas	31	Drošības un aizsardzības programmas	5
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	158	Citas programmas / šaubu gadījumi	352

AUSTRIJA



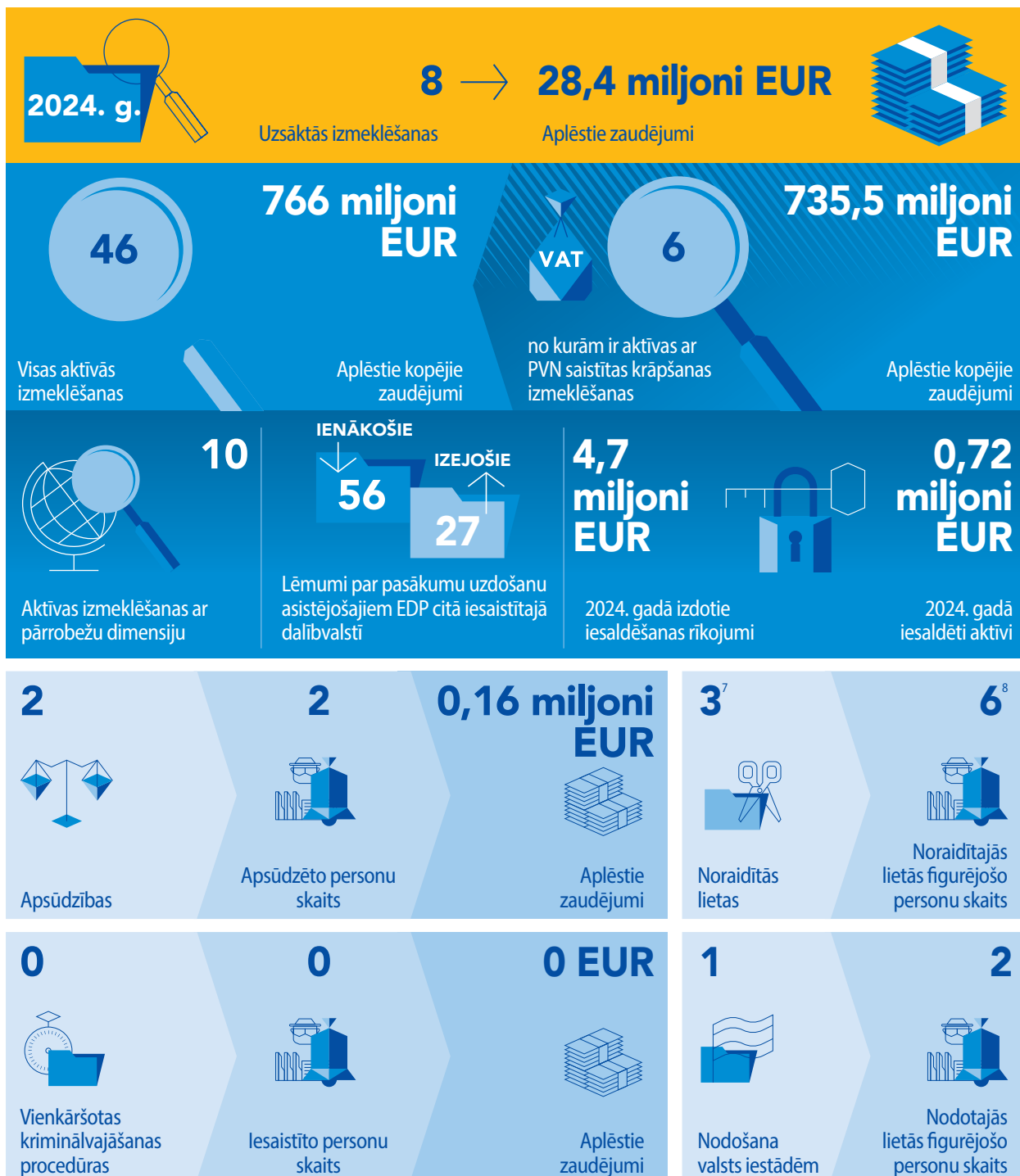
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **4**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **2**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	0	No privātpersonām	25
No valstu iestādēm	14	Ex officio	1
KOPĀ			40

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	1
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	1
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	1
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	1
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	0
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	0
	Notiesāto personu skaits	0
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	45		4		0
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	73,77 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	6,56 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	0 %
	5		6		0
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	8,20 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	9,84 %	Korupcija	0 %
	0		1		0
Nelikumīga piesavināšanās	0 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	1,64 %	Nesaraunami saistīts nodarījums	0 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	1	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	29
Starptautiskās sadarbības programmas	2	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	1
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	3	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	0	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	1	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	0	Citas programmas / šaubu gadījumi	0

BELĢIJA



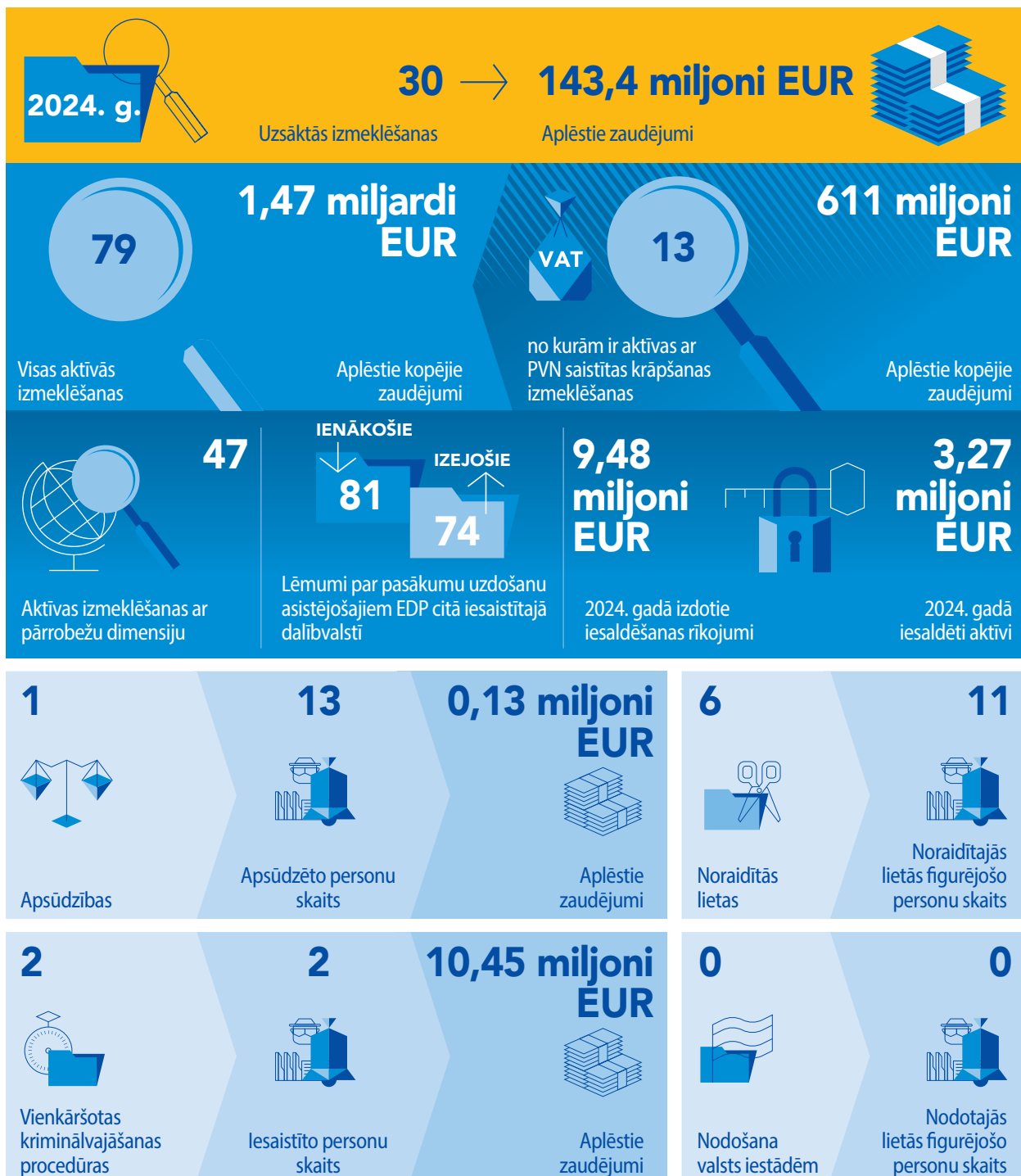
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas delegētie prokurori (aktīvi): **4**

Eiropas delegēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **7**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	23	No privātpersonām	84
No valstu iestādēm	30	Ex officio	4
KOPĀ			141

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	2
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	2
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	1
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	2
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	1
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	1
	Notiesāto personu skaits	1
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	42		14		8
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	30,66 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	10,22 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	5,84 %
	21		14 ⁹		7
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	15,33 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	10,22 %	Korupcija	5,11 %
	12		13		6
Nelikumīga piesavināšanās	8,76 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	9,49 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	4,38 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	4	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	2	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	1
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	2	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	0	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	3	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	2	Citas programmas / šaubu gadījumi	39

BULGĀRIJA



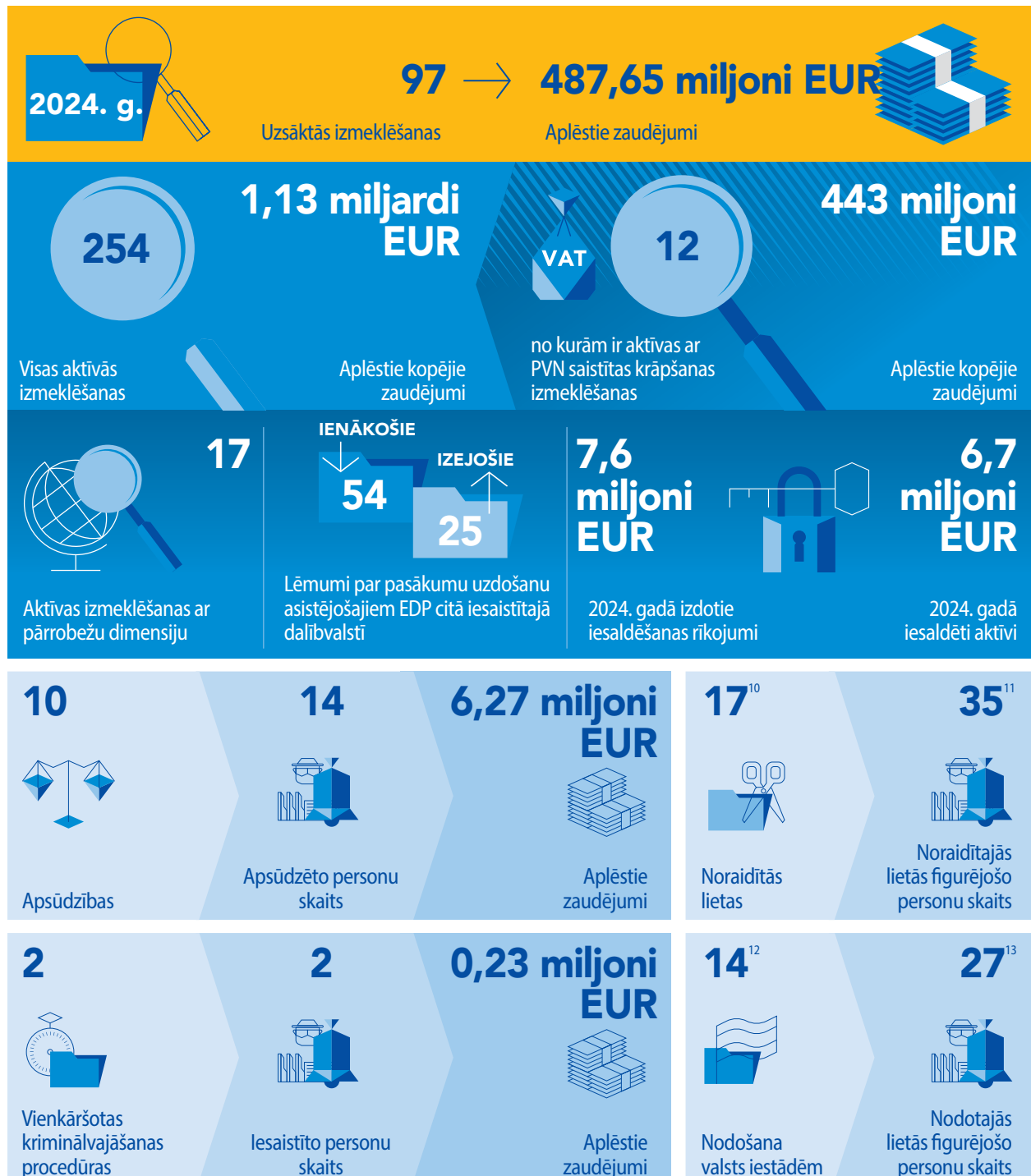
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **12**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **29**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **ir**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	6	No privātpersonām	238
No valstu iestādēm	184	Ex officio	1
KOPĀ			429

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	12
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	3
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	1
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	3
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	3
	Notiesāto personu skaits	3
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	174		103		10
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	48,88 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	28,93 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	2,81 %
	5		15 ¹⁴		19
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	1,40 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	4,21 %	Korupcija	5,34 %
	13		6		11
Nelikumīga piesavināšanās	3,65 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	1,69 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	3,09 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	72	Klimata un vides programmas	1
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	10	Atveseļošanas un noturības programmas	6
Starptautiskās sadarbības programmas	3	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	3
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	79	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	2
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	7	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	2
Pētniecības un inovācijas programmas	1	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	27	Citas programmas / šaubu gadījumi	31



HORVĀTIJA



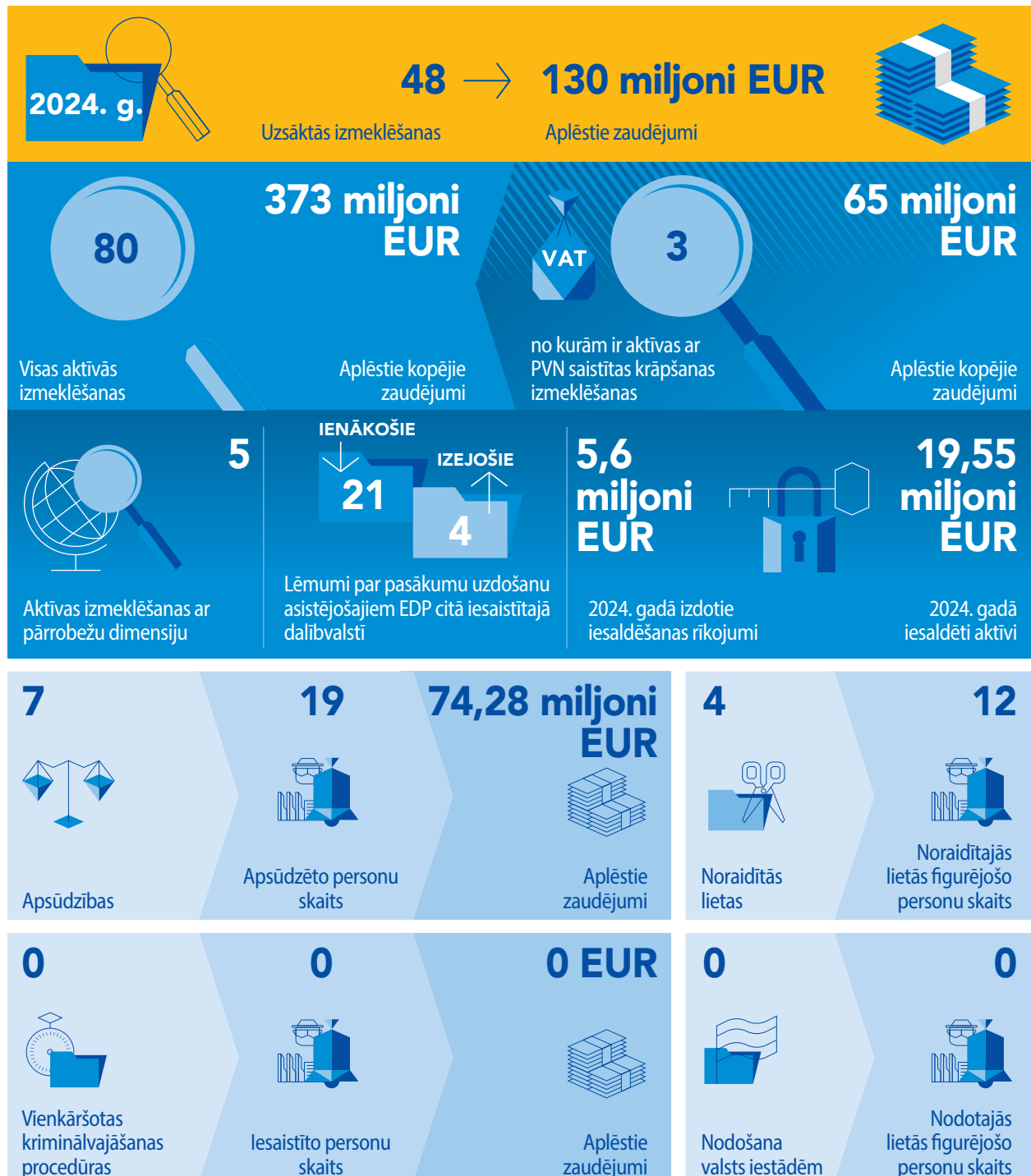
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **6**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **11**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	2	No privātpersonām	458
No valstu iestādēm	37	Ex officio	4
KOPĀ			501

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	8
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	12
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	2
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	10
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	10
	Notiesāto personu skaits	16
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	47		23		4
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	36,43 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	17,83 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	3,10 %
	3		3		22
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	2,33 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	2,33 %	Korupcija	17,05 %
	9		4		14
Nelikumīga piesavināšanās	6,98 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	3,10 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	10,85 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	21	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	3
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	37	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	1
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	0	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	2
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	5	Citas programmas / šaubu gadījumi	6



KIPRA



NIKOSIJA

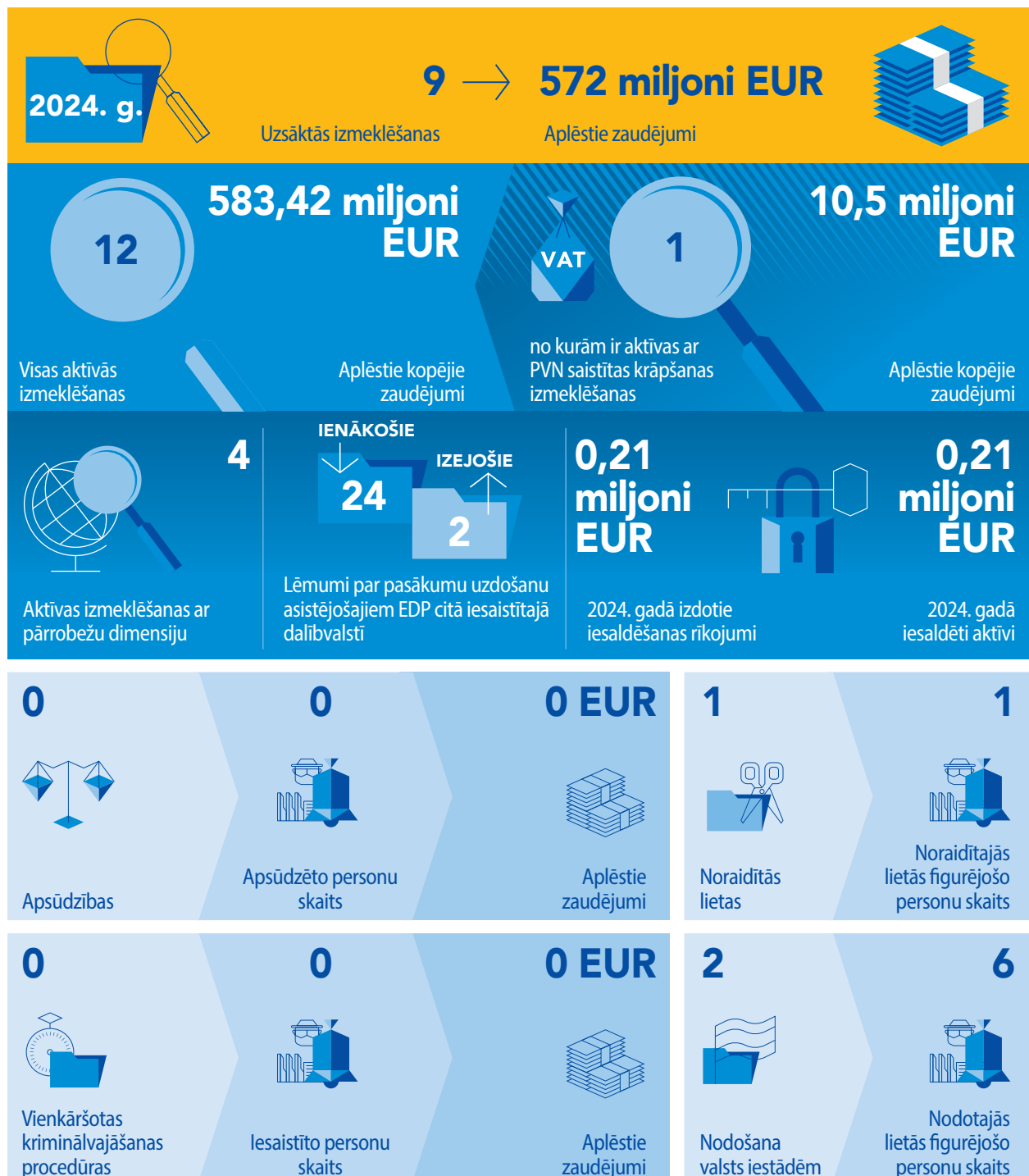
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **1**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **1**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **ir**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	3	No privātpersonām	21
No valstu iestādēm	3	Ex officio	1
KOPĀ			28

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	0
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	0
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	0
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	0
	Notiesāto personu skaits	0
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

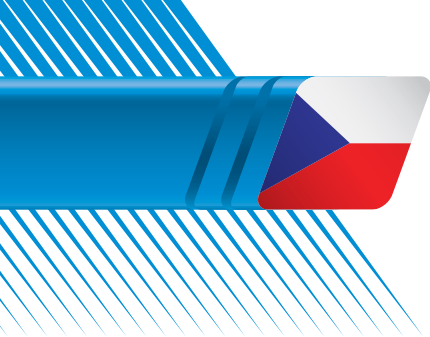
IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	4		7		1
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	16 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	28 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	4 %
	0		1		1
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	0 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	4 %	Korupcija	4 %
	2		4		5
Nelikumīga piesavināšanās	8 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	16 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	20 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	1	Klimata un vides programmas	1
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	3
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	0	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	2	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	2	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	0	Citas programmas / šaubu gadījumi	2



ČEHIJA



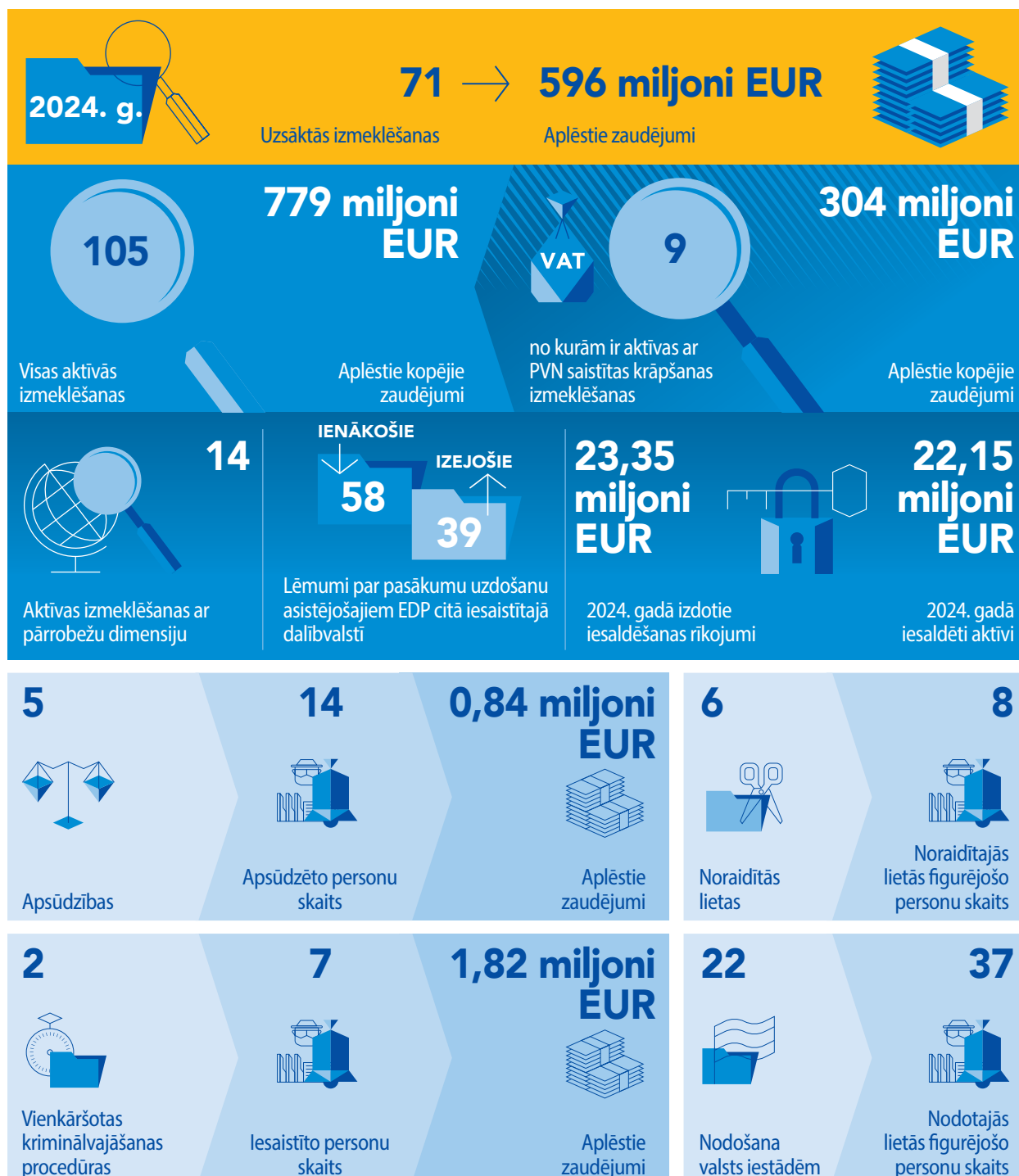
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **10**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **3,3**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **Nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	6	No privātpersonām	34
No valstu iestādēm	70	Ex officio	0
KOPĀ			110

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	8
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	10
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	9
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	9
	Notiesāto personu skaits	28
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	76		27		5
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	49,67 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	17,65 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	3,27 %
	13		12 ¹⁵		5
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	8,50 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	7,84 %	Korupcija	3,27 %
	1		7		7
Nelikumīga piesavināšanās	0,65 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	4,58 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	4,58 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	3	Klimata un vides programmas	1
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	2	Atveseļošanas un noturības programmas	2
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	46	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	1	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	3
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	26	Citas programmas / šaubu gadījumi	8



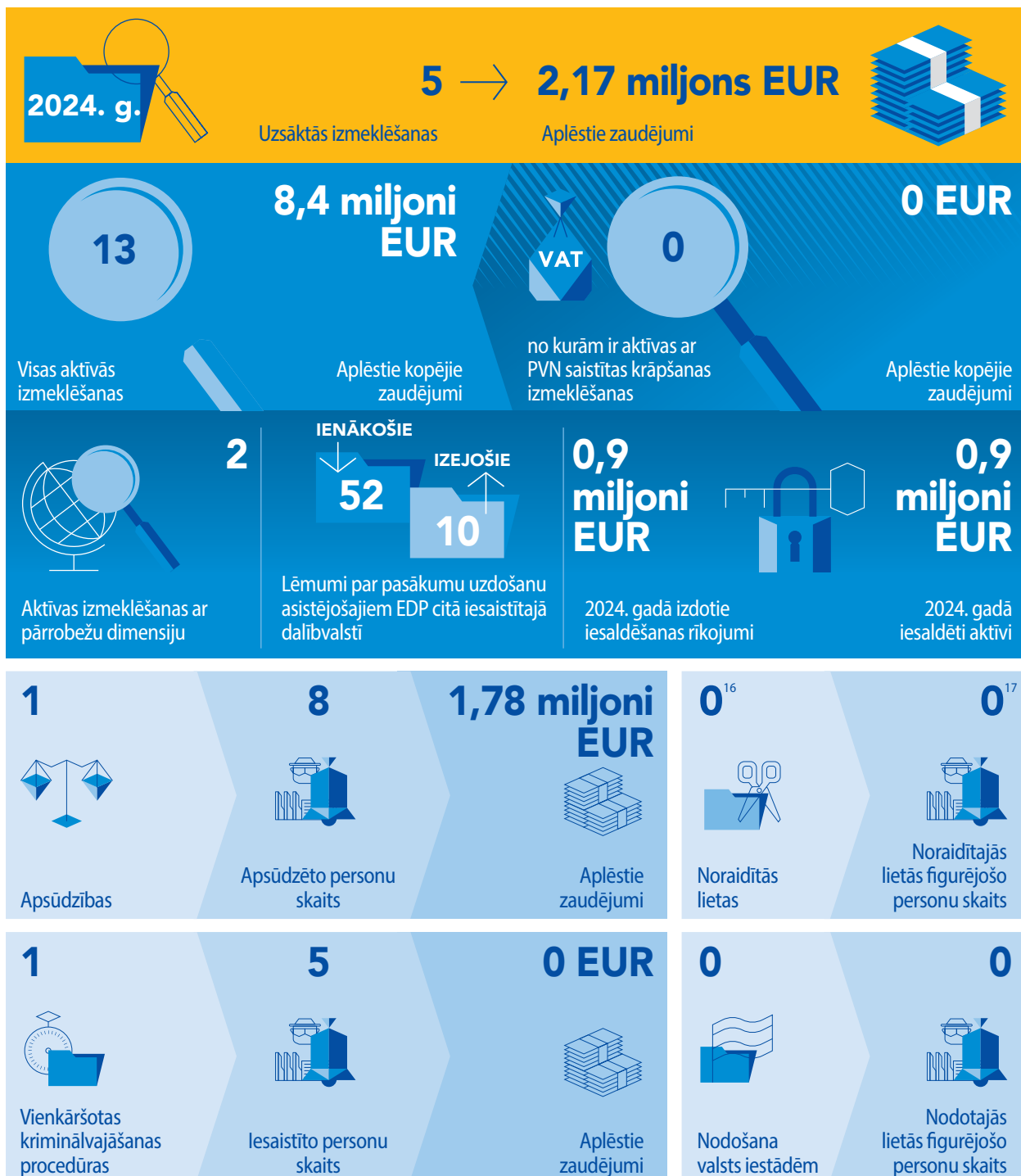
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **3**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **1,5**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	0	No privātpersonām	12
No valstu iestādēm	6	Ex officio	4
KOPĀ			22

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	2
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	2
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	2
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	2
	Notiesāto personu skaits	21
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

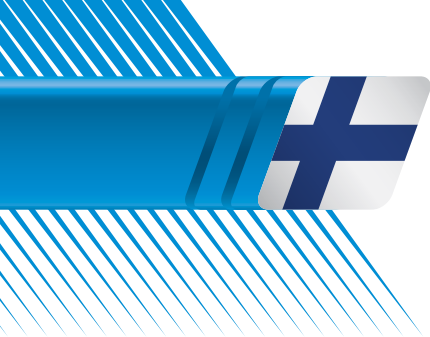
IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	17		1		0
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	51,52 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	3,03 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	0 %
	0		0		0
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	0 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	0 %	Korupcija	0 %
	5		0		10
Nelikumīga piesavināšanās	15,15 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	0 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	30,30 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	3	Klimata un vides programmas	1
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	8	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	1	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	1	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	1	Citas programmas / šaubu gadījumi	1



SOMIJA



OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **2**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **0,2**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	0	No privātpersonām	15
No valstu iestādēm	4	Ex officio	0
KOPĀ			19

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	3
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	0
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	1
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	0
	Notiesāto personu skaits	0
	Attaisnojoši spriedumi	1
	Attaisnoto personu skaits	1

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	4		2		0
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	20 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	10 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	0 %
	8		2 ¹⁸		0
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	40 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	10 %	Korupcija	0 %
	0		1		3
Nelikumīga piesavināšanās	0 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	5 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	15 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	2	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	1
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	0	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	0	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	0	Citas programmas / šaubu gadījumi	0

FRANCIJA



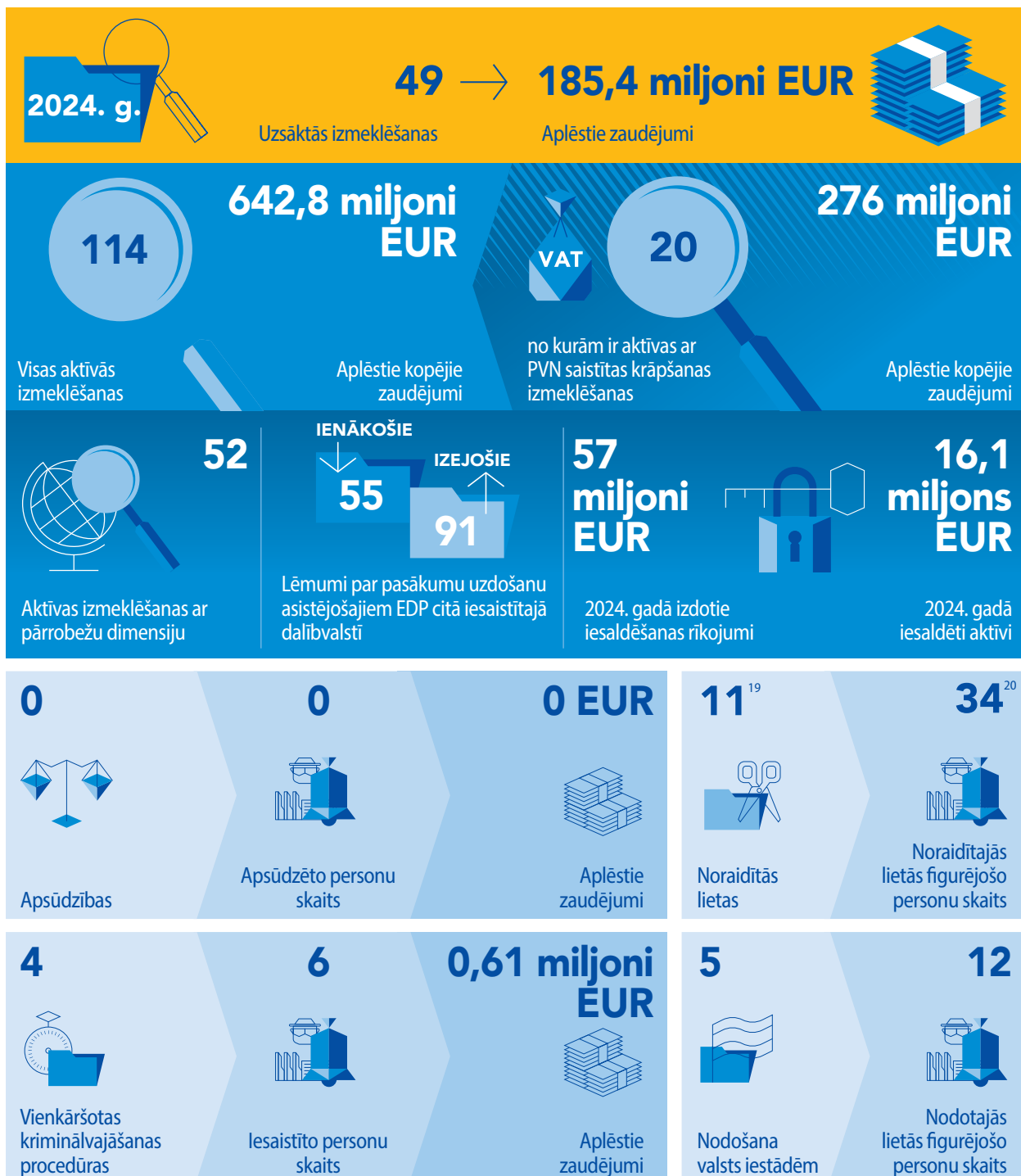
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **7**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **8**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	6	No privātpersonām	50
No valstu iestādēm	37	Ex officio	4
KOPĀ			97

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	2
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	3
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	3
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	3
	Notiesāto personu skaits	5
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	50		11		9
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	24,88 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	5,47 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	4,48 %
	45		22 ²¹		4
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	22,39 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	10,95 %	Korupcija	1,99 %
	9		33		18
Nelikumīga piesavināšanās	4,48 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	16,42 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	8,96 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	16	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	3	Atveseļošanas un noturības programmas	6
Starptautiskās sadarbības programmas	1	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	8	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	6	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	5	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	3	Citas programmas / šaubu gadījumi	9



VĀCIJA



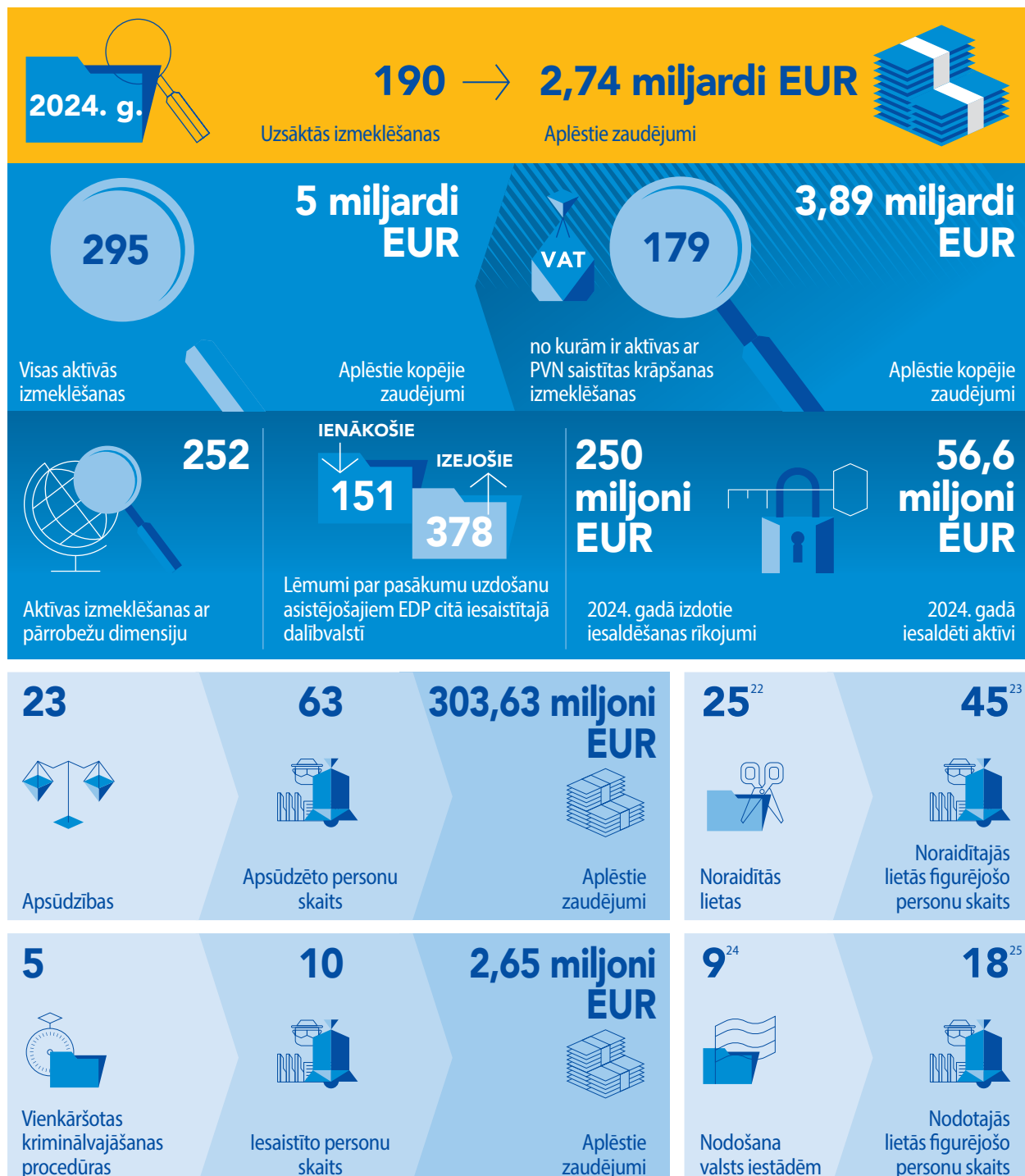
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **21**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **8,8**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	9	No privātpersonām	719
No valstu iestādēm	98	Ex officio	12
KOPĀ			838

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	24
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	14
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	1
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	3
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	14
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	13
	Notiesāto personu skaits	32
	Attaisnojoši spriedumi	1
	Attaisnoto personu skaits	1

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	23		2		127
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	3,54 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	0,31 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	19,57 %
	48		368 ²⁶		0
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	7,40 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	56,70 %	Korupcija	0 %
	1		60		20
Nelikumīga piesavināšanās	0,15 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	9,24 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	3,08 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	9	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	3	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	1	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	1	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	4	Citas programmas / šaubu gadījumi	6



GRĒKIJĀ



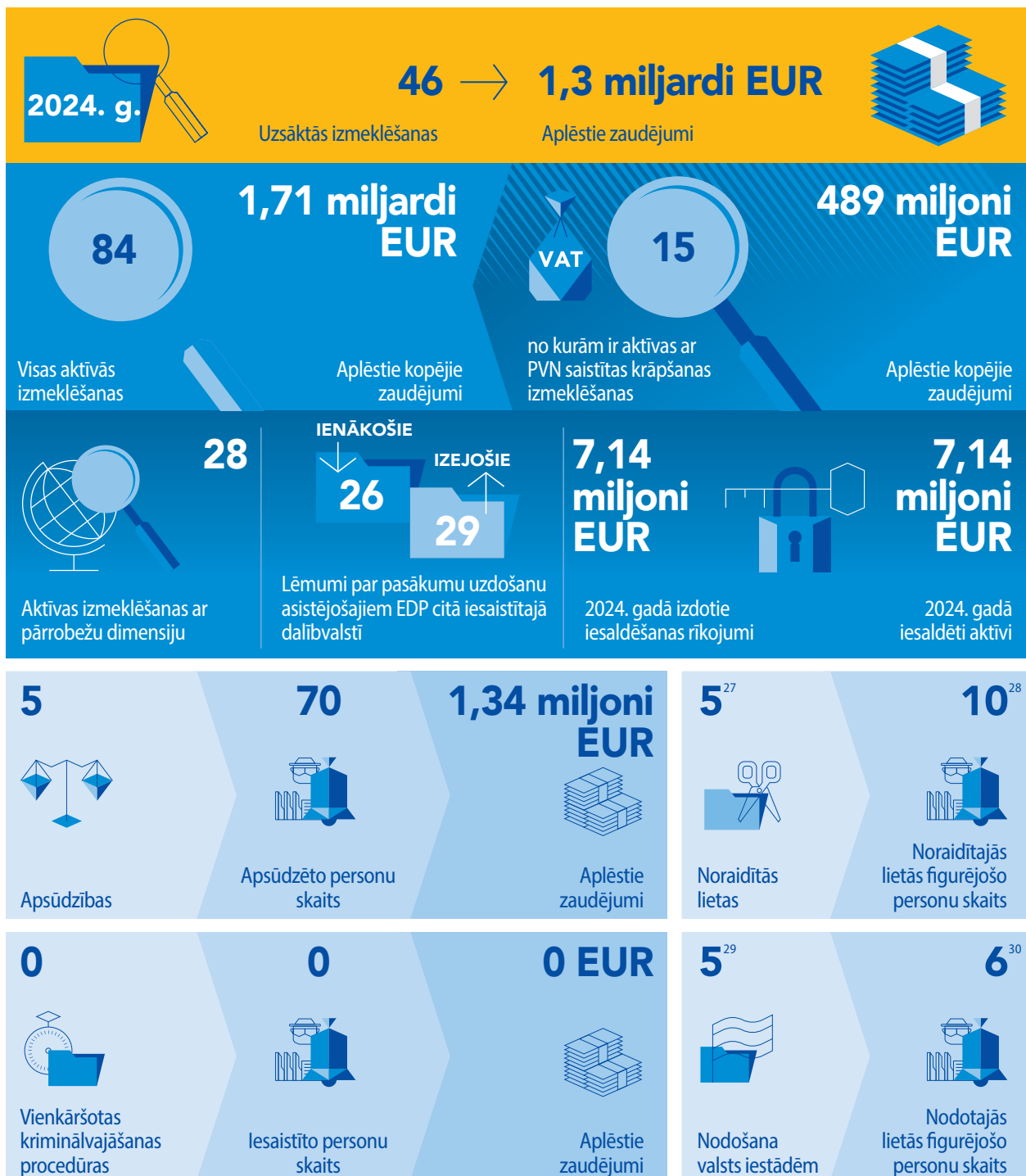
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **10**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **9**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **ir**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	10	No privātpersonām	250
No valstu iestādēm	53	Ex officio	2
KOPĀ			315

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	7
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	3
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	3
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	0
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	0
	Notiesāto personu skaits	0
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

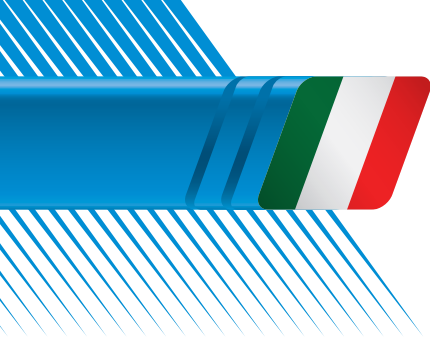
IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	60		10		8
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	40 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	6,67 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	5,33 %
	5		15 ³¹		7
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	3,33 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	10 %	Korupcija	4,67 %
	13		16		16
Nelikumīga piesavināšanās	8,67 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	10,67 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	10,67 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	25	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	3
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	9	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	4
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	2	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	4	Drošības un aizsardzības programmas	1
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	0	Citas programmas / šaubu gadījumi	17



ITĀLIJA



BOLOŅA



MILĀNA



NEAPOLE



PALERMO



ROMA



TURĪNA



VENĒCIJA

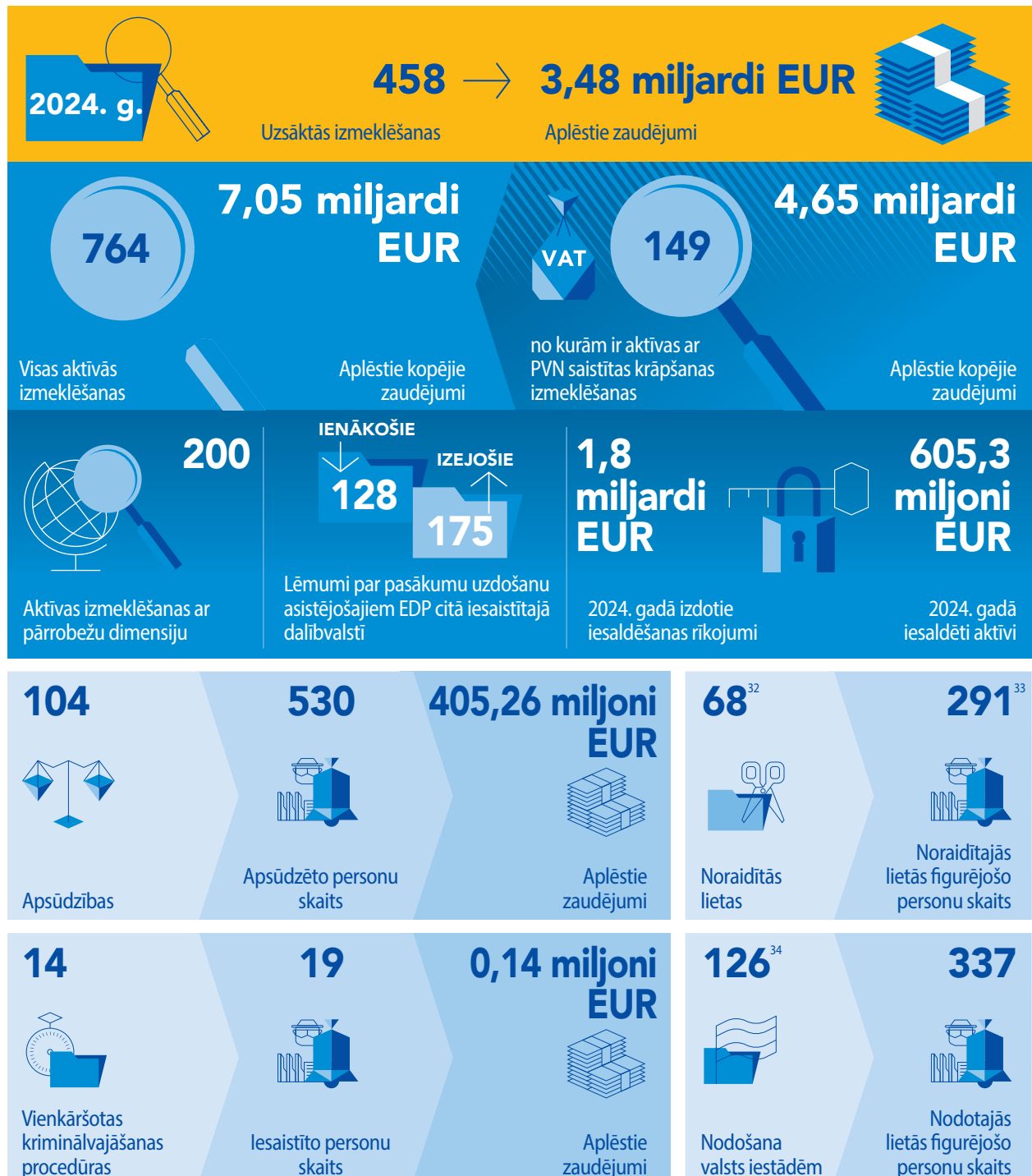
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas delegētie prokurori (aktīvi): **20**

Eiropas delegēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **47**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **ir**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	8	No privātpersonām	108
No valstu iestādēm	579	Ex officio	3
KOPĀ			698

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	175
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	28
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	1
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	4
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	24
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	22
	Notiesāto personu skaits	38
	Attaisnojoši spriedumi	2
	Attaisnoto personu skaits	4

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

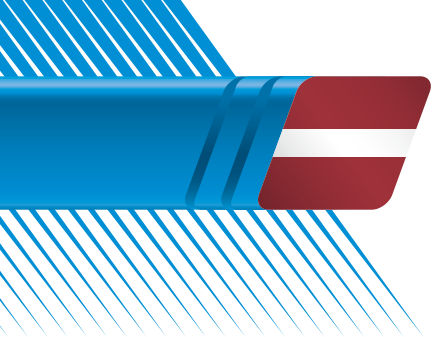
IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	879		53		157
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	33,55 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	2,02 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	5,99 %
	235		715³⁵		51
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	8,97 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	27,29 %	Korupcija	1,95 %
	12		131		387
Nelikumīga piesavināšanās	0,46 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	5 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	14,77 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	117	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	15	Atveseļošanas un noturības programmas	228
Starptautiskās sadarbības programmas	6	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	32	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	1
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	0	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	6
Pētniecības un inovācijas programmas	7	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	10	Citas programmas / šaubu gadījumi	105



LATVIJA



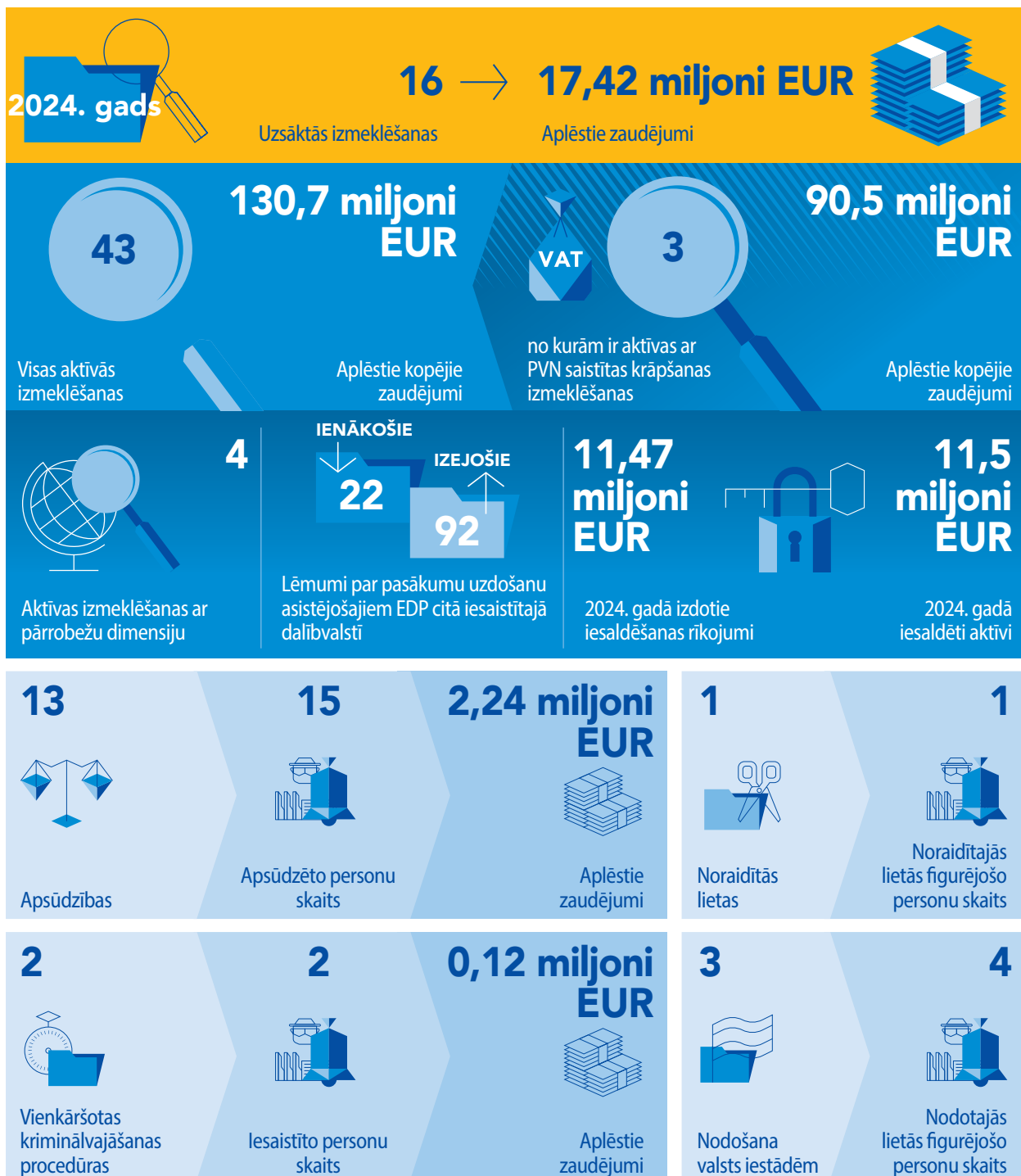
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **4**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **5**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	2	No privātpersonām	19
No valstu iestādēm	23	Ex officio	1
KOPĀ			45

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	2
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	3
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	2
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	2
	Notiesāto personu skaits	2
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARIJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	26		18		0
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	47,27 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	32,73 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	0 %
	4		3		0
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	7,27 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	5,45 %	Korupcija	0 %
	0		0		4
Nelikumīga piesavināšanās	0 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	0 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	7,27 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	8	Klimata un vides programmas	1
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	1
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	19	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	1	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	3	Citas programmas / šaubu gadījumi	3

LIETUVA



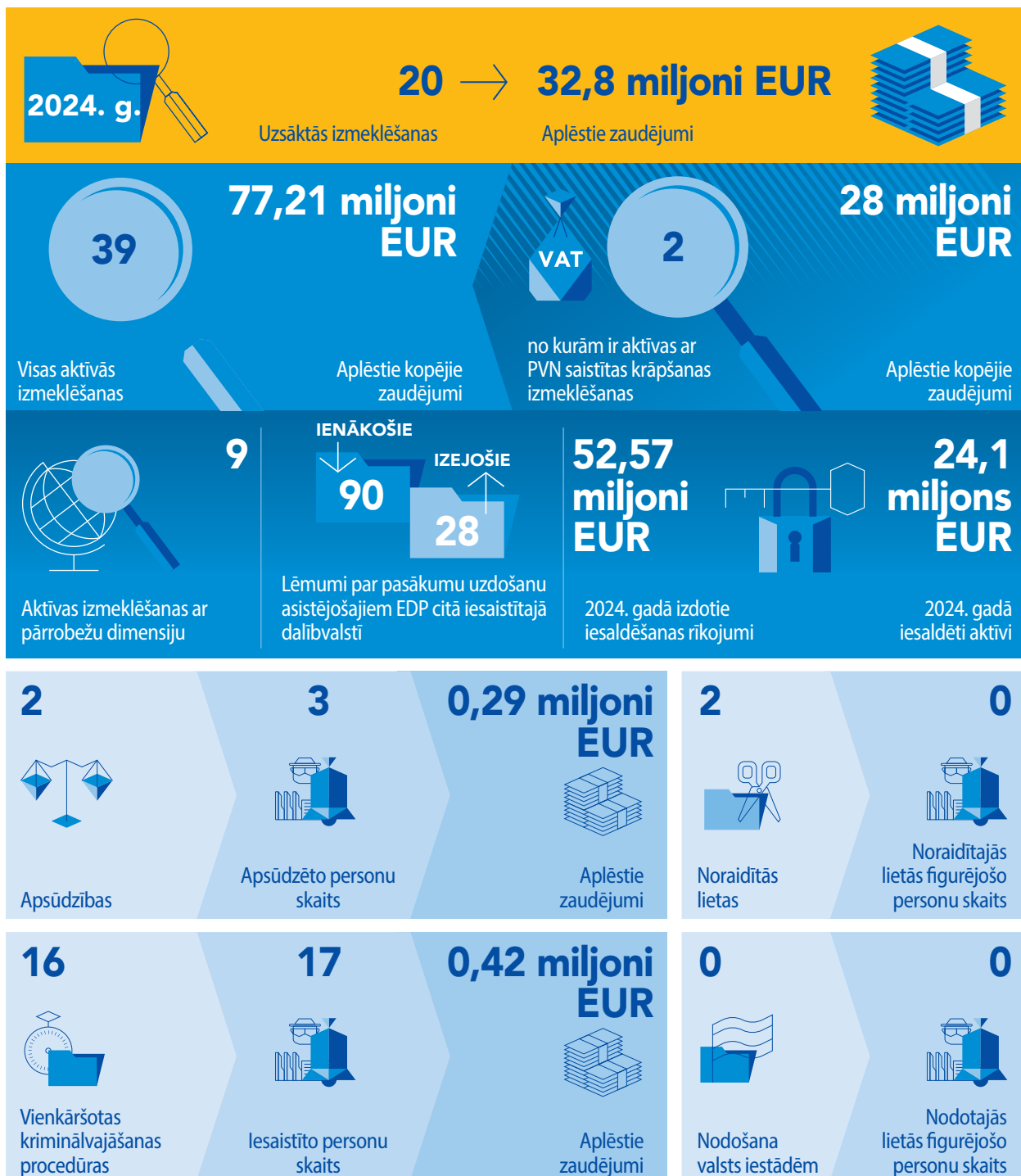
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **4**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **3**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	1	No privātpersonām	25
No valstu iestādēm	21	Ex officio	1
KOPĀ			48

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	4
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	18
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	1
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	18
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	18
	Notiesāto personu skaits	19
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

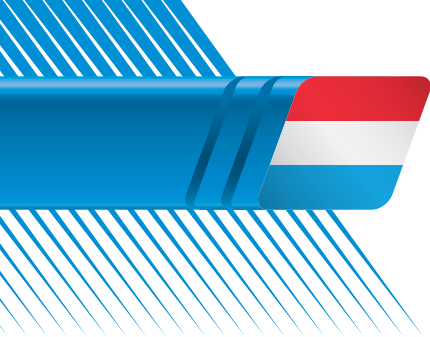
IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	79		4		12
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	36,57 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	1,85 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	5,56 %
	11		3		2
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	5,09 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	1,39 %	Korupcija	0,93 %
	3		2		100
Nelikumīga piesavināšanās	1,39 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	0,93 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	46,30 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	10	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	16	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	2	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	1
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	0	Citas programmas / šaubu gadījumi	5



LUKSEMBURGA



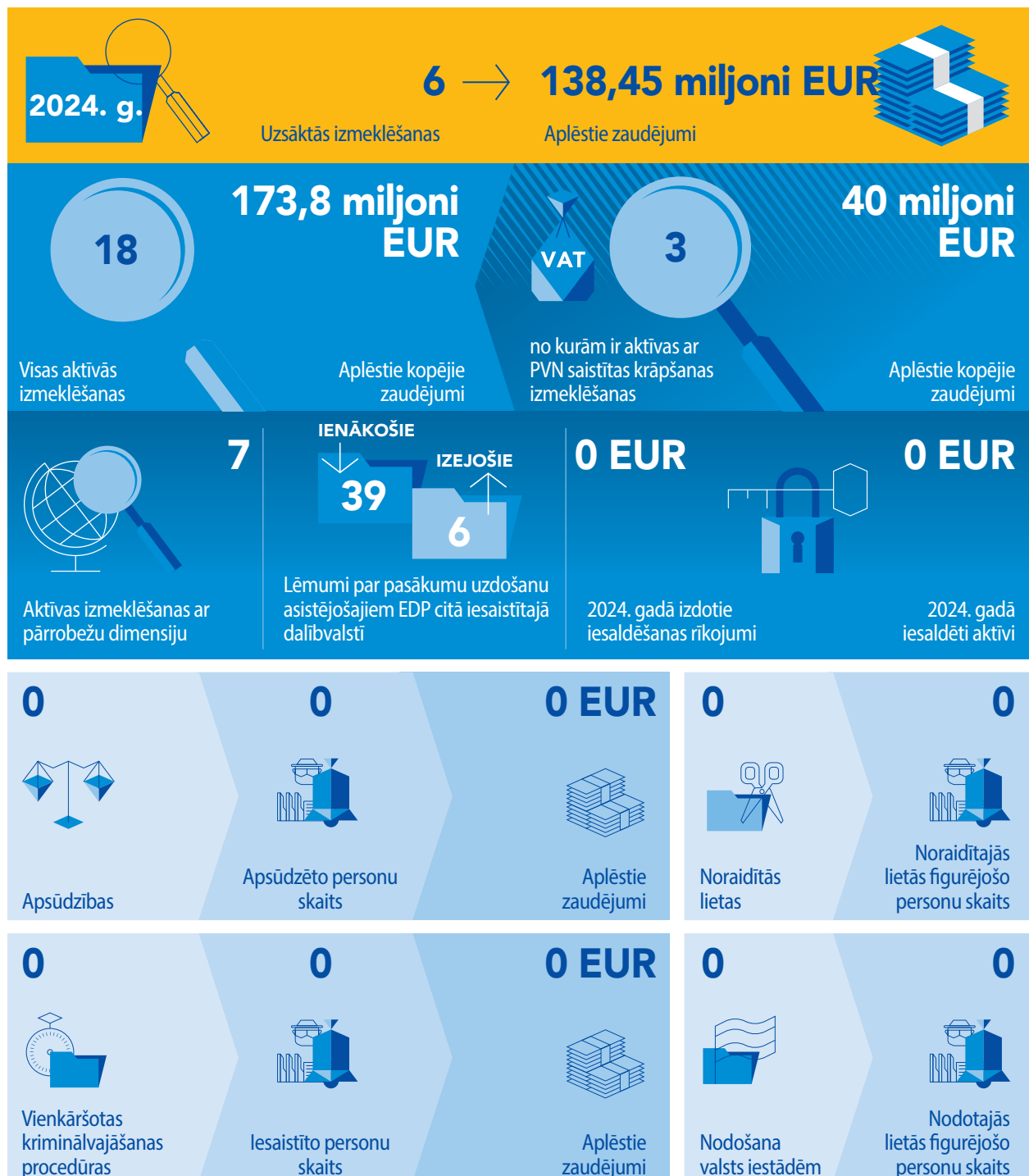
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **2**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **2**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **ir**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	2	No privātpersonām	11
No valstu iestādēm	5	Ex officio	5
KOPĀ			23

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	0
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	0
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	0
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	0
	Notiesāto personu skaits	0
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

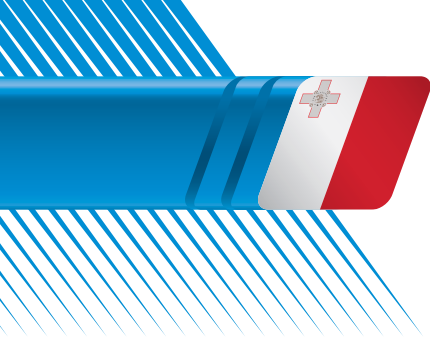
IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	13		3		2
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	31,71 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	7,32 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	4,88 %
	3		3		2
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	7,32 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	7,32 %	Korupcija	4,88 %
	2		10		3
Nelikumīga piesavināšanās	4,88 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	24,39 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	7,32 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	0	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	1	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	0	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	1
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	1	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	0	Citas programmas / šaubu gadījumi	10



MALTA



OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **2**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **2**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	1	No privātpersonām	19
No valstu iestādēm	5	Ex officio	0
KOPĀ			25

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	1
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	0
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	0
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	0
	Notiesāto personu skaits	0
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

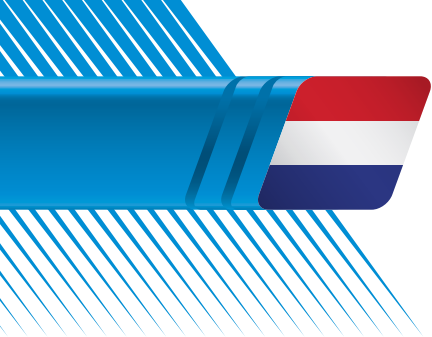
IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	6		2		3
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	11,32 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	3,77 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	5,66 %
	6		11 ³⁶		10
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	11,32 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	20,75 %	Korupcija	18,87 %
	1		4		10
Nelikumīga piesavināšanās	1,89 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	7,55 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	18,87 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	4	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	1
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	0	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	0	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	0	Citas programmas / šaubu gadījumi	3



NĪDERLANDE



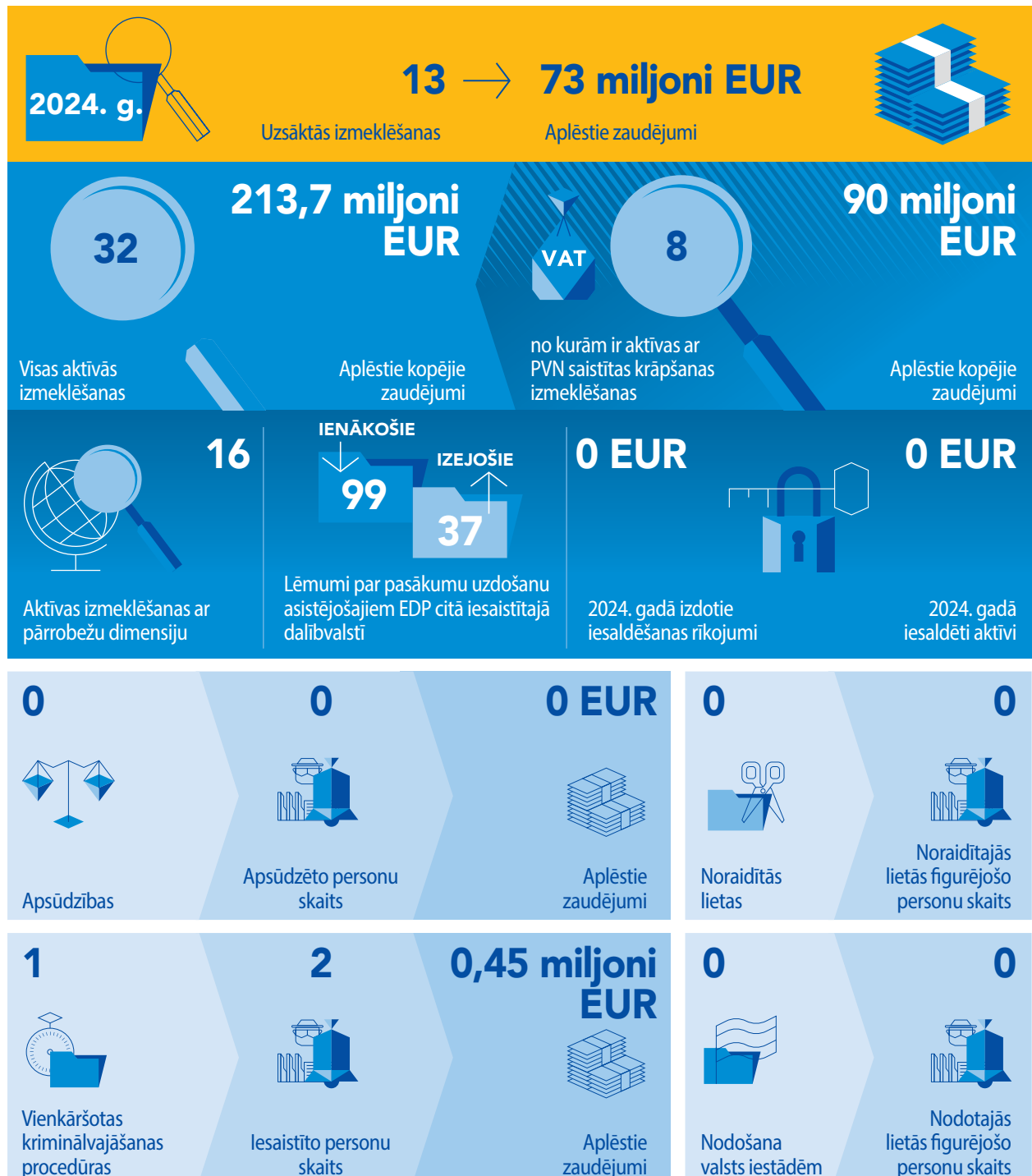
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **3**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **6**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	2	No privātpersonām	18
No valstu iestādēm	8	Ex officio	1
KOPĀ			29

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	0
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	1
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	1
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	1
	Notiesāto personu skaits	2
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	17		3		3
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	31,48 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	5,56 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	5,56 %
	18		11 ³⁷		0
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	33,33 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	20,37 %	Korupcija	0 %
	0		1		1
Nelikumīga piesavināšanās	0 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	1,85 %	Nesaraunami saistīts nodarījums	1,85 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	5	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	1	Atveseļošanas un noturības programmas	0
Starptautiskās sadarbības programmas	1	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	1	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	0	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	1	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	0	Citas programmas / šaubu gadījumi	6



PORTUGĀLE



LISABONA



PORTU

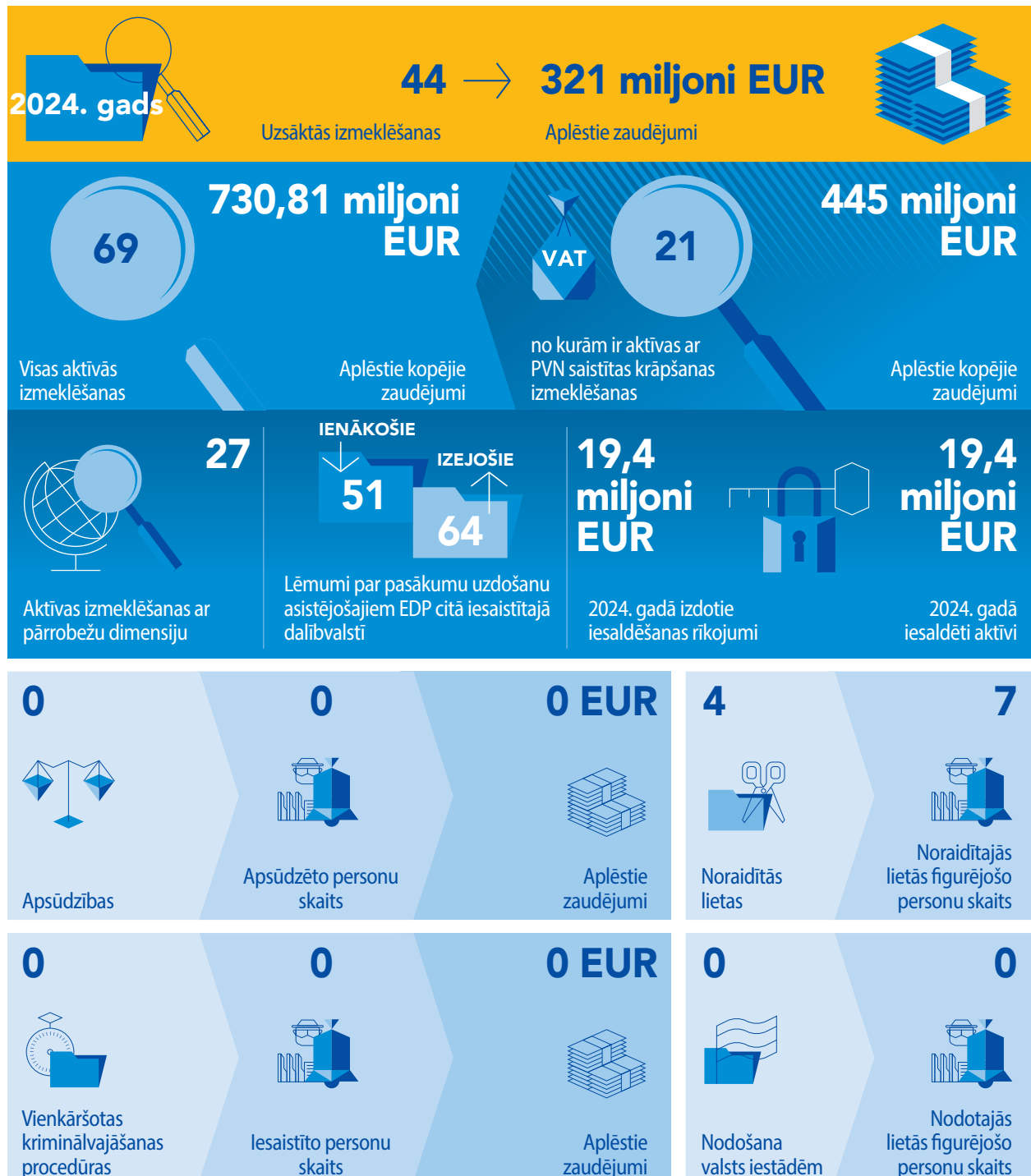
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Europas deleģētie prokurori (aktīvi): **6**

Europas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **4**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	2	No privātpersonām	24
No valstu iestādēm	40	Ex officio	1
KOPĀ			67

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	1
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	0
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	0
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	0
	Notiesāto personu skaits	0
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	29		17		7
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	19,46 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	11,41 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	4,70 %
	8		42³⁸		8
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	5,37 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	28,19 %	Korupcija	5,37 %
	2		24		12
Nelikumīga piesavināšanās	1,34 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	16,11 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	8,05 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	5	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	1	Atveseļošanas un noturības programmas	8
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	1
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	17	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	1	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	4	Citas programmas / šaubu gadījumi	5

RUMĀNIJA



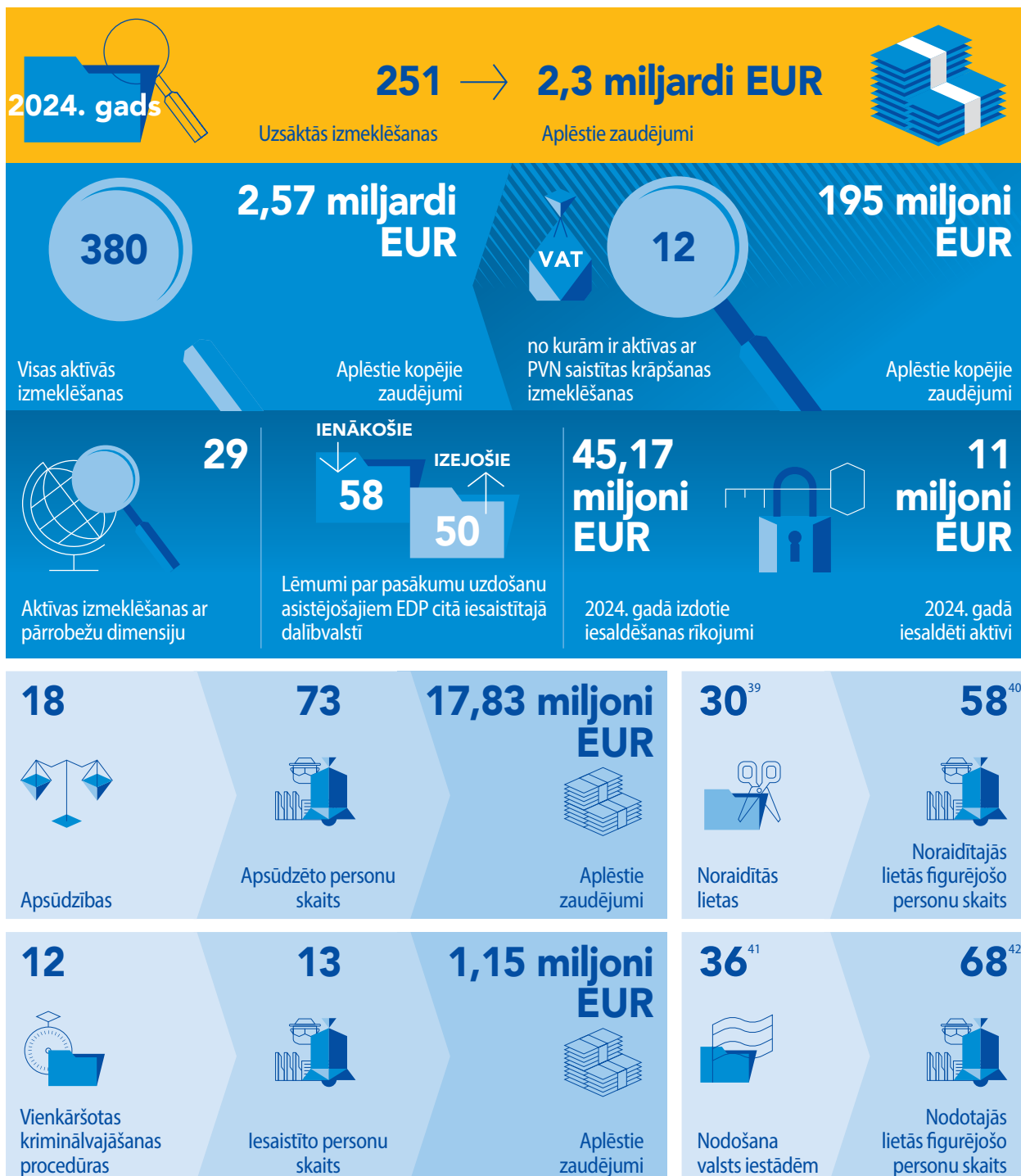
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **20**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **16**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **ir**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	3	No privātpersonām	196
No valstu iestādēm	392	Ex officio	4
KOPĀ			595

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	38
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	8
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	1
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	7
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	7
	Notiesāto personu skaits	11
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	339		239		12
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	40,60 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	28,62 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	1,44 %
	15		15 ⁴³		44
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	1,80 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	1,80 %	Korupcija	5,27 %
	13		46		112
Nelikumīga piesavināšanās	1,56 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	5,51 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	13,41 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	67	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	15	Atveseļošanas un noturības programmas	13
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	1
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	136	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	3	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	1	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	58	Citas programmas / šaubu gadījumi	79



SLOVĀKIJA



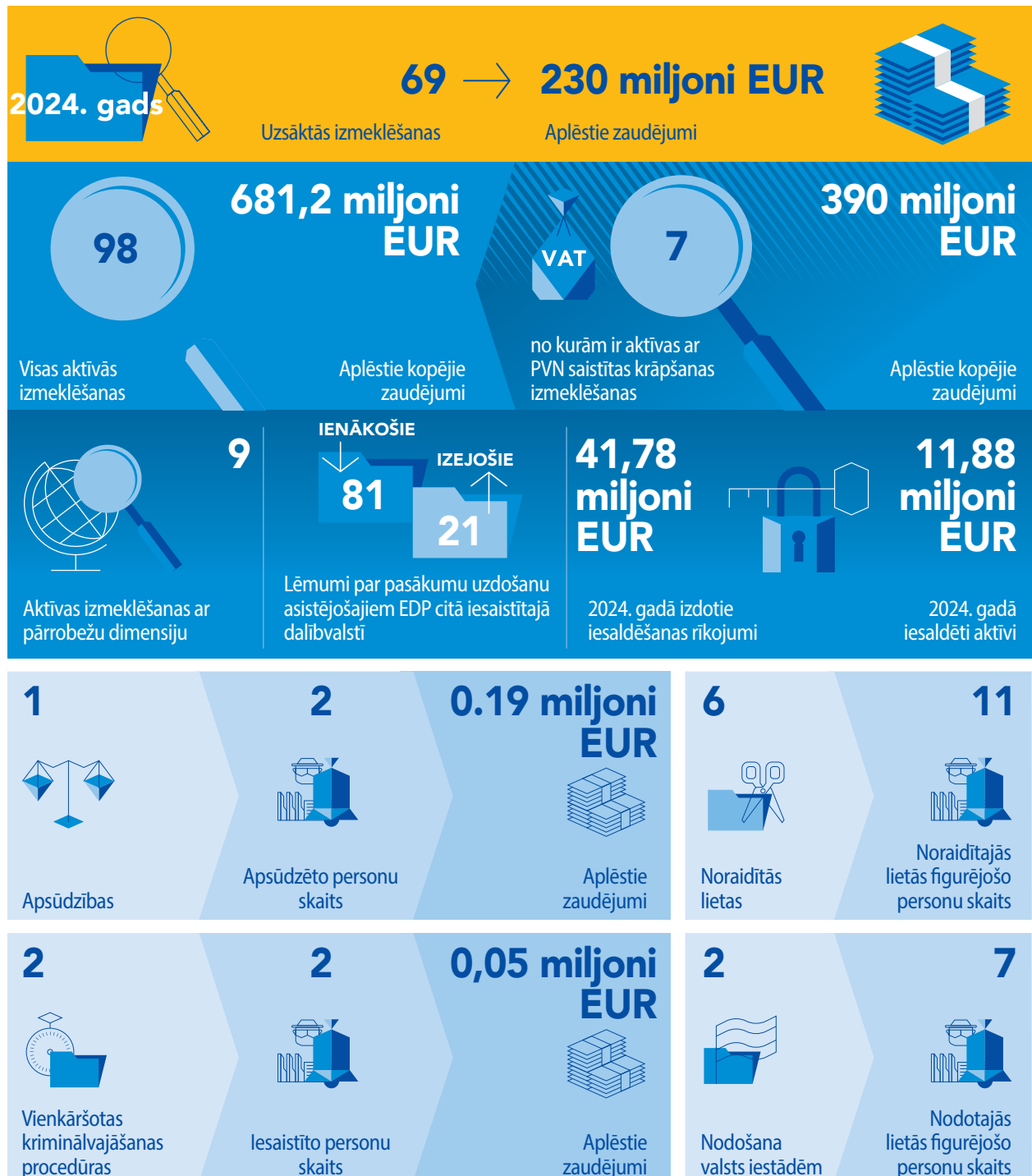
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **6**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **2**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	8	No privātpersonām	73
No valstu iestādēm	91	Ex officio	2
KOPĀ		174	

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	3
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	4
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	5
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	5
	Notiesāto personu skaits	11
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	1

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	90		31		1
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	42,45 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	14,62 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	0,47 %
	15		10⁴⁴		5
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	7,08 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	4,72 %	Korupcija	2,36 %
	11		3		46
Nelikumīga piesavināšanās	5,19 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	1,42 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	21,70 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	37	Klimata un vides programmas	2
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	2
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	34	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	3	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	0	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	10	Citas programmas / šaubu gadījumi	4

SLOVĒNIJA



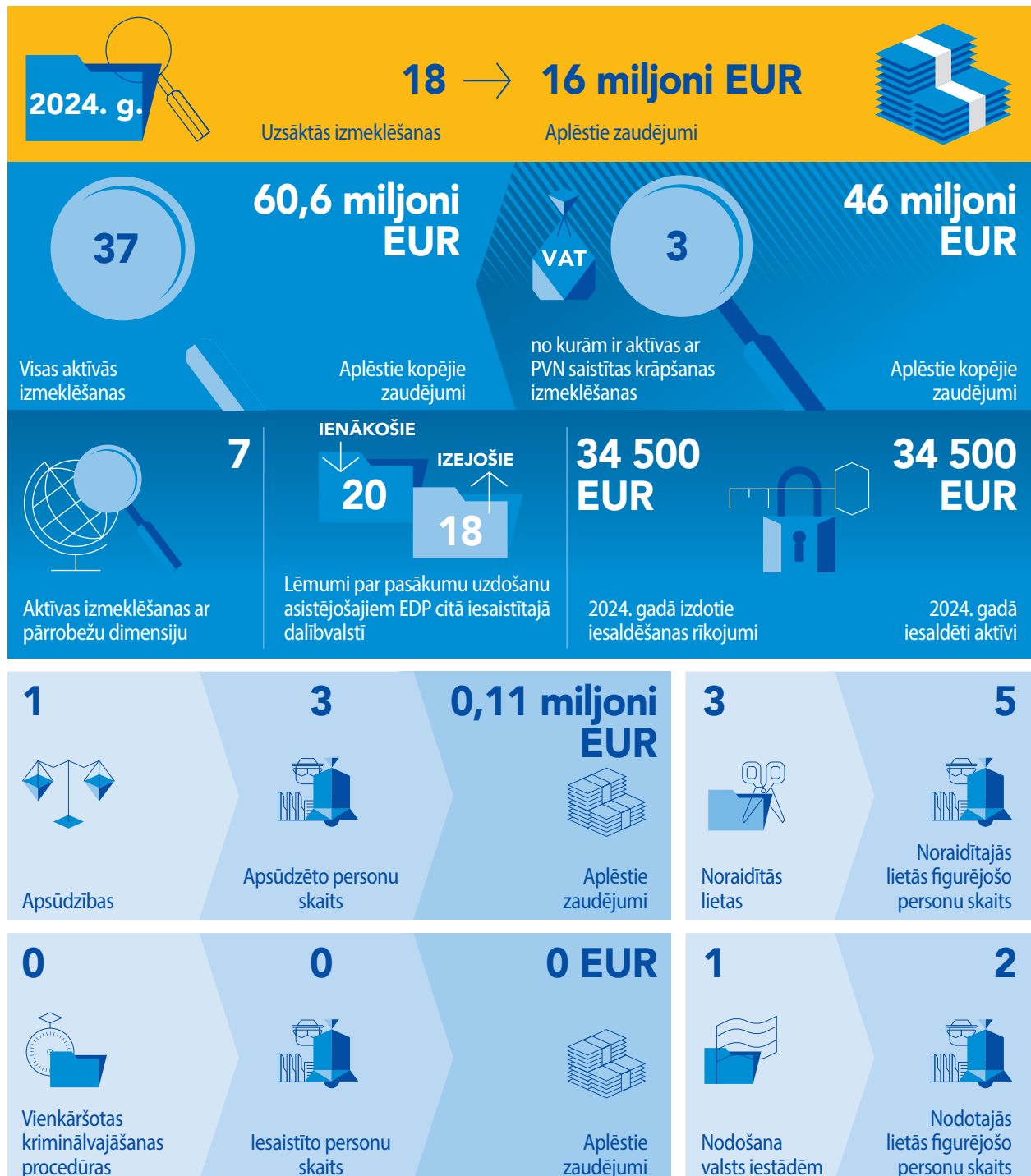
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **2**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **3**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	0	No privātpersonām	22
No valstu iestādēm	18	Ex officio	0
KOPĀ			40

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	4
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	0
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	0
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	0
	Notiesāto personu skaits	0
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

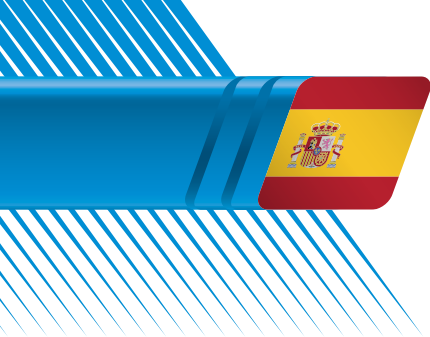
IZMEKLĒTO NODARIJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	27		2		2
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	50 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	3,70 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	3,70 %
	4		3		0
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	7,41 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	5,56 %	Korupcija	0 %
	4		3		9
Nelikumīga piesavināšanās	7,41 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	5,56 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	16,67 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	1	Klimata un vides programmas	0
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	0	Atveseļošanas un noturības programmas	3
Starptautiskās sadarbības programmas	0	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	20	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	0
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	3	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	1	Drošības un aizsardzības programmas	1
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	2	Citas programmas / šaubu gadījumi	1



SPĀNIJA



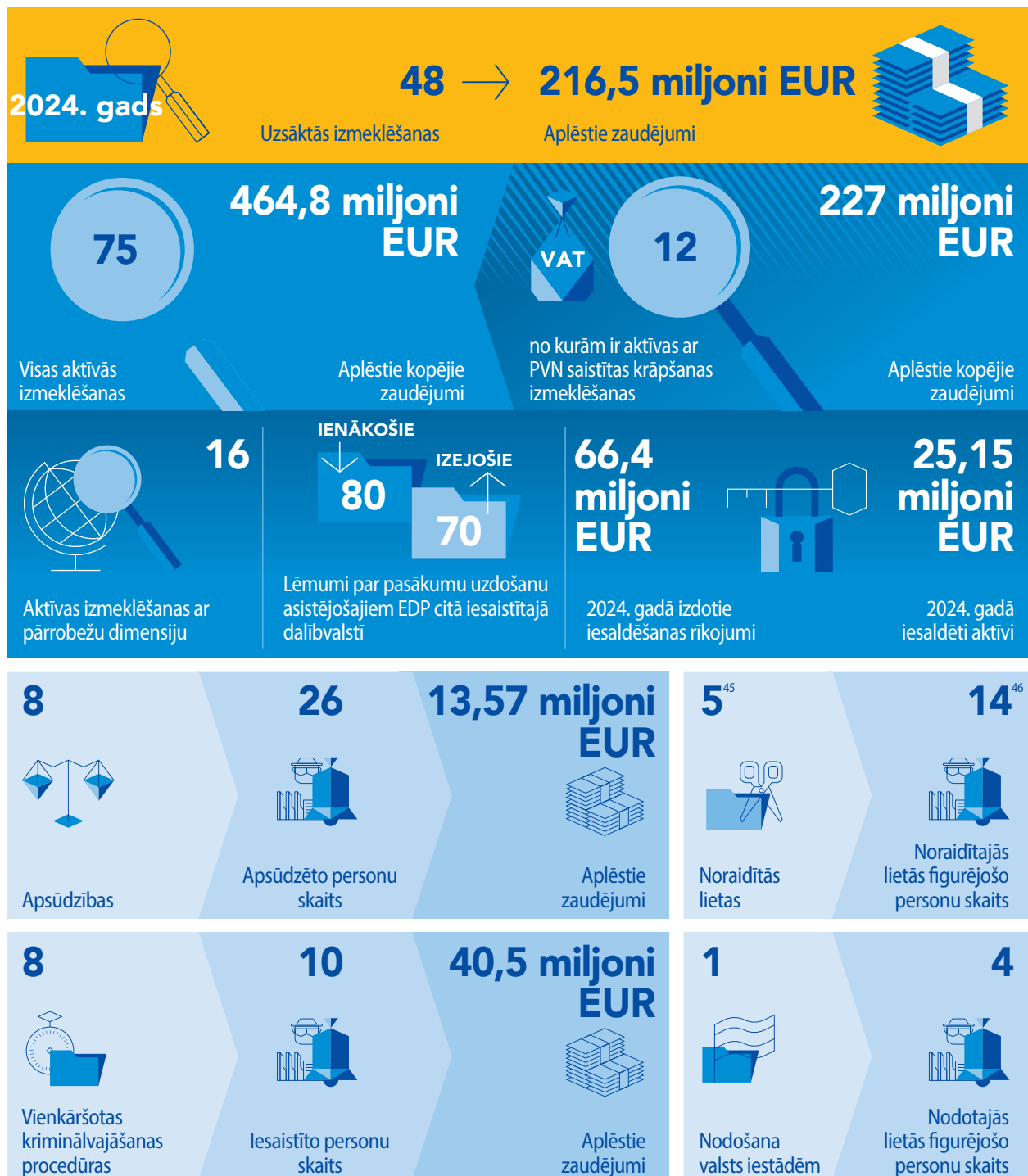
OPERATĪVĀ DARBĪBA

2024. GADA 31. DECEMBRA DATI

Eiropas deleģētie prokurori (aktīvi): **7**

Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistenti (FTE): **10**

Īpaši izmeklētāji un specializēti izmeklētāji: **nav**



SAŅEMTIE ZIŅOJUMI/SŪDZĪBAS

No ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām	19	No privātpersonām	179
No valstu iestādēm	42	Ex officio	0
KOPĀ			240

TIESAS DARBĪBA KRIMINĀLLIETĀS

	Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas	12
	Pirmo tiesas lēmumu skaits	6
	Apelāciju par pirmajiem tiesas lēmumiem skaits	0
	Apelācijas posmā esošu nepabeigto lietu skaits	0
	Galīgo tiesas lēmumu skaits	6
	Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļu pret tiesas lēmumiem skaits	0
	Notiesājoši spriedumi	6
	Notiesāto personu skaits	7
	Attaisnojoši spriedumi	0
	Attaisnoto personu skaits	0

AKTĪVĀS EPPO LIETĀS IDENTIFICĒTIE VEIDI

IZMEKLĒTO NODARĪJUMU SKAITS SADALĪJUMĀ PA VEIDIEM

	58		15		14
Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana	41,73 %	Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana	10,79 %	PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija	10,07 %
	8		13		4
Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana	5,76 %	Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana	9,35 %	Korupcija	2,88 %
	2		11		14
Nelikumīga piesavināšanās	1,44 %	Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija	7,91 %	Nesaraujami saistīts nodarījums	10,07 %

AKTĪVAS AR FINANSĒJUMA IZKRĀPŠANU SAISTĪTAS IZMEKLĒŠANAS

SADALĪJUMĀ PA PROGRAMMĀM

Lauksaimniecības un lauku attīstības programmas	17	Klimata un vides programmas	2
Jūrlietu un zivsaimniecības programmas	1	Atveseļošanas un noturības programmas	4
Starptautiskās sadarbības programmas	3	Mobilitātes un transporta, enerģētikas un digitalizācijas programmas	0
Reģionālās un pilsētu attīstības programmas	8	Patvēruma, migrācijas un integrācijas programmas	2
Ar izglītību un kultūru saistītas programmas	2	Rūpniecības, uzņēmējdarbības un MVU programmas	0
Pētniecības un inovācijas programmas	3	Drošības un aizsardzības programmas	0
Nodarbinātības, sociālās kohēzijas, iekļaušanas un vērtību programmas	3	Citas programmas / šaubu gadījumi	12

MŪSU LIETĀS IDENTIFICĒTĀS TIPOLOĢIJAS

Viena izmeklēšana var būt vērsta uz dažādiem noziedzīgiem nodarījumiem.
Šajā iedaļā izklāstīti dažādie pārkāpumu veidi, ko izmeklē EPPO.

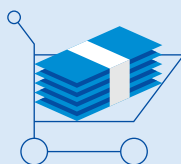
2 105



Ar iepirkumiem nesaistītu
izmaksu izkrāpšana

33,19 %

591



Ar iepirkumiem saistītu
izmaksu izkrāpšana

9,32 %

385



PIF uz noziedzību orientēta
noziedzīga organizācija

6,07 %

480



Ar PVN ieņēmumiem
nesaistīta krāpšana

7,57 %

1287



Ar PVN ieņēmumiem
saistīta krāpšana

20,29 %

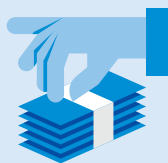
191



Korupcija

3,01 %

115



Nelikumīga piesavināšanās

1,81 %

380



Nelikumīgi iegūtu
līdzekļu legalizācija

5,99 %

808



Nesaraunami saistīts
nodarījums

12,74 %



AR IEPIRKUMIEM NESAISTĪTU IZMAKSU IZKRĀPŠANA

Līdz 2024. gada beigām aptuveni **33 %** no EPPO izmeklējumiem nodarījumiem attiecās uz **krāpšanu saistībā ar izdevumiem, kas nav saistīti ar iepirkumu**. Šāda veida krāpšana tiek veikta, izmantojot vai uzrādot **nepatiesus, nepareizus vai nepilnīgus pārskatus vai dokumentus**, kā rezultātā tiek nelikumīgi piesavināti vai nelikumīgi aizturēti līdzekļi vai aktīvi no ES budžeta vai budžetiem, kurus pārvalda ES vai kas tiek pārvaldīti tās vārdā. Tas ietver ES finansiālo atbalstu, subsīdijas un finansējumus.

Pārskata periodā EPPO identificēja šāda veida krāpšanas modeļus saistībā ar ES finansējumu tādās nozarēs kā lauksaimniecība un zivsaimniecība, ERASMUS programmas, reģionālā attīstība, veselības aprūpe, sociālās lietas, jaunatne un darbaspēks, kā arī pētniecība un inovācija. Krāpnieku mērķis bija arī ar Covid-19 pandēmijas sekām saistītie atveseļošanas fondi, īpaši tie, kurus sedz Eiropas Komisijas Atveseļošanas un noturības mehānisms (ANM). Ir dokumentēta arī organizētās noziedzības grupu iesaiste krāpšanā, kas nav saistīta ar iepirkumiem.

Šāda veida krāpšanas kopīgās iezīmes ir:

- ▶ **ES subsīdiju pieprasīšana, sniedzot nepatiesas deklarācijas vai viltotus dokumentus**, tostarp ekspertu diplomus, lai izpildītu īpašas finansējuma prasības (piemēram, atbilstības un izslēgšanas kritērijiem). Tas var ietvert diskvalifikācijas apstākļu slēpšanu, piemēram, noklusējot informāciju par iepriekšēju kriminālsodamību, vai radot mākslīgus apstākļus, lai izpildītu atbilstības nosacījumus, piemēram, pārspīlējot deklarējot atbalstīgās lauksaimniecības zemes platību vai kvalitāti);
- ▶ **dokumentu iesniegšana par pārāk augstām papildu izmaksām, nodrošinot nepatiesus pārskatus** par ekspertu vai apakšuzņēmēju maksājumiem, nepatiesus datus par dalību semināros vai mācību programmās vai nepatiesus rēķinus, lai mākslīgi palielinātu iegādātā aprīkojuma cenu un pieprasītu lielākas ES subsīdijas;
- ▶ **pieprasījumi atmaksāt izdevumus par pakalpojumiem, kas nav sniegti vai ir zem saskaņotajiem standartiem** (piemēram, dotācijas, kas piešķirtas par neeksistējošiem nodarbinātības apmācības vai aprūpes pakalpojumiem);
- ▶ **manipulācijas ar finanšu pārskatiem** (piemēram, nepareizi atspoguļojot personāla izmaksas), lai palielinātu saņemto maksājumu summu;
- ▶ **dubulta finansējuma pieprasīšana un saņemšana**, kad krāpjoties finansējums tiek saņemts vairākas reizes no dažādām iestādēm (bieži vien dažādās dalībvalstīs), kuras nav informētas par citu veikto ieguldījumu.

Austrija: 3,5 miljonus EUR vērtā krāpšanas izmeklēšanas laikā, kas saistīta ar ANM līdzekļiem, aizturēti 15 cilvēki⁴⁷

2024. gada novembrī Vīnes Kriminālpolicija pēc EPPO lūguma aizturēja 15 aizdomās turētos un veica 37 kratīšanas saistībā ar lielu krāpšanas lietu, kas nav saistīta ar iepirkumu. EPPO atmaskoja vairākas noziedzīgas organizācijas, par kurām bija aizdomas, ka tās ir izkrāpušas vairāk nekā 3,5 miljonus EUR no tā sauktās "Reparaturbonus" programmas ("Repair Bonus"), ko ES finansē no Atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM).

Reparaturbonus ir Austrijas valdības iniciatīva, kas veicina un mudina remontēt elektroniskās un mājsaimniecības ierīces. Tās mērķis ir veicināt ilgtspējību, samazināt elektronisko atkritumu daudzumu un atbalstīt vietējos remonta uzņēmumus. Aizdomās turētie izdarīja ar iepirkumu nesaistītu krāpšanu, iespējams, reģistrējot esošos un arī daudzus fiktīvus

uzņēmumus kā "Reparaturbonus" partneruzņēmumus. Tas ļāva viņiem iesniegt izdevumu par remontdarbiem atlīdzināšanas pieprasījumus programmas valsts administratīvajai un finansēšanas aģentūrai. Pēc tam, kad aizdomās turētie uzņēmumi bija apstiprināti par partneriem, viņi iesniedza tūkstošiem atlīdzināšanas pieprasījumu, pieprasot subsīdijas par remontdarbiem, kas, iespējams, nekad nebija veikti. To darot, noziedzīgās organizācijas centās krāpnieciski iegūt subsīdijas vairāk nekā 3,5 miljonu EUR apmērā.

Visas attiecīgās personas tiek uzskatītas par nevainīgām, līdz tās tiek atzītas par vainīgām kompetentās tiesās.





AR IEPIRKUMIEM SAISTĪTO IZMAKSU IZKRĀPŠANA

Līdz 2024. gada beigām aptuveni **9 %** no EPPO izmeklējumiem nodarījumiem attiecās uz **iespējamu krāpšanu saistībā ar iepirkuma izdevumiem**. Šī krāpšana bieži vien izpaužas **nelikumīgā manipulācijā ar publisko darbu iepirkuma procedūrām**, piemēram, valsts ēku un transporta infrastruktūras atjaunošanu. Krāpšana ar iepirkumiem galvenokārt notiek, izmantojot vai sniedzot nepatiesus, nepareizus vai nepilnīgus pārskatus vai dokumentus. Dokumentu viltošana dažkārt tiek izdarīta kā nesaraujami saistīts nodarījums. Vairāki gadījumi ietver korumpētu valsts amatpersonu iesaistīšanu.

Pārskata periodā EPPO identificēja šāda tipa ar ES līdzekļiem saistītas krāpšanas modeļus tādās nozarēs kā infrastruktūra un reģionālā attīstība, izglītība, pētniecība un inovācija, sociālās lietas un cilvēkresursi. Turklāt tiek izmeklēta krāpšana attiecībā uz līdzekļiem, kas saistīti ar Covid-19 pandēmiju.

Šāda veida krāpšanas kopīgās iezīmes ir:

- **nepatiesu deklarāciju iesniegšana iepirkumu procedūrās**, tostarp iesniedzot nepatiesus datus, izmantojot viltotus dokumentus, slēpjot sankcijas, slēpjot maksātnespēju vai sniedzot nepatiesas ziņas par konsorcijs dalībnieku kvalifikāciju, lai nepatiesi parādītu, ka tie atbilst konkursa prasībām;
- **viltotu dokumentu iesniegšana**, lai slēptu līgumā saskaņoto darbu vai izmantoto materiālu kvalitāti (piemēram, tehnisko prasību pārkāpumi, nepieciešamo vides atļauju trūkums vai zemākas kvalitātes materiālu izmantošana), vai rēķinu iesniegšana par neattiecināmiem izdevumiem (piemēram, ekspertu honorāri) vai par pakalpojumiem, kas faktiski nav sniegti (darbi nav izpildīti);
- **slēpta pretendenta noruna, jo īpaši nozarēs ar ierobežotu konkurenci vai specializētām zināšanām, manipulācijas ar iepirkumu konkursiem vai nelikumīgs "favoritisms"** (piemēram, atlases komisiju ietekmēšana un interešu konfliktu neievērošana), kas saistīts ar publiskiem līgumiem, kas izstrādāti, lai piešķirtu konkursa piedāvājumu konkrētam uzņēmējam;
- **vadošās iestādes apzināta konkursa sadalīšana dažādās procedūrās**, ļaujot vieniem un tiem pašiem finansējuma saņēmējiem izvairīties no Eiropas Komisijas veiktās izvērtēšanas;
- **e-iekirkuma rīku nepietiekama izmantošana un manipulēšana ar tiem**, selektīvi izpaužot informāciju vai apejot sistēmas, ja līgumi ir mazāki, un ierobežojot pārredzamību;
- **nespēja izmeklēt vai risināt pārmērīgi zemas cenas piedāvājumus**, ļaujot iepirkumā uzvarēt konkrētiem uzņēmumiem, neraugoties uz skaidriem izslēgšanas iemesliem, piemēram, sankcijām vai bankrotu.

Kipra: EPPO pēta daudzu miljonu eiro vērtu sašķidrinātās dabasgāzes importa termināļa projektu⁴⁸



2024. gada 25. jūlijā EPPO Nikosijā (Kipra) publiski paziņoja par izmeklēšanas sākšanu attiecībā uz sašķidrinātās dabasgāzes (LNG) importa termināļa projektu Kiprā saistībā ar aizdomām par krāpšanu iepirkuma jomā, ES līdzekļu nelikumīgu piesavināšanos un korupciju. Projekta mērķis bija izveidot dabasgāzes piegādes punktu Kiprai, kas ļautu valstij pieslēgties plašākam Eiropas gāzes tirgum, un tas ietvēra izmaksas 542 miljonu EUR apmērā, no kuriem aptuveni 101 miljons EUR tika finansēts no Eiropas infrastruktūras savienošanas

instrumenta (EISI) programmas. Pēc izmeklēšanas datiem līguma izpilde tika pārtraukta un līgumu lauza 2024. gada jūlijā.

Izmeklēšana tika uzsākta 2024. gada martā pēc tam, kad 2024. gada 19. janvārī Kipras Republikas Revīzijas birojs publicēja ziņojumu par iespējamiem pārkāpumiem iepirkuma procedūrā un turpmākajā LNG projekta publiskā līguma izpildē. Visas attiecīgās personas tiek uzskatītas par nevainīgām, līdz tās tiek atzītas par vainīgām kompetentās tiesās.



AR PVN IEŅĒMUMIEM SAISTĪTA KRĀPŠANA

Līdz 2024. gada beigām aptuveni **20 %** no EPPO izmeklējumiem nodarījumiem attiecās uz vismagākajiem **ar PVN saistītas krāpšanas** veidiem, kas bija saistīti ar divām vai vairākām iesaistītajām ES dalībvalstīm un radīja kopējo kaitējumu vismaz **10 miljonu EUR** apmērā. Pieejamā informācija liecina, ka PVN krāpšana pārskata periodā ir ievērojami attīstījusies, tostarp kā tiešas sekas EPPO veiktajiem pasākumiem pret aktīviem noziedzīgiem tīkliem.

Tradicionālā karuseļveida krāpšana tiek aizstāta ar sadrumstalotākām lineārās krāpšanas shēmām, kurās PVN tiek nozagts tieši no klientiem, nevis pieprasīts kā atmaksa no nodokļu iestādēm. Turklāt iesaistīto preču un pakalpojumu klāsts ir paplašinājies pēc pieprasījuma ES tirgū.

Parasti šos krāpšanas darījumus veic organizētās noziedzības grupas, izmantojot šķietami krāpniecisku ekosistēmu, kas ļauj tām sajaukties ar likumīgiem un labi pazīstamiem tirgotājiem. Šo noziedzīgo tīklu izsmalcinātības mērķis ir nodrošināt mijiedarbību ar godīgiem uzņēmējiem, kā arī atmazgāt no dažādiem noziegumiem iegūtu naudu, padarot šīs darbības šķietami likumīgas. Tā rezultātā krāpšanas PVN jomā izmantošana naudas atmazgāšanai ir kļuvusi par arvien populārāku nelikumīgu ieņēmumu attīrīšanas un radīšanas metodi.

Ar PVN saistīta krāpšana galvenokārt notika, pārdodot tādus elektroniskus priekšmetus kā mobilie tālruņi, austiņas un cietie diskus, kā arī lietotas automašīnas, zeltu, luksusa preces, degvielu un saistītus produktus, polimērus, ikdienas patēriņa preces, digitālus priekšmetus, piemēram, programmatūras licences, un dažādus pakalpojumus.

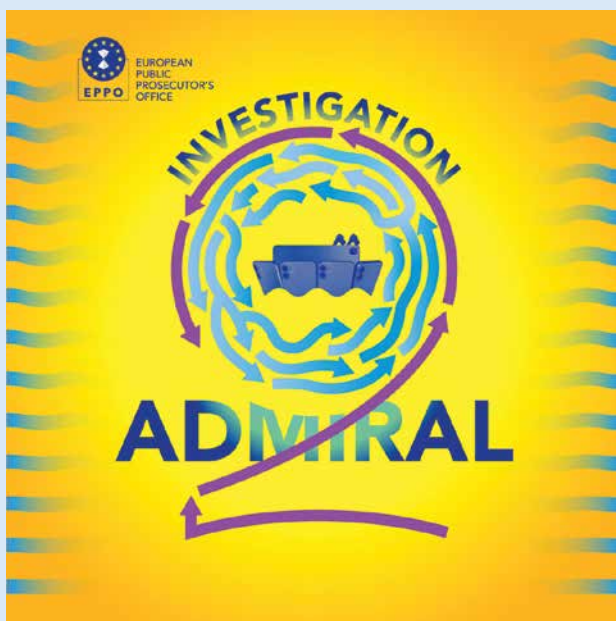
Šāda veida krāpšanas kopīgās iezīmes ir:

- **iegādes un karuseļveida krāpšana, ko veic organizētās noziedzības grupas, izveidojot un kontrolējot plašu daudzfunkcionālu uzņēmumu tīklu** – piemēram, starpniecības uzņēmumi, pazudušie tirgotāji, starpnieki, brokeri utt. – sadrumstalotākā veidā ar mērķi nozagt PVN un atmazgāt no citiem noziegumiem nelikumīgi iegūtus līdzekļus;
- **krāpšanas ar peļņas maržu shēma**, kas ietver krāpniecisku peļņas maržas samazināšanu, nevis pārdošanas cenas samazināšanu, izmantojot viltotus rēķinus par lietotām precēm;
- **savstarpēja rēķinu izrakstīšana, slēpjot PVN parādu, izmantojot mākslīgus PVN kredītus**, kas radušies no iekšzemes darījumiem;
- **krāpšana e-komercijas jomā** (vispārējais PVN režīms, vienas pieturas aģentūra (OSS) un importa vienas pieturas aģentūra (IOSS)), ļaunprātīgi izmantojot esošās tirdzniecības vietas vai izveidojot savus tiešsaistes veikalus preču un pakalpojumu pārdošanai, ko veic gan Kopienas iekšējie, gan ārējie subjekti;
- **krāpšana ar PVN, ļaunprātīgi izmantojot 40. vai 42. muitas procedūru ar PVN atlikšanu**, ja pazudušie tirgotāji ir reģistrēti tikai, lai "absorbētu" PVN saistības un tādējādi izvairītos no tā samaksas par preču tirdzniecību. Šis krāpšanas veids bieži tiek kombinēts ar pirmo tendenci;
- **PVN izkrāpšana, ko veic privātpersonas, izmantojot filtru uzņēmumus un tā saukto "papīrfabriku" uzņēmumu mehānismu**, kas izraksta rēķinus par neesošām darbībām saistībā ar ārpus ES valstīm ražotu preču ieviešanu ES;
- **PVN izkrāpšana, kas saistīta ar zaudējumiem, kas nepārsniedz 10 miljonus EUR**, izmeklēja kā noziedzīgus nodarījumus, kas ir nesaraunami saistīti ar muitas nodokļu krāpšanas shēmām, ņemot vērā to, ka abi noziedzīgo darbību veidi bieži tiek veikti ar vienu un to pašu rīcību.



AR PVN IEŅĒMUMIEM SAISTĪTA KRĀPŠANA

Izmeklēšana Admiral 2.0: Eiropā lielākā PVN krāpšana, kas saistīta ar organizēto noziedzību⁴⁹



2024. gada 28. novembrī EPPO Rīgā (Latvija) un Viļņā (Lietuva) mobilizēja 624 tiesībsardzības iestāžu darbiniekus, lai veiktu kratīšanas un arestus 16 valstīs. Pamatojoties uz izmeklēšanas Admiral rezultātiem, EPPO atklāja vēl vienu noziedzīgu grupu, kas tiek turēta aizdomās par sarežģītu PVN krāpšanas shēmu, kurā bija iesaistīta populāru elektronisko preču tirdzniecība un kas radīja PVN zaudējumus aptuveni 297 miljonu EUR apmērā.

Izmeklēšana Admiral⁵⁰, par kuru tika paziņots 2022. gada novembrī, tiek uzskatīta par lielāko PVN krāpšanu, kāda jebkad izmeklēja ES, un tās zaudējumi šobrīd tiek lēsti 2,9 miljardu EUR apmērā. Izmantojot savu decentralizēto modeli un centrālo analītisko spēju, EPPO izmeklēšanas Admiral ietvaros spēja izveidot saikni starp izmeklējamām personām un uzņēmumiem un kriminālo sindikātu, kas atrodas Baltijā. Izmeklēšanā atklājās, ka šis sindikāts izmantoja tādu pašu darbības veidu un daļēji arī tādu

pašu organizāciju un infrastruktūru kā Admiral lietas ietvaros izmeklēja noziedzniekus, lai īstenotu masveida PVN karuselēveida krāpšanu jeb sarežģītu noziedzīgu shēmu, kas izmanto ES noteikumus par pārrobežu darījumiem starp dalībvalstīm, jo tie ir atbrīvoti no pievienotās vērtības nodokļa.

Saskaņā ar izmeklēšanas rezultātiem aizdomās turētie ir dibinājuši uzņēmumus 15 ES dalībvalstīs, darbojoties kā likumīgi elektronisko preču piegādātāji. Viņi ar tiešsaistes tirdzniecības vietu starpniecību ES klientiem pārdeva populāras elektroniskās ierīces vairāk nekā 1,48 miljardu EUR vērtībā. Lai gan galapatērētāji maksāja PVN par saviem pirkumiem, pārdošanas uzņēmumi nepildītu savas nodokļu saistības. Vienkārši pazūdot, viņi izvairītos no pienākošos summu pārskaitīšanas atbildīgajām valsts nodokļu iestādēm. Citi krāpnieciskajā ķēdē iesaistītie uzņēmumi pēc tam pieprasītu PVN atmaksu no valsts nodokļu iestādēm, tādējādi radot PVN zaudējumus aptuveni 297 miljonu EUR apmērā. No šīs noziedzīgās darbības gūtie ienākumi pēc tam tika pārskaitīti uz ārzones kontiem.

EPPO ir aizdomas par vairāk nekā 400 uzņēmumu dalību šajā sarežģītajā krāpnieciskajā shēmā, un tiek uzskatīts, ka tā ir izmantota arī, lai legalizētu ieņēmumus, kas iegūti no narkotiku tirdzniecības, dažāda veida kibernetiskās noziedzības un krāpšanās ar ieguldījumiem. Visas attiecīgās personas tiek uzskatītas par nevainīgām, līdz tās tiek atzītas par vainīgām kompetentās tiesās.



AR PVN NESAISTĪTU IEŅĒMUMU KRĀPŠANA

Aptuveni **8 %** no nodarījumiem, ko EPPO izmeklēja līdz 2024. gada beigām, attiecās uz **krāpšanu, kas nav saistīta ar PVN ieņēmumiem**. Jo īpaši pārāk zema novērtēšana, muitas procedūru ļaunprātīga izmantošana, kontrabanda, tabakas kontrabanda un krāpšana saistībā ar antidempinga maksājumiem.

Šie nodarījumi visbiežāk tiek izdarīti, **izmantojot vai uzrādot nepatiesus, nepareizus vai nepilnīgus pārskatus vai dokumentus**, vai daudzos gadījumos **kontrabandas** ceļā, bez jebkādas dokumentācijas.

Šāda veida krāpšana skar plašu preču klāstu, tostarp tekstilizstrādājumus, elektroniku, keramikas flīzes, e-velosipēdus, automašīnas, rūpnieciskos materiālus, piemēram, alumīnija profilus, tērauda caurules un stikla šķiedru, kā arī tādas plaši izplatītas kontrabandas preces kā tabaka, velosipēdi, rūpniecības komponenti, rezerves daļas, medicīnas preces (piemēram, maskas un halāti), kosmētika, saules paneli un biodīzeļdegviela.

Šāda veida krāpšanas kopīgās iezīmes ir:

- ▶ **nepareizu muitas deklarāciju un nepatiesu rēķinu iesniegšana**, lai izvairītos no muitas un antidempinga nodokļiem, par zemu novērtējot ievestās preces, deklarējot nepareizo ražotāju vai deklarējot nepareizu izcelsmes valsti;
- ▶ **viltotas importa muitas deklarācijas** par montāžas darbībām, kas veiktas ievestajām precēm (samontētas ES vai valstī ārpus ES no Ķīnas izcelsmes detaļām, piemēram, velosipēdi), lai izvairītos no muitas nodokļiem;
- ▶ **muitas procedūras Nr. 42 ļaunprātīga izmantošana**, ja nav izpildīti muitas deklarācijas nosacījumi un/vai muitas deklarācijas saturs ir nepareizi norādīts (piemēram, nosakot darījuma vērtības zemāku vērtību);
- ▶ **tādu e-velosipēdu imports**, kas attiecīgi samontēti, izmantojot velosipēdu detaļas, kurām piemēro antidempinga nodevas, iesniedzot nepatiesu preču izcelsmes deklarāciju. Turklāt

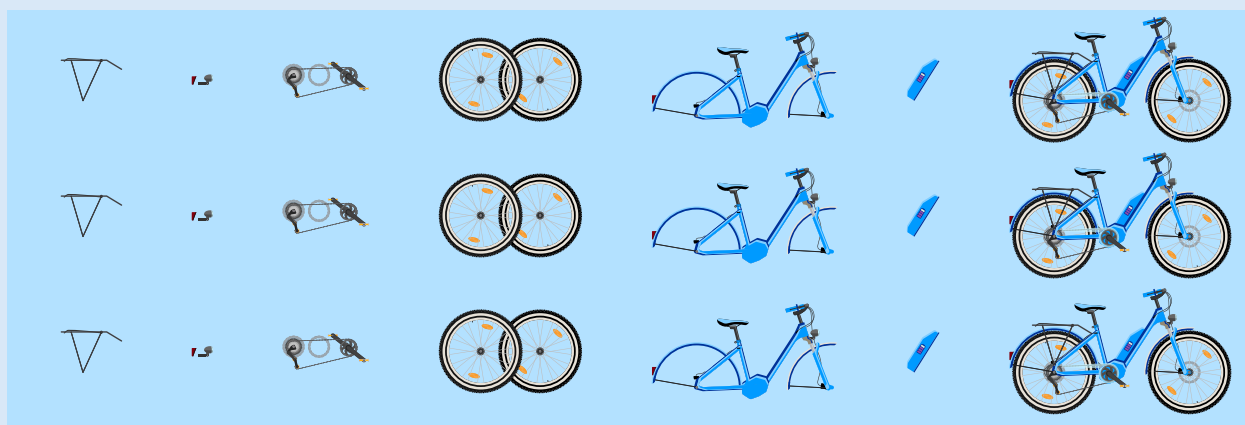
muitā preces dažkārt tiek nepareizi klasificētas vai novērtētas par zemu, lai samazinātu piemērojamos nodokļus. Daži krāpnieki arī sadala importa sūtījumus, lai apietu aizsargājošās importa kvotas, tādējādi vēl vairāk graujot ES centienus regulēt un aizsargāt tās tirgu;

- ▶ **tabakas kontrabanda**, nelegāli ES importējot tabakas izstrādājumus, kas paslēpti konteineros un nepatiesi deklarēti kā citas preces, pirms to izplatīšanas melnajos tirgos. Šī prakse bieži ir saistīta ar muitas pārkāpumiem, piemēram, viltus eksportu un pārvešanu, ko parasti veic sarežģīti pārrobežu noziedzības tīkli;
- ▶ **krāpšana e-komercijā**, jo īpaši saistībā ar precēm, kas importētas no Ķīnas, un vienkāršošanas shēmu izmantošana, piemēram, importa vienas pieturas aģentūra (IOSS) precēm, kuru vērtība nepārsniedz 150 EUR, tiek izmantota, lai izvairītos no muitas nodokļu un PVN maksāšanas.



AR PVN NESAISTĪTU IEŅĒMUMU IZKRĀPŠANA

**Beļģija: trīs ir notiesāti par izvairīšanos no muitas
nodokļu nomaksas 3,1 miljona EUR apmērā par
importētiem e-velosipēdiem⁵¹**



2024. gada 19. aprīlī viena persona un divi uzņēmumi tika atzīti par vainīgiem muitas nodokļu apiešanā par elektrisko velosipēdu (e-velosipēdu) importu no Ķīnas pēc lietas izmeklēšanas un kriminālvajāšanas, ko EPPO veica Briselē (Beļģija).

Elektriskos velosipēdus ES importēja Francijas uzņēmums caur Antverpenes ostu, izmantojot uzņēmumu, kas Beļģijā izpildīja muitas formalitātes. Izmeklēšanā atklājās, ka veseli e-velosipēdi tika apzināti importēti atsevišķās daļās, lai izvairītos no antidempinga maksājumu veikšanas par pilnībā samontētu e-velosipēdu importu. Pēc tam Francijas importētājs e-velosipēdus Francijā samontēja. Francijas importētājs un tā vadītājs, kā arī Beļģijas uzņēmums, kas izpildīja muitas formalitātes, tika atzīti par vainīgiem nepareizu muitas deklarāciju iesniegšanā, lai izvairītos no antidempinga un kompensācijas maksājumiem.

Antverpenes Pirmās instances tiesas Krimināllietu palāta 2024. gada 11. aprīļa spriedumā notiesāja Francijas uzņēmuma, kas importēja e-velosipēdus caur Beļģiju, vadītāju, piespriežot viņam 12 mēnešu cietumsodu, ar pārbaudes laiku uz pieciem gadiem. Tiesa atzina par vainīgu arī Francijas uzņēmumu, kas importē elektriskos velosipēdus, un Beļģijas uzņēmumu, kas izpildīja muitas formalitātes. Katram no trim apsūdzētajiem tika piespriests naudas sods vairāk nekā 15,5 miljonu EUR apmērā, kas tika atlikts uz trīs gadu pārbaudes laiku, izņemot daļu, kas faktiski bija jāsamaksā. Turklāt atbildētājiem tika piespriests samaksāt ievesto preču vērtību (aptuveni 4,4 miljoni EUR), kā arī nesamaksātos nodokļus un nodevas par kopējo summu 3,1 miljons EUR.

Lieta pašlaik tiek izskatīta apelācijas tiesvedībā.



Līdz 2024. gada beigām aptuveni **3 %** no EPPO izmeklētājiem nodarījumiem attiecās uz **valsts amatpersonu (ES un valstu ierēdņu) aktīvu un pasīvu korupciju**. Ir konstatēts, ka korupcijas risks galvenokārt pastāv publiskā iepirkuma procedūrās. Risku rada valsts amatpersonas vai nu kā vērtēšanas komisiju locekļi, vai arī nelikumīgi mēģinot ietekmēt lēmumu pieņemšanu šajās procedūrās. Tas ir jo īpaši skaidri redzams augstas vērtības un specializētās iepirkuma nozarēs, piemēram, veselības aprūpē, infrastruktūrā un tehnoloģijās, kas liecina par uzraudzības mehānismu ievainojamību.

Korupcijas shēmās aizvien lielāku lomu ieņem organizētās noziedzības grupējumi, kas bieži vien darbojas vairākās valstīs. Korupcija, kas ietekmē ES finansiālās intereses, var būt saistīta ar citiem smagiem noziegumiem, tostarp tādiem, kas neietilpst EPPO darbības jomā, piemēram, narkotiku tirdzniecība, cilvēku kontrabanda un ieroču tirdzniecība.

Šāda veida krāpšanas kopīgās iezīmes ir:

- ▶ **valsts amatpersonu kukuļošana** apmaiņā pret ES līdzekļu piešķiršanu konkrētiem projektiem vai pakalpojumu piedāvājumiem;
- ▶ **valsts amatpersonu uzpirkšana** apmaiņā pret neatbilstošu un pārspīlētu papildu izmaksu apstiprināšanu projekta īstenošanas posmā;
- ▶ **digitālās manipulācijas**, piemēram, datu bāzu vai elektronisko rēķinu pārveidošana, jo palielinājās ES finansējums administratīvo un finanšu sistēmu digitalizācijai, kas radīja jaunus ievainojamības aspektus.

Itālijā: ierēdņi, kurus tur aizdomās par korupciju, izmantojot ANM līdzekļus, un iesaistīšanos noziedzīgā organizācijā⁵²



Pēc EPPO pieprasījuma Romā (Itālijā) Itālijas Valsts policija 2024. gada 24. oktobrī veica vairākas kratīšanas dzīvesvietās, arestus un konfiskācijas Lacio un Kampānijas reģionos, veicot izmeklēšanu par iespējamu noziedzīgu apvienību, kas tiek turēta aizdomās par korupciju attiecībā uz tādu projektu piešķiršanu, ko finansē ES Atveseļošanas un noturības mehānisms (ANM) Itālijā.

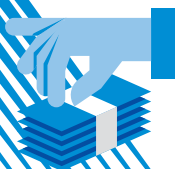
Pieci Ceccano pašvaldības ierēdņi, tostarp mērs, tika turēti aizdomās par iesaistīšanos noziedzīgā organizācijā, kas īsteno sarežģītu korupcijas shēmu. Izmeklēšanā ar kodēto nosaukumu The Good Lobby atklājās, ka vairākām personām un uzņēmumiem apmaiņā pret kukuļiem tika piešķirti publiskā iepirkuma līgumi, kuru kopējā vērtība bija 5 miljoni EUR un kurus finansēja ANM.

Starp dažādajiem projektiem, kas tika piešķirti laikposmā no 2021. līdz 2023. gadam, bija seismiskās izturības darbi Ceccano pamatskolā, sabiedriskās infrastruktūras drošības

uzlabojumi pilsētā un projekts par migrantu uzņemšanas un izmitināšanas pakalpojumiem pilsētā. Ir aizdomas, ka daļa no kukuļa, ko samaksāja projekta atbalsta saņēmēji, tika tieši pārskaitīta asociācijas biedriem, bet otra daļa tika pārskaitīta fiktīviem aizdomās turēto pārvaldītiem uzņēmumiem, kuri preti izrakstīja viltotus rēķinus.

Itālijas Valsts policija veica preventīvus pasākumus pret 13 aizdomās turētajiem. Šie pasākumi ietvēra desmit aizdomās turēto mājas arestu un ierobežojošu pasākumu piemērošanu trīs citiem aizdomās turētajiem, aizliedzot viņiem vienu gadu iesaistīties uzņēmējdarbībā vai ieņemt vadošus amatus.

Frosinones tiesas pirmstiesas izmeklēšanas tiesnesis izdeva rīkojumu par līdzekļu iesaldēšanu 500 000 EUR apmērā, ko izpildīja Itālijas Valsts policija. Visas attiecīgās personas tiek uzskatītas par nevainīgām, līdz tās tiek atzītas par vainīgām kompetentās tiesās.



NELIKUMĪGA PIESAVINĀŠANĀS

Gandrīz **2 %** no nodarījumiem, ko EPPO izmeklēja līdz 2024. gada beigām, attiecās uz **nelikumīgu piesavināšanos**.

Nelikumīga piesavināšanās notiek, ja valsts amatpersona, kurai uzticēta līdzekļu vai aktīvu pārvaldība, tos piešķir, izmaksā, piesavinās vai izmanto citam mērķim, nevis tam, kam tie sākotnēji bija paredzēti, un tādējādi kaitē ES finanšu interesēm.

Nelikumīga piesavināšanās bieži izpaužas kā ES līdzekļu izšķērdēšana, ko veic aizdomās turētie, kuri iesniedz viltotus dokumentus vai rēķinus saistībā ar fiktīviem amatiem vai nepamatotiem atlīdzināšanas pieprasījumiem (piemēram, viltotiem ceļa izdevumiem), vai pārskaita ES oficiālo atalgojumu personām, kurām nav tiesību to saņemt. Tas var ietvert arī Eiropas Parlamenta deputātu asistentiem piešķirto līdzekļu ļaunprātīgu izmantošanu, novirzot tos personiskai finansiālai peļņai, kā arī vadības iestāžu vai atbildīgo valsts aģentūru darbinieku līdzdalību līdzekļu nelikumīgā piesavināšanā.

Lietuvā: EPPO veic kratīšanas izmeklēšanā par BaltCap Infrastrukturā fonda līdzekļu piesavināšanos⁵³



2024. gada februārī pēc EPPO pieprasījuma Viļņā (Lietuvā) vairākās vietās tika veiktas 15 kratīšanas, kas bija daļa no izmeklēšanas par līdzekļu nelikumīgu piesavināšanos no BaltCap Infrastrukturā fonda.

Izmeklēšanas pasākumus vairākos Lietuvas uzņēmumos veica Lietuvas Finanšu noziegumu izmeklēšanas dienests (Finansinisinumikaltimų tyrimo tarnyba – FNTT). Viena kratīšana notika arī Igaunijas uzņēmumā.

2024. gada februāra sākumā EPPO pārņēma krimināllietu, ko ierosināja Lietuvas Reģionālā prokuratūra Viļņā, par līdzekļu nelikumīgu piesavināšanos no BaltCap Infrastrukturā fonda – 80 miljonu EUR ieguldījumu fonda, kas bija vērsts uz infrastruktūras projektiem Baltijas valstīs. BaltCap Infrastrukturā fondu atbalsta Eiropas Investīciju banka (EIB) 20 miljonu EUR apmērā saskaņā ar Investīciju plānu Eiropai.

Saskaņā ar pirmstiesas izmeklēšanas rezultātiem bijušais BaltCap Infrastrukturā fonda partneris un bijušais ieguldījumu komitejas loceklis Šarūnas Stepukonis tika turēts aizdomās par vismaz 27 miljonu EUR piesavināšanos no fonda. Pamatojoties uz pierādījumiem, lielākā daļa piesavinātās naudas varētu būt izmantota azartspēlēm Lietuvas un Igaunijas kazino.

Aizdomās turētais beidzot tika aizturēts 2024. gada 10. februārī pēc EPPO pieprasījuma.

Notiekošā izmeklēšana ir vērsta uz to, lai noskaidrotu aizdomās turēto noziedzīgo darbību apmēru un nodarīto kaitējumu, kā arī uz nelikumīgo aktīvu atrašanās vietas noteikšanu un konfiskāciju, lai atgūtu ES budžetam nodarītos zaudējumus. Visas attiecīgās personas tiek uzskatītas par nevainīgām, līdz tās tiek atzītas par vainīgām kompetentās tiesās.



NELIKUMĪGI IEGŪTU LĪDZEKĻU LEGALIZĀCIJA

Gandrīz **6%** no nodarījumiem, kurus EPPO izmeklēs līdz 2024. gada beigām, bija saistīti ar **nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu**, kas izriet no noziedzīgiem nodarījumiem, kuru izmeklēšana ir EPPO kompetencē.

Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšana ir process, kurā noziedzīgi iegūtie līdzekļi tiek "atmazgāti", lai noslēptu to nelikumīgo izcelsmi. Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšana notiekošajās EPPO izmeklēšanās galvenokārt parādās ar PVN saistītās krāpšanas lietās. To var izdarīt arī ar mantu, kas iegūta, pārāk zemu aplēšot muitas nodokļus (krāpšana, kas nav saistīta ar PVN ieņēmumiem) vai izkrāpjot (lauksaimniecības) subsīdijas (krāpšana, kas nav saistīta ar iepirkumiem).

Noziedznieki izmanto pagrīdes finanšu sistēmas, lai apstrādātu darījumus un maksājumus ārpus pārraudzības mehānismiem. Viņi arī iesaista oficiālus finanšu starpniekus, pārskaitot noziedzīgi iegūtus līdzekļus uz ārvalstīs izveidotu vai ģimenes locekļu pārvaldītu uzņēmumu bankas kontiem, kam, iespējams, seko naudas izņemšana skaidrā naudā.

Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšana tiek veikta arī iegādājoties nekustamo īpašumu vai luksusa preces un tās tālāk pārdodot, tādējādi apgrūtinot līdzekļu izsekojamību, kā arī no noziedzīgām darbībām gūto peļņu atkārtoti ieguldot saimnieciskās darbībās legālā vai nelegālā tirgū (piemēram, narkotiku tirdzniecībā).

Šāda veida krāpšanas kopīgās iezīmes ir:

- ▶ **pārskaitījumi uz nodokļu oāzēm:** nelikumīgi līdzekļi tiek pārskaitīti uz nodokļu oāzēm vai valstīm, kas nesadarbojas, tādējādi apgrūtinot centienus atgūt naudu pat tad, ja tās atrašanās vieta ir noteikta;
- ▶ **ar tirdzniecību saistīta nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšana:** noziedznieki slēpj nelegālo naudu, izmantojot sarežģītus tirdzniecības darījumus, piemēram, viltotus aizdevumus un rēķinus, lai līdzekļi izskatītos likumīgi. Šī metode bieži vien ir saistīts ar PVN krāpšanas shēmām;
- ▶ **neformālo banku sistēmu izmantošana:** noziedznieki paļaujas uz neoficiālām naudas pārvedumu sistēmām, piemēram, hawala banku sistēmu vai paralēliem neatļautiem tīkliem, jo īpaši, lai pārskaitītu līdzekļus uz drošākām vietām, piemēram, izcelsmes valstīm;
- ▶ **nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas metodes, kuru pamatā ir skaidra nauda:** tādas metodes kā "smurfings" (lielu skaidras naudas summu sadalīšana mazākos depozītos, lai izvairītos no atklāšanas) un liela apjoma skaidras naudas kontrabanda (lielu skaidras naudas summu pārvadāšana pāri robežām, tās nedeklarējot) ir izplatīti veidi, kā pārvietot un slēpt nelikumīgi iegūtus līdzekļus.

Izmeklēšana "Noturīga noziedzība": 22 aresti reidā pret noziedzīgām organizācijām, kuras tur aizdomās par krāpšanu saistībā ar NextGenerationEU līdzekļiem⁵⁴



2024. gada aprīlī saistībā ar starptautiska mēroga izmeklēšanu, ko vadīja EPPO Venēcijā (Itālijā), tika veiktas desmitiem kratīšanu un arestu. Itālijā, Austrijā, Rumānijā un Slovākijā tika veikti 22 aresti, izmeklējot iespējamu noziedzīgu organizāciju, kas tiek turēta aizdomās par līdzekļu izkrāpšanu, kas daļēji segti no Itālijai piešķirtā ES atveseļošanas un noturības mehānisma (ANM) līdzekļiem.

Astoņiem aizdomās turētajiem tika piemērots pirmstiesas apcietinājums, bet pārējiem 14 aizdomās turētajiem tika piemērots mājas arests, un vienam grāmatvedim tika aizliegts praktizēt savu profesiju. Kratīšanas un pierādījumu izņemšana tika veikta arī aizdomās turēto personu un izmeklējamu uzņēmumu telpās.

EPPO redzeslokā ir noziedzīga apvienība, kas tiek turēta aizdomās par krāpšanas shēmas organizēšanu laikposmā no 2021. līdz 2023. gadam, lai iegūtu līdzekļus no Itālijas Nacionālā atveseļošanas un noturības plāna (NANP), kas ir daļa no ANM, NextGenerationEU atveseļošanas plāna galvenā pilāra.

2021. gadā noziedzīgās apvienības biedri pieteicās neatmaksājamo grantu saņemšanai, lai atbalstītu mazo un vidējo uzņēmumu digitalizāciju, inovāciju un konkurētspēju ar mērķi paplašināt savu uzņēmējdarbību ārvalstu tirgos. Iespējams, ka aizdomās turētie sagatavoja un iesniedza viltotas uzņēmumu bilances, lai parādītu, ka uzņēmumi ir aktīvi un pelnoši, lai gan patiesībā tie bija neaktīvi un fiktīvi uzņēmumi.

Ar šo krāpniecisko mehānismu iegūtie līdzekļi tika pārskaitīti uz bankas kontiem Austrijā, Rumānijā un Slovākijā, tiklīdz tika saņemti avansa maksājumi, izmantojot milzīgu naudas atmazgāšanas shēmu. Izmeklēšanā iesaistītās personas izmantoja progresīvas tehnoloģijas, piemēram, VPN, mākoņserverus ārvalstīs, kriptoaktīvus līdzekļus un mākslīgā intelekta programmatūru, lai veiktu krāpnieciskas darbības un slēptu un aizsargātu noziedzīgi iegūtus līdzekļus.

Visas attiecīgās personas tiek uzskatītas par nevainīgām, līdz tās tiek atzītas par vainīgām kompetentās tiesās.



DALĪBA NOZIEDZĪGĀ ORGANIZĀCIJĀ⁵⁵

Aptuveni **6 %** no nodarījumiem, ko EPPO izmeklēja līdz 2024. gada beigām, attiecās **uz dalību noziedzīgā organizācijā**, kuras noziedzīgā darbība bija vērsta uz **jebkura iepriekš minētā nodarījuma izdarīšanu**.

Pašlaik notiekošajās EPPO izmeklēšanās līdzdalība noziedzīgā organizācijā visbiežāk tiek konstatēta saistībā ar PVN karuselveida krāpšanas shēmām vai krāpšanu muitas jomā. Tomēr noziedzīgas organizācijas darbojas arī ar iepirkumu

nesaistītu izdevumu krāpšanā (piemēram, lauksaimniecības fondu vai Atveseļošanas un noturības mehānisma ietvaros piešķirto ES līdzekļu organizēta krāpšana), ar iepirkumu saistīta krāpšanā (piemēram, nelikumīga dalība vairākās liela mēroga iepirkuma procedūrās) vai krāpšanā, kas nav saistīta ar PVN ieņēmumiem (piemēram, noziedzīgi iegūto līdzekļu legalizācija no organizētās noziedzības grupējumiem, kas iesaistītas no Ķīnas importēto preču novērtēšanā par zemāku vērtību).

Izmeklēšana “Moby Dick”: mafijas klani iegulda 520 miljonus EUR PVN krāpšanā⁵⁶



2024. gada 14. novembrī Eiropas Prokuratūras vadītā izmeklēšanā Milānā un Palermo (Itālija) ar kodēto nosaukumu “Moby Dick” tika izpildīti aizturēšanas rīkojumi 43 aizdomās turētajiem.

Vairāk nekā 10 valstīs tika veiktas 160 kratīšanas, iesaistot simtiem policijas darbinieku. Izmeklēšanas pasākumi tika sankcionēti vairākās ES valstīs, tostarp Bulgārijā, Horvātijā, Kiprā, Čehijā, Itālijā, Luksemburgā, Nīderlandē, Slovākijā un Spānijā, kā arī valstīs ārpus ES. Kopumā tika izmeklēšana tik vērsta pret 195 personām, un bija iesaistīti vairāk nekā 400 uzņēmumi. Lai kompensētu ES un valstu budžetiem nodarīto kaitējumu, tika izdots rīkojums par iesaldēšanas rīkojuma izpildi vairāk nekā 520 miljonu EUR apmērā. Itālijā vien tika veikta 129 bankas kontu iesaldēšana un konfiscēti 192 nekustamie īpašumi, kā arī 44 luksusa automobiļi un laivas.

Šā noziedzīgā sindikāta, kas veic karuselveida krāpšanu PVN jomā, sarežģītības un efektivitātes līmenis ir līdz šim nepieredzēts. Laikposmā no 2020. līdz 2023. gadam tas izrakstīja rēķinus par austiņu, klēpj datoru un citu elektronisko preču pārdošanu vairāk nekā 1,3 miljardu EUR apmērā.

Saskaņā ar izmeklēšanas rezultātiem mafijas metodes, šķiet, tika izmantotas arī, lai atrisinātu konfliktus, kas radās noziedzīgā sindikāta iekšienē starp dažādu noziedzīgo organizāciju dalībniekiem.

PVN karuselveida krāpšanā tiek izmantoti ES noteikumi par pārrobežu darījumiem starp tās dalībvalstīm, jo tie ir atbrīvoti no PVN. Pamatojoties uz pierādījumiem, aizdomās turētie nodibināja uzņēmumus Itālijā un citās ES dalībvalstīs, kā arī ārpus ES valstīs, lai tirgotu preces, izmantojot “pazudušo tirgotāju” krāpniecisku ķēdi, kuri pazūd, nepildot savas nodokļu saistības. Citi krāpnieciskās darbības ķēdes uzņēmumi pēc tam pieprasa PVN atmaksu no valsts nodokļu iestādēm.

Milānas Tiesas pirmstiesas izmeklēšanas tiesnesis izdeva rīkojumu par 43 aizdomās turēto personu pirmstiesas aizturēšanu. Pēc EPPO pieprasījuma tika izsniegti septiņi Eiropas apcietināšanas orderi attiecībā uz aizdomās turētajiem, kuri uzturas Bulgārijā, Čehijā, Nīderlandē, Spānijā un ārpus ES valstīs. Vēl četriem aizdomās turētajiem tika piemērots pagaidu aizliegums veikt komercdarbību.

Izmeklēšanu EPPO uzraudzībā veica Itālijas Vareses Finanšu policija (Guardia di Finanza of Varese) un Itālijas Valsts policija (*Squadra Mobile di Palermo* un *Servizio Centrale Operativo*). Izmeklēšanā piedalījās arī Itālijas Milānas un Palermo finanšu policija. Izmeklēšanas pasākumi tika veikti ar Eiropola un vairāku valstu tiesībsargu iestāžu atbalstu.

Visas attiecīgās personas tiek uzskatītas par nevainīgām, līdz tās tiek atzītas par vainīgām kompetentās tiesās.



NESARAUJAMI SAISTĪTS NODARĪJUMS

Gandrīz **13 %** no noziedzīgiem nodarījumiem, ko EPPO izmeklēja līdz 2024. gada beigām, bija citi **noziedzīgi nodarījumi**, kas **nesaraujami saistīti ar PIF nodarījumu**.

Lai efektīvi izmeklētu noziedzīgus nodarījumus, kas skar ES finanšu intereses, un ievērotu **ne bis in idem**⁵⁷ principu, dažos gadījumos var būt nepieciešams paplašināt izmeklēšanu, attiecinot to arī uz citiem nodarījumiem saskaņā ar valsts tiesību aktiem, ja pamatā esošie fakti būtībā ir tie paši.

Visbiežāk sastopamais nesaraujami saistīts noziedzīgais nodarījums ir viltošana, un tā parasti ir saistīta ar krāpšanu, kas nav saistīta ar iepirkumu vai iepirkuma izdevumiem un kas izdarīta, izmantojot vai iesniedzot nepatiesus, nepareizus vai nepilnīgus pārskatus vai dokumentus. Viltojumi tiek konstatēti arī PVN un ar PVN nesaistītu ieņēmumu krāpšanas gadījumos. Dažos gadījumos ar PVN saistīta krāpšana, radot zaudējumus, kas ir mazāki par 10 miljoniem EUR, tiek izmeklēta kā noziedzīgs nodarījums, kas ir nesaraujami saistīts ar krāpšanu muitas jomā, ņemot vērā to, ka abas šīs darbības bieži tiek veiktas ar vienu un to pašu rīcību.

Francija: uzņēmums notiesāts par muitas krāpšanu saistībā ar sanitārajiem izstrādājumiem⁵⁸



2024. gada 2. oktobrī pēc EPPO Parīzē (Francija) veiktās izmeklēšanas Parīzes Krimināltiesā atzina Francijas uzņēmumu par vainīgu muitas krāpšanā saistībā ar sanitāro izstrādājumu importu un piesprieda uzņēmumam samaksāt 150 000 EUR naudas sodu.

Izmeklēšana tika uzsākta pēc tam, kad Havras ostas (DGDDI) muitas iestādes 2022. gada martā atklāja pārkāpumus, konstatējot, ka uzņēmums no Taizemes un Indonēzijas importē higiēnas produktus, tostarp lubrikantus, antibakteriālus roku gelus un prezervatīvus, kuru vērtība pārsniedz 6 miljonus EUR, deklarējot tos nepareizi. Muitas iestādes nekavējoties ziņoja par šo gadījumu EPPO.

Izmeklēšanā, ko vadīja EPPO un veica Francijas Valsts krāpšanas apkarošanas birojs (ONAF), atklājās, ka laikposmā no 2019. gada oktobra līdz 2022. gada

jūlijam uzņēmums, kas ir daļa no daudznacionālas grupas, apzināti maldinoši klasificēja izstrādājumus saskaņā ar ES muitas tarifu, lai samazinātu maksājamo nodokļu un nodevu summu. Šī krāpnieciskā shēma ļāva uzņēmumam izvairīties no muitas nodokļiem un importa PVN, nodarot zaudējumus 419 000 EUR apmērā gan Francijas, gan ES budžetam.

Uzņēmums tika atzīts par vainīgu viltotu muitas deklarāciju iesniegšanā, lai iegūtu finansiālas priekšrocības, un kopš tā laika ir samaksājis nesamaksātos nodokļus.

Publiskās uzklaušanās laikā tika uzlikts naudas sods 150 000 EUR apmērā pēc tam, kad uzņēmums pieprasīja vienkāršotu procedūru un atzina savu vainu. Tiesnesis apstiprināja vienošanos par vainas atzīšanu.

UZMANĪBAS CENTRĀ ORGANIZĒTĀS NOZIEDZĪBAS IZMEKLĒŠANAS : EPPO PAMATDARBĪBA

2024. gadā mēs varam apstiprināt, ka EPPO operatīvās darbības pamatā ir organizētās noziedzības izmeklēšana.

Ar vairākām mūsu izmeklēšanām mēs esam atklājuši sen pastāvošus un labi strukturētus noziedzīgos tīklus, kas ļauj organizētām noziedzīgām grupām paplašināt savu darbību ārpus to tradicionālajām noziedzīgajām darbībām, piemēram, narkotiku tirdzniecību, reketu vai šaujamieroču tirdzniecību, uz finanšu noziedzību. Šie daudzpusīgie noziedzīgie tīkli ir iesaistīti vairākās nozīmīgās noziedzības jomās, tostarp mafijas tipa noziedzīgās organizācijās, kas atrodas ES, kā arī līdzīgās organizācijās, kuru centri atrodas ārpus ES valstīs un kuras īpaši aktīvi darbojas muitas krāpšanas jomā un specializējas naudas atmazgāšanas pakalpojumu sniegšanā.

Šķiet, ka šīs organizācijas jau pirms vairākiem gadiem pamanīja noziedzīgās iespējas, ko sniedz tādas jomas kā krāpšana PVN un akcīzes nodokļa jomā, kā arī krāpšana muitas jomā. Proti, viņi saprata, ka, ieguldot peļņu no citām noziedzīgām darbībām, viņiem ir iespēja legalizēt noziedzīgi iegūtus līdzekļus būtiskā apmērā. Vairākās dalībvalstīs šīs darbības tika (un joprojām tiek) slikti atklātas, reti izmeklētas un reti prioritizētas kā svarīga noziedzības joma, kas ir jāapkarro.

Turklāt šīs noziedzīgās organizācijas izmantoja iespēju palielināt savu bagātību, ieguldot noziedzības jomās, kas tām nodrošināja ļoti augstu peļņu, apvienojot to ar ļoti zemu iespējamo sodu risku un ārkārtīgi apgrūtinot izmeklēšanu to sarežģītības un raksturīgās pārrobežu dimensijas dēļ.

Turklāt šīs noziedzīgās organizācijas izmantoja šo noziedzīgo uzņēmumu tuvumu legālajai ekonomikai, jo tirgotās preces pašas par sevi ir pilnīgi legālas. Tie spēja iefiltrēties likumīgajā ekonomikā, vai nu glābjot un atbalstot grūtībās nonākušus uzņēmumus, vai arī izveidojot veselus uzņēmējdarbības virzienus, konkurējot ar likumpaklausīgiem uzņēmumiem. Tā rezultātā dažas tirdzniecības un uzņēmējdarbības nozares tagad cieš no lielas noziedzības un noziedzīgu ieguldījumu iefiltrēšanās, kur godīga konkurence ir nopietni apdraudēta.

EPPO izmeklēšana ar kodēto nosaukumu "Moby Dick" ir lielisks šīs konsolidētās tendences piemērs. Šī izmeklēšana parādīja, ka tradicionāli un dažādi mafijas veida organizētās noziedzības grupējumi, savstarpēji sadarbojoties, ieguldīja, kontrolēja un guva lielu peļņu no milzīgām PVN krāpšanas shēmām, izveidojot savu organizāciju un darbības vairākās dalībvalstīs, kā arī cieši sadarbojoties ar citām neatkarīgu noziedzīgu tīklu grupām, kas darbojas dažādās Eiropas valstīs un ārpus ES valstīs.

EPPO veiktās izmeklēšanas liecina, ka šīs noziedzīgās organizācijas neatturas no nopietnu draudu, ieroču un vardarbības izmantošanas, lai aizstāvētu savu varu un ietekmi šajā salīdzinoši jaunajā darbības jomā.

Turklāt EPPO novēroja, ka organizētās noziedzības grupējumi faktiski "meklē izdevīgas tiesas vietas". Viņi rūpīgi izvēlas dalībvalstis un ārpus ES valstis, kurās atsevišķi noziedzīgās darbības aspekti netiek atklāti, tiek klusināti vai kurās izmeklēšanas vienības ir mazāk kvalificētas, tām trūkst resursu un tās ir sadrumstalotas, kā rezultātā izmeklēšana ir mazāk efektīva.

Līdz ar to tie šajās dalībvalstīs izveido daļu no savām organizācijām un veic daļu no noziedzīgajām darbībām, apzinoties, ka atklāšanas un izmeklēšanas risks ir daudz zemāks nekā citās teritorijās.

Attiecībā uz nelikumīgi iegūto līdzekļu legalizēšanu organizētie noziedzības grupējumi izmantoja to, ka peļņu no šo noziedzīgo nodarījumu veikšanas ir daudz vieglāk legalizēt salīdzinājumā ar tradicionālākām noziedzības jomām. Faktiski ieņēmumi no "balto apkaklišu" noziegumiem, jo īpaši no krāpšanas PVN un muitas jomā, kā arī no izdevumu krāpšanas saistībā ar ES finansētiem projektiem, iet caur kontiem un tie maldinoši tiek pamatoti ar rēķiniem un citiem dokumentiem, kas apliecina šķietami likumīgu tirdzniecību, loģistiku un transportu. Tas dod noziedzīgām organizācijām iespēju legalizēt noziedzīgi iegūtus līdzekļus daudz vieglākā veidā, jo finanšu darījumi un skaidras naudas izņemšana ir viegli attaisnojama.

Tas atbilst EPPO atklātajām nelikumīgi iegūto līdzekļu legalizēšanas shēmām, kuru pamatā ir tirdzniecība, uzņēmumu investīcijas un nekustamais īpašums. Šim modelim bieži vien ir sarežģītas korporatīvās struktūras.

Noziedzīgi iegūto līdzekļu profesionālo atmazgātāju lomai ir izšķiroša nozīme. Profesionāli naudas atmazgātāji ir izveidojuši pagrīdes finanšu sistēmas, lai ātri un efektīvi apstrādātu darījumus, sniedzot savus pakalpojumus jebkuram organizētās noziedzības grupējumam neatkarīgi no predikatīvajiem noziegumiem vai teritoriālās darbības zonas.

Līdz 2024. gada beigām EPPO izskatīja 311 aktīvas lietas saistībā ar NextGenerationEU, no kurām 307 bija saistītas ar Atveseļošanas un noturības mehānismu (ANM), kas atbilst aptuveni 17 % no visām aktīvajām krāpšanas izmeklēšanām saistībā ar izdevumiem. Aplēstais kaitējums ES finanšu interesēm sasniedz 2,8 miljardus EUR, kas atbilst 30 % no kopējiem aplēstajiem zaudējumiem saistībā ar krāpšanu izdevumu jomā (salīdzinājumā ar 25 % pagājušajā gadā).

2024. gadā EPPO uzsāka 145 jaunas izmeklēšanas. EPPO izmeklēšanu skaits turpina palielināties, kas atbilst ANM līdzekļu izmaksāšanas tempam. Tā kā ANM ieviešana ir mazāk nekā pusceļā, paredzams, ka lietu skaits turpinās pieaugt.

Galvenais ziņošanas avots joprojām ir valsts tiesībsargāšanas iestādes, jo 90 % no jaunajām izmeklēšanām ir sāktas, pamatojoties uz šo iestāžu sniegto informāciju. Privātpersonu ziņojumi veido 6 % no jaunajām izmeklēšanām, savukārt ES iestāžu, struktūru, biroju un aģentūru ziņojumi – tikai 3 %. EPPO uzsāka vienu izmeklēšanu *ex officio*.

EPPO veiktās izmeklēšanas par krāpšanu, kas ietekmē ANM, atklāj būtiskas atšķirības starp dalībvalstīm, atspoguļojot atšķirības līdzekļu piešķiršanā, noziegumu atklāšanas spējās un krāpšanas shēmu izplatībā.

Izmeklējamās lietas aptver vairākas nozares un mērķus ar ievērojamu koncentrēšanos digitālajā pārveidē un zaļajā ekonomikā, kam seko atbalsts uzņēmumu konkurētspējai, publiskajai infrastruktūrai un sabiedriskajam transportam, inovācijai, apmācībai un veidošanai, izglītībai un pētniecībai, veselībai un medicīniskajam aprīkojumam un valsts pārvaldei.

ANM krāpšanā dominējošais modus operandi joprojām ir nepatiesas, nepilnīgas vai maldinošas informācijas sniegšana, lai nelikumīgi nodrošinātu līdzekļus. Rēķinu un līgumu viltošana un manipulācijas ar tiem ir bijusi izplatīta taktika, ko bieži pavada nepatiesu paziņojumu vai dokumentu iesniegšana, lai noslēptu diskvalificējošus kritērijus. Valsts amatpersonu kukuļošana un manipulācijas ar piedāvājumiem ir palīdzējušas nodrošināt, ka konkrētiem uzņēmumiem tiek piešķirti līgumi ar pārmērīgām cenām. Krāpnieciskā prakse ir jāvusi krāpniekiem izmantot arī avansa maksājumus.

Dažos gadījumos aizdomās turētie izveidoja uzņēmumus vai pārņēma neaktīvus uzņēmumus, lai krāpnieciski pieteiktos ANM līdzekļiem. Uzņēmumiem nebija fizisku biroju, un daži no tiem nebija iesnieguši nepieciešamās nodokļu deklarācijas vairāk nekā 20 gadus. Tomēr aizdomās turamie ar grāmatveža palīdzību izveidoja dokumentāru izsekojamību, kas liecināja par miljonos mērāmiem ieņēmumiem, kas viņiem ļāva iesniegt vairākus finansējuma pieprasījumus.

Daudzos gadījumos finansējums tika nekavējoties novirzīts no uzņēmumu bankas kontiem, sistematiski izņemot skaidru naudu no bankomātiem vai veicot bankas pārskaitījumus uz citu personu vai uzņēmumu kontiem. Aizdomās turamie izveidoja "pastkastīšu uzņēmumu" "karuseli", lai gūtu miljoniem nelegālu ieņēmumu.

Dažās izmeklēšanās tika atklāta augsta ranga valsts amatpersonu līdzdalība, par kurām ir aizdomas, ka tās veic nelikumīgu rīcību par labu privātiem labuma guvējiem, vai interešu konflikta situācijās, kad ir reģistrēts nodarījums, kas saistīts ar dienesta stāvokļa vai varas ļaunprātīgu izmantošanu. EPPO papildus izmeklē augstu amatpersonu korupciju kā būtisku nodarījumu, lai piešķirtu tiesības slēgt līgumus un projektus konkrētiem subjektiem gan ar iepirkumiem saistītas, gan ar iepirkumiem nesaistītas izkrāpšanas jomās.

Saistība ar organizēto noziedzību kļūst acīmredzama katru reizi, kad krāpnieciskā shēma tiek izveidota plašā mērogā un nodrošina augstas vērtības nelikumīgu peļņu. Šādos gadījumos noziedzīgās grupas koordinē vairāku mazu uzņēmumu darbību, izmantojot vairāku teritoriju krāpšanas shēmu, kurā iesaistītas fiktīvas struktūras, profesionāli atbalstītāji un nelikumīgi iegūto līdzekļu legalizēšanas stratēģijas ar galamērķi trešās valstīs, tostarp ārzonu oāzēs.

NOZIEDZĪGI IEGŪTU LĪDZEKĻU PIEDZIŅA

2024. gadā kompetentās iestādes EPPO lietās izdeva **iesaldēšanas rīkojumus 2,42 miljardu EUR** apmērā. Tas atbilst to zaudējumu vērtībai, kurus kompetentās iestādes ir atzinušas par potenciāli atgūstamiem no atbildētājiem, pamatojoties uz EPPO izmeklēšanās atklātajiem elementiem.

Gada laikā EPPO **iesaldēja aktīvus 849 miljonu EUR vērtībā. Tas atbilst esošajiem iesaldētiem aktīviem, ņemot vērā iespējamo konfiskāciju pēc galīgā sprieduma.** Lielākā konfiscētā summa monetārajos instrumentos bija vairāk nekā 530 miljoni EUR.

Paplašināta konfiskācija tika pieprasīta 45 gadījumos, lai ierobežotu aktīvus, attiecībā uz kuriem noziedznieki bija veikuši aizsardzības pasākumus, lai izvairītos no konfiskācijas. Lai nodrošinātu piedziņu, EPPO plaši izmantoja uz vērtību balstītu konfiskāciju. Nozieguma rīku vai to līdzvērtīgas vērtības konfiskācija tika piespriesta piecos gadījumos. EPPO arī iesniedza vairākus konfiskācijas pieprasījumus (5) ar mērķi nodrošināt iespējama naudas soda samaksu.

Galvenie konfiscētie aktīvi bija bankas konti, kam sekoja nekustamie īpašumi, skaidra nauda, transportlīdzekļi, citi kustamie īpašumi, kā arī akcijas, kriptovalūtas, finanšu produkti, gleznas un luksusa priekšmeti. Noziedzīgi iegūtas preces, piemēram, tērauda ruļļi, tekstilizstrādājumi vai



e-velosipēdu komponenti – tika konfiscēti un izņemti no tirgus, tādējādi noziedzniekiem faktiski atņemot peļņu no viņu nelikumīgajām darbībām.

Lai Eiropas Komisija varētu veikt turpmākus pasākumus saistībā ar EPPO uzsākto tiesvedību, ņemot vērā līdzekļu atgūšanu ES budžetam, EPPO paziņoja par apsūdzībām un vienkāršotām kriminālvajāšanas procedūrām **154 miljonu EUR apmērā par aplēsto kaitējumu saistībā ar krāpšanu izdevumu jomā.**



KOLĒGIJAS DARBĪBA





KOLĒĢIJAS DARBĪBA



EPPO Kolēģija ir atbildīga par EPPO darbības vispārējo uzraudzību, lēmumu pieņemšanu par stratēģiskiem jautājumiem un vispārīgiem jautājumiem, kas izriet no atsevišķām lietām,

galvenokārt, lai nodrošinātu EPPO īstenotās kriminālvajāšanas politikas saskaņotību, efektivitāti un konsekvenci visās iesaistītajās dalībvalstīs.

2024. gadā Kolēģija tikās 20 reizes un pieņēma 70 lēmumus⁶⁰.

Šajā laikposmā Kolēģija vienojās par darba vienošanos par sadarbību ar Seišelu Pretkorupcijas komisiju⁶¹ un Andoras Firstistes ģenerālprokuratūru.⁶² Tā arī noslēdza saprašanās memorandus ar Pasaules Bankas integritātes viceprezidentūru⁶³ un Ibērijas un Latīņamerikas Prokuroru asociāciju⁶⁴.

Kolēģija vienojās arī par darba kārtību, ar ko nosaka sadarbības metodes ar Eiropas Parlamentu⁶⁵, Eiropas Ārējās darbības dienestu (EĀDD)⁶⁶ un pārskatīja pielikumus nolīgumam ar Eiropas Komisiju⁶⁷.

Ņemot vērā darbības pieredzi, Kolēģija pārskatīja un grozīja dažus iepriekš pieņemtus lēmumus: Pamatnostādnes par⁶⁸ vienkāršotām procedūrām; Pamatnostādnes par EPPO regulas 31. panta piemērošanu saistībā ar⁶⁹ pārrobežu izmeklēšanām; Eiropas Prokuratūras reglaments⁷⁰ un Lēmums par Pastāvīgo palātu funkcijām un procedūrām⁷¹.

Kolēģija arī grozīja noteikumus par citiem darbiniekiem, kas nodoti Eiropas Prokuratūras rīcībā,

bet kurus tā nenodarbina (EDPVA)⁷², un noteica mājokļa pabalstu konkrētām Luksemburgā izmitinātu darbinieku kategorijām⁷³.

Kolēģija pieņēma drošības noteikumus, kas piemērojami EPPO Digitālajām komunikācijas un informācijas sistēmām, un⁷⁴ drošības stratēģiju 2024.–2028. gadam⁷⁵.

Kolēģija kā iecelēj institūcija izvēlējās Ētikas komitejas locekļus saviem locekļiem un Eiropas deleģētajiem prokuroriem,⁷⁶ Eiropas deleģēto prokuroru Disciplinārlietu kolēģijas locekļus, Eiropas deleģēto prokuroru vērtēšanas komitejas⁷⁷ locekli,⁷⁸ pagaidu administratīvo direktoru un⁷⁹ pagaidu Eiropas prokuroru no Igaunijas⁸⁰.

Kolēģija arī balsoja par datu aizsardzības speciālista atkārtotu iecelšanu amatā⁸¹ un grozīja EPPO Digitālās pārvaldības padomes sastāvu⁸².

Kolēģija iecēla Eiropas deleģētos prokuroorus Austrijā, Beļģijā, Bulgārijā, Francijā, Vācijā, Grieķijā, Itālijā, Nīderlandē, Polijā un Zviedrijā⁸³.

Kolēģija pieņēma arī EPPO vienoto programmdokumentu 2024.–2026. gadam⁸⁴, galīgos pārskatus par 2023. finanšu gadu⁸⁵, EPPO 2023. gada konsolidēto gada darbības pārskatu⁸⁶, vienoto programmdokumentu 2025.–2027. gadam⁸⁷, 2025. gada budžetu⁸⁸ un attiecīgo finansēšanas lēmumu 2025. gadam⁸⁹. 2024. gadā Kolēģija pieņēma vairākus grozošus lēmumus, kas saistīti ar budžetu un vienoto programmdokumentu⁹⁰.

PASTĀVĪGO
PALĀTU
DARBĪBA

4

Pastāvīgās palātas uzrauga un vada Eiropas deleģēto prokuroru veiktās izmeklēšanas un kriminālvajāšanas, nodrošina izmeklēšanas un kriminālvajāšanas koordināciju pārrobežu lietās un, īstenojot Kolēģijas pieņemtus lēmumus, nodrošina EPPO kriminālvajāšanas politikas saskaņotību, efektivitāti un konsekvenci visās iesaistītajās dalībvalstīs.

Lietas tiek nejaušā secībā sadalītas pastāvīgajām palātām tūlīt pēc reģistrācijas. Katrā no 15 pastāvīgajām palātām ir priekšsēdētājs un divi Eiropas prokurori, kuri ir tās pastāvīgie locekļi.

Turklāt Eiropas prokurors, kurš uzrauga izmeklēšanu vai kriminālvajāšanu konkrētā lietā, piedalās pastāvīgās palātas apspriedēs un lēmumu pieņemšanā par attiecīgo konkrēto lietu.

Katra pastāvīgā palāta saņem juridisko un administratīvo atbalstu, lai nodrošinātu pareizu un rūpīgu katras izmeklēšanas uzraudzību.

Pastāvīgās palātas 2024. gadā sarīkoja 491 sanākumi.

PASTĀVĪGO PALĀTU LĒMUMU SKAITS UN VEIDS

REĢISTRĒŠANA UN PĀRBAUDE

Lēmumi, ar kuriem EDP dod norādījumus īstenot EPPO kompetenci	Pārņemtās lietas	22
	Uzsāktās lietas	45
Lēmumi par izmeklēšanas atsākšanu		2

IZMEKLĒŠANAS

Norādījumi EDP		49
Lēmumi par palīdzības pasākumu pārskatīšanu		1
Lēmumi apvienot lietas, kas attiecas uz vairāk nekā vienas dalībvalsts jurisdikciju		10
Lēmumi sadalīt lietas, kas attiecas uz vairāk nekā vienas dalībvalsts jurisdikciju		2
Lēmumi par lietas nodošanu citam EDP	tajā pašā dalībvalstī	4
	citā dalībvalstī	11
Apstiprināti pieprasījumi veikt īpaši dārgus izmeklēšanas pasākumus		3

LIETU PABEIGŠANA

LĒMUMU PAR IZBEIGŠANU SKAITS

Lēmumi par apsūdzības ierosināšanu valsts tiesā	221 ⁹¹	
Lēmumi piemērot vienkāršotu kriminālvajāšanas procedūru	80 ⁹²	
Lēmumi par lietas noraidīšanu	356 ⁹³	
Lēmumi par lietas nodošanu	saskaņā ar EPPO regulas 34. panta 1. punktu ⁹⁴	82 ⁹⁵
	saskaņā ar EPPO regulas 34. panta 2. punktu ⁹⁶	18 ⁹⁷
	saskaņā ar EPPO regulas 34. panta 3. punktu ⁹⁸	171
To lietu skaits, kad valsts iestāde lietu nepieņēma (EPPO regulas 34. panta 5. punkts)	1	

TIESVEDĪBA

Lēmumi iesniegt vai uzturēt spēkā apelācijas sūdzību	6
Lēmumi neiesniegt apelācijas sūdzību	48
Lēmumi atsaukt apelācijas sūdzību	1

ORGANIZATORISKIE JAUTĀJUMI

Lēmumi pēc EP(-u) pieprasījuma veikt izmeklēšanu personīgi	1
Lēmumi interešu konflikta gadījumā nodot lietu citam EDP tajā pašā dalībvalstī	2
Lietu skaits, kas nodotas citai pastāvīgajai palātai	94





EIROPAS DELEĢĒTO PROKURORU DARBĪBA



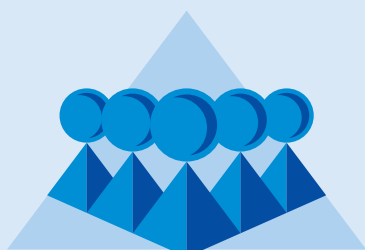


EIROPAS DELEĢĒTO PROKURORU DARBĪBA

Eiropas deleģētie prokurori ir EPPO priekšplānā un darbojas decentralizētā līmenī 24 dažādās ES dalībvalstīs. Viņu galvenais pienākums ir izmeklēt noziegumus, veikt kriminālvajāšanu un celt apsūdzību par noziegumiem, kas skar ES finanšu intereses, tostarp pieņemt savlaicīgus un juridiski pareizus lēmumus, pildīt pienākumu ziņot Pastāvīgajām palātām un pārrobežu lietās sadarboties ar citiem Eiropas deleģētajiem prokuroriem. Turklāt viņi ir atbildīgi par kontaktu un sadarbības izveidošanu ar valsts tiesībsardzības iestādēm, kontroles aģentūrām un citiem attiecīgiem partneriem, kā arī par EPPO darba popularizēšanu un ieviešanu valsts līmenī.

2024. gadā Eiropas deleģēto prokuroru biroji atradās 44 pilsētās 22 dalībvalstīs. Eiropas deleģētajiem prokuroriem parasti ir jurisdikcija visā viņu attiecīgās dalībvalsts teritorijā. Veicot izmeklēšanu saskaņā ar valsts kriminālprocesa likumiem, viņi darbojas pilnīgi neatkarīgi no savas valsts iestādēm.

2024. gada 31. decembrī EPPO bija **iecēlusi 166 Eiropas deleģētos prokurorus.** Desmit Eiropas deleģētie prokurori no Zviedrijas un Polijas tika iecelti 2024. gada decembrī, bet sāka operatīvās darbības tikai 2025. gada janvārī.



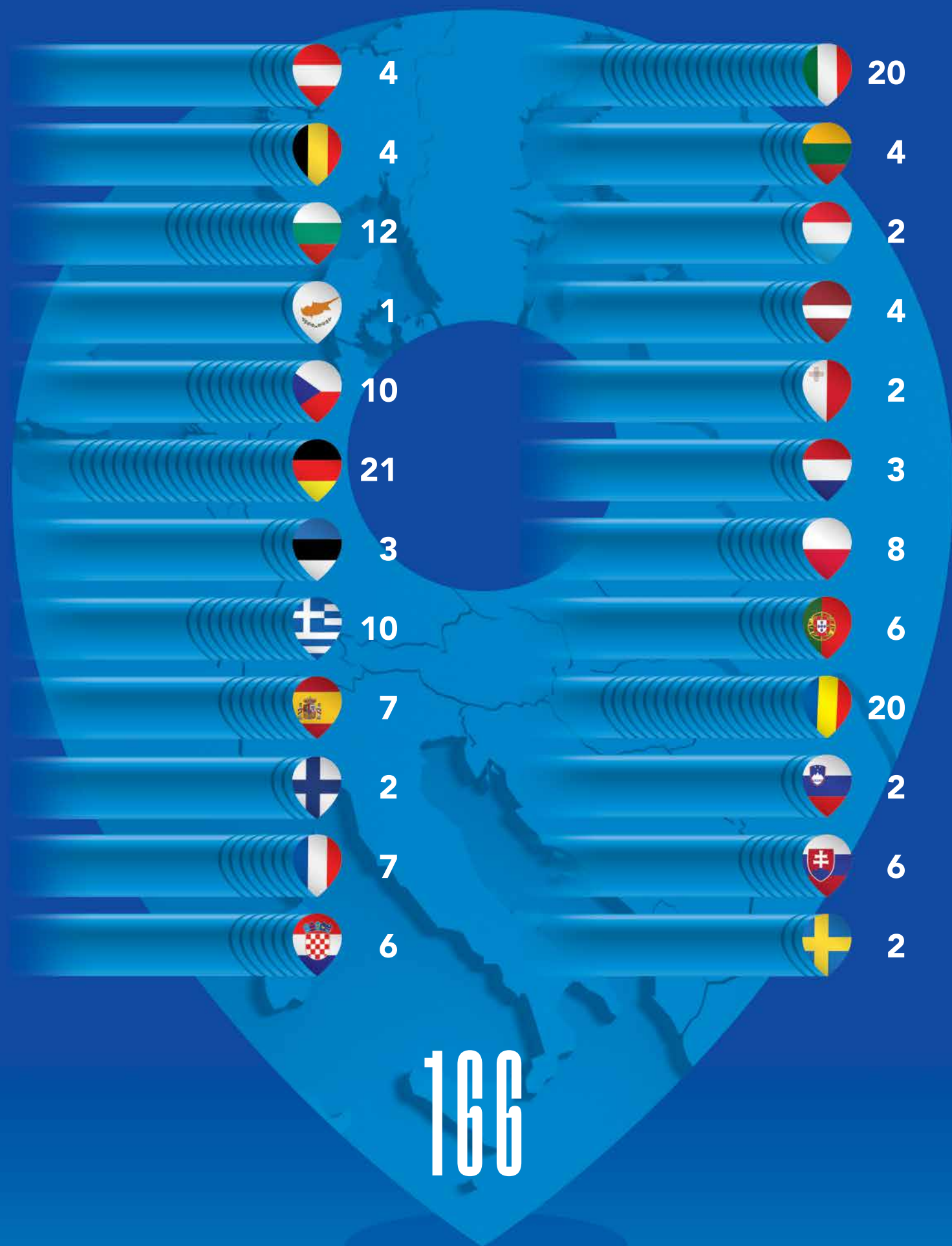
EIROPAS DELEĢĒTO PROKURORU ASOCIĀCIJA

Eiropas deleģēto prokuroru asociācijai (EDPA) ir 123 locekļi.

2024. gadā tā regulāri rīkoja sanāksmes ar Eiropas galveno prokuroru un vienu sanākumi ar EPPO Kolēģiju.

EPPO uzaicināja EDPA kā Eiropas deleģēto prokuroru pārstāvi sniegt atzinumu par dažādiem dokumentiem, kas saistīti ar EPPO darbību, tostarp operatīviem dokumentiem.

Turklāt EDPA pašāvās ne tikai uz savu valdi, bet arī uz Eiropas deleģēto prokuroru sadarbību gan ar pastāvīgo komisiju starpniecību, gan izveidojot ad hoc darba grupas.



166

Iecelto
Eiropas delegēto prokuroru skaits

APMĀCĪBAS UN DARBSEMINĀRI

2024. gadā EPPO turpināja centienus stiprināt Eiropas deleģēto prokuroru, kuri strādāja 22 dažādās dalībvalstīs, profesionālo izaugsmi un piederības garu.

Centrālajā birojā tika organizēti trīs darbsemināri par šādiem tematiem:

jaunas stratēģijas un metodes MTIC krāpšanas izmeklēšanai un kriminālvajāšanai – valstu EUROFISC sadarbības koordinators perspektīva;

izmeklēšanas, kas saistītas ar ES finansējumu, īpašu uzmanību pievēršot EPPO kompetencei attiecībā uz NextGenEU un lauksaimniecības fondiem;

organizētās noziedzības grupējumu iefiltrēšanās parastajā ekonomikā un to iesaistišanās finanšu pārkāpumos.



Visi darbsemināri veicināja arī sadarbību pārrobežu lietās, pamatojoties uz EPPO regulas 31. pantā noteikto sarežģīto mehānismu.

Papildus semināriem Eiropas Tiesību akadēmijas un Eiropas Tiesiskās apmācības tīkla (ERA-EJTN) konsorcijs organizēja, koordinēja un nodrošināja 14 profesionālās apmācības kursus, kuros tika aplūkotas šādas tēmas:

ES tiesiskais regulējums, kas attiecas uz EPPO pilnvarām;

tehnisku problēmu pārvarēšana izmeklēšanās;

elektroniska pierādījumu vākšana;

finanšu izmeklēšana;

noziedzumi PIF jomā;

juridiskā terminoloģija angļu valodā;

tiesu iestāžu sadarbība pārrobežu lietās.

The background of the slide is a photograph of an office with several people working at computers. The entire image is covered with a semi-transparent blue overlay. In the bottom-left corner, there is a pattern of diagonal lines in a lighter blue and yellowish-gold color.

OPERĀCIJAS



OPERĀCIJAS

Operāciju nodaļa sniedz dažādus juridiskos, izmeklēšanas un administratīvos pakalpojumus, kas atbalsta EPPO operatīvo darbību. Tas atbalsta organizācijas operatīvo darbplūsmu un nodrošina augsta līmeņa speciālās zināšanas, izmantojot tās īpašo pozīciju, lai nodrošinātu pievienoto vērtību izmeklēšanām.

Nodaļas galvenās darbības jomas ir šādas: atbalsts lēmumu pieņemšanas procesiem operatīvajos jautājumos; informācijas apstrāde par EPPO kompetencē esošiem nodarījumiem; izmeklēšanas ekspertīzes sniegšana notiekošajās lietās; un operatīvās darbības atbalsta pakalpojumu izstrāde.

Nodaļu veido četri sektori:

Rēģistrs un darbībā ieinteresētās personas

Operatīvais juridiskais atbalsts

Izmeklēšanas un analīzes atbalsts

Operatīvā atbalsta pakalpojumi



REGISTRS UN DARBĪBĀ IEINTERESĒTĀS PERSONAS

Reģistra un operatīvo ieinteresēto personu sektors ir atbildīgs par visas informācijas apstrādi, kas sniegta EPPO saskaņā ar regulas 24. pantu, un par ieinteresēto personu pārvaldību operatīvā līmenī, lai EPPO varētu sadarboties ar kompetentajām valsts iestādēm, privātpersonām, ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām, neiesaistītajām dalībvalstīm, trešām valstīm un starptautiskām organizācijām.

2024. gadā tā apstrādāja **1760 ziņojumus par noziegumiem no valstu iestādēm** un **113 ziņojumus par noziegumiem no ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām (ISBA)**. Ziņojumu avoti ietver visas iesaistītās dalībvalstis un desmit ISBA⁹⁹.

Centrālais birojs arī apstrādāja **4580 ziņojumus no privātpersonām**, savukārt kopumā **43 ziņojumi** tika iesniegti **decentralizētajiem birojiem** dalībvalstīs.

Valstu iestādes un ES iestādes, struktūras, biroji un aģentūras ziņo informāciju, izmantojot tiešu un drošu savienojumu – EPPOBox –, ko pārvalda EPPO, savukārt privātpersonām ir piekļuve ziņošanas rīkam EPPO tīmekļa vietnē. EPPO ir arī Eiropola pārvaldītās Drošas informācijas apmaiņas tīkla lietojumprogrammas (SIENA) lietotājs.

2023. gadā sāktais izmēģinājuma projekts, ar kuru Eiropas deleģēto prokuroru valsts asistentiem (EDPVA) tika piešķirta piekļuve dažiem EPPO digitālajiem rīkiem, tika pagarināts 2024. gadā. Šī paplašināšana uzlaboja informācijas apmaiņu un uzlaboja datu kvalitāti EPPO lietu pārvaldības sistēmā, no kuras tagad labumu gūst kopumā 97 EDPVA.

OPERATĪVAIS JURIDISKAIS ATBALSTS

Operatīvā juridiskā atbalsta sektors ir atbildīgs par operatīvā juridiskā atbalsta sniegšanu Centrālajam birojam, proti, Eiropas galvenajam prokuroram, pastāvīgajām palātām un Eiropas prokuroriem.

2024. gadā šis sektors atbalstīja Pastāvīgās palātas, uzraugot un vadot **2678 aktīvas izmeklēšanas** un organizēja **491 pastāvīgo palātu sanāksmi**. Speciāla valsts tiesību sistēmu ekspertu grupa sniedza mērķtiecīgu atbalstu Eiropas prokuroriem, darbojās kā kontaktpunkti Eiropas deleģētajiem prokuroriem un sniedza juridiskas konsultācijas par jautājumiem, kas saistīti ar valsts tiesību aktiem.

Šis sektors arī sniedza ieguldījumu **informācijas apmaiņā ar ISBA**, lai nodrošinātu, ka tiek veikti atbilstoši pasākumi. Turklāt šis sektors nodrošināja galvenos juridiskos un operatīvos pakalpojumus,

tostarp EPPO judikatūras datubāzes uzturēšanu, regulāru informācijas apriti par jaunumiem judikatūrā un juridiskajā literatūrā, kā arī juridiskās pētniecības datubāzu pārvaldību.



IZMEKLĒŠANAS UN ANALĪZES ATBALSTS

Izmeklēšanas un analīzes atbalsta sektors sniedz ekspertu izmeklēšanas un analītisko atbalstu izmeklēšanām, izmantojot lietu analītiķus un finanšu izmeklētājus, kas darbojas kā lietu atbalsta speciālisti, struktūrā, kas atbilst visizplatītākajiem krāpšanas veidiem.



Sektoru veido trīs specializētas komandas (krāpšana PVN jomā, krāpšana muitas jomā, ar izdevumiem saistīta krāpšana un korupcija), kā arī ceturta komanda, kas koncentrējas uz galvenajiem horizontālajiem nodarījumiem un tematiem (naudas atmazgāšana, organizētā noziedzība un līdzekļu atgūšana), kas ļauj tai ievērojami stiprināt savas spējas un precizēt savu atbalstu, jo īpaši attiecībā uz gadījumiem, kad var sasniegt būtisku pievienoto vērtību, izmantojot atbalsta darbības, ko veic Centrālā biroja līmenī.

Šie centieni galvenokārt palīdzēja turpināt izstrādāt inovatīvas metodikas, lai atklātu saiknes starp izmeklēšanām, kas veiktas dažādās dalībvalstīs, tādējādi palīdzot koordinēt dažādus iesaistītos operatīvos dalībniekus un galu galā efektīvāk izmeklēt lietas. Turklāt sektors turpināja dokumentēt labāko praksi izmeklēšanas pieejām saistībā ar katru attiecīgo noziegumu jomu, kā arī identificēt attiecīgos modeļus un tendences.

OPERATĪVĀ ATBALSTA PAKALPOJUMI

Operatīvā atbalsta pakalpojumu sektors ir atbildīgs par EPPO operatīvo vajadzību noteikšanu un piedalās visos projektos, kuru mērķis ir izstrādāt digitālos izmeklēšanas rīkus un vidi, kas nepieciešama, lai uzlabotu izmeklēšanas un kriminālvajāšanas efektivitāti.

Šis sektors pārvalda lingvistiskos pakalpojumus, kas raksturīgi transnacionālas prokuratūras darbam, un koordinē operatīvo un informatīvo sanāksmju organizēšanu. Šis sektors arī organizē ievadkursus un mācību programmas jaunajiem operatīvajiem darbiniekiem un valstu izmeklētājiem, izmantojot EPPO akadēmijas mācību programmu¹⁰⁰.

2024. gadā darbības atbalsta pakalpojumu sektors atbalstīja aptuveni simts pasākumu, sanāksmju un darbsemināru, tostarp EDP darbsemināru.



Digitālo operāciju grupa uzsāka operatīvās digitālās infrastruktūras tīkla (ODIN) programmu, kuras mērķis ir izstrādāt digitālos rīkus, kas palielina mūsu izmeklētāju analītiskās spējas. Šī komanda ir iesaistīta ES lekšējās drošības inovāciju centra darbā, koncentrējoties uz iniciatīvām, kas saistītas ar inovatīvu tehnoloģiju izmantošanu, jo īpaši mākslīgo intelektu un lielo datu analīzi un vizualizāciju.

VALSTS IESTĀDES UN ISBA

EPPO 2024. gadā apstrādāja **1760 ziņojumus par noziegumiem no valsts iestādēm un 113 ziņojumus par noziegumiem no ISBA**.

Informācijas ziņošana tiek veikta, izmantojot **EPPOBox** un **SIENA**, lai nodrošinātu drošu saziņu ar Eiropolu.

EPPO ir turpinājusi cieši sadarboties ar attiecīgajām valsts iestādēm ziņošanas tīkla izstrādē un kompetento iestāžu izraudzīšanā saskaņā ar EPPO regulas 117. pantu. Līdz 2024. gada beigām EPPO ziņošanas tīkls bija paplašinājies līdz **766 EPPOBox lietotājiem**,

kas ir par 67 lietotājiem vairāk nekā pērn. Tas ietver 15 no dalībvalstu izraudzītajām iestādēm, kas ir tieši savienotas ar centrālo biroju Luksemburgā. Tagad pastāv tieša saikne ar galvenajiem EPPO partneriem ES līmenī ar Eiropolu, Eurojust, Eiropas Biroju krāpšanas apkarošanai (*OLAF*), Eiropas Komisiju, Eiropas Revīzijas palātu, Eiropas Investīciju banku, Eiropas Centrālo banku, Frontex, Eurofisc, Eiropas Klimata, infrastruktūras un vides izpildaģentūru (*CINEA*) un Eiropas Pētniecības izpildaģentūru (*REA*).

PRIVĀTPERSONAS UN JURIDISKAS PERSONAS

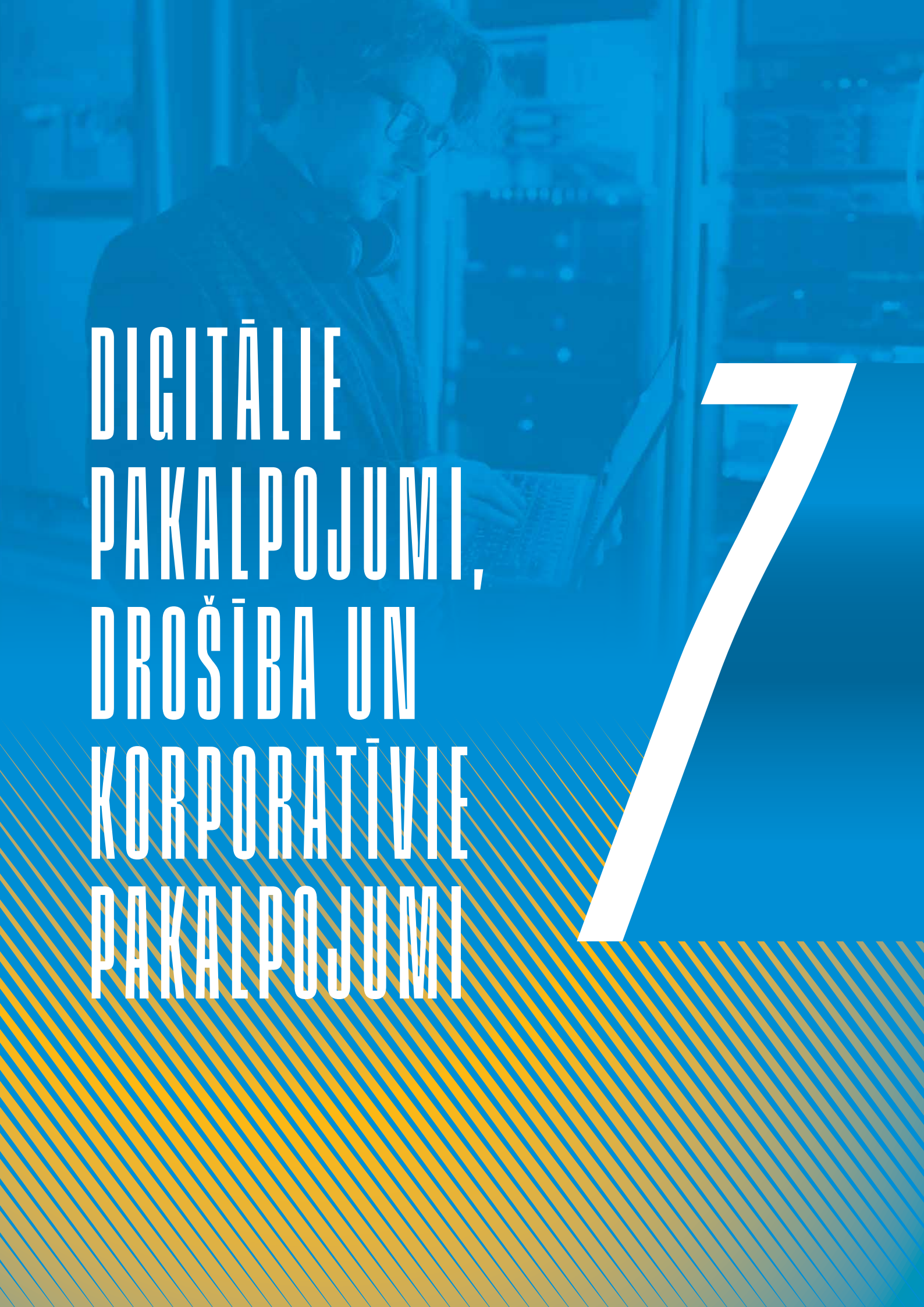
2024. gadā EPPO kopumā saņēma **4623 ziņojumus** no privātpersonām un juridiskām personām. No šiem ziņojumiem **4580** tika iesniegti centrālajam birojam, savukārt **43** saņēma Eiropas deleģētie prokurori decentralizētos birojos.

No privātpersonu iesniegtajiem ziņojumiem **871** tika atzīti par atbilstošiem EPPO jurisdikcijai un reģistrēti lietu pārvaldības sistēmā (*CMS*) pārbaudei. Šī kopsumma ietver **258** jaunas lietas, kas tika reģistrētas, un **154** papildu iesniegumus saistībā ar esošām pārbaudes vai izmeklēšanas lietām.

Turklāt **4212 ziņojumi, kas nepārprotami bija ārpus EPPO jurisdikcijas, tika reģistrēti privātpersonu dokumentācijas pieteikumā**; tie vai nu tika nosūtīti kompetentajām valsts iestādēm, nosūtīti *OLAF*, vai arī tika noraidīti.

Valstis ar vislielāko privātpersonu ziņojumu skaitu bija **Vācija (719)**, **Horvātija (458)**, **Polija (291)**, **Grieķija (250)**, **Bulgārija (238)**, **Rumānija (196)** un **Spānija (179)**.





DIGITĀLIE
PAKALPOJUMI,
DROŠĪBA UN
KORPORATĪVIE
PAKALPOJUMI

7

DIGITĀLIE PAKALPOJUMI

EPPO Digitālo pakalpojumu nodaļa turpināja īstenot savas divas galvenās programmas — **IT autonomijas programmu**, lai izveidotu iekšēji pārvaldītus administratīvos IT pakalpojumus, un **lietu pārvaldības sistēmas (CMS) programmu**.

IT autonomijas programma: gatavošanās iegūt autonomiju no Eiropas Komisijas digitālo darbviētu pakalpojumu jomā

EPPO ir maksimāli paātrinājusi virzību uz IT autonomiju tās stingri ierobežoto resursu ietvaros, lai ieviestu vismaz EPPO īpašumā esošos pamata tehniskos risinājumus, lai varētu pāriet no digitālās darbviētas, ko nodrošina Eiropas Komisijas Digitālo pakalpojumu ģenerāldirektorāts (*DIGIT*).

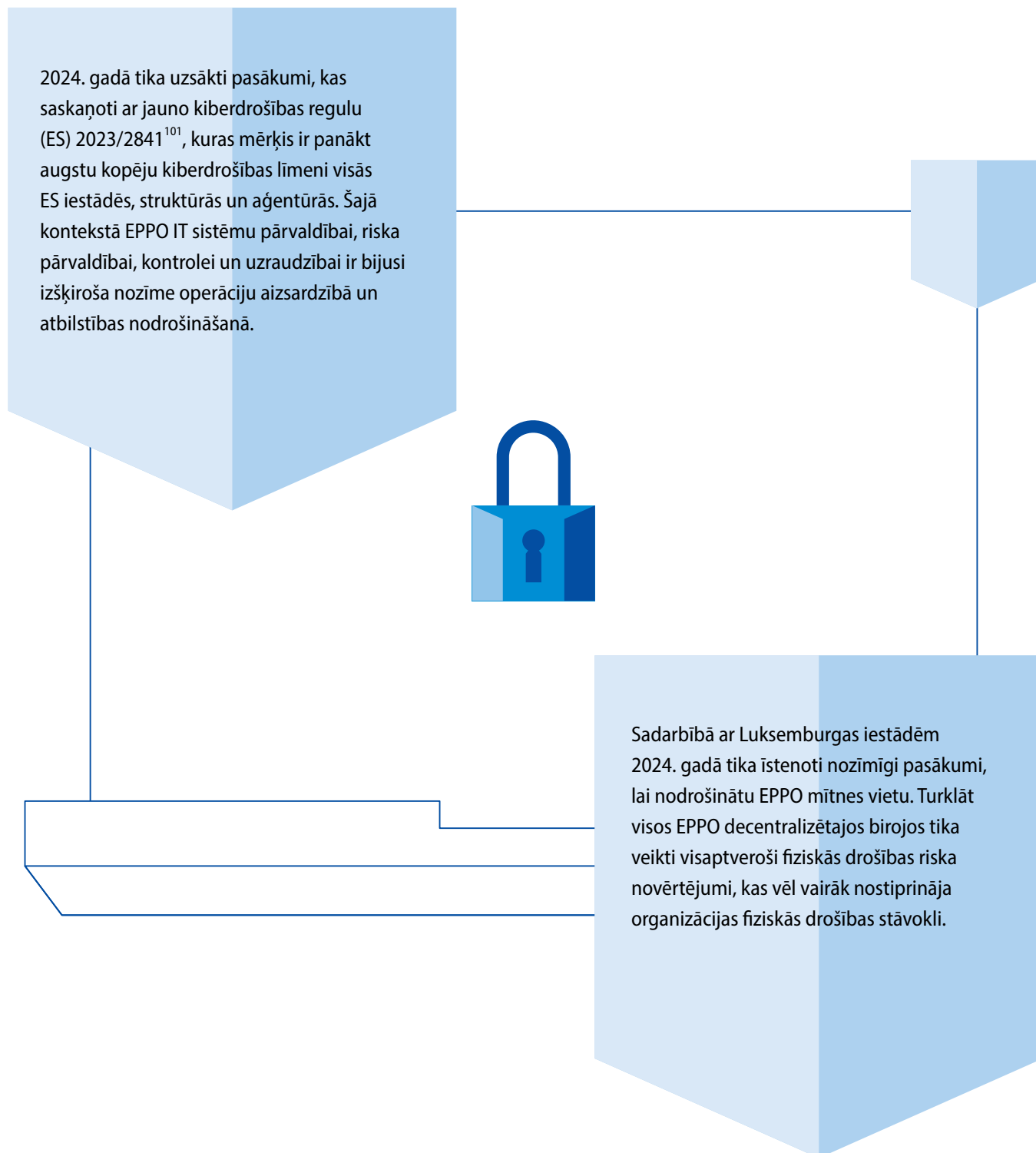


CMS programma

CMS programmas ekosistēma piedāvā galvenos biznesa risinājumus organizācijai, kas ļauj atbilstoši un efektīvi īstenot lietu dzīves cikla pārvaldības procesus. Ņemot vērā ļoti ierobežotos resursus, CMS programma šogad koncentrējās tikai uz dažiem esošo digitālo sistēmu uzlabojumiem un uzņēmējdarbības procesu optimizāciju, nodrošinot papildu piekļuvi digitālajiem rīkiem valstu birojos un uzlabojot lietotāju pieredzi, veikspēju un drošību.

2024. gadā EPPO ievērojami uzlaboja savas drošības spējas, oficiāli izveidojot īpašu drošības vienību, kas balstās uz trim pilāriem: fizisko drošību, informācijas drošību (kiberdrošību) un pretizlūkošanu.

Visaptveroša drošības stratēģija tika pieņemta un to sāka īstenot.



2024. gadā tika organizētas vairākas ievadsemināru un izpratnes veidošanas sesijas visās drošības jomās, lai uzlabotu organizācijas drošības gatavību, veicinot riska novērtēšanas un proaktīvas pārvaldības kultūru.

KORPORATĪVIE PAKALPOJUMI

Korporatīvie pakalpojumi, tostarp Telpu apsaimniekošanas un tehniskās palīdzības dienesta grupas, kļuva par jaunu sektoru Administratīvajā direktorātā.

Tehniskās palīdzības dienesta grupa joprojām bija centrālais kontaktpunkts visiem ar IT un ar IT nesaistītiem pieprasījumiem, sniedzot atbalstu visiem EPPO lietotājiem. Tīkmēr Telpu apsaimniekošanas grupa visu gadu sniedza pakalpojumus, kas saistīti ar ēku pārvaldību, biroja vajadzībām, pastu, tīrīšanu un ēdināšanas pakalpojumiem. Abas grupas efektīvi ļāva EPPO veikt operatīvās darbības un īstenot savas pilnvaras.

Papildus ikdienas aktivitātēm Korporatīvo pakalpojumu dienesti 2024. gadā īstenoja vairākus projektus, proti:



Papildu ēkā tika veikti daļēji renovācijas darbi, un EPPO centrālajā birojā ir sagatavoti jauni biroji diviem jauniem Eiropas prokuroriem no Zviedrijas un Polijas.

EPPO pazemes autostāvvietā ir uzstādītas jaunas elektrisko transportlīdzekļu **uzlādes stacijas**.



Liels skaits nesenu **biroja mēbeļu** ir nodots EPPO no Eiropas Komisijas, kam šie aktīvi vairs nav vajadzīgi sakarā ar to ēku portfeļa samazināšanu. Šis ieguvums radīja ievērojamus izmaksu ietaupījumus un atbilda ekoloģiski atbildīgai pieejai.

Pēc Infrastruktūras un loģistikas biroja (O/L) lēmuma no 2025. gada 1. janvāra izbeigt pakalpojumu līmeņa vienošanos ar EPPO par dažādiem infrastruktūras pakalpojumiem, EPPO bija jāatrod jauni iepirkuma kanāli, lai aizstātu O/L pakalpojumus un iegūtu tiešas līgumslēgšanas spējas.



CILVĒKRESURSI UN PERSONĀLA ATTĪSTĪBA



CILVĒKRESURSI UN PERSONĀLA ATTĪSTĪBA

EPPO panāca **lielāku autonomiju un atbildību cilvēkresursu pienākumu izpildē**, ko atspoguļoja pastiprināta kontrole pār procesuālajiem uzdevumiem (pieņemšana darbā, piesaistīšana, aiziešana no amata, deklarācijas, tiesības, rādītāju uzraudzība un politika), personāla dzīves cikla procesu formalizēšana un labāka noturība, jo īpaši atalgojuma jomā.

Cilvēkresursu nodaļa 2024. gadā organizēja pirmās informatīvās sanāksmes par **pensiju tiesībām** un **aizskarošas izturēšanās novēršanu**, konkrētāk, **par pirmā EPPO konfidenciālo konsultantu tīkla izveidi**.

Turklāt 2023. gadā veiktās stažēšanās izmēģinājuma programmas rezultātā veiksmīgi tika uzsākta pirmā **2024. gada EPPO stažēšanās programma**, kurā kopumā piedalījās astoņi stažieri. Tika uzņemti arī **pirmie izpētes vizītes dalībnieki** gan centrālajā birojā, gan decentralizētajā līmenī.

Papildus pastāvīgam atbalstam decentralizētiem birojiem cilvēkresursu nodaļa arī veltīja pūles, lai sagatavotos **jauno iesaistīto dalībvalstu, proti, Polijas un Zviedrijas, uzņemšanai**, kā arī visām saistītajām cilvēkresursu prasībām.

Cilvēkresursu nodaļa uzraudzīja **50 atlases procedūru** administrēšanu un palīdzēja **47 jaunu darbinieku, 6 norikoto valsts ekspertu (NVE) un 6 stažieru** norīkošanā darbā. Turklāt ir nodrošināta **15 jaunu darbinieku** un **viena NVE** pieņemšana darbā 2025. gadā.

Veiksmīgi tika veikta **mērķu izvirzīšana un novērtēšana**, kurā piedalījās 105 darbinieki, kā arī **novērtēti 43 pārbaudes periodi**. Turklāt tika pabeigta **pārklasificēšanas procedūra** attiecībā uz **47 darbiniekiem**. **Kopējais aizpildījuma līmenis bija 95 %, ar apgrozījuma līmeni 1,7 % pagaidu darbiniekiem un līgumdarbiniekiem**.



2024. gadā turpinājās EPPO darbinieku **apmācība** tādās jomās kā **drošums, drošība, EPPO ētikas kodekss, datu aizsardzība un kiberdrošība**. Galvenā programma bija apmācība par **korporatīvo dokumentu pārvaldības rīku**, kas tika piedāvāta visiem darbiniekiem. Iekšējai komunikācijai tika piešķirta prioritāte, regulāri apmainoties ar attiecīgo informāciju par EPPO iekštīklu, tostarp saturu jauniem lietotājiem un lietotājdraudzīgiem resursiem.

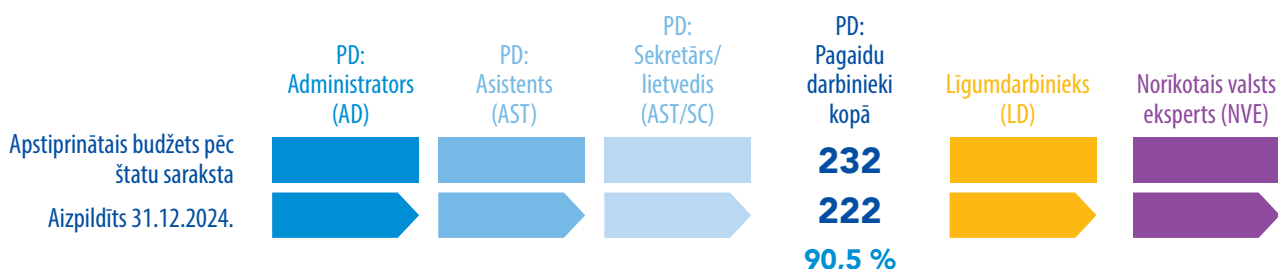
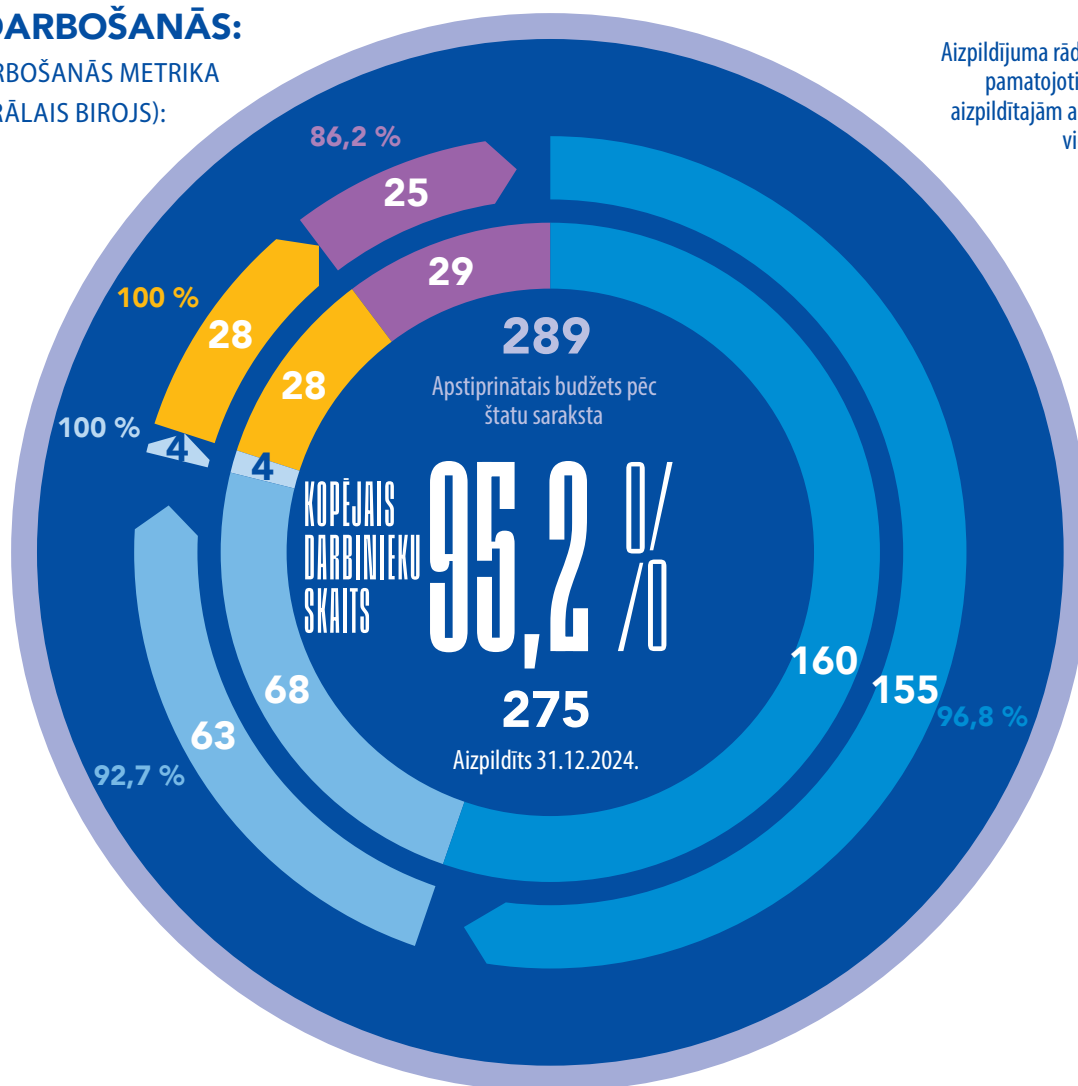
Gada laikā EPPO reģistrēja **1504 pieteikumus saistība ar interesi par mācību programmām**, no kuriem **851 tika veiksmīgi pabeigta**. Tas kopumā veidoja 13 984 apmācības stundas, kas atbilst 1865 apmācības dienām gan iekšējiem, gan ārējiem kursiem.

Attiecībā uz specializētu ārējo apmācību juridiskos un administratīvos jautājumos EPPO reģistrēja 42 ieinteresētības pieprasījumus par mācību programmām, no kurām 22 bija procesā un 17 bija sekmīgi pabeigtas un kuru mācību stundu skaits bija 992, kas atbilst 132 apmācības dienām.

NODARBOŠANĀS:

NODARBOŠANĀS METRIKA
(CENTRĀLAIS BIROJS):

Aizpildījuma rādītājs,
pamatojoties uz
aizpildītajām amata
vietām



PERSONĀLA KOMITEJA 2024. gads bija personāla komitejas darbības otrais pilnais gads.

Personāla komiteja gada laikā izskatīja 2023. gada darbinieku aptaujas rezultātus, ierosināja un veiksmīgi īstenoja **politiku attiecībā uz līgumiem uz nenoteiktu laiku attiecībā uz visiem EPPO darbiniekiem**, ierosināja **iekšējās mobilitātes** pasākumus, **mācību politiku** ārpus Briseles un Luksemburgas, **mājokļu atbalsta shēmu** (kas tika pieņemta un piešķirta no 2025. gada 1. janvāra) un **dzīvesvietas definīciju** EPPO jomā.

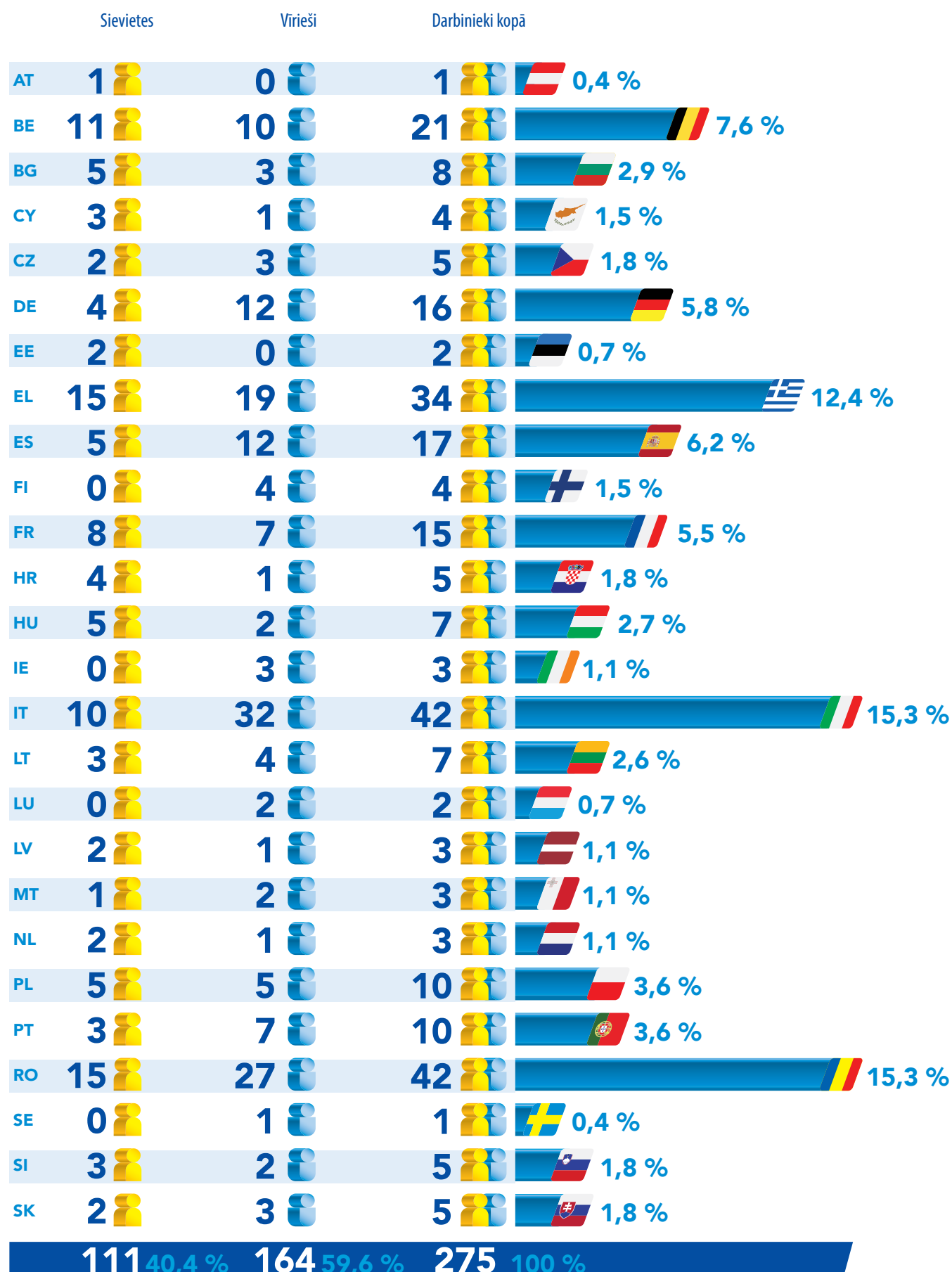
Atkārtots un svarīgs uzdevums personālam ir **ikgadējā pārklasifikācija**, par kuru Personāla komiteja ir sniegusi savu atzinumu, lai nodrošinātu procedūras objektivitāti, taisnīgumu un pārredzamību.

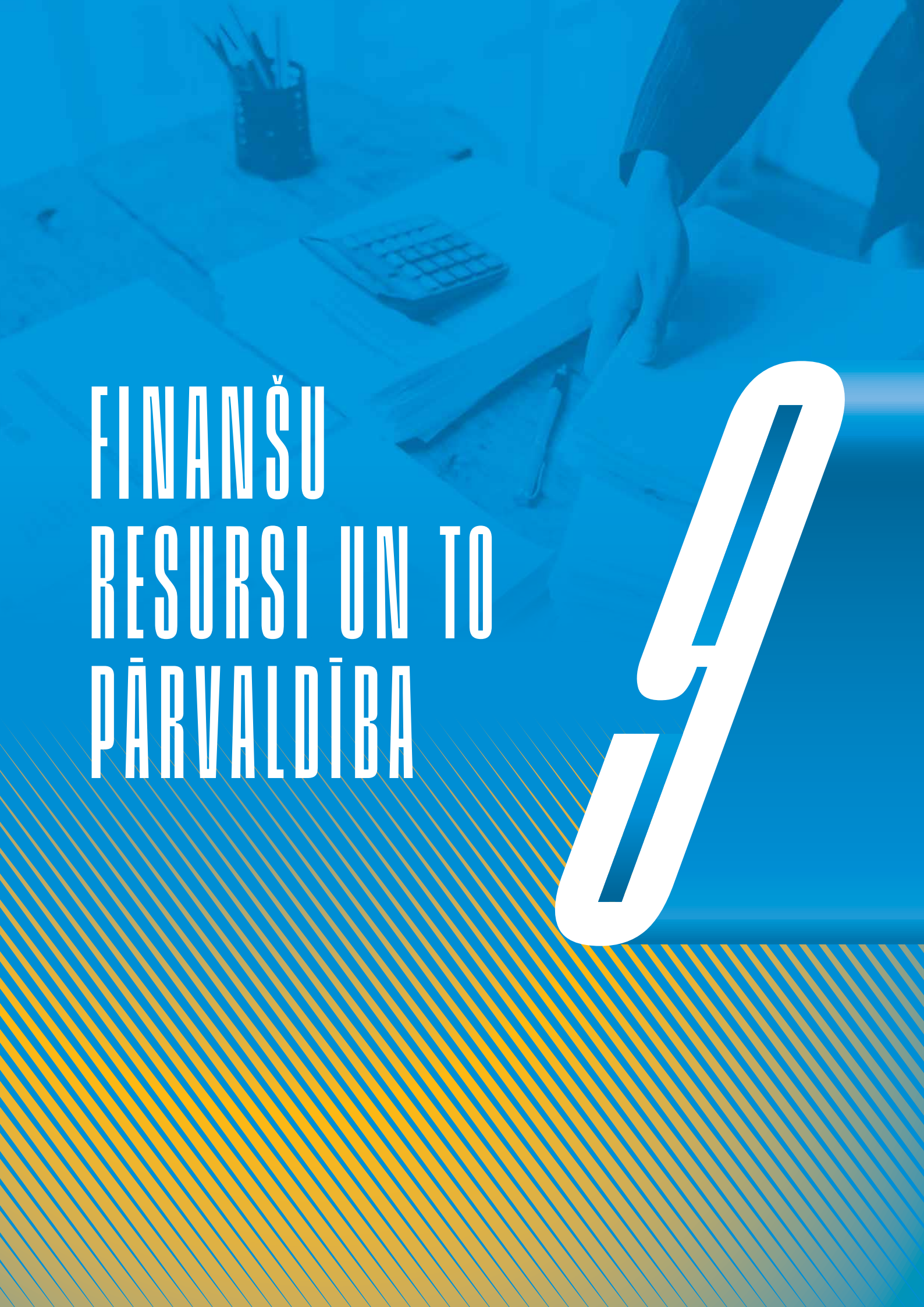


Visu gadu Personāla komiteja piedalījās 46 personāla atlases procedūrās un sniedza prezentācijas visiem jaunpienācējiem. 2025. gada aprīlī **tiks ievēlēta jauna Personāla komiteja**.

PERSONĀLA DAŽĀDĪBA

ŠTATA DARBINIEKI PĒC DZIMUMA UN VALSTSPIEDERĪBAS
DAUDZVEIDĪBAS METRIKA (2024. GADA 31. DECEMBRIS)





FINANŠU RESURSI UN TO PĀRVALDĪBA

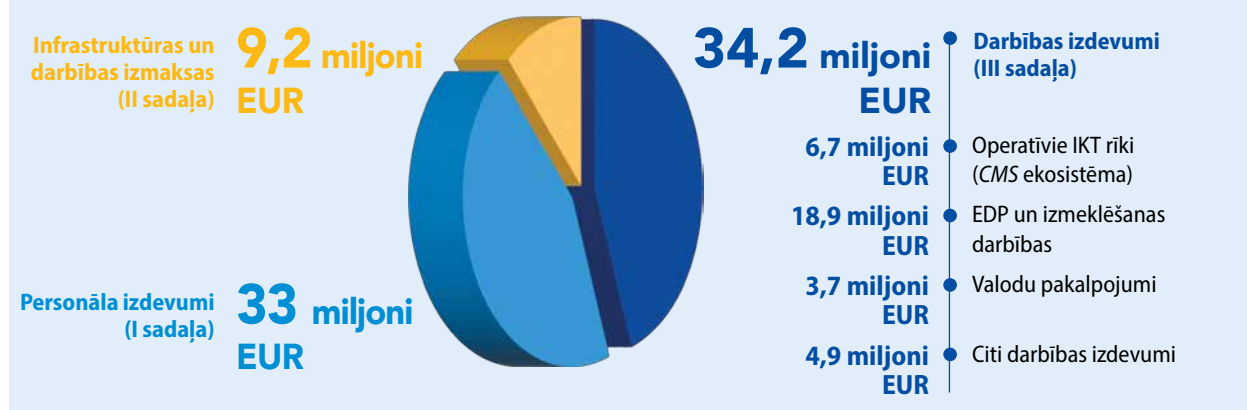




FINANŠU RESURSI UN TO PĀRVALDĪBA

EPPO budžets subsidijas veidā tiek finansēts pilnībā no Eiropas Savienības vispārējā budžeta. 2024. gadā EPPO misijas īstenošanai **budžetā bija paredzēti 76,4 miljoni EUR** salīdzinājumā ar 66 miljoniem EUR 2023. gadā (+ 16 %). Galvenie faktori, kas ietekmēja šīs budžeta izmaiņas, bija spēcīga personāla izmaksu dinamika, kas bija saistīta ar Centrālā biroja štata darbinieku amata vietu pilnīgu aizpildīšanu, un lielāka nekā gaidītā algu inflācija 2024. gadā. 2024. gadā tika izvietots ievērojams skaits Eiropas deleģēto prokuroru, un tika turpināta CMS ekosistēmas konsolidācija un turpmāka attīstība. Līdz gada beigām **bija uzņemtas saistības 98,5 % apmērā no 2024. gada budžeta** un **samaksāti 86,4 %**. 12 % no 2024. gada maksājumu apropriācijām tika pārnesti uz 2025. gadu.

EPPO 2024. gada galīgā budžeta sadalījums



IEPIRKUMI

EPPO 2024. gadā parakstīja **251 pasūtījuma veidlapu un īpašus līgumus** saskaņā ar spēkā esošajiem iestāžu pamatlīgumiem par kopējo summu vairāk nekā **13 miljonu EUR apmērā**. Decembra sākumā EPPO sekmīgi noslēdza atklātu iepirkuma procedūru, parakstot četru gadu pamatlīgumu par zīmola priekšmetu nodrošināšanu.

IEKŠĒJĀ KONTROLE

2024. gada 19. jūnijā administratīvais direktors noteica 2024. gada novērtēšanas kritērijus katram no 17 iekšējās kontroles principiem, kas izklāstīti EPPO iekšējās kontroles sistēmā (IKS). Šie kritēriji tika noteikti pēc EPPO iekšējās kontroles inspektora veiktā pārskata, ņemot vērā EPPO iekšējās kontroles vides vispārējo attīstību. IKS pārskatīšana 2024. gadam ir plānota 2025. gada janvārī vai februāra sākumā.

IEKŠĒJĀ REVĪZIJA

Saskaņā ar EPPO finanšu noteikumiem Iekšējās revīzijas dienests (IRD) ir EPPO iekšējais revidents ar operācijām nesaistītos jautājumus. Lai papildinātu IRD veikto darbu, Kolēģija izveidoja Iekšējās revīzijas struktūrvienību (IRS), kuras uzdevums ir palīdzēt EPPO sasniegt tās mērķus, izmantojot sistemātisku, disciplinētu pieeju, lai novērtētu un uzlabotu pārvaldības, riska pārvaldības un kontroles procesu efektivitāti.

Saskaņā ar savu uzdevumu hartu un uz risku balstītu stratēģisko iekšējās revīzijas plānu 2022.-2024. gadam IRD 2023. gadā uzsāka EPPO ticamības pamatprincipu daļēju pārskatīšanu. Šī iesaiste tika sekmīgi pabeigta, un galīgais ziņojums tika izdots septembrī. Tā kā februārī EPPO vecākais iekšējais revidents atkāpās no amata, IRS darbība tika apturēta, līdz tika atlasīts un pieņemts darbā piemērots aizstājējs, sākot no septembra. 2024. gada pēdējā ceturksnī IRS veica pēcpārbaudi par pārvaldības rīcības plāniem saistībā ar iepriekšējiem revīzijas ieteikumiem, pastiprināja revīzijas metodikas dokumentāciju un sagatavoja apstiprināšanai stratēģisko revīzijas plānu 2025.-2027. gadam.

PĀRREDZAMĪBA
UN ATTIECĪBAS
AR SABIEDRĪBU
UN PRESI





PĀRREDZAMĪBA UN ATTIECĪBAS AR SABIEDRĪBU UN PRESI

2024. gadā EPPO saņēma kopumā **četrdesmit divus sākotnējos pieteikumus**, kas tika reģistrēti kā **publiskās piekļuves pieprasījumi**¹⁰². EPPO atbildēja uz 41 no tiem un uz vienu atlikušo sākotnējo pieteikumu, kas iesniegts 2023. gadā. Uz vienu no 2024. gadā saņemtajiem pieprasījumiem atbilde 2024. gada beigās vēl nebija saņemta. Četri apstiprinājuma pieteikumi tika iesniegti 2024. gadā. Attiecībā uz tiem sākotnējais lēmums par piekļuves atteikumu tika apstiprināts.

Savās atbildēs EPPO piešķīra pilnu piekļuvi pieciem no pieteikumiem. Turklāt attiecībā uz četriem citiem pieteikumiem EPPO piešķīra tikai daļēju piekļuvi, lai aizsargātu personu privātumu un integritāti. No šiem četriem papildu apsvērumi bija tiesvedības aizsardzība un juridiskās konsultācijas, kā arī izmeklēšanas mērķis

attiecībā uz trim no daļēji piešķirtajiem pieteikumiem. Pārējos 32 gadījumos saskaņā ar EPPO noteikumiem piekļuvi piešķirt nevarēja. Četros gadījumos EPPO atteicās piešķirt piekļuvi dokumentiem, pamatojoties uz to, ka piekļuves tiesības atbilstīgi EPPO regulas 109. panta 1. punktam un līdz ar to arī EPPO piemērojamajiem noteikumiem neattiecas uz operatīvo informāciju no lietas materiāliem.

Divos gadījumos piekļuve tika atteikta, lai aizsargātu EPPO lēmumu pieņemšanas procesu, un vienā no šiem gadījumiem vēl viens apsvērums bija personu privātuma un integritātes aizsardzība. Sešos gadījumos pieprasījumi neļāva EPPO identificēt nevienu attiecīgo dokumentu, kas ir EPPO rīcībā.



www.eppo.europa.eu

2024. gadā vien EPPO savā korporatīvajā tīmekļa vietnē dalījās ar **200 jaunumiem**, www.eppo.europa.eu informējot sabiedrību un ieinteresētās personas par savām darbībām un sasniegumiem.

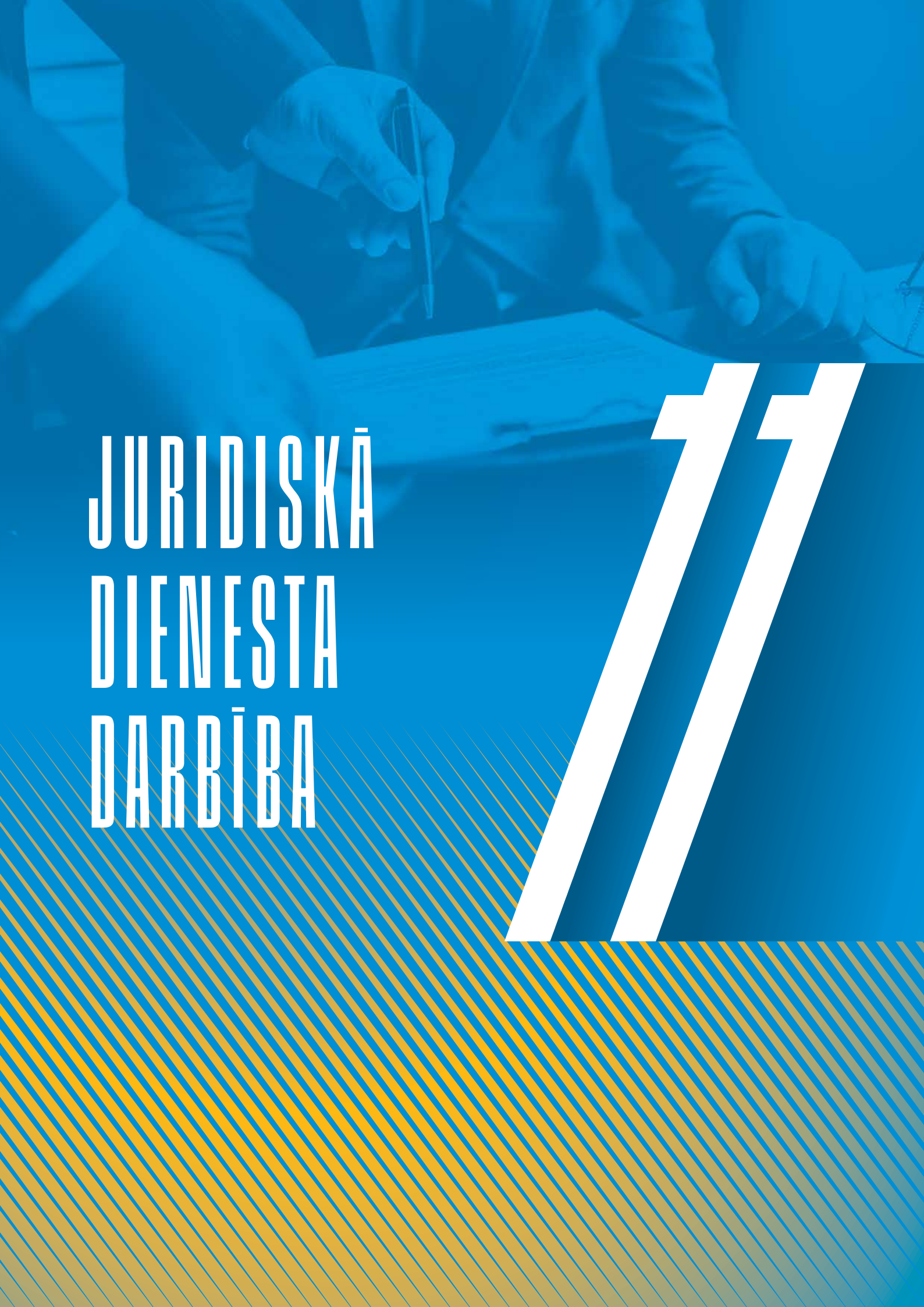
Lai vēl vairāk uzlabotu lietotāju pieredzi, visu gadu tika pieliktas ievērojamas pūles, lai optimizētu tīmekļa vietnes saturu un pieejamību. Viss saturs, kas pieejams visās ES valodās, kopā ar regulāri atjauninātām infografikām sniedz svarīgu ieskatu dažādām auditorijām, tostarp plašai sabiedrībai, praktizējošiem juristiem, akadēmisko aprindu pārstāvjiem un potenciālajiem darbiniekiem.

EPPO tīmekļa vietne 2024. gadā piesaistīja **363 000 apmeklētāju**, kas liecina par tās kā pārredzamības un informācijas centra pieaugošo nozīmi. Līdz 2024. gada 31. decembrim publiski bija pieejami kopumā **506 dokumenti**.

Papildus informācijas sniegšanai tīmekļa vietne atvieglo iesaistīšanos, izmantojot pielāgotas kontaktformas, kas ļauj lietotājiem ziņot par noziegumiem, pieprasīt publisku piekļuvi dokumentiem, interesēties par brīvajām darbvietām, organizēt apmeklējumus vai sazināties ar preses dienestu.

Sociālajos medijos EPPO saglabāja arvien lielāku klātbūtni LinkedIn, Facebook un X, līdz gada beigām kopā sasniedzot vairāk nekā **58 000 sekotāju**. Apzinoties digitālās vides attīstību, EPPO nepārtraukti uzrauga un pēta jaunās tendences un platformas, nodrošinot, ka tās komunikācijas stratēģija ir inovatīva un efektīva.





JURIDISKĀ DIENESTA DARBĪBA





JURIDISKĀ DIENESTA DARBĪBA



Saskaņā ar savu lomu un misiju EPPO organizatoriskajā struktūrā Juridiskā dienesta nodaļa 2024. gadā turpināja sniegt juridiskas konsultācijas Kolēģijai, Eiropas galvenajam prokuroram, Eiropas prokuroriem un administratīvajam direktoram par EPPO darbību reglamentējošā Savienības tiesiskā regulējuma interpretāciju.

Juridiskais dienests 2024. gadā palīdzēja izstrādāt jaunus Kolēģijas pieņemtos noteikumus un pamatnostādnes par operatīviem, pārvaldības un administratīviem jautājumiem. Turklāt Juridiskais dienests gan mutiski, gan rakstiski sniedza Kolēģijai konsultācijas atzinumu veidā.

Juridiskais dienests arī turpināja sniegt attiecīgas speciālās zināšanas, lai risinātu sarunas un noslēgtu darba vienošanās un nolīgumus ar trešo valstu, dalībvalstu un ISBA iestādēm.

Juridiskais dienests EPPO centrālā un decentralizētā līmeņa darbiniekiem sniedza īpašas juridiskas konsultācijas par operatīviem jautājumiem, tostarp, bet ne tikai, par EPPO tiesiskā regulējuma piemērošanu konkrētās izmeklēšanās, par tiesu iestāžu sadarbību krimināllietās starp EPPO un trešo valstu un neiesaistīto dalībvalstu iestādēm, kā arī par EPPO regulas 31. panta piemērošanu.

Juridiskā dienesta locekļi 2024. gadā rīkojās kā pārstāvji EPPO vārdā lietās C-292/23¹⁰³,

C-328/24 P¹⁰⁴ un C-352/24 P¹⁰⁵ Eiropas Savienības Tiesā, un lietās T-676/22¹⁰⁶, T-509/24¹⁰⁷ un T-509/24 R Eiropas Savienības Vispārējā tiesā. Visām šīm lietām attiecīgie Juridiskā dienesta darbinieki izstrādāja un iesniedza procesuālos dokumentus saskaņā ar piemērojamiem procedūras noteikumiem (piemēram, rakstiskus apsvērumus, aizstāvības apsvērumus, iebildumus par nepieņemamību) un veica visus nepieciešamos pasākumus, lai aizstāvētu EPPO intereses. Turklāt Juridiskā dienesta darbinieki uzstājās Tiesā un Vispārējā tiesā mutvārdu paskaidrojumos attiecīgi lietās C-292/23 un T-676/22.

2024. gadā Juridiskais dienests turpināja pilnveidot un administrēt vairākus EPPO iekštīkla rīkus un datubāzes, kuru mērķis ir atbalstīt EPPO centrālā un decentralizētā līmeņa darbības. Tie ietver "Bibliotēku" un datubāzi "Tiesu prakses uzraudzība" – sadarbībā ar Operatīvo nodaļu un centru ar praktiskiem norādījumiem par tiesu iestāžu sadarbību krimināllietās starp EPPO un trešo valstu un neiesaistīto dalībvalstu iestādēm.

Juridiskais dienests sniedza prezentācijas par galvenajiem jautājumiem, kas saistīti ar EPPO darbību un tiesisko regulējumu un kas bija paredzētas Eiropas deleģētajiem prokuroriem, EPPO darbiniekiem, kā arī ārējām ieinteresētajām personām, tostarp akadēmisko aprindu pārstāvjiem, valsts iestādēm, ISBA, stažieriem utt.



DATU AIZSARDZĪBA





DATU AIZSARDZĪBA

EPPO apstrādāto operatīvo personas datu apjoms turpina ievērojami pieaugt, ņemot vērā EPPO lietu skaita vispārējo pieaugumu, lietu pieaugošo sarežģītību un apjomu un ar to saistīto informācijas izņemšanu. Turklāt sakarā ar darbinieku skaita pieaugumu un jaunu dalībvalstu pievienošanos ir palielinājies administratīvo personas datu apjoms.

Gada sākumā EPPO saņēma **Eiropas Datu aizsardzības uzraudzītāja (EDAU) revīzijas rezultātus**, kas tika veikta 2023. gada aprīlī. Turklāt tika rīkotas turpmākas konsultācijas ar EDAU saistībā ar uzlabotas kriminālistikas spējas attīstību EPPO īpašās lietu analīzes vides ietvaros. Turklāt turpinājās aktīva un regulāra informācijas apmaiņa starp īpašajiem kontaktpunktiem darba līmenī.



IT autonomijas programma, saskaņā ar kuru EPPO ir jāpāriet no Eiropas Komisijas sniegtajiem IT pakalpojumiem, ir patērējusi ievērojamus resursus, tostarp no datu aizsardzības viedokļa. Tomēr ieguldītais laiks un resursi ir arī palīdzējuši nodrošināt atbilstību noteiktajiem datu aizsardzības standartiem un regulatīvajām prasībām. Visbeidzot, EPPO Kolēģija atkārtoti iecēla arī datu aizsardzības inspektoru.

2024. gadā EPPO saņēma kopumā septiņus piekļuves pieprasījumus vai pieprasījumus izmantot citas datu subjekta tiesības saistībā ar operatīviem, kā arī administratīviem personas datiem. Gada beigās EDAU slēdza atklātu sūdzību no 2021. gada, secinot, ka EPPO nav izdarījusi nekādus pārkāpumus.

A blurred image of a hand holding a pen, writing on a document, set against a blue background.

EPPO ATTIECĪBAS
AR PARTNERIEM

10



EPPO ATTIECĪBAS AR TĀS PARTNERIEM

2024. gadā EPPO turpināja īstenot savu ārējo stratēģiju, lai stiprinātu saiknes un veicinātu sadarbību ar attiecīgajiem partneriem, tostarp ES iestādēm, struktūrām, birojiem un aģentūrām, ārpus ES valstu iestādēm un ES dalībvalstīm, kas nav EPPO dalībnieces, kā arī starptautiskām organizācijām, ekspertu tīkliem un forumiem. **Informētības palielināšana visā pasaulē par EPPO pilnvarām, bezprecedenta instrumentiem un jurisdikciju, kurā ir iesaistīti ES līdzekļi, ir būtiska, lai palielinātu ziņošanu par noziegumiem un nodrošinātu tās partneru uzticēšanos un efektīvu sadarbību transnacionālās izmeklēšanās.**

ATTIECĪBAS AR ES IESTĀDĒM, STRUKTŪRĀM, BIROJIEM UN AĢENTŪRĀM

EPPO piedalījās vairākās sanāksmēs ar Eiropas Parlamentu un ES Padomi.

Jo īpaši Eiropas galvenā prokurore janvārī tika uzaicināta uz Pilsoņu brīvību, tieslietu un iekšlietu komiteju (*LIBE*), lai apspriestu pētījuma rezultātus par valstu tiesību aktu saderību ar EPPO regulu, kur viņa aicināja uz šī pamata **pārskatīt EPPO regulu**. Aprīlī viņa iepazīstināja ar EPPO 2023. gada pārskatu *LIBE* un Budžeta kontroles komitejas (*CONT*) kopīgajā sanāksmē.

ECOFIN padomes (Ekonomikas un finanšu lietu padomes) sanāksmē aprīlī Eiropas galvenā prokurore informēja par EPPO ietekmi uz cīņu pret krāpšanu PVN jomā. Viņa arī sniedza pārskatu par EPPO darbību un **atzinīgi novērtēja divu jaunu EPPO dalībvalstu pievienošanos** Tieslietu un iekšlietu padomes (*TI*) jūnija sanāksmē. Tiesībaizsardzības darba grupas (*Muita*) ietvaros tika sākta darbība ar Spāniju un EPPO līdzvadībā saistībā ar sadarbību ar dalībvalstu muitas iestādēm. Eiropas galvenās prokurores vietnieks Petr Klement iepazīstināja Tiesu iestāžu sadarbības krimināllietās jautājumu darba grupu (*COPEN*) ar EPPO 2023. gada ziņojumu.

Septembrī, sākoties jaunajam Parlamenta sasaukumam, Eiropas galvenā prokurore rīkoja viedokļu apmaiņu *LIBE* komitejā, uz kuru bija uzaicināti arī *CONT* locekļi. Viņa informēja, ka EPPO izmeklēšanā savāktu pierādījumu analīze pierāda, ka organizētās noziedzības grupējumi aktīvi darbojas ne tikai PVN krāpšanas jomā, un ka ar pienācīgu finansējumu un sadarbību ar Eiropu

un valstu iestādēm tas var palīdzēt apkarot šādus smagus noziegumus (cilvēku tirdzniecību, narkotiku tirdzniecību, ieroču kontrabandu, terorismu utt.). Eiropas galvenās prokurores vietnieks Andrés Ritter attiecīgajā Eiropas Parlamenta darba grupā iepazīstināja ar EPPO darbību saistībā ar Atveseļošanas un noturības mehānismu (*ANM*). Administratīvā direktora pienākumu izpildītāja Kristel Siitam-Nyiri piedalījās viedokļu apmaiņā ar *CONT* komiteju par budžeta izpildes apstiprināšanu.



Trešais gadskārtējais augsta līmeņa pārskats par sadarbību starp EPPO un Eiropas Komisiju notika 2024. gada oktobrī un apstiprināja darba nolīguma pārskatīšanu, lai uzlabotu EPPO paziņojumu darbību, ļaujot Eiropas Komisijai veikt piesardzības un korektīvus pasākumus. Eiropas galvenā prokurore tika uzaicināta uz ģenerāldirektoru sanāksmi 2024. gada jūnijā, un tā bija iespēja apspriest jo īpaši EPPO darbības praktisko ietekmi uz dažādiem Komisijas dienestiem.



EPPO piedalījās arī ikgadējā starpiestāžu viedokļu apmaiņā ar ES Padomi, Eiropas Komisiju un Eiropas Parlamentu par OLAF sniegumu, galveno uzmanību pievēršot mākslīgā intelekta ietekmei cīņā pret krāpšanu.

Visbeidzot, EPPO noslēdza darba vienošanās ar Eiropas Parlamentu un Eiropas Ārējās darbības dienestu. Tā organizēja vairākas apmācības ar ES iestādēm (Eiropas Parlamentu, Eiropas Komisiju, Eiropas Ekonomikas un sociālo lietu komiteju un vairākām ES aģentūrām), lai informētu par EPPO darbību, tās pievienoto vērtību un mehānismiem ziņošanai EPPO par aizdomām par noziedzīgu rīcību.



EPPO ir efektīvi sadarbojusies ar Eiropolu dažādos operatīvos jautājumos EPPO un Eiropola koordinācijas komitejas aizgādībā. Jo īpaši Eiropols sniedza atbalstu (informācijas apmaiņa, analītiskais atbalsts, zinātība u. c.) pēc 83 EPPO pieprasījumiem. EPPO cieši sadarbojas ar Eiropas Finanšu un ekonomisko noziegumu centru (EFECC) un ir asociētais dalībnieks šādos analīzes projektos (AP): AP "Augsta riska organizētās noziedzības grupas", AP "Korupcija", AP Sustrans un AP Pazudušā tirgotāja) krāpnieciska darbība Kopienā", kā arī apsver iespēju piedalīties papildu AP. EPPO, izmantojot specializētās grupas, kas darbojas tās Operatīvo darbību nodaļā, ir aktīvi veicinājuši attiecīgo darbības pieredzi un ieskatu šajos projektos, bagātinot savas zināšanas un spējas nodrošināt zinātību. Kopš oktobra EPPO ir Eiropolā izvietotā ES iekšējās drošības inovāciju centra locekle.



EPPO veica 149 informācijas apmaiņu pierādījumu vākšanas nolūkā un 235 informācijas apmaiņu saskaņā ar "informācija ir/nav atrasta" sistēmu, lai izvairītos no paralēlām izmeklēšanām par vieniem un tiem pašiem faktiem. Turklāt OLAF pabeidza savas papildinošās darbības saistībā ar 21 EPPO lietu un atbalsta darbības saistībā ar vēl piecām citām EPPO lietām.



EPPO un Eurojust ieviesa netiešu piekļuvi informācijai savās attiecīgajās lietu pārvaldības sistēmās, pamatojoties uz "informācija ir/nav atrasta" mehānismu (EPPO regulas 100. panta 3. punkts, Eurojust regulas 50. panta 5. punkts). Pārskata periodā EPPO un Eurojust sadarbības grupas tikās vienu reizi. Līdz gada beigām Eurojust valstu biroji bija atbalstījuši 25 lietas, kas vēl nebija pabeigtas. EPPO piedalījās Eurojust rīkotajā Eiropas Organizētās noziedzības prokuroru tiesiskās sadarbības tīkla izveidē.

ES IESTĀDES, STRUKTŪRAS, BIROJI UN AĢENTŪRAS: STATISTIKA PAR ZIŅOŠANU PAR NOZIEGUMIEM

ISBA	Izmantotā kompetence	Neizmantotā kompetence	Lēmums par kompetenci vēl nav pieņemts	Kopā
Eiropas Birojs krāpšanas apkarošanai (OLAF)	44	6	9	59
Eiropas Investīciju banka	9	5	6	20
Izpildaģentūras	3	1	3	7
Eiropas Revīzijas palāta	6	Nav attiecināms	1	7
Eiropas Komisija	7	3	2	12
Eiropols	2	Nav attiecināms	2	4
Eiropas Centrālā banka (ECB)	2	1	Nav attiecināms	3
Eiropas Savienības Patvēruma aģentūra (EUA)	Nav attiecināms	Nav attiecināms	1	1

ATTIECĪBAS AR NEIESAISTĪTAJĀM DALĪBVALSTĪM UN VALSTĪM ĀRPUS ES

Attiecībā uz neiesaistītajām dalībvalstīm 2024. gads tika atzīmēts ar **Polijas un Zviedrijas pievienošanos EPPO**, attiecīgi 2024. gada 20. martā un 19. jūlijā.

Attiecībā uz ārpus ES valstīm EPPO turpināja stiprināt sadarbību ar iestādēm no kandidātvalstīm, kas pievienojas ES.

Konkrēti, EPPO organizēja mācības ar Ukrainas prokuroriem centrālajā birojā un formalizēja jaunas partnerattiecības ārpus EPPO zonas, noslēdzot darba vienošanās ar: Moldovas Republikas Valsts korupcijas

apkarošanas centru, Seišelu Salu Korupcijas apkarošanas komisiju un Andoras Firstistes Ģenerālprokuratūru.

Līdz šim EPPO ir parakstījusi arī darba vienošanās ar kompetentajām iestādēm no Albānijas, Bosnijas un Hercegovinas, Gruzijas, Moldovas, Melnkalnes, Ziemeļmaķedonijas, Ukrainas un Amerikas Savienotajām Valstīm.

2024. gadā EPPO kļuva par novērotāju Eiropas Savienības dalībvalstu Augstāko tiesu prokuroru vai līdzvērtīgu iestāžu tīklā (*NADAL* tīkls).

EPP0 STARPTAUTISKIE PARTNERI



Starptautiskie nolikumi

Apvienoto Nāciju Organizācijas Konvencija pret transnacionālo organizēto noziedzību (UNTOC)



Eiropas Padomes 1959. gada Konvencija un tās papildprotokoli



Apvienoto Nāciju Organizācijas Pretkorupcijas konvencija (UNCAC)

Tīkli/starptautiskas organizācijas, kurās EPP0 ir locekle/novērotāja



Kamdenas līdzekļu atguves aģentūru tīkls (CARIN)

Eiropas Savienības dalībvalstu Augstāko tiesu prokuroru vai līdzvērtīgu iestāžu tīkls (Nadal tīkls).

GLBE Network
Globe tīkls

EGMONT GROUP
Egmonta grupa



ESAO
Darba grupa kukuļošanas novēršanas jautājumos un Nozokļu noziegumu darba grupa



Eiropas Padomes Ekspertu komiteja par Eiropas konvenciju piemērošanu sadarbībai krimināllietās (PC-OC)



Eiropas partneri cīņā pret korupciju/Eiropas korupcijas apkarošanas kontaktpunktu tīkls

Darba vienošanās ar trešo valstu iestādēm un institūcijām



Melnkalnes Augstākā valsts prokuratūra



Ukrainas Nacionālais pretkorupcijas birojs



Albānijas Īpašā korupcijas apkarošanas struktūra



Moldovas Republikas Ģenerālprokuratūra



Bosnijas un Hercegovinas Ģenerālprokuratūra



Pasaules Bankas Integritātes viceprezidentūra



Amerikas Savienoto Valstu Tieslietu departaments un Iekšzemes drošības departaments



Seišelu salu Korupcijas apkarošanas komisija



Andoras Firstistes Ģenerālprokuratūra



Albānijas Republikas Ģenerālprokuratūra



Gruzijas Prokuratūra



Ziemeļmaķedonijas Valsts prokuratūra

Sadarbība ar neiesaistīto dalībvalstu iestādēm



Darba vienošanās par sadarbību ar Dānijas Tieslietu ministriju



Īrijas kompetentās iestādes



ES tiesiskais regulējums sadarbībai krimināllietās



Darba vienošanās par sadarbību ar Ungārijas Ģenerālprokuratūru

161



EIR un savstarpējās tiesiskās palīdzības pieprasījumi valstīm, kas nav ES dalībvalstis, un neiesaistītiem dalībvalstīm 2024. gadā

Spēcīgāka pamata izveide cīņai pret organizēto noziedzību

Februārī EPPO piedalījās *TA/EX* (Eiropas Komisijas Tehniskās palīdzības un informācijas apmaiņas instruments) Starptautiskajā forumā prokuroriem par pārrobežu organizētās noziedzības apkarošanu, kas trešo reizi notika Briselē. Mērķis bija palielināt dalībnieku informētību un vēl vairāk veicināt sadarbību ar paplašināšanās un kaimiņattiecību reģionu pārstāvjiem.

Martā EPPO sadarbojās ar diviem partneriem – Eiropas Nodokļu administrāciju organizāciju (*IOTA*) un Pasaules Muitas organizāciju (*PMO*) – *PMO* Izpildes komitejas ikgadējā sesijā Briselē.

Attiecībā uz sadarbību ar Latīņamerikas valstīm EPPO izveidoja arī ciešu partnerību ar Ibērijas un Amerikas Prokuroru asociāciju (*AIAMP*), piedaloties februārī Čīlē notikušajā plenārsēdē, kā arī ar *EL PACCTO* 2.0 programmu (Eiropas Latīņamerikas palīdzības programma cīņai pret transnacionālo organizēto noziedzību) un septembrī Brazīlijā piedalījās Latīņamerikas tīklu cīņai pret transnacionālo organizēto noziedzību un Latīņamerikas Finanšu darījumu darba grupas (*GAFILAT*) dalībvalstu pirmajā sanāksmē.

KOPSAVILKUMS:

TRĪS EPPO STARPTAUTISKĀS PRIORITĀTES 2024. GADĀ

Sniegt ieguldījumu kopējā cīņā pret korupciju

Veidojot jaunas partnerības, veicinot informētību par EPPO pilnvarām un unikālajiem rīkiem, kā arī daloties pieredzē galvenajos starptautiskajos formātos, kuros pulcējas labākie eksperti no pasaules valstīm, EPPO sniedza ieguldījumu cīņā pret korupciju.

EPPO piedalījās Honkongas Īpašās Pārvaldes Apgabala Neatkarīgās korupcijas apkarošanas komisijas (*ICAC*) astotajā simpozijā, ko maijā kopīgi rīkoja Starptautiskā Korupcijas apkarošanas iestāžu asociācija (*IACA*). Jūnijā EPPO piedalījās arī divdesmit pirmajā Starptautiskajā Korupcijas apkarošanas konferencē (*IACC*) Viļņā. Septembrī EPPO pievienojās Pasaules korupcijas apkarošanas tiesībsardzības iestāžu operatīvā tīkla (*GlobE Network*) piektajai plenārsesijai, kas notika Pekinā.

Turklāt EPPO piedalījās ESAO sanāksmēs, konkrētāk oktobrī – Austrumeiropas un Centrālāsijas Pretkorupcijas tīkla (*ACN*) reģionālajā sanāksmē Rīgā un novembrī Eiropas Pretkorupcijas partneru (*EPAC*) un Eiropas Pretkorupcijas kontaktpunktu tīkla (*EACN*) plenārsēdē Bukarestē.

Veidot un stiprināt stratēģiskās partnerības

Pamatojoties uz operatīvajām vajadzībām un novērotajām krāpšanas un nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas tendencēm, EPPO ir izveidojusi jaunas partnerības un nostiprinājusi esošās, lai nodrošinātu uzticību un efektīvu sadarbību ar partneriem starptautiskajās izmeklēšanās:

- EPPO parakstīja saprašanās memorandu ar Pasaules Bankas integritātes viceprezidentūru;
- EPPO rīkoja divpusējas sanāksmes ar partneriem cita starpā no Brazīlijas, Ķīnas Tautas Republikas, Kolumbijas, Honkongas, Ungārijas, Indijas, Īrijas, Malaizijas, Panamas, Polijas, Zviedrijas, Šveices, Serbijas, Dienvidāfrikas, Ukrainas, Apvienotās Karalistes, Amerikas Savienotajām Valstīm un Vjetnamas;
- EPPO savās telpās uzņēma delegācijas no Bosnijas un Hercegovinas, Brazīlijas, Kanādas, Moldovas, Melnkalnes, Polijas, Ukrainas, Apvienotajiem Arābu Emirātiem, Kanādas un Apvienotās Karalistes, lai apmainītos ar pieredzi un risinātu kopīgas problēmas pārrobežu kriminālizmeklēšanas jomā.

EPPO 2024. GADĀ NOSŪTĪTIE EIROPAS IZMEKLĒŠANAS RĪKOJUMI UN SAVSTARPĒJAS TIESISKĀS PALĪDZĪBAS PIEPRASĪJUMI KRIMINĀLIZMEKLĒŠANĀS

Neiesaistītās dalībvalstis	EIR un savstarpējās tiesiskās palīdzības pieprasījumi 2024. gadā
----------------------------	--

Dānija	3
Ungārija	30
Īrija	21
Kopā	54

Jauniesaistītās dalībvalstis	2024. gada EIR pieprasījumi
------------------------------	--------------------------------

Polija	21
Zviedrija	3
Kopā	24

Atruna. Polija un Zviedrija pievienojās EPPO, bet visu 2024. gadu nedarbojās.

Valstis, kas nav ES dalībvalstis	MLA pieprasījumi 2024. gadā
----------------------------------	--------------------------------

Albānija	3
Bosnija un Hercegovina	3
Brazīlija	1
Čīle	1
Kostarika	1
Dominikānas Republika	1
Gvineja-Bisava	1
Korejas Republika	5
Malaizija	1
Maurīcija	1
Moldova	5
Monako	3
Panama	1
Peru	1
Sanmarīno	1
Serbija	3
Singapūra	1
Šveice	10
Tunisija	1
Turcija	8
Apvienotie Arābu Emirāti	4
Apvienotā Karaliste	17
Ukraina	2
Urugvaja	1
Amerikas Savienotās Valstis	7
Kopā	83

STARPTAUTISKĀ SADARBĪBA EPPO LIETĀS, IZMEKLĒŠANA GOLIATH



...



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

Aizdomās turētie starptautiskās noziedzības grupējumu līderi, kas apsūdzēti par krāpšanu PVN jomā 93 miljonu EUR apmērā¹⁰⁸

2024. gada 9. augustā Diseldorfas apgabaltiesā (Vācija) pēc Hamburgas EPPO veiktās izmeklēšanas ar kodēto nosaukumu Goliath trīs aizdomās turētajiem starptautiskās noziedzības grupējuma vadītājiem tika izvirzītas apsūdzības par PVN krāpšanu 93 miljonu EUR apmērā.

Diviem no aizdomās turētajiem tika piemērots pirmstiesas apcietinājums. Viens aizdomās turamais tika aizturēts 2023. gada novembrī, un vēl viens aizdomās turamais, Dānijas pilsonis, kas atradās Nairobi, tika aizturēts un deportēts 2024. gada jūnijā, pateicoties EPPO un Dānijas un Kenijas iestāžu sadarbībai.

Izmeklēšana, ko atbalsta Eiropols un vairākas valstu aģentūras, aptver vairākas valstis, tostarp Franciju un Vāciju, neiesaistītās dalībvalstis (Dāniju, Ungāriju un Zviedriju) un valstis ārpus ES (Šveici). Sadarbība tika pieprasīta arī no Turcijas iestādēm saistībā ar naudas plūsmām.

Aizdomās turētie tika apsūdzēti par piederību noziedzīgai grupai un liela mēroga krāpšanu ar PVN, kas galvenokārt bija saistīta ar elektronikas, piemēram, austiņu, starptautisko tirdzniecību. Viņi tika apsūdzēti PVN karuselveida krāpšanas shēmas izmantošanā, lai izvairītos no nodokļu maksāšanas, izmantojot ES noteikumus par pārrobežu darījumiem, tādējādi radot ievērojamus finansiālus zaudējumus ES budžetam un valstu budžetiem.

Visas attiecīgās personas tiek uzskatītas par nevainīgām, līdz tās tiek atzītas par vainīgām kompetentās tiesās.

DALĪBA STARPTAUTISKĀS DARBĪBĀS

(TĪKLI, KOMITEJAS UN LĪDŽĪGAS STRUKTŪRAS, PRETKORUPCIJAS PASĀKUMI).

EIROPAS DAUDZNOZARU PLATFORMA PRET NOZIEDZĪBAS DRAUDIEM (EMPACT)

EPPO piedalās Eiropas daudznozaru platformā pret noziedzības draudiem (*EMPACT*) un, konkrētāk, operatīvajos rīcības plānos, kas attiecas uz EPPO pilnvarām: augsta riska noziedzīgie tīkli, pazudušā tirgotāja krāpnieciska darbība Kopienā (*MTIC*) un krāpšana ar akcīzes nodokļiem, kā arī noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšana un aktīvu atgūšana (*CFMLAR*). EPPO pirmo reizi 2024. gadā vada operatīvo darbību (OD) saskaņā ar *EMPACT ORP*, kas vērsta pret *MTIC* krāpšanu.

KAMDENAS LĪDZEKĻU ATGUVES AĢENTŪRU TĪKLS (CARIN)

EPPO kā novērotāja piedalījās CARIN ikgadējā kopsapulcē, kas notika Parīzē (Francija) 2024. gada novembrī, pulcējot vairāk nekā 160 aktīvu atgūšanas speciālistus no visas pasaules, lai atzīmētu tīkla 20. gadadienu. Abi EPPO kontaktpunkti piedalījās vairākos semināros un apmainījās viedokļiem par to, kā uzlabot līdzekļu atgūšanas procesu, jo īpaši gadījumos, kad iesaistītas valstis, kas nav Eiropas Savienības dalībvalstis, un uzlabot starptautisko sadarbību, pajautoties uz CARIN, saistīto reģionālo tīklu un citu starptautisko partneru atbalstu. 2024. gadā EPPO Centrālais birojs attiecīgajiem CARIN kontaktpunktiem nosūtīja piecus informācijas pieprasījumus.

EIROPAS PADOME

EPPO novērotājas statusā piedalījās Ekspertu komitejas plenārsēdēs par Eiropas konvenciju piemērošanu sadarbībai krimināllietās (PC-OC), kas notika Strasbūrā.

EIROPAS PARTNERI KORUPCIJAS APKAROŠANAI (EPAC) UN EIROPAS KORUPCIJAS APKAROŠANAS KONTAKTPUNKTU TĪKLS (EACN)

Novembrī EPPO novērotāja statusā piedalījās Eiropas partneru pret korupciju (*EPAC*) un Eiropas Pretkorupcijas kontaktpunktu tīkla (*EACN*) Ģenerālajā asamblejā, kas norisinājās Bukarestē.

EKONOMISKĀS SADARBĪBAS UN ATTĪSTĪBAS ORGANIZĀCIJA (ESAO)

EPPO kā novērotāja piedalījās ESAO darba grupas kukuļošanas novēršanas jautājumos starptautiskajos uzņēmējdarbības darījumos (*WGB*) plenārsēdēs. Turklāt EPPO jūnijā un decembrī piedalījās tiesībsardzības amatpersonu (*LEO*) un Pasaules tiesībsardzības speciālistu tīkla pret starptautisko kukuļošanu (*GLEN*) sanāksmēs, kas notika Parīzē.

EPPO piedalījās četrpadsmitajā Austrumeiropas un Centrālāsijas Pretkorupcijas tīkla (*ACN*) – Tiesībsardzības tīkla (*LEN*) reģionālajā sanāksmē Rīgā.

EPPO piedalījās arī ESAO Nodokļu un noziedzības jautājumu darba grupas (*TFTC*) plenārsēdēs.

FINANŠU ZIŅU VĀKŠANAS VIENĪBAS EGMONTA GRUPA (EGMONTA GRUPA)

EPPO piedalījās Egmonta grupas ikgadējās darba un reģionālo grupu sanāksmēs un Informācijas apmaiņas darba grupas (*IEWG*) sanāksmē, kas notika Maltā 2024. gada janvārī, un jūnijā kļuva par Egmonta grupas novērotāju. EPPO sniegs ieguldījumu operatīvās un stratēģiskās darbībās, kuru mērķis ir stiprināt sadarbību un informācijas apmaiņu, jo īpaši cīņā pret nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu.

KORUPCIJAS APKAROŠANAS TIESĪBAIZSARDZĪBAS IESTĀŽU GLOBĀLAIS OPERATĪVAIS TĪKLS (GLOBE NETWORK).

EPPO kā GlobE tīkla locekle septembrī piedalījās 5. plenārsēdē, kas tika rīkota Pekinā, kurā piedalījās korupcijas apkarošanas tiesībsardzības speciālisti, ar kuriem EPPO sadarbojas, galvenokārt pamatojoties uz Apvienoto Nāciju Organizācijas Pretkorupcijas konvenciju (*UNCAC*).

EIROPAS TIESISKĀS SADARBĪBAS TĪKLS (EJN)

EPPO ir izraudzīti trīs Eiropas Tiesiskās sadarbības tīkla (*EJT*) kontaktpunkti. EPPO piedalījās EJN 62. un 63. plenārsēdē, lai dalītos ar savām zināšanām un veicinātu sadarbību ar citiem EJN partneriem.

EPPO AKADEMIJA UN ĀRĒJĀS APMĀCĪBAS

Lai strādātu pārrobežu ekonomikas izmeklēšanās, kas galvenokārt ir saistītas ar organizēto noziedzību, EPPO kā starptautiskai prokuratūrai ir nepieciešams augsti kvalificētu un specializētu izmeklētāju atbalsts katrā iesaistītajā dalībvalstī.

Tā rezultātā 2024. gadā EPPO saskaņā ar EPPO Akadēmijas apmācības programmu finansēja divus **starptautiskus klātienes kursus: “EPPO galvenie elementi: Pārrobežu kārtības nodrošināšana un finanšu izmeklēšana”**. Šie kursi bija paredzēti **49 finanšu izmeklētājiem** no tiesībsardzības iestādēm visās 24 EPPO dalībvalstīs. Viņi starptautiskā vidē tiks apmācīti par noziegumiem *PIF* jomā un EPPO izmeklēšanas darba īpatnībām.

Tika nodrošināti turpmāki īpašie semināri dalībvalstu tiesībsardzības amatpersonām par tematiem, kas saistīti ar **MTIC krāpšanu** un to, kā EPPO veic izmeklēšanu Vācijā, Rumānijā, Francijā un Luksemburgā. Papildu semināri ietvēra apmācību par **multas pārkāpumu** izmeklēšanu Igaunijā un Francijā un **akcīzes pārkāpumu** izmeklēšanu Latvijā, kā arī semināru par **“Sadarbību ar Eiropas Prokuratūru”**, īpašu uzmanību pievēršot multas iestādēm Horvātijā.

Īstenojot darba vienošanos ar Eiropas Savienības Tiesībsardzības mācību aģentūru (*CEPOL*), EPPO nodrošināja daļu no apmācības 27 dalībvalstu tiesībsardzības iestādēm par **organizētās noziedzības apkarošanu, akcīzes krāpšanas izmeklēšanu, MTIC krāpšanas izmeklēšanu** un **ar iepirkumiem saistītu izmaksu/ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšanu**, īpašu uzmanību pievēršot **pārrobežu tiesu iestāžu sadarbībai** un ar to saistītajai **krāpšanai multas** jomā. Turklāt EPPO rīkoja daļu no apmācībām Baltijas reģiona tiesībsardzības iestādēm, pievēršot uzmanību EPPO pieejām cīņā pret **MTIC krāpšanu** un tīmekļa semināru par **“Izmeklēšanu Admiral jeb kopīgu izmeklēšanas pieeju MTIC krāpšanas apkarošanai”**.

Atbalstot tiesu iestāžu darbinieku apmācību, EPPO darbinieki vadīja specializētus mācību kursus par EPPO,

tās iestādi, regulējumu, pilnvarām un izmeklēšanas veidu tiesnešiem un prokuroriem Bulgārijā, Francijā, Vācijā, Rumānijā un Spānijā. EPPO atbalstīja mācību sesijas ar prezentācijām par EPPO dažādās iesaistītajās dalībvalstīs. Francijā tika rīkotas apmācības par cīņu pret ar izdevumiem saistītu krāpšanu, kas bija paredzētas valsts iestāžu aģentiem, kuri iesaistīti ES līdzekļu pārvaldībā.

Turklāt centrālais birojs uzņēma delegācijas no vairāku dalībvalstu tiesu un prokuratūras dienestiem, lai palielinātu informētību par EPPO un tās darbību.

EPPO atbalstīja **piecas Eiropas Tiesību akadēmijas (ERA) apmācības uz vietas**. Īstenojot darba vienošanos ar Eiropas Tiesiskās apmācības tiklu (*EJTN*), pasniedzēji tika norīkoti dalībai to rīkotajās apmācībās, kā arī tika atbalstītas tiešsaistes apmācības par izmeklēšanām PVN jomā.

Kā jau tika darīts 2023. gadā, EPPO atzinīgi novērtēja ERA tiesībsardzības amatpersonu un prokuroru **mācību vizīti** saistībā ar vienu no to *CEPOL* un *EJTN* apmācībām.

EPPO organizēja **trīs EJTN izpētes vizītes**: divas uz centrālo biroju un vienu uz EPPO biroju Hamburgā, kas deva tiesnešiem un prokuroriem no visas Eiropas iespēju uzzināt vairāk par EPPO. Viena no tām, kas bija specializēta izpētes vizīte par finanšu noziegumiem, deva iespēju gūt padziļinātu priekšstatu par EPPO pilnvarām un darbu.

EPPO pirmo reizi 2024. gadā uz sešu mēnešu laikposmu uzņēma **sešus EJTN ilgtermiņa stažierus**, kuri pievienojās Operāciju nodaļai un strādāja ar Eiropas prokuroriem, Juridisko dienestu vai Datu aizsardzības biroju.

Visbeidzot, attiecībā uz ārējo apmācību *ERA* un *EJTN* konsorcijs visu gadu nodrošināja **14 tiešsaistes profesionālās pilnveides apmācības kursus** Eiropas deleģētajiem prokuroriem un operatīvajiem darbiniekiem par dažādām darbības tēmām.

A hand is shown pointing to a word in an open dictionary. The background is a solid blue color. The text is in a white, bold, sans-serif font.

GLOSĀRIJS UN PIEZĪMES

A pattern of diagonal lines in shades of blue and yellow, creating a textured effect at the bottom of the page.

GLOSĀRIJS UN PIEZĪMES

Šajā glosārijā ir izskaidroti šajā ziņojumā lietotie termini, kā arī kategorijas, kas izmantotas, atspoguļojot EPPO statistiku – par Centrālo biroju un katru iesaistīto dalībvalsti – 2024. gada 31. decembrī.



Aktīvajās EPPO lietās identificētās tipoloģijas

To nodarījumu veidu skaits (un procentuālais īpatsvars (aptuveni līdz diviem cipariem aiz komata), kas izmeklēti EPPO lietās, kuras bija atvērtas 2024. gada 31. decembrī, iedalījumā pēc veida. Ņemiet vērā, ka vienā izmeklēšanā var izmeklēt vairākus noziedzīgu nodarījumu veidus.



Aktīvas izmeklēšanas ar pārrobežu dimensiju

2024. gada 31. decembrī uzsāktu izmeklēšanas lietu skaits, kurās iesaistītas vismaz divas valstis (kā noziedzīgās darbības vieta vai kā finansiālā kaitējuma vieta, vai abas).



Aktīvi PVN krāpšanas izmeklēšanas gadījumi + aplēstais kopējais zaudējumu apjoms

Izmeklēšanas lietu skaits 2024. gada 31. decembrī, kurās izmeklēts vismaz viens krāpšanas gadījums saistībā ar PVN ieņēmumiem, un attiecīgais aplēstais kaitējums ES finanšu interesēm.



Apelācijas posmā esošas nepabeigtās lietas

Izmeklēšanas lietu skaits, kuru statuss 2024. gada 31. decembrī norādīja, ka notiek apelācijas process.



Aplēstie kopējie zaudējumi

Jēdziens “kopējie zaudējumi” attiecas uz aplēstiem zaudējumiem no visas krāpnieciskās shēmas – gan attiecīgo dalībvalstu, gan Savienības finanšu interešu, neietverot procentus un sodus.



Apsūdzības

EPPO lietās 2024. gadā izvirzīto oficiālo apsūdzību skaits personām (fiziskām un juridiskām), kurās attiecīgie aizdomās turētie ir saukti pie atbildības.



Ar iepirkumiem nesaistītu izmaksu izkrāpšana

Krāpnieciska rīcība, kas ietekmē ES finanšu intereses attiecībā uz izdevumiem, kuri nav saistīti ar iepirkumu, piemēram, finansiālu atbalstu vai subsidijām.



Ar iepirkumiem saistītu izmaksu izkrāpšana

Krāpnieciska rīcība saistībā ar publiskā finansējuma projektu iepirkuma procedūrām, kas galvenokārt veikta, izmantojot vai uzrādot nepatiesus, nepareizus vai nepilnīgus pārskatus vai dokumentus.



Ar izdevumiem saistīta krāpšana

Termiņš, ko izmanto, lai kopīgi definētu krāpšanu ar iepirkumu saistītu un ar iepirkumu nesaistītu izdevumu jomā.



Ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana

Krāpnieciska rīcība, kas ietekmē ES finanšu intereses attiecībā uz ieņēmumiem, kas nav ieņēmumi no PVN resursiem. Izplatītākie veidi ir kontrabanda un nepatiesas muitas deklarācijas.



Ar PVN ieņēmumiem saistīta krāpšana

Apzināta, negodīga izvairīšanās no pievienotās vērtības nodokļa maksāšanas.



Ārkārtas tiesiskās aizsardzības līdzekļi pret tiesas lēmumiem

To tiesiskās aizsardzības līdzekļu skaits, kas pieejami izņēmuma apstākļos un izmantoti 2024. gadā pret galīgajiem tiesas lēmumiem, ja tādi ir.



Attaisnojoši spriedumi

Attaisnojošs spriedums ir tiesas lēmums, ar kuru noziedzīgā nodarījumā apsūdzētais netiek atzīts par vainīgu. Šajās lappusēs norādītais attaisnojošo spriedumu skaits liecina par to galīgo tiesas nolēmumu skaitu, kas pieņemti EPPO lietās 2024. gadā, kurās visi aizdomās turētie tika attaisnoti.



Ex officio

Autonomā lietas atvēršana neatkarīgi no ārējiem ievades datiem, ziņojuma vai pieprasījuma.



Galīgie tiesas nolēmumi

EPPO lietās pieņemto galīgo tiesas lēmumu skaits 2024. gadā.



“Informācija ir/nav atrasta” mehānisms

Sistēma, kas ļauj kolēģiem netieši piekļūt viens otra lietu pārvaldības sistēmām, savstarpēji paziņojot par attiecīgajām sakritībām.



Izdotie iesaldēšanas rīkojumi

„Iesaldēšanu” var definēt kā „pagaidu aizliegumu nodot, iznīcināt, pārveidot, atsavināt vai pārvietot īpašumu vai uz laiku pārņemt īpašumu glabāšanā vai kontrolē”.

Šis skaits atspoguļo to aktīvu vērtību, kas ir iesaldēti/konfiscēti EPPO izmeklēšanās 2024. gadā, kurus attiecīgā gadījumā piešķirušas kompetentās tiesas vai tiesneši vai par kuriem rīkojumu devis Eiropas deleģētais prokurors.



Izskatīšanas posmā esošas nepabeigtās lietas

To izmeklēšanas lietu skaits 2024. gada 31. decembrī, kurām ir statuss un kuras norāda, ka tiesvedība turpinās.



Kaitējums ES finanšu interesēm

Kaitējums ieņēmumiem, izdevumiem un aktīviem, kas paredzēti, kādam piešķirti vai maksājami ES budžetā un to iestāžu, struktūru, biroju un aģentūru budžetā, kuras izveidotas saskaņā ar Līgumiem, un budžetā, ko tās pārvalda un pārrauga.



Konfiskācija

Galīga īpašuma atņemšana, ko tiesa piespriedusi saistībā ar noziedzīgu nodarījumu.



Korupcija

Uzticēto pilnvaru ļaunprātīga izmantošana, lai gūtu personisku labumu.



Krāpšana

Viltus apgalvojums, kas sniegts apzināti vai nolaidīgi, lai gūtu materiālu labumu.



Krāpšanas gadījumu izmeklēšana, kas saistīta ar aktīvu finansēšanu, sadalījumā pa programmām

2024. gada 31. decembrī uzsāktu izmeklēšanas lietu par ES līdzekļiem skaits, kurās tika izmeklēts vismaz viens ar izdevumiem saistīts krāpšanas nodarījums – vai saistīts nodarījums (korupcija, nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšana, piesavināšanās, ar PVN ieņēmumiem nesaistīta krāpšana, dalība ar PIF noziegumu saistītā noziedzīgā organizācijā, nesaraunami saistīts nodarījums), sadalīts pa finansēšanas programmām.

“Šaubu gadījumi” ir izmeklēšanas, kurās finansējuma avots vēl nav noskaidrots vai identificēts.



Lēmumi par pasākumu uzdošanu asistējošajiem EDP citā iesaistītajā dalībvalstī

Pieņemto lēmumu skaits 2024. gadā par pasākumu noteikšanu, lai palīdzētu Eiropas deleģētajiem prokuroriem no dažādām iesaistītajām dalībvalstīm pārrobežu izmeklēšanās saskaņā ar EPPO regulas 31. pantu.



Nelikumīga piesavināšanās

Valsts amatpersonas, kurai tieši vai netieši uzticēta līdzekļu vai aktīvu pārvaldība, rīcība, kas jebkādā veidā piešķir vai izmaksā līdzekļus vai piesavinās vai izmanto aktīvus pretēji to paredzētajam mērķim un kas kaitē ES finanšu interesēm.



Nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizācija

Nelikumīgi iegūtas naudas izcelsmes slēpšanas un legalizēšanas process, izmantojot sarežģītu bankas pārskaitījumu vai komercdarījumu secību.



Nesaraunami saistīts nodarījums

Noziedzīgs nodarījums, kas ir nesaraunami saistīts ar noziedzīgu rīcību, kura ietekmē ES finanšu intereses, kā tas ir paredzēts Direktīvā (ES) 2017/1371. Nesaraumības jēdziens būtu jāsaprot, atsaucoties uz būtisko faktu (vai faktu, kas būtībā ir tie paši) identitāti, proti, uz tādu konkrētu apstākļu kopuma esamību, kas ir nesaraunami saistīti laikā un telpā.



Nodošana valsts iestādēm

Valstu iestādēm nodoto EPPO lietu skaits 2024. gadā. Lietas, kas valstu iestādēm nodotas tikai attiecībā uz daļu no aizdomās turētajiem un/vai noziedzīgajiem nodarījumiem, tiek uzskatītas par daļēju nodošanu, un tās ir iekļautas šīs kategorijas noslēguma piezīmē.



Noraidītās lietas

Lietas noraidīšana ir izmeklēšanas izbeigšana pret personu, ja kriminālvajāšana ir kļuvusi neiespējama saskaņā ar tās dalībvalsts tiesību aktiem, kurā atrodas Eiropas deleģētais prokurors, pamatojoties uz kādu no EPPO regulas 39. panta 1. punktā minētajiem iemesliem.

Šajā attēlā redzams 2024. gadā izbeigto EPPO lietu skaits. Lietas, kuras noraidītas tikai attiecībā uz daļu aizdomās turēto un/vai nodarījumu, tiek uzskatītas par daļēji noraidītām, un tās ir iekļautas šajā kategorijā kā noslēguma piezīme.



Notiesājoši spriedumi

To galīgo tiesas nolēmumu skaits, kas izdoti 2024. gadā EPPO lietās, kurās vismaz viens apsūdzētais ir notiesāts (tostarp līdzvērtīgs lēmums, kas pieņemts saskaņā ar vienkāršotām procedūrām, kuras pieejamas saskaņā ar valsts tiesību aktiem)



Pastāvīgās palātas

Pastāvīgās palātas ir EPPO darbības mehānisms, un tās ir spēcīgs papildu slānis, kas garantē EPPO izmeklēšanas neatkarību.

Tās pārrauga izmeklēšanas laikā veiktās darbības un lemj par visiem svarīgākajiem soļiem, piemēram, par kriminālvajāšanas uzsākšanu vai lietas izbeigšanu, vai arī par vienkāršotas procedūras piemērošanu. Katrā Pastāvīgajā palātā (kopā 15) ir trīs Eiropas prokurori, kuri ir pastāvīgie locekļi un kuri uzrauga Eiropas deleģētos prokurorus. Lai nodrošinātu lietas neatkarīgu izskatīšanu, neviens no Pastāvīgās palātas pastāvīgajiem locekļiem nav no valsts, kurā ziņojums ir sagatavots.



Pazudušie tirgotāji

Čaulas uzņēmumi, kas dibināti ar vienīgo mērķi izvairīties no PVN maksāšanas.



Pārrobežu izmeklēšanas

Izmeklēšanas, kurās iesaistītas divas vai vairākas iesaistītās dalībvalstis, saskaņā ar EPPO regulas 31. pantu.

PVN

Pievienotās vērtības nodoklis (PVN)

Vispārējs patēriņa nodoklis, kas ir saskaņots ES līmenī. Tas ir plaša patēriņa nodoklis, ko aprēķina no preču un pakalpojumu pievienotās vērtības, un to piemēro vairāk vai mazāk visām precēm un pakalpojumiem, kas tiek pirkti un pārdoti lietošanai vai patēriņam ES. Tādējādi preces, ko pārdod eksportam, vai pakalpojumi, ko pārdod klientiem ārvalstīs, parasti nav apliekami ar PVN. Savukārt importam tiek uzlikti nodokļi, lai sistēma būtu taisnīga ES ražotājiem un lai tie ES tirgū varētu konkurēt ar vienlīdzīgiem nosacījumiem ar piegādātājiem, kas atrodas ārpus ES.



PIF uz noziedzību orientēta noziedzīga organizācija

Strukturēta apvienība, ko laika gaitā izveido vairāk nekā divas personas, kuras rīkojas saskaņoti, lai veiktu nodarījumus, kas skar ES finanšu intereses, lai tieši vai netieši gūtu finansiālu vai citu materiālu labumu.



Pirmās instances tiesas lēmumu pārsūdzēšana

EPPO 2024. gadā iesniegto pārsūdzību skaits attiecībā pret pirmajiem tiesas nolēmumiem.



Pirmie tiesas lēmumi

EPPO lietās pieņemto pirmo tiesas nolēmumu skaits 2024. gadā.



Saņemtie ziņojumi/sūdzības

No valsts iestādēm, ISBA un privātpersonām 2024. gadā saņemto EPPO ziņojumu par noziegumiem skaits; šajā kategorijā iekļauj arī lietas, ko EPPO reģistrējusi pēc savas iniciatīvas (*ex officio*).



Uzsāktās izmeklēšanas + aplēstie zaudējumi

Uzsāktu izmeklēšanas lietu skaits 2024. gadā un attiecīgie aplēstie zaudējumi ES finanšu interesēm.



Vienkāršotas kriminālvajāšanas procedūras

EPPO lietās 2024. gadā pieņemto lēmumu skaits par vienkāršotu kriminālvajāšanas procedūru piemērošanu. Lēmumi piemērot vienkāršotas kriminālvajāšanas procedūras tikai attiecībā uz daļu no aizdomās turētajiem un/vai noziedzīgiem nodarījumiem tiek uzskatīti par daļējiem lēmumiem, un tie ir iekļauti šīs kategorijas noslēguma piezīmē.

Vienkāršota kriminālvajāšanas procedūra ir metode, ko izmanto, lai izbeigtu EPPO izmeklēšanu. Valsts tiesību aktu līmenī to var saukt par soda samazināšanas vienošanos, sarunas par soda samazināšanu, vienošanos par sodu, sarunu ceļā panāktu vienošanos par sodu vai vienošanos par sodu. Šāda terminoloģija parasti attiecas uz mazāk formālu procedūru, kurā apsūdzētais var piekrist atzīt savu vainu apmaiņā pret to, ka prokuratūra atsakās no citām apsūdzībām, vai piekrist saīsinātai tiesvedībai.



Visas aktīvās izmeklēšanas + aplēstais kopējais zaudējumu apjoms

Uzsāktu izmeklēšanas lietu skaits 2024. gada 31. decembrī un attiecīgais aplēstais kaitējums ES finanšu interesēm.

NOBEIGUMA PIEZĪMES

- 1 37 papildu lietas tika daļēji noraidītas.
- 2 Daļēja atļaišana attiecas uz 105 papildu personām.
- 3 Skaitlis ietver 459 atkārtotus ziņojumus un 1564 ziņojumus, kas saņemti no privātpersonām neiesaistītajās dalībvalstīs un trešās valstīs.
- 4 12 papildu lietas tika daļēji nodotas valsts iestādēm.
- 5 Daļēji nosūtījumi valsts iestādēm attiecas uz vēl 16 personām.
- 6 Šis skaitlis attiecas uz 74 lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 7 3 papildu lietas tika daļēji noraidītas.
- 8 Daļēja atļaišana attiecas uz deviņām papildu personām.
- 9 Šis skaitlis attiecas uz četrām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 10 Viena papildu lieta tika daļēji noraidīta.
- 11 Daļēja noraidīšana attiecas uz četrām papildu personām.
- 12 Viena papildu lieta tika daļēji nodota valsts iestādēm.
- 13 Daļēja nodošana valsts iestādēm attiecas uz vienu papildu personu.
- 14 Šis skaitlis attiecas uz vienu lietu, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 15 Šis skaitlis attiecas uz divām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 16 Viena lieta tika daļēji noraidīta.
- 17 Daļēja noraidīšana attiecas uz vienu personu un vienu pārkāpumu.
- 18 Šis skaitlis attiecas uz vienu lietu, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 19 Viena papildu lieta tika daļēji noraidīta.
- 20 Daļēja atļaišana attiecas uz vienu papildu personu.
- 21 Šis skaitlis attiecas uz piecām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 22 Četras papildu lietas tika daļēji noraidītas.
- 23 Daļēja atļaišana attiecas uz 12 papildu personām.
- 24 Viena papildu lieta tika daļēji nodota valsts iestādēm.
- 25 Daļēja nodošana valsts iestādēm attiecas uz vienu papildu personu.
- 26 Šis skaitlis attiecas uz 11 lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 27 3 papildu lietas tika daļēji noraidītas.
- 28 Daļēja atļaišana attiecas uz 14 papildu personām.
- 29 Viena papildu lieta tika daļēji nodota valsts iestādēm.
- 30 Daļēja nodošana valsts iestādēm attiecas uz vienu papildu personu.
- 31 Šis skaitlis attiecas uz divām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 32 4 papildu lietas tika daļēji noraidītas.
- 33 Daļēja atļaišana attiecas uz 13 papildu personām.
- 34 Viena papildu lieta tika daļēji nodota valsts iestādēm.
- 35 Šis skaitlis attiecas uz 28 lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 36 Šis skaitlis attiecas uz piecām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 37 Šis skaitlis attiecas uz divām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 38 Šis skaitlis attiecas uz divām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 39 16 papildu lietas tika daļēji noraidītas.
- 40 Daļēja noraidīšana attiecas uz 41 papildu personām.
- 41 Astoņas papildu lietas tika daļēji nodotas valsts iestādēm.
- 42 Daļēja nodošana valsts iestādēm attiecas uz vēl 13 personām.
- 43 Šis skaitlis attiecas uz divām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 44 Šis skaitlis attiecas uz sešām lietām, kad tika izmeklēti gan ar PVN saistītas krāpšanas gadījumi, gan ar PVN nesaistītas krāpšanas gadījumi.
- 45 5 papildu lietas tika daļēji noraidītas.
- 46 Daļēja noraidīšana attiecas uz 11 papildu personām.
- 47 EPPO, "Austrija: 15 aresti 3,5 miljonu EUR krāpšanas izmeklēšanā saistībā ar ANM līdzekļiem" (paziņojums presei, 2024. gada 21. novembris<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/austria-15-arrests-eu35-million-fraud-investigation-involving-rrf-funds>>).

48 EPPO, "Kipra: EPPO izmeklē vairāku miljonu projektu sašķidrinātās valsts gāzes importa terminālim" (paziņojums presei, 2024. gada 25. jūlijs) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/cyprus-eppo-investigates-project-liquefied-natural-gas-import-terminal>>.

49 EPPO, "Izmeklēšana Admiral 2.0: Eiropas lielākā krāpšana PVN jomā, kas saistīta ar organizēto noziedzību" (paziņojums presei, 2024. gada 28. novembris) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-admiral-20-europes-biggest-vat-fraud-links-to-organised-crime>>.

50 EPPO, Operācija Admiral: EPPO atklāj organizētās noziedzības grupējumus, kas atbildīgi par PVN krāpšanu 2,2 miljardu EUR apmērā (paziņojums presei, 2022. gada 29. novembris) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/operation-admiral-eppo-uncovers-organised-crime-groups-responsible-vat-fraud-estimated>>.

51 EPPO, "Beļģija: trīs notiesāti par izvairīšanos no muitas nodokļu nomaksas 3,1 miliona EUR apmērā par importētiem e-velosipēdiem" (paziņojums presei, 2024. gada 19. aprīlis) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/belgium-three-convicted-evading-eu31-million-customs-duties-imported-e-bikes>>.

52 EPPO, "Itālija: ierēdņi, kurus tur aizdomās par korupciju, izmantojot ANM līdzekļus, un iesaistīšanos noziedzīgā organizācijā" (paziņojums presei, 2024. gada 24. oktobris) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/italy-civil-servants-suspected-corruption-rff-funds-and-involvement-criminal>>.

53 EPPO, "Lietuva: EPPO veic kratīšanas izmeklēšanā par BaltCap infrastruktūras fonda līdzekļu nelikumīgu piesavināšanos" (paziņojums presei, 2024. gada 19. februāris) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-conducts-searches-investigation-misappropriation-funds-baltcap>>.

54 EPPO, "Izmeklēšana "Noturīga noziedzība": 22 aresti reidā pret noziedzīgu organizāciju, kas tiek turēta aizdomās par 600 miljonu EUR krāpšanu, izmantojot NextGenerationEU līdzekļus" (paziņojums presei, 2024. gada 4. aprīlis) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-resilient-crime-22-arrests-raid-against-criminal-organisation-suspected>>.

55 Dalība noziedzīgā organizācijā šeit ir jāsaprot kā oficiāla apsūdzība par līdzdalību noziedzīgā organizācijā saskaņā ar attiecīgajiem valsts krimināllikumiem. Tā ir ierobežojoša definīcija, kas atšķiras no Pamatlēmumā 2008/841/TI noteiktās definīcijas.

56 EPPO, "Izmeklēšana "Moby Dick": mafijas klani iegulda PVN krāpšanā par 520 miljoniem EUR" (paziņojums presei, 2024. gada 14. novembris) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-moby-dick-mafia-clans-invest-eu520-million-vat-fraud>>.

57 EPPO darbības būtu jāsteno, pilnībā ievērojot Eiropas Savienības Pamattiesību hartas 50. pantu, kas, aizsargājot tiesības netikt divreiz tiesātam vai sodītam krimināllietā par vienu un to pašu nodarījumu (ne bis in idem), nodrošina, ka EPPO uzsāktās kriminālvajāšanas rezultātā neradīsies dubultas tiesāšanas vai sodīšanas risks.

58 EPPO, "Horvātija: Uzņēmums notiesāts par muitas krāpšanu saistībā ar sanitārajiem produktiem" (Paziņojums presei, 2024. gada 2. oktobris) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/france-company-convicted-customs-fraud-involving-sanitary-products>>.

59 Kā definēts Pamatlēmumā 2008/841/TI.

60 Kolēģijas lēmumus publicē EPPO tīmekļa vietnē.

61 Kolēģijas 2024. gada 12. jūnija Lēmums 035/2024 par darba vienošanos par sadarbību starp Eiropas Prokuratūru un Seišelu salu Korupcijas apkarošanas komisiju.

62 Kolēģijas Lēmums 061/2024 (2024. gada 6. novembris) par darba vienošanos par sadarbību starp Eiropas Prokuratūru (EPPO) un Andoras Firstistes Ģenerālprokuratūru.

63 Kolēģijas 2024. gada 12. jūnija Lēmums 036/2024 par saprašanās memorandu starp Pasaules Bankas integritātes viceprezidentūru un Eiropas Prokuratūru.

64 Kolēģijas Lēmums 065/2024 (2024. gada 20. novembris) par saprašanās memorandu starp Eiropas Prokuratūru un Ibērijas pussalas un Latīņamerikas Prokuratūru asociāciju.

65 Kolēģijas 2024. gada 2. oktobra Lēmums 055/2024 par darba vienošanos starp Eiropas Parlamentu un Eiropas Prokuratūru.

66 Kolēģijas 2024. gada 24. aprīļa Lēmums 026/2024 par darba vienošanos, ar ko nosaka sadarbības kārtību starp Eiropas Ārējās darbības dienestu un Eiropas Prokuratūru.

67 Grozījums Nolīgumā, ar ko nosaka sadarbības kārtību starp Eiropas Komisiju un Eiropas Prokuratūru – Kolēģijas Lēmums 073/20021 (pielikumi).

68 Kolēģijas 2024. gada 24. janvāra Lēmums 003/2024, ar ko groza Kolēģijas 2020. gada 2. decembra Lēmumu 023/2020, ar ko nosaka pamatnostādnes par vienkāršotām procedūrām.

69 Kolēģijas Lēmums 052/2024 (2024. gada 18. septembris), ar ko groza Lēmumu 006/2022, ar ko pieņem pamatnostādnes par Regulas (ES) 2017/1939 31. panta piemērošanu.

70 Kolēģijas 2024. gada 7. februāra Lēmums 010/2024, ar ko groza un papildina Eiropas Prokuratūras reglamentu.

71 Kolēģijas 2024. gada 15. maija Lēmums 028/2024, ar ko groza Lēmumu par Pastāvīgo palātu funkcijām un procedūrām.

72 Kolēģijas 2024. gada 7. februāra Lēmums 009/2024, ar kuru groza Kolēģijas 2021. gada 22. septembra Lēmumu 097/2021, ar ko paredz noteikumus par citiem darbiniekiem, kuri ir Eiropas Prokuratūras rīcībā, bet nav tajā nodarbināti, kas grozīts ar 2022. gada 20. jūlija Lēmumu 035/22.

73 Kolēģijas 2024. gada 11. decembra Lēmums 072/2024, ar ko nosaka mājokļa pabalstu konkrētiem darbiniekiem, kuri strādā Luksemburgā.

74 Kolēģijas 2024. gada 7. februāra Lēmums 014/2024 par drošības noteikumiem, kas piemērojami Eiropas Prokuratūras (EPPO) digitālās komunikācijas un informācijas sistēmām.

75 Kolēģijas 2024. gada 26. jūnija Lēmums 042/2024 par drošības stratēģiju 2024.–2028. gadam.

76 Kolēģijas 2024. gada 24. janvāra Lēmums 005/2024, ar ko iecel Kolēģijas locekļu un Eiropas deleģēto prokuroru ētikas komitejas locekļus.

- 77 Kolēģijas 2024. gada 24. janvāra Lēmums 006/2024 par Eiropas deleģēto prokuru disciplinārlietu padomes locekļa iecelšanu un Kolēģijas 2024. gada 29. maija Lēmums 029/2024 par Eiropas deleģēto prokuru disciplinārlietu padomes locekļu iecelšanu.
- 78 Kolēģijas 2024. gada 24. janvāra Lēmums 007/2024 par Eiropas deleģēto prokuru novērtēšanas komitejas locekļa iecelšanu.
- 79 Kolēģijas 2024. gada 24. aprīļa Lēmums 025/2024 par EPPO administratīvā direktora vadības amata pagaidu ieņemšanu.
- 80 Kolēģijas 2024. gada 4. septembra Lēmums 048/2024, ar ko atzīst nepieciešamību aizstāt Eiropas prokuru un par Eiropas prokurora pagaidu prokurora funkciju veikšanu, un Kolēģijas 2024. gada 11. decembra Lēmums 071/2024 par laikposma pagarināšanu, uz kuru Eiropas deleģētais prokurors pilda Eiropas prokurora pagaidu prokurora funkcijas.
- 81 Kolēģijas 2024. gada 12. jūnija Lēmums 033/2024 par Steven Ryder atkārtotu iecelšanu EPPO datu aizsardzības inspektora amatā.
- 82 Kolēģijas 2024. gada 10. jūlija Lēmums 046/2024, ar ko groza EPPO Kolēģijas 2023. gada 18. oktobra Lēmumu 065/2023, ar ko izveido Digitālās pārvaldības padomi.
- 83 Šie iecelšanas lēmumi tiek publicēti EPPO tīmekļa vietnē.
- 84 Kolēģijas 2024. gada 7. februāra Lēmums 012/2024 par Eiropas Prokuratūras vienotā programmdokumenta pieņemšanu laikposmam no 2024. līdz 2026. gadam.
- 85 Kolēģijas 2024. gada 12. jūnija Lēmums 034/2024 par EPPO 2023. finanšu gada galīgajiem pārskatiem
- 86 Kolēģijas 2023. gada 12. jūnija Lēmums 037/2024 par Eiropas Prokuratūras kredītrikotāja 2023. gada konsolidētā gada darbības ziņojuma novērtēšanu un pieņemšanu.
- 87 Kolēģijas 2024. gada 11. decembra Lēmums 073/2024 par Eiropas Prokuratūras vienotā programmdokumenta pieņemšanu laikposmam no 2025. līdz 2027. gadam.
- 88 Kolēģijas 2024. gada 16. decembra Lēmums 074/2024 par Eiropas Prokuratūras budžeta pieņemšanu 2025. gadam.
- 89 Kolēģijas 2024. gada 16. decembra Lēmums 075/2024 par Eiropas Prokuratūras finansēšanas lēmuma pieņemšanu 2025. gadam.
- 90 Kolēģijas 2024. gada 21. februāra Lēmums 016/2024, ar ko apstiprina pieprasījumu piešķirt papildu obligātās amata vietas un papildu ieņēmumus 2024. gadam. Kolēģijas 2024. gada 13. marta Lēmums 018/2024, ar ko groza Eiropas Prokuratūras Kolēģijas 2023. gada 12. decembra Lēmumu 080/2023 par Eiropas Prokuratūras finansēšanas lēmuma pieņemšanu 2024. gadam. Kolēģijas 2024. gada 26. jūnija Lēmums 039/2024, ar ko groza Eiropas Prokuratūras Kolēģijas 2023. gada 12. decembra Lēmumu 079/2023 par Eiropas Prokuratūras budžeta pieņemšanu 2024. gadam. Kolēģijas 2024. gada 26. jūnija Lēmums 040/2024, ar ko groza Eiropas Prokuratūras Kolēģijas 2024. gada 13. marta Lēmumu 018/2024 par Eiropas Prokuratūras finansēšanas lēmuma pieņemšanu 2024. gadam. Kolēģijas 2024. gada 26. jūnija Lēmums 012/2023 par Eiropas Prokuratūras vienotā programmdokumenta pieņemšanu laikposmam no 2024. līdz 2026. gadam. Kolēģijas 2024. gada 20. novembra Lēmums 063/2024, ar ko groza Eiropas Prokuratūras kolēģijas 2024. gada 26. jūnija Lēmumu 039/2024 par Eiropas Prokuratūras budžeta pieņemšanu 2024. gadam. Kolēģijas 2024. gada 20. novembra Lēmums 064/2024, ar ko groza Eiropas Prokuratūras Kolēģijas 2024. gada 18. septembra Lēmumu 050/2024 par Eiropas Prokuratūras finansēšanas lēmuma pieņemšanu 2024. gadam.
- 91 Tas ietver 26 lēmumus daļēji saukt pie kriminālatbildības lietā.
- 92 Tas ietver 17 lēmumus daļēji piemērot vienkāršotu kriminālvajāšanas procedūru.
- 93 Tas ietver 53 lēmumus par lietas daļēju noraidīšanu.
- 94 Fakti, uz kuriem attiecas izmeklēšana, nav noziedzīgs nodarījums, kas ir EPPO kompetencē.
- 95 Tas ietver 16 lēmumus par lietas daļēju nodošanu.
- 96 Konkrētie noteiktie EPPO kompetences īstenošanas nosacījumi vairs netiek izpildīti.
- 97 Tas ietver divus lēmumus par lietas daļēju nodošanu.
- 98 Vispārīgas pamatnostādnes, kas ļauj pastāvīgajām palātām nodot kompetentajām valsts iestādēm lietu par nodarījumiem, kas radījuši vai varētu radīt kaitējumu Savienības finanšu interesēm mazāk nekā 100 000 EUR apmērā.
- 99 Šie skaitļi attiecas uz reģistrētiem un pārbaudītiem ziņojumiem.
- 100 2024. gada ziņojums (sk. EPPO akadēmiskās izglītības un ārējās apmācības 14. nodaļu).
- 101 ES iestāžu, struktūru un aģentūru datorapdraudējumu reaģēšanas vienība (CERT-EU) (skatīt 3. lpp., 16. punkts).
- 102 Atbilstīgi pārskatāmības principam un personu tiesībām piekļūt dokumentiem Eiropas Savienības pilsoņiem un jebkurai citai fiziskai vai juridiskai personai, kuras dzīvesvieta vai juridiskā adrese ir kādā dalībvalstī, ievērojot noteiktus principus, nosacījumus un ierobežojumus, ir tiesības piekļūt EPPO sagatavotajiem vai glabātajiem dokumentiem. Piekļuvi var atteikt tikai īpašos, izņēmuma gadījumos. Regulā (EK) Nr. 1049/2001 paredzēti vispārīgi noteikumi par piekļuvi dokumentiem. EPPO Kolēģija 2020. gada 21. oktobrī pieņēma īstenošanas noteikumus par piekļuvi EPPO dokumentiem (Kolēģijas Lēmums 008/2020). Saskaņā ar EPPO regulas 109. panta 1. punktu šīs tiesības piekļūt dokumentiem neattiecas uz dokumentiem, kas ir EPPO lietas materiāli.
- 103 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Spānija).
- 104 Mincu Pātrašcu Brāncuși pret EPPO.
- 105 PU pret EPPO.
- 106 *Giuffrida* pret EPPO.
- 107 Pētniecības ieguldījumi un citi/EPPO
- 108 EPPO, "Izmeklēšana "Goliath": Aizdomās turētie starptautiskā noziedzīgā grupējuma vadoni apsūdzēti PVN krāpšanā 93 miljonu EUR apmērā" (paziņojums presei, 2024. gada 9. augusts) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-suspected-ringleaders-international-crime-group-charged-eu93>>.



Eiropas Savienības
Publikāciju birojs

KU-01-24-005-LV-N
ISBN 978-92-9409-049-2