



VÝROČNÍ ZPRÁVA



ÚŘAD
EVROPSKÉHO
VEŘEJNÉHO
ŽALOBCE

2443-6305

Výroční zpráva úřadu EPPO za rok 2023

Lucemburk: Úřad pro publikace Evropské unie, 2024

© Úřad evropského veřejného žalobce, 2024

Reprodukce povolena pod podmínkou uvedení zdroje.

K veškerému použití nebo reprodukci fotografií či jiných materiálů, k nimž Úřad evropského veřejného žalobce nemá autorská práva, je nutné získat svolení přímo od držitelů těchto práv. Úřad evropského veřejného žalobce nevlastní autorská práva k těmto materiálům:

s. 9, 10 (*vpravo dole*), 68, 69, 73, 80 (*vpravo nahoře*), 84, 86 (*vpravo nahoře*), 87, 88, 90 (*vlevo uprostřed*), 97, 99, 100 (*vpravo dole*), 101, 103, 104, 105, 106, 109, 113: © Adobe Stock; s. 10 (*vpravo uprostřed*), s. 70 (*nahoře*): © Nizozemská fiskální informační a vyšetřovací služba (FIOD); s. 70 (*horní řádek vlevo*): © Guardia Civil; s. 70 (*horní řádek uprostřed*): © Řecká policie; s. 70 (*horní řádek vpravo*): © Řecká policie; s. 70 (*dolní řádek vlevo*): © Řecká policie; s. 70 (*dolní řádek uprostřed*): © Steuerfahndung Nürnberg; s. 70 (*dolní řádek vpravo*): © Celní vyšetřovací úřad v Hannoveru.

Tisk ISBN 978-92-95230-84-2 ISSN 2443-6313 doi:10.2927/152903 KU-AA-24-001-CS-C

PDF ISBN 978-92-95230-75-0 ISSN 2443-6305 doi:10.2927/829547 KU-AA-24-001-CS-N

www.eppo.europa.eu



Obsah

Úvod	4
Seznam zkratk	6
1. Obecné informace	8
2. Operativní činnost	10
• Přehled	10
• Ústředí	12
• Členské státy	14
• Typologie zjištěné v našich případech	58
• Zacíleno na: NextGenerationEU	68
• Zajištění výnosů z trestné činnosti	70
3. Činnost kolegia	72
4. Činnost stálých komor	74
• Počet a typ rozhodnutí stálých komor	74
• Uzavření případů	75
5. Činnost evropských pověřených žalobců	78
• Sdružení evropských pověřených žalobců	78
• Odborná příprava a workshopy	80
6. Oddělení podpory operací a kolegia	82
• Útvar registru a operativních partnerů	83
• Útvar operativní právní podpory	83
• Útvar podpory vyšetřování a analýz	84
• Útvar operativní podpory	84
• Zpracování ohlášených informací	85
7. IT, bezpečnost a podpůrné služby	88
• Projekt autonomie IT	88
• Projekt CMS	88
• Bezpečnost	89
• Podpůrné služby	90
8. Lidské zdroje a rozvoj zaměstnanců	92
• Obsazenost pracovních míst	94
• Různorodost zaměstnanců	95
• Vzdělávání a rozvoj	96
• Výbor zaměstnanců	96
9. Finanční zdroje a jejich řízení	98
• Veřejné zakázky	98
• Interní audit	98
• Vnitřní kontrola	98
10. Transparentnost a vztahy s veřejností a tiskem	100
11. Činnost právního útvaru	102
12. Ochrana osobních údajů	104
13. Vztahy úřadu EPPO s jeho partnery	106
• Vztahy s orgány, institucemi a jinými subjekty EU	106
• Vztahy s nezúčastněnými členskými státy a zeměmi mimo EU	108
• Hlavní priority	109
• Účast na mezinárodní činnosti	111
• Akademie úřadu EPPO a externě zajišťovaná odborná příprava	112
Glosář	114
Finanční prostředky, které byly předmětem probíhajících vyšetřování úřadu EPPO v roce 2023	118
Poznámky	120

Úvod

V roce 2021 jsme zahájili svoji činnost a prokázali jsme, že **nadnárodní úřad veřejného žalobce** je uskutečnitelným projektem.

V roce 2022 jsme poukázali na to, že rozsah podvodů poškozujících nebo ohrožujících finanční zájmy EU, zejména těch, které se týkají příjmové strany rozpočtu, byl příliš dlouho podceňován.

V roce 2023 se informovanost evropských občanů o úřadu EPPO zvýšila, což dokládá 2 494 **oznámení trestných činů** podaných soukromými subjekty (o **29 % více** než v roce 2022). Nadále rostla i míra odhalování **podvodů v EU** příslušnými **vnitrostátními orgány** – vnitrostátní orgány podaly **1 562 oznámení trestných činů** (o **24 %** více než v roce 2022). Celkem jsme obdrželi a zpracovali **4 187 oznámení trestných činů** (o **26 %** více než v roce 2022). Je rovněž pravda, že se tato vyšší míra odhalování týkala rostoucího objemu finančních zájmů EU, jelikož se začaly realizovat zejména první investice financované z nástroje NextGenerationEU.

Do konce roku jsme zahájili **1 371 vyšetřování** (o **58 %** více než v roce 2022), probíhalo tedy celkem **1 927 vyšetřování**, přičemž celková **odhadovaná škoda** činila **19,2 miliardy EUR** (z čehož **59 %** souviselo s **podvody v oblasti DPH**). Více než **200 vyšetřování** se týkalo financování z nástroje **NextGenerationEU**, přičemž odhadované škody přesahovaly **1,8 miliardy EUR**. Na žádost úřadu EPPO byly vydány **příkazy k zajištění** celkem **1,5 miliardy EUR**.

Kolik z této částky se nakonec příslušným vnitrostátním orgánům a orgánům EU podaří získat zpět, bude záviset na tom, jak **efektivně** dokážeme v rámci našich vyšetřování skutečně zajistit příslušné výnosy z trestné činnosti, jakož i na tom, jak budeme **úspěšní** v rámci trestního stíhání příslušných pachatelů u vnitrostátních soudů. Pokud se úřad EPPO bude nadále potýkat s nedostatkem zaměstnanců a vybavení, nelze reálně očekávat, že v tomto ohledu dosáhne významného pokroku, nehledě na to, že úspěšné nadcházející zvýšení počtu států, ve kterých působí, by bylo nad jeho možnosti.

Prvním pozitivním ukazatelem finančního dopadu činnosti úřadu EPPO je výše škod v případech, které předal vnitrostátním soudcům na základě svého rozhodnutí zahájit trestní stíhání. Úřad EPPO se v roce 2023 prostřednictvím celkem **195 obžalob a zvláštních způsobů řízení** snažil umožnit příslušným orgánům získat zpět na základě příslušných soudních řízení celkem až **608 milionů EUR**. O tom, jak se mu to podařilo, vás budeme informovat v nadcházejících letech.

Výsledky naší práce však nejsou jen otázkou pouhého ekonomického zájmu. Mají dopad také na **vnitřní bezpečnost**.

Musíme občany a všechny příslušné orgány upozornit na skutečnost, že rozsah podvodů poškozujících nebo ohrožujících finanční zájmy EU, zejména těch, které se týkají příjmové strany rozpočtu, lze přičíst na vrub pouze významnému zapojení **skupin zabývajících se závažnou organizovanou trestnou činností**.

V jednom z našich vyšetřování spolupracující svědek uvedl, že několik zločinných společení „přinejmenším od roku 2017“ považuje podvody v oblasti DPH a podvody související s finančními prostředky EU v porovnání s obchodem s drogami, za který v případě odsouzení hrozí velmi vysoké tresty odnětí svobody, za „bezpečné“. Členové těchto zločinných společení **se domnívají, že podvody v oblasti DPH jsou snadné**, „protože nic neriskujete a stačí, když si najdete účetního, dobrého právníka a někoho, kdo umí vyjednávat, a můžete si vydělat, balík“.

Zločinná společená se do určité míry chovají jako podniky: snaží se maximalizovat zisky, minimalizovat náklady, vyhýbat se rizikům a těžit z nových příležitostí. Je pravdou, že trestné činy spadající do pravomoci úřadu EPPO jsou pro ně vysoce ziskové a málo rizikové. Neexistují žádné zjevné oběti, které by tyto trestné činy nahlásily, a proto **může být míra jejich odhalení poměrně nízká**. Tato trestná činnost jen zřídka kdy otřepe širokou veřejností a rozhodně nepatří mezi hlavní priority příslušných orgánů veřejné správy. Proto je jakákoli snaha o snížení trestních sazeb a zkrácení promlčecích dob za trestnou činnost tzv. bílých límečků namísto toho, aby se usilovalo o zvýšení represivní pravomoci soudů v této oblasti, velmi znepokojující.

Zajišťování bezpečnosti a pořádku začíná tím, že si přiznáme čistou pravdu: nečekali jsme, že se setkáme s realitou, jakou vidíme dnes. V našich vyšetřováních se setkáváme s tím, že skupiny zabývající se závažnou organizovanou trestnou činností financují **podvody v oblasti DPH** z výnosů z jiné **trestné činnosti**. Zjišťujeme, že tytéž specializované subjekty **perou peníze** z podvodů v oblasti DPH i ze své další trestné činnosti. Z našich vyšetřování vyplývá, jak snadno tyto organizace rozjíždí svou činnost v jakékoli zemi a angažují občany se specifickou znalostí místního trhu, právních předpisů a obchodních praktik a s nezbytnými místními kontakty. Je patrné, že se přesouvají do členských států, kde je odhalování a vyšetřování na nižší úrovni. Zaznamenali jsme, že dokáží odhalovat skupiny na konkrétních trzích a používat propracované metody k páčání trestné činnosti a skrývání aktiv, mají přístup ke službám profesionálních prostředníků

a zprostředkovatelů na vysoké úrovni a využívají finanční kanály mimo oficiální finanční systém.

Nařízení o úřadu EPPO¹ vychází z předpokladu, že úřad může být čas od času konfrontován s organizovanými zločineckými skupinami. Ve skutečnosti jsme v praxi velmi rychle zjistili, že máme co do činění s nekompromisními zločinci, kteří se neštítí extrémního násilí, když jde o ochranu jejich zájmů, a kteří mají téměř **neomezené prostředky** ke korumpování demokratických institucí.

Nejde o dva oddělené kriminální světy. Jeden nebezpečných zločinců, kteří pašující drogy a obchodují s lidmi, a druhý údajně méně nebezpečný svět tzv. bílých límečků, kteří „jen“ korumpují a perou peníze. Tyto světy jdou ruku v ruce. Rostou společně. Dokud nepochopíme **tuto základní souvislost**, nedokážeme zastavit růst a rozpínání skupin zabývajících se závažnou organizovanou trestnou činností.

Stačí se podívat na čísla. Nezdá se, že z boje vycházíme vítězně. Podle dostupných odhadů² se justičním orgánům v EU podaří ročně zajistit výnosy z trestné činnosti ve výši **4,1 miliardy EUR**, což přinejlepším představuje **méně než 2 %** výnosů z organizované trestné činnosti v EU ročně.

Musíme přehodnotit naši strategii a zamyslet se nad našimi prioritami a dalším postupem.

Možná si vzpomenete na Giovanniho Falconeho a jeho slavné rčení „**sleduj tok peněz**“. Úřad EPPO umožňuje jít o krok dál a „**na peníze se zaměřit**“. Chceme-li opravdu zamezit zločincům vykonávat trestnou činnost, natož pak růst a rozšiřovat činnost, musíme se zaměřit na vyřazení tzv. bílých límečků z jejich operací. Naší strategií by mělo být ochromení finančních možností skupin zabývajících se závažnou organizovanou trestnou činností. **Jsme tu proto, abychom pomáhali.**

Laura Codruța Kövesi
evropská nejvyšší žalobkyně



Seznam zkratek

Členské státy EU	
Státy účastnící se spolupráce s úřadem EPPO, 2023	
AT	Rakousko
BE	Belgie
BG	Bulharsko
CY	Kypr
CZ	Česko
DE	Německo
EE	Estonsko
EL	Řecko
ES	Španělsko
FI	Finsko
FR	Francie
HR	Chorvatsko
IT	Itálie
LT	Litva
LU	Lucembursko
LV	Lotyšsko
MT	Malta
NL	Nizozemsko
PT	Portugalsko
RO	Rumunsko
SI	Slovinsko
SK	Slovensko
Státy neúčastnící se spolupráce s úřadem EPPO, 2023	
DK	Dánsko
HU	Maďarsko
IE	Irsko
PL	Polsko
SE	Švédsko

Jiné	
CMS	systém správy případů (úřadu EPPO)
DPH	daň z přidané hodnoty
ECR	oznámení trestných činů úřadu EPPO
EDP	evropský pověřený žalobce
EP	evropský žalobce
EPPO	Úřad evropského veřejného žalobce
EU	Evropská unie
FTE	přepočten na plné pracovní úvazky
HR	lidské zdroje
IBOA	orgány, instituce a jiné subjekty (EU)
MLA	vzájemná právní pomoc
MS	členský stát (EU)
MSP	malý a střední podnik (malé a střední podniky)
MTIC	podvod na bázi chybějícího obchodníka uvnitř Společenství
NEDPA	národní asistent evropských pověřených žalobců
OLAF	Evropský úřad pro boj proti podvodům
PC	stálé komory (úřadu EPPO)
PIF	ochrana finančních zájmů (<i>Protection des intérêts financiers</i>) (EU)
WA	pracovní ujednání

Podrobnější vysvětlení pojmů naleznete
v **glosáři**.

Za glosářem je uveden úplný seznam **programů financování EU**, kterých se týkala vyšetřování úřadu EPPO v roce 2023.

Poznámka: Finanční částky uvedené v této publikaci jsou v zájmu čitelnosti zaokrouhleny. Částky uvedené v milionech jsou zaokrouhleny na jedno desetinné místo, zatímco částky uvedené v miliardách jsou zaokrouhleny na dvě desetinná místa.



OBEČNÉ INFORMACE



Obecné informace

ORGANIZACE A FUNGOVÁNÍ ÚŘADU EPPO

Úkolem Úřadu evropského veřejného žalobce (EPPO) je trestněprávní cestou chránit finanční zájmy EU. Vyšetřujeme podvody s finančními prostředky EU ve výši nad 10 000 EUR a přeshraniční podvody v oblasti DPH zahrnující škodu nad 10 milionů EUR.

Jsme nezávislí na vnitrostátních vládách, Evropské komisi a dalších orgánech, institucích a jiných subjektech EU. Společně se Soudním dvorem EU představuje úřad EPPO soudní pilíř EU. Vystupujeme a jednáme v evropském veřejném zájmu.

Fungujeme jako jeden úřad s decentralizovanou strukturou. Úřad EPPO má sídlo v Lucembursku a 42 pracovišť v zúčastněných členských státech. V praxi dohlíží na vyšetřování zahájená evropskými pověřenými žalobci v zúčastněných členských státech 22 evropských žalobců a evropská nejvyšší žalobkyně v Lucembursku.

Evropští pověření žalobci, kteří jsou součástí vnitrostátních soudních systémů, **zůstávají nezávislí** na vnitrostátních vládách a vnitrostátních justičních orgánech. Musí mít přinejmenším stejné pravomoci a pracovní podmínky jako vnitrostátní žalobci. Jejich operativní činnost může řídit pouze ústředí úřadu EPPO, a to buď prostřednictvím kolegia úřadu EPPO (pověřeného definováním celkové politiky trestního stíhání a obecného rámce jejich činnosti), nebo prostřednictvím jedné z patnácti stálých komor (pověřených přijímáním klíčových rozhodnutí v jednotlivých vyšetřováních).

Evropští pověření žalobci, kteří aktivně působí v justičním orgánu nebo státním zastupitelství ve svém členském státě, provádějí vyšetřování a trestní stíhání v souladu s vnitrostátním trestním právem a vnitrostátním procesním trestním právem. Své případy předávají vnitrostátním soudům. Působíme ve 22 různých režimech procesního trestního práva. Používáme při tom různé vybavení, technologie, pracovní metody a jazyky. O to se dosud nikdo nepokusil.



Jsme specializovaný úřad veřejného žalobce s tzv. povinnou působností. To znamená, že nemáme možnost vyšetřovat podle vlastního uvážení jen několik významných případů. Jakmile nějaký případ spadá do naší působnosti, mají vnitrostátní orgány zákonnou povinnost od případu odstoupit a přenechat ho úřadu EPPO.

Úřad EPPO nedoplňuje vnitrostátní orgány, ani není novým aktérem, který má zlepšit koordinaci jejich činnosti. Jako instituce EU začleněná do vnitrostátních soudních systémů jsme nedílnou součástí právního státu v EU. Proto mají změny, které se týkají justičních orgánů nebo státních zastupitelství jakéhokoli zúčastněného členského státu, na úřad EPPO přímý dopad. Vývoj ovlivňující nezávislost nebo efektivitu úřadu EPPO v jednom ze zúčastněných členských států má přímý dopad na všechny státy, ve kterých úřad EPPO působí. Absence spolupráce nezúčastněných členských států s úřadem EPPO má přímý dopad na celkovou úroveň ochrany finančních zájmů EU. V souladu s 16. bodem odůvodnění nařízení (EU) 2020/2092 ze dne 16. prosince 2020 o obecném režimu podmíněnosti na ochranu rozpočtu Unie má úřad EPPO o tomto vývoji informovat Evropskou komisi.



**OPERATIVNÍ
ČINNOST**



Operativní činnost

PŘEHLED

Ve všech zúčastněných členských státech uplatňují naši žalobci priority a politiku trestního stíhání, které jsou v souladu s tím, jak je stanovilo kolegium úřadu EPPO.

Zaměřujeme se na složitá přeshraniční vyšetřování sofistikované hospodářské a finanční trestné činnosti, zejména pokud se jedná o závažnou organizovanou trestnou činnost.



K 31. prosinci 2023 jsme evidovali **1 927 probíhajících vyšetřování**, přičemž odhadované škody činily více než **19,2 miliardy EUR**. **17,5 %** vyšetřování se týkalo **podvodů v oblasti DPH**, přičemž odhadované škody dosahovaly výše **11,5 miliardy EUR**. Podíl vyšetřování s **přeshraničním rozměrem** (činy, které byly spáchány na území několika zemí, nebo činy, které způsobily škodu několika zemím) byl podobný jako v roce 2022 (**28 %**).

V roce 2023 jsme zpracovali **4 187 oznámení trestných činů**, což je o 26 % více než v roce 2022. Tento nárůst lze přičíst zejména oznámením od **soukromých subjektů** (**2 494** oznámení, což je o 29 % více než v roce 2022), jakož i oznámením od **vnitrostátních orgánů** (**1 562** oznámení, což je o 24 % více než v roce 2022). Z toho vyplývá, že míra odhalování podvodů poškozujících nebo ohrožujících finanční zájmy EU v zúčastněných členských státech se ještě zvýšila. Dokládá to také, že se zlepšilo povědomí veřejnosti o úřadu EPPO a že očekávání evropských občanů jsou nadále vysoká. Počet oznámení od **orgánů, institucí a jiných subjektů EU** však zůstal velmi nízký (**108**), což znamená, že pokud jde o odhalování a ohlašování trestných činů těmito subjekty, nedošlo k **žádnému zlepšení**.



Na základě všech dostupných informací jsme v roce 2023 zahájili **1 371 vyšetřování** (o 58 % více než v roce 2022), přičemž odhadované škody činily **12,28 miliardy EUR**. K tomuto nárůstu došlo zejména díky lepší spolupráci mezi úřadem EPPO a příslušnými vnitrostátními orgány, jakož i díky odhodlání úřadu EPPO zaměřit se na zločinná spolčení, která jsou obzvláště aktivní, pokud jde o podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami a podvody týkající se příjmů (podvody související s příjmy z DPH i podvody, které s příjmy z DPH nesouvisí).

V roce 2023, kdy bylo podáno **139 obžalob** (což je o 50 % více než v roce 2022), začal úřad EPPO předávat více pachatelů podvodů v EU vnitrostátním soudům. V souladu s cílem zaměřit se na vymáhání škod vydali soudci **příkazy k zajištění** požadované evropskými pověřenými žalobci v celkové výši **1,5 miliardy EUR**, což je oproti roku 2022 **více než čtyřnásobek**.





ÚSTŘEDÍ
V LUCEMBURKU



ATÉNY



BERLÍN



BOLOŇA



BRATISLAVA



BRNO



BRUSEL



BUKUREŠT



ČESKÉ BUDĚJOVICE



KLUŽ



KOLÍN NAD RÝNEM



FRANKFURT



ŠTÝRSKÝ HRADEC



HAMBURK



HELSINKY



IAȘI



LIBEREC



LISABON



LUBLAŇ



LUCEMBURK



MADRID



MILÁN



MNICHOV



NEAPOL



NIKÓSIE



OSTRAVA



PALERMO



PAŘÍŽ



PORTO



PRAHA



RIGA



ŘÍM



ROTTERDAM



SOFIE



TALLIN



TEMEŠVÁR



TURÍN



VALETTA



BENÁTKY



VÍDEŇ



VILNIUS



ZÁHŘEB



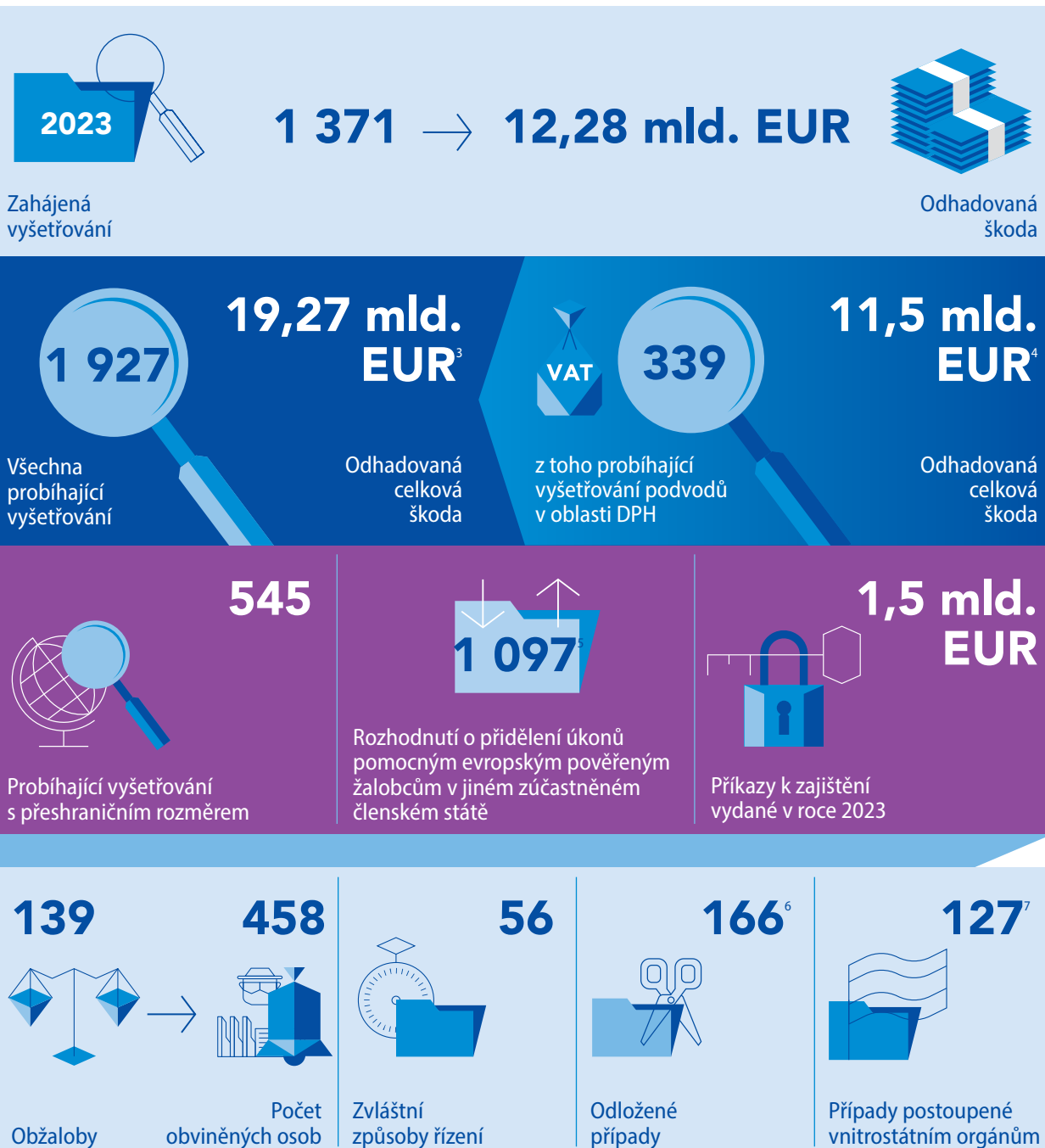
ZLÍN

ÚSTŘEDÍ



OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	108	Od soukromých subjektů	2 494
Od vnitrostátních orgánů	1 562	Ex officio	23
CELKEM			4 187

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	155
	Počet rozhodnutí soudu první instance	67
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	9
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	10
	Počet konečných soudních rozhodnutí	54 ⁸
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	48
	Zproštění obžaloby	5

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO⁹

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

	1 486		379		209
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	33,92 %	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	8,65 %	Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy	4,77 %
	405		873		131
Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH	9,24 %	Podvody ve vztahu k příjmům z DPH	19,93 %	Korupce	2,99 %
	72		226		599
Zpronevěra	1,64 %	Praní peněz	5,16 %	Neoddělitelně spjaté trestné činy	13,67 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	319	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	5
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	30	Programy pro oživení a odolnost	233
Programy mezinárodní spolupráce	17	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	8
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	313	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	7
Programy související se vzděláváním a kulturou	17	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	7
Programy v oblasti výzkumu a inovací	25	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	4
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	101	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	263

RAKOUSKO

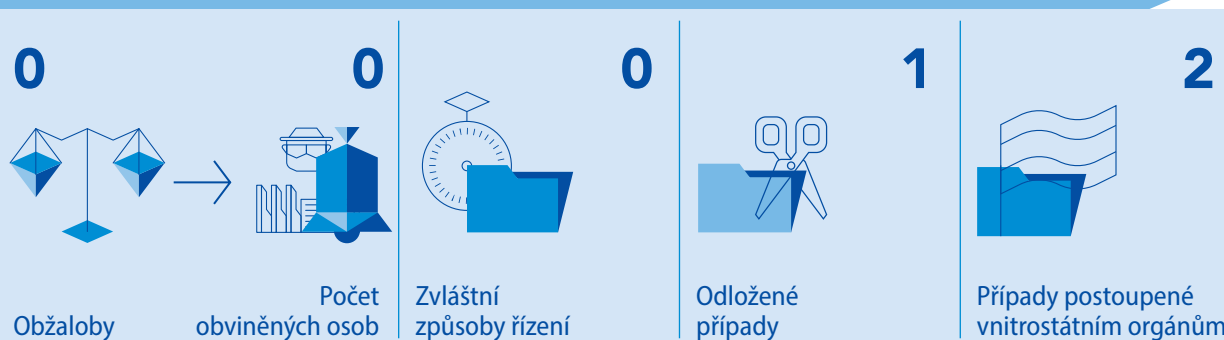
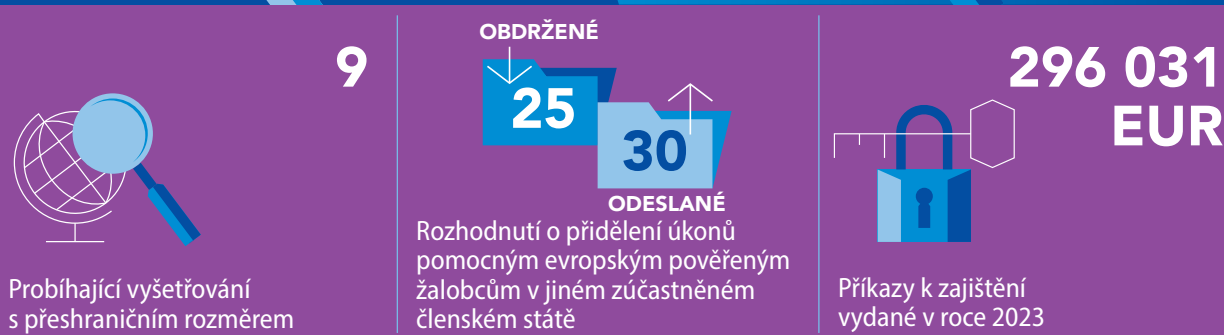
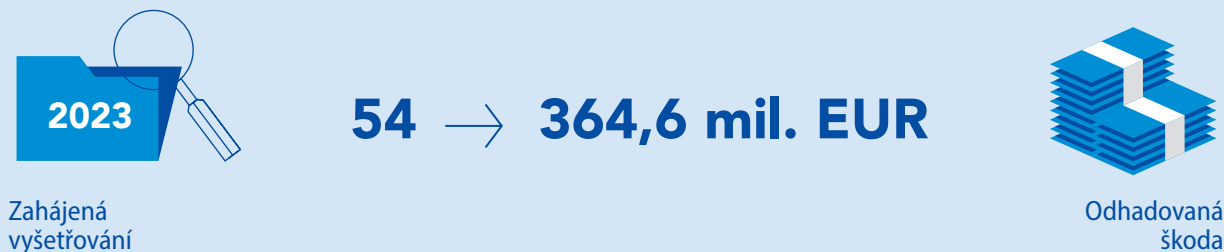


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **2**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **2**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	3	Od soukromých subjektů	4¹¹
Od vnitrostátních orgánů	51	Ex officio	2
CELKEM			60

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

 Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami 43 69,35 %	 Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami 5 8,06 %	 Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy 0 0 %
 Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH 9 14,51 %	 Podvody ve vztahu k příjmům z DPH 4 6,45 %	 Korupce 0 0 %
 Zpronevěra 0 0 %	 Praní peněz 1 1,61 %	 Neoddělitelně spjaté trestné činy 0 0 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

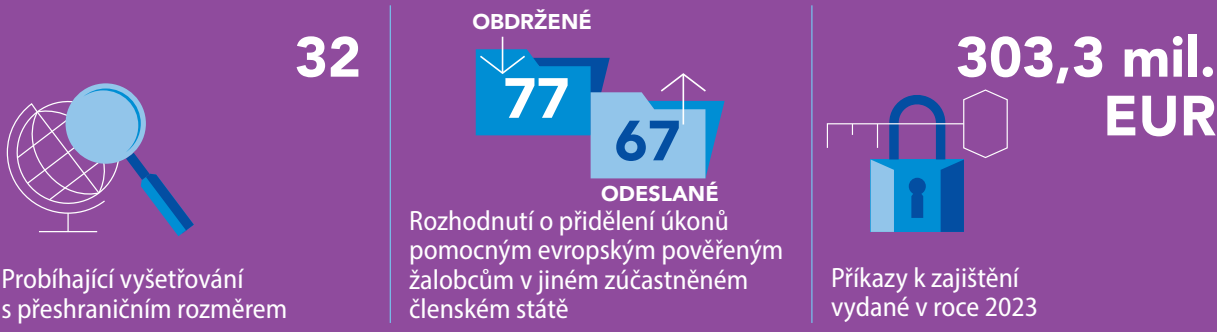
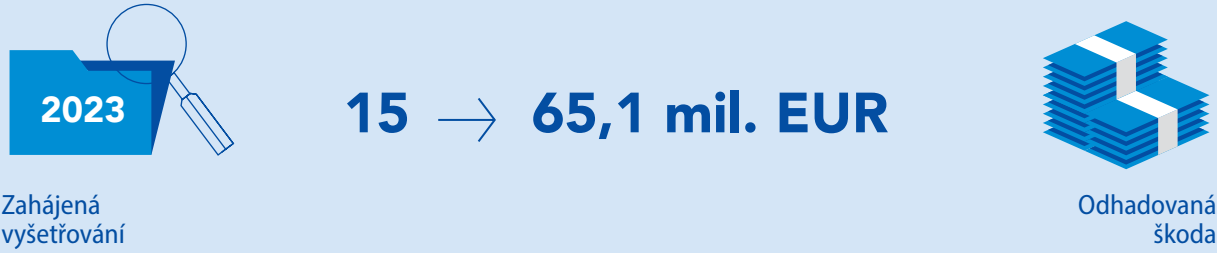
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	2	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	33
Programy mezinárodní spolupráce	1	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	2	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	2

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): 2

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): 3



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

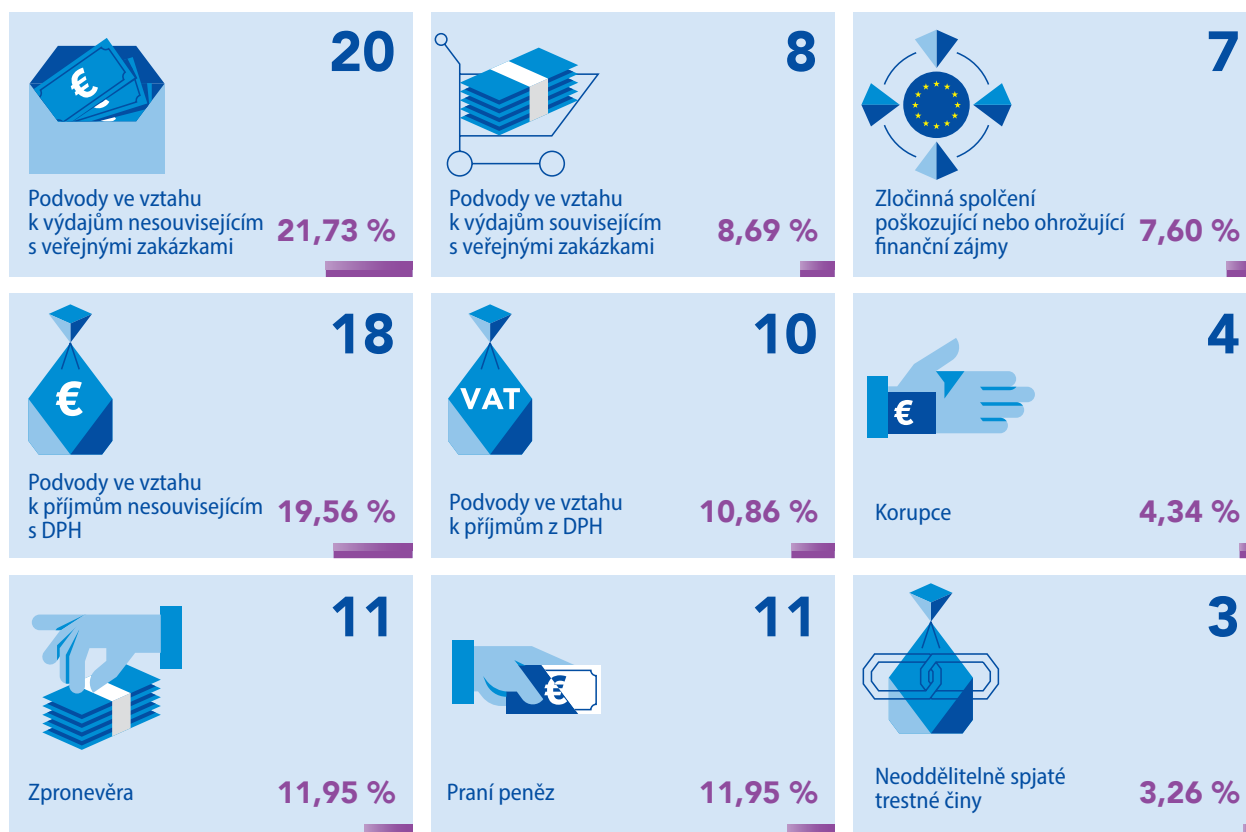
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	8	Od soukromých subjektů	8 ¹²
Od vnitrostátních orgánů	11	Ex officio	2
CELKEM	29		

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	2
	Počet rozhodnutí soudu první instance	1
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	1
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	0	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	3	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	1	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	2	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	27

BULHARSKO

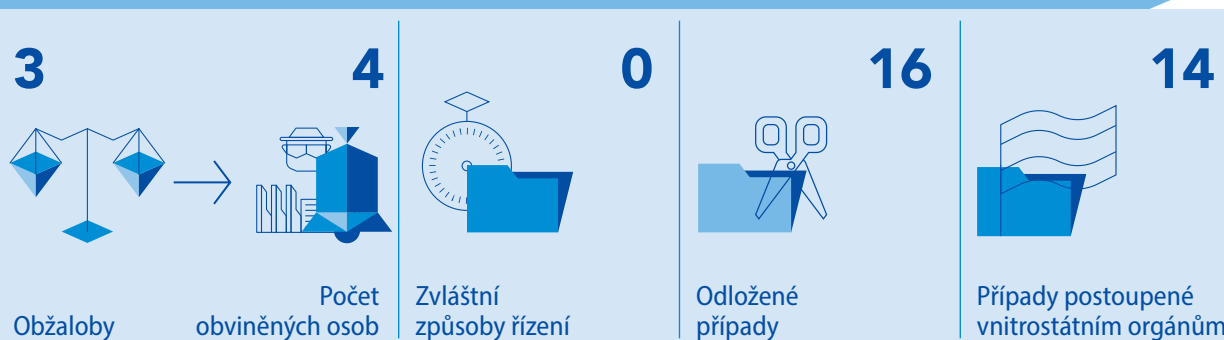
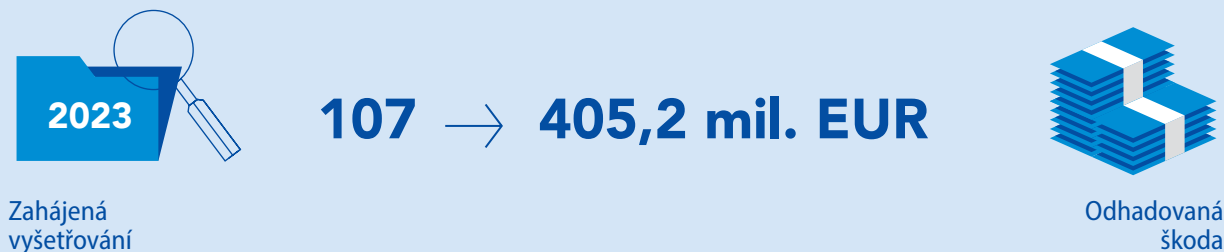


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **10**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **20**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

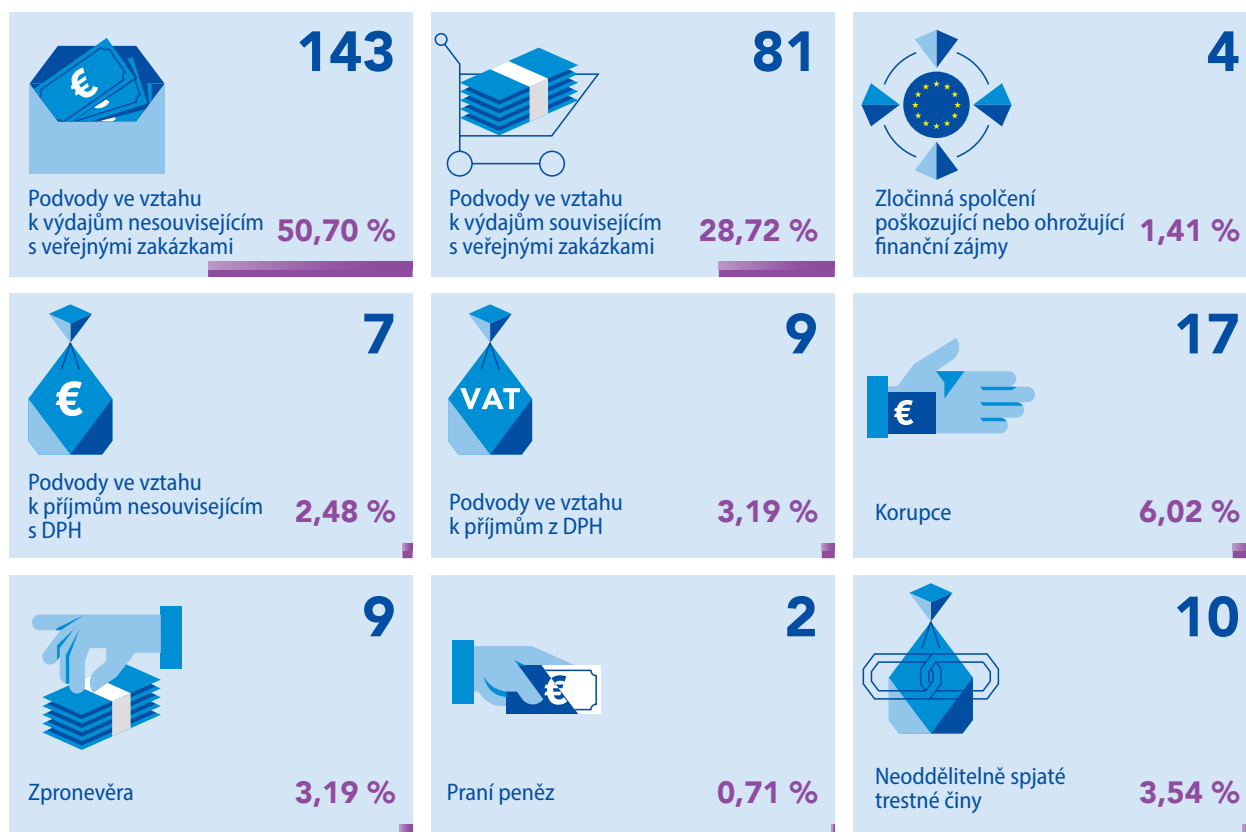
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	13	Od soukromých subjektů	47¹³
Od vnitrostátních orgánů	163	Ex officio	2
CELKEM			225

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	4
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

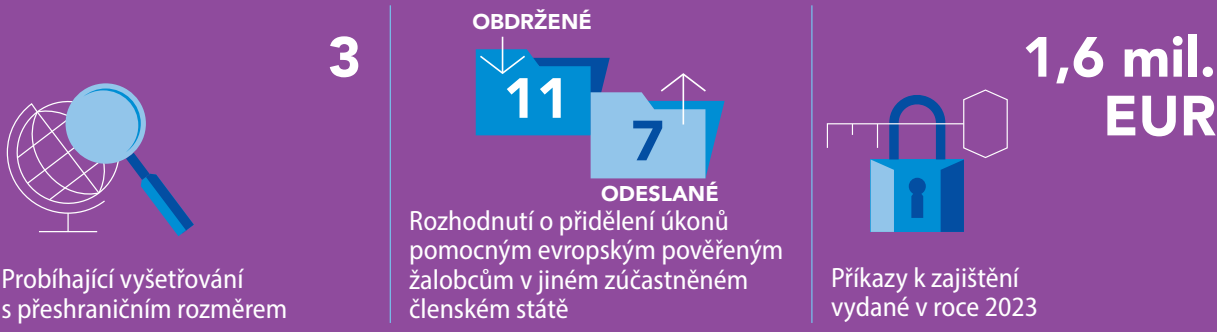
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	49	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	6	Programy pro oživení a odolnost	1
Programy mezinárodní spolupráce	3	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	4
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	58	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	2
Programy související se vzděláváním a kulturou	5	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	1
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	2
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	20	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	44

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): 6

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): 11



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

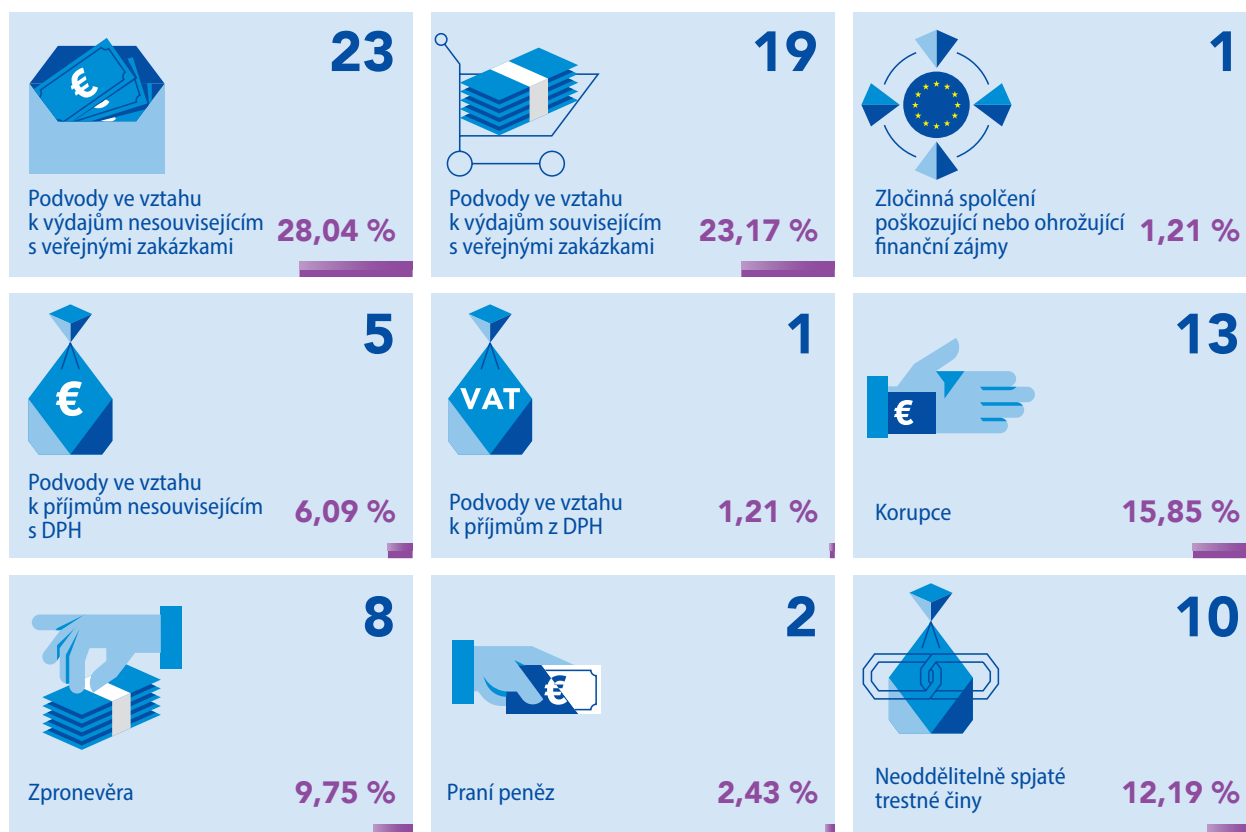
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1	Od soukromých subjektů	30 ¹⁴
Od vnitrostátních orgánů	24	Ex officio	5
CELKEM			60

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	7
	Počet rozhodnutí soudu první instance	4
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	4
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	4
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	13	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	2
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	25	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	2	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	2

KYPR

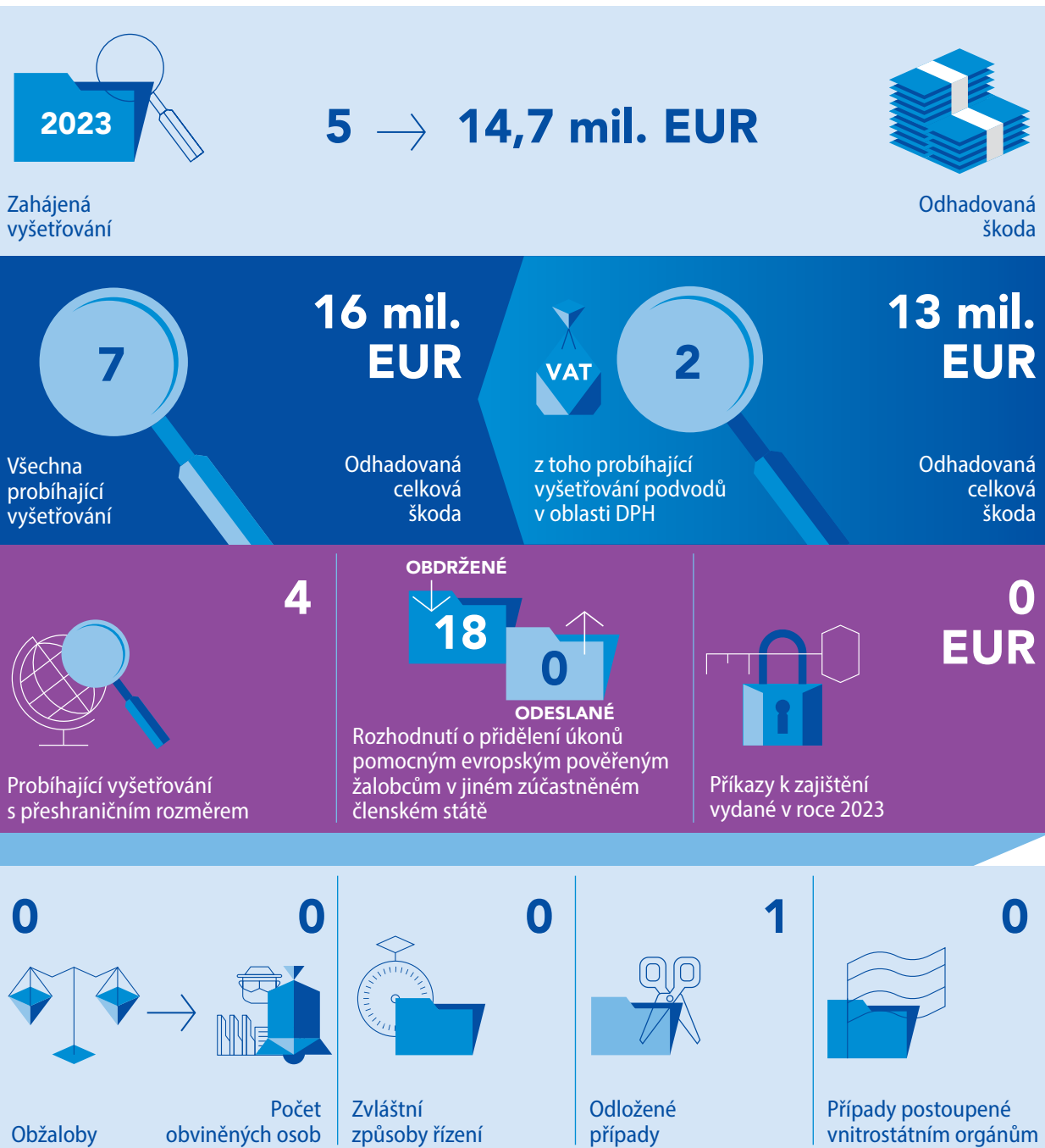


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **1**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **0**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	0	Od soukromých subjektů	1¹⁵
Od vnitrostátních orgánů	2	Ex officio	0
CELKEM			3

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

 Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami 2 22,22 %	 Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami 1 11,11 %	 Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy 0 0 %
 Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH 0 0 %	 Podvody ve vztahu k příjmům z DPH 2 22,22 %	 Korupce 1 11,11 %
 Zpronevěra 2 22,22 %	 Praní peněz 1 11,11 %	 Neoddělitelně spjaté trestné činy 0 0 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

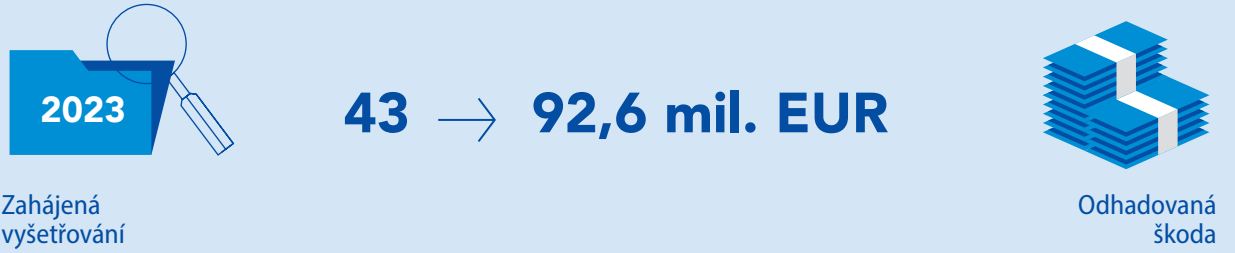
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	0	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	0	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	3	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	2

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **10**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **3**

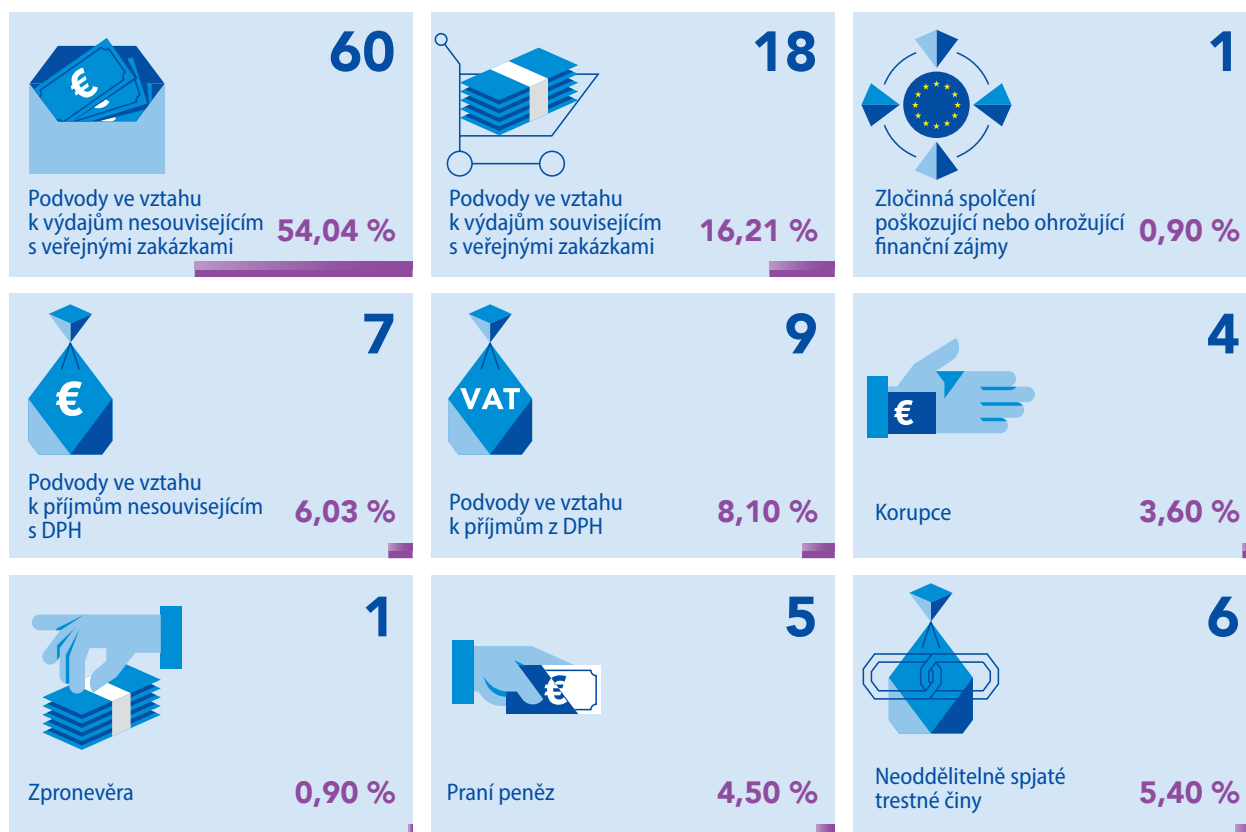


SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	3
	Počet rozhodnutí soudu první instance	6
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	5
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	5
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	3	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	1	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	32	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	3
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	17	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	10



ESTONSKO

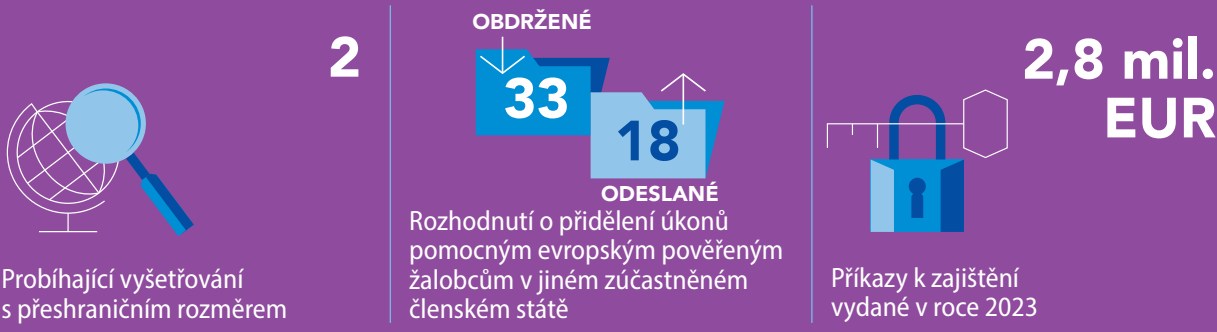


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **3**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **2**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1	Od soukromých subjektů	0
Od vnitrostátních orgánů	7	Ex officio	0
CELKEM			8

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	2
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

	14		1		0
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	82,35 %	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	5,88 %	Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy	0 %
	0		0		0
Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH	0 %	Podvody ve vztahu k příjmům z DPH	0 %	Korupce	0 %
	0		0		2
Zpronevěra	0 %	Praní peněz	0 %	Neoddělitelně spjaté trestné činy	11,76 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	4	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	6	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	1

FINSKO

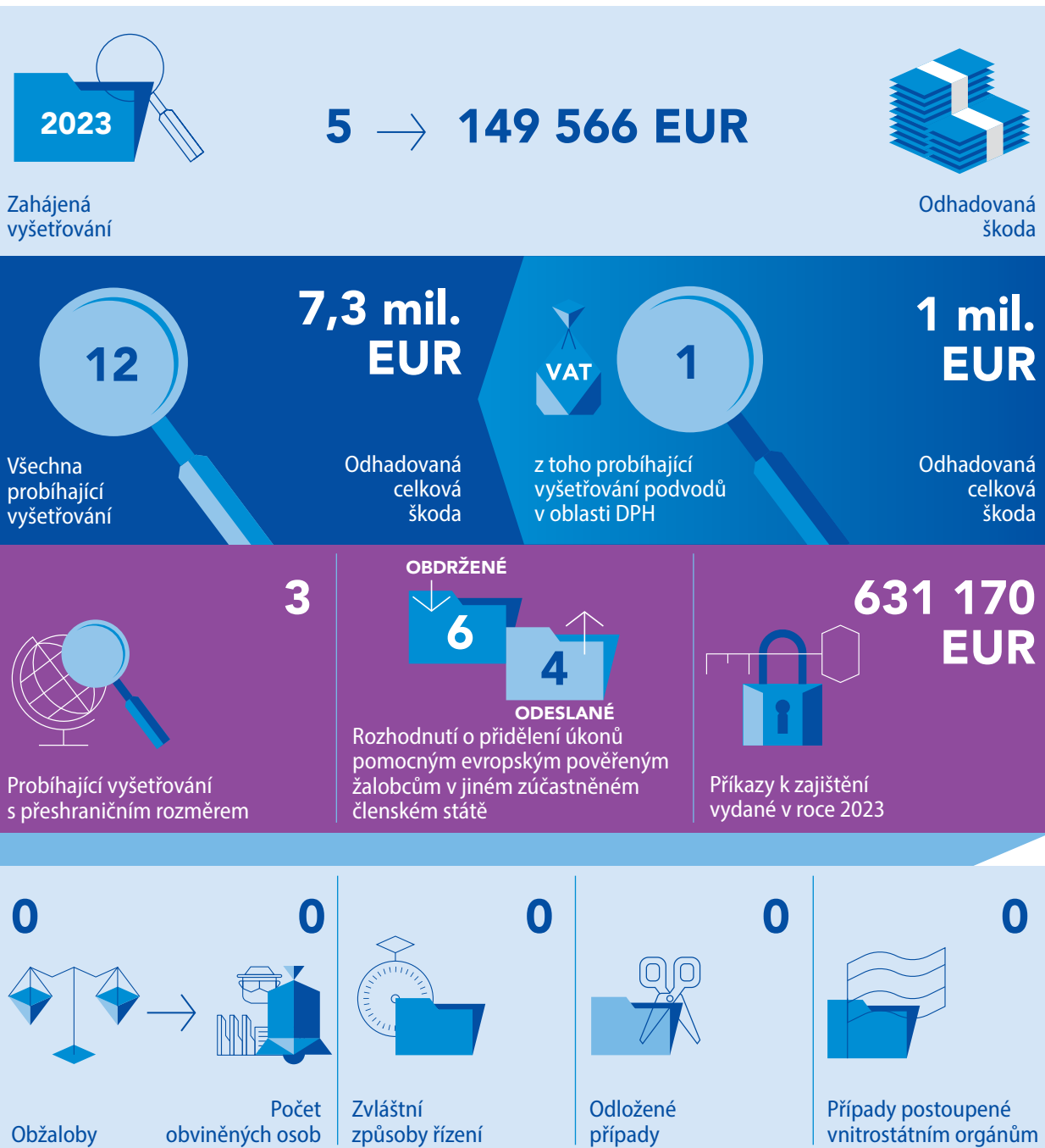


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **2**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **0,2**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	0	Od soukromých subjektů	0
Od vnitrostátních orgánů	8	Ex officio	0
CELKEM			8

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	1
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	1
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

	5		2		0
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	26,31 %	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	10,52 %	Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy	0 %
	7		1		0
Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH	36,84 %	Podvody ve vztahu k příjmům z DPH	5,26 %	Korupce	0 %
	0		1		3
Zpronevěra	0 %	Praní peněz	5,26 %	Neoddělitelně spjaté trestné činy	15,78 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	1	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	0	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	3



FRANCIE

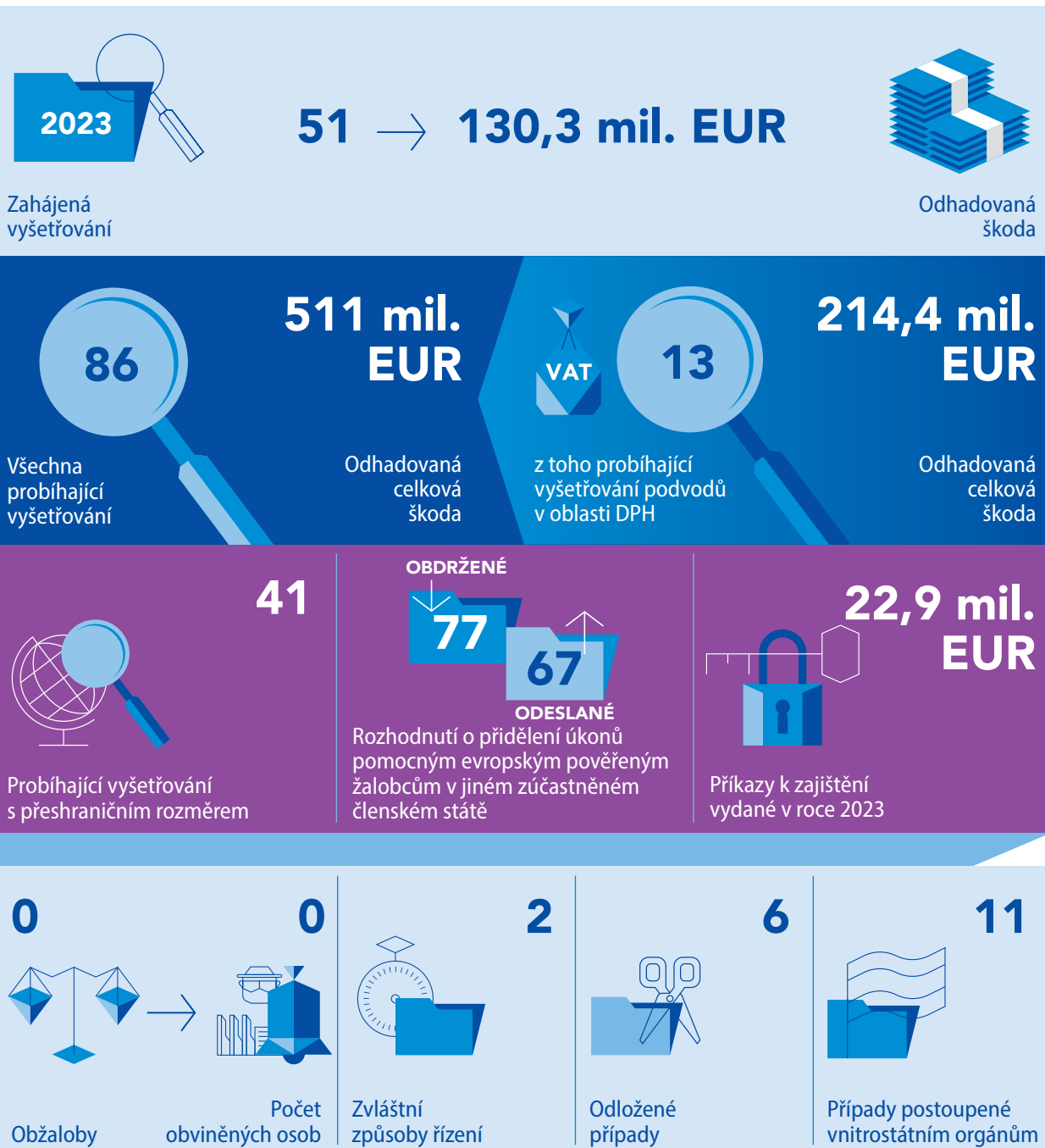


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **6**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **7**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

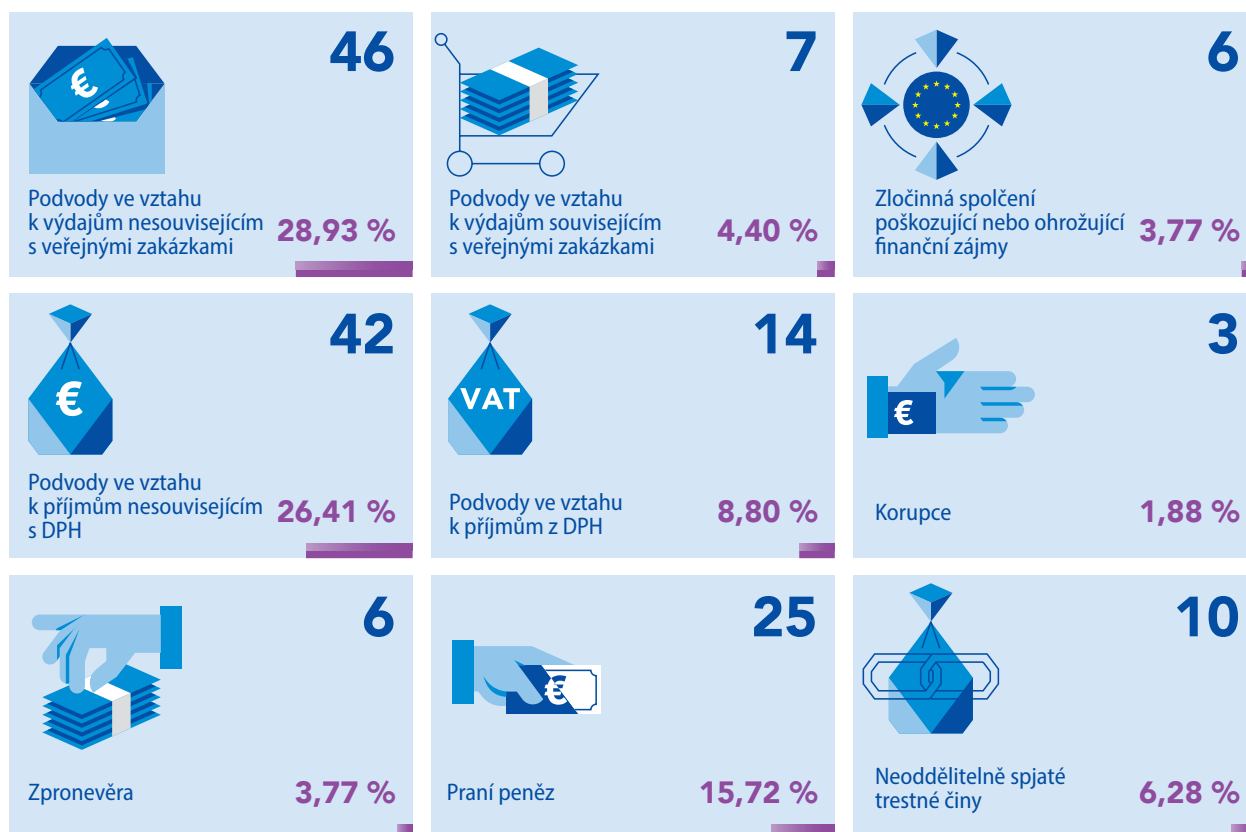
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	11	Od soukromých subjektů	13¹⁸
Od vnitrostátních orgánů	35	Ex officio	0
CELKEM			59

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	1
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	1
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	1
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	16	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	3	Programy pro oživení a odolnost	3
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	1	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	3	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	4	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	1	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	13

NĚMECKO

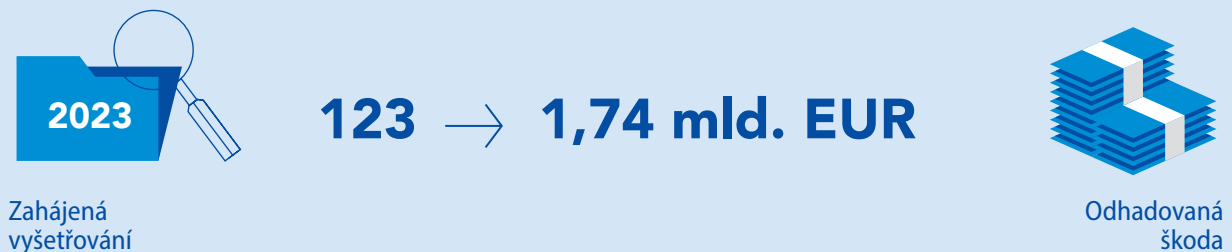


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **19**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **8**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	5	Od soukromých subjektů	1²¹
Od vnitrostátních orgánů	66	Ex officio	2
CELKEM			74

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	11
	Počet rozhodnutí soudu první instance	14
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	1
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	11 ²²
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	10
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

 Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami 21 5,30 %	 Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami 3 0,75 %	 Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy 26 6,56 %
 Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH 28 7,07 %	 Podvody ve vztahu k příjmům z DPH 266 67,17 %	 Korupce 0 0 %
 Zpronevěra 2 0,50 %	 Praní peněz 42 10,60 %	 Neoddělitelně spjaté trestné činy 8 2,02 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	5	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	3	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	4	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	10

ŘECKO

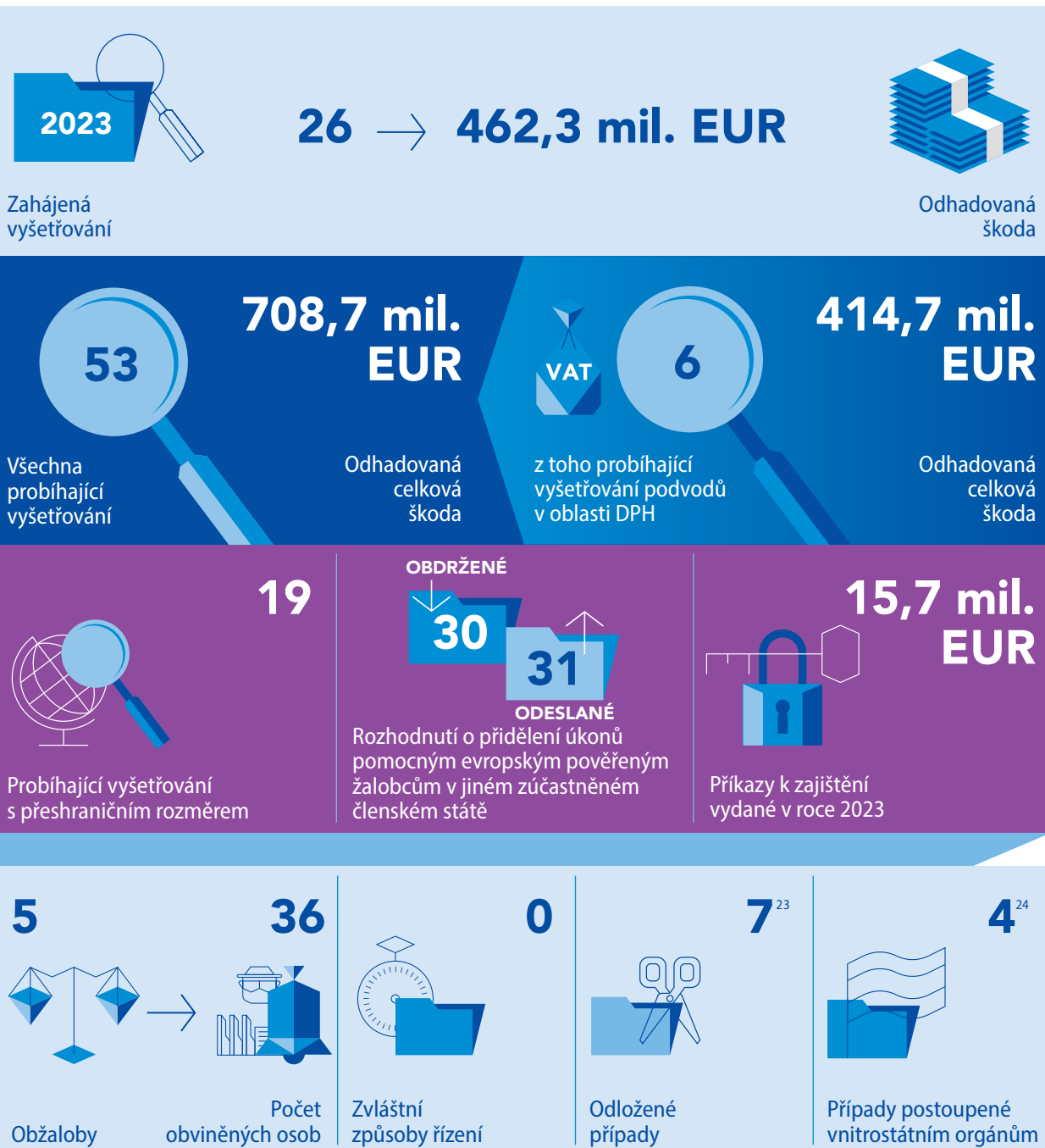


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **7**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **5**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

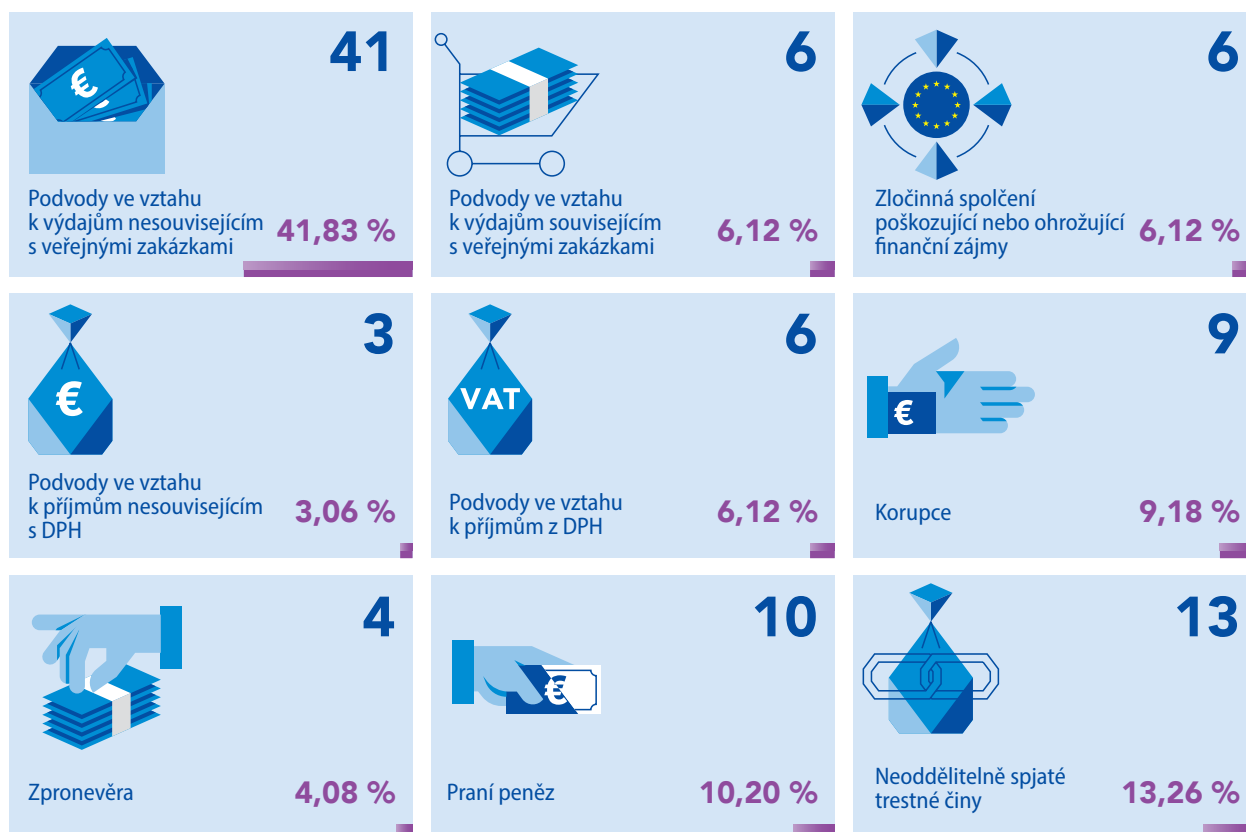
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1	Od soukromých subjektů	3 ²⁵
Od vnitrostátních orgánů	25	Ex officio	1
CELKEM			30

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	2
	Počet rozhodnutí soudu první instance	4
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	2
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	3
	Počet konečných soudních rozhodnutí	1
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	1

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	17	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	2
Programy mezinárodní spolupráce	1	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	5	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	4
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	4	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	1
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	11



ITÁLIE



NEAPOL



PALERMO



ŘÍM



BOLOŇA



MILÁN



TURÍN



BENÁTKY

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **17**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **50**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

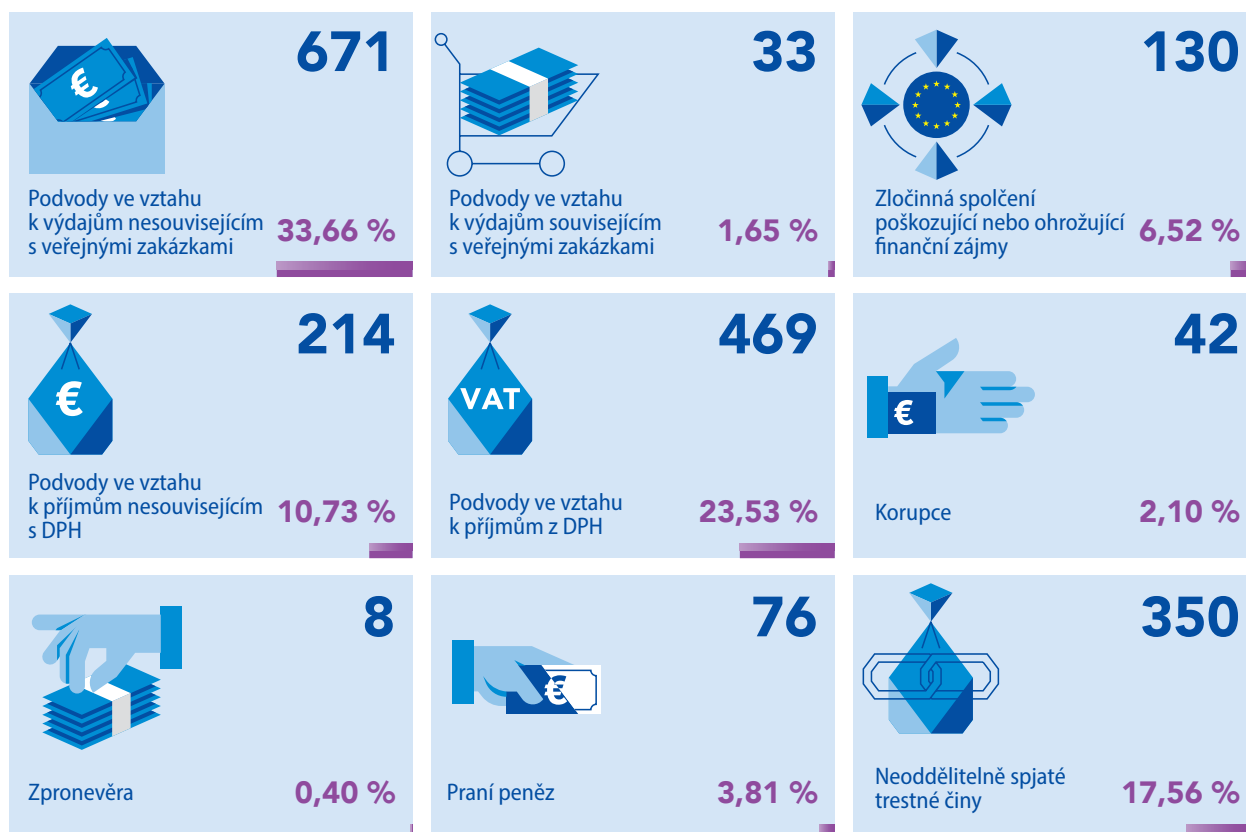
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	13	Od soukromých subjektů	9²⁷
Od vnitrostátních orgánů	600	Ex officio	3
CELKEM			625

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	98
	Počet rozhodnutí soudu první instance	22
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	2
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	2
	Počet konečných soudních rozhodnutí	17
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	13
	Zproštění obžaloby	4

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

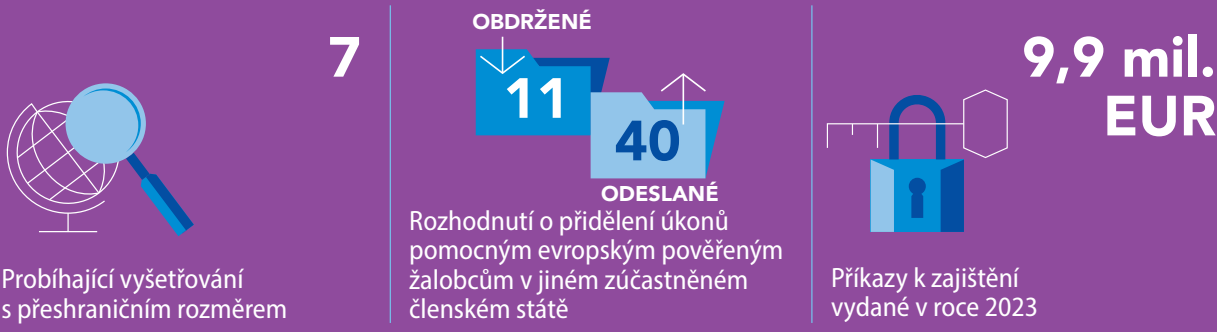
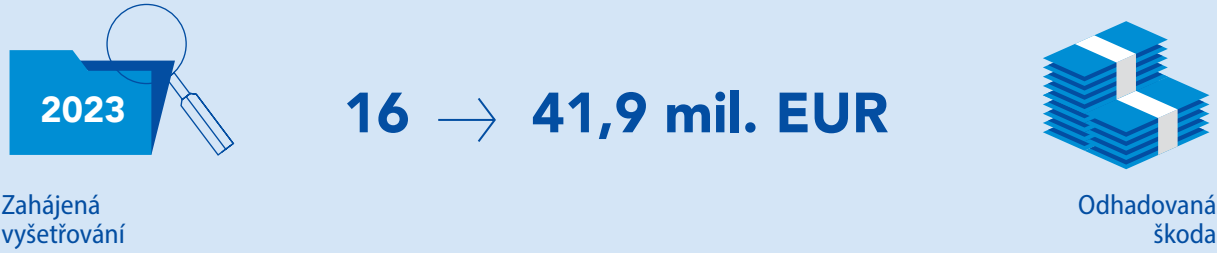
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	104	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	13	Programy pro oživení a odolnost	179
Programy mezinárodní spolupráce	3	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	24	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	3
Programy v oblasti výzkumu a inovací	5	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	10	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	53

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **4**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **6**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1	Od soukromých subjektů	8 ²⁸
Od vnitrostátních orgánů	27	Ex officio	1
CELKEM	37		

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	2
	Počet rozhodnutí soudu první instance	1
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	1
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	1
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

	18		15		0
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	41,86 %	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	34,88 %	Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy	0 %
	2		3		0
Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH	4,65 %	Podvody ve vztahu k příjmům z DPH	6,97 %	Korupce	0 %
	2		0		3
Zpronevěra	4,65 %	Praní peněz	0 %	Neoddělitelně spjaté trestné činy	6,97 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

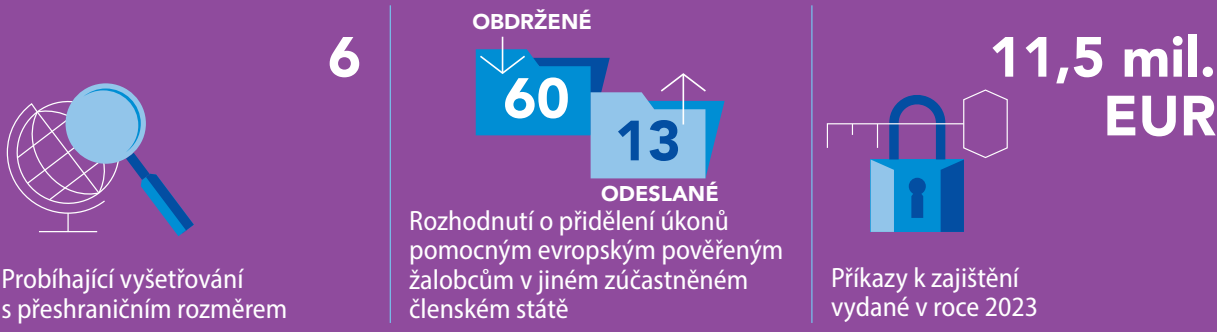
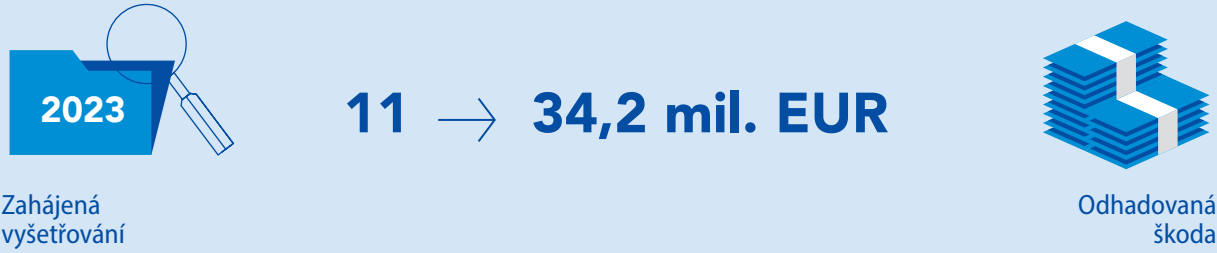
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	7	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	18	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	1	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	1

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): 4

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): 3



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

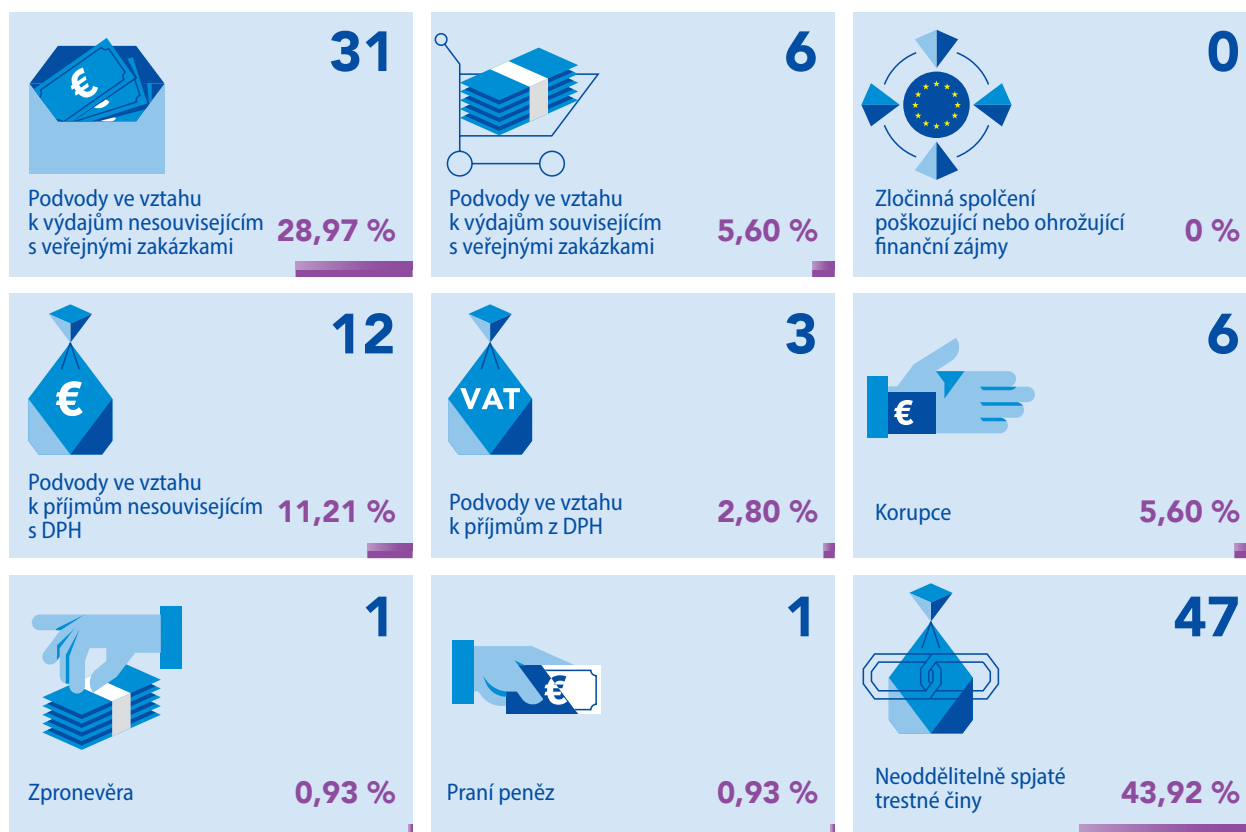
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1	Od soukromých subjektů	0
Od vnitrostátních orgánů	18	Ex officio	0
CELKEM	19		

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	4
	Počet rozhodnutí soudu první instance	2
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	2
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	2
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

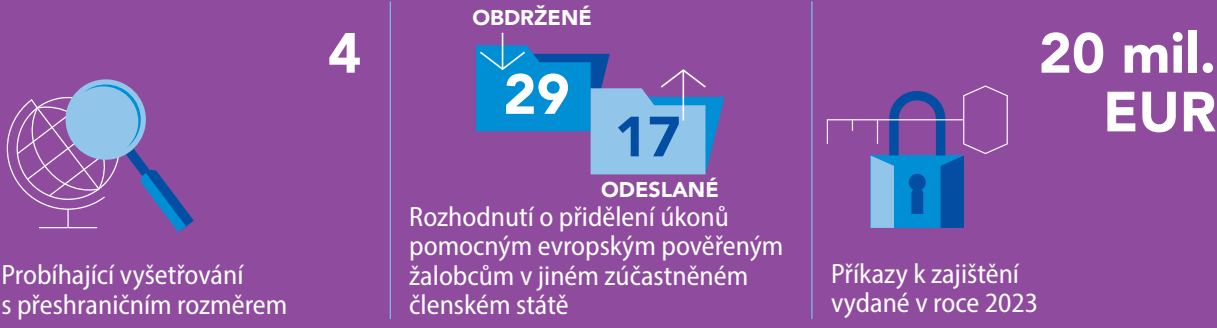
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	9	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	9	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	1
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	5

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **2**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **2**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	7 ³⁰	Od soukromých subjektů	1 ³¹
Od vnitrostátních orgánů	2	Ex officio	0
CELKEM	10		

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

 11 Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami 39,28 %	 0 Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami 0 %	 2 Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy 7,14 %
 2 Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH 7,14 %	 2 Podvody ve vztahu k příjmům z DPH 7,14 %	 1 Korupce 3,57 %
 2 Zpronevěra 7,14 %	 6 Praní peněz 21,42 %	 2 Neoddělitelně spjaté trestné činy 7,14 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

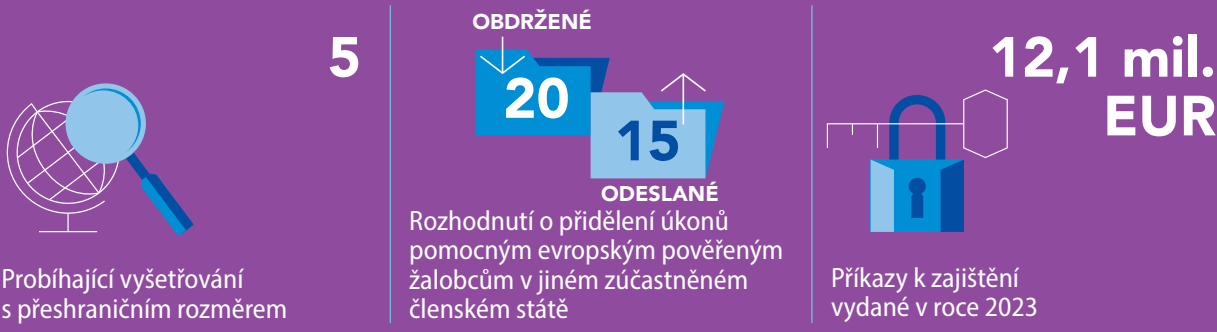
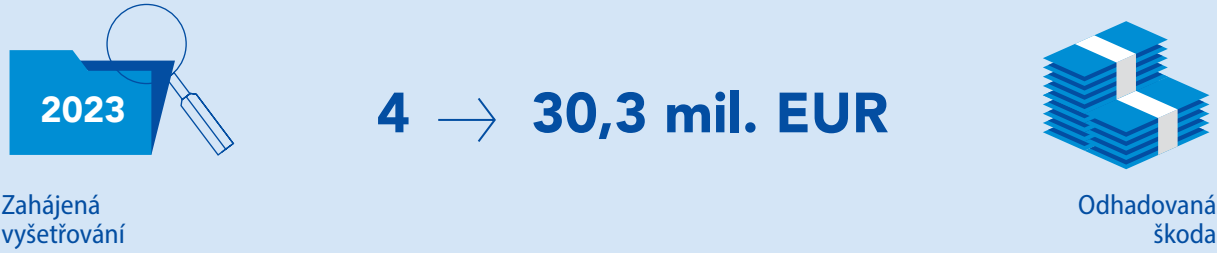
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	0	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	1	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	0	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	8

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **2**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **1**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1	Od soukromých subjektů	2 ³²
Od vnitrostátních orgánů	3	Ex officio	0
CELKEM			6

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

 Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami 6 20,68 %	 Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami 2 6,89 %	 Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy 0 0 %
 Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH 3 10,34 %	 Podvody ve vztahu k příjmům z DPH 8 27,58 %	 Korupce 6 20,68 %
 Zpronevěra 0 0 %	 Praní peněz 1 3,44 %	 Neoddělitelně spjaté trestné činy 3 10,34 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

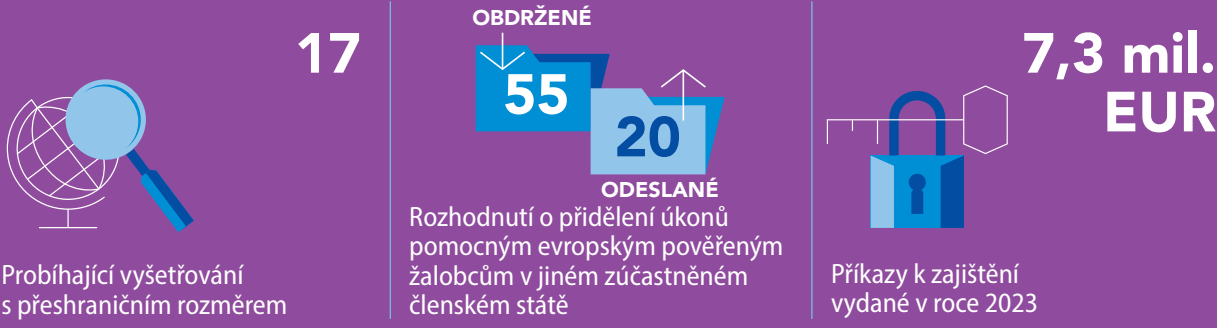
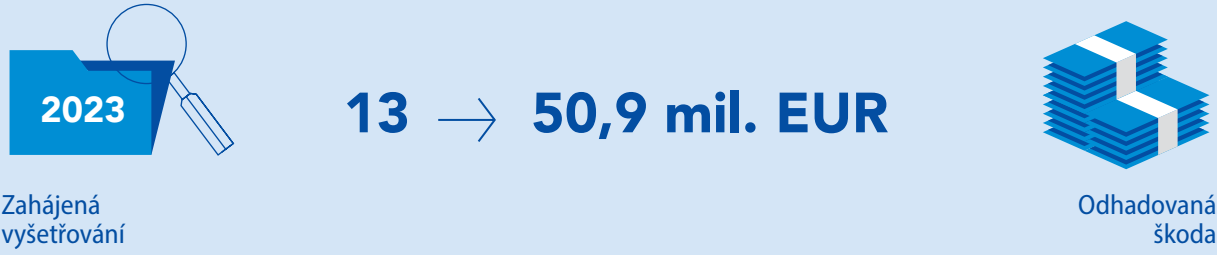
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	5	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	1	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	0	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	0

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **2**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **5**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

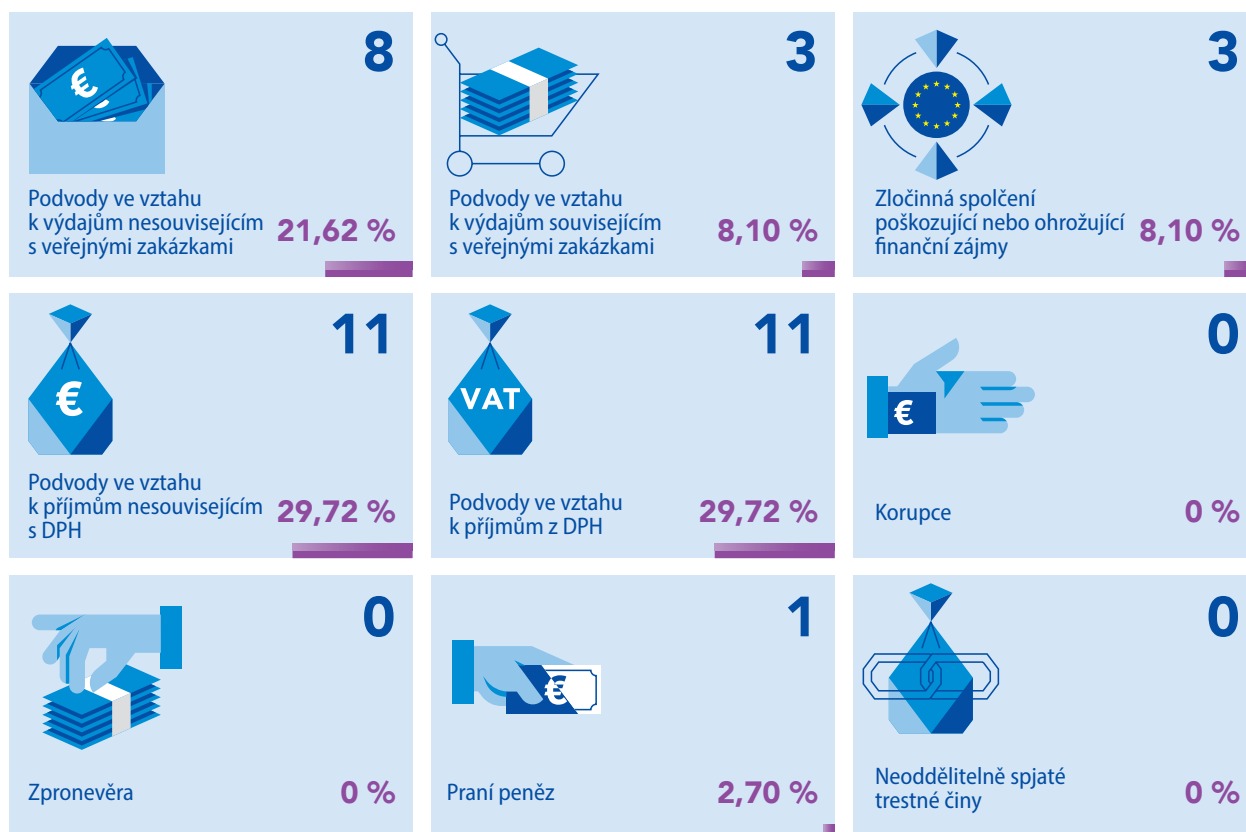
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	2	Od soukromých subjektů	2 ³³
Od vnitrostátních orgánů	17	Ex officio	1
CELKEM	22		

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	2	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	1	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	1	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	1	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	1	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	1



PORTUGALSKO



LISABON



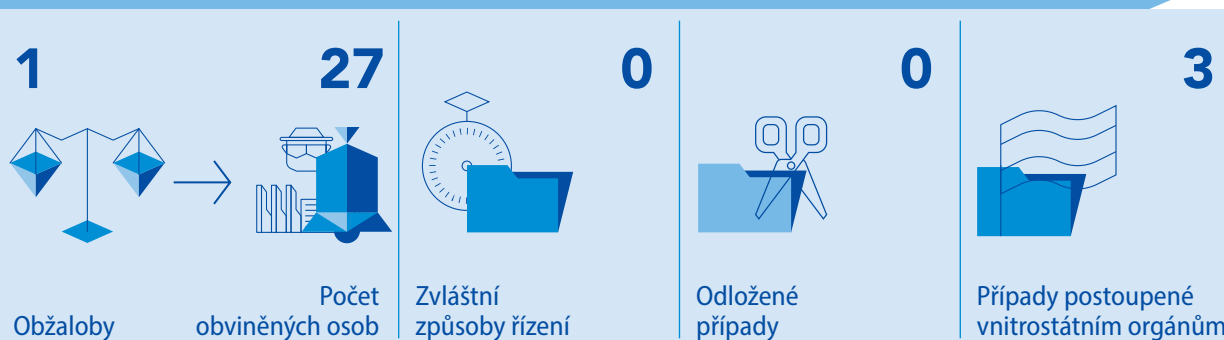
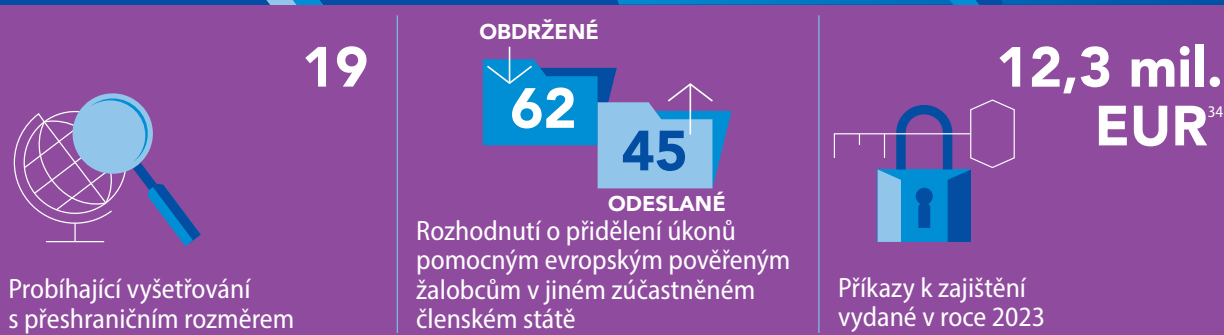
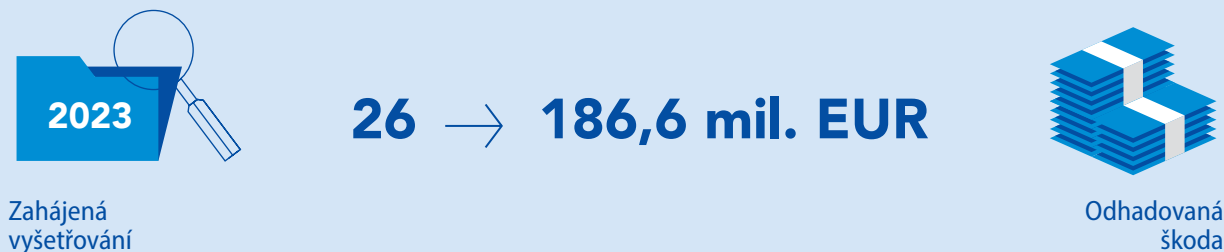
PORTO

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **6**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **4**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

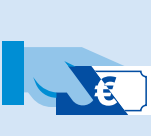
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	5	Od soukromých subjektů	6 ³⁵
Od vnitrostátních orgánů	29	Ex officio	1
CELKEM			41

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	1
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

	13		6		7
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	13 %	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	6 %	Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy	7 %
	7		31		6
Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH	7 %	Podvody ve vztahu k příjmům z DPH	31 %	Korupce	6 %
	2		21		7
Zpronevěra	2 %	Praní peněz	21 %	Neoddělitelně spjaté trestné činy	7 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	3	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	3
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	7	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	1	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	4

RUMUNSKO



OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **20**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **12**



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

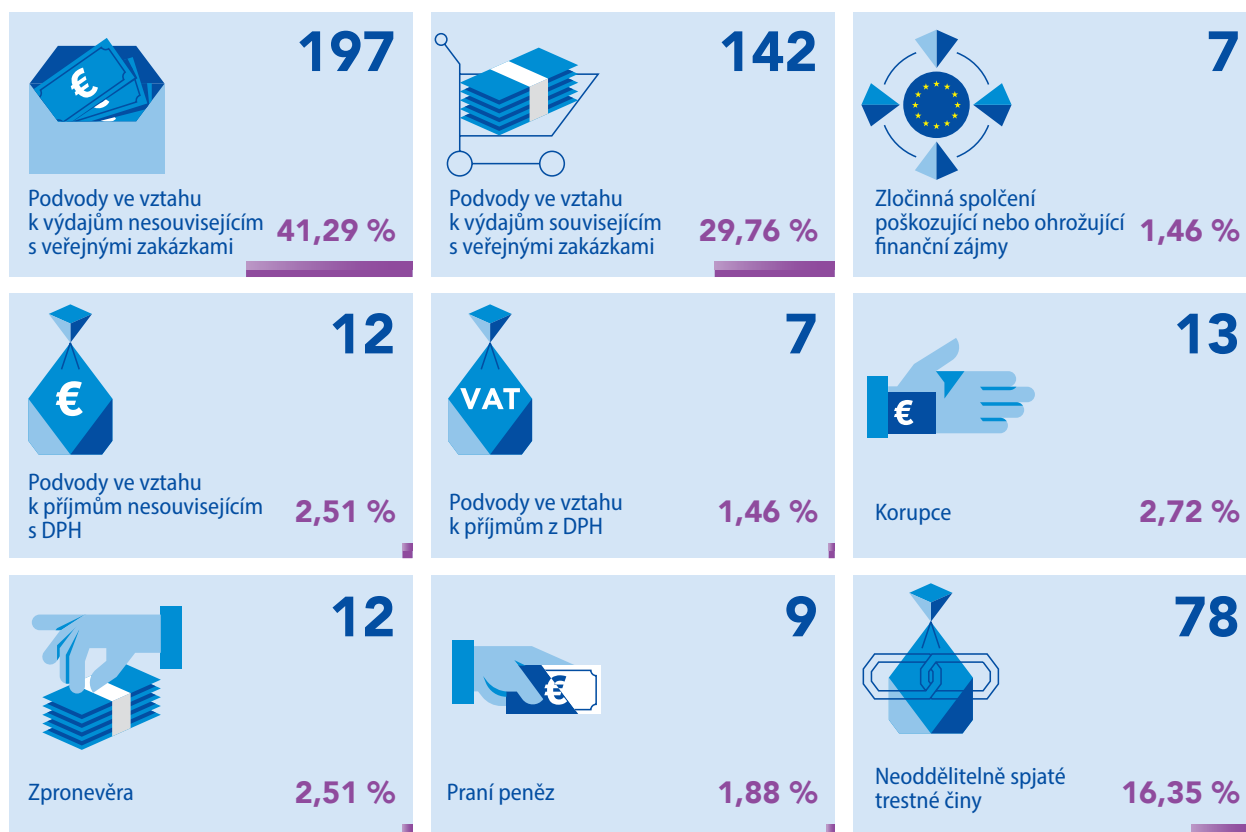
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	15	Od soukromých subjektů	20 ³⁸
Od vnitrostátních orgánů	331	Ex officio	1
CELKEM			367

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	16
	Počet rozhodnutí soudu první instance	5
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	7
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	7
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

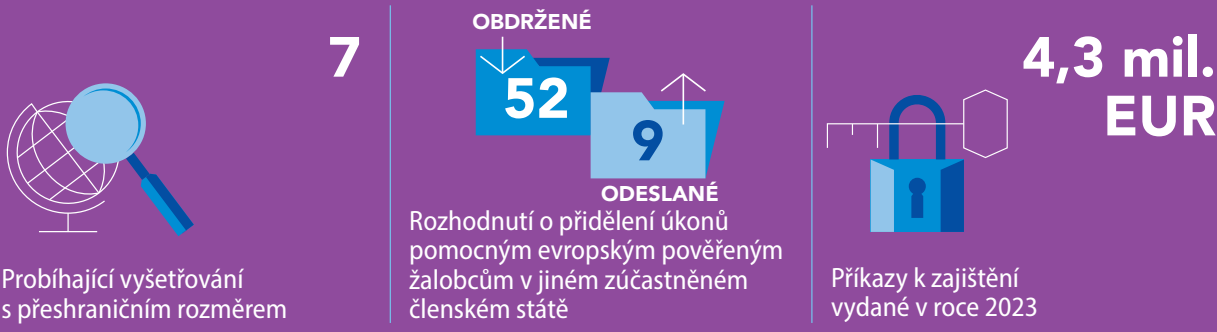
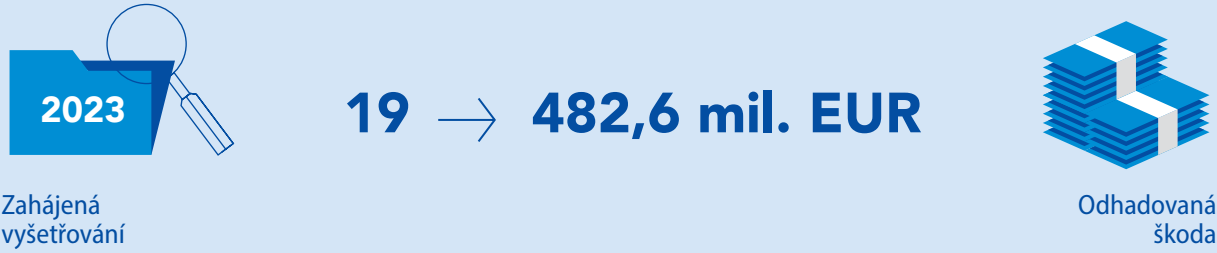
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	52	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	5	Programy pro oživení a odolnost	8
Programy mezinárodní spolupráce	1	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	88	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	2	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	2	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	30	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	54

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **6**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **2**

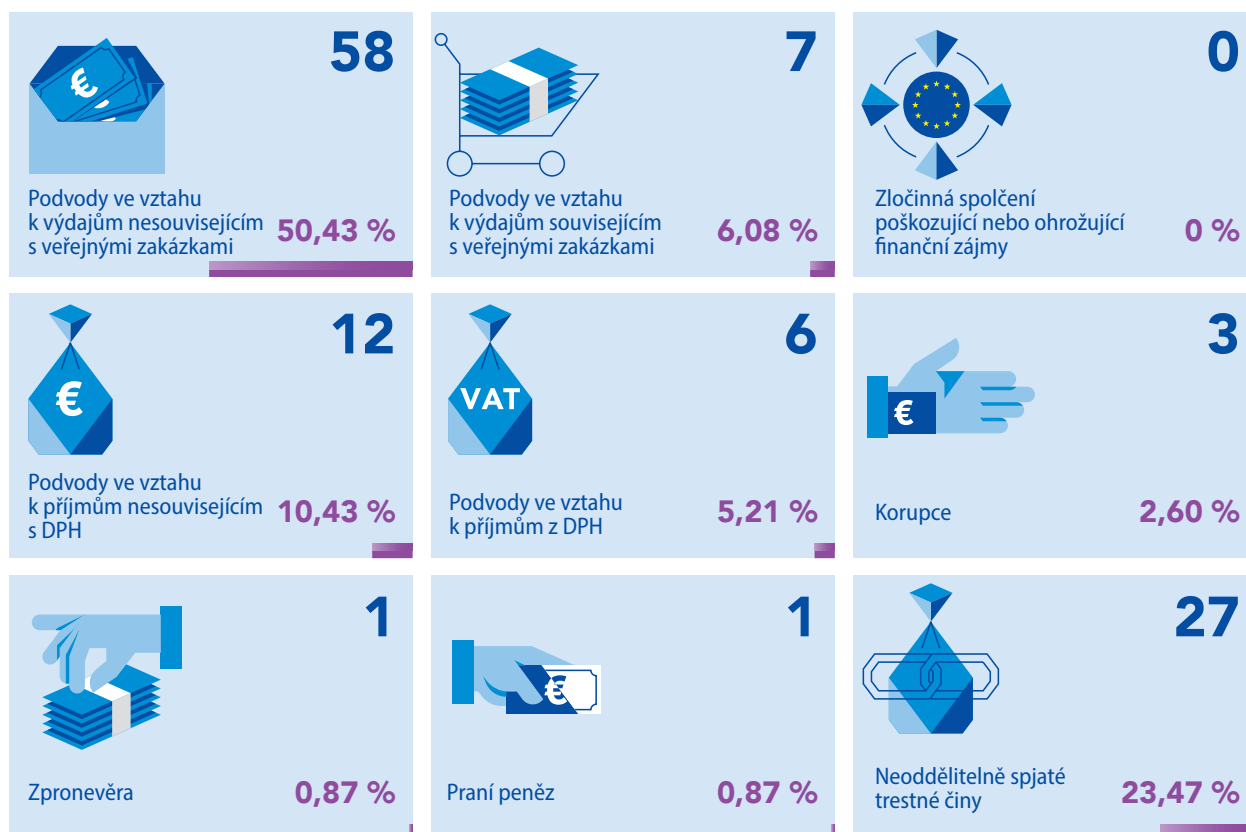


SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	1
	Počet rozhodnutí soudu první instance	1
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	1
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	0
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	13	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	1
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	16	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	8	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	2

SLOVINSKO

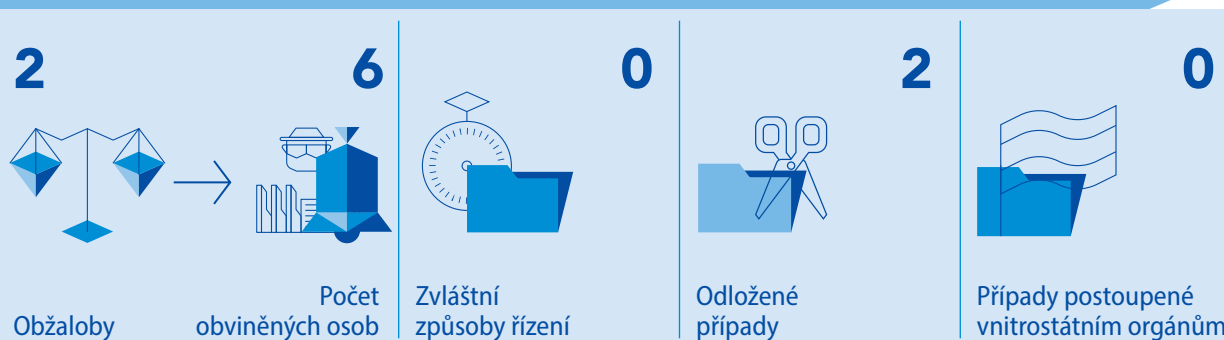
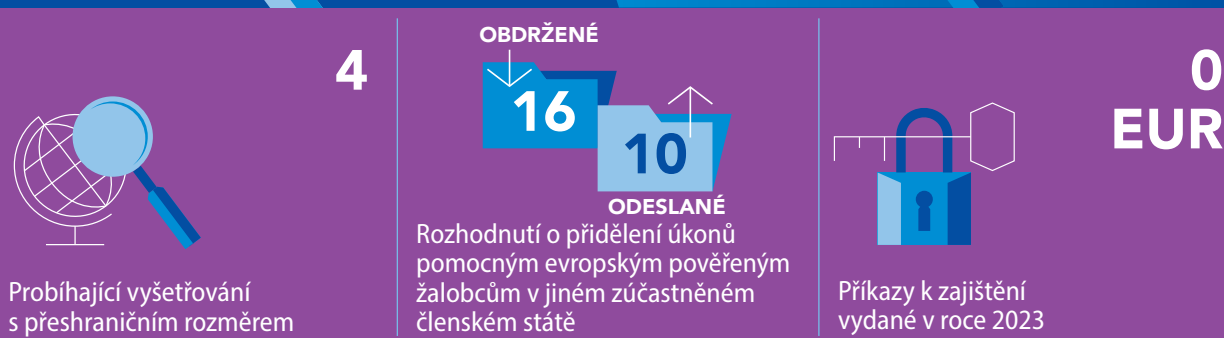
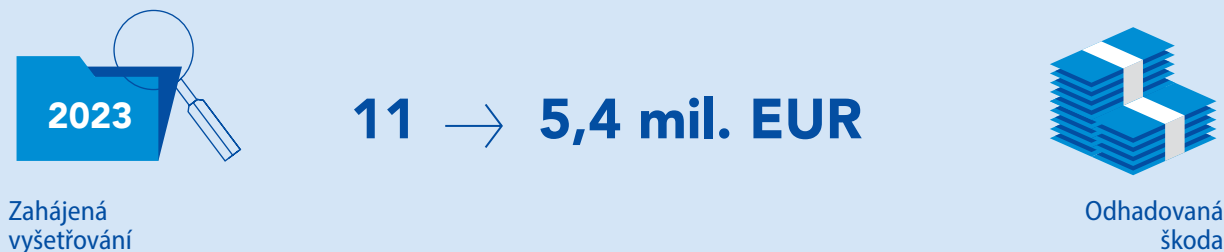


OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **2**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **3**



OBRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBRŽENÉ STÍŽNOSTI

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	0	Od soukromých subjektů	4⁴¹
Od vnitrostátních orgánů	17	Ex officio	2
CELKEM			23

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	2
	Počet rozhodnutí soudu první instance	1
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	1
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	1
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	1
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU

	17		2		0
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	50 %	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	5,88 %	Zločinná spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy	0 %
	2		1		0
Podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH	5,88 %	Podvody ve vztahu k příjmům z DPH	2,94 %	Korupce	0 %
	1		2		9
Zpronevěra	2,94 %	Praní peněz	5,88 %	Neoddělitelně spjaté trestné činy	26,47 %

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

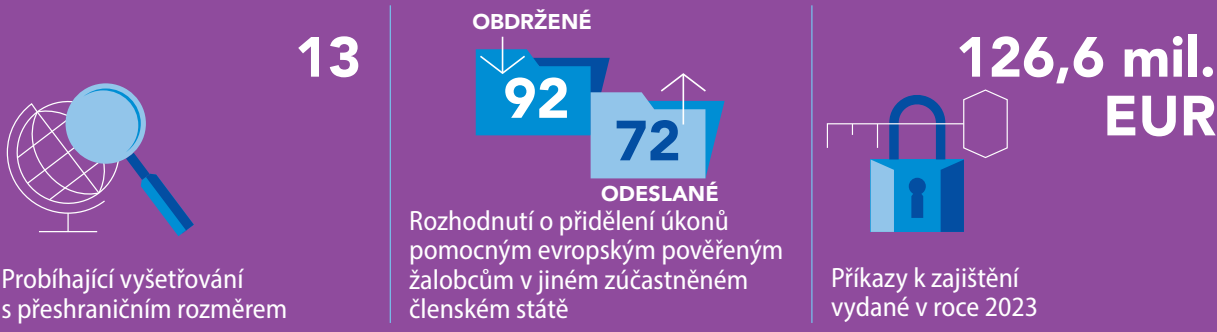
Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	1	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	1
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	13	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	2	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	1	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	1

OPERATIVNÍ ČINNOST

ÚDAJE PLATNÉ KE DNI 31. PROSINCE 2023

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): 7

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): 9



OBDRŽENÁ OZNÁMENÍ / OBDRŽENÉ STÍŽNOSTI

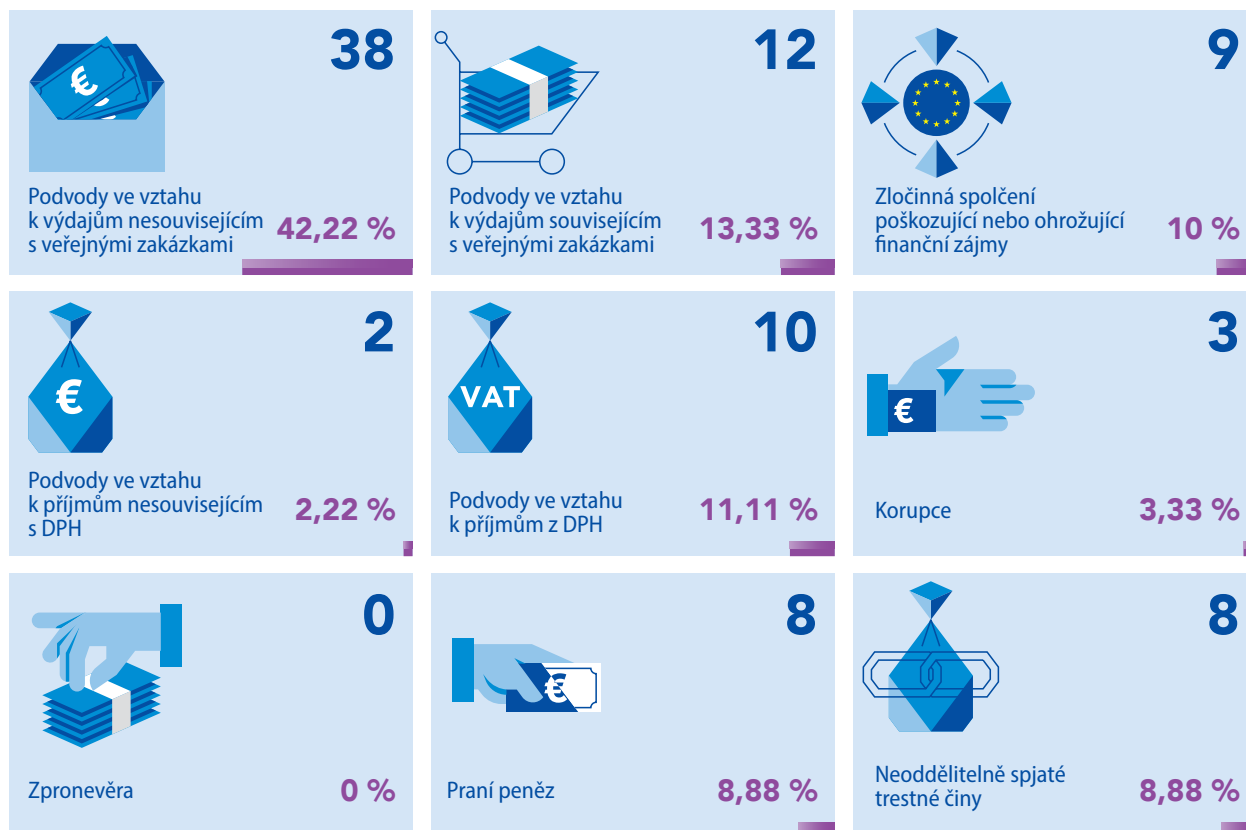
Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	13	Od soukromých subjektů	10 ⁴³
Od vnitrostátních orgánů	32	Ex officio	0
CELKEM			55

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	4
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	4
	Počet mimořádných opravných prostředků proti soudním rozhodnutím	0
	Odsouzení	4
	Zproštění obžaloby	0

TYOLOGIE ZJIŠTĚNÉ V PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADECH ÚŘADU EPPO

POČET VYŠETŘOVANÝCH TRESTNÝCH ČINŮ PODLE TYPU



PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	13	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	2
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	3	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	4	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	1
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	3	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	9

Typologie zjištěné v našich případech

Předmětem jednoho vyšetřování může být více trestných činů. V tomto oddíle jsou popsány různé typy trestných činů vyšetřovaných úřadem EPPO.

1 486



Podvody ve vztahu k výdajům
nesouvisejícím s veřejnými
zakázkami

33,92 %

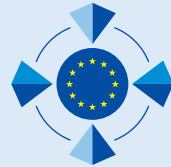
379



Podvody ve vztahu
k výdajům souvisejícím
s veřejnými zakázkami

8,65 %

209



Zločinná spolčení
poškozující nebo ohrožující
finanční zájmy

4,77 %

405



Podvody ve
vztahu k příjmům
nesouvisejícím s DPH

9,24 %

873



Podvody ve vztahu
k příjmům z DPH

19,93 %

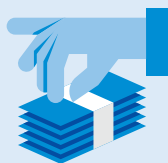
131



Korupce

2,99 %

72



Zpronevěra

1,64 %

226



Praní peněz

5,16 %

599



Neoddělitelně spjaté
trestné činy

13,67 %



PODVODY VE VZTAHU K VÝDAJŮM NESOUVISEJÍCÍM S VEŘEJNÝMI ZAKÁZKAMI

Do konce roku 2023 se přibližně **34 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval, týkalo **údajných podvodů ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami**. K tomuto typu podvodů dochází převážně na základě použití nebo předložení **nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů**, což má za následek zpronevěru nebo neoprávněné zadržování prostředků nebo aktiv (např. finanční pomoci nebo dotací) z rozpočtu EU nebo z rozpočtů spravovaných EU nebo jejím jménem.

Během sledovaného období úřad EPPO identifikoval mechanismy tohoto typu podvodů týkajících se financování z EU v odvětvích, jako je zemědělství a rybolov, infrastruktura a regionální rozvoj, zdravotnictví, sociální věci, mládež a práce, výzkum a inovace a podpora MSP. Cílem podvodníků se staly také finanční prostředky na oživení poskytované v souvislosti s pandemií covidu-19, zejména ty hrazené z Nástroje Evropské komise pro oživení a odolnost.

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **podání žádostí o dotace EU s nepravdivými prohlášeními** ohledně konkrétních požadavků na financování (jako jsou kritéria způsobilosti a vyloučení, např. zatajení předchozího odsouzení za trestný čin, v důsledku čehož by žadatel nemohl získat finanční prostředky EU) nebo vytvoření umělých okolností s cílem splnit podmínky způsobilosti (např. nadhodnocení výměry nebo kvality způsobilé zemědělské půdy),
- **předložení nadhodnocených dodatečných nákladů, nepravdivých prohlášení** o platbách odborníkům nebo subdodavatelům či falešných faktur k umělému navýšení ceny zakoupeného vybavení s cílem požadovat vyšší dotace EU,
- **požadování proplacení služeb, které ve skutečnosti nebyly poskytnuty** nebo nebyly poskytnuty v plném rozsahu (např. v souvislosti s granty na odbornou přípravu zaměstnanců nebo pečovatelské služby),
- **zfalšování finančních výkazů** (např. zkresení nákladů na zaměstnance) s cílem zvýšit výši přijatých plateb,
- **požadování a získání dvojího financování**, kdy je určitá činnost v důsledku podvodu financována několikrát různými orgány (často v různých členských státech), které nevědí o příspěvcích od jiných subjektů.

Šest odsouzených za podvod týkající se financování z EU se škodami ve výši 580 000 EUR spáchaný v souvislosti s ochrannými prostředky proti covidu-19⁴⁴



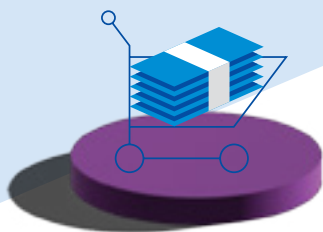
Dne 12. října 2023 odsoudil Obvodní soud ve Vilniusu (Litva) na základě vyšetřování vedeného úřadem EPPO šest osob a jednu společnost za pozměňování listin, podvodné účetnictví a podvod s vysokými škodami.

Jeden z obžalovaných, majitel společnosti, požádal jménem společnosti o dotace v rámci několika projektů financovaných EU na podporu MSP. Spolu se svými obchodními partnery obdržel finanční prostředky EU na nákup strojů a zařízení na výrobu ochranných filtrů a prostředků proti covidu-19.

Vyšetřování odhalilo, že majitel společnosti měl dohodu se svými dodavateli, kteří zfalšovali faktury a další

dokumenty a uměle tak navýšili náklady na zařízení. Majitel společnosti tyto doklady zahrnul do účetnictví společnosti, v důsledku čehož byly v její rozvaze vykázány zvýšené výdaje, čímž se navýšila částka obdržených finančních prostředků a zakryl se podvodný finanční zisk. Rozpočtu EU tak byla způsobena škoda ve výši 580 000 EUR.

Soud udělil podmíněné tresty odnětí svobody v délce od devíti měsíců do jednoho roku, jakož i pokuty v rozmezí od 19 000 do 150 000 EUR. Vzhledem k tomu, že obžalovaní se přiznali a uhradili škodu v plné výši před nabytím právní moci rozsudku, byly jejich tresty o třetinu sníženy.



PODVODY VE VZTAHU K VÝDAJŮM SOUVISEJÍCÍM S VEŘEJNÝMI ZAKÁZKAMI

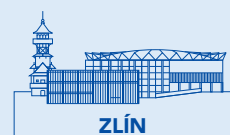
Přibližně **8,5 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2023, se týkalo **podezření z podvodů ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami**. Tento podvod často spočívá v **nezákonné manipulaci zadávacích řízení na veřejné zakázky**, jako je renovace vládních budov či dopravní infrastruktury. K podvodům ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami dochází převážně na základě použití nebo předložení nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů. Někdy je jako neoddelitelně spjatý trestný čin zjištěno rovněž pozměňování listin. Řada případů zahrnuje účast zkorumpovaných úředních osob.

Během sledovaného období úřad EPPO identifikoval mechanismy tohoto typu podvodů týkajících se financování z EU v odvětvích, jako je zemědělství, infrastruktura a regionální rozvoj, vzdělávání, výzkum a inovace, sociální věci a lidské zdroje. Mimoto probíhá vyšetřování podvodů týkajících se finančních prostředků poskytnutých v souvislosti s pandemií covidu-19.

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **předložení nepravdivých prohlášení v zadávacích řízeních**, v nichž se nepravdivě uvádí, že podezřelý splňuje požadavky zadávacího řízení,
- **předložení falešných dokladů** k utajení kvality smluvně dohodnutých prací nebo použitých materiálů (např. porušení technických požadavků, neexistence potřebných environmentálních povolení, použití méně kvalitních materiálů),
- **předložení nabídek založených na koluzních dohodách, zmanipulování nabídek nebo nezákonné „zvýhodňování“** (jako je ovlivňování výběrových komisí a ignorování střetu zájmů) v souvislosti s veřejnými zakázkami za účelem zadání zakázky určitému hospodářskému subjektu,
- **záměrné rozdělení zadávacího řízení** řídicím orgánem na několik řízení, což stejným příjemcům umožňuje vyhnout se hodnocení ze strany Evropské komise.

Tři obvinění z podvodu souvisejícího s veřejnou zakázkou ve Vlastivědném muzeu v Olomouci⁴⁵



V červnu 2023 byly na základě vyšetřování vedeného pracovištěm úřadu EPPO ve Zlíně (Česko) obviněny tři osoby z podvodu souvisejícího s veřejnou zakázkou, a to na základě podezření na zmanipulování veřejné zakázky ve Vlastivědném muzeu v Olomouci. Obžalovanými byli úřední osoba, která pracovala pro muzeum, a dva další bývalí zaměstnanci.

Obvinění se týkala projektu „Virtuální muzeum ve výuce – využití nových digitálních technologií v propojení formálního a neformálního vzdělávání“, který byl financován z evropských strukturálních a investičních fondů EU v rámci operačního programu „Výzkum, rozvoj a vzdělávání“ a schválen Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy České republiky. Odhadovaná škoda způsobená rozpočtu EU a státnímu rozpočtu činí přibližně 560 000 EUR.

Podle důkazů nejméně čtrnáct členů týmu údajně pracujícího na projektu ve skutečnosti nevykonalo žádnou z činností, jimiž byli v rámci projektu pověřeni. Dva z obžalovaných byli navíc obviněni z neoprávněného zvýhodnění určitého dodavatele v zadávacím řízení na veřejnou zakázku týkající se dotčeného projektu. Další obžalovaný byl rovněž obviněn z trestného činu zneužití pravomoci úřední osoby.

Za účelem náhrady škody způsobené rozpočtu EU zajistila Policie České republiky jménem úřadu EPPO aktiva a nemovitosti v hodnotě 600 000 EUR. Vyšetřování tohoto případu pokračuje a podezřelí mají právo na presumpci nevin.



PODVODY VE VZTAHU K PŘÍJMŮM Z DPH

Do konce roku 2023 se přibližně **20 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval, **týkalo nejzávažnějších forem podvodů v oblasti DPH**, které byly spojeny s územím dvou nebo více zúčastněných členských států EU a způsobily celkovou škodu ve výši nejméně 10 milionů EUR.

K tomuto typu podvodů dochází převážně na základě použití nebo předložení nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů týkajících se DPH. Tyto podvody se vyznačují zapojením společností fungujících na principu chybějícího obchodníka (*missing trader*) a sofistikovaných zločinných společeností s mezinárodní působností. Celkové odhadované škody v případech podvodů v oblasti DPH, které vyšetřoval úřad EPPO během sledovaného období, činí přibližně **11,5 miliardy EUR**.

Mezi oblastmi, kterých se tento typ podvodů týkal, patřil automobilový průmysl, pneumatiky pro motorová vozidla a prodej automobilů, elektronické a textilní zboží, služby VoIP, těžká technika, energetika a léčivé přípravky, hardware a software, platinové mince, elektrická jízdní kola a alkoholické a nealkoholické nápoje.

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **karuselové podvody páchané organizovanými zločineckými skupinami prostřednictvím společností fungujících na principu chybějícího obchodníka působících v několika členských státech.** Tento typ podvodu je často spojen s praním peněz, které se týká majetku získaného pomocí podvodu v oblasti DPH,
- **nepravdivé prohlášení o původu zboží dováženého ze země mimo EU** s cílem vyhnout se platbě DPH a antidumpingovému clu,
- **zneužití celního režimu 42**, kdy nejsou splněny podmínky pro osvobození od DPH a v členském státě, kde je zboží skutečně prodáno konečnému spotřebiteli, není odvedena DPH,
- **podvody v oblasti DPH páchané soukromými subjekty prostřednictvím mechanismu filtračních společností a tzv. papírenských (*paper mill*) společností**, které vystavují faktury na neexistující operace v souvislosti s dovážením zboží vyrobeného v zemích mimo EU do Evropské unie,
- **podvody v oblasti DPH, které zahrnují škodu nižší než 10 milionů EUR**, vyšetřované jako trestné činy neoddelitelně spjaté s celními podvody vzhledem k tomu, že oba tyto typy trestných činů často spočívají ve stejných skutečnostech.

Úřad EPPO provedl v rámci vyšetřování podvodu v oblasti DPH se způsobenou škodou ve výši 25 milionů EUR záťah na zločinné společenosti až v Latinské Americe⁴⁶



V listopadu 2023 bylo na žádost pracoviště úřadu EPPO v Madridu (Španělsko) provedeno 13 prohlídek a zatčeno 24 osob, a to v rámci vyšetřování podvodu v oblasti DPH se způsobenou škodou ve výši 25 milionů EUR, který se týkal obchodu s IT vybavením a který vedla organizovaná zločinecká skupina s působností až v Latinské Americe.

Podle vyšetřování podezřelí využili spleť společností se sídlem ve Španělsku, v jiných členských státech EU a v Latinské Americe k tomu, aby dostali zboží pořízené uvnitř Společenství do hlavní společnosti podezřelých, která působila jako distribuční místo. Tento podvodný systém zneužíval pravidla EU pro přeshraniční transakce mezi členskými státy (které jsou osvobozeny od DPH) a využíval řetězec chybějících obchodníků,

kterí zmizeli, aniž by splnili své daňové povinnosti. Ostatní společnosti z podvodného řetězce následně od vnitrostátních daňových orgánů neoprávněně požadovaly vrácení DPH.

Z důkazů rovněž vyplývá, že podezřelí uplatňovali mechanismy a bezpečnostní opatření, k nimž se organizované zločinecké skupiny obvykle uchylují, včetně toho, že používali elektronické komunikační aplikace, které měly zamezit jejich odhalení policií, a že velké částky nezákonných zisků vkládali do nákupu nemovitostí.

Vyšetřování tohoto případu pokračuje a podezřelí mají právo na presumpci nevinny.



PODVODY VE VZTAHU K PŘÍJMŮM NESOUVISEJÍCÍM S DPH

Do konce roku 2023 se přibližně **9 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval, týkalo **podvodů ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH**, zejména podvodů v oblasti cel a antidumpingových cel. K těmto podvodům dochází nejčastěji na základě použití nebo předložení nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů.

Tento typ podvodů se týkal zejména **pašování** tabákových výrobků, elektroniky, jízdních kol, průmyslového zboží, náhradních dílů nebo zboží podléhajícího rychlé zkáze (jako je rajčatový protlak), textilních výrobků, zdravotnického vybavení (např. roušek a plášťů), kosmetických přípravků, sklolaminátu, solárních panelů, hliníkových profilů vyráběných pro průmyslové účely, oceli, šroubů, keramických obkládaček a bionafty **a obchodování** s nimi.

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **předložení nesprávných celních prohlášení a falešných faktur** s cílem vyhnout se clu a antidumpingovému clu, a to podhodnocením dováženého zboží či uvedením nesprávného výrobce nebo země původu,
- **nepravdivá dovozní celní prohlášení** týkající se montážních činností prováděných na dováženém zboží (smontovaném v členském státě EU nebo v zemi mimo EU z dílů pocházejících z Číny, např. jízdní kola) s cílem vyhnout se clu,
- **zneužití celního režimu 42**, kdy nejsou splněny podmínky celního prohlášení a/nebo jsou informace uvedené v celním prohlášení nesprávné (např. podhodnocení výše transakce),
- **dovoz elektrických jízdních kol** nebo kol sestavených z dílů jízdních kol, která podléhala antidumpingovému clu na základě nepravdivého prohlášení o původu zboží.

Tři odsouzení za pašování luxusních automobilů a organizované daňové úniky⁴⁷



Dne 22. srpna 2023 odsoudil Zemský soud v Osnabrücku tři osoby a tři společnosti za pašování zboží a organizované daňové úniky, a to v návaznosti na vyšetřování s krycím názvem „Cash“, které vedlo pracoviště úřadu EPPO v Hamburku (Německo) a které od roku 2021 prováděl Celní vyšetřovací úřad v Hannoveru.

Dva hlavní obžalovaní, oba z Německa, byli podezřelí z přepravování luxusních automobilů ze země mimo EU do EU na základě předložení padělaných dokladů k celnímu odbavení. V důsledku toho nebyla za tato vozidla zaplácena dovozní cla. Z dalšího vyšetřování vyplynulo, že v průběhu roku 2021 pachatelé změnili *modus operandi* a zakoupené luxusní automobily za pomoci třetího obžalovaného přepravovali po moři, letecky nebo po zemi do Nizozemska.

Soud shledal jednoho z hlavních obžalovaných vinným z organizovaného a profesionálního pašování a z pašování za úplatu a uložil mu trest odnětí svobody v délce tří let a šesti měsíců.

Druhý hlavní obžalovaný byl odsouzen za pašování k podmíněnému trestu odnětí svobody v délce jednoho roku a čtyř měsíců.

Třetí obžalovaný, estonský státní příslušník, byl odsouzen ke dvěma letům odnětí svobody za organizované a profesionální pašování a za napomáhání při organizovaném a profesionálním pašování.

Více než 1 milion EUR uniklých dovozních cel bylo získáno zpět prostřednictvím konfiskace čtyř luxusních automobilů, které byly zajištěny již v prosinci 2021, a peněžité náhrady škody, kterou dosud uhradili dva z obžalovaných.

V rámci rozsudku nad jedním z obžalovaných byl vydán příkaz ke konfiskaci téměř 2,3 milionu EUR vztahující se na společnost, kterou tento obžalovaný řídil. Celní vyšetřovací úřad v Hannoveru následně na začátku září 2023 provedl další prohlídku v prostorách společnosti a zajistil sportovní automobil v hodnotě 300 000 EUR.

Rozsudek dosud není pravomocný, neboť obhájci některých obžalovaných podali odvolání, přičemž obžalovaní mají právo na presumpci nevin.



KORUPCE

Přibližně **3 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2023, se týkala **aktivní a pasivní korupce úředních osob** (úředníků EU či vnitrostátních úředníků). Bylo zjištěno, že korupční činnost úředních osob se týká zejména **zadávacích řízení**, ať už v rámci jejich funkce členů hodnotících komisí, nebo nezákonných pokusů ovlivnit rozhodování v těchto řízeních.

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **podplácení úředních osob** výměnou za přidělení finančních prostředků EU konkrétním návrhům projektů nebo služeb,
- **podplácení úředních osob** výměnou za schválení nezpůsobilých a nadhodnocených dodatečných nákladů během fáze realizace projektu.

Úřad EPPO vyšetřoval také podplácení úředních osob výměnou za ovlivňování probíhajícího vyšetřování úřadu EPPO.

56 osob a dvě společnosti obviněny ze zločinného spolčení zaměřeného na systémové podvody týkající se financování a korupce v zemědělství⁴⁸



V říjnu 2023 pracoviště úřadu EPPO v Palermu (Itálie) obvinilo 56 osob a dvě společnosti na základě vyšetřování organizovaného zločinného spolčení, korupce a podvodů týkajících se zemědělských fondů na Sicílii.

V červnu 2022 italská finanční policie (Guardia di Finanza) v Palermu získala důkazy o síti organizované trestné činnosti, do níž byly zapojeny vysoce postavené úřední osoby a odborníci z dotčeného odvětví. To vyvolalo vážné podezření na existenci organizované zločinecké skupiny, která dokáže ovlivňovat rozhodování s cílem umožnit soukromým společnostem působícím v okolí Palerma obdržet finanční prostředky určené na zemědělství z unijních a vnitrostátních zdrojů v rámci Evropského fondu pro regionální rozvoj (EFRR).

Během vyšetřování bylo dvanáct podezřelých drženo v domácím vězení a dalších deset bylo předvoláno soudní policií. Preventivně byly zajištěny hotovost a aktiva v hodnotě přibližně 2,5 milionu EUR. Od té doby přineslo vyšetřování zásadní zjištění, z nichž vyplývá existence zločinného spolčení, do něhož je zapojena úřední osoba a členové znalecké kanceláře v Marineu. Má se za to, že zločinné spolčení nepřipustně ovlivňovalo rozhodování úředních osob ze Zemědělské inspekce regionu Sicílie a postaralo se o to, že byl schválen nepřiměřeně vysoký podíl žádostí o financování jeho klientů, což vedlo k významnému finančnímu zisku pro jeho členy.

Podle vyšetřování úřední osoby z uvedené Zemědělské inspekce, která odpovídala za hodnocení způsobilosti žádostí o financování, během zpracování a administrativní fáze hodnocení žádostí o financování systematicky upřednostňovaly další znalecké kanceláře, včetně kanceláří agronomů a inženýrů. Zdá se, že toto upřednostňování bylo založeno na dlouhodobých vztazích. Z vyšetřovacího spisu vyplývá, že bylo nezákonně schváleno přes dvacet žádostí o financování a že došlo ke dvěma případům údajné korupce, do níž byly zapojeny úřední osoby a soukromí podnikatelé. Kromě toho se úřední osoby ze Zemědělské inspekce v Palermu a další členové skupiny působící v různých funkcích údajně dopustili řady trestných činů proti veřejnému pořádku, jako je zločinné spolčení, a proti veřejné správě, včetně zneužití úřední moci, zveřejnění úředního tajemství, padělání a pozměňování veřejných listin a potlačení, utajení a ničení veřejných záznamů. Tato tvrzení (podpořená rozhodnutími Odvolacího soudu v Palermu) soudce na předběžném jednání v Termini Imerese potvrdil, což vedlo k obvinění všech osob podezřelých z účasti na nezákonném obdržení veřejných příspěvků, a to v různých funkcích.

Vyšetřování tohoto případu pokračuje a podezřelí mají právo na presumpci nevinu.



ZPRONEVĚRA

Přibližně **1,5 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2023, se týkalo zpronevěry.

Ke zpronevěře dochází, pokud úřední osoba, které je svěřena správa finančních prostředků nebo aktiv, tyto prostředky nebo aktiva přiděluje, vyplácí, přisvojuje si je nebo je používá k jinému účelu, než ke kterému byly původně určeny, čímž poškozují finanční zájmy EU.

Zpronevěra často spočívá ve zneužití finančních prostředků EU podezřelými, kteří předloží falešné doklady nebo faktury týkající se fiktivních pracovních míst nebo neoprávněných žádostí o proplacení (např. falešných cestovních výdajů) nebo vyplácí odměny úředníkům EU osobám, které na ně nemají nárok. Několik případů zpronevěry se týká zneužití finančních prostředků poskytnutých asistentům Evropského parlamentu.

Zpronevěra finančních prostředků EU ředitelkou veřejné školy v Itálii – žákům nebyly dodány školní obědy a počítače⁴⁹



Na základě závěrů vyšetřování týkajícího se zpronevěry a korupce vedeného úřadem EPPO četníci v Palermu (Itálie) uplatnili dne 21. dubna 2023 omezující opatření, konkrétně uložili domácí vězení třem podezřelým. Dva z podezřelých jsou úřední osoby (ředitelka veřejné školy a její zástupce), které údajně zpronevěřily unijní i vnitrostátní finanční prostředky v souvislosti s různými projekty dotčené veřejné školy v sociálně znevýhodněné oblasti.

Podle probíhajícího vyšetřování podezřelí nahlásili nepravdivý počet žáků ve škole, aby jejich žáci měli

nárok na stipendijní programy pro žáky veřejných škol financované EU. Projekty nebyly nikdy realizovány, a to ani částečně. Navíc se má za to, že v ředitelně se skladovalo značné množství potravin a drahých počítačů a jiných technických zařízení, které byly určeny žákům a které ředitelka a její zástupce následně zpronevěřili. V současné době činí odhadovaná škoda více než 100 000 EUR.

Vyšetřování tohoto případu pokračuje a podezřelí mají právo na presumpci nevin.



PRANÍ PENĚŽ

Přibližně **5 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2023, se týkalo **praní peněz** získaných z výše uvedených typů trestné činnosti, k jejichž vyšetřování je úřad EPPO příslušný.

Praní peněz je proces, při kterém se „legalizují“ výnosy z trestné činnosti, aby se zakryl jejich nezákonný původ. Pachatelé využívají tzv.

podzemní finanční systémy ke zpracování transakcí a plateb mimo mechanismy dohledu. **Praní peněz bylo v probíhajících vyšetřováních úřadu EPPO zaznamenáno především v případech podvodů v oblasti DPH.**

Může k němu docházet rovněž v souvislosti s majetkem získaným z podhodnocení cel (podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH) nebo z podvodných (zemědělských) dotací (podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami).

Podezřelí mohou neoprávněně získané částky vyprat převodem na bankovní účty společností založených v zahraničí nebo spravovaných rodinnými příslušníky, případně jejich následným výběrem v hotovosti. Praní peněz se provádí také nákupem nemovitostí nebo luxusního zboží a jejich dalším prodejem, čímž se ztěžuje vysledovatelnost finančních prostředků, a investováním výnosů z trestné činnosti zpět do ekonomických činností na legálních nebo nelegálních trzích (např. obchod s drogami).

V rámci vyšetřování „Admiral“ byl odhalen rozsáhlý podvod v oblasti DPH a praní peněz s odhadovanou škodou až 2,2 miliardy EUR⁵⁰



V prosinci 2023 podalo pracoviště úřadu EPPO v Portu (Portugalsko) žalobu na dvanáct podezřelých a patnáct společností v souvislosti s vyšetřováním rozsáhlého podvodu v oblasti DPH s krycím názvem „Admiral“, který se týkal více než 30 zemí.

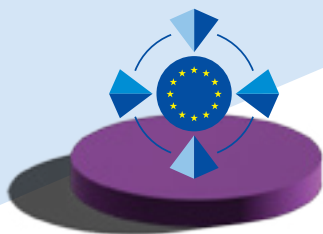
Obžalovaní údajně používali síť společností k tomu, aby se vyhnuli platbě DPH při obchodování s elektronickými zařízeními, a to pomocí podvodných faktur a daňových přiznání. Tento podvodný systém zneužíval pravidla EU pro přeshraniční transakce mezi členskými státy (které jsou osvobozeny od DPH) a využíval řetězec obchodníků, kteří neplnili své daňové povinnosti.

Podezřelí jsou rovněž obviněni z praní peněz, neboť nezákonné zisky z DPH převáděli na bankovní účty

v zemích mimo EU. Podle důkazů obžalovaní investovali do nemovitostí a do prodeje luxusního zboží v EU, aby zakryli, že zisky pocházejí z trestné činnosti, a nahromadili si tak majetek. Obejít platná pravidla proti praní peněz jim údajně pomáhal manažer privátního bankovníctví.

Pokud budou obžalovaní shledáni vinnými, hrozí jim až 25letý trest odnětí svobody. Jen v Portugalsku činí odhadovaná škoda více než 80 milionů EUR. Odhadované škody způsobené rozpočtu EU a státním rozpočtům dotčených zemí v případě „Admiral“ dosahují výše 2,2 miliardy EUR.

Vyšetřování tohoto případu pokračuje a podezřelí mají právo na presumpci nevin.



ÚČAST NA ZLOČINNÉM SPOLČENÍ

Přibližně **5 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2023, se týkalo **účasti na zločinném spolčení** zaměřeném na některý z výše uvedených typů trestné činnosti. V probíhajících vyšetřováních úřadu EPPO **je účast na zločinném spolčení nejčastěji zjištěna v souvislosti s karuselovými podvody v oblasti DPH nebo s celními podvody**. Zločinná

spolčení však působí i v oblasti podvodů nesouvisejících s veřejnými zakázkami (například organizovaného zneužívání zemědělských fondů), nebo podvodů souvisejících s veřejnými zakázkami (například nezákonná účast ve vícero rozsáhlých zadávacích řízeních).

Tři zadržení za podvod týkající se lékařského výzkumu a výzkumu v oblasti IT, zajištěno 8,5 milionu EUR⁵¹



V rámci vyšetřování podezření na zločinné spolčení, které získalo miliony finančních prostředků EU na lékařský výzkum a výzkum v oblasti IT, pracoviště úřadu EPPO v Iași (Rumunsko) v červnu 2023 zadrželo tři osoby a zajistilo 8,5 milionu EUR.

Podezřelý vůdce zločinného spolčení byl zadržen dne 28. června 2023 při pokusu projít pasovou kontrolou na mezinárodním letišti v Bukurešti a nastoupit na let do Atén. Téhož dne byli zadrženi i další dva podezřelí. Soud je umístil pod soudní dohled a zakázal jim opustit zemi a kontaktovat další účastníky řízení. Nařídil jim také, že se musí pravidelně hlásit na policejní stanici v místě bydliště.

Předmětem vyšetřování jsou trestné činy podvodu ve vztahu k výdajům, praní peněz, založení zločinného spolčení a pozměňování listin. Případ se týká dvou projektů souvisejících s nákupem zdravotnických prostředků, IT vybavení a softwarových licencí financovaných až ze 70 % EU. Jeden projekt se týkal zřízení výzkumného oddělení pro léčbu neuromotorických onemocnění a druhý vývoje inovativních softwarových programů pro boj proti nedovolenému obchodování se zbožím. Celková výše dotčených zakázek činí přibližně 9 milionů EUR.

Podle smluv o financování projektů ze strany EU museli příjemci zaplatit svůj vlastní příspěvek odpovídající 30 % částky fakturované dodavateli za vybavení a předložit doklad o zaplacení a teprve poté měli nárok na obdržení zbývajících 70 % fakturované částky z rozpočtu EU.

Podle vyšetřování však podezřelí předstírali, že proběhlo zadávací řízení na zakázky na pořízení

potřebného vybavení a že obě zakázky získala jimi ovládaná společnost, která ve skutečnosti neměla kapacity ani zdroje na nákup vybavení. Kromě toho podezřelí údajně využívali jinou jimi ovládanou společnost k vystavení faktur s výrazně nadhodnocenými cenami (přibližně třikrát vyššími než skutečné ceny).

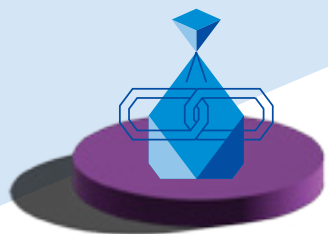
Existuje také podezření, že členové skupiny padělali dokumenty, které potvrzovaly, že vybavení bylo zakoupeno a řádně fungovalo. Ve většině případů bylo vybavení zakoupeno podle důkazů mnohem později, a to poté, co podezřelí neoprávněně obdrželi platby od orgánu spravujícího finanční prostředky EU.

Podezřelí údajně za účelem potvrzení platby vlastního příspěvku vytvořili fiktivní toky plateb pro každou fakturu, přičemž vkládali hotovost na účty příjemců, převáděli platby za vybavení na účty jimi ovládaného dodavatele a později si dané částky vybírali v hotovosti ke svému užítku. Podle důkazů byla část těchto nezákonných zisků použita na volnočasové aktivity a mezinárodní cesty podezřelého vůdce spolčení do několika členských států, jakož i na údržbu motorové jachty.

Podezřelé zločinné spolčení údajně podvodně získalo finanční prostředky EU ve výši přibližně 4 miliony EUR.

Za účelem náhrady škody způsobené rozpočtu EU byly zajištěny nemovitosti podezřelých v hodnotě 8,5 milionu EUR. Podle zákona musí být u každého podezřelého zajištěna aktiva až do pravděpodobné celkové výše způsobené škody.

Vyšetřování tohoto případu pokračuje a podezřelí mají právo na presumpci nevin.



NEODDĚLITELNĚ SPJATÉ TRESTNÉ ČINY

Přibližně **14 %** trestných činů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2023, se týkalo dalších trestných činů, které jsou **neoddělitelně spjaté s trestným činem souvisejícím s ochranou finančních zájmů**.

V zájmu účinného vyšetřování trestných činů poškozujících nebo ohrožujících finanční zájmy EU a s ohledem na zásadu **ne bis in idem**⁵² může být v některých případech zapotřebí rozšířit vyšetřování na jiné trestné činy, pokud jsou skutkové okolnosti v podstatě stejné.

Nejčastějším neoddělitelně spjatým trestným činem je **pozměňování listin**. Pozměňování listin je obvykle spjato s trestným činem podvodu ve vztahu k výdajům (nesouvisejícím s veřejnými zakázkami nebo souvisejícím s veřejnými zakázkami), k němuž dochází převážně na základě použití nebo předložení nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů. K pozměňování listin dochází také v případech podvodů ve vztahu k příjmům z DPH a podvodů ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH. V některých případech jsou podvody v oblasti DPH zahrnující škodu nižší než 10 milionů EUR vyšetřovány jako trestný čin neoddělitelně spjatý s celními podvody, a to vzhledem k tomu, že oba tyto typy trestných činů často spočívají ve stejných skutcích.

Majitel podniku odsouzen za dotační podvod a pozměňování listin⁵³



Na základě obžaloby úřadu EPPO odsoudil Župní soud v Záhřebu (Chorvatsko) dne 18. července 2023 majitele podniku za dotační podvod a neoddělitelně spjatý trestný čin pozměňování listin k jedenáctiměsíčnímu trestu odnětí svobody, který byl nahrazen trestem obecně prospěšných prací, a k pokutě ve výši 26 512 EUR. Rozsudek byl vynesena na základě dohody o vině a trestu, neboť obžalovaný se přiznal ke všem obviněním a uhradil škodu způsobenou spácháním uvedených trestných činů.

V období od března 2015 do listopadu 2021 obdržel chorvatský občan, vlastník rodinné farmy, rozsáhlé nevratné granty na zemědělské projekty spolufinancované z Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova (EZFRV) a ze státního rozpočtu

Chorvatské republiky. Ve svých žádostech nepravdivě tvrdil, že disponuje finančními prostředky nezbytnými k realizaci navrhovaných projektů. Navíc následně tvrdil, že uhradil platby dodavatelům, což se nikdy nestalo. Rovněž nepravdivě prohlásil, že nemá žádné dluhy vůči státnímu rozpočtu Chorvatské republiky.

Majitel malého podniku předložil celkem tři žádosti o schválení a vyplacení nevratné podpory na své podnikatelské projekty. V souvislosti s jednou z těchto žádostí převedla platební agentura částku 221 873,84 EUR na bankovní účet jeho podniku. V případě zbývajících dvou žádostí platební agentura žádnou platbu neprovedla, neboť zjistila, že podezřelý má dluhy vůči státnímu rozpočtu Chorvatské republiky.

Zacíleno na: NextGenerationEU

Do konce roku 2023 evidoval úřad EPPO 206 probíhajících vyšetřování týkajících se financování z nástroje NextGenerationEU, přičemž odhadované škody přesahovaly 1,8 miliardy EUR. To představuje přibližně 15 % všech případů podvodů ve vztahu k výdajům, kterými se úřad EPPO ve sledovaném období zabýval, a z hlediska odhadované škody dokonce téměř 25 % těchto případů. Z toho vyplývá, že finanční prostředky z nástroje NextGenerationEU jsou pro podvodníky zajímavým cílem.



Naše vyšetřování se týkala projektů financovaných z nástroje NextGenerationEU v celé řadě oblastí: **veřejná doprava, veřejná infrastruktura, zelená ekonomika a technologie, podpora konkurenceschopnosti podniků, inovace a digitální transformace, odborná příprava a rozvoj, vzdělávání a výzkum, zdravotnictví a veřejná správa**. Zahájili jsme rovněž vyšetřování trestných činů souvisejících s konkrétními programy, jako je „**příspěvek na opravy**“ a „**energetický příspěvek**“, jejichž cílem je motivovat občany k přijímání rozhodnutí, která jsou udržitelná z hlediska životního prostředí.

Nejčastějším způsobem oklamání orgánů veřejné správy bylo nesporně používání nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů nebo neposkytnutí informací v rozporu s konkrétními povinnostmi. Hlavním cílem žadatelů bylo **zatajit, že nesplňují základní nebo zvýhodňující kritéria** (ekonomické, právní či věcné podmínky) pro obdržení finančních prostředků, případně nepřiznat, že dochází ke střetu zájmů nebo dvojímu financování, v důsledku čehož by příslušné finanční prostředky nemohli získat. Instrumentální trestné činy (trestné činy chápané jako nástroje), které byly zaznamenány v případech úřadu EPPO, se nejčastěji týkaly **pozměňování listin** nebo **předkládání nepravdivých prohlášení orgánům veřejné správy**. Vyšetřování podvodů ve vztahu

k výdajům souvisejícím se zadáváním zakázek se rovněž týkala trestných činů, jako je **předložení nabídek založených na koluzních dohodách** nebo **podvody související se zadávacími řízeními**.

V několika případech se podvody týkaly finančních prostředků, které byly příjemcům vyplaceny předem na pokrytí výdajů v počáteční fázi projektu. Ve skutečnosti se ukázalo, že tito příjemci jsou **fiktivní společnosti** nebo **hospodářské subjekty**, projekty nebyly ve skutečnosti realizovány a finanční prostředky byly okamžitě převedeny na zahraniční bankovní účty s konečným místem určení v zemích mimo EU. V takových případech úřad EPPO zpravidla rovněž zahájil vyšetřování trestného činu **praní peněz**.

Úřad EPPO také zahájil vyšetřování možných případů protiprávního jednání úředních osob, včetně **trestných činů korupce**. Jedná se o případy, kdy existuje podezření, že úřední osoby jednaly protiprávně ve prospěch soukromých příjemců, nebo o případy **střetu zájmů**, kdy je zaznamenán trestný čin zneužití pravomoci úřední osoby nebo veřejné moci. Úřad EPPO vyšetřoval také **podplácení** jako instrumentální trestný čin spáchaný za účelem udělení zakázek či projektů určitým subjektům, a to jak v oblasti podvodů souvisejících s veřejnými zakázkami, tak podvodů, které s veřejnými zakázkami nesouvisí.

Úřad EPPO začal identifikovat organizované zločinecké skupiny zapojené do této podvodné činnosti teprve v roce 2023, avšak jejich *modus operandi* je navzdory jeho složitosti již zřejmý. Zločinecké sítě **fungují na principu** velkého počtu **fiktivních společností** a **hospodářských subjektů**, využívají **bílé koně** a **profesionální prostředníky** a koordinují předkládání **účetních dokladů** a **právní dokumentace** zahrnující pečlivě připravená **nepravdivá prohlášení** a **padělané dokumenty**. Trestná činnost je vykonávána na území více států, přičemž hospodářské subjekty působí zdánlivě ve velmi odlišných a vzájemně nesouvisejících odvětvích, aby se zakrylo, že se jedná o jeden rozsáhlý organizovaný podvod, a ne o několik nesouvisejících podvodů malého rozsahu. Z našich vyšetřování však vyplynulo, že obvykle existuje **jedno „operativní středisko“**, které koordinuje podvody a připravuje dokumenty, a že všem zúčastněným subjektům poskytují služby titíž odborníci, účetní a další profesionální prostředníci.



Podvody jsou organizovány na vyšší úrovni, a to osobami, které v daných podvodech na první pohled nehrají žádnou roli, avšak aktivně působí v jejich zákulisí a jsou úzce propojeny se **skupinami zabývajícími se závažnou organizovanou trestnou činností**, které jsou skutečnými příjemci nezákonných zisků.



Hlavní podíl na odhalování trestné činnosti v této oblasti a jejím oznamování úřadu EPPO v roce 2023 mají zcela jistě **vnitrostátní donucovací orgány**. Jejich schopnost odhalovat **podvody** v této oblasti byla o to vyšší, pokud přijaly proaktivní analytický přístup.

Vzhledem k veřejné pozornosti, které se dostává financování z nástroje NextGenerationEU, měly nemalý podíl na odhalování této trestné činnosti také **soukromé subjekty**.

Orgány, instituce a jiné subjekty EU hlásily tuto trestnou činnost ve velmi malé míře.

Zajištění výnosů z trestné činnosti

V roce 2023 se uskutečnilo **475 zajištění výnosů z trestné činnosti** v **devatenácti** zúčastněných členských státech (Belgii, Česku, Estonsku, Finsku, Francii, Chorvatsku, Itálii, Litvě, Lotyšsku, Lucembursku, na Maltě, v Německu, Nizozemsku, Portugalsku, Rakousku, Rumunsku, Řecku, Slovensku a ve Španělsku). Úřad EPPO **požádal o zajištění celkem více než 1,53 miliardy EUR**, přičemž **schváleno bylo zajištění 1,5 miliardy EUR**.

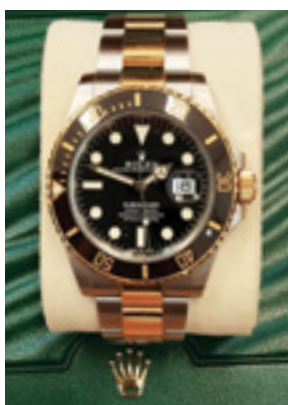
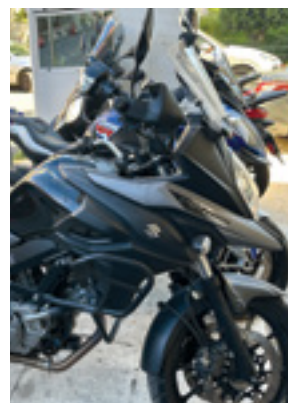
Tato částka představuje 22násobek rozpočtu úřadu EPPO na rok 2023.

V případech uzavřených konečným rozhodnutím soudy pravomocně nařídily konfiskaci celkem více než 60 milionů EUR.

Nejvyšší zajištěná částka činila více než 9,9 milionu EUR v peněžních nástrojích. V osmi případech bylo ještě před soudním řízením získáno zpět celkem více než 7,5 milionu EUR. Ve 22 případech bylo požádáno o rozšířenou konfiskaci s cílem zajistit majetek, u kterého podezřelí přijali určitá ochranná opatření, aby se vyhnuli konfiskaci. Úřad EPPO hojně využíval konfiskaci založenou na hodnotě, aby umožnil zajištění majetku. Rovněž podal několik žádostí o konfiskaci (41) s cílem zajistit majetek na řešení případných občanskoprávních žalob.



Hlavními zajištěnými aktivy byly bankovní účty, následované nemovitostmi, vozidly, hotovostí, jakož i akciemi, kryptoměnami, zlatými a stříbrnými pruty, obrazy a luxusními předměty. Zboží získané trestnou činností, jako jsou elektronická zařízení, stroje, vybavení, oděvní výrobky, domácí potřeby, hračky nebo součásti elektrických jízdních kol, bylo zajištěno a staženo z trhu, čímž byli pachatelé připraveni o zisk z jejich nezákonné činnosti.





ČINNOST KOLEGIA



Činnost kolegia

Kolegium úřadu EPPO odpovídá za obecný dohled nad činnostmi úřadu EPPO a za rozhodování o strategických otázkách a o obecných otázkách vyplývajících z konkrétních případů, zejména s cílem zajistit jednotu, účinnost a soudržnost politiky úřadu EPPO v oblasti trestního stíhání ve všech zúčastněných členských státech.



V roce 2023 se kolegium úřadu EPPO sešlo 22krát a přijalo 73 rozhodnutí⁵⁴.

V roce 2023 kolegium přijalo strategii pro boj proti podvodům na období 2023–2025⁵⁵, politiku boje proti obtěžování zaměstnanců⁵⁶, členů kolegia a evropských pověřených žalobců⁵⁷ a uzavřelo pracovní ujednání se specializovanými orgány Albánské republiky v oblasti boje proti korupci a organizované trestné činnosti, Národním protikorupčním střediskem Moldavské republiky, Národním protikorupčním úřadem Ukrajiny, Ministerstvem spravedlnosti Dánského království (což je členský stát EU, který se neúčastní spolupráce s úřadem EPPO) a se Státním zastupitelstvím Bosny a Hercegoviny⁵⁸.

Kolegium rovněž uzavřelo pracovní ujednání, kterými se stanoví metody spolupráce mezi úřadem EPPO a Evropskou výkonnou agenturou pro klima, infrastrukturu a životní prostředí (CINEA), Evropskou výkonnou agenturou pro vzdělávání a kulturu (EACEA), Výkonnou agenturou Evropské rady pro inovace a malé a střední podniky (EISMEA), Výkonnou agenturou Evropské rady pro výzkum (ERCEA), Evropskou výkonnou agenturou pro zdraví a digitální oblast (HADEA) a Evropskou výkonnou agenturou pro výzkum (REA)⁵⁹.

V souladu se svým zakládajícím nařízením kolegium rovněž uzavřelo pracovní ujednání o spolupráci v oblasti odborné přípravy, mimo jiné s Evropskou sítí pro justiční vzdělávání (EJTN), Guardia di Finanza a Agenturou Evropské unie pro vzdělávání a výcvik v oblasti prosazování práva (CEPOL)⁶⁰.

Na základě operativních zkušeností pozměnilo kolegium svá dřívější rozhodnutí, která se týkala: pozměněných finančních pravidel úřadu EPPO přijatých v roce 2021, a to s cílem pokročit v souladu s rozhodnutím Komise C (2023) 1143 final ze dne 15. února 2023 v provádění článku 31 nařízení o úřadu EPPO týkajícího se přeshraničních vyšetřování⁶¹; pravidel pro zpracování osobních údajů úřadem EPPO⁶² a pracovního řádu evropských pověřených žalobců⁶³.

Pokud jde o operace, kolegium rovněž přijalo pracovní postup pro případy úřadu EPPO zahájené u Eurojustu, které se týkají nezúčastněných členských států a/nebo zemí mimo EU, na žádost evropských pověřených žalobců⁶⁴, kteří tyto případy projednávají, a nový postup týkající se soukromých subjektů⁶⁵.

Jako orgán oprávněný ke jmenování jmenovalo kolegium nového náměstka evropské nejvyšší žalobkyně⁶⁶ a prodloužilo funkční období dalšího náměstka evropské nejvyšší žalobkyně⁶⁷. Jmenovalo rovněž evropské pověřené žalobce v Bulharsku, Česku, Estonsku, Francii, Chorvatsku, Německu, Itálii, Litvě, Portugalsku, Rumunsku, Řecku a ve Španělsku⁶⁸ a Řídící výbor pro digitální záležitosti úřadu EPPO⁶⁹.

Kolegium rovněž přijalo návrh rozpočtu na rok 2024⁷⁰, návrh jednotného programového dokumentu na období 2024–2026, souhrnnou výroční zprávu o činnosti⁷¹ úřadu EPPO za rok 2022⁷² a jednotné programové dokumenty úřadu EPPO na období 2022–2024⁷³ a 2023–2025⁷⁴.



**ČINNOST
STÁLÝCH
KOMOR**



Činnost stálých komor

Stálé komory sledují a řídí vyšetřování a trestní stíhání vedená evropskými pověřenými žalobci, zajišťují koordinaci vyšetřování a trestních stíhání v přeshraničních případech a prováděním rozhodnutí přijatých kolegiem zajišťují jednotu, účinnost a soudržnost politiky úřadu EPPO v oblasti trestního stíhání ve všech zúčastněných členských státech.

Případy jsou stálým komorám přidělovány náhodně ihned po registraci. Každá z patnácti stálých komor se skládá z předsedy a dvou dalších evropských žalobců, kteří jsou jejími stálými členy.

Kromě toho se evropský žalobce, který na určité vyšetřování nebo trestní stíhání dohlíží, účastní jednání a rozhodování stálé komory v daném případě.

Každá stálá komora se opírá o administrativní a právní podporu, aby bylo zajištěno řádné a důkladné sledování každého vyšetřování.

V roce 2023 zasedaly stálé komory celkem 481krát.

POČET A TYP ROZHODNUTÍ STÁLÝCH KOMOR

REGISTRACE A OVĚŘOVÁNÍ

Rozhodnutí s pokyny pro evropského pověřeného žalobce k výkonu pravomoci úřadu EPPO	Případy evokace	14
	Případy zahájení	37
Rozhodnutí o znovuzahájení vyšetřování		1

VYŠETŘOVÁNÍ

Pokyny pro evropské pověřené žalobce		39
Rozhodnutí o přezkumu úkonů pomoci		0
Rozhodnutí o sloučení případů, pro něž je příslušný více než jeden členský stát		7
Rozhodnutí o rozdělení případů, pro něž je příslušný více než jeden členský stát		4
Rozhodnutí o předání případu jinému evropskému pověřenému žalobci	ve stejném členském státě	11
	v jiném členském státě	4
Schválené žádosti o mimořádně nákladné vyšetřovací úkony		2

UZAVŘENÍ PŘÍPADŮ

POČET ROZHODNUTÍ O UKONČENÍ

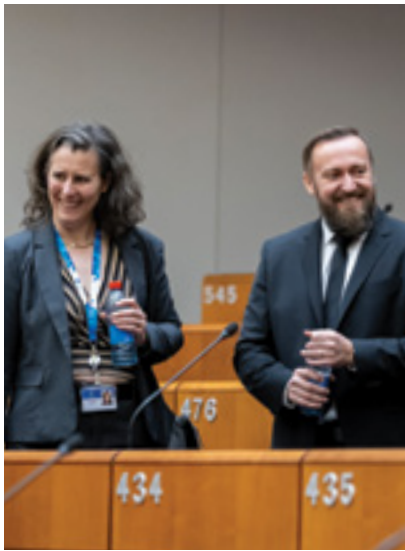
Rozhodnutí o trestním stíhání před vnitrostátním soudem	135 ⁷⁵	
Rozhodnutí o uplatnění zvláštního způsobu řízení	51 ⁷⁶	
Rozhodnutí o odložení případu	206 ⁷⁷	
Rozhodnutí o postoupení případu	podle čl. 34 odst. 1 ⁷⁸ nařízení o úřadu EPPO	67 ⁷⁹
	podle čl. 34 odst. 2 ⁸⁰ nařízení o úřadu EPPO	4
	podle čl. 34 odst. 3 ⁸¹ nařízení o úřadu EPPO	89
Počet případů, kdy vnitrostátní orgán případ nepřevzal (čl. 34 odst. 5 nařízení o úřadu EPPO)	2	

SOUDNÍ ŘÍZENÍ

Rozhodnutí o podání nebo zachování odvolání	7
Rozhodnutí o nepodání odvolání	27
Rozhodnutí o zpětvzetí odvolání	4

ORGANIZAČNÍ ZÁLEŽITOSTI

Rozhodnutí o žádosti evropského žalobce (evropských žalobců) o osobní provedení vyšetřování	3
Rozhodnutí o předání případu jinému evropskému pověřenému žalobci v témže členském státě v případě střetu zájmů	2
Počet případů předaných jiné stálé komoře	136





ČINNOST EVROPSKÝCH POVĚŘENÝCH ŽALOBCŮ

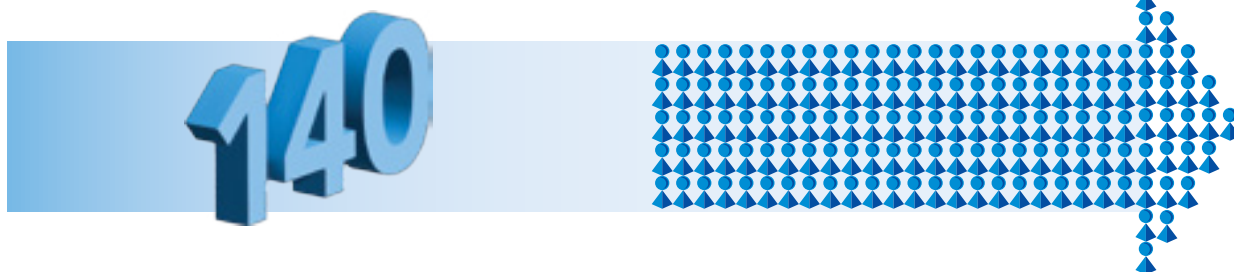


Činnost evropských pověřených žalobců

Přední linii úřadu EPPO tvoří evropští pověřeni žalobci, kteří pracují na decentralizované úrovni ve 22 různých členských státech EU. Jejich hlavní povinností je vyšetřovat a stíhat trestné činy poškozující nebo ohrožující finanční zájmy EU a postavit před soud jejich pachatele, mimo jiné přijímat včasné a z právního hlediska správné rozhodnutí, plnit oznamovací povinnost vůči stálým komorám a spolupracovat s jinými evropskými pověřenými žalobci v přeshraničních případech. Mimoto odpovídají za navazování kontaktů a spolupráci s vnitrostátními donucovacími orgány, kontrolními úřady a dalšími příslušnými partnery a za podporu a prezentaci činnosti úřadu EPPO na vnitrostátní úrovni.

Pracoviště evropských pověřených žalobců se nacházejí ve 42 městech ve 22 zúčastněných členských státech. Evropští pověřeni žalobci mají zpravidla pravomoc na celém území svého členského státu. Při provádění vyšetřování v souladu s vnitrostátním trestním řádem působí zcela nezávisle na svých vnitrostátních orgánech.

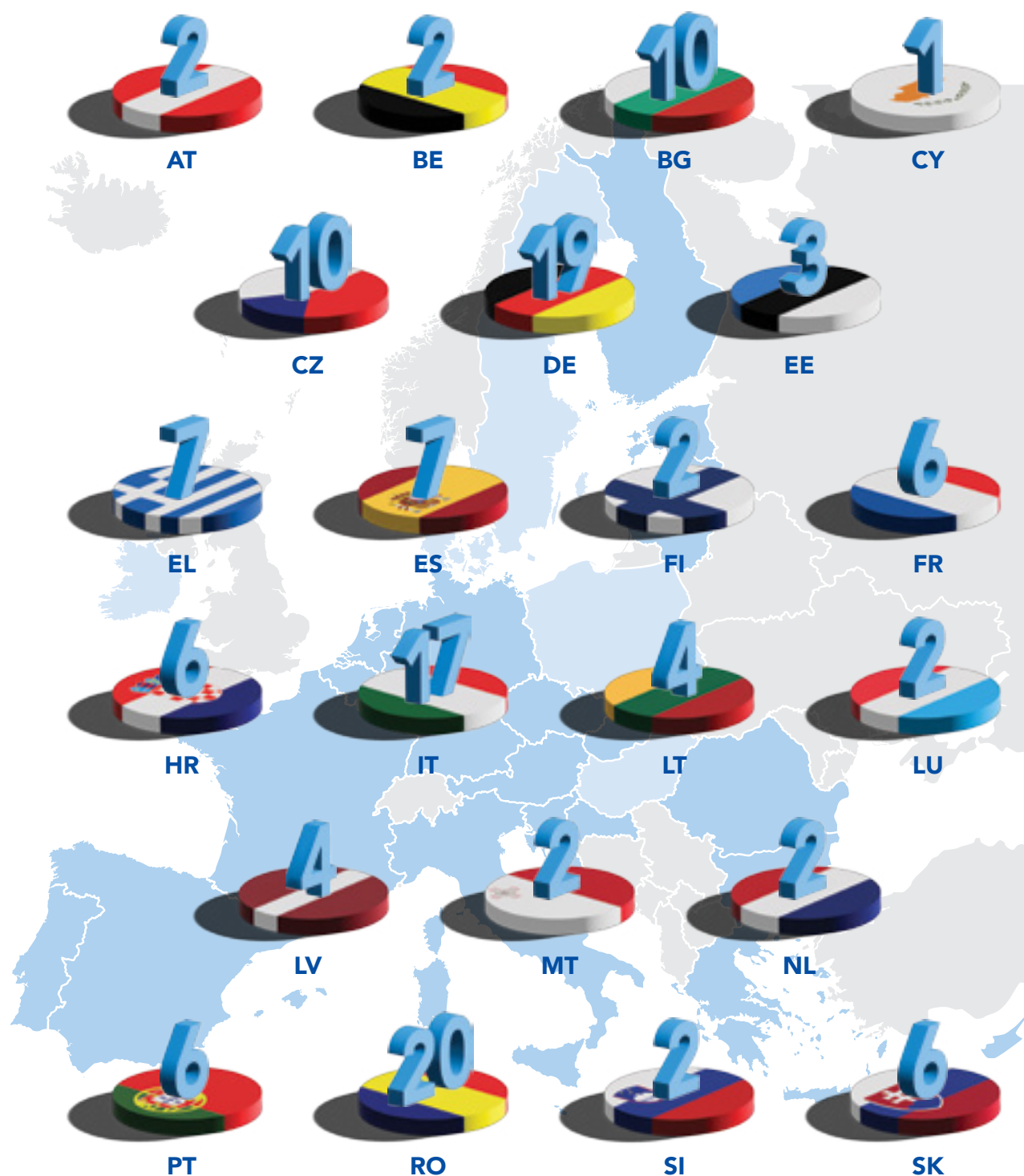
Ke dni 31. prosince 2023 bylo v činné službě **140 evropských pověřených žalobců**. Během sledovaného období bylo jmenováno 35 evropských pověřených žalobců, tři odstoupili a pět bylo kolegiem uvolněno z funkce, aby mohli odejít do důchodu nebo nastoupit na novou pozici, a to včetně dvou evropských pověřených žalobců, kteří byli jmenováni do funkce evropského žalobce.



SDRUŽENÍ EVROPSKÝCH POVĚŘENÝCH ŽALOBČŮ

K usnadnění lepší spolupráce mezi ústředím a decentralizovanou úrovní úřadu EPPO v zúčastněných členských státech bylo v prosinci 2022 zřízeno sdružení evropských pověřených žalobců.

V roce 2023 bylo toto sdružení formálně zaregistrováno. V průběhu roku pořádalo pravidelná zasedání s evropskou nejvyšší žalobkyní a jejími náměstkyněmi, zorganizovalo jedno zasedání s kolegiem úřadu EPPO a často spolupracovalo také s personálním oddělením. Po skončení funkčního období prozatímní správní rady, která byla ustavena při založení sdružení, sdružení rovněž zvolilo novou správní radu. Kromě toho byly zřízeny dvě stálé komise (jedna pro pracovní podmínky a druhá pro právní záležitosti), které mají předkládat odůvodněné návrhy za účelem zlepšení celkové soudržnosti úřadu EPPO.



Počet evropských pověřených žalobců (v činné službě)

ODBORNÁ PŘÍPRAVA A WORKSHOPY

V roce 2023 pokračoval úřad EPPO v úsilí o posílení profesního rozvoje a spolupráce evropských pověřených žalobců, kteří pracují ve 22 různých členských státech.

V ústředí bylo uspořádáno pět workshopů věnovaných různým tématům:

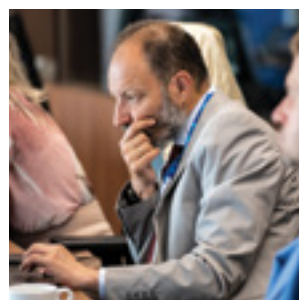
vyšetřování týkající se zaměstnanců EU a volených úředních osob EU, na které se vztahují imunity a výsady,

spolupráce se stálými komorami,

podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH a úloha úřadu EPPO při vyšetřování celních podvodů a dalších souvisejících typů trestných činů,

vymáhání majetku v rámci boje proti praní peněz,

„fórum pro všechny evropské pověřené žalobce“.



Na fóru, které se konalo v prosinci, se sešli všichni evropští pověřeni žalobci v činné službě, aby zhodnotili úspěchy dosažené v roce 2023 a diskutovali o budoucích výzvách a plánech na rok 2024. Všechny workshopy přispěly také ke zlepšení spolupráce v přeshraničních případech, která je založena na složitém mechanismu stanoveném v článku 31 nařízení o úřadu EPPO.

Kromě workshopů konsorcium Akademie evropského práva a Evropské sítě pro justiční vzdělávání (ERA-EJTN) uspořádalo, koordinovalo a realizovalo patnáct školení, mimo jiné na tato témata:

připustnost důkazů shromážděných v rámci vyšetřování případů úřadem EPPO,

financování z EU,

forenzní účetnictví,

finanční vyšetřování,

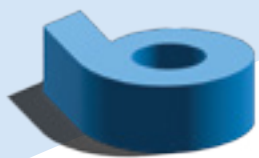
úřad EPPO a země mimo EU,

anglická právní terminologie,

analytické nástroje.



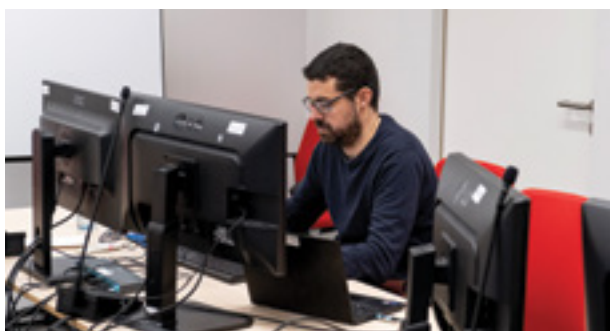
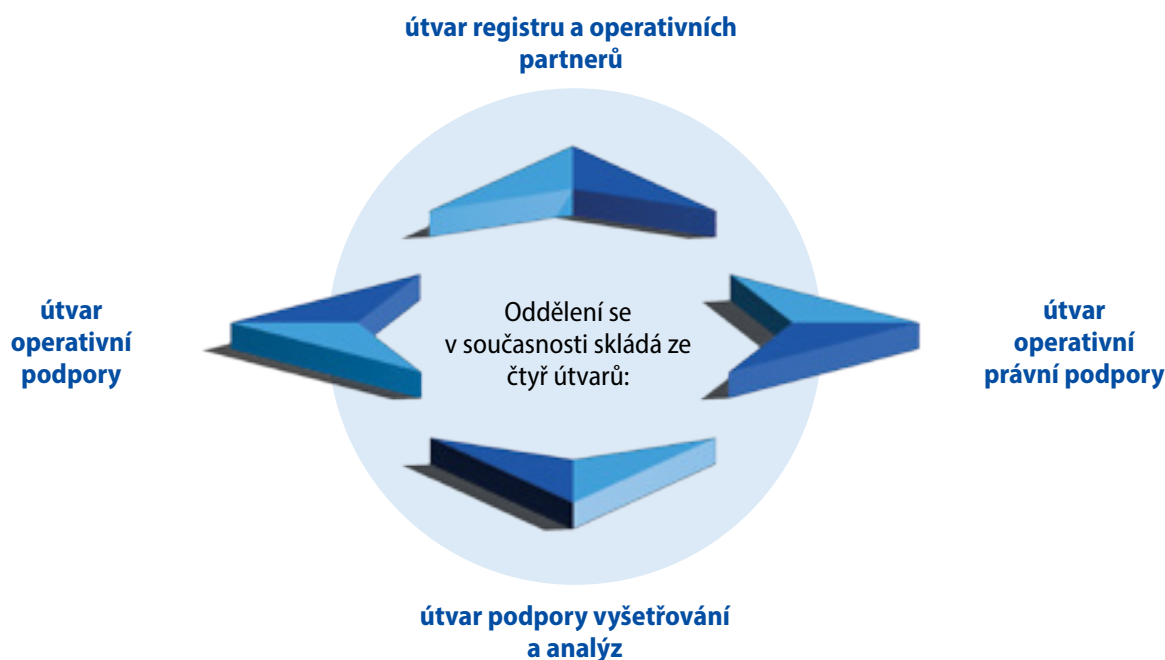
PODPORA OPERACÍ A KOLEGIA



Oddělení podpory operací a kolegia

Oddělení podpory operací a kolegia zajišťuje podporu operativní činnosti úřadu EPPO, konkrétně poskytuje řadu právních a administrativních služeb a služeb v oblasti vyšetřování, a díky svému specifickému postavení představuje pro vyšetřování významnou přidanou hodnotu.

Hlavními oblastmi činnosti oddělení jsou poskytování podpory ústředí při rozhodování v operativních záležitostech, zpracování informací o potenciálních trestných činech spadajících do působnosti úřadu EPPO, poskytování odborných znalostí v oblasti vyšetřování v souvislosti s probíhajícími případy a rozvíjení služeb podpory operativní činnosti. V roce 2023 došlo k reorganizaci tohoto oddělení v zájmu sladění jeho struktury s celkovými strategickými prioritami úřadu EPPO a zajištění toho, aby se jeho zaměstnanci mohli zaměřit a byli náležitě přiděleni na jednotlivé oblasti činnosti oddělení.





ÚTVAR REGISTRU A OPERATIVNÍCH PARTNERŮ

Útvar registru a operativních partnerů odpovídá za zpracování všech informací ohlášených úřadu EPPO podle článku 24 nařízení o úřadu EPPO, za provádění politiky týkající se soukromých subjektů a za koordinaci (na operativní úrovni) spolupráce s partnery úřadu EPPO, včetně v rámci vyhledávání shody.

V roce 2023 útvar zpracoval **1 562 oznámení trestných činů od vnitrostátních orgánů** a **108 oznámení trestných činů od orgánů, institucí a jiných subjektů EU**. Oznámení pocházela od všech 22 zúčastněných členských států a od pěti orgánů, institucí a jiných subjektů EU⁸².

Na zpracování oznámení trestných činů se podílelo také ústředí, které posoudilo **2 194 oznámení od soukromých subjektů**, přičemž u 1 770 z nich zjistilo, že zjevně nespádají do působnosti úřadu EPPO. Decentralizovaným pracovištím v členských státech bylo předloženo přibližně 300 dalších oznámení, přičemž u všech z nich bylo zjištěno, že rovněž zjevně nespádají do působnosti úřadu EPPO. Nejvyšší počet oznámení podaných ústředí soukromými subjekty ze zúčastněných

členských států pocházel z Chorvatska (433), Belgie (221), Německa (199), Bulharska (179) a Rumunska (156) a 132 oznámení pocházelo z nezúčastněných členských států a 279 ze zemí mimo EU⁸³.

Vnitrostátní orgány a orgány, instituce a jiné subjekty EU ohlašují trestné činy prostřednictvím přímého a zabezpečeného spojení – platformy EPPOBox spravované úřadem EPPO, zatímco soukromé subjekty mohou využít nástroj pro ohlašování, který je k dispozici na internetových stránkách úřadu EPPO. Úřad EPPO používá také aplikaci sítě pro bezpečnou výměnu informací (SIENA) spravovanou Europol.

V roce 2023 se uskutečnil pilotní projekt, v rámci kterého byl národním asistentům evropských pověřených žalobců poskytnut přístup k některým z **digitálních nástrojů** úřadu EPPO, což usnadnilo výměnu informací a zvýšilo kvalitu údajů dostupných v systému správy případů úřadu EPPO. Tento projekt měl velmi povzbudivé předběžné výsledky a lze jej považovat za úspěch. Bylo tudíž rozhodnuto poskytnout v roce 2024 uvedený přístup většímu počtu národních asistentů evropských pověřených žalobců.



ÚTVAR OPERATIVNÍ PRÁVNÍ PODPORY

Útvar operativní právní podpory odpovídá za poskytování operativní právní podpory ústředí, konkrétně evropské nejvyšší žalobkyni, stálým komorám a evropským žalobcům. To zahrnuje poskytování právní analýzy a poradenství v souvislosti s jednotlivými případy, stanovení a provádění operativních postupů, zajišťování jednotnosti interních postupů, jakož i usnadňování spolupráce v rámci ústředí a s evropskými pověřenými žalobci.

Podpora tohoto útvaru stálým komorám v roce 2023 spočívala ve sledování a řízení **1 927 probíhajících vyšetřování** a v uspořádání **481 zasedání**. Specializovaný tým odborníků na

vnitrostátní právní řády poskytoval cílenou podporu evropským žalobcům, působil jako **kontaktní místo** pro evropské pověřené žalobce a poskytoval právní poradenství v záležitostech týkajících se vnitrostátního práva.

Útvar operativní právní podpory se podílel také na **výměně informací** s orgány, institucemi a jinými subjekty EU, aby se zajistilo přijetí vhodných opatření. Kromě toho poskytoval klíčové právní a operativní služby, mimo jiné zřídil a provozoval databázi judikatury úřadu EPPO, pravidelně informoval o novém vývoji judikatury a právnícké literatury a spravoval databáze pro právní řešerše.



ÚTVAR PODPORY VYŠETŘOVÁNÍ A ANALÝZ

Útvar podpory vyšetřování a analýz poskytuje odbornou podporu v rámci jednotlivých vyšetřování. Jeho analytici a finanční vyšetřovatelé poskytují podporu při vyšetřování jednotlivých případů, přičemž působí v týmech specializujících se na nejčastější typy podvodů.

Zřízení týmů odborníků specializujících se na nejčastější typy podvodů (podvody v oblasti DPH, celní podvody, podvody ve vztahu k výdajům a korupce) umožnilo útvaru výrazně posílit jeho potenciál a zlepšit poskytovanou podporu, zejména v souvislosti s případy, v nichž lze prostřednictvím podpůrných činností vykonávaných na úrovni ústředí dosáhnout významné přidané hodnoty. To přispělo zejména k dalšímu rozvoji **inovativních metod** pro odhalování vazeb mezi vyšetřováními

vedenými v různých členských státech, což usnadnilo **koordinaci** činností různých zapojených operativních subjektů, a v konečném důsledku vedlo k účinnějšímu vyšetřování případů.

Tento útvar také začal dokumentovat **osvědčené postupy** v rámci vyšetřování jednotlivých typů trestné činnosti a identifikovat jejich společné rysy a trendy.

Útvaru se navíc podařilo přijmout pracovníky s **novými odbornými znalostmi**, rozšířit přístup k operativním databázím, zprovoznit nové nástroje na podporu úkonů na místě a celkově rozšířit rozsah podpory poskytované v rámci vyšetřování úřadu EPPO. Začal také zprostředkovávat nebo poskytovat cílenou podporu ve vysoce specializovaných oblastech, včetně forenzní analýzy.



ÚTVAR OPERATIVNÍ PODPORY

Útvar operativní podpory odpovídá za zjišťování operativních potřeb úřadu EPPO a podílí se na všech projektech zaměřených na vývoj digitálních vyšetřovacích nástrojů a systémů, jež jsou zapotřebí k posílení účinnosti vyšetřování a trestních stíhání úřadu EPPO.

Má na starosti také zvláštní jazykové služby potřebné pro práci nadnárodního orgánu veřejného žalobce, koordinuje pořádání operativních schůzek a organizuje úvodní školení a odbornou přípravu operativních zaměstnanců. V roce 2023 uspořádal 25 operativních schůzek, jakož i workshopy, které jsou podrobněji popsány v oddíle 5.



ZPRACOVÁNÍ OHLÁŠENÝCH INFORMACÍ

VNITROSTÁTNÍ ORGÁNY A ORGÁNY, INSTITUTE A JINÉ SUBJEKTY EU

V roce 2023 zpracoval úřad EPPO **1 562 oznámení trestných činů od vnitrostátních orgánů** a **108 oznámení trestných činů od orgánů, institucí a jiných subjektů EU**. Oznámení pocházela od všech 22 zúčastněných členských států a od pěti orgánů, institucí a jiných subjektů EU.

Informace se ohlašují prostřednictvím platformy **EPPOBox**, přičemž pro bezpečnou komunikaci s Europolem se používá aplikace SIENA.

Úřad EPPO nadále úzce spolupracoval s vnitrostátními orgány členských států při rozvoji sítě pro ohlašování

a určování příslušných orgánů podle článku 117 nařízení o úřadu EPPO. Do konce roku 2023 zahrnovala síť pro ohlašování úřadu EPPO **699 uživatelů platformy EPPOBox**, což je o 161 více než v minulém roce. Patří k nim šestnáct určených orgánů z členských států přímo propojených s ústředím v Lucemburku. V současnosti existuje přímé propojení s klíčovými partnery úřadu EPPO na úrovni EU, včetně Europolu, Eurojustu, Evropského úřadu pro boj proti podvodům (OLAF), Evropské komise, Evropského účetního dvora, Evropské investiční banky, Evropské centrální banky, Frontexu a Eurofiscu.

SOUKROMÉ A PRÁVNÍ SUBJEKTY

Ústředí a decentralizovaná pracoviště úřadu EPPO obdržela v roce 2023 celkem **2 744 oznámení od soukromých a právních subjektů**, tj. v průměru 52 oznámení za týden.

250 (9 %) z nich byla opakující se oznámení či dotazy veřejnosti podané ústředí. Týkaly se zejména stavu vyšetřování nebo řízení a byly zpracovány ve spolupráci s příslušným evropským žalobcem a evropskými pověřenými žalobci projednávajícími dotčené případy.

Během sledovaného období obdrželo ústředí úřadu EPPO **132 oznámení ze všech pěti členských států EU, které se neúčastní spolupráce s úřadem EPPO** (z Dánska (5), Maďarska (58), Irska (7), Polska (53) a Švédska (9)) a **279 oznámení ze zemí mimo EU**, včetně Arménie (7), Bosny a Hercegoviny (7), Ruska (8), Srbska (7), Švýcarska (17), Turecka (7), Spojeného království (16), Ukrajiny (7) a USA (132).

Z 2 744 obdržených oznámení od soukromých a právních subjektů se **424 (15 %) týkalo působnosti úřadu EPPO**. Všechna byla ověřena a zaregistrována jako nový případ nebo zpracována evropským pověřeným žalobcem v rámci stávajícího případu úřadu EPPO (zaregistrovaného případu nebo případu ve fázi vyšetřování).

U **2 070 (75 %) oznámení od soukromých a právních subjektů** bylo zjištěno, že zjevně nespádají do působnosti úřadu EPPO. **380 (14 %) oznámení postoupil** úřad EPPO příslušným vnitrostátním orgánům. Jednalo se o oznámení, která se netýkala jeho působnosti, ale která v daných členských státech **mohla představovat trestný čin. 58 (2,1 %) oznámení od soukromých subjektů postoupil** úřad EPPO ke zpracování úřadu OLAF.





**IT, BEZPEČNOST
A
PODPŮRNÉ SLUŽBY**



IT, bezpečnost a podpůrné služby

Oddělení IT, bezpečnosti a podpůrných služeb úřadu EPPO pokračovalo v roce 2023 v realizaci svých dvou hlavních projektů: **projektu autonomie IT**, jehož cílem je nabízet kompletní soubor administrativních služeb IT, které budou v plné míře zajišťovány interně, a **projektu systému správy případů (CMS)**, jehož cílem je dále digitalizovat hlavní činnosti úřadu.

PROJEKT AUTONOMIE IT

V roce 2023 úřad EPPO pokračoval v přípravách na postupný přechod z digitálního řešení poskytovaného Generálním ředitelstvím pro digitální služby (DIGIT) Evropské komise na řešení vlastněné a provozované úřadem EPPO. Zdroje potřebné k provedení této důležité a nezbytné změny byly zahrnuty do rozpočtových požadavků úřadu EPPO na rok 2024.



PROJEKT CMS

Cílem projektu CMS v roce 2023 bylo dále **rozvíjet digitální nástroje úřadu EPPO**, aby účinně a efektivně podporovaly operace trestního stíhání, přičemž zvláštní pozornost byla věnována zvýšení a dosažení odolnosti, dostupnosti a přizpůsobivosti jeho složek měnícím se potřebám úřadu.

V prvním čtvrtletí kolegium stanovilo jako prioritu zajistit další analytické nástroje, které jsou naléhavě zapotřebí k účinnému provádění vyšetřování závažných případů úřadu EPPO. Na podporu probíhajících případů byly použity nové nástroje a funkce, které byly začleněny do analytických procesů. Přestože tento prvotní soubor nástrojů zůstává omezený, umožnil zlepšit interní znalosti a vypracovat dlouhodobý plán potřeb úřadu EPPO v oblasti digitálních forenzních analýz a analytických systémů.

Různé projekty týkající se interoperability s členskými státy EU a s orgány, institucemi a jinými subjekty EU, které měly být nejprve pilotní, nemohly být kvůli nedostatku rozpočtových prostředků a lidských zdrojů realizovány tak, jak se očekávalo.

Další pilotní projekt, který má být v roce 2024 rozšířen, se zaměřil na poskytování účinnější podpory v rámci operací trestního stíhání, konkrétně na poskytnutí přístupu národním asistentům evropských pověřených žalobců k systému správy případů úřadu EPPO. Cílem je ulehčit práci evropských pověřených žalobců a zbavit je určitých administrativních úkolů a vytvořit základ pro to, aby informace vyměňované o případech mezi vnitrostátními systémy správy případů a systémem správy případů úřadu EPPO byly přesnější.

Pokud jde o spolupráci na spisech a informacích o případech, byly zavedeny další podpůrné nástroje (nebo vyvinuty nové funkce), jejichž součástí jsou funkce automatického strojového překladu nebo prvky digitálního podpisu.

Pokud jde o technologie, byla na klíčové hlavní platformě CMS provedena rozsáhlá aktualizace softwaru a průběžně se provádějí další bezpečnostní kontroly, aby byla zachována vysoká úroveň bezpečnosti systémů a údajů.

BEZPEČNOST

V roce 2023 se úřad EPPO zaměřil na zlepšení řízení bezpečnosti. Pokud jde o **bezpečnost digitálních systémů**, které se používají ke zpracování operativních a administrativních údajů, úřad EPPO vypracoval rámec zahrnující nové procesy, úlohy a povinnosti a postupy dokumentování požadovaných bezpečnostních kontrol.

Kromě toho bylo provedeno několik posouzení rizik zaměřených na bezpečnostní rámec digitálních systémů, které úřad EPPO používá ke zpracování administrativních údajů. V návaznosti na tato posouzení byla zavedena další technická opatření a opatření v oblasti řízení za účelem zlepšení bezpečnostního prostředí úřadu EPPO.

Pokud jde o **kybernetickou bezpečnost**, byl za podpory skupiny CERT-EU – skupiny všech orgánů, institucí a jiných subjektů EU pro reakci na počítačové hrozby – proveden „test s nasazením červeného týmu“ zaměřený na testování reakce na bezpečnostní incidenty. Na základě tohoto testu úřad EPPO určil oblasti, v nichž je třeba dosáhnout zlepšení, a upravil stávající procesy. Test rovněž přispěl k zachování povědomí uživatelů o počítačových hrozbách.

Za účelem zvýšení **povědomí o bezpečnosti** bylo v roce 2023 také uspořádáno pro zaměstnance úřadu EPPO několik školení na téma bezpečnosti informací a kybernetické bezpečnosti. Cílem bylo upozornit zaměstnance na nejnovější hrozby, které by mohly mít dopad na informace nebo systémy úřadu EPPO.

Pokud jde o **koordinaci a komunikaci v oblasti bezpečnosti**, úřad EPPO dokončil v roce 2023 zřízení bezpečnostních kontaktních míst ve všech zúčastněných členských státech, a to s cílem přispět k posílené spolupráci v bezpečnostních otázkách mezi zaměstnanci úřadu a pracovišti úřadu EPPO nacházejícími se v zúčastněných členských státech.

Úřad EPPO se rovněž nadále podílel na činnosti **podskupiny pro kybernetickou bezpečnost** Interinstitucionálního výboru pro digitální transformaci (ICDT) a připravoval se na nové nařízení (EU) 2023/2841 o kybernetické bezpečnosti, které Evropský parlament a Rada EU přijaly na konci sledovaného období.



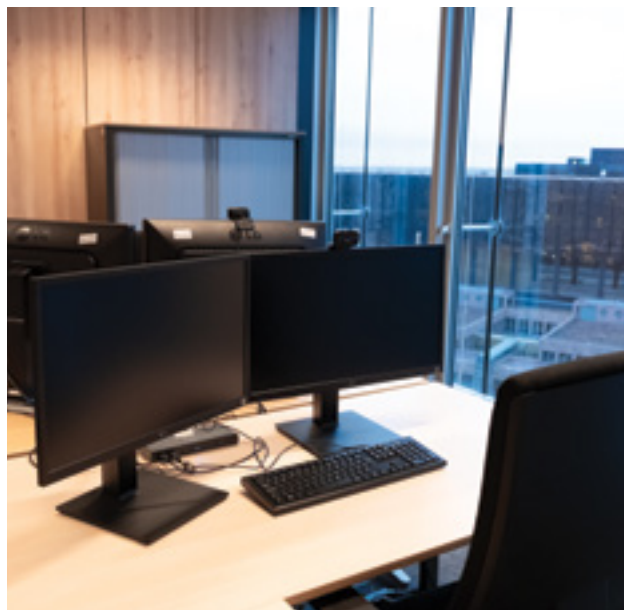
Pokud jde o **fyzickou a personální bezpečnost**, úřad EPPO ve spolupráci s hostitelským státem ústředí, Lucemburskem, provedl několik změn v zájmu zvýšení bezpečnosti prostor úřadu. Očekává se, že v roce 2024 bude v této oblasti dosaženo dalšího pokroku. Kromě toho bylo uspořádáno speciální školení pro zaměstnance úřadu EPPO s cílem zvýšit jejich připravenost na naléhavé situace.

PODPŮRNÉ SLUŽBY

Podpůrné služby přispěly k plnění poslání úřadu EPPO v roce 2023 takto:

Ve spolupráci s hostitelským státem byla najata nová společnost pro správu budov, která se stará o to, aby úřad EPPO mohl plnit své úkoly v ústředí.

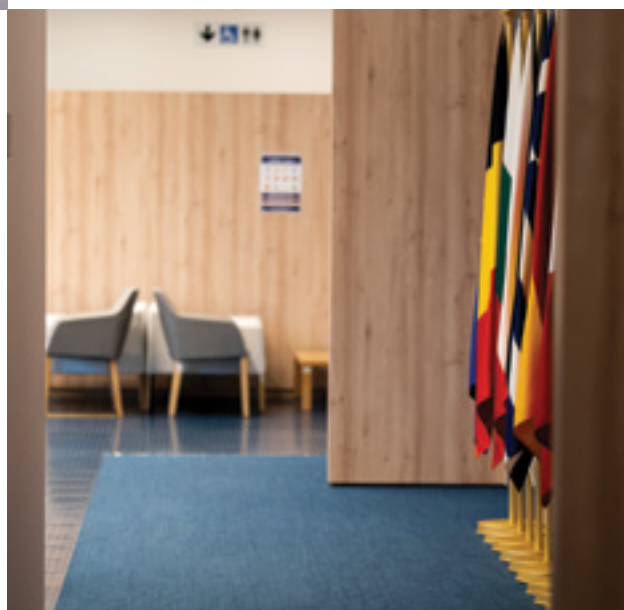
Po rekonstrukci, kterou provedl hostitelský stát, začal úřad EPPO využívat další dvě patra stávajících prostor a vybavil je novým nábytkem, IT vybavením a dalším zařízením.



S cílem řešit další provozní a bezpečnostní potřeby týkající se prostor zahájily úřad EPPO a hostitelský stát v roce 2023 projekt s názvem „Fáze IV“, který zahrnuje renovaci zbývajících pater, jakož i zlepšení bezpečnostních opatření v ústředí úřadu EPPO.

Úřad EPPO podepsal s Evropským parlamentem novou dohodu o poskytování služeb, konkrétně kyvadlové autobusové dopravy mezi Lucemburkem a Bruselem.

V průběhu celého roku byly nadále každý den poskytovány služby v oblasti správy budov, kanceláří a pošty a úklidové a stravovací služby, což úřadu EPPO umožnilo vykonávat jeho operativní činnosti a plnit jeho mandát.





LIDSKÉ ZDROJE A ROZVOJ ZAMĚSTNANCŮ



Lidské zdroje a rozvoj zaměstnanců

PROVÁDĚNÍ PERSONÁLNÍ STRATEGIE

Rozvoj personální funkce / personálního rámce za účelem dalšího zvýšení přitažlivosti úřadu jako zaměstnavatele

1

Po roce 2022, kdy se počet zaměstnanců ústředí úřadu EPPO téměř zdvojnásobil, byl rok 2023 rokem stabilizace a vyšší vyspělosti. To umožnilo posílit základy rámce personálního řízení úřadu EPPO a přesunout pozornost z nábory zaměstnanců a organizačního růstu na strategický plán zaměřený na budoucnost.

Byl vypracován budoucí personální plán založený na těchto hlavních prioritách:

- ▶ řízení výkonnosti,
- ▶ řízení talentů,
- ▶ profesní rozvoj,
- ▶ dodržování a zlepšování postupů v oblasti lidských zdrojů, včetně zahájení práce na definování poslání, vize a hodnot úřadu EPPO.

Konsolidace rámce pro dodržování personálních předpisů

2

Úřad EPPO nadále posiloval svůj rámec pro dodržování personálních předpisů. Za účelem splnění požadavků stanovených ve služebním řádu EU a v souvisejících obecných prováděcích pravidlech přijmul a uplatňoval příslušná prováděcí pravidla, například v oblasti hybridního pracovního režimu. Do konce roku 2023 přijal celkem 61 prováděcích pravidel.

Zaměřil se také na správu práv, povinností a pracovních smluv a vyřizování stížností a odvolání podle článku 90 služebního řádu. Bylo posíleno sledování výkonnosti personálních služeb, konkrétně byly vypracovány a zdokonaleny speciální tabulky klíčových ukazatelů výkonnosti v této oblasti.

V souladu s **pracovním programem úřadu EPPO na rok 2023** začal úřad EPPO **systematicky předpovídat, plánovat a přezkoumávat** své potřeby v oblasti **lidských zdrojů**, což vedlo k posílení jeho personálního a strategického plánování v rámci jeho jednotného programového dokumentu a rozpočtu.

NA ROK 2023 ZAHRNOVALO TOTO:

Přijímání a udržení špičkových talentů v ústředí

3

Úřad EPPO posílil svou kapacitu, aby mohl včas a transparentně provádět výběrová řízení v souladu s plánem pracovních míst. V roce 2023 se uskutečnilo 24 výběrových řízení, přičemž bylo přijato 45 statutárních zaměstnanců a do kolegia úřadu EPPO nastoupilo 8 nových evropských žalobců.

Postupy řízení výkonnosti (stanovení cílů a hodnocení 105 zaměstnanců a 91 hodnocení zaměstnanců na konci zkušební doby) a přeřazení zaměstnanců do vyšší platové třídy (26 přeřazených zaměstnanců) byly úspěšně dokončeny.

V roce 2023 začal úřad EPPO poprvé nabízet stáže, konkrétně přijal stážisty do právního útvaru (dva stážisty za pololetí, tj. celkem čtyři stážisty za celý rok).

U dočasných a smluvních zaměstnanců byla zaznamenána celková míra obsazenosti 90,63 % a míra fluktuace 5,9 %.

Rozšíření poskytování personálních služeb na decentralizovaná pracoviště

4

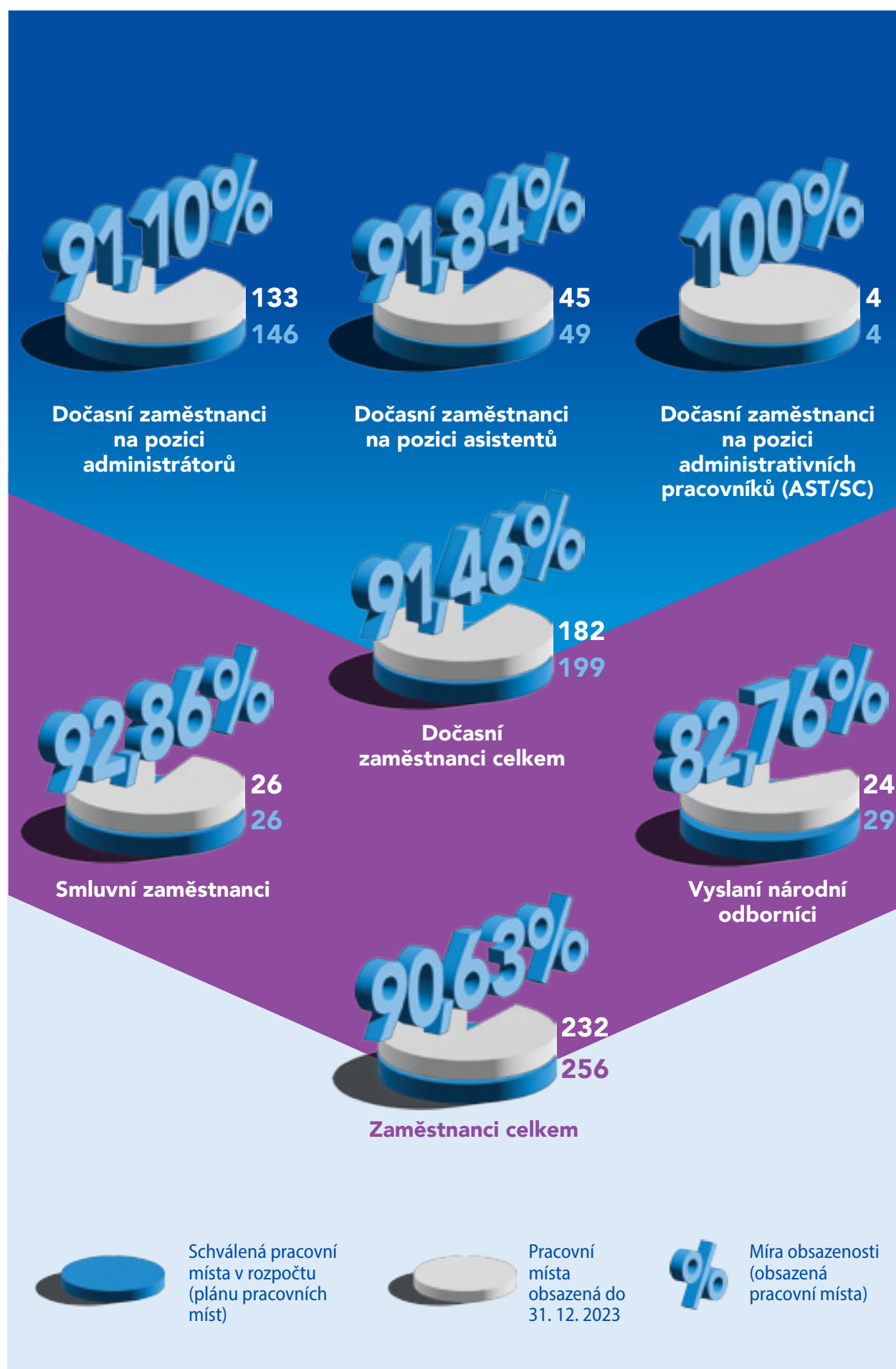
V průběhu roku byla poskytována čím dál větší podpora evropským pověřeným žalobcům, přičemž zvláštní pozornost byla věnována jejich pracovním podmínkám.

Byla zřízena zvláštní funkce personální podpory, jejímž cílem je zvýšit kvalitu služeb poskytovaných personálním oddělením v ústředí i v decentralizovaných pracovištích.

V roce 2023 bylo jmenováno celkem 35 nových evropských pověřených žalobců.

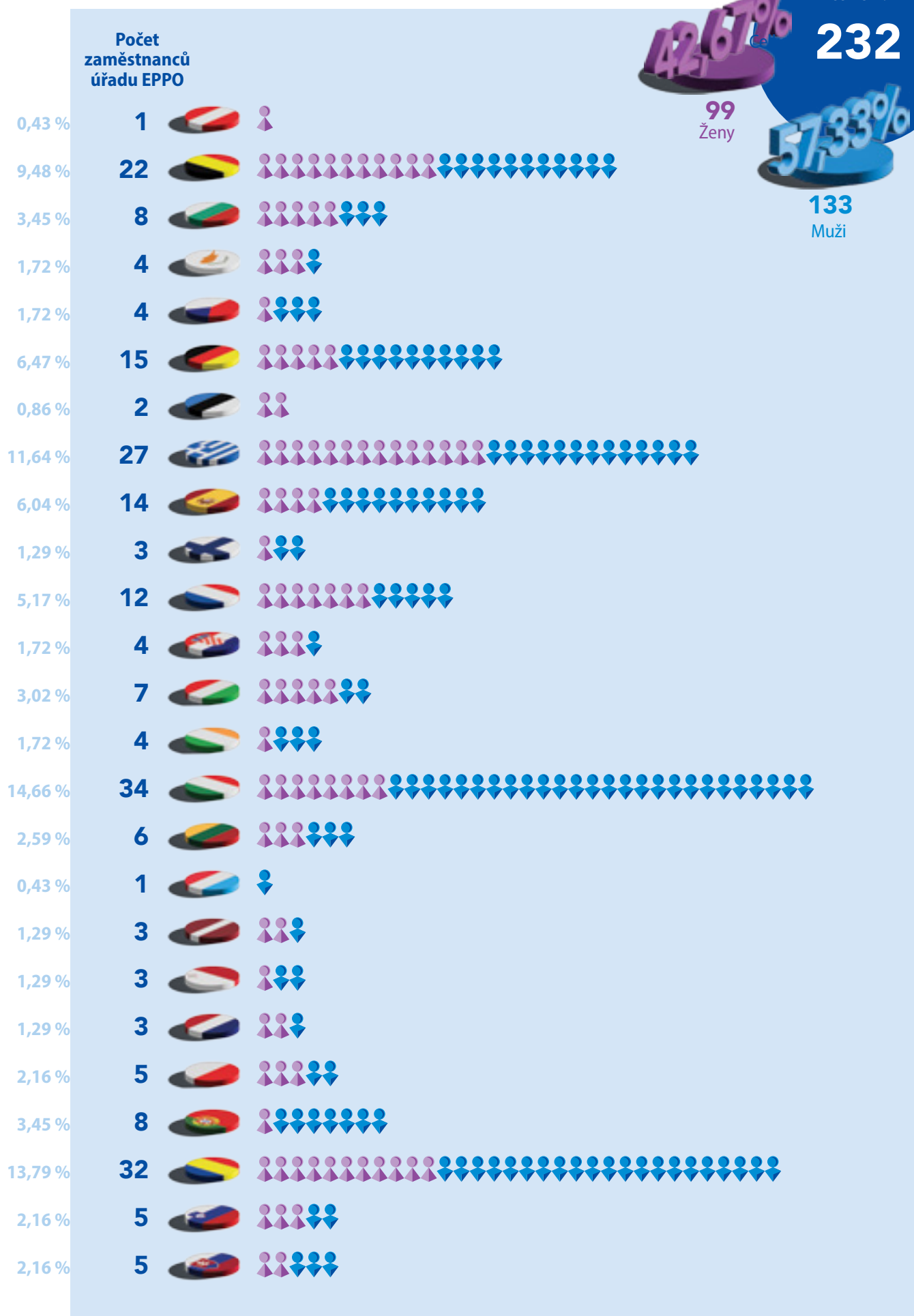
OBSAZENOST PRACOVNÍCH MÍST

(VČETNĚ OSMI POZIC ZŘÍZENÝCH ZA ÚČELEM SPLNĚNÍ PLÁNU PRACOVNÍCH MÍST DO KONCE ROKU):



RŮZNORODOST ZAMĚSTNANCŮ

STATUTÁRNÍ ZAMĚSTNANCI (ÚSTŘEDÍ) PODLE POHLAVÍ A STÁTNÍ PŘÍSLUŠNOSTI



VZDĚLÁVÁNÍ A ROZVOJ

Ve sledovaném období bylo **zahájeno provádění strategie úřadu EPPO v oblasti vzdělávání a rozvoje**, jejímž cílem je prosazovat kulturu **průběžného učení** a usnadnit **průběžné posuzování** vyvíjejících se vzdělávacích potřeb zaměstnanců a reagovat na ně. Během celého roku byla nadále poskytována různá **školení**, například na téma bezpečnosti, kodexu řádného úředního chování úřadu EPPO, opatření proti podvodům, etiky a zásad bezúhonnosti a ochrany citlivých informací. Byla uspořádána rovněž zvláštní školení, včetně mediálního školení pro evropské žalobce, školení s názvem „*Press and Impress*“ (Tisk a jak na něj zapůsobit) pro evropské pověřené žalobce a školení s názvem „*Protocol and Diplomacy*“ (Protokol a diplomacie) pro zaměstnance.

Na základě analýzy **cílů rozvoje jednotlivých zaměstnanců** a zjištěných **operativních požadavků** byla rovněž provedena pilotní analýza vzdělávacích potřeb. Současně byl v rámci širšího programu rozvoje budoucích vedoucích pracovníků uskutečněn pilotní program koučování s názvem „**jednotliví vůdci**“.

V roce 2023 útvar pro vzdělávání a rozvoj zaregistroval vyjádření zájmu o celkem **1 756 školení**, z čehož bylo ve skutečnosti absolvováno celkem **1 058 školení**. To znamená, že zprostředkoval celkem **9 132 hodin** neboli **1 143 dnů školení** (v rámci interních i externích kurzů).

VÝBOR ZAMĚSTNANCŮ



Rok 2023 byl **prvním celým rokem** činnosti **výboru zaměstnanců**. v tomto roce výbor zaměstnanců mimo jiné přijal svůj jednací řád, poprvé uskutečnil den otevřených dveří, poprvé se oficiálně setkal s evropskou nejvyšší žalobkyní a uskutečnil první průzkum mezi zaměstnanci úřadu EPPO, aby získal lepší představu o jejich prioritách.

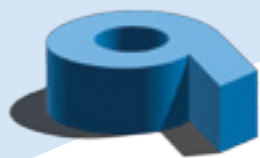
Jmenoval rovněž zaměstnance do výběrových komisí v rámci 24 výběrových řízení, jako pozorovatel se zúčastnil shromáždění výborů zaměstnanců agentur (AACS), zpětně revidoval všechna obecná prováděcí

pravidla, která úřad EPPO přijal před jeho zřízením, podílel se na vnitřní reorganizaci a aktivně se účastnil dalších různých organizačních záležitostí.

Výbor zaměstnanců se v rámci svého úkolu zastupovat zaměstnance úřadu EPPO (jejich zájmy, práva, ale i povinnosti) vyjádřil k pracovní době a hybridnímu pracovnímu režimu, jmenování zaměstnanců, prováděcím pravidlům a zlepšení pracovních podmínek. Uspořádal rovněž informační schůzky pro zaměstnance o konkrétních tématech obecného zájmu.



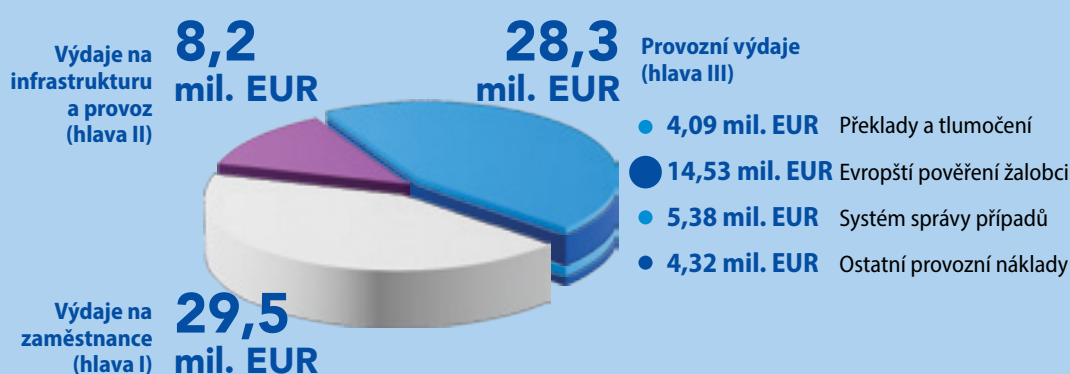
FINANČNÍ ZDROJE A JEJICH ŘÍZENÍ



Finanční zdroje a jejich řízení

Rozpočet úřadu EPPO je v plném rozsahu financován ze souhrnného rozpočtu EU formou dotace. Na plnění poslání úřadu EPPO bylo v roce 2023 vyčleněno **66 milionů EUR**, zatímco v roce 2022 to bylo **51,2 milionu EUR** (+29 %). Hlavními příčinami tohoto zvýšení byla **silná dynamika vývoje nákladů na zaměstnance** v důsledku dosaženého pokroku při obsazování míst statutárních zaměstnanců v ústředí a míst vyslaných národních odborníků za účelem dosažení plného stavu. V porovnání s rokem 2022 působilo v rámci úřadu EPPO více evropských pověřených žalobců a pokračovala konsolidace a další vývoj ekosystému CMS. Do konce roku bylo z rozpočtu na rok 2023 přiděleno **99,6 %** a vyplaceno **85,3 %** prostředků. **14,3 %** prostředků na platby na rok 2023 bylo přeneseno do roku 2024.

ROZDĚLENÍ KONEČNÉHO ROZPOČTU ÚŘADU EPPO NA ROK 2023



VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

V roce 2023 úřad EPPO podepsal na základě stávajících rámcových smluv 234 jednotlivých zakázek v celkové výši více než 11 milionů EUR. Ve výrazně větší míře při tom využíval své vlastní rámcové smlouvy (82 jednotlivých zakázek v celkové výši více než 6,5 milionu EUR), což je do značné míry způsobeno rostoucím uplatňováním rámcové smlouvy úřadu EPPO o poskytování služeb v oblasti informačních systémů.

INTERNÍ AUDIT

V souladu s finančními předpisy úřadu EPPO je útvar interního auditu interním auditorem úřadu EPPO pro neprovozní záležitosti. Jako doplněk k činnosti tohoto útvaru zřídilo kolegium funkci interního auditu, která má pomáhat úřadu EPPO plnit jeho cíle prostřednictvím systematického, disciplinovaného přístupu k hodnocení a zvyšování účinnosti procesů správy, řízení rizik a kontroly. Útvar interního auditu v roce 2023 v souladu s listinou svých úkolů, práv a povinností a strategickým plánem interního auditu na období 2022–2024 vycházejícím ze zjištěných rizik zahájil v omezeném rozsahu přezkum základních prvků zajišťování věrohodnosti úřadu EPPO. Tento přezkum má být dokončen v roce 2024. Útvar interního auditu rovněž pokračoval ve svém úsilí posílit vnitřní dohled v úřadu EPPO.

VNITŘNÍ KONTROLA

Dne 2. června 2023 správní ředitel jakožto schvalující osoba úřadu EPPO formálně stanovil minimální standardy, jejichž splnění je nutné k tomu, aby mohl poskytnout prohlášení o věrohodnosti, pokud jde o hodnocená kritéria rozpočtu úřadu EPPO u každé ze sedmnácti zásad vnitřní kontroly (stanovených v rámci vnitřní kontroly úřadu EPPO). Pracovník vnitřní kontroly shromáždil příslušné podklady (např. politiky, postupy a záznamy) a podrobně je přezkoumal, aby zjistil, zda jsou dodržována hodnocená kritéria (dne 31. srpna 2023 předběžně vyhodnotil provádění rámce vnitřní kontroly). U zjištěných odchylek prošel příslušné podklady s dotčenými zúčastněnými stranami s cílem identifikovat jejich základní příčiny a navrhl konkrétní doporučení na řešení daných problémů.



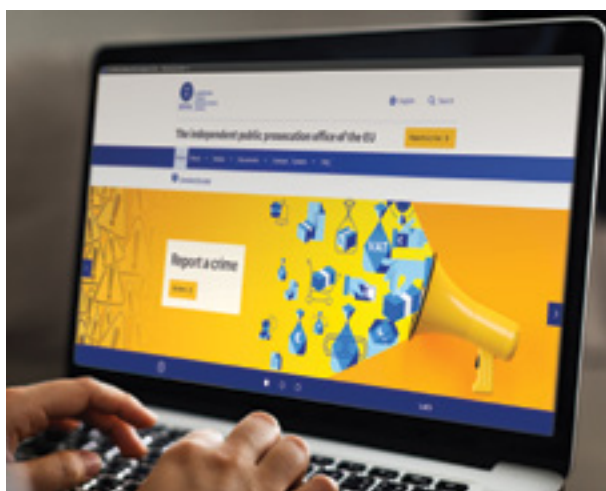
TRANSPARENTNOST A VZTAHY S VEŘEJNOSTÍ A TISKEM



Transparentnost a vztahy s veřejností a tiskem

V roce 2023 obdržel úřad EPPO celkem **jedenáct původních žádostí o přístup k dokumentům**, které zaregistroval jako **žádosti o přístup veřejnosti k dokumentům**⁸⁴. Úřad EPPO odpověděl na deset z nich a na jednu žádost do konce roku ještě neodpověděl. V roce 2023 nebyla podána žádná potvrzující žádost o přístup k dokumentům.

Ve čtyřech případech úřad EPPO poskytl k dokumentům plný přístup. Ve zbývajících šesti případech nemohl přístup k dokumentům podle svých pravidel poskytnout. Ve čtyřech případech úřad EPPO přístup k dokumentům odepřel z toho důvodu, že podle čl. 109 odst. 1 nařízení o úřadu EPPO, a tudíž podle platných pravidel úřadu EPPO, se právo na přístup k dokumentům nevztahuje na operativní informace ze spisů. V jednom případě úřad EPPO přístup odepřel částečně ze stejného důvodu a navíc kvůli tomu, protože se dotýkal různých zájmů, konkrétně soukromí a osobnosti jednotlivců, cíle vyšetřování úřadu EPPO a rozhodovacího procesu úřadu, které jsou chráněny podle pravidel úřadu EPPO pro přístup veřejnosti k dokumentům. V jednom případě úřad EPPO odepřel přístup z důvodu ochrany obchodních zájmů fyzických nebo právnických osob.



V roce 2023 navštívilo internetové stránky úřadu EPPO více než **225 000 osob**, přičemž k 31. prosinci 2023 bylo na jeho internetových stránkách veřejně dostupných **394 dokumentů**.

Internetové stránky úřadu EPPO

www.eppo.europa.eu

byly přepracovány s cílem zlepšit uživatelské zkušenosti všech návštěvníků a lépe informovat širokou veřejnost, právníky, akademickou obec a případné nové zaměstnance o činnosti a úspěších úřadu. Na internetových stránkách úřadu je nyní všude k dispozici **strojový překlad do všech jazyků EU**. V **sekci Často kladené dotazy** a v sekci věnované mezinárodní spolupráci byl doplněn poutavý obsah. Na internetových stránkách úřadu je k dispozici několik **formulářů**, konkrétně pro oznámení trestného činu, žádost o přístup k dokumentům, žádost o informace o volném pracovním místě, sjednání studijní návštěvy a kontaktování tiskové kanceláře.

Úřad EPPO je v rámci své činnosti čím dál úspěšnější. Svědčí o tom větší počet akčních dnů, obžalob a odsouzení. o těchto událostech bylo na jeho internetových stránkách v roce 2023 **zveřejněno 184 aktuálních zpráv**. Úřad EPPO je i nadále velmi aktivní na svých oficiálních účtech na X (dříve Twitter), LinkedIn a Facebooku. Tyto účty **sleduje celkem 50 000 osob** a jejich počet neustále roste.





ČINNOST PRÁVNÍHO ÚTVARU



Činnost právního útvaru

Právní útvar má v rámci organizační struktury úřadu EPPO horizontální úlohu a v souvislosti s výkladem unijního právního rámce, kterým se řídí činnost úřadu EPPO, poskytuje právní poradenství kolegiu, evropské nejvyšší žalobkyni, evropským žalobcům a správnímu řediteli.

Během roku 2023 nadále poskytoval podporu kolegiu při přijímání pravidel a pokynů, jakož i v provozních, řídicích a administrativních záležitostech. Tato podpora spočívala v právním poradenství ohledně klíčových otázek souvisejících s provozem a fungováním úřadu EPPO. Poradenství bylo poskytováno ústně nebo písemně ve formě stanovisek.

Právní útvar rovněž poskytoval **příslušnou odbornou podporu při vyjednávání a uzavírání pracovních ujednání s orgány ze zemí mimo EU a členských států a s orgány, institucemi a jinými subjekty EU.**

Právní útvar poskytoval na vyžádání pracovníkům ústředí a decentralizovaných pracovišť úřadu EPPO zvláštní právní poradenství ohledně pracovních otázek, mimo jiné ohledně uplatňování právního rámce úřadu EPPO v konkrétních vyšetřováních, justiční spolupráce v trestních věcech mezi úřadem EPPO a orgány ze zemí mimo EU a nezúčastněných členských států a uplatňování článku 31 nařízení o úřadu EPPO.

V roce 2023 zastupovali zaměstnanci právního útvaru úřad EPPO před Soudním dvorem EU ve věcech C-281/22⁸⁵ a C-292/2023⁸⁶ a před Tribunálem EU ve věcech T-442/22⁸⁷, T-676/22⁸⁸, T-46/23⁸⁹, T-103/23⁹⁰ a T-385/23⁹¹. V každé z těchto věcí zaměstnanci právního útvaru v souladu s příslušným jednacím řádem vypracovali a předložili procesní dokumenty (např. písemná vyjádření, obhajobu a námitky nepřijatelnosti) a učinili vše nezbytné k hájení zájmů úřadu EPPO. Kromě toho vystupovali při ústním jednání před Soudním dvorem ve věci C-281/22⁹² a před Tribunálem ve věci T-442/22.



V roce 2023 právní útvar nadále vyvíjel a spravoval několik nástrojů a databází na intranetu úřadu EPPO, které mají pomáhat ústředí a decentralizovaným pracovištím úřadu EPPO při jejich činnosti. Jednalo se například o stránky s praktickými pokyny k justiční spolupráci v trestních věcech mezi úřadem EPPO a orgány ze zemí mimo EU a z nezúčastněných členských států, on-line „**knihovnu**“ úřadu EPPO a **databázi s názvem „Case Law Monitoring“** (Sledování judikatury), přičemž v případě knihovny a databáze spolupracoval s oddělením podpory operací a kolegia. Ve spolupráci s tímto oddělením právní útvar také vydal tyto publikace: „**Monthly CJEU Monitor**“ (Měsíční přehled věcí SDEU), „**EPPO Legal Framework Handbook 2023**“ (Příručka k právnímu rámci úřadu EPPO pro rok 2023) a „**Case Law Digest**“ (Přehled judikatury).

Právní útvar uspořádal školení a prezentace o klíčových otázkách týkajících se fungování a právního rámce úřadu EPPO, a to pro evropské pověřené žalobce a zaměstnance úřadu EPPO, jakož i pro externí zúčastněné strany, včetně akademické obce, vnitrostátních orgánů a orgánů, institucí a jiných subjektů EU, stážístů atd.



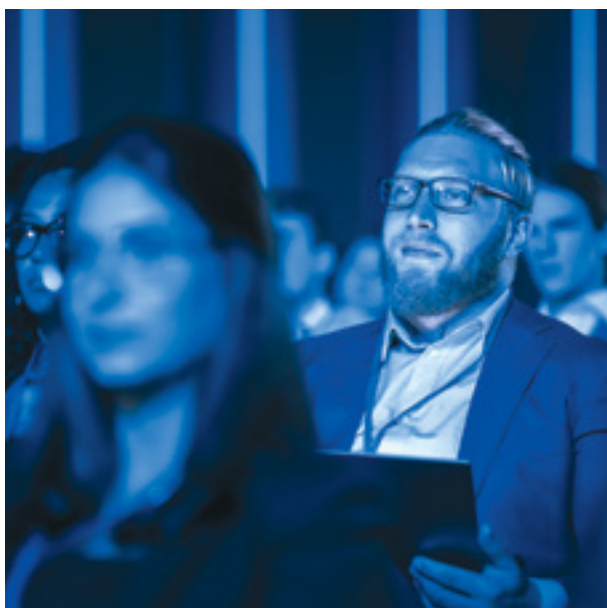
**OCHRANA
OSOBNÍCH ÚDAJŮ**



Ochrana osobních údajů

Vzhledem k nárůstu počtu případů a vyšetřování se v průběhu roku 2023 výrazně zvýšil objem operativních osobních údajů (údajů zpracovávaných při výkonu činnosti) zpracovávaných úřadem EPPO. V důsledku zvýšení počtu zaměstnanců úřadu EPPO se zvýšil také objem zpracovávaných administrativních osobních údajů.

V návaznosti na operativní návštěvu evropského inspektora ochrany údajů v roce 2022 provedl evropský inspektor ochrany údajů v dubnu 2023 svůj **první audit** úřadu EPPO, v jehož rámci se zaměřil na zvláštní situaci analytiků při zpracovávání operativních osobních údajů, jakož i na vyřizování žádostí subjektů údajů o přístup k operativním osobním údajům.



V říjnu úřad EPPO přivítal evropského inspektora ochrany údajů ve svém pracovišti v Lisabonu a informoval ho o každodenní práci evropského pověřeného žalobce, včetně praktických otázek týkajících se provádění vyšetřování a trestních stíhání.

V souvislosti s plněním vnitrostátních požadavků na ochranu osobních údajů ze strany úřadu EPPO navštívil **pověřenec pro ochranu osobních údajů úřadu EPPO** několik decentralizovaných pracovišť úřadu.



V roce 2023 úřad EPPO v souvislosti s operativními či administrativními osobními údaji neobdržel žádnou žádost o přístup k osobním údajům ani žádost o výkon jiných práv subjektů údajů.



VZTAHY ÚŘADU EPPO S JEHO PARTNERY



Vztahy úřadu EPPO s jeho partnery

V roce 2023 úřad EPPO realizoval svou vnější strategii, jejímž cílem je posilovat vztahy a podporovat spolupráci se všemi dotčenými protějšky, včetně orgánů, institucí a jiných subjektů EU, příslušných orgánů zemí mimo EU a členských států neúčastnících se činnosti úřadu EPPO, jakož i mezinárodních organizací, sítí odborníků a fór. V zájmu oznamování trestných činů ve větší míře a budování důvěry partnerů úřadu EPPO a účinné spolupráce s nimi je velmi důležité zvyšovat po celém světě povědomí o mandátu, nástrojích a příslušnosti úřadu EPPO v případech týkajících se finančních prostředků EU.

VZTAHY S ORGÁNY, INSTITUCEMI A JINÝMI SUBJEKTY EU



Úřad EPPO se zúčastnil několika zasedání s **Evropským parlamentem** a **Radou EU**.

Evropská nejvyšší žalobkyně byla konkrétně v březnu pozvána na společné zasedání Výboru pro občanské svobody, spravedlnost a vnitřní věci (LIBE) a Výboru pro rozpočtovou kontrolu (CONT) Evropského parlamentu, aby představila výroční zprávu úřadu EPPO za rok 2022. V březnu se rovněž zúčastnila zasedání s Podvýborem pro daňové záležitosti Evropského parlamentu, na němž se jednalo o boji proti podvodům v oblasti DPH, a v květnu zasedání s Výborem pro regionální rozvoj, na němž se v obecnější rovině jednalo o tom, jak zlepšit boj proti podvodům poškozujícím nebo ohrožujícím finanční zájmy EU, zejména na výdajové straně rozpočtu. V říjnu 2023 úřad EPPO navštívila delegace Výboru pro rozpočtovou kontrolu.

Na červnovém zasedání Rady pro spravedlnost a vnitřní věci se evropská nejvyšší žalobkyně vyjádřila zejména pro případné rozšíření pravomoci úřadu EPPO o problematiku porušování omezujících opatření EU

a na prosincovém zasedání Rady pro spravedlnost a vnitřní věci vyzdvihla úlohu úřadu EPPO v boji proti závažné organizované trestné činnosti. Evropská nejvyšší žalobkyně se zúčastnila také každoroční interinstitucionální výměny názorů s Radou EU, Evropskou komisí a Evropským parlamentem o činnosti úřadu OLAF.

Na konci září 2023 se uskutečnil druhý roční přezkum na vysoké úrovni týkající se spolupráce mezi úřadem EPPO a **Evropskou komisí**. Tento přezkum se mimo jiné týkal oznámení úřadu EPPO, na základě kterých Evropská komise případně přijímá preventivní a nápravná opatření, oznamování podezření z podvodu ze strany orgánů, institucí a jiných subjektů EU, ochrany finančních prostředků EU v rámci Nástroje pro oživení a odolnost a metod používaných při odhadování škod.

Úřad EPPO také uzavřel jednání o pracovních ujednáních s výkonnými agenturami EU a pokračoval v jednáních s Evropským parlamentem a Evropskou službou pro vnější činnost.

**EUROJUST**European Union Agency for
Criminal Justice Cooperation

Úřad EPPO a Eurojust se dohodly na nepřímém přístupu k informacím ve svých systémech správy případů za účelem vyhledávání shody (čl. 100 odst. 3 nařízení o úřadu EPPO, čl. 50 odst. 5 nařízení o Eurojustu). Styčné týmy úřadu EPPO a Eurojustu se ve sledovaném období sešly jednou. Na konci roku bylo evidováno 26 probíhajících případů, na nichž se podílela národní zastoupení Eurojustu. Úřad EPPO se nadále účastnil činnosti „skupiny expertů USA a EU na získávání elektronických důkazů prostřednictvím vzájemné právní pomoci z USA“, která působí při Eurojustu.



EUROPEAN ANTI-FRAUD OFFICE

Úřad EPPO si pravidelně vyměňoval informace s úřadem OLAF, a to celkem 284krát. Konkrétně odpověděl na 32 žádostí úřadu OLAF o vyhledání shody s cílem zabránit souběžným vyšetřováním týchž skutečností. Kromě toho úřad OLAF ve 22 případech doplnil činnost úřadu EPPO a ve 4 případech mu poskytl podporu.



Úřad EPPO účinně spolupracoval s Europolu v různých operativních záležitostech pod záštitou řídicího výboru úřadu EPPO a Europolu. Na žádost úřadu EPPO mu Europol poskytl podporu konkrétně v 47 případech (výměna informací, analytická podpora, odborné znalosti atd.). Úřad EPPO úzce spolupracuje s Evropským centrem pro finanční a hospodářskou trestnou činnost (EFECC). Podílí se na analytických projektech zaměřených na vysoce rizikové organizované zločinecké skupiny, korupci a podvody na bázi chybějícího obchodníka uvnitř Společenství, přičemž zvažuje účast i na dalších analytických projektech. Úřad EPPO se na uvedených projektech aktivně podílel prostřednictvím specializovaných týmů svého operativního oddělení. Jeho odborníci přispívali příslušnými operativními zkušenostmi a znalostmi a zároveň si v rámci poskytování odborné pomoci rozšiřovali své znalosti a schopnosti.

Orgány, instituce a jiné subjekty EU: statistiky oznámení trestných činů⁹³

Orgány, instituce a jiné subjekty EU	Oznámení trestných činů úřadu EPPO	Pravomoc vykonána	Pravomoc NEVYKONÁNA	Dosud nevyřízeno
Evropská komise a výkonné agentury (prostřednictvím úřadu OLAF)	7	4	1	2
Evropský úřad pro boj proti podvodům (OLAF)	72	38	7	27
Evropský účetní dvůr	17	3	2	12
Evropská investiční banka	9	3	2	4
Europol	3	1	–	2
Celkem	108	49	12	47

VZTAHY S NEZÚČASTNĚNÝMI ČLENSKÝMI STÁTY A ZEMĚMI MIMO EU

Pokud jde o nezúčastněné členské státy, rok 2023 byl obzvláště důležitý – došlo k účinnému zahájení spolupráce s Polskem a Irskem a k podepsání pracovního ujednání s Ministerstvem spravedlnosti Dánského království, jehož cílem je usnadnit spolupráci s Dánskem.

Pokud jde o země mimo EU, úřad EPPO se zaměřil na kandidátské země na přistoupení k EU. Úřad EPPO uzavřel pracovní ujednání s Národním protikorupčním úřadem Ukrajiny, specializovanými orgány Albánie v oblasti boje proti korupci a Státním zastupitelstvím Bosny a Hercegoviny.

Úřad EPPO je odhodlán prostřednictvím provádění podepsaných pracovních ujednání usnadňovat spolupráci a sdílet své odborné znalosti s orgány ze všech kandidátských zemí na přistoupení k EU⁹⁴.

Evropští žalobci, evropští pověřeni žalobci a zaměstnanci ústředí poskytli v listopadu 2023 státním zástupcům ze všech kandidátských zemí západního Balkánu regionální školení o finančních vyšetřováních a nástrojích úřadu EPPO.



HLAVNÍ PRIORITY – TŘI MEZINÁRODNÍ PRIORITY ÚŘADU EPPO v ROCE 2023

POSÍLIT SPOLUPRÁCI s UKRAJINSKÝMI PARTNERY

Spolupráce úřadu EPPO s jeho kolegy na Ukrajině vyústila v setkání s Nejvyšším státním zastupitelstvím Ukrajiny, na němž se jednalo o provádění pracovního ujednání podepsaného v roce 2022, a v nové partnerství s Národním protikorupčním úřadem Ukrajiny. Evropská nejvyšší žalobkyně se v březnu zúčastnila konference „Společně za spravedlnost“.

Úřad EPPO rovněž ve svých prostorách uspořádal dvě speciální školení pro ukrajinské státní zástupce a vyšetřovatele Národního protikorupčního úřadu Ukrajiny, na kterých se podělil o své odborné znalosti a představil své jedinečné nástroje pro vedení přeshraničních vyšetřování.

PODÍLET SE NA SPOLEČNÉM BOJI PROTI KORUPCI

Úřad EPPO se podílel na boji proti korupci prostřednictvím uzavírání nových partnerství a různých způsobů zvyšování povědomí na mezinárodní úrovni. Úřad EPPO byl v říjnu 2022 určen jako příslušný orgán pro uplatňování Úmluvy OSN proti korupci a stal se tak členem Celosvětové operativní sítě protikorupčních orgánů (sítě GlobE)⁹⁵.

Úřad EPPO se zúčastnil zasedání a konferencí OECD, zejména regionálního zasedání, které v Astaně uspořádala Síť pro boj proti korupci ve východní Evropě a Střední Asii (ACN). Úřad EPPO se zúčastnil také 5. fóra Mezinárodní aliance subjektů bojujících proti korupci (ICHA), které uspořádala Světová banka v Abidžanu.

VYTVÁŘET A POSILOVAT STRATEGICKÁ PARTNERSTVÍ

Úřad EPPO se na základě svých operativních potřeb a nových trendů v oblasti podvodů a praní peněz zaměřil na zvyšování povědomí o svém mandátu a nástrojích, přičemž si kladl za cíl podpořit oznamování trestných činů a spolupráci s novými partnery.

Uspořádal také dvoustranná setkání se svými protějšky mimo jiné z Čínské lidové republiky, Lichtenštejnska, Singapuru, Spojeného království, Spojených států amerických a Švýcarska.

Prohlášení o vyloučení odpovědnosti: níže uvedené údaje se týkají vazeb v rámci našich případů na těchto územích, a nikoli žádostí o vzájemnou právní pomoc, které úřad EPPO ve skutečnosti odeslal.

	Nezúčastněné členské státy	Zapojení do případů úřadu EPPO v roce 2023
	Dánsko	3
	Maďarsko	80
	Irsko	3
	Polsko	58
	Švédsko	15
	Celkem	159

	Zapojení do případů úřadu EPPO v roce 2023			
	Místo trestné činnosti	Místo vzniku finanční škody	Místo trestné činnosti a vzniku finanční škody	Počet případů celkem
Alžírsko	1	–	–	1
Bosna a Hercegovina	4	–	–	4
Čína	16	–	–	16
Curaçao ⁹⁶	1	–	–	1
Demokratická republika Kongo	–	–	1	1
Egypt	1	–	–	1
Guatemala	1	–	–	1
Honduras	1	–	–	1
Hongkong ⁹⁷	5	–	–	5
Indonésie	1	–	–	1
Jamajka	1	–	–	1
Jordánsko	1	–	–	1
Keňa	2	–	–	2
Libanon	1	–	–	1
Malajsie	1	–	–	1
Mauritánie	–	–	1	1
Mauricius	1	–	–	1
Moldavsko	–	–	1	1
Monako	1	–	–	1
Černá Hora	–	1	2	3
Maroko	3	–	–	3
Nigérie	1	–	–	1
Norsko	1	–	–	1
Portoriko	1	–	–	1
Korejská republika	2	–	–	2
Rusko	2	–	–	2
San Marino	2	–	–	2
Srbsko	–	–	1	1
Sint Maarten (nizozemské území)	1	–	–	1
Somálsko	1	–	–	1
Švýcarsko	10	–	–	10
Syrská arabská republika	1	–	–	1
Tchaj-wan ⁹⁸	1	–	–	1
Tanzanie	–	–	1	1
Tunisko	1	–	1	2
Turecko	7	–	–	7
Ukrajina	2	–	–	2
Spojené arabské emiráty	4	–	–	4
Spojené království	14	–	3	17
Spojené státy americké	5	8	–	13
Zambie	–	–	1	1
Celkem				119

ÚČAST NA MEZINÁRODNÍ ČINNOSTI (SÍTĚ, VÝBORY A PODOBNÉ SUBJEKTY, PROTIKORUPČNÍ ČINNOST)

EVROPSKÁ MULTIDISCIPLINÁRNÍ PLATFORMA PRO BOJ PROTI HROZBÁM VYPLYVAJÍCÍM Z TRETNÉ ČINNOSTI (EMPACT)

Úřad EPPO se podílí na evropské multidisciplinární platformě pro boj proti hrozbám vyplývajícím z trestné činnosti (EMPACT), konkrétněji na operačních akčních plánech s významem pro jeho mandát: vysoce rizikové zločinecké sítě, podvody na bázi chybějícího obchodníka uvnitř Společenství, podvody v oblasti spotřební daně, jakož i financování trestné činnosti, praní peněz a vymáhání majetku z trestné činnosti.

CAMDENSKÁ SÍŤ ÚŘADŮ PRO VYHLEDÁVÁNÍ MAJETKU Z TRETNÉ ČINNOSTI (CARIN)

Úřad EPPO se zúčastnil jako pozorovatel posledního výročního zasedání sítě CARIN, které se konalo v Bruselu ve dnech 3. až 5. května 2023 a z hlediska politického cíle se zaměřilo zejména na vymáhání majetku z trestné činnosti. Dvě kontaktní místa úřadu EPPO se zapojila do činnosti několika pracovních skupin, zejména pracovních skupin zabývajících se virtuální měnou, vymáháním majetku z trestné činnosti po odsouzení pachatelů a odškodňováním obětí. V roce 2023 zaslal úřad EPPO příslušným kontaktním místům sítě CARIN čtyři žádosti o informace.

FINANČNÍ ZPRAVODAJSKÉ JEDNOTKY EU

V září byl úřad EPPO pozván na 57. zasedání Platformy finančních zpravodajských jednotek EU pořádané Evropskou komisí, aby představil svou práci a projednal možné způsoby spolupráce finančních zpravodajských jednotek EU s úřadem EPPO v oblasti praní peněz a vymáhání majetku z trestné činnosti.

CELOSVĚTOVÁ OPERATIVNÍ SÍŤ PROTIKORUPČNÍCH ORGÁNŮ (SÍŤ GLOBE)

Úřad EPPO se stal členem sítě GlobE a v červenci se zúčastnil plenárního zasedání pracovníků protikorupčních orgánů, s nimiž může spolupracovat na základě Úmluvy Organizace spojených národů proti korupci.

EVROPŠTÍ PARTNEŘI PROTI KORUPCI (EPAC) A SÍŤ KONTAKTNÍCH MÍST EU PRO BOJ PROTI KORUPCI (EACN)

V listopadu se úřad EPPO zúčastnil jako pozorovatel valného shromáždění Evropských partnerů proti korupci (EPAC) a Sítě kontaktních míst EU pro boj proti korupci (EACN).

ORGANIZACE PRO HOSPODÁŘSKOU SPOLUPRÁCI A ROZVOJ (OECD)

Úřad EPPO se zúčastnil jako pozorovatel plenárních zasedání pracovní skupiny OECD zabývajících se problematikou podplácení v mezinárodních obchodních transakcích. Úřad EPPO se zúčastnil červnového zasedání představitelů donucovacích orgánů a prosincového zasedání Celosvětové sítě pracovníků donucovacích orgánů zabývajících se problematikou nadnárodní korupce (GLEN).

Úřad EPPO se zúčastnil 13. regionálního zasedání Sítě pro boj proti korupci ve východní Evropě a Střední Asii (ACN) a Sítě pro vynucování práva (LEN), které se konalo v září v Astaně.

Úřad EPPO se dále zúčastnil plenárních zasedání pracovní skupiny OECD zabývajících se daňovou trestnou činností (TFTC) a v prosinci 6. fóra OECD o daňové trestné činnosti.

RADA EVROPY

Úřad EPPO se zúčastnil jako pozorovatel plenárních zasedání Výboru expertů na fungování evropských úmluv o spolupráci v trestních věcech (PC-OC).

Strany Úmluvy z roku 1959 a jejich dodatkových protokolů poskytují úřadu EPPO při jeho vyšetřování vzájemnou pomoc, což svědčí o tom, že velká většina z nich jej uznává jako příslušný orgán.

Jednání o novém závazném právním nástroji týkajícím se uplatňování Evropské úmluvy o vzájemné pomoci ve věcech trestních z roku 1959 (Úmluvy z roku 1959) v rámci spolupráce s úřadem EPPO, který je některými členy podporován, nebylo považováno za proveditelné.

EVROPSKÁ JUSTIČNÍ SÍŤ (EJS)

Na základě rozhodnutí národních zpravodajů Evropské justiční sítě (EJS) z října 2023 byla v rámci úřadu EPPO určena tři kontaktní místa sítě EJS. Úřad EPPO se zúčastní příštích zasedání sítě EJS.

AKADEMIE ÚŘADU EPPO A EXTERNĚ ZAJIŠŤOVANÁ ODBORNÁ PŘÍPRAVA

V roce 2023 zahájil úřad EPPO program odborné přípravy ve své Akademii. V této souvislosti podepsal pracovní ujednání s italskou finanční policií (Guardia di Finanza), Evropskou sítí pro justiční vzdělávání (EJTN) a Agenturou Evropské unie pro vzdělávání a výcvik v oblasti prosazování práva (CEPOL).



EUROPEAN
PUBLIC
PROSECUTOR'S
OFFICE
ACADEMY >>



Aby mohl provádět přeshraniční vyšetřování hospodářské trestné činnosti, která je většinou organizovaná, potřebuje úřad EPPO, jakožto nadnárodní úřad veřejného žalobce, pomoc vysoce kvalifikovaných a specializovaných vyšetřovatelů v každém zúčastněném členském státě. Úřad EPPO chce především uspořádat ve spolupráci s Guardia di Finanza kurzy pro finanční vyšetřovatele na Ekonomické a finanční policejní škole Guardia di Finanza v Lido di Ostia na předměstí Říma. Vyšetřovatelé budou v mezinárodním prostředí vyškoleni o trestných činech poškozujících nebo ohrožujících finanční zájmy a o specifikách práce na vyšetřováních pro úřad EPPO.

V prostorách úřadu EPPO se uskutečnily dvě studijní návštěvy sítě EJTN, které umožnily soudcům a státním zástupcům z celé Evropy dozvědět se více o úřadu EPPO. Úřad EPPO vyslal evropské žalobce, evropské pověřené žalobce a zaměstnance ústředí jako školitele na školení pořádaná pro síť EJTN a v agentuře CEPOL. Zaměstnanci úřadu EPPO se zase mohli zúčastnit školení pořádaných sítí EJTN a agenturou CEPOL.

Pokud jde o **externě zajišťovanou odbornou přípravu**, konsorcium Akademie evropského práva a Evropské sítě pro justiční vzdělávání poskytlo v průběhu roku patnáct on-line odborných školení pro evropské pověřené žalobce a operativní zaměstnance na různá témata týkající se jejich činnosti.



**GLOSÁŘ, FINANČNÍ
PROSTŘEDKY, KTERÉ BYLY
PŘEDMĚTEM VYŠETŘOVÁNÍ,
A POZNÁMKY**

Glosář

Glosář vysvětluje pojmy použité v této zprávě, jakož i kategorie uplatněné ve statistikách úřadu EPPO k 31. prosinci 2023 (za ústředí a za jednotlivé zúčastněné členské státy).

DPH

Daň z přidané hodnoty (DPH)

Obecná spotřební daň, která je na úrovni EU harmonizována. Jedná se o obecnou spotřební daň, která se vyměřuje na základě přidané hodnoty výrobků a služeb a která se více či méně vztahuje na veškeré výrobky a služby, které jsou nakupovány a prodávány za účelem použití nebo spotřeby v EU. Výrobky, které se prodávají za účelem vývozu, nebo služby, které se prodávají zákazníkům v zahraničí, tudíž obvykle DPH nepodléhají. Naopak, dovoz se daní, aby to bylo spravedlivé pro výrobce v EU, kteří díky tomu mohou na trhu EU soutěžit za rovných podmínek s dodavateli se sídlem mimo EU.



Ex officio

Samostatné zahájení případu nezávisle na vnějším podnětu, oznámení nebo žádosti.



Chybějící obchodníci

Krycí společnosti zřízené výhradně za účelem vyhýbání se placení DPH.



Konečná soudní rozhodnutí

Počet konečných soudních rozhodnutí vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2023.



Konfiskace

Trvalé odnětí majetku nařízené soudem v souvislosti s trestným činem.



Korupce

Zneužití svěřené moci pro soukromý prospěch.



Mimořádné opravné prostředky proti soudním rozhodnutím

Počet opravných prostředků, které lze použít za výjimečných podmínek a které byly použity v roce 2023 proti konečným soudním rozhodnutím, pokud vůbec.



Neoddělitelně spjaté trestné činy

Trestný čin, který je neoddělitelně spjat s trestným činem poškozujícím nebo ohrožujícím finanční zájmy EU podle směrnice (EU) 2017/1371. Pojem neoddělitelnost je třeba chápat tak, že odkazuje na totožnost podstatných skutečností (nebo skutečností, které jsou v podstatě stejné), tj. na existenci souboru konkrétních okolností, které spolu neoddělitelně souvisí v čase a místě.



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti

Počet oznámení trestných činů úřadu EPPO obdržených od vnitrostátních orgánů a od orgánů, institucí a jiných subjektů EU a od soukromých subjektů v roce 2023. Do této kategorie patří i případy zaregistrované úřadem EPPO z vlastní iniciativy (*ex officio*).



Obžaloby

Počet oficiálních obvinění osob (fyzických a právnických) vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2023, na základě kterých jsou příslušné podezřelé osoby postaveny před soud.



Odhadovaná celková škoda

Odhadovaná škoda, kterou způsobil celý podvodný systém finančním zájmům dotčených členských států i Unie, s výjimkou úroků či penále.



Odložené případy

Odložením případu se rozumí ukončení vyšetřování určité osoby, pokud je trestní stíhání podle práva členského státu, v němž se nachází evropský pověřený žalobce, který případ projednává, nemožné, a to z některého z důvodů uvedených v čl. 39 odst. 1 nařízení o úřadu EPPO.

Tento údaj udává počet případů úřadu EPPO, které byly odloženy v roce 2023. Případy, které byly odloženy pouze ve vztahu k některým podezřelým a/nebo k některým trestným činům, se považují za částečně odložené a jako takové jsou zahrnuty do poznámky na konci textu.



Odsouzení

Počet konečných soudních rozhodnutí vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2023, v nichž byla alespoň jedna podezřelá osoba odsouzena (bez ohledu na počet podezřelých osob, které byly zproštěny viny).



Odvolání proti rozhodnutím soudu první instance

Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance podaných úřadem EPPO v roce 2023.



Podvod

Klamná prezentace prostřednictvím prohlášení nebo jednání učiněná vědomě nebo z nedbalosti s cílem získat hmotnou výhodu.



Podvod ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH

Podvodné jednání poškozující nebo ohrožující finanční zájmy EU, pokud jde o jiné příjmy než o příjmy z DPH. Často se jedná o pašování či předkládání nepravdivých celních prohlášení.



Podvod ve vztahu k příjmům z DPH

Úmyslné a nepoctivé vyhýbání se placení daně z přidané hodnoty.



Podvod ve vztahu k výdajům

Pojem používaný ke společnému označení podvodů ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami a podvodů ve vztahu k výdajům, které s veřejnými zakázkami nesouvisí.



Podvod ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami

Podvodné jednání poškozující nebo ohrožující finanční zájmy EU, pokud jde o výdaje nesouvisející s veřejnými zakázkami, jako je finanční pomoc nebo dotace.



Podvod ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami

Podvodné jednání v souvislosti se zadávacími řízeními na projekty financované z veřejných prostředků, k němuž dochází převážně na základě použití nebo předložení nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů.



Praní peněz

Jednání, jehož cílem je zakrytí původu nelegálně získaných finančních prostředků a jejich legalizace prostřednictvím složitého sledu bankovních převodů nebo obchodních transakcí.



Probíhající případy ve fázi odvolání

Počet vyšetřování, v souvislosti s nimiž k 31. prosinci 2023 probíhala odvolací řízení.



Probíhající případy ve fázi soudního řízení

Počet vyšetřování, v souvislosti s nimiž k 31. prosinci 2023 probíhala soudní řízení.



Probíhající vyšetřování podvodů týkajících se financování podle programů

Počet vyšetřování (rozčleněných podle programů financování) zahájených k 31. prosinci 2023, která se týkala finančních prostředků EU a u kterých byl předmětem vyšetřování alespoň jeden trestný čin podvodu ve vztahu k výdajům nebo související trestný čin (korupce, praní peněz, zpronevěra, podvod ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH, zločinné spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy, neoddělitelně spjatý trestný čin).

Případy s nejasným zdrojem financování jsou vyšetřování, u nichž dosud nebyl zjištěn nebo identifikován zdroj financování. Za tímto glosářem je uveden úplný seznam programů financování, kterých se týkala probíhající vyšetřování úřadu EPPO v roce 2023.



Probíhající vyšetřování podvodů v oblasti DPH + odhadovaná celková škoda

Počet vyšetřování zahájených k 31. prosinci 2023, u kterých byl předmětem vyšetřování alespoň jeden trestný čin podvodu ve vztahu k příjmům z DPH, a související odhadovaná škoda způsobená finančním zájmům EU.



Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

Počet vyšetřování zahájených k 31. prosinci 2023, která se týkala alespoň dvou zemí (jež jsou místem trestné činnosti, nebo místem vzniku finanční škody, nebo místem trestné činnosti a zároveň místem vzniku finanční škody).



Přeshraniční vyšetřování

Vyšetřování, která se týkají dvou nebo více zúčastněných členských států, prováděná v souladu s článkem 31 nařízení o úřadu EPPO.



Případy postoupené vnitrostátním orgánům

Počet případů úřadu EPPO postoupených vnitrostátním orgánům v roce 2023. Případy, které byly postoupeny vnitrostátním orgánům pouze ve vztahu k některým podezřelým a/nebo k některým trestným činům, se považují za částečně postoupené a jako takové jsou zahrnuty do poznámky na konci textu.



Rozhodnutí o přidělení úkonů pomocným evropským pověřeným žalobcům v jiném zúčastněném členském státě

Počet rozhodnutí vydaných v roce 2023 o přidělení úkonů pomocným evropským pověřeným žalobcům z různých zúčastněných členských států v přeshraničních vyšetřováních v souladu s článkem 31 nařízení o úřadu EPPO.



Rozhodnutí soudu první instance

Počet rozhodnutí soudu první instance vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2023.



Stálé komory

Stálé komory jsou motorem činnosti úřadu EPPO a představují další důležitou úroveň zaručující nezávislost vyšetřování úřadu EPPO. Stálé komory monitorují vyšetřovací úkony a rozhodují o všech důležitých krocích – například o tom, zda zahájit trestní stíhání, nebo případ odložit, nebo uplatnit zvláštní způsob řízení. Každá stálá komora (celkem je jich patnáct) sestává ze tří evropských žalobců, kteří jsou jejími stálými členy a dohlíží na evropské pověřené žalobce. Aby bylo zajištěno nezávislé posouzení případu, žádný ze stálých členů stálé komory není ze země, ze které pochází oznámení trestného činu.



Škoda způsobená finančním zájmům EU

Škoda, pokud jde o příjmy, výdaje a aktiva, které jsou pokryty z rozpočtu EU a rozpočtů orgánů, institucí a jiných subjektů zřízených podle Smluv a rozpočtů, které jsou jimi spravovány a kontrolovány, které z těchto rozpočtů pocházejí nebo které do nich mají být odvedeny.



Typologie zjištěné v probíhajících případech úřadu EPPO

Počty (a procentní podíly zaokrouhlené na dvě desetinná místa) typů trestných činů, které jsou předmětem vyšetřování v případech úřadu EPPO (zahájených k 31. prosinci 2023), rozčleněné podle typu. Je třeba uvést, že předmětem jednoho vyšetřování může být několik typů trestných činů.



Všechna probíhající vyšetřování + odhadovaná celková škoda

Počet vyšetřování zahájených k 31. prosinci 2023 a související odhadovaná škoda způsobená finančním zájmům EU.



Vydané příkazy k zajištění

„Zajištění“ lze definovat jako „dočasné zakázání převodu, zničení, pozměnění, likvidace nebo přemístění majetku nebo dočasné převzetí majetku do úschovy nebo pod kontrolu“.

Tento údaj se vztahuje k majetku, který byl zmrazen/zajištěn v rámci vyšetřování úřadu EPPO v roce 2023 na základě příkazů udělených příslušnými soudy nebo soudci nebo na základě příkazů evropských pověřených žalobců.



Vyhledávání shody

Uspořádání, kdy mají dané subjekty nepřímý přístup k systému správy případů druhého subjektu, přičemž o případných shodách se vzájemně informují.



Zahájená vyšetřování + odhadovaná škoda

Počet vyšetřování zahájených v roce 2023 a související odhadovaná škoda způsobená finančním zájmům EU.



Zločinné spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy

Organizovaná skupina více než dvou osob existující po delší dobu, která jedná ve shodě s cílem páchat trestné činy poškozující nebo ohrožující finanční zájmy EU, a to za účelem získání (přímo či nepřímo) finanční nebo jiné hmotné výhody.



Zpronevěra

Jednání úřední osoby přímo nebo nepřímo pověřené správou finančních prostředků nebo aktiv, která jakýmkoli způsobem přidělí nebo vyplatí prostředky nebo si присvojí nebo použije aktiva v rozporu s účelem, k němuž jsou určeny, čímž poškodí finanční zájmy EU.



Zproštění obžaloby

Zproštění obžaloby je rozhodnutí soudu, že obžalovaná osoba, která byla obviněna z trestného činu, není vina. Počet zproštění obžaloby udává v této zprávě počet konečných soudních rozhodnutí vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2023, v nichž byli zproštěni viny všichni podezřelí.



Zvláštní způsoby řízení

Počet rozhodnutí o uplatnění zvláštního způsobu řízení v případech úřadu EPPO v roce 2023. Rozhodnutí o uplatnění zvláštního způsobu řízení, která se vztahují pouze k některým podezřelým a/ nebo k některým trestným činům, se považují za částečná rozhodnutí a jako taková jsou zahrnuta do poznámky na konci textu.

Zvláštní způsob řízení je metoda používaná k ukončení vyšetřování úřadu EPPO. Na úrovni vnitrostátního práva se může jednat o polehčující okolnost přiznání viny, přiznání viny v některých bodech obžaloby, soudní narovnání nebo dohodu o vině a trestu. Tyto pojmy se obvykle vztahují k méně formálnímu postupu, kdy obžalovaná osoba souhlasí s uznáním viny výměnou za to, že obžaloba upustí od jiných obvinění, nebo se obžalovaná osoba dohodne s obžalobou na zkráceném řízení.

Finanční prostředky, které byly předmětem probíhajících vyšetřování úřadu EPP0 v roce 2023

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	Evropský zemědělský záruční fond (EZZF) (2014–2022)
	Evropský zemědělský fond pro rozvoj venkova (EZFRV) (2014–2022)
	Společná zemědělská politika (SZP) (2021–2027)
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	Evropský námořní, rybářský a akvakulturní fond (ENRAF) (2021–2027)
	Evropský námořní a rybářský fond (ENRF) (2014–2020)
Programy mezinárodní spolupráce	Nástroj pro mimořádnou podporu (ESI)
	Nástroj pro sousedství a rozvojovou a mezinárodní spolupráci – Globální Evropa (NDICI – Globální Evropa) (2021–2027)
	Společná zahraniční a bezpečnostní politika (SZBP) (2021–2027)
	Nástroj předvstupní pomoci (NPP III) (2021–2027)
	Mechanismus civilní ochrany Unie – okruhy 3 a 4 (2014–2020)
	Nástroj pro rozvojovou spolupráci (DCI) (2014–2020)
	Nástroj partnerství pro spolupráci s třetími zeměmi (PI) (2014–2020)
	Evropský fond pro udržitelný rozvoj (EFSD) (2014–2020)
	Evropský rozvojový fond (ERF) (2014–2020)
	Nástroj předvstupní pomoci (NPP II) (2014–2020)
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	Regionální politika (Evropský fond pro regionální rozvoj a Fond soudržnosti) (2021–2027)
	Evropský fond pro regionální rozvoj (EFRR) posílený iniciativou REACT-EU a financovaný z nástroje NextGeneration EU (2014–2020)
	Fond soudržnosti (FS) (2014–2020)
	Fond solidarity Evropské unie (EUSF) (2014–2020)
	Evropský nástroj sousedství (ENI) (2014–2020)

Programy související se vzděláváním a kulturou	Program Unie pro vzdělávání, odbornou přípravu, mládež a sport (Erasmus+) (2014–2020)
	Program Unie pro vzdělávání, odbornou přípravu, mládež a sport (Erasmus+) (2021–2027)
Programy v oblasti výzkumu a inovací	Horizont 2020 – rámcový program pro výzkum a inovace (2014–2020)
	Horizont Evropa – rámcový program pro výzkum a inovace (2021–2027)
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	Evropský sociální fond plus (včetně Fondu evropské pomoci nejchudším osobám a Programu pro zaměstnanost a sociální inovace) (2021–2027)
	Evropský sociální fond (ESF) (2014–2020)
	Program Práva, rovnost a občanství (2014–2020)
	Fond evropské pomoci nejchudším osobám (FEAD) (2014–2020)
	Program Evropské unie pro zaměstnanost a sociální inovace (EaSI) (2014–2020)
Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	Program pro životní prostředí a oblast klimatu (LIFE) (2014–2020)
	Program pro životní prostředí a oblast klimatu (LIFE) (2021–2027)
Programy pro oživení a odolnost	Nástroj pro oživení a odolnost (RRF) (2021–2027)
Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	Nástroj pro propojení Evropy (CEF) (kromě odvětví telekomunikací) (2014–2020)
	Nástroj pro propojení Evropy (CEF) (2021–2027)
Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	Azylový, migrační a integrační fond (AMIF) (2014–2020)
Programy pro průmysl, podnikání a MSP	Evropský fond pro strategické investice (EFSD) (2014–2020)
	Program pro konkurenceschopnost podniků a malé a střední podniky (COSME) (2014–2020)
Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	Fond pro vnitřní bezpečnost (ISF) (2014–2020)
	Fond pro vnitřní bezpečnost (ISF) (2021–2027)
Jiné programy	Program EU pro boj proti podvodům (OLAF) (2021–2027)
	Program pro řešení interoperability pro evropské orgány veřejné správy, podniky a občany (ISA2) (2014–2020)
	Skupinové fondy EIB (EIB/EIF)
	Správní výdaje orgánů, institucí a jiných subjektů EU (2014–2020)
	Správní výdaje orgánů, institucí a jiných subjektů EU (2021–2027)
	Jiné

Poznámky

- 1 Nařízení Rady (EU) 2017/1939 ze dne 12. října 2017, kterým se provádí posílená spolupráce za účelem zřízení Úřadu evropského veřejného žalobce (úřadu EPPO) <<https://eur-lex.europa.eu/eli/reg/2017/1939/oj>>.
- 2 Europol, „European Financial and Economic Crime Threat Assessment 2023“ (Hodnocení hrozeb finanční a hospodářské trestné činnosti v Evropě v roce 2023), 2023 <<https://www.europol.europa.eu/cms/sites/default/files/documents/The%20Other%20Side%20of%20the%20Coin%20-%20Analysis%20of%20Financial%20and%20Economic%20Crime%20%28EN%29.pdf>>.
- 3 Část škody vznikla v jiném členském státě (v jiných členských státech) (vyšetřování podvodů ve vztahu k příjmům z DPH).
- 4 Část škody vznikla v jiném členském státě (v jiných členských státech).
- 5 Případné rozdíly v celkovém počtu odeslaných a obdržených žádostí o úkony pomoci závisejí na způsobu jejich zohlednění na vnitrostátní úrovni.
- 6 V osmi dalších případech došlo k dvanácti částečným odložením.
- 7 Deset dalších případů bylo částečně postoupeno vnitrostátním orgánům.
- 8 Jeden případ byl odložen na základě konečného soudního rozhodnutí.
- 9 Je třeba uvést, že předmětem jednoho vyšetřování může být několik typů trestných činů nebo několik spáchání trestného činu stejného typu, například ze spáchání téhož trestného činu může být obviněno více podezřelých nebo se obvinění může týkat spáchání stejného typu trestného činu vícekrát.
- 10 Nesoulad mezi počtem probíhajících vyšetřování a vyšetřování zahájených v roce 2023 lze vysvětlit několika sloučením zahájených vyšetřování.
- 11 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 12 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 13 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 14 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 15 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 16 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 17 V jednom dalším případě došlo ke dvěma částečným odložením.
- 18 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 19 Jeden další případ byl částečně odložen.
- 20 Jeden další případ byl částečně postoupen vnitrostátním orgánům.
- 21 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 22 Jeden případ byl odložen na základě konečného soudního rozhodnutí.
- 23 Jeden další případ byl částečně odložen.
- 24 Dva další případy byly částečně postoupeny vnitrostátním orgánům.
- 25 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 26 Jeden další případ byl částečně postoupen vnitrostátním orgánům.
- 27 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 28 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 29 Jeden další případ byl částečně odložen.
- 30 Jedno oznámení bylo předáno evropskému pověřenému žalobci z jiného členského státu.
- 31 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 32 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 33 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 34 Třináct odvolání podaných proti příkazům k zajištění vydaným v roce 2022 bylo v roce 2023 zamítnuto a uzavřeno ve prospěch úřadu EPPO.
- 35 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 36 Dva další případy byly částečně odloženy.
- 37 Šest dalších případů bylo částečně postoupeno vnitrostátním orgánům.
- 38 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 39 Vnitrostátní orgán (Úřad speciální prokuratury) odmítl převzít dva případy.
- 40 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 41 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 42 Ve dvou dalších případech došlo k pěti částečným odložením.
- 43 Tento údaj se týká pouze obdržených a zaregistrovaných stížností.
- 44 Úřad EPPO, „Lithuania: Six convicted of €580 000 EU funding fraud related to Covid-19 protective material“ (Litva: Šest odsouzených za podvod týkající se financování z EU se škodami ve výši 580 000 EUR spáchaný v souvislosti s ochrannými prostředky proti covidu-19) (tisková zpráva, 21. listopadu 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/lithuania-six-convicted-eu580-000-eu-funding-fraud-related-covid-19-protective-material>>.
- 45 Úřad EPPO, „Czechia: Three charged in investigation into public contract at the National History Museum in Olomouc“ (Česko: Tři obvinění na základě vyšetřování veřejné zakázky ve Vlastivědném muzeu v Olomouci) (tisková zpráva, 16. června 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/czechia-three-charged-investigation-public-contract-national-history-museum-olomouc>>.
- 46 Úřad EPPO, „Spain: EPPO raids criminal organisation reaching to Latin America in probe into €25 million VAT fraud“ (Španělsko: Úřad EPPO provedl v rámci vyšetřování podvodu v oblasti DPH se způsobenou škodou ve výši 25 milionů EUR zátaha na zločinné spolčení s působností až v Latinské Americe) (tisková zpráva, 24. listopadu 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/spain-eppo-raids-criminal-organisation-reaching-latin-america-probe-eu25-mil.-EUR-vat-fraud>>.
- 47 Úřad EPPO, „Germany: Three convicted of import smuggling of luxury cars and organised tax evasion“ (Německo: Tři odsouzení za pašování luxusních automobilů a organizované daňové úniky) (tisková zpráva, 15. září 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/germany-three-convicted-import-smuggling-luxury-cars-and-organised-tax-evasion>>.
- 48 Úřad EPPO, „Italy: 56 people and two companies indicted for criminal association aimed at systemic agricultural funding fraud and corruption“ (Itálie: 56 osob a dvě společnosti obviněny ze zločinného spolčení zaměřeného na systémové podvody týkající se financování a korupce v zemědělství) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/italy-56-people-and-two-companies-indicted-criminal-association-aimed-systemic-agricultural>>.
- 49 Úřad EPPO, „Embezzlement of EU funds by public school principal in Italy – pupils deprived of school lunches and computers“ (Zpronevěra finančních prostředků EU ředitelkou veřejné školy v Itálii – žákům nebyly dodány školní obědy a počítače) (tisková zpráva, 21. dubna 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/embezzlement-eu-funds-public-school-principal-italy-pupils-deprived-school-lunches-and>>.
- 50 Úřad EPPO, „First indictment in Investigation Admiral: 12 suspects and 15 companies charged with massive VAT fraud“ (První obvinění ve vyšetřování „Admiral“: dvanáct osob a patnáct společností obviněno z rozsáhlého podvodu v oblasti DPH) (tisková zpráva, 6. prosince 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/first-indictment-investigation-admiral-12-suspects-and-15-companies-charged-massive-vat-fraud>>.
- 51 Úřad EPPO, „Romania: Three detained for fraud involving medical and IT research, €8.5 million seized“ (Rumunsko: Tři zadržení za podvod týkající se lékařského výzkumu a výzkumu v oblasti IT, zajištěno 8,5 milionu EUR) (tisková zpráva, 4. července 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/romania-three-detained-fraud-involving-medical-and-it-research-eu85-mil.-EUR-seized>>.

- 52 Činnost úřadu EPPO by měla být vykonávána v plném souladu s článkem 50 Listiny základních práv Evropské unie, který chrání právo nebyť dvakrát trestně stíhán nebo trestán za stejný trestný čin (*ne bis in idem*) a zajišťuje, že v důsledku trestních stíhání vedených úřadem EPPO nedojde k porušení zákazu dvojího trestu.
- 53 Úřad EPPO „Croatia: Business owner convicted for forgery and subsidy fraud“ (Chorvatsko: Majitel podniku odsouzen za padělání a pozměňování listin) (tisková zpráva, 18. července 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/croatia-business-owner-convicted-forgery-and-subsidy-fraud>>.
- 54 Tato rozhodnutí kolegia jsou zveřejněna na internetových stránkách úřadu EPPO.
- 55 Rozhodnutí kolegia 013/2023 ze dne 1. března 2023 o přijetí strategie Úřadu evropského veřejného žalobce („úřadu EPPO“) pro boj proti podvodům na období 2023–2025.
- 56 Rozhodnutí kolegia 047/2023 ze dne 5. července 2023 o politice Úřadu evropského veřejného žalobce („úřadu EPPO“) týkající se ochrany lidské důstojnosti a předcházení psychickému a sexuálnímu obtěžování.
- 57 Rozhodnutí kolegia 048/2023 ze dne 5. července 2023, kterým se stanoví pravidla vztahující se na formální řízení pro obtěžování v případě členů kolegia nebo evropských pověřených žalobců.
- 58 Tato pracovní ujednání jsou zveřejněna na internetových stránkách úřadu EPPO.
- 59 Tato pracovní ujednání jsou zveřejněna na internetových stránkách úřadu EPPO.
- 60 Tato pracovní ujednání jsou zveřejněna na internetových stránkách úřadu EPPO.
- 61 Rozhodnutí kolegia 023/2023 ze dne 19. dubna 2023, kterým se mění rozhodnutí kolegia úřadu EPPO 002/2021 ze dne 13. ledna 2021, kterým se stanoví finanční pravidla pro Úřad evropského veřejného žalobce.
- 62 Rozhodnutí kolegia 037/2023 ze dne 7. června 2023, kterým se mění rozhodnutí kolegia Úřadu evropského veřejného žalobce 009/2020 ze dne 28. října 2020 o pravidlech pro zpracování osobních údajů Úřadem evropského veřejného žalobce.
- 63 Rozhodnutí kolegia 007/2023 ze dne 22. února 2023, kterým se mění a doplňuje rozhodnutí kolegia 001/2020 ze dne 29. září 2020, kterým se stanoví pravidla týkající se podmínek zaměstnání evropských pověřených žalobců, ve znění pozměněném a doplněném rozhodnutími kolegia 017/2021 a 103/2021.
- 64 Rozhodnutí kolegia 014/2023 ze dne 1. března 2023, kterým se přijímá pracovní postup pro vyřizování případů úřadu EPPO zahájených u Eurojustu, které se týkají nezúčastněných členských států a/nebo třetích zemí, na žádost evropských pověřených žalobců, kteří tyto případy projednávají.
- 65 Rozhodnutí kolegia 063/2023 ze dne 4. října 2023 o přijetí postupu pro zpracování oznámení trestných činů podaných úřadu EPPO soukromými subjekty.
- 66 Rozhodnutí kolegia 044/2023 ze dne 28. června 2023 o jmenování pana Petra Klementa náměstkem evropské nejvyšší žalobkyně.
- 67 Rozhodnutí kolegia 053/2023 ze dne 12. července 2023 o prodloužení funkčního období náměstka evropské nejvyšší žalobkyně.
- 68 Tato rozhodnutí o jmenování jsou zveřejněna na internetových stránkách úřadu EPPO.
- 69 Rozhodnutí kolegia 065/2023 ze dne 18. října 2023 o zřízení Řídícího výboru pro digitální záležitosti.
- 70 Rozhodnutí kolegia 004/2023 ze dne 30. ledna 2023 o předběžném návrhu odhadu příjmů a výdajů Úřadu evropského veřejného žalobce („úřadu EPPO“) na rok 2024.
- 71 Rozhodnutí kolegia 003/2023 ze dne 30. ledna 2023 o přijetí předběžného návrhu jednotného programového dokumentu Úřadu evropského veřejného žalobce na období 2024–2026.
- 72 Rozhodnutí kolegia 043/2023 ze dne 21. června 2023 o posouzení a přijetí souhrnné výroční zprávy o činnosti schvalující osoby Úřadu evropského veřejného žalobce za rok 2022.
- 73 Rozhodnutí kolegia 011/2023 ze dne 1. března 2023 o přijetí jednotného programového dokumentu Úřadu evropského veřejného žalobce na období 2022–2024.
- 74 Rozhodnutí kolegia 012/2023 ze dne 1. března 2023 o přijetí jednotného programového dokumentu Úřadu evropského veřejného žalobce na období 2023–2025.
- 75 To zahrnuje jedno rozhodnutí o částečném trestním stíhání v rámci jednoho případu.
- 76 To zahrnuje čtyři rozhodnutí o částečném uplatnění zvláštního způsobu řízení.
- 77 To zahrnuje třináct rozhodnutí o částečném odložení případu.
- 78 Skutečnosti, které byly předmětem vyšetřování, nenaplní skutkovou podstatu trestného činu, pro který je úřad EPPO příslušný.
- 79 To zahrnuje devět rozhodnutí o částečném postoupení případu.
- 80 Zvláštní podmínky pro výkon pravomoci úřadu EPPO již nejsou splněny.
- 81 Obecné pokyny umožňující stálým komorám postoupit případ příslušným vnitrostátním orgánům v případě trestných činů, které způsobily nebo by mohly způsobit škodu finančním zájmům Unie v hodnotě nižší než 100 000 EUR.
- 82 Tyto údaje se týkají zaregistrovaných a ověřených oznámení.
- 83 Toto rozdělení podle členských států a zemí mimo EU nezahrnuje 250 opakujících se oznámení obdržенých úřadem EPPO a dotazy veřejnosti.
- 84 V souladu se zásadou transparentnosti a právem jednotlivců na přístup k dokumentům mají občané Evropské unie a všechny ostatní fyzické nebo právnické osoby s bydlištěm nebo sídlem v některém členském státě EU za určitých zásad, podmínek a omezení právo na přístup k dokumentům, které úřad EPPO vyhotovuje nebo uchovává. Přístup může být odepřen pouze za zvláštních, výjimečných okolností. Obecná pravidla pro přístup k dokumentům stanoví nařízení (ES) č. 1049/2001. Prováděcí pravidla pro přístup k dokumentům úřadu EPPO byla přijata kolegiem úřadu dne 21. října 2020 (rozhodnutí kolegia 008/2020). V souladu s čl. 109 odst. 1 nařízení o úřadu EPPO se toto právo na přístup k dokumentům nevztahuje na dokumenty, které jsou součástí spisů úřadu EPPO.
- 85 G. K. a další (Úřad evropského veřejného žalobce).
- 86 Juzgado Central de Instrucción no 6 de Madrid (Španělsko).
- 87 PU v. úřad EPPO.
- 88 Giuffrida v. úřad EPPO.
- 89 Kaili v. Parlament a úřad EPPO.
- 90 Stan v. úřad EPPO. Tribunál vydal dne 15. prosince 2023 usnesení v této věci. Námitka nepřipustnosti předložená úřadem EPPO byla přijata a žaloba proti úřadu EPPO byla odmítnuta.
- 91 Mincu Pătrașcu Brâncuși v. úřad EPPO.
- 92 SDEU vydal dne 21. prosince 2023 v této věci rozsudek, který je v souladu s tím, jak úřad EPPO vykládá článek 31 nařízení o úřadu EPPO.
- 93 Seznam orgánů, institucí a jiných subjektů EU, které úřadu EPPO v roce 2023 podaly oznámení. Pokud v tomto seznamu určitý orgán, instituce či jiný subjekt EU není uveden(a), je to proto, že úřadu EPPO v roce 2023 žádné oznámení nepodal(a).
- 94 Doposud s výjimkou Srbska a Turecka.
- 95 V říjnu 2022 byl úřad EPPO určen jako příslušný orgán pro Úmluvu Organizace spojených národů proti korupci (přijátou dne 31. října 2003) a Úmluvu Organizace spojených národů proti nadnárodnímu organizovanému zločinu (Palermskou úmluvu, přijátou dne 15. listopadu 2000).
- 96 Autonomní entita v rámci Nizozemského království.
- 97 Hongkong – zvláštní administrativní oblast Čínské lidové republiky.
- 98 Tímto označením není dotčena politika „jedné Číny“ zúčastněných členských států / Evropské unie.



ÚŘAD
EVROPSKÉHO
VEŘEJNÉHO
ŽALOBCE



ÚSTŘEDÍ
V LUCEMBURKU



ATÉNY



BERLÍN



BOLOŇA



BRATISLAVA



BRNO



BRUSEL



BUKUREŠŤ



ČESKÉ BUDĚJOVICE



KLUŽ



KOLÍN NAD RÝNEM



FRANKFURT



ŠTÝRSKÝ HRADEC



HAMBURK



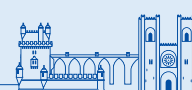
HELSINKY



IAȘI



LIBEREC



LISABON



LUBLAŇ



LUCEMBURK



MADRID



MILÁN



MNICHOV



NEAPOL



NIKÓSIE



OSTRAVA



PALERMO



PAŘÍŽ



PORTO



PRAHA



RIGA



ŘÍM



ROTTERDAM



SOFIE



TALLIN



TEMEŠVÁR



TURÍN



VALETTA



BENÁTKY



VÍDEŇ



VILNIUS



ZÁHŘEB



ZLÍN



Úřad pro publikace
Evropské unie

KU-AA-24-001-CS-N
ISBN 978-92-95230-75-0