



ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ
ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑ

2529-3443

Ετήσια έκθεση της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας 2023

Λουξεμβούργο: Υπηρεσία Εκδόσεων της Ευρωπαϊκής Ένωσης, 2024

© Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, 2024

Η αναπαραγωγή επιτρέπεται εφόσον αναφέρεται η πηγή.

Για κάθε χρήση ή αναπαραγωγή στοιχείων τα οποία δεν ανήκουν στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, ενδέχεται να απαιτείται άδεια απευθείας από τους κατόχους των σχετικών δικαιωμάτων. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία δεν κατέχει τα δικαιώματα πνευματικής ιδιοκτησίας όσον αφορά τα ακόλουθα στοιχεία:

σ. 9, 10 (κάτω δεξιά), 68, 69, 73, 80 (επάνω δεξιά), 84, 86 (επάνω δεξιά), 87, 88, 90 (κέντρο αριστερά), 97, 99, 100 (κάτω δεξιά), 101, 103, 104, 105, 106, 109, 113: © Adobe Stock σ. 10 (κέντρο δεξιά), σ. 70 (επάνω): © Ολλανδική Υπηρεσία Φορολογικών Πληροφοριών και Ερευνών (FIOD) σ. 70 (πρώτη σειρά, αριστερά): © Guardia Civil σ. 70 (πρώτη σειρά, κέντρο): © Ελληνική Αστυνομία σ. 70 (πρώτη σειρά, δεξιά): © Ελληνική Αστυνομία σ. 70 (τελευταία σειρά, αριστερά): © Ελληνική Αστυνομία σ. 70 (τελευταία σειρά, κέντρο): © Steuerfahndung Nürnberg σ. 70 (τελευταία σειρά, δεξιά): © Υπηρεσία τελωνειακών ερευνών του Ανόβερο.

Print ISBN 978-92-9409-007-2 ISSN 2529-3451 doi:10.2927/114784

KU-AA-24-001-EL-C

PDF ISBN 978-92-95230-93-4 ISSN 2529-3443 doi:10.2927/553780

KU-AA-24-001-EL-N

www.eppo.europa.eu



Περιεχόμενα

Πρόλογος	4
Κατάλογος συντομογραφιών	6
1. Γενικές πτυχές	8
2. Επιχειρησιακή δραστηριότητα	10
• Επισκόπηση	10
• Κεντρική υπηρεσία	12
• Κράτη μέλη	14
• Τυπολογίες που εντοπίζονται στις υποθέσεις μας	58
• Στο επίκεντρο: Next Generation EU	68
• Ανάκτηση προϊόντων εγκληματικής δραστηριότητας	70
3. Δραστηριότητα του συλλογικού οργάνου	72
4. Δραστηριότητα των μόνιμων τμημάτων	74
• Αριθμός και τύπος αποφάσεων των μόνιμων τμημάτων	74
• Περάτωση των υποθέσεων	75
5. Δραστηριότητα των ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων	78
• Η Ένωση ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων	78
• Επιμόρφωση και εργαστήρια	80
6. Υποστήριξη των επιχειρήσεων και του συλλογικού οργάνου	82
• Μητρώο και επιχειρησιακοί ενδιαφερόμενοι φορείς	83
• Επιχειρησιακή νομική υποστήριξη	83
• Υποστήριξη ερευνών και αναλύσεων	84
• Υπηρεσίες επιχειρησιακής υποστήριξης	84
• Επεξεργασία των γνωστοποιούμενων πληροφοριών	85
7. Υπηρεσίες ΤΠ, ασφάλειας και εταιρικές υπηρεσίες	88
• Πρόγραμμα αυτονομίας ΤΠ	88
• Πρόγραμμα CMS	88
• Ασφάλεια	89
• Εταιρικές υπηρεσίες	90
8. Ανθρώπινο δυναμικό και ανάπτυξη προσωπικού	92
• Στοιχεία σχετικά με την απασχόληση προσωπικού	94
• Πολυμορφία προσωπικού	95
• Εκπαίδευση και εξέλιξη	96
• Επιτροπή προσωπικού	96
9. Οικονομικοί πόροι και η διαχείρισή τους	98
• Δημόσιες συμβάσεις	98
• Εσωτερικός λογιστικός έλεγχος	98
• Εσωτερικός έλεγχος	98
10. Διαφάνεια και σχέσεις με το ευρύ κοινό και τον Τύπο	100
11. Δραστηριότητα της νομικής υπηρεσίας	102
12. Προστασία δεδομένων	104
13. Σχέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας με τους εταίρους της	106
• Σχέσεις με θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	106
• Σχέσεις με μη συμμετέχοντα κράτη μέλη και τρίτες χώρες	108
• Κυριότερα σημεία	109
• Συμμετοχή σε διεθνείς δραστηριότητες	111
• Ακαδημία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας και εξωτερική κατάρτιση	112
Γλωσσάριο	114
Κεφάλαια που αποτέλεσαν αντικείμενο των υπό εξέλιξη ερευνών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, 2023	118
Σημειώσεις	120

Πρόλογος

Το 2021, ξεκινήσαμε τις εργασίες μας και αποδείξαμε ότι μια **διακρατική εισαγγελία** αποτελεί μια βιώσιμη ιδέα.

Το 2022, αποδείξαμε ότι ο αριθμός των περιπτώσεων απάτης που θίγουν τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ, κυρίως εκείνων που συνδέονται με τα έσοδα του προϋπολογισμού, έχει υποεκτιμηθεί για πολύ μεγάλο διάστημα.

Το 2023, το επίπεδο ενημέρωσης των ευρωπαίων πολιτών σχετικά με την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία αυξήθηκε, όπως προκύπτει από τις **2 494 αναφορές εγκλημάτων** που υποβλήθηκαν από **ιδιώτες (29 %)** περισσότερες σε σχέση με το 2022). Ο εντοπισμός **περιπτώσεων απάτης στην ΕΕ** από τις αρμόδιες **εθνικές αρχές** συνέχισε επίσης να σημειώνει βελτίωση, με **1 562 αναφορές εγκλημάτων (24 %)** περισσότερες σε σχέση με το 2022). Συνολικά, λάβαμε και διεκπεραιώσαμε **4 187 αναφορές εγκλημάτων (26%)** περισσότερες σε σχέση με το 2022). Γεγονός αποτελεί, επίσης, το ότι το υψηλότερο αυτό επίπεδο εντοπισμού συνδεόταν με έναν αυξανόμενο όγκο οικονομικών συμφερόντων της ΕΕ δεδομένου ότι, κυρίως, είχαν αρχίσει να υλοποιούνται οι πρώτες επενδύσεις στο πλαίσιο των χρηματοδοτήσεων του Next Generation EU.

Έως το τέλος του έτους, είχαμε κινήσει **1 371 έρευνες (58 %)** περισσότερες σε σχέση με το 2022), φθάνοντας συνολικά τις **1 927 έρευνες σε εξέλιξη**, με συνολικές **εκτιμώμενες ζημιές ύψους 19,2 δισ. EUR (το 59 % των οποίων σχετίζονταν με απάτη στον τομέα του ΦΠΑ)**. Περισσότερες από **200 έρευνες** αφορούσαν χρηματοδότηση στο πλαίσιο του **Next Generation EU**, με εκτιμώμενες ζημιές ύψους άνω του **1,8 δισ. EUR**. **Αποφάσεις δέσμευσης ύψους 1,5 δισ. EUR** εκδόθηκαν κατόπιν αιτήματος της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Το μέρος του ποσού αυτού το οποίο θα καταφέρουν εν τέλει να ανακτήσουν οι αρμόδιες εθνικές και ενωσιακές αρχές θα εξαρτηθεί από την **αποτελεσματικότητα** με την οποία εμείς θα καταφέρουμε, στο πλαίσιο των ερευνών μας, να δεσμεύσουμε εν τέλει τα αντίστοιχα περιουσιακά στοιχεία εγκληματικής προέλευσης καθώς και από το πόσο **επιτυχείς** θα είμαστε κατά τη δίωξη των υπεύθυνων της απάτης ενώπιον των εθνικών δικαστηρίων. Εν προκειμένω, δεν μπορούμε να έχουμε εύλογες προσδοκίες για μείζονες βελτιώσεις από μια ανεπαρκώς στελεχωμένη και εξοπλισμένη Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, πόσο μάλλον να περιμένουμε να στεφθεί με επιτυχία η επικείμενη διεύρυνση της ζώνης της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Ένας καλός πρώτος δείκτης του οικονομικού αντικτύπου που είχε το έργο μας είναι το ύψος της ζημίας των υποθέσεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας που εκδικάζονται ενώπιον των εθνικών δικαστών, μόλις η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία αποφασίσει να ασκήσει δίωξη. Με έναν συνολικό αριθμό **195 κατηγοριών και απλουστευμένων διαδικασιών δίωξης** το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έχει ως στόχο να παράσχει στις αρμόδιες αρχές τη δυνατότητα ανάκτησης έως και **608 εκατομμυρίων EUR**, με βάση τις αντίστοιχες δικαστικές διαδικασίες. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία θα παράσχει περισσότερα στοιχεία σχετικά με το θέμα αυτό κατά τα επόμενα έτη.

Ωστόσο, η αποτελεσματικότητά μας δεν περιορίζεται μόνο σε θέματα αμιγώς οικονομικού ενδιαφέροντος. Αποτελεί επίσης και ένα ζήτημα **εσωτερικής ασφάλειας**.

Πρέπει να προειδοποιήσουμε τους πολίτες και όλες τις αρμόδιες αρχές ότι ο αριθμός των υποθέσεων απάτης που θίγουν τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ, ιδίως εκείνων που συνδέονται με τα έσοδα του προϋπολογισμού, δεν μπορεί παρά να εξηγηθεί από την έντονη εμπλοκή **ομάδων σοβαρού οργανωμένου εγκλήματος**.

Σε μία από τις έρευνές μας, συνεργαζόμενος μάρτυρας δήλωσε ότι αρκετές εγκληματικές ομάδες, «τουλάχιστον από το 2017», χαρακτηρίζουν την απάτη στον τομέα του ΦΠΑ και την απάτη που σχετίζεται με τα κονδύλια της ΕΕ ως «καθαρό πεδίο», σε αντιπαράθεση προς τη διακίνηση ναρκωτικών, η οποία, σε περίπτωση καταδίκης, μπορεί να επισύρει πολύ υψηλές ποινές φυλάκισης. Τα μέλη των εγκληματικών αυτών ομάδων **θεωρούν ότι η απάτη στον τομέα του ΦΠΑ αποτελεί εύκολο στόχο**, «δεν υπάρχει κανένα ρίσκο, αρκεί να βρει κάποιος έναν λογιστή, έναν καλό δικηγόρο και κάποιον που να ξέρει να μιλάει και μπορεί να βγάλει πολλά λεφτά».

Οι εγκληματικές οργανώσεις λειτουργούν, σε κάποιον βαθμό, όπως οι επιχειρήσεις: επιδιώκουν τη μεγιστοποίηση των κερδών, την ελαχιστοποίηση του κόστους, την αποφυγή κινδύνων και την αξιοποίηση νέων ευκαιριών. Είναι γεγονός ότι οι αξιοποιήσιμες πράξεις που εμπíπτουν στην αρμοδιότητα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας είναι υψηλού κέρδους και χαμηλού κινδύνου για τις εν λόγω ομάδες. Δεν υπάρχουν προφανή θύματα τα οποία θα κατήγγειλαν τέτοιου είδους εγκλήματα — επομένως τα **επίπεδα εντοπισμού τους μπορεί να είναι αρκετά χαμηλά**. Αυτού του είδους οι εγκληματικές δραστηριότητες σπανίως αγγίζουν την κοινή γνώμη και σίγουρα δεν βρίσκονται στην κορυφή της λίστας των προτεραιοτήτων όλων των αρμόδιων δημόσιων αρχών. Αυτός είναι και ο λόγος για τον οποίο οποιαδήποτε απόπειρα για μείωση των ποινών και των προθεσμιών παραγραφής των οικονομικών εγκλημάτων («εγκλήματα του λευκού κολάρου»), αντί για αύξηση της εξουσίας επιβολής κυρώσεων του δικαστικού σώματος στον εν λόγω τομέα, είναι εξαιρετικά ανησυχητική.

Η διατήρηση της ασφάλειας και της τάξης του «σπιτιού» μας ξεκινά λέγοντας την αλήθεια: δεν περιμέναμε λοιπόν να αντικρίσουμε μια τέτοια κατάσταση. Στις έρευνές μας, διαπιστώνουμε ότι ομάδες σοβαρού οργανωμένου εγκλήματος χρηματοδοτούν **δραστηριότητες απάτης στον τομέα του ΦΠΑ** με χρήματα που προέρχονται από τις άλλες **εγκληματικές τους δραστηριότητες**. Βλέπουμε τους ίδιους ειδικευμένους φορείς να **νομιμοποιούν έσοδα από παράνομες δραστηριότητες** που προέρχονται από απάτη στον τομέα του ΦΠΑ καθώς και από τις υπόλοιπες εγκληματικές δραστηριότητες στις οποίες επιδίδονται οι ομάδες αυτές. Οι έρευνές μας μάς δείχνουν με πόση ευκολία οι οργανώσεις αυτές ασκούν τη δραστηριότητά τους σε οποιαδήποτε χώρα, προσλαμβάνοντας εγχώριο προσωπικό που διαθέτει ειδικές γνώσεις σχετικά με την τοπική αγορά, τη νομοθεσία, τις επιχειρηματικές πρακτικές καθώς και τις απαραίτητες τοπικές διασυνδέσεις. Παρατηρούμε ότι μετακινούνται σε κράτη μέλη στα οποία

οι ικανότητες εντοπισμού και έρευνας είναι πιο αδύναμες. Διαπιστώνουμε την ικανότητά τους να εντοπίζουν τα κενά που υπάρχουν σε συγκεκριμένες αγορές· να χρησιμοποιούν εξελιγμένες τεχνικές για τη διάπραξη εγκλημάτων και την απόκρυψη περιουσιακών στοιχείων· να αποκτούν πρόσβαση σε «επαγγελματίες παράγοντες διευκόλυνσης» και «μεσίτες» υψηλού επιπέδου· και να χρησιμοποιούν χρηματοδοτικούς διαύλους οι οποίοι βρίσκονται εκτός του επίσημου χρηματοπιστωτικού συστήματος.

Ο κανονισμός για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία¹ βασίζεται στην παραδοχή ότι η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία θα μπορούσε ενίοτε να βρίσκεται αντιμέτωπη με ομάδες οργανωμένου εγκλήματος. Στην πραγματικότητα, στην πράξη, βρεθήκαμε πολύ γρήγορα αντιμέτωποι με σκληροτράχηλους εγκληματίες, οι οποίοι δεν διστάζουν να ασκήσουν ακραία βία προκειμένου να προστατεύσουν τα συμφέροντά τους, και οι οποίοι διαθέτουν σχεδόν **απεριόριστα μέσα** για να διαφθείρουν τους δημοκρατικούς θεσμούς μας.

Δεν έχουμε να κάνουμε με δύο ξεχωριστούς κόσμους εγκληματιών. Από τη μία πλευρά, τους επικίνδυνους εγκληματίες που επιδίδονται σε λαθρεμπόριο ναρκωτικών και εμπορία ανθρώπων και, από την άλλη, τους οικονομικούς εγκληματίες, οι οποίοι υποτίθεται πως είναι λιγότερο επικίνδυνοι, και «περιορίζονται» στη διαφθορά και στη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Αυτοί οι δύο κόσμοι συμβαδίζουν. Εξελίσσονται μαζί. Εάν δεν κατανοήσουμε **αυτή τη θεμελιώδη σύνδεση**, δεν θα μπορέσουμε να βάλουμε ένα τέλος στην ανάπτυξη και την εξάπλωση των ομάδων σοβαρού οργανωμένου εγκλήματος.

Αρκεί να κοιτάξει κανείς τους αριθμούς: φαίνεται, άραγε, πως είμαστε στην πλευρά των νικητών; Σύμφωνα με τις διαθέσιμες εκτιμήσεις², οι δικαστικές αρχές στην ΕΕ κατορθώνουν να κατάσχουν σε ετήσια βάση περιουσιακά στοιχεία εγκληματικής προέλευσης αξίας **4,1 δισ. EUR**. Στην καλύτερη περίπτωση, ο αριθμός αυτός αντιστοιχεί σε **λιγότερο από το 2 %** των ετήσιων εσόδων που προέρχονται από το οργανωμένο έγκλημα στην ΕΕ!

Πρέπει να επαναπροσδιορίσουμε τη στρατηγική μας. Πρέπει να σκεφτούμε τις προτεραιότητές μας και την πορεία δράσης μας.

Ίσως να θυμάστε τον Giovanni Falcone και το περίφημο σύνθημά του, **«παρακολουθήστε τη διαδρομή του χρήματος»**. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία επιτρέπει να προχωρήσουμε ένα βήμα παραπέρα και να **«εστιάσουμε στη διαδρομή του χρήματος»**. Αν θέλουμε να πλήξουμε σοβαρά την ικανότητα των εγκληματιών να δρουν, και δη να αναπτύσσουν και να επεκτείνουν τις δραστηριότητές τους, θα πρέπει να βγάλουμε τους οικονομικούς εγκληματίες από την εξίσωση. Η στρατηγική μας θα πρέπει να έγκειται στην υπονόμευση της χρηματοδοτικής ικανότητας των ομάδων σοβαρού οργανωμένου εγκλήματος. **Είμαστε εδώ για να βοηθήσουμε.**

Laura Codruța Kövesi
Ευρωπαία γενική εισαγγελέας



Κατάλογος συντομογραφιών

Κράτη μέλη της ΕΕ	
Συμμετέχουν στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, 2023	
AT	Αυστρία
BE	Βέλγιο
BG	Βουλγαρία
CY	Κύπρος
CZ	Τσεχία
DE	Γερμανία
EE	Εσθονία
EL	Ελλάδα
ES	Ισπανία
FI	Φινλανδία
FR	Γαλλία
HR	Κροατία
IT	Ιταλία
LT	Λιθουανία
LU	Λουξεμβούργο
LV	Λετονία
MT	Μάλτα
NL	Κάτω Χώρες
PT	Πορτογαλία
RO	Ρουμανία
SI	Σλοβενία
SK	Σλοβακία
Δεν συμμετέχουν στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, 2023	
DK	Δανία
HU	Ουγγαρία
IE	Ιρλανδία
PL	Πολωνία
SE	Σουηδία

Άλλες	
CMS	Σύστημα διαχείρισης υποθέσεων [της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας]
EP	Ευρωπαίος εισαγγελέας
EPPO	Ευρωπαϊκή Εισαγγελία
OLAF	Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης
PIF	Προστασία οικονομικών συμφερόντων (Protection des intérêts financiers) [της ΕΕ]
ΑΔΣ	Αμοιβαία δικαστική συνδρομή
ΑΕΕ	Αναφορά εγκλήματος στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία
ΑΠ	Ανθρώπινοι πόροι
ΕΑΑΕ	Ενδοκοινοτικές απάτες αφανούς εμπόρου
ΕΒΕΕΕ	Εθνικός βοηθός ευρωπαίου εντεταλμένου εισαγγελέα
ΕΕ	Ευρωπαϊκή Ένωση
ΕΕΕ	Ευρωπαίος εντεταλμένος εισαγγελέας
ΙΒΟΑ	Θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμοί [της ΕΕ]
ΙΠΑ	Ισοδύναμο πλήρους απασχόλησης
ΚΜ	Κράτος μέλος [της ΕΕ]
ΜΜΕ	Μικρομεσαίες επιχειρήσεις
ΜΤ	Μόνιμα τμήματα [της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας]
ΣΣ	Συμφωνία συνεργασίας
ΦΠΑ	Φόρος προστιθέμενης αξίας

Οι αναγνώστες μπορούν να συμβουλευονται το **Γλωσσάριο** για λεπτομερέστερη επεξήγηση των όρων.

Μετά το γλωσσάριο ακολουθεί πλήρης κατάλογος των **χρηματοδοτικών προγραμμάτων της ΕΕ** που αποτέλεσαν αντικείμενο των υπό εξέλιξη ερευνών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023.

Σημείωση: Για λόγους αναγνωσιμότητας, τα χρηματικά ποσά που εκφράζονται στο σύνολο της παρούσας δημοσίευσης έχουν στρογγυλοποιηθεί. Οι αριθμοί που εκφράζονται σε εκατομμύρια έχουν στρογγυλοποιηθεί στο πλησιέστερο πρώτο δεκαδικό ψηφίο, ενώ οι αριθμοί που εκφράζονται σε δισεκατομμύρια έχουν στρογγυλοποιηθεί στο πλησιέστερο δεύτερο δεκαδικό ψηφίο.



ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΤΥΧΕΣ



ΟΡΓΑΝΩΣΗ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

Ο ρόλος της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας (EPPO) είναι η προστασία των οικονομικών συμφερόντων της ΕΕ μέσω του ποινικού δικαίου. Ερευνούμε απάτες που αφορούν κονδύλια της ΕΕ ύψους άνω των 10 000 EUR και διασυνοριακές απάτες στον τομέα του ΦΠΑ για ζημιές άνω των 10 εκατ. EUR.

Είμαστε ανεξάρτητοι από τις εθνικές κυβερνήσεις, την Ευρωπαϊκή Επιτροπή και άλλα θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, μαζί με το Δικαστήριο της ΕΕ, αντιπροσωπεύει τον πυλώνα της δικαιοσύνης της ΕΕ. Μιλάμε και δρούμε εξ ονόματος του ευρωπαϊκού δημόσιου συμφέροντος.

Λειτουργούμε ως ενιαία υπηρεσία με αποκεντρωμένη δομή. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία εδρεύει στο Λουξεμβούργο και έχει γραφεία σε 42 σημεία στα συμμετέχοντα κράτη μέλη. Πρακτικά, οι 22 ευρωπαίοι εισαγγελείς και η ευρωπαϊά γενική εισαγγελέας στο Λουξεμβούργο επιβλέπουν τις έρευνες που κινούν οι ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς στα συμμετέχοντα κράτη μέλη.

Ενσωματωμένοι στα εθνικά συστήματα απονομής δικαιοσύνης, οι ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς **παραμένουν ανεξάρτητοι** από τις εθνικές κυβερνήσεις και τις εθνικές δικαστικές αρχές. Πρέπει να έχουν τουλάχιστον τις ίδιες εξουσίες και συνθήκες εργασίας με τους εθνικούς εισαγγελείς. Μπορούν να λαμβάνουν οδηγίες σχετικά με το επιχειρησιακό έργο τους μόνο από την έδρα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, είτε μέσω του συλλογικού οργάνου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας (το οποίο είναι επιφορτισμένο με τον καθορισμό της συνολικής πολιτικής δίωξης και του γενικού πλαισίου του έργου τους) ή μέσω ενός από τα 15 μόνιμα τμήματα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας (που είναι αρμόδια για τη λήψη βασικών αποφάσεων σε κάθε έρευνα).

Όντας ενεργά μέλη του δικαστικού σώματος ή της εισαγγελικής αρχής στα αντίστοιχα εθνικά τους συστήματα, οι ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς ερευνούν και ασκούν διώξεις σύμφωνα με το εθνικό ποινικό δίκαιο και την εθνική ποινική δικονομία τους. Παραπέμπουν τις υποθέσεις τους προς κρίση ενώπιον των εθνικών δικαστηρίων. Λειτουργούμε με βάση 22 διαφορετικά καθεστώτα ποινικής δικονομίας. Για τον σκοπό αυτό χρησιμοποιούμε διαφορετικό εξοπλισμό, τεχνολογίες, μεθόδους εργασίας και γλώσσες. Αυτό είναι ένα εγχείρημα άνευ προηγουμένου.



Είμαστε μια ειδικευμένη εισαγγελία με υποχρεωτική αρμοδιότητα. Αυτό σημαίνει ότι δεν έγκειται στη διακριτική μας ευχέρεια να ερευνούμε μόνο μερικές σημαντικές υποθέσεις. Όποτε έχουμε την αρμοδιότητα, οι εθνικές αρχές έχουν τη νομική υποχρέωση να αποσύρονται και να αφήνουν την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία να φέρει σε πέρας το έργο της.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία δεν είναι μια προσθήκη, ένα νέο επίπεδο για τη βελτίωση του συντονισμού των εθνικών αρχών. Ως οργανισμός της ΕΕ ενσωματωμένος στα εθνικά συστήματα απονομής δικαιοσύνης, αποτελούμε αναπόσπαστο στοιχείο του κράτους δικαίου της ΕΕ. Για τον λόγο αυτόν, οι αλλαγές που επηρεάζουν το δικαστικό σώμα ή την εισαγγελική αρχή ενός κράτους μέλους επηρεάζουν άμεσα και την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία. Οι εξελίξεις που επηρεάζουν την ανεξαρτησία και την αποτελεσματικότητα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σε ένα από τα συμμετέχοντα κράτη μέλη έχουν άμεση επίπτωση σε ολόκληρη τη ζώνη της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Η έλλειψη συνεργασίας των μη συμμετεχόντων κρατών μελών με την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έχει άμεση επίπτωση στο συνολικό επίπεδο προστασίας των οικονομικών συμφερόντων της ΕΕ. Σύμφωνα με την αιτιολογική σκέψη 16 του κανονισμού (ΕΕ) 2020/2092, της 16ης Δεκεμβρίου 2020, περί γενικού καθεστώτος αιρεσιμότητας για την προστασία του προϋπολογισμού της Ένωσης, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία οφείλει να αναφέρει αυτές τις εξελίξεις στην Ευρωπαϊκή Επιτροπή.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ



Επιχειρησιακή δραστηριότητα

ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗ

Σε όλα τα συμμετέχοντα κράτη μέλη, οι εισαγγελείς μας έχουν τις ίδιες προτεραιότητες και εφαρμόζουν την ίδια διωκτική πολιτική, όπως ορίζεται από το συλλογικό όργανο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. **Εστιάζουμε σε περίπλοκες, διασυνοριακές έρευνες εξελιγμένων οικονομικών και χρηματοοικονομικών εγκλημάτων, ιδίως όταν εμπλέκονται ομάδες σοβαρού οργανωμένου εγκλήματος.**



Έως τις 31 Δεκεμβρίου 2023, είχαμε **1 927 έρευνες σε εξέλιξη**, με εκτιμώμενες ζημιές ύψους άνω των **19,2 δισ. EUR**. Το **17,5 %** εξ αυτών, αφορούσε απάτες στον **τομέα του ΦΠΑ**, με εκτιμώμενες ζημιές ύψους **11,5 δισ. EUR**. Το ποσοστό των ερευνών που είχε **διασυνοριακή** διάσταση (πράξεις που είτε είχαν διαπραχθεί στο έδαφος διαφόρων χωρών είτε είχαν προκαλέσει ζημία σε διάφορες χώρες) παρέμεινε σταθερό (**28 %**).

Το 2023, διεκπεραιώσαμε **4 187 αναφορές εγκλημάτων**, αριθμός που αντιστοιχεί σε αύξηση 26 % σε σχέση με το 2022. Η αύξηση αυτή οφείλεται κυρίως στις **αναφορές από ιδιώτες (2 494)**, ήτοι αύξηση 29 % σε σχέση με το 2022) καθώς και σε αναφορές από **εθνικές αρχές (1 562)**, δηλαδή αύξηση 24 % σε σχέση με το 2022). Η εξέλιξη αυτή αποδεικνύει ότι το επίπεδο εντοπισμού υποθέσεων απάτης που θίγουν τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ στα συμμετέχοντα κράτη μέλη έχει βελτιωθεί περαιτέρω και δείχνει, επίσης, ότι το κοινό είναι καλύτερα ενημερωμένο σχετικά με την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία και ότι οι προσδοκίες των ευρωπαίων πολιτών εξακολουθούν να είναι υψηλές. Ωστόσο, ο αριθμός αναφορών που υποβλήθηκαν από **θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ** παρέμεινε πολύ μικρός (**108**), πράγμα που σημαίνει ότι δεν υπήρξε **καμία βελτίωση** όσον αφορά τον εντοπισμό και την υποβολή αναφορών από την πλευρά τους.



Με βάση όλες τις διαθέσιμες πληροφορίες, κινήσαμε **1 371 έρευνες** το 2023, δηλαδή κατά 58 % περισσότερες σε σχέση με το 2022 — οι οποίες αντιστοιχούν σε ζημιές εκτιμώμενου ύψους **12,28 δισ. EUR**. Οι αριθμοί αυτοί οφείλονται κατά κύριο λόγο στην καλύτερη συνεργασία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας με τις αρμόδιες εθνικές αρχές, σε συνδυασμό με την αποφασιστικότητα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας να θέσει στο στόχαστρο εγκληματικές οργανώσεις που δραστηριοποιούνται κυρίως στην απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες και στην απάτη στον τομέα των εσόδων (ΦΠΑ και εκτός ΦΠΑ).

Το 2023, με την **απαγγελία 139 κατηγοριών** (αριθμός υψηλότερος κατά τουλάχιστον 50 % σε σχέση με το 2022), η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία ξεκίνησε να παραπέμπει σε δίκη ενώπιον των εθνικών δικαστηρίων περισσότερους δράστες αδικημάτων απάτης εις βάρος των οικονομικών συμφερόντων της ΕΕ. Τέλος, σύμφωνα με τον στόχο της να επικεντρωθεί στην αποκατάσταση ζημιών, οι δικαστές εξέδωσαν, κατόπιν αιτήματος ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων **αποφάσεις δέσμευσης ύψους 1,5 δισ. ευρώ**, ποσό το οποίο είναι **πάνω από τέσσερις φορές υψηλότερο** σε σχέση με το 2022.





ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	108	Από ιδιώτες	2 494
Από εθνικές αρχές	1 562	Αυτεπαγγέλτως	23
ΣΥΝΟΛΟ			4 187

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	155
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	67
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	9
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	10
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	54⁸
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	48
	Αθωώσεις	5

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ⁹

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	1 486		379		209
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	33,92 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	8,65 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	4,77 %
	405		873		131
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	9,24 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	19,93 %	Διαφθορά	2,99 %
	72		226		599
Υπεξαίρεση	1,64 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	5,16 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	13,67 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	319	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	5
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	30	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	233
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	17	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	8
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	313	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	7
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	17	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	7
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	25	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	4
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	101	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	263

ΑΥΣΤΡΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **2**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **2**



Έρευνες που κινήθηκαν

54 → 364,6 εκατ. EUR



Εκτιμώμενες ζημιές



Όλες οι έρευνες σε εξέλιξη

**753,6
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



εκ των οποίων είναι υπό εξέλιξη έρευνες απάτης στον τομέα του ΦΠΑ



**719
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή διάσταση

9

ΕΙΣΕΡΧΟΜΕΝΑ



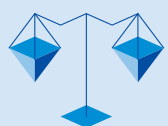
Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό συμμετέχον κράτος μέλος

296 031 EUR



Αποφάσεις δέσμευσης που εκδόθηκαν το 2023

0



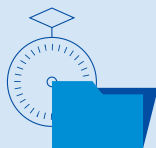
Απαγγελίες κατηγοριών

0



Αριθμός προσώπων κατά των οποίων απαγγέλθηκαν κατηγορίες

0



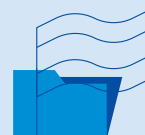
Απλουστευμένες διαδικασίες δίωξης

1



Αρχειοθετημένες υποθέσεις

2



Παραπομπές στις εθνικές αρχές

ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ

3

Από ιδιώτες

4¹¹

Από εθνικές αρχές

51

Αυτεπαγγέλτως

2

ΣΥΝΟΛΟ

60

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	0
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	43		5		0
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	69,35 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	8,06 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	9		4		0
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	14,51 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	6,45 %	Διαφθορά	0 %
	0		1		0
Υπεξαίρεση	0 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	1,61 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	0 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	2	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	33
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	1	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	1
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	2	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	1	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	0	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	2

ΒΕΛΓΙΟ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **2**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **3**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

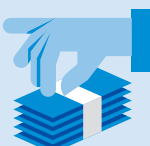
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	8	Από ιδιώτες	8 ¹²
Από εθνικές αρχές	11	Αυτεπαγγέλτως	2
ΣΥΝΟΛΟ			29

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	2
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	1
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	20		8		7
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	21,73 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	8,69 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	7,60 %
	18		10		4
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	19,56 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	10,86 %	Διαφθορά	4,34 %
	11		11		3
Υπεξαίρεση	11,95 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	11,95 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	3,26 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	0	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	3	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	1	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	1	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	2	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	27

ΒΟΥΛΓΑΡΙΑ

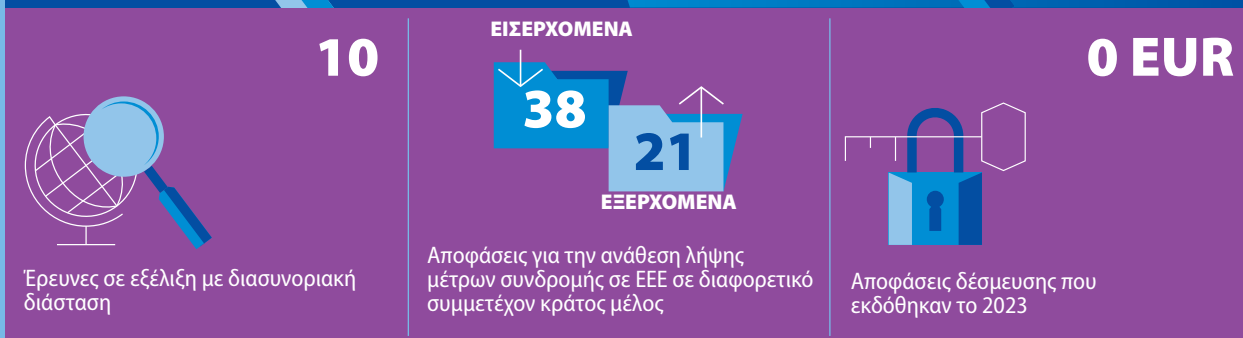
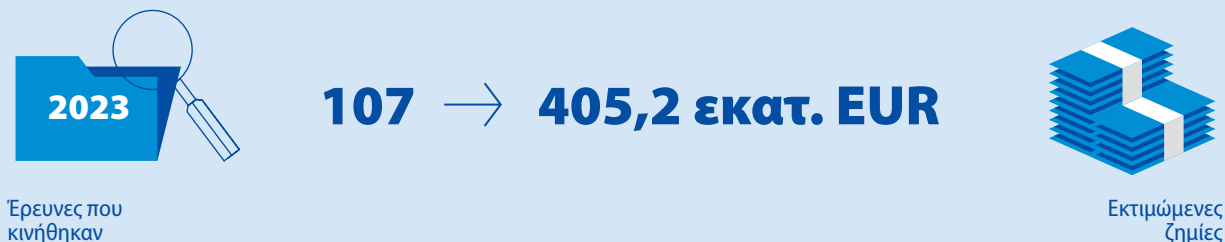


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **10**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **20**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	13	Από ιδιώτες	47¹³
Από εθνικές αρχές	163	Αυτεπαγγέλτως	2
ΣΥΝΟΛΟ			225

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	4
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	1
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	143		81		4
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	50,70 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	28,72 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	1,41 %
	7		9		17
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	2,48 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	3,19 %	Διαφθορά	6,02 %
	9		2		10
Υπεξαίρεση	3,19 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	0,71 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	3,54 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	49	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	6	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	1
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	3	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	4
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	58	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	2
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	5	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	1
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	1	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	2
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	20	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	44

ΚΡΟΑΤΙΑ

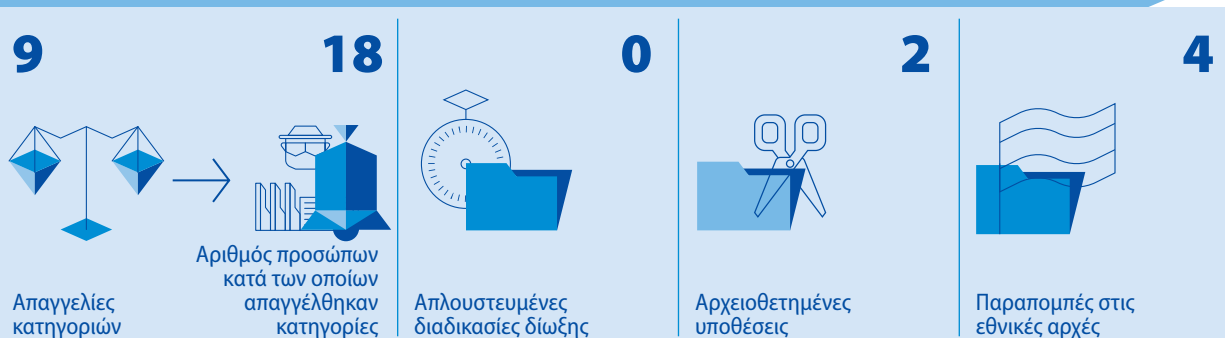
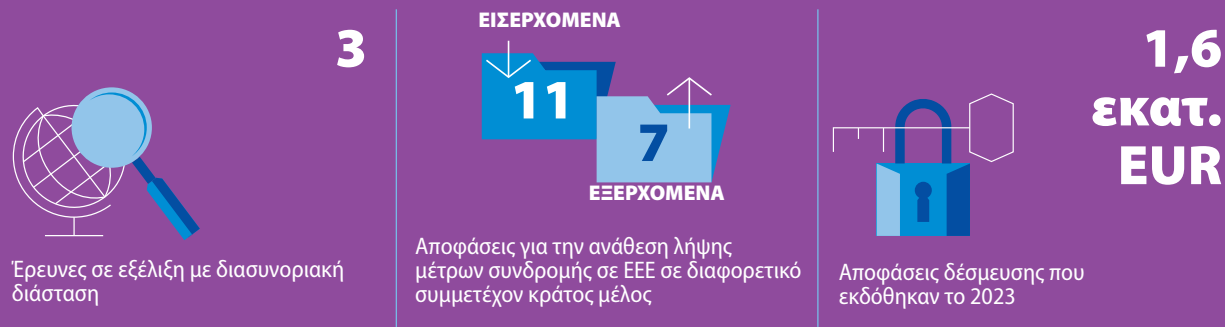


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **6**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **11**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

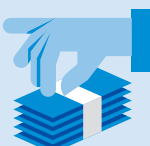
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	1	Από ιδιώτες	30 ¹⁴
Από εθνικές αρχές	24	Αυτεπαγγέλτως	5
ΣΥΝΟΛΟ			60

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	7
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	4
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	4
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	4
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	23		19		1
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	28,04 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	23,17 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	1,21 %
	5		1		13
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	6,09 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	1,21 %	Διαφθορά	15,85 %
	8		2		10
Υπεξαίρεση	9,75 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	2,43 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	12,19 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	13	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	2
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	25	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	2	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	2

ΚΥΠΡΟΣ

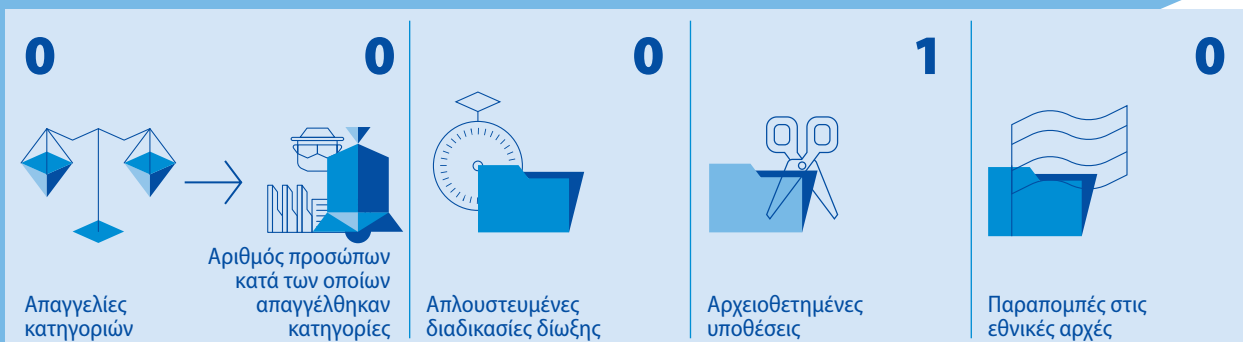
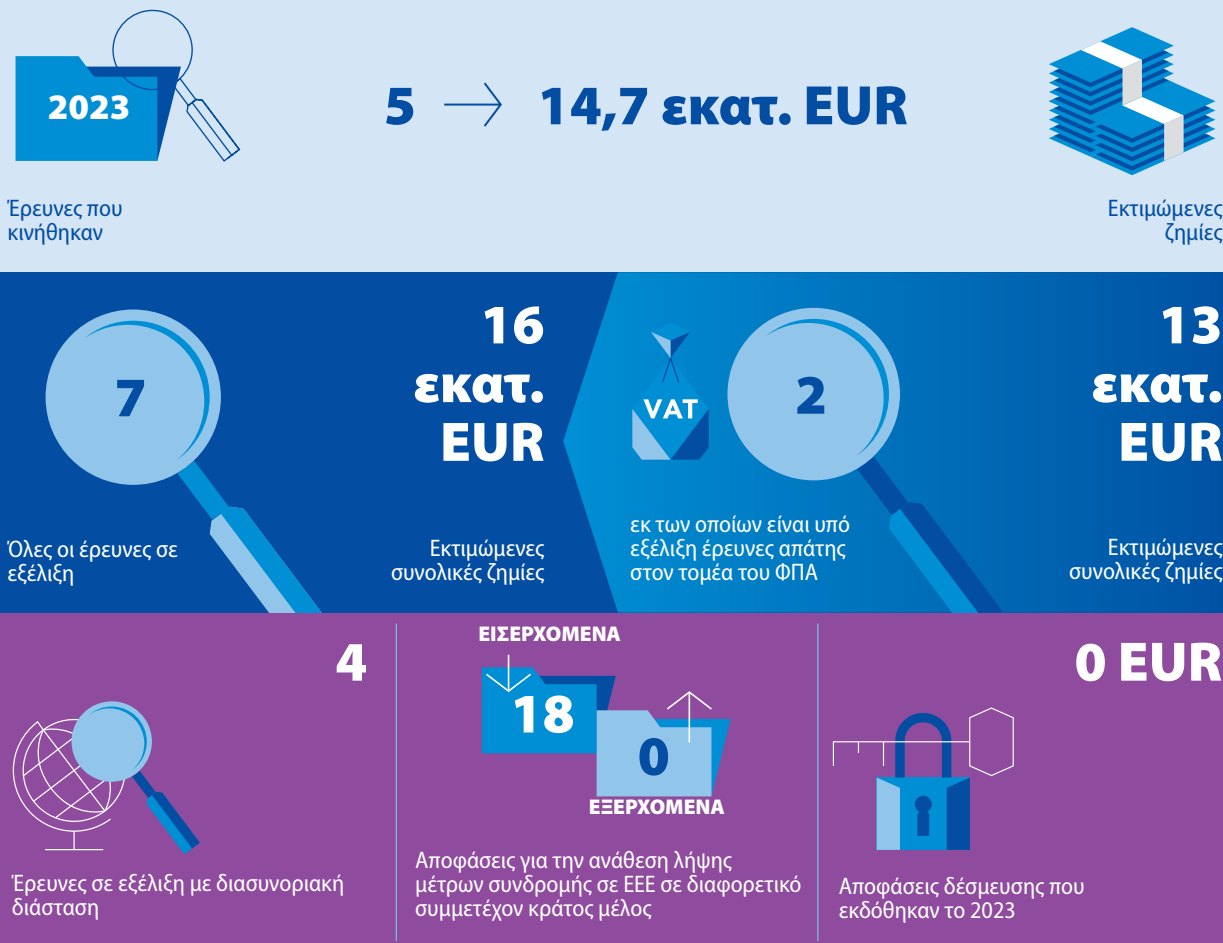


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **1**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **0**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

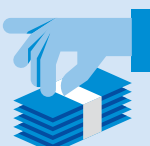
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	0	Από ιδιώτες	1¹⁵
Από εθνικές αρχές	2	Αυτεπαγγέλτως	0
ΣΥΝΟΛΟ			3

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	0
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	2		1		0
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	22,22 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	11,11 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	0		2		1
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	0 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	22,22 %	Διαφθορά	11,11 %
	2		1		0
Υπεξαίρεση	22,22 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	11,11 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	0 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	0	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	0	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	3	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	0	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	2

ΤΣΕΧΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **10**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **3**



43 → 92,6 εκατ. EUR



Έρευνες που κινήθηκαν

Εκτιμώμενες ζημιές



Όλες οι έρευνες σε εξέλιξη

**318,7
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



εκ των οποίων είναι υπό εξέλιξη έρευνες απάτης στον τομέα του ΦΠΑ

**241,9
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή διάσταση

11

ΕΙΣΕΡΧΟΜΕΝΑ



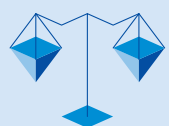
Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό συμμετέχον κράτος μέλος



Αποφάσεις δέσμευσης που εκδόθηκαν το 2023

**51,5
ΕΚΑΤ.
EUR**

2

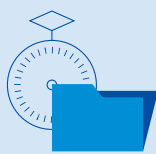


Απαγγελίες κατηγοριών

3

Αριθμός προσώπων κατά των οποίων απαγγέλθηκαν κατηγορίες

9



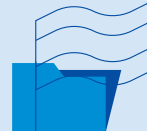
Απλουστευμένες διαδικασίες δίωξης

14



Αρχειοθετημένες υποθέσεις

3



Παραπομπές στις εθνικές αρχές

ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ

5

Από ιδιώτες

3¹⁶

Από εθνικές αρχές

55

Αυτεπαγγέλτως

0

ΣΥΝΟΛΟ

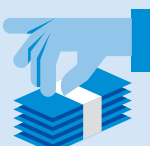
63

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	3
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	6
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	1
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	5
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	5
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	60		18		1
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	54,04 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	16,21 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0,90 %
	7		9		4
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	6,03 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	8,10 %	Διαφθορά	3,60 %
	1		5		6
Υπεξαίρεση	0,90 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	4,50 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	5,40 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	3	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	1	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	32	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	3
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	17	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	10

ΕΣΘΟΝΙΑ

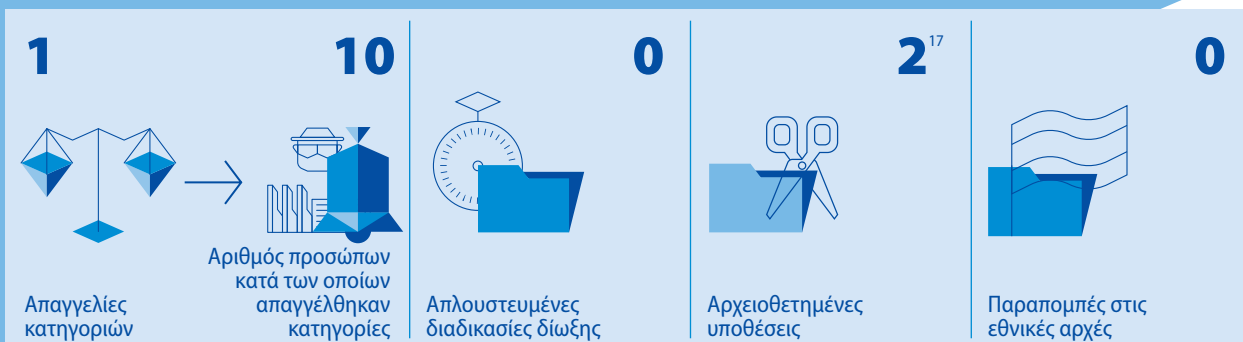
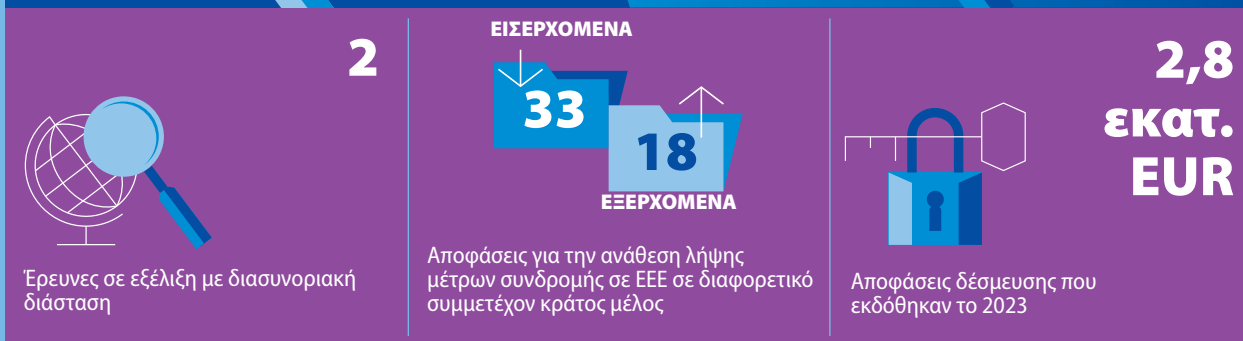


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **3**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **2**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	1	Από ιδιώτες	0
Από εθνικές αρχές	7	Αυτεπαγγέλτως	0
ΣΥΝΟΛΟ			8

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	2
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	14		1		0
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	82,35 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	5,88 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	0		0		0
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	0 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	0 %	Διαφθορά	0 %
	0		0		2
Υπεξαίρεση	0 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	0 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	11,76 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	4	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	1
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	6	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	0	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	1

ΦΙΝΛΑΝΔΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ
ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **2**
Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **0,2**



Έρευνες που κινήθηκαν

5 → 149 566 EUR



Εκτιμώμενες ζημιές



Όλες οι έρευνες σε εξέλιξη

**7,3
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



εκ των οποίων είναι υπό εξέλιξη έρευνες απάτης στον τομέα του ΦΠΑ



**1
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή διάσταση

3

ΕΙΣΕΡΧΟΜΕΝΑ



ΕΞΕΡΧΟΜΕΝΑ

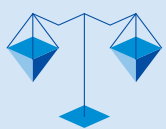
Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό συμμετέχον κράτος μέλος

631 170 EUR



Αποφάσεις δέσμευσης που εκδόθηκαν το 2023

0



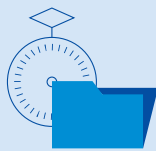
Απαγγελίες κατηγοριών

0



Αριθμός προσώπων κατά των οποίων απαγγέλθηκαν κατηγορίες

0



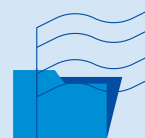
Απλουστευμένες διαδικασίες δίωξης

0



Αρχειοθετημένες υποθέσεις

0



Παραπομπές στις εθνικές αρχές

ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ

0

Από ιδιώτες

0

Από εθνικές αρχές

8

Αυτεπαγγέλτως

0

ΣΥΝΟΛΟ

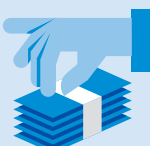
8

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	0
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	5	Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	26,31 %
	2	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	10,52 %
	0	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	7	Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	36,84 %
	1	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	5,26 %
	0	Διαφθορά	0 %
	0	Υπεξαίρεση	0 %
	1	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	5,26 %
	3	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	15,78 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	1	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	0	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	0	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	3

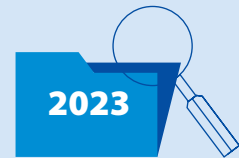
ΓΑΛΛΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **6**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **7**



Έρευνες που
κινήθηκαν

51 → 130,3 εκατ. EUR



Εκτιμώμενες
ζημίες



Όλες οι έρευνες σε
εξέλιξη

**511
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες
συνολικές ζημίες



εκ των οποίων είναι υπό
εξέλιξη έρευνες απάτης
στον τομέα του ΦΠΑ



**214,4
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες
συνολικές ζημίες



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή
διάσταση

41

ΕΙΣΕΡΧΟΜΕΝΑ



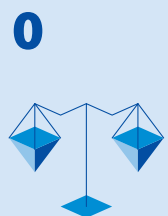
ΕΞΕΡΧΟΜΕΝΑ

Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης
μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό
συμμετέχον κράτος μέλος



Αποφάσεις δέσμευσης που
εκδόθηκαν το 2023

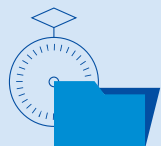
**22,9
ΕΚΑΤ.
EUR**



Απαγγελίες
κατηγοριών

0

Αριθμός προσώπων
κατά των οποίων
απαγγέλθηκαν
κατηγορίες



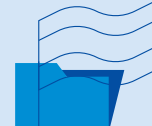
Απλουστευμένες
διαδικασίες δίωξης

2



Αρχειοθετημένες
υποθέσεις

6



Παραπομπές στις
εθνικές αρχές

11

ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και
οργανισμούς της ΕΕ

11

Από ιδιώτες

13¹⁸

Από εθνικές αρχές

35

Αυτεπαγγέλτως

0

ΣΥΝΟΛΟ

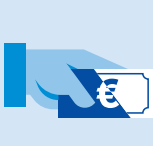
59

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	0
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	1
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	1
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	46		7		6
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	28,93 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	4,40 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	3,77 %
	42		14		3
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	26,41 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	8,80 %	Διαφθορά	1,88 %
	6		25		10
Υπεξαίρεση	3,77 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	15,72 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	6,28 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	16	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	3	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	3
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	1	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	3	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	4	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	1	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	13

ΓΕΡΜΑΝΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **19**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **8**



123 → 1,74 δισ. EUR



Έρευνες που κινήθηκαν

Εκτιμώμενες ζημιές



Όλες οι έρευνες σε εξέλιξη

2,8 δισ. EUR

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



εκ των οποίων είναι υπό εξέλιξη έρευνες απάτης στον τομέα του ΦΠΑ



2,44 δισ. EUR

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή διάσταση

146

ΕΙΣΕΡΧΟΜΕΝΑ



ΕΞΕΡΧΟΜΕΝΑ

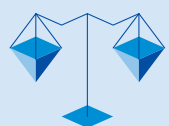
Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό συμμετέχον κράτος μέλος



Αποφάσεις δέσμευσης που εκδόθηκαν το 2023

385,7 εκατ. EUR

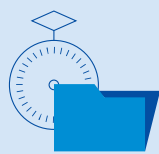
10



Απαγγελίες κατηγοριών

22

Αριθμός προσώπων κατά των οποίων απαγγέλθηκαν κατηγορίες



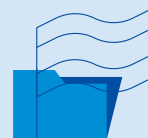
Απλουστευμένες διαδικασίες δίωξης

1



Αρχειοθετημένες υποθέσεις

23¹⁹



Παραπομπές στις εθνικές αρχές

10²⁰

ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ

5

Από ιδιώτες

1²¹

Από εθνικές αρχές

66

Αυτεπαγγέλτως

2

ΣΥΝΟΛΟ

74

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	11
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	14
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	11 ²²
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	10
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	21		3		26
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	5,30 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	0,75 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	6,56 %
	28		266		0
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	7,07 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	67,17 %	Διαφθορά	0 %
	2		42		8
Υπεξαίρεση	0,50 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	10,60 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	2,02 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	5	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	3	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	1	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	4	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	10

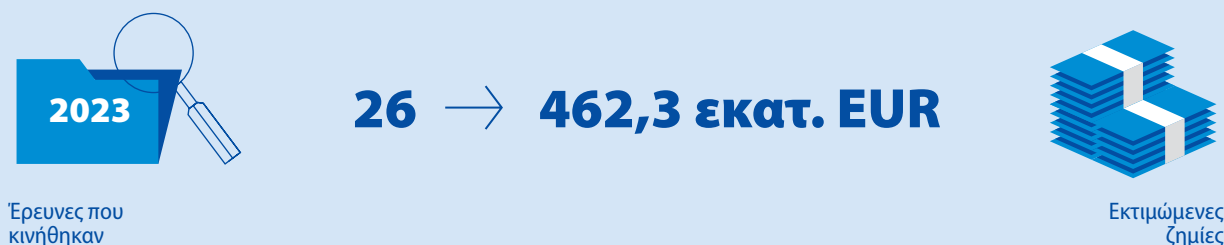


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **7**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **5**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

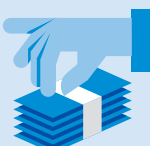
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	1	Από ιδιώτες	3 ²⁵
Από εθνικές αρχές	25	Αυτεπαγγέλτως	1
ΣΥΝΟΛΟ			30

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	2
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	4
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	2
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	3
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	1
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	1

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	41		6		6
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	41,83 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	6,12 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	6,12 %
	3		6		9
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	3,06 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	6,12 %	Διαφθορά	9,18 %
	4		10		13
Υπεξαίρεση	4,08 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	10,20 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	13,26 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	17	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	2
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	1	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	5	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	4
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	1	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	4	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	1
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	0	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	11

ΙΤΑΛΙΑ



ΝΑΠΟΛΗ



ΠΑΛΕΡΜΟ



ΡΩΜΗ



ΜΠΟΛΟΝΙΑ



ΜΙΛΑΝΟ



ΤΟΡΙΝΟ



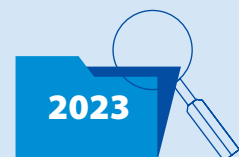
ΒΕΝΕΤΙΑ

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **17**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **50**



2023

556 → 6,02 δισ. EUR



Εκτιμώμενες
ζημιές

Έρευνες που
κινήθηκαν



618

Όλες οι έρευνες σε
εξέλιξη

7,38
δισ.
EUR

Εκτιμώμενες
συνολικές ζημιές



121

εκ των οποίων είναι υπό
εξέλιξη έρευνες απάτης
στον τομέα του ΦΠΑ

5,22
δισ.
EUR

Εκτιμώμενες
συνολικές ζημιές



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή
διάσταση

160

ΕΙΣΕΡΧΟΜΕΝΑ



159

ΕΞΕΡΧΟΜΕΝΑ

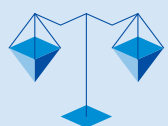
Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης
μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό
συμμετέχον κράτος μέλος



Αποφάσεις δέσμευσης που
εκδόθηκαν το 2023

395,3
ΕΚΑΤ.
EUR

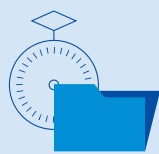
79



Απαγγελίες
κατηγοριών

256

Αριθμός προσώπων
κατά των οποίων
απαγγέλθηκαν
κατηγορίες



Απλουστευμένες
διαδικασίες δίωξης

15



Αρχειοθετημένες
υποθέσεις

54



Παραπομπές στις
εθνικές αρχές

45²⁶

ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και
οργανισμούς της ΕΕ

13

Από ιδιώτες

9²⁷

Από εθνικές αρχές

600

Αυτεπαγγέλτως

3

ΣΥΝΟΛΟ

625

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	98
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	22
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	2
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	2
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	17
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	13
	Αθωώσεις	4

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	671		33		130
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	33,66 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	1,65 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	6,52 %
	214		469		42
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	10,73 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	23,53 %	Διαφθορά	2,10 %
	8		76		350
Υπεξαίρεση	0,40 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	3,81 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	17,56 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

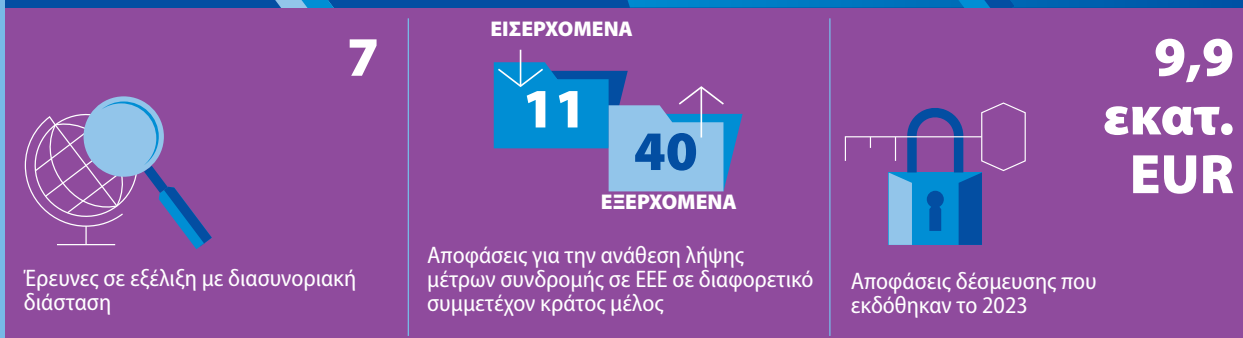
Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	104	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	13	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	179
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	3	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	24	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	3
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	5	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	10	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	53

ΛΕΤΟΝΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **4**
Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **6**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

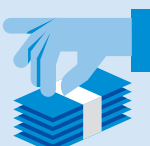
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	1	Από ιδιώτες	8 ²⁸
Από εθνικές αρχές	27	Αυτεπαγγέλτως	1
ΣΥΝΟΛΟ			37

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	2
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	1
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	1
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	18		15		0
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	41,86 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	34,88 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	2		3		0
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	4,65 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	6,97 %	Διαφθορά	0 %
	2		0		3
Υπεξαίρεση	4,65 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	0 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	6,97 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	7	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	18	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	1	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	1	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	1

ΛΙΘΟΥΑΝΙΑ

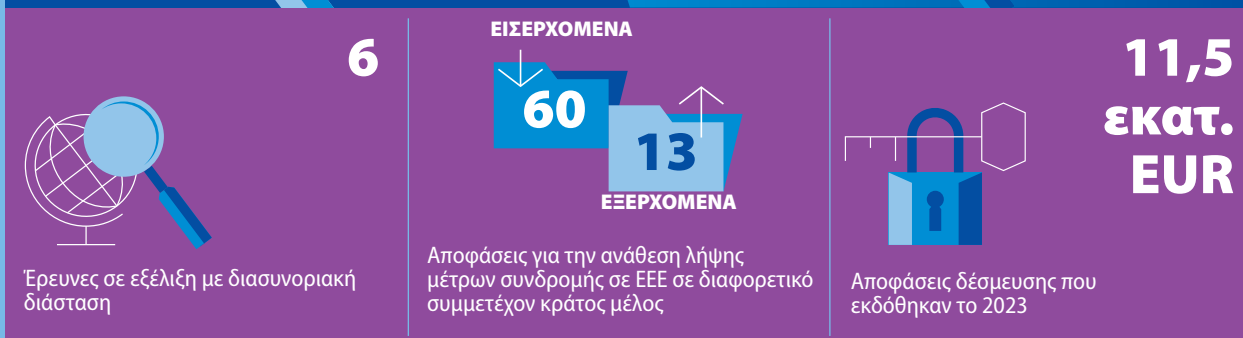
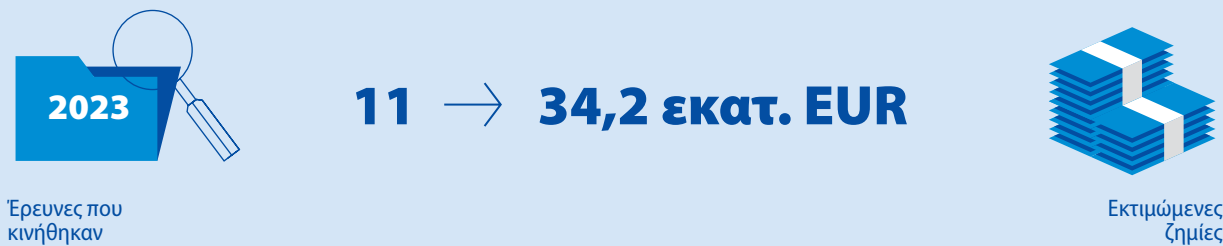


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **4**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **3**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

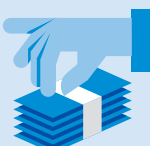
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	1	Από ιδιώτες	0
Από εθνικές αρχές	18	Αυτεπαγγέλτως	0
ΣΥΝΟΛΟ			19

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	4
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	2
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	2
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	2
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	31		6		0
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	28,97 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	5,60 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	12		3		6
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	11,21 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	2,80 %	Διαφθορά	5,60 %
	1		1		47
Υπεξαίρεση	0,93 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	0,93 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	43,92 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	9	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	9	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	1
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	0	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	5

ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ

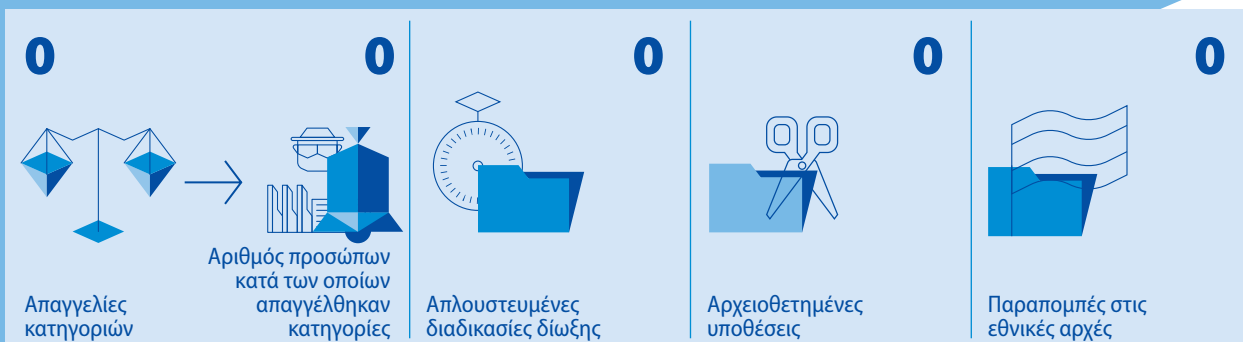


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **2**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **2**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

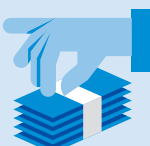
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	7 ³⁰	Από ιδιώτες	1 ³¹
Από εθνικές αρχές	2	Αυτεπαγγέλτως	0
ΣΥΝΟΛΟ			10

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	0
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	11		0		2
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	39,28 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	0 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	7,14 %
	2		2		1
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	7,14 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	7,14 %	Διαφθορά	3,57 %
	2		6		2
Υπεξαίρεση	7,14 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	21,42 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	7,14 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	0	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	1	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	0	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	1	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	0	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	8

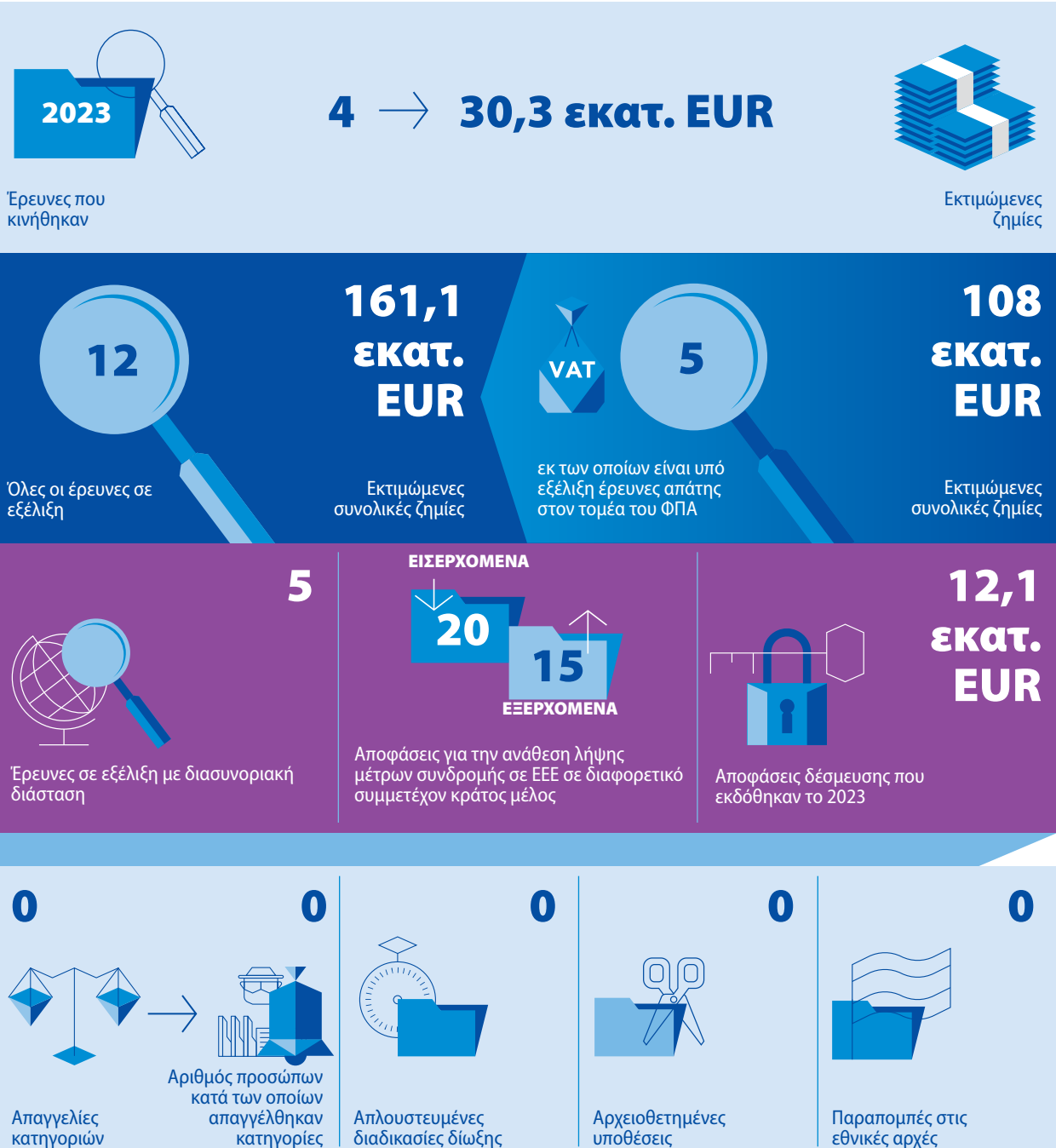
ΜΑΛΤΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **2**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **1**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

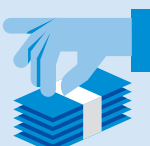
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	1	Από ιδιώτες	2 ³²
Από εθνικές αρχές	3	Αυτεπαγγέλτως	0
ΣΥΝΟΛΟ			6

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	0
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	6	Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	20,68 %
	2	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	6,89 %
	0	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	3	Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	10,34 %
	8	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	27,58 %
	6	Διαφθορά	20,68 %
	0	Υπεξαίρεση	0 %
	1	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	3,44 %
	3	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	10,34 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	5	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	1	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	1
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	0	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	0	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	0

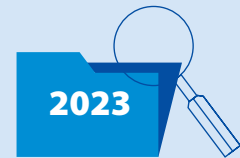
ΚΑΤΩ ΧΩΡΕΣ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ
ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **2**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **5**



Έρευνες που κινήθηκαν

13 → 50,9 εκατ. EUR



Εκτιμώμενες ζημιές



Όλες οι έρευνες σε εξέλιξη

**160,3
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



εκ των οποίων είναι υπό εξέλιξη έρευνες απάτης στον τομέα του ΦΠΑ

**90
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή διάσταση

17

ΕΙΣΕΡΧΟΜΕΝΑ



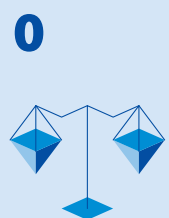
ΕΞΕΡΧΟΜΕΝΑ

Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό συμμετέχον κράτος μέλος

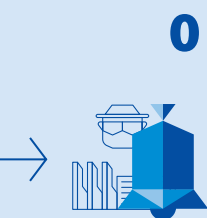


Αποφάσεις δέσμευσης που εκδόθηκαν το 2023

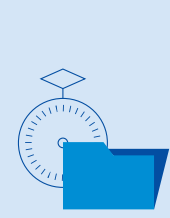
**7,3
ΕΚΑΤ.
EUR**



Απαγγελίες κατηγοριών



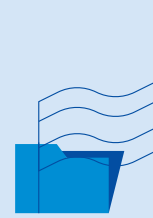
Αριθμός προσώπων κατά των οποίων απαγγέλθηκαν κατηγορίες



Απλουστευμένες διαδικασίες δίωξης



Αρχειοθετημένες υποθέσεις



Παραπομπές στις εθνικές αρχές

ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ

2

Από ιδιώτες

2³³

Από εθνικές αρχές

17

Αυτεπαγγέλτως

1

ΣΥΝΟΛΟ

22

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	0
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	8	Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	21,62 %
	3	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	8,10 %
	3	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	8,10 %
	11	Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	29,72 %
	11	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	29,72 %
	0	Διαφθορά	0 %
	0	Υπεξαίρεση	0 %
	1	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	2,70 %
	0	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	0 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	2	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	1	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	1	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	1	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	1	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	1	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	1

ΠΟΡΤΟΓΑΛΙΑ

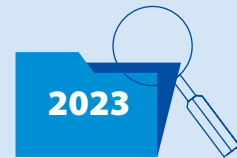


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **6**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **4**



26 → 186,6 εκατ. EUR



Έρευνες που κινήθηκαν

Εκτιμώμενες ζημιές



Όλες οι έρευνες σε εξέλιξη

**928,6
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



εκ των οποίων είναι υπό εξέλιξη έρευνες απάτης στον τομέα του ΦΠΑ



**848,5
ΕΚΑΤ.
EUR**

Εκτιμώμενες συνολικές ζημιές



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή διάσταση

19

ΕΙΣΕΡΧΟΜΕΝΑ



ΕΞΕΡΧΟΜΕΝΑ

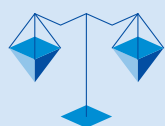
Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό συμμετέχον κράτος μέλος



Αποφάσεις δέσμευσης που εκδόθηκαν το 2023

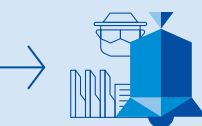
**12,3
ΕΚΑΤ.
EUR³⁴**

1



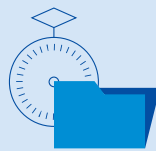
Απαγγελίες κατηγοριών

27



Αριθμός προσώπων κατά των οποίων απαγγέλθηκαν κατηγορίες

0



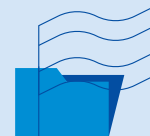
Απλουστευμένες διαδικασίες δίωξης

0



Αρχειοθετημένες υποθέσεις

3



Παραπομπές στις εθνικές αρχές

ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ

5

Από ιδιώτες

6³⁵

Από εθνικές αρχές

29

Αυτεπαγγέλτως

1

ΣΥΝΟΛΟ

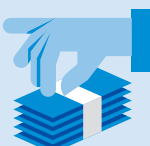
41

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	1
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	13		6		7
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	13 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	6 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	7 %
	7		31		6
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	7 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	31 %	Διαφθορά	6 %
	2		21		7
Υπεξαίρεση	2 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	21 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	7 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	3	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	3
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	1
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	7	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	0	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	1	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	4

ΡΟΥΜΑΝΙΑ



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **20**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **12**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	15	Από ιδιώτες	20³⁸
Από εθνικές αρχές	331	Αυτεπαγγέλτως	1
ΣΥΝΟΛΟ			367

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	16
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	5
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	7
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	7
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	197		142		7
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	41,29 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	29,76 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	1,46 %
	12		7		13
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	2,51 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	1,46 %	Διαφθορά	2,72 %
	12		9		78
Υπεξαίρεση	2,51 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	1,88 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	16,35 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	52	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	1
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	5	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	8
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	1	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	1
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	88	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	2	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	2	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	30	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	54

ΣΛΟΒΑΚΙΑ

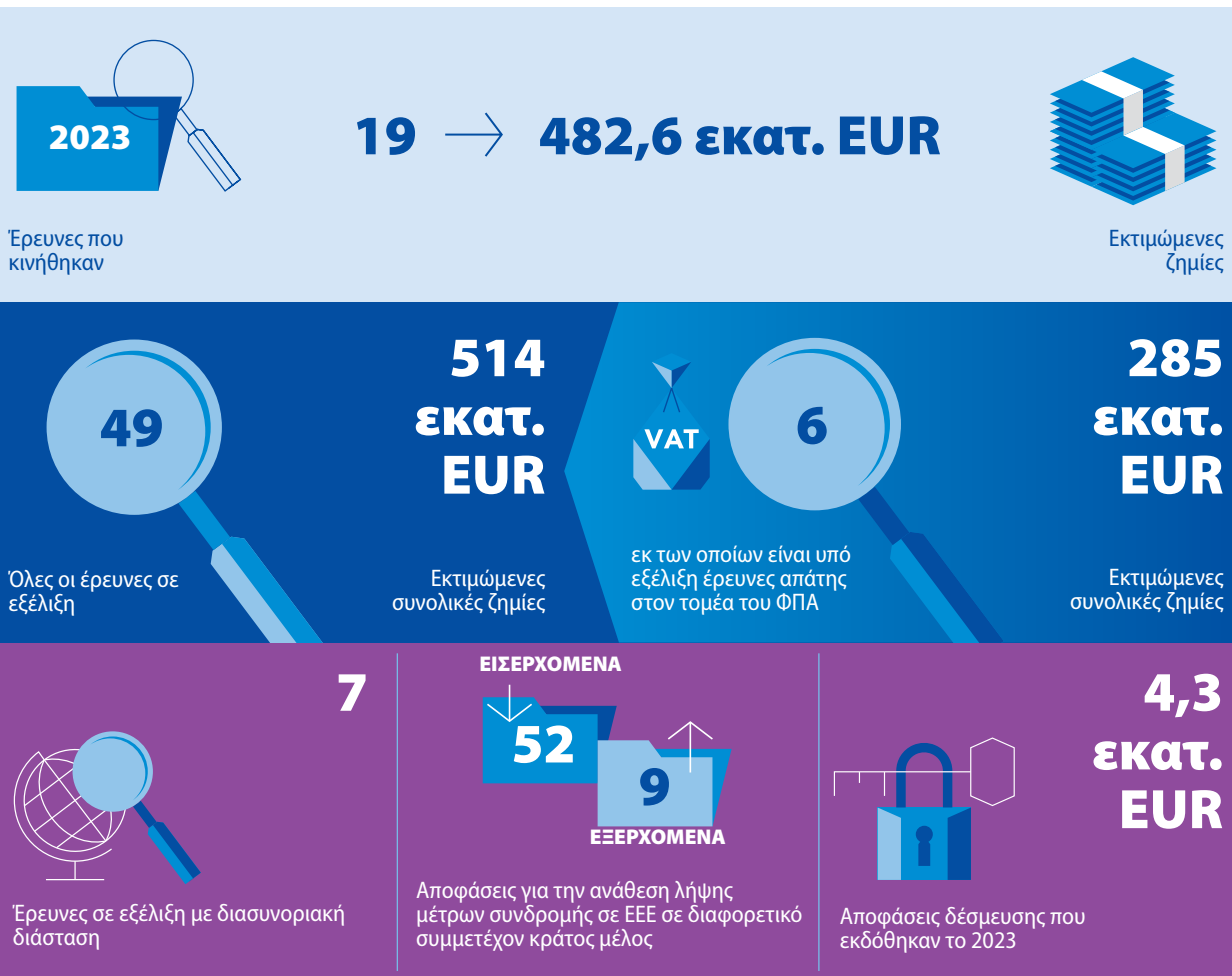


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **6**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **2**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

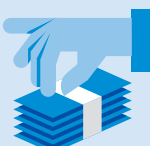
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	3	Από ιδιώτες	13⁴⁰
Από εθνικές αρχές	39	Αυτεπαγγέλτως	0
ΣΥΝΟΛΟ			55

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	1
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	1
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	0
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	0
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	58		7		0
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	50,43 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	6,08 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	12		6		3
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	10,43 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	5,21 %	Διαφθορά	2,60 %
	1		1		27
Υπεξαίρεση	0,87 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	0,87 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	23,47 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	13	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	1
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	1
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	16	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	1	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	0	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	8	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	2

ΣΛΟΒΕΝΙΑ

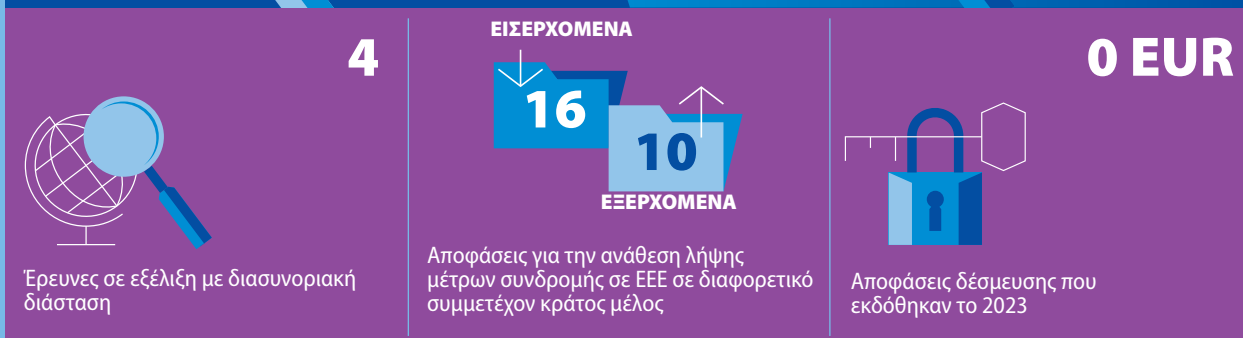


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **2**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **3**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

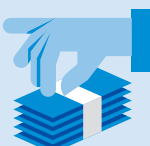
Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	0	Από ιδιώτες	4 ⁴¹
Από εθνικές αρχές	17	Αυτεπαγγέλτως	2
ΣΥΝΟΛΟ			23

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	2
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	1
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	1
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	1
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	1
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	17		2		0
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	50 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	5,88 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	0 %
	2		1		0
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	5,88 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	2,94 %	Διαφθορά	0 %
	1		2		9
Υπεξαίρεση	2,94 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	5,88 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιοποίηση πράξη	26,47 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	1	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	0
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	1
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	0	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	13	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	0
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	2	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	1	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	1	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	1

ΙΣΠΑΝΙΑ

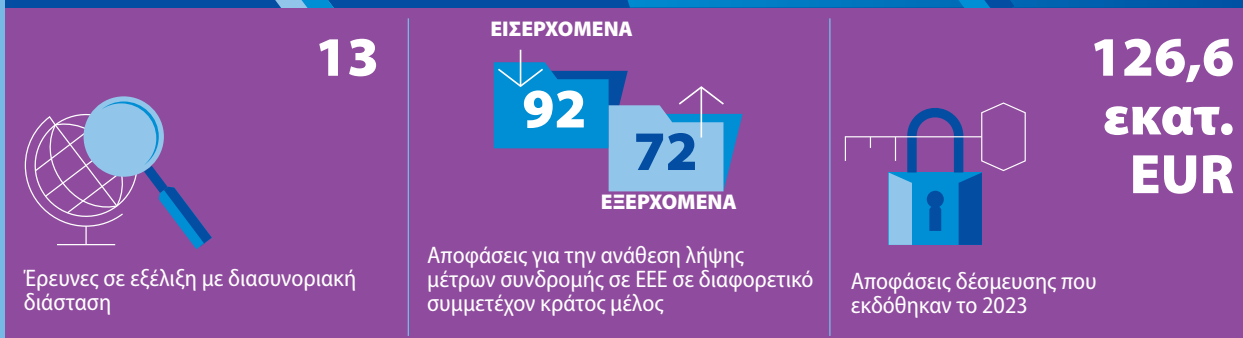


ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΔΕΔΟΜΕΝΑ ΠΟΥ ΙΣΧΥΑΝ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς (ενεργοί): **7**

Εθνικοί βοηθοί ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (ΙΠΑ): **9**



ΛΗΦΘΕΙΣΕΣ ΑΝΑΦΟΡΕΣ/ΚΑΤΑΓΓΕΛΙΕΣ

Από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ	13	Από ιδιώτες	10⁴³
Από εθνικές αρχές	32	Αυτεπαγγέλτως	0
ΣΥΝΟΛΟ			55

ΔΙΚΑΣΤΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΣΕ ΠΟΙΝΙΚΕΣ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ

	Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης	0
	Αριθμός πρωτόδικων αποφάσεων	4
	Αριθμός εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων	0
	Αριθμός εν εξελίξει υποθέσεων στο στάδιο της έφεσης	0
	Αριθμός οριστικών δικαστικών αποφάσεων	4
	Αριθμός έκτακτων ένδικων μέσων κατά δικαστικών αποφάσεων	0
	Καταδίκες	4
	Αθωώσεις	0

ΤΥΠΟΛΟΓΙΕΣ ΠΟΥ ΕΝΤΟΠΙΖΟΝΤΑΙ ΣΤΙΣ ΥΠΟ ΕΞΕΛΙΞΗ ΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΞΙΟΠΟΙΩΝ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΟΥ ΕΡΕΥΝΗΘΗΚΑΝ ΑΝΑ ΤΥΠΟ

	38		12		9
Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες	42,22 %	Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες	13,33 %	Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF	10 %
	2		10		3
Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ	2,22 %	Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ	11,11 %	Διαφθορά	3,33 %
	0		8		8
Υπεξαίρεση	0 %	Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	8,88 %	Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη	8,88 %

ΕΡΕΥΝΕΣ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΠΑΤΕΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΟΥΝ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ

ΑΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ

Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	13	Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	2
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	0	Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	0
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	3	Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	0
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	4	Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	1
Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	1	Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	0
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	1	Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	0
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	3	Άλλα προγράμματα/υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες	9

Τυπολογίες που εντοπίζονται στις υποθέσεις μας

Μια ενιαία έρευνα μπορεί να έχει ως στόχο διάφορες αξιόποινες πράξεις. Στην παρακάτω ενότητα παρουσιάζονται οι διάφοροι τύποι αξιόποινων πράξεων που ερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

1 486



Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες

33,92 %

379



Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες

8,65 %

209



Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF

4,77 %

405



Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ

9,24 %

873



Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ

19,93 %

131



Διαφθορά

2,99 %

72



Υπεξαίρεση

1,64 %

226



Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες

5,16 %

599



Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη

13,67 %



ΑΠΑΤΗ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΤΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ ΠΟΥ ΔΕΝ ΣΧΕΤΙΖΟΝΤΑΙ ΜΕ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ

Έως το τέλος του 2023, περίπου το **34 %** των αξιόποινων πράξεων που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία αφορούσαν **εικαζόμενη απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες**. Αυτός ο τύπος απάτης διαπράττεται μέσω της χρήσης ή της υποβολής **ψευδών, ανακριβών ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων**, η οποία έχει ως αποτέλεσμα την υπεξαίρεση ή την εσφαλμένη παρακράτηση πόρων ή στοιχείων ενεργητικού που προέρχονται από τον προϋπολογισμό της ΕΕ ή από προϋπολογισμούς των οποίων η διαχείριση ασκείται από την ΕΕ ή για λογαριασμό της, όπως χρηματοδοτικές ενισχύσεις και επιδοτήσεις.

Κατά την περίοδο αναφοράς, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία εντόπισε μεθόδους απάτης που συνδέονται με αυτό το είδος χρηματοδότησης της ΕΕ σε τομείς όπως η γεωργία και η αλιεία, οι υποδομές και η περιφερειακή ανάπτυξη, η υγειονομική περίθαλψη, οι κοινωνικές υποθέσεις, η νεολαία και η εργασία, η έρευνα και η καινοτομία, καθώς και η στήριξη των ΜΜΕ. Ακόμη και τα κονδύλια ανάκαμψης που σχετίζονται με τις συνέπειες της πανδημίας της Covid-19, κυρίως εκείνα που καλύφθηκαν από τον μηχανισμό ανάκαμψης και ανθεκτικότητας της Ευρωπαϊκής Επιτροπής, μπήκαν στο στόχαστρο των απατεώνων.

Κάποιες συνηθισμένες μέθοδοι απάτης αυτού του είδους είναι οι εξής:

- **υποβολή αιτήματος για επιδοτήσεις από την ΕΕ με ψευδείς δηλώσεις** όσον αφορά ειδικές απαιτήσεις χρηματοδότησης (όπως τα κριτήρια επιλεξιμότητας και αποκλεισμού — π.χ. αποκρύπτοντας προηγούμενη ποινική καταδίκη, η οποία θα απέκλειε τον αιτούντα από τη λήψη κονδυλίων της ΕΕ) ή με τη δημιουργία τεχνητών περιστάσεων προκειμένου να πληρούνται οι προϋποθέσεις επιλεξιμότητας (π.χ. δηλώνοντας γεωργική έκταση μεγαλύτερη ή καλύτερης ποιότητας από την πραγματική).
- **υποβολή διογκωμένων πρόσθετων δαπανών, ψευδών δηλώσεων** σχετικά με την καταβολή αμοιβής σε εμπειρογνώμονες ή υπεργολάβους, ή μέσω της προσκόμισης πλαστών τιμολογίων που αυξάνουν τεχνητά την τιμή του αγορασθέντος εξοπλισμού προκειμένου να ζητηθούν υψηλότερες επιδοτήσεις από την ΕΕ.
- **υποβολή αίτησης για επιστροφή εξόδων σχετικά με υπηρεσίες οι οποίες στην πραγματικότητα δεν παρασχέθηκαν** ή δεν παρασχέθηκαν επαρκώς (π.χ. επιχορηγήσεις που παρασχέθηκαν για υπηρεσίες επαγγελματικής κατάρτισης ή για υπηρεσίες φροντίδας).
- **χειραγώγηση των οικονομικών καταστάσεων** (π.χ. ψευδής παρουσίαση των δαπανών προσωπικού) για να αυξηθεί το ποσό των εισπραχθέντων κονδυλίων.
- **διεκδίκηση και λήψη διπλής χρηματοδότησης**, όταν, με δόλο, μια δραστηριότητα χρηματοδοτείται περισσότερες από μία φορές από διαφορετικές αρχές (συχνά σε διαφορετικά κράτη μέλη), οι οποίες δεν είναι ενήμερες για τις εισφορές των άλλων φορέων.

Έξι άτομα καταδικάστηκαν για απάτη σχετικά με χρηματοδότηση της ΕΕ ύψους 580 000 EUR, η οποία αφορούσε προστατευτικό εξοπλισμό κατά της Covid-19⁴⁴



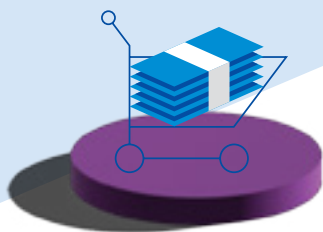
Στις 12 Οκτωβρίου 2023, μετά από έρευνα που πραγματοποιήθηκε από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία στο Βίλνιους (Λιθουανία), το περιφερειακό δικαστήριο του Βίλνιους καταδίκασε έξι άτομα και μία εταιρεία για πλαστογράφηση εγγράφων, δόλια διαχείριση λογαριασμών και απάτη μεγάλης αξίας.

Ένας από τους κατηγορούμενους, ιδιοκτήτης επιχείρησης, είχε υποβάλει αίτηση για λογαριασμό της εταιρείας του για διάφορα χρηματοδοτούμενα από την ΕΕ έργα που σχετίζονταν με την προώθηση ΜΜΕ, και έλαβε, μαζί με τους επιχειρηματικούς του εταίρους, χρηματοδότηση από την ΕΕ για την αγορά μηχανημάτων και εξοπλισμού που προορίζονταν για την παραγωγή προστατευτικών φίλτρων και εξοπλισμού κατά της Covid-19.

Η έρευνα αποκάλυψε ότι ο ιδιοκτήτης της επιχείρησης είχε συνάψει συμφωνία με τους προμηθευτές του, οι

οποίοι διόγκωναν τεχνητά το κόστος του εξοπλισμού παραποιώντας τιμολόγια και άλλα έγγραφα. Ο ιδιοκτήτης της επιχείρησης πρόσθεσε τα έγγραφα αυτά στα λογιστικά αρχεία της εταιρείας, με αποτέλεσμα την εμφάνιση υψηλότερων δαπανών στον ισολογισμό της εταιρείας – αυξάνοντας κατ' αυτόν τον τρόπο το ποσό της χρηματοδότησης που έλαβε και αποκρύπτοντας το παράνομο οικονομικό όφελος που αποκόμισε, προκαλώντας ζημία ύψους 580 000 EUR στον προϋπολογισμό της ΕΕ.

Το δικαστήριο επέβαλε περιοριστικές της ελευθερίας ποινές με αναστολή διάρκειας από εννέα μήνες έως ένα έτος, καθώς και πρόστιμα ύψους από 19 000 EUR έως 150 000 EUR. Δεδομένου ότι οι κατηγορούμενοι παραδέχθηκαν την ενοχή τους και αποκατέστησαν πλήρως τη ζημία προτού η απόφαση καταστεί οριστική, οι ποινές τους μειώθηκαν κατά ένα τρίτο.



ΑΠΑΤΗ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΤΩΝ ΔΑΠΑΝΩΝ ΠΟΥ ΣΧΕΤΙΖΟΝΤΑΙ ΜΕ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ

Περίπου το **8,5 %** των αξιόποινων πράξεων που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έως το τέλος του 2023 αφορούσαν υποθέσεις **εικαζόμενης απάτης στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες**. Αυτού του είδους οι απάτες διαπράττονται συχνά μέσω της **παράνομης χειραγώγησης διαδικασιών υποβολής προσφορών για δημόσια έργα**, όπως η ανακαίνιση δημόσιων κτιρίων και υποδομών μεταφορών. Η απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες διαπράττεται κυρίως μέσω της χρήσης ή της προσκόμισης ψευδών, εσφαλμένων ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων. Ενίοτε, η πλαστογράφηση εγγράφων διαπράττεται ως άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη. Αρκετές υποθέσεις περιλαμβάνουν την εμπλοκή διεφθαρμένων δημόσιων λειτουργών.

Κατά την περίοδο αναφοράς, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία εντόπισε μεθόδους απάτης αυτού του είδους που συνδέονταν με χρηματοδοτήσεις της ΕΕ σε τομείς όπως η γεωργία, οι υποδομές και η περιφερειακή ανάπτυξη, η εκπαίδευση, η έρευνα και η καινοτομία, οι κοινωνικές υποθέσεις και οι ανθρωπίνι πόροι. Επιπλέον, υπό έρευνα βρίσκονται και υποθέσεις απάτης που αφορούν κονδύλια που σχετίζονται με την πανδημία COVID-19.

Κάποιες συνηθισμένες μέθοδοι απάτης αυτού του είδους είναι οι εξής:

- **υποβολή ψευδών δηλώσεων σε διαδικασίες υποβολής προσφορών**, όπου δηλώνεται ψευδώς ότι ο υποπτος πληροί τις απαιτήσεις του διαγωνισμού·
- **υποβολή πλαστών εγγράφων** για την απόκρυψη της ποιότητας των βάσει συμφωνίας έργων ή υλικών που χρησιμοποιήθηκαν (π.χ. παραβίαση τεχνικών απαιτήσεων, έλλειψη αναγκαίων περιβαλλοντικών αδειών, χρήση υλικών κατώτερης ποιότητας)·
- **υποβολή προσυμφωνημένης προσφοράς, χειραγώγηση διαγωνισμών ή παράνομη «ευνοιοκρατία»** – για παράδειγμα ασκώντας επιρροή σε επιτροπές επιλογής και παραβλέποντας συγκρούσεις συμφερόντων – που συνδέεται με δημόσιες συμβάσεις για την ανάθεση της δημόσιας σύμβασης σε συγκεκριμένο οικονομικό φορέα·
- **σκόπιμος διαχωρισμός του διαγωνισμού από τη διαχειριστική αρχή σε διαφορετικές διαδικασίες**, ο οποίος επιτρέπει στους ίδιους δικαιούχους να αποφύγουν την αξιολόγηση από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή.

Τρεις κατηγορούμενοι για απάτη στον τομέα των προμηθειών στο Εθνικό Ιστορικό Μουσείο του Ολομouc⁴⁵



Τον Ιούνιο του 2023, τρία άτομα κατηγορήθηκαν για απάτη στον τομέα των προμηθειών στο πλαίσιο έρευνας που διενήργησε η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία στο Ζλίν (Τσεχία), για εικαζόμενη χειραγώγηση δημόσιας σύμβασης στο Εθνικό Ιστορικό Μουσείο του Ολομouc. Οι κατηγορούμενοι ήταν ένας δημόσιος λειτουργός που εργαζόταν για το μουσείο και δύο πρώην υπάλληλοι.

Οι κατηγορίες αφορούσαν το έργο «Virtual museum in education – the use of new digital technologies in the connection of formal and informal education» (Εικονικό μουσείο στην εκπαίδευση — η χρήση νέων ψηφιακών τεχνολογιών στο πλαίσιο της τυπικής και της άτυπης εκπαίδευσης), το οποίο χρηματοδοτείται από τα κονδύλια των Ευρωπαϊκών Διαρθρωτικών και Επενδυτικών Ταμείων της ΕΕ, που χορηγήθηκαν από το Υπουργείο Παιδείας, Νεολαίας και Αθλητισμού της Τσεχικής Δημοκρατίας, στο πλαίσιο του επιχειρησιακού προγράμματος «Έρευνα, ανάπτυξη και εκπαίδευση». Η εκτιμώμενη ζημία για τον

προϋπολογισμό της ΕΕ και τους εθνικούς προϋπολογισμούς ανέρχεται σε περίπου 560 000 EUR.

Σύμφωνα με τα στοιχεία, τουλάχιστον 14 από τα μέλη της ομάδας που φαινομενικά εργάζονταν στο έργο δεν εκτέλεσαν στην πραγματικότητα καμία από τις δραστηριότητες που τους είχαν ανατεθεί στο πλαίσιο του έργου. Επιπλέον, δύο από τους κατηγορουμένους κατηγορήθηκαν για αδικαιολόγητη ευνοϊκή μεταχείριση συγκεκριμένου προμηθευτή κατά τη διάρκεια της διαδικασίας ανάθεσης της δημόσιας σύμβασης του έργου. Ο τρίτος, κατηγορήθηκε επίσης για το αδίκημα της κατάχρησης εξουσίας από δημόσιο υπάλληλο.

Για την αποκατάσταση της ζημίας που προκλήθηκε στον προϋπολογισμό της ΕΕ, η τσεχική αστυνομία, εξ ονόματος της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, κατάσχεσε περιουσιακά στοιχεία και ακίνητα αξίας 600 000 EUR. Η έρευνα της υπόθεσης συνεχίζεται και για τους υπόπτους ισχύει το τεκμήριο της αθωότητας.



ΑΠΑΤΗ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΦΠΑ

Έως το τέλος του 2023, περίπου το **20 %** των αξιόποινων πράξεων που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία σχετίζονταν με **τις σοβαρότερες μορφές απάτης στον τομέα του ΦΠΑ**, οι οποίες αφορούσαν την επικράτεια δύο ή περισσότερων συμμετεχόντων κρατών μελών της ΕΕ και προκάλεσαν συνολική ζημία ύψους τουλάχιστον 10 εκατ. EUR.

Αυτού του είδους οι απάτες διαπράττονται κυρίως μέσω της χρήσης ή της προσκόμισης ψευδών, ανακριβών ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων σε σχέση με τον ΦΠΑ. Η εμπλοκή εταιρειών αφανών εμπορών και εξελιγμένων εγκληματικών οργανώσεων που δραστηριοποιούνται σε διασυνοριακό επίπεδο αποτελούν καθοριστικά στοιχεία. Οι συνολικές εκτιμώμενες ζημιές σε υποθέσεις απάτης στον τομέα του ΦΠΑ που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία κατά την περίοδο αναφοράς ανέρχονται σε περίπου **11,5 δισ. EUR**.

Οι τομείς στους οποίους διαπράχθηκαν απάτες αυτού του είδους περιλάμβαναν την αυτοκινητοβιομηχανία, τα ελαστικά για μηχανοκίνητα οχήματα και την εμπορία αυτοκινήτων, ηλεκτρονικά είδη και κλωστοϋφαντουργικά εμπορεύματα, υπηρεσίες VoIP, βαριά μηχανήματα, ενέργεια και φαρμακευτικά προϊόντα, υλισμικό και λογισμικό ΤΠ, νομίσματα από λευκόχρυσο, ηλεκτρικά ποδήλατα καθώς και αλκοολούχα και μη αλκοολούχα ποτά.

Κάποιες συνηθισμένες μέθοδοι απάτης αυτού του είδους είναι οι εξής:

- **Η απάτη τύπου καρουζέλ διαπράττεται από ομάδες οργανωμένου εγκλήματος μέσω εταιρειών αφανών εμπορών που δρουν σε διάφορα κράτη μέλη.** Αυτός ο τύπος απάτης συνδέεται συχνά με νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που αφορά τα περιουσιακά στοιχεία που προέρχονται από την απάτη ΦΠΑ.
- **Ψευδής δήλωση προέλευσης των εμπορευμάτων που εισάγονται από τρίτη χώρα** για την αποφυγή καταβολής ΦΠΑ και δασμών αντιντάμπινγκ.
- **Κατάχρηση του τελωνειακού καθεστώτος 42,** όταν δεν πληρούνται οι προϋποθέσεις για την απαλλαγή από τον ΦΠΑ και όταν δεν καταβάλλεται ο ΦΠΑ στο κράτος μέλος στο οποίο θα πωληθούν πραγματικά τα εμπορεύματα στον τελικό καταναλωτή.
- **Απάτη στον τομέα του ΦΠΑ που διαπράττεται από ιδιώτες με χρήση του μηχανισμού των εταιρειών-φίλτρων και των αποκαλούμενων «εταιρειών παραγωγής χαρτιού»,** οι οποίες εκδίδουν τιμολόγια για ανύπαρκτες δραστηριότητες, σε σχέση με τη δραστηριότητα εισαγωγής στην ΕΕ προϊόντων που παράγονται σε τρίτες χώρες.
- **Απάτες στον τομέα του ΦΠΑ που αφορούν ζημία ύψους κάτω των 10 εκατ. EUR,** διερευνήθηκαν ως αξιόποινες πράξεις άρρηκτα συνδεδεμένες με μηχανισμούς απάτης τελωνειακών δασμών, δεδομένου ότι τα δύο είδη εγκληματικής συμπεριφοράς συχνά διενεργούνται μέσω των ίδιων πράξεων.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία πραγματοποιεί έφοδο σε εγκληματική οργάνωση με παρακλάδια στη Λατινική Αμερική στο πλαίσιο έρευνας για απάτη στον τομέα του ΦΠΑ ύψους 25 εκατ. EUR⁴⁶



Τον Νοέμβριο του 2023, κατόπιν αιτήματος της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στη Μαδρίτη (Ισπανία), διεξήχθησαν 13 έρευνες και συνελήφθησαν 24 άτομα, στο πλαίσιο έρευνας για απάτη στον τομέα του ΦΠΑ ύψους 25 εκατ. EUR που αφορούσε το εμπόριο εξοπλισμού ΤΠ, την οποία συντόνιζε ομάδα οργανωμένου εγκλήματος με παρακλάδια έως και τη Λατινική Αμερική.

Από την έρευνα προέκυψε ότι οι ύποπτοι χρησιμοποίησαν έναν λαβύρινθο εταιρειών με έδρα την Ισπανία, άλλα κράτη μέλη και τη Λατινική Αμερική με σκοπό να κατευθύνουν τις ενδοκοινοτικές αποκτήσεις αγαθών στην κύρια εταιρεία των υπόπτων, η οποία λειτουργούσε ως το σημείο διανομής. Το παράνομο αυτό σύστημα εκμεταλλεύτηκε τους κανόνες της ΕΕ για τις διασυνοριακές συναλλαγές μεταξύ των κρατών μελών της — δεδομένου ότι αυτές απαλλάσσονται από τον ΦΠΑ — χρησιμοποιώντας μια

αλυσίδα αφανών εμπορών, οι οποίοι εξαφανίζονταν χωρίς να εκπληρώνουν τις φορολογικές τους υποχρεώσεις. Άλλες εταιρείες αυτής της αλυσίδας απάτης θα ζητούσαν στη συνέχεια αδικαιολόγητες επιστροφές ΦΠΑ από τις εθνικές φορολογικές αρχές.

Από τα στοιχεία προκύπτει επίσης ότι οι ύποπτοι χρησιμοποιούσαν δομές και μέτρα ασφαλείας που είναι χαρακτηριστικά των ομάδων οργανωμένου εγκλήματος, συμπεριλαμβανομένων εφαρμογών ηλεκτρονικής επικοινωνίας που χρησιμοποιούνται για την αποφυγή του εντοπισμού από την αστυνομία, καθώς και ότι διόχευαν μεγάλα ποσά παράνομων κερδών στην αγορά ακινήτων.

Η έρευνα της υπόθεσης συνεχίζεται και για τους υπόπτους ισχύει το τεκμήριο της αθωότητας.



ΑΠΑΤΗ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΕΚΤΟΣ ΦΠΑ

Έως το τέλος του 2023, περίπου το **9 %** των αξιόποινων πράξεων που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία αφορούσαν υποθέσεις **απάτης στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ — ειδικότερα, απάτες στον τομέα των τελωνειακών δασμών και των δασμών αντιντάμπινγκ**— οι οποίες διαπράττονταν συνήθως με τη χρήση ή την προσκόμιση ψευδών, ανακριβών ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων.

Αυτή η μορφή απάτης αφορούσε κυρίως το **λαθρεμπόριο και το εμπόριο** προϊόντων καπνού, ηλεκτρονικών ειδών, ποδηλάτων, βιομηχανικών προϊόντων, ανταλλακτικών ή αναλωσίμων αγαθών (π.χ. τοματοπολτός), κλωστοϋφαντουργικών προϊόντων, ιατρικών προϊόντων (π.χ. μάσκες και ποδιές), καλλυντικών, υαλονημάτων, ηλιακών συλλεκτών, προφίλ αλουμινίου που παράγονται για βιομηχανικές χρήσεις, χάλυβα, βιδών, κεραμικών πλακιδίων και βιοντίτζελ.

Κάποιες συνηθισμένες μέθοδοι απάτης αυτού του είδους είναι οι εξής:

- **Υποβολή εσφαλμένων τελωνειακών διασαφήσεων και πλαστών τιμολογίων** για την αποφυγή τελωνειακών δασμών και δασμών αντιντάμπινγκ, με υποτίμηση των εισαγόμενων εμπορευμάτων, δήλωση λάθος παραγωγού ή λάθος χώρας προέλευσης·
- **Ψευδείς τελωνειακές διασαφήσεις εισαγωγής** σε σχέση με τις εργασίες συναρμολόγησης που έχουν εκτελεστεί στα εισαγόμενα προϊόντα (τα οποία έχουν συναρμολογηθεί σε χώρα της ΕΕ ή τρίτη χώρα από εξαρτήματα που προέρχονται από την Κίνα, π.χ. ποδήλατα) για την αποφυγή των τελωνειακών δασμών·
- **Κατάχρηση της τελωνειακής διαδικασίας 42**, όταν δεν πληρούνται οι προϋποθέσεις της τελωνειακής διασάφησης και/ή η αναγραφή του περιεχομένου της τελωνειακής διασάφησης είναι εσφαλμένη (π.χ. με υποτίμηση της αξίας της συναλλαγής).
- **Εισαγωγή ηλεκτρικών ποδηλάτων**, που έχουν συναρμολογηθεί αντίστοιχα από εξαρτήματα ποδηλάτων τα οποία υπόκεινται σε δασμούς αντιντάμπινγκ μέσω ψευδούς δήλωσης για την προέλευση των προϊόντων.

Τρεις καταδικασθέντες για λαθραία εισαγωγή πολυτελών αυτοκινήτων και οργανωμένη φοροδιαφυγή⁴⁷



Στις 22 Αυγούστου 2023, το περιφερειακό δικαστήριο του Osnabrück καταδίκασε τρία άτομα και τρεις εταιρείες για λαθραία εισαγωγή και οργανωμένη φοροδιαφυγή. Στη συνέχεια, ακολούθησε έρευνα με την κωδική ονομασία «Cash», υπό την καθοδήγηση της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στο Αμβούργο (Γερμανία), η οποία διεξάγεται από το γραφείο τελωνειακών ερευνών του Ανόβερο από το 2021.

Οι δύο κύριοι κατηγορούμενοι, αμφότεροι Γερμανοί υπήκοοι, ήταν ύποπτοι για τη μεταφορά πολυτελών αυτοκινήτων από τρίτες χώρες προς την ΕΕ προσκομίζοντας πλαστά έγγραφα εκτελωνισμού. Ως εκ τούτου, δεν είχαν καταβληθεί οι εισαγωγικοί δασμοί για τα οχήματα αυτά. Περαιτέρω έρευνες αποκάλυψαν ότι κατά τη διάρκεια του 2021 τα άτομα αυτά είχαν αλλάξει τον τρόπο δράσης τους και μετέφεραν τα αγορασμένα πολυτελή αυτοκίνητα στις Κάτω Χώρες από ξηράς, θαλάσσης ή αέρος με τη συνδρομή του τρίτου κατηγορουμένου.

Το δικαστήριο έκρινε έναν από τους βασικούς κατηγορούμενους ένοχο για οργανωμένη λαθρεμπορία και λαθρεμπορία κατ' επάγγελμα και του επέβαλε περιοριστική της ελευθερίας ποινή διάρκειας τριών ετών και έξι μηνών.

Στον άλλο βασικό κατηγορούμενο επιβλήθηκε περιοριστική της ελευθερίας ποινή διάρκειας ενός έτους και τεσσάρων μηνών με αναστολή για λαθρεμπόριο.

Ο τρίτος κατηγορούμενος, Εσθονός υπήκοος, καταδικάστηκε σε φυλάκιση δύο ετών για οργανωμένη λαθρεμπορία και λαθρεμπορία κατ' επάγγελμα, καθώς και για τη διευκόλυνση οργανωμένης λαθρεμπορίας και λαθρεμπορίας κατ' επάγγελμα.

Πάνω από 1 εκατ. EUR διαφυγόντων εισαγωγικών δασμών εξασφαλίστηκαν μέσω της κατάσχεσης τεσσάρων πολυτελών αυτοκινήτων που είχαν ήδη κατασχεθεί τον Δεκέμβριο του 2021 και της οικονομικής αποζημίωσης που έχουν καταβάλει μέχρι στιγμής δύο από τους κατηγορουμένους.

Με την απόφαση κατά ενός εκ των κατηγορουμένων εκδόθηκε απόφαση δήμευσης ύψους σχεδόν 2,3 εκατ. EUR κατά της εταιρείας την οποία διαχειριζόταν. Στη συνέχεια, το γραφείο τελωνειακών ερευνών του Ανόβερο πραγματοποίησε νέα έρευνα στις εγκαταστάσεις της εταιρείας στις αρχές Σεπτεμβρίου του 2023 και κατάσχεσε ένα спор αυτοκίνητο αξίας 300 000 EUR.

Η απόφαση δεν έχει ακόμη καταστεί τελεσίδικη, δεδομένου ότι οι δικηγόροι υπεράσπισης ορισμένων εκ των κατηγορουμένων έχουν υποβάλει έφεση· για τους τελευταίους ισχύει το τεκμήριο αθωότητας.



ΔΙΑΦΘΟΡΑ

Περίπου το **3 %** των αξιόποινων πράξεων που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έως το τέλος του 2023 αφορούσε **ενεργητική και παθητική διαφθορά δημόσιων λειτουργών** (της ΕΕ και των κρατών μελών). Ειδικότερα, έχει διαπιστωθεί ότι οι **διαδικασίες σύναψης δημοσίων συμβάσεων** ενέχουν τον κίνδυνο διαφθοράς δημοσίων λειτουργών, είτε με την ιδιότητά τους ως μελών επιτροπών αξιολόγησης είτε μέσω παράνομων προσπαθειών να επηρεάσουν τη λήψη αποφάσεων σε τέτοιες διαδικασίες.

Κάποιες συνηθισμένες μέθοδοι απάτης αυτού του είδους είναι οι εξής:

- **Δωροδοκία δημοσίων λειτουργών**, με αντάλλαγμα τη χορήγηση κονδυλίων της ΕΕ σε συγκεκριμένες προτάσεις έργων ή υπηρεσιών·
- **Δωροδοκία δημοσίων λειτουργών**, με αντάλλαγμα την έγκριση μη επιλέξιμων και διογκωμένων πρόσθετων δαπανών κατά το στάδιο εκτέλεσης του έργου.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία διερεύνησε επίσης τη δωροδοκία δημοσίου λειτουργού σε αντάλλαγμα για την άσκηση επιρροής σε υπό εξέλιξη έρευνα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Απαγγελίες κατηγοριών σε 56 άτομα και δύο εταιρείες για σύσταση εγκληματικής οργάνωσης με στόχο τη συστηματική απάτη και διαφθορά στον τομέα της γεωργικής χρηματοδότησης⁴⁸



Τον Οκτώβριο του 2023, στο Παλέρμο (Ιταλία) η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία απήγγειλε κατηγορίες σε 56 άτομα και δύο εταιρείες, στο πλαίσιο έρευνας που διενήργησε σχετικά με τη σύσταση εγκληματικής οργάνωσης, τη διαφθορά και την απάτη σε βάρος γεωργικών ταμείων στη Σικελία.

Τον Ιούνιο του 2022, το σώμα δίωξης οικονομικού εγκλήματος (Guardia di Finanza) της Ιταλίας στο Παλέρμο έφερε στο φως αποδεικτικά στοιχεία που αφορούσαν ένα δίκτυο οργανωμένων εγκληματικών δραστηριοτήτων στο οποίο εμπλέκονταν υψηλόβαθμοι αξιωματούχοι και επαγγελματίες του κλάδου. Το γεγονός αυτό δημιούργησε σοβαρές υπόνοιες για την ύπαρξη ομάδας οργανωμένου εγκλήματος ικανής να κατευθύνει αποφάσεις προκειμένου να επιτρέψει σε ιδιωτικές εταιρείες που δραστηριοποιούνται στην περιοχή του Παλέρμο να λαμβάνουν γεωργικές χρηματοδοτήσεις από κοινοτικές και εθνικές πηγές, στο πλαίσιο του Ευρωπαϊκού Ταμείου Περιφερειακής Ανάπτυξης (ΕΤΠΑ).

Στο πλαίσιο της έρευνας, 12 ύποπτοι τέθηκαν σε κατ'οίκον περιορισμό και σε 10 ακόμη υπόπτους επιβλήθηκε ο περιοριστικός όρος να εμφανίζονται ενώπιον της δικαστικής αστυνομίας. Χρήματα και περιουσιακά στοιχεία αξίας περίπου 2,5 εκατ. ευρώ κατασχέθηκαν προληπτικά. Έκτοτε, η έρευνα έφερε στο φως σημαντικά στοιχεία, από τα οποία προκύπτει η ύπαρξη εγκληματικής οργάνωσης στην οποία εμπλέκονται ένας δημόσιος λειτουργός και μέλη ενός τεχνικού γραφείου στο Marìneo. Η συγκεκριμένη ομάδα φέρεται να ασκούσε αθέμιτη επιρροή στη διαδικασία λήψης αποφάσεων δημοσίων λειτουργών της Επαρχιακής Επιθεώρησης Γεωργίας (IPA) της περιφέρειας της Σικελίας, διασφαλίζοντας τη χορήγηση δυσανάλογα υψηλού ποσοστού αιτήσεων χρηματοδότησης στους πελάτες της και αποκομίζοντας σημαντικό οικονομικό όφελος για τα μέλη της ομάδας.

Σύμφωνα με την έρευνα, δημόσιοι λειτουργοί της IPA, οι οποίοι ήταν υπεύθυνοι για την αξιολόγηση της επιλεξιμότητας των αιτήσεων χρηματοδότησης, κατά το στάδιο της επεξεργασίας και το στάδιο του διοικητικού ελέγχου των αιτήσεων χρηματοδότησης, ευνοούσαν συστηματικά και άλλα τεχνικά γραφεία, συμπεριλαμβανομένων γραφείων γεωπόνων και μηχανικών. Αυτή η προτίμηση φαίνεται πως είχε καλλιεργηθεί μέσω μακροχρόνιων σχέσεων. Από το υλικό της έρευνας προκύπτει ότι είχαν χορηγηθεί παράνομα πάνω από 20 αιτήσεις χρηματοδότησης καθώς και ότι συντρέχουν δύο περιπτώσεις εικαζόμενης διαφθοράς με τη συμμετοχή δημοσίων λειτουργών και ιδιωτών επιχειρηματιών. Επιπλέον, σειρά από αξιόποινες πράξεις κατά της δημόσιας τάξης – όπως η συμμετοχή σε εγκληματική οργάνωση – καθώς και κατά της δημόσιας διοίκησης, όπως η κατάχρηση εξουσίας, η παραβίαση του υπηρεσιακού απορρήτου, η υλική/διανοητική πλαστογραφία δημοσίων εγγράφων, η καταστολή, η απόκρυψη και η καταστροφή δημοσίων αρχείων φαίνεται πως διαπράχθηκαν από δημόσιους λειτουργούς της IPA στο Παλέρμο καθώς και από άλλα μέλη της ομάδας που βρίσκονταν σε διάφορες θέσεις. Οι ισχυρισμοί αυτοί, οι οποίοι επιβεβαιώθηκαν από τις αποφάσεις του Αναθεωρητικού Δικαστηρίου του Παλέρμο, έγιναν δεκτοί από τον δικαστή της προκαταρκτικής εξέτασης του Termini Imerese, οδηγώντας στην απαγγελία κατηγοριών σε βάρος όλων των προσώπων για τα οποία υπήρχαν υπόνοιες εμπλοκής, υπό διάφορες ιδιότητες, στην παράνομη είσπραξη δημοσίων εισφορών.

Η έρευνα της υπόθεσης συνεχίζεται και για τους υπόπτους ισχύει το τεκμήριο της αθωότητας.



ΥΠΕΞΑΙΡΕΣΗ

Περίπου το **1,5 %** των αξιόποινων πράξεων που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έως το τέλος του 2023 αφορούσαν υποθέσεις υπεξαίρεσης.

Υπεξαίρεση υπάρχει όταν δημόσιοι λειτουργοί, στους οποίους έχει ανατεθεί η διαχείριση πόρων ή στοιχείων ενεργητικού, τα δεσμεύουν, τα εκταμιεύουν, τα ιδιοποιούνται ή τα χρησιμοποιούν για σκοπό διαφορετικό από εκείνον για τον οποίο αυτά προορίζονταν αρχικά, ζημιώνοντας κατ' αυτόν τον τρόπο τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ.

Η υπεξαίρεση συχνά εκδηλώνεται με την εκτροπή κονδυλίων της ΕΕ από υπόπτους οι οποίοι υποβάλλουν πλαστά έγγραφα ή τιμολόγια που σχετίζονται με εικονικές θέσεις ή αδικαιολόγητες αιτήσεις επιστροφής δαπανών (για παράδειγμα, πλαστά έξοδα ταξιδιού) ή μεταφέρουν αμοιβές υπαλλήλων της ΕΕ σε άτομα που δεν τις δικαιούνται. Αρκετές υποθέσεις υπεξαίρεσης αφορούν την κατάχρηση κονδυλίων που χορηγήθηκαν για βοηθούς του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου.

Κατάχρηση και υπεξαίρεση κονδυλίων της ΕΕ από διευθυντή δημόσιου σχολείου στην Ιταλία — μαθητές στερούνται σχολικών γευμάτων και ηλεκτρονικών υπολογιστών⁴⁹



Στις 21 Απριλίου 2023, σε συνέχεια των πορισμάτων έρευνας για κατάχρηση και διαφθορά που διενήργησε η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, οι Carabinieri του Παλέρμο (Ιταλία) επέβαλαν περιοριστικούς όρους θέτοντας σε κατ' οίκον περιορισμό τρεις υπόπτους. Δύο από τους υπόπτους είναι δημόσιοι λειτουργοί – μία διευθύντρια δημόσιου σχολείου και ο αναπληρωτής της – οι οποίοι εικάζεται ότι καταχράστηκαν κονδύλια, τόσο της ΕΕ όσο και εθνικά, τα οποία προορίζονταν για διάφορα σχολικά έργα σε μια κοινωνικά υποβαθμισμένη περιοχή.

Σύμφωνα με την υπό εξέλιξη έρευνα, οι ύποπτοι δήλωσαν ψευδή αριθμό μαθητών ενός σχολείου προκειμένου να δικαιολογήσουν τη χορήγηση προγραμμάτων

υποτροφιών χρηματοδοτούμενων από την ΕΕ για μαθητές δημόσιων σχολείων. Τα έργα αυτά δεν υλοποιήθηκαν ποτέ ή υλοποιήθηκαν μόνο εν μέρει. Επιπλέον, φέρεται ότι σημαντικές ποσότητες τροφίμων και μεγάλος αριθμός ακριβών ηλεκτρονικών υπολογιστών και τεχνολογικών συσκευών, τα οποία προορίζονταν για τους μαθητές, είχαν αποθηκευτεί στο γραφείο της διευθύντριας, η οποία, εν συνεχεία, μαζί με τον αναπληρωτή της τα υπεξαίρεσαν. Η ζημία εκτιμάται ότι ανέρχεται επί του παρόντος σε πάνω από 100 000 EUR.

Η έρευνα της υπόθεσης συνεχίζεται και για τους υπόπτους ισχύει το τεκμήριο της αθωότητας.



ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ

Περίπου το **5%** των αξιόποινων πράξεων που διερεύνησε η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έως το τέλος του 2023 αφορούσαν τη **νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες** που προέρχονται από τη διάπραξη των παραπάνω ποινικών αδικημάτων, για τη διερεύνηση των οποίων αρμόδια είναι η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

Η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες είναι η διαδικασία μέσω της οποίας «ξεπλένονται» τα προϊόντα εγκλήματος, έτσι ώστε να αποκρύπτεται η παράνομη προέλευσή τους. Οι εγκληματίες χρησιμοποιούν υπόγεια χρηματοπιστωτικά συστήματα για την πραγματοποίηση συναλλαγών και πληρωμών εκτός του πλαισίου των μηχανισμών εποπτείας. **Η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες σε υπό εξέλιξη έρευνες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας εμφανίζεται κυρίως σε υποθέσεις απάτης στον τομέα του ΦΠΑ.**

Μπορεί επίσης να έχει διαπραχθεί με περιουσιακά στοιχεία τα οποία προέρχονται από την υποτίμηση τελωνειακών δασμών (απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ) ή από την κατάχρηση (γεωργικών) επιδοτήσεων (απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες).

Οι ύποπτοι μπορούν να νομιμοποιούν τα αχρεωστήτως καταβληθέντα ποσά που λαμβάνουν μεταφέροντάς τα σε τραπεζικούς λογαριασμούς εταιρειών που έχουν συσταθεί στο εξωτερικό ή τις οποίες διαχειρίζονται μέλη των οικογενειών τους, και στη συνέχεια να λαμβάνουν τα χρήματα αυτά πραγματοποιώντας αναλήψεις μετρητών. Η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες διαπράττεται επίσης με την αγορά ακινήτων ή ειδών πολυτελείας και τη μεταπώλησή τους, καθιστώντας δυσκολότερο τον εντοπισμό των κεφαλαίων, και με την επανεπένδυση των κερδών από εγκληματικές δραστηριότητες σε οικονομικές δραστηριότητες σε νόμιμες ή παράνομες αγορές (όπως η διακίνηση ναρκωτικών).

Η έρευνα Admiral αποκαλύπτει τεράστιο σύστημα απάτης στον τομέα του ΦΠΑ και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, με εκτιμώμενες ζημιές ύψους έως και 2,2 δισ. ευρώ⁵⁰



Τον Δεκέμβριο του 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία στο Πόρτο (Πορτογαλία) απήγγειλε κατηγορίες σε 12 υπόπτους και 15 εταιρείες στο πλαίσιο έρευνας, με την κωδική ονομασία «Admiral», η οποία αφορούσε ένα τεράστιο σύστημα απάτης στον τομέα του ΦΠΑ που εκτείνεται σε περισσότερες από 30 χώρες.

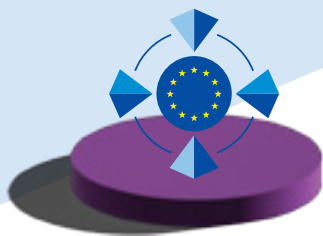
Οι κατηγορούμενοι φέρονται να χρησιμοποίησαν ένα δίκτυο εταιρειών για να αποφύγουν την καταβολή ΦΠΑ κατά την εμπορία ηλεκτρονικών συσκευών, χρησιμοποιώντας πλαστά τιμολόγια και φορολογικές δηλώσεις. Το σύστημα απάτης εκμεταλλεύτηκε τους κανόνες της ΕΕ για τις διασυνοριακές συναλλαγές μεταξύ των κρατών μελών της — δεδομένου ότι αυτές απαλλάσσονται από την καταβολή του ΦΠΑ — χρησιμοποιώντας μια αλυσίδα εμπορών που δεν εκπλήρωναν τις φορολογικές τους υποχρεώσεις.

Οι ύποπτοι κατηγορούνται επίσης για νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, καθώς διοχέτευαν τα παράνομα κέρδη από τον ΦΠΑ σε

τραπεζικούς λογαριασμούς σε τρίτες χώρες. Σύμφωνα με τα στοιχεία που προέκυψαν, οι κατηγορούμενοι, προκειμένου να αποκρύψουν την εγκληματική προέλευση των κερδών, επένδυσαν σε ακίνητα και στην πώληση πολυτελών προϊόντων στην ΕΕ, δημιουργώντας στην πορεία περιουσίες. Ένας διευθυντής ιδιωτικής τράπεζας φαίνεται πως βοήθησε την ομάδα να παρακάμψει τους ισχύοντες κανόνες κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Εάν κριθούν ένοχοι, οι κατηγορούμενοι κινδυνεύουν με ποινή φυλάκισης έως και 25 ετών. Οι εκτιμώμενες ζημιές στην Πορτογαλία μόνο ξεπερνούν τα 80 εκατομμύρια EUR. Οι εκτιμώμενες απώλειες για τον προϋπολογισμό της ΕΕ και τους εθνικούς προϋπολογισμούς στο πλαίσιο της έρευνας Admiral θα μπορούσαν να φτάσουν ακόμη και τα 2,2 δισ. EUR.

Η έρευνα της υπόθεσης συνεχίζεται και για τους υπόπτους ισχύει το τεκμήριο της αθωότητας.



ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΗ ΟΡΓΑΝΩΣΗ

Περίπου το **5 %** των αξιόποινων πράξεων που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έως το τέλος του 2023 αφορούσαν υποθέσεις **συμμετοχής σε εγκληματική οργάνωση**, η οποία εστίαζε την εγκληματική της δραστηριότητα στη διάπραξη κάποιων από τις προαναφερθείσες αξιόποινες πράξεις. Στις υπό εξέλιξη έρευνες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, η **συμμετοχή σε εγκληματική οργάνωση διαπιστώνεται**

συχνότερα σε σχέση με συστήματα απάτης ΦΠΑ τύπου «καρουζέλ» ή με τελωνειακή απάτη. Ωστόσο, εγκληματικές οργανώσεις δραστηριοποιούνται επίσης στον τομέα της απάτης που δεν σχετίζεται με προμήθειες (για παράδειγμα, οργανωμένη κατάχρηση γεωργικών κονδυλίων) ή της απάτης στον τομέα των προμηθειών (όπως η παράνομη συμμετοχή σε πολλαπλές διαδικασίες σύναψης συμβάσεων μεγάλης κλίμακας).

Τρεις συλληφθέντες για απάτη που αφορούσε ιατρικές έρευνες και έρευνες ΤΠ — κατασχέθηκαν 8,5 εκατ. EUR⁵¹



Τον Ιούνιο του 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία στο Iași (Ρουμανία) συνέλαβε τρία άτομα και κατάσχεσε 8,5 εκατ. EUR, στο πλαίσιο έρευνας που αφορούσε εγκληματική οργάνωση η οποία φέρεται πως απέσπασε εκατομμύρια ευρώ από χρηματοδοτικά κονδύλια της ΕΕ για ιατρικές έρευνες και έρευνες στον τομέα των ΤΠ.

Ο ύποπτος εγκέφαλος της ομάδας συνελήφθη στις 28 Ιουνίου 2023, ενώ προσπαθούσε να περάσει τον έλεγχο διαβατηρίων στο Διεθνές Αεροδρόμιο του Βουκουρεστίου για να επιβιβαστεί σε πτήση για την Αθήνα. Δύο ακόμη ύποπτοι συνελήφθησαν την ίδια ημέρα, οι οποίοι τέθηκαν υπό δικαστική εποπτεία από το δικαστήριο. Σε αυτούς απαγορεύθηκε η έξοδος από τη χώρα, η επικοινωνία με τα λοιπά εμπλεκόμενα στην υπόθεση πρόσωπα, και τέλος, τους επιβλήθηκε υποχρεωτική τακτική παρουσία στο αστυνομικό τμήμα του τόπου κατοικίας τους.

Στα υπό έρευνα εγκλήματα συμπεριλαμβάνονται η απάτη στον τομέα των δαπανών, η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η σύσταση εγκληματικής οργάνωσης και η πλαστογράφηση εγγράφων. Η υπόθεση αφορά δύο έργα, τα οποία χρηματοδοτήθηκαν έως και κατά 70 % από την ΕΕ, για την αγορά ιατρικού εξοπλισμού και εξοπλισμού ΤΠ καθώς και αδειών χρήσης λογισμικού. Το ένα από τα έργα είχε ως στόχο την ίδρυση ενός ερευνητικού τμήματος για τη θεραπεία νευροκινητικών διαταραχών, και το άλλο την ανάπτυξη καινοτόμων προγραμμάτων λογισμικού για την καταπολέμηση της παράνομης διακίνησης εμπορευμάτων. Η συνολική αξία των συμβάσεων ανέρχεται σε περίπου 9 εκατ. EUR.

Σύμφωνα με τις συμβάσεις χρηματοδότησης των έργων από την ΕΕ, οι δικαιούχοι έπρεπε πρώτα να καταβάλουν και να προσκομίσουν το σχετικό δικαιολογητικό πληρωμής της ιδιωτικής τους συνεισφοράς, η οποία αντιστοιχούσε στο 30 % της αξίας κάθε τιμολογίου που είχε εκδοθεί από τους προμηθευτές του εξοπλισμού, και στη συνέχεια να αξιώσουν την καταβολή του υπόλοιπου 70 %.

Ωστόσο, σύμφωνα με την έρευνα, οι ύποπτοι προσομοίωσαν τη διαδικασία ανάθεσης των συμβάσεων προμήθειας του απαραίτητου εξοπλισμού, προκειμένου να αναθέσουν και τις δύο συμβάσεις προμηθευτών σε μια εταιρεία την οποία έλεγχαν αλλά η οποία, στην

πραγματικότητα, δεν διέθετε ούτε τις δυνατότητες αλλά ούτε και τους πόρους για να τον αγοράσει. Από την έρευνα προκύπτει, επίσης, ότι οι ύποπτοι είχαν χρησιμοποιήσει μια άλλη εταιρεία η οποία βρισκόταν υπό τον έλεγχό τους για να εκδίδουν τιμολόγια με σημαντικά διογκωμένες τιμές (περίπου τριπλάσιες της πραγματικής τιμής).

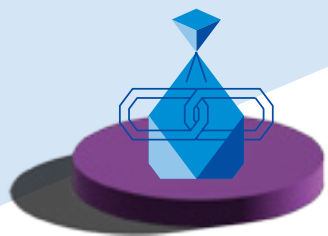
Υπάρχουν επίσης υπόνοιες ότι τα μέλη της ομάδας πλαστογράφησαν έγγραφα προκειμένου να πιστοποιήσουν ότι ο εξοπλισμός είχε αγοραστεί και λειτουργούσε σωστά. Στην πλειοψηφία των περιπτώσεων, όπως προκύπτει από τα στοιχεία, ο εξοπλισμός αγοράστηκε σε πολύ μεταγενέστερη ημερομηνία, αφού οι ύποπτοι είχαν εισπράξει αχρεωστήτως τα χρηματικά ποσά από τη διαχειριστική αρχή των κονδυλίων της ΕΕ.

Προκειμένου να πιστοποιήσουν την πληρωμή της ιδιωτικής τους συνεισφοράς, οι ύποπτοι φαίνεται πως είχαν δημιουργήσει προσομοιωμένα κυκλώματα πληρωμών για κάθε τιμολόγιο, καταθέτοντας μετρητά στους λογαριασμούς των δικαιούχων, μεταφέροντας τα χρήματα για την πληρωμή του εξοπλισμού στον λογαριασμό του προμηθευτή που έλεγχαν, και στη συνέχεια προβαίνοντας στην ανάληψη μετρητών προς όφελός τους. Σύμφωνα με τα στοιχεία, ένα μέρος των παράνομων κερδών χρησιμοποιήθηκε για δραστηριότητες αναψυχής και διεθνής ταξίδια των φερόμενου ως «εγκεφάλου» σε διάφορα κράτη μέλη, καθώς και για τη συντήρηση ενός μηχανοκίνητου σκάφους.

Η ύποπτη εγκληματική οργάνωση φέρεται πως απέσπασε με δόλιο τρόπο κονδύλια της ΕΕ ύψους περίπου 4 εκατ. EUR.

Προκειμένου να αποκατασταθεί η ζημία που προκλήθηκε στον προϋπολογισμό της ΕΕ, κατασχέθηκε ακίνητη περιουσία των υπόπτων η αξία της οποίας ανέρχεται σε 8,5 εκατ. EUR. Ο νόμος ορίζει ότι, για κάθε ύποπτο, οι κατασχέσεις που πραγματοποιούνται δεν θα πρέπει να υπερβαίνουν το πιθανό συνολικό ύψος της ζημίας που προκλήθηκε.

Η έρευνα της υπόθεσης συνεχίζεται και για τους υπόπτους ισχύει το τεκμήριο της αθωότητας.



ΑΡΡΗΚΤΑ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΗ ΑΞΙΟΠΟΙΝΗ ΠΡΑΞΗ

Περίπου το **14%** των αξιόποινων πράξεων που διερευνήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία μέχρι το τέλος του 2023 αφορούσαν άλλα ποινικά αδικήματα, τα οποία είναι **άρρηκτα συνδεδεμένα με αδίκημα ΠΙΦ**.

Για την αποτελεσματική διερεύνηση αδικημάτων που θίγουν τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ και την αρχή του **ne bis in idem**⁵² ενδέχεται να απαιτείται, σε ορισμένες περιπτώσεις, η επέκταση των ερευνών σε άλλες αξιόποινες πράξεις βάσει του εθνικού δικαίου, εφόσον τα πραγματικά περιστατικά είναι κατ' ουσίαν τα ίδια.

Η πιο συνηθισμένη άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη είναι αυτή της **πλαστογραφίας**, και συνήθως συνοδεύει τα αδικήματα της απάτης που συνδέονται ή δεν συνδέονται με προμήθειες και διαπράττονται μέσω της χρήσης ή της προσκόμισης ψευδών, ανακριβών ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων. Πλαστογραφία εντοπίζεται επίσης σε υποθέσεις απάτης στον τομέα εσόδων από ΦΠΑ και εσόδων εκτός ΦΠΑ. Σε ορισμένες περιπτώσεις, η απάτη στον τομέα του ΦΠΑ που αφορά ζημία ύψους κάτω των 10 εκατ. EUR διερευνάται ως αξιόποινη πράξη άρρηκτα συνδεδεμένη με τελωνειακή απάτη, δεδομένου ότι τα δύο αδικήματα συχνά διαπράττονται μέσω των ίδιων πράξεων.

Ιδιοκτήτης επιχείρησης καταδικάστηκε για απάτη σχετικά με επιδοτήσεις και πλαστογραφία⁵³



Στις 18 Ιουλίου 2023, το περιφερειακό δικαστήριο του Ζάγκρεμπ (Κροατία) καταδίκασε έναν ιδιοκτήτη επιχείρησης για απάτη σχετικά με επιδοτήσεις και για την άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη της πλαστογράφησης εγγράφων, σε συνέχεια κατηγοριών που είχαν απαγγελθεί από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία. Ο ιδιοκτήτης της επιχείρησης καταδικάστηκε σε ποινή φυλάκισης 11 μηνών, η οποία μετατράπηκε σε παροχή κοινωφελούς εργασίας και στην καταβολή προστίμου ύψους 26 512 EUR. Η ετυμηγορία ήταν αποτέλεσμα δικαστικού διακανονισμού, καθώς ο κατηγορούμενος παραδέχθηκε την ενοχή του για όλες τις κατηγορίες που του αποδόθηκαν και αποκατέστησε τη ζημία που προκάλεσε με τη διάπραξη των ποινικών αδικημάτων.

Από τον Μάρτιο του 2015 έως τον Νοέμβριο του 2021, ο εν λόγω Κροάτης πολίτης, ιδιοκτήτης οικογενειακής γεωργικής εκμετάλλευσης, είχε λάβει μεγάλης κλίμακας μη επιστρεπτές επιχορηγήσεις για γεωργικά έργα, συγχρηματοδοτούμενα από το Ευρωπαϊκό Γεωργικό

Ταμείο Αγροτικής Ανάπτυξης (ΕΓΤΑΑ) και τον κρατικό προϋπολογισμό της Δημοκρατίας της Κροατίας. Στις αιτήσεις του, ο κατηγορούμενος είχε δηλώσει ψευδώς ότι διέθετε τα απαραίτητα οικονομικά μέσα για την υλοποίηση των προτεινόμενων έργων. Επιπλέον, στη συνέχεια ισχυρίστηκε ότι κατέβαλε πληρωμές σε προμηθευτές, κάτι το οποίο ουδέποτε έπραξε. Επίσης, είχε δηλώσει ψευδώς πως δεν είχε οφειλές προς τον κρατικό προϋπολογισμό της Δημοκρατίας της Κροατίας.

Συνολικά, ο ιδιοκτήτης της μικρής επιχείρησης είχε αποστείλει τρεις αιτήσεις για έγκριση και καταβολή μη επιστρεπτέας στήριξης για τα επιχειρηματικά του έργα. Για μία από τις αιτήσεις αυτές, ο οργανισμός πληρωμών είχε μεταφέρει 221 873,84 EUR στον τραπεζικό λογαριασμό της επιχείρησής του. Όσον αφορά τις άλλες δύο αιτήσεις, οι πληρωμές δεν πραγματοποιήθηκαν, καθώς ο οργανισμός είχε ανακαλύψει πως ο ύποπτος είχε οφειλές προς τον κρατικό προϋπολογισμό της Δημοκρατίας της Κροατίας.

Στο επίκεντρο: Next Generation EU

Στο τέλος του 2023, στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία υπήρχαν σε εξέλιξη 206 έρευνες οι οποίες αφορούσαν χρηματοδότηση του Next Generation EU, με εκτιμώμενες ζημιές άνω του 1,8 δισ. EUR. Το ποσό αυτό αντιστοιχεί περίπου στο 15 % του συνόλου των υποθέσεων απάτης στον τομέα των δαπανών που διεκπεραίωσε η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία κατά την περίοδο αναφοράς, αλλά από την άποψη των εκτιμώμενων ζημιών αντιστοιχεί περίπου στο 25 %, γεγονός που υποδεικνύει ότι οι χρηματοδοτήσεις του Next Generation EU βρίσκονται στο στόχαστρο των απατεώνων.



Οι έρευνές μας αφορούσαν πληθώρα έργων που χρηματοδοτήθηκαν στο πλαίσιο του Next Generation EU: **δημόσιες μεταφορές, δημόσιες υποδομές, πράσινη οικονομία και τεχνολογία, στήριξη της ανταγωνιστικότητας των επιχειρήσεων, καινοτομία και ψηφιακός μετασχηματισμός, κατάρτιση και ανάπτυξη, εκπαίδευση και έρευνα, υγεία και δημόσια διοίκηση.** Κινήσαμε επίσης έρευνες για αδικήματα που σχετίζονταν με συγκεκριμένα προγράμματα, όπως το «**μπόνους επισκευής**» και το «**μπόνους ενέργειας**», τα οποία έχουν σχεδιαστεί με στόχο να βοηθούν τους πολίτες να πραγματοποιούν περιβαλλοντικά βιώσιμες επιλογές.

Η χρήση ψευδών, ανακριβών ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων ή η αποσίωψη πληροφοριών κατά παράβαση ειδικών υποχρεώσεων ήταν μακράν τα συνηθέστερα μέσα που χρησιμοποιήθηκαν για την εξαπάτηση των δημόσιων αρχών. Ο κύριος σκοπός των αιτούντων ήταν να **αποκρύψουν την απουσία ουσιαστών ή επιθυμητών κριτηρίων** – οικονομικών, νομικών και πραγματικών καταστάσεων – για την εξασφάλιση της χρηματοδότησης, ή την αποφυγή δήλωσης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων ή διπλής χρηματοδότησης που θα παρεμπόδιζαν τη χορήγηση των κονδυλίων. Οι συνηθέστερες καθοριστικές αξιόποινες πράξεις που καταγράφηκαν σε υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας αφορούσαν την **πλαστογράφηση εγγράφων** ή την **υποβολή ψευδών δηλώσεων στη δημόσια αρχή**. Οι έρευνες σχετικά με την απάτη στον τομέα των δαπανών που συνδέονται με προμήθειες αφορούσαν επίσης

αξιόποινες πράξεις όπως **η νόθευση διαγωνισμών** ή **η απάτη σε διαδικασίες σύναψης δημόσιων συμβάσεων.**

Σε αρκετές περιπτώσεις, οι απάτες αφορούσαν κεφάλαια που είχαν μεταφερθεί στους δικαιούχους ως προκαταβολή, προκειμένου αυτοί να αντεπεξέλθουν στα έξοδα της αρχικής φάσης ενός έργου. Στην πραγματικότητα, οι δικαιούχοι αυτοί αποδείχθηκε πως ήταν **εικονικές εταιρείες** ή **εικονικοί οικονομικοί φορείς**. Τα έργα εν τέλει δεν υλοποιήθηκαν και τα κεφάλαια μεταφέρθηκαν αμέσως σε τραπεζικούς λογαριασμούς του εξωτερικού, με τελικό προορισμό τρίτες χώρες. Σε τέτοιες περιπτώσεις, κατά κανόνα, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία κίνησε έρευνες και για τη **νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.**

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία κίνησε επίσης έρευνες σχετικά με πιθανή παραβατική συμπεριφορά δημόσιων λειτουργών, μεταξύ άλλων **αδικήματα που σχετίζονταν με τη διαφθορά**. Πρόκειται για περιπτώσεις κατά τις οποίες υπήρχαν υπόνοιες ότι δημόσιοι λειτουργοί ενήργησαν παράνομα προς όφελος δικαιούχων του ιδιωτικού τομέα, ή σε καταστάσεις **σύγκρουσης συμφερόντων**, όπου έλαβε χώρα το αδίκημα της κατάχρησης αξιώματος ή της κατάχρησης εξουσίας. Η **δωροδοκία** αποτέλεσε επίσης αντικείμενο των ερευνών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, ως καθοριστική αξιόποινη πράξη κατά την ανάθεση συμβάσεων και έργων σε συγκεκριμένους φορείς, είτε αυτές αφορούσαν περιπτώσεις απάτης στον τομέα των προμηθειών είτε όχι.

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία ξεκίνησε να εντοπίζει ομάδες οργανωμένου εγκλήματος που εμπλέκονται στην εν λόγω δόλια δραστηριότητα, ο τρόπος δράσης των οποίων, αν και περίπλοκος, είναι ήδη σαφής. Τα εγκληματικά δίκτυα **οργανώνουν** μεγάλο αριθμό **εικονικών εταιρειών** και **εικονικών οικονομικών φορέων**, προσλαμβάνουν «αχυρανθρώπους» και **επαγγελματίες μεσάζοντες**, και συντονίζουν την υποβολή **λογιστικών** και **νομικών εγγράφων**, σχεδιάζοντας προσεκτικά **ψευδείς δηλώσεις** και **παραποιημένα έγγραφα**. Η δραστηριότητά τους ασκείται σε διάφορα εδάφη και, φαινομενικά, οι οικονομικοί φορείς δραστηριοποιούνται σε πολύ διαφορετικούς τομείς οι οποίοι δεν συνδέονται μεταξύ τους, προκειμένου να μην αποκαλυφθεί ότι πρόκειται για την ίδια οργανωμένη απάτη μεγάλης κλίμακας αλλά για πολλές απάτες μικρής κλίμακας που δεν συνδέονται μεταξύ τους. Ωστόσο, από τις έρευνές μας προέκυψε ότι συνήθως υπάρχει ένα **ενιαίο επιχειρησιακό κέντρο** το οποίο συντονίζει την απάτη και προετοιμάζει τα έγγραφα και ότι οι ίδιοι εμπειρογνώμονες, λογιστές και λοιποί επαγγελματίες μεσάζοντες προσφέρουν τις υπηρεσίες τους σε όλα τα εμπλεκόμενα πρόσωπα.



Η απάτη οργανώνεται σε υψηλότερο επίπεδο, από άτομα τα οποία δεν φαίνεται να διαδραματίζουν κάποιον ρόλο στη συγκεκριμένη απάτη, αλλά δρουν στο παρασκήνιο. Συνδέονται στενά με **ομάδες σοβαρού οργανωμένου εγκλήματος**, οι οποίες αποτελούν τους πραγματικούς αποδέκτες των παρανόμως αποκτηθέντων κερδών.



Το 2023, οι κύριες πηγές εντοπισμού και αναφοράς τέτοιων περιπτώσεων στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία στον συγκεκριμένο τομέα ήταν, με διαφορά, οι **εθνικές αρχές επιβολής του νόμου**, οι οποίες επέδειξαν εξαιρετικές ικανότητες εντοπισμού περιπτώσεων **απάτης** στον συγκεκριμένο τομέα από τη στιγμή που υιοθέτησαν μια προδραστική αναλυτική προσέγγιση.

Ωστόσο, και οι **ιδιώτες** συνεισέφεραν επίσης σημαντικά, γεγονός που αντικατοπτρίζει την απήχηση που είχαν οι χρηματοδοτήσεις του Next Generation EU στο κοινό.

Οι αναφορές που υποβλήθηκαν από **θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ** ήταν ελάχιστες.

Ανάκτηση προϊόντων εγκληματικής δραστηριότητας

Το 2023 έλαβαν χώρα **475 ενέργειες ανάκτησης** σε **19** από τα συμμετέχοντα κράτη μέλη (Αυστρία, Βέλγιο, Κροατία, Τσεχία, Εσθονία, Φινλανδία, Γαλλία, Γερμανία, Ελλάδα, Ιταλία, Λετονία, Λιθουανία, Λουξεμβούργο, Μάλτα, Κάτω Χώρες, Πορτογαλία, Ρουμανία, Σλοβακία και Ισπανία). Συνολικά, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία **ζήτησε να κατασχεθούν πάνω από 1,53 δισ. EUR**, εκ των οποίων **επετράπη η κατάσχεση 1,5 δισ. EUR**.

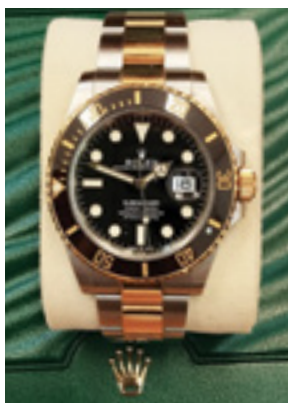
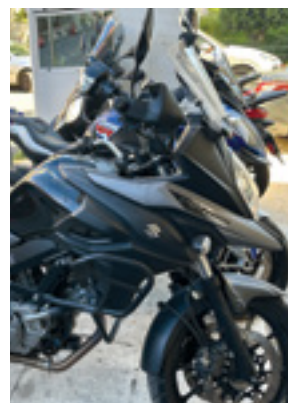
Πρόκειται για ποσό το οποίο αντιστοιχεί σε 22 φορές τον προϋπολογισμό της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για το 2023.

Τα δικαστήρια διέταξαν οριστικές δημεύσεις ύψους άνω των 60 εκατ. ευρώ σε υποθέσεις που έχουν διευθετηθεί οριστικά.

Η μεγαλύτερη κατάσχεση ξεπερνούσε τα 9,9 εκατ. EUR σε νομισματικά μέσα. Σε οχτώ υποθέσεις, ανακτήθηκαν συνολικά πάνω από 7,5 εκατ. EUR πριν από τη δίκη. Σε 22 περιπτώσεις, ζητήθηκε εκτεταμένη δήμευση προκειμένου να περιοριστούν τα περιουσιακά στοιχεία για τα οποία είχαν ληφθεί ορισμένα προστατευτικά μέτρα από τους υπόπτους ώστε να αποφευχθεί η δήμευση. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έκανε εκτεταμένη χρήση της δήμευσης βάσει αξίας ώστε να καταστεί δυνατή η ανάκτηση. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία υπέβαλε επίσης αρκετά αιτήματα δήμευσης (41) με σκοπό να εξασφαλίσει πιθανές αγωγές.



Τα περιουσιακά στοιχεία που κατασχέθηκαν ήταν κυρίως τραπεζικοί λογαριασμοί, ακολουθούμενοι από ακίνητα, οχήματα, μετρητά, καθώς και μετοχές, κρυπτονομίσματα, ράβδους από χρυσό και ασήμι, πίνακες και είδη πολυτελείας. Παράνομα εμπορεύματα, όπως ηλεκτρονικές συσκευές, μηχανήματα, εξοπλισμός, είδη ένδυσης, είδη οικιακής χρήσης, παιχνίδια ή εξαρτήματα ηλεκτρικών ποδηλάτων, κατασχέθηκαν και αποσύρθηκαν από την αγορά, με αποτέλεσμα να στερηθούν ουσιαστικά οι εγκληματίες τα οφέλη των παράνομων δραστηριοτήτων τους.





ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΟΥ ΣΥΛΛΟΓΙΚΟΥ ΟΡΓΑΝΟΥ



Δραστηριότητα του συλλογικού οργάνου

Το συλλογικό όργανο είναι υπεύθυνο για τη γενική επίβλεψη των δραστηριοτήτων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, για τη λήψη αποφάσεων σχετικά με στρατηγικά θέματα, και για γενικά ζητήματα που προκύπτουν από επιμέρους υποθέσεις — κυρίως με σκοπό τη διασφάλιση συνέπειας, αποτελεσματικότητας και συνοχής στη διωκτική πολιτική της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σε όλα τα συμμετέχοντα κράτη μέλη.



Κατά τη διάρκεια του 2023, το συλλογικό όργανο συνεδρίασε 22 φορές και εξέδωσε 73 αποφάσεις⁵⁴.

Κατά την περίοδο που εξετάζουμε, το συλλογικό όργανο υιοθέτησε τη δική του στρατηγική για την καταπολέμηση της απάτης 2023-2025⁵⁵, την πολιτική κατά της παρενόχλησης για το προσωπικό⁵⁶ και για τα μέλη του συλλογικού οργάνου ή τους ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελέις⁵⁷, και σύναψε συμφωνίες συνεργασίας με την Ειδική δομή για την καταπολέμηση της διαφθοράς και του οργανωμένου εγκλήματος της Δημοκρατίας της Αλβανίας, το Εθνικό κέντρο κατά της διαφθοράς της Δημοκρατίας της Μολδαβίας, το Εθνικό γραφείο καταπολέμησης της διαφθοράς της Ουκρανίας, το Υπουργείο Δικαιοσύνης του Βασιλείου της Δανίας (κράτος μέλος της ΕΕ που δεν συμμετέχει στην EPPO) και την Εισαγγελία της Βοσνίας-Ερζεγοβίνης⁵⁸.

Το συλλογικό όργανο σύναψε επίσης συμφωνία συνεργασίας για τον καθορισμό των μεθόδων συνεργασίας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας με: τον Ευρωπαϊκό Εκτελεστικό Οργανισμό για το Κλίμα, τις Υποδομές και το Περιβάλλον (CINEA), τον Ευρωπαϊκό Εκτελεστικό Οργανισμό Εκπαίδευσης και Πολιτισμού (EACEA), τον Εκτελεστικό Οργανισμό για το Ευρωπαϊκό Συμβούλιο Καινοτομίας και τις ΜΜΕ (EISMEA), τον Εκτελεστικό Οργανισμό του Ευρωπαϊκού Συμβουλίου Έρευνας (ERCEA), τον Ευρωπαϊκό Εκτελεστικό Οργανισμό για την Υγεία και τον Ψηφιακό τομέα (HaDEA) και τον Ευρωπαϊκό Εκτελεστικό Οργανισμό Έρευνας (REA)⁵⁹.

Το συλλογικό όργανο έχει επίσης συνάψει συμφωνίες συνεργασίας για την καθιέρωση συνεργασίας σε δραστηριότητες κατάρτισης εντός του πεδίου του

ιδρυτικού κανονισμού του, μεταξύ άλλων με το Ευρωπαϊκό Δίκτυο Κατάρτισης Δικαστικών (EJTN), την Guardia di Finanza και τον Οργανισμό της Ευρωπαϊκής Ένωσης για την Κατάρτιση στον Τομέα της Επιβολής του Νόμου (CEPOL)⁶⁰.

Με βάση την επιχειρησιακή πείρα που έχει αποκομίσει, το συλλογικό όργανο τροποποίησε προηγούμενες αποφάσεις του σχετικά με: τους τροποποιημένους δημοσιονομικούς κανόνες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, οι οποίοι εγκρίθηκαν το 2021, προκειμένου να σημειωθεί πρόοδος στην εφαρμογή του άρθρου 31 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία σχετικά με τις διασυνοριακές έρευνες, σύμφωνα με την απόφαση C (2023) 1143 τελικό της Επιτροπής της 15ης Φεβρουαρίου 2023,⁶¹ τους κανόνες σχετικά με την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία⁶² και τους όρους απασχόλησης των ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων⁶³.

Επίσης, όσον αφορά και πάλι τις επιχειρήσεις, το συλλογικό όργανο ενέκρινε τη ροή εργασιών των υποθέσεων που έχουν κινηθεί στη Eurojust, οι οποίες αφορούν μη συμμετέχοντα κράτη μέλη ή/και τρίτες χώρες, κατόπιν αίτησης του επιληφθέντος ευρωπαίου εντεταλμένου εισαγγελέα⁶⁴, καθώς και μια νέα πολιτική για τις αναφορές που υποβάλλονται από ιδιώτες⁶⁵.

Υπό την ιδιότητα της αρμόδιας για τους διορισμούς αρχής, το συλλογικό όργανο διόρισε έναν νέο αναπληρωτή ευρωπαίο γενικό εισαγγελέα (DECP)⁶⁶ και ανανέωσε τη θητεία του έτερου αναπληρωτή ευρωπαίου γενικού εισαγγελέα⁶⁷. Επίσης, διόρισε ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελέις στη Βουλγαρία, την Κροατία, την Τσεχία, την Εσθονία, τη Γαλλία, τη Γερμανία, την Ελλάδα, την Ιταλία, τη Λιθουανία, την Πορτογαλία, τη Ρουμανία και την Ισπανία⁶⁸, καθώς και τη συντονιστική επιτροπή ψηφιακού μετασχηματισμού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας⁶⁹.

Το συλλογικό όργανο ενέκρινε επίσης το σχέδιο του προϋπολογισμού για το 2024⁷⁰, το σχέδιο του ενιαίου εγγράφου προγραμματισμού για την περίοδο 2024–2026⁷¹, την ενοποιημένη ετήσια έκθεση δραστηριοτήτων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για το 2022⁷² και τα ενιαία έγγραφα προγραμματισμού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για τις περιόδους 2022–2024⁷³ και 2023–2025⁷⁴.





ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΩΝ ΜΟΝΙΜΩΝ ΤΜΗΜΑΤΩΝ



Δραστηριότητα των μόνιμων τμημάτων

Τα μόνιμα τμήματα παρακολουθούν και διευθύνουν τις έρευνες και τις διώξεις που διενεργούν οι ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς, διασφαλίζουν τον συντονισμό των ερευνών και των διώξεων σε διασυνοριακές υποθέσεις και, εφαρμόζοντας τις αποφάσεις που λαμβάνει το συλλογικό όργανο, εξασφαλίζουν συνέπεια, αποτελεσματικότητα και συνοχή στη διωκτική πολιτική της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σε όλα τα συμμετέχοντα κράτη μέλη.

Οι υποθέσεις ανατίθενται τυχαία στα μόνιμα τμήματα αμέσως μετά την καταχώρισή τους. Καθένα από τα 15 μόνιμα τμήματα αποτελείται από έναν πρόεδρο και δύο ακόμη ευρωπαίους εισαγγελείς, που είναι τα μόνιμα μέλη του.

Επιπλέον, ο ευρωπαίος εισαγγελέας που εποπτεύει έρευνα ή δίωξη σε μια επιμέρους υπόθεση λαμβάνει μέρος στις διαβουλεύσεις και τη λήψη αποφάσεων του μόνιμου τμήματος για την εν λόγω υπόθεση.

Κάθε μόνιμο τμήμα βασίζεται στη νομική και διοικητική υποστήριξη, ώστε να εξασφαλίζει κατάλληλη και ενδεδειγμένη παρακολούθηση κάθε έρευνας.

Το 2023, τα μόνιμα τμήματα πραγματοποίησαν 481 συνεδριάσεις.

ΑΡΙΘΜΟΣ ΚΑΙ ΤΥΠΟΣ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΤΩΝ ΜΟΝΙΜΩΝ ΤΜΗΜΑΤΩΝ

ΚΑΤΑΧΩΡΙΣΗ ΚΑΙ ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ

Αποφάσεις με τις οποίες δόθηκε εντολή στον ΕΕΕ για την άσκηση της αρμοδιότητας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας	Ανάληψη υπόθεσης	14
	Κίνηση υπόθεσης	37
Αποφάσεις για εκ νέου κίνηση έρευνας		1

ΕΡΕΥΝΕΣ

Οδηγίες για τους ΕΕΕ		39
Αποφάσεις για την επανεξέταση των μέτρων συνδρομής		0
Αποφάσεις για συγχώνευση υποθέσεων που εμπίπτουν στη δικαιοδοσία περισσότερων του ενός κρατών μελών		7
Αποφάσεις για διαχωρισμό υποθέσεων που αφορούν τη δικαιοδοσία περισσότερων του ενός κρατών μελών		4
Αποφάσεις για εκ νέου ανάθεση σε άλλον ΕΕΕ	Στο ίδιο κράτος μέλος	11
	Σε άλλο κράτος μέλος	4
Εγκεκριμένα αιτήματα για εξαιρετικά δαπανηρά μέτρα έρευνας		2

ΠΕΡΑΤΩΣΗ ΤΩΝ ΥΠΟΘΕΣΕΩΝ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΠΕΡΑΤΩΣΗΣ

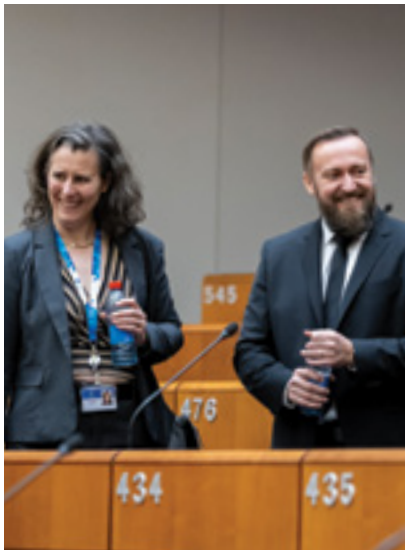
Αποφάσεις για δίωξη ενώπιον εθνικού δικαστηρίου	135 ⁷⁵	
Αποφάσεις για την εφαρμογή απλουστευμένης διαδικασίας δίωξης	51 ⁷⁶	
Αποφάσεις για αρχειοθέτηση υπόθεσης	206 ⁷⁷	
Αποφάσεις για παραπομπή υπόθεσης	Σύμφωνα με το άρθρο 34 παράγραφος 1 ⁷⁸ του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία	67 ⁷⁹
	Σύμφωνα με το άρθρο 34 παράγραφος 2 ⁸⁰ του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία	4
	Σύμφωνα με το άρθρο 34 παράγραφος 3 ⁸¹ του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία	89
Αριθμός περιπτώσεων κατά τις οποίες η εθνική αρχή δεν δέχτηκε να επιληφθεί της υπόθεσης (άρθρο 34 παράγραφος 5 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία)	2	

ΔΙΚΑΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ

Αποφάσεις για άσκηση ή διατήρηση ένδικου μέσου	7
Αποφάσεις για μη άσκηση ένδικου μέσου	27
Αποφάσεις για ανάκληση ένδικου μέσου	4

ΟΡΓΑΝΩΤΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

Αποφάσεις σχετικά με το αίτημα των ευρωπαίων εισαγγελέων να διεξαγάγουν προσωπικά την έρευνα	3
Αποφάσεις σχετικά με την εκ νέου ανάθεση υπόθεσης σε άλλον ΕΕΕ στο ίδιο κράτος μέλος σε περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων	2
Αριθμός υποθέσεων που ανατέθηκαν εκ νέου σε άλλο μόνιμο τμήμα	136





ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΤΩΝ ΕΥΡΩΠΑΙΩΝ ΕΝΤΕΤΑΛΜΕΝΩΝ ΕΙΣΑΓΓΕΛΕΩΝ

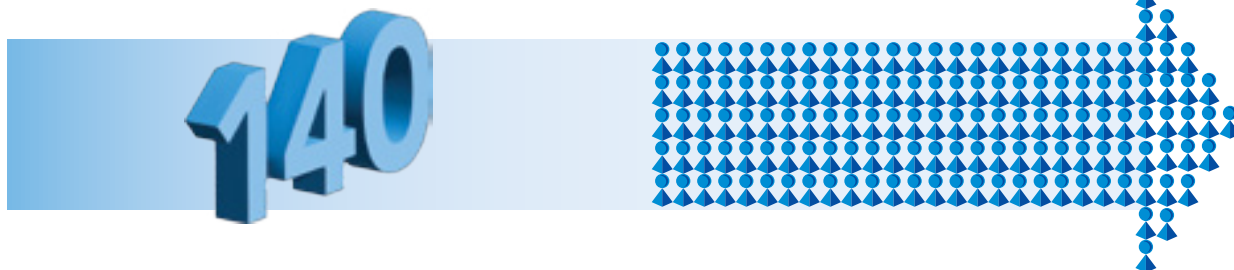


Δραστηριότητα των ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων

Οι ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς αποτελούν την πρώτη γραμμή της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, καθώς εργάζονται σε αποκεντρωμένο επίπεδο σε 22 διαφορετικά κράτη μέλη της ΕΕ. Βασική τους ευθύνη είναι η διερεύνηση και η δίωξη εγκλημάτων που θίγουν τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ, καθώς και η παραπομπή τους ενώπιον της δικαιοσύνης — συμπεριλαμβανομένης της λήψης έγκαιρων και νομικά ορθών αποφάσεων, της εκπλήρωσης της υποχρέωσης υποβολής εκθέσεων προς τα μόνιμα τμήματα και της συνεργασίας με άλλους ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς σε διασυνοριακές υποθέσεις. Επιπλέον, είναι υπεύθυνοι για τη δημιουργία επαφών και την οικοδόμηση συνεργασίας με εθνικές υπηρεσίες επιβολής του νόμου, υπηρεσίες ελέγχου και άλλους σχετικούς εταίρους, καθώς και για την προώθηση και την παρουσίαση του έργου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σε εθνικό επίπεδο.

Τα γραφεία των ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων βρίσκονται σε 42 πόλεις στα 22 συμμετέχοντα κράτη μέλη. Κατά κανόνα, οι ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς έχουν δικαιοδοσία σε ολόκληρη την επικράτεια του αντίστοιχου κράτους μέλους τους. Όταν διεξάγουν έρευνες σύμφωνα με τους εθνικούς κανόνες ποινικής δικονομίας, λειτουργούν με πλήρη ανεξαρτησία από τις εθνικές αρχές τους.

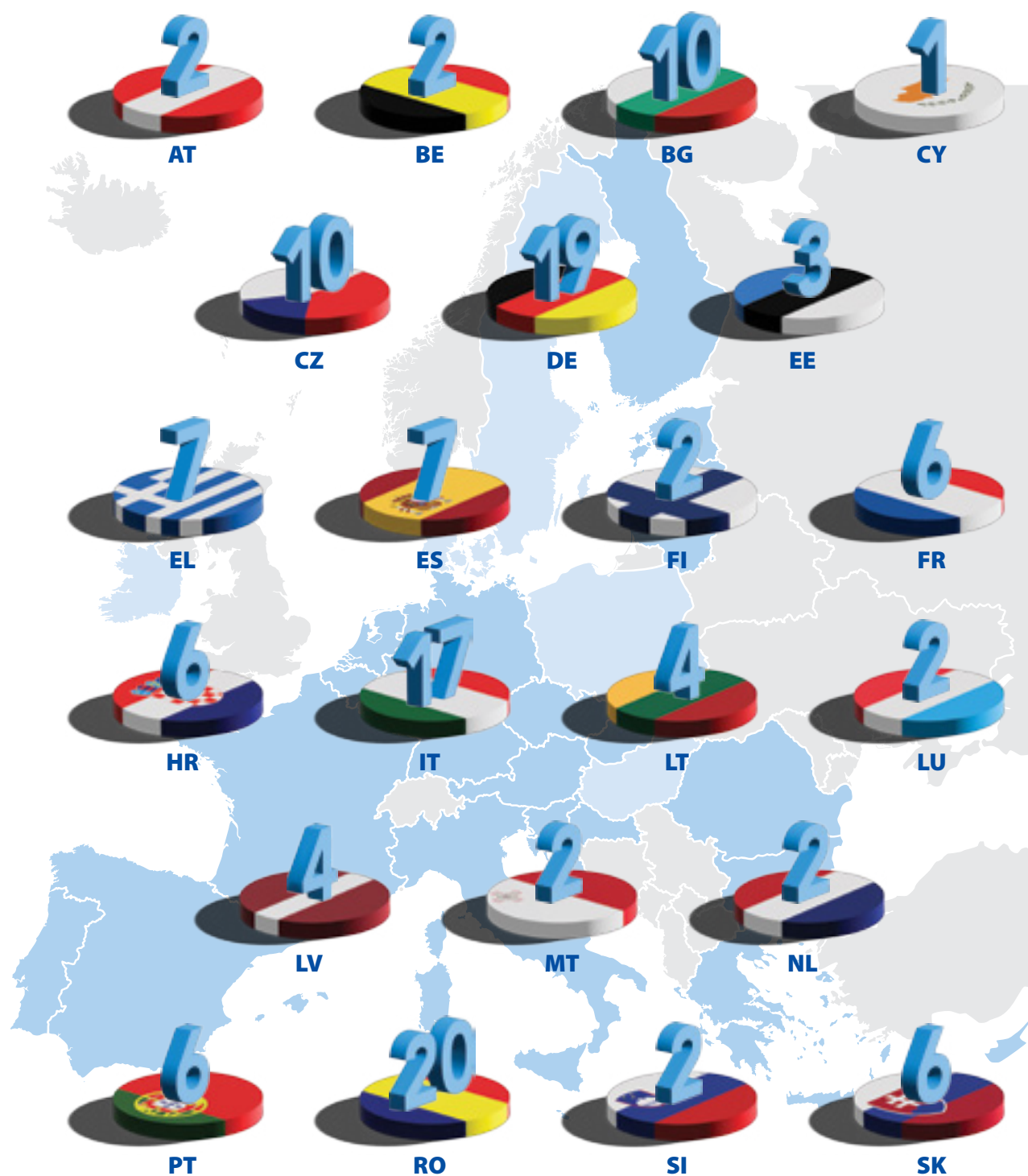
Στις 31 Δεκεμβρίου 2023, υπήρχαν **140 ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς** εν ενεργεία. Κατά την περίοδο αναφοράς διορίστηκαν 35 ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς, τρεις παραιτήθηκαν και πέντε παύθηκαν από το συλλογικό όργανο προκειμένου να συνταξιοδοτηθούν ή να αναλάβουν νέες θέσεις — εκ των οποίων δύο που είχαν μόλις διοριστεί στη θέση ευρωπαίου εισαγγελέα.



Η ΕΝΩΣΗ ΕΥΡΩΠΑΙΩΝ ΕΝΤΕΤΑΛΜΕΝΩΝ ΕΙΣΑΓΓΕΛΕΩΝ

Προκειμένου να διευκολυνθεί η καλύτερη συνεργασία μεταξύ της Κεντρικής Υπηρεσίας και του αποκεντρωμένου επιπέδου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στα συμμετέχοντα κράτη μέλη, τον Δεκέμβριο του 2022 ιδρύθηκε η Ένωση ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων.

Το 2023, η ένωση καταχωρίστηκε επισήμως, και καθ' όλη τη διάρκεια του έτους, πραγματοποίησε τακτικές συνεδριάσεις με τον ευρωπαίο γενικό εισαγγελέα και τους αναπληρωτές ευρωπαίους γενικούς εισαγγελείς, μία συνεδρίαση με το συλλογικό όργανο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας καθώς και συχνές επαφές με τη μονάδα ανθρώπινου δυναμικού. Επιπλέον, εξέλεξε νέο συμβούλιο, μετά τη λήξη της εντολής του προσωρινού συμβουλίου που είχε συσταθεί κατά τη ίδρυση της ένωσης. Επίσης, με στόχο την υποβολή αιτιολογημένων προτάσεων που θα μπορούσαν να συμβάλουν στην καλύτερη γενική συνοχή της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας συστάθηκαν δύο μόνιμες επιτροπές: μία επιτροπή που θα είναι επιφορτισμένη με θέματα που αφορούν τις συνθήκες εργασίας και μία που θα ασχολείται με νομικά θέματα.



Αριθμός ευρωπαϊών εντεταλμένων εισαγγελέων (εν ενεργεία)

ΕΠΙΜΟΡΦΩΣΗ ΚΑΙ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑ

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνέχισε τις προσπάθειές της για την ενίσχυση της επαγγελματικής ανάπτυξης και του πνεύματος ενσωμάτωσης των ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων που εργάζονται σε 22 διαφορετικά κράτη μέλη.

Στην κεντρική υπηρεσία διοργανώθηκαν πέντε εργαστήρια για διάφορα θέματα:

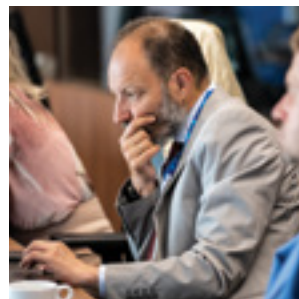
Έρευνες στις οποίες εμπλέκονται υπάλληλοι της ΕΕ και εκλεγμένοι αξιωματούχοι της ΕΕ που προστατεύονται από ασυλίες και προνόμια·

Συνεργασία με τα μόνιμα τμήματα·

Η απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ και ο ρόλος της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στη διερεύνηση της τελωνειακής απάτης και άλλων τυπολογιών συναφών αξιόποινων πράξεων·

Η ανάκτηση περιουσιακών στοιχείων, με κύριο γνώμονα την καταπολέμηση της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες·

Ένα «Φόρουμ όλων των ΕΕΕ»



Στην τελευταία αυτή εκδήλωση, η οποία πραγματοποιήθηκε τον Δεκέμβριο, συγκεντρώθηκαν όλοι οι εν ενεργεία ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς για την επισκόπηση των επιτευγμάτων του έτους και για μια συζήτηση σχετικά με τις μελλοντικές προκλήσεις και τα σχέδια για το 2024. Όλα τα εργαστήρια διευκόλυναν επίσης τη συνεργασία σε διασυνοριακές υποθέσεις, βάσει του πολύπλοκου μηχανισμού που προβλέπεται στο άρθρο 31 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

Εκτός από τα εργαστήρια, διοργανώθηκαν, συντονίστηκαν και υλοποιήθηκαν 15 κύκλοι επαγγελματικής κατάρτισης από την κοινοπραξία της Ακαδημίας Ευρωπαϊκού Δικαίου και του Ευρωπαϊκού Δικτύου Κατάρτισης Δικαστικών (ERA-EJTN), οι οποίοι περιλάμβαναν μεταξύ άλλων τα ακόλουθα θέματα:

Το παραδεκτό των αποδεικτικών στοιχείων που συλλέγονται σε υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας·

Χρηματοδότηση της ΕΕ·

Εγκληματολογική λογιστική·

Χρηματοοικονομικές έρευνες·

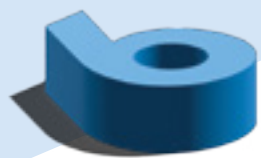
Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία και οι τρίτες χώρες·

Αγγλική νομική ορολογία·

Εργαλεία στατιστικής ανάλυσης.



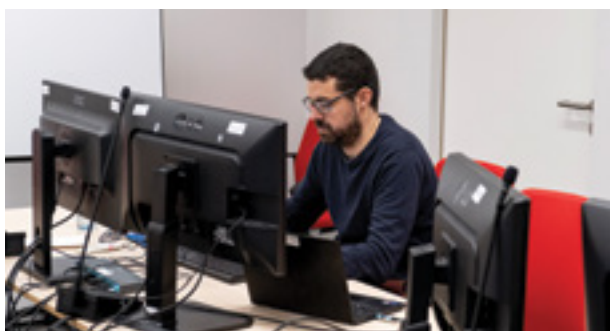
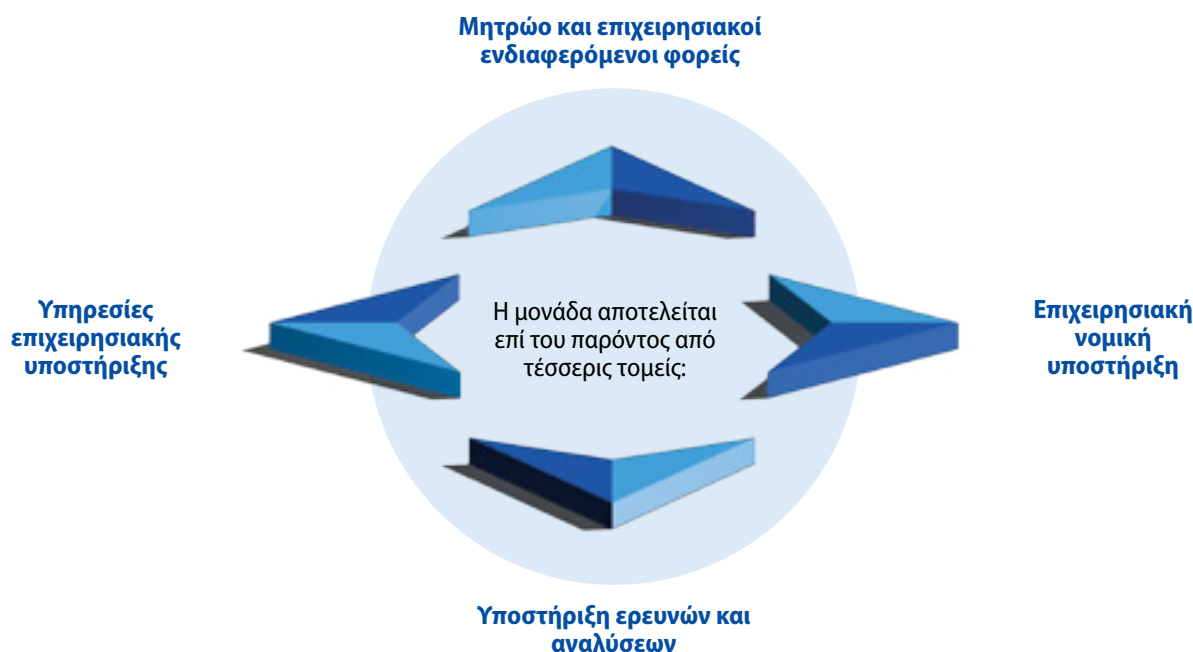
ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΤΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥ ΣΥΛΛΟΓΙΚΟΥ ΟΡΓΑΝΟΥ



Υποστήριξη των επιχειρήσεων και του συλλογικού οργάνου

Η μονάδα υποστήριξης επιχειρήσεων και συλλογικού οργάνου παρέχει μια σειρά νομικών, ερευνητικών και διοικητικών υπηρεσιών για την υποστήριξη της επιχειρησιακής δραστηριότητας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, αξιοποιώντας τη συγκεκριμένη θέση της για να προσδώσει ξεχωριστή προστιθέμενη αξία στις έρευνες.

Οι κύριοι τομείς δραστηριοτήτων της μονάδας είναι οι εξής: η παροχή υποστήριξης κατά τη διαδικασία λήψης αποφάσεων της Κεντρικής Υπηρεσίας σε επιχειρησιακά θέματα· η επεξεργασία πληροφοριών σχετικά με πιθανές αξιόποινες πράξεις που εμπίπτουν στην αρμοδιότητα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας· η παροχή εμπειρογνωσίας κατά την έρευνα υποθέσεων που βρίσκονται σε εξέλιξη· και η ανάπτυξη υπηρεσιών υποστήριξης για την επιχειρησιακή δραστηριότητα. Το 2023, η μονάδα υποβλήθηκε σε διαδικασία αναδιοργάνωσης προκειμένου να ευθυγραμμίσει τη δομή της με τις γενικές στρατηγικές προτεραιότητες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, με στόχο τη διασφάλιση της συγκέντρωσης και της ορθής κατανομής των πόρων στους κατάλληλους τομείς δραστηριοτήτων.





ΜΗΤΡΩΟ ΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟΙ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΜΕΝΟΙ ΦΟΡΕΙΣ

Ο τομέας Μητρώου και επιχειρησιακών ενδιαφερόμενων φορέων είναι αρμόδιος για την επεξεργασία όλων των πληροφοριών που γνωστοποιούνται στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία σύμφωνα με το άρθρο 24 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, για την εφαρμογή της πολιτικής για τους ιδιώτες και για τον συντονισμό, σε επιχειρησιακό επίπεδο, της συνεργασίας με τους εταίρους της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, συμπεριλαμβανομένου του μηχανισμού θετικού/αρνητικού αποτελέσματος αναζήτησης (hit/no hit).

Το 2023, διεκπεραίωσε **1 562 αναφορές εγκλημάτων από εθνικές αρχές** και **108 αναφορές εγκλημάτων από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ**. Στις πηγές των αναφορών περιλαμβάνονται όλα τα συμμετέχοντα κράτη μέλη και πέντε θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμοί⁸².

Η κεντρική υπηρεσία διεκπεραίωσε επίσης **2 194 αναφορές ιδιωτών**, εκ των οποίων οι 1 770 αξιολογήθηκαν ως προδήλως εκτός της αρμοδιότητας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Περίπου 300 ακόμη αναφορές υποβλήθηκαν στα αποκεντρωμένα γραφεία των κρατών μελών και αξιολογήθηκαν επίσης ως προδήλως εκτός της αρμοδιότητας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Οι περισσότερες αναφορές που εστάλησαν στην κεντρική υπηρεσία από ιδιώτες των συμμετεχόντων κρατών μελών

προήλθαν από την Κροατία (433), το Βέλγιο (221), τη Γερμανία (199), τη Βουλγαρία (179) και τη Ρουμανία (156), ενώ 132 αναφορές προήλθαν από μη συμμετέχοντα κράτη μέλη και 279 από τρίτες χώρες⁸³.

Η γνωστοποίηση πληροφοριών από τις εθνικές αρχές και τα θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς της ΕΕ πραγματοποιείται μέσω μιας άμεσης και ασφαλούς σύνδεσης — του EPPOBox — την οποία διαχειρίζεται η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, ενώ οι ιδιώτες έχουν πρόσβαση σε ένα εργαλείο υποβολής αναφορών το οποίο είναι διαθέσιμο στον ιστότοπο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία χρησιμοποιεί επίσης την εφαρμογή δικτύου ασφαλούς ανταλλαγής πληροφοριών (SIENA), την οποία διαχειρίζεται η Ευρωπόλ.

Το 2023, υλοποιήθηκε πιλοτικό έργο το οποίο χορηγεί στους εθνικούς βοηθούς ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (EBEEE) πρόσβαση σε ορισμένα από τα **ψηφιακά εργαλεία** της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, διευκολύνοντας κατ' επέκταση την ανταλλαγή πληροφοριών και βελτιώνοντας την ποιότητα των δεδομένων που είναι διαθέσιμα στο Σύστημα διαχείρισης υποθέσεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Το έργο αυτό στέφθηκε με επιτυχία, με πολύ ενθαρρυντικά προκαταρκτικά αποτελέσματα – και για τον λόγο αυτό, αποφασίστηκε η επέκτασή του, το 2024, σε μεγαλύτερο αριθμό EBEEE.



ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗ ΝΟΜΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ

Ο τομέας της επιχειρησιακής νομικής υποστήριξης είναι υπεύθυνος για την παροχή επιχειρησιακής νομικής υποστήριξης στην κεντρική υπηρεσία, δηλαδή στον ευρωπαϊό γενικό εισαγγελέα, στα μόνιμα τμήματα και στους ευρωπαίους εισαγγελείς. Το έργο αυτό περιλαμβάνει νομική ανάλυση και συμβουλές σχετικά με υποθέσεις, τον καθορισμό και την εφαρμογή επιχειρησιακών διαδικασιών, την παρακολούθηση της συνέπειας των εσωτερικών πρακτικών και τη διευκόλυνση των αλληλεπιδράσεων τόσο εντός της Κεντρικής Υπηρεσίας όσο και με τους ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς.

Το 2023, ο τομέας αυτός παρείχε στήριξη στα μόνιμα τμήματα κατά την παρακολούθηση και την καθοδήγηση **1 927 ερευνών σε εξέλιξη** και διοργάνωσε **481 συνεδριάσεις των μόνιμων τμημάτων**. Μια ειδική ομάδα αποτελούμενη από εμπειρογνώμονες των εθνικών

νομικών συστημάτων παρείχε στοχευμένη στήριξη στους ευρωπαίους εισαγγελείς, ενήργησε ως **σημείο επαφής** για τους ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς και παρείχε νομικές συμβουλές σε θέματα που αφορούσαν το εθνικό δίκαιο.

Ο τομέας αυτός συνέβαλε επίσης στην **ανταλλαγή πληροφοριών** με τα θεσμικά και λοιπά όργανα και τους οργανισμούς της ΕΕ, για τη διασφάλιση της λήψης κατάλληλων μέτρων. Επιπλέον, ο τομέας αυτός παρείχε βασικές νομικές και επιχειρησιακές υπηρεσίες, μεταξύ άλλων, τη δημιουργία και τη διαχείριση μιας βάσης δεδομένων νομολογίας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, τη διάδοση τακτικών πληροφοριών σχετικά με τις νέες εξελίξεις στους τομείς της νομολογίας και της νομικής θεωρίας καθώς και τη διαχείριση βάσεων δεδομένων νομικής έρευνας.



ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΕΡΕΥΝΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΛΥΣΕΩΝ

Ο τομέας υποστήριξης ερευνών και αναλύσεων παρέχει εξειδικευμένη ερευνητική και αναλυτική υποστήριξη στις έρευνες, μέσω της συνδρομής αναλυτών υποθέσεων και οικονομικών ερευνητών οι οποίοι λειτουργούν ως υπεύθυνοι υποστήριξης υποθέσεων, σε μια δομή που αφορά τα πιο κοινά είδη απάτης.

Η σύσταση ειδικών εξειδικευμένων ομάδων που στοχεύουν στις σημαντικότερες μορφές απάτης (απάτη στον τομέα του ΦΠΑ, τελωνειακή απάτη, απάτη στον τομέα των δαπανών και διαφθορά) προσέφερε τη δυνατότητα στον τομέα αυτό να ενισχύσει σημαντικά τις ικανότητές του και να βελτιστοποιήσει την υποστήριξη που παρέχει, κυρίως στις περιπτώσεις όπου οι δραστηριότητες υποστήριξης που παρέχει η κεντρική υπηρεσία μπορούν να προσφέρουν σημαντική προστιθέμενη αξία. Συγκεκριμένα, οι προσπάθειες αυτές συνέβαλαν στην περαιτέρω ανάπτυξη **καινοτόμων μεθοδολογιών** για τον εντοπισμό διασυνδέσεων μεταξύ ερευνών που

διεξάγονται σε διάφορα κράτη μέλη, συμβάλλοντας με τον τρόπο αυτό στον **συντονισμό** διαφόρων εμπλεκόμενων επιχειρησιακών φορέων και, εν τέλει, στην αποτελεσματικότερη διερεύνηση των υποθέσεων.

Επιπλέον, ο τομέας αυτός άρχισε να τεκμηριώνει **βέλτιστες πρακτικές** σχετικά με ερευνητικές προσεγγίσεις που αφορούν καθέναν από τους σχετικούς τομείς εγκληματικότητας και να εντοπίζει σχετικά πρότυπα και τάσεις.

Επιπλέον, ο τομέας προσέλαβε με επιτυχία άτομα με **νέα εμπειρογνώσια**, διευκόλυνε τη διευρυμένη πρόσβαση σε επιχειρησιακές βάσεις δεδομένων, έθεσε σε λειτουργία νέα εργαλεία για τη στήριξη επιτόπιων δράσεων και διεύρυνε εν γένει το πεδίο στήριξης των ερευνών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Τέλος, άρχισε να επιτρέπει ή να παρέχει στοχευμένη υποστήριξη σε άκρως εξειδικευμένους τομείς, συμπεριλαμβανομένης της εγκληματολογικής ανάλυσης.



ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ

Ο τομέας υπηρεσιών επιχειρησιακής υποστήριξης είναι επιφορτισμένος με τον προσδιορισμό των επιχειρησιακών αναγκών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας και συμμετέχει σε όλα τα έργα που έχουν ως στόχο την ανάπτυξη των ψηφιακών εργαλείων και περιβαλλόντων έρευνας που απαιτούνται για την ενίσχυση της αποτελεσματικότητας των ερευνών και των διώξεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Ο τομέας αυτός είναι επίσης υπεύθυνος για τη διαχείριση των γλωσσικών υπηρεσιών που αφορούν συγκεκριμένα το έργο ενός υπερεθνικού δικτυακού οργάνου καθώς και για τον συντονισμό της διοργάνωσης επιχειρησιακών συνεδριάσεων και τη διαχείριση των δραστηριοτήτων ανάληψης καθηκόντων και κατάρτισης του επιχειρησιακού προσωπικού. Το 2023 διοργανώθηκαν 25 επιχειρησιακές συνεδριάσεις, καθώς και τα εργαστήρια που αναφέρονται στην ενότητα 5.



ΕΘΝΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΚΑΙ ΘΕΣΜΙΚΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΟΡΓΑΝΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία διεκπεραίωσε **1 562 αναφορές εγκλημάτων από εθνικές αρχές** και **108 αναφορές εγκλημάτων από θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμούς**. Στις πηγές των αναφορών περιλαμβάνονται και τα 22 συμμετέχοντα κράτη μέλη και πέντε θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμοί.

Η γνωστοποίηση των πληροφοριών πραγματοποιείται μέσω του **EPPOBox**, και του SIENA, για την ασφαλή επικοινωνία με την Ευρώπη.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνέχισε να συνεργάζεται στενά με τις εθνικές αρχές των κρατών μελών για την ανάπτυξη του δικτύου υποβολής αναφορών και τον ορισμό

των αρμόδιων αρχών σύμφωνα με το άρθρο 117 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία. Έως το τέλος του 2023, το δίκτυο υποβολής αναφορών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας είχε επεκταθεί σε **699 χρήστες του EPPOBox** — ήτοι 161 περισσότερους σε σχέση με το προηγούμενο έτος. Σε αυτούς περιλαμβάνονται 16 από τις ορισθείσες αρχές των κρατών μελών που συνδέονται απευθείας με την κεντρική υπηρεσία του Λουξεμβούργου. Άμεση σύνδεση με βασικούς εταίρους της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σε επίπεδο ΕΕ υπάρχει πλέον με την Ευρώπη, τη Eurojust, την Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF), την Ευρωπαϊκή Επιτροπή, το Ευρωπαϊκό Ελεγκτικό Συνέδριο, την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων, την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα, τον Frontex και το Eurofisc.

ΙΔΙΩΤΕΣ ΚΑΙ ΝΟΜΙΚΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ

Το 2023, σε κεντρικό και αποκεντρωμένο επίπεδο, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έλαβε συνολικά **2 744 αναφορές από ιδιώτες και νομικές οντότητες**. Ο αριθμός αυτός αντιστοιχεί κατά μέσο όρο σε 52 αναφορές ανά εβδομάδα.

Από αυτές, οι **250 (9 %)** ήταν **επαναλαμβανόμενες αναφορές και ερωτήσεις** του κοινού οι οποίες είχαν υποβληθεί στην κεντρική υπηρεσία και αφορούσαν κυρίως την πορεία των ερευνών ή των διαδικασιών, και διεκπεραιώθηκαν από κοινού με τον αντίστοιχο ευρωπαϊό εισαγγελέα και τους επιληφθέντες ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς.

Καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς, η κεντρική υπηρεσία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας έλαβε **132 αναφορές** και από τα **πέντε μη συμμετέχοντα κράτη μέλη της ΕΕ** — Δανία (5), Ουγγαρία (58), Ιρλανδία (7), Πολωνία (53), Σουηδία (9) — και **279 αναφορές από τρίτες χώρες**, μεταξύ άλλων την Αρμενία (7), τη Βοσνία-Ερζεγοβίνη (7), τη Ρωσία (8), τη Σερβία (7), την Ελβετία

(17), την Τουρκία (7), το Ηνωμένο Βασίλειο (16), την Ουκρανία (7) και τις ΗΠΑ (132).

Από τις 2 744 αναφορές που υποβλήθηκαν από ιδιώτες και νομικές οντότητες, οι **424 (15 %) ενέπιπταν στην αρμοδιότητα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας**. Καθεμία από τις αναφορές αυτές επαληθεύτηκε και καταχωρήθηκε ως νέα υπόθεση ή διεκπεραιώθηκε από τον ευρωπαϊό εντεταλμένο εισαγγελέα ως ήδη καταχωρηθείσα υπόθεση ή έρευνα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Σε **2 070 (75 %) ανέρχονται οι αναφορές από ιδιώτες και νομικές οντότητες** που αξιολογήθηκαν ως προδήλως εκτός της αρμοδιότητας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία **παρέπεμψε 380 (14 %) αναφορές** στις αρμόδιες εθνικές αρχές, στις περιπτώσεις που οι αναφορές δεν σχετίζονταν με την εντολή της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας αλλά **ενδέχεται να στοιχειοθετούν έγκλημα** που εμπίπτει στην αρμοδιότητά τους. Τέλος, **παρέπεμψε 58 (2,1 %) αναφορές** ιδιωτών στην OLAF για επεξεργασία.





**ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΠ,
ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ ΚΑΙ
ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ**



Υπηρεσίες ΤΠ, ασφάλειας και εταιρικές υπηρεσίες

Η μονάδα υπηρεσιών ΤΠ, ασφάλειας και εταιρικών υπηρεσιών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας συνέχισε, το 2023, την υλοποίηση δύο σημαντικών προγραμμάτων τα οποία βρίσκονταν ήδη σε εξέλιξη: **του προγράμματος αυτονομίας ΤΠ**, για την παροχή ενός πλήρους καταλόγου διοικητικών υπηρεσιών ΤΠ η διαχείριση των οποίων πραγματοποιείται πλήρως εσωτερικά, και του **προγράμματος του συστήματος διαχείρισης υποθέσεων (CMS)**, για την περαιτέρω ανάπτυξη της ψηφιοποίησης του οργανισμού στον τομέα βασικών δραστηριοτήτων του.

ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΑΥΤΟΝΟΜΙΑΣ ΤΠ

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνέχισε να προετοιμάζεται για τη σταδιακή μετάβαση από έναν ψηφιακό χώρο εργασίας που παρέχεται από τη Γενική Διεύθυνση Ψηφιακών Υπηρεσιών (DIGIT) της Ευρωπαϊκής Επιτροπής σε μια λύση που θα κατέχει και θα διαχειρίζεται η ίδια η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία. Οι πόροι που απαιτούνται για την υλοποίηση αυτής της σημαντικής και αναγκαίας αλλαγής συμπεριλήφθηκαν στο αίτημα του προϋπολογισμού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για το 2024.



ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ CMS

Ο **στόχος του προγράμματος CMS** κατά τη διάρκεια του 2023 ήταν η περαιτέρω **ανάπτυξη των ψηφιακών εργαλείων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας** με στόχο την αποτελεσματική και αποδοτική υποστήριξη των επιχειρήσεων δίωξης, με ιδιαίτερη έμφαση στην ενίσχυση και την ωρίμανση της ανθεκτικότητας, της διαθεσιμότητας και της προσαρμοστικότητας των στοιχείων του στις μεταβαλλόμενες επιχειρησιακές ανάγκες του οργανισμού.

Κατά το πρώτο τρίμηνο, προτεραιότητα του συλλογικού οργάνου αποτέλεσε η επείγουσα ανάγκη για πρόσθετα εργαλεία ανάλυσης που θα καθιστούσαν εφικτή την αποτελεσματική διερεύνηση σημαντικών υποθέσεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Νέες ικανότητες αναπτύχθηκαν και ενσωματώθηκαν στις διαδικασίες ανάλυσης, για την παροχή στήριξης σε υποθέσεις που βρίσκονται σε εξέλιξη. Παρότι το πρώτο σύνολο εργαλείων παραμένει περιορισμένο, κατάφερε να βελτιώσει τις εσωτερικές γνώσεις και να οδηγήσει στην ανάπτυξη ενός χάρτη πορείας σχετικά με τις επιχειρησιακές ανάγκες για μακροπρόθεσμα ψηφιακά εγκληματολογικά συστήματα και συστήματα ανάλυσης.

Τα διάφορα έργα που σχετίζονταν με τη διαλειτουργικότητα των κρατών μελών της ΕΕ και των θεσμικών και λοιπών οργάνων και οργανισμών της ΕΕ, και τα οποία αρχικά προορίζονταν για την υλοποίηση

πilotικών εφαρμογών, δεν μπόρεσαν να αναπτυχθούν όπως αναμενόταν, λόγω έλλειψης προϋπολογισμού και πόρων.

Αποτελεσματικότερη παροχή στήριξης των επιχειρήσεων δίωξης αναπτύχθηκε μέσω ενός πιλοτικού έργου, το οποίο θα επεκταθεί το 2024, για τη σύνδεση των εθνικών βοηθών ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων (EBEEE) με το σύστημα διαχείρισης υποθέσεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Σκοπός του έργου αυτού είναι να απαλλάξει τους ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελέες από διοικητικά καθήκοντα και να θέσει τις βάσεις για μεγαλύτερη ακρίβεια στα δεδομένα υποθέσεων των εθνικών συστημάτων διαχείρισης υποθέσεων και του CMS της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Έχουν εισαχθεί και άλλα εργαλεία υποστήριξης για τη συνεργασία σε επίπεδο φακέλων δικογραφιών και στοιχείων υποθέσεων, ή έχουν αναπτυχθεί νέες λειτουργίες, οι οποίες και έχουν ενσωματωθεί στην αυτόματη μηχανική μετάφραση ή στα στοιχεία της ψηφιακής υπογραφής.

Από τεχνολογική άποψη, το λογισμικό της βασικής υποκείμενης πλατφόρμας του CMS αναβαθμίστηκε σημαντικά, ενώ πρόσθετοι έλεγχοι ασφαλείας εφαρμόζονται σε συνεχή βάση για τη διατήρηση του υψηλού επιπέδου ασφάλειας των συστημάτων και των δεδομένων.

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία επικεντρώθηκε στην ενίσχυση της διακυβέρνησης της ασφάλειας. Όσον αφορά την **ασφάλεια των ψηφιακών συστημάτων** που χρησιμοποιούνται για τον χειρισμό επιχειρησιακών και διοικητικών δεδομένων, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία προετοίμασε ένα πλαίσιο το οποίο περιλαμβάνει νέες διαδικασίες, ρόλους, αρμοδιότητες αλλά και πολιτικές που τεκμηριώνουν τους απαιτούμενους ελέγχους ασφάλειας.

Επιπλέον, διενεργήθηκαν διάφορες εκτιμήσεις κινδύνου προκειμένου να αξιολογηθεί το πλαίσιο ασφάλειας των ψηφιακών συστημάτων που χρησιμοποιεί η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία για τον χειρισμό διοικητικών δεδομένων, οι οποίες υποστήριξαν την εφαρμογή πρόσθετων τεχνικών μέτρων και μέτρων διακυβέρνησης για την ενίσχυση του περιβάλλοντος ασφάλειας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Από άποψη **κυβερνοασφάλειας**, πραγματοποιήθηκε μια άσκηση «red team» (κόκκινης ομάδας) με την υποστήριξη της CERT-EE (της Ομάδας αντιμετώπισης περιστατικών ασφάλειας υπολογιστών όλων των θεσμικών και λοιπών οργάνων και οργανισμών της ΕΕ) με στόχο τον έλεγχο των διαδικασιών αντιμετώπισης περιστατικών ασφάλειας. Η άσκηση αυτή παρείχε τη δυνατότητα στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία να εντοπίσει τομείς που επιδέχονται βελτιώσεις, να επικαιροποιήσει τις υφιστάμενες διαδικασίες και να συνεχίσει να ευαισθητοποιεί τους χρήστες.

Επιπλέον, όσον αφορά την **ευαισθητοποίηση σχετικά με την ασφάλεια**, το 2023 διοργανώθηκαν πολλές συνεδρίες ενημέρωσης καθώς και συνεδρίες σχετικά με την κυβερνοασφάλεια για το προσωπικό της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, με στόχο τη διασφάλιση της εγρήγορσης του προσωπικού του απέναντι στις πλέον πρόσφατες απειλές που θα μπορούσαν να πλήξουν τις πληροφορίες ή τα συστήματα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Όσον αφορά **τον συντονισμό της ασφάλειας** και την ευαισθητοποίηση στον τομέα αυτό, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία ολοκλήρωσε, το 2023, τον καθορισμό σημείων επαφής τα οποία είναι αρμόδια για θέματα ασφάλειας σε όλα τα συμμετέχοντα κράτη μέλη. Αυτό είχε ως στόχο τη διευκόλυνση της ενισχυμένης συνεργασίας σε θέματα ασφάλειας, όσον αφορά το προσωπικό και τα γραφεία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας που βρίσκονται στα εν λόγω κράτη μέλη.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνέχισε επίσης να συμμετέχει στην **υποομάδα για την κυβερνοασφάλεια** της διοργανικής επιτροπής για τον ψηφιακό μετασχηματισμό (ICDT) και να προετοιμάζεται για τον νέο κανονισμό 2023/2841 για την κυβερνοασφάλεια της ΕΕ, ο οποίος εκδόθηκε από το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο και το Συμβούλιο της ΕΕ στο τέλος της περιόδου αναφοράς.



Στο πλαίσιο της **φυσικής ασφάλειας και της ασφάλειας του προσωπικού**, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, σε συνεργασία με το κράτος υποδοχής της κεντρικής υπηρεσίας, το Λουξεμβούργο, πραγματοποίησε αρκετές επικαιροποιήσεις για τη βελτίωση της ασφάλειας και της προστασίας στους χώρους της, ενώ παρόμοιες επικαιροποιήσεις αναμένονται και το 2024. Η πρωτοβουλία αυτή συμπληρώθηκε από την παροχή εξειδικευμένης κατάρτισης στο προσωπικό της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, με στόχο την αύξηση της ετοιμότητας για την αντιμετώπιση επειγουσών καταστάσεων.

ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

Προκειμένου να διασφαλιστεί η εκπλήρωση της αποστολής της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, το 2023 πραγματοποιήθηκαν διάφορες δραστηριότητες σε επίπεδο εταιρικών υπηρεσιών:

Σε συνεργασία με το κράτος υποδοχής, υπεγράφη σύμβαση με μια νέα εταιρεία διαχείρισης κτιρίων για τη στήριξη της υλοποίησης των δραστηριοτήτων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στην κεντρική υπηρεσία·

Μετά από εργασίες ανακαίνισης που εκτελέστηκαν από το κράτος υποδοχής, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία άρχισε να καταλαμβάνει δύο επιπλέον ορόφους στις υφιστάμενες εγκαταστάσεις της, οι οποίοι εξοπλίστηκαν με νέα έπιπλα, εξοπλισμό ΤΠ και άλλα μέσα·



Προκειμένου να ανταποκριθεί σε περαιτέρω επιχειρησιακές ανάγκες και ανάγκες ασφάλειας των χώρων της, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία και το κράτος υποδοχής δρομολόγησαν, το 2023, ένα έργο με την ονομασία «Phase IV» (Φάση IV), το οποίο περιλαμβάνει την ανακαίνιση των υπόλοιπων ορόφων, καθώς και τη βελτίωση των μέτρων ασφαλείας στην κεντρική υπηρεσία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας·

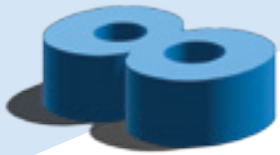
Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία υπέγραψε νέα συμφωνία επιπέδου εξυπηρέτησης με το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο για ειδικές υπηρεσίες μεταφοράς με λεωφορείο μεταξύ Λουξεμβούργου και Βρυξελλών·

Η συνεχής παροχή καθημερινών υπηρεσιών που σχετίζονται με τη διαχείριση κτιρίων, τη διαχείριση γραφείων, τη διαχείριση αλληλογραφίας, τις υπηρεσίες καθαρισμού και τροφοδοσίας συνεχίστηκε επίσης καθ' όλη τη διάρκεια του έτους, επιτρέποντας στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία να διεξαγάγει τις επιχειρησιακές της δραστηριότητες και να εκπληρώνει την εντολή της.





**ΑΝΘΡΩΠΙΝΟ
ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΚΑΙ
ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ**



Ανθρώπινο δυναμικό και ανάπτυξη προσωπικού

Η ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ ΤΟΥ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ

Ανάπτυξη λειτουργίας/πλαισίου ανθρώπινων πόρων για την ενίσχυση της ελκυστικότητας ως εργοδότη

1

Μετά το 2022, έτος κατά το οποίο ο αριθμός των μελών του προσωπικού της κεντρικής υπηρεσίας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σχεδόν διπλασιάστηκε, το 2023 χαρακτηρίστηκε από σταθεροποίηση και μεγαλύτερη ωριμότητα σε επίπεδο οργανισμού. Το πλαίσιο αυτό παρείχε την ευκαιρία για ενίσχυση των θεμελίων του πλαισίου διαχείρισης του ανθρώπινου κεφαλαίου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, μετατοπίζοντας το κέντρο βάρους από τις προσλήψεις και την οργανωτική ανάπτυξη σε ένα μακρόπνοο στρατηγικό σχέδιο.

Ο μελλοντικός χάρτης πορείας όσον αφορά το ανθρώπινο δυναμικό καθορίστηκε γύρω από τις ακόλουθες βασικές προτεραιότητες:

- ▶ Διαχείριση επιδόσεων·
- ▶ Διαχείριση ταλέντων·
- ▶ Εξέλιξη της σταδιοδρομίας·
- ▶ Συμμόρφωση και βελτίωση των διαδικασιών ανθρώπινου δυναμικού, μεταξύ άλλων, δρομολόγηση του καθορισμού της αποστολής, του οράματος και των αξιών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Εδραίωση του πλαισίου συμμόρφωσης για τους ανθρώπινους πόρους

2

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνέχισε να ενισχύει το πλαίσιο συμμόρφωσής της, θεσπίζοντας και εφαρμόζοντας καταστατικές υποχρεώσεις, όπως αυτές καθορίζονται στον κανονισμό υπηρεσιακής κατάστασης των υπαλλήλων της ΕΕ και στους σχετικούς γενικούς κανόνες εφαρμογής όπως, για παράδειγμα, στον τομέα των υβριδικών συνθηκών εργασίας. Στο τέλος του 2023 βρίσκονταν υπό έγκριση συνολικά 61 κανόνες εφαρμογής.

Καταβλήθηκαν επίσης προσπάθειες για τη διαχείριση των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων, των συμβάσεων εργασίας και τη διαχείριση των αιτημάτων και των προσφυγών που υποβλήθηκαν δυνάμει του άρθρου 90. Τέθηκε σε εφαρμογή μια ενισχυμένη λειτουργία παρακολούθησης των επιδόσεων των υπηρεσιών ανθρώπινου δυναμικού, μέσω της ανάπτυξης και της βελτίωσης ειδικών πινάκων βασικών δεικτών επιδόσεων για το ανθρώπινο δυναμικό.

Σύμφωνα με το **ετήσιο πρόγραμμα εργασίας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για το 2023**, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία θέσπισε **την πρόβλεψη, τον προγραμματισμό και την επανεξέταση** των αναγκών της **σε ανθρώπινους πόρους σε συστηματική βάση**, γεγονός που οδήγησε στην ενίσχυση του εργατικού δυναμικού και του στρατηγικού σχεδιασμού της στο πλαίσιο των ενιαίων διαδικασιών προγραμματισμού και κατάρτισης προϋπολογισμού.

ΓΙΑ ΤΟ 2023 ΠΕΡΙΕΛΑΜΒΑΝΕ

Πρόσληψη και διατήρηση κορυφαίων ταλέντων στην κεντρική υπηρεσία

3

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία ενίσχυσε την ικανότητά της να ολοκληρώνει έγκαιρες και διαφανείς διαδικασίες πρόσληψης, σύμφωνα με τον πίνακα προσωπικού της. Το 2023 πραγματοποιήθηκαν 24 διαδικασίες επιλογής, 45 υπάλληλοι προσλήφθηκαν και 8 νέοι ευρωπαίοι εισαγγελείς εντάχθηκαν στο δυναμικό του συλλογικού οργάνου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Η διαδικασία διαχείρισης επιδόσεων (ο καθορισμός των στόχων, η διεξαγωγή των αξιολογήσεων 105 μελών του προσωπικού και 91 μελών που ολοκλήρωσαν τη δοκιμαστική τους περίοδο) καθώς και η διαδικασία ανακατάταξης (ανακατατάχθηκαν 26 μέλη του προσωπικού) ολοκληρώθηκαν αποτελεσματικά.

Για πρώτη φορά το 2023, δρομολογήθηκε πρόγραμμα πρακτικής άσκησης, το οποίο παρείχε την ευκαιρία σε ασκούμενους της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας να ενταχθούν στη νομική υπηρεσία της (δύο ασκούμενοι ανά εξάμηνο, συνολικά τέσσερις ασκούμενοι κατά τη διάρκεια του έτους).

Καταγράφηκε συνολικό ποσοστό απασχόλησης της τάξεως του 90,63 % και ποσοστό εναλλαγής προσωπικού της τάξεως του 5,9 % για τους έκτακτους και τους συμβασιούχους υπαλλήλους.

Διεύρυνση της παροχής υπηρεσιών ανθρώπινου δυναμικού σε αποκεντρωμένα γραφεία

4

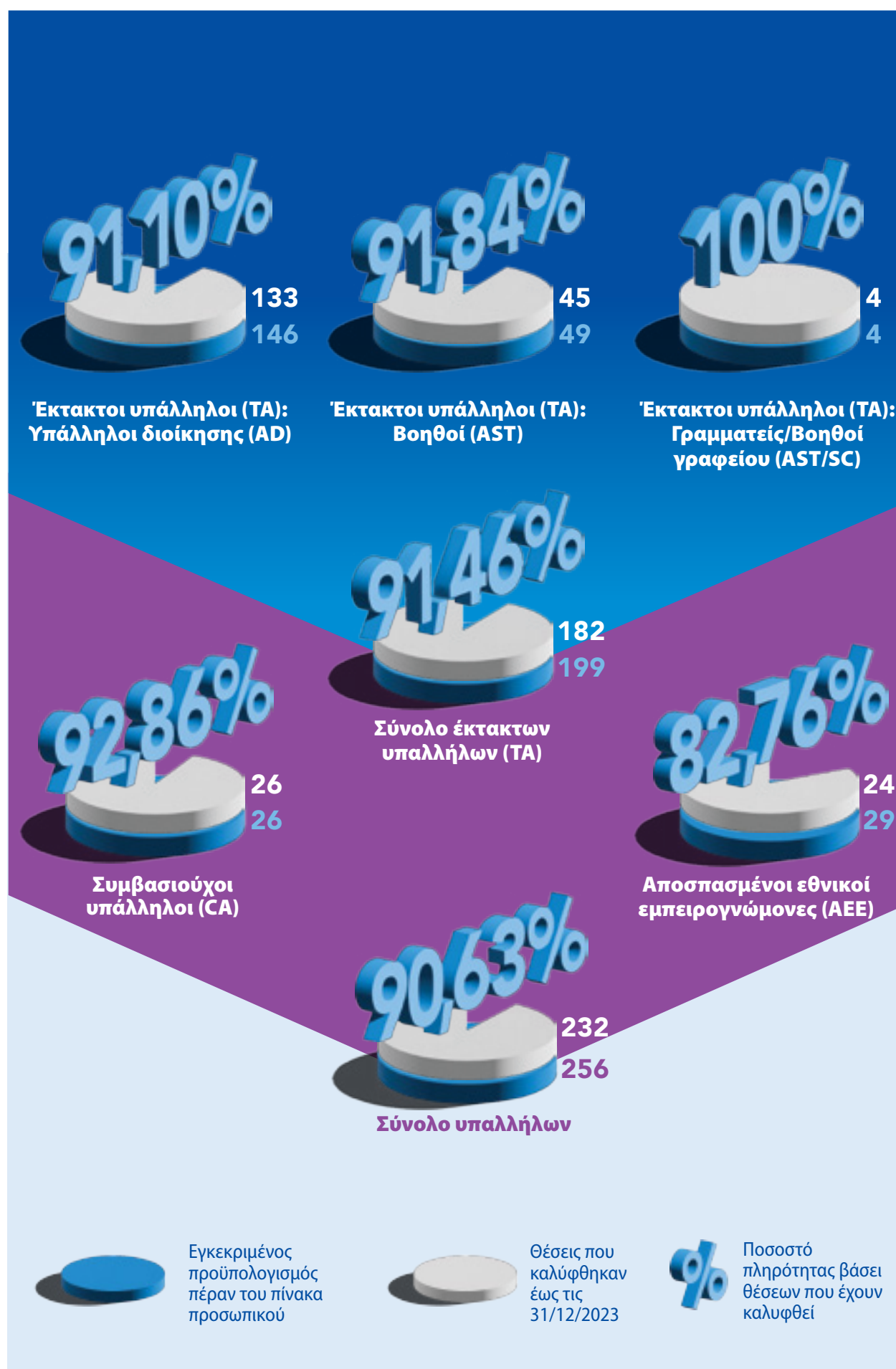
Κατά τη διάρκεια του έτους παρασχέθηκε ενισχυμένη στήριξη σε θέματα ανθρώπινου δυναμικού στους ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς, κυρίως όσον αφορά τους όρους εργασίας τους.

Δημιουργήθηκε μια ειδική λειτουργία παροχής στήριξης σε θέματα ανθρώπινου δυναμικού, με στόχο τη βελτίωση της ποιότητας των υπηρεσιών ανθρώπινου δυναμικού που παρέχονται σε κεντρικό και αποκεντρωμένο επίπεδο.

Συνολικά, το 2023 διορίστηκαν 35 νέοι ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς.

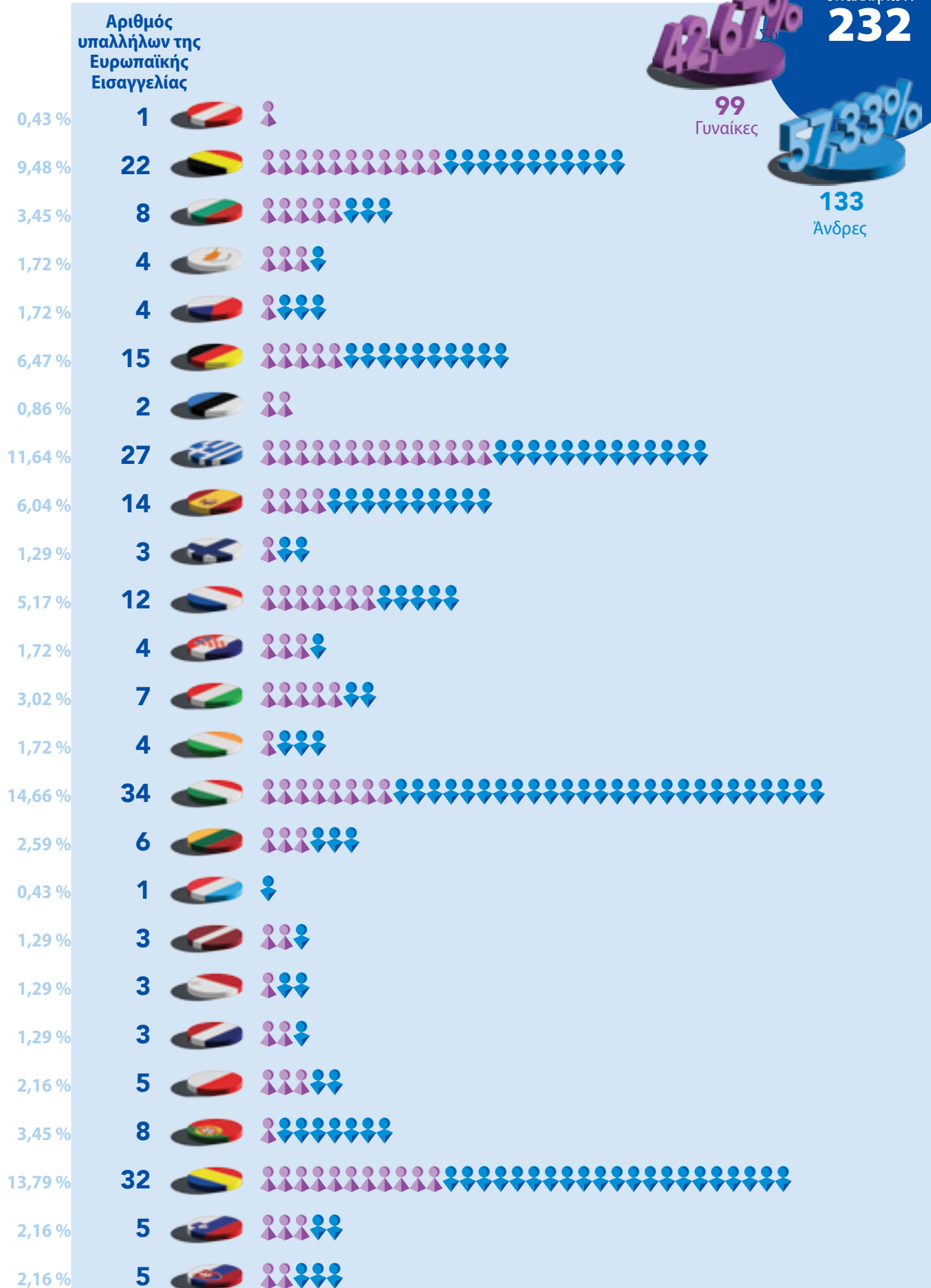
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

(ΣΥΜΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΟΜΕΝΩΝ 8 ΚΕΝΩΝ ΘΕΣΕΩΝ ΠΡΟΣ ΚΑΛΥΨΗ ΕΩΣ ΤΟ ΤΕΛΟΣ ΤΟΥ ΕΤΟΥΣ):



ΠΟΛΥΜΟΡΦΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

ΟΡΓΑΝΙΚΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ (ΚΕΝΤΡΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ) ΑΝΑ ΦΥΛΟ ΚΑΙ ΕΘΝΙΚΟΤΗΤΑ



Κατά την περίοδο αναφοράς η **Ευρωπαϊκή Εισαγγελία δρομολόγησε τη στρατηγική της για την εκπαίδευση και την εξέλιξη**, με στόχο την προώθηση μιας νοοτροπίας **συνεχούς μάθησης** και τη διευκόλυνση μιας πλατφόρμας για τη **συνεχή αξιολόγηση** των εξελισσόμενων μαθησιακών αναγκών του προσωπικού και την προσαρμογή σε αυτές. Η **κατάρτιση** στους τομείς της ασφάλειας και της προστασίας, του κώδικα ορθής διοικητικής συμπεριφοράς της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, των μέτρων για την καταπολέμηση της απάτης, των αρχών της δεοντολογίας και της ακεραιότητας και της προστασίας ευαίσθητων πληροφοριών, μεταξύ άλλων θεμάτων, συνεχίστηκε καθ' όλη τη διάρκεια του έτους. Επιπλέον, διοργανώθηκαν ειδικά προγράμματα κατάρτισης, μεταξύ των οποίων συμπεριλαμβανόταν κατάρτιση στον τομέα των μέσων ενημέρωσης για τους ευρωπαίους εισαγγελείς, η κατάρτιση «Press and Impress» για τους ευρωπαίους

εντεταλμένους εισαγγελείς και κατάρτιση σε θέματα πρωτοκόλλου και διπλωματίας για το προσωπικό.

Με βάση την ανάλυση των **στόχων προσωπικής εξέλιξης** και των **επιχειρησιακών απαιτήσεων** που προσδιορίστηκαν, πραγματοποιήθηκε επίσης πιλοτική ανάλυση μαθησιακών αναγκών. Παράλληλα, και στο πλαίσιο ενός ευρύτερου μελλοντικού προγράμματος ανάπτυξης ηγετικών ικανοτήτων, εφαρμόστηκε πιλοτικά ένα πρόγραμμα καθοδήγησης **«ατομικής ηγεσίας»**.

Το 2023, η υπηρεσία εκπαίδευσης και εξέλιξης κατέγραψε συνολικά εκδηλώσεις ενδιαφέροντος για μαθήματα κατάρτισης που αφορούσαν **1 756 προγράμματα**, από τα οποία, συνολικά, **τελικά ολοκληρώθηκαν τα 1 058**, αριθμός που αντιστοιχεί στον συντονισμό **9 132 ωρών** ή **1 143 ημερών κατάρτισης** (εσωτερικών και εξωτερικών μαθημάτων).

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ



Το 2023 ήταν το **πρώτο πλήρες έτος** λειτουργίας της **επιτροπής προσωπικού**, στο οποίο συμπεριελήφθησαν δράσεις όπως η τελική έγκριση του κανονισμού διαδικασίας της, η διοργάνωση της πρώτης ημέρας γνωριμίας με την επιτροπή προσωπικού, η πρώτη επίσημη συνάντησή της με την ευρωπαϊά γενική εισαγγελέα και η δρομολόγηση της πρώτης έρευνας για ολόκληρο το προσωπικό της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, με στόχο την καλύτερη προσέγγιση των προτεραιοτήτων του προσωπικού.

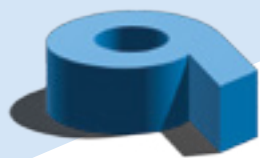
Κατά τη διάρκεια του έτους, η επιτροπή προσωπικού προχώρησε στον καθορισμό μελών του προσωπικού για να συμμετάσχουν σε 24 διαδικασίες επιλογής, απέκτησε καθεστώς παρατηρητή στη συνέλευση της επιτροπής προσωπικού των οργανισμών (AACS), πραγματοποίησε

και ολοκλήρωσε την αναδρομική αναθεώρηση όλων των γενικών διατάξεων εφαρμογής που εγκρίθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία πριν από τη σύσταση της επιτροπής προσωπικού, συνεισέφερε στην εσωτερική αναδιοργάνωση και συμμετείχε ενεργά σε διάφορα οργανωτικά θέματα.

Η επιτροπή προσωπικού, εκπροσωπώντας τα συμφέροντα, τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις του προσωπικού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, υπέβαλε παρατηρήσεις σχετικά με τις διατάξεις που αφορούν το ωράριο εργασίας και την υβριδική εργασία, τον διορισμό του προσωπικού, τους κανόνες εφαρμογής και τη βελτίωση των συνθηκών εργασίας. Επιπλέον, διοργάνωσε ενημερωτικές συναντήσεις για το προσωπικό πάνω σε συγκεκριμένα θέματα γενικού ενδιαφέροντος.



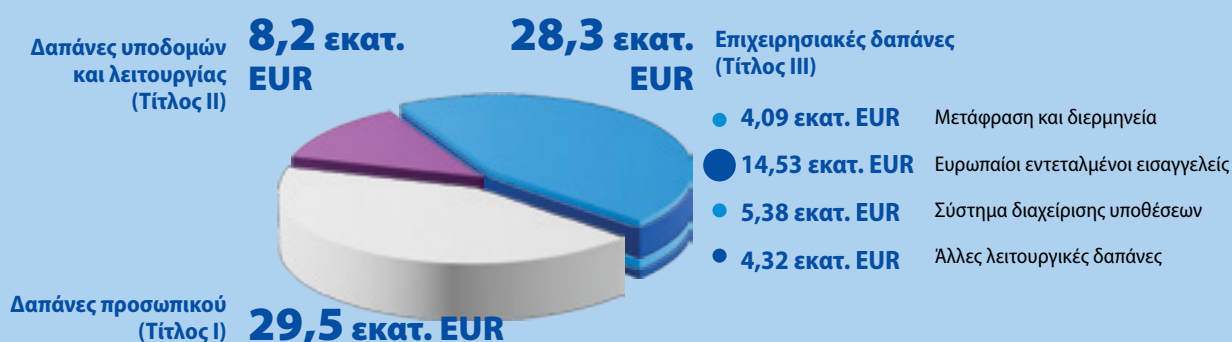
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΠΟΡΟΙ ΚΑΙ Η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΟΥΣ



Οικονομικοί πόροι και η διαχείρισή τους

Ο προϋπολογισμός της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας χρηματοδοτείται πλήρως από τον γενικό προϋπολογισμό της ΕΕ με τη μορφή επιδότησης. Το 2023, προϋπολογίστηκαν **66 εκατ. EUR** για την εκπλήρωση της αποστολής της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, σε σύγκριση με **51,2 εκατ. EUR** το 2022 (+ 29 %). Οι κύριοι παράγοντες που συνέβαλαν στην εν λόγω εξέλιξη του προϋπολογισμού ήταν η **ισχυρή δυναμική των δαπανών προσωπικού**, η οποία οφείλεται στην πρόοδο που σημειώθηκε όσον αφορά την πλήρη κάλυψη των θέσεων του οργανικού προσωπικού της κεντρικής υπηρεσίας καθώς και των θέσεων των αποσπασμένων εθνικών εμπειρογνομόνων. Σε σύγκριση με το 2022, ο αριθμός ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων που χρησιμοποιήθηκε ήταν μεγαλύτερος ενώ συνεχίστηκαν, επίσης, η ενοποίηση και οι περαιτέρω εξελίξεις του οικοσυστήματος του CMS. Έως το τέλος του έτους, το **99,6 %** του προϋπολογισμού για το 2023 είχε δεσμευτεί και το **85,3 %** είχε καταβληθεί. Το **14,3 %** των πιστώσεων πληρωμών του 2023 μεταφέρθηκαν στο 2024.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΟΥ ΤΕΛΙΚΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ ΓΙΑ ΤΟ 2023



ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία υπέγραψε 234 ειδικές συμβάσεις βάσει υφιστάμενων συμβάσεων-πλαisiών, συνολικού ύψους άνω των 11 εκατ. EUR, αυξάνοντας σημαντικά τη χρήση των συμβάσεων-πλαisiών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας (82 ειδικές συμβάσεις αξίας άνω των 6,5 εκατ. EUR). Αυτό οφείλεται, σε μεγάλο βαθμό, στην αυξανόμενη χρήση της σύμβασης-πλαisiού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για την παροχή υπηρεσιών στον τομέα των συστημάτων πληροφοριών.

ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ

Σύμφωνα με τον δημοσιονομικό κανονισμό της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, η υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου (IAS) αποτελεί τον εσωτερικό ελεγκτή της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για μη επιχειρησιακά θέματα. Για να συμπληρώσει το έργο που επιτελεί η υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου (IAS), το συλλογικό όργανο δημιούργησε ένα κλιμάκιο εσωτερικού ελέγχου (IAC), το οποίο έχει σχεδιαστεί για να συνδράμει την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία στην επίτευξη των στόχων της, μέσω μιας συστηματικής και πειθαρχημένης προσέγγισης που στοχεύει στην αξιολόγηση και τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνου και ελέγχου. Σε συμμόρφωση προς τον χάρτη αποστολής της και το στρατηγικό σχέδιο εσωτερικού ελέγχου βάσει κινδύνου για την περίοδο 2022-2024, η IAS ξεκίνησε, το 2023, περιορισμένη επανεξέταση των κύριων συνιστωσών διασφάλισης της αξιοπιστίας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Η δέσμευση αυτή έχει προγραμματιστεί να ολοκληρωθεί κατά τη διάρκεια του 2024. Το κλιμάκιο εσωτερικού ελέγχου συνέχισε τις προσπάθειές του για ενίσχυση του περιβάλλοντος εσωτερικής εποπτείας στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ

Στις 2 Ιουνίου 2023, ο διοικητικός διευθυντής, στο πλαίσιο των καθηκόντων του ως διατάκτης της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, καθόρισε επισήμως τα ελάχιστα απαιτούμενα πρότυπα για την παροχή εγγυήσεων σχετικά με την εκτέλεση των κριτηρίων αξιολόγησης του προϋπολογισμού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για καθεμία από τις 17 αρχές εσωτερικού ελέγχου που θεσπίστηκαν από το πλαίσιο εσωτερικού ελέγχου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Ο υπεύθυνος εσωτερικού ελέγχου συγκέντρωσε σχετικά αποδεικτικά στοιχεία (π.χ. πολιτικές, διαδικασίες και αρχεία) και διενήργησε λεπτομερή εξέταση προκειμένου να διαπιστώσει κατά πόσο τηρούνται τα κριτήρια αξιολόγησης (προκαταρκτική αξιολόγηση της εφαρμογής του πλαισίου εσωτερικού ελέγχου στις 31/08/2023). Όσον αφορά τις αποκλίσεις που εντοπίστηκαν, ο υπεύθυνος εσωτερικού ελέγχου ζήτησε περαιτέρω ανατροφοδότηση από τους ενδιαφερόμενους φορείς, με σκοπό τον εντοπισμό των βαθύτερων αιτιών και πρότεινε συγκεκριμένες συστάσεις για την αντιμετώπιση των προβλημάτων αυτών.



**ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ ΚΑΙ
ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ
ΤΟ ΕΥΡΥ ΚΟΙΝΟ
ΚΑΙ ΤΟΝ ΤΥΠΟ**



Διαφάνεια και σχέσεις με το ευρύ κοινό και τον Τύπο

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έλαβε συνολικά **έντεκα αρχικές αιτήσεις** που καταχωρίστηκαν ως **αιτήματα πρόσβασης του κοινού**⁸⁴. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία απάντησε σε δέκα από αυτά, ενώ για ένα αίτημα, η απάντηση εξακολουθούσε να εκκρεμεί στο τέλος του έτους. Το 2023 δεν υποβλήθηκε καμία επιβεβαιωτική αίτηση.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία παραχώρησε πλήρη πρόσβαση για τέσσερις από τις αιτήσεις. Σύμφωνα με τους κανόνες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, δεν μπορούσε να παραχωρηθεί πρόσβαση στις υπόλοιπες έξι περιπτώσεις. Σε τέσσερις περιπτώσεις, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία αρνήθηκε να παραχωρήσει πρόσβαση σε έγγραφα για τον λόγο ότι το δικαίωμα πρόσβασης δυνάμει του άρθρου 109 παράγραφος 1 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, και συνεπώς δυνάμει των ισχυόντων κανόνων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, δεν επεκτείνεται στις επιχειρησιακές πληροφορίες από φακέλους δικογραφιών. Σε μία περίπτωση, η πρόσβαση απορρίφθηκε εν μέρει για τον ίδιο λόγο, αλλά και ως προς άλλες πτυχές, διότι έθιγε διάφορα προστατευόμενα συμφέροντα βάσει των κανόνων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σχετικά με την πρόσβαση του κοινού σε έγγραφα (ιδιωτική ζωή και ακεραιότητα των ατόμων, σκοπός των ερευνών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας και διαδικασία λήψης αποφάσεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας). Σε μία περίπτωση, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία αρνήθηκε τη χορήγηση πρόσβασης προκειμένου να προστατεύσει τα εμπορικά συμφέροντα φυσικών ή νομικών προσώπων.



Το 2023, πάνω από **225 000 άτομα** επισκέφθηκαν τον ιστότοπο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, και έως τις 31 Δεκεμβρίου 2023, υπήρχαν διαθέσιμα στον ιστότοπο **394 έγγραφα** για το κοινό.

Ο εταιρικός ιστότοπος

www.eppo.europa.eu

ανανεώθηκε για να βελτιώσει την εμπειρία χρήσης όλων των επισκεπτών και να παρέχει καλύτερη ενημέρωση στο ευρύ κοινό, στους επαγγελματίες του νομικού κλάδου, στους πανεπιστημιακούς και σε νέους υπαλλήλους που ενδεχομένως να προσληφθούν σχετικά με τις δραστηριότητες και τα επιτεύγματα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. **Η αυτόματη μετάφραση σε όλες τις γλώσσες της ΕΕ** είναι πλέον επίσης διαθέσιμη σε ολόκληρο τον ιστότοπο. Δημιουργήθηκε ενδιαφέρον περιεχόμενο σε μια ενότητα **Συχνών ερωτήσεων (FAQ)**, ενώ επίσης προστέθηκε και μια ενότητα που αφορά τη διεθνή συνεργασία. Στον ιστότοπο υπάρχουν διάφορα **έντυπα επικοινωνίας** για να καταγγείλετε κάποιο έγκλημα, να ζητήσετε πρόσβαση σε έγγραφα, να ζητήσετε πληροφορίες σχετικά με κενές θέσεις εργασίας, να οργανώσετε επίσκεψη μελέτης ή να επικοινωνήσετε με την ομάδα Τύπου.

Οι επιχειρησιακές επιτυχίες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας αυξάνονται με περισσότερες ημέρες δράσης, απαγγελίες κατηγοριών και καταδίκες, οι οποίες οδήγησαν στη δημοσίευση, το 2023, **184 ενημερώσεων** στον ιστότοπό της. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία παραμένει πολύ ενεργή στους επίσημους λογαριασμούς της στο X (πρώην Twitter), στο LinkedIn και στο Facebook, συγκεντρώνοντας συνολικά **50 000 ακολούθους** οι οποίοι συνεχώς αυξάνονται.





**ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ
ΤΗΣ
ΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ**



Δραστηριότητα της νομικής υπηρεσίας

Η νομική υπηρεσία έχει οριζόντιο ρόλο στην οργανωτική δομή της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, παρέχοντας νομικές συμβουλές στο συλλογικό όργανο, στον ευρωπαϊό γενικό εισαγγελέα, στους ευρωπαίους εισαγγελείς και στον διοικητικό διευθυντή σχετικά με την ερμηνεία του νομικού πλαισίου βάσει του ενωσιακού δικαίου που διέπει τις δραστηριότητες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Κατά τη διάρκεια του 2023, η νομική υπηρεσία συνέχισε να παρέχει στήριξη στο συλλογικό όργανο στο πλαίσιο της έκδοσης κανόνων και κατευθυντήριων γραμμών, καθώς και σχετικά με επιχειρησιακά και διοικητικά θέματα αλλά και θέματα διακυβέρνησης. Η στήριξη αυτή είχε τη μορφή νομικών συμβουλών σχετικά με βασικές πτυχές που σχετίζονται με τις δραστηριότητες και τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, οι οποίες παρασχέθηκαν προφορικά ή γραπτώς, με τη μορφή γνωμοδοτήσεων.

Η νομική υπηρεσία παρείχε επίσης σχετική εμπειρογνωσία για τη διαπραγμάτευση και τη σύναψη συμφωνιών συνεργασίας με αρχές τρίτων χωρών, κρατών μελών και IBOA.

Κατόπιν αιτήματος, η νομική υπηρεσία παρείχε ειδικές νομικές συμβουλές σχετικά με επιχειρησιακά θέματα στα μέλη του κεντρικού και του αποκεντρωμένου επιπέδου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας οι οποίες αφορούσαν, μεταξύ άλλων, την εφαρμογή του νομικού πλαισίου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σε συγκεκριμένες έρευνες, τη δικαστική συνεργασία σε ποινικές υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας με αρχές τρίτων χωρών και μη συμμετεχόντων κρατών μελών, καθώς και την εφαρμογή του άρθρου 31 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

Το 2023, μέλη της νομικής υπηρεσίας ενήργησαν ως εκπρόσωποι εξ ονόματος της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στις υποθέσεις C-281/22⁸⁵ και C-292/2023⁸⁶, ενώπιον του Δικαστηρίου της ΕΕ, και στις υποθέσεις T-442/22⁸⁷, T-676/22⁸⁸, T-46/23⁸⁹, T-103/23⁹⁰, T-385/23⁹¹, ενώπιον του Γενικού Δικαστηρίου της ΕΕ. Σε κάθε μία από τις υποθέσεις αυτές, τα αντίστοιχα μέλη της νομικής υπηρεσίας εκπόνησαν και υπέβαλαν διαδικαστικά έγγραφα σύμφωνα με τους ισχύοντες κανόνες διαδικασίας (π.χ. γραπτές παρατηρήσεις, αμυντικοί ισχυρισμοί, ενστάσεις απαραδέκτου) και έλαβαν όλα τα απαραίτητα μέτρα για την υπεράσπιση των συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Επιπλέον, μέλη της νομικής υπηρεσίας κατέθεσαν ενώπιον του Δικαστηρίου και του Γενικού Δικαστηρίου κατά τις ακροματικές διαδικασίες των υποθέσεων C-281/22⁹² και T-442/22 αντίστοιχα.



Το 2023 η νομική υπηρεσία συνέχισε να αναπτύσσει και να διαχειρίζεται διάφορα εργαλεία και βάσεις δεδομένων στο ενδοδίκτυο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, με στόχο την υποστήριξη των δραστηριοτήτων του κεντρικού και αποκεντρωμένου επιπέδου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Μεταξύ αυτών συμπεριλαμβάνονται μία πλατφόρμα που περιέχει πρακτική καθοδήγηση σχετικά με τη δικαστική συνεργασία σε ποινικές υποθέσεις μεταξύ της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας και αρχών τρίτων χωρών και μη συμμετεχόντων κρατών μελών, η διαδικτυακή «Βιβλιοθήκη» της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας και η βάση δεδομένων για την «Παρακολούθηση της νομολογίας» — οι δύο τελευταίες αναπτύχθηκαν σε συνεργασία με τη μονάδα υποστήριξης επιχειρήσεων και συλλογικού οργάνου. Επίσης, η νομική υπηρεσία εξέδωσε τις ακόλουθες δημοσιεύσεις: «**Monthly CJEU Monitor**» (Μηνιαίο δελτίο παρακολούθησης του ΔΕΕ), «**EPPO Legal Framework Handbook 2023**» (Εγχειρίδιο νομικού πλαισίου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας 2023) και «**Case Law Digest**» (Δελτία νομολογίας) (σε συνεργασία με τη μονάδα υποστήριξης επιχειρήσεων και συλλογικού οργάνου).

Η νομική υπηρεσία διοργάνωσε σεμινάρια επιμόρφωσης και παρουσιάσεις σχετικά με βασικά θέματα που συνδέονται με τη λειτουργία και το νομικό πλαίσιο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, τα οποία απευθύνονταν στους ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς και στο προσωπικό της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, καθώς και σε εξωτερικούς ενδιαφερόμενους φορείς, μεταξύ άλλων, μέλη της ακαδημαϊκής κοινότητας, εθνικές αρχές, IBOA, ασκούμενους κ.λπ.



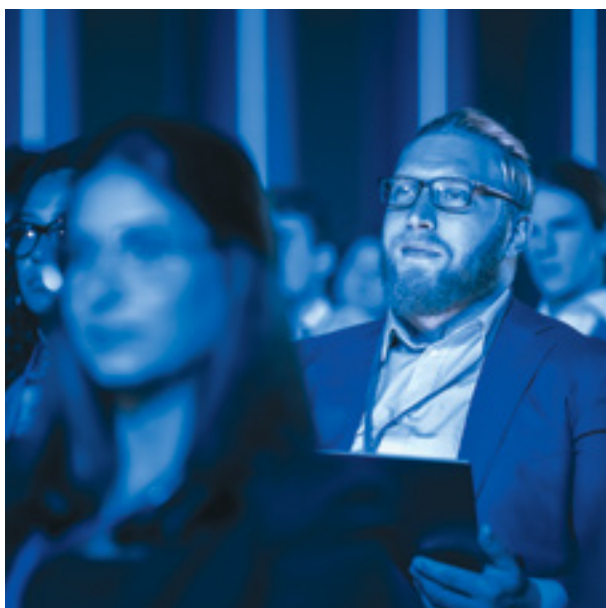
**ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ
ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ**



Προστασία δεδομένων

Λόγω της αύξησης του αριθμού των υποθέσεων και των ερευνών, ο όγκος των επιχειρησιακών δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα που επεξεργάστηκε η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία κατά τη διάρκεια του 2023 αυξήθηκε σημαντικά. Το ίδιο ισχύει και για τον όγκο των διοικητικών δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα που υποβλήθηκαν σε επεξεργασία, λόγω της διεύρυνσης του προσωπικού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.

Σε συνέχεια της επιχειρησιακής επίσκεψης του Ευρωπαίου Επόπτη Προστασίας Δεδομένων (ΕΕΠΔ) το 2022, τον Απρίλιο του 2023 ο ΕΕΠΔ διενήργησε τον **πρώτο του εσωτερικό έλεγχο** στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, ο οποίος επικεντρώθηκε στο ειδικό περιβάλλον επεξεργασίας για την ανάλυση των επιχειρησιακών δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα για τους αναλυτές υποθέσεων. Ο έλεγχος επικεντρώθηκε επίσης στην ικανοποίηση των αιτημάτων για πρόσβαση των υποκειμένων των δεδομένων σε επιχειρησιακά δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα.



Τον Οκτώβριο, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία δέχθηκε την επίσκεψη του ΕΕΠΔ στο γραφείο της στη Λισαβόνα, στον οποίο παρείχε μια επισκόπηση των καθημερινών εργασιών ενός ευρωπαίου εντεταλμένου εισαγγελέα παρουσιάζοντας, μεταξύ άλλων, και πρακτικές πτυχές που συνδέονται με τη διεξαγωγή των ερευνών και την άσκηση διώξεων.

Στο πλαίσιο της ενσωμάτωσης της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στο εθνικό περιβάλλον σε ό,τι αφορά την προστασία των δεδομένων, ορισμένα από τα αποκεντρωμένα γραφεία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας δέχθηκαν επίσης την επίσκεψη του **υπευθύνου προστασίας δεδομένων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας**.



Κατά τη διάρκεια του 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία δεν έλαβε αιτήματα πρόσβασης αλλά ούτε και αιτήματα για την άσκηση άλλων δικαιωμάτων των υποκειμένων των δεδομένων τα οποία αφορούσαν είτε επιχειρησιακά είτε διοικητικά δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα.



**ΣΧΕΣΕΙΣ ΤΗΣ
ΕΥΡΩΠΑΙΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ ΜΕ
ΤΟΥΣ ΕΤΑΙΡΟΥΣ ΤΗΣ**



Σχέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας με τους εταίρους της

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνέχισε να εφαρμόζει την εξωτερική της στρατηγική για την ενίσχυση των δεσμών και την προώθηση της συνεργασίας με όλους τους ενδιαφερόμενους ομολόγους της, συμπεριλαμβανομένων των θεσμικών και λοιπών οργάνων και οργανισμών της ΕΕ, των αρμόδιων αρχών τρίτων χωρών και των κρατών μελών της ΕΕ που δεν συμμετέχουν στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, καθώς και με διεθνείς οργανισμούς, δίκτυα εμπειρογνομόνων και φόρουμ. Η ευαισθητοποίηση, σε παγκόσμιο επίπεδο, αναφορικά με την εντολή, τα εργαλεία και τη δικαιοδοσία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στις περιπτώσεις όπου εμπλέκονται κινδύνια της ΕΕ, αποτελεί το κλειδί για την αύξηση των αναφορών εγκλημάτων και για την εξασφάλιση της εμπιστοσύνης και της αποτελεσματικής συνεργασίας των εταίρων της.

ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΘΕΣΜΙΚΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΟΡΓΑΝΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ ΤΗΣ ΕΕ



Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε σε αρκετές συναντήσεις με το **Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο** και το **Συμβούλιο της ΕΕ**.

Ειδικότερα, η ευρωπαϊά γενική εισαγγελέας προσκλήθηκε να συμμετάσχει, τον Μάρτιο, σε μια κοινή συνεδρίαση της Επιτροπής Πολιτικών Ελευθεριών, Δικαιοσύνης και Εσωτερικών Υποθέσεων (LIBE) και της Επιτροπής Ελέγχου του Προϋπολογισμού (CONT) στο Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο, για να παρουσιάσει την ετήσια έκθεση της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για το 2022. Επιπλέον, συμμετείχε σε συνεδριάσεις με την Υποεπιτροπή Φορολογικών Θεμάτων του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου τον Μάρτιο για να συζητήσει σχετικά με την καταπολέμηση της απάτης στον τομέα του ΦΠΑ, καθώς και με την Επιτροπή Περιφερειακής Ανάπτυξης τον Μάιο, για γενικότερες συζητήσεις σχετικά με τον τρόπο βελτίωσης της καταπολέμησης της απάτης που θίγει τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ, ιδίως όσον αφορά το σκέλος των δαπανών. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία φιλοξένησε αντιπροσωπεία της Επιτροπής Ελέγχου του Προϋπολογισμού τον Οκτώβριο του 2023.

Κατά τη σύνοδο του Συμβουλίου Δικαιοσύνης και Εσωτερικών Υποθέσεων, τον Ιούνιο, η ευρωπαϊά γενική εισαγγελέας υποστήριξε, κυρίως, μια πιθανή διεύρυνση των αρμοδιοτήτων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας όσον αφορά τις παραβιάσεις των περιοριστικών μέτρων της

ΕΕ, ενώ κατά τη σύνοδο του Συμβουλίου Δικαιοσύνης και Εσωτερικών Υποθέσεων, τον Δεκέμβριο, υπογράμμισε τον ρόλο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στην καταπολέμηση του σοβαρού οργανωμένου εγκλήματος. Η ευρωπαϊά γενική εισαγγελέας συμμετείχε επίσης στην ετήσια διοργανική ανταλλαγή απόψεων με το Συμβούλιο της ΕΕ, την Ευρωπαϊκή Επιτροπή και το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο σχετικά με τις επιδόσεις της OLAF.

Η δεύτερη ετήσια υψηλού επιπέδου επανεξέταση της συνεργασίας μεταξύ της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας και της **Ευρωπαϊκής Επιτροπής** πραγματοποιήθηκε στα τέλη Σεπτεμβρίου του 2023. Εξετάστηκαν, μεταξύ άλλων, τα ακόλουθα θέματα: οι κοινοποιήσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας που επιτρέπουν στην Ευρωπαϊκή Επιτροπή να λαμβάνει προληπτικά και διορθωτικά μέτρα· οι αναφορές υποψίας απάτης από τα IBOA· η προστασία των κινδύνων του μηχανισμού ανάκαμψης και ανθεκτικότητας της ΕΕ· και οι μεθοδολογίες εκτίμησης των ζημιών.

Τέλος, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία ολοκλήρωσε τις διαπραγματεύσεις της όσον αφορά συμφωνίες συνεργασίας με τους εκτελεστικούς οργανισμούς της ΕΕ και συνέχισε τις διαπραγματεύσεις της με το Ευρωπαϊκό Κοινοβούλιο και την Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Εξωτερικής Δράσης.



European Union Agency for
Criminal Justice Cooperation

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία και η Eurojust κατέληξαν σε συμφωνία όσον αφορά την έμμεση πρόσβαση σε πληροφορίες που περιλαμβάνονται στα αντίστοιχα συστήματα διαχείρισης υποθέσεων τους, βάσει ενός συστήματος θετικού/αρνητικού αποτελέσματος αναζήτησης (hit/no hit) (άρθρο 100 παράγραφος 3 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, άρθρο 50 παράγραφος 5 του κανονισμού για την Eurojust). Οι ομάδες συνδέσμου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας και της Eurojust συναντήθηκαν μία φορά κατά τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς. Στο τέλος του έτους, σε 26 ανέρχονταν οι εν εξελίξει υποθέσεις στο πλαίσιο των οποίων τα εθνικά γραφεία της Eurojust είχαν παράσχει τη στήριξή τους. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία εξακολουθεί να συμμετέχει στην «ομάδα εμπειρογνομόνων ΗΠΑ-ΕΕ για τη λήψη ηλεκτρονικών αποδεικτικών στοιχείων από τις ΗΠΑ μέσω της σύμβασης για την αμοιβαία δικαστική συνδρομή επί ποινικών υποθέσεων μεταξύ των κρατών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης», η οποία φιλοξενείται από τη Eurojust.



Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία είχε 284 ανταλλαγές πληροφοριών με την OLAF. Συγκεκριμένα, απάντησε σε 32 αιτήματα θετικού/αρνητικού αποτελέσματος αναζήτησης (hit/no hit) που απέστειλε η OLAF, προκειμένου να αποφύγει παράλληλες έρευνες επί των ίδιων πραγματικών περιστατικών. Επιπλέον, η OLAF συμπλήρωσε τις δραστηριότητες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σε 22 υποθέσεις, ενώ παρείχε συνδρομή σε 4 υποθέσεις.



Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έχει συνεργαστεί αποτελεσματικά με την Ευρωπόλ σε διάφορα επιχειρησιακά θέματα, υπό την αιγίδα της συντονιστικής επιτροπής Ευρωπαϊκή Εισαγγελία-Ευρωπόλ. Ειδικότερα, η Ευρωπόλ παρέχει υποστήριξη (ανταλλαγή πληροφοριών, υποστήριξη ανάλυσης στοιχείων, εμπειρογνομονία κ.λπ.) σε 47 υποθέσεις κατόπιν αιτήματος της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνεργάζεται στενά με το Ευρωπαϊκό Κέντρο Χρηματοοικονομικού και Οικονομικού Εγκλήματος (EFECC) και είναι συνδεδεμένο μέρος των ακόλουθων έργων ανάλυσης: «Ομάδες οργανωμένου εγκλήματος υψηλού κινδύνου», «Διαφθορά» και «ΕΑΑΕ», και εξετάζει το ενδεχόμενο να συμμετάσχει σε ένα ακόμη έργο ανάλυσης. Χάρη στις εξειδικευμένες ομάδες που διαθέτει στη μονάδα επιχειρήσεων της, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνέβαλε ενεργά στην αποκόμιση σχετικής επιχειρησιακής εμπειρίας και γνώσεων σχετικά με τα συγκεκριμένα έργα, εμπλουτίζοντας τις γνώσεις και τις ικανότητές της σε επίπεδο παροχής εμπειρογνομοσύνης.

Θεσμικά και λοιπά όργανα και οργανισμοί της ΕΕ: Στατιστικά στοιχεία για την αναφορά εγκλημάτων⁹³

ΘΕΣΜΙΚΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΟΡΓΑΝΑ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	Αναφορές εγκλημάτων στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία	Ασκήθηκε αρμοδιότητα	ΔΕΝ ασκήθηκε αρμοδιότητα	Σε εκκρεμότητα
Ευρωπαϊκή Επιτροπή και εκτελεστικοί οργανισμοί (μέσω της OLAF)	7	4	1	2
Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF)	72	38	7	27
Ευρωπαϊκό Ελεγκτικό Συνέδριο	17	3	2	12
Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων	9	3	2	4
Ευρωπόλ	3	1	Δ/Υ	2
Σύνολο	108	49	12	47

ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΜΗ ΣΥΜΜΕΤΕΧΟΝΤΑ ΚΡΑΤΗ ΜΕΛΗ ΚΑΙ ΤΡΙΤΕΣ ΧΩΡΕΣ

Όσον αφορά τα μη συμμετέχοντα κράτη μέλη, το 2023 σηματοδοτήθηκε από σημαντικές εξελίξεις: την ουσιαστική έναρξη της συνεργασίας με την Πολωνία και την Ιρλανδία, καθώς και την υπογραφή συμφωνίας συνεργασίας με το Υπουργείο Δικαιοσύνης του Βασιλείου της Δανίας για τη διευκόλυνση της συνεργασίας.

Όσον αφορά τις τρίτες χώρες, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία επικεντρώθηκε στις υποψήφιες για προσχώρηση στην ΕΕ χώρες. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία σύναψε συμφωνίες συνεργασίας με την Εθνική υπηρεσία καταπολέμησης της διαφθοράς της Ουκρανίας, την Ειδική δομή για την καταπολέμηση της διαφθοράς της Αλβανίας και την Εισαγγελία της Βοσνίας-Ερζεγοβίνης.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία δεσμεύεται, μέσω της εφαρμογής των συμφωνιών συνεργασίας που έχουν υπογραφεί, να διευκολύνει τη συνεργασία και να μοιραστεί την εμπειρογνωσία της με αρχές από όλες τις υποψήφιες προς ένταξη στην ΕΕ χώρες²⁴.

Τον Νοέμβριο του 2023, οι ευρωπαίοι εισαγγελείς, οι ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς και το προσωπικό της κεντρικής υπηρεσίας παρέιχαν σε εισαγγελείς από όλες τις υποψήφιες χώρες των Δυτικών Βαλκανίων περιφερειακή κατάρτιση με αντικείμενο τις χρηματοοικονομικές έρευνες και τα εργαλεία της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.



ΚΥΡΙΟΤΕΡΑ ΣΗΜΕΙΑ – ΤΡΕΙΣ ΑΠΟ ΤΙΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΠΡΟΤΕΡΑΙΟΤΗΤΕΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ ΚΑΤΑ ΤΟ 2023

ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΤΗΣ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕ ΤΟΥΣ ΟΥΚΡΑΝΟΥΣ ΕΤΑΙΡΟΥΣ

Η παροχή υποστήριξης από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία στους συναδέλφους της στην Ουκρανία οδήγησε στη διοργάνωση συναντήσεων με τη Γενική Εισαγγελία της Ουκρανίας με στόχο την εφαρμογή της συμφωνίας συνεργασίας που είχε υπογραφεί το 2022, καθώς και σε μια νέα εταιρική σχέση με την Εθνική υπηρεσία καταπολέμησης της διαφθοράς της Ουκρανίας (NABU). Η Ευρωπαϊκή γενική εισαγγελέας συμμετείχε στη διάσκεψη των Ηνωμένων Εθνών για τη δικαιοσύνη που πραγματοποιήθηκε τον Μάρτιο.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία διοργάνωσε επίσης στις εγκαταστάσεις της δύο σεμινάρια επιμόρφωσης, ειδικά για τους Ουκρανούς εισαγγελείς και τους ερευνητές της Εθνικής υπηρεσίας καταπολέμησης της διαφθοράς της Ουκρανίας, με στόχο να μοιραστεί την εμπειρογνώση της και να παρουσιάσει τα καινοτόμα εργαλεία που διαθέτει η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία για τη διεξαγωγή διασυνοριακών ερευνών.

ΣΥΜΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΛΛΟΓΙΚΗ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

Μέσω της σύναψης νέων εταιρικών σχέσεων και δραστηριοτήτων ευαισθητοποίησης με διάφορες διεθνείς μορφές, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνέβαλε στην καταπολέμηση της διαφθοράς. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, σε συνέχεια του διορισμού της, τον Οκτώβριο του 2022, ως αρμόδια αρχή για την εφαρμογή της Σύμβασης των Ηνωμένων Εθνών κατά της διαφθοράς, έγινε μέλος του παγκόσμιου επιχειρησιακού δικτύου αρχών επιβολής του νόμου για την καταπολέμηση της διαφθοράς⁹⁵.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συνεισέφερε στις συνεδριάσεις και στις διασκέψεις του ΟΟΣΑ, ιδίως στην περιφερειακή διάσκεψη που διοργανώθηκε στην Αστάνα από το Δίκτυο κατά της Διαφθοράς για την Ανατολική Ευρώπη και την Κεντρική Ασία (ACN). Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε, επίσης, στο πέμπτο Φόρουμ της International Corruption Hunters Alliance (Διεθνής συμμαχία κατά της διαφθοράς) (ICHA), που διοργανώθηκε από την Παγκόσμια Τράπεζα στο Αμπιτζάν.

ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΑ ΚΑΙ ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΣΧΕΣΕΩΝ

Υπό το πρίσμα των επιχειρησιακών της αναγκών και με βάση τις νέες τάσεις που εντοπίζονται στον τομέα της άπατης και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία επικεντρώθηκε στην ευαισθητοποίηση όσον αφορά την εντολή της και τα εργαλεία της, με στόχο να προάγει την αναφορά εγκλημάτων και τη συνεργασία με νέους εταίρους.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία διοργάνωσε επίσης διμερείς συναντήσεις με τους ομολόγους της, μεταξύ άλλων, από το Λιχτενστάιν, τη Λαϊκή Δημοκρατία της Κίνας, τη Σιγκαπούρη, την Ελβετία, το Ηνωμένο Βασίλειο και τις Ηνωμένες Πολιτείες της Αμερικής.

Δήλωση αποποίησης ευθύνης: οι αριθμοί που αναφέρονται στη συνέχεια αντικατοπτρίζουν τις σχέσεις που υπάρχουν μεταξύ των υποθέσεών μας και το εσωτερικό των εν λόγω εδαφών, και όχι την αποστολή αιτήσεων αμοιβαίας δικαστικής συνδρομής από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

	Μη συμμετέχοντα κράτη μέλη	Συμμετοχή σε υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023
	Δανία	3
	Ουγγαρία	80
	Ιρλανδία	3
	Πολωνία	58
	Σουηδία	15
	Σύνολο	159

	Συμμετοχή σε υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023			
	Τόπος εγκληματικής δραστηριότητας	Τόπος οικονομικής ζημίας	Τόπος εγκληματικής δραστηριότητας και οικονομικής ζημίας	Σύνολο υποθέσεων
Αλγερία	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Βοσνία και Ερζεγοβίνη	4	Δ/Υ	Δ/Υ	4
Κίνα	16	Δ/Υ	Δ/Υ	16
Κουρασάο ⁹⁶	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Λαϊκή Δημοκρατία του Κονγκό	Δ/Υ	Δ/Υ	1	1
Αίγυπτος	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Γουατεμάλα	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Ονδούρα	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Χονγκ Κονγκ ⁹⁷	5	Δ/Υ	Δ/Υ	5
Ινδονησία	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Τζαμάικα	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Ιορδανία	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Κένυα	2	Δ/Υ	Δ/Υ	2
Λίβανος	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Μαλαισία	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Μαυριτανία	Δ/Υ	Δ/Υ	1	1
Μαυρίκιος	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Μολδαβία	Δ/Υ	Δ/Υ	1	1
Μονακό	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Μαυροβούνιο	Δ/Υ	1	2	3
Μαρόκο	3	Δ/Υ	Δ/Υ	3
Νιγηρία	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Νορβηγία	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Πουέρτο Ρίκο	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Δημοκρατία της Κορέας	2	Δ/Υ	Δ/Υ	2
Ρωσία	2	Δ/Υ	Δ/Υ	2
Άγιος Μαρίνος	2	Δ/Υ	Δ/Υ	2
Σερβία	Δ/Υ	Δ/Υ	1	1
Άγιος Μαρτίνος (έδαφος των Κάτω Χωρών)	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Σομαλία	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Ελβετία	10	Δ/Υ	Δ/Υ	10
Αραβική Δημοκρατία της Συρίας	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Ταϊβάν ⁹⁸	1	Δ/Υ	Δ/Υ	1
Τανζανία	Δ/Υ	Δ/Υ	1	1
Τυνησία	1	Δ/Υ	1	2
Τουρκία	7	Δ/Υ	Δ/Υ	7
Ουκρανία	2	Δ/Υ	Δ/Υ	2
Ηνωμένα Αραβικά Εμιράτα	4	Δ/Υ	Δ/Υ	4
Ηνωμένο Βασίλειο	14	Δ/Υ	3	17
Ηνωμένες Πολιτείες της Αμερικής	5	8	Δ/Υ	13
Ζάμπια	Δ/Υ	Δ/Υ	1	1
Σύνολο				119

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ (ΔΙΚΤΥΑ, ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΜΟΙΕΣ ΔΟΜΕΣ, ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ)

ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΟΛΥΚΛΑΔΙΚΗ ΠΛΑΤΦΟΡΜΑ ΚΑΤΑ ΤΩΝ ΕΓΚΛΗΜΑΤΙΚΩΝ ΑΠΕΙΛΩΝ (EMPACT)

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετέχει στην Ευρωπαϊκή Πολυκλαδική Πλατφόρμα κατά των Εγκληματικών Απειλών (EMPACT) και, πιο συγκεκριμένα, στα επιχειρησιακά σχέδια δράσης που συνδέονται με την εντολή της: εγκληματικά δίκτυα υψηλού κινδύνου, υποθέσεις ενδοκοινοτικής απάτης αφανούς εμπόρου (ΕΑΑΕ), υποθέσεις απάτης που αφορούν ειδικούς φόρους κατανάλωσης, καθώς και έσοδα από εγκληματικές δραστηριότητες, νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και ανάκτηση περιουσιακών στοιχείων (CFMLAR).

ΔΙΚΤΥΟ ΤΟΥ CAMDEN ΠΟΥ ΣΥΝΔΕΕΙ ΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΑΚΤΗΣΗΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (CARIN)

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε με καθεστώς παρατηρητή στην τελευταία ετήσια γενική συνέλευση του CARIN, η οποία πραγματοποιήθηκε στις Βρυξέλλες από τις 3 έως τις 5 Μαΐου 2023, και επικεντρώθηκε κυρίως στην ανάκτηση περιουσιακών στοιχείων ως στόχο πολιτικής. Τα δύο σημεία επαφής της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας συμμετείχαν σε διάφορες ομάδες εργασίας, και κυρίως σε εκείνες που αφορούσαν το εικονικό νόμισμα, την ανάκτηση περιουσιακών στοιχείων μετά την καταδίκη και την αποζημίωση των θυμάτων. Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία απέστειλε τέσσερα αιτήματα παροχής πληροφοριών στα αρμόδια σημεία επαφής του CARIN.

ΜΟΝΑΔΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΤΗΣ ΕΕ (ΜΧΠ)

Τον Σεπτέμβριο, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έλαβε πρόσκληση να συμμετάσχει στην 57^η Πλατφόρμα των μονάδων χρηματοοικονομικών πληροφοριών της ΕΕ, η οποία φιλοξενείται από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή, προκειμένου να παρουσιάσει το έργο της και να εξετάσει πιθανούς τρόπους συνεργασίας με τις εν λόγω μονάδες στους τομείς της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και της ανάκτησης περιουσιακών στοιχείων.

ΠΑΓΚΟΣΜΙΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΟ ΔΙΚΤΥΟ ΑΡΧΩΝ ΕΠΙΒΟΛΗΣ ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ (GLOBE NETWORK)

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έγινε μέλος του GlobE Network και συμμετείχε στη συνεδρίαση της ολομέλειας του Ιουλίου στην οποία παρευρέθηκαν επαγγελματίες επιβολής του νόμου για την καταπολέμηση της διαφθοράς, με τους οποίους η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έχει τη δυνατότητα να συνεργάζεται δυνάμει της Σύμβασης των Ηνωμένων Εθνών κατά της διαφθοράς.

ΕΥΡΩΠΑΙΟΙ ΕΤΑΙΡΟΙ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ (EPAC) ΚΑΙ ΤΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΔΙΚΤΥΟ ΣΗΜΕΙΩΝ ΕΠΑΦΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ (EACN)

Τον Νοέμβριο, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε, με καθεστώς παρατηρητή, στη Γενική Συνέλευση των Ευρωπαίων εταίρων κατά της διαφθοράς (EPAC) και στο Ευρωπαϊκό δίκτυο σημείων επαφής κατά της διαφθοράς (EACN).

ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ (ΟΟΣΑ)

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε, με καθεστώς παρατηρητή, στις συνεδριάσεις της ολομέλειας της ομάδας εργασίας του ΟΟΣΑ για τη δωροδοκία στις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές (WGB). Επιπλέον, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε στις συνεδριάσεις των αστυνομικών υπαλλήλων (LEO) και του Παγκόσμιου δικτύου επαγγελματιών επιβολής του νόμου κατά της διακρατικής δωροδοκίας (GLEN) τον Ιούνιο και τον Δεκέμβριο.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε στη 13η περιφερειακή σύνοδο του Δικτύου κατά της Διαφθοράς για την Ανατολική Ευρώπη και την Κεντρική Ασία (ACN) — Δικτύου Επιβολής του Νόμου (LEN), που πραγματοποιήθηκε στην Αστάνα τον Σεπτέμβριο.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε επίσης στις συνεδριάσεις της ολομέλειας της Ομάδας δράσης του ΟΟΣΑ για τη φορολογία και το έγκλημα (TFTC) και στο 6ο Φόρουμ του ΟΟΣΑ για τη Φορολογία και το Έγκλημα τον Δεκέμβριο του 2023.

ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΗΣ

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία συμμετείχε, με καθεστώς παρατηρητή, στις συνεδριάσεις της ολομέλειας της επιτροπής εμπειρογνομόνων για τη λειτουργία των ευρωπαϊκών συμβάσεων του ποινικού τομέα (PC-OC).

Με βάση την αμοιβαία συνδρομή που παρέχεται στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία στο πλαίσιο των ερευνών της από τα μέρη της Σύμβασης του 1959 και των πρόσθετων πρωτοκόλλων της, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία αναγνωρίζεται από την πλειοψηφία των μελών ως αρμόδια αρχή.

Η διαπραγμάτευση ενός νέου νομικά δεσμευτικού μέσου σχετικά με την εφαρμογή της Ευρωπαϊκής Σύμβασης για αμοιβαία δικαστική συνδρομή σε ποινικές υποθέσεις του 1959 (Σύμβαση του 1959) στις σχέσεις με την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, την οποία υποστήριζαν ορισμένα μέλη, κρίθηκε μη εφικτή.

ΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΔΙΚΑΣΤΙΚΟ ΔΙΚΤΥΟ (ΕΔΔ)

Ορίστηκαν τρία σημεία επαφής του Ευρωπαϊκού Δικαστικού Δικτύου (ΕΔΔ) στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, σε συνέχεια της απόφασης των εθνικών ανταποκριτών του ΕΔΔ τον Οκτώβριο του 2023. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία θα συμμετάσχει στις επόμενες συνεδριάσεις του ΕΔΔ.

ΑΚΑΔΗΜΙΑ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΕΙΣΑΓΓΕΛΙΑΣ ΚΑΙ ΕΞΩΤΕΡΙΚΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ

Το 2023, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία εγκαινίασε το πρόγραμμα κατάρτισης της Ακαδημίας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Στο πλαίσιο αυτό, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία υπέγραψε συμφωνίες συνεργασίας με την οικονομική αστυνομία της Ιταλίας (Guardia di Finanza), το Ευρωπαϊκό Δίκτυο Κατάρτισης Δικαστικών (ΕΔΚΔ) και τον Οργανισμό της Ευρωπαϊκής Ένωσης για την Κατάρτιση στον Τομέα της Επιβολής του Νόμου (CEPOL).



EUROPEAN
PUBLIC
PROSECUTOR'S
OFFICE
ACADEMY >>



Προκειμένου να πραγματοποιήσει διασυνοριακές οικονομικές έρευνες, οι οποίες συνδέονται κυρίως με το οργανωμένο έγκλημα, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, υπό την ιδιότητα διακρατικής εισαγγελίας, έχει ανάγκη από την υποστήριξη ειδικών ερευνητών υψηλής κατάρτισης σε καθένα από τα συμμετέχοντα κράτη μέλη. Κυρίως σε συνεργασία με τη Guardia di Finanza, η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία προγραμματίζει να διοργανώσει μαθήματα για οικονομικούς ερευνητές στη Σχολή οικονομικής και χρηματοπιστωτικής αστυνομίας της Guardia di Finanza με έδρα τη Ρώμη (Lido di Ostia). Οι εν λόγω ερευνητές θα εκπαιδευθούν, σε διεθνές περιβάλλον, πάνω στα εγκλήματα PIF και στις ιδιαιτερότητες του ερευνητικού έργου για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία δέχθηκε στην έδρα της δύο επισκέψεις μελέτης από το ΕΔΚΔ, οι οποίες προσέφεραν την ευκαιρία σε δικαστές και εισαγγελείς από ολόκληρη

την Ευρώπη να γνωρίσουν καλύτερα την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία. Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία απέστειλε ευρωπαίους εισαγγελείς, ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς και προσωπικό της κεντρικής υπηρεσίας ως εκπαιδευτές σε προγράμματα κατάρτισης του ΕΔΚΔ και του CEPOL. Το προσωπικό της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας είχε επίσης την ευκαιρία να συμμετάσχει σε ορισμένα από τα σεμινάρια επιμόρφωσής τους.

Τέλος, όσον αφορά την **εξωτερική κατάρτιση**, καθ' όλη τη διάρκεια του έτους, η κοινοπραξία της Ακαδημίας Ευρωπαϊκού Δικαίου και του Ευρωπαϊκού Δικτύου Κατάρτισης Δικαστικών παρέσχε 15 διαδικτυακά μαθήματα κατάρτισης σχετικά με την επαγγελματική εξέλιξη σε ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς, καθώς και μαθήματα κατάρτισης σχετικά με διάφορα επιχειρησιακά θέματα στο επιχειρησιακό προσωπικό της.



ΓΛΩΣΣΑΡΙΟ, ΕΠΗΡΕΑΖΟΜΕΝΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Γλωσσάριο

Το γλωσσάριο αυτό επεξηγεί τους όρους που χρησιμοποιήθηκαν στην παρούσα έκθεση, καθώς και τις κατηγορίες που χρησιμοποιήθηκαν στην παρουσίαση των στατιστικών στοιχείων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας — για την κεντρική υπηρεσία και ανά συμμετέχον κράτος μέλος — στις 31 Δεκεμβρίου 2023.



Αθωώσεις

Αθώωση είναι η απόφαση ενός δικαστηρίου βάσει της οποίας κάποιος ο οποίος κατηγορείται για έγκλημα κρίνεται αθώος. Ο αριθμός των αθώσεων που παρατίθενται στις σελίδες αυτές αναφέρεται στον αριθμό των οριστικών δικαστικών αποφάσεων που εκδόθηκαν για υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023, στις οποίες όλοι οι ύποπτοι αθώωθηκαν.



Απαγγελίες κατηγοριών

Ο αριθμός επίσημων κατηγοριών κατά προσώπων (φυσικών και νομικών) που απαγγέλθηκαν στο πλαίσιο υποθέσεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023 βάσει των οποίων οι αντίστοιχοι ύποπτοι παραπέμφθηκαν σε δίκη.



Απάτη

Υποβολή ψευδών στοιχείων, μέσω δήλωσης ή συμπεριφοράς, η οποία πραγματοποιήθηκε εν γνώσει ή εξ αμελείας για τον προσπορισμό υλικού οφέλους.



Απάτη στον τομέα των δαπανών

Όρος ο οποίος χρησιμοποιείται για τον από κοινού ορισμό τόσο των περιπτώσεων απάτης στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες όσο και των περιπτώσεων απάτης στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες.



Απάτη στον τομέα των δαπανών που δεν σχετίζονται με προμήθειες

Δόλια συμπεριφορά η οποία ζημιώνει τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ, σε σχέση με δαπάνες που δεν σχετίζονται με προμήθειες — όπως οικονομικές ενισχύσεις ή επιδοτήσεις.



Απάτη στον τομέα των δαπανών που σχετίζονται με προμήθειες

Δόλια συμπεριφορά που συνδέεται με διαδικασίες σύναψης συμβάσεων για έργα χρηματοδοτούμενα από δημόσιους πόρους, η οποία κατά κύριο λόγο διαπράχθηκε μέσω της χρήσης ή της υποβολής ψευδών, ανακριβών ή ελλιπών δηλώσεων ή εγγράφων.



Απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ

Δόλια συμπεριφορά που ζημιώνει τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ, σε σχέση με έσοδα διαφορετικά από τα έσοδα που προέρχονται από ΦΠΑ. Μεταξύ των συνθησμένων τύπων περιλαμβάνονται το λαθρεμπόριο και η χρήση ψευδών τελωνειακών διασαφήσεων.



Απάτη στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ

Η εσκεμμένη και δόλια αποφυγή της καταβολής του φόρου προστιθέμενης αξίας.



Απλουστευμένες διαδικασίες δίωξης

Ο αριθμός των αποφάσεων σχετικά με την εφαρμογή απλουστευμένων διαδικασιών δίωξης που εκδόθηκαν για υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023. Οι αποφάσεις για την εφαρμογή απλουστευμένων διαδικασιών δίωξης μόνο για ορισμένους από τους υπόπτους ή/και ορισμένες από τις αξιόποινες πράξεις θεωρούνται μερικές αποφάσεις και συμπεριλαμβάνονται με τη μορφή σημείωσης τέλους στην κατηγορία αυτή.

Η απλουστευμένη διαδικασία δίωξης είναι μια μέθοδος που χρησιμοποιείται για την περάτωση μιας έρευνας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Σε επίπεδο εθνικού δικαίου, μπορεί να αναφέρεται ως «ποινική διαπραγμάτευση» ή «ποινική συνδιαλλαγή». Η ορολογία αυτή αναφέρεται, εν γένει, σε λιγότερο επίσημη διαδικασία κατά την οποία ο κατηγορούμενος μπορεί να συμφωνήσει να ομολογήσει την ενοχή του με αντάλλαγμα την απόσυρση άλλων κατηγοριών από τον εισαγγελέα ή τη συναίνεση για συνοπτική δίκη.



Αποφάσεις για την ανάθεση λήψης μέτρων συνδρομής σε ΕΕΕ σε διαφορετικό συμμετέχον κράτος μέλος

Ο αριθμός των αποφάσεων, που εκδόθηκαν το 2023, σχετικά με την ανάθεση λήψης μέτρων συνδρομής σε ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς από διάφορα κράτη μέλη που συμμετέχουν σε διασυνοριακές έρευνες, σύμφωνα με το άρθρο 31 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.



Αποφάσεις δέσμευσης που εκδόθηκαν

Ως «δέσμευση» μπορεί να οριστεί «η προσωρινή απαγόρευση της μεταβίβασης, καταστροφής, μετατροπής, διάθεσης ή μετακίνησης περιουσιακού στοιχείου ή η προσωρινή ανάληψη της φύλαξης ή του ελέγχου περιουσιακού στοιχείου».

Ο αριθμός αυτός αντιπροσωπεύει την αξία των περιουσιακών στοιχείων που δεσμεύθηκαν/ κατασχέθηκαν στο πλαίσιο των ερευνών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023, σύμφωνα με τις αποφάσεις που εκδόθηκαν από τα αρμόδια δικαστήρια ή τους αρμόδιους δικαστές, κατά περίπτωση, ή κατ' εντολή του ευρωπαίου εντεταλμένου εισαγγελέα.



Άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη

Ποινικό αδίκημα που είναι άρρηκτα συνδεδεμένο με εγκληματική συμπεριφορά που θίγει τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ, όπως προβλέπεται στην οδηγία (ΕΕ) 2017/1371. Η έννοια της «άρρηκτης σύνδεσης» θα πρέπει να ιδωθεί υπό το πρίσμα της ταυτότητας των πραγματικών περιστατικών (ή ότι τα πραγματικά περιστατικά είναι κατ' ουσίαν τα ίδια) — δηλαδή υπό την έννοια ότι πρόκειται για σύνολο συγκεκριμένων περιστάσεων που συνδέονται άρρηκτα στον χρόνο και στον χώρο.



Αρχειοθετημένες υποθέσεις

Η αρχειοθέτηση μιας υπόθεσης είναι η περάτωση έρευνας κατά προσώπου όταν η άσκηση της δίωξης καθίσταται αδύνατη, σύμφωνα με το δίκαιο του κράτους μέλους του επιληφθέντος ευρωπαίου εντεταλμένου εισαγγελέα, για οποιονδήποτε από τους λόγους που προβλέπονται στο άρθρο 39 παράγραφος 1 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

Ο αριθμός αυτός αντιστοιχεί στον αριθμό των υποθέσεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας που αρχειοθετήθηκαν το 2023. Οι υποθέσεις που τέθηκαν στο αρχείο για ορισμένους από τους υπόπτους ή/και ορισμένα από τα αδικήματα θεωρούνται υποθέσεις που αρχειοθετήθηκαν εν μέρει και συμπεριλαμβάνονται με τη μορφή σημείωσης τέλους στην κατηγορία αυτή.



Αυτεπαγγέλτως

Η κίνηση υπόθεσης αυτόνομα, ανεξάρτητα από εξωτερικά στοιχεία, αναφορά ή αίτημα.



Αφανείς έμποροι

Εικονικές εταιρείες που ιδρύθηκαν με μοναδικό σκοπό την αποφυγή της καταβολής του ΦΠΑ.



Δήμευση

Η οριστική αποστέρηση του περιουσιακού στοιχείου την οποία διατάσσει δικαστήριο σε σχέση με αξιόποινη πράξη.



Διασυνοριακές έρευνες

Έρευνες στις οποίες εμπλέκονται δύο ή περισσότερα συμμετέχοντα κράτη μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 31 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.



Διαφθορά

Η κατάχρηση ανατεθείσας εξουσίας προς ίδιον όφελος.



Εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα αδικήματα PIF

Δομημένη ένωση, εδραιωμένη από καιρό, η οποία αποτελείται από πάνω από δύο πρόσωπα που ενεργούν συντονισμένα με σκοπό τη διάπραξη αξιόποινων πράξεων εις βάρος των οικονομικών συμφερόντων της ΕΕ με στόχο τον προσπορισμό, άμεσα ή έμμεσα, οικονομικού ή άλλου υλικού οφέλους.



Έκτακτα ένδικα μέσα κατά δικαστικών αποφάσεων

Ο αριθμός των ένδικων μέσων που παρέχονται σε εξαιρετικές συνθήκες και χρησιμοποιήθηκαν το 2023 κατά οριστικών δικαστικών αποφάσεων, κατά περίπτωση.



Εκτιμώμενες συνολικές ζημίες

Η εκτιμώμενη ζημία που απορρέει από τον συνολικό μηχανισμό της απάτης, τόσο για τα οικονομικά συμφέροντα των ενδιαφερόμενων κρατών μελών όσο και για την Ένωση, ενώ εξαιρούνται τα επιτόκια ή οι κυρώσεις.



Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της δίκης

Ο αριθμός των υποθέσεων έρευνας με καθεστώς που, στις 31 Δεκεμβρίου 2023, υποδείκνυε ότι δικαστικές διαδικασίες βρίσκονταν σε εξέλιξη.



Εν εξελίξει υποθέσεις στο στάδιο της έφεσης

Ο αριθμός των υποθέσεων έρευνας με καθεστώς που, στις 31 Δεκεμβρίου 2023, υποδείκνυε ότι διαδικασίες προσφυγής βρίσκονταν σε εξέλιξη.



Έρευνες απάτης στον τομέα του ΦΠΑ σε εξέλιξη + εκτιμώμενη συνολική ζημία

Ο αριθμός των υποθέσεων έρευνας, που βρίσκονταν σε εξέλιξη στις 31 Δεκεμβρίου 2023, στο πλαίσιο των οποίων διερευνήθηκε τουλάχιστον μία αξιόποινη πράξη απάτης στον τομέα των εσόδων ΦΠΑ, και η αντίστοιχη εκτιμώμενη ζημία που προκλήθηκε στα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ.



Έρευνες που κινήθηκαν + εκτιμώμενη ζημία

Ο αριθμός των υποθέσεων έρευνας που κινήθηκαν το 2023 και η αντίστοιχη εκτιμώμενη ζημία που προκλήθηκε στα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ.



Έρευνες σε εξέλιξη με διασυνοριακή διάσταση

Ο αριθμός των υποθέσεων έρευνας, που βρίσκονταν σε εξέλιξη στις 31 Δεκεμβρίου 2023, στις οποίες εμπλέκονται τουλάχιστον δύο χώρες (ως τόπος εγκληματικής δραστηριότητας ή ως τόπος οικονομικής ζημίας, ή και τα δύο).



Έρευνες σε εξέλιξη σχετικά με απάτη χρηματοδότησης, ανά πρόγραμμα

Ο αριθμός των υποθέσεων έρευνας που αφορούν κονδύλια της ΕΕ, οι οποίες βρίσκονταν σε εξέλιξη στις 31 Δεκεμβρίου 2023, στις οποίες ερευνάται τουλάχιστον μία αξιόποινη πράξη στον τομέα των δαπανών — ή συναφές αδίκημα (διαφθορά, νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, υπεξαίρεση, απάτη στον τομέα των εσόδων εκτός ΦΠΑ, συμμετοχή σε εγκληματική οργάνωση με επίκεντρο δραστηριότητας τα εγκλήματα PIF, άρρηκτα συνδεδεμένη αξιόποινη πράξη) — ανά πρόγραμμα χρηματοδότησης.

Οι «υποθέσεις που εγείρουν αμφιβολίες» είναι έρευνες στις οποίες η πηγή χρηματοδότησης δεν έχει ακόμη καθοριστεί ή προσδιοριστεί. Μετά το γλωσσάριο ακολουθεί πλήρης κατάλογος των προγραμμάτων χρηματοδότησης που συνδέονται με έρευνες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας οι οποίες βρίσκονταν σε εξέλιξη το 2023.



Εφέσεις κατά πρωτόδικων αποφάσεων

Ο αριθμός των εφέσεων κατά πρωτόδικων αποφάσεων που υποβλήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία το 2023.



Ζημία στα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ

Ζημία στα έσοδα, τα έξοδα και τα στοιχεία του ενεργητικού που είτε καλύπτονται από τον προϋπολογισμό της Ευρωπαϊκής Ένωσης και τους προϋπολογισμούς των θεσμικών και λοιπών οργάνων και οργανισμών που έχουν ιδρυθεί βάσει των Συνθηκών, καθώς και τους προϋπολογισμούς υπό τη διαχείριση και τον έλεγχό τους, είτε αποκτώνται μέσω αυτών των προϋπολογισμών ή οφείλονται σε αυτούς.



Καταδίκες

Ο αριθμός των οριστικών δικαστικών αποφάσεων που εκδόθηκαν σε υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023, στις οποίες καταδικάστηκε τουλάχιστον ένας ύποπτος, ανεξάρτητα από τον αριθμό των υπόπτων που αθωώθηκαν.



Ληφθείσες αναφορές/καταγγελίες

Ο αριθμός των αναφορών εγκλήματος που υποβλήθηκαν στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία από εθνικές αρχές, IBOA και ιδιώτες το 2023· στην κατηγορία αυτή εμπίπτουν και οι υποθέσεις που καταχωρίστηκαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία αυτεπαγγέλτως (ex officio).



Μηχανισμός θετικού/αρνητικού αποτελέσματος αναζήτησης (hit/no hit)

Ένα σύστημα το οποίο επιτρέπει στους ομολόγους να έχουν έμμεση πρόσβαση στα οικεία συστήματα διαχείρισης υποθέσεων τους, με αμοιβαία γνωστοποίηση των σχετικών αντιστοιχιών.

MT

Μόνιμα τμήματα

Τα μόνιμα τμήματα αποτελούν την επιχειρησιακή κινητήρια δύναμη της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας και αποτελούν ένα ισχυρό πρόσθετο επίπεδο διασφάλισης της ανεξαρτησίας των ερευνών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Παρακολουθούν τις ενέργειες που αναλαμβάνονται καθ' όλα τα στάδια μιας έρευνας και αποφασίζουν για όλα τα βασικά βήματα όπως, για παράδειγμα, το αν θα ασκηθεί δίωξη ή θα αρχαιοθετηθεί μια υπόθεση ή αν θα εφαρμοστεί απλουστευμένη διαδικασία. Κάθε μόνιμο τμήμα (15 συνολικά) αποτελείται από τρεις ευρωπαίους εισαγγελείς οι οποίοι είναι μόνιμα μέλη και εποπτεύουν τους ευρωπαίους εντεταλμένους εισαγγελείς. Για να διασφαλιστεί η ανεξάρτητη αξιολόγηση της υπόθεσης, κανένα από τα μόνιμα μέλη του μόνιμου τμήματος δεν προέρχεται από τη χώρα προέλευσης της αναφοράς.



Νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες

Η διαδικασία που ακολουθείται για την απόκρυψη της προέλευσης των παράνομα αποκτηθέντων χρημάτων και τη νομιμοποίησή τους, μέσω μιας πολύπλοκης ακολουθίας τραπεζικών μεταφορών ή εμπορικών συναλλαγών.



Όλες οι έρευνες σε εξέλιξη + εκτιμώμενη συνολική ζημία

Ο αριθμός των υποθέσεων έρευνας που βρίσκονταν σε εξέλιξη στις 31 Δεκεμβρίου 2023, και η αντίστοιχη εκτιμώμενη ζημία που προκλήθηκε στα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ.



Οριστικές δικαστικές αποφάσεις

Ο αριθμός των οριστικών δικαστικών αποφάσεων που εκδόθηκαν σε υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023.



Παραπομπές στις εθνικές αρχές

Ο αριθμός των υποθέσεων της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας που παραπέμφθηκαν στις εθνικές αρχές το 2023. Οι υποθέσεις που παραπέμφθηκαν στις εθνικές αρχές μόνο για ορισμένους από τους υπόπτους ή/και μέρος των αξιόποινων πράξεων θεωρούνται μερικές παραπομπές και συμπεριλαμβάνονται με τη μορφή σημείωσης τέλους στην κατηγορία αυτή.



Πρωτόδικες αποφάσεις

Ο αριθμός των πρωτόδικων αποφάσεων που εκδόθηκαν σε υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας το 2023.



Τυπολογίες που εντοπίζονται στις υπό εξέλιξη υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας

Οι αριθμοί (και τα ποσοστά, στρογγυλοποιημένα στο δεύτερο δεκαδικό ψηφίο) των τύπων αδικημάτων που αποτέλεσαν αντικείμενο έρευνας σε υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, οι οποίες βρίσκονταν σε εξέλιξη στις 31 Δεκεμβρίου 2023, ανά είδος. Επισημαίνεται ότι η ίδια έρευνα μπορεί να εξετάζει περισσότερα είδη αδικημάτων.



Υπεξαίρεση

Η πράξη δημόσιου λειτουργού στον οποίο έχει ανατεθεί, άμεσα ή έμμεσα, η διαχείριση πόρων ή στοιχείων ενεργητικού, κατά την οποία δεσμεύει ή εκταμιεύει πόρους ή ιδιοποιείται ή χρησιμοποιεί στοιχεία ενεργητικού αντιθέτως προς τον σκοπό για τον οποίο αυτά προορίζονταν κατά τρόπο που ζημιώνει τα οικονομικά συμφέροντα της ΕΕ.

ΦΠΑ

Φόρος προστιθέμενης αξίας (ΦΠΑ)

Γενικός φόρος κατανάλωσης που είναι εναρμονισμένος σε επίπεδο ΕΕ. Πρόκειται για έναν φόρο κατανάλωσης ευρείας βάσης, ο οποίος καθορίζεται με βάση την προστιθέμενη αξία των αγαθών και των υπηρεσιών, και εφαρμόζεται σχεδόν σε όλα τα αγαθά και τις υπηρεσίες που αγοράζονται και πωλούνται για χρήση ή κατανάλωση στην ΕΕ. Συνεπώς, τα αγαθά που πωλούνται για εξαγωγή ή οι υπηρεσίες που πωλούνται σε πελάτες στο εξωτερικό κανονικά δεν υπόκεινται στον ΦΠΑ. Αντιστρόφως, οι εισαγωγές φορολογούνται προκειμένου το σύστημα να παραμένει δίκαιο για τους παραγωγούς της ΕΕ, και οι τελευταίοι να μπορούν να ανταγωνίζονται επί ίσους όρους στην αγορά της ΕΕ με τους προμηθευτές που έχουν την έδρα τους εκτός της ΕΕ.

Κεφάλαια που αποτέλεσαν αντικείμενο των υπό εξέλιξη ερευνών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, 2023

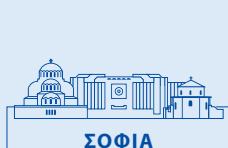
Προγράμματα γεωργικής και αγροτικής ανάπτυξης	Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Εγγυήσεων (ΕΓΤΕ) (2014–2022)
	Ευρωπαϊκό Γεωργικό Ταμείο Αγροτικής Ανάπτυξης (ΕΓΤΑΑ) (2014–2022)
	Κοινή Γεωργική Πολιτική (ΚΓΠ) (2021–2027)
Προγράμματα θάλασσας και αλιείας	Ευρωπαϊκό Ταμείο Θάλασσας, Αλιείας και Υδατοκαλλιέργειας (ΕΤΘΑΥ) (2021–2027)
	Ευρωπαϊκό Ταμείο Θάλασσας και Αλιείας (ΕΤΘΑ) (2014–2020)
Προγράμματα διεθνούς συνεργασίας	Μέσο στήριξης έκτακτης ανάγκης (ΕΣΙ)
	Μηχανισμός Γειτονίας, Ανάπτυξης και Διεθνούς Συνεργασίας – Παγκόσμια Ευρώπη (ΜΓΑΔΣ – Παγκόσμια Ευρώπη) (2021–2027)
	Κοινή εξωτερική πολιτική και πολιτική ασφαλείας (ΚΕΠΠΑ) (2021–2027)
	Προενταξιακή βοήθεια (ΜΠΒ ΙΙΙ) (2021–2027)
	Μηχανισμός πολιτικής προστασίας της Ένωσης – Τομείς 3 και 4 (2014–2020)
	Μηχανισμός Αναπτυξιακής Συνεργασίας (ΜΑΣ) (2014–2020)
	Μέσο εταιρικής σχέσης για τη συνεργασία με τρίτες χώρες (ΠΙ) (2014–2020)
	Ευρωπαϊκό Ταμείο για τη Βιώσιμη Ανάπτυξη (ΕΤΒΑ) (2014–2020)
	Ευρωπαϊκό Ταμείο Ανάπτυξης (ΕΤΑ) (2014–2020)
	Μηχανισμός Προενταξιακής Βοήθειας (ΜΠΒ ΙΙ) (2014–2020)
Προγράμματα περιφερειακής και αστικής ανάπτυξης	Περιφερειακή πολιτική (Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης και Ταμείο Συνοχής) (2021–2027)
	Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης (ΕΤΠΑ), ενισχυμένο από το REACT–ΕΥ, χρηματοδοτούμενο από το Next Generation EU (2014–2020)
	Ταμείο Συνοχής (ΤΣ) (2014–2020)
	Ταμείο Αλληλεγγύης της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΤΑΕΕ) (2014–2020)
	Ευρωπαϊκός Μηχανισμός Γειτονίας (ΕΜΓ) (2014–2020)

Προγράμματα που σχετίζονται με την εκπαίδευση και τον πολιτισμό	Το πρόγραμμα της Ένωσης για την εκπαίδευση και την κατάρτιση, τη νεολαία και τον αθλητισμό (Erasmus+) (2014–2020)
	Το πρόγραμμα της Ένωσης για την εκπαίδευση και την κατάρτιση, τη νεολαία και τον αθλητισμό (Erasmus+) (2021–2027)
Προγράμματα έρευνας και καινοτομίας	Το πρόγραμμα-πλαίσιο για την έρευνα και την καινοτομία «Ορίζων 2020» (2014–2020)
	Πρόγραμμα -πλαίσιο έρευνας και καινοτομίας «Ορίζων Ευρώπη» (2021–2027)
Προγράμματα για την απασχόληση, την κοινωνική συνοχή, την ένταξη και τις αξίες	Ευρωπαϊκό Κοινωνικό Ταμείο + (συμπεριλαμβανομένου του Ταμείου ευρωπαϊκής βοήθειας προς τους απόρους και του προγράμματος για την απασχόληση και την κοινωνική καινοτομία) (2021–2027)
	Ευρωπαϊκό Κοινωνικό Ταμείο (ΕΚΤ) (2014–2020)
	Πρόγραμμα «Δικαιώματα, Ισότητα και Ιθαγένεια» (2014–2020)
	Ταμείο Ευρωπαϊκής Βοήθειας προς τους Απόρους (TEBA) (2014–2020)
	Ευρωπαϊκό πρόγραμμα για την απασχόληση και την κοινωνική καινοτομία (EaSI) (2014–2020)
Προγράμματα για το κλίμα και το περιβάλλον	Πρόγραμμα για το περιβάλλον και τη δράση για το κλίμα (LIFE) (2014–2020)
	Πρόγραμμα για το περιβάλλον και τη δράση για το κλίμα (LIFE) (2021–2027)
Προγράμματα ανάκαμψης και ανθεκτικότητας	Μηχανισμός ανάκαμψης και ανθεκτικότητας (ΜΑΑ) (2021–2027)
Προγράμματα κινητικότητας και μεταφορών, ενέργειας και ψηφιοποίησης	Μηχανισμός «Συνδέοντας την Ευρώπη» (ΜΣΕ) (εκτός από το τμήμα που αφορά τις τηλεπικοινωνίες του ΜΣΕ) (2014–2020)
	Μηχανισμός «Συνδέοντας την Ευρώπη» (ΜΣΕ) (2021–2027)
Προγράμματα για το άσυλο, τη μετανάστευση και την ένταξη	Ταμείο ασύλου, μετανάστευσης και ένταξης (ΤΑΜΕ) (2014–2020)
Προγράμματα για τη βιομηχανία, την επιχειρηματικότητα και τις ΜΜΕ	Ευρωπαϊκό Ταμείο Στρατηγικών Επενδύσεων (ΕΤΣΕ) (2014–2020)
	Πρόγραμμα για την ανταγωνιστικότητα των επιχειρήσεων και τις μικρομεσαίες επιχειρήσεις (COSME) (2014–2020)
Προγράμματα ασφάλειας και άμυνας	Ταμείο Εσωτερικής Ασφάλειας (ΤΕΑ) (2014–2020)
	Ταμείο Εσωτερικής Ασφάλειας (ΤΕΑ) (2021–2027)
Άλλα προγράμματα	Πρόγραμμα της ΕΕ για την καταπολέμηση της απάτης (OLAF) (2021–2027)
	Λύσεις και κοινά πλαίσια διαλειτουργικότητας για τις ευρωπαϊκές δημόσιες διοικήσεις, τις επιχειρήσεις και τους πολίτες (ISA2) (2014–2020)
	Ταμεία του Ομίλου ΕΤΕπ (ΕΤΕπ/ΕΤαΕ)
	Διοικητικές δαπάνες των ΙΒΟΑ (2014—2020)
	Διοικητικές δαπάνες των ΙΒΟΑ (2021—2027)
	Άλλα

Σημειώσεις

- 1 Κανονισμός (ΕΕ) 2017/1939 του Συμβουλίου, της 12ης Οκτωβρίου 2017, σχετικά με την εφαρμογή ενισχυμένης συνεργασίας για τη σύσταση της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας <<https://eur-lex.europa.eu/eli/reg/2017/1939/oj?locale=el>>.
- 2 Ευρωπαϊκό, «European Financial and Economic Crime Threat Assessment 2023» (Αξιολόγηση των απειλών όσων αφορά το χρηματοοικονομικό και το οικονομικό έγκλημα στην Ευρώπη 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 Ορισμένες ζημίες προκλήθηκαν σε άλλο κράτος μέλος ή άλλα κράτη μέλη (σε έρευνες που αφορούν απάτη στον τομέα των εσόδων από ΦΠΑ).
- 4 Ορισμένες ζημίες προκλήθηκαν σε άλλο κράτος μέλος ή άλλα κράτη μέλη.
- 5 Οι πιθανές διαφορές στα συνολικά εξερχόμενα και εισερχόμενα αιτήματα για μέτρα συνδρομής εξαρτώνται από τον τρόπο με τον οποίο αυτά καταμετρώνται σε εθνικό επίπεδο.
- 6 Σε οκτώ επιπλέον περιπτώσεις υπήρξαν 12 μερικές αρχειοθετήσεις.
- 7 Δέκα επιπλέον υποθέσεις παραπέμφθηκαν εν μέρει σε εθνικές αρχές.
- 8 Μία υπόθεση αρχειοθετήθηκε με οριστική δικαστική απόφαση.
- 9 Επισημαίνεται ότι μια ενιαία έρευνα μπορεί να εξετάζει διάφορα είδη και περιπτώσεις αξιόποινων πράξεων – για παράδειγμα, περισσότεροι ύποπτοι μπορεί να κατηγορηθούν για τη διάπραξη της ίδιας αξιόποινης πράξης ή για τη διάπραξη του ίδιου είδους αξιόποινης πράξης πολλές φορές.
- 10 Η διαφορά μεταξύ του αριθμού των ερευνών σε εξέλιξη και των ερευνών που κινήθηκαν το 2023 μπορεί να εξηγηθεί από τις διαφορές συγχωνεύσεις ερευνών που είχαν κινήσει.
- 11 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 12 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 13 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 14 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 15 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 16 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 17 Σε μία επιπλέον υπόθεση υπήρξαν δύο εν μέρει αρχειοθετήσεις.
- 18 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 19 Μία επιπλέον υπόθεση αρχειοθετήθηκε εν μέρει.
- 20 Μία επιπλέον υπόθεση παραπέμφθηκε εν μέρει σε εθνικές αρχές.
- 21 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 22 Μία υπόθεση αρχειοθετήθηκε με οριστική δικαστική απόφαση.
- 23 Μία επιπλέον υπόθεση αρχειοθετήθηκε εν μέρει.
- 24 Δύο επιπλέον υποθέσεις παραπέμφθηκαν εν μέρει σε εθνικές αρχές.
- 25 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 26 Μία επιπλέον υπόθεση παραπέμφθηκε εν μέρει σε εθνικές αρχές.
- 27 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 28 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 29 Μία επιπλέον υπόθεση αρχειοθετήθηκε εν μέρει.
- 30 Μία αναφορά ανατέθηκε εκ νέου σε ΕΕΕ από άλλο κράτος μέλος.
- 31 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 32 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 33 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 34 13 ένδικα μέσα τα οποία είχαν ασκηθεί κατά αποφάσεων δέσμευσης που είχαν εκδοθεί το 2022 απορρίφθηκαν και διευθετήθηκαν το 2023 υπέρ της θέσης της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 35 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 36 Δύο επιπλέον υποθέσεις αρχειοθετήθηκαν εν μέρει.
- 37 Έξι επιπλέον υποθέσεις παραπέμφθηκαν εν μέρει σε εθνικές αρχές.
- 38 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 39 Η εθνική αρχή (Ειδική Εισαγγελία) δεν δέχτηκε να αναλάβει δύο υποθέσεις.
- 40 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 41 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 42 Σε δύο ακόμη υποθέσεις υπήρξαν πέντε μερικές αρχειοθετήσεις.
- 43 Ο αριθμός αυτός αναφέρεται μόνο σε ληφθείσες και καταχωρισμένες καταγγελίες.
- 44 ΕΡΡΟ, «Lithuania: Six convicted of €580 000 EU funding fraud related to Covid-19 protective material» (Λιθουανία: Έξι άτομα καταδικάστηκαν για απάτη σχετικά με χρηματοδότηση της ΕΕ ύψους 580 000 EUR, η οποία αφορούσε προστατευτικό εξοπλισμό κατά της Covid-19) (Δελτίο Τύπου, 21 Νοεμβρίου 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/lithuania-six-convicted-eu580-000-eu-funding-fraud-related-covid-19-protective-material>>.
- 45 ΕΡΡΟ, «Czechia: Three charged in investigation into public contract at the National History Museum in Olomouc» (Τσεχία: Τρεις κατηγορούμενοι για απάτη στον τομέα των δημόσιων συμβάσεων στο Εθνικό Ιστορικό Μουσείο του Olomouc) (Δελτίο Τύπου, 16 Ιουνίου 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/czechia-three-charged-investigation-public-contract-national-history-museum-olomouc>>.
- 46 ΕΡΡΟ, «Spain: Eppo raids criminal organisation reaching to Latin America in probe into €25 million VAT fraud» (Ισπανία: Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία πραγματοποίησε έφοδο σε εγκληματική οργάνωση με παρακλάδια στη Λατινική Αμερική στο πλαίσιο έρευνας για απάτη στον τομέα του ΦΠΑ ύψους 25 εκατ. EUR) (Δελτίο Τύπου, 24 Νοεμβρίου 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/spain-eppo-raids-criminal-organisation-reaching-latin-america-probe-eu25-million-vat-fraud>>.
- 47 ΕΡΡΟ, «Germany: Three convicted of import smuggling of luxury cars and organised tax evasion» (Γερμανία: Τρεις καταδικασθέντες για λαθραία εισαγωγή πολυτελών αυτοκινήτων και οργανωμένη φοροδιαφυγή) (Δελτίο Τύπου, 15 Σεπτεμβρίου 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/germany-three-convicted-import-smuggling-luxury-cars-and-organised-tax-evasion>>.
- 48 ΕΡΡΟ, «Italy: 56 people and two companies indicted for criminal association aimed at systemic agricultural funding fraud and corruption» (Ιταλία: Απαγγελίες κατηγοριών σε 56 άτομα και δύο εταιρείες για σύσταση εγκληματικής οργάνωσης με στόχο τη συστηματική απάτη και διαφθορά στον τομέα της γεωργικής χρηματοδότησης) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/italy-56-people-and-two-companies-indicted-criminal-association-aimed-systemic-agricultural>>.
- 49 ΕΡΡΟ, «Embezzlement of EU funds by public school principal in Italy – pupils deprived of school lunches and computers» (Κατάχρηση και υπεξαίρεση κονδυλίων της ΕΕ από διευθυντή δημόσιου σχολείου στην Ιταλία — μαθητές στερούνται σχολικών γευμάτων και ηλεκτρονικών υπολογιστών) (Δελτίο Τύπου, 21 Απριλίου 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/embezzlement-eu-funds-public-school-principal-italy-pupils-deprived-school-lunches-and>>.
- 50 Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, «First indictment in Investigation Admiral: 12 suspects and 15 companies charged with massive VAT fraud» (Πρώτο κατηγορητήριο στην έρευνα Admiral: 12 ύποπτοι και 15 εταιρείες κατηγορούνται για μαζική απάτη στον τομέα του ΦΠΑ) (Δελτίο Τύπου, 6 Δεκεμβρίου 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/first-indictment-investigation-admiral-12-suspects-and-15-companies-charged-massive-vat-fraud>>.
- 51 ΕΡΡΟ, «Romania: Three detained for fraud involving medical and IT research, €8.5 million seized» (Ρουμανία: Τρεις συλληφθέντες για απάτη που αφορούσε ιατρικές έρευνες και έρευνες ΤΠ — κατασχέθηκαν 8,5 εκατομμύρια ευρώ) (Δελτίο Τύπου, 4 Ιουλίου 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/romania-three-detained-fraud-involving-medical-and-it-research-eu85-million-seized>>.
- 52 Οι δραστηριότητες της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας θα πρέπει να ασκούνται σε πλήρη συμμόρφωση με το άρθρο 50 του Χάρτη των Θεμελιωδών Δικαιωμάτων της Ευρωπαϊκής Ένωσης, το οποίο, προστατεύοντας το δικαίωμα του προσώπου να μη δικάζεται ή να μην τιμωρείται ποινικά δύο φορές για την ίδια αξιόποινή πράξη, διασφαλίζει την αρχή ne bis in idem σε περίπτωση άσκησης δίωξης από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.

- 53 Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, «Croatia: Business owner convicted for forgery and subsidy fraud» (Κροατία: Ιδιοκτήτης επιχείρησης καταδικάστηκε για πλαστογράφηση και απάτη σχετικά με επιδοτήσεις) (Δελτίο Τύπου, 18 Ιουλίου 2023) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/croatia-business-owner-convicted-forgery-and-subsidy-fraud>>.
- 54 Οι αποφάσεις του συλλογικού οργάνου δημοσιεύονται στον ιστότοπο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 55 Απόφαση 013/2023 του συλλογικού οργάνου, της 1ης Μαρτίου 2023, σχετικά με την έγκριση της στρατηγικής για την καταπολέμηση της απάτης 2023-25 της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας («EPPO»).
- 56 Απόφαση 047/2023 του συλλογικού οργάνου, της 5ης Ιουλίου 2023, σχετικά με την πολιτική της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας («EPPO») για την προστασία της αξιοπρέπειας του ατόμου και την πρόληψη της ψυχολογικής και σεξουαλικής παρενόχλησης.
- 57 Απόφαση 048/2023 του συλλογικού οργάνου, της 5ης Ιουλίου 2023, για τον καθορισμό των κανόνων που εφαρμόζονται σε επίσημη διαδικασία για παρενόχληση στην οποία εμπλέκονται μέλη του συλλογικού οργάνου ή ευρωπαίοι εντεταλμένοι εισαγγελείς.
- 58 Οι εν λόγω συμφωνίες συνεργασίας δημοσιεύονται στον ιστότοπο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 59 Οι εν λόγω συμφωνίες συνεργασίας δημοσιεύονται στον ιστότοπο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. .
- 60 Οι εν λόγω συμφωνίες συνεργασίας δημοσιεύονται στον ιστότοπο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 61 Απόφαση 023/2023 του συλλογικού οργάνου, της 19ης Απριλίου 2023, για την τροποποίηση της απόφασης 002/2021, της 13ης Ιανουαρίου 2021, του συλλογικού οργάνου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας σχετικά με τους δημοσιονομικούς κανόνες που εφαρμόζονται στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.
- 62 Απόφαση 037/2023 του συλλογικού οργάνου της 7ης Ιουνίου 2023 για την τροποποίηση της απόφασης 009/2020 του συλλογικού οργάνου της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας, της 28ης Οκτωβρίου 2020, σχετικά με τους κανόνες που αφορούν την επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.
- 63 Απόφαση 007/2023 του συλλογικού οργάνου της 22ας Φεβρουαρίου 2012 για την τροποποίηση και τη συμπλήρωση της απόφασης 001/2020 του συλλογικού οργάνου, της 29ης Σεπτεμβρίου 2020, σχετικά με τη θέσπιση κανόνων για τις συνθήκες εργασίας των ευρωπαίων εντεταλμένων εισαγγελέων, όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε με τις αποφάσεις 017/2021 και 103/2021 του συλλογικού οργάνου.
- 64 Απόφαση 014/2023 του συλλογικού οργάνου της 1ης Μαρτίου 2023 για την έγκριση της ροής εργασιών που αφορούν υποθέσεις της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας που κινούνται στη Eurojust, και οι οποίες αφορούν μη συμμετέχοντα κράτη μέλη και/ή τρίτες χώρες, κατόπιν αιτήματος του επιληφθέντος εντεταλμένου ευρωπαίου εισαγγελέα.
- 65 Απόφαση 063/2023 του συλλογικού οργάνου, της 4ης Οκτωβρίου 2023, σχετικά με την έγκριση της διαδικασίας για την επεξεργασία αναφορών εγκλημάτων που υποβάλλονται στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία από ιδιώτες.
- 66 Απόφαση 044/2023 του συλλογικού οργάνου, της 28ης Ιουνίου 2023, για τον διορισμό του κ. Petr Klement ως αναπληρωτή ευρωπαίου γενικού εισαγγελέα.
- 67 Απόφαση 053/2023 του συλλογικού οργάνου, της 12ης Ιουλίου 2023, σχετικά με την ανανέωση της περιόδου θητείας αναπληρωτή ευρωπαίου γενικού εισαγγελέα.
- 68 Οι εν λόγω αποφάσεις διορισμού δημοσιεύονται στον ιστότοπο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 69 Απόφαση 065/2023 του συλλογικού οργάνου, της 18ης Οκτωβρίου 2023, για τη σύσταση της συντονιστικής επιτροπής ψηφιακού μετασχηματισμού.
- 70 Απόφαση 004/2023 του συλλογικού οργάνου, της 30ής Ιανουαρίου 2023, σχετικά με το σχέδιο προβλέψεων εσόδων και δαπανών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για το έτος 2024.
- 71 Απόφαση 003/2023 του συλλογικού οργάνου, της 30ής Ιανουαρίου 2023, σχετικά με την έγκριση του προσχεδίου του ενιαίου εγγράφου προγραμματισμού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για την περίοδο 2024-2026.
- 72 Απόφαση 043/2023 του συλλογικού οργάνου, της 21ης Ιουνίου 2023, σχετικά με την αξιολόγηση και την έγκριση της ενοποιημένης ετήσιας έκθεσης δραστηριοτήτων 2022 του διατάκτη της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 73 Απόφαση 011/2023 του συλλογικού οργάνου, της 1ης Μαρτίου 2023, σχετικά με την έγκριση του ενιαίου εγγράφου προγραμματισμού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για την περίοδο 2022-2024.
- 74 Απόφαση 012/2023 του συλλογικού οργάνου, της 1ης Μαρτίου 2023, σχετικά με την έγκριση του ενιαίου εγγράφου προγραμματισμού της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας για την περίοδο 2023-2025.
- 75 Συμπεριλαμβάνεται μία απόφαση για άσκηση μερικής δίωξης.
- 76 Συμπεριλαμβάνονται τέσσερις αποφάσεις για μερική εφαρμογή απλουστευμένης διαδικασίας δίωξης.
- 77 Συμπεριλαμβάνονται 13 αποφάσεις για μερική αρχειοθέτηση μιας υπόθεσης.
- 78 Τα υπό έρευνα πραγματικά περιστατικά δεν συνιστούν αξιόποινη πράξη για την οποία είναι αρμόδια η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.
- 79 Συμπεριλαμβάνονται εννέα αποφάσεις για μερική παραπομπή της υπόθεσης.
- 80 Δεν πληρούνται πλέον οι συγκεκριμένες προϋποθέσεις για την άσκηση της αρμοδιότητας της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 81 Γενικές κατευθυντήριες γραμμές που επιτρέπουν στα μόνιμα τμήματα να παραπέμψουν την υπόθεση στις αρμόδιες εθνικές αρχές για αξιόποινες πράξεις που επέφεραν ή ενδέχεται να επιφέρουν ζημία στα οικονομικά συμφέροντα της Ένωσης ύψους κάτω των 100 000 EUR.
- 82 Τα στοιχεία αυτά αναφέρονται σε καταχωρημένες και επαληθευμένες αναφορές.
- 83 Η κατανομή αυτή ανά κράτος μέλος και τρίτη χώρα δεν περιλαμβάνει τις 250 επαναλαμβανόμενες αναφορές που ελήφθησαν από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, ούτε τις ερωτήσεις που υποβλήθηκαν από το κοινό.
- 84 Σύμφωνα με την αρχή της διαφάνειας και το δικαίωμα των προσώπων να έχουν πρόσβαση στα έγγραφα, κάθε πολίτης της Ευρωπαϊκής Ένωσης και κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο που κατοικεί ή έχει την έδρα του εντός κράτους μέλους έχει, με την επιφύλαξη ορισμένων αρχών, προϋποθέσεων και ορίων, δικαίωμα πρόσβασης στα έγγραφα που παράγει ή διατηρεί η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία. Η πρόσβαση μπορεί να απαγορευτεί μόνο σε ειδικές, έκτακτες περιπτώσεις. Ο κανονισμός (ΕΚ) αριθ. 1049/2001 προβλέπει γενικούς κανόνες πρόσβασης στα έγγραφα. Οι κανόνες εφαρμογής για την πρόσβαση στα έγγραφα της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας εγκρίθηκαν από το συλλογικό όργανο της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας στις 21 Οκτωβρίου 2020 (απόφαση 008/2020 του συλλογικού οργάνου). Σύμφωνα με το άρθρο 109 παράγραφος 1 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία, το εν λόγω δικαίωμα πρόσβασης στα έγγραφα δεν ισχύει για τα έγγραφα που αποτελούν μέρος των φακέλων δικογραφιών της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. .
- 85 G. K. κ.λπ. (Ευρωπαϊκή Εισαγγελία).
- 86 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Ισπανία).
- 87 PU κατά Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 88 Giuffrida κατά Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 89 Καϊλή κατά Κοινοβουλίου και Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 90 Stan κατά Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας. Στις 15 Δεκεμβρίου 2023, το Γενικό Δικαστήριο εξέδωσε τη διάταξη του στην παρούσα υπόθεση. Ως εκ τούτου, η ένσταση απαραδέκτου που υποβλήθηκε από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία έγινε δεκτή και η προσφυγή κατά της Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας απορρίφθηκε.
- 91 Mincu Pătrașcu Brâncuși κατά Ευρωπαϊκής Εισαγγελίας.
- 92 Το ΔΕΕ εξέδωσε την απόφασή του για την εν λόγω υπόθεση στις 21 Δεκεμβρίου 2023. Η απόφαση είναι σύμφωνη με την ερμηνεία του άρθρου 31 του κανονισμού για την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία από την Ευρωπαϊκή Εισαγγελία.
- 93 Ο κατάλογος των IBOA που υπέβαλαν αναφορές στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία το 2023. Εάν κάποιο IBOA δεν συμπεριλαμβάνεται στον κατάλογο, αυτό συμβαίνει διότι δεν υπέβαλε αναφορά στην Ευρωπαϊκή Εισαγγελία το 2023. .
- 94 Εκτός από τη Σερβία και την Τουρκία, έως σήμερα.
- 95 Η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία ορίστηκε ως αρμόδια αρχή για τη Σύμβαση των Ηνωμένων Εθνών κατά της διαφθοράς (UNCAC, 31 Οκτωβρίου 2003) και για τη Σύμβαση των Ηνωμένων Εθνών κατά του διεθνικού οργανωμένου εγκλήματος (UNTOC, 15 Νοεμβρίου 2000) τον Οκτώβριο του 2022.
- 96 Αυτόνομη χώρα που ανήκει στο Βασίλειο των Κάτω Χωρών.
- 97 Ειδική Διοικητική Περιοχή Χονγκ Κονγκ της Λαϊκής Δημοκρατίας της Κίνας.
- 98 Η ονομασία αυτή χρησιμοποιείται με την επιφύλαξη της πολιτικής «One China» (πολιτική της μίας Κίνας) των συμμετεχόντων κρατών μελών/ της Ευρωπαϊκής Ένωσης.





Υπηρεσία Εκδόσεων
της Ευρωπαϊκής Ένωσης

KY-AA-24-001-EL-N
ISBN 978-92-95230-93-4