



EUROPEISKA
ÅKLAGARMYNDIGHETEN

ÅRSRAPPORT



EUROPEISKA
ÅKLAGARMYNDIGHETEN

Eppos årsrapport 2024

Luxemburg: Europeiska unionens publikationsbyrå, 2025

© Europeiska åklagarmyndigheten, 2025

Kopiering tillåten med angivande av källan.

Tillstånd för användning eller mångfaldigande av delar som inte ägs av Europeiska åklagarmyndigheten kan behöva sökas direkt från respektive upphovsrättsinnehavare. Europeiska åklagarmyndigheten äger inte upphovsrätten till följande delar:

s. 9 (överst), 10, 64, 75 (överst), 84 (nederst till vänster), 85 (nederst till höger), 86, 89 (överst), 90, 97 (överst), 99 (överst), 100, 101 (överst), 102, 103 (överst), 104, 105 (överst), 106, 107 (överst till vänster), 115 (överst): © Adobe Stock; s. 72 (övre raden, nederst till höger; nedre raden, överst i mitten): © Policie České republiky; s. 72 (nederst till vänster), s. 84 (nederst till höger): © Guardia di Finanza; s. 72 (nederst till höger): © Finanzamt für Steuerstrafsachen und Steuerfahndung Hagen; s. 72 (övre raden, överst till höger; nedre raden, nederst i mitten, överst till höger): © Latvijas Nodokļu un muitas policijas pārvalde.

Tryck ISBN 978-92-9409-066-9 ISSN 2600-5034 doi:10.2927/6105933 KU-01-24-005-SV-C

Pdf ISBN 978-92-9409-065-2 ISSN 2600-5026 doi:10.2927/0353656 KU-01-24-005-SV-N

www.eppo.europa.eu



INNEHÅLL

Förord	5
Förteckning över förkortningar	6
1. ALLMÄNNA ASPEKTER	8
2. OPERATIV VERKSAMHET	10
• Översikt	10
• Centrala åklagarkontoret	12
• Medlemsstater	14
• Identifierade typologier i våra ärenden	58
• I fokus: Utredningar av organiserad brottslighet: en av Eppos kärnverksamheter	70
• I fokus: NextGenerationEU	71
• Återvinning av egendom som härrör från vinning av brottslig verksamhet	72
3. KOLLEGIETS VERKSAMHET	74
4. DE PERMANENTA AVDELNINGARNAS VERKSAMHET	76
• Antal och typ av beslut av de permanenta avdelningarna	76
• Avslutande av ärenden	77
5. DE EUROPEISKA DELEGERADE ÅKLAGARNAS VERKSAMHET	80
• Föreningen för de europeiska delegerade åklagarna	80
• Utbildning och workshoppar	82
6. OPERATIV VERKSAMHET	84
• Registrering och operativa intressenter	85
• Operativt rättsligt stöd	85
• Stöd till utredningar och analyser	86
• Operativt stöd	86
• Behandling av rapporterade uppgifter	87
7. DIGITALA TJÄNSTER, SÄKERHET OCH INTERNA TJÄNSTER	90
• Digitala tjänster	90
• Säkerhet	91
• Interna tjänster	92
8. MÄNSKLIGA RESURSER OCH PERSONALUTVECKLING	94
• Tillsättning	95
• Personalkommittén	95
• Personalmångfald	96
9. FINANSIELLA RESURSER OCH HUR DE FÖRVALTAS	98
• Upphandling	98
• Internrevision	98
• Internkontroll	98
10. ÖPPENHET OCH KONTAKTER MED ALLMÄNHETEN OCH PRESSEN	100
11. RÄTTSAVDELNINGENS VERKSAMHET	102
12. DATASKYDD	104
13. EPPoS FÖRBINDELSER MED SINA PARTNER	106
• Förbindelser med EU:s institutioner, organ och byråer	106
• Förbindelser med icke deltagande medlemsstater och länder utanför EU	108
• Viktiga händelser	110
• Deltagande i internationell verksamhet	113
• Eppos akademi och extern utbildning	114
ORDLISTA OCH NOTER	116



FÖRORD

Laura Codruța Kövesi
Europeisk chefsåklagare



För några år sedan var den allmänna förväntningen att Europeiska åklagarmyndigheten (Eppo) inte skulle ha så mycket att göra. Den utformades som en liten myndighet för att hantera vad som allmänt betraktades som "nischbrottslighet". Efter att Eppo har varit verksam i mer än tre år och avslöjat en ny värld av brottslighet måste dess kapacitet anpassas till verkligheten.

Det första skälet är att det alltid har funnits fler brott som påverkar Europeiska unionens ekonomiska intressen än vad som erkänns offentligt. Jag minns fortfarande den instinktiva förnekelsen bland viktiga intressenter som reaktion på vår första arbetsbelastningsstatistik, i korthet: Eppos siffror kan inte vara sanna!

I slutet av 2024 hade vi **2 666 pågående utredningar** till ett totalt uppskattat **ekonomisk skada på över 24,8 miljarder euro**. Som ni kan se i den här rapporten fortsätter vår arbetsbörda att öka, och det gör även EU-medborgarnas förväntningar.

Det andra skälet är att EU-bedrägerier har blivit oerhört attraktiva för mycket farliga brottslingar, delvis på grund av historiskt ojämna rättsliga åtgärder på detta område. Mer än hälften av den uppskattade skadan som för närvarande utreds av Eppo rör gränsöverskridande mervärdesskattebedrägerier. Detta innebär en nästan systematisk inblandning av organiserade kriminella grupper och utgör en stor säkerhetsfråga.

Alla seriösa diskussioner om den så kallade EU-strukturen för bedrägeribekämpning bör börja med att erkänna att den i första hand handlar om och alltid har handlat om polisens, skatte- och tullförvaltningarnas, åklagarnas och domarnas arbete.

En seriös diskussion om EU:s arkitektur för bedrägeribekämpning får inte dölja obekväma fakta. Under 2024 behandlade Eppo till exempel **6 547 brottsanmälningar**. Över 70 procent kom från privata aktörer, nära 27 procent från nationella myndigheter och mindre än 1 procent från Olaf. Det är uppenbart att EU:s institutioner, organ och byråer måste bli bättre på att upptäcka och rapportera misstankar om bedrägerier till Eppo.

Alla förslag som syftar till att förbättra EU:s bedrägeribekämpningsstruktur bör därför besvara svåra men mycket viktiga frågor. Hur är det till exempel möjligt att organiserade kriminella grupper kunde utveckla mervärdesskattebedrägerier till en industriell nivå, trots alla strategier för bedrägeribekämpning, revision och rapportering?

Vi måste alla ta vårt ansvar. För oss på Eppo är detta de viktigaste frågorna: Är Eppo väl rustad? Är Europol väl rustad? Finns det särskilda och specialiserade utredare från polis, skattemyndigheter och tullmyndigheter som utsetts för att stödja Eppos utredningar i alla deltagande medlemsstater?

För närvarande är svaret på samtliga dessa frågor "nej". Om vi vill att EU:s arkitektur för bedrägeribekämpning ska förbättras måste vi svara "ja" på samtliga frågor.

FÖRTECKNING ÖVER FÖRKORTNINGAR

EU:s medlemsstater	
Deltagare i Eppo, 2024	
AT	Österrike
BE	Belgien
BG	Bulgarien
CY	Cypern
CZ	Tjeckien
DE	Tyskland
EE	Estland
EL	Grekland
ES	Spanien
FI	Finland
FR	Frankrike
HR	Kroatien
IT	Italien
LT	Litauen
LU	Luxemburg
LV	Lettland
MT	Malta
NL	Nederländerna
PL	Polen
PT	Portugal
RO	Rumänien
SE	Sverige
SI	Slovenien
SK	Slovakien
Ej deltagare i Eppo, 2024	
DK	Danmark
HU	Ungern
IE	Irland

Other	
EU	Europeiska unionen
HR	mänskliga resurser
moms	mervärdesskatt
Olaf	Europeiska byrån för bedrägeribekämpning
PIF	skydd av (EU:s) ekonomiska intressen (Protections des intérêts financiers)

Se även **ordlistan** för en mer detaljerad förklaring av termer.

Anm.: De penningbelopp som anges i denna publikation avrundas för läsbarhetens skull. Siffror som anges i miljoner avrundas till närmaste första decimal, medan siffror som anges i miljarder avrundas till närmaste andra decimal.



ALLMÄNNA ASPEKTER



ALLMÄNNA ASPEKTER

EPPOS ORGANISATION OCH FUNKTION

Eppos roll är att skydda EU:s ekonomiska intressen genom straffrättsliga bestämmelser. Vi utreder bedrägerier med EU-medel på över 10 000 euro och gränsöverskridande mervärdesskattebedrägerier som överstiger skada på 10 miljoner euro.

Vi är oberoende av nationella regeringar, Europeiska kommissionen och EU:s andra institutioner, organ och byråer. Eppo utgör tillsammans med Europeiska unionens domstol EU:s rättsliga pelare. Vi talar för och agerar på uppdrag av den europeiska allmänheten.

Vi verkar som en enda myndighet med en decentraliserad struktur. Med huvudkontoret i Luxemburg har Eppo 44 kontor i de deltagande medlemsstaterna. I praktiken övervakar 24 europeiska åklagare och den europeiska chefsåklagaren i Luxemburg utredningar som inleds av europeiska delegerade åklagare i de deltagande medlemsstaterna.

Som en del av de nationella rättsväsendena är de europeiska delegerade åklagarna **oberoende** av nationella regeringar och nationella rättsliga myndigheter. De måste ha minst samma befogenheter och arbetsvillkor som nationella åklagare. De kan endast få anvisningar för sitt operativa arbete av Eppos huvudkontor, antingen via myndighetens kollegium (som ansvarar för att fastställa den övergripande policyn för åklagarna och den allmänna ramen för deras arbete) eller via någon av Eppos 15 permanenta avdelningar (som ansvarar för att fatta viktiga beslut i utredningarna).

Som aktiva deltagare i rättsväsendet i respektive nationellt system utreder de europeiska delegerade åklagarna och väcker åtal i enlighet med nationell straffrätt och nationell straffprocessrätt. De väcker åtal vid nationella domstolar. Vi verkar inom ramen för 24 olika system för straffprocessrätt. Vi använder olika sorters utrustning, teknik, arbetsmetoder och språk. Ingen har försökt sig på detta tidigare.



Vi är en specialiserad åklagarmyndighet med en obligatorisk behörighet. Det innebär att vi inte bara har befogenhet att utreda några få betydande ärenden. När vi har behörighet har nationella myndigheter en rättslig skyldighet att ta ett steg tillbaka och låta Eppo utföra sitt arbete.

Eppo är inte ett tillägg eller ett nytt skikt för att förbättra de nationella myndigheternas samordning. I egenskap av EU-organ som ingår i de nationella rättssystemen är vi en integrerad del av EU:s rättsstatsprincip. Härav följer att förändringar som påverkar rättsväsendet eller åklagarmyndigheten i en deltagande medlemsstat får direkt inverkan på Eppo. Förändringar som påverkar Eppos oberoende eller effektivitet i en av de deltagande medlemsstaterna får direkt inverkan på hela området för Eppo. Icke deltagande medlemsstaters underlåtenhet att samarbeta med Eppo har en direkt inverkan på den övergripande skyddsnivån för EU:s ekonomiska intressen. I enlighet med skäl 16 i förordning (EU) 2020/2092 av den 16 december 2020 om en generell villkorlighetsordning för skydd av unionsbudgeten ska Eppo rapportera sådana situationer till Europeiska kommissionen.



OPERATIV VERKSAMHET





OPERATIV VERKSAMHET

ÖVERSIKT

I alla deltagande medlemsstater har våra åklagare samma prioriteringar och följer samma åklagarpolicy, som fastställts av Eppos kollegium. **Vårt fokus ligger på komplexa gränsöverskridande utredningar av sofistikerad ekonomisk och finansiell brottslighet – i synnerhet organiserad brottslighet**



Den 31 december 2024 hade vi **2 666 pågående utredningar** till **ett uppskattat skadevärde på över 24,8 miljarder euro**. Med ett **uppskattat ekonomisk skada på 13,15 miljarder euro stod mervärdesskattebedrägerier** för mer än **53 procent** av den totala uppskattade skada som utreddes i slutet av 2024. Andelen utredningar med en gränsöverskridande dimension (brott som antingen begåtts inom flera länders territorium eller som orsakat skada för flera länder) var stabil (**29 procent**).

Under 2024 behandlade vi **6 547 brottsanmälningar**, vilket var 56 procent mer än under 2023. Denna ökning har främst berott på anmälningar från **privatpersoner** (**4 623**, vilket är 85 procent mer än 2023) och från **nationella myndigheter** (**1 760**, vilket är 12 procent mer än 2023). Denna utveckling visar att allt fler bedrägerier som påverkar EU:s ekonomiska intressen i de deltagande medlemsstaterna upptäcks. Den visar också att allmänheten blivit mer medveten om Eppos verksamhet och att EU-medborgarnas förväntningar

fortfarande är höga. Anmälningarna från **EU:s institutioner, organ och byråer** var dock fortfarande mycket få (**113**), vilket innebär att det inte har skett några förbättringar när det gäller upptäckt och anmälan från deras sida, trots att det har gått tre år sedan Eppos verksamhet inleddes.

Baserat på all tillgänglig information inledde vi **1 504 utredningar** under 2024, vilket är nästan 10 procent fler än under 2023, med ett **en uppskattad ekonomisk skada på 13,07 miljarder euro**. Detta är främst resultatet av en kombination av förbättrat samarbete mellan Eppo och de berörda nationella myndigheterna, och Eppos fasta föresats att rikta in sig på kriminella organisationer som är särskilt aktiva inom bedrägeri gällande utgifter som inte rör upphandlingar och intäktsbedrägeri (både sådant som kommer från mervärdesskatt och annat bedrägeri).

Under 2024, med **205 åtal inledda** (över 47 procent fler än under 2023), började Eppo väcka talan vid nationella domstolar mot fler personer som begått EU-bedrägerier. I linje med målet att fokusera på att återta brottsvinster beviljade domare de europeiska delegerade åklagarna **frysningsbeslut** till ett värde av **2,42 miljarder euro**, medan värdet av de **tillgångar som frystes** under året uppgick till **849 miljoner euro**.





DET CENTRALA
ÅKLÄGARKONTORET
I LUXEMBURG



ATEN



BERLIN



BOLOGNA



BRATISLAVA



BRNO



BRYSEL



BUKAREST



ČESKÉ BUDĚJOVICE



CLUJ-NAPOCA



KÖLN



FRANKFURT



GRAZ



HAMBURG



HELSINGFORS



IAȘI



LIBREC



LINZ



LISSABON



LJUBLJANA



LUXEMBURG



MADRID



MILANO



MÜNCHEN



NEAPEL



NICOSIA



OSTRAVA



PALERMO



PARIS



PORTO



PRAG



RIGA



ROM



ROTTERDAM



SOFIA



TALLINN



TIMIȘOARA



TURIN



VALLETTA



VENEDIG



WIEN



VILNIUS



ZAGREB



ZLÍN

CENTRALA ÅKLAGARKONTORET

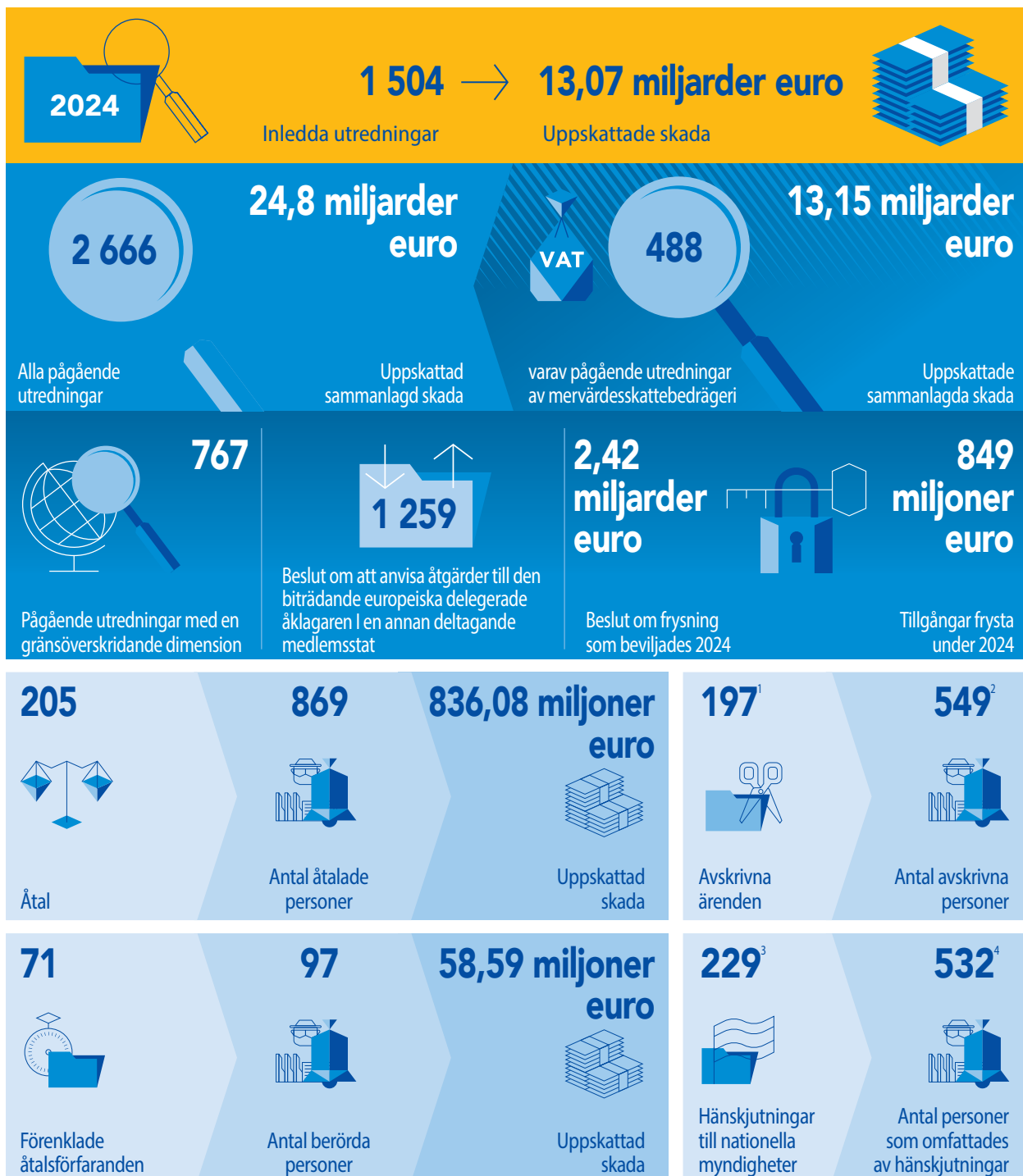


OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **166**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **180,8**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	113	Från privatpersoner	4 623⁵
Från nationella myndigheter	1 760	På eget initiativ	51
TOTALT			6 547

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	309
	Antal beslut av förstainstansdomstol	118
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	5
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	17
	Antal slutliga domstolsbeslut	106
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	102
	Antal dömda personer	196
	Frikännande domar	4
	Antal frikända personer	7

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

	2 105		591		385
Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar	33,19 %	Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar	9,32 %	Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen	6,07 %
	480		1 287 ⁶		191
Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt	7,57 %	Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt	20,29 %	Korruption	3,01 %
	115		380		808
Otillbörligt uppbärande	1,81 %	Penningtvätt	5,99 %	Oupplösligt sammankopplade brott	12,74 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	428	Klimat- och miljöprogram	9
Program för hav och fiske	48	Program för återhämtning och resiliens	307
Internationella samarbetsprogram	19	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	13
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	478	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	11
Utbildnings- och kulturrelaterade program	36	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	11
Forsknings- och innovationsprogram	31	Säkerhets- och försvarsprogram	5
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	158	Övriga program/tveksamma ärenden	352

ÖSTERRIKE



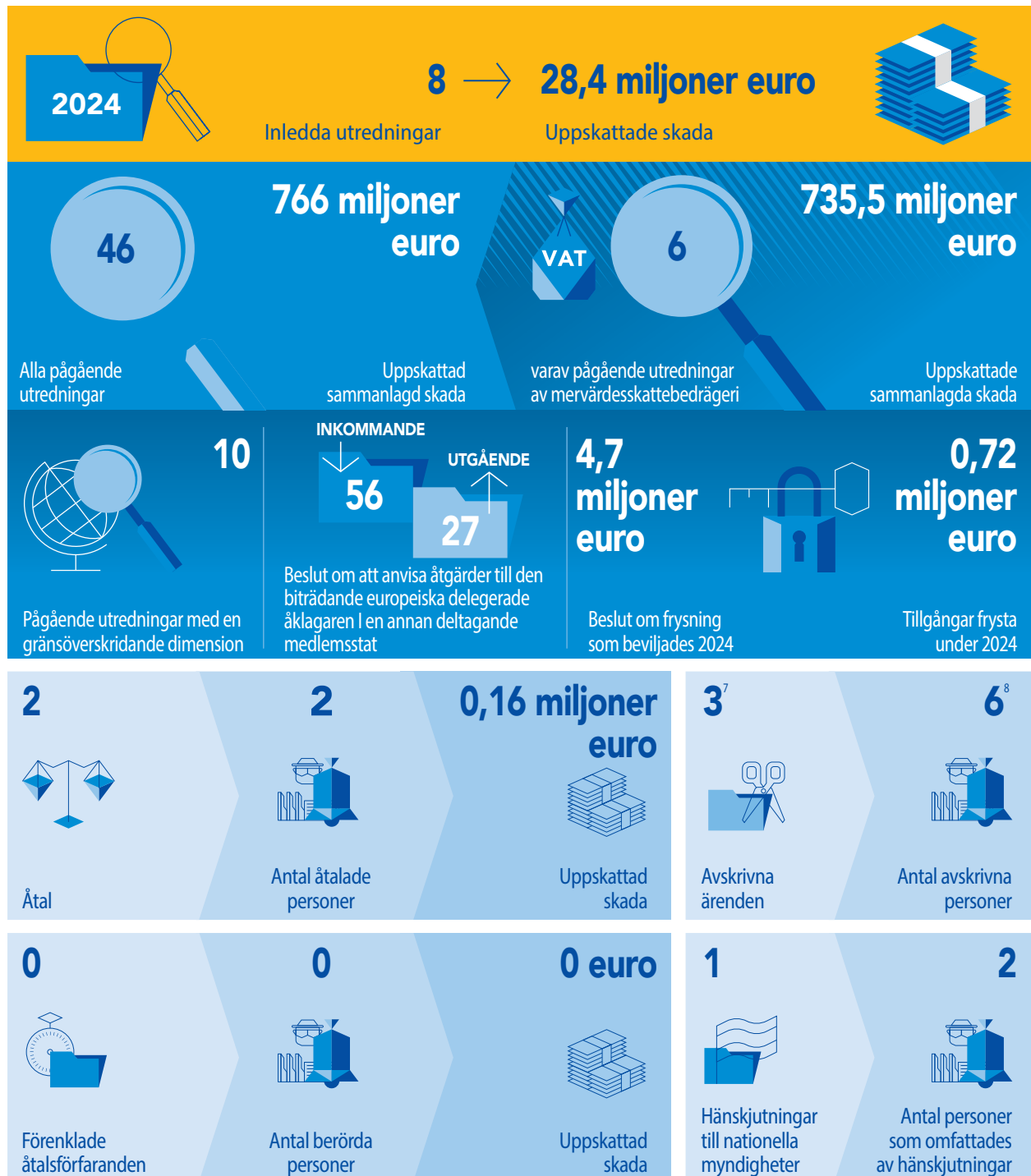
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **4**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **2**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	0	Från privatpersoner	25
Från nationella myndigheter	14	På eget initiativ	1
TOTALT			40

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	1
	Antal beslut av förstainstansdomstol	1
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	1
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	1
	Antal slutliga domstolsbeslut	0
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	0
	Antal dömda personer	0
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 45 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 73,77 %	 4 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 6,56 %	 0 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 0 %
 5 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 8,20 %	 6 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 9,84 %	 0 Korruption 0 %
 0 Otillbörligt uppbärande 0 %	 1 Penningtvätt 1,64 %	 0 Upplösligt sammankopplade brott 0 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	1	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	29
Internationella samarbetsprogram	2	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	1
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	3	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	0	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	1	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	0	Övriga program/tveksamma ärenden	0

BELGIEN



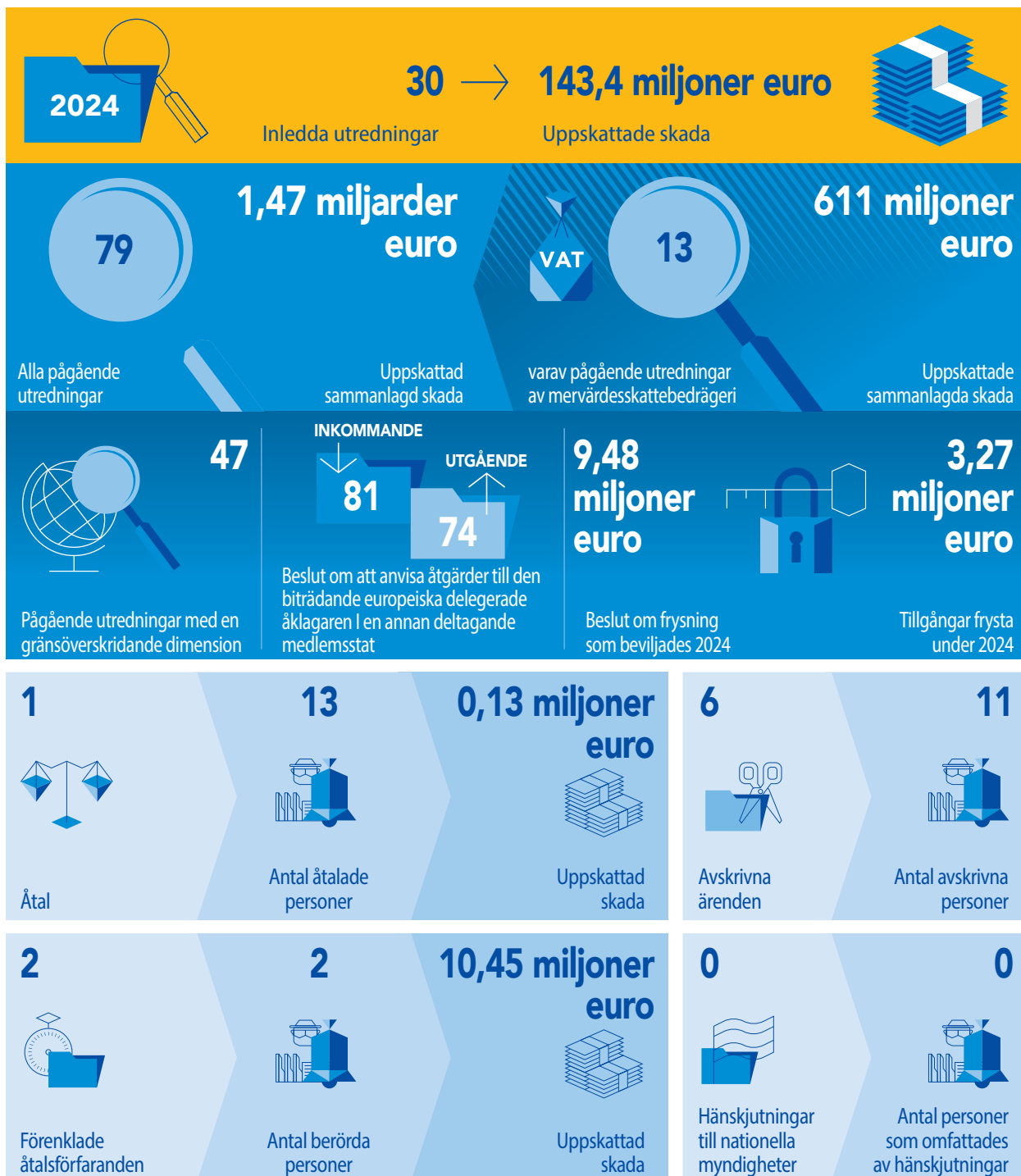
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **4**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **7**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	23	Från privatpersoner	84
Från nationella myndigheter	30	På eget initiativ	4
TOTALT			141

RÄTTLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	2
	Antal beslut av förstainstansdomstol	2
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	1
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	2
	Antal slutliga domstolsbeslut	1
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	1
	Antal dömda personer	1
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 42 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 30,66 %	 14 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 10,22 %	 8 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 5,84 %
 21 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 15,33 %	 14⁹ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 10,22 %	 7 Korruption 5,11 %
 12 Otillbörligt uppbärande 8,76 %	 13 Penningtvätt 9,49 %	 6 Upplösligt sammankopplade brott 4,38 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	4	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	2	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	1
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	2	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	0	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	3	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	2	Övriga program/tveksamma ärenden	39

BULGARIEN



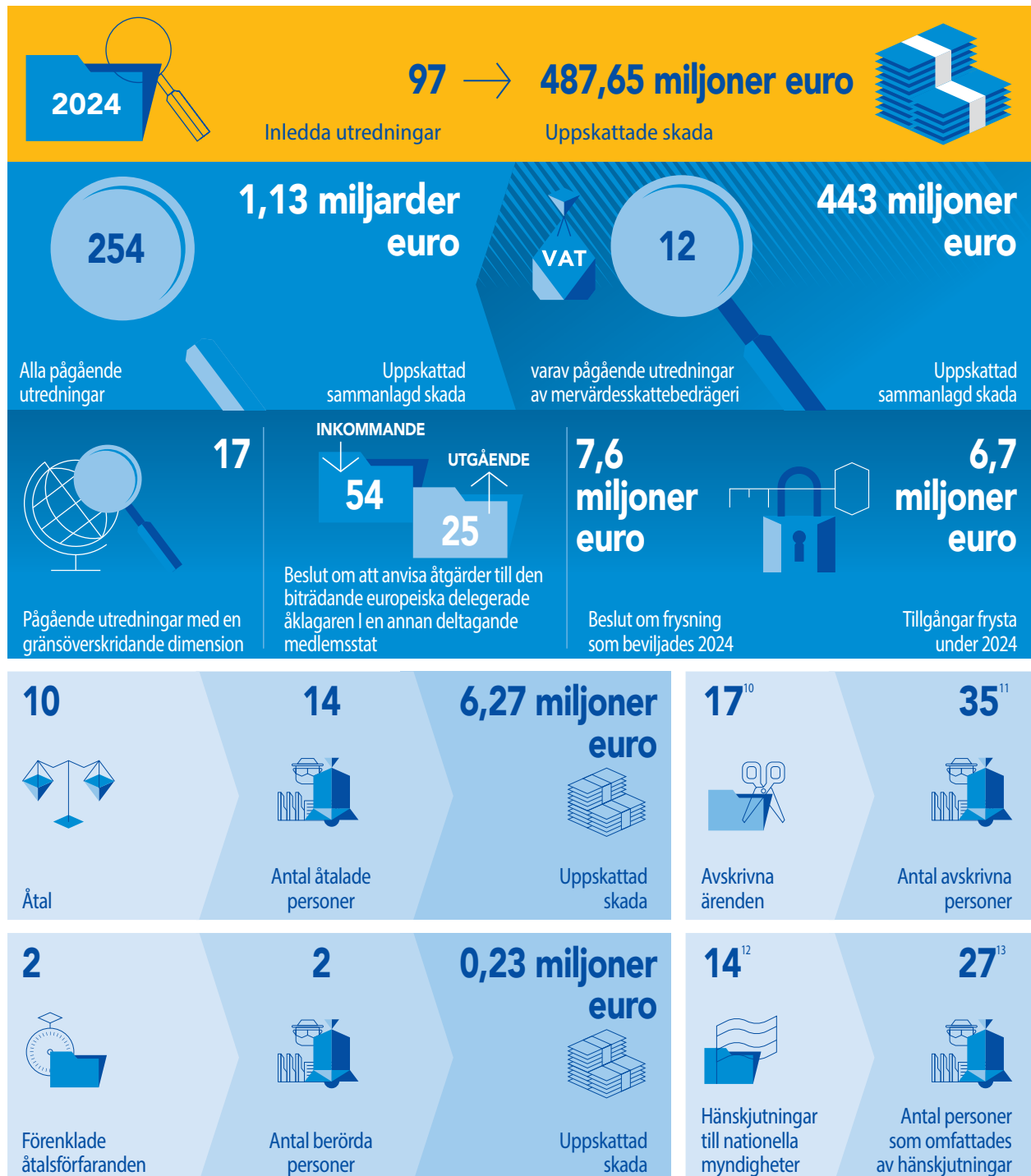
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **12**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **29**

Särskilda och specialiserade utredare: **Ja**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	6	Från privatpersoner	238
Från nationella myndigheter	184	På eget initiativ	1
TOTALT			429

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	12
	Antal beslut av förstainstansdomstol	3
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	1
	Antal slutliga domstolsbeslut	3
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	3
	Antal dömda personer	3
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 174 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 48,88 %	 103 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 28,93 %	 10 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 2,81 %
 5 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 1,40 %	 15¹⁴ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 4,21 %	 19 Korruption 5,34 %
 13 Otillbörligt uppbärande 3,65 %	 6 Peningtvätt 1,69 %	 11 Oupplösligt sammankopplade brott 3,09 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	72	Klimat- och miljöprogram	1
Program för hav och fiske	10	Program för återhämtning och resiliens	6
Internationella samarbetsprogram	3	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	3
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	79	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	2
Utbildnings- och kulturrelaterade program	7	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	2
Forsknings- och innovationsprogram	1	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	27	Övriga program/tveksamma ärenden	31



KROATIEN



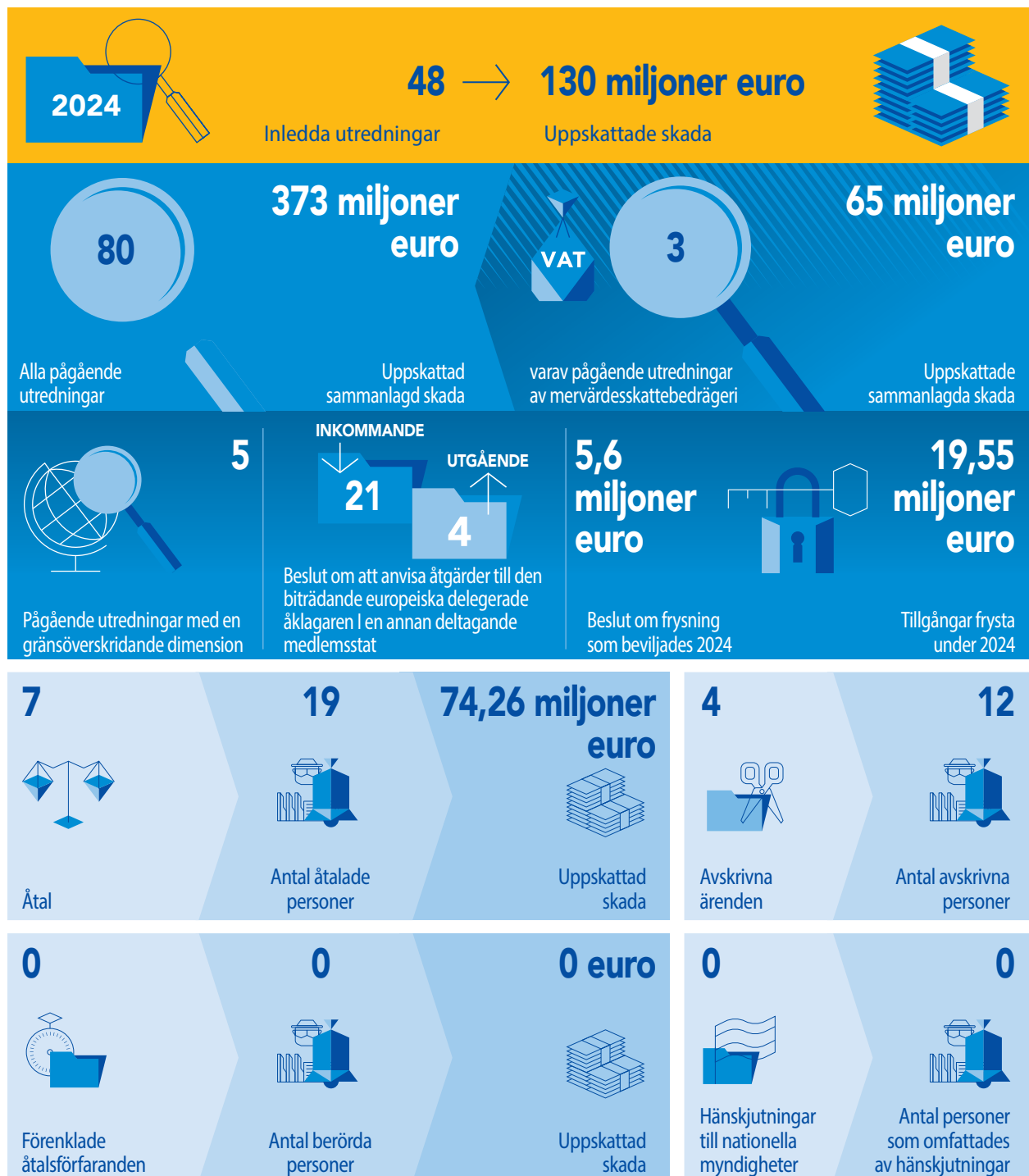
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **6**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **11**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	2	Från privatpersoner	458
Från nationella myndigheter	37	På eget initiativ	4
TOTALT			501

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	8
	Antal beslut av förstainstansdomstol	12
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	2
	Antal slutliga domstolsbeslut	10
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	10
	Antal dömda personer	16
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 47 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 36,43 %	 23 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 17,83 %	 4 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 3,10 %
 3 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 2,33 %	 3 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 2,33 %	 22 Korruption 17,05 %
 9 Otillbörligt uppbärande 6,98 %	 4 Penningtvätt 3,10 %	 14 Oupplösligt sammankopplade brott 10,85 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	21	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	3
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	37	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	1
Utbildnings- och kulturrelaterade program	0	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	2
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	5	Övriga program/tveksamma ärenden	6



CYPERN



NICOSIA

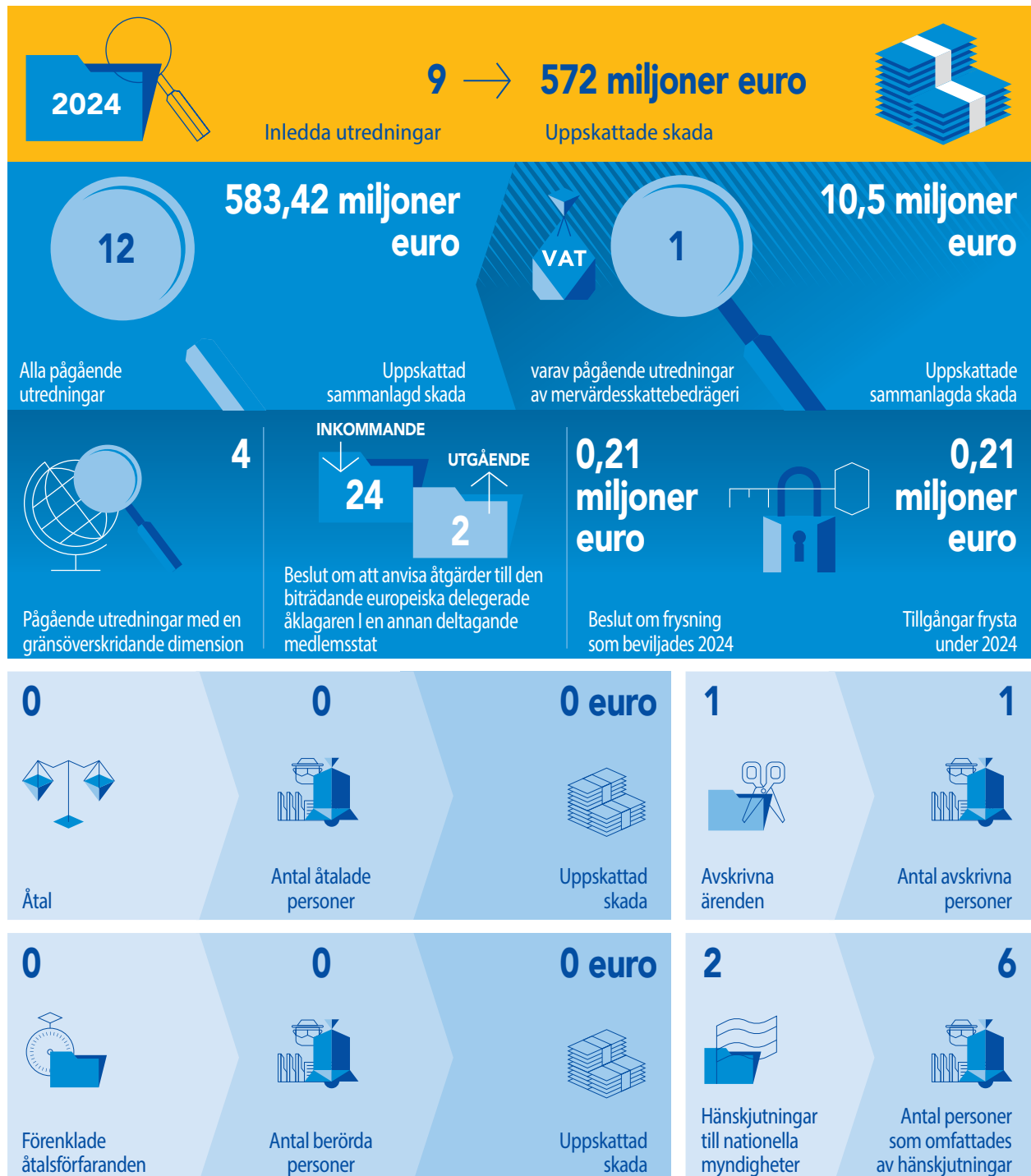
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **1**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **1**

Särskilda och specialiserade utredare: **Ja**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	3	Från privatpersoner	21
Från nationella myndigheter	3	På eget initiativ	1
TOTALT			28

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	0
	Antal beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	0
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	0
	Antal dömda personer	0
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 4 16 %	 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 7 28 %	 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 1 4 %
 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 0 0 %	 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 1 4 %	 Korruption 1 4 %
 Otillbörligt uppbärande 2 8 %	 Penningtvätt 4 16 %	 Oupplösligt sammankopplade brott 5 20 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	1	Klimat- och miljöprogram	1
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	3
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	0	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	2	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	2	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	0	Övriga program/tveksamma ärenden	2

TJECKIEN



BRNO



ČESKÉ BUDĚJOVICE



LIBEREC



OSTRAVA



PRAG



ZLÍN

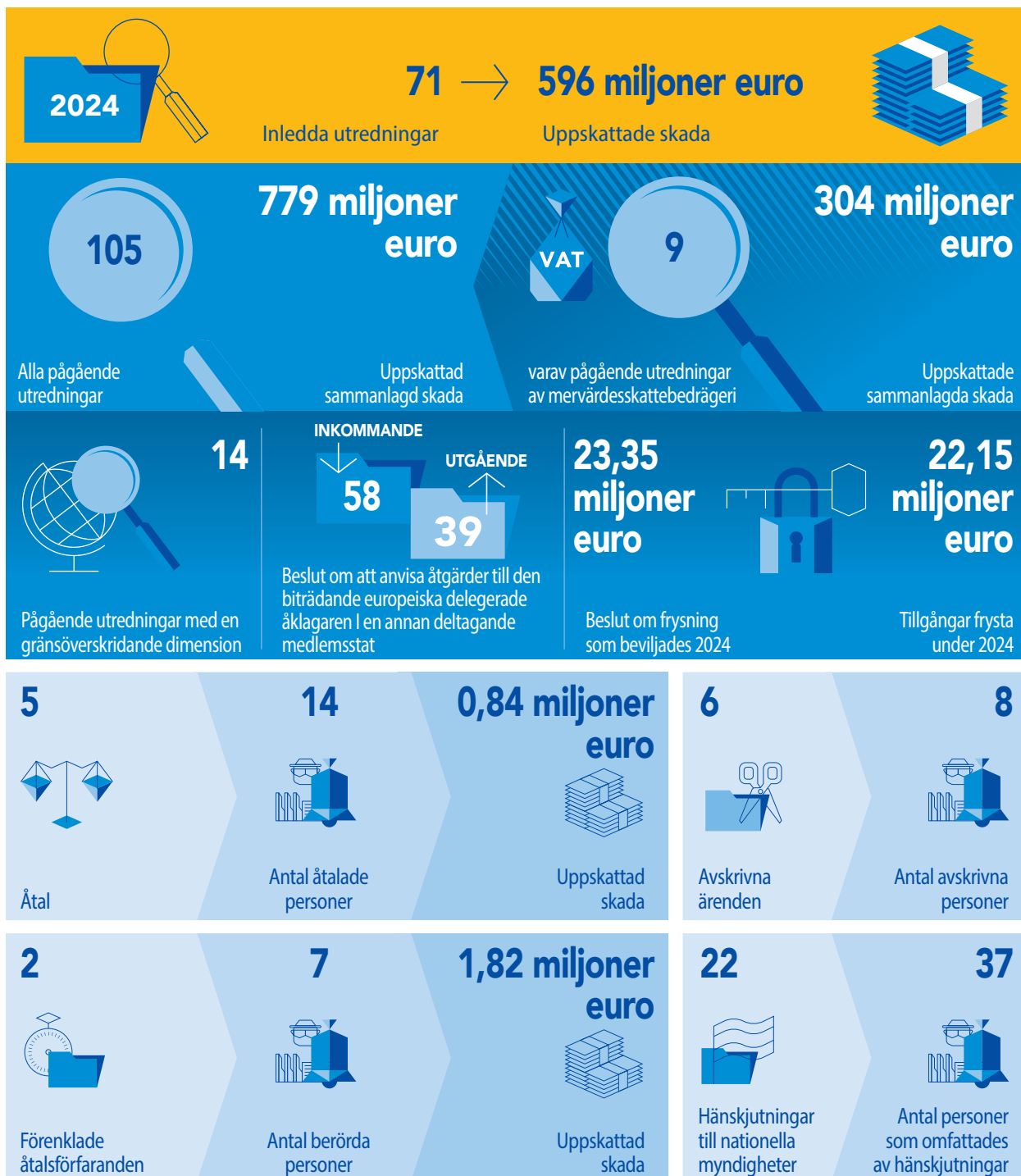
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **10**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **3,3**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	6	Från privatpersoner	34
Från nationella myndigheter	70	På eget initiativ	0
TOTALT			110

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	8
	Antal beslut av förstainstansdomstol	10
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	9
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	9
	Antal dömda personer	28
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 76 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 49,67 %	 27 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 17,65 %	 5 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 3,27 %
 13 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 8,50 %	 12¹⁵ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 7,84 %	 5 Korruption 3,27 %
 1 Otillbörligt uppbärande 0,65 %	 7 Penningtvätt 4,58 %	 7 Oupplösligt sammankopplade brott 4,58 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	3	Klimat- och miljöprogram	1
Program för hav och fiske	2	Program för återhämtning och resiliens	2
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	46	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	1	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	3
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	26	Övriga program/tveksamma ärenden	8



OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **3**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **1,5**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	0	Från privatpersoner	12
Från nationella myndigheter	6	På eget initiativ	4
TOTALT			22

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	2
	Antal beslut av förstainstansdomstol	2
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	2
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	2
	Antal dömda personer	21
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 17 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 51,52 %	 1 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 3,03 %	 0 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 0 %
 0 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 0 %	 0 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 0 %	 0 Korruption 0 %
 5 Otillbörligt uppbärande 15,15 %	 0 Penningtvätt 0 %	 10 Oupplösligt sammankopplade brott 30,30 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	3	Klimat- och miljöprogram	1
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	8	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	1	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	1	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	1	Övriga program/tveksamma ärenden	1

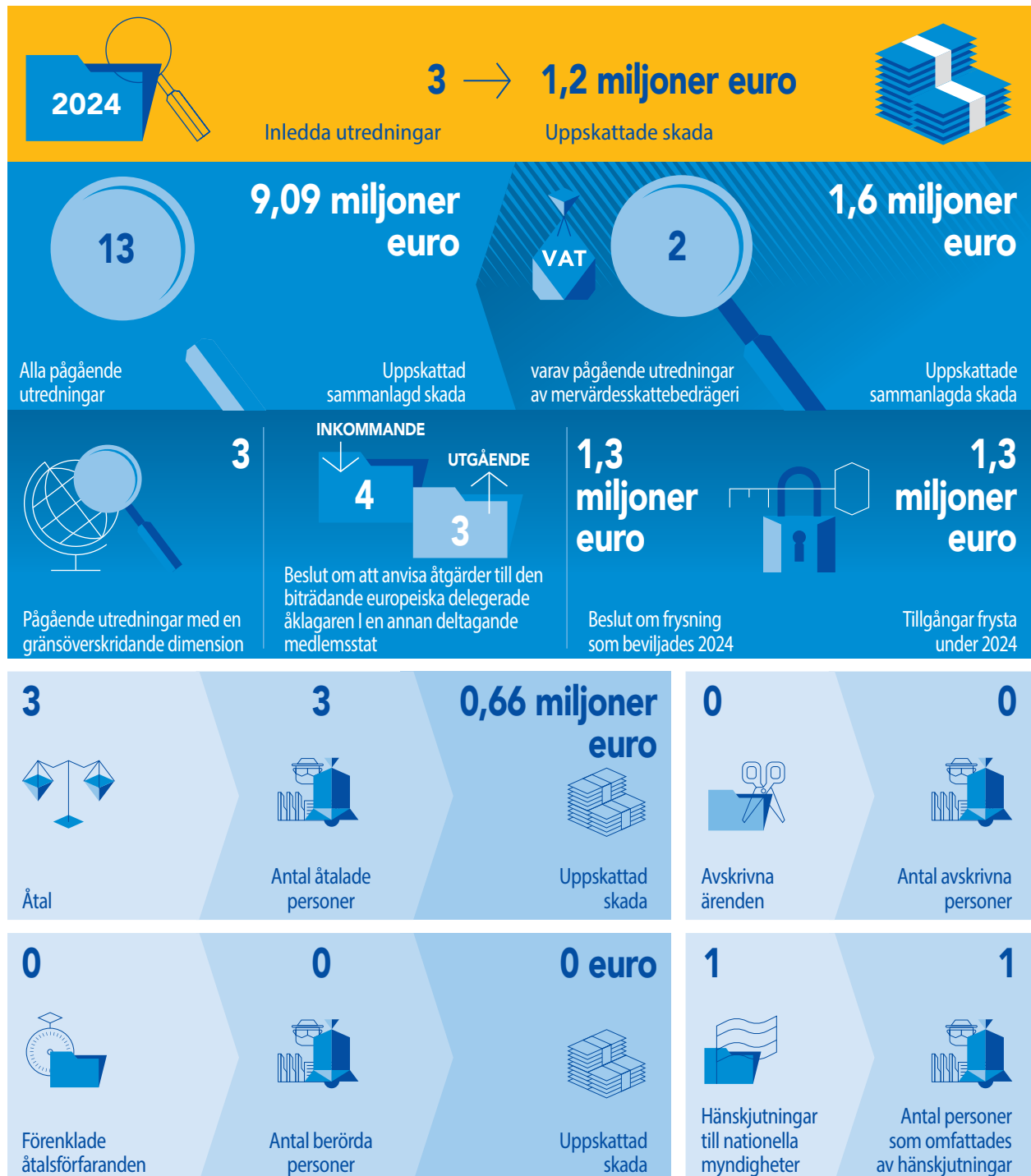
FINLAND



OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **2**
 Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **0,2**
 Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	0	Från privatpersoner	15
Från nationella myndigheter	4	På eget initiativ	0
TOTALT			19

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	3
	Antal beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	1
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	0
	Antal dömda personer	0
	Frikännande domar	1
	Antal frikända personer	1

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 4 20 %	 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 2 10 %	 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 0 0 %
 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 8 40 %	 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 2¹⁸ 10 %	 Korruption 0 0 %
 Otillbörligt uppbärande 0 0 %	 Penningtvätt 1 5 %	 Oupplösligt sammankopplade brott 3 15 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	2	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	1
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	0	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	0	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	0	Övriga program/tveksamma ärenden	0

FRANKRIKE



PARIS

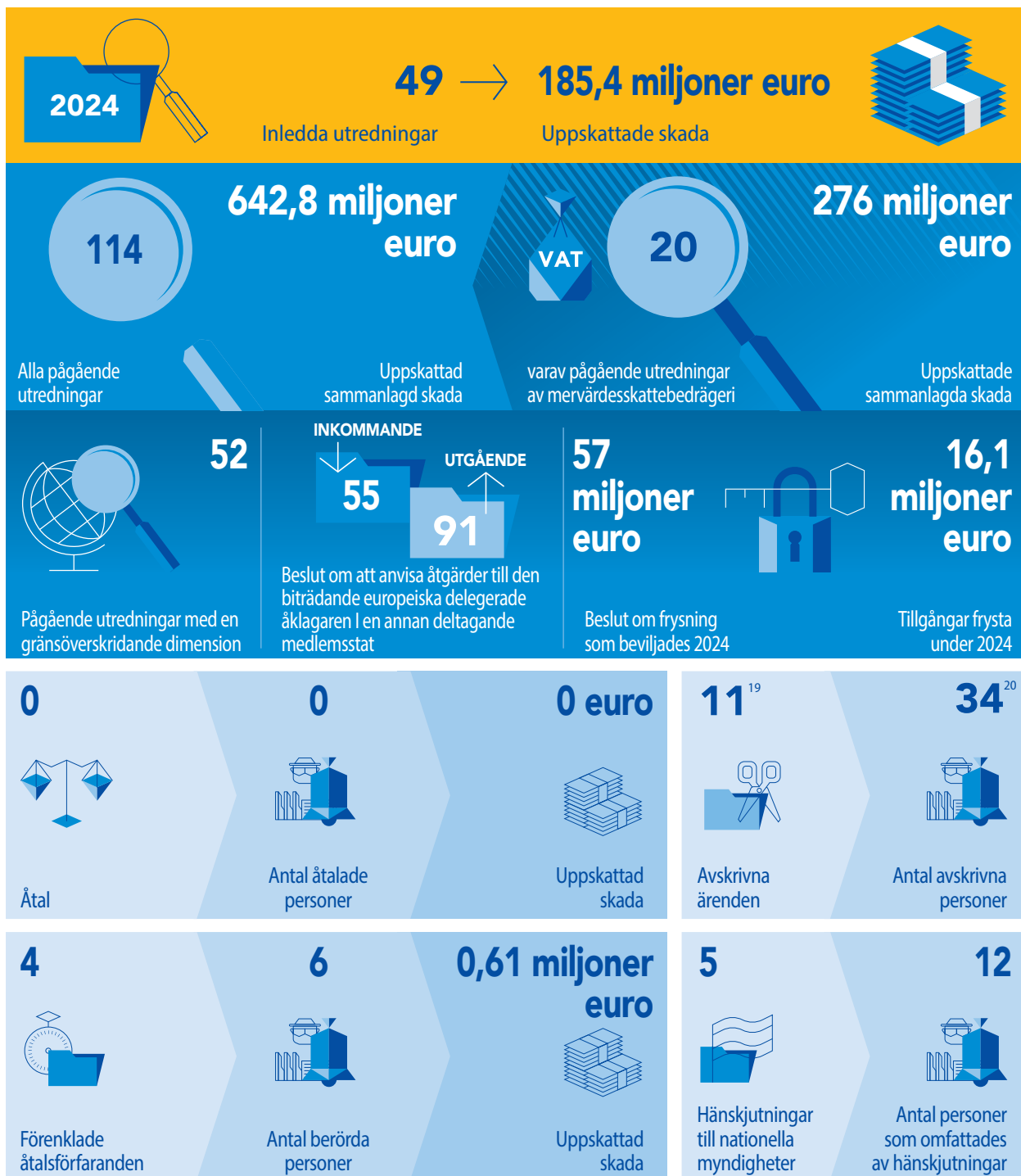
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **7**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **8**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	6	Från privatpersoner	50
Från nationella myndigheter	37	På eget initiativ	4
TOTALT			97

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	2
	Antal beslut av förstainstansdomstol	3
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	3
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	3
	Antal dömda personer	5
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 50 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 24,88 %	 11 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 5,47 %	 9 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 4,48 %
 45 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 22,39 %	 22²¹ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 10,95 %	 4 Korruption 1,99 %
 9 Otillbörligt uppbärande 4,48 %	 33 Penningtvätt 16,42 %	 18 Oupplösligt sammankopplade brott 8,96 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	16	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	3	Program för återhämtning och resiliens	6
Internationella samarbetsprogram	1	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	8	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	6	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	5	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	3	Övriga program/tveksamma ärenden	9

TYSKLAND



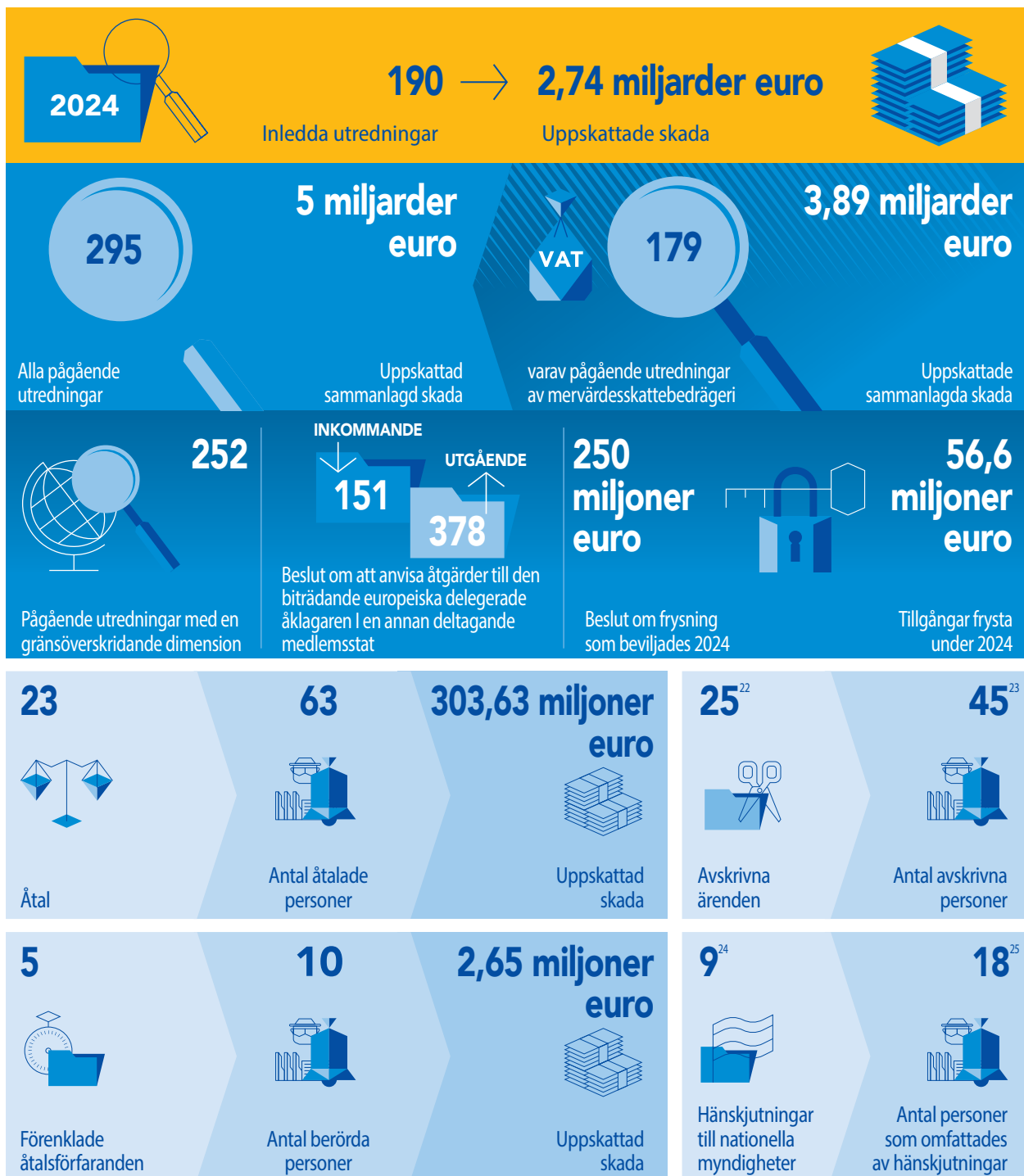
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **21**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **8,8**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	9	Från privatpersoner	719
Från nationella myndigheter	98	På eget initiativ	12
TOTALT			838

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	24
	Antal beslut av förstainstansdomstol	14
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	1
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	3
	Antal slutliga domstolsbeslut	14
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	13
	Antal dömda personer	32
	Frikännande domar	1
	Antal frikända personer	1

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 23 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 3,54 %	 2 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 0,31 %	 127 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 19,57 %
 48 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 7,40 %	 368²⁶ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 56,70 %	 0 Korruption 0 %
 1 Otillbörligt uppbärande 0,15 %	 60 Penningtvätt 9,24 %	 20 Oupplösligt sammankopplade brott 3,08 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	9	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	3	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	1	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	1	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	4	Övriga program/tveksamma ärenden	6



GREKLAND



OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **10**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **9**

Särskilda och specialiserade utredare: **Ja**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	10	Från privatpersoner	250
Från nationella myndigheter	53	På eget initiativ	2
TOTALT			315

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	7
	Antal beslut av förstainstansdomstol	3
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	3
	Antal slutliga domstolsbeslut	0
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	0
	Antal dömda personer	0
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

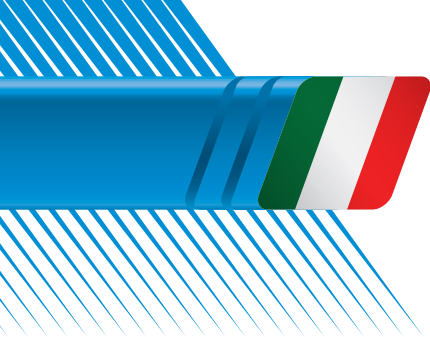
ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 60 40 %	 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 10 6,67 %	 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 8 5,33 %
 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 5 3,33 %	 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 15³¹ 10 %	 Korruption 7 4,67 %
 Otillbörligt uppbärande 13 8,67 %	 Penningtvätt 16 10,67 %	 Oupplösligt sammankopplade brott 16 10,67 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	25	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	3
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	9	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	4
Utbildnings- och kulturrelaterade program	2	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	4	Säkerhets- och försvarsprogram	1
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	0	Övriga program/tveksamma ärenden	17



ITALIEN



BOLOGNA



MILANO



NEAPEL



PALERMO



ROM



TURIN



VENEDIG

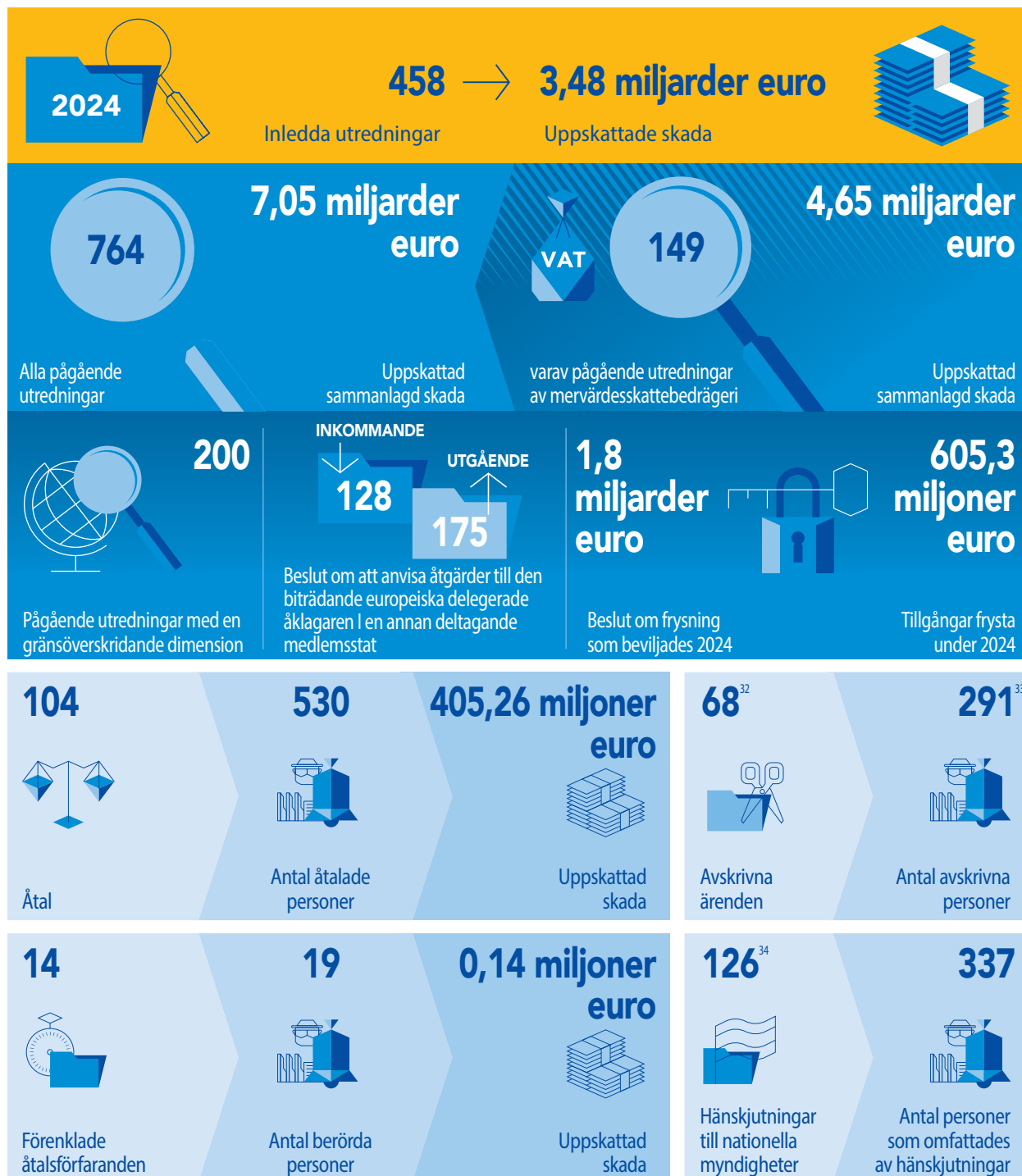
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **20**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **47**

Särskilda och specialiserade utredare: **Ja**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	8	Från privatpersoner	108
Från nationella myndigheter	579	På eget initiativ	3
TOTALT			698

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	175
	Antal beslut av förstainstansdomstol	28
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	1
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	4
	Antal slutliga domstolsbeslut	24
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	22
	Antal dömda personer	38
	Frikännande domar	2
	Antal frikända personer	4

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

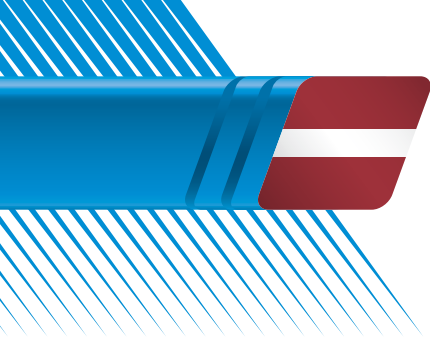
ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 879 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 33,55 %	 53 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 2,02 %	 157 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 5,99 %
 235 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 8,97 %	 715³⁵ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 27,29 %	 51 Korruption 1,95 %
 12 Otillbörligt uppbärande 0,46 %	 131 Penningtvätt 5 %	 387 Upplösligt sammankopplade brott 14,77 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	117	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	15	Program för återhämtning och resiliens	228
Internationella samarbetsprogram	6	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	32	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	1
Utbildnings- och kulturrelaterade program	0	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	6
Forsknings- och innovationsprogram	7	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	10	Övriga program/tveksamma ärenden	105



LETTLAND



RIGA

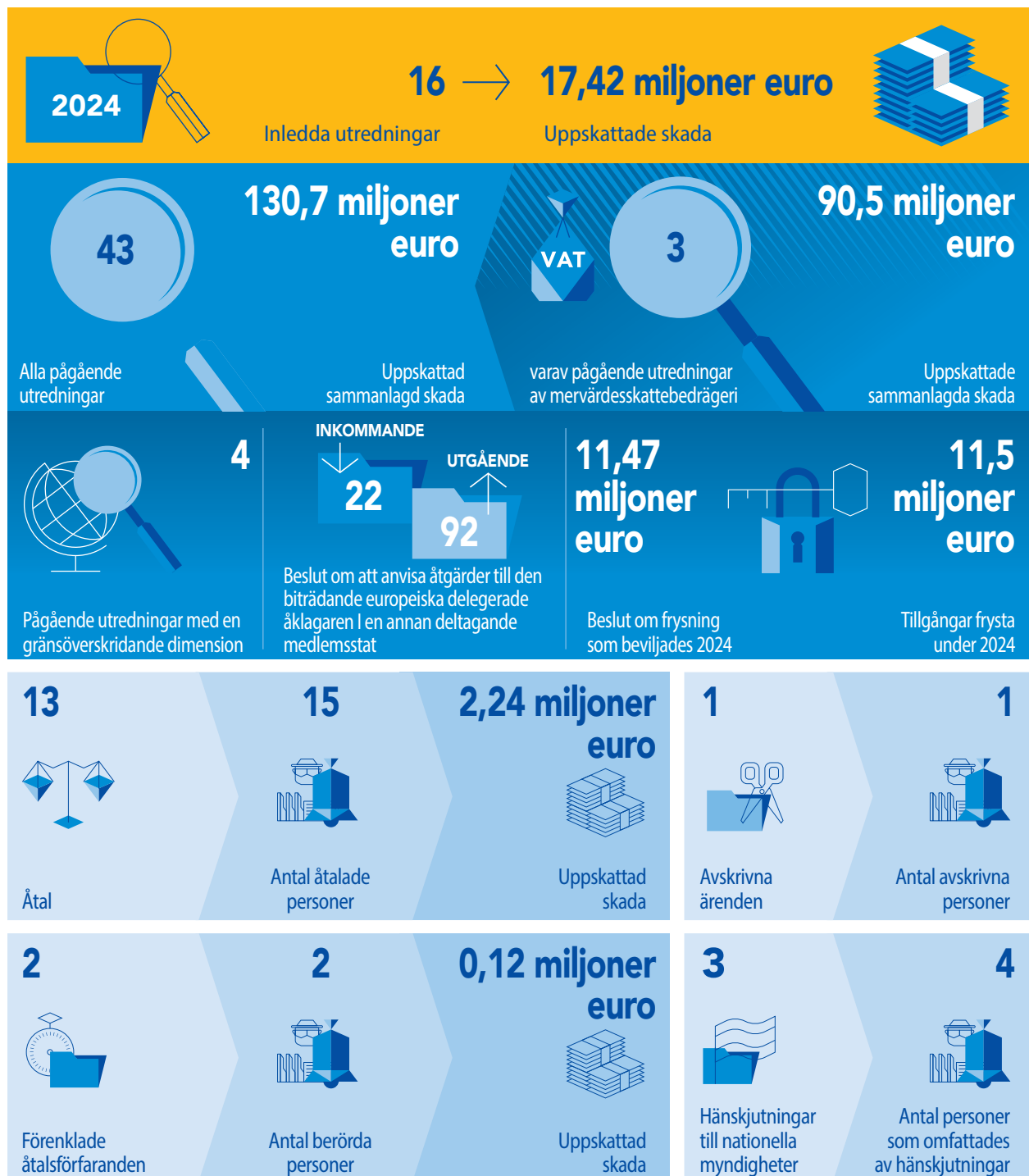
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **4**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **5**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	2	Från privatpersoner	19
Från nationella myndigheter	23	På eget initiativ	1
TOTALT		45	

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	2
	Antal beslut av förstainstansdomstol	3
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	2
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	2
	Antal dömda personer	2
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 26 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 47,27 %	 18 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 32,73 %	 0 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 0 %
 4 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 7,27 %	 3 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 5,45 %	 0 Korruption 0 %
 0 Otillbörligt uppbärande 0 %	 0 Penningtvätt 0 %	 4 Oupplösligt sammankopplade brott 7,27 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	8	Klimat- och miljöprogram	1
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	1
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	19	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	1	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	3	Övriga program/tveksamma ärenden	3

LITAUEN



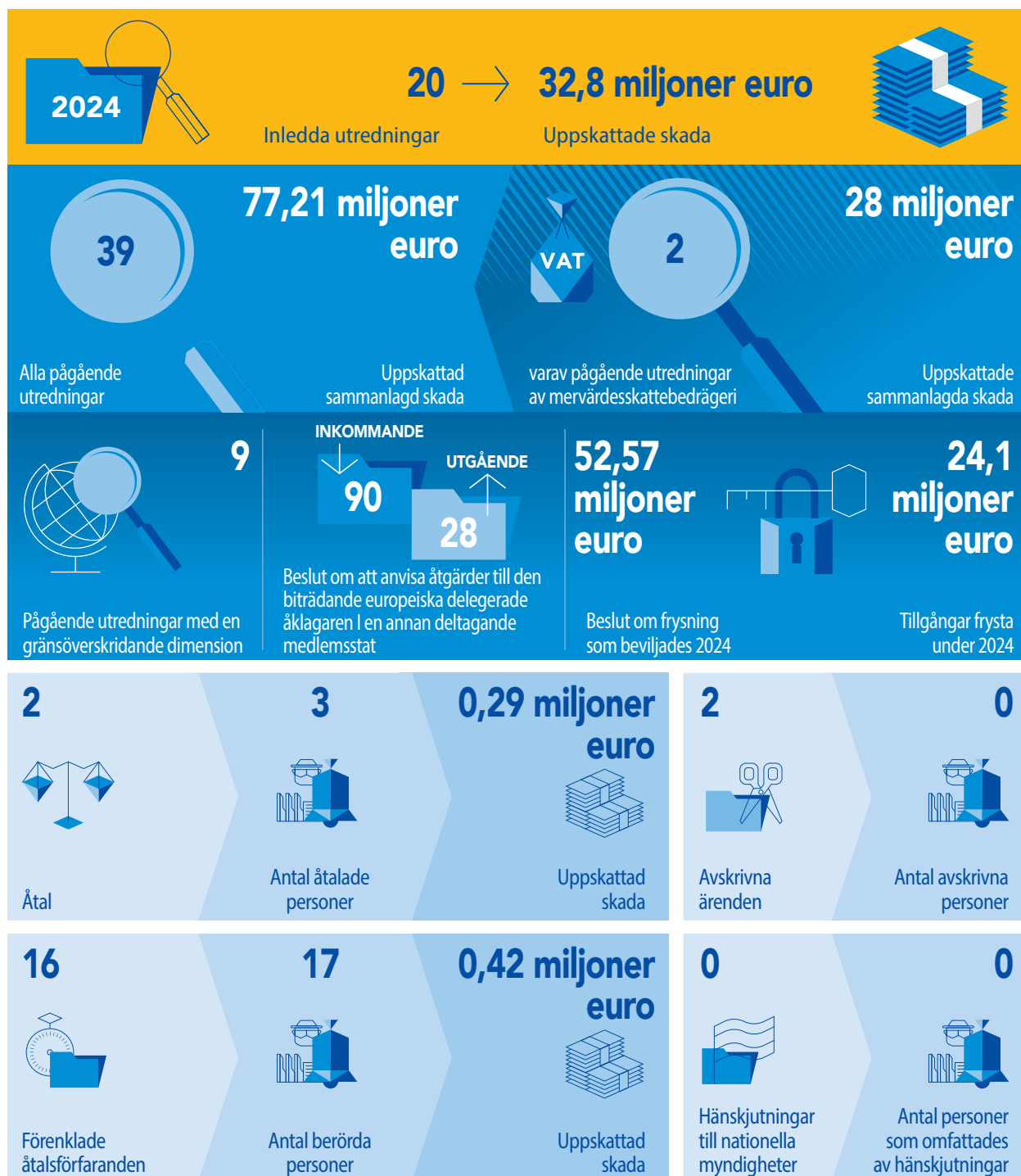
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **4**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **3**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	1	Från privatpersoner	25
Från nationella myndigheter	21	På eget initiativ	1
TOTALT			48

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	4
	Antal beslut av förstainstansdomstol	18
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	1
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	18
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	18
	Antal dömda personer	19
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 79 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 36,57 %	 4 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 1,85 %	 12 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 5,56 %
 11 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 5,09 %	 3 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 1,39 %	 2 Korruption 0,93 %
 3 Otillbörligt uppbärande 1,39 %	 2 Penningtvätt 0,93 %	 100 Oupplösligt sammankopplade brott 46,30 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	10	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	16	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	2	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	1
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	0	Övriga program/tveksamma ärenden	5

LUXEMBURG



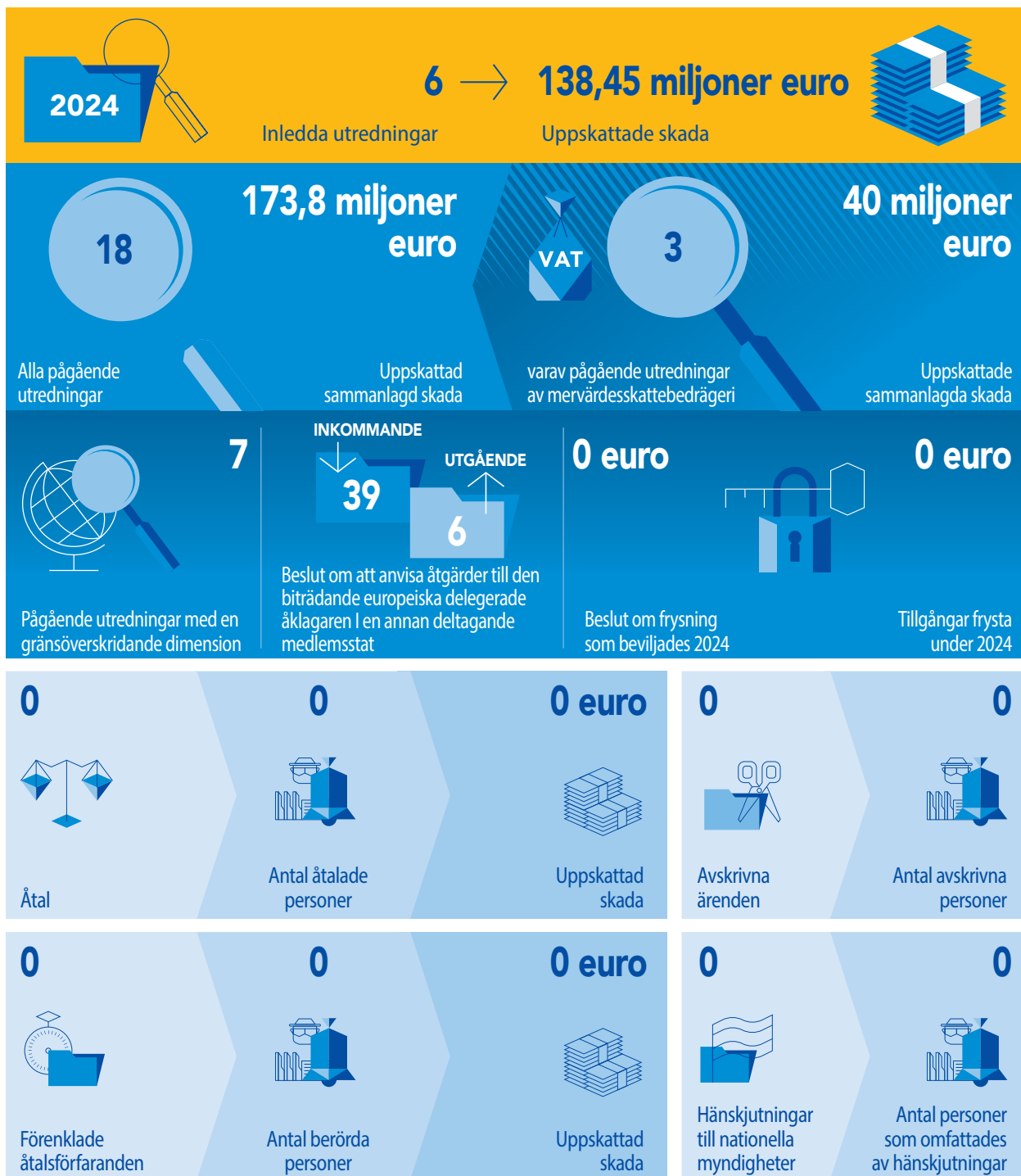
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **2**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **2**

Särskilda och specialiserade utredare: **Ja**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	2	Från privatpersoner	11
Från nationella myndigheter	5	På eget initiativ	5
TOTALT			23

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	0
	Antal beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	0
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	0
	Antal dömda personer	0
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

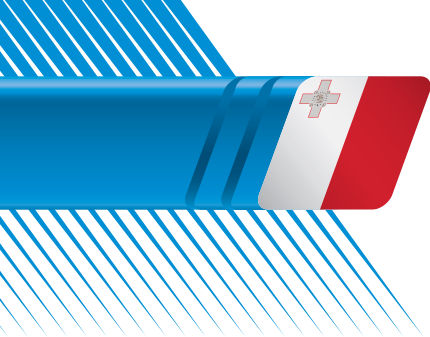
ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 13 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 31,71 %	 3 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 7,32 %	 2 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 4,88 %
 3 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 7,32 %	 3 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 7,32 %	 2 Korruption 4,88 %
 2 Otillbörligt uppbärande 4,88 %	 10 Penningtvätt 24,39 %	 3 Oupplösligt sammankopplade brott 7,32 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	0	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	1	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	0	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	1
Utbildnings- och kulturrelaterade program	1	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	0	Övriga program/tveksamma ärenden	10



MALTA



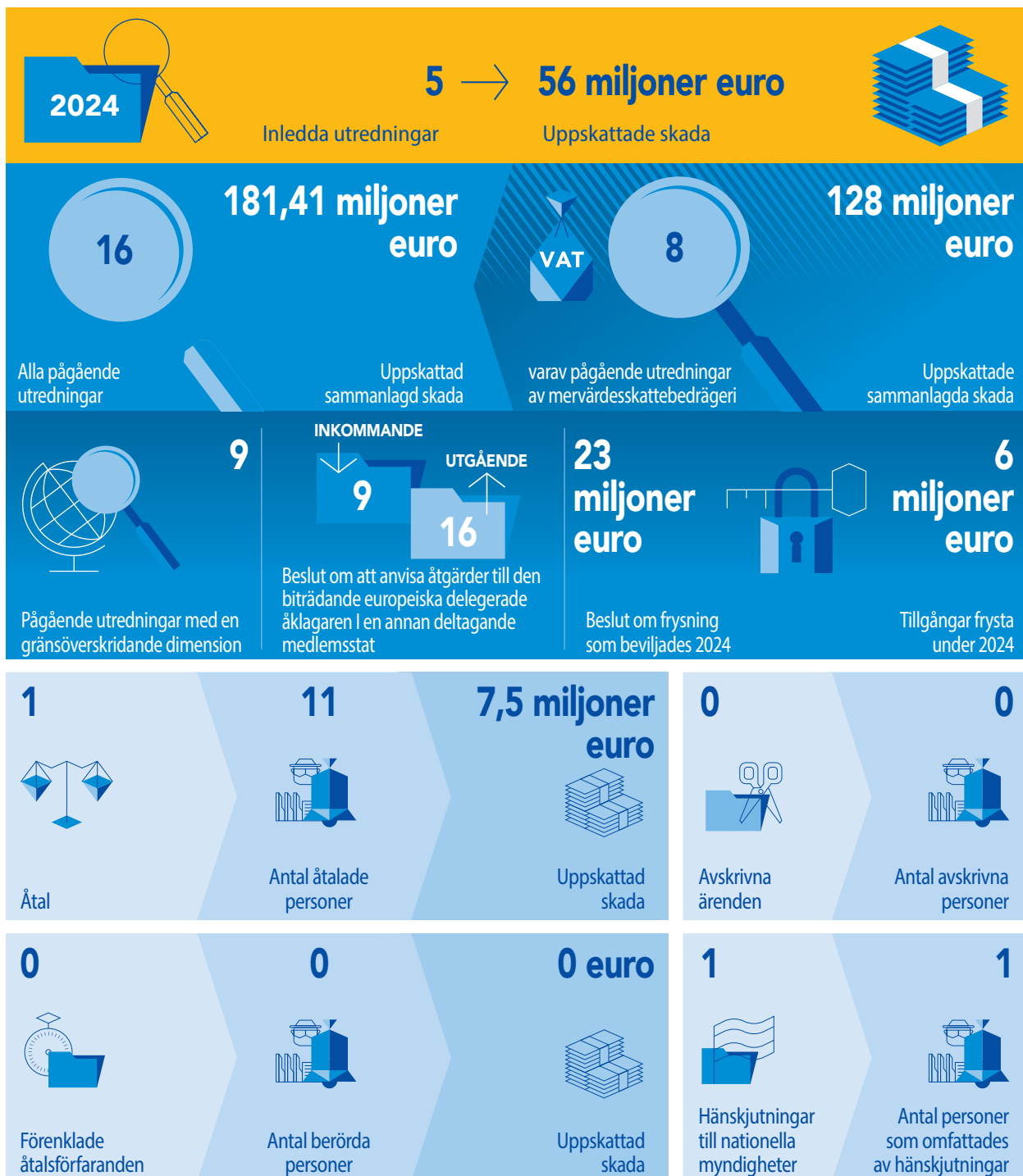
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **2**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **2**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	1	Från privatpersoner	19
Från nationella myndigheter	5	På eget initiativ	0
TOTALT			25

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	1
	Antal beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	0
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	0
	Antal dömda personer	0
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 6 11,32 %	 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 2 3,77 %	 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 3 5,66 %
 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 6 11,32 %	 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 11³⁶ 20,75 %	 Korruption 10 18,87 %
 Otillbörligt uppbärande 1 1,89 %	 Penningtvätt 4 7,55 %	 Oupplösligt sammankopplade brott 10 18,87 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	4	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	1
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	0	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	0	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	0	Övriga program/tveksamma ärenden	3

NEDERLÄNDERNA



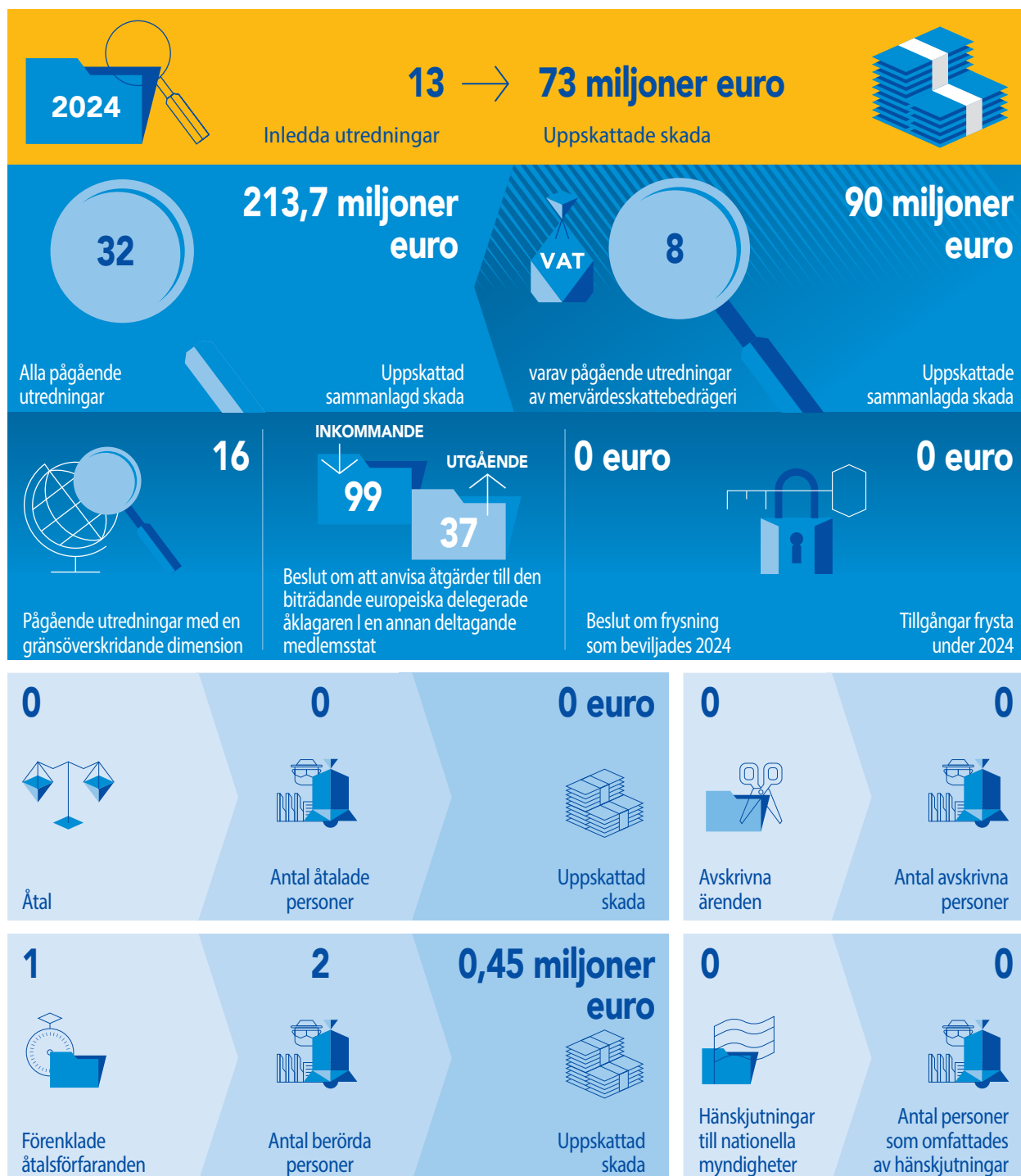
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **3**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **6**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	2	Från privatpersoner	18
Från nationella myndigheter	8	På eget initiativ	1
TOTALT			29

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	0
	Antal beslut av förstainstansdomstol	1
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	1
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	1
	Antal dömda personer	2
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 17 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 31,48 %	 3 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 5,56 %	 3 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 5,56 %
 18 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 33,33 %	 11³⁷ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 20,37 %	 0 Korruption 0 %
 0 Otillbörligt uppbärande 0 %	 1 Penningtvätt 1,85 %	 1 Oupplösligt sammankopplade brott 1,85 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	5	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	1	Program för återhämtning och resiliens	0
Internationella samarbetsprogram	1	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	1	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	0	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	1	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	0	Övriga program/tveksamma ärenden	6

PORTUGAL



LISSABON



PORTO

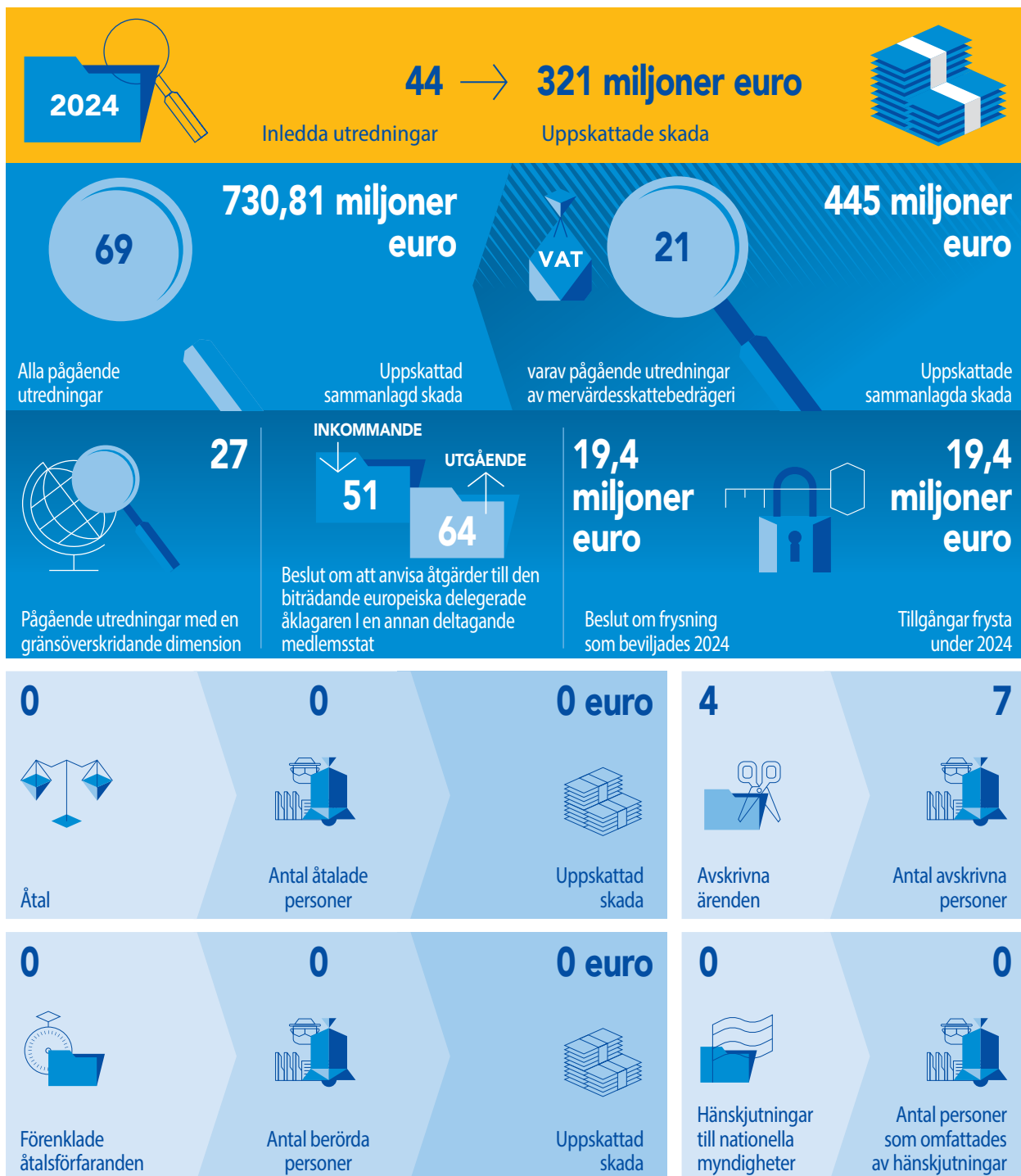
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **6**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **4**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	2	Från privatpersoner	24
Från nationella myndigheter	40	På eget initiativ	1
TOTALT			67

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	1
	Antal beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	0
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	0
	Antal dömda personer	0
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 29 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 19,46 %	 17 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 11,41 %	 7 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 4,70 %
 8 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 5,37 %	 42³⁸ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 28,19 %	 8 Korruption 5,37 %
 2 Otillbörligt uppbärande 1,34 %	 24 Penningtvätt 16,11 %	 12 Oupplösligt sammankopplade brott 8,05 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	5	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	1	Program för återhämtning och resiliens	8
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	1
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	17	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	1	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	4	Övriga program/tveksamma ärenden	5

RUMÄNIEN



BUKAREST



CLUJ-NAPOCA



IAȘI



TIMIȘOARA

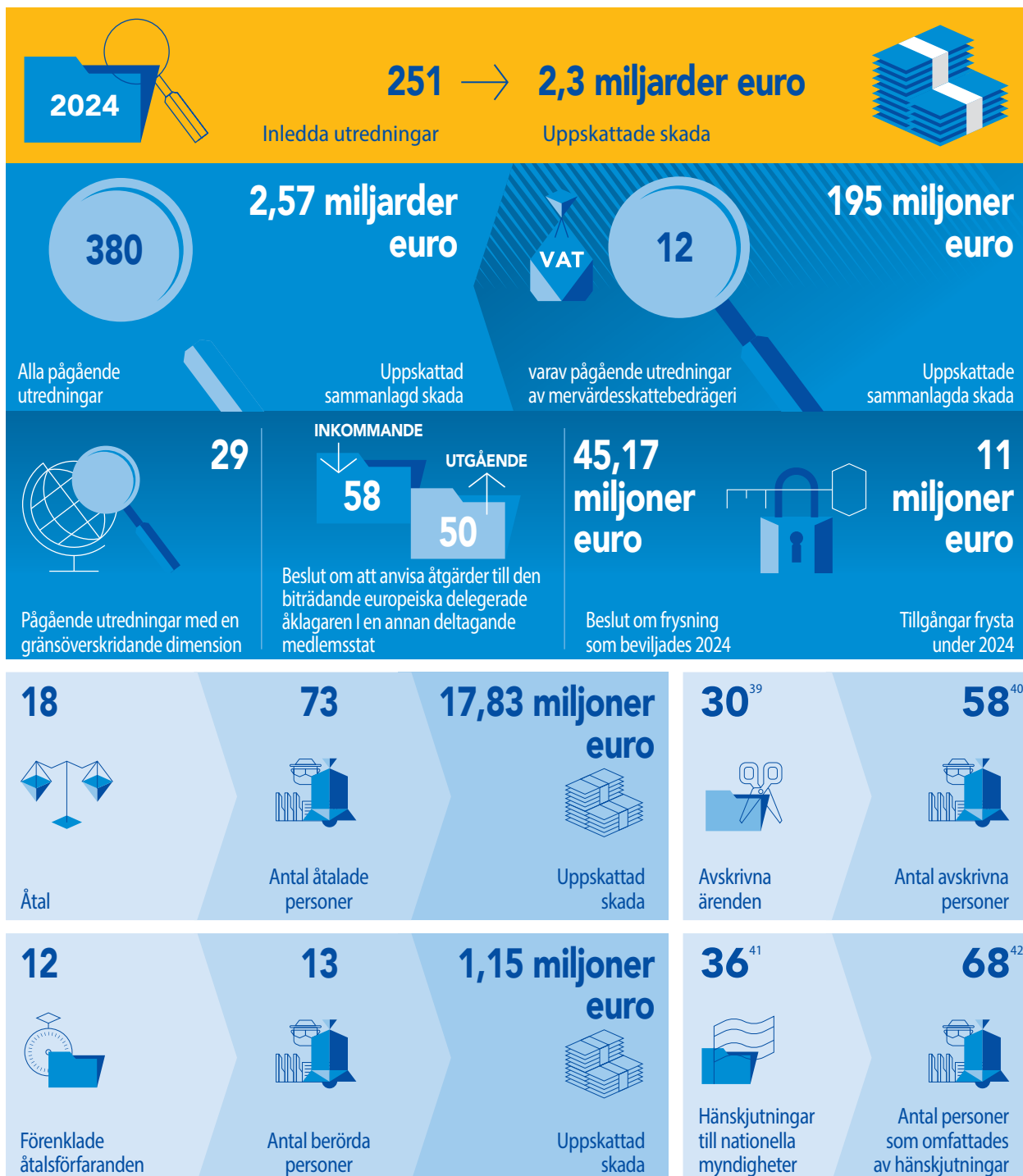
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **20**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **16**

Särskilda och specialiserade utredare: **Ja**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	3	Från privatpersoner	196
Från nationella myndigheter	392	På eget initiativ	4
TOTALT			595

RÄTTLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	38
	Antal beslut av förstainstansdomstol	8
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	1
	Antal slutliga domstolsbeslut	7
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	7
	Antal dömda personer	11
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 339 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 40,60 %	 239 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 28,62 %	 12 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 1,44 %
 15 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 1,80 %	 15⁴³ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 1,80 %	 44 Korruption 5,27 %
 13 Otillbörligt uppbärande 1,56 %	 46 Peningtvätt 5,51 %	 112 Oupplösligt sammankopplade brott 13,41 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	67	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	15	Program för återhämtning och resiliens	13
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	1
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	136	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	3	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	1	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	58	Övriga program/tveksamma ärenden	79

SLOVAKIEN



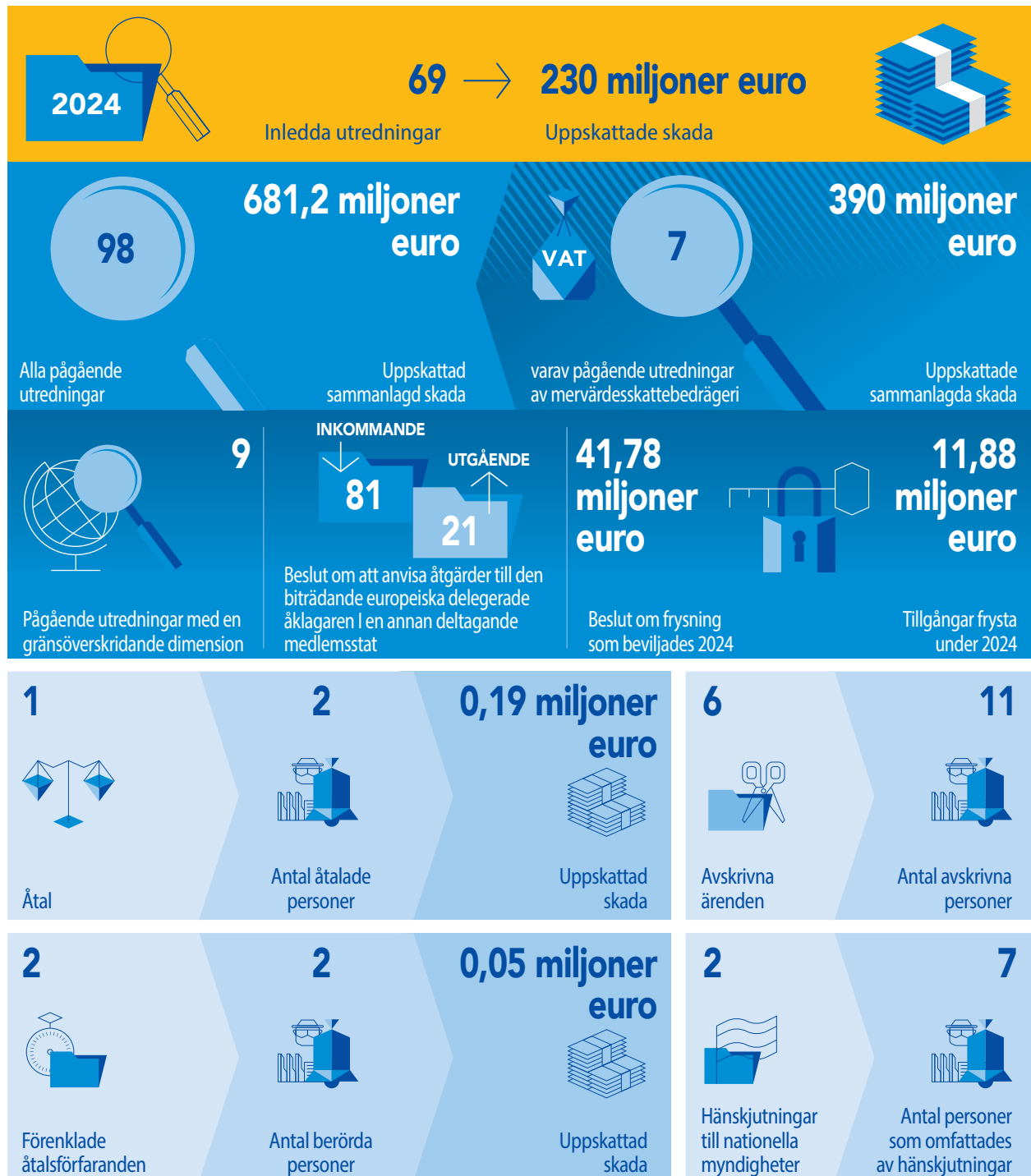
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **6**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **2**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	8	Från privatpersoner	73
Från nationella myndigheter	91	På eget initiativ	2
TOTALT			174

RÄTTLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	3
	Antal beslut av förstainstansdomstol	4
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	5
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	5
	Antal dömda personer	11
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	1

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 90 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 42,45 %	 31 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 14,62 %	 1 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 0,47 %
 15 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 7,08 %	 10⁴⁴ Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 4,72 %	 5 Korruption 2,36 %
 11 Otillbörligt uppbärande 5,19 %	 3 Penningtvätt 1,42 %	 46 Oupplösligt sammankopplade brott 21,70 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	37	Klimat- och miljöprogram	2
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	2
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	34	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	3	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	0	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	10	Övriga program/tveksamma ärenden	4

SLOVENIEN



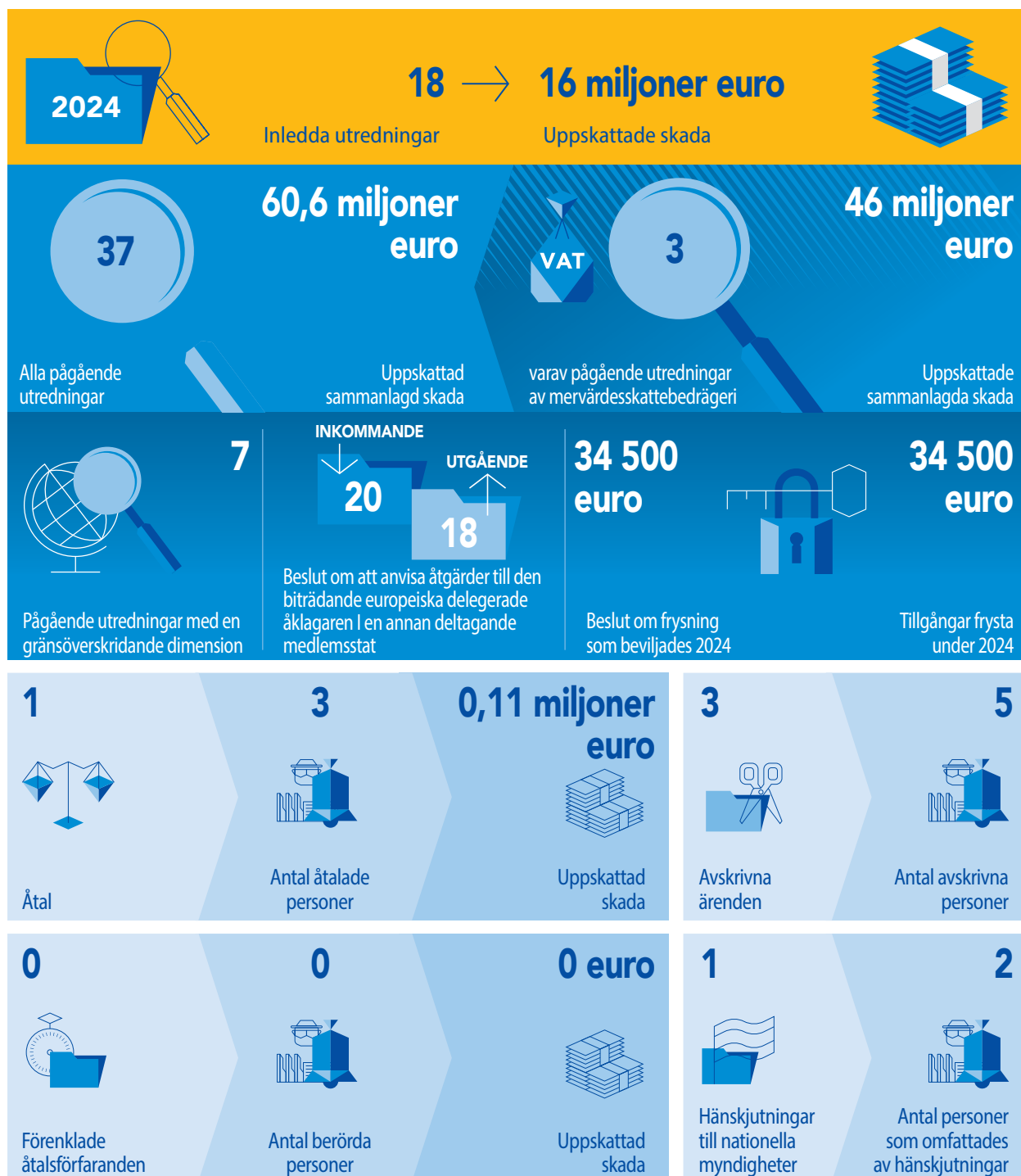
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **2**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **3**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	0	Från privatpersoner	22
Från nationella myndigheter	18	På eget initiativ	0
TOTALT			40

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	4
	Antal beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	0
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	0
	Antal dömda personer	0
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 27 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 50 %	 2 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 3,70 %	 2 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 3,70 %
 4 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 7,41 %	 3 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 5,56 %	 0 Korruption 0 %
 4 Otillbörligt uppbärande 7,41 %	 3 Penningtvätt 5,56 %	 9 Upplösligt sammankopplade brott 16,67 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	1	Klimat- och miljöprogram	0
Program för hav och fiske	0	Program för återhämtning och resiliens	3
Internationella samarbetsprogram	0	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	20	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	0
Utbildnings- och kulturrelaterade program	3	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	1	Säkerhets- och försvarsprogram	1
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	2	Övriga program/tveksamma ärenden	1

SPANIEN



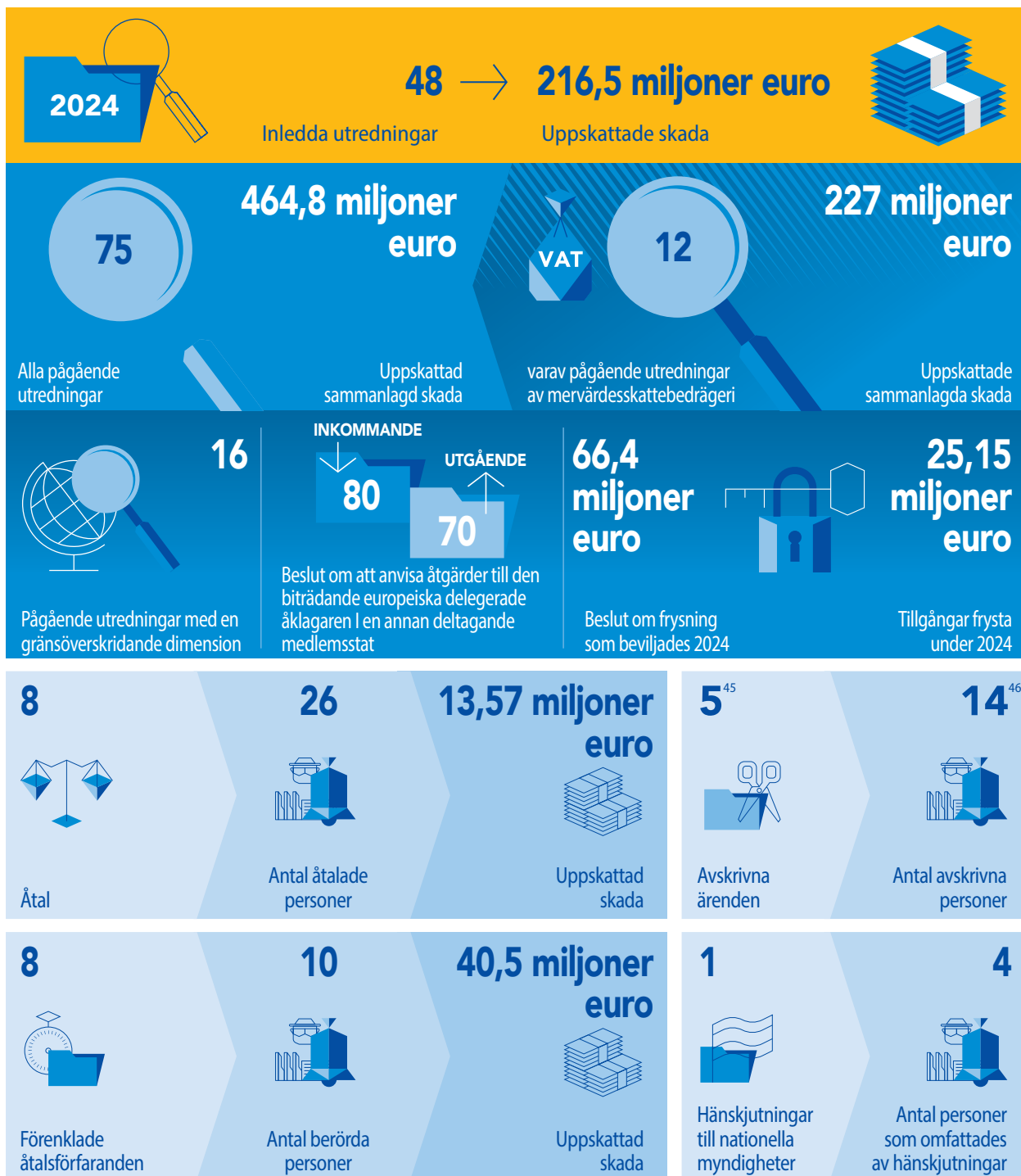
OPERATIV VERKSAMHET

UPPGIFTERNA AVSER DEN 31 DECEMBER 2024

Europeiska delegerade åklagare (aktiva): **7**

Nationella assistenter till de europeiska delegerade åklagarna: **10**

Särskilda och specialiserade utredare: **Nej**



MOTTAGNA ANMÄLNINGAR/KLAGOMÅL

Från EU:s institutioner, organ och byråer	19	Från privatpersoner	179
Från nationella myndigheter	42	På eget initiativ	0
TOTALT			240

RÄTSLIG VERKSAMHET I BROTTMÅL

	Pågående ärenden i rättegångsfasen	12
	Antal beslut av förstainstansdomstol	6
	Antal överklaganden av beslut av förstainstansdomstol	0
	Antal pågående ärenden i överklagandefasen	0
	Antal slutliga domstolsbeslut	6
	Antal extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut	0
	Fällande domar	6
	Antal dömda personer	7
	Frikännande domar	0
	Antal frikända personer	0

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I EPPOS PÅGÅENDE ÄRENDEN

ANTAL UTREDDA BROTT PER TYP

 Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar 58 41,73 %	 Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar 15 10,79 %	 Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen 14 10,07 %
 Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt 8 5,76 %	 Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt 13 9,35 %	 Korruption 4 2,88 %
 Otillbörligt uppbärande 2 1,44 %	 Penningtvätt 11 7,91 %	 Oupplösligt sammankopplade brott 14 10,07 %

PÅGÅENDE UTREDNINGAR AV FINANSIERINGSBEDRÄGERI

UPPDELAT PER PROGRAM

Program för jordbruk och landsbygdsutveckling	17	Klimat- och miljöprogram	2
Program för hav och fiske	1	Program för återhämtning och resiliens	4
Internationella samarbetsprogram	3	Program för rörlighet och transport samt energi och digitalisering	0
Regionala utvecklingsprogram och stadsutvecklingsprogram	8	Asyl-, migrations- och integrationsprogram	2
Utbildnings- och kulturrelaterade program	2	Program för industri, entreprenörskap samt små och medelstora företag	0
Forsknings- och innovationsprogram	3	Säkerhets- och försvarsprogram	0
Program för sysselsättning, social sammanhållning, inkludering och värden	3	Övriga program/tveksamma ärenden	12

IDENTIFIERADE TYPOLOGIER I VÅRA ÄRENDEN

En enskild utredning kan vara inriktad på en rad olika brott. I detta avsnitt beskrivs de olika typer av brott som utreds av Eppo.

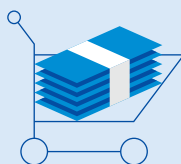
2 105



Bedrägerier gällande utgifter
som inte rör upphandlingar

33,19 %

591



Bedrägerier gällande utgifter
för upphandlingar

9,32 %

385



Kriminell organisation med
fokus på brott som riktar sig mot
unionens ekonomiska intressen

6,07 %

480



Bedrägerier gällande intäkter
som inte kommer från
mervärdesskatt

7,57 %

1 287



Bedrägerier gällande intäkter
från mervärdesskatt

20,29 %

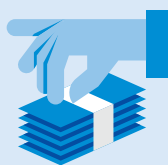
191



Korruption

3,01 %

115



Otillbörligt uppbärande

1,81 %

380



Penningtvätt

5,99 %

808



Oupplösligt sammankopplade
brott

12,74 %



BEDRÄGERIER GÄLLANDE UTGIFTER SOM INTE RÖR UPPHANDLINGAR

I slutet av 2024 avsåg omkring **33 procent** av de brott som utreddes av Eppo **misstänkt bedrägeri gällande utgifter som inte rörde upphandlingar**. Detta bedrägeri sker i form av användning eller inlämning av **falska, felaktiga eller ofullständiga uppgifter eller dokument**, som leder till att medel eller tillgångar från unionens budget eller från budgetar som förvaltas av unionen eller för dess räkning, otillbörligen uppbärs eller innehålls. Detta inkluderar finansiellt stöd, subventioner och medel från EU.

Under rapporteringsperioden identifierade Eppo mönster av denna typ av bedrägeri rörande EU-medel inom sektorer som jordbruk och fiske, Erasmusprogram, regional utveckling, hälso- och sjukvård, socialpolitik, ungdoms- och arbetsmarknadspolitik samt forskning och innovation. En annan måltavla för bedragare var medel för återhämtning från konsekvenserna av covid-19-pandemin, särskilt medel som täcktes av Europeiska kommissionens facilitet för återhämtning och resiliens. Det har också dokumenterats att organiserade kriminella grupper är inblandade i bedrägerier som inte rör upphandlingar.

Vanliga mönster för denna typ av bedrägeri omfattar följande:

- ▶ **Ansökan om EU-bidrag genom falska deklarationer eller förfälskade dokument**, inklusive expertdiplom för att uppfylla särskilda finansieringskrav (till exempel kriterier för stödberättigande och uteslutning). Detta kan innebära döljande av diskvalificerande omständigheter, till exempel tidigare brottmålsdomar, eller skapande av artificiella omständigheter för att uppfylla villkoren för stödberättigande, till exempel genom att deklarera en för hög storlek eller kvalitet på stödberättigande jordbruksmark).
- ▶ **Redovisning av alltför höga ytterligare kostnader, falska uppgifter** om betalning av experter eller underleverantörer, falska uppgifter om deltagande i workshoppar eller utbildningsprogram eller falska fakturor för att på artificiell väg höja priset på den utrustning som köpts in, i syfte att kunna begära högre EU-bidrag.
- ▶ **Ansökan om ersättning för tjänster som antingen inte har tillhandahållits eller understiger de överenskomna standarderna** (till exempel bidrag för icke-existerande arbetsmarknadsutbildning eller vård- och omsorgstjänster).
- ▶ **Manipulering av finansiella rapporter** (till exempel genom att redovisa personalkostnader felaktigt) för att öka beloppet för de mottagna betalningarna.
- ▶ **Begäran om och erhållande av dubbel finansiering**, vilket innebär att verksamhet genom bedrägeri finansieras flera gånger av olika myndigheter (ofta i olika medlemsstater) som inte är medvetna om bidragen från andra myndigheter.

Österrike: 15 gripanden i en utredning av bedrägerier till ett värde av 3,5 miljoner euro i medel från faciliteten för återhämtning och resiliens⁴⁷



I november 2024 grep kriminalpolisen i Wien, på begäran av Eppo, 15 misstänkta och genomförde 37 husrannsakingar i ett omfattande fall av bedrägeri som inte rörde upphandlingar. Eppo upptäckte flera kriminella organisationer som misstänktes för bedrägerier med över 3,5 miljoner euro från programmet för Reparaturbonus (reparationsbonus) som finansierades av EU via faciliteten för återhämtning och resiliens.

Reparaturbonus är ett initiativ från den österrikiska regeringen som främjar och uppmuntrar reparation av elektroniska apparater och hushållsapparater. Syftet är att främja hållbarhet, minska det elektroniska avfallet och stödja lokala reparationsföretag. De misstänkta begick bedrägeriet som

inte rörde upphandling genom att enligt uppgift registrera befintliga men även många fiktiva företag som partnerföretag för Reparaturbonus. Detta gjorde det möjligt för dem att lämna in ansökningar om ersättning för reparationer till det nationella förvaltnings- och finansieringsorganet för programmet. Efter att ha bekräftats som partnerföretag lämnade de misstänkta in tusentals ansökningar om ersättning med anspråk på bidrag för reparationer som påstås aldrig ha ägt rum. På detta sätt försökte de kriminella organisationerna på ett bedrägligt sätt erhålla över 3,5 miljoner euro i bidrag.

Alla berörda personer betraktas som oskyldiga till dess att deras skuld har bevisats vid de behöriga domstolarna.



BEDRÄGERIER GÄLLANDE UTGIFTER FÖR UPPHANDLINGAR

Omkring **9 procent** av de brott som utretts av Eppo i slutet av 2024 avsåg **misstänkt bedrägeri gällande utgifter för upphandlingar**. Detta bedrägeri tar sig ofta uttryck i **olaglig manipulering av anbudsförfaranden för offentliga bygg- och anläggningsarbeten**, såsom renovering av offentliga byggnader och transportinfrastruktur. Detta bedrägeri begås främst genom användning eller inlämning av falska, felaktiga eller ofullständiga uppgifter eller dokument. Ibland begås dokumentförfalskning som ett oupplösligt sammankopplat brott. I flera fall var korrumperade offentliga tjänstemän inblandade.

Under rapporteringsperioden identifierade Eppo mönster för denna typ av bedrägeri rörande EU-medel inom sektorer som infrastruktur och regional utveckling, jordbruk, utbildning, forskning och innovation samt socialpolitik och mänskliga resurser. Dessutom utreds bedrägeri gällande medel med anknytning till covid-19-pandemin.

Vanliga mönster för denna typ av bedrägeri omfattar följande:

- **Inlämnande av falska uppgifter i anbudsförfaranden**, inklusive genom falska dokument, döljande av sanktioner, döljande av insolvens eller lämnande av falska uppgifter om konsortiemedlemmars kvalifikationer, för att felaktigt gesken av att uppfylla anbudskraven.
- **Inlämnande av falska dokument** för att dölja kvaliteten på avtalade arbeten eller material som använts (till exempel brott mot tekniska krav, avsaknad av nödvändiga miljötillstånd eller användning av material av lägre kvalitet) eller uppvisande av fakturor för icke stödberättigande utgifter (till exempel expertarvoden) eller för tjänster som inte tillhandahållits (arbeten som inte utförts).
- **Samordnad anbudsgivning, särskilt i branscher med begränsad konkurrens eller få specialiserade experter, manipulering av anbud eller olaglig favorisering** (som bland annat innebär påverkan av urvalskommittéer och bortseende från intressekonflikter) i samband med offentliga kontrakt, i syfte att tilldela ett kontrakt till en viss ekonomisk aktör.
- **Avsiktlig uppdelning av anbudet i olika förfaranden av den förvaltande myndigheten**, vilket gör att samma stödmottagare kan undvika att utvärderas av Europeiska kommissionen.
- **Underutnyttjande och manipulation av e-upphandlingsverktyg**, med selektivt offentliggörande av information eller kringgående av system för mindre kontrakt, vilket begränsar öppenheten.
- **Underlåtenhet att utreda eller vidta åtgärder vid onormalt låga anbud** som möjliggör tilldelningar till specifika företag trots tydliga skäl till uteslutning, såsom sanktioner eller konkurs.

Cypern: Eppo utreder ett projekt på flera miljoner euro för en terminal för import av flytande naturgas⁴⁸



Den 25 juli 2024 meddelade Eppo i Nicosia (Cypern) offentligt att myndigheten inlett en utredning av ett projekt för en terminal för import av flytande naturgas i Cypern på grund av misstankar om upphandlingsbedrägeri, försoringring av EU-medel och korruption. Projektet syftade till att skapa en införselsplats för naturgas till Cypern för att göra det möjligt för landet att ansluta sig till den bredare europeiska gasmarknaden, och medförde en kostnad på 542 miljoner euro, varav cirka 101 miljoner euro finansierades genom programmet för Fonden för ett sammanlänkat Europa (FSE).

Enligt utredningen misslyckades genomförandet av avtalet och avslutades i juli 2024.

Utredningen inleddes i mars 2024 efter offentliggörandet den 19 januari 2024 av en rapport från Republiken Cyperns revisionsorgan om eventuella överträdelser under upphandlingsförfarandet och det efterföljande genomförandet av det offentliga kontraktet för projektet för flytande naturgas. Alla berörda personer betraktas som oskyldiga till dess att deras skuld har bevisats vid de behöriga domstolarna.



BEDRÄGERIER GÄLLANDE INTÄKTER FRÅN MERVÄRDESSKATT

I slutet av 2024 gällde cirka **20 procent** av de brott som utreddes av Eppo de allvarligaste formerna av **mervärdesskattebedrägeri**, som berörde två eller flera EU-medlemsstaters territorium och orsakade sammanlagda skada till ett värde av minst **10 miljoner euro**. Tillgänglig information tyder på att mervärdesskattebedrägerierna har utvecklats betydligt under rapporteringsperioden, bland annat som en direkt följd av de åtgärder som Eppo vidtagit mot aktiva kriminella nätverk.

Traditionella karusellbedrägerier håller på att ersättas av mer fragmenterade linjära bedrägerier där mervärdesskatten stjäls direkt från kunderna i stället för att begäras tillbaka från skattemyndigheterna. Dessutom har utbudet av berörda varor och tjänster ökat till följd av efterfrågan på EU-marknaden.

I regel utförs dessa bedrägerier av organiserade kriminella grupper i vad som verkar vara ett bedrägligt ekosystem, vilket gör det möjligt för dem att blanda sig med legitima och välkända näringsidkare. Dessa kriminella nätverk är sofistikerade och syftar till att möjliggöra interaktion med hederliga entreprenörer samt tvätt av pengar från olika brott, så att dessa verksamheter framstår som legitima. Till följd av detta har användningen av mervärdesskattebedrägerier för att tvätta pengar blivit en allt populärare metod för att rena och generera olagliga intäkter.

Mervärdesskattebedrägerier förekom främst genom försäljning av elektroniska produkter som mobiltelefoner, hörlurar och hårddiskar, men även begagnade bilar, guld, lyxprodukter, bränsle och relaterade produkter, polymerer, dagligvaror, digitala produkter som programvarulicenser och en mängd olika tjänster.

Vanliga mönster för denna typ av bedrägeri omfattar följande:

- **Förvärvs- och karusellbedrägerier som begås av organiserade kriminella grupper genom skapande och kontroll av ett stort nätverk av multifunktionella företag**, till exempel bulvanföretag, skenföretag, buffertar och mäklare, på ett mer fragmenterat sätt, i syfte att stjäla mervärdesskatt och tvätta olagligt förvärvade tillgångar från andra brott.
- **System för vinstmarginalbedrägeri** som innebär en bedräglig minskning av beskattningen av vinstmarginalen i stället för av försäljningspriset, med hjälp av falska fakturor för begagnade varor.
- **Korsvis fakturering genom att mervärdesskatteskulden döljs med hjälp av artificiella mervärdesskattekrediter** som genereras från inhemsk verksamhet.
- **E-handelsbedrägeri** (via det allmänna mervärdesskattesystemet, en enda kontaktpunkt och en enda kontaktpunkt för import), som antingen sker genom missbruk av befintliga marknadsplatser eller genom inrättande av egna nätbutiker för försäljning av varor och tjänster, genom enheter inom och utanför gemenskapen.
- **Mervärdesskattebedrägeri genom missbruk av tullförfarande 40 eller 42 med uppskov med betalning av mervärdesskatt**, där skenföretag etableras enbart för att "absorbera" mervärdesskatteskulderna och på så sätt undvika att betala mervärdesskatt vid handel med varor. Denna typ av bedrägeri kombineras ofta med den förstnämnda trenden.
- **Mervärdesskattebedrägerier som begås av privatpersoner med hjälp av filterföretag och så kallade pappersbruksföretag**, som utfärdar fakturor för verksamhet som inte existerar i samband med införande av varor som tillverkats i länder utanför EU.
- **Mervärdesskattebedrägeri vars skada uppgår till mindre än 10 miljoner euro** som utreds som brott som är oupplösligt sammankopplade med tullbedrägerier, med tanke på att de två typerna av brottsliga gärningar ofta begås genom samma handlingar.



BEDRÄGERIER GÄLLANDE INTÄKTER FRÅN MERVÄRDESSKATT

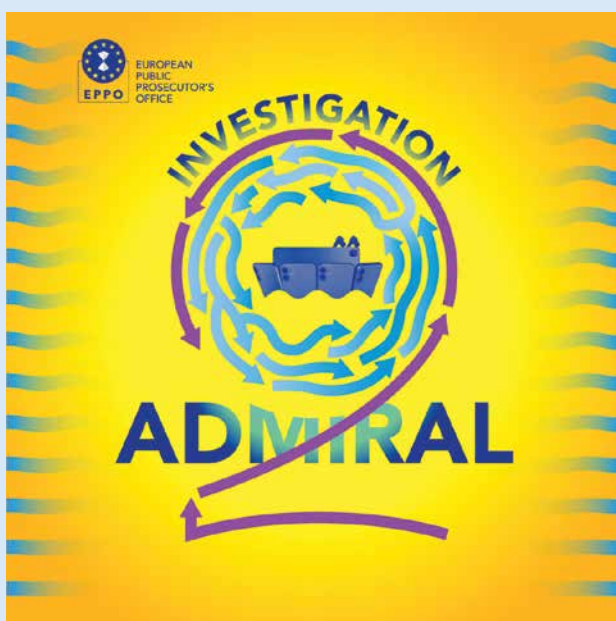
Utredningen Admiral 2.0: Europas största mervärdesskattebedrägeri med kopplingar till organiserad brottslighet⁴⁹



VILNIUS



RIGA



Den 28 november 2024 mobiliserade Eppo i Riga (Lettland) och Vilnius (Litauen) 624 tjänstemän inom brottsbekämpning för att genomföra husrannsakingar och gripanden i 16 länder. Baserat på resultaten från utredningen Admiral avslöjade Eppo ett annat brottssyndikat som misstänktes för ett komplext mervärdesskattebedrägeri som omfattade handel med populära elektroniska varor och ledde till en uppskattad förlust av mervärdesskatt på 297 miljoner euro.

Utredningen Admiral⁵⁰, som tillkännagavs i november 2022, anses vara det största mervärdesskattebedrägeri som någonsin utretts i EU med skada som för närvarande uppskattas till 2,9 miljarder euro. Genom att utnyttja sin decentraliserade modell och centrala analyskapacitet kunde Eppo upprätta kopplingar mellan personer och företag inom ramen för utredningen Admiral och ett brottssyndikat baserat

i Baltikum. Utredningen visade att detta syndikat använde samma tillvägagångssätt, och delvis också samma organisation och infrastruktur, som de förövare som utreddes inom ramen för Admiral, för att genomföra ett omfattande karusellbedrägeri rörande mervärdesskatt, ett komplext brottsupplägg som utnyttjar EU:s regler om gränsöverskridande transaktioner mellan medlemsstaterna, eftersom dessa är undantagna från mervärdesskatt.

Enligt utredningen har de misstänkta etablerat företag i 15 EU-medlemsstater och agerat som legitima leverantörer av elektroniska varor. De sålde populära elektroniska apparater till ett värde av över 1,48 miljarder euro via onlinemarknadsplatser till kunder i EU. Medan slutkunderna betalade mervärdesskatt på sina inköp uppfyllde inte de säljande företagen sina skattskyldigheter. Genom att helt enkelt försvinna undvek de att överföra beloppen som skulle betalas till de ansvariga nationella skattemyndigheterna. Andra företag i bedrägerikedjan ansökte därefter om återbetalning av mervärdesskatt från de nationella skattemyndigheterna, vilket ledde till en uppskattad mervärdesskatteskada på 297 miljoner euro. Intäkterna från denna brottsliga verksamhet flyttades till offshore-konton.

Eppo misstänker att över 400 företag ingår i detta komplexa bedrägerisystem, som också tros ha använts för att tvätta intäkter från narkotikahandel, olika typer av cyberbrott och investeringsbedrägerier. Alla berörda personer betraktas som oskyldiga till dess att deras skuld har bevisats vid de behöriga domstolarna.



BEDRÄGERIER GÄLLANDE INTÄKTER SOM INTE KOMMER FRÅN MERVÄRDESSKATT

Omkring **8 procent** av de brott som utretts av Eppo i slutet av 2024 avsåg **bedrägeri gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt**. Detta gäller i synnerhet undervärdering, missbruk av tullförfaranden, smuggling av varor, tobakssmuggling och bedrägeri i samband med antidumpningstullar.

Dessa brott begås oftast genom **användning eller uppvisande av falska, felaktiga eller ofullständiga uppgifter eller dokument**, eller i många fall genom **smuggling**, utan någon dokumentation alls.

Denna typ av bedrägeri avser ett brett spektrum av produkter, inklusive textilier, elektronik, keramikplattor, elcyklar, bilar, industriella material som aluminiumprofiler, stålrör och glasfibrer samt vanliga smuggelvaror som tobak, cyklar, industrikomponenter, reservdelar, medicinsk utrustning (till exempel masker och skyddsrockar), kosmetika, solpaneler och biodiesel.

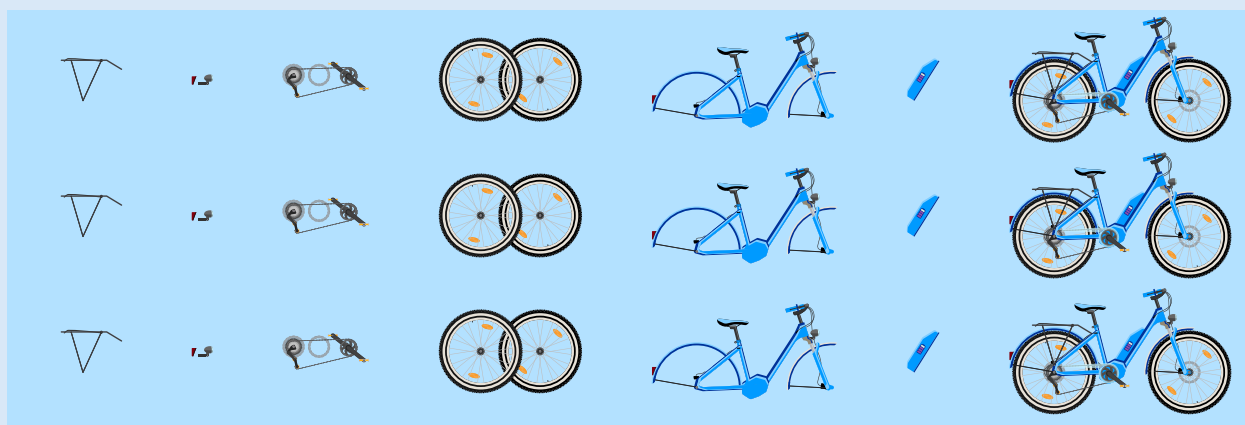
Vanliga mönster för denna typ av bedrägeri omfattar följande:

- ▶ **Inlämning av felaktiga tulldeklARATIONER och falska fakturor** för att undvika antidumpningstullar och andra tullar, genom att ange för lågt värde på de importerade varorna, fel tillverkare eller fel ursprungsland.
- ▶ **Falska tullimportdeklARATIONER** avseende det monteringsarbete som utförts på den importerade varan (som monterats i en medlemsstat eller ett tredjeland med användning av delar med ursprung i Kina, till exempel cyklar) vilka syftar till att kringgå tullar.
- ▶ **Missbruk av tullförfarande 42**, när villkoren för tulldeklARATIONEN inte är uppfyllda och/eller innehållet i tulldeklARATIONEN är felaktigt angivet (till exempel genom att ett för lågt transaktionsvärde har angetts).
- ▶ **Import av elcyklar**, sammansatta av cykeldelar som omfattats av antidumpningstullar genom falska uppgifter om varornas ursprung. Dessutom förekommer det att varor felklassificeras eller undervärderas i tullen i syfte att betala lägre tullar. Vissa bedragare delar också upp importförsändelser för att kringgå skyddande importkvoter, vilket ytterligare undergräver EU:s ansträngningar för att reglera och skydda sin marknad.
- ▶ **Tobakssmuggling** genom olaglig import av tobaksvaror till EU, dolda i containrar och felaktigt deklarerade som andra varor innan de distribueras till svarta marknader. Denna praxis är ofta kopplad till tullmissbruk, som bland annat sker genom falsk export och omlastning och vanligtvis bedrivs av sofistikerade, gränsöverskridande kriminella nätverk.
- ▶ **E-handelsbedrägerier**, som särskilt omfattar varor som importeras från Kina och utnyttjande av förenklingssystem, såsom den enda kontaktpunkten för import, rörande varor vars värde inte överstiger 150 euro, används för att kringgå tullar och mervärdesskatt.



BEDRÄGERIER GÄLLANDE INTÄKTER SOM INTE KOMMER FRÅN MERVÄRDESSKATT

Belgien: Tre dömda för att ha undanhållit 3,1 miljoner euro i tullavgifter på importerade elcyklar⁵¹



Den 19 april 2024 befanns en person och två företag skyldiga till att ha undanhållit tullar vid import av elcyklar från Kina, efter ett ärende som utretts och lagförts av Eppo i Bryssel (Belgien).

Elcyklarna importerades till EU av ett franskt företag via hamnen i Antwerpen med hjälp av ett företag som skötte tullformaliteterna i Belgien. Utredningen visade att hela e-cyklar avsiktligt importerades i separata delar för att undvika antidumpningstullar som skulle betalas vid import av fullständigt monterade e-cyklar. Elcyklarna monterades sedan i Frankrike av den franska importören. Den franska importören och dennes chef samt det belgiska företag som uppfyllde tullformaliteterna befanns skyldiga till att ha lämnat felaktiga tulldeklarationer för att undgå antidumpnings- och utjämningstullar.

I sin dom av den 11 april 2024 dömde kriminalvårdskammaren vid förstainstansrätten i Antwerpen chefen för det franska företag som importerade elcyklarna via Belgien till ett fängelsestraff på tolv månader, villkorligt med en prøvotid på fem år. Rätten fann också det franska företag som importerade elcyklarna och det belgiska företag som fullgjorde tullformaliteterna skyldiga. Var och en av de tre tilltalade dömdes till böter på över 15,5 miljoner euro, villkorligt med en prøvotid på tre år, med undantag för en del som var tvungen att betalas. De tilltalade ålades dessutom att betala värdet av de importerade varorna (cirka 4,4 miljoner euro) samt de skatter och avgifter som undandragits, totalt 3,1 miljoner euro.

Ärendet är för närvarande föremål för överklagandeförfaranden.



KORRUPTION

I slutet av 2024 gällde omkring **3 procent** av de brott som utretts av Eppo **aktiv och passiv korruption av offentliga tjänstemän** (EU-tjänstemän och nationella tjänstemän). I synnerhet har offentliga upphandlingsförfaranden befunnits riskera att bli föremål för korruption som bedrivs av offentliga tjänstemän, antingen i egenskap av medlemmar i utvärderingspaneler eller genom otillåtna försök att påverka beslutsfattandet i sådana förfaranden. Detta är särskilt tydligt i upphandlingar av högt värde och inom specialiserade sektorer som sjukvård, infrastruktur och teknik, vilket tyder på sårbarheter i tillsynsmekanismerna.

Organiserade kriminella grupper spelar en allt större roll i korruption, ofta med verksamhet i flera länder. Korruption som påverkar EU:s ekonomiska intressen kan kopplas till andra allvarliga brott, även sådana som ligger utanför Eppos tillämpningsområde, till exempel narkotikahandel, människosmuggling och olaglig vapenhandel.

Vanliga mönster för denna typ av bedrägeri omfattar följande:

- **Mutor till offentliga tjänstemän** i utbyte mot tilldelning av EU-medel för specifika projekt eller tjänsteförslag.
- **Mutor till offentliga tjänstemän** i utbyte mot godkännande av icke stödberättigande och alltför höga ytterligare kostnader under projektets genomförandefas.
- **Digital manipulering**, såsom ändring av databaser eller elektroniska fakturor, till följd av den ökade EU-finansieringen för digitalisering av administrativa och finansiella system, vilket har medfört nya sårbarheter.

Italien: Tjänstemän misstänks för korruption med medel från faciliteten för återhämtning och resiliens och inblandning i kriminella organisationer⁵²



Den 24 oktober 2024 genomförde den italienska statspolisen i Rom (Italien) på begäran av Eppo flera husrannsakingar, gripanden och beslag i regionerna Lazio och Kampanien, i en utredning av en påstådd kriminell sammanslutning som misstänks för korruption vid tilldelningen av projekt som finansieras av EU:s facilitet för återhämtning och resiliens för Italien.

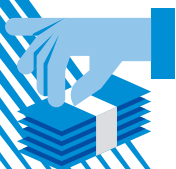
Fem tjänstemän, inklusive borgmästaren, i kommunen Ceccano misstänktes för inblandning i en kriminell organisation som bedrev sofistikerad korruption. Utredningen, med kodnamnet "The Good Lobby", visade att flera personer och företag tilldelades offentliga kontrakt, som var värderade till totalt 5 miljoner euro och finansierades av faciliteten för återhämtning och resiliens, i utbyte mot mutor.

Bland de olika projekten, som tilldelades mellan 2021 och 2023, fanns jordbävningssäkringsarbeten vid grundskolan i Ceccano, förbättringar av säkerheten i stadens offentliga infrastruktur och

ett projekt om mottagande av migranter och boendetjänster i staden. Det påstås att en del av de mutor som betalades av projektmottagarna överfördes direkt till medlemmarna i sammanslutningen, och en annan del överfördes till skalbolag som förvaltades av de misstänkta, som i sin tur utfärdade falska fakturor.

Den italienska statspolisen vidtog försiktighetsåtgärder mot 13 misstänkta. Dessa åtgärder omfattade husarrest för tio misstänkta och tre misstänkta blev föremål för restriktiva åtgärder, vilket innebar att de förbjöds att bedriva affärsverksamhet eller inneha ledande befattningar under ett år.

Förundersökningsdomaren vid domstolen i Frosinone utfärdade ett beslut om frysning på 500 000 euro, som den italienska statspolisen verkställde. Alla berörda personer betraktas som oskyldiga till dess att deras skuld har bevisats vid de behöriga domstolarna.



OTILLBÖRLIGT UPPBÄRANDE

Nära **2 procent** av de brott som utretts av Eppo i slutet av 2024 avsåg **otillbörligt uppbärande**.

Otillbörligt uppbärande föreligger om en offentlig tjänsteman som anförtrotts förvaltningen av medel eller tillgångar gör åtaganden rörande dem eller betalar ut, tillägnar sig eller använder dem för ett annat ändamål än det som de ursprungligen var avsedda för, och därigenom skadar EU:s ekonomiska intressen.

Otillbörligt uppbärande visar sig ofta genom att misstänkta förskingrar EU-medel genom att lämna in falska dokument eller fakturor i samband med fiktiva tjänster eller orättmätiga begäranden om ersättning (till exempel för falska resekostnader) eller överför EU:s officiella ersättningar till personer som inte har rätt till dem. Detta kan också omfatta missbruk av medel som beviljats assistenter till ledamöter av Europaparlamentet, förskingring av medel samt underlättande av förskingring som begås av anställda vid förvaltande myndigheter eller ansvariga nationella myndigheter.

Litauen: Eppo genomför husrannsakingar i utredning av förskingring av medel från BaltCaps infrastrukturfond⁵³



I februari 2024 genomfördes, på begäran av Eppo i Vilnius (Litauen), 15 husrannsakingar på flera platser som en del av en utredning om förskingring av medel från BaltCaps infrastrukturfond.

Utredningsåtgärderna genomfördes av Litauens utredningstjänst för ekonomisk brottslighet (Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnyba – FNTT) vid flera företag i Litauen. En husrannsakan gjordes också på ett företag i Estland.

I början av februari 2024 tog Eppo över ett brottmål som inlemts av Litauens regionala åklagarmyndighet i Vilnius och som gällde förskingring av medel från BaltCaps infrastrukturfond, en investeringsfond på 80 miljoner euro som fokuserar på infrastrukturprojekt i de baltiska länderna. BaltCaps infrastrukturfond stöds av Europeiska investeringsbanken (EIB) med 20 miljoner euro inom ramen för dess investeringsplan för Europa.

Enligt förundersökningen misstänktes Sarunas Stepukonis, en tidigare delägare i BaltCaps infrastrukturfond, och en tidigare medlem av dess investeringskommitté, för att ha förskingrat minst 27 miljoner euro från fonden. På grundval av bevisen kan merparten av de pengar som förskingrats ha använts för hasardspel på kasinon i Litauen och Estland.

Den misstänkte häktades slutligen den 10 februari 2024 på begäran av Eppo.

Den pågående utredningen är inriktad på att fastställa omfattningen av den misstänkta brottsliga verksamheten och den skada som orsakats, och även på att lokalisera och förverka olagliga tillgångar, för att ersätta skadan på EU:s budget. Alla berörda personer betraktas som oskyldiga till dess att deras skuld har bevisats vid de behöriga domstolarna.



PENNINGTVÄTT

Nära **6 procent** av de brott som utretts av Eppo I slutet av 2024 gällde **penningtvätt** som härrör från de brott som Eppo är behörig att utreda. **Penningtvätt är den process genom vilken vinning av brott "renas" så att dess olagliga ursprung döljs.** Penningtvätt I pågående utredningar vid Eppo förekommer främst vid mervärdesskattebedrägerier. Brottet kan också begås med hjälp av egendom som härrör från undervärdering av tullar (bedrägeri gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt) eller bedrägeri avseende (jordbruks)subventioner (bedrägeri gällande utgifter som inte rör upphandlingar).

Kriminella använder underjordiska finansiella system för att genomföra transaktioner och betalningar utom synhåll för tillsynsmekanismerna. De kan också använda officiella finansiella mellanhänder genom att överföra vinning av brott till bankkonton som tillhör företag som bildats utomlands eller som leds av familjemedlemmar, och eventuellt ta ut pengar kontant efteråt.

Penningtvätt sker också genom köp av fastigheter eller lyxvaror som sedan säljs vidare, vilket gör det svårare att spåra medlen, och genom att vinsterna från brottslig verksamhet återinvesteras I ekonomisk verksamhet på lagliga eller olagliga marknader (till exempel narkotikahandel).

Vanliga mönster för denna typ av bedrägeri omfattar följande:

- **Överföringar till skatteparadis:** Olagliga medel överförs till skatteparadis eller icke samarbetsvilliga länder, vilket försvårar arbetet med att återföra pengarna även när de har identifierats.
- **Handelsbaserad penningtvätt:** Brottslingar döljer olagliga pengar genom komplexa handelstransaktioner, till exempel falska lån och fakturor, för att medlen ska framstå som lagliga. Denna teknik är ofta kopplad till mervärdesskattebedrägerier.
- **Användning av informella banksystem:** Förövarna använder sig av informella penningöverföringssystem, såsom hawala-system eller parallella otillåtna nätverk, speciellt för att överföra medel till säkrare platser som deras ursprungsländer.
- **Tekniker för kontantbaserad penningtvätt:** Metoder som "smurfing" (att dela upp stora kontantbelopp I mindre insättningar för att undvika upptäckt) och bulksmuggling av kontanter (att transportera stora kontantbelopp över gränser utan att deklarerat dem) är vanliga sätt att flytta och dölja olagliga intäkter.

Utredningen "Resilient Crime": 22 gripna I tillslag mot kriminell organisation misstänkt för bedrägeri med medel från NextGenerationEU⁵⁴



I april 2024, inom ramen för en internationell storskalig utredning som leddes av Eppo I Venedig (Italien), genomfördes dussintals husrannsakingar och beslag och 22 gripanden gjordes I Italien, Österrike, Rumänien och Slovakien, I en utredning av en påstådd kriminell organisation som misstänktes för bedrägeri med medel som delvis täcktes av EU:s facilitet för återhämtning och resiliens och som tilldelats Italien.

Åtta misstänkta häktades I avvaktan på rättegång, medan de övriga 14 misstänkta hölls I husarrest, och en revisor förbjöds att utöva sitt yrke. De misstänkta personernas och de undersökta företagens lokaler har också varit föremål för husrannsakan och beslagtagande av bevismaterial.

Eppo har uppmärksammat kriminell organisation som misstänks för att mellan 2021 och 2023 ha licenserat ett bedrägeri för att få medel från den italienska nationella återhämtnings- och resiliensplanen, en del av faciliteten för återhämtning och resiliens, som är huvudpelaren I återhämtningsplanen NextGenerationEU.

Under 2021 ansökte medlemmarna I den kriminella sammanslutningen om att få bidrag utan återbetalning för att stödja digitalisering, innovation och konkurrenskraft för små och medelstora företag, I syfte att utvidga deras affärsverksamhet till utländska marknader. De misstänkta påstås ha skapat och lämnat in falska företagsbalansräkningar för att visa att företagen var aktiva och lönsamma, fast det I själva verket rörde sig om icke-aktiva fiktiva företag.

De medel som erhöles genom denna bedrägerimekanism överfördes till bankkonton I Österrike, Rumänien och Slovakien, så snart förskottsbetalningarna mottagits, inom ramen för ett mycket omfattande system för penningtvätt. De personer som är föremål för utredning använde avancerad teknik, såsom VPN, molnservrar belägna utomlands, kryptotillgångar och programvara för artificiell intelligens, för att utföra bedrägerierna och för att dölja och skydda vinningen av brott.

Alla berörda personer betraktas som oskyldiga till dess att deras skuld har bevisats vid de behöriga domstolarna.



DELTAGANDE I KRIMINELLA ORGANISATIONER⁵⁵

Omkring **6 procent** av de brott som utretts av Eppo I slutet av 2024 rörde **deltagande i en kriminell organisation** som inriktade sin brottsliga verksamhet på att **begå något av de ovannämnda brotten**.

I Eppos pågående utredningar påträffas oftast deltagande i en kriminell organisation i samband med karusellbedrägerier rörande mervärdesskatt eller tullbedrägerier. Kriminella organisationer bedriver dock också verksamhet på området bedrägerier

gällande utgifter som inte rör upphandling (till exempel organiserade bedrägerier i samband med jordbruksmedel eller EU-medel som tilldelats inom ramen för faciliteten för återhämtning och resiliens), bedrägerier gällande utgifter för upphandling (till exempel olagligt deltagande i flera storskaliga upphandlingsförfaranden) eller bedrägerier gällande vinning som inte kommer från mervärdesskatt (till exempel penningtvätt av vinning från organiserade kriminella grupper som undervärderar importerade varor från Kina).

Utredningen "Moby Dick": Maffiaklaner investerar i mervärdesskattebedrägerier på 520 miljoner euro⁵⁶

Den 14 november 2024 verkställdes häkttningsbeslut för 43 misstänkta i en utredning som leddes av Eppo i Milano och Palermo (Italien) och gick under kodnamnet "Moby Dick".

160 husrannsakingar genomfördes i mer än tio länder och hundratals poliser deltog. Utredningsåtgärder beordrades i flera EU-länder, däribland Bulgarien, Cypern, Italien, Kroatien, Luxemburg, Nederländerna, Slovakien, Spanien och Tjeckien samt i länder utanför EU. Sammanlagt utreddes 195 personer, och över 400 företag var inblandade. Ett frysningsbeslut på över 520 miljoner euro verkställdes för att kompensera för skadan på EU:s budget och de nationella budgetarna. Enbart i Italien verkställdes frysningen av 129 bankkonton och 192 fastigheter beslagtogs, tillsammans med 44 lyxbilar och båtar.

Komplexiteten och effektiviteten hos detta brottssyndikat som ägnat sig åt karusellbedrägerier rörande mervärdesskatt saknar motstycke. Mellan åren 2020 och 2023 utfärdade syndikatet fakturor för försäljning av hörlurar, bärbara datorer och andra elektroniska varor på mer än 1,3 miljarder euro.

Enligt utredningen tycks maffiametoder också ha använts för att lösa konflikter som uppstod inom brottssyndikatet mellan medlemmarna i de olika kriminella organisationerna.



Vid mervärdesskattebedrägerier utnyttjas EU:s regler om gränsöverskridande transaktioner mellan medlemsstaterna, eftersom dessa är undantagna från mervärdesskatt. Enligt bevisningen etablerade de misstänkta företag i Italien och andra EU-medlemsstater samt i länder utanför EU för att handla med varorna genom en bedrägerikedja av skenföretag, som försvann utan att fullgöra sina skattskyldigheter. Andra företag i bedrägerikedjan begärde därefter återbetalningar av mervärdesskatt från de nationella skattemyndigheterna.

Förundersökningsdomaren vid Milanos domstol beordrade att 43 av de misstänkta skulle häktas i avvaktan på rättegång. Sju europeiska arresteringsorder utfärdades på begäran av Eppo för misstänkta i Bulgarien, Nederländerna, Spanien, Tjeckien och länder utanför EU. Ytterligare fyra misstänkta belades med tillfälligt näringsförbud.

Utredningen genomfördes av den italienska finanspolisen i Varese (Guardia di Finanza i Varese) och den italienska statspolisen (Squadra Mobile di Palermo och Servizio Centrale Operativo) under överinseende av Eppo. Den italienska finanspolisen i Milano och Palermo bidrog också till utredningen. Utredningsåtgärderna genomfördes med stöd av Europol och flera nationella brottsbekämpande organ.

Alla berörda personer betraktas som oskyldiga till dess att deras skuld har bevisats vid de behöriga domstolarna.



OUPPLÖSLIGT SAMMANKOPPLADE BROTT

Nära **13 procent** av de brott som utretts av Eppo i slutet av 2024 var andra **brott**, som är **oupplösligt sammankopplade med ett brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen**.

En effektiv utredning av brott som skadar EU:s ekonomiska intressen och principen **ne bis in idem**⁵⁷ kan i vissa fall kräva att utredningen utvidgas till andra brott enligt nationell lagstiftning, där de bakomliggande sakförhållandena i huvudsak är desamma.

Det vanligaste oupplösligt sammankopplade brottet är förfalskning. Det förekommer vanligtvis i samband med bedrägeri gällande utgifter som rör upphandling eller annat bedrägeri, som begås genom att falska, felaktiga eller ofullständiga uppgifter eller dokument används eller inlämnas. Förfalskning förekommer också vid bedrägeri gällande intäkter som kommer från mervärdesskatt och annat bedrägeri gällande intäkter. I vissa fall utreds mervärdesskattebedrägeri vars skada uppgår till mindre än 10 miljoner euro som ett brott som är oupplösligt sammankopplat med tullbedrägerier, eftersom de två typerna av brott ofta utförs genom samma handlingar.

Frankrike: Företag döms för tullbedrägeri med sanitetsprodukter⁵⁸



Den 2 oktober 2024, efter en utredning som Eppo gjorde i Paris (Frankrike), dömde brottmålsdomstolen i Paris ett franskt företag för tullbedrägeri i samband med import av sanitetsprodukter och ålade företaget att betala 150 000 euro i böter.

Undersökningen inleddes efter att tullmyndigheterna i hamnen i Le Havre (DGDDI) upptäckt oriktigheter i mars 2022 och identifierat oriktiga deklarationer i företagets import av hygienprodukter, inklusive fuktgel, antibakteriell handgel och kondomer från Thailand och Indonesien, till ett värde av över 6 miljoner euro. Tullmyndigheterna anmälde omedelbart ärendet till Eppo.

Utredningen, som leddes av Eppo och genomfördes av den franska nationella byrån för bedrägeribekämpning (ONAF), visade att företaget,

som ingick i en multinationell koncern, mellan oktober 2019 och juli 2022 avsiktligt felklassificerade produkter enligt EU:s tulltaxa för att minska de tullar och skatter som skulle betalas. Detta bedrägeri gjorde det möjligt för företaget att kringgå tullar och mervärdesskatt vid import, vilket orsakade skada på 419 000 euro både för den franska budgeten och EU:s budget.

Företaget erkände sig skyldigt till att ha lämnat in falska tulldeklarationer för att få ekonomiska fördelar, och har sedan dess betalat de undandragna skatterna.

Bötesbeloppet på 150 000 euro utdömdes vid den offentliga utfrågningen, följt av en uppgörelse om strafflindring där företaget begärde ett förenklat förfarande och erkände sig skyldigt. Avtalet om strafflindring godkändes av domaren.

50

I slutet av 2024 hanterade Eppo 311 pågående ärenden med anknytning till NextGenerationEU, varav 307 härrörde från faciliteten för återhämtning och resiliens, vilket motsvarar cirka 17 procent av alla pågående utredningar av utgiftsbedrägerier. Den uppskattade skadan på EU:s ekonomiska intressen uppgår till 2,8 miljarder euro, vilket motsvarar 30 procent av den totala uppskattade skadan för utgiftsbedrägerier (jämfört med 25 procent förra året).

År 2024 inledde Eppo 145 nya utredningar. Antalet utredningar vid Eppo fortsätter att öka, vilket följer utbetalningstakten för faciliteten för återhämtning och resiliens. Eftersom genomförandet av faciliteten för återhämtning och resiliens inte ens har kommit halvvägs förväntas antalet ärenden fortsätta att öka.

De nationella brottsbekämpande myndigheterna är fortfarande den främsta källan till anmälningar, och 90 procent av de nya utredningar som inlett bygg på deras information. Anmälningar från privatpersoner står för 6 procent av de nya utredningarna, medan anmälningar från EU:s institutioner, organ och byråer står för mindre än 3 procent. Eppo inledde en utredning på eget initiativ.

Eppos utredningar av bedrägerier som rör faciliteten för återhämtning och resiliens avslöjar betydande skillnader mellan medlemsstaterna, vilket speglar variationer i fördelningen av medel, kapaciteten att upptäcka brott och förekomsten av bedrägeriupplägg.

De fall som utreds spänner över flera sektorer och mål, med betydande koncentrationer inom den digitala omställningen och den gröna ekonomin, följt av stöd till företagens konkurrenskraft, offentlig infrastruktur och kollektivtrafik, innovation, utbildning och fortbildning, utbildning och forskning, hälsa och medicinsk utrustning samt offentlig förvaltning.

Det dominerande tillvägagångssättet vid bedrägerier som rör faciliteten för återhämtning och resiliens är fortfarande att lämna in felaktig, ofullständig eller vilseledande information för att säkra medel på ett olagligt sätt. Förfalskning och manipulering av fakturor och avtal har varit vanliga taktiker, ofta åtföljda av inlämning av falska uppgifter eller dokument för att dölja diskvalificeringskriterier. Mutor till offentliga tjänstemän och manipulering av anbud har bidragit till att kontrakt med alltför höga priser har tilldelats specifika företag.

De bedrägliga metoderna har också gjort det möjligt för bedragare att utnyttja forskottsutbetalningar.

I vissa fall har de misstänkta skapat företag eller tagit över inaktiva företag för att på ett bedrägligt sätt ansöka om medel från fonden för återhämtning och resiliens. Företagen hade inga fysiska kontor och hade inte lämnat in de skattedeklarationer som krävdes, i vissa fall på över 20 år. De misstänkta skapade dock med hjälp av en revisor dokumentation på papper som visade intäkter i miljonklassen, vilket gjorde det möjligt för dem att lämna in en rad ansökningar om finansiering.

Finansieringen omdirigerades i många av fallen omedelbart från företagets bankkonton, genom systematiska kontantuttag från uttagsautomater eller banköverföringar till andra personers eller företags konton. De misstänkta skapade en "karusell" av "brevlådeföretag" för att generera miljoner i olagliga intäkter.

Vissa av utredningarna avslöjade deltagande av högt uppsatta offentliga tjänstemän, som misstänks för olagligt beteende till förmån för privata stödmottagare eller situationer med intressekonflikter, där brottet missbruk av offentlig makt har registrerats. Korruption av höga offentliga tjänstemän utreds dessutom av Eppo som ett instrumentellt brott för att tilldela kontrakt och projekt till specifika personer, både i samband med upphandling och i samband med bedrägerier som inte rör upphandling.

Den organiserade brottslighetens inblandning är uppenbar varje gång bedrägeriet genomförs i stor skala och ger upphov till olagliga vinster av högt värde. I dessa fall samordnar kriminella grupper flera småföretag i bedrägerier som omfattar flera territorier och som involverar skenföretag, professionella möjliggörare och penningtvätsstrategier med slutdestination i tredjeländer, inklusive skatteparadis.

ÅTERVINNING AV EGENDOM SOM HÄRRÖR FRÅN VINNING AV BROTTSLIG VERKSAMHET

Under 2024 **beviljades frysningsbeslut på 2,42 miljarder euro** av behöriga myndigheter i ärenden vid Eppo. Detta motsvarar värdet av de skada som de behöriga myndigheterna erkänt som potentiellt möjliga att återvinna från de tilltalade, baserat på de omständigheter som framkommit i Eppos utredningar.

Under året **fryste Eppo tillgångar till ett värde av 849 miljoner euro. Detta motsvarar befintliga tillgångar som frysts med tanke på ett eventuellt förverkande efter slutlig dom.**

Det största enskilda beslaget uppgick till över 530 miljoner euro i monetära instrument.

Vid 45 tillfällen begärdes utvidgat förverkande för att begränsa åtkomsten till tillgångar för vilkadöljande åtgärder hade vidtagits av de misstänkta i syfte att undvika förverkande. Eppo använde sig många gånger av värdeförverkande för att möjliggöra återvinning. Beslagtagande av hjälpmedel vid brott eller motsvarande värde beordrades i fem fall. Eppo har också gjort flera framställningar om förverkande (5) i syfte att säkerställa betalning av möjliga böter.

De huvudsakliga tillgångarna som beslagtogs var bankkonton, följt av fastigheter, kontanter, fordon, annan lös egendom samt aktier, kryptovalutor, finansiella produkter, målningar och lyxvaror. Kriminella varor, såsom stålrollar, textilprodukter eller elcykeldelar, har beslagtagits och avlägsnats från marknaden, vilket berövar brottslingarna möjligheten att tjäna på sin olagliga verksamhet.



För att göra det möjligt för Europeiska kommissionen att följa upp rättsliga förfaranden som inletts av Eppo, med tanke på återvinning för EU:s budget, anmälde Eppo åtal och förenklade åtalsförfaranden som uppgick till **154 miljoner euro i beräknad skada i samband med utgiftsbedrägerier.**



KOLLEGIETS VERKSAMHET





KOLLEGIETS VERKSAMHET



Eppos kollegium ansvarar för den övergripande översynen av den egna verksamheten samt för att fatta beslut i strategiska frågor och i allmänna frågor som uppstår i enskilda fall – främst för att säkerställa att Eppos lagföringspolicy är samstämmig, effektiv och konsekvent i alla deltagande medlemsstater.

Under 2024 sammanträdde kollegiet 20 gånger och antog 70 beslut⁶⁰.

Under denna period ingick kollegiet samarbetsavtal med Seychellernas antikorrptionskommission⁶¹ och den allmänna åklagarmyndigheten i Furstendömet Andorra⁶². Det ingick också samförståndsavtal med Världsbankens vice ordförandeskap för integritetsfrågor⁶³ och den iberoamerikanska sammanslutningen av allmänna åklagare⁶⁴.

Kollegiet enades också om samarbetsavtal om metoder för samarbete med Europaparlamentet⁶⁵ och Europeiska utrikestjänsten⁶⁶ och reviderade bilagorna till avtalet med Europeiska kommissionen⁶⁷.

Med den operativa erfarenheten i åtanke granskade och ändrade kollegiet vissa beslut som tidigare fattats: Riktlinjer om förenklade förfaranden⁶⁸, riktlinjer om tillämpningen av artikel 31 i Eppoförordningen om avseende gränsöverskridande utredningar⁶⁹, Eppos interna arbetsordning⁷⁰ och beslutet om de permanenta avdelningarnas funktioner och förfaranden⁷¹.

Kollegiet ändrade också reglerna om annan personal som ställs till Eppos förfogande, men som inte är anställd av myndigheten (assistenter till nationella europeiska delegerade åklagare)⁷², och införde ett bostadsbidrag för vissa personalkategorier i Luxemburg⁷³.

Kollegiet antog säkerhetsbestämmelser för Eppos digitala kommunikations- och informationssystem⁷⁴ och säkerhetsstrategin för 2024–2028⁷⁵.

I egenskap av tillsättningsmyndighet utnämnde kollegiet ledamöter i etikkommittén för sina egna ledamöter och de europeiska delegerade åklagarna⁷⁶, ledamöter i disciplinnämnden för europeiska delegerade åklagare⁷⁷, en ledamot i bedömningskommittén för de europeiska delegerade åklagarna⁷⁸, den tillförordnade administrativa direktören⁷⁹ och en tillfällig europeisk åklagare för Estland⁸⁰.

Kollegiet röstade också för en ny utnämning av dataskyddsombudet⁸¹ och ändrade sammansättningen av Eppos digitala styrgrupp⁸².

Kollegiet utsåg europeiska delegerade åklagare i Belgien, Bulgarien, Frankrike, Grekland, Italien, Nederländerna, Polen, Sverige, Tyskland och Österrike⁸³.

Kollegiet antog också Eppos samlade programdokument för 2024–2026⁸⁴, den slutliga årsredovisningen för budgetåret 2023⁸⁵, Eppos konsoliderade årliga verksamhetsrapport för 2023⁸⁶, det samlade programdokumentet för perioden 2025–2027⁸⁷, budgeten för 2025⁸⁸ och det motsvarande finansieringsbeslutet för 2025⁸⁹. Under 2024 fattade kollegiet ett antal ändringsbeslut som rörde budgeten och det samlade programdokumentet⁹⁰.



DE PERMANENTA AVDELNINGARNAS VERKSAMHET

4

DE PERMANENTA AVDELNINGARNAS VERKSAMHET

De permanenta avdelningarna övervakar och leder de utredningar och åtal som europeiska delegerade åklagare genomför, säkerställer samordning av utredningar och åtal i gränsöverskridande ärenden och, genom att genomföra de beslut som antagits av kollegiet, säkerställa samstämmighet, effektivitet och konsekvens i Eppos åklagarpolicy i de deltagande medlemsstaterna.

De permanenta avdelningarna tilldelas ärenden slumpmässigt omedelbart efter att de har registrerats. Var och en av de 15 permanenta avdelningarna består av en ordförande och två europeiska åklagare, vilka är dess permanenta medlemmar.

Även den europeiska åklagare som övervakar en utredning eller ett åtal i ett enskilt ärende deltar i de överläggningar och det beslutsfattande som utförs av den permanenta avdelningen i det enskilda ärendet.

Varje permanent avdelning är beroende av administrativt och rättsligt stöd för att säkerställa korrekt och noggrann övervakning av varje utredning.

Under 2024 höll de permanenta avdelningarna 491 möten.

ANTAL OCH TYP AV BESLUT AV DE PERMANENTA AVDELNINGARNA

REGISTRERING OCH KONTROLL

Beslut om att europeiska delegerade åklagare ska utöva Eppos behörighet	Övertagna ärenden	22
	Inledda ärenden	45
Beslut om att återuppta en utredning		2

UTREDNINGAR

Instruktioner till europeiska delegerade åklagare		49
Beslut om översyn av stödåtgärder		1
Beslut om sammanslagning av ärenden som rör mer än en medlemsstats domsaga		10
Beslut om uppdelning av ärenden som rör mer än en medlemsstats domsaga		2
Beslut om omfördelning till en annan europeisk delegerad åklagare	i samma medlemsstat	4
	i en annan medlemsstat	11
Godkända begäranden om exceptionellt kostsamma utredningsåtgärder		3

AVSLUTANDE AV ÄRENDE

ANTAL BESLUT OM AVSLUTANDE

Beslut om att väcka åtal vid en nationell domstol		221 ⁹¹
Beslut om att tillämpa ett förenklat åtalsförfarande		80 ⁹²
Beslut om att avskriva ett ärende		356 ⁹³
Beslut om att hänskjuta ett ärende	i enlighet med artikel 34.1 i Eppoförordningen ⁹⁴	82 ⁹⁵
	i enlighet med artikel 34.2 i Eppoförordningen ⁹⁶	18 ⁹⁷
	i enlighet med artikel 34.3 i Eppoförordningen ⁹⁸	171
Antal ärenden där nationella myndigheter inte godtog ärendet (artikel 34.5 i Eppoförordningen)		1

DOMSTOLSPRÖVNING

Beslut om att lämna in eller bibehålla överklaganden	6
Beslut att inte lämna in ett överklagande	48
Beslut om att återkalla överklaganden	1

ORGANISATORISKA FRÅGOR

Beslut om den europeiska åklagarens/de europeiska åklagarnas begäranden om att personligen genomföra utredningen	1
Beslut om att omfördela utredningen till en annan europeisk delegerad åklagare i samma medlemsstat vid intressekonflikt	2
Antal ärenden som omfördelades till en annan permanent avdelning	94





DE EUROPEISKA DELEGERADE ÅKLACARNAS VERKSAMHET





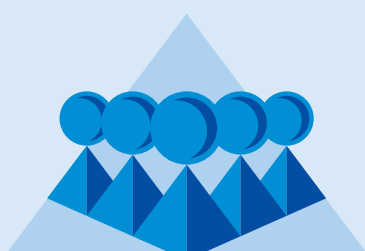
DE EUROPEISKA DELEGERADE ÅKLAGARNAS VERKSAMHET

De europeiska delegerade åklagarna utgör Eppos frontlinje och arbetar på decentraliserad nivå i 24 olika EU-medlemsstater. Det är deras främsta ansvar att utreda, lagföra och väcka åtal mot brott som påverkar EU:s ekonomiska intressen, vilket innebär att fatta snabba och rättsligt korrekta beslut, uppfylla skyldigheten att rapportera till de permanenta avdelningarna och samarbeta med andra europeiska delegerade åklagare i gränsöverskridande ärenden. De ansvarar även för att etablera kontakter och samarbeta med nationella brottsbekämpande myndigheter, kontrollorgan och andra relevanta partner samt för att främja och presentera Eppos arbete på nationell nivå.

Under 2024 fanns de europeiska delegerade åklagarnas kontor i 44 städer i 22 medlemsstater.

Som regel har de europeiska delegerade åklagarna behörighet inom hela sin medlemsstats territorium. När de genomför utredningar i enlighet med nationella straffprocessregler är de helt oberoende av sina nationella myndigheter.

Per den 31 december 2024 hade Eppo **166 utsedda europeiska delegerade åklagare**. Tio europeiska delegerade åklagare från Sverige och Polen utnämndes i december 2024 men inledde sin operativa verksamhet först i januari 2025.



FÖRENINGEN FÖR DE EUROPEISKA DELEGERADE ÅKLAGARNA

Föreningen för de europeiska delegerade åklagarna har 123 medlemmar. Under 2024 höll den regelbundna möten med den europeiska chefsåklagaren och ett möte med Eppos kollegium.

Som företrädare för de europeiska delegerade åklagarna uppmanades föreningen för de europeiska delegerade åklagarna av Eppo att yttra sig om olika dokument som rörde Eppos verksamhet, även sådana som var av operativ karaktär.

Föreningen förlitade sig dessutom inte bara på sin styrelse utan också på samarbetet med de europeiska delegerade åklagarna, både genom de permanenta kommittéerna och genom inrättandet av tillfälliga arbetsgrupper.



166

Antal utsedda
europeiska delegerade åklagare

UTBILDNING OCH WORKSHOPPAR

Under 2024 fortsatte Eppo arbetet med att stärka den yrkesmässiga utvecklingen och samhörighetsandan för de europeiska delegerade åklagare som arbetar i 22 olika medlemsstater.

Tre workshoppar anordnades vid det centrala åklagarkontoret om olika ämnen:

Nya strategier och tekniker för utredning och lagföring av gemenskapsinternt bedrägeri via skenföretag – de nationella Eurofisc-sambandstjänstemännens perspektiv.

Utredningar som inbegriper EU-finansiering, med fokus på Eppos behörighet när det gäller NextGenerationEU och jordbruksfonder.

Infiltration av organiserade kriminella grupper i den reguljära ekonomin och deras deltagande i ekonomiska brott.



Alla workshoppar underlättade också samarbetet om gränsöverskridande ärenden på grundval av den komplexa mekanism som beskrivs i artikel 31 i Eppoförordningen.

Förutom workshopparna anordnades, samordnades och genomfördes 14 fortbildningar av konsortiet för Europeiska rättsakademien och det europeiska nätverket för rättslig utbildning (ERA-EJTN), bland annat om följande ämnen:

EU:s rättsliga ram som är relevant för Eppos mandat.

Att övervinna tekniska utmaningar i samband med utredningar.

Insamling av elektroniska bevis.

Finansiella utredningar.

PIF-brott.

Engelsk juridisk terminologi.

Rättsligt samarbete i gränsöverskridande ärenden.

The background of the slide is a photograph of an office with several people working at computers. The entire image is covered with a semi-transparent blue overlay. In the bottom-left corner, there is a pattern of diagonal lines in shades of blue and yellow. On the right side, there is a large, white, stylized graphic element that resembles a thick, slanted letter 'A' or a stylized 'P' with a blue outline.

OPERATIV
VERKSAMHET

OPERATIV VERKSAMHET

Den operativa enheten tillhandahåller en rad juridiska, utredande och administrativa tjänster som stöder Eppos operativa verksamhet. Den stöder organisationens operativa arbetsflöden och tillhandahåller expertis på hög nivå genom att utnyttja sin särskilda ställning för att ge mervärde till utredningarna.

Enhetens huvudsakliga verksamhetsområden är att stödja det centrala åklagarkontorets beslutsprocesser i operativa frågor, behandla information om brott som faller under Eppos behörighet, tillhandahålla utredningsexpertis i pågående ärenden och utveckla stödtjänster för den operativa verksamheten.

Enheten består av fyra sektorer:

Register och operativa intressenter

Operativt rättsligt stöd

Stöd till utredningar och analyser

Operativt stöd



REGISTRERING OCH OPERATIVA INTRESSENTER

Sektorn för register och operativa intressenter ansvarar för att behandla all information som rapporteras till Eppo i enlighet med artikel 24 i förordningen och för att hantera intressenter på operativ nivå så att Eppo kan samarbeta med behöriga nationella myndigheter, privatpersoner, institutioner, organ och byråer i EU, icke deltagande medlemsstater, tredjeländer och internationella organisationer.

Under 2024 behandlade sektorn **1 760 brottsanmälningar från nationella myndigheter** och **113 brottsanmälningar från EU:s institutioner, organ och byråer**. Anmälningarnas källor omfattar alla deltagande medlemsstater och tio av unionens institutioner, organ och byråer⁹⁹.

Det centrala åklagarkontoret behandlade också **4 580 anmälningar** från **privatpersoner**, medan totalt **43** anmälningar lämnades in till de **decentraliserade kontoren** i medlemsstaterna.

Rapportering av information från nationella myndigheter och EU:s institutioner, organ och byråer sker via en direkt och säker förbindelse – **EPPOBox** – som förvaltas av Eppo, medan privatpersoner har tillgång till ett rapporteringsverktyg på Eppos webbplats. Eppo använder också nätapplikationen för säkert informationsutbyte (Siena), som förvaltas av Europol.

Det pilotprojekt som lanserades 2023 och som gav tillgång till några av Eppos digitala verktyg för de europeiska delegerade åklagarnas nationella assistenter 2024. Denna utvidgning förbättrade informationsutbytet och kvaliteten på uppgifterna i Eppos ärendehanteringssystem, vilket nu gynnar de totalt 97 nationella assistenterna till de europeiska åklagarna.

OPERATIVT RÄTTSLIGT STÖD

Sektorn för operativt rättsligt stöd ansvarar för att tillhandahålla operativt rättsligt stöd till det centrala åklagarkontoret – nämligen den europeiska chefsåklagaren, de permanenta avdelningarna och de europeiska åklagarna.

Under 2024 stödde denna sektor de permanenta avdelningarna genom att övervaka och leda **2 678 pågående utredningar** och organisera **491 möten för de permanenta avdelningarna**. Ett särskilt team av experter på nationella rättssystem gav riktat stöd till de europeiska åklagarna, fungerade som kontaktpunkter för de europeiska delegerade åklagarna och gav juridisk rådgivning i frågor som rör nationell lagstiftning.

Denna sektor bidrog också till **informationsutbytet med EU:s institutioner, organ och byråer** för att säkerställa att lämpliga åtgärder kunde vidtas. Dessutom tillhandahöll denna sektor viktiga juridiska och operativa tjänster, inklusive

driften av en databas för rättspraxis inom Eppo, spridning av regelbunden information om ny utveckling inom rättspraxis och juridisk litteratur samt förvaltning av databaser för juridisk forskning.



STÖD TILL UTREDNINGAR OCH ANALYSER

Sektorn för stöd till utredningar och analyser tillhandahåller sakkunnigt utrednings- och analysstöd till utredningar, via ärendeanalytiker och finansiella utredare som arbetar som ärendehandläggare, i en struktur som motsvarar de vanligaste typerna av bedrägerier.



Sektorn består av tre särskilda specialgrupper (mervärdesskattebedrägerier, tullbedrägerier samt utgiftsbedrägerier och korruption) och en fjärde grupp som är inriktad på centrala övergripande brott och ämnen (penningtvätt, organiserad brottslighet och återvinning av tillgångar), vilket gör det möjligt för den att avsevärt stärka sin kapacitet och finjustera sitt stöd, särskilt när det gäller fall där ett betydande mervärde kan uppnås genom den stödverksamhet som bedrivs vid det centrala åklagarkontoret.

Framför allt har dessa insatser bidragit till att vidareutveckla innovativa metoder för att upptäcka kopplingar mellan utredningar som genomförs i olika medlemsstater och därigenom hjälpa till att samordna olika operativa aktörer och i slutändan utreda ärenden effektivare. Dessutom fortsatte denna sektor att dokumentera bästa praxis för utredningsmetoder i förhållande till varje relevant brottsområde samt identifiera relevanta mönster och trender.

OPERATIVT STÖD

Sektorn för operativt stöd ansvarar för att identifiera Eppos operativa behov och deltar i alla projekt som syftar till att utveckla de digitala utredningsverktyg och miljöer som krävs för att stärka effektiviteten i dess utredningar och åtal.

Denna sektor hanterar de språktjänster som är specifika för en gränsöverskridande åklagarmyndighets arbete och samordnar anordnandet av operativa och utåtriktade möten. Denna sektor organiserar också introduktions- och utbildningsprogram för den nya operativa personalen och för de nationella utredarna genom utbildningsprogrammet Eppos akademi¹⁰⁰.

Under 2024 stödde sektorn för operativa stödtjänster omkring 100 evenemang, möten och workshoppar, inklusive workshoppar för europeiska delegerade åklagare.



Gruppen **för digitala insatser** tog initiativ till programmet för nätverket för operativ digital infrastruktur (ODIN), som syftar till att utveckla digitala verktyg som ökar våra utredares analytiska kapacitet. Denna grupp deltar i arbetet vid EU:s innovationsknutpunkt för inre säkerhet, med fokus på initiativ som rör användningen av innovativ teknik, särskilt artificiell intelligens och analys och visualisering av stordata.

NATIONELLA MYNDIGHETER OCH UNIONENS INSTITUTIONER, ORGAN OCH BYRÅER

Under 2024 behandlade Eppo **1 760 brottsanmälningar från nationella myndigheter och 113 brottsanmälningar från unionens institutioner, organ och byråer**.

Rapportering av uppgifter sker via **EPPOBox** och **Siena**, för säker kommunikation med Europol.

Eppo har fortsatt att ha ett nära samarbete med berörda nationella myndigheter för att utveckla rapporteringsnätverket och för att utse behöriga myndigheter i enlighet med artikel 117 i Eppoförordningen. I slutet av 2024 hade Eppos

rapporteringsnätverk utökats till **766 användare av EPPOBox**, vilket är 67 fler än förra året. Detta omfattar 15 av de utsedda myndigheterna från medlemsstaterna med direkt koppling till det centrala åklagarkontoret i Luxemburg. En direktförbindelse finns nu också med viktiga partner till Eppo på EU-nivå, nämligen Europol, Eurojust, Europeiska byrån för bedrägeribekämpning (Olaf), Europeiska kommissionen, Europeiska revisionsrätten, Europeiska investeringsbanken, Europeiska centralbanken, Frontex, Eurofisc, Europeiska genomförandeorganet för klimat, infrastruktur och miljö (Cinea) och Europeiska genomförandeorganet för forskning (REA).

PRIVATPERSONER OCH JURIDISKA ENHETER

Under 2024 mottog Eppo totalt **4 623 anmälningar** från privatpersoner och juridiska personer. Av dessa anmälningar skickades **4 580** till det centrala åklagarkontoret, medan **43** mottogs av europeiska delegerade åklagare vid decentraliserade kontor.

Bland anmälningarna från privatpersoner ansågs **871** vara relevanta för Eppos jurisdiktion och registrerades i ärendehanteringssystemet för kontroll. Denna summa inkluderar **258** nya ärenden som registrerades och **154** ytterligare inlagor relaterade till befintliga kontroll- eller utredningsärenden.

Dessutom registrerades **4 212 anmälningar som uppenbart låg utanför Eppos jurisdiktion i ärenden från privatpersoner**. Dessa hänsköts antingen till de behöriga nationella myndigheterna eller Olaf eller avskrevs.

De länder som hade det största antalet anmälningar från privatpersoner var **Tyskland (719)**, **Kroatien (458)**, **Polen (291)**, **Grekland (250)**, **Bulgarien (238)**, **Rumänien (196)** och **Spanien (179)**.





DIGITALA TJÄNSTER,
SÄKERHET OCH IN-
TERNA TJÄNSTER

7

DIGITALA TJÄNSTER, SÄKERHET OCH INTERNA TJÄNSTER

DIGITALA TJÄNSTER

Eppos enhet för digitala tjänster fortsatte att genomföra sina två stora program: **programmet för it-självständighet**, i syfte att inrätta internt förvaltade administrativa it-tjänster, och **programmet för ärendehanteringssystemet**.

Program för it-självständighet: Förbereda sig för att bli oberoende av Europeiska kommissionen när det gäller tjänster för den digitala arbetsplatsen

Eppo har påskyndat utvecklingen mot it-självständighet så mycket som möjligt, inom ramen för sina starkt begränsade resurser, för att åtminstone ha de grundläggande tekniska lösningarna som ägs av Eppo på plats för att kunna övergå från den digitala arbetsplats som tillhandahålls av Europeiska kommissionens generaldirektorat för digitala tjänster.

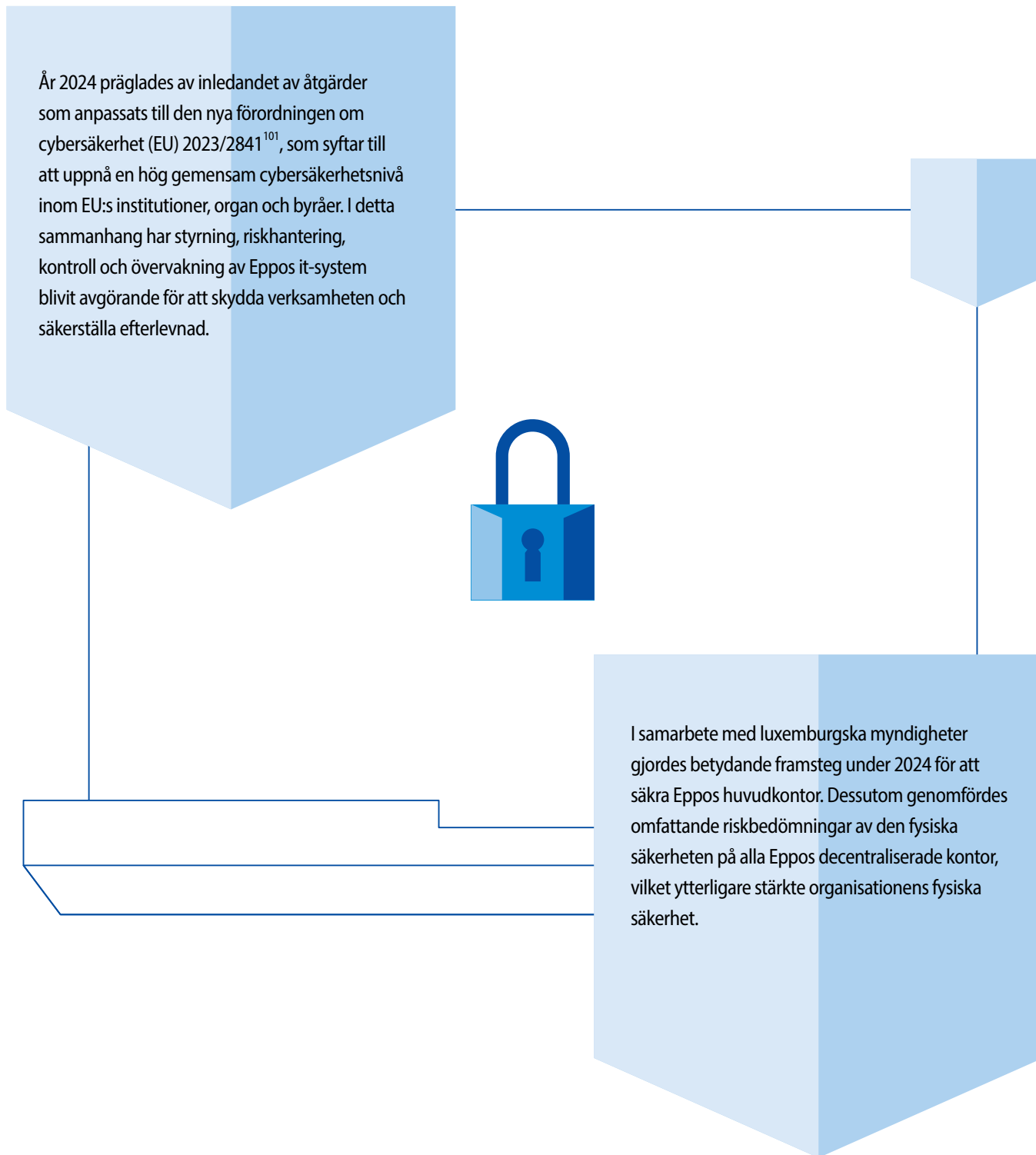


Programmet för ärendehanteringssystemet

Systemet för programmet för ärendehanteringstjänster erbjuder de viktigaste verksamhetslösningarna för organisationen, vilket möjliggör en kompatibel och effektiv implementering av processerna för hantering av ärendenas livscykel. Med tanke på de starkt begränsade resurserna inriktade programmet för ärendehanteringssystemet under detta år sin verksamhet på endast ett fåtal förändringar av de befintliga digitala systemen och optimeringar av affärsprocesserna, genom att ge ytterligare tillgång till digitala verktyg vid de nationella kontoren och förbättra användarupplevelsen, prestandan och säkerheten.

SÄKERHET

Under 2024 stärkte Eppo avsevärt sin säkerhetskapacitet genom att formellt inrätta en särskild säkerhetsenhet som bygger på tre pelare: fysisk säkerhet, informationssäkerhet (cybersäkerhet) och kontrapionage. En övergripande säkerhetsstrategi har antagits och börjat genomföras.



Under 2024 genomfördes flera introduktions- och informationsmöten inom alla säkerhetsområden, i syfte att förbättra organisationens mognad i fråga om säkerhet genom att främja en kultur av riskbedömning och proaktiv förvaltning.

INTERNA TJÄNSTER

Avdelningen för interna tjänster, inklusive fastighetsgruppen och servicedeskgruppen, blev en ny sektor inom det administrativa direktoratet.

Servicedeskgruppen fortsatte att vara en central kontaktpunkt för alla it- och icke-it-relaterade förfrågningar och gav stöd till alla Eppos användare. Samtidigt tillhandahöll fastighetsgruppen tjänster i samband med fastighetsförvaltning, kontorsbehov, post, städning och catering under hela året. Båda grupperna gjorde det möjligt för Eppo att bedriva sin operativa verksamhet och fullgöra sitt uppdrag på ett effektivt sätt.

Utöver den dagliga verksamheten genomfördes flera projekt av de interna tjänsterna under 2024, i synnerhet följande:



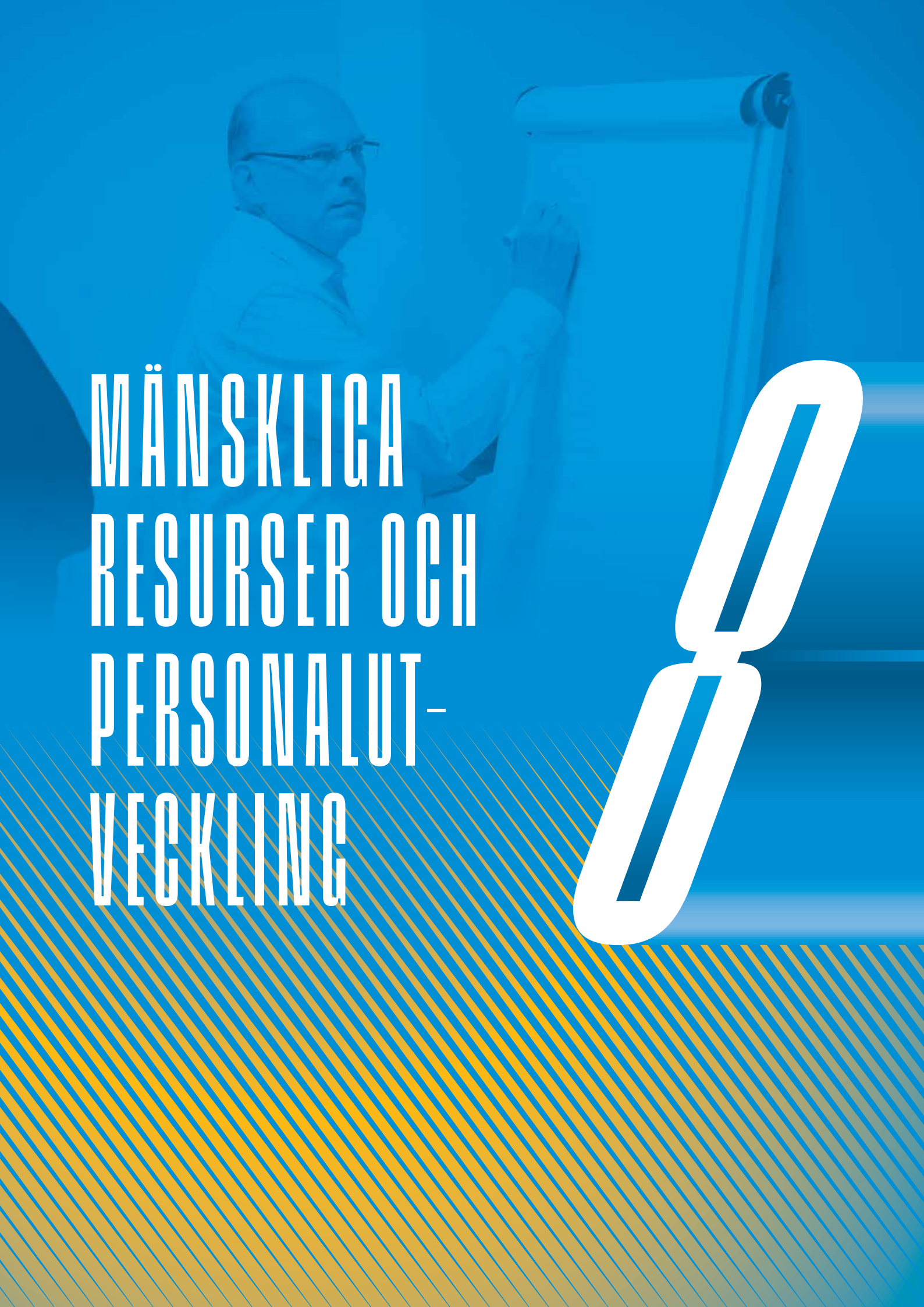
Partiella renoveringsarbeten utfördes i tillbyggnaden, och nya kontor har förberetts vid Eppos centrala åklagarkontor för två nya europeiska åklagare från Sverige och Polen.

Nya laddstationer för elfordon har installerats i Eppos underjordiska parkeringsgarage.



Ett stort antal nya **kontorsmöbler** har överfört till Eppo från Europeiska kommissionen, som inte längre behövde dessa tillgångar eftersom deras fastighetsportfölj minskat. Denna överföring resulterade i betydande kostnadsbesparingar och var i linje med ett miljömässigt ansvarsfullt förhållningssätt.

Efter beslutet av Infrastruktur- och logistikbyrån om att avsluta servicenivåavtalet med Eppo för olika fastighetstjänster från och med den 1 januari 2025 var Eppo tvungen att hitta nya upphandlingskanaler för att ersätta Infrastruktur- och logistikbyråns tjänster och skaffa direkt avtalskapacitet.

A man in a light blue shirt and glasses is standing and writing on a flipchart. The background is a solid blue color. The bottom of the image features a pattern of diagonal lines in shades of blue and yellow.

MÄNSKLIGA RESURSER OCH PERSONALUT- VECKLING





MÄNSKLIGA RESURSER OCH PERSONALUTVECKLING

Eppo uppnådde **större självständighet och ansvar för personaluppgifter**, vilket återspeglades i ökad kontroll över processuppgifter (rekrytering, introduktion, avgångar, deklARATIONER, rättigheter, övervakning av och policyer för mått), formalisering av livscykelprocesserna för personalen och förbättrad robusthet, särskilt i fråga om löneutbetalningar.

Under 2024 anordnade personalenheten den första omgången möten om **pensionsrättigheter** och **bekämpning av trakasserier**, närmare bestämt om **inrättandet av Eppos första nätverk av konfidentiella rådgivare**.

Den pilotstudie rörande praktik som genomfördes 2023 ledde dessutom till en framgångsrik lansering av det första **praktikprogrammet för Eppo 2024**, med totalt åtta praktikanter. För första gången genomfördes även **studiebesök**, både vid det centrala åklagarkontoret och på decentraliserad nivå.

Utöver att ge kontinuerligt stöd till decentraliserade kontor fördelade personalenheten också insatser för att förbereda **välkomnande av de nya deltagande medlemsstaterna, Polen och Sverige**, tillsammans med alla tillhörande personalbehov.

Personalenheten övervakade förvaltningen av **50 urvalsförfaranden** och introduktionen av **47 nya anställda, 6 utstationerade nationella experter** och **6 praktikanter**. Dessutom har introduktionen av **15 nya anställda** och **en utstationerad nationell expert** under 2025 säkerställts.

Resultaten av fastställandet av **mål och bedömningar**, som omfattade 105 anställda, samt en **bedömning av 43 provanställningsperioder** slutfördes på ett effektivt sätt. Dessutom avslutades omklassificeringsförfarandet för **47 anställda. Den totala tillsättningsgraden var 95 procent**, med en **omsättning på 1,7 procent för tillfälligt anställda och kontraktsanställda**.



Under 2024 fortsatte **utbildningen** av Eppos personal inom områden som **skydd, säkerhet, Eppos etiska regler, dataskydd** och **cybersäkerhet**. Ett viktigt utbildningsprogram om det **interna dokumenthanteringsverktyget** erbjöds all personal. Intern kommunikation prioriterades genom att regelbundet dela relevant information på Eppos intranät, inklusive innehåll för nyanställda och användarvänliga resurser.

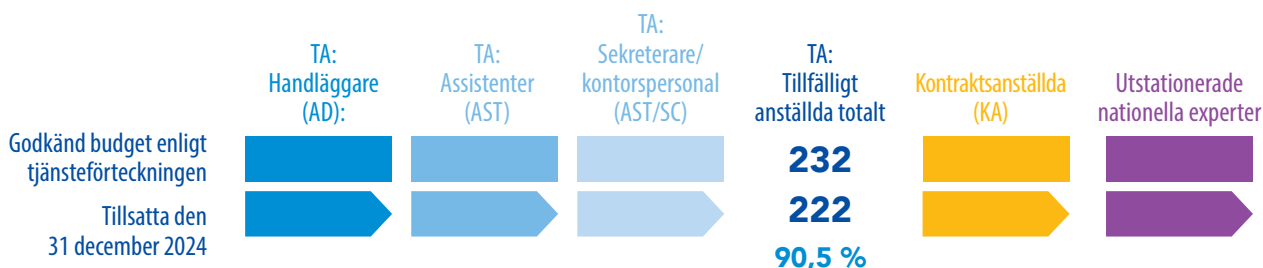
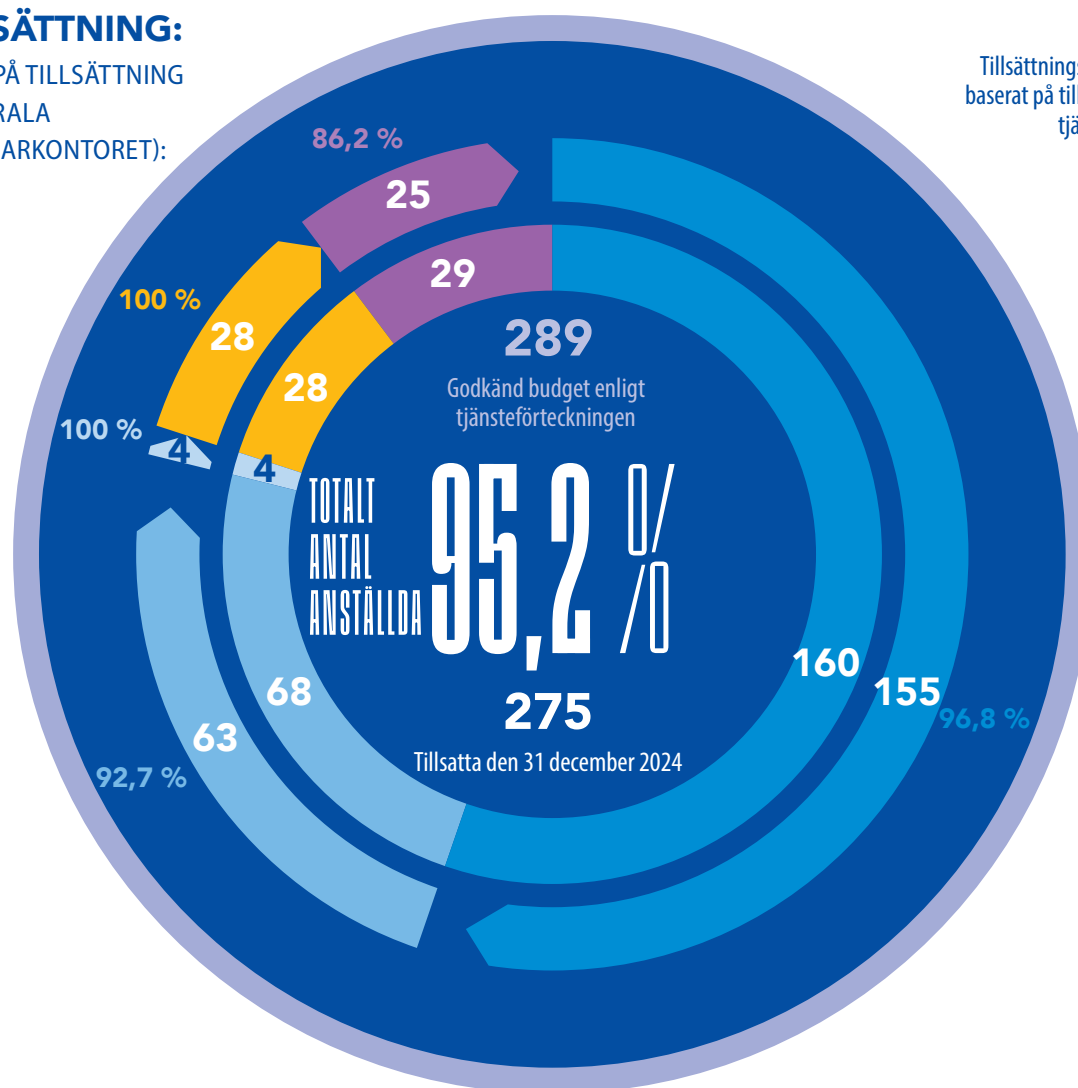
Under året registrerade Eppo **1 504 intresseanmälningar** för **utbildningsprogram**, varav **851 genomfördes med godkänt resultat**. Detta motsvarade totalt 13 984 utbildningstimmar, vilket motsvarar 1 865 utbildningsdagar för både interna och externa kurser.

När det gäller specialiserad extern utbildning i rättsliga och administrativa frågor registrerade Eppo 42 intresseanmälningar för utbildningsprogram, varav 22 pågick och 17 slutfördes med framgång, vilket motsvarade 992 utbildningstimmar eller 132 utbildningsdagar.

TILLSÄTTNING:

MÅTT PÅ TILLSÄTTNING
(CENTRALA
ÅKLAGARKONTORET):

Tillsättningsgrad
baserat på tillsatta
tjänster



PERSONALKOMMITTÉN: År 2024 var det andra hela året som personalkommittén bedrev verksamhet.

Under året följde personalkommittén upp resultaten av sin personalenkät 2023, föreslog och lyckades genomföra en **policy för tillsvidareanställningar för all personal vid Eppo**, föreslog **åtgärder för intern rörlighet**, en **skolgångspolicy** utanför Bryssel och Luxemburg, ett **system för bostadsstöd** (som godkändes och beviljades från och med den 1 januari 2025) samt **fastställande av bosättningsort** inom Eppos område.

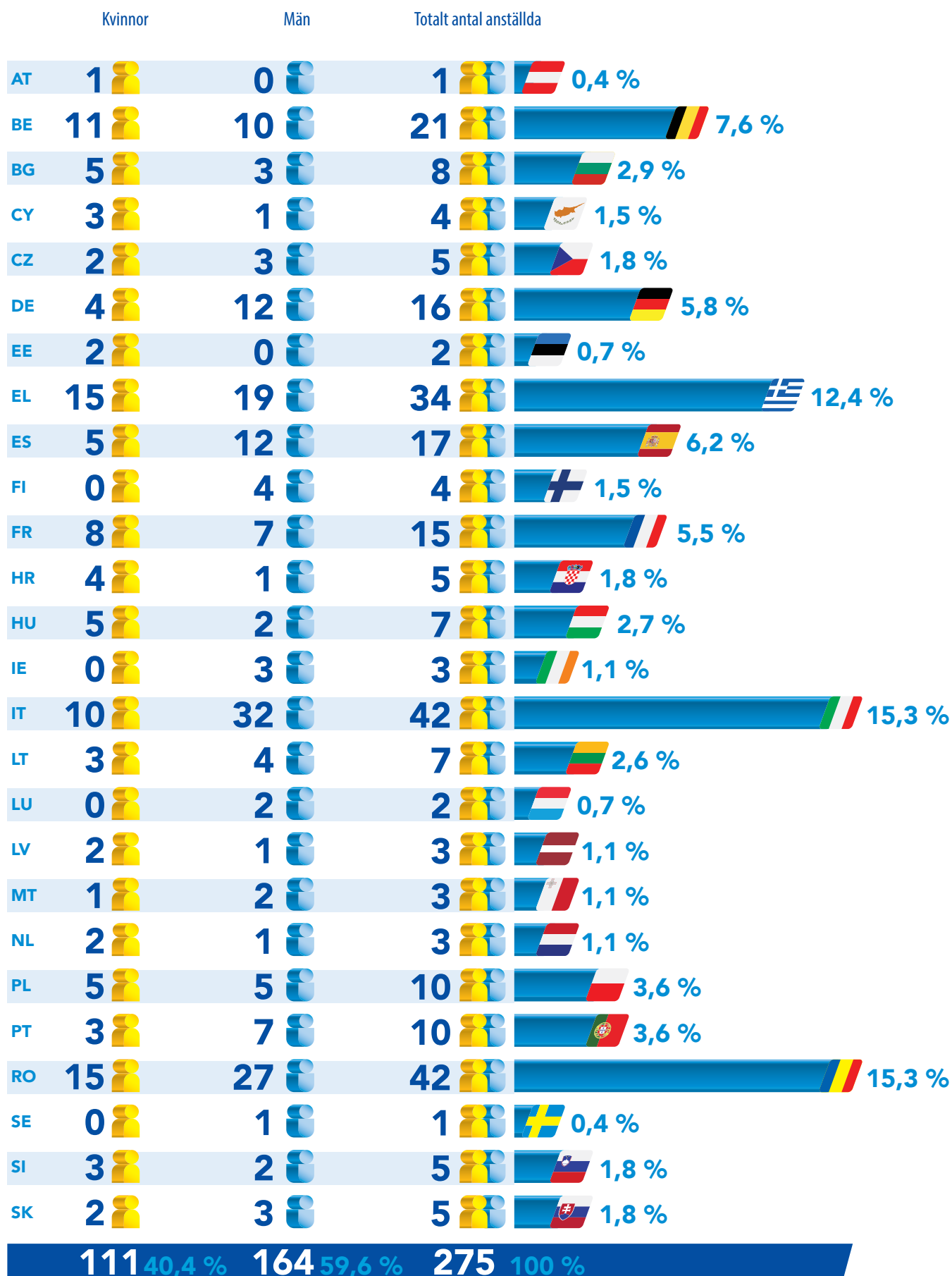
En återkommande och viktig uppgift för personalen är den **årliga omklassificeringen**, om vilken personalkommittén har lämnat sitt yttrande för att säkerställa objektivitet, rättvisa och öppenhet i förfarandet.

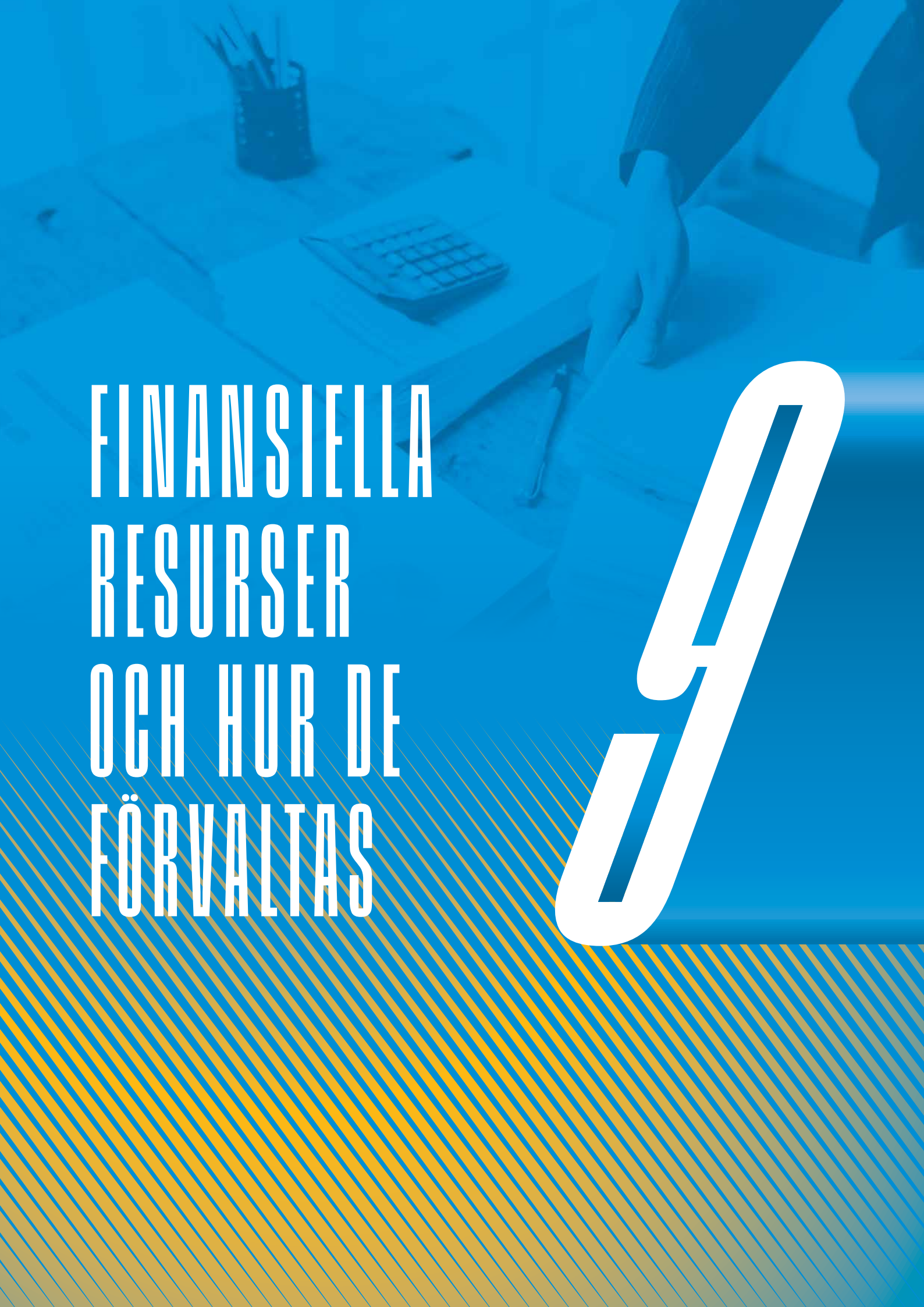


Under året deltog personalkommittén i 46 personalurvalsförfaranden och höll presentationer för alla nyanställda. I april 2025 **kommer en ny personalkommitté att väljas**.

PERSONALMÅNGFALD

ANSTÄLLDA SOM OMFATTAS AV TJÄNSTEFÖRESKRIFTERNA EFTER KÖN OCH NATIONALITET
MÅTT PÅ MÅNGFALD (31.12.2024)





FINANSIELLA RESURSER OCH HUR DE FÖRVALTAS

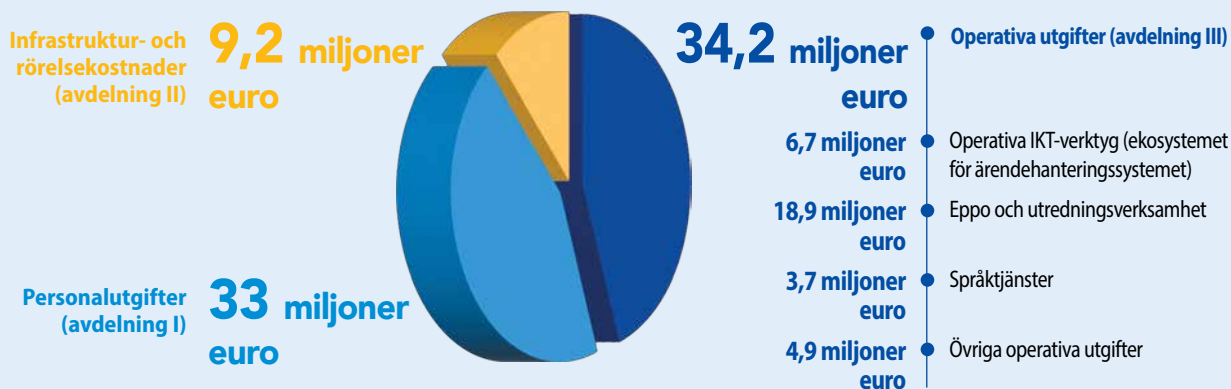




FINANSIELLA RESURSER OCH HUR DE FÖRVALTAS

Eppos budget finansieras helt av Europeiska unionens allmänna budget i form av ett bidrag. Under 2024 **budgeterades slutligen 76,4 miljoner euro** för utförandet av Eppos uppdrag, jämfört med 66 miljoner euro under 2023 (+16 procent). De främsta drivkrafterna för denna budgetutveckling var en stark dynamik i fråga om personalkostnaderna till följd av framsteg mot full tillsättning av ordinarie tjänster vid det centrala åklagarkontoret och en högre löneinflation än väntat under 2024. Ett stort antal europeiska delegerade åklagare utplacerades under 2024, och konsolideringen och vidareutvecklingen av ekosystemet för ärendehanteringssystemet fortsatte. I slutet av året **hade åtaganden gjorts för 98,5 procent av budgeten för 2024**, och **86,4 av budgeten hade utbetalats**. Av 2024 års betalningsbemyndiganden fördes 12 procent över till 2025.

FÖRDELNING AV EPPOS SLUTLIGA BUDGET FÖR 2024



UPPHANDLING

Under 2024 undertecknade Eppo **251 beställningsformulär och specifika kontrakt** inom ramen för befintliga interinstitutionella ramavtal för sammanlagt mer än **13 miljoner euro**. I början av december avslutade Eppo framgångsrikt ett öppet upphandlingsförfarande med undertecknandet av ett fyraårigt ramavtal för tillhandahållande av profilprodukter.

INTERNKONTROLL

Den 19 juni 2024 fastställde den administrativa direktören bedömningskriterierna för 2024 för var och en av de 17 principer för intern kontroll som beskrivs i Eppos ram för intern kontroll. Dessa kriterier fastställdes efter en granskning som utfördes av Eppos internkontrollansvarige, med beaktande av den övergripande utvecklingen av Eppos internkontrollmiljö. Översynen av ramen för intern kontroll för 2024 är planerad för januari till början av februari 2025.

INTERNREVISION

I enlighet med Eppos budgetförordning är internrevisionstjänsten Eppos internrevisor i icke-operativa frågor. För att komplettera det arbete som utförs av internrevisionstjänsten inrättade kollegiet en internrevisionsfunktion som ska hjälpa Eppo att uppnå sina mål genom att införa ett systematiskt och disciplinerat tillvägagångssätt för att utvärdera och förbättra effektiviteten i styrnings-, riskhanterings- och kontrollprocesserna.

I enlighet med sin uppdragsstadga och riskbaserade strategiska internrevisionsplan för 2022–2024 inledde internrevisionstjänsten under 2023 en begränsad granskning av Eppos kontrolldelar som ligger till grund för revisionsförklaringen. Detta uppdrag slutfördes framgångsrikt och slutrapporten publicerades i september. På grund av att Eppos biträdande förste revisionsansvarige avgick i februari lades internrevisionsfunktionens verksamhet på is tills en lämplig ersättare valdes ut och rekryterades från och med september. Under det sista kvartalet 2024 genomförde internrevisionsfunktionen en uppföljning av förvaltningens handlingsplaner avseende tidigare revisionsrekommendationer, förstärkte dokumentationen av revisionsmetoden och förberedde den strategiska revisionsplanen för perioden 2025–2027 för godkännande.

ÖPPENHET OCH
KONTAKTER MED
ALLMÄNHETEN
OCH PRESSEN





ÖPPENHET OCH KONTAKTER MED ALLMÄNHETEN OCH PRESSEN

Under 2024 tog Eppo emot totalt **42 ursprungliga ansökningar** som registrerades som **begäranden om allmänhetens tillgång till handlingar**¹⁰². Eppo svarade på 41 av dem och på en återstående ursprunglig ansökan från 2023. För ett av de begäranden som inkom under 2024 var svaret fortfarande inte klart i slutet av 2024. Fyra bekräftande ansökningar lämnades in under 2024. I samtliga fall upprätthölls det ursprungliga beslutet att neka tillgång.

Fem av ansökningarna resulterade i att Eppo beviljade fullständig tillgång. För fyra andra ansökningar beviljade Eppo vidare endast delvis tillgång för att skydda enskilda personers privatliv och integritet. När det gällde dessa fyra beaktades dessutom skyddet av domstolsförfaranden och

juridisk rådgivning samt syftet med utredningarna i fråga om tre av de delvis beviljade ansökningarna.

Enligt Eppos föreskrifter kunde ingen tillgång beviljas i de övriga 32 fallen. I 24 fall, inklusive de fyra fall där det ursprungliga beslutet upprätthölls efter bekräftelse, nekade Eppo tillgång till handlingarna på grundval av att rätten till tillgång enligt artikel 109.1 i Eppoförordningen, och därmed Eppos tillämpliga föreskrifter, inte omfattar operativ information från ärendeakter.

I två fall nekades tillgång för att skydda Eppos beslutsprocess, och i ett av fallen beaktades dessutom skyddet av enskilda personers privatliv och integritet. I sex fall gjorde begärandena det inte möjligt för Eppo att identifiera någon relevant handling som Eppo innehade.



www.eppo.europa.eu

Enbart under 2024 delade Eppo **200 nyhetsuppdateringar** på sin webbplats, www.eppo.europa.eu, och höll allmänheten och intressenterna informerade om sin verksamhet och sina resultat.

För att ytterligare förbättra användarupplevelsen har betydande insatser gjorts under året för att optimera webbplatsens innehåll och tillgänglighet. Allt innehåll, som finns på alla EU-språk, tillsammans med regelbundet uppdaterad infografik, ger viktiga insikter för olika målgrupper, inklusive allmänheten, jurister, akademiker och potentiella nya medarbetare.

Eppos webbplats lockade **363 000 besökare** under 2024, vilket understryker dess växande betydelse som nav för öppenhet och information. Den 31 december 2024 hade sammanlagt **506 handlingar** gjorts tillgängliga för allmänheten.

Utöver att erbjuda information underlättar webbplatsen engagemang genom skräddarsydda kontaktformulär, vilket gör det möjligt för användare att anmäla brott, begära tillgång till handlingar, fråga om lediga tjänster, anordna besök eller kontakta pressteamet.

På sociala medier fortsatte Eppo att öka sin närvaro på LinkedIn, Facebook och X och hade sammanlagt mer än **58 000 följare** i slutet av året. Eppo är medveten om det föränderliga digitala landskapet och övervakar och utforskar kontinuerligt nya trender och plattformar för att säkerställa att dess kommunikationsstrategi förblir innovativ och effektiv.





DEN JURIDISKA AVDELNINGENS VERKSAMHET



RÄTTSAVDELNINGENS VERKSAMHET



I enlighet med sin roll och sitt uppdrag inom Eppos organisationsstruktur har rättsavdelningen under 2024 fortsatt att tillhandahålla juridisk rådgivning och rättsligt stöd till kollegiet, den europeiska chefsåklagaren, de europeiska åklagarna och den administrativa direktören i fråga om tolkningen av den rättsliga ramen enligt den unionslagstiftning som reglerar Eppos verksamhet.

Under 2024 bidrog den rättsavdelningen till utarbetandet av nya regler och riktlinjer som antagits av kollegiet om operativa frågor, styrning och administrativa frågor. Dessutom gav rättsavdelningen råd till kollegiet, både muntligen och skriftligen, i form av yttranden.

Rättsavdelningen har också fortsatt att tillhandahålla relevant expertis för förhandlingar om och ingående av samarbetsavtal och andra avtal med myndigheter från länder utanför EU, medlemsstater och unionens institutioner, organ och byråer.

Rättsavdelningen gav särskild juridisk rådgivning i operativa frågor till medlemmar på Eppos centrala och decentraliserade nivåer, inbegripet men inte begränsat till tillämpningen av Eppos rättsliga ram i särskilda utredningar, straffrättsligt samarbete mellan Eppo och myndigheter från länder utanför EU och icke deltagande medlemsstater samt tillämpningen av artikel 31 i Eppoförordningen.

Under 2024 fungerade medarbetare vid rättsavdelningen som ombud för Eppo i målen C-292/23¹⁰³, C-328/24 P¹⁰⁴ och C-352/24 P¹⁰⁵ vid Europeiska unionens domstol och i målen T-676/22¹⁰⁶, T-509/24¹⁰⁷ och T-509/24 R vid Europeiska unionens tribunal. I samtliga dessa fall utarbetade och tillhandahöll de respektive medarbetarna vid rättsavdelningen processmaterial i enlighet med den tillämpliga arbetsordningen (till exempel skriftliga yttranden, svaromål och invändningar om rättegångshinder) och vidtog alla nödvändiga åtgärder för att värna Eppos intressen. Dessutom fungerade medarbetare vid rättsavdelningen som ombud vid domstolen respektive tribunalen vid de muntliga förhandlingar som hölls i målen C-292/23 och T-676/22.

Under 2024 fortsatte rättsavdelningen att utveckla och förvalta flera verktyg och databaser på Eppos intranät, för att stödja verksamheten på Eppos centrala och decentraliserade nivåer. Dessa omfattar "biblioteket" och databasen för övervakning av rättspraxis – i samarbete med den operativa enheten och ett nav med praktisk vägledning om straffrättsligt samarbete mellan Eppo och myndigheter från tredjeländer och icke deltagande medlemsstater.

Rättsavdelningen höll presentationer om viktiga frågor som rör Eppos funktion och rättsliga ram, riktade till europeiska delegerade åklagare och Eppos personal samt externa intressenter, däribland akademiker, nationella myndigheter, unionens institutioner, organ och byråer och praktikanter.



DATASKYDD

10

Mängden av operativa personuppgifter som behandlas av Eppo fortsätter att öka avsevärt, i linje med den övergripande ökningen av antalet ärenden vid Eppo, den ökande komplexiteten och storleken på ärendena och därmed sammanhängande beslag av information. Mängden av administrativa personuppgifter har också ökat på grund av att personalen har utökats och nya medlemsstater har tillkommit.

I början av året mottog Eppo resultatet av den **revision som Europeiska datatillsynsmannen (EDPS)** utförde i april 2023. Dessutom hölls ytterligare samråd med EDPS om utvecklingen av en förstärkt kriminalteknisk kapacitet som en del av Eppos särskilda miljö för ärendeanalys. Vidare fortsatte det aktiva och regelbundna utbytet mellan de särskilda kontaktpunkterna på arbetsnivå.



Programmet för **it-självständighet**, som kräver att Eppo övergår från de it-tjänster som tillhandahålls av Europeiska kommissionen, har förbrukat betydande resurser, bland annat ur ett dataskyddsperspektiv. Investeringen i tid och resurser har dock också bidragit till att säkerställa att de fastställda dataskyddsstandarderna och lagstadgade kraven efterlevs. Slutligen utnämnde Eppos kollegium även dataskyddsombudet på nytt.

Under 2024 mottog Eppo totalt sju förfrågningar om tillgång eller om att utöva andra rättigheter för registrerade rörande operativa men även administrativa personuppgifter. I slutet av året avslutade EDPS ett pågående klagomål från 2021 och drog slutsatsen att Eppo inte hade gjort sig skyldig till några överträdelser.

EPPOS
FÖRBINDELSER
MED SINA
PARTNER





EPPOS FÖRBINDELSER MED SINA PARTNER

Under 2024 genomförde Eppo sin externa strategi för att stärka banden och främja samarbetet med alla berörda motparter, inbegripet EU:s institutioner, organ och byråer, relevanta myndigheter i tredjeländer och icke deltagande medlemsstater samt internationella organisationer, expertnätverk och forum. **Att öka medvetenheten runtom i världen om Eppos uppdrag, verktyg och jurisdiktion där EU-medel är inblandade är avgörande för att öka anmälningarna av brott och säkerställa förtroende och effektivt samarbete från myndighetens partners sida vid gränsöverskridande utredningar.**

FÖRBINDELSER MED EU:S INSTITUTIONER, ORGAN OCH BYRÅER

Eppo deltog i flera möten med Europaparlamentet och Europeiska unionens råd.

I synnerhet var den europeiska chefsåklagaren i januari inbjuden till utskottet för medborgerliga fri- och rättigheter samt rättsliga och inrikes frågor (LIBE) för att diskutera resultaten av studien om den nationella lagstiftningens förenlighet med Eppoförordningen, där hon efterlyste en **översyn av Eppoförordningen** på denna grund. I april presenterade hon Eppos årsrapport för 2023 vid ett gemensamt möte med LIBE och budgetkontrollutskottet (CONT).

Vid mötet i rådet (ekonomiska och finansiella frågor) i april informerade den europeiska chefsåklagaren om Eppos inverkan på kampen mot mervärdesskattebedrägeri. Hon lämnade också en lägesrapport om Eppos verksamhet och **välkomnade anslutningen av två nya medlemsstater till Eppo** vid mötet i rådet (rättsliga och inrikes frågor) i juni. Inom ramen för arbetsgruppen för brottsbekämpning (tull) inledde Spanien och Eppo tillsammans en åtgärd för samarbete med medlemsstaternas tullmyndigheter. Den biträdande europeiska chefsåklagaren, Petr Klement, presenterade Eppos årsrapport för 2023 för arbetsgruppen för straffrättsligt samarbete.

I september, i början av parlamentets nya valperiod, förde den europeiska chefsåklagaren en diskussion i LIBE, till vilken ledamöter i CONT också bjöds in. Hon informerade om att analysen av de bevis som samlats in i Eppos utredningar visar att organiserade kriminella grupper inte bara är aktiva när det gäller mervärdesskattebedrägeri, och att dessa bevis, förutsatt att tillräcklig finansiering ges och samarbete sker med Europol och nationella

myndigheter, kan bidra till att bekämpa sådana allvarliga brott (människohandel, narkotikahandel, vapensmuggling, terrorism etc.). Den biträdande europeiska chefsåklagaren Andrés Ritter redogjorde för Eppos verksamhet avseende faciliteten för återhämtning och resiliens i Europaparlamentets relevanta arbetsgrupp. Den tillförordnade administrativa direktören, Kristel Siitam-Nyiri, deltog i diskussionen med CONT om ansvarsfrihet.



Den tredje årliga högkostnadsöversynen av samarbetet mellan Eppo och Europeiska kommissionen ägde rum i oktober 2024 och bekräftade översynen av samarbetsavtalet som syftar till att förbättra funktionen hos Eppos anmälningar så att Europeiska kommissionen kan vidta förebyggande och korrigerande åtgärder. Den europeiska chefsåklagaren bjöds in till ett möte med generaldirektörerna i juni 2024, vilket var ett tillfälle att särskilt diskutera de praktiska konsekvenserna av Eppos verksamhet för olika avdelningar inom kommissionen.



Eppo deltog också i den årliga interinstitutionella diskussionen med Europeiska unionens råd, Europeiska kommissionen och Europaparlamentet om Olafs resultat, med fokus på hur artificiell intelligens påverkar kampen mot bedrägeri.

Slutligen ingick Eppo samarbetsavtal med Europaparlamentet och Europeiska utrikestjänsten. Eppo anordnade flera utbildningar med EU-institutioner (Europaparlamentet, Europeiska kommissionen, Europeiska ekonomiska och sociala kommittén samt flera EU-byråer) för att informera om sin verksamhet, sitt mervärde och mekanismerna för att rapportera misstankar om brott till Eppo.



Eppo har på ett effektivt sätt samarbetat med Europol i olika operativa frågor, under överinseende av Eppos och Europols styrkommitté. Framför allt tillhandahöll Europol stöd (informationsutbyte, analytiskt stöd, expertis osv.) efter 83 förfrågningar från Eppo. Eppo har ett nära samarbete med Europeiska centrumet för bekämpning av finansiell och ekonomisk brottslighet och är associerad part i följande analysprojekt: analysprojektet avseende organiserade kriminella grupper med hög risk, analysprojektet avseende korruption, analysprojektet Sustrans och analysprojektet avseende skenföretag, och överväger att delta i ytterligare analysprojekt. Genom specialgrupperna inom dess operativa enhet har Eppo aktivt bidragit med relevanta operativa erfarenheter och insikter till dessa projekt och stärkt sin egen kunskap och kapacitet att tillhandahålla expertis. Eppo har sedan oktober varit medlem av EU:s innovationsknutpunkt för inre säkerhet, som Europol är värd för.



Eppo hade 149 informationsutbyten i bevisinsamlingssyfte och 235 informationsutbyten inom ramen för systemet med träff/icke-träff för att undvika parallella utredningar av samma sakförhållanden. Dessutom avslutade Olaf sin kompletterande verksamhet i samband med 21 av Eppos ärenden och sin stödverksamhet i samband med ytterligare 5 av Eppos ärenden.



Eppo och Eurojust införde indirekt tillgång till information i sina respektive ärendehanteringssystem, på grundval av ett system med träff/icke träff (artikel 100.3 i Eppoförordningen, artikel 50.5 i Eurojustförordningen). Eppos och Eurojusts sambandsgrupper träffades en gång under rapporteringsperioden. I slutet av året fanns det 25 pågående ärenden som stöddes av Eurojusts nationella enheter. Eppo deltog i lanseringen av det europeiska rättsliga nätverket för åklagare som arbetar med organiserad brottslighet, som Eurojust stod värd för.

EU:S INSTITUTIONER, ORGAN OCH BYRÅER: STATISTIK ÖVER BROTTSANMÄLNINGAR

Unionens institutioner, organ och byråer	Behörighet utövad	Behörighet ej utövad	Beslut om behörighet inväntas	Totalt
Europeiska unionens byrå för bedrägeribekämpning (Olaf)	44	6	9	59
Europeiska investeringsbanken	9	5	6	20
Genomförandeorgan	3	1	3	7
Europeiska unionens revisionsrätt	6	ej tillämpligt	1	7
Europeiska kommissionen	7	3	2	12
Europol	2	ej tillämpligt	2	4
Europeiska centralbanken (ECB)	2	1	ej tillämpligt	3
Europeiska unionens asylbyrå (EUAA)	ej tillämpligt	ej tillämpligt	1	1

FÖRBINDELSER MED ICKE DELTAGANDE MEDLEMSSTATER OCH LÄNDER UTANFÖR EU

När det gäller icke deltagande medlemsstater kännetecknades år 2024 av **Polens och Sveriges anslutning till Eppo**, från och med den 20 mars respektive den 19 juli 2024.

När det gäller länder utanför EU fortsatte Eppo att stärka samarbetet med myndigheter från kandidatländerna till EU-anslutning.

Framför allt anordnade Eppo en utbildning för ukrainska åklagare vid det centrala åklagarkontoret och formaliserade nya partnerskap utanför Eppos område genom att underteckna samarbetsavtal med det nationella centrumet

för korruptionsbekämpning i Republiken Moldavien, Seychellernas kommission för korruptionsbekämpning och Furstendömet Andorras allmänna åklagarmyndighet.

Hittills har Eppo också undertecknat samarbetsavtal med behöriga myndigheter från Albanien, Bosnien och Hercegovina, Georgien, Moldavien, Montenegro, Nordmakedonien, Ukraina och Förenta staterna.

År 2024 blev Eppo observatör i nätverket för allmänna åklagare eller motsvarande institutioner vid de högsta domstolarna i Europeiska unionens medlemsstater (NADAL-nätverket).

EPPOS INTERNATIONELLA SAMARBETSPARTNER



Internationella avtal och överenskommelser

FN:s konvention mot gränsöverskridande organiserad brottslighet (Palermokonventionen)



Europarådets konvention från 1959 och dess tilläggsprotokoll



FN:s konvention mot korruption

Nätverk/internationella organisationer där Epโป is medlem/observatör



Camden-nätverket för myndigheter för återvinning av tillgångar (Carin)

Nätverket av allmänna åklagare eller motsvarande institutioner vid de högsta domstolarna i Europeiska unionens medlemsstater (Nadal-nätverket)

GLBE Network
GlobE-nätverket

EGMONT GROUP
OF FINANCIAL INVESTIGATIVE UNITS
Egmontgruppen



OECD
(arbetsgruppen mot mutor och arbetsgruppen mot skattebrott)



Europarådets expertkommitté som ser över tillämpningen av de europeiska konventionerna på det straffrättsliga området



Europeiska partner mot korruption/Europeiska antikorrupsionsnätverket med kontaktpunkter

Samarbetsavtal med myndigheter från länder och institutioner utanför EU



Högsta åklagarmyndigheten i Montenegro



Ukrainas nationala byrå för korruptionsbekämpning



Albaniens särskilda struktur för korruptionsbekämpning



Republiken Moldaviens allmänna åklagarmyndighet



Rikssåklagarämbetet i Bosnien och Hercegovina



Vice ordförande för Världsbanken med ansvar för integritet



Ukrainas allmänna åklagarmyndighet



Förenta staternas justitieministerium och ministerium för inre säkerhet



Rikssåklagarämbetet i Republiken Albanien



Seychellernas kommission för korruptionsbekämpning



Allmänna åklagarmyndigheten i Furstendömet Andorra



Georgiens åklagarmyndighet



Den statliga åklagarmyndigheten i Nordmakedonien

Samarbete med myndigheter från icke deltagande medlemsstater



Samarbetsavtal med det danska justitieministeriet



Irländska behöriga myndigheter



EU:s rättsliga ram för straffrättsligt samarbete



Samarbetsavtal med Ungerns rikssåklagarämbete

161



Europeiska utredningsorder och framställningar om ömsesidig rättslig hjälp till tredjeländer och icke deltagande medlemsstater under 2024

En starkare grund för kampen mot organiserad brottslighet

I februari deltog Eppo i Taiex (Europeiska kommissionens byrå för tekniskt bistånd och informationsutbyte) internationella forum för åklagare om bekämpning av gränsöverskridande organiserad brottslighet, som hölls i Bryssel för tredje gången. Målet var att öka medvetenheten bland deltagarna och att ytterligare underlätta samarbetet med representanter från utvidgnings- och grannskapsregionerna.

I mars samarbetade Eppo med två partner, den intraeuropeiska organisationen för skatteförvaltningar (IOTA) och Världstullorganisationen (WCO) vid det årliga mötet i WCO:s efterlevnadskommitté i Bryssel.

När det gäller samarbetet med latinamerikanska medlemsländer utvecklade Eppo också ett nära partnerskap med den iberamerikanska sammanslutningen av allmänna åklagare (AIAMP), som deltog i plenarmötet i Chile i februari, samt anslöt sig till programmet EL PACCTO 2.0 (EU:s och Latinamerikas stödprogram mot gränsöverskridande organiserad brottslighet) och deltog i det första mötet mellan latinamerikanska nätverk för att bekämpa gränsöverskridande organiserad brottslighet och den latinamerikanska arbetsgruppen för finansiella åtgärder (Gafilat) i Brasilien i september.

VIKTIGA HÄNDELSER: TRE AV EPPOS INTERNATIONELL PRIORITERINGAR UNDER 2024

Bidrag till den kollektiva kampen mot korruption

Genom nya partnerskap, ökad medvetenhet om Eppos mandat och unika verktyg samt utbyte av expertis i centrala internationella format som omfattade de bästa experterna från länder runt om i världen, bidrog Eppo till kampen mot korruption.

Eppo deltog i maj i det åttonde symposiet för den oberoende kommissionen mot korruption i den särskilda administrativa regionen Hongkong, som anordnades tillsammans med Internationella sammanslutningen för korruptionsbekämpande myndigheter (IAACA). I juni deltog Eppo också i den 21:a internationella konferensen om korruptionsbekämpning i Vilnius. I september deltog Eppo i det femte plenarmötet i det globala operativa nätverket för brottsbekämpande myndigheter som arbetar mot korruption (GlobE Network) i Peking.

Dessutom deltog Eppo i OECD:s möten, särskilt det regionala mötet i nätverket för korruptionsbekämpning för Östeuropa och Centralasien i Riga i oktober, och plenarmötet för Europeiska partner mot korruption (Epac) och Europeiska antikorrupsionsnätverket med kontaktpunkter (EACN) i Bukarest i november.

Skapande och stärkande av bilaterala partnerskap

På grundval av sina operativa behov och observerade trender när det gäller bedrägeri och penningtvätt har Eppo inlett nya partnerskap och stärkt befintliga partnerskap för att säkerställa förtroende och effektivt samarbete med sina partner i gränsöverskridande utredningar:

- Eppo undertecknade ett samförståndsavtal med Världsbankens vice ordförandeskap för integritetsfrågor.
- Eppo höll bilaterala möten med sina motparter från bland annat Brasilien, Folkrepubliken Kina, Colombia, Hongkong, Ungern, Indien, Irland, Malaysia, Panama, Polen, Sverige, Schweiz, Serbien, Sydafrika, Ukraina, Förenade kungariket, Förenta staterna och Vietnam.
- Eppo välkomnade i sina lokaler delegationer från Bosnien och Hercegovina, Brasilien, Kanada, Moldavien, Montenegro, Polen, Ukraina, Förenade Arabemiraten och Förenade kungariket för att utbyta sakkunskap och ta itu med gemensamma utmaningar i gränsöverskridande brottsutredningar.

EUROPEISKA UTREDNINGSORDER OCH FRAMSTÄLLNINGAR OM ÖMSESIDIG RÄTTSLIG HJÄLP I BROTTsutredningar som EPPO ÖVERLÄMNADE UNDER 2024

Icke deltagande medlemsstater	Europeiska utredningsorder och framställningar om ömsesidig rättslig hjälp 2024
-------------------------------	---

Danmark	3
Ungern	30
Irland	21
Totalt	54

Nya deltagande medlemsstater	Framställningar om europeiska utredningsorder 2024
------------------------------	--

Polen	21
Sverige	3
Totalt	24

Ansvarsfriskrivning: Polen och Sverige anslöt sig till Eppo men var inte verksamma under 2024.

Länder utanför EU	Framställningar om ömsesidig rättslig hjälp 2024
-------------------	--

Albanien	3
Bosnien och Hercegovina	3
Brasilien	1
Chile	1
Costa Rica	1
Dominikanska republiken	1
Guinea-Bissau	1
Republiken Korea	5
Malaysia	1
Mauritius	1
Moldavien	5
Monaco	3
Panama	1
Peru	1
San Marino	1
Serbien	3
Singapore	1
Schweiz	10
Tunisien	1
Turkiet	8
Förenade Arabemiraten	4
Förenade kungariket	17
Ukraina	2
Uruguay	1
Förenta staterna	7
Totalt	83

INTERNATIONELLT SAMARBETE I ÄRENDEN VID EPPO UTREDNINGEN GOLIATH



...



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

Misstänkta ledare för en internationell kriminell grupp åtalade för mervärdesskattebedrägeri på 93 miljoner euro¹⁰⁸

Den 9 augusti 2024 åtalades tre misstänkta ledare för en internationell kriminell grupp vid den regionala domstolen i Düsseldorf (Tyskland) för ett mervärdesskattebedrägeri på 93 miljoner euro, efter en utredning av Eppo i Hamburg med kodnamnet Goliath.

Två av de misstänkta häktades i avvaktan på rättegång. En av dem greps i november 2023 och en annan misstänkt, en dansk medborgare som befann sig i Nairobi, greps och deporterades i juni 2024 tack vare samarbetet mellan Eppo och myndigheter från Danmark och Kenya.

Utredningen, som stöds av Europol och flera nationella organ, omfattar flera länder, däribland Frankrike och Tyskland, icke deltagande medlemsstater (Danmark, Ungern och Sverige) och länder utanför EU (Schweiz). Samarbete begärdes också från de turkiska myndigheterna när det gällde penningflödena.

De misstänkta åtalades för deltagande i en kriminell organisation och storskaligt mervärdesskattebedrägeri, främst avseende internationell handel med hemelektronik, till exempel hörlurar. De anklagades för att ha använt sig av karusellbedrägeri rörande mervärdesskatt för att undgå skatt genom att utnyttja EU:s regler för gränsöverskridande transaktioner, vilket ledde till betydande ekonomiska förluster för EU:s och medlemsstaternas budgetar.

Alla berörda personer betraktas som oskyldiga till dess att deras skuld har bevisats vid de behöriga domstolarna.

DELTAGANDE I INTERNATIONELL VERKSAMHET

(NÄTVERK, KOMMITTÉER OCH LIKNANDE STRUKTURER, KORRUPTIONSBEKÄMPNING)

EUROPEISKA SEKTORSÖVERGRIPANDE PLATTFORMEN MOT BROTTSHOT (EMPACT)

Eppo deltar i Europeiska sektorsövergripande plattformen mot brottshot (Empact), närmare bestämt i de operativa handlingsplaner som är relevanta för Eppos uppdrag: kriminella högrisknätverk, gemenskapsinterna bedrägerier via skenföretag, punktskattebedrägerier samt brottsfinansiering, penningtvätt och återvinning av tillgångar. För första gången under 2024 ledde Eppo en operativ åtgärd inom ramen för Empacts operativa handlingsplan mot gemenskapsinterna bedrägerier via skenföretag.

CAMDEN-NÄTVERKET FÖR MYNDIGHETER FÖR ÅTERVINNING AV TILLGÅNGAR (CARIN)

Eppo deltog som observatör i Carins årsstämma, som ägde rum i Paris (Frankrike) i november 2024 och samlade mer än 160 specialister på återvinning av tillgångar från hela världen för att fira nätverkets 20-årsjubileum. Eppos två kontaktpunkter deltog i flera workshoppar och utbytte synpunkter om sätt att förbättra processen för återvinning av tillgångar, särskilt när länder utanför Europeiska unionen är inblandade, och förbättra det internationella samarbetet genom att förlita sig på stöd från Carin, anknutna regionala nätverk och andra internationella partner. Under 2024 överlämnade Eppos centrala åklagarkontor fyra begäranden om information rörande tredjeländer till de relevanta Carin-kontaktpunkterna.

EUROPARÅDET

Eppo deltog som observatör i plenarmötena i expertkommittén för tillämpningen av de europeiska konventionerna om straffrättsligt samarbete i Strasbourg.

EUROPEISKA PARTNER MOT KORRUPTION (EPAC) OCH DET EUROPEISKA ANTIKORRUPTIONSNÄTVERKET MED KONTAKTPUNKTER (EACN)

I november deltog Eppo som observatör i generalförsamlingen för Europeiska partner mot korruption (Epac) och det europeiska antikorrupcionsnätverket med kontaktpunkter (EACN) i Bukarest.

ORGANISATIONEN FÖR EKONOMISKT SAMARBETE OCH UTVECKLING (OECD)

Eppo deltog som observatör i plenarmötena i OECD:s arbetsgrupp om mutor i internationella affärsförbindelser. Vidare deltog Eppo i mötena med tjänstemän inom brottsbekämpning och Global Network of Law Enforcement Practitioners against Transnational Bribery (GLEN) i Paris i juni och december.

Eppo deltog i det 14:e regionala mötet mellan nätverket för korruptionsbekämpning för Östeuropa och Centralasien (Anti-Corruption Network, ACN) och brottsbekämpningsnätverket (Law Enforcement Network, LEN) i Riga i september.

Eppo deltog också i plenarmöten med OECD:s arbetsgrupp om skatter och brottslighet.

EGMONTGRUPPEN FÖR FINANSUNDERRÄTTELSEENHETER (EGMONTGRUPPEN)

Eppo deltog i Egmontgruppens årliga arbetsgruppsmöten och regionala gruppmöten och möten i arbetsgruppen för informationsutbyte i Malta i januari 2024, och blev observatör i Egmontgruppen i juni. Eppo kommer att bidra till operativ och strategisk verksamhet som syftar till att stärka samarbetet och informationsutbytet, särskilt i kampen mot penningtvätt.

GLOBALT OPERATIVT NÄTVERK FÖR BROTTSBEKÄMPANDE MYNDIGHETER MOT KORRUPTION (GLOBE-NÄTVERKET)

Som medlem i GlobE-nätverket deltog Eppo i det femte plenarmötet i Peking i september bland rättstillämpare som arbetar med korruptionsbekämpning, med vilka Eppo samarbetar, särskilt på grundval av FN:s konvention mot korruption.

DET EUROPEISKA RÄTTSLIGA NÄTVERKET (EJN)

Tre kontaktpunkter för det europeiska rättsliga nätverket vid Eppo har utsetts. Eppo deltog i det europeiska rättsliga nätverkets 62:a och 63:e plenarmöte för att dela med sig av sin expertis och underlätta samarbetet med andra partner i det europeiska rättsliga nätverket.

EPPOS AKADEMI OCH EXTERN UTBILDNING

För att arbeta med gränsöverskridande ekonomiska utredningar, som huvudsakligen är kopplade till organiserad brottslighet, behöver Eppo – som gränsöverskridande åklagarmyndighet – stöd av högkvalificerade och engagerade utredare i varje deltagande medlemsstat.

Till följd av detta finansierade Eppo under 2024, inom ramen för utbildningsprogrammet för Eppos akademi, **två internationella kurser på plats: "Grundläggande utbildning från Eppo: gränsöverskridande polisarbete och finansiella utredningar."** Dessa kurser utformades för **49 finansiella utredare** från brottsbekämpande myndigheter i Eppos 24 medlemsstater. De utbildades i en internationell miljö om brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen (PIF-brott) och vad som utmärker arbetet med utredningar för Eppo.

Ytterligare särskilda utbildningstillfällen tillhandahölls för medlemsstaternas brottsbekämpande tjänstemän om ämnen som rör **gemenskapsinternt bedrägeri via skenföretag** och hur Eppo genomför sina utredningar i Tyskland, Rumänien, Frankrike och Luxemburg. Ytterligare möten omfattade utbildning om utredning **av tullbrott** i Estland och Frankrike och **punktskattebrott** i Lettland, samt ett möte om **samarbete med Eppo**, med särskilt fokus på tullmyndigheterna i Kroatien.

I enlighet med samarbetsavtalet med Europeiska unionens byrå för utbildning av tjänstemän inom brottsbekämpning (Cepol) genomförde Eppo en del av en utbildning för tjänstemän inom brottsbekämpning från 27 medlemsstater om **bekämpning av organiserad brottslighet, utredningar av punktskattebedrägerier, utredningar av bedrägerier via skenföretag och bedrägerier som rör upphandling och annat bedrägeri**, med fokus på **gränsöverskridande rättsligt samarbete** och relaterade **tullbedrägerier**. Vidare genomförde Eppo en del av en utbildning för brottsbekämpning i Östersjöområdet, med fokus på Eppos strategier för bekämpning av **gemenskapsinterna bedrägerier via skenföretag** och ett webbseminarium med benämningen **"Utredningen Admiral – En gemensam utredningsmetod för att bekämpa gemenskapsinterna bedrägerier via skenföretag"**.

Till stöd för utbildning inom rättsväsendet gav Eppos personal specialiserade utbildningskurser om Eppo, dess institution, reglering, mandat och utredningssätt för domare och åklagare i Bulgarien, Frankrike, Tyskland, Rumänien och Spanien. Eppo stödde utbildningssessionerna med presentationer om Eppo i olika deltagande medlemsstater. I Frankrike hölls utbildningar om kampen mot bedrägerier i samband med utgifter, avsedda för nationella myndigheters tjänstemän som arbetar med förvaltningen av EU-medel.

Dessutom tog det centrala åklagarkontoret emot delegationer från rättsväsendet och åklagarmyndigheterna i flera medlemsstater för att öka medvetenheten om Eppo och dess verksamhet.

Eppo stödde **fem utbildningar på plats** som anordnades av **Europeiska rättsakademin**. Vid genomförandet av samarbetsavtalet med det europeiska nätverket för rättslig utbildning (EJTN) utstationerades utbildare till sina utbildningssessioner och stödde en onlineutbildning om mervärdesskatteutredningar.

Som redan gjorts under 2023 välkomnade Eppo ett **studiebesök** från Europeiska rättsakademin för tjänstemän inom brottsbekämpning och åklagare inom ramen för en av deras utbildningar vid Cepol och EJTN.

Eppo anordnade **tre studiebesök för EJTN**: två vid det centrala åklagarkontoret och ett vid Eppos kontor i Hamburg, vilket gav domare och åklagare från hela Europa möjlighet att lära sig mer om Eppo. Ett av dem, som var ett specialiserat studiebesök om ekonomisk brottslighet, gav möjlighet att få en fördjupad inblick i Eppos mandat och arbete.

Under 2024 tog Eppo för första gången emot **sex långtidspraktikanter inom EJTN** under en sexmånadersperiod, vilka var placerade vid den operativa enheten och arbetade tillsammans med de europeiska åklagarna, rättsavdelningen eller dataskyddsmyndigheten.

När det gäller extern utbildning tillhandahöll slutligen konsortiet bestående av ERA och EJTN **14 nätbaserade fortbildningskurser** för europeiska delegerade åklagare och operativ personal om olika operativa ämnen under året.



ORDLISTA OCH NOTER



ORDLISTA OCH NOTER

I denna ordlista förklaras de termer som används i denna rapport och de kategorier som används vid presentationen av Eppos statistik – för det centrala åklagarkontoret och per deltagande medlemsstat – per den 31 december 2024.



Alla pågående utredningar + uppskattade sammanlagda skada

Antalet pågående utredningsärenden den 31 december 2024 och motsvarande uppskattade skada på EU:s ekonomiska intressen.



Avskrivna ärenden

Avskrivning av ett ärende innebär avslutande av en utredning mot en person när åtal har blivit omöjligt, i enlighet med lagstiftningen i den handläggande europeiska delegerade åklagarens medlemsstat, på någon av de grunder som anges i artikel 39.1 i Eppoförordningen.

Denna siffra visar antalet ärenden vid Eppo som avslogs under 2024. Ärenden som avskrivits endast med avseende på en del av de misstänkta och/eller brotten betraktas som partiella avskrivningar och ingår som en slutnot i denna kategori.



Bedrägeri

Lämnande av falska uppgifter genom ett uttalande eller en handling, uppsåtligt eller genom försumlighet, för att vinna materiella fördelar.



Bedrägerier gällande intäkter från mervärdesskatt

Uppsåtligt och ohederligt undandragande av betalning av mervärdesskatt.



Bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt

Bedräglig handling som skadar EU:s ekonomiska intressen och avser andra intäkter än sådana som härrör från mervärdesskattemedel. Vanliga typer är smuggling och användning av falska tulldeklarationer.



Bedrägerier gällande utgifter för upphandlingar

Bedrägligt beteende i samband med upphandlingsförfaranden för offentligt finansierade projekt, huvudsakligen genom användning eller inlämning av falska, oriktiga eller ofullständiga uppgifter eller handlingar.



Bedrägerier gällande utgifter som inte rör upphandlingar

Bedräglig handling som riktar sig mot EU:s ekonomiska intressen när det gäller icke-upphandlingsrelaterade utgifter, såsom finansiellt stöd eller subventioner.



Beslut av förstainstansdomstol

Antalet beslut av förstainstansdomstol som utfärdades i ärenden vid Eppo under 2024.



Beslut om att anvisa åtgärder till den biträdande europeiska delegerade åklagaren i en annan deltagande medlemsstat

Antal beslut som utfärdats under 2024 om att anvisa åtgärder till biträdande europeiska delegerade åklagare från olika deltagande medlemsstater i gränsöverskridande utredningar, i enlighet med artikel 31 i Eppoförordningen.



Beslut om frysning som beviljades

”Frysning” kan definieras som ”tillfälligt förbud mot överföring, förstöring, omvandling, avyttring eller flyttning av egendom, eller att man tillfälligt tar egendom i förvar eller tar kontroll över egendom”.

Denna siffra motsvarar värdet av tillgångar som frysts/ beslagtogs i Eppos utredningar under 2024, vilket beviljats av behöriga domstolar eller domare, i tillämpliga fall, eller enligt beslut av den europeiska delegerade åklagaren.



Extraordinära rättsmedel mot domstolsbeslut

Antalet rättsmedel som finns tillgängliga under exceptionella omständigheter och som användes under 2024 mot eventuella slutliga domstolsbeslut.



Frikännande domar

En frikännande dom är ett domstolsbeslut om att en tilltalad som anklagas för ett brott inte är skyldig. Antalet frikännanden som visas på dessa sidor visar hur många slutliga domstolsbeslut som meddelades i ärenden vid Eppo under 2024 där alla misstänkta frikändes.



Fällande domar

Antalet slutliga domstolsbeslut som utfärdades i ärenden vid Eppo under 2024 där minst en åtalad dömdes (inklusive motsvarande beslut som antagits efter förenklade förfaranden enligt nationell lagstiftning).



Förenklade åtalsförfaranden

Antalet beslut om att tillämpa förenklade åtalsförfaranden, som utfärdades i ärenden vid Eppo under 2024. Beslut om att tillämpa förenklade åtalsförfaranden endast för en del av de misstänkta och/eller brotten betraktas som partiella beslut och ingår som en avslutande anmärkning under denna kategori.

Förenklat åtalsförfarande är en metod som används för att avsluta en utredning vid Eppo. På nationell nivå kan detta betecknas som strafflindring på grund av medverkan i brottsutredning, nedsatt påföljd eller uppgörelse om nedsatt påföljd (på engelska plea bargain). Denna terminologi avser i allmänhet ett mindre formellt förfarande där den tilltalade kan gå med på att erkänna sig skyldig i utbyte mot att åklagaren lägger ned andra åtalspunkter eller går med på en summarisk rättegång.



Förverkande

Ett slutgiltigt berövande av egendom som beslutats av en domstol i samband med ett brott.



Gränsöverskridande utredningar

Utredningar som omfattar två eller flera deltagande medlemsstater, i enlighet med artikel 31 i Eppoförordningen.



Hänskjutningar till nationella myndigheter

Antalet ärenden som Eppo hänsköt till nationella myndigheter under 2024. Ärenden som endast har hänskjutits till nationella myndigheter med avseende på en del av de misstänkta och/eller brotten betraktas som partiella hänskjutningar och ingår som en avslutande anmärkning under denna kategori.



Identifierade typologier i Eppos pågående ärenden

Antal (och procentandelar, uppskattat till två decimaler) typer av brott som utretts i ärenden vid Eppo som pågick den 31 december 2024, uppdelat efter typ. Observera att en och samma utredning kan omfatta flera typer av brott.



Inledda utredningar + uppskattade skada

Antalet utredningsärenden som inleddes under 2024 och den motsvarande uppskattade skadan på EU:s ekonomiska intressen.



Korruption

Missbruk av tilldelad makt för privat vinning.



Kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen

En strukturerad sammanslutning som etablerats under en period, bestående av mer än två personer som handlar i samförstånd i syfte att begå brott som riktar sig mot EU:s ekonomiska intressen, för att direkt eller indirekt uppnå ekonomiska eller andra materiella fördelar.



Mekanism för träff/icke träff

Ett system som gör att motparter kan få indirekt tillgång till varandras ärendehanteringssystem, där relevanta matchningar kommuniceras ömsesidigt.

Moms

Mervärdesskatt (moms)

En allmän skatt på konsumtion som harmoniseras på EU-nivå. Det är en brett baserad konsumtionsskatt som beräknas på mervärdet av varor och tjänster och tillämpas på mer eller mindre alla varor och tjänster som köps och säljs för användning eller konsumtion i EU. Således är varor som säljs för export, eller tjänster som säljs till kunder utomlands, normalt sett inte föremål för mervärdesskatt. Omvänt beskattas importen för att hålla systemet rättvist för EU:s producenter, så att de kan konkurrera på lika villkor på EU-marknaden som leverantörer utanför EU.



Mottagna anmälningar/klagomål

Antalet brottsanmälningar till Eppo som mottagits från nationella myndigheter, mellanstatliga organ och privatpersoner under 2024. Ärenden som registrerats av Eppo på eget initiativ ingår också i denna kategori.



Otillbörligt uppbärande

När en offentlig tjänsteman, som direkt eller indirekt anförtratts förvaltningen av medel eller tillgångar, på något sätt gör åtaganden avseende eller betalar ut medel, eller tillägnar sig eller använder tillgångar i strid med det ändamål för vilket de är avsedda, vilket leder till att EU:s ekonomiska intressen skadas.



Oupplösligt sammankopplade brott

Brott som är ouplösligt sammankopplade med brott som påverkar EU:s ekonomiska intressen enligt vad som anges i direktiv (EU) 2017/1371. Begreppet ouplöslighet bör förstås med hänvisning till identiteten hos sakförhållanden (eller förhållanden som i huvudsak är identiska), det vill säga förekomsten av en rad konkreta omständigheter som är oskiljaktigt sammankopplade med varandra i tid och rum.



Penningtvätt

Processen för att dölja ursprunget till pengar som erhållits olagligt och legitimera dem genom att låta dem passera genom en komplex sekvens av banköverföringar eller kommersiella transaktioner.

PC

Permanent avdelningar

De permanenta avdelningarna är Eppos operativa motor och utgör ett starkt extra skikt för att garantera oberoendet i Eppos utredningar.

De övervakar de åtgärder som vidtas under en utredning och beslutar om alla viktiga steg – till exempel om åtal ska väckas eller om ett ärende ska avskrivas eller om ett förenklat förfarande ska tillämpas. Varje permanent avdelning (totalt 15) består av tre europeiska åklagare som är permanenta ledamöter och som övervakar de europeiska delegerade åklagarna. För att säkerställa en oberoende bedömning av ärendet kommer ingen av de permanenta ledamöterna av den permanenta avdelningen från det land som rapporten härrör från.



På eget initiativ

Självständig inledning av ett ärende, oberoende av en extern synpunkt, anmälan eller begäran.



Pågående utredningar av finansieringsbedrägeri fördelat per program

Antalet utredningsärenden rörande EU-medel som pågick den 31 december 2024, där minst ett utgiftsbedrägeribrott – eller relaterat brott (korruption, penningtvätt, förskingring, bedrägeri gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt, deltagande i en kriminell organisation med fokus på brott som riktar sig mot unionens ekonomiska intressen, ouplösligt sammankopplat brott) – var under utredning, uppdelat per finansieringsprogram.

”Tveksamma fall” är utredningar där finansieringskällan ännu inte har fastställts eller identifierats.



Pågående utredningar med en gränsöverskridande dimension

Antal utredningsärenden som pågick den 31 december 2024 och som berörde minst två länder (som platsen för brottslig verksamhet, eller som platsen för ekonomisk skada, eller båda).



Pågående utredningar om mervärdesskattebedrägeri + uppskattade sammanlagda skada

Antalet utredningsärenden som pågick den 31 december 2024, där minst ett utgiftsbedrägeri rörande mervärdesskatt var under utredning, och motsvarande uppskattade skada på EU:s ekonomiska intressen.



Pågående ärenden i rättegångsfasen

Antalet utredningsärenden med status den 31 december 2024, vilket tyder på att domstolsförfaranden fortfarande pågick.



Pågående ärenden i överklagandefasen

Antalet utredningsärenden med status den 31 december 2024, vilket tyder på att överklagandeförfaranden fortfarande pågick.



Skada på EU:s ekonomiska intressen

Skada på inkomster, utgifter och tillgångar som omfattas av, erhållits genom eller ska betalas till EU:s budget eller budgetarna för de institutioner, organ och byråer som inrättats genom fördragen och de budgetar som förvaltas och kontrolleras av dem.



Skenföretag

Skalbolag som bildas enbart i syfte att undvika att betala mervärdesskatt.



Slutliga domstolsbeslut

Antalet slutliga domstolsbeslut som meddelats i ärenden vid Eppo under 2024.



Uppskattade sammanlagda skada

De uppskattade skada som härrör från bedrägeriupplägget som helhet och åsamkats både de berörda medlemsstaternas finansiella intressen och unionen, exklusive räntor och sanktioner.



Utgiftsbedrägeri

Ett begrepp som används för att gemensamt definiera bedrägeri gällande utgifter för upphandlingar och annat utgiftsbedrägeri.



Åtal

Antalet formella anklagelser mot personer (fysiska och juridiska) som utfärdats i ärenden vid Eppo under 2024 genom vilka de respektive misstänkta ställs inför rätta.



Överklaganden av beslut av förstainstansdomstol

Antalet överklaganden av beslut av förstainstansdomstol som lämnades in av Eppo under 2024.

SLUTNOTER

- 1 Ytterligare 37 ärenden avskrevs delvis.
- 2 De partiella avskrivningarna berör ytterligare 105 personer.
- 3 Tolv ytterligare ärenden hänsköts delvis till nationella myndigheter.
- 4 De partiella hänskjutningarna till nationella myndigheter gäller ytterligare 16 personer.
- 5 I siffran ingår 459 återkommande anmälningar och 1 564 mottagna anmälningar från privatpersoner i icke deltagande medlemsstater och tredjeländer.
- 6 Denna siffra avser 74 ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 7 Ytterligare tre ärenden avskrevs delvis.
- 8 De partiella avskrivningarna berör ytterligare 9 personer.
- 9 Denna siffra avser 7 fall där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 10 Ytterligare ett ärende avskrevs delvis.
- 11 Den partiella avskrivningen avser fyra ytterligare personer.
- 12 Ytterligare ett ärende hänsköts delvis till nationella myndigheter.
- 13 Den partiella hänskjutningen till nationella myndigheter berör ytterligare en person.
- 14 Detta nummer avser ett ärende där både mervärdesskattebedrägeri och bedrägeri gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 15 Denna siffra avser två ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 16 Ett ärende avskrevs delvis.
- 17 Den partiella avskrivningen avser en person och ett brott.
- 18 Detta nummer avser ett ärende där både mervärdesskattebedrägeri och bedrägeri gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 19 Ytterligare ett ärende avskrevs delvis.
- 20 Den partiella avskrivningen avser ytterligare en person.
- 21 Denna siffra avser fem ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 22 Ytterligare fyra ärenden avskrevs delvis.
- 23 De partiella avskrivningarna berör ytterligare 12 personer.
- 24 Ytterligare ett ärende hänsköts delvis till nationella myndigheter.
- 25 Den partiella hänskjutningen till nationella myndigheter berör ytterligare en person.
- 26 Denna siffra avser elva ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 27 Ytterligare tre ärenden avskrevs delvis.
- 28 De partiella avskrivningarna berör ytterligare 14 personer.
- 29 Ytterligare ett ärende hänsköts delvis till nationella myndigheter.
- 30 Den partiella hänskjutningen till nationella myndigheter berör ytterligare en person.
- 31 Denna siffra avser två ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 32 Ytterligare fyra ärenden avskrevs delvis.
- 33 De partiella avskrivningarna berör ytterligare 13 personer.
- 34 Ytterligare ett ärende hänsköts delvis till nationella myndigheter.
- 35 Denna siffra avser 28 ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 36 Denna siffra avser fem ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 37 Denna siffra avser två ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 38 Denna siffra avser två ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 39 Ytterligare 16 ärenden avskrevs delvis.
- 40 De partiella avskrivningarna berör ytterligare 41 personer.
- 41 Åtta ytterligare ärenden hänsköts delvis till nationella myndigheter.
- 42 De partiella hänskjutningarna till nationella myndigheter berör ytterligare 13 personer.
- 43 Denna siffra avser två ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 44 Denna siffra avser sex ärenden där både mervärdesskattebedrägerier och bedrägerier gällande intäkter som inte kommer från mervärdesskatt utreddes.
- 45 Ytterligare fem ärenden avskrevs delvis.
- 46 De partiella avskrivningarna berör ytterligare elva personer.
- 47 Eppo, Österrike: 15 gripanden i en utredning av bedrägerier till ett värde av 3,5 miljoner euro i medel från faciliteten för återhämtning och resiliens (pressmeddelande den 21 november 2024 <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/austria-15-arrests-eu35-million-fraud-investigation-involving-rrf-funds>>).

48 Eppo, Cypern: Eppo utreder ett projekt på flera miljoner euro för en terminal för import av flytande
natargas (pressmeddelande den 25 juli 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/cyprus-eppo-investigates-project-liquefied-natural-gas-import-terminal>>.

49 Eppo, utredningen Admiral 2.0: Europas största mervärdesskattebedrägeri med kopplingar till organiserad
brottslighet (pressmeddelande den 28 november 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-admiral-20-europes-biggest-vat-fraud-links-to-organised-crime>>.

50 Eppo, Operation Admiral: Eppo avslöjar organiserade kriminella grupper ansvariga för
mervärdesskattebedrägeri som uppskattas till 2,2 miljarder euro (pressmeddelande den 29 november
2022) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/operation-admiral-eppo-uncovers-organised-crime-groups-responsible-vat-fraud-estimated>>.

51 Eppo, Belgien: Tre dömda för att ha undanhållit 3,1 miljoner euro i tullavgifter på importerade elcyklar
(pressmeddelande den 19 april 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/belgium-three-convicted-evading-eu31-million-customs-duties-imported-e-bikes>>.

52 Eppo, Italien: Tjänstemän misstänks för korruption med medel från faciliteten för återhämtning och resiliens
och inblandning i kriminella organisationer (pressmeddelande den 24 oktober 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/italy-civil-servants-suspected-corruption-rrf-funds-and-involvement-criminal>>.

53 Eppo, Litauen: Eppo genomför husrannsakingar i utredning av förskingring av medel från Baltcaps
infrastrukturfond (pressmeddelande den 19 februari 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-conducts-searches-investigation-misappropriation-funds-baltcap>>.

54 Eppo, utredningen "Resilient Crime": 22 gripna i tillslag mot kriminell organisation misstänkt för bedrägeri
med medel från NextGenerationEU- (pressmeddelande den 4 april 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-resilient-crime-22-arrests-raid-against-criminal-organisation-suspected>>.

55 Deltagande i en kriminell organisation ska här förstås som den formella anklagelsen enligt respektive
nationell strafflagstiftning om att ha deltagit i en kriminell organisation. Detta är en restriktiv definition och
skiljer sig från den som gäller enligt rambeslut 2008/841/RIF.

56 Eppo, utredningen "Moby Dick": Maffiaklaner investerar i mervärdesskattebedrägerier på 520 miljoner euro
(pressmeddelande den 14 november 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-moby-dick-mafia-clans-invest-eu520-million-vat-fraud>>.

57 Eppos verksamhet bör bedrivas i full överensstämmelse med artikel 50 i Europeiska unionens stadga om de
grundläggande rättigheterna som, genom att skydda rätten att inte bli dömd eller straffad två gånger för
samma brott (ne bis in idem), säkerställer att det inte sker någon dubbel bestraffning till följd av de åtal som
väcks av Eppo.

58 Eppo, Frankrike: Företag döms för tullbedrägeri med sanitetsprodukter (pressmeddelande den 2 oktober 2024)
<<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/france-company-convicted-customs-fraud-involving-sanitary-products>>.

59 I enlighet med rambeslut 2008/841/RIF.

60 Kollegiets beslut offentliggörs på Eppos webbplats.

61 Kollegiets beslut 035/2024 av den 12 juni 2024 om samarbetsavtal mellan Europeiska åklagarmyndigheten
och Seychellernas antikorrupcionskommission.

62 Kollegiets beslut 061/2024 av den 6 november 2024 om samarbetsavtal mellan Europeiska åklagarmyndigheten
(Eppo) och Furstendömet Andorras allmänna åklagarmyndighet.

63 Kollegiets beslut 036/2024 av den 12 juni 2024 om samförståndsavtal mellan Världsbankens vice
ordförandeskap för integritetsfrågor och Europeiska åklagarmyndigheten.

64 Kollegiets beslut 065/2024 av den 20 november 2024 om ett samförståndsavtal mellan Europeiska
åklagarmyndigheten och den iberamerikanska sammanslutningen av allmänna åklagare.

65 Kollegiets beslut 055/2024 av den 2 oktober 2024 om samarbetsavtal mellan Europaparlamentet och
Europeiska åklagarmyndigheten.

66 Kollegiets beslut 026/2024 av den 24 april 2024 om ett samarbetsavtal som fastställer formerna för samarbetet
mellan Europeiska utrikestjänsten och Europeiska åklagarmyndigheten.

67 Ändring av avtalet om fastställande av formerna för samarbete mellan Europeiska kommissionen och
Europeiska åklagarmyndigheten – kollegiets beslut 073/20021 (bilagor).

68 Kollegiets beslut 003/2024 av den 24 januari 2024 om ändring av kollegiets beslut 023/2020 av den
2 december 2020 om fastställande av riktlinjer för förenklade förfaranden.

69 Kollegiets beslut 052/2024 av den 18 september 2024 om ändring av beslut 006/2022 om antagande av
riktlinjer för tillämpningen av artikel 31 i förordning (EU) 2017/1939.

70 Kollegiets beslut 010/2024 av den 7 februari 2024 om ändring och komplettering av Europeiska
åklagarmyndighetens interna arbetsordning.

71 Kollegiets beslut 028/2024 av den 15 maj 2024 om ändring av beslutet om de permanenta avdelningarnas
funktioner och förfaranden.

72 Kollegiets beslut 009/2024 av den 7 februari 2024 om ändring av kollegiets beslut 097/2021 av den
22 september 2021 om fastställande av regler för övrig personal som står till Europeiska åklagarmyndighetens
förfogande men som inte är anställd av den, ändrat genom beslut 035/22 av den 20 juli 2022.

73 Kollegiets beslut 072/2024 av den 11 december 2024 om fastställande av bostadstillägg för vissa anställda
som tjänstgör i Luxemburg.

74 Kollegiets beslut 014/2024 av den 7 februari 2024 om säkerhetsregler som ska tillämpas på Europeiska
åklagarmyndighetens (Eppo) digitala kommunikations- och informationssystem.

75 Kollegiets beslut 042/2024 av den 26 juni 2024 om säkerhetsstrategin 2024–2028.

76 Kollegiets beslut 005/2024 av den 24 januari 2024 om utnämning av ledamöter i etikkommittén för kollegiets
ledamöter och de europeiska delegerade åklagarna.

- 77 Kollegiets beslut 006/2024 av den 24 januari 2024 om utnämning av en ledamot i disciplinnämnden för europeiska delegerade åklagare och kollegiets beslut 029/2024 av den 29 maj 2024 om utnämning av ledamöter i disciplinnämnden för europeiska delegerade åklagare.
- 78 Kollegiets beslut 007/2024 av den 24 januari 2024 om utnämning av en ledamot i bedömningskommittén för de europeiska delegerade åklagarna.
- 79 Kollegiets beslut 025/2024 av den 24 april 2024 om tillfällig tjänstgöring på chefstjänsten som administrativ direktör vid Eppo.
- 80 Kollegiets beslut 048/2024 av den 4 september 2024 om erkännande av behovet av att ersätta en europeisk åklagare och om utövandet av funktionen som tillfällig europeisk åklagare och kollegiets beslut 071/2024 av den 11 december 2024 om förlängning av den period under vilken en europeisk delegerad åklagare ska fungera som tillfällig europeisk åklagare.
- 81 Kollegiets beslut 033/2024 av den 12 juni 2024 om förnyad utnämning av Steven Ryder till Eppos dataskyddsombud.
- 82 Kollegiets beslut 046/2024 av den 10 juli 2024 om ändring av beslut 065/2023 av Europeiska åklagarmyndighetens kollegium av den 18 oktober 2023 om inrättande av den digitala styrgruppen.
- 83 Dessa utnämningsbeslut offentliggörs på Eppos webbplats.
- 84 Kollegiets beslut 012/2024 av den 7 februari 2024 om antagande av det samlade programdokumentet för Europeiska åklagarmyndigheten för perioden 2024–2026.
- 85 Kollegiets beslut 034/2024 av den 12 juni 2024 om Europeiska åklagarmyndighetens slutredovisning för budgetåret 2023.
- 86 Kollegiets beslut 037/2024 av den 12 juni 2024 om bedömning och antagande av den konsoliderade årliga verksamhetsrapporten för 2023 från Europeiska åklagarmyndighetens utanordnare.
- 87 Kollegiets beslut 073/2024 av den 11 december 2024 om antagande av det samlade programdokumentet för Europeiska åklagarmyndigheten för perioden 2025–2027.
- 88 Kollegiets beslut 074/2024 av den 16 december 2024 om antagande av Europeiska åklagarmyndighetens budget för år 2025.
- 89 Kollegiets beslut 075/2024 av den 16 december 2024 om antagande av Europeiska åklagarmyndighetens finansieringsbeslut för år 2025.
- 90 Kollegiets beslut 016/2024 av den 21 februari 2024 om godkännande av en begäran om ytterligare godkända tjänster och ytterligare intäkter för 2024. Kollegiets beslut 018/2024 av den 13 mars 2024 om ändring av beslut 080/2023 av Europeiska åklagarmyndighetens kollegium av den 12 december 2023 om antagande av Europeiska åklagarmyndighetens finansieringsbeslut för år 2024. Kollegiets beslut 039/2024 av den 26 juni 2024 om ändring av beslut 079/2023 av kollegiet för Europeiska åklagarmyndigheten av den 12 december 2023 om antagande av Europeiska åklagarmyndighetens budget för år 2024. Kollegiets beslut 040/2024 av den 26 juni 2024 om ändring av beslut 018/2024 av kollegiet för Europeiska åklagarmyndigheten av den 13 mars 2024 om antagande av Europeiska åklagarmyndighetens finansieringsbeslut för år 2024. Kollegiets beslut 041/2024 av den 26 juni 2024 om antagande av det samlade programdokumentet för Europeiska åklagarmyndigheten för perioden 2024–2026. Kollegiets beslut 063/2024 av den 20 november 2024 om ändring av beslut 039/2024 av kollegiet för Europeiska åklagarmyndigheten av den 26 juni 2024 om antagande av Europeiska åklagarmyndighetens budget för år 2024. Kollegiets beslut 064/2024 av den 20 november 2024 om ändring av beslut 050/2024 av kollegiet för Europeiska åklagarmyndigheten av den 18 september 2024 om antagande av Europeiska åklagarmyndighetens finansieringsbeslut för år 2024.
- 91 Detta omfattar 26 beslut om att delvis väcka åtal i ett ärende.
- 92 Detta omfattar 17 beslut om att delvis tillämpa ett förenklat åtalsförfarande.
- 93 Detta omfattar 53 beslut om att delvis avskryva ett ärende.
- 94 De uppgifter som utreds utgör inte ett brott för vilket Eppo har behörighet.
- 95 Detta omfattar 16 beslut om att delvis hänskjuta ett ärende.
- 96 De särskilda villkoren för utövande av Eppos behörighet uppfylls inte längre.
- 97 Detta omfattar två beslut om att delvis hänskjuta ett ärende.
- 98 Allmänna riktlinjer som gör det möjligt för de permanenta avdelningarna att hänskjuta ärenden till behöriga nationella myndigheter för brott som har orsakat eller sannolikt kommer att orsaka skada för EU:s ekonomiska intressen som understiger 100 000 euro.
- 99 Dessa siffror avser registrerade och kontrollerade anmälningar.
- 100 Årsrapport 2024, (se kapitel 14, Eppos akademi och extern utbildning).
- 101 Cybersäkerhetstjänsten för unionens institutioner, organ och byråer (CERT-EU) (se sidan 3, punkt 16).
- 102 I enlighet med principen om öppenhet och enskildas rätt till tillgång till handlingar har unionsmedborgare och alla andra fysiska och juridiska personer som är bosatta i eller har sitt säte i en medlemsstat rätt till tillgång till handlingar som utarbetats eller innehas av Eppo, med beaktande av vissa principer, villkor och begränsningar. Tillgång får endast nekas under särskilda, exceptionella omständigheter. I förordning (EG) nr 1049/2001 föreskrivs allmänna bestämmelser om tillgång till handlingar. Genomförandebestämmelser för tillgång till Eppos handlingar antogs av Eppos kollegium den 21 oktober 2020 (kollegiets beslut 008/2020). I enlighet med artikel 109.1 i Eppoförordningen gäller rätten till tillgång till handlingar inte för handlingar som ingår i Eppos ärendeakter.
- 103 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Spanien).
- 104 Mincu Pătrașcu Brâncuși mot Eppo.
- 105 PU mot Eppo.
- 106 Giuffrida mot Eppo.
- 107 Research Investments m.fl. mot Eppo.
- 108 Eppo, utredningen Goliath: Misstänkta ledare för en internationell kriminell grupp åtalade för mervärdesskattebedrägeri på 93 miljoner euro (pressmeddelande den 9 augusti 2024) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-suspected-ringleaders-international-crime-group-charged-eu93>>.



■ Europeiska unionens
publikationsbyrå

KU-01-24-005-SV-N
ISBN 978-92-9409-065-2