

ГОДИШЕН ДОКЛАД



ЕВРОПЕЙСКА
ПРОКУРАТУРА

2443-6267

Годишен доклад на Европейската прокуратура за 2025 г.

Люксембург: Служба за публикации на Европейския съюз, 2026 г.

© Европейска прокуратура, 2026 г.

Възпроизвеждането е разрешено, при условие че се посочи източникът.

За употребата или възпроизвеждането на елементи, които не са собственост на Европейската прокуратура, трябва да се поиска разрешение директно от носителите на авторско право. Европейската прокуратура не притежава авторско право по отношение на следните елементи:

стр. 62, 65, 69, 70 и 71: © Adobe Stock; стр. 64 (централно вдясно): © Независим орган за публични приходи (IAPR); стр. 64 (в долния ляв ъгъл): © Office National Antifraude — ONAF; стр. 73 (долу вдясно): © Národní centrála proti organizovanému zločinu, NCOZ; стр. 73 (долу вляво, горе вдясно): © Guardia di Finanza; стр. 73 (централно вляво): © Finanzamt.

Print

ISBN 978-92-9409-072-0

ISSN 2443-6275

doi:10.2927/4466957

KU-01-26-001-BG-C

PDF

ISBN 978-92-9409-071-3

ISSN 2443-6267

doi:10.2927/9313358

KU-01-26-001-BG-N

www.eppo.europa.eu





СЪДЪРЖАНИЕ

1.	Предговор	5
2.	Списък на съкращенията	6
3.	Оперативна дейност	7
	• Общ преглед	7
	• Държави членки	10
	• Брой на активните производства на Европейската прокуратура, включващи престъплението	58
	• Във фокус: NextGenerationEU	70
	• Във фокус: Нов поглед върху организираната престъпност	72
	• Изземване и конфискация на имущество, придобито от престъпна дейност	73
4.	Речник на термините	74
5.	Засегнати средства	78
6.	Бележки	80





1.

ПРЕДГОВОР

Лаура Кодруца Къовеш
Европейски главен прокурор



През последните години безброй много пъти са искали от мен да оправдая съществуването на Европейската прокуратура, като покажа, че разходите ни са по-малки от сумите, които в крайна сметка се възстановяват в бюджета на ЕС благодарение на нашите разследвания.

Не че Европейската прокуратура няма да се окаже „печеливша“ инвестиция както за европейските, така и за националните бюджетни органи. Това несъмнено е така. Само един от многото примери: успяхме да конфискуваме **257 милиона евро** при разследването **Моби Дик** — мащабна измама с ДДС, извършвана от изключително опасна престъпна организация. Това съответства на 46% от щетите, предмет на разследването по този случай – изключителен резултат както в абсолютно, така и в относително изражение. Ако спечелим делото, компетентните органи ще могат да конфискуват тези активи и да ги реализират в обществен интерес. Между другото, ако вземем предвид последните две години, **процентът на осъдителните присъди** е близо до **95%**.

Аз обаче продължавам да смятам, че Европейският съюз се ръководи от закона, а не от анализ на разходите и ползите. Поради това ролята на Европейската прокуратура е **да изправи престъпниците пред съда**, а не да възстановява нанесените от тях щети. Макар финансовият ефект от нашата дейност да е много по-голям от разходите ни, двете най-важни цели на работата ни остават **ефективното разбиване на опасни организирани престъпни групи, замесени в измами в рамките на ЕС и поддържане на доверието на гражданите на ЕС в съдебната система**.

При **3602 активни производства** към края на 2025 г. **общата прогнозна стойност на щетите** надхвърля **67,27 млрд. евро**. Това е огромна сума. За съжаление, тези цифри ще продължат да се увеличават през следващите години.

Какво всъщност показват те?

Първо, че нашите прокурори и служители работят едновременно по хиляди производства. Този показател отразява достатъчно добре документирани подозрения за измама, извършени предимно в периода от 2017 г. до днес, по които се води наказателно разследване, както и текущи съдебни производства пред компетентните съдилища. Това е впечатляващ обем работа за институция с нашия размер.

Второ, това означава, че започнахме да насочваме вниманието на съответните партньори към организирани престъпни групи, които извършват измами с приходи на ЕС. При **981 текущи случая на измами с ДДС и измами с мита с прогнозна стойност на щетите** както за европейския, така и за националните бюджети, **45,01 млрд. евро**, заедно ние нанасяме удар по престъпен сектор, който твърде дълго е бил пренебрегван или толериран. Това е от решаващо значение както за сигурността ни в Европейския съюз, така и за публичните ни финанси.

Трето, тези цифри показват, че първата транснационална прокуратура пише история. Резултатите ни са революционни и в много области на прокурорската дейност вече са еталон, който много трудно ще бъде надминат. Постигнахме ги с изключително упорита работа, извънредна всеотдайност и огромна решителност.

В края на своя мандат съм убедена, че нашите граждани могат да се гордеят с тези постижения. Направихме всичко възможно, за да покажем, че в Европейския съюз правосъдието е в услуга на гражданите, че то е осезаемо и че законът трябва да важи еднакво за всички. Нека непоколебимият стремеж на екипа на Европейската прокуратура към независимост бъде моето наследство.

2.

СПИСЪК НА СЪКРАЩЕНИЯТА

Държави — членки на ЕС	
Участваща държава в Европейската прокуратура, 2025 г.	Неучастваща държава в Европейската прокуратура, 2025 г.
AT	Австрия
BE	Белгия
BG	България
CY	Кипър
CZ	Чехия
DE	Германия
EE	Естония
EL	Гърция
ES	Испания
FI	Финландия
FR	Франция
HR	Хърватия
IT	Италия
LT	Литва
LU	Люксембург
LV	Латвия
MT	Малта
NL	Нидерландия
PL	Полша
PT	Португалия
RO	Румъния
SE	Швеция
SI	Словения
SK	Словакия
DK	Дания
HU	Унгария
IE	Ирландия
Други	
OLAF	Европейска служба за борба с измамите
ДДС	Данък върху добавената стойност
ДЧ	Държава членка [на ЕС]
ЕДП	Европейски делегиран прокурор
ЕС	Европейски съюз
ЗФИ	Защита на финансовите интереси [на ЕС]
ИОСА	Институции, органи, служби и агенции [на ЕС]
МВУ	Механизъм за възстановяване и устойчивост
МСП	Малки и средни предприятия
НСЕДП	Национален сътрудник на европейски делегиран прокурор
ОСП	Обща селскостопанска политика на ЕС

Читателите могат също да направят справка в **речника** за по-подробно обяснение на термините.

Пълният списък на програмите за финансиране от ЕС, засегнати от активните разследвания на Европейската прокуратура през 2025 г., е публикуван след речника.

Забележка: Паричните суми, посочени в настоящата публикация, са закръглени за по-голяма яснота. Стойностите, изразени в милиони, са закръглени до най-близкия първи знак след десетичната запетая, а цифрите, изразени в милиарди, са закръглени до най-близкия втори знак след десетичната запетая.

3.

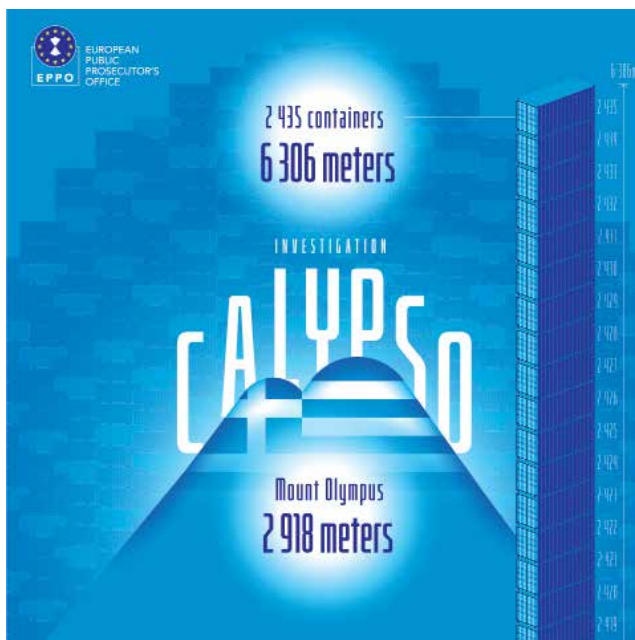
ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ОБЩ ПРЕГЛЕД

Във всички участващи държави членки прокурорите на Европейската прокуратура имат едни и същи приоритети и прилагат една и съща политика за наказателно преследване, както е определена от колегията на Европейската прокуратура. **Европейската прокуратура поставя приоритет върху комплексни, трансгранични разследвания на сложни икономически и финансови престъпления, по-специално такива, в които са намесени организирани престъпни групи.**



Към 31 декември 2025 г. Европейската прокуратура работи по **3602 активни разследвания** за щети, оценени на над **67,27 млрд. евро**. **Измамите с приходи (ДДС и мита)**, оценени на **45,01 млрд. евро**, съставляват над **67%** от общите прогнозни щети, за които тече разследване към края на 2025 г. Делът на разследванията с **трансгранично** измерение (деяния, които са извършени на територията на няколко държави или които са причинили вреди на няколко държави) запазва своята стабилност (**27%**).



През 2025 г. обработихме **6966 сигнала за престъпления**, което е с **6%** повече в сравнение с 2024 г. Това увеличение се дължи главно на **сигналите, подадени от частни лица (4629)**, както и на сигналите, подадени от **националните органи (2107)**, което представлява увеличение с **20%** спрямо 2024 г.). Това нарастване доказва, че нивото на разкриване на измами, засягащи финансовите интереси на ЕС в участващите държави членки, все така продължава да се подобрява. То показва и че е налице по-широка обществена осведоменост относно Европейската прокуратура и че очакванията на европейските граждани остават високи. Въпреки това броят на сигналите от **институциите, органите, службите и агенциите на ЕС се е увеличил** от 113 през 2024 г. до **143** през 2025 г. Подобриенето по отношение на откритите и съобщени от тях нарушения е незначително.



Въз основа на цялата налична информация през 2025 г. започнахме **2030 разследвания**, което е с почти **35%** повече в сравнение с 2024 г. — съответстващи на щети, оценени на **48,7 млрд. евро**. Това се дължи най-вече на съчетанието от подобро сътрудничество между Европейската прокуратура и съответните национални органи и решимостта на Европейската прокуратура да се насочи към престъпни организации, които са особено активни в измами с разходи, несвързани с обществени поръчки, и измами с приходи (ДДС и мита).

През 2025 г., при **275 повдигнати обвинения** (което е с **34%** повече, отколкото през 2024 г.), е налице увеличение на броя на извършителите на измами в ЕС, срещу които Европейската прокуратура е внесла дело за разглеждане в националните съдилища. В крайна сметка, в съответствие с целта да се поставя приоритет върху възстановяването на щетите, съдиите предоставиха на европейските делегирани прокурори **заповеди за заповиране** на стойност **1,13 млрд. евро**, докато стойността на замразените активи през годината възлиза на **288,93 млн. евро**.



Централна служба — Люксембург

Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	143
От националните органи	2 107
От частни лица ¹	4 629
По служебен път	87
Общо	6 966

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби²

102
1661
208
59
2030

Прогнозна стойност на щетите



€48.7 млрд.

Всички активни производства
3 602

Прогнозна стойност на щетите
€67.27 млрд.

Производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

€18.67 млрд.

Прогнозна стойност на действителните щети

€16.41 млрд.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€2.26 млрд.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€18.34 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€336.2 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



Прогнозна стойност на щетите
€45.01 млрд.

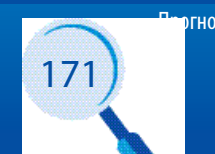
Корупция в производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

€2.92 млрд.

Други случаи на измами³



Прогнозна стойност на щетите
€3.59 млрд.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€2.87 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€51.4 млн.



987

Активни трансгранични разследвания



1 524

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€1.13 млрд.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€288.93 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.

Повдигнати обвинения



275

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

1 438

Прогнозна стойност на щетите, за която са уведомени Европейската комисия и други ИОСА⁴
€162.7 млн.

Измами с разходи

€1.18 млрд.

Измами с приходи



292⁵

Прекратени производства



625⁶

Брой лица по прекратените производства

Опростени процедури в наказателното производство



99

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство

143

€8,6 млн.

Измами с разходи



€11,8 млн.

Измами с приходи



325⁷










Производства, предадени на националните органи



855⁸

Брой на лицата в предадените производства

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	517
	Брой първоинстанционни съдебни решения	185
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	21
	Брой текущи производства на втора инстанция	56
	Брой окончателни съдебни решения	168
	Осъдителни присъди	159
	Брой на лицата с осъдителни присъди	288
	Оправдателни присъди	8
	Брой на лицата с оправдателни присъди	22

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	1 820		648		529		981
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	50.53%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	17.99%	Участие в престъпна организация	14.69%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	27.23%
	169		153		350		615
Корупция	4.69%	Присвояване на средства	4.25%	Изпиране на пари	9.72%	Неразривно свързано престъпление	17.07%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	541	Програми в областта на климата и околната среда	11
Програми за морско дело и рибарство	50	Програми за възстановяване и устойчивост	512
Програми за международно сътрудничество	23	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	19
Програми за регионално и градско развитие	640	Програми за убежище, миграция и интеграция	13
Програми, свързани с образованието и културата	47	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	14
Програми за научни изследвания и иновации	40	Програми за сигурност и отбрана	6
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	215	Други програми/неопределени случаи	478

Австрия

Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	0
От националните органи	14
От частни лица	2
По служебен път	2
Общо	18

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	0
	14
	1
	2
	17

Прогнозна стойност на щетите



€930.24
млн.

Всички активни производства

43

Прогнозна стойност на щетите

€1.95
млрд.

Производства по измами с разходи



30

Прогнозна стойност на щетите

€12.13
млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€9.66 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€2.47 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€7.11 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€5.02 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



12

Прогнозна стойност на щетите

€1.94
млрд.

Корупция в производства по измами с разходи

0

Прогнозна стойност на щетите

€0

Други случаи на измами

1

Прогнозна стойност на щетите

€0.56
млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



15

Активни трансгранични разследвания



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€0.41
млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€0.22
млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



13

Повдигнати обвинения



23

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



7⁹

Прекратени производства



13¹⁰

Брой лица по прекратените производства



2

Опростени процедури в наказателното производство



2

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



2¹¹

Производства, предадени на националните органи



20










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **4**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **2**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	8
	Брой първоинстанционни съдебни решения	8
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	9
	Осъдителни присъди	9
	Брой на лицата с осъдителни присъди	14
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	2

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	28		2		13		12
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	65.12%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	4.65%	Участие в престъпна организация	30.23%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	27.91%
	0		0		2		2
Корупция	0%	Присвояване на средства	0%	Изпиране на пари	4.65%	Неразривно свързано престъпление	4.65%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	1	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	20
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	6	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	1



Белгия



Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	20
От националните органи	11
От частни лица	19
По служебен път	3
Общо	53

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	10
	12
	12
	2
Общо	36

Прогнозна стойност на щетите



€3.68 млрд.

Всички активни производства
99

Прогнозна стойност на щетите
€3.14 млрд.

Производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

€2.4 млрд.

Прогнозна стойност на действителните щети

€2.4 млрд.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€0.98 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€2.4 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.1 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



Прогнозна стойност на щетите
€739.23 млн.

Корупция в производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

€764.8 млн.



Прогнозна стойност на щетите
€0.38 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС
€764.8 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни
€0



63

Активни трансгранични разследвания



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€7.17 млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€7.17 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



4

Повдигнати обвинения



26

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



8

Прекратени производства



27

Брой лица по прекратените производства



2

Опростени процедури в наказателното производство



2

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



1

Производства, предадени на националните органи



2










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): 4

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): 8

Специални и специализирани следователи: Не

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	7
	Брой първоинстанционни съдебни решения	2
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	3
	Осъдителни присъди	3
	Брой на лицата с осъдителни присъди	3
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	44		20		9		31
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	44.44%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	20.20%	Участие в престъпна организация	9.09%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	31.31%
	9		8		17		11
Корупция	9.09%	Присвояване на средства	8.08%	Изпиране на пари	17.17%	Неразривно свързано престъпление	11.11%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	3	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	1
Програми за международно сътрудничество	4	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	4	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	1
Програми за научни изследвания и иновации	4	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	3	Други програми/неопределени случаи	45

България

Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	8
От националните органи	111
От частни лица	64
По служебен път	3
Общо	186

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

8
63
9
2
82

Прогнозна стойност на щетите



**€702
млн.**

Всички активни производства

267

Прогнозна стойност на щетите

**€1.7
млрд.**

Производства по измами с разходи



244

Прогнозна стойност на щетите

**€1.13
млрд.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€943 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€187 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€1.12 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€7.98 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



18

Прогнозна стойност на щетите

**€487.44
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи

16

Прогнозна стойност на щетите

**€81.82
млн.**

5

Прогнозна стойност на щетите

**€83.5
млн.**

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€81.82 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



21

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ

67

37

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€0

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€0

Обезпечени активи през 2025 г.



11

Повдигнати обвинения



24

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



27¹²

Прекратени производства



42¹³

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



19¹⁴

Производства, предадени на националните органи



27¹⁵










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **12**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **29**

Специални и специализирани следователи: **15**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	18
	Брой първоинстанционни съдебни решения	4
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	3
	Брой текущи производства на втора инстанция	3
	Брой окончателни съдебни решения	3
	Осъдителни присъди	3
	Брой на лицата с осъдителни присъди	3
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	162		82		16		18
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	60.67%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	30.71%	Участие в престъпна организация	5.99%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	6.74%
	17		13		10		8
Корупция	6.37%	Присвояване на средства	4.87%	Изпиране на пари	3.75%	Неразривно свързано престъпление	3%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	71	Програми в областта на климата и околната среда	2
Програми за морско дело и рибарство	8	Програми за възстановяване и устойчивост	17
Програми за международно сътрудничество	3	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	4
Програми за регионално и градско развитие	84	Програми за убежище, миграция и интеграция	2
Програми, свързани с образованието и културата	9	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	2
Програми за научни изследвания и иновации	3	Програми за сигурност и отбрана	1
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	27	Други програми/неопределени случаи	20



Хърватия



Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	3
От националните органи	40
От частни лица	41
По служебен път	2
Общо	86

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	5
	28
	26
	2
	61

Прогнозна стойност на щетите



**€293
млн.**

Всички активни производства

99

Прогнозна стойност на щетите

**€601
млн.**

Производства по измами с разходи



92

Прогнозна стойност на щетите

**€481
млн.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€166.3 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€314.7 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€478.44 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€2.52 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



7

Прогнозна стойност на щетите

**€119.76
млн.**

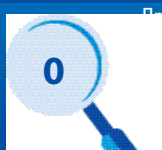
Корупция в производства по измами с разходи



13

Прогнозна стойност на щетите

**€58.22
млн.**



0

Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€56.83 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€1.39 млн.



6

Активни трансгранични разследвания



18

6

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

**€0.87
млн.**

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



**€0.7
млн.**

Обезпечени активи през 2025 г.



11

Повдигнати обвинения



64

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



12¹⁶

Прекратени производства



33¹⁷

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



1










Производства, предадени на националните органи



10

Брой на лицата в предадените производства

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	9
	Брой първоинстанционни съдебни решения	25
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	26
	Осъдителни присъди	26
	Брой на лицата с осъдителни присъди	33
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	42		28		5		7
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	42.42%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	28.28%	Участие в престъпна организация	5.05%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	7.07%
	13		15		3		8
Корупция	13.13%	Присвояване на средства	15.15%	Изпиране на пари	3.03%	Неразривно свързано престъпление	8.08%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	22	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	7
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	44	Програми за убежище, миграция и интеграция	1
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	2
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	2
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	7	Други програми/неопределени случаи	8



Кипър



Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	0
От националните органи	7
От частни лица	6
По служебен път	1
Общо	14

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	1
	3
	0
	0
Общо	4

Прогнозна стойност на щетите



**€762
млн.**

Всички активни производства

14

Прогнозна стойност на щетите

**€1.32
млрд.**

Производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

**€1.31
млрд.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€623.45 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€686.9 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€1.31 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



Прогнозна стойност на щетите

**€10.52
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

**€757.8
млн.**



Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€757.8 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



8

Активни трансгранични разследвания



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€0



Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.

€0

Обезпечени активи през 2025 г.



0

Повдигнати обвинения



0

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



1

Прекратени производства



3

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



1

Производства, предадени на националните органи



1










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): 2

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): 1

Специални и специализирани следователи: 6

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Брой на лицата с осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	6		5		1		2
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	42.86%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	35.71%	Участие в престъпна организация	7.14%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	14.29%
	1		3		2		1
Корупция	7.14%	Присвояване на средства	21.43%	Изпиране на пари	14.29%	Неразривно свързано престъпление	7.14%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	2	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	1
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	5
Програми за регионално и градско развитие	0	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	2	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	2

Чехия

Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	3
От националните органи	62
От частни лица	25
По служебен път	1
Общо	91

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

4
59
15
2
80

Прогнозна стойност на щетите



**€109
млн.**

Всички активни производства

136

Прогнозна стойност на щетите

**€788.86
млн.**

Производства по измами с разходи



111

Прогнозна стойност на щетите

**€452.49
млн.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€213.49 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€239 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€395.87 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€56.62 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



25

Прогнозна стойност на щетите

**€336.37
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи

6

Прогнозна стойност на щетите

**€206.95
млн.**

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€160.57 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€46.38 млн.



19

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

**€195.77
млн.**

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



**€31.82
млн.**

Обезпечени активи през 2025 г.



11

Повдигнати обвинения



37

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



11¹⁸

Прекратени производства



20¹⁹

Брой лица по прекратените производства



8

Опростени процедури в наказателното производство



23

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



29

Производства, предадени на националните органи



46










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **10**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **3.3**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	13
	Брой първоинстанционни съдебни решения	12
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой текущи производства на втора инстанция	4
	Брой окончателни съдебни решения	11²⁰
	Осъдителни присъди	10
	Брой на лицата с осъдителни присъди	34
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	83		29		12		25
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	61.03%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	21.32%	Участие в престъпна организация	8.82%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	18.38%
	6		3		6		12
Корупция	4.41%	Присвояване на средства	2.21%	Изпиране на пари	4.41%	Неразривно свързано престъпление	8.82%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	5	Програми в областта на климата и околната среда	2
Програми за морско дело и рибарство	1	Програми за възстановяване и устойчивост	10
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	63	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	2
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	28	Други програми/неопределени случаи	9

Естония



Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	1
От националните органи	1
От частни лица	2
По служебен път	10
Общо	14

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	2
	1
	0
	5
	8

Прогнозна стойност на щетите



**€12.5
млн.**

Всички активни производства

19

Прогнозна стойност на щетите

**€21.54
млн.**

Производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

**€9.5
млн.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€7.05 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€2.45 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€9.5 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



Прогнозна стойност на щетите

**€12.04
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



5

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

**€6.08
млн.**

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



**€0.82
млн.**

Обезпечени активи през 2025 г.



2

Повдигнати обвинения



5

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



2²¹

Прекратени производства



4²²

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



0

Производства, предадени на националните органи



0










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **4**


Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **1.5**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	4
	Брой първоинстанционни съдебни решения	2
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	2
	Осъдителни присъди	2
	Брой на лицата с осъдителни присъди	6
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	13		1		0		5
Измани с разходи, несвързани с обществени поръчки	68.42%	Измани с разходи, свързани с обществени поръчки	5.26%	Участие в престъпна организация	0%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	26.32%
	0		0		0		3
Корупция	0%	Присвояване на средства	0%	Изпиране на пари	0%	Неразривно свързано престъпление	15.79%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	2	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	1	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	7	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	4

Финландия

Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	2
От националните органи	8
От частни лица	1
По служебен път	1
Общо	12

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	1
	7
	0
	0
	8

Прогнозна стойност на щетите



€49.09
млн.

Всички активни производства

19

Прогнозна стойност на щетите

€58.31
млн.

Производства по измами с разходи



4

Прогнозна стойност на щетите

€6.61
млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€6.61 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€6.59 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.02 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



15

Прогнозна стойност на щетите

€51.7
млн.

Корупция в производства по измами с разходи

0

Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



9

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ

14

8

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€19.22
млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€4.67
млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



2

Повдигнати обвинения



3

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



0²³

Прекратени производства



0²⁴

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



2

Производства, предадени на националните органи



2










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **0.2**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	2
	Брой първоинстанционни съдебни решения	3
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	3
	Брой текущи производства на втора инстанция	3
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Брой на лицата с осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	3		2		0		15
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	15.79%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	10.53%	Участие в престъпна организация	0%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	78.95%
	0		0		0		4
Корупция	0%	Присвояване на средства	0%	Изпиране на пари	0%	Неразривно свързано престъпление	21.05%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	1	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	0	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	2

Франция

Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	4
От националните органи	22
От частни лица	10
По служебен път	7
Общо	43

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	2
	20
	1
	5
Общо	28

Прогнозна стойност на щетите



€5.25 млрд.

Всички активни производства

121

Прогнозна стойност на щетите

€5.94 млрд.

Производства по измами с разходи



59

Прогнозна стойност на щетите

€247.15 млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€235.85 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€11.3 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€200.66 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€46.49 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



60

Прогнозна стойност на щетите

€5.69 млрд.

Корупция в производства по измами с разходи

3

Прогнозна стойност на щетите

€37.77 млн.

2

Прогнозна стойност на щетите

€3.42 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€37.77 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



57

Активни трансгранични разследвания



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€5 млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€5 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



8

Повдигнати обвинения



23

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



14²⁵

Прекратени производства



59²⁶

Брой лица по прекратените производства



2

Опростени процедури в наказателното производство



2

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



4

Производства, предадени на националните органи



20










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **7**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **9**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	10
	Брой първоинстанционни съдебни решения	2
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	2
	Осъдителни присъди	2
	Брой на лицата с осъдителни присъди	2
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	45		12		33		60
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	37.19%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	9.92%	Участие в престъпна организация	27.27%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	49.59%
	3		11		36		21
Корупция	2.48%	Присвояване на средства	9.09%	Изпиране на пари	29.75%	Неразривно свързано престъпление	17.36%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	11	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	2	Програми за възстановяване и устойчивост	7
Програми за международно сътрудничество	1	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	12	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	7	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	7	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	4	Други програми/неопределени случаи	8



Германия

Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	11
От националните органи	99
От частни лица	10
По служебен път	10
Общо	130

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	6
	136
	5
	6
Общо	153

Прогнозна стойност на щетите



€1.86 млрд.

Всички активни производства

361

Прогнозна стойност на щетите

€5.77 млрд.

Производства по измами с разходи



36

Прогнозна стойност на щетите

€76.4 млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€59.1 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€17.3 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€74.07 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€2.33 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



249

Прогнозна стойност на щетите

€4.52 млрд.

Корупция в производства по измами с разходи

0

Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0

76

Прогнозна стойност на щетите

€1.17 млрд.



289

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€35.11 млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€3.7 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



37

Повдигнати обвинения



70

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



28²⁷

Прекратени производства



48²⁸

Брой лица по прекратените производства



5

Опростени процедури в наказателното производство



6

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



6










Производства, предадени на националните органи



10

Брой на лицата в предадените производства

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	39
	Брой първоинстанционни съдебни решения	28
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	5
	Брой текущи производства на втора инстанция	10
	Брой окончателни съдебни решения	25
	Осъдителни присъди	25
	Брой на лицата с осъдителни присъди	50
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	32		3		168		249
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	8.86%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	0.83%	Участие в престъпна организация	46.54%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	68.98%
	0		1		45		24
Корупция	0%	Присвояване на средства	0.28%	Изпиране на пари	12.47%	Неразривно свързано престъпление	6.65%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	10	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	6	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	2	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	6	Други програми/неопределени случаи	14



Гърция



Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	7
От националните органи	100
От частни лица	76
По служебен път	18
Общо	201

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	10
	57
	38
	12
Общо	117

Прогнозна стойност на щетите



€1.02 млрд.

Всички активни производства

175

Прогнозна стойност на щетите

€2.68 млрд.

Производства по измами с разходи



147

Прогнозна стойност на щетите

€1.34 млрд.

Прогнозна стойност на действителните щети

€1.23 млрд.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€113 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€1.33 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€13.12 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



25

Прогнозна стойност на щетите

€1.33 млрд.

Корупция в производства по измами с разходи

10

Прогнозна стойност на щетите

€268.55 млн.

3

Прогнозна стойност на щетите

€12.32 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€268.55 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



36

Активни трансгранични разследвания



37

44

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€77.58 млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€77.58 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



11

Повдигнати обвинения



177

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



4²⁹

Прекратени производства



25³⁰

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



9³¹

Производства, предадени на националните органи



51³²










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **10**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **7**

Специални и специализирани следователи: **5**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	13
	Брой първоинстанционни съдебни решения	3
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	6
	Брой окончателни съдебни решения	2
	Осъдителни присъди	2
	Брой на лицата с осъдителни присъди	10
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	120		17		10		25
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	68.57%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	9.71%	Участие в престъпна организация	5.71%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	14.29%
	11		22		21		16
Корупция	6.29%	Присвояване на средства	12.57%	Изпиране на пари	12%	Неразривно свързано престъпление	9.14%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	53	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	1	Програми за възстановяване и устойчивост	13
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	21	Програми за убежище, миграция и интеграция	4
Програми, свързани с образованието и културата	2	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	3	Програми за сигурност и отбрана	1
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	2	Други програми/неопределени случаи	47



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	16
От националните органи	728
От частни лица	46
По служебен път	2
Общо	792

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	12
	607
	13
	3
Общо	635

Прогнозна стойност на щетите



€23.5 млрд.

Всички активни производства

991

Прогнозна стойност на щетите

€28.71 млрд.

Производства по измами с разходи



637

Прогнозна стойност на щетите

€2.68 млрд.

Прогнозна стойност на действителните щети

€2.66 млрд.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€21.28 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€2.64 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€38.02 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



310

Прогнозна стойност на щетите

€25.83 млрд.

Корупция в производства по измами с разходи

18

Прогнозна стойност на щетите

€51.91 млн.

44

Прогнозна стойност на щетите

€201.9 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€49.41 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€2.5 млн.



240

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€370.65 млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€59.74 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



124

Повдигнати обвинения



791

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



104³³

Прекратени производства



17³⁴

Брой лица по прекратените производства



19

Опростени процедури в наказателното производство



32

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



203³⁵










Производства, предадени на националните органи



24³⁶

Брой на лицата в предадените производства

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	279
	Брой първоинстанционни съдебни решения	41
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	4
	Брой текущи производства на втора инстанция	20
	Брой окончателни съдебни решения	37
	Осъдителни присъди	29
	Брой на лицата с осъдителни присъди	70
	Оправдателни присъди	8
	Брой на лицата с оправдателни присъди	20

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	600		63		111		310
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	60.54%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	6.36%	Участие в престъпна организация	11.2%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	31.28%
	24		16		99		243
Корупция	2.42%	Присвояване на средства	1.61%	Изпиране на пари	9.99%	Неразривно свързано престъпление	24.52%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	147	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	14	Програми за възстановяване и устойчивост	331
Програми за международно сътрудничество	6	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	42	Програми за убежище, миграция и интеграция	3
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	7
Програми за научни изследвания и иновации	6	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	9	Други програми/неопределени случаи	125

Латвия

Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	1
От националните органи	11
От частни лица	4
По служебен път	3
Общо	19

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	1
	12
	1
	1
Общо	15

Прогнозна стойност на щетите



**€144
млн.**

Всички активни производства

55

Прогнозна стойност на щетите
**€269.4
млн.**

Производства по измами с разходи



41

Прогнозна стойност на щетите

**€43.85
млн.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€43 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€0.85 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€42.68 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€1.17 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



14

Прогнозна стойност на щетите
**€225.52
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи

2

Прогнозна стойност на щетите

**€4.27
млн.**

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€4.27 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



12

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ

32

81

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

**€1.28
млн.**

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



**€1.28
млн.**

Обезпечени активи през 2025 г.



4

Повдигнати обвинения



12

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



0

Прекратени производства



0

Брой лица по прекратените производства



3

Опростени процедури в наказателното производство



6

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



2










Производства, предадени на националните органи



4

Брой на лицата в предадените производства

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	6
	Брой първоинстанционни съдебни решения	3
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	3
	Осъдителни присъди	3
	Брой на лицата с осъдителни присъди	6
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	17		24		21		14
Измани с разходи, несвързани с обществени поръчки	30.91%	Измани с разходи, свързани с обществени поръчки	43.64%	Участие в престъпна организация	38.18%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	25.45%
	2		1		5		10
Корупция	3.64%	Присвояване на средства	1.82%	Изпиране на пари	9.09%	Неразривно свързано престъпление	18.18%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	7	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	3
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	20	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	5	Други програми/неопределени случаи	3

Литва

Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	4
От националните органи	29
От частни лица	4
По служебен път	4
Общо	41

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	1
	27
	0
	1
	29

Прогнозна стойност на щетите



**€132.07
млн.**

Всички активни производства

58

Прогнозна стойност на щетите

**€255.4
млн.**

Производства по измами с разходи



39

Прогнозна стойност на щетите

**€98.4
млн.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€81 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€17.4 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€77.8 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€20.6 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



18

Прогнозна стойност на щетите

**€157
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи

3

Прогнозна стойност на щетите

**€0.79
млн.**

1

Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0.79 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



16

Активни трансгранични разследвания



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

**€106.44
млн.**

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



**€49.14
млн.**

Обезпечени активи през 2025 г.



4

Повдигнати обвинения



11

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



1³⁷

Прекратени производства



1³⁸

Брой лица по прекратените производства



18

Опростени процедури в наказателното производство



23

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



2

Производства, предадени на националните органи



2










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **4**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **3**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	9
	Брой първоинстанционни съдебни решения	17
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	2
	Брой окончателни съдебни решения	15
	Осъдителни присъди	15
	Брой на лицата с осъдителни присъди	15
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	33		8		23		18
Измани с разходи, несвързани с обществени поръчки	56.90%	Измани с разходи, свързани с обществени поръчки	13.79%	Участие в престъпна организация	39.66%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	31.03%
	5		4		5		35
Корупция	8.62%	Присвояване на средства	6.90%	Изпиране на пари	8.62%	Неразривно свързано престъпление	60.34%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	12	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	1	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	21	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	2
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	1	Други програми/неопределени случаи	10

Люксембург

Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	4
От националните органи	4
От частни лица	17
По служебен път	2
Общо	27

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	3
	3
	8
	2
Общо	16

Прогнозна стойност на щетите



€1.37 млрд.

Всички активни производства

32

Прогнозна стойност на щетите

€1.42 млрд.

Производства по измами с разходи



24

Прогнозна стойност на щетите

€1.18 млрд.

Прогнозна стойност на действителните щети

€1.11 млрд.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€66.6 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€1.18 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.1 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



7

Прогнозна стойност на щетите

€214.33 млн.

Корупция в производства по измами с разходи

3

Прогнозна стойност на щетите

€52.38 млн.

1

Прогнозна стойност на щетите

€24 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€52.38 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



17

Активни трансгранични разследвания



47

5

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€0.07 млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€0.07 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



0

Повдигнати обвинения



0

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



0

Прекратени производства



0

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



0

Производства, предадени на националните органи



0










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): 3

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): 2

Специални и специализирани следователи: 4

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Брой на лицата с осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	17		7		2		7
Измани с разходи, несвързани с обществени поръчки	53.13%	Измани с разходи, свързани с обществени поръчки	21.88%	Участие в престъпна организация	6.25%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	21.88%
	3		4		9		4
Корупция	9.38%	Присвояване на средства	12.50%	Изпиране на пари	28.13%	Неразривно свързано престъпление	12.50%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	0	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	3	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	1	Програми за убежище, миграция и интеграция	1
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	20



Малта



Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	0
От националните органи	4
От частни лица	1
По служебен път	1
Общо	6

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	1
	1
	1
	0
	3

Прогнозна стойност на щетите



€6.17
млн.

Всички активни производства

17

Прогнозна стойност на щетите

€235.5
млн.

Производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

€58.8
млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€58.72 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€0.08 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€58.63 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.17 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



Прогнозна стойност на щетите

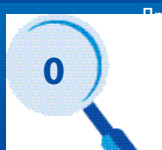
€176.74
млн.

Корупция в производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

€52.16
млн.



Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€52.12 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.04 млн.



9

Активни трансгранични разследвания



13

3

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€0.05
млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€0

Обезпечени активи през 2025 г.



1

Повдигнати обвинения



1

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



1

Прекратени производства



2

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



1

Производства, предадени на националните органи



1










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **2**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	2
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Брой на лицата с осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	6		1		3		8
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	35.29%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	5.88%	Участие в престъпна организация	17.65%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	47.06%
	5		2		5		4
Корупция	29.41%	Присвояване на средства	11.76%	Изпиране на пари	29.41%	Неразривно свързано престъпление	23.53%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	6	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	1	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	0	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	1

Нидерландия

Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	9
От националните органи	15
От частни лица	7
По служебен път	0
Общо	31

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	6
	17
	2
	2
Общо	27

Прогнозна стойност на щетите



**€125
млн.**

Всички активни производства

48

Прогнозна стойност на щетите

**€306.07
млн.**

Производства по измами с разходи



21

Прогнозна стойност на щетите

**€13.45
млн.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€12.45 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€1 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€13.45 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



27

Прогнозна стойност на щетите

**€292.62
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи



0

Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



23

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ



119

29

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

**€37.94
млн.**

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



**€1.81
млн.**

Обезпечени активи през 2025 г.



0

Повдигнати обвинения



0

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



9

Прекратени производства



16

Брой лица по прекратените производства



1

Опростени процедури в наказателното производство



1

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



0

Производства, предадени на националните органи



0










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **4**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **7.3**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	1
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Брой на лицата с осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	21		0		8		27
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	43.75%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	0%	Участие в престъпна организация	16.67%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	56.25%
	0		2		1		1
Корупция	0%	Присвояване на средства	4.17%	Изпиране на пари	2.08%	Неразривно свързано престъпление	2.08%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	9	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	1	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	2	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	2	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	8

Полша

Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	21
От националните органи	254
От частни лица	17
По служебен път	2
Общо	294

въз основа на получените сигнали/жалби

11
166
5
1
183

прогнозна стойност на щетите



€3.41 млрд.

Всички активни производства

92

Прогнозна стойност на щетите

€2.91 млрд.

Производства по измами с разходи



43

Прогнозна стойност на щетите

€592.22 млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€590.88 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€1.34 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€547.51 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€44.71 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



31

Прогнозна стойност на щетите

€1.01 млрд.

Корупция в производства по измами с разходи

1

Прогнозна стойност на щетите

€1 млн.

18

Прогнозна стойност на щетите

€1.31 млрд.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€1 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



26

Активни трансгранични разследвания

входящи изходящи

116	32
-----	----

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€5.28 млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€4.65 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



0

Повдигнати обвинения



0

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



0

Прекратени производства



0

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



0

Производства, предадени на националните органи



0










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **15**³⁹

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **27**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Брой на лицата с осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	38		13		29		31
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	41.3%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	14.13%	Участие в престъпна организация	31.52%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	33.7%
	1		9		16		21
Корупция	1.09%	Присвояване на средства	9.78%	Изпиране на пари	17.39%	Неразривно свързано престъпление	22.83%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	3	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	2	Програми за възстановяване и устойчивост	12
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	11	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	2	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	4	Други програми/неопределени случаи	20



Португалия

Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	3
От националните органи	61
От частни лица	8
По служебен път	4
Общо	76

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	3
	48
	3
	3
	57

Прогнозна стойност на щетите



€393.06
млн.

Всички активни производства

102

Прогнозна стойност на щетите

€952.2

млн.

Производства по измами с разходи



59

Прогнозна стойност на щетите

€413.9
млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€413.31 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€0.59 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€412.99 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.91 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



37

Прогнозна стойност на щетите

€515.76
млн.

Корупция в производства по измами с разходи

15

Прогнозна стойност на щетите

€249.67
млн.

6

Прогнозна стойност на щетите

€22.55
млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€248.76 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.91 млн.



38

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ

48

60

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€66.27
млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€17.5
млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



1

Повдигнати обвинения



30

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



3

Прекратени производства



4

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



2

Производства, предадени на националните органи



14










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **7**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **4**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	2
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Брой на лицата с осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	33		21		24		37
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	32.35%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	20.59%	Участие в престъпна организация	23.53%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	36.27%
	15		4		22		12
Корупция	14.71%	Присвояване на средства	3.92%	Изпиране на пари	21.57%	Неразривно свързано престъпление	11.76%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	5	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	16
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	29	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	7	Други програми/неопределени случаи	7



Румъния

Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.



Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	4
От националните органи	359
От частни лица	51
По служебен път	2
Общо	416

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

3
274
24
2
303

Прогнозна стойност на щетите



€3.91 млрд.

Всички активни производства

535

Прогнозна стойност на щетите

€6.05 млрд.

Производства по измами с разходи



499

Прогнозна стойност на щетите

€5.03 млрд.

Прогнозна стойност на действителните щети

€4.72 млрд.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€309.5 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€4.98 млрд.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€44 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



28

Прогнозна стойност на щетите

€271.5 млн.

Корупция в производства по измами с разходи

43

Прогнозна стойност на щетите

€130.99 млн.

8

Прогнозна стойност на щетите

€753.13 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€130.81 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.18 млн.



33

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ

56

79

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€120.83 млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€10.83 млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



20

Повдигнати обвинения



83

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



35⁴⁰

Прекратени производства



65⁴¹

Брой лица по прекратените производства



36

Опростени процедури в наказателното производство



38

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



37⁴²

Производства, предадени на националните органи



15⁴³










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **20**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **24**

Специални и специализирани следователи: **29**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	76
	Брой първоинстанционни съдебни решения	21
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	3
	Брой текущи производства на втора инстанция	4
	Брой окончателни съдебни решения	18
	Осъдителни присъди	18
	Брой на лицата с осъдителни присъди	20
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	288		250		21		28
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	53.83%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	46.73%	Участие в престъпна организация	3.93%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	5.23%
	43		13		22		104
Корупция	8.04%	Присвояване на средства	2.43%	Изпиране на пари	4.11%	Неразривно свързано престъпление	19.44%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	101	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	20	Програми за възстановяване и устойчивост	34
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	186	Програми за убежище, миграция и интеграция	1
Програми, свързани с образованието и културата	3	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	95	Други програми/неопределени случаи	93



Словакия



Оперативна дейност
Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	6
От националните органи	90
От частни лица	39
По служебен път	2
Общо	137

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	4
	46
	15
	2
Общо	67

Прогнозна стойност на щетите



**€322
млн.**

Всички активни производства

149

Прогнозна стойност на щетите

**€1.03
млрд.**

Производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

**€567.23
млн.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€352.64 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€214.59 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€549.51 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€17.72 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



Прогнозна стойност на щетите

**€455.53
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

**€206
млн.**



Прогнозна стойност на щетите

**€2.67
млн.**

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€206 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



13

Активни трансгранични разследвания



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

**€10
млн.**

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



**€5.03
млн.**

Обезпечени активи през 2025 г.



4

Повдигнати обвинения



7

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



7

Прекратени производства



11

Брой лица по прекратените производства



2

Опростени процедури в наказателното производство



7

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



2










Производства, предадени на националните органи



3

Брой на лицата в предадените производства

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	4
	Брой първоинстанционни съдебни решения	4
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	3
	Осъдителни присъди	3
	Брой на лицата с осъдителни присъди	8
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	95		34		1		9
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	63.76%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	22.82%	Участие в престъпна организация	0.67%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	6.04%
	7		11		7		49
Корупция	4.70%	Присвояване на средства	7.38%	Изпиране на пари	4.70%	Неразривно свързано престъпление	32.89%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	52	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	9
Програми за международно сътрудничество	1	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	46	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	6	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	11	Други програми/неопределени случаи	11



Словения



Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	1
От националните органи	24
От частни лица	23
По служебен път	2
Общо	50

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	1
	14
	5
	2
	22

Прогнозна стойност на щетите



€112.62
млн.

Всички активни производства

53

Прогнозна стойност на щетите

€175.91
млн.

Производства по измами с разходи



42

Прогнозна стойност на щетите

€119.2
млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€77.8 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€41.39 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€85.02 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€34.18 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



11

Прогнозна стойност на щетите

€56.7
млн.

Корупция в производства по измами с разходи



0

Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



6

Активни трансгранични разследвания



25

12

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€0.49
млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€0.49
млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



3

Повдигнати обвинения



5

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



2

Прекратени производства



7

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



1










Производства, предадени на националните органи



1

Брой на лицата в предадените производства

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	6
	Брой първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	1
	Осъдителни присъди	1
	Брой на лицата с осъдителни присъди	3
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	35		2		1		11
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	66.04%	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	3.77%	Участие в престъпна организация	1.89%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	20.75%
	0		5		2		9
Корупция	0%	Присвояване на средства	9.43%	Изпиране на пари	3.77%	Неразривно свързано престъпление	16.98%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	2	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	7
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	21	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	3	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	2	Други програми/неопределени случаи	5



Испания



Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	14
От националните органи	32
От частни лица	58
По служебен път	4
Общо	108

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

6
26
24
1
57

Прогнозна стойност на щетите



€414.15
млн.

Всички активни производства

97

Прогнозна стойност на щетите

€796.2

млн.

Производства по измами с разходи



74

Прогнозна стойност на щетите

€390.6
млн.

Прогнозна стойност на действителните щети

€377 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€13.6 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€390.54 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.03 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



23

Прогнозна стойност на щетите

€405.6
млн.

Корупция в производства по измами с разходи

3

Прогнозна стойност на щетите

€0.94
млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0.94 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



22

Активни трансгранични разследвания

ВХОЛЯЩИ ИЗХОЛЯЩИ



Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€70.07
млн.

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.



€6.71
млн.

Обезпечени активи през 2025 г.



4

Повдигнати обвинения



46

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



16⁴⁵

Прекратени производства



28⁴⁶

Брой лица по прекратените производства



1

Опростени процедури в наказателното производство



1

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



1⁴⁷

Производства, предадени на националните органи



2⁴⁸










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **7**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **15**

Специални и специализирани следователи: **6**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	9
	Брой първоинстанционни съдебни решения	9
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	8
	Осъдителни присъди	8
	Брой на лицата с осъдителни присъди	11
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	49		24		18		23
Измани с разходи, несвързани с обществени поръчки	50.52%	Измани с разходи, свързани с обществени поръчки	24.74%	Участие в престъпна организация	18.56%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	23.71%
	4		6		13		10
Корупция	4.12%	Присвояване на средства	6.19%	Изпиране на пари	13.4%	Неразривно свързано престъпление	10.31%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	15	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	21
Програми за международно сътрудничество	4	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	14	Програми за убежище, миграция и интеграция	1
Програми, свързани с образованието и културата	3	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	4	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	4	Други програми/неопределени случаи	11



Швеция



Оперативна дейност

Данните са валидни към 31 декември 2025 г.

Получени сигнали/жалби през 2025 г.

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	1
От националните органи	21
От частни лица	0
По служебен път	1
Общо	23

Брой на започнатите производства през 2025 г. въз основа на получените сигнали/жалби

	1
	20
	0
	1
	22

Прогнозна стойност на щетите



**€187
млн.**

Всички активни производства

20

Прогнозна стойност на щетите

**€182.12
млн.**

Производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

**€10.38
млн.**

Прогнозна стойност на действителните щети

€10.36 млн.

Прогнозна стойност на потенциалните щети

€0.02 млн.

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€10 млн.

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0.38 млн.

Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)



Прогнозна стойност на щетите

**€171.74
млн.**

Корупция в производства по измами с разходи



Прогнозна стойност на щетите

€0

Прогнозна стойност на щетите за ЕС

€0

Прогнозна стойност на щетите, нанесени на други страни

€0



4

Активни трансгранични разследвания



19

11

Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

€0



€0

Заповеди за налагане на обезпечителни мерки, наложени през 2025 г.

Обезпечени активи през 2025 г.



0

Повдигнати обвинения



0

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение



0

Прекратени производства



0

Брой лица по прекратените производства



0

Опростени процедури в наказателното производство



0

Брой на лицата, по отношение на които е приложена опростена процедура за наказателно производство



0

Производства, предадени на националните органи



0










Брой на лицата в предадените производства

Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**

Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **1**

Специални и специализирани следователи: **Не**

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Брой на лицата с осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0
	Брой на лицата с оправдателни присъди	0

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧВАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

	10		0		0		9
Измани с разходи, несвързани с обществени поръчки	50%	Измани с разходи, свързани с обществени поръчки	0%	Участие в престъпна организация	0%	Случаи на измами с приходи (ДДС + мита)	45%
	0		0		2		3
Корупция	0%	Присвояване на средства	0%	Изпиране на пари	10%	Неразривно свързано престъпление	15%

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	1	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	3
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	1	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	4

БРОЙ НА АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА, ВКЛЮЧАЩИ ПРЕСТЪПЛЕНИЕТО

Едно разследване може да бъде насочено към различни престъпления.
В този раздел са описани различните видове престъпления, разследвани от
Европейската прокуратура.



1820

Измами с разходи, несвързани
с обществени поръчки

50,53%



648

Измами с разходи, свързани
с обществени поръчки

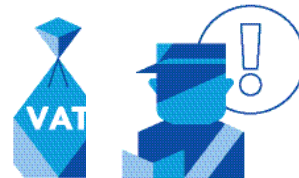
17,99%



529

Участие в престъпна
организация

14,69%



981

Случаи на измами с приходи
(ДДС + мита)

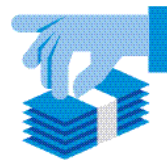
27,23%



169

Корупция

4,69%



153

Присвояване на средства

4,25%



350

Изпирание на
пари

9,72%



615

Неразривно свързано
престъпление

17,07%



ИЗМАМИ С РАЗХОДИ, НЕСВЪРЗАНИ С ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ

Към края на 2025 г. почти **51%** от активните производства, разследвани от Европейската прокуратура, са свързани с **измами с разходи, несвързани с обществени поръчки**. Този вид измами се извършват чрез използване или представяне на **фалшиви, неверни или непълни декларации или документи**, в резултат на което се присвояват или неправомерно се задържат средства или активи от бюджета на ЕС или бюджетите, управлявани от ЕС или от негово име. Това включва финансова помощ, субсидии и фондове на ЕС. Фалшифицирането често се извършва като неразривно свързано престъпление.

През разглеждания период Европейската прокуратура установи модели на този вид измами, свързани с финансиране от ЕС в сектори като селско стопанство и рибарство, програмите „Еразъм“, регионално развитие, здравеопазване, социални въпроси, МСП (малки и средни предприятия), младежи и пазар на труда и научни изследвания и иновации. Средствата за възстановяване, свързани с последиците от пандемията от Covid-19, по-специално тези, които са обхванати от Механизма за възстановяване и устойчивост (МВУ) на Европейската комисия, също са обект на измами. Европейската прокуратура също така документира участието на организирани престъпни групи в измами, несвързани с възлагането на обществени поръчки.

Примерът по-долу илюстрира едно от многобройните текущи разследвания на измами в областта на финансирането на селското стопанство, засягащи Общата селскостопанска политика (ОСП) на ЕС, които Европейска прокуратура води в Гърция.

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- **подаване на искане за субсидии от ЕС с декларации с неверни данни или подправени документи**, включително дипломи на експерти, за да се отговори на специфични изисквания за финансиране (например критерии за допустимост и изключване). Това може да включва прикриване на обстоятелства, водещи до отстраняване, като предишни осъдителни присъди, или създаване на изкуствени обстоятелства, за да се изпълнят условията за допустимост, например деклариране на завишени данни относно размера или качеството на земеделската земя или селскостопанските животни.
- **представяне на завишени допълнителни разходи, декларации с невярно съдържание** относно заплащането на експерти или подизпълнители, **фалшиви документи за участие** в семинари или програми за обучение, или **фалшиви фактури** за изкуствено повишаване на цената на закупеното оборудване с цел предявяване на претенции за по-високи субсидии от ЕС.
- **искане за възстановяване на разходи за услуги, които или не са били извършени, или качеството на изпълнение е под договорените стандарти** (напр. безвъзмездни средства, предоставени за обучение за наемане на работа или услуги за полагане на грижи).
- **манипулиране на финансови отчети** (напр. чрез невярно представяне на разходите за персонал) с цел увеличаване на размера на получените плащания.
- **заявяване и получаване на двойно финансиране**, когато чрез измама дадена дейност се финансира няколко пъти от различни органи (често в различни държави членки), които не знаят за вноските, направени от останалите.

Гърция: Европейската прокуратура арестува 37 членове на организирана престъпна група, замесена в мащабна измама в областта на финансирането на селското стопанство и в изпиране на пари⁴⁹



АТИНА

В рамките на разследване, ръководено от Европейската прокуратура в Атина (Гърция), е разкрита организирана престъпна група, за която се предполага, че е замесена в систематична мащабна схема за измама със и в дейности по изпиране на пари. На 22 октомври 2025 г. в различни части на страната са арестувани 37 заподозрени лица и са извършени претърсвания.

В хода на разследването става ясно, че вероятно групата действа на територията на цяла Гърция поне от 2018 г. насам, с ясна йерархична структура и ясно разпределени роли. Предполага се, че са използвали процедурни пропуски при подаването на единните заявления за подпомагане в рамките на общата селскостопанска политика (ОСП) на ЕС, като са използвали фалшифицирани или подвеждащи документи, за да поискат селскостопански субсидии от Гръцката агенция за плащания и контрол за насочване и гарантиране на помощите от Общността (ОРЕКЕРЕ).

Членовете на престъпната група са заподозрени и в неправомерно деклариране на земеделски земи и пасища, които не са им принадлежали

или не са отговаряли на критериите за допустимост. Твърденията са, че са завишили броя на животните, за да увеличат размера на полагащите им се субсидии. Счита се, че за да прикрият незаконния произход на средствата, заподозрените са издавали фиктивни фактури, прехвърляли са парите през множество банкови сметки и са ги смесвали със законни доходи. Твърденията са, че част от присвоените пари са изразходвани за луксозни стоки, пътувания и превозни средства, за да се маскират средствата като законни активи.

В хода на предварителното разследване като получатели на субсидии са идентифицирани 324 лица, което според оценките е причинило щети в размер на над 19,6 милиона евро за бюджета на ЕС. Счита се, че 42 от тях са замесени в този случай и се смятат за настоящи членове на организираната престъпна група. Повечето от тях изглежда нямат действителна връзка със селското стопанство, което подсказва, че участието им е служило единствено за улесняване на измамата.

Всички засегнати лица се считат за невинни до доказване на вината им пред компетентните гръцки съдилища.



ИЗМАМИ С РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ

Към края на 2025 г. около **18%** от активните разследвания, водени от Европейската прокуратура, са свързани с **измами с разходи, свързани с обществени поръчки**. Тези измама често се изразяват в **неправомерно манипулиране на процедурите за възлагане на обществени поръчки за благоустройство**, например обновяването на държавни сгради и транспортна инфраструктура. Измамите с разходи, свързани с обществени поръчки, се извършват предимно чрез използване или представяне на фалшиви, неверни или непълни декларации или документи. Документни измами понякога се извършват като неразривно свързано престъпление.

Няколко производства включват участието на корумпирани държавни служители.

През отчетния период Европейската прокуратура установи схеми за този вид измами, свързани със средства на ЕС в сектори като инфраструктура и регионално развитие, селско стопанство, образование, здравеопазване, научни изследвания и иновации, социални въпроси и човешки ресурси. Освен това се разследват измами със средства, свързани с пандемията от Covid-19.

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- **подаване на фалшиви декларации по тръжни процедури**, включително невярно представяне чрез фалшиви документи, прикриване на санкции, укриване на несъстоятелност или погрешно представяне на квалификациите на членовете на консорциума, за да се създаде невярната представа, че отговарят на изискванията за участие в търга;
- **представяне на фалшиви документи** за прикриване на качеството на договорената работа или използваните материали (напр. нарушаване на техническите изисквания, липса на необходими екологични разрешителни или използване на материали с по-ниско качество) или представяне на фактури за недопустими или завишени разходи (напр. хонорари на експерти) или за услуги, които не са били реално предоставени (неизвършени работи);
- **тръжни манипулации, по-конкретно в отрасли с ограничена конкуренция или специализирани експертни познания, манипулиране на тръжни процедури или неправомерно „фаворизиране“** (например оказване на влияние върху комисиите за подбор, прилагане на прекалено строги технически спецификации с цел изключване на конкуренцията и прикриване на конфликти на интереси), свързани с обществени поръчки, целящи възлагане на поръчката на определен икономически оператор;
- **умишлено разделяне на търга от страна на управляващия орган на отделни процедури**, което позволява на едни и същи бенефициери да избегнат оценка от страна на Европейската комисия.

България: Три лица са обвинени в измами в областта на обществените поръчки, свързани със системи за железопътна сигнализация, на стойност 94,5 милиона евро⁵⁰



На 13 януари 2025 г. Европейската прокуратура в София (България) повдига обвинения в измама срещу три заподозрени лица⁵¹ след разследване на проект за проектиране и изграждане на системи за сигнализация и телекомуникации по българската железопътна мрежа. Проектът, засягащ железопътния участък между Пловдив и Бургас, е на стойност над 94,5 милиона евро (184 999 094,97 лева) под формата на финансиране от ЕС.

Договорът е възложен на консорциум, съставен от четири дружества. Двама управители на италианско дружество и управителят на българско дружество, част от консорциума, спечелил договора, са обвинени в измама в областта на обществените поръчки. Повдигнато е обвинение и срещу бивш директор на Национална компания „Железопътна инфраструктура“.

Според разследването законните представители на консорциума са предоставили неверни данни на Националната компания „Железопътна инфраструктура“, за да получат средства от ЕС. Според твърденията им една от фирмите има предишен опит с Глобалната система за мобилни комуникации в железопътния транспорт (GSM-R) и бъдещата система за мобилни комуникации в железопътния транспорт (FRMCS), но в действителност никоя от фирмите няма такъв опит. Въпреки това бившият генерален директор подписва договора и одобрява плащанията, въпреки че според твърденията знае, че информацията е невярна. Въпреки поетия ангажимент да изпълни работата самостоятелно, консорциумът по-късно възлага изпълнението на австрийска фирма, отстранена преди това поради неспазване на техническите изисквания.

Всички засегнати лица се считат за невинни до доказване на вината им пред компетентните български съдилища.



ИЗМАМИ С ПРИХОДИ ИЗМАМИ С ДДС

Към края на 2025 г. около **18%** от активните разследвания, водени от Европейската прокуратура, са свързани с най-тежките форми на **измами с ДДС, засягащи две или повече участващи държави — членки на ЕС**, и причиняващи общи щети в размер на най-малко 10 млн. евро. Наличната информация показва, че организирани престъпни групи, участващи в измами с ДДС, са започнали да създават алтернативни измамни схеми като пряко следствие от действията, предприети от Европейската прокуратура срещу тях.

Традиционните верижни измами се допълват с по-фрагментирани линейни схеми за измама, при които ДДС бива присвоявано директно от клиентите, вместо да се иска възстановяването му от данъчните органи. Освен това обхватът на засегнатите стоки и услуги се е разширил, като вече включва и тези, които са силно търсени на пазара на ЕС.

Тези измами се извършват от организирани престъпни групи в рамките на измамна среда, като тези групи се смесват със законни и добре известни търговци. Сложността на тези престъпни мрежи е с цел осигуряване на възможност за взаимодействие с честни предприемачи, както и изпиране на пари от различни престъпления, а тези дейности да изглеждат законни. В резултат използването на измами с ДДС за изпиране на пари се превръща във все по-популярна

метод за изчистване и генериране на незаконни приходи. Връзките с професионални услуги за изпиране на пари разкриват допълнителни връзки между измамите с ДДС и други тежки и насилствени престъпления — тенденция, ставаща все по-очевидна през отчетния период.

Измамите с ДДС се извършват главно чрез продажбата на електронни изделия като мобилни телефони, слушалки и твърди дискове, както и на употребявани автомобили, злато, луксозни продукти, горива и свързани с тях продукти, лекарствени продукти, ежедневни потребителски стоки, цифрови изделия като софтуерни лицензи и различни услуги. Европейската прокуратура провежда разследвания на измами с ДДС, извършени чрез търговия с акцизни стоки (алкохол, гориво, тютюн) — канал, който отдавна се използва от престъпни мрежи, но който в момента все по-често се експлоатира чрез сложни вериги за доставки с ДДС, разглеждани от престъпниците като ефективно средство за увеличаване на незаконните приходи.

В същото време организирани престъпни групи, замесени в измами с ДДС, са станали по-автономни и самодостатъчни, като създават и контролират услугите и инфраструктурата, необходими за извършването на измамите (логистика, онлайн платформи, доставчици на платежни услуги и др.).

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- ◎ **придобивания и верижни измами, извършени от организирани престъпни групи чрез създаването и контрола на широка мрежа от многоцелеви дружества** (например дружества за насочване на дохода, липсващи търговци, буфери, брокери и др.) по по-фрагментиран начин, насочени към кражба на ДДС и изпиране на незаконно придобити активи от други престъпления.
- ◎ **схема за измами във връзка с режима за облагане на маржа на печалбата**, включваща неправомерно намаляване на данъчното облагане на маржа на печалбата вместо на продажната цена чрез използване на фалшиви фактури за стоки втора употреба.
- ◎ **кръстосано префактуриране чрез прикриване на задълженията по ДДС посредством фалшиви кредити по ДДС**, генерирани от вътрешни операции.
- ◎ **измами при електронната търговия** (общ режим на ДДС, обслужване на едно гише (OSS) и обслужване на едно гише при внос (IOSS)), или чрез злоупотреба със съществуващи пазари, или чрез създаване на собствени онлайн магазини за продажба на стоки и услуги.
- ◎ **измама с ДДС чрез злоупотреба с митническа процедура 40 или 42 с отлагане на ДДС**, когато липсващите търговци са установени единствено с цел да „поемат“ задълженията по ДДС и по този начин да се избегне плащането на ДДС върху търговията със стоки. Тази форма на измама често се съчетава с първия модел.
- ◎ **измами с ДДС, извършвани от физически лица чрез използване на „дружества буфери“** и т.нар. „кухи дружества“, които издават фактури за несъществуваща дейност, във връзка с вноса на стоки, произведени в държави извън ЕС.
- ◎ **измами с ДДС с щети под 10 млн. евро**, разследвани като престъпления, неразривно свързани със схеми за измами с мита, като се има предвид, че двата вида престъпни деяния често се извършват чрез едни и същи действия.



ИЗМАМИ С ПРИХОДИ ИЗМАМИ С ДДС

Разследване „Fuel family“: Иззети средства в размер на 260 млн. евро при измама с ДДС в Италия⁵²



БОЛОНЯ

НЕАПОЛ



На 14 ноември 2025 г., по искане на Европейската прокуратура в Болоня и Неапол (Италия), италианската финансова полиция (Guardia di Finanza) в Неапол извършва превантивни изземвания в рамките на разследване на схема за измама с ДДС на стойност 260 млн. евро с участието на престъпна мрежа, за която се подозира, че е внасяла гориво на италианския пазар, систематично укривайки ДДС.

Иззетите активи принадлежат на дружеството, собственост на ръководителя на престъпната мрежа — предприемач от Кампания, осъден на 15 октомври на първа инстанция на осем години лишаване от свобода и глоба в размер на 8600 евро, както и на конфискация на имущество на стойност до 73 милиона евро и забрана за извършване на стопанска дейност.

Според доказателствата фирмата е официално регистрирана на името на съпругата на осъдения, но реално е контролирана от него. Тя притежава митнически склад в Магента (провинция Милано), използван за улесняване на схемите за верижна измама с ДДС, свързани с търговията с гориво.

По-рано в хода на това разследване, през март 2024 г., е разбита престъпната група зад схемата — в нея участват 59 заподозрени и 13 фирми. Постановени са съдебни мерки срещу осем лица, сред които заподозрените ръководители на организираната престъпна група. Благодарение на разследването през април същата година са установени и иззети активи на стойност 20 млн. евро, включително туристически комплекс и над 150 имота, принадлежащи на престъпната организация.

В основата на престъпната схема стои престъпна групировка, част от членовете на която имат родствени връзки помежду си; групировката извършва мащабна измама с ДДС в сектора на търговията с горива, с клонове в Италия и в чужбина. Според разследването горивото е внасяно от доставчици, намиращи се в Хърватия и Словения, както и в други държави, като е използвана верига от над 40 липсващи търговци в Италия, които са изчезнали, без да изпълнят данъчните си задължения.

Смята се, че в резултат на дейностите с цел измама са издадени фактури за привидни сделки в размер на над 1 млрд. евро, което е причинило щети в прогнозен размер около 260 млн. евро неплатен ДДС. Организираната престъпна група е заподозряна и в изпиране на над 35 милиона евро от незаконните приходи, използвайки банкови сметки на фирми, регистрирани в Унгария и Румъния. Накрая тези пари се предават в брой на извършителите на измамата след поредица от банкови тегления. Освен това измамата с ДДС е дала възможност на групата да препродаде горивото на изключително изгодни цени, нарушавайки принципите на лоялна конкуренция на пазара.

Всички засегнати лица се считат за невинни до доказване на вината им пред компетентните италиански съдилища.



ИЗМАМИ С ПРИХОДИ МИТНИЧЕСКА ИЗМАМА

Около **12 %** от активните случаи, разследвани от Европейската прокуратура към края на 2025 г., са свързани с митнически измами.

По-специално — **занижаване на стойността, злоупотреба с митнически процедури, контрабанда, контрабанда на тютюн, измами, свързани с антидъмпингови мита.**

Тези престъпления се извършват най-често чрез използване или представяне на фалшиви, неточни или непълни декларации или документи или, в много случаи, чрез контрабанда, изобщо без никаква документация.

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- ⊙ **представяне на фалшиви или неверни митнически декларации, фактури и транспортни документи** за избягване или значително намаляване на митата и антидъмпинговите мита, обикновено чрез занижаване на стойността на внасяните стоки, неправилно класифициране с цел прилагане на по-ниска митническа ставка или невярно деклариране на производителя или държавата на произход, водещо до директни и съществени загуби за бюджета на ЕС.
- ⊙ **фалшиви митнически декларации за внос** относно операциите по сглобяване, извършени върху внасяните стоки (сглобени в държава от ЕС или в държава, която не е член на ЕС, от части с произход от Китай, например велосипеди), с цел да се избегнат митнически налози.
- ⊙ **злоупотреба с митническа процедура 42**, когато условията на митническата декларация не са изпълнени и/или съдържанието на митническата декларация е неправилно посочено (напр. чрез занижаване на договорната цена).
- ⊙ **злоупотреба с режим външен транзит (T1)**, при който стоки, напр. текстил и обувки, се декларират като предназначени за дружества в други държави членки, но никога не се представят пред митническите служби на тези държави членки, което позволява отклоняването им към черния пазар и води до неплащане на вносни мита.
- ⊙ **внос на електрически велосипеди**, съответно сглобени с части за велосипеди, които са били подложени на антидъмпингови мита посредством невярно деклариране на произхода на стоките. Освен това понякога стоките в митницата се класифицират неправилно или се обявяват със занижена стойност, за да се намалят приложимите мита. Такива схеми все повече разчитат на сложни, комбинирани методи за митнически измами, предназначени да избегнат разкриване от националните органи.
- ⊙ **контрабанда на тютюневи изделия** чрез незаконен внос на тютюневи изделия в ЕС, скрити в контейнери и декларирани погрешно като други стоки, преди да бъдат разпространени на черните пазари. Тази практика често е свързана с митнически злоупотреби, като фалшив износ и трансбордиране, които обикновено се извършват от усложнени трансгранични престъпни мрежи.
- ⊙ **измами в областта на електронната търговия**, по-специално свързани със стоки, внасяни от Азия, и използването на схеми за опростяване, например обслужването на едно гише при внос (IOSS), за стоки на стойност, ненадвишаваща 150 EUR, се използват за избягване на мита и ДДС.

Този вид измама засяга широк спектър от продукти, включително текстил, електроника, керамични плочки, електронни велосипеди, автомобили, промишлени материали — напр. алуминиеви профили, стоманени тръби и фибростъкло, както и често контрабандирани стоки, като тютюн, велосипеди, промишлени компоненти, резервни части, медицински консумативи (като маски и престилки), козметика, соларни панели и биодизел.



ИЗМАМИ С ПРИХОДИ МИТНИЧЕСКА ИЗМАМА

Разследване „Калипсо“: Най-голямото конфискуване на контейнери в ЕС, в случай на измама с мита на стойност 800 милиона евро, свързана с фалшиви китайски вносни стоки⁵³



АТИНА

През юни 2025 г. при координирана акция на Европейската прокуратура в Атина (Гърция), Мадрид (Испания), Париж (Франция) и София (България) е нанесен значителен удар на престъпни мрежи, наводнили пазара на ЕС със стоки, внесени с измама от Китай, като същевременно заобикалят мита и ДДС. Счита се, че престъпната схема, включваща масов внос на текстил, обувки, електрически тротинетки, електрически велосипеди и други стоки, е причинила щети, оценени на приблизително 800 милиона евро.

Въз основа на първоначалните доказателства, събрани от Гръцката митническа служба (AADE/IAPR) в Пирея, срещу двама митнически служители са повдигнати обвинения в многократно издаване на фалшиви удостоверения, довело до незаконни печалби и нанесени щети на бюджета на ЕС, както и в съучастие в митническа измама. Освен това четирима митнически посредници са обвинени в многократни митнически измами, укриване на мита и данъци, както и в подтикване към подаване на неверни декларации.



Разследването с кодово наименование „Калипсо“ обхваща 14 държави: България, Германия, Гърция, Дания, Испания, Италия, Китай, Полша, Португалия, Словакия, Словения, Унгария, Франция и Чехия. Проведени са общо 101 претърсвания в офисите на митнически посредници, във фирми, контролирани от разследваните организирани престъпни групи, в жилищата на заподозрените, както и в офисите на данъчни консултанти и представители, адвокати, счетоводители и транспортни фирми в България, Гърция, Испания и Франция. Арестувани са десетима заподозрени, включително двама митнически служители.

След координираната акция през юни Европейската прокуратура конфискува 2435 контейнера в пристанището на Пирея. Стойността на иззетите стоки, предимно електрически велосипеди, текстил и обувки, се оценява на около 250 милиона евро. Това е най-голямото изземване на контейнери в ЕС до момента.



Разследването „Калипсо“ на Европейската прокуратура е насочено срещу няколко престъпни мрежи, които контролират целия цикъл на стоките, внасяни от Китай в ЕС, включително разпространението им в държавите членки и продажбите към крайните потребители, като същевременно избягват плащането на мита и извършват мащабни измами с ДДС. Предполага се, че измамната схема е съществувала в продължение на поне осем години, като е причинила загуби, оценявани на най-малко 350 млн. евро от мита и 450 млн. евро от ДДС. Тези мрежи са замесени и в изпиране на пари, както и в превеждането на печалбите обратно в държавата си на произход.

Всички засегнати лица се считат за невинни до доказване на вината им пред компетентните гръцки съдилища.



КОРУПЦИЯ

Около **5 %** от активните случаи, разследвани към края на 2025 г., се отнасят до **активна и пасивна корупция на държавни служители** (длъжностни лица на ЕС и национални длъжностни лица).

Корупцията рядко е самостоятелно престъпление и често се извършва успоредно със схеми за измами с разходи и измами с приходи (ДДС и мита).

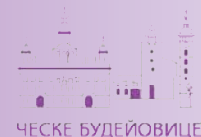
Установено е, че процедурите за възлагане на обществени поръчки са изложени на риск от корупционна дейност от страна на държавните служители в качеството им на членове на комисии за оценка или чрез незаконни опити да се повлияе на вземането на решения в рамките на такива процедури. Това е особено очевидно в секторите на обществените поръчки с висока стойност и специализация, като здравеопазване, инфраструктура и технологии, което предполага уязвимост на механизмите за надзор.

Организираните престъпни групи играят все по-голяма роля в корупционните схеми, като често действат в няколко държави. Корупцията, засягаща финансовите интереси на ЕС, може да бъде свързана с други тежки престъпления, включително такива извън обхвата на Европейската прокуратура, като трафик на наркотици, контрабанда на хора и трафик на оръжие.

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- **подкупване на длъжностни лица** с цел отпускането на средства на ЕС за конкретни предложения за проекти или услуги;
- **подкупване на длъжностни лица** с цел одобряване на недопустими и увеличени допълнителни разходи на етапа на изпълнение на проекта;
- **цифрова манипулация**, например промяна на бази данни или електронни фактури, в резултат на увеличеното финансиране от ЕС за цифровизацията на административните и финансовите системи, което е довело до нови уязвимости.

Чехия: Европейската прокуратура разкрива тежка корупция и измами със субсидии от ЕС в сектора на здравеопазването в размер на 160 милиона евро⁵⁴



На 24 февруари 2025 г., в рамките на разследване, ръководено от Европейската прокуратура в Чешке Будейовице (Чехия), служители на правоприлагачите органи арестуват 22 лица и са извършени 46 претърсвания.

Според разследването 16 заподозрени са злоупотребявали систематично с процедурите за възлагане на обществени поръчки, като са изисквали и предоставяли незаконни финансови облаги във връзка с изпълнението на договори за Университетската болница „Мотол“ в Прага, най-голямата болница в Чехия.

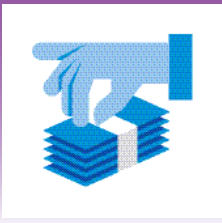


Има основания да се смята, че сериозна корупция е засегнала изпълнението на проекти, финансирани или съфинансирани от ЕС чрез Чешкия национален план за възстановяване и Европейския кохезионен фонд (Оперативна програма „Околна среда“ 2014—2020 г.), на обща стойност над 160 млн. евро (4 млрд. чешки крони).

За да съберат допълнителни доказателства, над 350 полицейски служители провеждат 46 претърсвания в цяла Чехия, включително в болницата, търговски обекти и една адвокатска кантора.

Повдигнати са обвинения срещу 16 заподозрени лица за корупция, измама със субсидии, накарняване на финансовите интереси на ЕС и изпиране на пари (срещу всеки заподозрян са повдигнати обвинения въз основа на личното му участие).

Всички засегнати лица се считат за невинни до доказване на вината им пред компетентните чешки съдилища.



ПРИСВОЯВАНЕ НА СРЕДСТВА

Почти **4 %** от активните случаи, разследвани от Европейската прокуратура към края на 2025 г., са свързани с присвояване на средства.

Присвояване на средства е налице, когато държавен служител, на когото е поверено управлението на средства или активи, ги заделя, разпределя, присвоява или използва за цел, различна от първоначално предвидената, и по този начин уврежда финансовите интереси на ЕС.

В случай на присвояване на средства държавният служител често използва служебното си положение, за да отклони и присвои средства от ЕС по неправомерен или незаконен начин, както показва следният пример, установен при разследванията на Европейската прокуратура:

- ⊙ **представяне на фалшиви документи или фактури**, свързани с фиктивни длъжности или неоснователни искания за възстановяване на разходи (искания за възстановяване на разходи, основани на фалшиви разходи, разходи за надбавки).
- ⊙ **прехвърляне на официални възнаграждения на ЕС** на лица, които нямат право да ги получават (например на роднини или сътрудници, назначени на „асистентски“ длъжности, които нямат намерение да изпълняват възложените им задачи). Тази ситуация може да възникне и при удостоверяването на всички видове документи (включително формуляри за отработени часове, отчети) за служители, които никога не са работили на посоченото място или за посочения работодател.
- ⊙ **насочване на средства, финансирани от ЕС, към различни организации**, които в крайна сметка се контролират от самия държавен служител — лично или чрез посредници.

Полша: Претърсвания при разследване на предполагаема злоупотреба с власт в рамките на финансиран от ЕС проект⁵⁵



На 9 октомври 2025 г., по искане на Европейската прокуратура в Катовице (Полша), Централното бюро за борба с корупцията (Centralne Biuro Antykorupcyjne – CBA) извършва претърсване в Нови Сонч в рамките на разследване за предполагаемо присвояване на средства, в което са замесени държавни служители и средства от ЕС.

Разследването се отнася до подозрения за злоупотреба с власт от страна на държавни служители от град Нови Сонч и подчинените му субекти, за които се твърди, че между октомври и ноември 2024 г. са манипулирали публичен търг, за да осигурят неправомерно финансово предимство в размер на 600 405 EUR (2,6 милиона полски злоти) за Сончката агенция за регионално развитие. Обществената поръчка се отнася до организирането на курсове и семинари по проекта „Развитие на Центъра за професионални компетентности (CKZ) в Нови Сонч“, съфинансиран от Европейския фонд за регионално развитие (ЕФРР) по програмата Европейски фондове за Малополското воеводство за периода 2021—2027 г., с общ принос на ЕС от около 1 милиона евро (4,4 милиона полски злоти).

Претърсванията са извършени в кметството на Нови Сонч, в Центъра за набиране на средства и предприемачество в Нови Сонч и в Сончката агенция за регионално развитие с цел да бъдат иззети доказателства, като документи и електронни устройства, свързани с публичен търг, финансиран от ЕС.

От разследването става ясно, че на представители на Сончката агенция за регионално развитие е била разкрита поверителна информация относно предвидения бюджет на възлагащия орган. Това е позволило на агенцията да подаде оферти, които съответстват на наличното финансиране, и да спечели търга. Тези действия може да са навредили на справедливото протичане на процедурата на възлагане на обществени поръчки и на обществения интерес.

Разследването е започнато вследствие на сигнал към OLAF, която е съобщила на Европейската прокуратура.

В съответствие с Полския наказателен кодекс лице, участващо във възпрепятстване на конкуренцията или в тайно споразумение при провеждането на търг, може да избегне наказание, ако доброволно съобщи за нарушението и разкрие всички свързани с него обстоятелства пред компетентен правоприлагащ орган или орган за защита на конкуренцията в държава — членка на ЕС, или пред Европейската комисия, преди органите да научат за това.

Всички засегнати лица се считат за невинни до доказване на вината им пред компетентните полски съдилища.



ИЗПИРАНЕ НА ПАРИ

Почти **10 %** от активните случаи, разследвани от Европейската прокуратура до края на 2025 г., са свързани с изпиране на пари, получени от престъпления, които Европейската прокуратура е компетентна да разследва.

Изпирането на пари е процес, при който приходите от престъпна дейност се „изчистват“, така че да се скрие незаконният им произход. В текущите разследвания на Европейската прокуратура тази престъпна дейност се установява главно в случаите на измами с ДДС. Тя може да се извършва и с имущество, получено в резултат на занижаване на стойността на митата (измами с приходи, различни от ДДС) или от измами с разходи.

Престъпниците използват нерегулирани финансови системи за извършване на трансакции и плащания далеч от механизмите за наблюдение. Те използват и официални финансови посредници, като прехвърлят приходите от престъпления по банкови сметки на дружества, създадени в чужбина или управлявани от членове на семейството, евентуално последвани от телгене на пари в брой.

Изпирането на пари се извършва и чрез закупуване на недвижими имоти или луксозни стоки и препродажбата им, което затруднява проследяването на средствата, както и чрез реинвестиране на печалбите от престъпни дейности в икономически дейности на законни или незаконни пазари (например трафик на наркотици).

Престъпните мрежи все повече разчитат на специализирани професионалисти, счетоводители, адвокати и брокери, които улесняват процеса на изпиране на пари. Някои действат от името на множество групи за организирана престъпност, превръщайки се в ключови фигури в тези схеми и основни посредници в незаконната финансова инфраструктура.

Последните разследвания на Европейската прокуратура показват, че изпирането на пари обикновено се проявява чрез комбинирани схеми, а не чрез изолирани методи, включително:

- **използване на криптовалuti и дигитални активи**, което позволява бързи, трансгранични и евтини преводи, с цел прикриване на произхода и местоназначението на приходи от престъпна дейност.
- **преводи към данъчни убежища**: незаконните средства се прехвърлят в данъчни убежища или държави, които не сътрудничат, което усложнява усилията за репатриране на парите, дори когато местонахождението им е установено.
- **изпиране на пари чрез търговия**: престъпниците прикриват незаконно придобитите пари чрез сложни търговски сделки, например фалшиви заеми и фактури, за да изглеждат средствата със законен произход. Тази техника често е свързана със схеми за измами с ДДС.
- **използване на неофициални и нерегулирани банкови системи**: извършителите разчитат на неофициални системи за парични преводи, като банковата система „хавала“, или на паралелни неотризиранни мрежи, особено за прехвърляне на средства към побезопасни места, например държавите на произход.
- **техники за изпиране на пари в брой**: методи като „смърфинг“ (разделяне на големи суми в брой на по-малки депозити, за да се избегне разкриването им) и контрабанда на големи суми в брой (пренасяне на големи суми в брой през границите, без да се декларират) са често срещани начини за пренасяне и укриване на незаконни приходи.
- **хибридни схеми за изпиране на пари**, съчетаващи традиционни методи (пари в брой, недвижими имоти, законни стопански структури) с по-нови техники, включително използването на криптоактиви като инвестиционни инструменти.

Разследване „Амброзия“: Европейската прокуратура извършва претърсвания в Кабо Верде в рамките на разследване за изпиране на пари⁵⁶



ЛИСАБОН

На 1 август 2025 г. по искане на Европейската прокуратура в Лисабон (Португалия) са извършени претърсвания в Кабо Верде във връзка с евентуално изпиране на пари от приходи от измама в рамките на „Разследване Амброзия“.

По-рано Европейската прокуратура вече е повдигнала обвинение срещу 30 заподозрени лица в Централния наказателен съд в Лисабон за ръководене на престъпна мрежа, отговорна за измама с ДДС на стойност 35 млн. евро, свързана с основни хранителни продукти (а именно зехтин, олио и захар).

На остров Сал (Кабо Верде) са извършени претърсвания в жилища и фирми, в сътрудничество с националните власти. Едно лице е обявено за официален заподозрян и разпитано. Конфискувани са активи, включително една сграда с 21 апартамента и два магазина (с приблизителна стойност 2,7 млн. евро), както и друг имот.

В Кабо Верде разследването се провежда от прокурор от националната прокуратура с подкрепата на Отдела за криминални разследвания в Сал към Съдебната полиция на Кабо Верде. На място присъства и служител за подкрепа по случаите от Европейската прокуратура.

Тази мярка става възможна благодарение на Споразумението за правно и съдебно сътрудничество между Португалия и Кабо Верде от 2003 г., Конвенцията на ООН срещу транснационалната организирана престъпност от 2000 г. и Конвенцията за взаимопомощ по наказателноправни въпроси от 2005 г., подписана от държавите — членки на Общността на португалоезичните страни (CPLP).

Всички засегнати лица се считат за невинни до доказване на вината им пред компетентните португалски съдилища.



УЧАСТИЕ В ПРЕСТЪПНА ОРГАНИЗАЦИЯ

Почти **15 %** от активните случаи, разследвани от Европейската прокуратура към края на 2025 г., **се отнасят до престъплението „участие в престъпна организация“** — акцентът е върху престъпленията, попадащи в мандата на Европейската прокуратура.

При текущи разследвания на Европейската прокуратура се установява участие в престъпна организация най-често във връзка със схеми за верижни измами с ДДС или с митнически измами. Престъпните организации обаче действат и в областта на измамите, свързани с разходи, несвързани с обществени поръчки (напр. организирана измама със земеделски средства или средства на ЕС, отпуснати по линия на МВУ), измамите с разходи, свързани с обществени поръчки (например незаконно участие в множество мащабни процедури за

възлагане на обществени поръчки), или измамите с приходи, различни от ДДС (например изпиране на престъпни приходи от организирани престъпни групи, участващи в занижаване на стойността на стоки, внесени от трети държави).

Престъпните организации все по-често развиват дейност в различни сфери на престъпността, като използват подходящи посредници и канали, за да се възползват от слабостите в икономическата система и в нормативната уредба. Разследванията на Европейската прокуратура показват, че наред с по-традиционните престъпления тези групи разглеждат престъпленията, засягащи финансовите интереси на Съюза, като достъпно, бързо и сравнително нискорисково средство за генериране на значителни незаконни печалби.

Разследване „Голиат“: Петима души са обвинени в измама с ДДС на стойност 188 милиона евро и изпиране на пари чрез системата хавала⁵⁷



На 9 октомври 2025 г. Европейската прокуратура в Хамбург (Германия) повдига обвинение срещу петима заподозрени, в резултат на разследване на мащабна схема за измама с ДДС в рамките на ЕС с кодово име „Голиат“.

Обвиняемите са обвинени в създаване или участие в престъпна група, занимаваща се с продажба на електроника. Счита се, че групата е извършила над сто случая на тежки данъчни измами между 2019 г. и 2023 г., довели до щети за бюджета на ЕС и на националните бюджети с прогнозна стойност над 188 милиона евро. Двама от заподозрените са обвинени също така в използване на системата хавала за изпиране на незаконни печалби и в подбуждане на други лица към извършване на незаконни действия.

Двамата основни подсъдими вече са осъдени през март 2025 г. по същото разследване за други случаи на укриване на данъци и към настоящия момент в Германия изтърпяват присъди съответно от пет години и девет месеца и пет години и два месеца.

Разследването показва, че двамата основни обвиняеми са създали и ръководели престъпна организация, занимаваща се с измами с ДДС. Освен това те са участвали и в „Шведската атака“ — схема за измама с ДДС, насочена срещу Швеция в периода 2017—2021 г., довела до загуби на данъчни приходи в размер на милиони евро.

Смята се, че през 2019 г. те са образували собствена мрежа, като са създали множество нива на фалшиви дружества във Франция, Германия, Унгария и Швеция, за да прилагат схема за верижни измами с ДДС. Според разследването, самата търговия със стоки се е осъществявала от офис в Истанбул (Турция), ръководен от един от основните обвиняеми.

Датски гражданин е обвинен, че се е присъединил към престъпната група, като според твърденията е използвал своя бар за фалшиви доставки. Организацията също така е използвала фиктивни управители и фалшиви самоличности за откриването на банкови сметки. Той е осъден на лишаване от свобода в Дания за други финансови престъпления.

Освен в измама с ДДС, двамата основни обвиняеми са уличени и в активно участие в престъпна организация, свързана с мрежа от типа хавала, чрез която се прехвърлят незаконните приходи. Смята се, че са използвали някои от контролираните от тях дружества за уреждане на фактури от дружества в Турция, Близкия изток и Северна Африка с европейски дружества. Те вероятно също са използвали съществуваща мрежа от типа хавала в Северен Рейн-Вестфалия, за да превеждат средства от Турция към Германия.

Ако бъдат признати за виновни, подсъдимите могат да получат наказание лишаване от свобода до 10 години.

Всички засегнати лица се считат за невинни до доказване на вината им пред компетентните германски съдилища.



НЕРАЗРИВНО СВЪРЗАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ

Около **17 %** от активните случаи, разследвани от Европейската прокуратура към края на 2025 г., са други престъпления, които са неразривно свързани с престъпление, засягащо финансовите интереси.

Ефикасното разследване на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕС, и принципът *ne bis in idem*⁵⁸ може да изискват в някои случаи разширяване на обхвата на разследването, така че то да обхване и други престъпления съгласно националното право, когато основните факти са по същество едни и същи.

Най-често срещаното неразривно свързано престъпление е **подправяне на документи** и обикновено съпътства престъпления, несвързани с обществени поръчки, или разходи за обществени

поръчки, извършени чрез използване или представяне на фалшиви, неточни или непълни декларации или документи. Подправяне на документи се среща и в дела, свързани с измами с ДДС и измами с приходи, различни от ДДС. В някои случаи измамите с ДДС, свързани с щети на стойност под 10 млн. евро, се разследват като престъпление, неразривно свързано с митническите измами, тъй като двата вида деяния често се осъществяват по един и същи начин.

Въпреки това, макар че престъпленията, свързани със ЗФИ, продължават да са най-многобройни, все по-често в сложните случаи на измама като част от начина на действие се наблюдават и престъпления, неразривно свързани с тях.

Литва: Европейската прокуратура постига четири осъдителни присъди по дело за контрабанда на тютюн на стойност 10 милиона евро⁵⁹



На 28 януари 2025 г. Европейската прокуратура във Вилнюс (Литва) постига четири осъдителни присъди, включително срещу двама бивши митнически служители, в резултат на разследване на организирана престъпна група, която чрез контрабанда на цигари е избегнала плащането на близо 10 милиона евро под формата на вносни, митнически и акцизни такси.

Окръжният съд във Вилнюс осъжда двама бивши литовски митнически служители, както и двама беларуски граждани, за контрабанда на големи количества цигари и за неразривно свързаните с това престъпления, свързани с незаконното разпореждане с акцизни стоки. Освен това митническите служители са осъдени за злоупотреба със служебно положение.



Съдът осъжда ответниците да заплатят обезщетение в размер на почти 10 милиона евро, налага глоби от близо 300 000 евро и конфискува допълнителни 42 000 евро, представляващи стойността на камионите, използвани за извършване на контрабандата. На митническите служители също е забранено да заемат длъжности в държавната администрация — на единия за срок от три години, а на другия — за пет години.

Според разследването начинът на действие е включвал товарене на цигари в Република Беларус, където са произведени, и транспортирането им до територията на ЕС през митнически пункт на беларуско-литовската граница, без стоките да бъдат подложени на митнически контрол. Общо по този начин незаконно са внесени над три милиона кутии цигари.

На 28 януари 2026 г. апелативният съд отхвърля жалбите на осъдените лица, които все още могат да обжалват това решение пред Касационния съд.

ВЪВ ФОКУС: NextGenerationEU



Към края на 2025 г. Европейската прокуратура работи по 518 активни производства, свързани с NextGenerationEU, от които 512 са свързани с Механизма за възстановяване и укрепване (МВУ), което представлява приблизително 21 % от устойчивост активни разследвания на измами с разходи. В рамките на тези 518 активни производства се разследват 1419 престъпления, в които са замесени общо 1993 заподозрени.

Очакваните щети за финансовите интереси на ЕС възлизат на 5,08 млрд. евро, от които 2,63 млрд. евро се отнасят до активни производства в областта на измамите при възлагането на обществени поръчки. Общият размер на щетите съответства на 14 % от общата прогнозна стойност на щетите, свързани с измамите с разходи.

Предвид нивото на напредък, постигнато в разследванията, водени от Европейската прокуратура, значително се е увеличил броят на производства в съдебна фаза. Общо 95 случая, в които участват 403 заподозрени лица, са на етап съдебно производство. По девет случая е постановено влязло в сила съдебно решение за 18 подсъдими, като в три от случаите е приложена опростена процедура в наказателното производство по отношение на шестима подсъдими. **През 2025 г. Европейската прокуратура започна 293 нови разследвания.** Всички нови случаи с изключение на един са свързани с МВУ. Това представлява ръзък ръст в сравнение с 2024 г. (тогава са започнати 145 разследвания).

Националните правопрilagащи органи остават основният източник на информация, като 86 % от новите разследвания са започнати въз основа на тяхна информация. Новите разследвания, започнати въз основа на доклади от **частноправни субекти**, са се увеличили от 6 % на 12 %, а 1 % от докладите са от **институции, органи, служби и агенции на ЕС (ИОСА)**. През 2025 г. само три сигнала от ИОСА са довели до започването на разследване. Европейската прокуратура е започнала също четири разследвания по служебен път.

Разследванията на Европейската прокуратура за измами, засягащи МВУ, продължават да подчертават неравенствата между държавите членки, отразявайки различията в разпределението на средствата, възможностите за разкриване на престъпления и разпространението на схемите за измами. За първи път са започнати разследвания в рамките на програмата NextGenerationEU в **Белгия, Кипър и Латвия.**

Дейностите с цел измама са съсредоточени в проекти, свързани с екологичния преход и цифровата трансформация. Тези области представляват най-голямата част от средствата по програмата NextGenerationEU през отчетния период, като значителни инвестиции са насочени към възобновяемите енергийни източници, устойчивата мобилност, енергийната ефективност, здравеопазването и внедряването на съвременни цифрови инфраструктури. Други засегнати области остават конкурентоспособността на предприятията, обществената инфраструктура и общественият транспорт, иновациите, обучението и професионалната подготовка, образованието и научните изследвания, здравеопазването и медицинското оборудване, както и публичната администрация.

Най-често срещаната форма на измама, засягаща МВУ, е предоставянето на невярна, непълна или подвеждаща информация с цел незаконно получаване на средства. Често това включва фалшифициране на фактури и договори, много пъти съчетано с представяне на фалшиви декларации или документи, за да се прикрие дисквалифициращо непокриване на критерии.

От общо **518** активни случая в областта на NextGenerationEU, **97** са свързани с разследване на процедури за възлагане на обществени поръчки, а **421** се отнасят до видове измами, несвързани с обществени поръчки. Щетите при разследваните случаи, свързани с обществени поръчки, продължават да са по-големи, отколкото при случаите, несвързани с обществени поръчки.

При някои **разследвания на измами, несвързани с обществени поръчки, през 2025 г.** на стартиращи компании или спин-оф предприятия са предоставени финансови стимули за разработване на решения в областта на изкуствения интелект (ИИ), блокчейна или роботизираната автоматизация на процесите. По време на изпълнението на проекта са представени фалшиви фактури за консултантски услуги в областта на информационните технологии, а документите относно договорите за наем и заплатите на служителите, за които се твърди, че работят с продукти с ИИ, са фалшифицирани.



В сектора на здравеопазването със средствата по МВУ е злоупотребено чрез незаконни практики за предписване и възстановяване на разходите за медицински изделия и консумативи, включително предоставяне на оборудване без валидни предписания.

Често са подавани заявления за субсидии за монтаж на **фотоволтаични панели** върху покриви на сгради и за топлоизолационни работи, като част от прехода към зелена енергия. В едно конкретно разследване сателитните изображения и проверката на място разкриват, че панелите вече са били монтирани преди подаването на заявлението по МВУ. Установени са и случаи на злоупотреба с данъчни кредити, при които фирмите са заявили **фиктивни данъчни кредити** за „разходи за обучение на служители“, въпреки че обучителните сесии така и не са се провели.



Масщабните проекти за зелена инфраструктура разкриват тенденция към заобикаляне на административните мерки за опазване на околната среда и липса на задължителни екологични разрешения и лицензи, което се илюстрира с конкретни случаи.

Измамите, свързани с обществени поръчки, продължават да оказват **значително** влияние върху програмата NextGenerationEU. Наблюдаваните практики включват манипулирани търгове в **инфраструктурата за възобновяема енергия**, например ограничителни технически изисквания за фотоволтаични инсталации и производство на енергия от възобновяеми източници, което показва наличието на конкретен модел, който ефективно изключва други доставчици и възпрепятства конкуренцията. В някои случаи е установен **конфликт на интереси**, произтичащ от семейни или корпоративни връзки. При едно разследване е установено, че възлагащият орган — публичен орган — е под контрола на един от двама братя, докато придобитото дружество е притежавано и управлявано от другия брат чрез верига от корпоративни образувания. Тези структури пораждат сериозни опасения относно неправомерното влияние и липсата на безпристрастност в процеса на подбор на изпълнители. Измами, свързани с обществени поръчки, са установени и при проекти за устойчив транспорт, където в един от случаите възлагащият орган е купил електрически микробуси на значително завишени цени, налагайки рестриктивни технически спецификации, които ограничават конкуренцията, а това е довело до щети за бюджета на ЕС.



Щетите, причинени от **корупция и присвояване** в активни производства по NextGenerationEU, се оценяват на **2,05 милиарда евро**. Длъжностни лица са заподозрени, че са изисквали и получавали плащания от изпълнители в замяна на манипулиране на процедурите за възлагане на обществени поръчки и облагодетелстване на определени фирми. Едно разследване разкрива, че голямо предприятие, с тесни връзки с възлагащия орган, е неправомерно облагодетелствано по време на процедурата за възлагане на обществена поръчка в замяна на подкупи.

Тъй като програмите по NextGenerationEU приближават своето приключване, до декември 2026 г. държавите членки трябва да изпълнят всички етапни и общи цели в своите планове и да представят всички окончателни искания за плащане. Въпреки това до края на 2025 г. са изплатени около **50 % от средствата**. Поради очаквания голям обем на разплащанията, широкият обхват на проектите и концентрацията на дейностите към края на програмния период, рисковата среда продължава да бъде благоприятна за измами и корупция.

ВЪВ ФОКУС:

Нов поглед върху организираната престъпност

Възприятието на заплахите, които организираните престъпни групи представляват за нашето общество, се променя. Традиционното възприятие за групите на организираната престъпност като организации, движени основно от стремежа към печалба, и като заплаха за обществената безопасност единствено когато се стигне до насилие, отстъпва място на разбирането за опасността, която те представляват за нашето демократично управление, както и за способността им да дестабилизируют обществото ни.

Чрез своите разследвания и наказателни преследвания **Европейската прокуратура дава възможност за точно и всеобхватно разбиране на настоящите усложнения и динамика на организираните престъпни групи в Европа.**

Основната дейност на организираните престъпни групи, които са обект на разследване от страна на Европейската прокуратура, е свързана с усъвършенствани и широкомащабни измамни схеми, засягащи приходите на ЕС. **Разследванията на престъплението участие в престъпна организация представляват 22,23 % от общия размер на прогнозираните щети по всички текущи дела на Европейската прокуратура.** В рамките на този дял измамните, свързани с приходите, са безспорно основната сфера на дейност, като представляват приблизително 86,66 % от прогнозната стойност на щетите по случаите на организирана престъпност.

Разследванията на Европейската прокуратура показват, че престъпните предприятия, извършващи дейност в областта на измамните с ДДС и митническите измами, постигат много високи печалби, като същевременно срещат относително ниски рискове. Това обяснява защо конвенционалните престъпни дейности, насочени към **незаконни стоки** (фалшифицирани стоки, фалшифициране на валута, наркотици, стоки, които не отговарят на стандартите, оръжия и др.) или към престъпна **експлоатация на уязвими лица** (експлоатация на труда, проституция, трафик на хора), все повече се съчетават с престъпни дейности, свързани с търговията със законни стоки, или дори се заместват от такива дейности, извършвани чрез престъпни методи, които причиняват огромни вреди на финансовите интереси както на ЕС, така и на неговите държави членки. Тези дейности продължават да се откриват трудно от чисто национална гледна точка.

Освен това те оказват пагубно въздействие върху законната икономика в определени сектори, в които влиянието на групите на организираната престъпност вече надхвърля обикновеното проникване. Честните икономически субекти са задушени от нелоялната конкуренция на участници, свързани с престъпни мрежи.

Докато многобройни престъпни организации в Европа продължават да извършват измами с ДДС в рамките на ЕС, като използват схеми, основани на верижни измами и фирми „липсващи търговци“, **Европейската прокуратура наскоро отбелязва тревожно високо равнище на измами, организирани от мащабни групи за организирана престъпност, свързани с вноса и продажбата на стоки с произход извън ЕС.**

Трансграничният характер на този вид измами, включително измерението извън ЕС, както и високата степен на специализация, необходима за осъществяването на тези дейности, принуждават групите на организираната престъпност постоянно да разработват и адаптират нови начини за сътрудничество помежду си.

По-специално що се отнася до стоките, внасяни в ЕС от Китай, престъпни мрежи, съставени от лица от китайски произход, са поели контрола над почти цялата верига на измамите. Те се възползват от веригата за доставки от Китай, използват нелегални банкови системи за насочване на финансовите потоци и поддържат сложни оперативни структури в рамките на ЕС, за да управляват всички етапи на престъпната си дейност. Тези престъпни мрежи са широко разпространени в големите търговски пристанища и терминали в Европа, където се стремят да контролират процедурите по митническо оформяне. Свързани са с големи мрежи от фиктивни или буферни дружества в държавите членки, които използват, за да прикрият действителното местоназначение на стоките и да избегнат плащания на ДДС. Те също така се възползват от голямата китайска диаспора в ЕС, особено когато работят в т.нар. китайски търговски квартали — важни центрове за търговия и логистика. Тези организирани престъпни групи контролират разпространението на пазара или чрез традиционни магазини и търговски центрове, генериращи парични потоци, или чрез преместване на стоки в платформи за електронна търговия.

Често се използват корупция и насилие, както е видно от последните разследвания на Европейската прокуратура и както е докладвано от няколко държави членки.

Тази престъпна среда създава условия и за изключително ефективни и удобни схеми за изпиране на пари. Разследванията на Европейската прокуратура потвърждават, че приходите от определени престъпления се изпират чрез тези престъпни структури и след това се реинвестират в други престъпни дейности.

Европейската прокуратура също така установи схеми, при които незаконните банкови системи се управляват от специалисти и се използват от престъпни мрежи за изпиране и реинвестиране на приходите от всякакви видове престъпни дейности, свързвайки различни престъпни организации по неочаквани начини. В този контекст ролята на китайските престъпни мрежи и незаконната банкова система в подкрепата на други групировки на организираната престъпност е добре известна, както по отношение на улесняването на финансовите потоци за престъпни дейности, така и за целите на изпирането на пари.

Накратко: измамните, свързани с мита и ДДС, които играят централна роля в схемите за изпиране на пари, както и силното влияние на китайските престъпни мрежи в това отношение, променят из основи престъпната среда в ЕС.

Организираните престъпни групи също така участват в престъпни дейности, засягащи **разходите на ЕС.** Европейската прокуратура разследва няколко случая, в които престъпни организации са извършили мащабни измами с цел да получат публично финансиране, включително средства по програмата NextGenerationEU. Тези престъпни организации доказват способността си не само да управляват и контролират множество икономически субекти, фиктивни лица и специалисти, но и да проникват в държавната администрация и да я корумпират.

Дори когато измамните са ограничени само до една държава, престъпните мрежи са създали структури в други държави, за да прикрият престъпната си дейност и да изперат приходите си. В някои случаи те прилагат едни и същи измамни схеми в няколко държави членки, което подчертава неизменното международно измерение на организираната престъпност.

ИЗЕМВАНЕ И КОНФИСКАЦИЯ НА ИМУЩЕСТВО, ПРИДОБИТО ОТ ПРЕСТЪПНА ДЕЙНОСТ

През 2025 г. са издадени заповеди за налагане на обезпечителни мерки в размер на 1,13 млрд. евро от компетентните органи по дела на Европейската прокуратура. Това съответства на стойността на щетите, признати от компетентните органи като потенциално подлежащи на възстановяване от обвиняемите въз основа на елементите, разкрити при разследванията на Европейската прокуратура.

През годината Европейската прокуратура е обезпечила активи на стойност 288,93 млн. евро. Това съответства на съществуващи активи, замразени с оглед на конфискация след окончателно решение.



Разширена конфискация е поискана в 19 случая, за да се ограничи достъпът до активи, които заподозрените са се опитали да защитят от конфискация. Европейската прокуратура използва често основаваща се на стойността конфискация, за да способства възстановяването. В 30 случая е постановено отнемане на средствата, придобити от престъпна дейност, или тяхната равностойност.

Освен това Европейската прокуратура внесе няколко искания за конфискация (52) с намерението да обезпечи плащането на евентуална парична санкция.



Основните иззети авоари са пари в брой или банкови сметки, следват недвижимо имущество, стопански дейности, превозни средства, други движими имоти, както и злато, акции, криптовалута, финансови продукти и луксозни предмети. Стоки, предмет на престъпление, като смартфони, бутилки вино или кожени аксесоари, са иззети и изтеглени от пазара, като по този начин на практика престъпниците са лишени реално от ползата от незаконната им дейност.

За да се даде възможност на Европейската комисия да предприеме последващи действия във връзка с образуванияте от Европейската прокуратура съдебни производства, с оглед на събирането на вземания за бюджета на ЕС, Европейската прокуратура уведоми за повдигнати обвинения и опростени процедури за наказателно преследване в размер на 171,3 млн. евро прогнозни щети, свързани с измами с разходи. Що се отнася до измамите с приходи, Европейската прокуратура уведоми Европейската комисия за обвинителни актове и опростени процедури за наказателно преследване в размер на 1,19 млрд. евро прогнозни щети.



4.

РЕЧНИК НА ТЕРМИНИТЕ

В настоящия речник се обясняват термините, използвани в настоящия доклад, както и категориите, използвани при представянето на статистическите данни на Европейската прокуратура — за централната служба и за всяка участваща държава членка — към 31 декември 2025 г.



Активни разследвания на измами с ДДС + обща прогнозна стойност на щетите

Брой на текущите разследвания към 31 декември 2025 г., в които се разследва поне едно престъпление, свързано с измами с приходи от ДДС, и съответната прогнозна стойност на щетите за финансовите интереси на ЕС.



Активни разследвания на измами с финансиране, разпределени по програми

Броят на свързани със средства на ЕС текущите разследвания към 31 декември 2025 г., по които поне едно престъпление относно измама или свързано престъпление (корупция, изпирание на пари, присвояване, измама с приходи, различни от ДДС, участие в престъпна организация, извършваща основно престъпления срещу финансовите интереси, неразривно свързано престъпление) е обект на разследването, разпределени по програми за финансиране.

„Неопределени случаи“ са разследвания, при които източникът на финансиране все още не е установен или идентифициран.

Пълният списък на програмите за финансиране, обхванати от активните разследвания на Европейската прокуратура през 2025 г., е поместен след речника.



Активни трансгранични разследвания

Броят на текущите разследвания към 31 декември 2025 г., които включват най-малко две държави (като място на престъпна дейност или като място на финансова вреда, или и двете).



Всички активни разследвания + обща прогнозна стойност на щетите

Броят на текущите разследвания към 31 декември 2025 г. и съответната прогнозна стойност на щетите за финансовите интереси на ЕС.

VAT —
ДДС

Данък върху добавената стойност (ДДС)

Общ данък върху потреблението, който е хармонизиран на равнище ЕС. Това е широкообхватен данък върху потреблението, който се начислява върху добавената стойност на стоките и услугите и се прилага приблизително за всички стоки и услуги, които се купуват и продават за употреба или потребление в ЕС. Така стоките, продавани за износ, или услугите, които се продават на клиенти в чужбина, обикновено не подлежат на облагане с ДДС. Обратно, вносът се облага, за да се запази справедливостта на системата за производителите от ЕС, така че те да могат да се конкурират при равни условия на пазара на ЕС с доставчици, намиращи се извън ЕС.



Жалби срещу първоинстанционни съдебни решения

Броят на жалбите срещу първоинстанционни съдебни решения, подадени от Европейската прокуратура през 2025 г.



Започнати разследвания + прогнозна стойност на щетите

Броят на разследванията, започнати през 2025 г., и съответните прогнозни щети за финансовите интереси на ЕС.



Извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения

Броят на средствата за правна защита, налични при извънредни условия и използвани през 2025 г. срещу окончателни съдебни решения, ако има такива.



Издадени заповеди за заповиране

„Заповиране“ може да бъде определено като „временна забрана за прехвърляне, унищожаване, преобразуване, разпореждане или движение на имущество или временно поемане на попечителство или контрол върху имущество“.

Тази цифра представлява стойността на активите, замразени/иззети при разследвания на Европейската прокуратура през 2025 г., както са присъдени от компетентните съдилища или съдии според случая или както е разпоредено от европейския делегиран прокурор.



Измами

Невярно представяне чрез деклариране или действия, извършено съзнателно или несъзнателно, за да се спечели материална облага.



Измами с приходи от ДДС

Умишленото и непочтено избягване на плащането на данъка върху добавената стойност.



Измами с приходи, различни от ДДС

Измамно поведение, засягащо финансовите интереси на ЕС, по отношение на приходи, различни от приходите, произтичащи от средства от ДДС. Най-често срещаните видове включват контрабанда и използване на фалшиви митнически декларации.



Измами с разходи

Термин, използван като общо определение за измами, свързани и несвързани с възлагането на обществени поръчки.



Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки

Измамно поведение, засягащо финансовите интереси на ЕС, по отношение на разходи, които не са свързани с обществени поръчки, например финансова помощ или субсидии.



Измами с разходи, свързани с обществени поръчки

Измамни действия по отношение на процедури за възлагане на обществени поръчки за публично финансирани проекти, извършени предимно чрез използване или представяне на фалшиви, неточни или непълни декларации или документи.



Изпиране на пари

Процесът на прикриване на произхода на незаконно придобити пари и тяхното узаконяване чрез преминаване през сложна поредица от банкови преводи или търговски трансакции.



Конфискации

Окончателно лишаване от собственост, постановено от съда във връзка с наказателно престъпление.



Корупция

Злоупотреба с поверената власт с цел лична изгода.



Липсващи търговци

Фиктивни дружества, създадени единствено с цел избягване на плащането на ДДС.



Неразривно свързано престъпление

Престъпление, което е неразривно свързано с престъпно деяние, засягащо финансовите интереси на ЕС, както е предвидено в Директива (ЕС) 2017/1371. Понятието за неразривно свързаност следва да се разбира чрез позоваване на идентичността на материалните факти (или фактите, които по същество са същите), а именно наличието на съвкупност от конкретни обстоятелства, които са неразривно свързани помежду си във времето и пространството.



Обща прогнозна стойност на щетите

Прогнозната стойност на щетите, които произтичат от цялата схема за измама както за финансовите интереси на засегнатите държави членки, така и на Съюза, като не включва лихвени проценти и санкции.



Окончателни съдебни решения

Броят на окончателните съдебни решения, издадени по производства на Европейската прокуратура през 2025 г.



Оправдателни присъди

Оправдателна присъда е съдебно решение, според което обвиненият в извършването на дадено престъпление е признат за невинен. Броят на оправдателните присъди, посочен в настоящия доклад, показва броя на окончателните съдебни решения, постановени по дела на Европейската прокуратура през 2025 г., при които всички заподозрени лица са били оправдани.



Опростени процедури в наказателното производство

Брой на решенията за прилагане на опростени процедури на наказателно преследване, издадени по производства на Европейската прокуратура през 2025 г. Решенията за прилагане на опростени процедури за наказателно преследване само по отношение на част от заподозрените и/или престъпленията се считат за частични решения и се включват като бележка в края на текста в тази категория.

Опростената процедура за наказателно преследване е метод, използван за приключване на разследване на Европейската прокуратура. На национално равнище това може да се нарече споразумение за решаване на делото, договаряне на споразумение за решаване на делото, постигане на съгласие за решаване на делото, договорено споразумение за решаване на делото или присъда. Тези термини обикновено се отнасят до по-малко формална процедура, при която обвиняемият може да се съгласи да се признае за виновен в замяна на оттегляне на други обвинения от страна на прокуратурата или на съгласие за съкратен съдебен процес.



Осъдителни присъди

Броят на окончателните съдебни решения, постановени по производства на Европейската прокуратура през 2025 г., по които поне едно обвиняемо лице е било осъдено или му е било наложено друго задължение с характер на санкция чрез опростена процедура, независимо от броя на оправданите заподозрени лица.



По служебен път

Самостоятелно започване на производство, независимо от външна информация, сигнал или искане.



Повдигнати обвинения

Броя на официалните обвинения на лица (физически и юридически), повдигнати по производства на Европейската прокуратура през 2025 г., по които съответните заподозрени лица са предадени на съда.



Получени сигнали/жалби

Броят на сигналите за престъпления, получени в Европейската прокуратура от национални органи, ИОСА и частни лица през 2025 г.; като в тази категория са включени и производствата, започнати от Европейската прокуратура по нейна собствена инициатива.

ПК

Постоянни камари

Постоянните камари са оперативният двигател на Европейската прокуратура и представляват солидна допълнителна гаранция за независимостта на разследванията на Европейската прокуратура. Те наблюдават действията, предприети по време на разследването, и вземат решения относно всички ключови стъпки, например дали да се повдигне обвинение или да се прекрати производството, или да се приложи опростена процедура.

Всяка постоянна камера (общо 15) се състои от трима европейски прокурори, които са постоянни членове и упражняват надзор над европейските делегирани прокурори. За да се гарантира независима оценка на случая, нито един от постоянните членове на постоянната камера не е от държавата, от която произхожда сигналът.



Прекратени производства

Прекратяването на производството е решение (на постоянната камера), последвано от прекратяване на разследването срещу дадено лице, когато наказателното преследване е станало невъзможно съгласно законодателството на държавата членка на работещия по делото европейски делегиран прокурор поради някое от основанията, предвидени в член 39, параграф 1 от Регламента за Европейската прокуратура. На фигурата е показан броят на делата на Европейската прокуратура, прекратени през 2025 г. Производства, които са прекратени само по отношение на част от заподозрените и/или престъпленията, се считат за частично прекратени и са включени като бележка в края на текста в тази категория.



Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси

Съучастническа структура, създадена за определен период от време, от повече от две лица, действащи съгласувано, с цел извършване на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕС, за да получи, пряко или непряко, финансова или друга материална полза.



Присвояване на средства

Действие на държавен служител, на когото пряко или непряко е поверено управлението на средства или активи, като това действие включва под някаква форма заделянето или изразходването на средства, или присвояването или използването на активи в противоречие с целта, за която са предназначени, което води до увреждане на финансовите интереси на ЕС.

ДЩ

Прогнозна стойност на действителните щети

Финансови щети, действително претърпени в резултат на престъпление, оценени въз основа на наличните доказателства към момента на постановяването на решението.

ПЩ**Прогнозна стойност
на потенциалните щети**

Финансовите щети, които биха настъпили в резултат на престъплението, ако то беше доведено до край, оценени въз основа на наличните доказателства към момента на постановяване на решението.

**Прогнозна стойност
на щетите за ЕС**

Щети, които действително са нанесени или има вероятност да бъдат нанесени на финансовите интереси на ЕС в резултат на престъпление, оценени въз основа на доказателствата, налични към момента на постановяване на решението.

**Прогнозна стойност на щетите, за която са
уведомени Европейската комисия и други
ИОСА**

Щети, които са нанесени на финансовите интереси на ЕС и са действително претърпени в резултат на престъпление, оценени въз основа на наличните доказателства към момента на установяването им и докладвани на Европейската комисия и други институции, органи, служби и агенции.

**Прогнозна стойност на щетите,
нанесени на други страни**

Щети, които действително са нанесени или има вероятност да бъдат нанесени на финансовите интереси на други пострадали (например държава членка, частноправен субект) в резултат на престъпление, оценени въз основа на доказателствата, налични към момента на взимането на решение.

**Първоинстанционни
съдебни решения**

Брой на първоинстанционните съдебни решения, издадени по производства на Европейската прокуратура през 2025 г.

**Решения за определяне на мерки за
подпомагане на ЕДП в друга участваща
държава членка**

Броят на решенията, издадени през 2025 г., за определяне на мерки за подпомагане на европейските делегирани прокурори от различни участващи държави членки при трансгранични разследвания, в съответствие с член 31 от Регламента за Европейската прокуратура.

**Сезиране на
национални органи**

Брой на производствата на Европейската прокуратура, предадени на националните органи през 2025 г. Производства, предадени на националните органи само по отношение на част от заподозрените и/или част от престъпленията, се считат за частично предадени и са включени като бележка в края на текста в тази категория.

**Текущи производства
в съдебна фаза**

Брой разследвания, които към 31 декември 2025 г. са със статут, показващ текущо съдебно производство.

**Текущи производства
по обжалване**

Брой разследвания, които към 31 декември 2025 г. са със статут, показващ текущо производство по обжалване.

**Типологии, идентифицирани
в активни производства на Европейската
прокуратура**

Броят (и процентите, закръглени до втория знак след десетичната запетая) на видовете текущи престъпления, разследвани по производства на Европейската прокуратура, към 31 декември 2025 г., с разбивка по вид. Следва да се отбележи, че едно разследване може да обхваща няколко вида престъпления.

**Трансгранични
разследвания**

Разследвания, включващи две или повече участващи държави членки в Европейската прокуратура, в съответствие с член 31 от Регламента за Европейската прокуратура.

**Увреждане на финансовите интереси
на ЕС**

Нанесени щети на приходите, разходите и активите, включени, придобити или дължими на бюджета на ЕС и на бюджетите на институциите, органите, службите и агенциите, създадени съгласно Договорите, и бюджетите, управлявани и контролирани от тях.

5.

ЗАСЕГНАТИ СРЕДСТВА

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	Европейски фонд за гарантиране на земеделието (ЕФГЗ) за 2014—2022 г.
	Европейски земеделски фонд за развитие на селските райони (ЕЗФРСР) за 2014—2022 г.
Програми за морско дело и рибарство	Обща селскостопанска политика (ОСП) за 2023—2027 г.
	Европейски фонд за морско дело, рибарство и аквакултури (ЕФМДРА) за 2021—2027 г.
Програми за международно сътрудничество	Европейски фонд за морско дело и рибарство (ЕФМДР) за 2014—2020 г.
	Спешна подкрепа в рамките на Съюза (ИСП) за 2021—2027 г.
	Обща външна политика и политика на сигурност (ОВППС) за 2021—2027 г.
	Механизъм за гражданска защита на Съюза — позиции 3 и 4 за 2014—2020 г.
	Инструмент за съседство, сътрудничество за развитие и международно сътрудничество — Глобална Европа (ИССРМС — Глобална Европа) за 2021—2027 г.
	Инструмент за сътрудничество за развитие (ИСР) за 2014—2020 г.
	Европейски механизъм за подкрепа на мира за 2021—2027 г.
	Европейски фонд за устойчиво развитие (ЕФУР) за 2014—2020 г.
	Европейския фонд за развитие за 2014—2020 г.
	Инструмент за предприсъединителна помощ (ИПП II) за 2014—2020 г.
Програми за регионално и градско развитие	Регионална политика (Европейски фонд за регионално развитие и Кохезионен фонд) за 2021—2027 г.
	Европейски фонд за регионално развитие (ЕФРР), подсилен от REACT-EU, финансиран от Next Generation EU за 2014—2020 г.
	Кохезионен фонд (КФ) за 2014—2020 г.
	Фонд „Солидарност“ на Европейския съюз (ФСЕС) за 2014—2020 г.
Програми, свързани с образованието и културата	Европейски инструмент за съседство (ЕИС) за 2014—2020 г.
	Програма на Съюза в областта на образованието и обучението, младежта и спорта (Еразъм+) за 2014—2020 г.
Програми за научни изследвания и иновации	Програма на Съюза в областта на образованието и обучението, младежта и спорта (Еразъм+) за 2021—2027 г.
	Рамкова програма на ЕС за научни изследвания и иновации („Хоризонт 2020“) за 2014—2020 г.
	Рамкова програма за научни изследвания (РП7) за 2007—2013 г.
	Рамкова програма за научни изследвания и иновации „Хоризонт Европа“ за 2021—2027 г.

Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	Европейски социален фонд + (вкл. Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица и Програмата за заетост и социални иновации) за 2021—2027 г.
	Европейски социален фонд (ЕСФ) за 2014—2020 г.
	Европейски корпус за солидарност (ЕКС) за 2021—2027 г.
	Европейски корпус за солидарност (ЕКС) за 2014—2020 г.
	Програма „Права, равенство и гражданство“ за 2014–2020 г.
Програми в областта на климата и околната среда	Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица (ФЕПНЛ) за 2014—2020 г.
	Програма за околната среда и действията по климата (LIFE) за 2014—2020 г.
	Програма за околната среда и действията по климата (LIFE) за 2021—2027 г.
Програми за възстановяване и устойчивост	Фонд за справедлив преход (ФСП) за 2021—2027 г.
	Механизъм за възстановяване и устойчивост (МВУ) за 2021—2027 г.
Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	Механизъм за свързване на Европа (МСЕ) (с изключение на частта МСЕ – Телекомуникации) за 2014—2020 г.
	Механизъм за свързване на Европа (МСЕ) за 2021—2027 г.
	МСЕ в областта на телекомуникациите (с изключение на свързаността)
	Програма „Цифрова Европа“ за 2021—2027 г.
Програми за убежище, миграция и интеграция	Фонд за убежище, миграция и интеграция (ФУМИ) за 2014—2020 г.
	Фонд за убежище, миграция и интеграция (ФУМИ) за 2021—2027 г.
	Програма за действие за митниците в Европейския съюз („Митници 2020“)
Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	Европейски фонд за стратегически инвестиции (ЕФСИ) за 2014—2020 г.
	Програма „Единен пазар“, включваща COSME, ESP, участие на потребителите във финансовите услуги, финансово докладване, програми за храни и фуражи, програма за потребителите за периода 2021—2027 г.
	Решения за оперативна съвместимост и общи рамки за европейските публични администрации, предприятията и гражданите (ISA2) за 2014—2020 г.
	Програма за конкурентоспособност на предприятията и малките и средните предприятия (COSME) за 2014—2020 г.
Програми за сигурност и отбрана	Фонд за вътрешна сигурност (ФВС) за 2014—2020 г.
	Фонд за вътрешна сигурност (ФВС) за 2021—2027 г.
	Европейска програма за промишлено развитие в областта на отбраната (EDIDP) за 2014—2020 г.
	Европейски фонд за отбрана (ЕФО) за 2021—2027 г.
Други програми	Фондове на групата на ЕИБ (ЕИБ/ЕИФ)
	Административни разходи на ИОСА за 2014—2020 г.
	Административни разходи на ИОСА за 2021—2027 г.
	Други

- 1 Броят на започнатите производства включва статистически данни от предходни години, които са обработени през 2025 г.
- 2 Цифрата включва 428 повтарящи се сигнала и 442 сигнала, получени от частни лица в неучастващи държави членки и трети държави.
- 3 Други случаи на измама включват престъпления, регистрирани като изпиране на пари, участие в престъпна организация или престъпления, неразривно свързани с тях.
- 4 Измами, свързани с разходи: Прогнозна стойност на действителните щети за ЕС, съобщена на Европейската комисия и други ИОСА през 2025 г., в случаи, в които се разследват престъпления, свързани с измами, свързани или несвързани с обществени поръчки, и когато е взето решение за повдигане на обвинение или за прилагане на опростена процедура за наказателно преследване. Измами с приходи: Прогнозна стойност на действителните щети, свързани с ДДС и мита, за които е уведомена Европейската комисия, в случаи, в които са били разследвани престъпления, свързани с измама с приходи от ДДС и с други данъци, и при които през 2025 г. е било взето решение за повдигане на обвинение или за прилагане на опростена процедура за преследване.
- 5 55 допълнителни производства са частично прекратени.
- 6 Частично прекратените производства засягат други 177 лица.
- 7 Други 15 производства са частично предадени на националните органи.
- 8 Частично предадените на националните органи производства засягат други 32 лица.
- 9 3 допълнителни производства са частично прекратени.
- 10 Частично прекратеното производство засяга други 4 лица.
- 11 1 допълнително производство е частично предадено на националните органи.
- 12 2 допълнителни производства са частично прекратени.
- 13 Частично прекратеното производство засяга други 4 лица.
- 14 1 допълнително производство е частично предадено на националните органи.
- 15 Частичното предаване на националните органи засяга 1 друго лице.
- 16 1 допълнително дело беше частично прекратено.
- 17 Частичното прекратяване засяга 1 друго лице.
- 18 1 допълнително дело беше частично прекратено.
- 19 Частичното прекратяване засяга 1 друго лице.
- 20 В 1 случай Съдът издаде окончателно съдебно решение за прекратяване на производството по отношение на 1 лице поради смъртта на обвиняемия.
- 21 2 допълнителни производства са частично прекратени.
- 22 Частично прекратеното производство засяга други 6 лица.
- 23 1 допълнително дело беше частично прекратено.
- 24 Частичното прекратяване засяга 1 друго лице.
- 25 1 допълнително дело беше частично прекратено.
- 26 Частичното прекратяване засяга 1 друго лице.
- 27 8 допълнителни производства са частично прекратени.
- 28 Частично прекратеното производство засяга други 26 лица.
- 29 4 допълнителни производства са частично прекратени.
- 30 Частично прекратеното производство засяга други 34 лица.
- 31 1 допълнително производство е частично предадено на националните органи.
- 32 Частично предадените на националните органи производства засягат други 2 лица.
- 33 15 допълнителни производства са частично прекратени.
- 34 Частично прекратеното производство засяга други 50 лица.

- 35 Още 2 дела бяха частично препратени към националните органи.
- 36 Частично предадените на националните органи производства засягат други 2 лица.
- 37 2 допълнителни производства са частично прекратени.
- 38 Частично прекратеното производство засяга други 2 лица.
- 39 Един европейски делегиран прокурор в Полша беше назначен от Колегията през октомври 2025 г., но ще започне работа през юни 2026 г.
- 40 9 допълнителни производства са частично прекратени.
- 41 Частично прекратеното производство засяга други 16 лица.
- 42 9 допълнителни дела бяха частично препратени към националните органи.
- 43 Частично предадените на националните органи производства засягат други 21 лица.
- 44 Третият европейски делегиран прокурор в Словения беше назначен от Колегията през ноември 2025 г., но започна работа през януари 2026 г.
- 45 Още 6 дела бяха частично прекратени.
- 46 Частично прекратеното производство засяга други 31 лица.
- 47 1 допълнително производство е частично предадено на националните органи.
- 48 Частично предадените на националните органи производства засягат други 6 лица.
- 49 Европейска прокуратура, „Гърция: Европейската прокуратура арестува 37 членове на организирана престъпна група, замесена в мащабна измама в областта на финансирането на селското стопанство и прането на пари“ (съобщение за пресата, 22 октомври 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/greece-eppo-arrests-37-members-organised-criminal-group-involved-large-scale>>.
- 50 Европейска прокуратура, „България: Четирима обвинени в измама за 94,5 млн. евро, свързана със системи за железопътна сигнализация“ (съобщение за пресата, 13 януари 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/bulgaria-four-charged-eu945-million-fraud-involving-railway-signalling-systems>>.
- 51 Настоящото съобщение за пресата съдържа допълнителна информация във връзка с актуализации по текущото разследване.
- 52 Европейска прокуратура, „Разследване „Fuel family“: Иззети средства при измама с ДДС на стойност 260 млн. евро в Италия“ (съобщение за пресата, 14 ноември 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-fuel-family-seizures-eu260-million-vat-fraud-italy>>.
- 53 Европейска прокуратура, „Разследване Калипсо“: Европейската прокуратура нанася удар по престъпни мрежи, които заливат ЕС с фалшиви китайски стоки“ (съобщение за пресата, 26 юни 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-calyпсо-eppo-strikes-criminal-networks-flooding-eu-fraudulent-chinese>>, както и „Разследване „Калипсо“: В пристанището на Пирея са конфискувани над 2400 контейнера“ (съобщение за пресата, 15 септември 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-calyпсо-more-2-400-shipping-containers-seized-port-piraeus>>.
- 54 Европейска прокуратура, „Чешката република: Европейската прокуратура разкрива мащабна корупция и измама със субсидии от ЕС в размер на 160 млн. евро в сектора на здравеопазването“ (съобщение за пресата, 24 февруари 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/czechia-eppo-uncovers-heavy-corruption-and-eu160-million-eu-subsidy-fraud-healthcare>>. Данните в това съобщение за пресата са последно актуализирани на 12 януари 2026 г.
- 55 Европейска прокуратура, „Хърватия: Претърсвания при разследване на предполагаема злоупотреба с власт в рамките на финансиран от ЕС проект“ (съобщение за пресата, 9 октомври 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/poland-searches-investigation-suspected-abuse-power-eu-funded-project>>.
- 56 Европейска прокуратура, „Разследване „Амброзия“: Европейската прокуратура провежда претърсвания в Кабо Верде в рамките на разследване за изпирание на пари“ (съобщение за пресата, 1 август 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-ambrosia-eppo-carries-out-searches-cabo-verde-probe-money-laundering>>.
- 57 Европейска прокуратура, „Разследване „Голиат“: Петима души са обвинени в измама с ДДС на стойност 188 милиона евро и изпирание на пари чрез системата хавала“ (съобщение за пресата, 31 октомври 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-five-indicted-eu188-million-vat-fraud-and-hawala-money-laundering>>.
- 58 Дейностите на Европейската прокуратура следва да се упражняват при пълно спазване на член 50 от Хартата на основните права на Европейския съюз, който, защитавайки правото да не бъдеш съден или наказван два пъти в наказателно производство за едно и също престъпление (ne bis in idem), гарантира, че няма да има двойна отговорност в резултат на наказателните преследвания, заведени от Европейската прокуратура.
- 59 Европейска прокуратура, „Литва: Европейската прокуратура постига четири осъдителни присъди по дело за контрабанда на тютюн на стойност 10 милиона евро“ (съобщение за пресата, 28 януари 2025 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-secures-four-convictions-eu10-million-tobacco-smuggling-scheme>>



ЕВРОПЕЙСКА
ПРОКУРАТУРА



АТИНА



БАРИ



БЕРЛИН



БОЛОНЯ



БРАТИСЛАВА



БЪРНО



БРЮКСЕЛ



БУКУРЕЩ



ЧЕСКЕ БУДЕЙОВИЦЕ



КЛУЖ-НАПОКА



КЪОЛН



ФРАНКФУРТ



ГДАНСК



ГРАЦ



ХАМБУРГ



ХЕЛЗИНКИ



ЯШ



КАТОВИЦЕ



ЛИБЕРЕЦ



ЛИНЦ



ЛИСАБОН



ЛЮБЛЯНА



ЛЮБЛИН



ЛЮКСЕМБУРГ
ЦЕНТРАЛНА СЛУЖБА



ЛЮКСЕМБУРГ



МАДРИД



МИЛАНО



МЮНХЕН



НЕАПОЛ



НИКОЗИЯ



ОСТРАВА



ПАЛЕРМО



ПАРИЖ



ПОРТО



ПРАГА



РИГА



РИМ



РОТЕРДАМ



СОФИЯ



СТОКХОЛМ



ТАЛИН



ТИМИШОАРА



ТОРИНО



ВАЛЕТА



ВЕНЕЦИЯ



ВИЕНА



ВИЛНИУС



ВАРШАВА



ЗАГРЕБ



ЗЛИН





■ Служба за публикации
на Европейския съюз

KU-01-26-001-BG-N
ISBN 978-92-9409-071-3