

VÝROČNÍ ZPRÁVA



ÚŘAD
EVROPSKÉHO
VEŘEJNÉHO
ŽALOBCE

Výroční zpráva úřadu EPPO za rok 2025

Lucemburk: Úřad pro publikace Evropské unie, 2026

© Úřad evropského veřejného žalobce, 2026

Reprodukce povolena pod podmínkou uvedení zdroje.

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

s. 62, 65, 69, 70 a 71: © Adobe Stock; s. 64 (vpravo uprostřed):

© Nezávislý orgán pro veřejné příjmy (IAPR); s. 64 (vlevo dole):

© Národní úřad pro boj proti podvodům – ONAF; s. 73 (vpravo dole):

© Národní centrála proti organizovanému zločinu, NCOZ; s. 73 (vlevo dole, vpravo nahoře): © Guardia di Finanza; s. 73 (vlevo uprostřed):

© Finanzamt.

Tisk

ISBN 978-92-9409-074-4

ISSN 2443-6313

doi:10.2927/3786626

KU-01-26-001-CS-C

PDF

ISBN 978-92-9409-073-7

ISSN 2443-6305

doi:10.2927/3991501

KU-01-26-001-CS-N

www.eppo.europa.eu





OBSAH

1.	Úvod	5
2.	Seznam zkratk	6
3.	Operativní činnost	7
	• Přehled	7
	• Ústředí	8
	• Členské státy	10
	• Počet probíhajících případů úřadu EPPO zahrnujících daný trestný čin	58
	• Zacíleno na: NextGenerationEU	70
	• Zacíleno na: Nové nahlížení na organizovanou trestnou činnost	72
	• Zajištění a konfiskace výnosů z trestné činnosti	73
4.	Glosář	74
5.	Finanční prostředky, které byly předmětem vyšetřování	78
6.	Poznámky	80







1.

ÚVOD

Laura Codruța Kövesi
evropská nejvyšší žalobkyně



Za poslední roky jsem byla nespočetněkrát požádána, abych obhájila smysl existence úřadu EPPO a prokázala, že naše náklady jsou nižší než celková výše škod, která je díky našim vyšetřováním nakonec vrácena do rozpočtu EU.

Ne že by úřad EPPO nebyl investicí, která se vyplatí jak evropským, tak vnitrostátním rozpočtovým orgánům. To rozhodně je, o tom není pochyb. Uvedu jeden příklad z mnoha. V rámci vyšetřování s krycím názvem „**Moby Dick**“, které se týkalo rozsáhlého podvodu v oblasti DPH, za nímž stálo mimořádně nebezpečné zločinné společenství, se nám podařilo zajistit **257 milionů EUR**. Tato částka odpovídá 46 % škody, která byla v daném případě předmětem vyšetřování. Jedná se tedy o mimořádný úspěch, a to jak v absolutním, tak v relativním měřítku. Pokud u soudu uspějeme, příslušné orgány budou moci dotčená aktiva zkonfiskovat a využít je ve prospěch veřejnosti. Mimochodem, za poslední dva roky činí **míra odsouzení** v našich případech téměř **95 %**.

Jsem ale přesvědčena, že Evropská unie se řídí právními předpisy, a nikoli analýzou nákladů a přínosů. Úlohou úřadu EPPO je **postavit pachatele před soud**, nikoli získat zpět škody, které způsobili. I když finanční přínos naší činnosti výrazně převyšuje naše náklady, dvěma nejdůležitějšími cíli naší práce zůstává **účinné rozbíjení nebezpečných organizovaných zločineckých skupin zapojených do podvodů v EU a podpora důvěry občanů EU v soudní systém**.

Do konce roku 2025 jsme evidovali **3 602 probíhajících případů**, přičemž **celková odhadovaná škoda** v rámci těchto případů činila více než **67,27 miliardy EUR**. To je opravdu hodně. Tato čísla se však v nadcházejících letech budou bohužel i nadále zvyšovat.

Co skutečně znamenají?

Zprvém, že naši žalobci a zaměstnanci pracují souběžně na tisících případech. Toto číslo zahrnuje dostatečně zdokumentovaná podezření z podvodů, které byly převážně spáchány od roku 2017 do současnosti a v souvislosti s nimiž probíhá trestní vyšetřování či trestní stíhání před příslušnými soudy. Pro instituci naší velikosti je to opravdu značné pracovní vytížení.

Zadruhé, výše uvedená čísla dokládají, že se nám začalo dařit přitahovat pozornost příslušných partnerů na organizované zločinecké skupiny, které zpronevěřují prostředky EU. Pracujeme na **981 případech podvodů v oblasti DPH a celních podvodů s celkovou odhadovanou škodou** způsobenou rozpočtu EU nebo státním rozpočtům ve výši **45,01 miliardy EUR**. Narušujeme tak sféru trestné činnosti, která byla příliš dlouho ignorována nebo tolerována. To je nesmírně důležité jak pro bezpečnost v Evropské unii, tak pro veřejné finance.

Zatřetí, výše uvedená čísla znamenají, že první nadnárodní úřad veřejného žalobce se vskutku zapisuje do historie. Naše výsledky jsou průlomové a v řadě oblastí činnosti veřejných žalobců již nastavují latku, které bude velmi těžké se vyrovnat. Těchto výsledků jsme dosáhli díky mimořádně tvrdé práci, mimořádnému nasazení a neochvějnému odhodlání.

Na konci svého funkčního období mohu s jistotou konstatovat, že naši občané mohou být na dosažené úspěchy úřadu EPPO hrdí. Udělali jsme vše pro to, abychom dokázali, že v Evropské unii justice slouží občanům, spravedlnost je skutečností a zákony platí pro všechny stejně. Necht' je mým odkazem neochvějné odhodlání týmu úřadu EPPO zachovat si nezávislost.

Členské státy EU	
Státy účastníci se spolupráce s úřadem EPP0, 2025	Státy neúčastníci se spolupráce s úřadem EPP0, 2025
AT	Rakousko
BE	Belgie
BG	Bulharsko
CY	Kypr
CZ	Česko
DE	Německo
EE	Estonsko
EL	Řecko
ES	Španělsko
FI	Finsko
FR	Francie
HR	Chorvatsko
IT	Itálie
LT	Litva
LU	Lucembursko
LV	Lotyšsko
MT	Malta
NL	Nizozemsko
PL	Polsko
PT	Portugalsko
RO	Rumunsko
SE	Švédsko
SI	Slovinsko
SK	Slovensko
DK	Dánsko
HU	Maďarsko
IE	Irsko
Jiné	
ČS	členský stát (EU)
DPH	daň z přidané hodnoty
EDP	evropský pověřený žalobce
EU	Evropská unie
IBOA	orgány, instituce a jiné subjekty (EU)
MSP	malé a střední podniky
NEDPA	národní asistent evropských pověřených žalobců
OLAF	Evropský úřad pro boj proti podvodům
PIF	ochrana finančních zájmů (<i>Protection des intérêts financiers</i>) (EU)
RRF	Nástroj pro oživení a odolnost
SZP	společná zemědělská politika EU

Podrobnější vysvětlení pojmů naleznete v **glosáři**.

Za glosářem je uveden úplný seznam programů financování EU, kterých se týkala vyšetřování úřadu EPP0 v roce 2025.

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

3.

OPERATIVNÍ ČINNOST

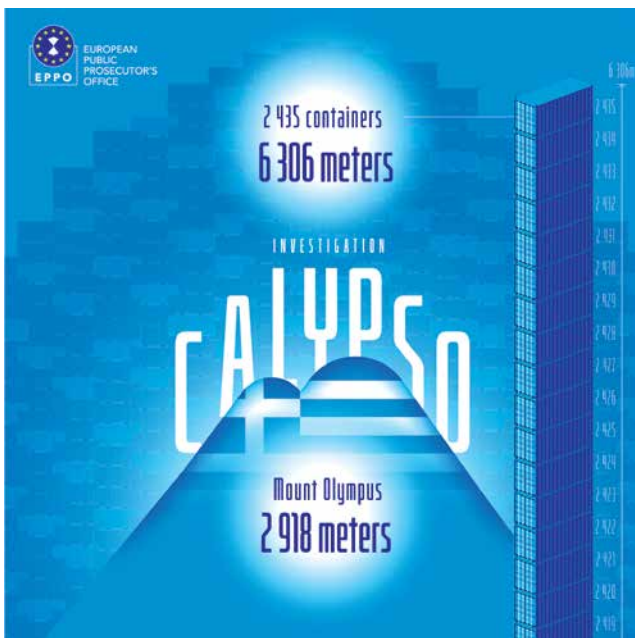
PŘEHLED

Ve všech zúčastněných členských státech mají naši žalobci stejné priority a uplatňují stejnou politiku trestního stíhání, jakou stanovilo kolegium úřadu EPPO. **Zaměřujeme se na složitá přeshraniční vyšetřování sofistikované hospodářské a finanční trestné činnosti, zejména organizovaných zločineckých skupin.**



K 31. prosinci 2025 jsme evidovali **3 602 probíhajících vyšetřování**, přičemž odhadované škody činily více než **67,27 miliardy EUR**. Na konci roku 2025 představovaly **podvody ve vztahu k příjmům (podvody v oblasti DPH a celní podvody)** vzhledem ke škodám ve výši **45,01 miliardy EUR** více než **67 %** celkových odhadovaných škod, které byly předmětem vyšetřování. Podíl vyšetřování s **přeshraničním** rozměrem (vyšetřování činů, které byly spáchány na území několika zemí, nebo činů, které způsobily škodu několika zemím) byl podobný jako v roce 2024 (**27 %**).

V roce 2025 jsme zpracovali **6 966 oznámení trestných činů**, což je o 6 % více než v roce 2024. Tento nárůst lze přičíst zejména **oznámením od soukromých subjektů (4 629 oznámení)** a **od vnitrostátních orgánů (2 107 oznámení)**, což je o 20 % více než v roce 2024). Z toho vyplývá, že míra odhalování podvodů poškozujících nebo ohrožujících finanční zájmy EU v zúčastněných členských státech se i nadále zvyšuje. Dokládá to také, že veřejnost má o úřadu EPPO širší povědomí a že očekávání evropských občanů jsou nadále vysoká. Nicméně počet **oznámení od orgánů, institucí a jiných subjektů EU** se zvýšil ze 113 v roce 2024 na **143** v roce 2025. Z hlediska odhalování a ohlašování trestných činů těmito subjekty toto číslo nepředstavuje významné zlepšení.



Na základě všech dostupných informací jsme v roce 2025 zahájili **2 030 vyšetřování** (o téměř 35 % více než v roce 2024), přičemž odhadované škody činily **48,7 miliardy EUR**. K tomuto nárůstu došlo zejména díky lepší spolupráci mezi úřadem EPPO a příslušnými vnitrostátními orgány, jakož i díky odhodlání úřadu EPPO zaměřit se na zločinná společenství, která jsou obzvláště aktivní, pokud jde o podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami a podvody ve vztahu k příjmům (podvody v oblasti DPH a celní podvody).

V roce 2025 bylo podáno **275 obžalob** (což je o 34 % více než v roce 2024) a úřad EPPO předal více pachatelů podvodů s finančními prostředky EU vnitrostátním soudům. V souladu s cílem zaměřit se na vymáhání škod vydali soudci **příkazy k zajištění** požadované evropskými pověřenými žalobci v celkové výši **1,13 miliardy EUR**, přičemž hodnota majetku skutečně zajištěného v průběhu roku dosáhla výše **288,93 milionů EUR**.



Ústředí

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	143
Od vnitrostátních orgánů	2 107
Od soukromých subjektů ¹	4 629
Ex officio	87
Celkem	6 966

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností²

	102
	1 661
	208
	59
Celkem	2 030

Odhadovaná škoda



€48.7 mld.

Všechny probíhající případy

3 602

Odhadovaná škoda

€67.27 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



2 450

Odhadovaná škoda

€18.67 mld.

Odhadovaná skutečná škoda

€16.41 mld.

Odhadovaná potenciální škoda

€2.26 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€18.34 mld.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€336.2 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

981

Odhadovaná škoda

€45.01 mld.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

153

Odhadovaná škoda

€2.92 mld.

Případy jiných typů podvodů³

171

Odhadovaná škoda

€3.59 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€2.87 mld.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€51.4 mil.



987

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

1 524

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

€1.13 mld.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€288.93 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025

Obžaloby



275

1 438

Počet obviněných osob

Odhadovaná škoda nahlášená Evropské komisi a dalším orgánům, institucím a jiným subjektům EU⁴

€162.7 mil.

Podvody ve vztahu k výdajům

€1.18 mld.

Podvody ve vztahu k příjmům



292⁵

Odloužené případy



625⁶

Počet dotčených osob v odloužených případech

Zvláštní způsoby řízení



99

143

Počet dotčených osob

€8.6 mil.

Podvody ve vztahu k výdajům

€11.8 mil.

Podvody ve vztahu k příjmům



325⁷

Případy postoupené vnitrostátním orgánům












855⁸

Počet dotčených osob v postoupených případech







Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **182**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **178.5**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	517
	Počet rozhodnutí soudu první instance	185
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	21
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	56
	Počet konečných soudních rozhodnutí	168
	Odsouzení	159
	Počet odsouzených osob	288
	Zproštění obžaloby	8
	Počet osob zproštěných viny	22

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	1 820		648		529		981
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	50.53%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	17.99%	Účast na zločinném spolčení	14.69%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	27.23%
	169		153		350		615
Korupce	4.69%	Zpronevěra	4.25%	Praní peněz	9.72%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	17.07%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	541	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	11
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	50	Programy pro oživení a odolnost	512
Programy mezinárodní spolupráce	23	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	19
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	640	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	13
Programy související se vzděláváním a kulturou	47	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	14
Programy v oblasti výzkumu a inovací	40	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	6
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	215	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	478



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	0
Od vnitrostátních orgánů	14
Od soukromých subjektů	2
Ex officio	2
Celkem	18

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

0
14
1
2
17

Odhadovaná škoda



€930.24 mil.

Všechny probíhající případy

43

Odhadovaná škoda

€1.95 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



30

Odhadovaná škoda

€12.13 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€9.66 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€7.11 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€2.47 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€5.02 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



12

Odhadovaná škoda

€1.94 mld.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům



0

Odhadovaná škoda

€0

Případy jiných typů podvodů

1

Odhadovaná škoda

€0.56 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€0

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



15

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€0.41 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€0.22 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



13

Obžaloby



23

Počet obviněných osob



7⁹

Odložené případy



13¹⁰

Počet dotčených osob v odložených případech



2

Zvláštní způsoby řízení



2

Počet dotčených osob



2¹¹

Případy postoupené vnitrostátním orgánům












20

Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **4**
 Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **2**
 Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	8
	Počet rozhodnutí soudu první instance	8
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	1
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	9
	Odsouzení	9
	Počet odsouzených osob	14
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	2

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	28		2		13		12
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	65.12%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	4.65%	Účast na zločinném spolčení	30.23%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	27.91%
	0		0		2		2
Korupce	0%	Zpronevěra	0%	Praní peněz	4.65%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	4.65%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

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



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	20
Od vnitrostátních orgánů	11
Od soukromých subjektů	19
Ex officio	3
Celkem	53

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	10
	12
	12
	2
Celkem	36

Odhadovaná škoda



€3.68 mld.

Všechny probíhající případy

99

Odhadovaná škoda

€3.14 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



66

Odhadovaná škoda

€2.4 mld.

Odhadovaná skutečná škoda

€2.4 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€2.4 mld.

Odhadovaná potenciální škoda

€0.98 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0.1 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

31

Odhadovaná škoda

€739.23 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

8

Odhadovaná škoda

€764.8 mil.

Případy jiných typů podvodů

2

Odhadovaná škoda

€0.38 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€764.8 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0



63

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ

104

96

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

€7.17 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€7.17 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



4

Obžaloby



26

Počet obviněných osob



8

Odložené případy



27

Počet dotčených osob v odložených případech



2

Zvláštní způsoby řízení



2

Počet dotčených osob



1

Případy postoupené vnitrostátním orgánům












2

Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **4**
 Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **8**
 Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	7
	Počet rozhodnutí soudu první instance	2
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	3
	Odsouzení	3
	Počet odsouzených osob	3
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	44		20		9		31
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	44.44%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	20.20%	Účast na zločinném spolčení	9.09%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	31.31%
	9		8		17		11
Korupce	9.09%	Zpronevěra	8.08%	Praní peněz	17.17%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	11.11%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	3	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	1
Programy mezinárodní spolupráce	4	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	4	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	1
Programy v oblasti výzkumu a inovací	4	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	3	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	45



Bulharsko

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	8
Od vnitrostátních orgánů	111
Od soukromých subjektů	64
Ex officio	3
Celkem	186

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

8
63
9
2
82

Odhadovaná škoda



€702 mil.

Všechny probíhající případy

267

Odhadovaná škoda

€1.7 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



244

Odhadovaná škoda

€1.13 mld.

Odhadovaná skutečná škoda

€943 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€1.12 mld.

Odhadovaná potenciální škoda

€187 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€7.98 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

18

Odhadovaná škoda

€487.44 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

16

Odhadovaná škoda

€81.82 mil.

Případy jiných typů podvodů

5

Odhadovaná škoda

€83.5 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€81.82 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0



21

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€0 mil.

Příklady k zajištění vydané v roce 2025



€0 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



11

Obžaloby



24

Počet obviněných osob



27¹²

Odložené případy



42¹³

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



19¹⁴










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



27¹⁵

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	18
	Počet rozhodnutí soudu první instance	4
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	3
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	3
	Počet konečných soudních rozhodnutí	3
	Odsouzení	3
	Počet odsouzených osob	3
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	162		82		16		18
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	60.67%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	30.71%	Účast na zločinném spolčení	5.99%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	6.74%
	17		13		10		8
Korupce	6.37%	Zpronevěra	4.87%	Praní peněz	3.75%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	3%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	71	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	2
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	8	Programy pro oživení a odolnost	17
Programy mezinárodní spolupráce	3	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	4
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	84	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	2
Programy související se vzděláváním a kulturou	9	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	2
Programy v oblasti výzkumu a inovací	3	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	1
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	27	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	20



Chorvatsko

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	3
Od vnitrostátních orgánů	40
Od soukromých subjektů	41
Ex officio	2
Celkem	86

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	5
	28
	26
	2
	61

Odhadovaná škoda



€293 mil.

Všechny probíhající případy

99

Odhadovaná škoda

€601 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



92

Odhadovaná škoda

€481 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€166.3 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€478.44 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€314.7 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€2.52 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



7

Odhadovaná škoda

€119.76 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

13

Odhadovaná škoda

€58.22 mil.

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€56.83 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€1.39 mil.



6

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



18

6

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

€0.87 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€0.7 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



11

Obžaloby



64

Počet obviněných osob



12¹⁶

Odložené případy



33¹⁷

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



1










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



10

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	9
	Počet rozhodnutí soudu první instance	25
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	26
	Odsouzení	26
	Počet odsouzených osob	33
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	42		28		5		7
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	42.42%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	28.28%	Účast na zločinném spolčení	5.05%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	7.07%
	13		15		3		8
Korupce	13.13%	Zpronevěra	15.15%	Praní peněz	3.03%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	8.08%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	22	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	7
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	44	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	1
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	2
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	2
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	7	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	8



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	0
Od vnitrostátních orgánů	7
Od soukromých subjektů	6
Ex officio	1
Celkem	14

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	1
	3
	0
	0
Celkem	4

Odhadovaná škoda



€762 mil.

Všechny probíhající případy
14
Odhadovaná škoda
€1.32 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



12

Odhadovaná škoda

€1.31 mld.

Odhadovaná skutečná škoda
€623.45 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€1.31 mld.

Odhadovaná potenciální škoda
€686.9 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



2

Odhadovaná škoda

€10.52 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

1

Odhadovaná škoda

€757.8 mil.

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€757.8 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



8

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€0 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€0 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



0

Obžaloby



0

Počet obviněných osob



1

Odložené případy



3

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



1










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



1

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Odsouzení	0
	Počet odsouzených osob	0
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	6		5		1		2
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	42.86%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	35.71%	Účast na zločinném spolčení	7.14%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	14.29%
	1		3		2		1
Korupce	7.14%	Zpronevěra	21.43%	Praní peněz	14.29%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	7.14%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

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

Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	3
Od vnitrostátních orgánů	62
Od soukromých subjektů	25
Ex officio	1
Celkem	91

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	4
	59
	15
	2
Celkem	80

Odhadovaná škoda



€109 mil.

Všechny probíhající případy

136

Odhadovaná škoda
€788.86 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům a výdajům



111

Odhadovaná škoda

€452.49 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€213.49 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€395.87 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€239 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€56.62 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



25

Odhadovaná škoda
€336.37 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

6

Odhadovaná škoda

€206.95 mil.

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda
€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€160.57 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€46.38 mil.



19

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€195.77 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€31.82 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



11

Obžaloby



37

Počet obviněných osob



11¹⁸

Odložené případy



20¹⁹

Počet dotčených osob v odložených případech



8

Zvláštní způsoby řízení



23

Počet dotčených osob



29

Případy postoupené vnitrostátním orgánům



46

Počet dotčených osob v postoupených případech

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

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **3.3**

Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	13
	Počet rozhodnutí soudu první instance	12
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	1
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	4
	Počet konečných soudních rozhodnutí	11²⁰
	Odsouzení	10
	Počet odsouzených osob	34
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

 83 Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami 61.03%	 29 Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami 21.32%	 12 Účast na zločinném spolčení 8.82%	 25 Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů) 18.38%
 6 Korupce 4.41%	 3 Zpronevěra 2.21%	 6 Praní peněz 4.41%	 12 Neoddělitelně spjaté trestné činy 8.82%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	5	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	2
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	1	Programy pro oživení a odolnost	10
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	63	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	2
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	28	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	9



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1
Od vnitrostátních orgánů	1
Od soukromých subjektů	2
Ex officio	10
Celkem	14

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	2
	1
	0
	5
	8

Odhadovaná škoda



€12.5 mil.

Všechny probíhající případy

19

Odhadovaná škoda

€21.54 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



14

Odhadovaná škoda

€9.5 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€7.05 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€9.5 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€2.45 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

5

Odhadovaná škoda

€12.04 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

0

Odhadovaná škoda

€0

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€0

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



5

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€6.08 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€0.82 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



2

Obžaloby



5

Počet obviněných osob



2²¹

Odložené případy



4²²

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



0

Případy postoupené vnitrostátním orgánům



0










Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropská pověření žalobci (v činné službě): **4**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **1.5**

Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	4
	Počet rozhodnutí soudu první instance	2
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	2
	Odsouzení	2
	Počet odsouzených osob	6
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	13		1		0		5
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	68.42%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	5.26%	Účast na zločinném spolčení	0%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	26.32%
	0		0		0		3
Korupce	0%	Zpronevěra	0%	Praní peněz	0%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	15.79%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	2	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	1	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	7	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	4



Finsko

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	2
Od vnitrostátních orgánů	8
Od soukromých subjektů	1
Ex officio	1
Celkem	12

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	1
	7
	0
	0
Celkem	8

Odhadovaná škoda



€49.09 mil.

Všechny probíhající případy

19

Odhadovaná škoda

€58.31 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



4

Odhadovaná škoda

€6.61 mil.

Odhadovaná skutečná škoda

€6.61 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€6.59 mil.

Odhadovaná potenciální škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0.02 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

15

Odhadovaná škoda

€51.7 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

0

Odhadovaná škoda

€0

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU

€0

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0



9

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ

14

8

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

€19.22 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€4.67 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



2

Obžaloby



3

Počet obviněných osob



0²³

Odložené případy



0²⁴

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



2

Případy postoupené vnitrostátním orgánům



2










Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropská pověření žalobci (v činné službě): **2**






Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **0.2**

Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	2
	Počet rozhodnutí soudu první instance	3
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	3
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	3
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Odsouzení	0
	Počet odsouzených osob	0
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	3		2		0		15
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	15.79%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	10.53%	Účast na zločinném spolčení	0%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	78.95%
	0		0		0		4
Korupce	0%	Zpronevěra	0%	Praní peněz	0%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	21.05%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

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



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	4
Od vnitrostátních orgánů	22
Od soukromých subjektů	10
Ex officio	7
Celkem	43

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	2
	20
	1
	5
	28

Odhadovaná škoda



€5.25 mld.

Všechny probíhající případy

121

Odhadovaná škoda

€5.94 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



59

Odhadovaná škoda

€247.15 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€235.85 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€200.66 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€11.3 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€46.49 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



60

Odhadovaná škoda

€5.69 mld.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům



3

Odhadovaná škoda

€37.77 mil.

Případy jiných typů podvodů

2

Odhadovaná škoda

€3.42 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€37.77 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



57

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



73

72

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

€5 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€5 mil.

Zmražený majetek v roce 2025



8

Obžaloby



23

Počet obviněných osob



14²⁵

Odložené případy



59²⁶

Počet dotčených osob v odložených případech



2

Zvláštní způsoby řízení



2

Počet dotčených osob



4










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



20

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	10
	Počet rozhodnutí soudu první instance	2
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	2
	Odsouzení	2
	Počet odsouzených osob	2
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	45		12		33		60
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	37.19%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	9.92%	Účast na zločinném spolčení	27.27%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	49.59%
	3		11		36		21
Korupce	2.48%	Zpronevěra	9.09%	Praní peněz	29.75%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	17.36%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	11	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	2	Programy pro oživení a odolnost	7
Programy mezinárodní spolupráce	1	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	12	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	7	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	7	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	4	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	8



Německo

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025

Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	11
Od vnitrostátních orgánů	99
Od soukromých subjektů	10
Ex officio	10
Celkem	130

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	6
	136
	5
	6
Celkem	153

Odhadovaná škoda



€1.86 mld.

Všechny probíhající případy

361

Odhadovaná škoda

€5.77 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



36

Odhadovaná škoda

€76.4 mil.

Odhadovaná skutečná škoda

€59.1 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€74.07 mil.

Odhadovaná potenciální škoda

€17.3 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€2.33 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

249

Odhadovaná škoda

€4.52 mld.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

0

Odhadovaná škoda

€0

Případy jiných typů podvodů

76

Odhadovaná škoda

€1.17 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€0

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0



289

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ

163

528

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

€35.11 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€3.7 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



37

Obžaloby



70

Počet obviněných osob



28²⁷

Odložené případy



48²⁸

Počet dotčených osob v odložených případech



5

Zvláštní způsoby řízení



6

Počet dotčených osob



6

Případy postoupené vnitrostátním orgánům



10










Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **21**

Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **9.9**

Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	39
	Počet rozhodnutí soudu první instance	28
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	5
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	10
	Počet konečných soudních rozhodnutí	25
	Odsouzení	25
	Počet odsouzených osob	50
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	32		3		168		249
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	8.86%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	0.83%	Účast na zločinném spolčení	46.54%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	68.98%
	0		1		45		24
Korupce	0%	Zpronevěra	0.28%	Praní peněz	12.47%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	6.65%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	10	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	6	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	0	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	2	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	6	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	14



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	7
Od vnitrostátních orgánů	100
Od soukromých subjektů	76
Ex officio	18
Celkem	201

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	10
	57
	38
	12
Celkem	117

Odhadovaná škoda



€1.02 mld.

Všechny probíhající případy

175

Odhadovaná škoda

€2.68 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



147

Odhadovaná škoda

€1.34 mld.

Odhadovaná skutečná škoda

€1.23 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€1.33 mld.

Odhadovaná potenciální škoda

€113 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€13.12 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

25

Odhadovaná škoda

€1.33 mld.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

10

Odhadovaná škoda

€268.55 mil.

Případy jiných typů podvodů

3

Odhadovaná škoda

€12.32 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€268.55 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0



36

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€77.58 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€77.58 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



11

Obžaloby

177

Počet dotčených persons affected



4²⁹

Odložené případy



25³⁰

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



9³¹

Případy postoupené vnitrostátním orgánům












251³²

Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropská pověření žalobci (v činné službě): **10**
 Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **7**
 Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **5**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	13
	Počet rozhodnutí soudu první instance	3
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	6
	Počet konečných soudních rozhodnutí	2
	Odsouzení	2
	Počet odsouzených osob	10
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	120		17		10		25
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	68.57%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	9.71%	Účast na zločinném spolčení	5.71%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	14.29%
	11		22		21		16
Korupce	6.29%	Zpronevěra	12.57%	Praní peněz	12%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	9.14%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	53	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	1	Programy pro oživení a odolnost	13
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	21	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	4
Programy související se vzděláváním a kulturou	2	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	3	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	1
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	2	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	47



Itálie

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025

Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	16
Od vnitrostátních orgánů	728
Od soukromých subjektů	46
Ex officio	2
Celkem	792

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	12
	607
	13
	3
Celkem	635

Odhadovaná škoda



€23.5 mld.

Všechny probíhající případy

991

Odhadovaná škoda

€28.71 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



637

Odhadovaná škoda

€2.68 mld.

Odhadovaná skutečná škoda
€2.66 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€2.64 mld.

Odhadovaná potenciální škoda
€21.28 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€38.02 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

310

Odhadovaná škoda

€25.83 mld.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

18

Odhadovaná škoda

€51.91 mil.

Případy jiných typů podvodů

44

Odhadovaná škoda

€201.9 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€49.41 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€2.5 mil.



240

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ

135

155

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

€370.65 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€59.74 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



124

Obžaloby



791

Počet obviněných osob



104³³

Odložené případy



217³⁴

Počet dotčených osob v odložených případech



19

Zvláštní způsoby řízení



32

Počet dotčených osob



203³⁵










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



324³⁶

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	279
	Počet rozhodnutí soudu první instance	41
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	4
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	20
	Počet konečných soudních rozhodnutí	37
	Odsouzení	29
	Počet odsouzených osob	70
	Zproštění obžaloby	8
	Počet osob zproštěných viny	20

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

 600 Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami 60.54%	 63 Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami 6.36%	 111 Účast na zločinném spolčení 11.2%	 310 Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů) 31.28%
 24 Korupce 2.42%	 16 Zpronevěra 1.61%	 99 Praní peněz 9.99%	 243 Neoddělitelně spjaté trestné činy 24.52%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	147	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	14	Programy pro oživení a odolnost	331
Programy mezinárodní spolupráce	6	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	42	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	3
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	7
Programy v oblasti výzkumu a inovací	6	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	9	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	125



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1
Od vnitrostátních orgánů	11
Od soukromých subjektů	4
Ex officio	3
Celkem	19

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

1
12
1
1
15

Odhadovaná škoda



€144 mil.

Všechny probíhající případy

55

Odhadovaná škoda

€269.4 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



41

Odhadovaná škoda

€43.85 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€43 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€42.68 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€0.85 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€1.17 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



14

Odhadovaná škoda

€225.52 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

2

Odhadovaná škoda

€4.27 mil.

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€4.27 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



12

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€1.28 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€1.28 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



4

Obžaloby



12

Počet obviněných osob



0

Odložené případy



0

Počet dotčených osob v odložených případech



3

Zvláštní způsoby řízení



6

Počet dotčených osob



2










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



4

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	6
	Počet rozhodnutí soudu první instance	3
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	3
	Odsouzení	3
	Počet odsouzených osob	6
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	17		24		21		14
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	30.91%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	43.64%	Účast na zločinném spolčení	38.18%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	25.45%
	2		1		5		10
Korupce	3.64%	Zpronevěra	1.82%	Praní peněz	9.09%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	18.18%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	7	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	3
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	20	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	5	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	3



Litva

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obrzená oznámení / obrzené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	4
Od vnitrostátních orgánů	29
Od soukromých subjektů	4
Ex officio	4
Celkem	41

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obrzených oznámení/stížností

	1
	27
	0
	1
Celkem	29

Odhadovaná škoda



€132.07 mil.

Všechny probíhající případy

58

Odhadovaná škoda

€255.4 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



39

Odhadovaná škoda

€98.4 mil.

Odhadovaná skutečná škoda

€81 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€77.8 mil.

Odhadovaná potenciální škoda

€17.4 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€20.6 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

18

Odhadovaná škoda

€157 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

3

Odhadovaná škoda

€0.79 mil.

Případy jiných typů podvodů

1

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU

€0.79 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0



16

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ

105

56

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

€106.44 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€49.14 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



4

Obžaloby



11

Počet obviněných osob



1³⁷

Odložené případy



1³⁸

Počet dotčených osob v odložených případech



18

Zvláštní způsoby řízení



23

Počet dotčených osob



2

Případy postoupené vnitrostátním orgánům












2

Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): **4**
 Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **3**
 Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	9
	Počet rozhodnutí soudu první instance	17
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	2
	Počet konečných soudních rozhodnutí	15
	Odsouzení	15
	Počet odsouzených osob	15
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	33		8		23		18
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	56.90%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	13.79%	Účast na zločinném spolčení	39.66%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	31.03%
	5		4		5		35
Korupce	8.62%	Zpronevěra	6.90%	Praní peněz	8.62%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	60.34%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	12	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	1	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	21	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	2
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	1	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	10



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	4
Od vnitrostátních orgánů	4
Od soukromých subjektů	17
Ex officio	2
Celkem	27

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	3
	3
	8
	2
Celkem	16

Odhadovaná škoda



€1.37 mld.

Všechny probíhající případy

32

Odhadovaná škoda

€1.42 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



24

Odhadovaná škoda

€1.18 mld.

Odhadovaná skutečná škoda
€1.11 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€1.18 mld.

Odhadovaná potenciální škoda
€66.6 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0.1 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



7

Odhadovaná škoda

€214.33 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

3

Odhadovaná škoda

€52.38 mil.

Případy jiných typů podvodů

1

Odhadovaná škoda

€24 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€52.38 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



17

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€0.07 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€0.07 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



0

Obžaloby



0

Počet obviněných osob



0

Odložené případy



0

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



0

Případy postoupené vnitrostátním orgánům












0

Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropští pověřeni žalobci (v činné službě): 3
 Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): 2
 Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: 4

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Odsouzení	0
	Počet odsouzených osob	0
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

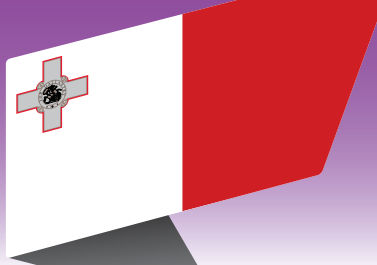
POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

 17 Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami 53.13%	 7 Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami 21.88%	 2 Účast na zločinném spolčení 6.25%	 7 Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů) 21.88%
 3 Korupce 9.38%	 4 Zpronevěra 12.50%	 9 Praní peněz 28.13%	 4 Neoddělitelně spjaté trestné činy 12.50%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

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



Malta

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	0
Od vnitrostátních orgánů	4
Od soukromých subjektů	1
Ex officio	1
Celkem	6

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	1
	1
	1
	0
	3

Odhadovaná škoda



€6.17 mil.

Všechny probíhající případy

17

Odhadovaná škoda

€235.5 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



9

Odhadovaná škoda

€58.8 mil.

Odhadovaná skutečná škoda

€58.72 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU

€58.63 mil.

Odhadovaná potenciální škoda

€0.08 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0.17 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

8

Odhadovaná škoda

€176.74 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

2

Odhadovaná škoda

€52.16 mil.

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU

€52.12 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

€0.04 mil.



9

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€0.05 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€0 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



1

Obžaloby



1

Počet obviněných osob



1

Odložené případy



2

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



1










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



1

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	2
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Odsouzení	0
	Počet odsouzených osob	0
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	6		1		3			8
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	35.29%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	5.88%	Účast na zločinném spolčení	17.65%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)		47.06%
	5		2		5			4
Korupce	29.41%	Zpronevěra	11.76%	Praní peněz	29.41%	Neoddělitelně spjaté trestné činy		23.53%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

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



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	9
Od vnitrostátních orgánů	15
Od soukromých subjektů	7
Ex officio	0
Celkem	31

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	6
	17
	2
	2
Celkem	27

Odhadovaná škoda



€125 mil.

Všechny probíhající případy

48

Odhadovaná škoda
€306.07 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



21

Odhadovaná škoda

€13.45 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€12.45 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€13.45 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€1 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



27

Odhadovaná škoda
€292.62 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům



0

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€0

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda
€0



23

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ

119 **29**

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

€37.94 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€1.81 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



0

Obžaloby



0

Počet obviněných osob



9

Odložené případy



16

Počet dotčených osob v odložených případech



1

Zvláštní způsoby řízení



1

Počet dotčených osob



0

Případy postoupené vnitrostátním orgánům



0










Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropská pověření žalobci (v činné službě): **4**




Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **7.3**

Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	1
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Odsouzení	0
	Počet odsouzených osob	0
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	21		0		8			27
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	43.75%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	0%	Účast na zločinném spolčení	16.67%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)		56.25%
	0		2		1			1
Korupce	0%	Zpronevěra	4.17%	Praní peněz	2.08%	Neoddělitelně spjaté trestné činy		2.08%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	9	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	0
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	1	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	2	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	2	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	0	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	8



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	21
Od vnitrostátních orgánů	254
Od soukromých subjektů	17
Ex officio	2
Celkem	294

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	11
	166
	5
	1
Celkem	183

Odhadovaná škoda



€3.41 mld.

Všechny probíhající případy

92

Odhadovaná škoda

€2.91 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



43

Odhadovaná škoda

€592.22 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€590.88 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€547.51 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€1.34 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€44.71 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

31

Odhadovaná škoda
€1.01 mld.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

1

Odhadovaná škoda
€1 mil.

Případy jiných typů podvodů

18

Odhadovaná škoda
€1.31 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€1 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



26

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ

116

32

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

€5.28 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€4.65 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



0

Obžaloby



0

Počet obviněných osob



0

Odložené případy



0

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



0

Případy postoupené vnitrostátním orgánům












0

Počet dotčených osob v postoupených případech

Evropská pověření žalobci (v činné službě): **15**³⁹
 Národní asistenti evropských pověřených žalobců (FTE): **27**
 Speciálně přidělení, specializovaní vyšetřovatelé: **Ne**

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Odsouzení	0
	Počet odsouzených osob	0
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

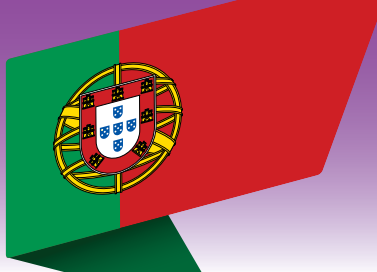
POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	38		13		29		31
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	41.3%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	14.13%	Účast na zločinném spolčení	31.52%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	33.7%
	1		9		16		21
Korupce	1.09%	Zpronevěra	9.78%	Praní peněz	17.39%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	22.83%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	3	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	2	Programy pro oživení a odolnost	12
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	0
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	11	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	2	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	4	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	20



Portugalsko

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obrzená oznámení / obrzené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	3
Od vnitrostátních orgánů	61
Od soukromých subjektů	8
Ex officio	4
Celkem	76

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obrzených oznámení/stížností

	3
	48
	3
	3
Celkem	57

Odhadovaná škoda



€393.06 mil.

Všechny probíhající případy

102

Odhadovaná škoda

€952.2 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



59

Odhadovaná škoda

€413.9 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€413.31 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€412.99 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€0.59 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0.91 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

37

Odhadovaná škoda

€515.76 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

15

Odhadovaná škoda

€249.67 mil.

Případy jiných typů podvodů

6

Odhadovaná škoda

€22.55 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€248.76 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0.91 mil.



38

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€66.27 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€17.5 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



1

Obžaloby



30

Počet obviněných osob



3

Odložené případy



4

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



2










Případy postoupené vnitrostátním orgánům








14

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	2
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Odsouzení	0
	Počet odsouzených osob	0
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	33		21		24			37
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	32.35%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	20.59%	Účast na zločinném spolčení	23.53%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)		36.27%
	15		4		22			12
Korupce	14.71%	Zpronevěra	3.92%	Praní peněz	21.57%	Neoddělitelně spjaté trestné činy		11.76%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	5	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	0
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	16
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	29	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	1	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	7	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	7



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	4
Od vnitrostátních orgánů	359
Od soukromých subjektů	51
Ex officio	2
Celkem	416

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	3
	274
	24
	2
Celkem	303

Odhadovaná škoda



€3.91 mld.

Všechny probíhající případy
535
Odhadovaná škoda
€6.05 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



499

Odhadovaná škoda

€5.03 mld.

Odhadovaná skutečná škoda
€4.72 mld.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€4.98 mld.

Odhadovaná potenciální škoda
€309.5 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€44 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



28

Odhadovaná škoda

€271.5 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

43

Odhadovaná škoda

€130.99 mil.

Případy jiných typů podvodů

8

Odhadovaná škoda
€753.13 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€130.81 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0.18 mil.



33

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€120.83 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€10.83 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



20

Obžaloby



83

Počet obviněných osob



35⁴⁰

Odložené případy



65⁴¹

Počet dotčených osob v odložených případech



36

Zvláštní způsoby řízení



38

Počet dotčených osob



37⁴²










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



115⁴³

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	76
	Počet rozhodnutí soudu první instance	21
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	3
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	4
	Počet konečných soudních rozhodnutí	18
	Odsouzení	18
	Počet odsouzených osob	20
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	288		250		21		28
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	53.83%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	46.73%	Účast na zločinném spolčení	3.93%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	5.23%
	43		13		22		104
Korupce	8.04%	Zpronevěra	2.43%	Praní peněz	4.11%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	19.44%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	101	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	20	Programy pro oživení a odolnost	34
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	186	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	1
Programy související se vzděláváním a kulturou	3	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	95	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	93



Slovensko

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	6
Od vnitrostátních orgánů	90
Od soukromých subjektů	39
Ex officio	2
Celkem	137

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	4
	46
	15
	2
	67

Odhadovaná škoda



€322 mil.

Všechny probíhající případy

149

Odhadovaná škoda

€1.03 mld.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



137

Odhadovaná škoda

€567.23 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€352.64 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€549.51 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€214.59 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€17.72 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



9

Odhadovaná škoda

€455.53 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům



6

Odhadovaná škoda

€206 mil.

Případy jiných typů podvodů

3

Odhadovaná škoda

€2.67 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€206 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



13

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



75

15

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

€10 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€5.03 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



4

Obžaloby



7

Počet obviněných osob



7

Odložené případy



11

Počet dotčených osob v odložených případech



2

Zvláštní způsoby řízení



7

Počet dotčených osob



2










Případy postoupené vnitrostátním orgánům











3

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	4
	Počet rozhodnutí soudu první instance	4
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	1
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	3
	Odsouzení	3
	Počet odsouzených osob	8
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

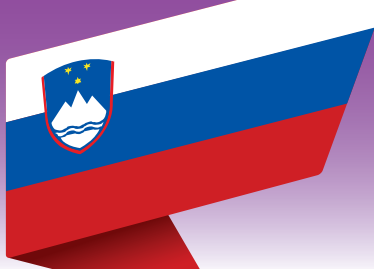
POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	95		34		1		9
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	63.76%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	22.82%	Účast na zločinném spolčení	0.67%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	6.04%
	7		11		7		49
Korupce	4.70%	Zpronevěra	7.38%	Praní peněz	4.70%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	32.89%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	52	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	9
Programy mezinárodní spolupráce	1	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	46	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	6	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	0	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	11	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	11



Slovensko

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1
Od vnitrostátních orgánů	24
Od soukromých subjektů	23
Ex officio	2
Celkem	50

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

1
14
5
2
22

Odhadovaná škoda



€112.62 mil.

Všechny probíhající případy

53

Odhadovaná škoda
€175.91 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



42

Odhadovaná škoda

€119.2 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€77.8 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€85.02 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€41.39 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€34.18 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

11

Odhadovaná škoda
€56.7 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

0

Odhadovaná škoda

€0

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda
€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€0

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



6

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€0.49 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€0.49 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



3

Obžaloby



5

Počet obviněných osob



2

Odložené případy



7

Počet dotčených osob v odložených případech



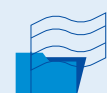
0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



1










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



1

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	6
	Počet rozhodnutí soudu první instance	1
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	1
	Odsouzení	1
	Počet odsouzených osob	3
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	35		2		1		11
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	66.04%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	3.77%	Účast na zločinném spolčení	1.89%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	20.75%
	0		5		2		9
Korupce	0%	Zpronevěra	9.43%	Praní peněz	3.77%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	16.98%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	2	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	7
Programy mezinárodní spolupráce	0	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	21	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	0
Programy související se vzděláváním a kulturou	3	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	1	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	2	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	5



Španělsko

Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025



Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	14
Od vnitrostátních orgánů	32
Od soukromých subjektů	58
Ex officio	4
Celkem	108

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	6
	26
	24
	1
Celkem	57

Odhadovaná škoda



€414.15 mil.

Všechny probíhající případy

97

Odhadovaná škoda

€796.2 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



74

Odhadovaná škoda

€390.6 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€377 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€13.6 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€390.54 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0.03 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)

23

Odhadovaná škoda

€405.6 mil.



Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

3

Odhadovaná škoda

€0.94 mil.

Případy jiných typů podvodů

0

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€0.94 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



22

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€70.07 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€6.71 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



4

Obžaloby



46

Počet obviněných osob



16⁴⁵

Odložené případy



28⁴⁶

Počet dotčených osob v odložených případech



1

Zvláštní způsoby řízení



1

Počet dotčených osob



1⁴⁷










Případy postoupené vnitrostátním orgánům



2⁴⁸

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	9
	Počet rozhodnutí soudu první instance	9
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	1
	Počet konečných soudních rozhodnutí	8
	Odsouzení	8
	Počet odsouzených osob	11
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	49		24		18		23
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	50.52%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	24.74%	Účast na zločinném spolčení	18.56%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	23.71%
	4		6		13		10
Korupce	4.12%	Zpronevěra	6.19%	Praní peněz	13.4%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	10.31%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	15	Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	1
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	0	Programy pro oživení a odolnost	21
Programy mezinárodní spolupráce	4	Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	1
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	14	Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	1
Programy související se vzděláváním a kulturou	3	Programy pro průmysl, podnikání a MSP	0
Programy v oblasti výzkumu a inovací	4	Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	0
Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	4	Jiné programy / případy s nejasným zdrojem financování	11



Švédsko



Operativní činnost
Údaje platné k 31. prosinci 2025

Obdržená oznámení / obdržené stížnosti v roce 2025

Od orgánů, institucí a jiných subjektů EU	1
Od vnitrostátních orgánů	21
Od soukromých subjektů	0
Ex officio	1
Celkem	23

Počet zahájených vyšetřování v roce 2025 na základě obdržených oznámení/stížností

	1
	20
	0
	1
Celkem	22

Odhadovaná škoda



€187 mil.

Všechny probíhající případy

20

Odhadovaná škoda

€182.12 mil.

Případy podvodů ve vztahu k výdajům



10

Odhadovaná škoda

€10.38 mil.

Odhadovaná skutečná škoda
€10.36 mil.

Odhadovaná škoda způsobená EU
€10 mil.

Odhadovaná potenciální škoda
€0.02 mil.

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0.38 mil.

Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)



9

Odhadovaná škoda

€171.74 mil.

Korupce v případech podvodů ve vztahu k výdajům

0

Odhadovaná škoda

€0

Případy jiných typů podvodů

1

Odhadovaná škoda

€0

Odhadovaná škoda způsobená EU
€0

Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům
€0



4

Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

OBDRŽENÁ ODESLANÁ



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

€0 mil.

Příkazy k zajištění vydané v roce 2025



€0 mil.

Zmrazený majetek v roce 2025



0

Obžaloby



0

Počet obviněných osob



0

Odložené případy



0

Počet dotčených osob v odložených případech



0

Zvláštní způsoby řízení



0

Počet dotčených osob



0










Případy postoupené vnitrostátním orgánům







0

Počet dotčených osob v postoupených případech

SOUDNÍ ČINNOST V TRESTNÍCH VĚCECH

	Probíhající případy ve fázi soudního řízení	0
	Počet rozhodnutí soudu první instance	0
	Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance	0
	Počet probíhajících případů ve fázi odvolání	0
	Počet konečných soudních rozhodnutí	0
	Odsouzení	0
	Počet odsouzených osob	0
	Zproštění obžaloby	0
	Počet osob zproštěných viny	0

POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNÚJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

	10		0		0		9
Podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami	50%	Podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami	0%	Účast na zločinném spolčení	0%	Případy podvodů ve vztahu k příjmům (podvodů v oblasti DPH a celních podvodů)	45%
	0		0		2		3
Korupce	0%	Zpronevěra	0%	Praní peněz	10%	Neoddělitelně spjaté trestné činy	15%

PROBÍHAJÍCÍ VYŠETŘOVÁNÍ PODVODŮ TÝKAJÍCÍCH SE FINANCOVÁNÍ

PODLE PROGRAMŮ

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

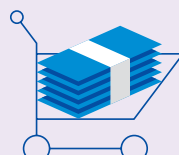
POČET PROBÍHAJÍCÍCH PŘÍPADŮ ÚŘADU EPPO ZAHRNUJÍCÍCH DANÝ TRESTNÝ ČIN

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



1 820

Podvody ve vztahu k výdajům
nesouvisejícím s veřejnými zakázkami **50,53 %**



648

Podvody ve vztahu k výdajům
souvisejícím s veřejnými zakázkami **17,99 %**



529

Účast na zločinném spolčení
14,69 %



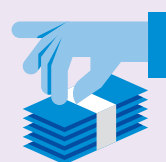
981

Případy podvodů ve vztahu k příjmům
(podvodů v oblasti DPH a celních podvodů) **27,23 %**



169

Korupce **4,69 %**



153

Zpronevěra **4,25 %**



350

Praní peněz
9,72 %



615

Neoddělitelně spjaté trestné činy
17,07 %



PODVOD VE VZTAHU K VÝDAJŮM NESOUVISEJÍCÍM S VEŘEJNÝMI ZAKÁZKAMI

Do konce roku 2025 se téměř **51 %** probíhajících případů, které úřad EPPO vyšetřoval, týkalo **podvodů ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami**. K tomuto typu podvodů dochází převážně na základě použití nebo předložení **nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů**, což má za následek zpronevěru nebo neoprávněné zadržování prostředků nebo aktiv z rozpočtu EU nebo z rozpočtů spravovaných EU nebo jejím jménem. To zahrnuje finanční pomoc, dotace a finanční prostředky EU. Jako neoddelitelně spjatý trestný čin je často pácháno pozměňování listin.

Během sledovaného období úřad EPPO identifikoval mechanismy tohoto typu podvodů týkajících se financování z EU v odvětvích, jako je zemědělství a rybolov, v programech ERASMUS a v oblastech, jako je regionální rozvoj, zdravotnictví, sociální věci, malé a střední podniky (MSP), mládež a práce a výzkum a inovace. Cílem podvodníků se staly také finanční prostředky na oživení poskytované v souvislosti s pandemií covidu-19, zejména z Nástroje Evropské komise pro oživení a odolnost (RRF). Úřad EPPO rovněž evidoval účast organizovaných zločineckých skupin na podvodech nesouvisejících s veřejnými zakázkami.

Níže uvedený příklad upozorňuje na jedno z řady probíhajících vyšetřování úřadu EPPO v Řecku, která se týkají podvodů s finančními prostředky určenými na zemědělství, které mají dopad na společnou zemědělskou politiku EU.

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **podání žádostí o dotace EU zahrnující nepravdivá prohlášení nebo padělané dokumenty**, včetně diplomů odborníků, s cílem splnit zvláštní požadavky na financování (jako jsou kritéria způsobilosti a vyloučení). To může zahrnovat zatajení okolností, které by vedly k vyloučení, jako jsou předchozí odsouzení za trestný čin, nebo vytvoření umělých okolností, aby byly splněny podmínky způsobilosti, např. nadhodnocení výměry nebo kvality zemědělské půdy nebo počtu hospodářských zvířat,
- **předkládání nadhodnocených dodatečných nákladů, nepravdivých prohlášení** o platbách odborníkům nebo subdodavatelům, **nepravdivých prezenčních listin** z workshopů nebo školení či **falešných faktur** k umělému navýšení ceny zakoupeného vybavení, aby bylo možné požadovat vyšší dotace EU,
- **požadování proplacení služeb, které buď nebyly poskytnuty, nebo nebyly poskytnuty tak, jak bylo sjednáno** (např. v souvislosti s granty na neprovedenou odbornou přípravu zaměstnanců nebo na neposkytnuté pečovatelské služby),
- **zfalšování finančních výkazů** (např. zkresení nákladů na zaměstnance) s cílem zvýšit výši přijatých plateb,
- **požadování a získání dvojího financování**, kdy je určitá činnost v důsledku podvodu financována několikrát různými orgány (často v různých členských státech), které nevědí o příspěvcích od jiných subjektů.

Řecko: úřad EPPO zadržel 37 členů organizované zločinecké skupiny podezřelé z praní peněz a rozsáhlého podvodu s finančními prostředky určenými na zemědělství⁴⁹



V rámci vyšetřování vedeného pracovištěm úřadu EPPO v Aténách (Řecko) byla odhalena organizovaná zločinecká skupina, která se údajně podílela na systematickém rozsáhlém dotačním podvodu a na praní peněz. Dne 22. října 2025 bylo zadrženo 37 podezřelých a v celé zemi byly provedeny prohlídky.

Z vyšetřování vyplynulo, že tato skupina, která má jasnou hierarchickou strukturu a přesně stanovené role, pravděpodobně působila v celém Řecku nejméně od roku 2018. Tato organizovaná zločinecká skupina údajně zneužila procesní nedostatky při podávání jednotlivých žádostí o podporu v rámci společné zemědělské politiky EU a překládala padělané a zavádějící dokumenty v rámci žádostí o zemědělské dotace od řecké Agentury pro vyplácení a kontrolu orientačních a garančních podpor Společenství (O.P.E.K.E.P.E.).

Její členové byli rovněž podezřelí z toho, že podvodně vykazovali zemědělskou půdu a pastviny, které jim nepatřily nebo nespĺňovaly kritéria způsobilosti. Údajně také nadhodnocovali počet hospodářských zvířat,

aby zvýšili nárok na dotace. Aby zakryli nezákonný původ svých výnosů, podezřelí údajně vystavovali fiktivní faktury, převáděli finanční prostředky přes řadu bankovních účtů a směšovali je s legálními příjmy.

S cílem maskovat dotčené finanční prostředky jako legální majetek byla část zpronevěřených peněz údajně utracena za luxusní zboží, cestování a vozidla.

V přípravném řízení bylo jako příjemci dotací identifikováno 324 osob a odhadovaná škoda způsobená rozpočtu EU byla vyčíslena na více než 19,6 milionu EUR. Z příjemců dotací bylo z účasti na trestné činnosti, která je předmětem tohoto případu, podezřelých 42 osob, které byly rovněž považovány za členy organizované zločinecké skupiny. Podle všeho většina z nich nemá se zemědělstvím nic společného, což naznačuje, že jejich účast sloužila výhradně k usnadnění podvodu.

Na všechny dotčené osoby se vztahuje presumpce nevinny, dokud je příslušné řecké soudy neuznají vinnými.



PODVODY VE VZTAHU K VÝDAJŮM SOUVISEJÍCÍM S VEŘEJNÝMI ZAKÁZKAMI

Do konce roku 2025 se přibližně **18 %** probíhajících případů, které úřad EPPO vyšetřoval, týkalo podezření z **podvodů ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami**. Tento typ podvodů často spočívá v **nezákonné manipulaci zadávacích řízení na veřejné zakázky**, jako je renovace budov státní správy či dopravní infrastruktury. K podvodům ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami dochází převážně na základě použití nebo předložení nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů. Někdy je jako neoddělitelně spjatý trestný čin zjištěno rovněž pozměňování listin.

Řada případů zahrnuje účast zkorumpovaných úředních osob.

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

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **předložení nepravdivých prohlášení v zadávacích řízeních**, včetně zkreslování údajů pomocí falešných dokumentů, zatajování sankcí či platební neschopnosti nebo uvádění nepravdivých kvalifikací členů konsorcia, aby to vypadalo, že splňují požadavky zadávacího řízení,
- **předložení falešných dokladů** k utajení kvality smluvně dohodnutých prací nebo použitých materiálů (např. porušení technických požadavků, neexistence potřebných environmentálních povolení, použití méně kvalitních materiálů) nebo předložení faktur na nezpůsobilé či předražené výdaje (např. odměny znalcům) nebo na služby, které nebyly ve skutečnosti poskytnuty (neprovedené práce),
- **předložení nabídek založených na koluzních dohodách, zejména v odvětvích, ve kterých je hospodářská soutěž omezená nebo která vyžadují speciální odborné znalosti, zmanipulování nabídek nebo nezákonné „zvýhodňování“** (jako je ovlivňování výběrových komisí, uplatňování příliš přísných technických specifikací s cílem zbavit se konkurence a zatajování střetů zájmů) v souvislosti s veřejnými zakázkami za účelem zadání zakázky určitému hospodářskému subjektu,
- **záměrné rozdělení zadávacího řízení řídicím orgánem na několik řízení**, což stejným příjemcům umožňuje vyhnout se hodnocení ze strany Evropské komise.

Bulharsko: tři osoby obviněny z podvodu souvisejícího s veřejnou zakázkou týkající se železniční signalizace, který způsobil škodu ve výši 94,5 milionu EUR⁵⁰



V návaznosti na vyšetřování projektu, který se týkal návrhu a výstavby signalizačních a telekomunikačních systémů v bulharské železniční síti, pracoviště úřadu EPPO v Sofii (Bulharsko) obžalovalo dne 13. ledna 2025 z podvodu tři podezřelé⁵¹. Na projekt, který se týkal železničního úseku mezi Plovdivem a Burgasem, bylo z finančních prostředků EU poskytnuto více než 94,5 milionu EUR (184 999 094,97 BGN).

Zakázku získalo konsorcium tvořené čtyřmi společnostmi. Z podvodu souvisejícího s veřejnou zakázkou byli obviněni dva jednatelé italské společnosti a jednatel bulharské společnosti, která je členem konsorcia, jež zakázku získalo. Obviněn byl také bývalý generální ředitel státního podniku Železniční infrastruktura.

Podle vyšetřování poskytli právní zástupci konsorcia státnímu podniku Železniční infrastruktura nepravdivé informace, aby získali finanční prostředky EU. Tvrdili, že jedna ze společností konsorcia již má zkušenosti se systémy GSM-R a s komunikačním systémem FRMCS, což však u žádné z nich nebylo pravdou. Bývalý generální ředitel smlouvu přesto podepsal a schválil příslušné platby, ačkoli údajně věděl, že tyto informace jsou nepravdivé. Konsorcium rovněž přislíbilo, že práce provede samo, později však zakázku zadalo rakouské firmě, která byla původně z řízení vyloučena kvůli nesplnění technických požadavků.

Na všechny dotčené osoby se vztahuje presumpce nevinny, dokud je příslušné bulharské soudy neuznají vinnými.



PODVODY VE VZTAHU K PŘÍJMŮM PODVODY V OBLASTI DPH

Do konce roku 2025 se přibližně **18 %** probíhajících případů, které úřad EPPD vyšetřoval, týkalo nejzávažnějších forem **podvodů v oblasti DPH, které byly spojeny se dvěma nebo více zúčastněnými členskými státy EU** a způsobily celkovou škodu ve výši nejméně 10 milionů EUR. Z dostupných informací vyplývá, že organizované zločinecké skupiny páčající podvody v oblasti DPH začaly v reakci na opatření, která proti nim přijal úřad EPPD, vymýšlet jiné podvodné praktiky.

Tradiční karuselové podvody jsou doplňovány rozšířenějšími lineárními podvody, kdy jsou o DPH připraveni přímo zákazníci namísto toho, aby bylo požadováno její vrácení od daňových orgánů. Kromě toho se škála dotčených výrobků a služeb rozšířila o výrobky a služby, které jsou na trhu EU vysoce poptávané.

Podvody v oblasti DPH jsou páčány organizovanými zločineckými skupinami, které zjevně tvoří podvodný ekosystém, jenž splývá s legitimními a renomovanými obchodníky. Tyto zločinecké sítě jsou velmi sofistikované, což jim umožňuje spolupracovat s poctivými podnikateli a prát peníze z různé trestné činnosti, která tak vypadá jako legitimní. V důsledku toho je využívání podvodů v oblasti DPH k praní peněz čím dál oblíbenější metodou, jak legalizovat a generovat

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **akviziční a karuselové podvody páčané organizovanými zločineckými skupinami prostřednictvím vytvoření a kontrolování rozsáhlé sítě víceúčelových společností** (např. potrubních společností, chybějících obchodníků, nárazníkových společností, zprostředkovatelských společností atd.), kdy je trestná činnost rozšířenější, přičemž cílem je nezákonný odpočet DPH a praní výnosů z jiné trestné činnosti,
- **podvody s marží**, které spočívají v podvodném snížení zdanění ziskové marže místo prodejní ceny, a to pomocí falešných faktur na použité zboží,
- **křížová fakturace maskováním neuhrazené DPH prostřednictvím vykonstruovaných přeplatků na DPH** v rámci činnosti na vnitrostátní úrovni,
- **podvody v oblasti elektronického obchodu** (obecný režim DPH, jedno správní místo a jedno správní místo pro dovoz), a to buď zneužíváním stávajících tržišť, nebo zřízením vlastních internetových obchodů pro prodej zboží a poskytování služeb,

výnosy z trestné činnosti. Vazby na profesionální služby v oblasti praní peněz dále ukazují na souvislosti mezi podvody v oblasti DPH a dalšími závažnými a násilnými trestnými činy, což je trend, který se ve sledovaném období objevoval stále častěji.

K podvodům v oblasti DPH docházelo zejména při prodeji elektronických výrobků, např. mobilních telefonů, sluchátek a pevných disků, jakož i ojetých automobilů, zlata, luxusního zboží, pohonných hmot a souvisejících výrobků, farmaceutických přípravků, běžného spotřebního zboží a digitálních produktů, např. softwarových licencí, a při poskytování různých služeb. Úřad EPPD vede vyšetřování případů podvodů v oblasti DPH páčaných prostřednictvím obchodu se zbožím podléhajícím spotřební dani (jako jsou alkohol, pohonné hmoty či tabák), který zločinecké sítě využívají již dlouho. Nyní jej však zneužívají čím dál častěji prostřednictvím složitých dodavatelských řetězců z hlediska DPH, které jsou pro ně účinným nástrojem ke zvýšení výnosů z trestné činnosti.

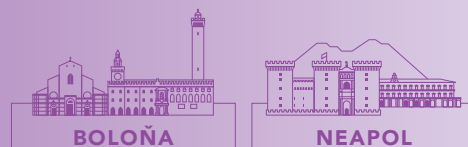
Organizované zločinecké skupiny páčající trestnou činnost v oblasti DPH se zároveň staly nezávislejšími a soběstačnějšími, jelikož si vybudovaly a kontrolují služby a infrastrukturu (logistiku, tržiště, poskytovatele platebních služeb atd.), které jsou pro tyto typy podvodů nezbytné.

- **podvody v oblasti DPH prostřednictvím zneužití celního režimu 40 nebo 42, což zahrnuje odložení platby DPH**, kdy jsou zřízení chybějící obchodníci výlučně za účelem „absorbování“ povinné DPH a pachatelé se tak při obchodování se zbožím vyhnou uhrazení DPH. Tento typ podvodů je často spojen s podvody specifikovanými v prvním bodě,
- **podvody v oblasti DPH páčané soukromými subjekty prostřednictvím filtračních společností** a tzv. papírenských (*paper mill*) společností, které vystavují faktury na neexistující operace v souvislosti s dovážením zboží vyrobeného v zemích mimo EU do EU,
- **podvody v oblasti DPH zahrnující škodu nižší než 10 milionů EUR** vyšetřované jako trestné činy neoddelitelně spjaté s celními podvody vzhledem k tomu, že oba tyto typy trestných činů často spočívají ve stejných skutcích.



PODVODY VE VZTAHU K PŘÍJMŮM PODVODY V OBLASTI DPH

Vyšetřování „Fuel family“: zajištění majetku v souvislosti s podvodem v oblasti DPH v Itálii, který způsobil škodu ve výši 260 milionů EUR⁵²



V rámci vyšetřování podvodu v oblasti DPH, který způsobil škodu ve výši 260 milionů EUR a do kterého byla zapojena zločinecká síť, jež údajně dovážela pohonné hmoty na italský trh, přičemž se systematicky vyhýbala placení DPH, provedla italská finanční policie (Guardia di Finanza) v Neapoli na žádost pracovišť úřadu EPPD v Boloni a Neapoli dne 14. listopadu 2025 preventivní zajištění majetku.

Zajištěný majetek patřil společnosti, jejímž majitelem byl vůdce této zločinecké sítě, podnikatel z Kampánie. Tento muž byl dne 15. října odsouzen v prvním stupni k osmi letům odnětí svobody a pokutě ve výši 8 600 EUR. Současně byla nařízena konfiskace jeho majetku v hodnotě až 73 milionů EUR a byl mu uložen trest zákazu podnikání.

Podle dostupných důkazů byla dotčená společnost oficiálně zapsána na jméno manželky odsouzeného, ve skutečnosti ji však řídil on. Společnost vlastnila daňový sklad v Magentě (provincie Milán), který využívala ke karuselovým podvodům v oblasti DPH souvisejícím s obchodováním s pohonnými hmotami.

V rámci tohoto vyšetřování, které se týkalo 59 podezřelých a 13 společností, byla již dříve (v březnu 2024) rozbita organizovaná zločinecká skupina, která za tímto podvodem stála. Byly nařízeny soudní úkony proti osmi osobám, včetně podezřelých vůdců. Díky vyšetřování byl v dubnu téhož roku identifikován a zajištěn majetek v hodnotě 20 milionů EUR, včetně rekreačního střediska a více než 150 nemovitostí patřících zločinnému spolčení.

Jádrem uvedené trestné činnosti bylo zločinné spolčení, jehož členy někdy pojily rodinné vazby a které se dopouštělo rozsáhlého podvodu v oblasti DPH při obchodování s pohonnými hmotami a mělo pobočky v Itálii i v zahraničí. Podle vyšetřování byly pohonné hmoty dováženy od dodavatelů se sídlem v Chorvatsku a Slovinsku, ale i z dalších zemí, a to prostřednictvím řetězce více než 40 chybějících obchodníků v Itálii, kteří se vytratili, aniž by splnili své daňové povinnosti.

Předpokládá se, že v rámci této podvodné činnosti byly vystaveny faktury za fiktivní transakce v celkové výši přesahující 1 miliardu EUR, což podle odhadů způsobilo škodu v podobě neodvedené DPH ve výši přibližně 260 milionů EUR. Tato organizovaná zločinecká skupina byla podezřelá také z toho, že vyprala více než 35 milionů EUR z výnosů z trestné činnosti, k čemuž využila bankovní účty společností se sídlem v Maďarsku a Rumunsku. Tyto peníze byly nakonec po sérii systematických výběrů z bankovních účtů předány v hotovosti pachatelům podvodu. Uvedené daňové úniky umožnily organizované zločinecké skupině rovněž přeprodat pohonné hmoty za mimořádně výhodné ceny, což narušilo zásady spravedlivé hospodářské soutěže na trhu.

Na všechny dotčené osoby se vztahuje presumpce nevin, dokud je příslušné italské soudy neuznají vinnými.



PODVODY VE VZTAHU K PŘÍJMŮM CELNÍ PODVODY

Přibližně **12 %** probíhajících případů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2025, se týkalo celních podvodů. Jednalo se zejména o **podhodnocování, zneužívání celních režimů, pašování, zejména pašování tabáku, a podvody související s antidumpingovými cly.**

K těmto podvodům dochází nejčastěji na základě použití nebo předložení nepravdivých, nesprávných nebo neúplných prohlášení nebo dokumentů nebo v řadě případů na základě pašování, kdy žádné dokumenty vůbec neexistují.

Tento typ podvodů se týká široké škály výrobků, včetně textilních výrobků, elektroniky, keramických obkladaček, elektrických jízdních kol, automobilů, průmyslových materiálů, jako jsou hliníkové profily, ocelové trubky a sklolaminát, jakož i běžně pašovaného zboží, jako je tabák, jízdní kola, průmyslové komponenty, náhradní díly, zdravotnické potřeby (např. roušky a pláště), kosmetika, solární panely a bionafta.

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- ⊙ **předkládání falešných nebo nesprávných celních prohlášení, faktur a přepravních dokladů** s cílem vyhnout se celnímu nebo antidumpingovému celnímu dluhu nebo výrazně snížit, a to obvykle podhodnocením dováženého zboží, jeho nesprávnou deklarací s cílem uplatnit nižší celní sazby či uvedením nesprávného výrobce nebo země původu, což má za následek přímou a významnou ztrátu pro rozpočet EU,
- ⊙ **nepravdivá dovozní prohlášení** týkající se montážních činností prováděných na dováženém zboží (smontovaném v členském státě EU nebo v zemi mimo EU z dílů pocházejících z Číny, např. v případě jízdních kol) s cílem vyhnout se celnímu dluhu,
- ⊙ **zneužití celního režimu 42**, kdy nejsou splněny podmínky celního prohlášení a/nebo jsou informace uvedené v celním prohlášení nesprávné (např. podhodnocení výše transakce),
- ⊙ **zneužití režimu vnějšího tranzitu (T1)**, kdy je zboží, jako jsou textilní výrobky a obuv, deklarováno jako určené pro společnost v jiných členských státech, ale ve skutečnosti není celním úřadům daných členských států nikdy předloženo, což umožňuje jejich zmaření na černém trhu a neuhrazení dovozních cel,
- ⊙ **dovoz elektrických jízdních kol** nebo kol sestavených z dílů podléhajících antidumpingovému celnímu dluhu na základě nepravdivého prohlášení o původu zboží. Zboží je navíc na celnici někdy nesprávně deklarováno nebo podhodnoceno, aby se dosáhlo snížení příslušného cla. Taková trestná činnost se stále větší měrou uchyluje ke složitým, kumulativním celním podvodům, jejichž cílem je vyhnout se odhalení na vnitrostátní úrovni,
- ⊙ **pašování tabáku** prostřednictvím nelegálního dovozu tabákových výrobků do EU, kdy jsou tabákové výrobky ukryty v kontejnerech a nepravdivě deklarovány jako jiné zboží a následně dodávány na černý trh. Tyto praktiky jsou často spojeny se zneužíváním celních předpisů, jako je falešný vývoz a překládka, obvykle prováděným sofistikovanými přeshraničními zločineckými sítěmi,
- ⊙ **podvody v oblasti elektronického obchodu**, které se týkají zejména zboží dováženého z Asie a které u zboží, jehož hodnota nepřesahuje 150 EUR, využívají zjednodušené režimy (jako je jedno správné místo pro dovoz). Tyto podvody se používají k vyhnutí se celnímu dluhu a DPH.



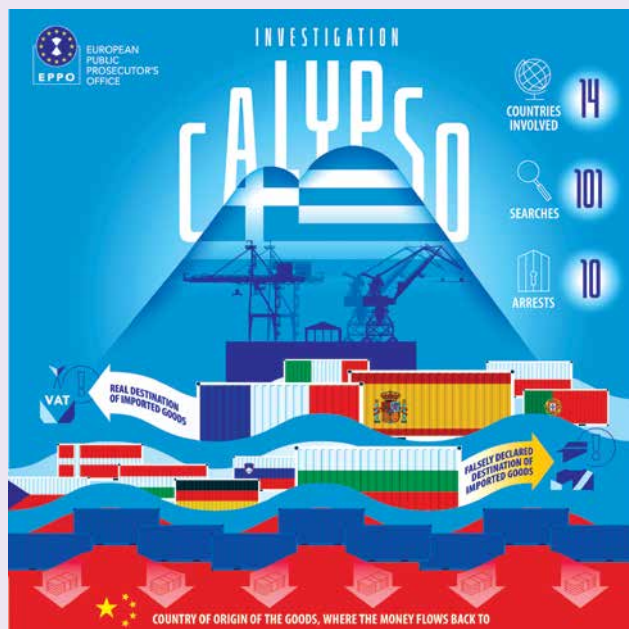
PODVODY VE VZTAHU K PŘÍJMŮM CELNÍ PODVODY

Vyšetřování „Calypso“: největší zajištění kontejnerů v EU v případě týkajícím se celního podvodu se zbožím dováženým z Číny se způsobenou škodou ve výši 800 milionů EUR⁵³



ATÉNY

V červnu 2025 zasadil koordinovaný zátah pracovišť úřadu EPPO v Aténách (Řecko), Madridu (Španělsko), Paříži (Francie) a Sofii (Bulharsko) významnou ránu zločineckým sítím, které zaplavovaly trh EU zbožím podvodně dováženým z Číny, přičemž se vyhýbaly placení cel a DPH. Tato trestná činnost, která se týkala rozsáhlého dovozu textilních výrobků, obuvi, elektrických koloběžek, elektrických kol a dalšího zboží, způsobila podle odhadů škodu ve výši přibližně 800 milionů EUR.



Vyšetřování s krycím názvem „Calypso“ zahrnovalo 14 zemí: Bulharsko, Česko, Čínu, Dánsko, Francii, Itálii, Maďarsko, Německo, Polsko, Portugalsko, Řecko, Slovensko, Slovinsko a Španělsko. V Bulharsku, Francii, Řecku a Španělsku bylo provedeno celkem 101 prohlídek, konkrétně v kancelářích celních zástupců, ve společnostech kontrolovaných vyšetřovanými organizovanými zločineckými skupinami, v prostorách podezřelých a v kancelářích daňových poradců a zástupců, právníků, účetních a dopravních společností. Bylo zadrženo deset podezřelých, včetně dvou celníků.



Na základě prvotních důkazů shromážděných řeckou celní správou (AADE/ IAPR) v Pireu byli dva celníci obviněni z opakovaného vydávání falešných osvědčení, což vedlo k nezákonnému obohacování a způsobení škody rozpočtu EU, a z napomáhání celnímu podvodu. Kromě toho byli čtyři celní zástupci obviněni z opakovaného celního podvodu, celních a daňových úniků a podněcování k vydávání falešných osvědčení.

Od červnového koordinovaného zátahu zajistil úřad EPPO v přístavu Pireus 2 435 přepravních kontejnerů. Hodnota zajištěného zboží, většinou elektrických jízdních kol, textilních výrobků a obuvi, se odhaduje na přibližně 250 milionů EUR. Jedná se o dosud největší zajištění kontejnerů v EU.



Vyšetřování úřadu EPPO s krycím názvem „Calypso“ se zaměřuje na několik zločineckých sítí, které ovládají celý obchodní řetězec zboží dováženého z Číny do EU, včetně jeho distribuce v různých členských státech a prodeje konečným zákazníkům, přičemž se vyhýbají placení cla a dopouštějí se rozsáhlých podvodů v oblasti DPH. Tato podvodná činnost byla údajně páchána po dobu nejméně osmi let a podle odhadů způsobila škodu ve výši nejméně 350 milionů EUR na clech a 450 milionů EUR na DPH. Zločinecké sítě se účastnily také praní peněz a posílání výnosů z trestné činnosti zpět do země původu.

Na všechny dotčené osoby se vztahuje presumpce nevinoty, dokud je příslušné řecké soudy neuznají vinnými.



KORUPCE

Přibližně **5 %** probíhajících případů vyšetřovaných do konce roku 2025 se týkalo **aktivní a pasivní korupce úředních osob** (úředníků EU či vnitrostátních úředníků).

Korupce je jen zřídka samostatným trestným činem a často je páchána souběžně s podvody ve vztahu k výdajům či k příjmům (s podvody v oblasti DPH a celními podvody).

Bylo zjištěno, že korupční činnost úředních osob se týká zadávacích řízení, ať už v rámci jejich funkce členů hodnotících komisí, nebo nezákonných pokusů ovlivnit rozhodování v zadávacích řízeních. To je patrné zejména v odvětvích se specializovanými veřejnými zakázkami vysoké hodnoty, jako je zdravotnictví, infrastruktura a technologie, a poukazuje to na nedostatky v mechanismech dohledu.

V korupčních systémech hrají stále větší roli organizované zločinecké skupiny, které často působí ve více zemích. Korupce poškozující nebo ohrožující finanční zájmy EU může být spojena s dalšími závažnými trestnými činy, včetně těch, které nespádají do působnosti úřadu EPPO, jako je obchod s drogami, převaděčství a obchod se zbraněmi.

Mezi společné rysy tohoto typu podvodů patří:

- **podplácení úředních osob** výměnou za přidělení finančních prostředků EU konkrétním návrhům projektů nebo služeb,
- **podplácení úředních osob** výměnou za schválení nezpůsobilých a nadhodnocených dodatečných nákladů během fáze realizace projektu,
- **digitální manipulace**, například pozměňování databází nebo elektronických faktur, ke které dochází v reakci na navýšení investic EU na digitalizaci správních a finančních systémů, které s sebou nese nové možnosti zneužití.

Česko: úřad EPPO odhalil rozsáhlou korupci a podvody s dotacemi EU ve zdravotnictví se způsobenou škodou ve výši 160 milionů EUR⁵⁴



V rámci vyšetřování vedeného pracovištěm úřadu EPPO v Českých Budějovicích (Česko) policie dne 24. února 2025 zadržela 22 osob a provedla 46 prohlídek.

Podle vyšetřování 16 podezřelých systematicky zneužívalo veřejná zadávací řízení a v rámci realizace zakázek pro Fakultní nemocnici Motol v Praze, což je největší nemocnice v Česku, požadovalo nezákonné finanční zisky nebo takové nezákonné finanční zisky poskytovalo.



Existovalo důvodné podezření, že při realizaci projektů financovaných nebo spolufinancovaných EU v rámci Národního plánu obnovy České republiky a Fondu soudržnosti EU (v rámci operačního programu „Životní prostředí“ na období 2014–2020) docházelo k závažné korupci, přičemž vznikly škody v celkové výši více než 160 milionů EUR (4 miliardy CZK).

Za účelem shromáždění dalších důkazů provedlo více než 350 policistů 46 prohlídek v celém Česku, mimo jiné v nemocnici Motol, v obchodních prostorách a v jedné advokátní kanceláři.

Proti 16 podezřelým byla vznesena obvinění z korupce, dotačního podvodu, poškození finančních zájmů EU a praní peněz (každý z podezřelých čelil obviněním založeným na jeho osobní účasti).

Na všechny dotčené osoby se vztahuje presumpce nevinoty, dokud je příslušné české soudy neuznají vinnými.



ZPRONEVĚRA

Téměř 4 % probíhajících případů, které úřad EPPU vyšetřoval do konce roku 2025, se týkaly zpronevěry.

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

Zpronevěra často spočívá v tom, že úřední osoba zneužije svého postavení k neoprávněnému nebo protiprávnímu přesměrování a získání finančních prostředků EU, jak dokládají následující praktiky zjištěné v rámci vyšetřování úřadu EPPU:

- **předložení falešných dokladů nebo faktur** týkajících se fiktivních pracovních míst nebo neoprávněných žádostí o proplacení (falešných výdajů či příspěvků),
- **vyplácení odměn úředníkům EU** osobám, které na ně nemají nárok (např. příbuzným nebo společníkům dosazeným na pozici „asistentů“, kteří však nemají v úmyslu přidělené úkoly vykonávat). K tomu může docházet také v důsledku potvrzování nejrůznějších typů dokumentů (včetně pracovních výkazů a zpráv) „zaměstnanců“, kteří na uvedeném místě nebo pro uvedený subjekt nikdy nepracovali,
- **postaráni se o to, aby finanční prostředky EU byly poskytnuty různým subjektům**, které jsou v konečném důsledku kontrolovány danou úřední osobou, a to buď jí samotnou, nebo prostřednictvím zprostředkovatelů.

Polsko: prohlídky v rámci vyšetřování podezření ze zneužití pravomoci v projektu financovaném EU⁵⁵



Dne 9. října 2025 provedl Ústřední protikorupční úřad (Centralne Biuro Antykorupcyjne, CBA) na žádost pracoviště úřadu EPPU v Katovicích (Polsko) prohlídky ve městě Nowy Sącz v rámci vyšetřování podezření na zpronevěru finančních prostředků EU, které se účastnily úřední osoby.

Vyšetřování se týkalo podezření ze zneužití pravomoci úřední osoby, konkrétně ze strany úředních osob města Nowy Sącz a subjektů, které pod něj spadají. Tyto osoby v období od října do listopadu 2024 údajně zmanipulovaly zadávací řízení s cílem zajistit neoprávněné finanční prostředky ve výši 600 405 EUR (2,6 milionu PLN) pro agenturu Sąddecka Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. Zadávací řízení se týkalo uspořádání kurzů a workshopů v rámci projektu „Rozvoj střediska odborných dovedností (CKZ) ve městě Nowy Sącz“. Tento projekt byl spolufinancován Evropským fondem pro regionální rozvoj (EFRR) v rámci programu „Evropské fondy pro Malopolské vojvodství na období 2021–2027“, na který byl poskytnut příspěvek EU v celkové výši přibližně 1 milion EUR (4,4 milionu PLN).

Prohlídky byly provedeny na radnici města Nowy Sącz, ve Středisku pro získávání finančních prostředků a podnikání města Nowy Sącz a v agentuře Sąddecka Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. Cílem bylo zajistit důkazy, např. dokumenty a elektronická zařízení, v souvislosti s veřejnou zakázkou financovanou EU.

Podle vyšetřování byly zástupcům agentury Sąddecka Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. sděleny důvěrné informace o plánovaném rozpočtu zadavatele. Agentura tak mohla předložit nabídky, které se blížily dostupným finančním prostředkům, a zadávací řízení vyhrát. Došlo tak zřejmě k porušení integrity zadávacího řízení a poškození veřejného zájmu.

Vyšetřování bylo zahájeno na základě oznámení podaného úřadu OLAF, který jej postoupil úřadu EPPU.

V souladu s polským trestním zákoníkem se osoba zapojená do obcházení pravidel pro zadávání veřejných zakázek nebo předkládání nabídek založených na koluzních dohodách může vyhnout trestu, pokud daný trestný čin dobrovolně oznámí a sdělí všechny relevantní okolnosti příslušnému donucovacímu orgánu nebo orgánu pro hospodářskou soutěž v daném členském státě EU nebo Evropské komisi, a to dříve, než se o něm tyto orgány dozví.

Na všechny dotčené osoby se vztahuje presumpce nevin, dokud je příslušné polské soudy neuznají vinnými.



PRANÍ PENĚŽ

Téměř **10 %** probíhajících případů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2025, se týkalo praní peněz získaných z trestné činnosti, k jejímž vyšetřování je úřad EPPO příslušný.

Praní peněz je proces, při kterém se „legalizují“ výnosy z trestné činnosti, aby se zakryl jejich nezákonný původ. Praní peněz bylo v probíhajících vyšetřováních úřadu EPPO zaznamenáno především v případech podvodů v oblasti DPH. Může k němu docházet rovněž v souvislosti s majetkem získaným z podhodnocení cel (podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH) nebo v rámci podvodů ve vztahu k výdajům.

Pachatelé využívají ke zpracování transakcí a plateb mimo mechanismy dohledu tzv. podzemní finanční systémy. Využívají také oficiální finanční zprostředkovatele, a to tak, že převádějí výnosy z trestné činnosti na bankovní účty společností založených v zahraničí nebo spravovaných rodinnými příslušníky, případně výnosy z trestné činnosti následně vybírají v hotovosti.

Praní peněz se provádí také nákupem nemovitostí nebo luxusního zboží a jejich dalším prodejem, čímž se ztěžuje dohledatelnost finančních prostředků, a investováním výnosů z trestné činnosti zpět do ekonomických činností na legálních nebo nelegálních trzích (např. do obchodu s drogami).

Zločinecké sítě se čím dál více opírají o specializované odborníky, účetní, právníky a zprostředkovatele, kteří jim s praním peněz pomáhají. Někteří z nich pracují pro řadu organizovaných zločineckých skupin a stávají se z nich klíčové osoby v rámci těchto mechanismů trestné činnosti a hlavní facilitátoři související nezákonné finanční infrastruktury.

Z nedávných vyšetřování úřadu EPPO vyplynulo, že praní peněz obvykle spočívá v kombinování různých metod, nikoli v uplatňování pouze jedné metody. Mezi metody používané při praní peněz patří:

- **využívání kryptoměn a digitálních aktiv**, což umožňuje rychlé, přeshraniční a nízkonákladové převody, jejichž cílem je zastřít původ a místo určení výnosů z trestné činnosti,
- **převody do daňových rájů**: výnosy z trestné činnosti jsou převáděny do daňových rájů nebo zemí, které nespolupracují v rámci boje proti praní peněz, což komplikuje snahu zajistit vrácení peněz zpět do původní země, i když je zjištěno, kde se právě nacházejí,
- **praní peněz prostřednictvím obchodu**: pachatelé zastírají výnosy z trestné činnosti složitými obchodními transakcemi, jako jsou falešné úvěry a faktury, aby vypadaly jako legitimně získané prostředky. Tato metoda je často spjata s podvody v oblasti DPH,
- **využívání neformálních bankovních systémů**: pachatelé využívají neformální systémy převodu finančních prostředků, jako je Hawala, nebo paralelní neautorizované sítě, zejména v souvislosti s převody finančních prostředků do „bezpečnějších“ lokalit, jako jsou země jejich původu,
- **metody praní peněz prostřednictvím hotovosti**: častými způsoby, jak přesunout a skrýt výnosy z trestné činnosti, jsou například „smurfing“ (rozdělení vysoké částky v hotovosti na menší vklady, aby se zabránilo odhalení) a pašování velkého objemu hotovosti (převoz vysokých částek v hotovosti přes hranice, aniž by byly deklarovány),
- **hybridní způsoby praní peněz**, kdy se kombinují tradiční metody (praní peněz prostřednictvím hotovosti, nemovitostí a legálních obchodních struktur) s novějšími metodami, včetně používání kryptoaktiv jako investičních nástrojů.

Vyšetřování „Ambrosia“: úřad EPPO provedl v rámci vyšetřování praní peněz prohlídky na Kapverdách⁵⁶



V rámci vyšetřování „Ambrosia“ vedeného v souvislosti s podezřením na praní výnosů z podvodů byly na žádost pracoviště úřadu EPPO v Lisabonu (Portugalsko) provedeny dne 1. srpna 2025 prohlídky na Kapverdách.

Před tímto zátahem již úřad EPPO podal u Ústředního trestního soudu v Lisabonu obžalobu proti 30 podezřelým z provozování zločinecké sítě odpovědné za podvod v oblasti DPH, který způsobil škodu ve výši 35 milionů EUR. Tento podvod se týkal základních potravin (konkrétně olivového oleje, kuchyňského oleje a cukru).

Na kapverdském ostrově Sal byly ve spolupráci s vnitrostátními orgány provedeny domovní prohlídky a prohlídky prostor společností. Za oficiálně podezřelou byla označena jedna osoba, která byla vyslechnuta. Byl zajištěn příslušný majetek, včetně jedné budovy s 21 byty a dvěma obchody

(v odhadované hodnotě 2,7 milionu EUR) a další nemovitost.

Vyšetřovací úkony na Kapverdách vedl státní zástupce za pomoci oddělení trestního vyšetřování na ostrově Sal, které spadá pod soudní policii Kapverdy. Účastnil se jich také pracovník úřadu EPPO pověřený poskytováním příslušné podpory v daném případě.

K provedení prohlídek bylo možné přistoupit na základě dohody o právní a justiční spolupráci mezi Portugalskem a Kapverdami z roku 2003, Úmluvy OSN proti nadnárodnímu organizovanému zločinu z roku 2000 a Úmluvy o vzájemné právní pomoci v trestních věcech z roku 2005 podepsané členskými státy Společenství portugalsky mluvících zemí.

Na všechny dotčené osoby se vztahuje presumpce nevinoty, dokud je příslušné portugalské soudy neuznají vinnými.



ÚČAST NA ZLOČINNÉM SPOLČENÍ

Téměř **15 %** probíhajících případů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2025, se týkalo **trestného činu účasti na zločinném spolčení**, které se zaměřovalo na trestné činy spadající do působnosti úřadu EPPO.

V probíhajících vyšetřováních úřadu EPPO je účast na zločinném spolčení nejčastěji zjištěna v souvislosti s karuselovými podvody v oblasti DPH nebo s celními podvody. Zločinná spolčení však páchají i podvody ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami (například organizují zneužívání zemědělských fondů nebo finančních prostředků EU přidělených v rámci nástroje RRF), podvody ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami (například nezákonná

účast ve vícero rozsáhlých zadávacích řízeních) nebo podvody ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH (například praní výnosů z trestné činnosti organizovaných zločineckých skupin, které se zaměřují na podhodnocování zboží dováženého z třetích zemí).

Zločinná spolčení se stále častěji zapojují do vícero typů trestné činnosti a využívají k tomu vhodné prostředníky a kanály, aby využila slabá místa v hospodářském systému a v regulačních rámcích. Z vyšetřování úřadu EPPO vyplývá, že vedle tradičnějších trestných činů tato zločinná spolčení vnímají trestné činy poškozující nebo ohrožující finanční zájmy jako dostupný, rychlý a relativně málo rizikový způsob, jak dosáhnout značných nezákonných zisků.

Vyšetřování „Goliath“: pět osob obviněno z podvodu v oblasti DPH a praní peněz prostřednictvím systému Hawala, způsobená škoda 188 milionů EUR⁵⁷



V návaznosti na vyšetřování s krycím jménem „Goliath“, které se týkalo rozsáhlých podvodů v oblasti DPH uvnitř Společenství, podalo pracoviště úřadu EPPO v Hamburku (Německo) dne 9. října 2025 obžalobu proti pěti podezřelým.

Obžalovaní byli obviněni ze zřízení organizované zločinecké skupiny zaměřené na prodej elektronického zboží nebo z účasti v ní. Tato skupina se v letech 2019 až 2023 údajně dopustila více než stovky daňových podvodů s přitěžujícími okolnostmi, čímž podle odhadů způsobila rozpočtu EU a státním rozpočtům škodu ve výši více než 188 milionů EUR. Dva z podezřelých byli rovněž obviněni z toho, že k praní výnosů z trestné činnosti používali systém Hawala, a z podněcování druhých k trestným činům.

Oba hlavní obžalovaní již byli v březnu 2025 v rámci téhož vyšetřování odsouzeni za jiné daňové úniky a v Německu si odpykávali tresty odnětí svobody (první z nich v délce pěti let a devíti měsíců a druhý v délce pěti let a dvou měsíců).

Z vyšetřování vyplynulo, že dva hlavní obžalovaní zřídili a vedli zločinné spolčení zaměřující se na podvody v oblasti DPH. V minulosti se rovněž zúčastnili tzv. švédského útoku, což byl podvod v oblasti DPH cílený na Švédsko, který byl páchan v letech 2017 až 2021 a způsobil daňové ztráty v řádu milionů EUR.

V roce 2019 za účelem karuselového podvodu v oblasti DPH údajně vytvořili vlastní síť a založili několik vrstev fiktivních společností ve Francii, Maďarsku, Německu a Švédsku. Podle vyšetřování bylo skutečné obchodování se zbožím prováděno z kanceláře v Istanbulu (Turecko), kterou řídil jeden z hlavních obžalovaných.

Z účasti v organizované zločinecké skupině byl obviněn dánský občan, který údajně používal svoji restauraci k fiktivním dodávkám. Zločinné spolčení rovněž využívalo fiktivní jednatele a padělané doklady totožnosti k otevření bankovních účtů. Uvedený dánský občan byl vězněn v Dánsku za jiné finanční trestné činy.

Kromě podvodů v oblasti DPH byli oba hlavní obžalovaní obviněni také z aktivní účasti na zločinném spolčení, které používalo systém Hawala k převádění výnosů z trestné činnosti. Údajně tak činili využíváním některých z jimi kontrolovaných společností k tomu, aby faktury od společností v Turecku, na Blízkém východě a v severní Africe byly hrazeny evropskými společnostmi. Má se rovněž za to, že k převodu finančních prostředků z Turecka do Německa používali již existující síť Hawala v Severním Porýní-Vestfálsku.

Pokud budou obžalovaní shledáni vinnými, hrozí jim až 10letý trest odnětí svobody. Na všechny dotčené osoby se vztahuje presumpce nevinoty, dokud je příslušné německé soudy neuznají vinnými.



NEODDĚLITELNĚ SPJATÉ TRESTNÉ ČINY

Přibližně **17 %** probíhajících případů, které úřad EPPO vyšetřoval do konce roku 2025, se týkalo dalších trestných činů, které jsou neoddělitelně spjaty s trestným činem poškozujícím nebo ohrožujícím finanční zájmy.

V zájmu účinného vyšetřování trestných činů poškozujících nebo ohrožujících finanční zájmy EU a s ohledem na zásadu *ne bis in idem*⁵⁸ může být v některých případech zapotřebí rozšířit vyšetřování na jiné trestné činy podle vnitrostátního práva, pokud jsou skutkové okolnosti v podstatě stejné.

Nejčastějším neoddělitelně spjatým trestným činem je **pozměňování listin**. Pozměňování listin je obvykle spjato s trestným činem podvodu ve vztahu k výdajům (nesouvisejícím s veřejnými zakázkami nebo souvisejícím

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

Přestože se trestná činnost nadále zaměřuje na trestné činy poškozující nebo ohrožující finanční zájmy, součástí způsobu provádění sofistikovaných podvodů jsou čím dál častěji neoddělitelně spjaté trestné činy.

Litva: úřad EPPO dosáhl čtyř odsouzení v souvislosti s pašováním tabáku, které způsobilo škodu ve výši 10 milionů EUR⁵⁹



V návaznosti na vyšetřování organizované zločinecké skupiny, která se pašováním cigaret vyhnula uhrazení dovozního cla a spotřební daně v celkové výši téměř 10 milionů EUR, dosáhlo pracoviště úřadu EPPO ve Vilniusu (Litva) dne 28. ledna 2025 čtyř odsouzení, včetně dvou bývalých celníků.

Krajský soud ve Vilniusu odsoudil dva bývalé litevské celníky a dva běloruské občany za pašování velkého množství cigaret a za neoddělitelně spjaté trestné činy nelegálního nakládání se spotřebním zbožím. Celníci byli navíc odsouzeni za zneužití pravomoci úřední osoby.



Soud nařídil obžalovaným uhradit škodu ve výši téměř 10 milionů EUR, uložil jim pokuty ve výši téměř 300 000 EUR a zkonfiskoval dalších 42 000 EUR, což je částka odpovídající hodnotě nákladních vozidel používaných k pašování. Celníkům bylo rovněž zakázáno vykonávat veřejné funkce, a to jednomu na dobu tří let a druhému na dobu pěti let.

Podle vyšetřování byla trestná činnost prováděna tak, že cigarety byly naloženy v Běloruské republice, kde byly vyrobeny, a poté přepraveny na území EU přes celnici na bělorusko-litevské hranici, aniž by byly procleny. Celkem bylo takto propašováno přes tři miliony krabiček cigaret.

Dne 28. ledna 2026 odvolací soud zamítl odvolání odsouzených, kteří proti tomuto rozhodnutí ještě mohou podat opravný prostředek ke Kasačnímu soudu.

ZACÍLENO NA: NextGenerationEU



Do konce roku 2025 úřad EPPO evidoval 518 probíhajících případů týkajících se nástroje NextGenerationEU. Celkem 512 z nich se týkalo Nástroje pro oživení a odolnost (RRF). To představuje přibližně 21 % všech probíhajících vyšetřování podvodů ve vztahu k výdajům. V rámci těchto 518 probíhajících případů bylo vyšetřováno 1 419 trestných činů zahrnujících celkem 1 993 podezřelých.

Odhadovaná škoda způsobená finančním zájmem EU činí 5,08 miliardy EUR, z čehož 2,63 miliardy EUR připadá na probíhající případy podvodů souvisejících s veřejnými zakázkami. Celková výše škody odpovídá 14 % celkové odhadované škody způsobené podvody ve vztahu k výdajům.

Vzhledem k pokročilé fázi vyšetřování řady případů vedených úřadem EPPO se významně zvýšil počet případů nacházejících se ve fázi soudního řízení, a to na celkem 95 případů zahrnujících celkem 403 podezřelých. V devíti případech bylo vydáno konečné soudní rozhodnutí týkající se osmnácti obžalovaných a ve třech případech byl u šesti obžalovaných uplatněn zvláštní způsob řízení. **V roce 2025 zahájil úřad EPPO 293 nových vyšetřování.** Až na jedno souvisela všechna tato vyšetřování s nástrojem RRF. Ve srovnání s rokem 2024, kdy bylo zahájeno 145 vyšetřování, se jedná o prudký nárůst.

Trestné činy stále ohlašují zejména **vnitrostátní donucovací orgány** – na základě jimi poskytnutých informací bylo zahájeno 86 % nových vyšetřování. Počet nových vyšetřování zahájených na základě oznámení od **soukromých subjektů** se zvýšil z 6 na 12 %. **Orgány, instituce a jiné subjekty EU** podaly 1 % oznámení a k zahájení vyšetřování vedla v roce 2025 pouze tři jimi podaná oznámení. Úřad EPPO také zahájil čtyři vyšetřování z moci úřední (*ex officio*).

Z vyšetřování podvodů vedených úřadem EPPO, které souvisejí s nástrojem RRF, nadále vyplývá, že mezi členskými státy panují značné rozdíly, a to v důsledku rozdílů v přidělování finančních prostředků, potenciálu při odhalování trestné činnosti a rozšířenosti podvodných mechanismů. Poprvé byla zahájena vyšetřování související s nástrojem NextGenerationEU v **Belgii**, na **Kypru** a v **Lotyšsku**.

Podvodné činnosti se týkaly zejména projektů v oblasti ekologické a digitální transformace, na kterou byl ve sledovaném období vyčleněn z nástroje NextGenerationEU nejvyšší podíl finančních prostředků, s významnými investicemi do energií z obnovitelných zdrojů, udržitelné mobility, energetické účinnosti, zdravotnictví a zavádění moderních digitálních struktur. Dalšími oblastmi, kterých se týkala vyšetřování úřadu EPPO, byla i nadále konkurenceschopnost podniků, veřejná infrastruktura a veřejná doprava, inovace, odborná příprava, vzdělávání a výzkum, zdravotnictví a zdravotnické vybavení a veřejná správa.

Nejčastějším typem podvodů souvisejících s nástrojem RRF je předkládání nepravdivých, neúplných nebo zavádějících informací s cílem zajistit neoprávněné přidělení finančních prostředků. To často zahrnuje padělání faktur a smluv, mnohdy v kombinaci s předložením falešných prohlášení nebo dokumentů s cílem zatajit okolnosti, které by vedly k vyloučení.

Z celkem **518** probíhajících případů souvisejících s nástrojem NextGenerationEU se **97** týkalo vyšetřování podvodů souvisejících s veřejnými zakázkami a **421** jiných typů podvodů, které s veřejnými zakázkami nesouvisejí. Škody zjištěné ve vyšetřováních týkajících se veřejných zakázek byly i nadále vyšší než škody zjištěné v případech, které s veřejnými zakázkami nesouvisejí.

V některých **případech podvodů nesouvisejících s veřejnými zakázkami, které byly v roce 2025 vyšetřovány**, byly poskytnuty finanční pobídky startupům nebo spinoffům na vývoj umělé inteligence, technologie blockchain nebo robotických řešení pro automatizaci procesů. Během realizace projektů byly předloženy falešné faktury za poradenské služby v oblasti IT a zfalšovány byly také nájemní smlouvy a výplatní pásky zaměstnanců, kteří údajně pracovali na produktech umělé inteligence.



Ve zdravotnictví byly finanční prostředky z nástroje RRF zneužívány prostřednictvím nezákonného předepisování a proplácení zdravotnických prostředků a spotřebního materiálu, včetně zdravotnického vybavení bez platného předpisu.

Předmětem podvodů byly často žádosti o dotace na instalaci **fotovoltaických panelů** na střechy budov a na izolaci budov poskytované v rámci ekologické transformace. V jednom konkrétním vyšetřování bylo na základě satelitních snímků a ověření na místě zjištěno, že fotovoltaické panely byly nainstalovány již před podáním žádosti o dotaci z nástroje RRF. Bylo zjištěno také zneužívání daňových zvýhodnění. Společnosti žádaly o **daňové zvýhodnění** na „náklady na školení zaměstnanců“, ale tato školení se nikdy neuskutečnila.



Konkrétní případy dokládají, že v rámci rozsáhlých projektů v oblasti ekologické infrastruktury často dochází k obcházení administrativních záruk týkajících se životního prostředí a neexistují povinná environmentální povolení či oprávnění.

Na nástroj NextGenerationEU měly i nadále **významný** dopad **podvody související s veřejnými zakázkami**. Mezi zaznamenané praktiky patřila zmanipulovaná zadávací řízení týkající se **infrastruktury energie z obnovitelných zdrojů**, například restriktivní specifikace pro instalaci fotovoltaických panelů a výrobu energie z obnovitelných zdrojů, což dokládá existenci určitého modelu, který účinně vylučuje jiné dodavatele a narušuje hospodářskou soutěž. V některých případech byl zjištěn **střet zájmů** vyplývající z rodinných nebo firemních vazeb. V jednom vyšetřování bylo zjištěno, že zadavatel, jímž byl veřejný subjekt, byl kontrolován jedním z bratrů, zatímco společnost, které byla zakázka udělena, vlastnil a řídil prostřednictvím řetězce právnických osob druhý bratr. Taková uspořádání vyvolala vážné obavy z nepřipustného ovlivňování a nedostatku nestrannosti při výběru dodavatelů. Podvody související s veřejnými zakázkami byly zjištěny také u projektů v oblasti udržitelné dopravy. V jednom takovém případě zadavatel nakoupil elektrické minibusy za výrazně nadhodnocené ceny, jelikož stanovil restriktivní technickou specifikaci, která omezila hospodářskou soutěž. Vznikla tak škoda rozpočtu EU.



Škoda způsobená **korupcí a zpronevěrou** v probíhajících případech týkajících se nástroje NextGenerationEU činí podle odhadů celkem **2,05 miliardy EUR**. V těchto případech úřední osoby údajně od dodavatelů požadovaly a získaly finanční odměnu za zmanipulování zadávacích řízení a zvýhodnění určitých společností. V jednom vyšetřování bylo odhaleno, že významný podnik s úzkými vazbami na zadavatele byl během zadávacího řízení údajně neoprávněně upřednostněn výměnou za úplatky.

Vzhledem k tomu, že programy v rámci nástroje NextGenerationEU budou brzy ukončeny (v prosinci 2026), musí členské státy splnit všechny milníky a cíle stanovené ve svých plánech a předložit všechny žádosti o závěrečné platby. Do konce roku 2025 však bylo vyplaceno pouze přibližně **50 % dotčených finančních prostředků**. Vzhledem k očekávanému vysokému objemu vyplácených prostředků, široké škále projektů a nahromaděním činností na konci programového období přitahuje tato situace podvody a korupci.

ZACÍLENO NA:

Nové nahlížení na organizovanou trestnou činnost

Vnímání hrozeb, které organizované zločinecké skupiny představují pro naši společnost, se mění. Tradiční chápání organizovaných zločineckých skupin jako subjektů, které jsou „zaměřeny v zásadě na zisk“ a představují nebezpečí pro veřejnou bezpečnost pouze tehdy, pokud používají násilí, ustupuje tomu, že si uvědomujeme nebezpečí, které tyto skupiny představují pro naše demokratické zřízení, a jejich schopnost destabilizovat společnost.

Úřad EPPO díky svým vyšetřováním a trestním stíháním **umožňuje udělat si přesný a komplexní obrázek o současné složitosti a dynamice organizovaných zločineckých skupin v Evropě.**

Hlavní trestná činnost organizovaných zločineckých skupin, která je předmětem vyšetřování úřadu EPPO, se týká sofistikovaných a rozsáhlých podvodných mechanismů, které mají dopad na příjmy EU. **Vyšetřování trestného činu účasti na zločinném spolčení se týkají 22,23 % celkové odhadované škody ve všech probíhajících případech úřadu EPPO.** V rámci těchto škod jsou zdaleka nejvýznamnější oblastí trestné činnosti podvody ve vztahu k příjmům, které představují přibližně 86,66 % odhadovaných škod v případech organizované trestné činnosti.

Z vyšetřování úřadu EPPO vyplývá, že zločinná spolčení, která páchají podvody v oblasti DPH a celní podvody, dosahují velmi vysokých zisků za relativně nízkých rizik. To vysvětluje, proč je tradiční trestná činnost zaměřena na **nelegální zboží** (padělané zboží, padělání peněz, drogy, zboží nevyhovující normám, zbraně atd.) nebo na **trestné vykořisťování zranitelných osob** (pracovní vykořisťování, prostituce, obchodování s lidmi) stále častěji kombinována s (nebo dokonce nahrazována) trestnou činností související s obchodováním s legálním zbožím, k němuž se využívají nezákonné praktiky, které způsobují obrovské škody finančním zájmům jak EU, tak jejím členskými státy. Tyto činnosti je i nadále obtížné odhalit z čistě vnitrostátního hlediska.

Navíc má taková trestná činnost negativní dopad na legální ekonomiku v určitých odvětvích, ve kterých vliv organizovaných zločineckých skupin již dávno nelze považovat za pouhou infiltraci. Poctivé hospodářské subjekty dusí nekalá konkurence subjektů napojených na zločinecké sítě.

Řada zločinných spolčení v Evropě nadále páchá podvody v oblasti DPH uvnitř EU prostřednictvím mechanismů založených na karuselových řetězcích a chybějících obchodnících, **úřad EPPO však v poslední době zaznamenal také alarmující nárůst podvodů prováděných rozsáhlými organizovanými zločineckými skupinami v oblasti dovozu a prodeje zboží pocházejícího ze zemí mimo EU.**

S těmito typy podvodů je neodmyslitelně spjat přeshraniční rozměr, mnohdy přesahující hranice EU, a vysoká míra specializace, kterou si řízení takové trestné činnosti žádá, a organizované zločinecké skupiny jsou tudíž nuceny neustále vymýšlet nové způsoby vzájemné spolupráce a přizpůsobovat se.

Zejména pokud jde o zboží dovážené do EU z Číny, převzaly kontrolu nad téměř celým podvodným řetězcem zločinecké sítě složené

z osob čínského původu. Tyto sítě využívají dodavatelský řetězec z Číny, používají podzemní bankovní systémy ke směřování finančních toků a v rámci EU mají sofistikované operační struktury, které jim umožňují řídit všechny fáze jejich trestné činnosti. Tyto zločinecké sítě jsou ve velké míře přítomny ve velkých obchodních přístavech a přístavních terminálech v Evropě, kde se snaží kontrolovat celní odbavení. Jsou napojeny na rozsáhlé sítě fiktivních nebo nárazníkových společností v různých členských státech a používají je k utajení skutečného místa určení zboží a k vyhýbání se hrazení DPH. Využívají také početnou čínskou diasporu v EU, zejména při působení v tzv. čínských obchodních čtvrtích, které jsou důležitými centry obchodu a logistiky. Tyto organizované zločinecké skupiny kontrolují distribuci zboží na trhu, a to buď pomocí hotovost generujících tradičních obchodů a nákupních center, nebo přesunem zboží na platformy elektronického obchodování.

Často používají korupci a násilí, jak dokládají vyšetřování úřadu EPPO z nedávné doby i informace poskytnuté několika členskými státy.

Toto kriminální prostředí rovněž vytváří podmínky pro vysoce účinné a výhodné mechanismy praní peněz. Vyšetřování úřadu EPPO potvrdila, že výnosy z určitých typů trestné činnosti jsou prostřednictvím těchto zločineckých podniků vyprány a následně investovány zpět do další trestné činnosti.

Úřad EPPO rovněž odhalil mechanismy, kdy jsou podzemní bankovní systémy provozovány odborníky a využívány zločineckými sítěmi k praní výnosů z různých typů trestné činnosti a k jejich opětovnému investování, čímž dochází k nečekanému propojení různých zločinných spolčení. V této souvislosti je dobře známo, že v rámci podpory jiných organizovaných zločineckých skupin, a to jak při zprostředkování finančních toků pro trestnou činnost, tak při praní peněz, hrají významnou roli čínské zločinecké sítě a podzemní bankovnictví.

Stručně řečeno, celní podvody a podvody v oblasti DPH, které hrají v mechanismech praní peněz klíčovou roli a v nichž mají značný vliv čínské zločinecké sítě, mění podobu zločinného ekosystému v EU.

Organizované zločinecké skupiny jsou rovněž zapojeny do trestné činnosti s dopadem na **výdaje EU.** Úřad EPPO vyšetřoval několik případů, v nichž zločinná spolčení páchala rozsáhlé podvody s cílem získat veřejné prostředky, včetně finančních prostředků poskytovaných v rámci nástroje NextGenerationEU. Tato zločinná spolčení prokázala, že nejen, že dokáží řídit a kontrolovat řadu hospodářských subjektů, důležitých osob a odborníků, ale dokáží také infiltrovat do orgánů veřejné správy a zkorumpovat jejich představitele.

Dokonce i v případech, kdy se podvody omezují jen na jednu zemi, vytvořily zločinecké sítě v jiných zemích struktury, které jim pomáhají utajit mechanismy jejich trestné činnosti a prát výnosy z ní. V některých případech bylo zaznamenáno, že zločinecké sítě používají stejné podvodné praktiky ve vícero členských státech, což poukazuje na to, že mezinárodní rozměr je v organizované trestné činnosti všudypřítomný.

ZAJIŠTĚNÍ A KONFISKACE VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI

V roce 2025 vydaly příslušné orgány v případech úřadu EPPO příkazy k zajištění celkem **1,13 miliardy EUR**. To odpovídá výši škod, kterou příslušné orgány na základě skutečností zjištěných v rámci vyšetřování úřadu EPPO považovaly za potenciálně vymahatelnou od obžalovaných.

V průběhu roku úřad EPPO zajistil majetek o hodnotě **288,93 milionu EUR**, což odpovídá stávajícímu zajištěnému majetku s ohledem na konfiskaci po vynesení pravomocného rozsudku.



V devatenácti případech bylo požádáno o propadnutí majetku s cílem zajistit majetek, který se podezřelí snažili uchránit před konfiskací. Úřad EPPO k umožnění zpětného získání škod hojně využíval konfiskaci na majetkovém základě. Ve 30 případech bylo nařízeno zajištění nástrojů trestné činnosti nebo jim odpovídající částky.

Úřad EPPO rovněž podal **několik žádostí o konfiskaci (52)**, aby bylo zajištěno uhrazení případného peněžitého trestu.



Hlavními zajištěnými aktivy byly hotovost nebo bankovní účty a dále pak nemovitosti, předměty podnikání, vozidla, další movitý majetek, jakož i zlato, akcie, kryptoměny, finanční produkty a luxusní předměty. Zboží pocházející z trestné činnosti, jako jsou chytré telefony, lahve vína nebo kožené doplňky, bylo zajištěno a staženo z trhu, čímž byli pachatelé trestné činnosti připraveni o zisk ze své nezákonné činnosti.

Abý úřad EPPO umožnil Evropské komisi navázat na jím zahájená soudní řízení (**s cílem získat zpět škodu způsobenou rozpočtu EU**), podal obžaloby a uplatnil zvláštní způsoby řízení týkající se odhadované škody související s **podvodů ve vztahu k výdajům** v celkové výši **171,3 milionu EUR**. Pokud jde o **podvodů ve vztahu k příjmům**, úřad EPPO informoval Evropskou komisi, že podal obžaloby a uplatnil zvláštní způsoby řízení týkající se odhadované škody v celkové výši **1,19 miliardy EUR**.



Glosář vysvětluje pojmy použité v této zprávě, jakož i kategorie uplatněné ve statistikách úřadu EPPO k 31. prosinci 2025 (za ústředí a za jednotlivé zúčastněné členské státy).

DPH**Daň z přidané hodnoty (DPH)**

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

**Ex officio**

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

**Chybějící obchodníci**

Krycí společnosti zřízené výhradně za účelem vyhýbání se placení DPH.

**Konečná soudní rozhodnutí**

Počet konečných soudních rozhodnutí vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2025.

**Konfiskace**

Trvalé odnětí majetku nařízené soudem v souvislosti s trestným činem.

**Korupce**

Zneužití svěřené moci pro soukromý prospěch.

**Mimořádné opravné prostředky proti soudním rozhodnutím**

Počet opravných prostředků, které lze použít za výjimečných podmínek a které byly případně použity v roce 2025 proti konečným soudním rozhodnutím.

**Neoddělitelně spjaté trestné činy**

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

**Obdržená oznámení / obdržené stížnosti**

Počet oznámení trestných činů úřadu EPPO obdržených od vnitrostátních orgánů a od orgánů, institucí a jiných subjektů EU a od soukromých subjektů v roce 2025. Do této kategorie patří i případy zaregistrované úřadem EPPO z vlastní iniciativy (*ex officio*).

**Obžaloby**

Počet oficiálních obvinění osob (fyzických a právnických) vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2025, na základě kterých jsou příslušné podezřelé osoby postaveny před soud.



Odhadovaná celková škoda

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



Odhadovaná potenciální škoda

Finanční škoda, která by vznikla v důsledku trestného činu, pokud by byl dokonán, vyčíslená na základě důkazů dostupných v době jejího stanovení.



Odhadovaná skutečná škoda

Finanční škoda, která skutečně vznikla v důsledku trestného činu, vyčíslená na základě důkazů dostupných v době jejího stanovení.



Odhadovaná škoda nahlášená Evropské komisi a dalším orgánům, institucím a jiným subjektům EU

Škoda způsobená finančním zájmům EU, která skutečně vznikla v důsledku trestného činu, vyčíslená na základě důkazů dostupných v době jejího stanovení, a která byla nahlášena Evropské komisi a dalším orgánům, institucím a jiným subjektům EU.



Odhadovaná škoda způsobená EU

Škoda, která byla v důsledku trestného činu skutečně způsobena nebo by pravděpodobně mohla být způsobena finančním zájmům EU, vyčíslená na základě důkazů dostupných v době jejího stanovení.



Odhadovaná škoda způsobená jiným subjektům

Škoda, která byla v důsledku trestného činu skutečně způsobena nebo by pravděpodobně mohla být způsobena finančním zájmům jiných poškozených (např. členského státu, soukromého subjektu), vyčíslená na základě důkazů dostupných v době jejího stanovení.



Odložené případy

Odložením případu se rozumí rozhodnutí (stálé komory) přijaté po ukončení vyšetřování určité osoby, pokud je trestní stíhání podle práva členského státu, v němž se nachází evropský pověřený žalobce, který případ projednává, nemožné, a to z některého z důvodů uvedených v čl. 39 odst. 1 nařízení o úřadu EPPO. Tento údaj udává počet případů úřadu EPPO, které byly odloženy v roce 2025. Případy, které byly odloženy pouze ve vztahu k některým podezřelým a/nebo k některým trestným činům, se považují za částečně odložené a jako takové jsou zahrnuty do poznámky na konci textu.



Odsouzení

Počet konečných soudních rozhodnutí vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2025, v nichž byla alespoň jedna obžalovaná osoba odsouzena nebo jí byla v rámci zvláštního způsobu řízení uložena jiná povinnost sankční povahy – bez ohledu na počet podezřelých zproštěných viny.



Odvolání proti rozhodnutím soudu první instance

Počet odvolání proti rozhodnutím soudu první instance podaných úřadem EPPO v roce 2025.



Podvod

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



Podvod ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH

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



Podvod ve vztahu k příjmům z DPH

Úmyslné a nepoctivé vyhýbání se placení daně z přidané hodnoty.



Podvod ve vztahu k výdajům

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



Podvod ve vztahu k výdajům nesouvisejícím s veřejnými zakázkami

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



Podvod ve vztahu k výdajům souvisejícím s veřejnými zakázkami

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



Praní peněz

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



Probíhající případy ve fázi odvolání

Počet vyšetřování, v souvislosti s nimiž k 31. prosinci 2025 probíhala odvolací řízení.



Probíhající případy ve fázi soudního řízení

Počet vyšetřování, v souvislosti s nimiž k 31. prosinci 2025 probíhala soudní řízení.



Probíhající vyšetřování podvodů týkajících se financování (podle programů)

Počet vyšetřování (rozčleněných podle programů financování) zahájených k 31. prosinci 2025, která se týkala finančních prostředků EU a u kterých byl předmětem vyšetřování alespoň jeden trestný čin podvodu ve vztahu k výdajům nebo související trestný čin (korupce, praní peněz, zpronevěra, podvod ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH, zločinné spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy, neodělitelně spjatý trestný čin).

„Případy s nejasným zdrojem financování“ jsou vyšetřování, u nichž dosud nebyl zjištěn nebo identifikován zdroj financování.

Za tímto glosářem je uveden úplný seznam programů financování, kterých se týkala probíhající vyšetřování úřadu EPPU v roce 2025.



Probíhající vyšetřování podvodů v oblasti DPH + odhadovaná celková škoda

Počet vyšetřování zahájených k 31. prosinci 2025, u kterých byl předmětem vyšetřování alespoň jeden trestný čin podvodu ve vztahu k příjmům z DPH, a související odhadovaná škoda způsobená finančním zájmům EU.



Probíhající vyšetřování s přeshraničním rozměrem

Počet vyšetřování zahájených k 31. prosinci 2025, která se týkala alespoň dvou zemí (jež jsou místem trestné činnosti, nebo místem vzniku finanční škody, nebo místem trestné činnosti a zároveň místem vzniku finanční škody).



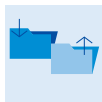
Přeshraniční vyšetřování

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



Případy postoupené vnitrostátním orgánům

Počet případů úřadu EPPU postoupených vnitrostátním orgánům v roce 2025. Případy, které byly postoupeny vnitrostátním orgánům pouze ve vztahu k některým podezřelým a/nebo k některým trestným činům, se považují za částečně postoupené a jako takové jsou zahrnuty do poznámky na konci textu.



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

Počet rozhodnutí vydaných v roce 2025 o přidělení úkonů pomocným evropským pověřeným žalobcům z různých zúčastněných členských států v přeshraničních vyšetřováních v souladu s článkem 31 nařízení o úřadu EPPO.



Rozhodnutí soudu první instance

Počet rozhodnutí soudu první instance vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2025.



Stálé komory

Stálé komory jsou motorem činnosti úřadu EPPO a představují další důležitou úroveň zaručující nezávislost vyšetřování úřadu EPPO. Stálé komory monitorují vyšetřovací úkony a rozhodují o všech důležitých krocích – například o tom, zda zahájit trestní stíhání, nebo případ odložit, nebo uplatnit zvláštní způsob řízení.

Každá stálá komora (celkem je jich patnáct) sestává ze tří evropských žalobců, kteří jsou jejími stálými členy a dohlíží na evropské pověřené žalobce. Aby bylo zajištěno nezávislé posouzení případu, žádný ze stálých členů stálé komory není ze země, ze které pochází oznámení trestného činu.



Škoda způsobená finančním zájmům EU

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



Typologie zjištěné v probíhajících případech úřadu EPPO

Počty (a procentní podíly zaokrouhlené na dvě desetinná místa) typů trestných činů, které jsou předmětem vyšetřování v případech úřadu EPPO (zahájených k 31. prosinci 2025), rozčleněné podle typu. Je třeba uvést, že předmětem jednoho vyšetřování může být několik typů trestných činů.



Všechna probíhající vyšetřování + odhadovaná celková škoda

Počet vyšetřování zahájených k 31. prosinci 2025 a související odhadovaná škoda způsobená finančním zájmům EU.



Vydané příkazy k zajištění

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

Tento údaj se vztahuje k majetku, který byl zajištěn v rámci vyšetřování úřadu EPPO v roce 2025 na základě příkazů udělených příslušnými soudy nebo soudci nebo na základě příkazů evropských pověřených žalobců.



Zahájená vyšetřování + odhadovaná škoda

Počet vyšetřování zahájených v roce 2025 a související odhadovaná škoda způsobená finančním zájmům EU.



Zločinné spolčení poškozující nebo ohrožující finanční zájmy

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



Zpronevěra

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



Zproštění obžaloby

Zproštění obžaloby je rozhodnutí soudu, že obžalovaná osoba, která byla obviněna z trestného činu, není vinna. Počet zproštění obžaloby udává v této zprávě počet konečných soudních rozhodnutí vydaných v případech úřadu EPPO v roce 2025, v nichž byli zproštěni viny všichni podezřelí.



Zvláštní způsoby řízení

Počet rozhodnutí o uplatnění zvláštního způsobu řízení v případech úřadu EPPO v roce 2025. Rozhodnutí o uplatnění zvláštního způsobu řízení, která se vztahují pouze k některým podezřelým a/nebo k některým trestným činům, se považují za částečná rozhodnutí a jako taková jsou zahrnuta do poznámky na konci textu.

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

5.

FINANČNÍ PROSTŘEDKY, KTERÉ BYLY PŘEDMĚTEM VYŠETŘOVÁNÍ

Zemědělské programy a programy rozvoje venkova	Evropský zemědělský záruční fond (EZZF), 2014–2022
	Evropský zemědělský fond pro rozvoj venkova (EZFRV), 2014–2022
	Společná zemědělská politika (SZP), 2023–2027
Programy v námořní oblasti a v oblasti rybolovu	Evropský námořní, rybářský a akvakulturní fond (ENRAF), 2021–2027
	Evropský námořní a rybářský fond (ENRF), 2014–2020
Programy mezinárodní spolupráce	Nástroj pro mimořádnou podporu v rámci Unie (ESI), 2021–2027
	Společná zahraniční a bezpečnostní politika (SZBP), 2021–2027
	Mechanismus civilní ochrany Unie – okruhy 3 a 4, 2014–2020
	Nástroj pro sousedství a rozvojovou a mezinárodní spolupráci – Globální Evropa (NDICI – Globální Evropa), 2021–2027
	Nástroj pro rozvojovou spolupráci (DCI), 2014–2020
	Evropský mírový nástroj, 2021–2027
	Evropský fond pro udržitelný rozvoj (EFSD), 2014–2020
	Evropský rozvojový fond, 2014–2020
Programy regionálního rozvoje a rozvoje měst	Nástroj předvstupní pomoci (NPP II), 2014–2020
	Regionální politika (Evropský fond pro regionální rozvoj a Fond soudržnosti), 2021–2027
	Evropský fond pro regionální rozvoj (EFRR) posílený iniciativou REACT-EU a financovaný z nástroje NextGenerationEU, 2014–2020
	Fond soudržnosti (FS), 2014–2020
	Fond solidarity Evropské unie (EUSF), 2014–2020
Programy v oblasti vzdělávání a kultury	Evropský nástroj sousedství (ENI), 2014–2020
	Program Unie pro vzdělávání, odbornou přípravu, mládež a sport (Erasmus+), 2014–2020
	Program Unie pro vzdělávání, odbornou přípravu, mládež a sport (Erasmus+), 2021–2027
Programy v oblasti výzkumu a inovací	Horizont 2020 – rámcový program pro výzkum a inovace, 2014–2020
	Rámcový program pro výzkum (7. RP), 2007–2013
	Horizont Evropa – rámcový program pro výzkum a inovace, 2021–2027

Programy v oblasti zaměstnanosti, sociální soudržnosti a začleňování a sociálních hodnot	Evropský sociální fond plus (včetně Fondu evropské pomoci nejchudším osobám a Programu pro zaměstnanost a sociální inovace), 2021–2027
	Evropský sociální fond (ESF), 2014–2020
	Evropský sbor solidarity (ESC), 2021–2027
	Evropský sbor solidarity (ESC), 2014–2020
	Program Práva, rovnost a občanství, 2014–2020
Programy v oblasti klimatu a životního prostředí	Fond evropské pomoci nejchudším osobám (FEAD), 2014–2020
	Program pro životní prostředí a oblast klimatu (LIFE), 2014–2020
	Program pro životní prostředí a oblast klimatu (LIFE), 2021–2027
Programy pro oživení a odolnost	Fond pro spravedlivou transformaci (FST), 2021–2027
	Nástroj pro oživení a odolnost (RRF), 2021–2027
Programy v oblasti mobility a dopravy, energetiky a digitalizace	Nástroj pro propojení Evropy (CEF) (kromě odvětví telekomunikací), 2014–2020
	Nástroj pro propojení Evropy (CEF), 2021–2027
	Nástroj pro propojení Evropy – odvětví telekomunikací (kromě konektivity)
	Program Digitální Evropa (DEP), 2021–2027
Programy v oblasti azylu, migrace a integrace	Azylový, migrační a integrační fond (AMIF), 2014–2020
	Azylový, migrační a integrační fond (AMIF), 2021–2027
	Akční program pro oblast cel v Evropské unii (Clo 2020)
Programy pro průmysl, podnikání a MSP	Evropský fond pro strategické investice (EFISI), 2014–2020
	Program pro jednotný trh, včetně programu COSME, ESP, zapojení spotřebitelů do finančních služeb, účetního výkaznictví, programů v oblasti potravin a krmiv a programů pro spotřebitele, 2021–2027
	Program pro řešení interoperability a společné rámce pro evropské orgány veřejné správy, podniky a občany (ISA2), 2014–2020
	Program pro konkurenceschopnost podniků a malé a střední podniky (COSME), 2014–2020
Programy v oblasti bezpečnosti a obrany	Fond pro vnitřní bezpečnost (ISF), 2014–2020
	Fond pro vnitřní bezpečnost (ISF), 2021–2027
	Evropský program rozvoje obranného průmyslu (EDIDP), 2014–2020
	Evropský obranný fond (EDF), 2021–2027
Jiné programy	Skupinové fondy EIB (EIB/EIF)
	Správní výdaje orgánů, institucí a jiných subjektů EU, 2014–2020
	Správní výdaje orgánů, institucí a jiných subjektů EU, 2021–2027
	Jiné

- 1 Počet zahájených vyšetřování zahrnuje statistiky z předchozích let, které byly zpracovány v roce 2025.
- 2 Tento údaj zahrnuje 428 opakujících se oznámení a 442 oznámení obdrženy od soukromých subjektů z nezúčastněných členských států a třetích zemí.
- 3 Mezi případy jiných typů podvodů patří trestné činy evidované jako praní peněz, účast na zločinném spolčení nebo neoddělitelně spjaté trestné činy.
- 4 Podvody ve vztahu k výdajům: odhadovaná skutečná škoda způsobená EU, která byla nahlášena Evropské komisi a dalším orgánům, institucím a jiným subjektům EU v roce 2025, v případech, ve kterých byly vyšetřovány trestné činy podvodu souvisejícího s veřejnými zakázkami či podvodu, který s veřejnými zakázkami nesouvisí, a ve kterých bylo přijato rozhodnutí o zahájení trestního stíhání nebo o uplatnění zvláštního způsobu řízení. Podvody ve vztahu k příjmům: odhadovaná skutečná škoda v oblasti DPH a cel, která byla nahlášena Evropské komisi, v případech, ve kterých byly vyšetřovány trestné činy podvodu ve vztahu k příjmům z DPH či podvodu ve vztahu k příjmům nesouvisejícím s DPH a ve kterých bylo v roce 2025 přijato rozhodnutí o zahájení trestního stíhání nebo o uplatnění zvláštního způsobu řízení.
- 5 55 dalších případů bylo částečně odloženo.
- 6 Částečná odložení se týkají 177 dalších osob.
- 7 15 dalších případů bylo částečně postoupeno vnitrostátním orgánům.
- 8 Částečná postoupení vnitrostátním orgánům se týkají 32 dalších osob.
- 9 3 další případy byly částečně odloženy.
- 10 Částečná odložení se týkají 4 dalších osob.
- 11 1 další případ byl částečně postoupen vnitrostátním orgánům.
- 12 2 další případy byly částečně odloženy.
- 13 Částečná odložení se týkají 4 dalších osob.
- 14 1 další případ byl částečně postoupen vnitrostátním orgánům.
- 15 Částečné postoupení vnitrostátním orgánům se týká další 1 osoby.
- 16 1 případ byl částečně odložen.
- 17 Částečné odložení se týká 1 další osoby.
- 18 1 případ byl částečně odložen.
- 19 Částečné odložení se týká 1 další osoby.
- 20 V 1 případě vydal Soudní dvůr konečné soudní rozhodnutí o zastavení řízení týkajícího se 1 osoby z důvodu úmrtí obviněného.
- 21 2 další případy byly částečně odloženy.
- 22 Částečná odložení se týkají 6 dalších osob.
- 23 1 případ byl částečně odložen.
- 24 Částečné odložení se týká 1 další osoby.
- 25 1 případ byl částečně odložen.
- 26 Částečné odložení se týká 1 další osoby.
- 27 8 dalších případů bylo částečně odloženo.
- 28 Částečná odložení se týkají 26 dalších osob.
- 29 4 další případy byly částečně odloženy.
- 30 Částečná odložení se týkají 34 dalších osob.
- 31 1 další případ byl částečně postoupen vnitrostátním orgánům.
- 32 Částečná postoupení vnitrostátním orgánům se týkají 2 dalších osob.
- 33 15 dalších případů bylo částečně odloženo.

- 34 Částečná odložení se týkají 50 dalších osob.
- 35 2 další případy byly částečně postoupeny vnitrostátním orgánům.
- 36 Částečná postoupení vnitrostátním orgánům se týkají 2 dalších osob.
- 37 2 další případy byly částečně odloženy.
- 38 Částečná odložení se týkají 2 dalších osob.
- 39 Jeden evropský pověřený žalobce v Polsku byl jmenován kolegiem v říjnu 2025, ale do funkce nastoupí v červnu 2026.
- 40 9 dalších případů bylo částečně odloženo.
- 41 Částečná odložení se týkají 16 dalších osob.
- 42 9 dalších případů bylo částečně postoupeno vnitrostátním orgánům.
- 43 Částečná postoupení vnitrostátním orgánům se týkají 21 dalších osob.
- 44 Třetí evropský pověřený žalobce ve Slovinsku byl jmenován kolegiem v listopadu 2025, ale do funkce nastoupil v lednu 2026.
- 45 Dalších 6 případů bylo částečně zastaveno.
- 46 Částečná odložení se týkají 31 dalších osob.
- 47 1 další případ byl částečně postoupen vnitrostátním orgánům.
- 48 Částečné postoupení vnitrostátním orgánům se týká 6 dalších osob.
- 49 Úřad EPPO, „Řecko: úřad EPPO zadržel 37 členů organizované zločinecké skupiny podezřelé z praní peněz a rozsáhlého podvodu s finančními prostředky určenými na zemědělství“ (tisková zpráva, 22. října 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/greece-eppo-arrests-37-members-organised-criminal-group-involved-large-scale>>.
- 50 Úřad EPPO, „Bulharsko: čtyři osoby obviněny z podvodu týkajícího se železniční signalizace, který způsobil škodu ve výši 94,5 milionu EUR“ (tisková zpráva, 13. ledna 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/bulgaria-four-charged-eu945-million-fraud-involving-railway-signalling-systems>>.
- 51 Tato tisková zpráva obsahuje doplňující informace vzhledem k novým skutečnostem v probíhajícím vyšetřování.
- 52 Úřad EPPO, „Vyšetřování ‚Fuel family‘: zajištění majetku v souvislosti s podvodem v oblasti DPH v Itálii, který způsobil škodu ve výši 260 milionů EUR“ (tisková zpráva, 14. listopadu 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-fuel-family-seizures-eu260-million-vat-fraud-italy>>.
- 53 Úřad EPPO, „Vyšetřování ‚Calypso‘: úřad EPPO zasadil ránu zločineckým sítím, které zaplavovaly EU zbožím podvodně dováženým z Číny“ (tisková zpráva, 26. června 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-calypso-eppo-strikes-criminal-networks-flooding-eu-fraudulent-chinese>> a „Vyšetřování ‚Calypso‘: zajištěno více než 2 400 přepravních kontejnerů v přístavu Pireus (tisková zpráva, 15. září 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-calypso-more-2-400-shipping-containers-seized-port-piraeus>>.
- 54 Úřad EPPO, „Česko: úřad EPPO odhalil rozsáhlou korupci a podvody s dotacemi EU ve zdravotnictví se způsobenou škodou ve výši 160 milionů EUR“ (tisková zpráva, 24. února 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/czechia-eppo-uncovers-heavy-corruption-and-eu160-million-eu-subsidy-fraud-healthcare>>. Údaje v této tiskové zprávě byly naposledy aktualizovány 12. ledna 2026.
- 55 Úřad EPPO, „Polsko: prohlídky v rámci vyšetřování podezření ze zneužití pravomoci v rámci projektu financovaného EU“ (tisková zpráva, 9. října 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/poland-searches-investigation-suspected-abuse-power-eu-funded-project>>.
- 56 Úřad EPPO, „Vyšetřování ‚Ambrosia‘: úřad EPPO provedl v rámci vyšetřování praní peněz prohlídky na Kapverdách“ (tisková zpráva, 1. srpna 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-ambrosia-eppo-carries-out-searches-cabo-verde-probe-money-laundering>>.
- 57 Úřad EPPO, „Vyšetřování ‚Goliath‘: pět osob obviněno z podvodu v oblasti DPH a praní peněz prostřednictvím systému Hawala, způsobená škoda 188 milionů EUR“ (tisková zpráva, 31. října 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-five-indicted-eu188-million-vat-fraud-and-hawala-money-laundering>>.
- 58 Činnost úřadu EPPO by měla být vykonávána v plném souladu s článkem 50 Listiny základních práv Evropské unie, který chrání právo nebýt dvakrát trestně stíhán nebo trestán za stejný trestný čin (ne bis in idem) a zajišťuje, že v důsledku trestních stíhání vedených úřadem EPPO nedojde k porušení zákazu dvojího trestu.
- 59 Úřad EPPO, „Litva: úřad EPPO dosáhl čtyř odsouzení v souvislosti s pašováním tabáku, které způsobilo škodu ve výši 10 milionů EUR“ (tisková zpráva, 28. ledna 2025), <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-secures-four-convictions-eu10-million-tobacco-smuggling-scheme>>.



ÚŘAD
EVROPSKÉHO
VEŘEJNÉHO
ŽALOBCE



ATÉNY



BARI



BERLÍN



BOLOŇA



BRATISLAVA



BRNO



BRUSEL



BUKUREŠŤ



ČESKÉ BUDĚJOVICE



KLUŽ



KOLÍN NAD
RÝNEM



FRANKFURT



GDAŇSK



ŠTÝRSKÝ HRADEC



HAMBURK



HELSINKY



IAȘI



KATOVICE



LIBEREC



LINEC



LISABON



LUBLAŇ



LUBLIN



ÚSTŘEDÍ
V LUCEMBURKU



LUCEMBURK



MADRID



MILÁN



MNICHOV



NEAPOL



NIKÓSIE



OSTRAVA



PALERMO



PAŘÍŽ



PORTO



PRAHA



RIGA



ŘÍM



ROTTERDAM



SOFIE



STOCKHOLM



TALLIN



TEMEŠVÁR



TURÍN



VALLETTA



BENÁTKY



VÍDEŇ



VILNIUS



VARŠAVA



ZÁHŘEB



ZLÍN





■ Úřad pro publikace
Evropské unie

KU-01-26-001-CS-N
ISBN 978-92-9409-073-7