

RAPPORT ANNWALI



UFFIĊĊJU
TAL-PROSEKUTUR
PUBBLIKU
EWROPEW

Rapport Annwali tal-UPPE 2025

Il-Lussemburgu: L-Uffiċċju tal-Pubblikazzjonijiet tal-Unjoni
Ewropea, 2026

© Uffiċċju tal-Prosekutur Pubbliku Ewropew, 2026

Ir-riproduzzjoni hija awtorizzata dment li ssir referenza għas-sors.

Għal kwalunkwe użu jew riproduzzjoni ta' elementi li mhumiex
proprietà tal-Uffiċċju tal-Prosekutur Pubbliku Ewropew, jista'
jkun hemm bżonn li jintalab permess direttament mid-detenturi
tad-drittijiet rispettivi. L-Uffiċċju tal-Prosekutur Pubbliku Ewropew
m'għandux id-drittijiet tal-awtur fir-rigward tal-elementi li ġejjin:

pp. 62, 65, 69, 70, 71: © Adobe Stock; p. 64 (fiċ-ċentru, fuq
il-lemin): © L-Awtorità Indipendenti għad-Dħul Pubbliku (IAPR);
p. 64 (fin-naħa t'isfel, fuq ix-xellug): © Office National Antifraude –
ONAF; p. 73 (fin-naħa t'isfel, fuq il-lemin): © Národní centrála proti
organizovanému zločinu, NCOZ; p. 73 (fin-naħa t'isfel, fuq ix-xellug,
fin-naħa ta' fuq, fuq il-lemin): © Guardia di Finanza;
p. 73 (fiċ-ċentru, fuq ix-xellug): © Finanzamt.

Pubblikazzjoni stampata
ISBN 978-92-9409-104-8
ISSN 2600-4879
doi:10.2927/0115620
KU-01-26-001-MT-C

PDF
ISBN 978-92-9409-103-1
ISSN 2600-4860
doi:10.2927/2177435
KU-01-26-001-MT-N

www.eppo.europa.eu





WERREJ

1.	Kelmtejn qabel	5
2.	Lista ta' abbrevjazzjonijiet	6
3.	Attività operazzjonali	7
	• Farsa Ġenerali	7
	• Uffiċċju Ċentrali	8
	• Stati Membri	10
	• Numru ta' każijiet attivi tal-UPPE li fihom iR-reat	58
	• Fil-Fokus: man-NextGenerationEU	70
	• Fil-Fokus: perspettiva ġdida dwar il-kriminalità organizzata	72
	• Sekwestru u konfiska ta' assi kriminali	73
4.	Glossarju	74
5.	Fondi Affettwati	78
6.	Noti	80





1.

KELMTEJN QABEL

Laura Codruța Kövesi
Kap Prosekutur Ewropew



Matul dawn l-aħħar snin, ma nistax ngħodd kemm-il darba gejt mitluba niġġustifika l-eżistenza tal-UPPE billi nuri li niswew inqas minn dak li eventwalment jiġi rkuprat għall-baġit tal-UE abbażi tal-investigazzjonijiet tagħna.

Mhux li l-UPPE mhuwiex investiment "profittabbli", kemm għall-awtoritajiet baġitarji Ewropej kif ukoll għal dawk nazzjonali. Aħna profittabbli u m'hemm l-ebda dubju dwar dan. Eżempju wieħed biss fost ħafna: imexxielna nissekwestraw **EUR 257 miljun** fl-investigazzjoni **Moby Dick**, frodi tal-VAT massiva mmexxija minn organizzazzjoni kriminali estremament perikoluża. Dan jikkorrispondi għal 46 % tad-dannu li qed jiġi investigat f'dan il-każ – kisba straordinarja, kemm f'termini assoluti kif ukoll relattivi. Jekk immorru tajjeb il-qorti, l-awtoritajiet responsabbli se jkunu jistgħu jikkonfiskaw dawn l-assi u jimmonetizzawhom fl-interess pubbliku. Tabilhaqq, meta wieħed iqis l-aħħar sentejn, **ir-rata ta' konvinzjoni** tagħna hija qrib **95 %**.

Madankollu, għadni nemmen li l-Unjoni Ewropea hija rregolata mil-liġi u mhux minn analiżi tal-kostijiet u l-benefiċċji. Għalhekk, ir-rwol tal-UPPE huwa li **jressaq lill-kriminali quddiem il-ġustizzja**, mhux li jirkupra d-dannu li jkunu kkawżaw. Filwaqt li l-impatt finanzjarju tal-attività tagħna huwa ferm akbar mill-kostijiet tagħna, iż-żewġ oġġettivi l-aktar importanti tal-ħidma tagħna jibqgħu li **nżarmaw b'mod effettiv gruppi perikolużi tal-kriminalità organizzata involuti fil-frodi tal-UE** u li **nħarsu u nżommu l-fiduċja taċ-ċittadini tal-UE fis-sistema ġudizzjarja tagħhom**.

Sal-aħħar tal-2025, kellna **3 602 każijiet attivi**, għal **total ta' dannu stmat ta'** aktar minn **EUR 67.27 biljun**. Dan huwa enormi. Sfortunatament, dawn in-numri se jkomplu jżiedu fis-snin li ġejjin.

Xi jfissru fil-verità?

L-ewwel nett, li l-prosekuturi u l-persunal tagħna qed jaħdmu fl-istess hin fuq eluf ta' każijiet. Dan l-indikatur jirrapprezenta suspetti ta' frodi dokumentati biżżejjed, essenzjalment imwettqa bejn l-2017 u llum, li dwarhom għadha għaddejjja investigazzjoni kriminali, kif ukoll prosekuzzjonijiet li għadhom għaddejjin quddiem il-qrati responsabbli. Dan huwa ammont ta' xogħol impressjonanti għal istituzzjoni tad-daqs tagħna.

It-tieni nett, dan ifisser li bdejna niffukaw l-attenzjoni tas-sħab rilevanti fuq gruppi tal-kriminalità organizzata li qegħdin jiffrodaw id-dħul tal-UE. B'**981 każ ta' frodi tal-VAT li għadhom għaddejjin u każijiet ta' frodi doganali** b'valur ta' **EUR 45.01 biljun** ta' **dannu stmat**, kemm lill-baġits Ewropej kif ukoll lil dawk nazzjonali, flimkien, qed nagħmlu bidla sinifikanti biex niġġieldu industrija kriminali li għet injorata jew tollerata għal żmien twil wisq. Dan huwa imperattiv għas-sigurtà tagħna fl-Unjoni Ewropea, kif ukoll għall-finanzi pubbliċi tagħna.

It-tielet nett, dawn in-numri jfissru li l-ewwel uffiċċju ta' prosekuzzjoni tranżnazzjonali qed ikollu suċċess. Ir-riżultati tagħna huma rivoluzzjonarji u, f'ħafna oqsma ta' hidma ta' prosekuzzjoni, digà jikkonstitwixxu punti ta' riferiment li se jkun diffiċli ħafna li jintlaħqu. Dawn ir-riżultati nkisbu permezz ta' ħafna xogħol iebes, dedikazzjoni straordinarja, u determinazzjoni qawwija.

Fit-tmiem tal-mandat tiegħi, konvinta li ċ-ċittadini tagħna jistgħu jkunu kburin b'dawn il-kisbiet. Għamilna l-almu tagħna biex nuru li fl-Unjoni Ewropea l-ġustizzja toffri servizz lill-ċittadini tagħna, li hija tangibbli, u li l-liġi trid tkun ugwali għal kulhadd. Ejja nħallu l-impenn b'saħħtu tat-tim tal-UPPE għall-indipendenza jkun il-legat tiegħi.

2.

LISTA TA' ABBREVJAZZJONIJIET

Stati Membri tal-UE	
Parteċipanti fl-UPPE, 2025	Mhux parteċipanti fl-UPPE, 2025
AT	L-Awstrija
BE	Il-Belġju
BG	Il-Bulgarija
CY	Ċipru
CZ	Iċ-Ċekja
DE	Il-Ġermanja
EE	L-Estonja
EL	Il-Greċja
ES	Spanja
FI	Il-Finlandja
FR	Franza
HR	Il-Kroazja
IT	L-Italja
LT	Il-Litwanja
LU	Il-Lussemburgu
LV	Il-Latvja
MT	Malta
NL	In-Netherlands
PL	Il-Polonja
PT	Il-Portugall
RO	Ir-Rumanija
SE	L-Iżvezja
SI	Is-Slovenja
SK	Is-Slovakkja
Oħrajn	
EDP	Prosekutur Delegat Ewropew
IBOAs	L-istituzzjonijiet, il-korpi, l-uffiċċji u l-agenziji [tal-UE]
NEDPA	Assistent tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropew
OLAF	Uffiċċju Ewropew ta' Kontra l-Frodi
PAK	Politika Agrikola Komuni tal-UE
PIF	Protezzjoni tal-interessi finanzjarji
(Protection des intérêts financiers) [tal-UE]	Uffiċċju Ewropew ta' Kontra l-Frodi
RRF	Facilità għall-Irkupru u r-Reziljenza
SM	Stat Membru [tal-UE]
SMEs	Intraprizi żgħir u ta' daqs medju
UE	Unjoni Ewropea
VAT	Taxxa fuq il-valur miżjud

Il-qarrejja jistgħu jirreferu wkoll għall-**Glossarju**, għal spjegazzjoni aktar dettaljata tat-termini.

Lista sħiħa tal-programmi ta' finanzjament tal-UE affettwati fl-investigazzjonijiet attivi tal-UPPE fl-2025 tinsab wara l-Glossarju.

Nota: Is-somom ta' flus espressi matul din il-pubblikazzjoni huma approssimati għall-finijiet ta' legibbiltà. 'L-ċifri espressi f'miljuni jiġu approssimati għall-ewwel post decimali l-aktar qrib, filwaqt li ċ-ċifri espressi f'biljuni jiġu approssimati għat-tieni post decimali l-aktar qrib

3.

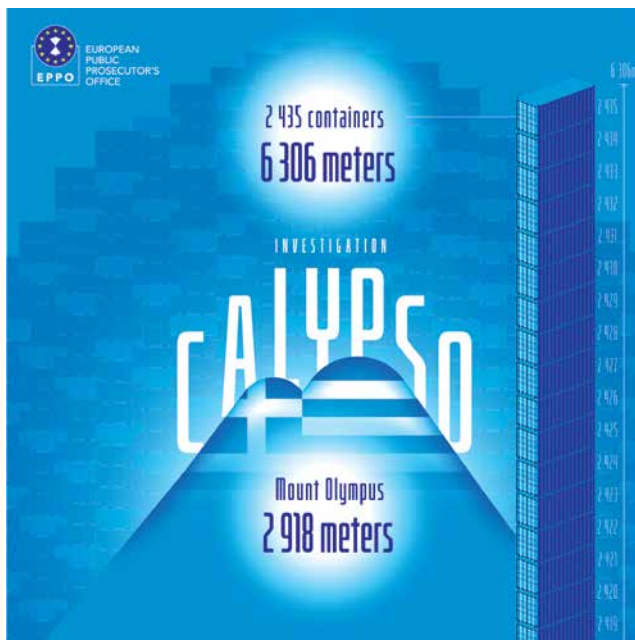
ATTIVITÀ OPERAZZJONALI

ĦARSA ĠENERALI

Fl-Istati Membri partecipanti kollha, il-prosekuturi tagħna għandhom l-istess prijoritajiet u jimplimentaw l-istess politika tal-prosekuzzjoni, kif definita mill-Kulleġġ tal-UPPE. **Aħna niffukaw fuq investigazzjonijiet kumplessi transfruntiera ta' kazijiet sofistikati ta' kriminalità fil-qasam ekonomiku u dak finanzjarju – b'mod partikolari fejn ikunu involuti gruppi ta' kriminalità organizzata.**



Sal-31 ta' Diċembru 2023, kellna **3 602 investigazzjonijiet attivi**, għal dannu stmat ta' aktar minn **EUR 67.27 biljun**. B'**EUR 45.01 biljun, il-frodi relatata mad-dhul (VAT u Dwana)** kienet tirrappreżenta aktar minn **67 %** tad-dannu ġenerali stmat li kien qed jiġi investigat sal-aħħar tal-2025. Il-proporzjon tal-investigazzjonijiet b'dimensjoni **transfruntiera** (atti jew imwettqa fit-territorju ta' diversi pajjiżi, jew li kkawżaw dannu lil diversi pajjiżi) baqa' stabbli (**27 %**).



Fl-2025, ipprocessajna **6 966 rapport dwar il-kriminalità**, li jammontaw għal 6 % aktar mill-2024. Din iż-żieda ġiet imhegġa prinċipalment mir-**rapporti minn partijiet privati (4 629)** kif ukoll minn **awtoritajiet nazzjonali (2 107)**, li hija 20 % aktar minn fl-2024). Din l-evoluzzjoni turi li l-livell ta' detezzjoni ta' frodi li taffettwa l-interessi finanzjarji tal-UE fl-Istati Membri partecipanti għadu qed ikompli jitjieb. Dan juri wkoll li hemm sensibilizzazzjoni usa' fost il-pubbliku dwar l-UPPE, u li l-aspettattivi taċ-ċittadini Ewropej għadhom għoljin. Madankollu, ir-rapporti mill-**istituzzjonijiet, il-korpi, l-uffiċċji u l-aġenziji tal-UE** żiedu minn 113 fl-2024 għal **143** fl-2025. Dan ma jirrapprezentax titjib sinifikanti f'termini ta' detezzjoni u rapportar min-naħa tagħhom.



Abbażi tal-informazzjoni disponibbli kollha, fl-2025 ftaħna **2 030 investigazzjoni**, u dan hu kwazi 35 % aktar mill-2024 – li jikkorrispondi għal dannu stmat ta' **EUR 48.7 biljun**. Dan huwa l-aktar ir-riżultat tal-kombinazzjoni ta' kooperazzjoni mtejbja bejn l-UPPE u l-awtoritajiet nazzjonali rilevanti, u d-determinazzjoni tal-UPPE li jkollu fil-mira organizzazzjonijiet kriminali partikolarment attivi fi frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist u frodi relatata mad-dhul (VAT u Dwana).

Fl-2025, b'**275 akkuza** ppreżentati (li jammontaw 34 % aktar mill-2024), l-UPPE jressaq aktar awturi ta' frodi tal-UE għall-ġudizzju quddiem il-qrati nazzjonali. Fl-aħħar mill-aħħar, f'konformità mal-obiettiv li jkun hemm fokus fuq l-irkupru tad-danni, l-imħallfin taw lill-Prosekuturi Delegati Ewropej **ordnijiet ta' ffrizar** b'valur ta' **EUR 1.13 biljun**, filwaqt li l-valur tal-assi realment iffriżati matul is-sena kien jammonta għal **EUR 288.93 miljun**.



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	143
Minn awtoritajiet nazzjonali	2 107
Minn partijiet privati ¹	4 629
Ex officio	87
Totali	6 966

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti²

102
1 661
208
59
2 030

Dannu stmat



€48.7 biljun

Il-każijiet attivi kollha

3 602

Dannu stmat

€67.27 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



2 450

Dannu stmat

€18.67 biljun

Dannu reali stmat

€16.41 biljun

Dannu potenzjali stmat

€2.26 biljun

Dannu stmat lill-UE

€18.34 biljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€336.2 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)

981

Dannu stmat

€45.01 biljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

153

Dannu stmat

€2.92 biljun

Każijiet oħra ta' frodi³

171

Dannu stmat

€3.59 biljun

Dannu stmat lill-UE

€2.87 biljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€51.4 miljun



987

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera

1 524

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€1.13 biljun

Ordni ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€288.93 miljun

Assi ffrizzati fl-2025

Atti tal-akkużi



275

1 438

Għadd ta' persuni akkużati

Dannu stmat innotifikat lill-Kummissjoni Ewropea u lil IBOAs oħra⁴

€162.7 miljun

Frodi relatata ma' nefqa

€1.18 biljun

Frodi relatata mad-dhul



292⁵

Każijiet miċhuda



625⁶

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



99

143

Għadd ta' persuni involuti

€8.6 miljun

Frodi relatata ma' nefqa

€11.8 miljun

Frodi relatata mad-dhul



325⁷

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali











855⁸

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	517
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	185
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	21
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	56
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	168
	Kundanni	159
	Għadd ta' persuni akkużati	288
	Liberazzjonijiet	8
	Għadd ta' persuni liberati	22

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	1 820		648		529		981
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	50.53%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	17.99%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	14.69%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	27.23%
	169		153		350		615
Korruzzjoni	4.69%	Mizapproprijazzjoni	4.25%	Hasil tal-flus	9.72%	Reat marbut b'mod inseparabbli	17.07%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	541	Programmi tal-klima u l-ambjent	11
Programmi marittimi u tas-sajd	50	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	512
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	23	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	19
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	640	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	13
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	47	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	14
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	40	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	6
Programmi dwar l-impjegji, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	215	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	478



L-Awstrija

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	0
Minn awtoritajiet nazzjonali	14
Minn partijiet privati	2
Ex officio	2
Totali	18

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

0
14
1
2
17

Dannu stmat



€930.24 miljun

Il-każijiet attivi kollha

43

Dannu stmat

€1.95 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



30

Dannu stmat

€12.13 miljun

Dannu reali stmat

€9.66 miljun

Dannu potenzjali stmat

€2.47 miljun

Dannu stmat lill-UE

€7.11 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€5.02 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

12

Dannu stmat

€1.94 biljun

Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

0

Dannu stmat

€0

Każijiet oħra ta' frodi

1

Dannu stmat

€0.56 miljun

Dannu stmat lill-UE

€0

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



15

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera

DHUL

36

HRUĠ

35

Deċizzjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€0.41 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0.22 miljun

Assi ffrizati fl-2025



13

Atti tal-akkużi



23

Għadd ta' persuni akkużati



7⁹

Każijiet miċhuda



13¹⁰

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



2

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



2

Għadd ta' persuni involuti



2¹¹

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



20

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 4
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 2
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: Le

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	8
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	8
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	1
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	9
	Kundanni	9
	Għadd ta' persuni akkużati	14
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	2

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	28		2		13		12
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	65.12%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	4.65%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	30.23%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	27.91%
	0		0		2		2
Korruzzjoni	0%	Mizapproprijazzjoni	0%	Hasil tal-flus	4.65%	Reat marbut b'mod inseparabbli	4.65%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	1	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	20
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	6	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	1	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	0	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	1



Il-Belġju

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	20
Minn awtoritajiet nazzjonali	11
Minn partijiet privati	19
Ex officio	3
Totali	53

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	10
	12
	12
	2
Totali	36

Dannu stmat



€3.68 biljun

Il-każijiet attivi kollha

99

Dannu stmat

€3.14 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



66

Dannu stmat

€2.4 biljun

Dannu reali stmat

€2.4 biljun

Dannu stmat lill-UE

€2.4 biljun

Dannu potenzjali stmat

€0.98 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.1 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

31

Dannu stmat

€739.23 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

8

Dannu stmat

€764.8 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

2

Dannu stmat

€0.38 miljun

Dannu stmat lill-UE

€764.8 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



63

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



104

96

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€7.17 miljun

Ordni jiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€7.17 miljun

Assi ffrizati fl-2025



4

Atti tal-akkużi



26

Għadd ta' persuni akkużati



8

Każijiet miċhuda



27

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



2

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



2

Għadd ta' persuni involuti



1

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



2

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 4
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 8
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: Le

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	7
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	2
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	1
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	3
	Kundanni	3
	Għadd ta' persuni akkużati	3
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	44		20		9		31
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	44.44%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	20.20%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	9.09%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	31.31%
	9		8		17		11
Korruzzjoni	9.09%	Mizappropriazzjoni	8.08%	Hasil tal-flus	17.17%	Reat marbut b'mod inseparabbli	11.11%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	3	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	1
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	4	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	4	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	1
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	4	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjegji, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	3	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	45

Il-Bulgarija

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Dicembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	8
Minn awtoritajiet nazzjonali	111
Minn partijiet privati	64
Ex officio	3
Totali	186

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

8
63
9
2
82

Dannu stmat



€702 miljun

Il-każijiet attivi kollha

267

Dannu stmat

€1.7 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



244

Dannu stmat

€1.13 biljun

Dannu reali stmat

€943 miljun

Dannu stmat lill-UE

€1.12 biljun

Dannu potenzjali stmat

€187 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€7.98 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

18

Dannu stmat

€487.44 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

16

Dannu stmat

€81.82 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

5

Dannu stmat

€83.5 miljun

Dannu stmat lill-UE
€81.82 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



21

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



Deċizzjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€0

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0

Assi ffrizati fl-2025



11

Atti tal-akkużi



24

Għadd ta' persuni akkużati



27¹²

Każijiet miċhuda



42¹³

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



19¹⁴

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



27¹⁵

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): **12**
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): **29**
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: **15**

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	18
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	4
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	3
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	3
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	3
	Kundanni	3
	Għadd ta' persuni akkużati	3
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	162		82		16		18
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	60.67%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	30.71%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	5.99%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	6.74%
	17		13		10		8
Korruzzjoni	6.37%	Mizapproprijazzjoni	4.87%	Hasil tal-flus	3.75%	Reat marbut b'mod inseparabbli	3%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	71	Programmi tal-klima u l-ambjent	2
Programmi marittimi u tas-sajd	8	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	17
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	3	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	4
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	84	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	2
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	9	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	2
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	3	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	1
Programmi dwar l-impjiegi, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	27	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	20



Il-Kroazja

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Dicembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, ufficċji u aġenziji tal-UE	3
Minn awtoritajiet nazzjonali	40
Minn partijiet privati	41
Ex officio	2
Totali	86

Numru ta' kazijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

5
28
26
2
61

Dannu stmat



€293 miljun

Il-kazijiet attivi kollha

99

Dannu stmat

€601 miljun

Kazijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



92

Dannu stmat

€481 miljun

Dannu reali stmat

€166.3 miljun

Dannu potenzjali stmat

€314.7 miljun

Dannu stmat lill-UE

€478.44 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€2.52 miljun

Kazijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

7

Dannu stmat

€119.76 miljun



Korruzzjoni f'kazijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

13

Dannu stmat

€58.22 miljun

Kazijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€56.83 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€1.39 miljun



6

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



18

6

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€0.87 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0.7 miljun

Assi ffrizati fl-2025



11

Atti tal-akkużi



64

Għadd ta' persuni akkużati



12¹⁶

Kazijiet miċhuda



33¹⁷

Numru ta' persuni f'kazijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



1

Kazijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali









10

Numru ta' persuni f'kazijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	9
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	25
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	1
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	26
	Kundanni	26
	Għadd ta' persuni akkużati	33
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	42		28		5		7
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	42.42%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	28.28%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	5.05%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	7.07%
	13		15		3		8
Korruzzjoni	13.13%	Mizapproprijazzjoni	15.15%	Hasil tal-flus	3.03%	Reat marbut b'mod inseparabbli	8.08%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	22	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	7
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	44	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	1
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	0	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	2
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	1	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	2
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	7	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	8



Ċipru

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	0
Minn awtoritajiet nazzjonali	7
Minn partijiet privati	6
Ex officio	1
Totali	14

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	1
	3
	0
	0
	4

Dannu stmat



€762 miljun

Il-każijiet attivi kollha

14

Dannu stmat

€1.32 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



12

Dannu stmat

€1.31 biljun

Dannu reali stmat

€623.45 miljun

Dannu potenzjali stmat

€686.9 miljun

Dannu stmat lill-UE

€1.31 biljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

2

Dannu stmat

€10.52 miljun

Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

1

Dannu stmat

€757.8 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€757.8 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



8

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



31

7

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€0

Ordni jiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0

Assi ffrizati fl-2025



0

Atti tal-akkużi



0

Għadd ta' persuni akkużati



1

Każijiet miċhuda



3

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



1

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



1





Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 2
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 1
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: 6

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	0
	Kundanni	0
	Għadd ta' persuni akkużati	0
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	6		5		1		2
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	42.86%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	35.71%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	7.14%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	14.29%
	1		3		2		1
Korruzzjoni	7.14%	Mizapproprijazzjoni	21.43%	Hasil tal-flus	14.29%	Reat marbut b'mod inseparabbli	7.14%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	2	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	1
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	5
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	0	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	2	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	1	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	0	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	2



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	3
Minn awtoritajiet nazzjonali	62
Minn partijiet privati	25
Ex officio	1
Totali	91

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	4
	59
	15
	2
Totali	80

Dannu stmat



€109 miljun

Il-każijiet attivi kollha

136

Dannu stmat

€788.86 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



111

Dannu stmat

€452.49 miljun

Dannu reali stmat

€213.49 miljun

Dannu potenzjali stmat

€239 miljun

Dannu stmat lill-UE

€395.87 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€56.62 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

25

Dannu stmat

€336.37 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

6

Dannu stmat

€206.95 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€160.57 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€46.38 miljun



19

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



70

65

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€195.77 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€31.82 miljun

Assi ffrizati fl-2025



11

Atti tal-akkużi



37

Għadd ta' persuni akkużati



11¹⁸

Każijiet miċhuda



20¹⁹

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



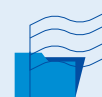
8

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



23

Għadd ta' persuni involuti



29

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



46

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	13
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	12
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	1
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	4
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	11 ²⁰
	Kundanni	10
	Għadd ta' persuni akkużati	34
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	83		29		12		25
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	61.03%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	21.32%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	8.82%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	18.38%
	6		3		6		12
Korruzzjoni	4.41%	Mizappropriazzjoni	2.21%	Hasil tal-flus	4.41%	Reat marbut b'mod inseparabbli	8.82%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	5	Programmi tal-klima u l-ambjent	2
Programmi marittimi u tas-sajd	1	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	10
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	63	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	2
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	1	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	28	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	9



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	1
Minn awtoritajiet nazzjonali	1
Minn partijiet privati	2
Ex officio	10
Totali	14

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	2
	1
	0
	5
	8

Dannu stmat



€12.5 miljun

Il-każijiet attivi kollha

19

Dannu stmat

€21.54 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



14

Dannu stmat

€9.5 miljun

Dannu reali stmat

€7.05 miljun

Dannu stmat lill-UE

€9.5 miljun

Dannu potenzjali stmat

€2.45 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

5

Dannu stmat

€12.04 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

0

Dannu stmat

€0

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€0

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



5

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



36

27

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€6.08 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0.82 miljun

Assi ffrizati fl-2025



2

Atti tal-akkużi



5

Għadd ta' persuni akkużati



2²¹

Każijiet miċhuda



4²²

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



0

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



0









Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 4
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 1.5
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: Le

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	4
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	2
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	2
	Kundanni	2
	Għadd ta' persuni akkużati	6
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	13		1		0		5
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	68.42%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	5.26%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	0%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	26.32%
	0		0		0		3
Korruzzjoni	0%	Mizapproprijazzjoni	0%	Hasil tal-flus	0%	Reat marbut b'mod inseparabbli	15.79%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	2	Programmi tal-klima u l-ambjent	1
Programmi marittimi u tas-sajd	1	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	0
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	7	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	0	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	1	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	0	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	4



Il-Finlandja

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Dicembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	2
Minn awtoritajiet nazzjonali	8
Minn partijiet privati	1
Ex officio	1
Totali	12

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	1
	7
	0
	0
Totali	8

Dannu stmat



€49.09 miljun

Il-każijiet attivi kollha

19

Dannu stmat

€58.31 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



4

Dannu stmat

€6.61 miljun

Dannu reali stmat

€6.61 miljun

Dannu potenzjali stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€6.59 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.02 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

15

Dannu stmat

€51.7 miljun

Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

0

Dannu stmat

€0

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€0

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



9

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



14

8

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€19.22 miljun

Ordni jiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€4.67 miljun

Assi ffrizati fl-2025



2

Atti tal-akkużi



3

Għadd ta' persuni akkużati



0²³

Każijiet miċhuda



0²⁴

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



2

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali







2

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	2
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	3
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	3
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	3
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	0
	Kundanni	0
	Għadd ta' persuni akkużati	0
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	3		2		0		15
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	15.79%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	10.53%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	0%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	78.95%
	0		0		0		4
Korruzzjoni	0%	Mizapproprijazzjoni	0%	Hasil tal-flus	0%	Reat marbut b'mod inseparabbli	21.05%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	1	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	0
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	0	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	0	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	0	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	0	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	2

Franza

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	4
Minn awtoritajiet nazzjonali	22
Minn partijiet privati	10
Ex officio	7
Totali	43

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	2
	20
	1
	5
	28

Dannu stmat



€5.25 biljun

Il-każijiet attivi kollha
121
Dannu stmat
€5.94 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



59

Dannu stmat

€247.15 miljun

Dannu reali stmat

€235.85 miljun

Dannu potenzjali stmat

€11.3 miljun

Dannu stmat lill-UE

€200.66 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€46.49 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

60

Dannu stmat

€5.69 biljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

3

Dannu stmat

€37.77 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

2

Dannu stmat

€3.42 miljun

Dannu stmat lill-UE

€37.77 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



57

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



73

72

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€5 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€5 miljun

Assi ffrizati fl-2025



8

Atti tal-akkużi



23

Għadd ta' persuni akkużati



14²⁵

Każijiet miċhuda



59²⁶

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



2

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



2

Għadd ta' persuni involuti



4

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



20

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	10
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	2
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	2
	Kundanni	2
	Għadd ta' persuni akkużati	2
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	45		12		33		60
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	37.19%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	9.92%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	27.27%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	49.59%
	3		11		36		21
Korruzzjoni	2.48%	Mizapproprijazzjoni	9.09%	Hasil tal-flus	29.75%	Reat marbut b'mod inseparabbli	17.36%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	11	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	2	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	7
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	1	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	12	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	7	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	7	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	4	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	8

Il-Ġermanja

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Diċembru 2025

Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	11
Minn awtoritajiet nazzjonali	99
Minn partijiet privati	10
Ex officio	10
Totali	130

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	6
	136
	5
	6
Totali	153

Dannu stmat



€1.86 biljun

Il-każijiet attivi kollha

361

Dannu stmat

€5.77 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



36

Dannu stmat

€76.4 miljun

Dannu reali stmat

€59.1 miljun

Dannu potenzjali stmat

€17.3 miljun

Dannu stmat lill-UE

€74.07 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€2.33 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

249

Dannu stmat

€4.52 biljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

0

Dannu stmat

€0

Każijiet oħra ta' frodi

76

Dannu stmat

€1.17 biljun

Dannu stmat lill-UE

€0

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



289

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



163

528

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€35.11 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€3.7 miljun

Assi ffrizati fl-2025



37

Atti tal-akkużi



70

Għadd ta' persuni akkużati



28²⁷

Każijiet miċhuda



48²⁸

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



5

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



6

Għadd ta' persuni involuti



6

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



10

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	39
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	28
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	5
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	10
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	25
	Kundanni	25
	Għadd ta' persuni akkużati	50
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	32		3		168		249
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	8.86%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	0.83%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	46.54%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	68.98%
	0		1		45		24
Korruzzjoni	0%	Mizapproprijazzjoni	0.28%	Hasil tal-flus	12.47%	Reat marbut b'mod inseparabbli	6.65%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	10	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	0
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	6	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	0	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	2	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjiegi, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	6	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	14



Il-Greċja

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	7
Minn awtoritajiet nazzjonali	100
Minn partijiet privati	76
Ex officio	18
Totali	201

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	10
	57
	38
	12
Totali	117

Dannu stmat



€1.02 biljun

Il-każijiet attivi kollha

175

Dannu stmat

€2.68 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



147

Dannu stmat

€1.34 biljun

Dannu reali stmat

€1.23 biljun

Dannu potenzjali stmat

€113 miljun

Dannu stmat lill-UE

€1.33 biljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€13.12 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

25

Dannu stmat

€1.33 biljun

Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

10

Dannu stmat

€268.55 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

3

Dannu stmat
€12.32 miljun

Dannu stmat lill-UE
€268.55 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra
€0



36

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



37

44

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€77.58 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€77.58 miljun

Assi ffrizati fl-2025



11

Atti tal-akkużi



177

Għadd ta' persuni akkużati



4²⁹

Każijiet miċhuda



25³⁰

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



9³¹

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



251³²

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): **10**
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): **7**
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: **5**

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	13
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	3
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	6
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	2
	Kundanni	2
	Għadd ta' persuni akkużati	10
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	120		17		10		25
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	68.57%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	9.71%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	5.71%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	14.29%
	11		22		21		16
Korruzzjoni	6.29%	Mizappropriazzjoni	12.57%	Hasil tal-flus	12%	Reat marbut b'mod inseparabbli	9.14%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	53	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	1	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	13
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	21	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	4
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	2	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	3	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	1
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	2	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	47



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	16
Minn awtoritajiet nazzjonali	728
Minn partijiet privati	46
Ex officio	2
Totali	792

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	12
	607
	13
	3
Totali	635

Dannu stmat



€23.5 biljun

Il-każijiet attivi kollha

991

Dannu stmat

€28.71 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



637

Dannu stmat

€2.68 biljun

Dannu reali stmat

€2.66 biljun

Dannu potenzjali stmat

€21.28 miljun

Dannu stmat lill-UE

€2.64 biljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€38.02 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

310

Dannu stmat

€25.83 biljun

Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

18

Dannu stmat

€51.91 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

44

Dannu stmat

€201.9 miljun

Dannu stmat lill-UE

€49.41 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€2.5 miljun



240

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



135

155

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€370.65 miljun

Ordni ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€59.74 miljun

Assi ffrizati fl-2025



124

Atti tal-akkużi



791

Għadd ta' persuni akkużati



104³³

Każijiet miċhuda



217³⁴

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



19

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



32

Għadd ta' persuni involuti



203³⁵

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



324³⁶

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	279
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	41
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	4
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	20
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	37
	Kundanni	29
	Għadd ta' persuni akkużati	70
	Liberazzjonijiet	8
	Għadd ta' persuni liberati	20

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	600		63		111		310
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	60.54%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	6.36%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	11.2%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	31.28%
	24		16		99		243
Korruzzjoni	2.42%	Mizapproprijazzjoni	1.61%	Hasil tal-flus	9.99%	Reat marbut b'mod inseparabbli	24.52%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	147	Programmi tal-klima u l-ambjent	1
Programmi marittimi u tas-sajd	14	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	331
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	6	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	42	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	3
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	7
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	6	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjiegi, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	9	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	125



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	1
Minn awtoritajiet nazzjonali	11
Minn partijiet privati	4
Ex officio	3
Totali	19

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

1
12
1
1
15

Dannu stmat



€144 miljun

Il-każijiet attivi kollha
55
Dannu stmat
€269.4 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



41

Dannu stmat

€43.85 miljun

Dannu reali stmat
€43 miljun

Dannu potenzjali stmat
€0.85 miljun

Dannu stmat lill-UE
€42.68 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra
€1.17 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

14

Dannu stmat

€225.52 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

2

Dannu stmat

€4.27 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE
€4.27 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra
€0



12

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



32

81

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€1.28 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€1.28 miljun

Assi ffrizati fl-2025



4

Atti tal-akkużi



12

Għadd ta' persuni akkużati



0

Każijiet miċhuda



0

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



3

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



6

Għadd ta' persuni involuti



2

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



4





Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): **6**
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): **6**
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: **Le**

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	6
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	3
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	3
	Kundanni	3
	Għadd ta' persuni akkużati	6
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	17		24		21		14
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	30.91%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	43.64%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	38.18%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	25.45%
	2		1		5		10
Korruzzjoni	3.64%	Mizapproprijazzjoni	1.82%	Hasil tal-flus	9.09%	Reat marbut b'mod inseparabbli	18.18%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	7	Programmi tal-klima u l-ambjent	1
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	3
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	20	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	0	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	5	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	3



Il-Litwanja

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	4
Minn awtoritajiet nazzjonali	29
Minn partijiet privati	4
Ex officio	4
Totali	41

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	1
	27
	0
	1
Totali	29

Dannu stmat



€132.07 miljun

Il-każijiet attivi kollha
58
Dannu stmat
€255.4 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



39

Dannu stmat

€98.4 miljun

Dannu reali stmat
€81 miljun

Dannu potenzjali stmat
€17.4 miljun

Dannu stmat lill-UE
€77.8 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra
€20.6 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

18

Dannu stmat

€157 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

3

Dannu stmat

€0.79 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

1

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE
€0.79 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra
€0



16

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



105

56

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€106.44 miljun

Ordni ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€49.14 miljun

Assi ffrizati fl-2025



4

Atti tal-akkużi



11

Għadd ta' persuni akkużati



1³⁷

Każijiet miċhuda



1³⁸

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



18

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



23

Għadd ta' persuni involuti



2

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



2

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 4
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 3
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: Le

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	9
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	17
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	2
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	15
	Kundanni	15
	Għadd ta' persuni akkużati	15
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	33		8		23		18
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	56.90%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	13.79%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	39.66%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	31.03%
	5		4		5		35
Korruzzjoni	8.62%	Mizapproprijazzjoni	6.90%	Hasil tal-flus	8.62%	Reat marbut b'mod inseparabbli	60.34%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	12	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	0
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	1	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	21	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	0	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	2
Programmi dwar l-impjegji, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	1	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	10

Il-Lussemburgu

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	4
Minn awtoritajiet nazzjonali	4
Minn partijiet privati	17
Ex officio	2
Totali	27

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	3
	3
	8
	2
	16

Dannu stmat



€1.37 biljun

Il-każijiet attivi kollha

32

Dannu stmat

€1.42 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



24

Dannu stmat

€1.18 biljun

Dannu reali stmat

€1.11 biljun

Dannu stmat lill-UE

€1.18 biljun

Dannu potenzjali stmat

€66.6 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.1 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

7

Dannu stmat

€214.33 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

3

Dannu stmat

€52.38 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

1

Dannu stmat

€24 miljun

Dannu stmat lill-UE

€52.38 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



17

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



47

5

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€0.07 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0.07 miljun

Assi ffrizati fl-2025



0

Atti tal-akkużi



0

Għadd ta' persuni akkużati



0

Każijiet miċhuda



0

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



0

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



0

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 3
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 2
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: 4

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	0
	Kundanni	0
	Għadd ta' persuni akkużati	0
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

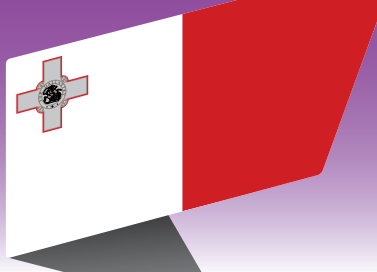
NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	17		7		2		7
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	53.13%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	21.88%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	6.25%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	21.88%
	3		4		9		4
Korruzzjoni	9.38%	Mizapproprijazzjoni	12.50%	Hasil tal-flus	28.13%	Reat marbut b'mod inseparabbli	12.50%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	0	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	0
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	3	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	1	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	1
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	0	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	0	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	20



Malta

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Dicembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	0
Minn awtoritajiet nazzjonali	4
Minn partijiet privati	1
Ex officio	1
Totali	6

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	1
	1
	1
	0
Totali	3

Dannu stmat



€6.17 miljun

Il-każijiet attivi kollha

17

Dannu stmat

€235.5 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



9

Dannu stmat

€58.8 miljun

Dannu reali stmat

€58.72 miljun

Dannu stmat lill-UE

€58.63 miljun

Dannu potenzjali stmat

€0.08 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.17 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

8

Dannu stmat

€176.74 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

2

Dannu stmat

€52.16 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€52.12 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.04 miljun



9

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



13

3

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€0.05 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0

Assi ffrizati fl-2025



1

Atti tal-akkużi



1

Għadd ta' persuni akkużati



1

Każijiet miċhuda



2

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



1

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



1



Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): **2**
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): **2**
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: **Le**

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	2
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	0
	Kundanni	0
	Għadd ta' persuni akkużati	0
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	6		1		3		8
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	35.29%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	5.88%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	17.65%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	47.06%
	5		2		5		4
Korruzzjoni	29.41%	Mizapproprijazzjoni	11.76%	Hasil tal-flus	29.41%	Reat marbut b'mod inseparabbli	23.53%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	6	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	1	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	0
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	0	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	0	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	0	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	0	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	1



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	9
Minn awtoritajiet nazzjonali	15
Minn partijiet privati	7
Ex officio	0
Totali	31

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

6
17
2
2
27

Dannu stmat



€125 miljun

Il-każijiet attivi kollha

48

Dannu stmat
€306.07 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



21

Dannu stmat

€13.45 miljun

Dannu reali stmat

€12.45 miljun

Dannu stmat lill-UE

€13.45 miljun

Dannu potenzjali stmat

€1 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

27

Dannu stmat

€292.62 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

0

Dannu stmat

€0

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€0

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



23

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



119

29

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€37.94 miljun

Ordni jiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€1.81 miljun

Assi ffrizati fl-2025



0

Atti tal-akkużi



0

Għadd ta' persuni akkużati



9

Każijiet miċhuda



16

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



1

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



1

Għadd ta' persuni involuti



0

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



0




Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): **4**
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): **7.3**
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: **Le**

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	1
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	0
	Kundanni	0
	Għadd ta' persuni akkużati	0
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	21		0		8		27
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	43.75%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	0%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	16.67%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	56.25%
	0		2		1		1
Korruzzjoni	0%	Mizapproprijazzjoni	4.17%	Hasil tal-flus	2.08%	Reat marbut b'mod inseparabbli	2.08%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	9	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	0
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	1	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	2	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	2	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	0	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	8

Il-Polonja

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Dicembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	21
Minn awtoritajiet nazzjonali	254
Minn partijiet privati	17
Ex officio	2
Totali	294

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	11
	166
	5
	1
Totali	183

Dannu stmat



€3.41 biljun

Il-każijiet attivi kollha

92

Dannu stmat

€2.91 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



43

Dannu stmat

€592.22 miljun

Dannu reali stmat

€590.88 miljun

Dannu potenzjali stmat

€1.34 miljun

Dannu stmat lill-UE

€547.51 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€44.71 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

31

Dannu stmat

€1.01 biljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

1

Dannu stmat

€1 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

18

Dannu stmat

€1.31 biljun

Dannu stmat lill-UE

€1 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



26

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



116

32

Deċizzjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€5.28 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€4.65 miljun

Assi ffrizati fl-2025



0

Atti tal-akkużi



0

Għadd ta' persuni akkużati



0

Każijiet miċhuda



0

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



0

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



0

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 15³⁹
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 27
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: Le

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	0
	Kundanni	0
	Għadd ta' persuni akkużati	0
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

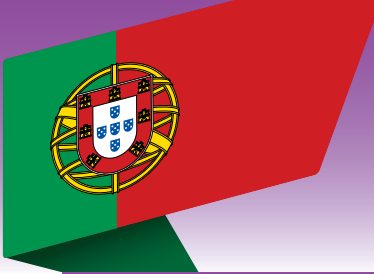
NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	38		13		29		31
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	41.3%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	14.13%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	31.52%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	33.7%
	1		9		16		21
Korruzzjoni	1.09%	Mizapproprijazzjoni	9.78%	Hasil tal-flus	17.39%	Reat marbut b'mod inseparabbli	22.83%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	3	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	2	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	12
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	11	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	2	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjiegi, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	4	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	20



Il-Portugall

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Dicembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	3
Minn awtoritajiet nazzjonali	61
Minn partijiet privati	8
Ex officio	4
Totali	76

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	3
	48
	3
	3
Totali	57

Dannu stmat



€393.06 miljun

Il-każijiet attivi kollha
102
Dannu stmat
€952.2 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



59

Dannu stmat

€413.9 miljun

Dannu reali stmat

€413.31 miljun

Dannu potenzjali stmat

€0.59 miljun

Dannu stmat lill-UE

€412.99 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.91 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

37

Dannu stmat

€515.76 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

15

Dannu stmat

€249.67 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

6

Dannu stmat
€22.55 miljun

Dannu stmat lill-UE

€248.76 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.91 miljun



38

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



48

60

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€66.27 miljun

Ordni jiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€17.5 miljun

Assi ffrizati fl-2025



1

Atti tal-akkużi



30

Għadd ta' persuni akkużati



3

Każijiet miċhuda



4

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



2

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



14

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): **7**
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): **4**
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: **Le**

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	2
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	0
	Kundanni	0
	Għadd ta' persuni akkużati	0
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	33		21		24		37
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	32.35%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	20.59%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	23.53%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	36.27%
	15		4		22		12
Korruzzjoni	14.71%	Mizappropriazzjoni	3.92%	Hasil tal-flus	21.57%	Reat marbut b'mod inseparabbli	11.76%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	5	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	16
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	29	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	0	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	7	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	7

Ir-Rumanija

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	4
Minn awtoritajiet nazzjonali	359
Minn partijiet privati	51
Ex officio	2
Totali	416

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	3
	274
	24
	2
Totali	303

Dannu stmat



€3.91 biljun

Il-każijiet attivi kollha

535

Dannu stmat

€6.05 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



499

Dannu stmat

€5.03 biljun

Dannu reali stmat

€4.72 biljun

Dannu stmat lill-UE

€4.98 biljun

Dannu potenzjali stmat

€309.5 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€44 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

28

Dannu stmat

€271.5 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

43

Dannu stmat

€130.99 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

8

Dannu stmat

€753.13 miljun

Dannu stmat lill-UE

€130.81 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.18 miljun



33

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



56

79

Deċizzjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€120.83 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€10.83 miljun

Assi ffrizati fl-2025



20

Atti tal-akkużi



83

Għadd ta' persuni akkużati



35⁴⁰

Każijiet miċhuda



65⁴¹

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



36

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



38

Għadd ta' persuni involuti



37⁴²

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali











115⁴³

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	76
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	21
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	3
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	4
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	18
	Kundanni	18
	Għadd ta' persuni akkużati	20
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	288		250		21		28
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	53.83%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	46.73%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	3.93%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	5.23%
	43		13		22		104
Korruzzjoni	8.04%	Mizappropriazzjoni	2.43%	Hasil tal-flus	4.11%	Reat marbut b'mod inseparabbli	19.44%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	101	Programmi tal-klima u l-ambjent	1
Programmi marittimi u tas-sajd	20	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	34
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	186	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	1
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	3	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	1	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	95	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	93



Is-Slovakkja

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Dicembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	6
Minn awtoritajiet nazzjonali	90
Minn partijiet privati	39
Ex officio	2
Totali	137

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	4
	46
	15
	2
	67

Dannu stmat



€322 miljun

Il-każijiet attivi kollha

149

Dannu stmat

€1.03 biljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



137

Dannu stmat

€567.23 miljun

Dannu reali stmat

€352.64 miljun

Dannu potenzjali stmat

€214.59 miljun

Dannu stmat lill-UE

€549.51 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€17.72 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

9

Dannu stmat

€455.53 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

6

Dannu stmat

€206 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

3

Dannu stmat

€2.67 miljun

Dannu stmat lill-UE

€206 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



13

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



75

15

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€10 miljun

Ordni jiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€5.03 miljun

Assi ffrizati fl-2025



4

Atti tal-akkużi



7

Għadd ta' persuni akkużati



7

Każijiet miċhuda



11

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



2

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



7

Għadd ta' persuni involuti



2

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



3

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 6
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 3
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: Le

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	4
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	4
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	1
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	1
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	3
	Kundanni	3
	Għadd ta' persuni akkużati	8
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

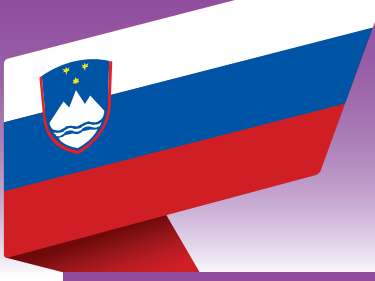
NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	95		34		1		9
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	63.76%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	22.82%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	0.67%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	6.04%
	7		11		7		49
Korruzzjoni	4.70%	Mizapproprijazzjoni	7.38%	Hasil tal-flus	4.70%	Reat marbut b'mod inseparabbli	32.89%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	52	Programmi tal-klima u l-ambjent	1
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	9
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	1	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	46	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	6	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	0	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjegji, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	11	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	11



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	1
Minn awtoritajiet nazzjonali	24
Minn partijiet privati	23
Ex officio	2
Totali	50

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	1
	14
	5
	2
	22

Dannu stmat



€112.62 miljun

Il-każijiet attivi kollha

53

Dannu stmat
€175.91 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



42

Dannu stmat

€119.2 miljun

Dannu reali stmat

€77.8 miljun

Dannu potenzjali stmat

€41.39 miljun

Dannu stmat lill-UE

€85.02 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€34.18 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

11

Dannu stmat

€56.7 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

0

Dannu stmat

€0

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€0

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



6

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



25

12

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€0.49 miljun

Ordnijiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0.49 miljun

Assi ffrizati fl-2025



3

Atti tal-akkużi



5

Għadd ta' persuni akkużati



2

Każijiet miċhuda



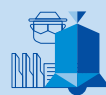
7

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



1

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



1

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): **3⁴⁴**
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): **3**
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: **Le**

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	6
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	1
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	1
	Kundanni	1
	Għadd ta' persuni akkużati	3
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	35		2		1		11
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	66.04%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	3.77%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	1.89%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	20.75%
	0		5		2		9
Korruzzjoni	0%	Mizapproprijazzjoni	9.43%	Hasil tal-flus	3.77%	Reat marbut b'mod inseparabbli	16.98%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	2	Programmi tal-klima u l-ambjent	1
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	7
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	21	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	3	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	1	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	2	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	5



Spanja

Attività Operazzjonali
Data valida fil-31 ta' Dicembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	14
Minn awtoritajiet nazzjonali	32
Minn partijiet privati	58
Ex officio	4
Totali	108

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

	6
	26
	24
	1
Totali	57

Dannu stmat



€414.15 miljun

Il-każijiet attivi kollha

97

Dannu stmat

€796.2 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



74

Dannu stmat

€390.6 miljun

Dannu reali stmat

€377 miljun

Dannu potenzjali stmat

€13.6 miljun

Dannu stmat lill-UE

€390.54 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.03 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

23

Dannu stmat

€405.6 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

3

Dannu stmat

€0.94 miljun

Każijiet oħra ta' frodi

0

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€0.94 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



22

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



85

61

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€70.07 miljun

Ordni jiet ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€6.71 miljun

Assi ffrizati fl-2025



4

Atti tal-akkużi



46

Għadd ta' persuni akkużati



16⁴⁵

Każijiet miċhuda



28⁴⁶

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



1

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



1

Għadd ta' persuni involuti



1⁴⁷

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



2⁴⁸

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

Prosekuturi Delegati Ewropej (Attivi): 7
 Assistenti tal-Prosekuturi Delegati Nazzjonali Ewropej (FTE): 15
 Investigaturi ddedikati u speċjalizzati: 6

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	9
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	9
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	1
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	8
	Kundanni	8
	Għadd ta' persuni akkużati	11
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	49		24		18		23
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	50.52%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	24.74%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	18.56%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	23.71%
	4		6		13		10
Korruzzjoni	4.12%	Mizapproprijazzjoni	6.19%	Hasil tal-flus	13.4%	Reat marbut b'mod inseparabbli	10.31%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	15	Programmi tal-klima u l-ambjent	1
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	21
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	4	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	1
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	14	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	1
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	3	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	4	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjieg, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	4	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	11



I-lżvezja

Attività Operazzjonali
Data valida fl-31 ta' Diċembru 2025



Rapporti/ilmenti riċevuti fl-2025

Minn istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE	1
Minn awtoritajiet nazzjonali	21
Minn partijiet privati	0
Ex officio	1
Totali	23

Numru ta' każijiet miftuħa fl-2025 abbażi ta' rapporti/ilmenti riċevuti

1
20
0
1
22

Dannu stmat



€187 miljun

Il-każijiet attivi kollha

20

Dannu stmat

€182.12 miljun

Każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa



10

Dannu stmat

€10.38 miljun

Dannu reali stmat

€10.36 miljun

Dannu potenzjali stmat

€0.02 miljun

Dannu stmat lill-UE

€10 miljun

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0.38 miljun

Każijiet ta' frodi relatata mad-dħul (VAT + Dwana)

9

Dannu stmat

€171.74 miljun



Korruzzjoni f'każijiet ta' frodi relatata ma' nefqa

0

Dannu stmat

€0

Każijiet oħra ta' frodi

1

Dannu stmat

€0

Dannu stmat lill-UE

€0

Dannu stmat lil partijiet oħra

€0



4

Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera



19

11

Deċiżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri ta' assistenza lill-Prosekuturi Delegati Ewropej fi Stat Membru partecipanti differenti

€0 miljun

Ordni ta' ffrizar mogħtija fl-2025



€0 miljun

Assi ffrizati fl-2025



0

Atti tal-akkużi



0

Għadd ta' persuni akkużati



0

Każijiet miċhuda



0

Numru ta' persuni f'każijiet miċhuda



0

Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni



0

Għadd ta' persuni involuti



0

Każijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali



0

Numru ta' persuni f'każijiet riferuti

ATTIVITÀ ĠUDIZZJARJA F'KAŻIJET KRIMINALI

	Każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti	0
	Għadd ta' każijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell	0
	Għadd ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti	0
	Kundanni	0
	Għadd ta' persuni akkużati	0
	Liberazzjonijiet	0
	Għadd ta' persuni liberati	0

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

	10		0		0		9
Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist	50%	Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist	0%	Parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali	0%	Każijiet ta' frodi relatata mad-dhul (VAT + Dwana)	45%
	0		0		2		3
Korruzzjoni	0%	Mizapproprijazzjoni	0%	Hasil tal-flus	10%	Reat marbut b'mod inseparabbli	15%

INVESTIGAZZJONIJET ATTIVI FL-UŻU FRODULENTI TAL-FONDI

Imqassma skont il-programm

Programmi ta' żvilupp agrikolu u rurali	1	Programmi tal-klima u l-ambjent	0
Programmi marittimi u tas-sajd	0	Programmi ta' rkupru u reżiljenza	3
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	0	Programmi ta' mobbiltà u trasport, energija u diġitalizzazzjoni	0
Programmi ta' żvilupp reġjonali u urban	1	Programmi tal-ażil, il-migrazzjoni u l-integrazzjoni	0
Programmi relatati mal-edukazzjoni u l-kultura	1	Programmi tal-industrija, tal-intraprenditorija u tal-SMEs	0
Programmi ta' riċerka u innovazzjoni	0	Programmi ta' sigurtà u ta' difiża	0
Programmi dwar l-impjiegi, il-koeżjoni soċjali, l-inkluzjoni u l-valuri	0	Programmi oħra/każijiet ta' dubju	4

NUMRU TA' KAŻIJET ATTIVI TAL-UPPE LI FIHOM IR-REAT

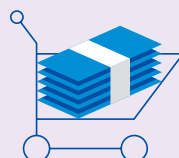
Investigazzjoni waħda jista' jkollha fil-mira varjetà ta' reati kriminali.
Din it-taqsimha tiddeskrivi fil-qosor it-tipi differenti ta' reati investigati mill-UPPE.



1 820

Frodi relatata ma' nefqa
mhux ta' akkwist

50.53 %



648

Frodi relatata ma' nefqa
ta' akkwist

17.99 %



529

Partecipazzjoni
f'organizzazzjoni kriminali

14.69 %



981

Każijiet ta' frodi relatata
mad-dħul (VAT + Dwana)

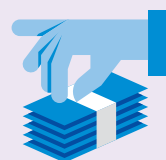
27.23 %



169

Korruzzjoni

4.69 %



153

Mizappropriazzjoni

4.25 %



350

Hasil tal-flus

9.72 %



615

Reat marbut b'mod
inseparabbli

17.07 %



FRODI RELATATA MA' NEFQA MHUX TA' AKKWIST

Sal-aħħar tal-2025, madwar **51 %** tal-kazijiet attivi investigati mill-UPPE kienu jikkoncernaw **frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist**. Din it-tip ta' frodi titwettaq permezz tal-użu jew il-preżentazzjoni ta' **dikjarazzjonijiet jew dokumenti foloz, mhux korretti jew mhux kompleti**, li għandha bħala effett, il-miżapproprijazzjoni jew iż-żamma illeċita ta' fondi jew assi mill-baġit tal-UE jew mill-baġits ġestiti mill-UE, jew f'isimha. Dawn jinkludu għajjuna finanzjarja, sussidji u fondi tal-UE. Huwa komuni li l-falsifikazzjoni titwettaq bħala reat marbut b'mod inseparabbli.

Matul il-perjodu ta' rappurtar, l-UPPE identifika xejriet ta' dan it-tip ta' użu frodulenti tal-fondi tal-UE f'setturi bħall-agrikoltura u s-sajd, il-programmi ERASMUS, l-iżvilupp reġjonali, il-kura tas-saħħa, l-affarijiet soċjali, l-SMEs (intrapriżi żgħira u ta' daqs medju), iż-żgħażaġh u x-xogħol, u r-riċerka u l-innovazzjoni. Il-fondi għall-irkupru relatati mal-konsegwenzi tal-pandemija tal-Covid-19, b'mod partikolari dawk taħt il-Facilità għall-Irkupru u r-Reziljenza (RRF) tal-Kummissjoni Ewropea, kienu wkoll fil-mira tal-frodaturi. L-UPPE ddokumenta wkoll l-involvement ta' gruppi tal-kriminalità organizzata fi frodi mhux relatata ma' akkwist.

L-eżempju ta' hawn taħt jenfasizza waħda mill-bosta investigazzjonijiet tal-UPPE li għadhom għaddejjin fil-Greċja dwar l-użu frodulenti tal-fondi agrikoli li taffettwa l-Politika Agrikola Komuni (PAK) tal-UE.

Xejriet komuni ta' dan it-tip ta' frodi jinkludu:

- **Is-sottomissjoni ta' talba għal sussidji tal-UE permezz ta' dikjarazzjonijiet foloz jew dokumenti ffalsifikati**, inklużi diplomi ta' esperti biex jiġu ssodisfati rekwiżiti ta' finanzjament speċifiċi (bħal kriterji ta' eliġibbiltà u ta' esklużjoni). Din tista' tinkludi l-ħabi ta' ċirkostanzi ta' skwalifika bħal kundanni kriminali preċedenti jew il-ħolqien ta' ċirkostanzi artifiċjali sabiex jiġu ssodisfati l-kundizzjonijiet ta' eliġibbiltà, bħal dikjarazzjoni eċċessiva tad-daqs jew il-kwalità tal-art agrikola, jew tal-bhejjem;
- **Is-sottomissjoni ta' kostijiet addizzjonali eċċessivi li kienet, dikjarazzjonijiet foloz** rigward il-pagament ta' esperti jew sottokuntratturi, **rekords foloz ta' attendenza** għal sessjonijiet ta' ħidma jew programmi ta' taħriġ, jew **fatturi foloz** biex jiżdied b'mod artifiċjali l-prezz tat-tagħmir mixtri, sabiex jintalbu sussidji oġġa mill-UE;
- **It-talba għar-rimborz għal servizzi li jew ma ġewx ipprovduti jew li ġew ipprovduti taħt l-istandards miftiehma** (eż. għotjiet ipprovduti għal servizzi ta' taħriġ għal impjegji jew ta' assistenza mhux eżistenti);
- **Il-manipulazzjoni ta' dikjarazzjonijiet finanzjarji** (eż. billi jiġu rrappreżentati ħażin il-kostijiet tal-persunal), biex jiżdied l-ammont tal-pagamenti riċevuti;
- **It-talba u r-riċeviment ta' finanzjament doppju**, fejn, permezz ta' qerq, attività tiġi ffinanzjata diversi drabi minn awtoritajiet differenti (spiss fi Stati Membri differenti), li ma jkunux konxji tal-kontribuzzjonijiet li jkunu għamlu l-oħrajn.

Il-Greċja: L-UPPE jarresta 37 membru ta' grupp kriminali organizzat involut fl-użu frodulenti tal-fondi agrikoli fuq skala kbira u fil-ħasil tal-flus⁴⁹



F'investigazzjoni mmexxija mill-UPPE f'Ateni (il-Greċja), ġie identifikat grupp kriminali organizzat, allegatament involut fi skema sistematika ta' frodi fis-sussidji fuq skala kbira u attivitajiet ta' ħasil tal-flus. Fit-22 ta' Ottubru 2025, ġew arrestati 37 suspettat, u twettqu tfittxijiet fil-pajjiż kollu.

L-investigazzjoni żvelat li hu maħsub li l-grupp kien ilu minn tal-inqas mill-2018 jopera fil-Greċja kollha, bi struttura ġerarkika ċara u rwoli distinti. Allegatament sfruttaw lakuni proċedurali fis-sottomissjoni ta' Applikazzjonijiet Unici għal Għajjuna skont il-Politika Agrikola Komuni (PAK) tal-UE, bl-użu ta' dokumenti ffalsifikati jew qarrieqa biex jitolbu sussidji agrikoli mill-Aġenzija Ellenika tal-Pagamenti u l-Kontroll għall-Għajjuna Komunitarja dwar il-Gwida u l-Garanzija (O.P.E.K.E.P.E.).

Il-membri tal-grupp tal-kriminalità organizzata kienu suspettati wkoll li ddiċjaraw b'mod frodulenti art agrikola u merġat li ma kinux jappartjenu lilhom jew li ma kinux jissodisfaw il-kriterji ta' eliġibbiltà.

Allegatament taw numru eċċessiv tal-bhejjem biex iżidu l-ammont tas-sussidji li jikkwalifikaw għalihom. Biex jaħbu l-orijini illeċita tar-rikavati, kien mifhum li s-suspettati ħarġu fatturi foloz, baġtu l-fondi permezz ta' diversi kontijiet bankarji, u ħalltuhom mad-dħul legittimu. Parti mill-flus miżapproprijati allegatament intużat fuq oġġetti ta' lussu, vjaġġi u vetturi, biex il-fondi jidhru bħala assi legittimi.

Matul l-investigazzjoni preliminari, 324 individwu ġew identifikati bħala riċevituri ta' sussidji, u kkawżaw dannu stmat ta' aktar minn EUR 19.6 miljun lill-baġit tal-UE. Minn dawn, 42 tqiesu li kienu involuti f'dan il-każ u kienu kkunsidrati membri attwali tal-grupp kriminali organizzat. Il-biċċa l-kbira tagħhom jidhru li ma għandhom l-ebda konnessjoni reali mal-biedja, u dan jissuġġerixxi li l-partecipazzjoni tagħhom serviet biss biex tiffacilita l-frodi.

Il-persuni kollha kkonċernati jitqiesu innoċenti sa meta jinstabu ħatja fil-qrati tal-ligi Griegi.



FRODI RELATATA MA' NEFQA TA' AKKWIST

Sal-aħħar tal-2025, madwar **18 %** tar-reati attivi investigati mill-UPPE kienu jikkoncernaw suspett ta' **frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist**. Hafna drabi din il-frodi timmanifesta ruħha fil-**manipulazzjoni illegali tal-proċeduri tal-offerti għal xogħlijiet pubbliċi**, bħal rinnovazzjoni ta' bini tal-gvern u infrastruttura tat-trasport. Il-frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist titwettaq b'mod predominanti permezz tal-użu jew il-preżentazzjoni ta' dikjarazzjonijiet jew dokumenti foloz, mhux korretti jew mhux kompluti. Il-falsifikazzjoni tad-dokumenti xi drabi titwettaq bħala reat marbut b'mod inseparabbli.

Diversi kazijiet jinkludu l-involvement ta' uffiċjali pubbliċi korrotti.

Matul il-perjodu ta' rappurtar, l-UPPE identifika xejriet ta' dan it-tip ta' użu frodulenti tal-fondi tal-UE f'setturi bħall-infrastruttura u l-iżvilupp reġjonali, l-agrikoltura, l-edukazzjoni, il-kura tas-saħħa, ir-riċerka u l-innovazzjoni, l-affarijiet soċjali u r-rizorsi umani. Barra minn hekk, il-frodi li tikkoncerna l-fondi relatati mal-pandemija tal-COVID-19 qed tigi investigata.

Xejriet komuni ta' dan it-tip ta' frodi jinkludu:

- ⦿ **Is-sottomissjoni ta' dikjarazzjonijiet foloz fi proċeduri tal-offerti**, inkluża rappreżentazzjoni ħażina permezz ta' dokumenti foloz, ħabi ta' sanzjonijiet, ħabi ta' insolvenza, jew rappurtar ħażin tal-kwalifiki tal-membri tal-konsorzju, biex jidhru b'mod falz li jissodisfaw ir-rekwiżiti tas-sejha għall-offerti;
- ⦿ **Is-sottomissjoni ta' dokumenti foloz** biex tinħeba l-kwalità tax-xogħlijiet jew tal-materjali użati li kienu miftiehma b'mod kuntrattwali (eż. ksur tar-rekwiżiti tekniċi, in-nuqqas ta' permessi ambjentali meħtieġa jew l-użu ta' materjali ta' kwalità aktar baxxa) jew il-preżentazzjoni ta' fatturi għal spejjeż ineligibbli jew bi prezz eċċessiv (eż. tariffi tal-esperti) jew għal servizzi li realment ma ngħatawx (eż. xogħlijiet mhux eżegwiti);
- ⦿ **Offerta kollużiva, b'mod partikolari f'industriji b'kompetizzjoni limitata jew b'għarfien espert speċjalizzat, manipulazzjoni tal-offerti, jew "favoritiżmu" illegali** (bħal meta jiġu influwenzati l-bordijiet ta' selezzjoni, jiġu applikati speċifikazzjonijiet tekniċi stretti żżejjed biex jeskludu l-kompetizzjoni, u jinħbew il-kunflitti ta' interess) marbuta ma' kuntratti pubbliċi, imfassla biex jagħtu l-offerta lil operatur ekonomiku speċifiku;
- ⦿ **Il-qsim intenzjonat tal-offerta mill-awtorità ta' ġestjoni fi proċeduri separati**, li jippermetti li l-istess benefiċjarji jevitaw evalwazzjoni mill-Kummissjoni Ewropea;

Il-Bulgarija: Tlieta akkużati bi frodi relatata ma' akkwist pubbliku ta' EUR 94.5 miljun li tinvolvi sistemi ta' sinjalar ferrovjarju⁵⁰



Fit-13 ta' Jannar 2025, l-UPPE f'Sofija (il-Bulgarija) ressaq tliet suspettati b'akkużi ta' frodi⁵¹, wara investigazzjoni fi proġett biex jiffasslu u jinbnew sistemi ta' sinjalar u telekomunikazzjoni fuq in-network ferrovjarju Bulgaru. Il-proġett, li jikkoncerna s-sezzjoni ferrovjarja bejn Plovdiv u Burgas, kellu valur ta' aktar minn EUR 94.5 miljun (BGN 184 999 094, 97) f'finanzjament mill-UE.

Il-kuntratt ingħata lil konsorzju fformat minn erba' kumpaniji. Żewġ maniġers ta' kumpanija Taljana u l-maniġer ta' kumpanija Bulgara, parti mill-konsorzju li rebaħ il-kuntratt, ġew akkużati bi frodi relatata ma' akkwist pubbliku. Eks direttur tal-Kumpanija Nazzjonali tal-Infrastruttura Ferrovjarja ġie akkużat ukoll.

Skont l-investigazzjoni, ir-rappreżentanti legali tal-konsorzju ipprovdew informazzjoni falza lill-Kumpanija Nazzjonali tal-Infrastruttura Ferrovjarja biex jiżguraw fondi tal-UE. Huma ddikjaraw li kumpanija waħda kellha esperjenza preċedenti f'Sistemi Globali għall-Komunikazzjoni Mobbli għall-Ferroviji (GSM-R) u f'Sistema ta' Komunikazzjoni Mobbli Ferrovjarja Futura (FRMCS), iżda dan ma kienx minnu. L-eks direttur ġenerali xorta ffirmat l-kuntratt u approva l-pagamenti, minkejja li allegatament kien jaf li l-informazzjoni kienet falza. Il-konsorzju wkoll wiegħed li jwettaq ix-xogħol huwa stess, iżda wara qabbad b'subkontrat lil kumpanija Awstrijaka li qabel kienet ġiet eskluża għax ma kinitx issodisfat ir-rekwiżiti tekniċi. Il-persuni kollha kkonċernati jitqiesu innocenti sa meta jinstabu hatja fil-qrati tal-liġi Bulgari.



FRODI RELATATA MAD-DHUL FRODI TAL-VAT

Sal-aħħar tal-2025, madwar **18 %** tal-kazijiet attivi investigati mill-UPPE kienu jikkoncernaw l-aktar forom serji ta' **frodi tal-VAT, marbuta ma' żewġ Stati Membri parteċipanti tal-UE jew aktar**, u li kkawżaw dannu totali ta' mill-inqas EUR 10 miljun. L-informazzjoni disponibbli tindika li l-gruppi tal-kriminalità organizzata involuti fil-frodi tal-VAT bdew ifasslu skemi frodulentati alternattivi, bħala konsegwenza diretta tal-azzjonijiet meħuda mill-UPPE kontribom.

Il-frodi karusell tradizzjonali qed tiġi ssupplimentata bi skemi ta' frodi lineari aktar frammentati, fejn il-VAT tinsteraq direttament mingħand il-klijenti minflok tintalab bħala rifużjonijiet mill-awtoritajiet tat-taxxa. Barra minn hekk, il-kamp ta' applikazzjoni tal-oġġetti u s-servizzi involuti twessa' biex jinkludi dawk b'domanda għolja fis-suq tal-UE.

Din il-frodi titwettaq minn gruppi ta' kriminalità organizzata, f'dik li tidher li hija ekosistema frodulentati li tiffallat ma' kummerċjanti legittimi u magħrufa sew. Is-sofistikazzjoni ta' dawn in-networks kriminali għandha l-għan li tippermetti interazzjoni ma' imprendituri onesti kif ukoll hasil tal-flus minn diversi reati, biex b'hekk dawn l-attivitajiet jidhru legittimi. B'riżultat ta' dan, l-użu ta' frodi tal-VAT għall-ħasil

tal-flus sar metodu dejjem aktar popolari għat-tindif u l-generazzjoni ta' dħul illegali. Rabtiet ma' servizzi professjonali ta' hasil tal-flus żvelaw aktar konnessjonijiet bejn il-frodi tal-VAT u reati serji u vjolenti oħra, xejra li saret dejjem aktar viżibbli matul il-perjodu tar-rapporart.

Il-frodi tal-VAT seħħet prinċipalment permezz tal-bejgħ ta' oġġetti elettronici bħal telefons ċellulari, kuffji tal-widnejn, u hard drives, kif ukoll karożzi użati, deheb, prodotti lussużi, fjuwil u prodotti relatati, farmaċewtiċi, oġġetti tal-konsumatur ta' kuljum, oġġetti diġitali bħal liċenzji tas-software, u varjetà ta' servizzi. L-UPPE qed iwettaq investigazzjonijiet dwar il-frodi tal-VAT imwettqa permezz tal-kummerċ ta' oġġetti soġġetti għas-sisa (alkoħol, fjuwil, tabakk), rotta li ilha tintuża għal żmien twil minn networks kriminali, izda li issa qed tiġi sfruttata dejjem aktar permezz ta' katini kumplessi ta' provvista tal-VAT li jaraw bħala strument effettiv biex jespandu r-rikavati illegali.

Fl-istess ħin, gruppi kriminali organizzati involuti f'reati relatati mal-VAT saru aktar awtonomi u awtosuffiċjenti, u jstabbilixxu u jikkontrollaw is-servizzi u l-infrastrutturi essenzjali biex iwettqu l-frodi (logistika, swieq, fornituri ta' servizzi ta' ħlas, eċċ.).

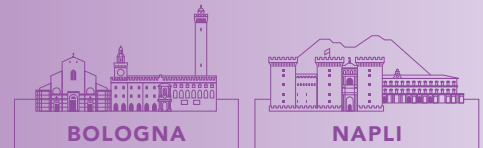
Xejriet komuni ta' dan it-tip ta' frodi jinkludu:

- ⦿ **Akkwizzjoni u frodi karusell imwettqa minn gruppi ta' kriminalità organizzata permezz tal-ħolqien u l-kontroll ta' web vast ta' kumpaniji bi skopijiet multipli** (eż. kumpaniji intermedjarji, negozjanti neqsin, buffers, sensara, eċċ.) b'mod aktar frammentat, bil-għan li jisirqu l-VAT u biex jaħslu assi miksuba b'mod qarrieqi minn reati oħra;
- ⦿ **Skema ta' frodi fuq il-margni** li tinvolvi tnaqqis frodulentati tat-tassazzjoni tal-margni ta' profitt minflok tal-prezz tal-bejgħ, bl-użu ta' fatturi foloz għal oġġetti użati;
- ⦿ **Fatturazzjoni inkroċjata billi jinħeba d-dejn tal-VAT permezz ta' krediti artifiċjali tal-VAT** iġġenerati minn operazzjonijiet domestiċi;
- ⦿ **Frodi fil-kummerċ elettroniku** (reġim ġenerali tal-VAT, punt uniku ta' servizz (OSS) u punt uniku ta' servizz għall-importazzjonijiet (IOSS)), jew permezz ta' abbuż fuq swieq eżistenti jew ta' ħolqien ta' ħwienet online proprji għall-bejgħ ta' oġġetti u servizzi;
- ⦿ **Frodi tal-VAT permezz tal-abbuż tal-Proċedura Doganali 40 jew 42 b'differiment tal-VAT**, fejn negozjanti neqsin jiġu stabbiliti sempliċment biex "jassorbu" l-obbligazzjonijiet tal-VAT u b'hekk jevitaw il-pagament tagħha fuq il-kummerċ tal-oġġetti. Din il-forma ta' frodi spiss tkun ikkombinata mal-ewwel xejra;
- ⦿ **Frodi tal-VAT imwettqa minn persuni privati bl-użu ta' kumpaniji filtru** u l-hekk imsejja kumpaniji "impjant tal-karta", li joħroġu fatturi għal operazzjonijiet li ma jeżistux, b'rabta mal-importazzjoni fl-UE ta' oġġetti prodotti f'pajjiżi mhux tal-UE;
- ⦿ **Frodi tal-VAT b'danni ta' inqas minn EUR 10 miljun**, investigata bħala reati marbuta b'mod inseparabbli ma' skemi ta' frodi tad-dazji doganali, peress li ż-żewġ tipi ta' mgjiba kriminali spiss jitwettqu permezz tal-istess atti.



FRODI RELATATA MAD-DHUL FRODI TAL-VAT

Investigazzjoni "Fuel family": Sekwestri fi frodi tal-VAT ta' EUR 260 miljun fl-Italja⁵²



Fl-14 ta' Novembru 2025, fuq talba tal-UPPE f'Bologna u f'Napli (l-Italja), il-Pulizija Finanzjarja Taljana (Guardia di Finanza) f'Napli wettqet sekwestri preventivi, f'investigazzjoni dwar skema ta' frodi tal-VAT ta' EUR 260 miljun li tinvolvi network kriminali li allegatament kien importa fjuwil fis-suq Taljan filwaqt li evita l-VAT b'mod sistematiku.

L-assi sekwestrati kienu tal-kumpanija li kienet proprjetà tar-ringlider tan-network kriminali, imprenditur minn Campania, li gie kkundannat fl-ewwel istanza fil-15 ta' Ottubru u ngħata sentenza ta' tmien snin ħabs u multa ta' EUR 8 600, flimkien ma' konfiska ta' assi sa EUR 73 miljun, u projbizzjoni mill-attività kummercjali.

Abbażi tal-evidenza, il-kumpanija giet irregistrata formalment f'isem il-konjuġi tal-ikkundannat, iżda fil-fatt kienet taħt il-kontroll tiegħu. Kienet proprjetarja ta' maħżen tat-taxxa f'Magenta (provinċja ta' Milan), li intuża biex jiffacilita skemi ta' frodi tal-karusell tal-VAT li jinvolvu l-kummerċ tal-fjuwil.

Aktar kmieni f'din l-investigazzjoni, f'Marzu 2024, gie żarmat il-grupp kriminali organizzat li kien responsabbli mill-iskema, li kien jinvolvi 59 suspettat u 13-il kumpanija. Ġew ordnati miżuri ġudizzjarji kontra tmien individwi, inklużi r-ringliders. Grazi għall-investigazzjoni, ġew identifikati u sekwestrati f'April ta' dik is-sena assi ta' valur ta' EUR 20 miljun, inkluż kumpless turisticu u aktar minn 150 proprjetà, li kienu jappartjenu lis-sindikat kriminali.

Fil-qalba tal-iskema kriminali kien hemm assocjazzjoni kriminali, li l-membri tagħha xi drabi kienu marbuta b'rabtiet familjari, li kienet topera frodi tal-VAT massiva fis-settur tal-kummerċ tal-fjuwil, b'fergħat fl-Italja u barra mill-pajjiż. Skont l-investigazzjoni, il-fjuwil gie importat minn fornituri li jinsabu fil-Kroazja u fis-Slovenja, kif ukoll minn pajjiżi oħra, bl-użu ta' katina ta' aktar minn 40 negozjant nieqes fl-Italja, li sparixxew mingħajr ma ssodisfaw l-obbligi tat-taxxa tagħhom.

Kien maħsub li l-attivitàjiet frodulenti kienu ġġeneraw fatturi għal tranżazzjonijiet simulati li jammontaw għal aktar minn EUR 1 biljun, u kkawżaw dannu stmat ta' madwar EUR 260 miljun f'VAT mhux imħallsa. Il-grupp kriminali organizzat kien ukoll suspettat li għamel ħasil ta' aktar minn EUR 35 miljun mir-rikavati illeċiti, billi uża kontijiet bankarji ta' kumpaniji bbażati fl-Ungerija u r-Rumanija. Fl-aħħar mill-aħħar, dawn il-flus ngħataw fi flus kontanti lill-awturi tal-frodi, wara rtirar sistematiku mill-banek. L-evazzjoni tal-VAT ippermettiet ukoll lill-grupp biex ibiġh mill-ġdid il-fjuwil bi prezzijiet estremament vantaġġużi, u dan fixxkel il-principji ta' kompetizzjoni ġusta fis-suq.

Il-persuni kollha kkonċernati jitqiesu innocenti sa meta jinstabu ħatja fil-qrati tal-liġi Taljani.



FRODI RELATATA MAD-DHUL FRODI DOGANALI

Madwar **12 %** tal-kazijiet attivi investigati mill-UPPE sal-aħħar tal-2025 kienu jikkoncernaw frodi doganali. B'mod partikolari, **is-sottovalutazzjoni, l-użu ħazin tal-proċeduri doganali, il-kuntrabandu, il-kuntrabandu tat-tabakk, u l-frodi relatata ma' dazji anti-dumping.**

Dawn ir-reati jitwettqu l-aktar permezz tal-użu jew il-preżentazzjoni ta' dikjarazzjonijiet jew dokumenti foloz, mhux korretti jew mhux

kompleti, jew, f'ħafna kazijiet, permezz ta' kuntrabandu, mingħajr ebda dokumentazzjoni.

Din it-tip ta' frodi taffettwa firxa wiesgħa ta' prodotti, inklużi tessuti, elettronika, madum taċ-ċeramika, roti elettrici, karozzi, materjali industrijali bħal profili tal-aluminju, pajpijiet tal-azzar, u fibra tal-ħġieġ, kif ukoll oġġetti li jiddaħħlu b'kuntrabandu b'mod komuni bħal tabakk, roti, komponenti industrijali, spare parts, provvisti mediċi (bħal maskri u ġagagi), kozmetici, pannelli solari, u bijodizil.

Xejriet komuni ta' dan it-tip ta' frodi jinkludu:

- ⊙ **Is-sottomissjoni ta' dikjarazzjonijiet doganali, fatturi u dokumenti tat-trasport foloz jew mhux korretti** biex jiġu evitati jew jitnaqqsu bil-kbir id-dazji doganali u dawk anti-dumping, tipikament billi jiġu sottovalutati l-oġġetti importati, jiġu kklassifikati ħazin biex tiġi applikata rata tad-dazju aktar baxxa, jew jiġi ddikjarat b'mod falz il-produttur jew il-pajjiż ta' oriġini, u dan jirriżulta f'telf dirett u sostanzjali għall-baġit tal-UE;
- ⊙ **Dikjarazzjonijiet foloz ta' importazzjonijiet** rigward l-operazzjonijiet ta' assemblaġġ imwettqa fuq oġġetti importati (immuntati f'pajjiż tal-UE jew pajjiż mhux tal-UE minn partijiet li joriġinaw miċ-Ċina, eż. roti), biex issir evażjoni tad-dazji doganali;
- ⊙ **Abbuż tal-Proċedura Doganali 42**, meta l-kundizzjonijiet tad-dikjarazzjoni doganali ma jiġux issodisfati, u/jew il-kontenut tad-dikjarazzjoni doganali jiġi ddikjarat b'mod mhux korrett (eż. billi jiġi sottovalutat il-valur tat-tranzazzjoni);
- ⊙ **Abbuż tal-proċedura ta' tranzitu estern (T1)**, meta l-oġġetti, bħat-tessuti u ż-żraben, jiġu ddikjarati bħala destinati għal kumpaniji fi Stati Membri oħra iżda qatt ma jiġu pprezentati lill-uffiċċji doganali ta' dawk l-Istati Membri, u b'hekk ikunu jistgħu jiġu ddevjati lejn is-suq illeċitu u jirriżultaw fin-nuqqas ta' ħlas tad-dazji fuq l-importazzjoni;
- ⊙ **Importazzjoni ta' roti elettroniċi**, immuntati rispettivament b'partijiet tar-roti li ġew soġġetti għal dazji anti-dumping, permezz tad-dikjarazzjoni falza tal-oriġini tal-oġġetti. Barra minn hekk, xi drabi l-oġġetti jiġu klassifikati ħazin jew sottovalutati fid-dwana biex jitnaqqsu d-dazji applikabbli. Skemi bħal dawn huma dejjem aktar dipendenti fuq proċeduri kumplessi u kumulattivi ta' frodi doganali mfaġġa biex jevadu l-identifikazzjoni nazzjonali;
- ⊙ **Kuntrabandu ta' tabakk** permezz tal-importazzjoni illegali ta' prodotti tat-tabakk fl-UE, moħbija f'kontejners u ddikjarati b'mod falz bħala oġġetti oħra, qabel ma jiġu distribwiti lis-swieġ illeċiti. Din il-prattika spiss tkun marbuta ma' abbużi doganali bħal esportazzjoni u trażbord foloz, tipikament imwettqa minn networks kriminali sofistikati u transfruntiera;
- ⊙ **Frodi fil-kummerċ elettroniku**, li tinvolvi b'mod partikolari oġġetti importati mill-Asja u sfruttament ta' skemi ta' simplifikazzjoni, bħall-punt uniku ta' servizz għall-importazzjoni (IOSS), għal oġġetti b'valur li ma jaqbiżx il-EUR 150, tintuża biex l-awturi jevadu d-dazji doganali u l-VAT.



FRODI RELATATA MAD-DHUL FRODI DOGANALI

Investigazzjoni Calypso: L-akbar sekwestru ta' kontejners fl-UE f'każ doganali ta' EUR 800 miljun b'importazzjonijiet Ċinizi frodulenti⁵³



F'Ġunju 2025, *raid* ikkoordinata mill-UPPE f'Ateni (il-Greċja), f'Madrid (Spanja), f'Pariġi (Franza) u f'Sofija (il-Bulgarija) tat daqqa ta' harta sinifikanti lin-networks kriminali li għarrqu s-suq tal-UE b'oġġetti importati b'mod frodulenti miċ-Ċina, filwaqt li evadew id-dazji doganali u l-VAT. L-iskema kriminali, li kienet tinvolvi l-importazzjoni massiva ta' tessuti, żraben, scooters elettrici, roti elettrici u oġġetti oħra, hija maħsuba li kkawżat dannu stmat ta' madwar EUR 800 miljun.

Abbażi tal-evidenza inizjali miġbura mid-Dwana Ellenika (AADE/ IAPR) ta' Piraeus, żewġ uffiċjali doganali ġew akkużati b'ċertifikazzjoni falza ripetuta, u li kkawżaw qligħ illegali u dannu lill-baġit tal-UE, u b'kompliċità fi frodi doganali. Barra minn hekk, erba' aġenti doganali ġew akkużati bi frodi doganali ripetuta, b'evażjoni tad-dazji u tat-taxxi doganali, u b'inċitament għal ċertifikazzjoni falza.



Mir-*raid* ikkoordinata f'Ġunju, l-UPPE ssekwestra 2 435 kontejner tal-merkanzija fil-port ta' Piraeus. L-oġġetti sekwestrati, primarjament ir-roti elettroniċi, it-tessuti u ż-żraben, huma stmati li jiswew madwar EUR 250 miljun. Dan jirrappreżenta l-akbar sekwestru ta' kontejners sal-lum fl-Unjoni Ewropea.



L-investigazzjoni, bl-isem ta' kodiċi "Calypso", tkopri 14-il pajjiż: il-Bulgarija, iċ-Ċina, iċ-Ċekja, id-Danimarka, Franza, il-Ġermanja, il-Greċja, l-Ungerija, l-Italja, il-Polonja, il-Portugall, is-Slovakkja, is-Slovenja u Spanja. Twestaq total ta' 101 tfittxija fl-uffiċini tal-aġenti doganali fil-kumpaniji kkontrollati mill-gruppi kriminali organizzati li kienu qed jiġu investigati, fil-postijiet tas-suspettati, u fl-uffiċini tal-konsulenti tat-taxxa u r-rappreżentanti, l-avukati, il-kontabilisti u l-kumpaniji tat-trasport, fil-Bulgarija, Franza, il-Greċja u Spanja. Ġew arrestati għaxar suspettati, inklużi żewġ uffiċjali doganali.

L-investigazzjoni Calypso tal-UPPE għandha fil-mira diversi networks kriminali li jikkontrollaw iċ-ċirkwit kollu tal-oġġetti importati miċ-Ċina fl-UE, inkluż id-distribuzzjoni fl-Istati Membri kollha u l-bejgħ lill-klijenti finali, filwaqt li jevadu d-dazji doganali u jwettqu frodi tal-VAT fuq skala kbira. Il-mekkanizmu frodulenti allegatament kien ilu għaddej għal mill-inqas tmien snin, u dan ikkawża telf stmat ta' mill-inqas EUR 350 miljun fid-dazji doganali u EUR 450 miljun fil-VAT. In-networks kienu involuti wkoll fil-ħasil tal-flus u fit-trażmissjoni tal-profitti lura lejn il-pajjiż ta' origini tagħhom.



Il-persuni kollha kkonċernati jitqiesu innocenti sa meta jinstabu hatja fil-qrati tal-ligi kompetenti Griegi.



KORRUZZJONI

Madwar **5%** tar-reati investigati mill-UPPE sal-aħħar tal-2025 kienu jikkonċernaw il-**korruzzjoni attiva u passiva tal-uffiċjali pubbliċi** (uffiċjali tal-UE u daww nazzjonali).

Il-korruzzjoni rarament tkun reat awtonomu u spiss titwettaq flimkien ma' frodi relatata ma' nefqa u skemi ta' frodi relatata mad-dħul (VAT u dwana).

Instab li l-proċeduri ta' akkwist pubbliku huma f'riskju ta' attività ta' korruzzjoni minn uffiċjali pubbliċi, jew fil-kapaċità tagħhom bħala membri ta' bordijiet ta' evalwazzjoni jew permezz ta' tentattivi illeciti li jinfluwenzaw it-teħid ta' deċiżjonijiet f'tali proċeduri. Dan huwa partikolarment evidenti f'setturi ta' akkwist ta' valur għoli u speċjalizzati bħall-kura tas-saħħa, l-infrastruttura u t-teknoloġija, u jissuggerixxi vulnerabbiltajiet fil-mekkanizmi ta' sorveljanza.

Il-gruppi ta' kriminalità organizzata, li spiss joperaw f'għadd kbir ta' pajjiżi, għandhom rwol dejjem akbar fl-iskemi ta' korruzzjoni. Il-korruzzjoni li taffettwa l-interessi finanzjarji tal-UE tista' tkun marbuta ma' reati serji oħra, inklużi daww barra mill-kamp ta' applikazzjoni tal-UPPE, bħat-traffikar tad-droga, il-facilitazzjoni ta' dħul klandestin ta' bnedmin, u t-traffikar tal-armi.

Xejriet komuni ta' dan it-tip ta' frodi jinkludu:

- **Tixħim ta' uffiċjali pubbliċi**, bi skambju għall-għoti ta' fondi tal-UE għal propositi speċifiċi ta' proġetti jew servizzi;
- **Tixħim ta' uffiċjali pubbliċi**, bi skambju għall-approvazzjoni ta' kostijiet addizzjonali ineligibbli u eċċessivi, matul il-fażi ta' eżekuzzjoni ta' proġett;
- **Manipulazzjoni diġitali**, bħal tibdil ta' bazijiet tad-*data* jew fatturi elettronici, bħala riżultat ta' zieda fil-finanzjament tal-UE għad-digitalizzazzjoni tas-sistemi amministrattivi u finanzjarji, li introduċiet vulnerabbiltajiet godda.

Iċ-Ċekja: L-UPPE jikxef korruzzjoni kbira u frodi fis-sussidji tal-UE ta' EUR 160 miljun fis-settur tal-kura tas-saħħa⁵⁴



Fl-24 ta' Frar 2025, f'investigazzjoni mmexxija mill-UPPE f'České Budějovice (iċ-Ċekja), l-uffiċjali tal-infurzar tal-liġi arrestaw 22 individwu, u saru 46 tfittxija.

Skont l-investigazzjoni, 16-il suspettat kienu sfruttaw b'mod sistematiku l-proċessi ta' akkwist pubbliku billi talbu u pprovdew gwadanji finanzjarji illeciti għall-implimentazzjoni ta' kuntratti għall-Isptar Universitarju ta' Motol fi Praga, l-akbar sptar fiċ-Ċekja.

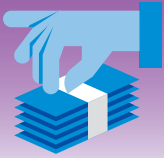


Kien hemm raġuni li wieħed jemmen li l-korruzzjoni serja kienet affettwat l-implimentazzjoni ta' proġetti ffinanzjati jew kofinanzjati mill-UE permezz tal-Pjan Nazzjonali Ċek ta' Rkupru u l-Fond Ewropew ta' Koeżjoni (Programm Operazzjonali għall-Ambjent 2014–2020), b'valur totali ta' aktar minn EUR 160 miljun (CZK 4 biljun).

Biex jiġbru aktar evidenza, aktar minn 350 uffiċjal tal-pulizija wettqu 46 tfittxija madwar iċ-Ċekja kollha, inkluż l-isptar, il-bini kummerċjali u ditta legali waħda.

Ġew imressqa akkużi kontra 16-il suspettat għall-korruzzjoni, frodi fis-sussidji, dannu lill-interessi finanzjarji tal-UE u ħasil tal-flus (kull suspettat kien qed jiffaċċja akkużi ibbażati fuq l-involviment individwali tiegħu).

Il-persuni kollha kkonċernati jitqiesu innocenti sa meta jinstabu ħatja fil-qrati tal-liġi kompetenti Ċeki.



MIŻAPPROPRIJAZZJONI

Kważi **4 %** tal-kazijiet attivi investigati mill-UPPE sal-aħħar tal-2025 kienu jikkoncernaw l-miżapproprijazzjoni.

Il-miżapproprijazzjoni sseħħ jekk uffiċjal pubbliku, li jkun inkarigat mill-ġestjoni tal-fondi jew tal-assi, jimpenjahom, jiżborzahom, jallokakahom jew jużahom għal skop ieħor għajr dak li kienu oriġinarjament maħsuba għalih, u b'hekk jagħmel dannu lill-interessi finanzjarji tal-UE.

Il-miżapproprijazzjoni spiss timmanifesta ruħha meta uffiċjal pubbliku juża l-kariga tiegħu biex jiddevja u jikseb fondi tal-UE b'mod hażin jew illegali, kif muri mill-prattiki li ġejjin osservati fl-investigazzjonijiet tal-UPPE:

- **Is-sottomissjoni ta' dokumenti foloz jew fatturi** relatati ma' karigi fittizji jew talbiet għal rimborż mhux dovuti (talbiet għal rimborż ibbażati fuq spejjeż u spejjeż tal-gratifikasi foloz);
- **It-trasferiment ta' rimunerazzjonijiet uffiċjali tal-UE** lil individwi li mhumiex intitolati li jircevuhom (eż. lil qraba jew assoċjati mqiegħda fi rwoli ta' "assistent", li ma għandhom l-ebda intenzjoni li jwettqu l-kompiti assenjati). Dan ix-xenarju jista' jseħħ ukoll meta jiġu ċcertifikati t-tipi kollha ta' dokumenti (inklużi skedi ta' żmien, rapporti) għall-persunal li qatt ma ħadem fejn jew għal min iddikjara;
- **Il-bgħit tar-rizorsi ffinanzjati mill-UE lejn diversi entitajiet**, li fl-aħħar mill-aħħar kienu kkontrollati mill-uffiċjal pubbliku innifsu, personalment jew permezz ta' individwi intermedjarji.

Il-Polonja: Tfittxijiet fl-investigazzjoni dwar suspett ta' abbuż ta' poter fi proġett iffinanzjat mill-UE⁵⁵



Fid-9 ta' Ottubru 2025, fuq talba tal-UPPE f'Katowice (il-Polonja), l-Uffiċċju Ċentrali Kontra l-Korruzzjoni (Centralne Biuro Antykorupcyjne – CBA) wettaq tfittxijiet f'Nowy Sącz f'investigazzjoni dwar suspett ta' miżapproprijazzjoni li tinvolvi uffiċjali pubbliċi u fondi tal-UE.

L-investigazzjoni kienet tikkoncerna suspett ta' abbuż ta' poter minn uffiċjali pubbliċi mill-belt ta' Nowy Sącz u l-entitajiet subordinati tagħha, li bejn Ottubru u Novembru 2024 allegatament immanipulaw offerta pubblika biex jiżguraw vantaġġ finanzjarju mhux dovut ta' EUR 600 405 (PLN 2.6 miljun) għall-Aġenzija għall-Iżvilupp Reġjonali Sąddecka SA. L-offerta kienet tirrigwarda l-organizzazzjoni ta' korsijiet u *workshops* taħt il-proġett "Żvilupp taċ-Ċentru għall-Kompetenzi Vokazzjonali (CKZ) f'Nowy Sącz", kofinanzjat mill-Fond Ewropew għall-Iżvilupp Reġjonali (FEŻR) taħt il-programm Fondi Ewropew għal Małopolska 2021–2027, li kellu kontribut totali mill-UE ta' madwar EUR 1 miljun (4.4 miljun PLN).

It-tfittxijiet saru fis-Sala tal-Belt ta' Nowy Sącz, fiċ-Ċentru għall-Ġbir ta' Fondi u l-Intraprenditorjat ta' Nowy Sącz, u fl-Aġenzija għall-Iżvilupp Reġjonali Sąddecka SA, bil-għan li jiġu miksuba provi bħal dokumenti u apparati elettronici relatati ma' offerta pubblika finanzjata mill-UE.

Skont l-investigazzjoni, informazzjoni kunfidenzjali dwar il-baġit maħsub tal-awtorità kontraenti giet żvelata lir-rappreżentanti tal-Aġenzija għall-Iżvilupp Reġjonali ta' Sąddecka. Dan ippermetta lill-aġenzija li tissottometti offerti li kienu kważi jaqblu mal-finanzjament disponibbli u li tirbaħ l-offerta. Dawn l-azzjonijiet setgħu għamlu ħsara lill-integrità tal-proċess tal-akkwist pubbliku u lill-interess pubbliku.

L-investigazzjoni bdiet wara rapport sottomess lill-OLAF, li mbagħad irrappurtah lill-UPPE.

F'konformità mal-Kodiċi Kriminali Pollakk, persuna involuta fit-tfikkil jew fil-ħruġ ta' offerti kollużivi tista' tevita l-kastig jekk b'mod volontarju tirrapporta r-reat u tiżvela ċ-ċirkostanzi rilevanti kollha lil awtorità kompetenti tal-infurzar tal-liġi jew tal-kompetizzjoni fi Stat Membru tal-UE, jew lill-Kummissjoni Ewropea, qabel ma l-awtoritajiet isiru konxji tiegħu.

Il-persuni kollha kkonċernati jitqiesu innoċenti sa meta jinstabu hatja fil-qrati tal-liġi kompetenti Pollakki.



HASIL TAL-FLUS

Kważi **10 %** tar-reati attivi investigati mill-UPPE sal-aħħar tal-2025 kienu jinvolvu hasil tal-flus derivat mir-reati kriminali li l-UPPE għandu l-kompetenza li jinvestiga.

Il-ħasil tal-flus huwa l-proċess li bih ir-rikavati kriminali "jitnaddfu", sabiex l-origini illegali tagħhom tiġi moħbija. Il-ħasil tal-flus f'investigazzjonijiet tal-UPPE li għadhom għaddejnin jidher prinċipalment f'kazijiet ta' frodi tal-VAT. Jista' jittwettaq ukoll bi proprjetà derivata mis-sottovalutazzjoni tad-dazji doganali (frodi relatata ma' dħul mhux mill-VAT) jew minn frodi relatata ma' nefqa.

Il-kriminali jużaw sistemi finanzjarji illeċiti biex jipproċessaw tranzazzjonijiet u pagamenti lil hinn mill-mekkanizmi ta' sorveljanza. Huma jinvolvu wkoll intermedjarji finanzjarji uffiċjali billi jittrasferixxu r-rikavati tal-kriminalità f'kontijiet bankarji ta' kumpaniji li jinħolqu barra mill-pajjiż jew li jiġu ġestiti minn membri tal-familja, biex imbagħad potenzjalment jiġbdu l-flus fi flus kontanti.

Il-ħasil tal-flus jittwettaq ukoll permezz tax-xiri ta' proprjetà immobbli jew ta' oġġetti lussużi u l-bejgħ mill-ġdid tagħhom, li jagħmilha aktar diffiċli biex jiġu traċċati l-fondi, u billi l-profitti minn attivitajiet kriminali jiġu investiti mill-ġdid f'aktivitajiet ekonomiċi fi swieq leċiti jew illeċiti (bħat-traffikar tad-droga).

In-networks kriminali qed jiddependu dejjem aktar fuq professjonisti speċjalizzati, kontabilisti, avukati u sensara, li jiffacilitaw il-proċess tal-ħasil tal-flus. Xi wħud jaġixxu f'isem diversi gruppi ta' kriminalità organizzata, isiru nodi ewlenin f'dawn l-iskemi u faċilitaturi ċentrali tal-infrastruttura finanzjarja illeċiti.

Investigazzjonijiet reċenti tal-UPPE wrew li l-ħasil tal-flus tipikament jimmanifesta ruħu permezz ta' skemi kkombinati aktar milli metodi iżolati, inklużi:

- ⦿ **L-użu ta' kriptovaluti u assi diġitali**, li jippermettu trasferimenti rapidi, transfruntiera u b'kost baxx biex jaħbu l-origini u d-destinazzjoni tar-rikavati kriminali;
- ⦿ **It-trasferimenti għal rifugi fiskali**: Il-fondi illeċiti jiġu ttrasferiti lir-rifugi fiskali jew lill-pajjiżi li ma jikkooperawx, u dan jikkumpla l-isforzi biex jiġu ripatrijati l-flus, anke meta tiġi identifikata l-lokazzjoni tagħhom;
- ⦿ **Il-ħasil tal-flus ibbażat fuq il-kummerċ**: Il-kriminali jaħbu l-flus illegali permezz ta' tranzazzjonijiet kummerċjali kumplessi, bħal self u fatturi foloz, biex jagħmlu l-fondi jidhru legittimi. Din it-teknika spiss tkun marbuta ma' skemi ta' frodi tal-VAT;
- ⦿ **L-użu ta' sistemi bankarji informali u mhux regolati**: L-awturi tar-reati jserrfu fuq sistemi informali ta' trasferiment ta' flus, bħal servizzi bankarji hawala, jew networks paralleli mhux awtorizzati, speċjalment biex jittrasferixxu fondi lejn lokazzjonijiet aktar sikuri bħall-pajjiżi ta' origini tagħhom;
- ⦿ **Tekniki ta' ħasil tal-flus ibbażati fuq il-flus kontanti**: Metodi bħal "smurfing" (qsim ta' ammonti kbar ta' flus kontanti f'depożiti iżgħar biex tiġi evitata d-detezzjoni) u l-kuntrabandu ta' flus kontanti bl-ingrossa (it-trasport ta' somom kbar ta' flus kontanti bejn il-fruntieri mingħajr ma jiġu ddikjarati) huma modi komuni biex wieħed iċaqlaq u jaħbi r-rikavati illeċiti.
- ⦿ **Skemi ta' ħasil ibridi**, li jikkombinaw metodi tradizzjonali (flus kontanti, proprjetà immobbli, strutturi tan-negozju legali) b'tekniki aktar ġodda, inkluż l-użu ta' kriptoaSSI bħala vetturi ta' investment.

Investigazzjoni "Ambrosia": L-UPPE jwettaq tfittxijiet f'Cabo Verde biex jinvestiga l-ħasil tal-flus⁵⁶



Fl-1 ta' Awwissu 2025, fuq talba tal-UPPE f'Lisbona (il-Portugall), twettqu tfittxijiet f'Cabo Verde, relatati mal-ħasil potenzjali tal-flus tar-rikavati mill-frodi b'rabta ma' "Investigazzjoni Ambrosia".

Preċedentement, l-UPPE kien diġà indika 30 suspettat fil-Qorti Kriminali Ċentrali ta' Liżbona għat-thaddim ta' network kriminali responsabbli għal frodi tat-taxxa tal-VAT ta' EUR 35 miljun, li tinvolvi ikel baziku (jiġifieri żejt taż-żebuga, żejt tat-tisjir u zokkor).

Ġew imwettqa tfittxijiet fid-djar u fil-kumpaniji fuq il-gżira ta' Sal (Capo Verde) f'kooperazzjoni mal-awtoritajiet nazzjonali. Individwu wieħed sar suspettat formali u ġie interrogat. Ġew sekwestrati assi, inkluż bini wieħed li kien jinkludi 21 appartament u żewġ iħwienet (b'valur stmat ta' EUR 2.7 miljun), kif ukoll proprjetà oħra.

F'Cabo Verde, il-proċeduri investigattivi twettqu minn prosekutur tal-Uffiċċju tal-Prosekutur Pubbliku nazzjonali, bl-appoġġ tad-Dipartiment tal-Investigazzjoni Kriminali ta' Sal tal-Pulizija Ġudizzjarja ta' Cabo Verde. Uffiċjal ta' appoġġ tal-każ mill-UPPE kien ukoll preżenti.

Din l-azzjoni saret possibbli mill-Ftehim tal-2003 dwar il-Kooperazzjoni Legali u Ġudizzjarja bejn il-Portugall u Cabo Verde, il-Konvenzjoni tan-Nazzjonijiet Uniti tal-2000 kontra l-Kriminalità Organizzata Transnazzjonali, u l-Konvenzjoni tal-2005 dwar l-Assistenza Legali Reċiproka f'Materji Kriminali ffirmati mill-Istati Membri tal-Komunità tal-Pajjiżi fejn hu mitkellem il-Portugiż (CPLP).

Il-persuni kollha jitqiesu innoċenti sa meta jinstabu ħatja fil-qrati tal-liġi kompetenti Portugiżi.



PARTEĊIPAZZJONI F'ORGANIZZAZZJONI KRIMINALI

Kważi **15 %** tal-każijiet attivi investigati mill-UPPE sal-aħħar tal-2025 kienu **jikkonċernaw ir-reat ta' parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali**, li ffoka fuq reati fi ħdan il-mandat tal-UPPE.

F'investigazzjonijiet tal-UPPE li għadhom għaddejjin, il-parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali spiss tkun ralatata ma' skemi ta' frodi karusell tal-VAT jew ma' frodi doganali. Madankollu, l-organizzazzjonijiet kriminali joperaw ukoll fil-qasam tal-frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist (eż., l-iffrodar organizzat ta' fondi agricoli jew fondi tal-UE allokati taħt il-Facilità għall-Irkupru u r-Reżiljenza (RRF)), frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist (bħal parteċipazzjoni illegali f'għadd kbir ta'

proċeduri ta' akkwist fuq skala kbira) jew frodi relatata ma' dħul mhux mill-VAT (bħall-ħasil tar-rikavati kriminali minn gruppi ta' kriminalità organizzata involuti fis-sottovalutazzjoni ta' oġġetti importati miċ-Ċina).

Organizzazzjonijiet kriminali qed jaħdmu dejjem aktar f'diversi oqsma kriminali, billi jużaw intermedjarji u kanali xierqa biex jisfruttaw il-vulnerabbiltajiet fis-sistema ekonomika u fil-qafas regolatorju. L-investigazzjonijiet tal-UPPE juru li, flimkien ma' reati aktar tradizzjonali, dawn il-gruppi jaraw ir-reati PIF bħala mezz aċċessibbli, mgħaġġel u b'riskju relattivament baxx biex jiggeneraw profitti illeċiti sinifikanti.

Investigazzjoni "Goliath": Hamsa akkużati bi frodi tal-VAT ta' EUR 188 miljun u ħasil tal-flus permezz ta' Hawala⁵⁷



Fid-9 ta' Ottubru 2025, l-UPPE f'Hamburg (il-Ġermanja), ippreżenta akkuża kontra hames suspettati, wara investigazzjoni dwar skema vasta intra-Komunitarja ta' frodi tal-VAT, bl-isem ta' kodiċi Goliath.

L-imputati ġew akkużati li stabbilixxew jew ipparteċipaw fi grupp ta' kriminalità organizzata ffokat fuq il-bejgħ ta' oġġetti elettronici. Il-grupp kien maħsub li wettaq aktar minn mitt każ ta' frodi aggravata tat-taxxa bejn l-2019 u l-2023, u li kkawża dannu stmat ta' aktar minn EUR 188 miljun lill-baġits tal-UE u dawk nazzjonali. Tnejn mis-suspettati ġew akkużati wkoll li użaw is-sistema ta' hawala biex jaħslu profitti illeċiti u li iċintaw lill-oħrajn biex iwettqu atti illegali.

Iż-żewġ akkużati ewlenin kienu diġà ġew ikkundannati f'Marzu 2025 fl-istess investigazzjoni għal każijiet oħra ta' evażjoni tat-taxxa u kienu attwalment qed iservu sentenzi fil-Ġermanja ta' hames snin u disgħa xhur, u hames snin u xahrejn, rispettivament.

L-investigazzjoni wriet li z-żewġ konvenuti ewlenin kienu ħolqu u operaw organizzazzjoni kriminali ddedikata għall-frodi tal-VAT. Huma kienu pparteċipaw ukoll preċedement fl-"attakk Żvediz", skema ta' frodi tal-VAT immirata lejn l-Iżvezja bejn l-2017 u l-2021, li kkawżat miljuni ta' euro f'telf mit-taxxa.

Fl-2019, allegatament iffurmaw in-network tagħhom stess, filwaqt li waqqfu bosta saffi ta' kumpaniji foloz fi Franza, fil-Ġermanja, fl-Ungerija u fl-Iżvezja, biex iwettqu skema ta' frodi karusell tal-VAT. Skont l-investigazzjoni, il-kummerċ reali tal-oġġetti twettaq minn uffiċċju f'Istanbul (it-Turkija), ġestit minn wieħed mill-konvenuti ewlenin.

Ċittadin Daniz ġie akkużat li nġhaqad mal-grupp ta' kriminalità organizzata, u li allegatament uża l-*pub* tiegħu għal kunsinni foloz. L-organizzazzjoni użat ukoll diretturi fittizji u identitajiet iffalsifikati biex tiftaħ kontijiet bankarji. Huwa ntbagħat il-ħabs fid-Danimarka għal reati finanzjarji oħra.

Minbarra l-frodi tal-VAT, iż-żewġ konvenuti ewlenin ġew akkużati wkoll li pparteċipaw b'mod attiv fl-organizzazzjoni kriminali tan-network hawala biex iċċaqalqu r-rikavati illeċiti. Huma allegatament għamlu dan billi użaw uħud mid-ditti li kienu jikkontrollaw biex iħallsu fatturi minn kumpaniji fit-Turkija, fil-Lvant Nofsani u fl-Afrika ta' Fuq lil kumpaniji Ewropej. Kien maħsub ukoll li użaw network hawala eżistenti fin-Nordrhein-Westfalen biex jittrasferixxu fondi mit-Turkija għall-Ġermanja.

Jekk jinstabu ħatja, il-konvenuti jiffaċċjaw sa 10 snin ħabs. Il-persuni kollha kkonċernati jitqiesu innocenti sa meta jinstabu ħatja fil-qrati tal-ligi kompetenti Ġermanizi.



REATI MARBUTA B'MOD INSEPARABBLI

Madwar **17%** tar-reati attivi investigati mill-UPPE sal-aħħar tal-2025 kienu reati kriminali oħra li huma marbuta b'mod inseparabbli ma' reat PIF.

L-investigazzjoni effiċjenti ta' reati li jaffettwaw l-interessi finanzjarji tal-UE u l-principju ta' *ne bis in idem*⁵⁸, f'ċerti każijiet, jistgħu jeħtieġu li l-investigazzjoni tiġi estiża għal reati oħra skont il-liġi nazzjonali, fejn il-fatti sottostanti jkunu sostanzjalment l-istess.

Ir-reat l-aktar komuni marbut b'mod inseparabbli huwa dak tal-**falsifikazzjoni ta' dokumenti** u normalment jakkumpanja reati ta' frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist jew ta' akkwist imwettqa

permezz tal-użu jew il-preżentazzjoni ta' dikjarazzjonijiet jew dokumenti foloz, mhux korretti jew mhux kompluti. Il-falsifikazzjoni tinstab ukoll f'każijiet ta' frodi relatata mad-dħul mill-VAT u ma' dħul mhux mill-VAT. F'xi każijiet, il-frodi tal-VAT li tinvolvi dannu ta' inqas minn EUR 10 miljun tiġi investigata bħala reat marbut b'mod inseparabbli mal-frodi doganali, peress li ż-żewġ tipi ta' mgħiba spiss jitwettqu permezz tal-istess atti.

Madankollu, filwaqt li l-kriminalità tibqa' ffukata fuq reati "PIF", ir-reati marbuta b'mod inseparabbli jsiru dejjem aktar prevalenti bħala parti mill-*modus operandi* f'każijiet sofistikati ta' frodi.

Il-Litwanja: L-UPPE jirnexxilu jagħmel erba' kundanni fi skema ta' kuntrabandu tat-tabakk ta' EUR 10 miljun⁵⁹



Fit-28 ta' Jannar 2025, l-UPPE f'Vilnius (il-Litwanja) rnexxielu jagħmel erba' kundanni, inklużi żewġ eks uffiċjali doganali, wara investigazzjoni fi grupp tal-kriminalità organizzata li kien evita kwazi EUR 10 miljun f'taxxi fuq l-importazzjoni, dazji doganali u dazji tas-sisa permezz tal-kuntrabandu tas-sigaretti.

Il-Qorti Reġjonali ta' Vilnius ikkundannat żewġ eks uffiċjali doganali Litwani, kif ukoll żewġ ċittadini Belarussi, għall-kuntrabandu ta' kwantitajiet kbar ta' sigaretti u għall-reati marbuta b'mod inseparabbli tat-tneħħija illegali ta' oġġetti soġġetti għas-sisa. Barra minn hekk, l-uffiċjali doganali ġew ikkundannati għall-abbuż tal-uffiċċju.

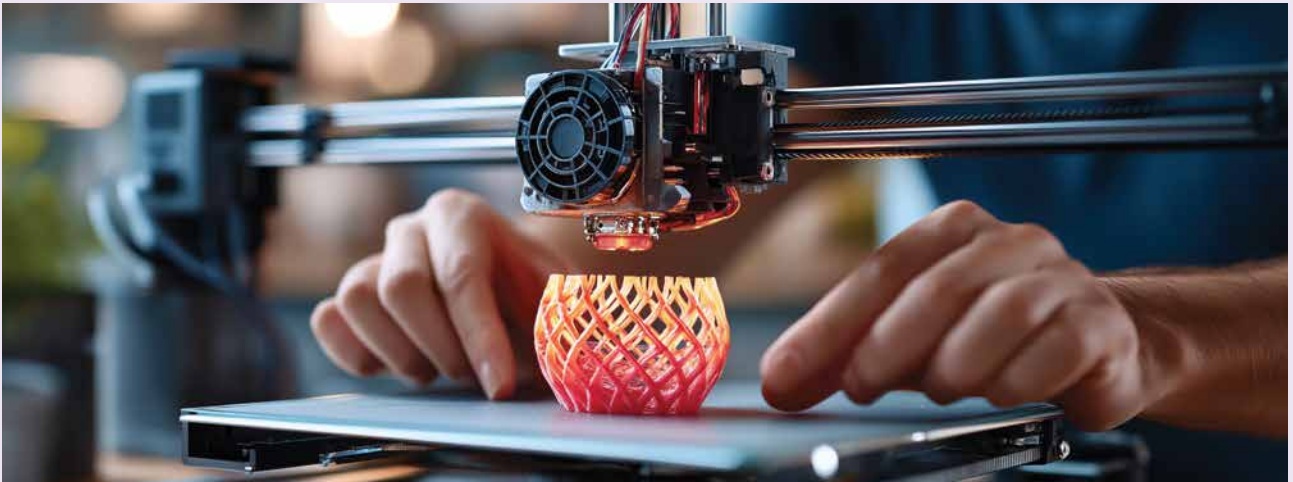


Il-Qorti ordnat lill-konvenuti jħallsu kwazi EUR 10 miljun f'danni, imponiet multi ta' kwazi EUR 300 000, u kkonfiskat EUR 42 000 addizzjonali, li jikkostitwixxi l-valur tat-trakkijiet użati għat-twettiq tal-kuntrabandu. L-uffiċjali doganali kienu wkoll projbiti milli jokkupaw karigi fis-servizz ċivili, wieħed għal perjodu ta' tliet snin u l-ieħor għal perjodu ta' ħames snin.

Skont l-investigazzjoni, il-*modus operandi* kien jinvolvi t-tagħbija tas-sigaretti fir-Repubblika tal-Belarussja, fejn kienu prodotti, u t-trasport tagħhom fit-territorju tal-UE permezz ta' punt doganali fuq il-fruntiera bejn il-Belarussja u l-Litwanja mingħajr ma ġew sottomessi għall-kontroll doganali. B'mod totali, sar kuntrabandu b'mod illegali ta' aktar minn tliet miljun pakkett ta' sigaretti b'dan il-mod.

Fit-28 ta' Jannar 2026, il-Qorti tal-Appell irrifjutat l-appelli tal-persuni kkundannati, li għadhom jistgħu jikkontestaw din id-deċiżjoni quddiem il-Qorti tal-Kassazzjoni.

FIL-FOKUS: man-NextGenerationEU



Sal-aħħar tal-2025, l-UPPE kien qed jittratta 518-il każ attiv relatati ma' NextGenerationEU, li minnhom 512 kienu ġejjin mill-Faċilità għall-Irkupru u r-Reżiljenza (RRF), li jikkorrispondu għal madwar 21 % tal-investigazzjonijiet attivi kollha ta' frodi relatata ma' nefqa. F'dawn il-518-il każ attiv, kienu qed jiġu investigati 1 419-il reat li jinvolve b'kolloxx 1 993 suspettat.

Id-dannu stmat lill-interessi finanzjarji tal-UE jammonta għal EUR 5.08 biljun, li minnhom EUR 2.63 biljun huma relatati ma' każijiet attivi fil-qasam tal-frodi relatata ma' akkwist. Id-dannu totali jikkorrispondu għal 14 % tad-dannu ġenerali stmat għall-frodi relatata ma' nefqa.

Meta wieħed iqis il-livell ta' maturità li ntlahaq fl-investigazzjonijiet ittrattati mill-UPPE, in-numru ta' każijiet fil-fazi tal-qorti żdied b'mod sinifikanti. Total ta' 95 każ, li jinvolve 403 suspettati, jinsabu fil-fazi tal-proċedimenti tal-qorti. Disa' każijiet laħqu deċiżjoni finali tal-qorti li tikkoncerna 18-il konvenut, u, fi tliet każijiet, il-proċedura ta' prosekuzzjoni simplifikata giet applikata fir-rigward ta' sitt konvenuti. **Fl-2025, l-UPPE fetaħ 293 investigazzjoni ġdida.** Il-każijiet il-ġodda kollha, hlief wieħed, kienu relatati mal-Faċilità għall-Irkupru u r-Reżiljenza (RRF). Dan jirrappreżenta zieda qawwija meta mqabbla mal-2024 (infethu 145 investigazzjoni).

L-awtoritajiet nazzjonali tal-infurzar tal-liġi jibqgħu s-sors ewlieni ta' rappurtaż, fil-fatt 86 % tal-investigazzjonijiet il-ġodda nfethu abbażi tal-informazzjoni tagħhom. Investigazzjonijiet ġodda miftuħa abbażi ta' rapporti minn **partijiet privati** żdiedu minn 6 % għal 12 %, filwaqt li 1 % tar-rapporti ġejjin minn **istituzzjonijiet, korpi, uffiċċji u aġenziji tal-UE (IBOAs)**. Tliet rapporti biss mill-IBOAs wasslu għall-ftuħ ta' investigazzjoni fl-2025. L-UPPE fetaħ ukoll erba' investigazzjonijiet *ex officio*.

L-investigazzjonijiet tal-UPPE fil-frodi li taffettwa l-Faċilità għall-Irkupru u r-Reżiljenza (RRF) jkomplu jenfasizzaw id-disparitajiet fl-Istati Membri kollha, u jirriflettu varjazzjonijiet fl-allokazzjoni tal-fondi, fil-kapaċitajiet tad-detezzjoni tal-kriminalità, u fil-prevalenza tal-iskemi ta' frodi. Għall-ewwel darba, infethu investigazzjonijiet fil-qasam tan-NextGenerationEU fil-**Belġju, f'Ċipru u fil-Latvja.**

L-attivitajiet frodulenti kienu kkonċentrati fi proġetti li jirrigwardaw it-tranżizzjoni ekoloġika u t-trasformazzjoni digitali. Dawn l-oqsma jirrappreżentaw l-akbar sehem tal-allokazzjonijiet tan-NextGenerationEU matul il-perjodu tar-rapporatar, b'investimenti sostanzjali mmirati lejn enerġija rinnovabbli, mobilità sostenibbli, effiċjenza fl-enerġija, kura tas-saħħa u l-implimentazzjoni ta' strutturi digitali avvanzati. Oqsma affettwati oħra jkomplu jkunu l-kompetittività tal-kumpaniji, l-infrastruttura pubblika u t-trasport pubbliku, l-innovazzjoni, it-taħriġ u l-formazzjoni, l-edukazzjoni u r-riċerka, it-tagħmir tas-saħħa u dak mediku, u l-amministrazzjoni pubblika.

L-aktar forma komuni ta' frodi fil-Faċilità għall-Irkupru u r-Reżiljenza (RRF) tinvolvi l-għoti ta' informazzjoni falza, mhux kompluta jew qarrieqa biex jinkisbu fondi b'mod illegali. Spiss dan jinkludi l-falsifikazzjoni ta' fatturi u kuntratti, spiss flimkien ma' sottomissjoni ta' dikjarazzjonijiet jew dokumenti frodulenti biex jaħbu kriterji ta' diskwalifikazzjoni.

Minn **518-il** każ attiv fil-qasam tan-NextGenerationEU, **97** involvew l-investigazzjoni ta' proċedura ta' akkwist, u **421** indirizzaw tipi ta' frodi mhux relatati ma' akkwist. Id-dannu fl-investigazzjonijiet tal-akkwist kompli jkun oghla minn dak f'każijiet mhux ta' akkwist.

F'xi **investigazzjonijiet ta' frodi mhux relatata ma' akkwist fl-2025**, inghataw incentivi finanzjarji lil negozji godda jew spin-offs biex jizviluppaw soluzzjonijiet ta' intelligenza artifiċjali (IA), ta' blockchain, jew ta' awtomatizzazzjoni tal-proċess robotiku. Matul l-eżekuzzjoni tal-proġett, ġew sottomessi fatturi foloz għas-servizzi ta' konsulenza tal-IT, u ġew iffalsifikati dokumenti dwar il-ftehimiet ta' kiri u l-pagi għall-persunal li allegatament ħadem fuq prodotti tal-IA.



Fis-settur tal-kura tas-saħħa, il-fondi tal-Facilità għall-Irkupru u r-Reziljenza (RRF) intużaw ħazin permezz ta' prattiki illegali ta' preskrizzjoni u rimborż għal apparati mediċi u oġġetti konsumabbli, inkluż il-forniment ta' tagħmir mingħajr preskrizzjonijiet validi.

Applikazzjonijiet għal sussidji għall-installazzjoni ta' **pannelli fotovoltajċi** fuq il-bejtijiet tal-binjiet u għal xogħlijiet ta' insulazzjoni tal-binjiet, bħala parti mit-tranzizzjoni ekoloġika, spiss kienu fil-mira. F'investigazzjoni specifika waħda, l-immaġnijiet bis-satellita u l-verifika fuq il-post żvelaw li l-pannelli kienu diġà ġew installati qabel is-sottomissjoni tal-applikazzjoni tal-Facilità għall-Irkupru u r-Reziljenza (RRF). Ġie identifikat ukoll abbuż ta' kreditu ta' taxxa, fejn il-kumpaniji talbu **kreditu ta' taxxa fittizji** għal "kostijiet ta' taħriġ tal-impjegati", iżda s-sessjonijiet ta' taħriġ qatt ma twettqu.



Proġetti ta' infrastruttura ekoloġika fuq skala kbira żvelaw xejra ta' ċirkomvenzjoni tas-salvagwardji amministrattivi ambjentali u n-nuqqas ta' awtorizzazzjonijiet u permessi ambjentali obbligatorji, murija minn każijiet speċifiċi.

Il-frodi relatata ma' akkwist kompli jkollha impatt **sinifikanti** fuq in-NextGenerationEU. Ix-xejriet osservati kienu jinkludu offeriti mbagħbsa fl-**infrastruttura tal-enerġija rinnovabbli**, bħal specifikazzjonijiet restrittivi għall-installazzjoni fotovoltajċa u l-produzzjoni tal-enerġija rinnovabbli, u dan juri mudell partikolari li jeskludi b'mod effettiv fornituri oħra u jdgħajef il-kompetizzjoni. **Kunflitt ta' interess** li jirrizulta minn rabtiet familjari jew korporattivi ġie identifikat f'xi każijiet. Investigazzjoni waħda wriet li l-awtorità kontraenti, korp pubbliku, kienet taħt il-kontroll ta' wieħed mill-aħwa subien, filwaqt li l-kumpanija li rebġet l-offerta kienet il-proprietà ta' u ġestita minn ieħor mill-aħwa subien permezz ta' katina ta' entitajiet korporattivi. Strutturi bħal dawn qajmu tħassib serju dwar influwenza indebita u nuqqas ta' imparzjalità fil-proċess tal-għażla tal-kuntrattur. Il-frodi relatata ma' akkwist pubbliku giet identifikata wkoll fi proġetti tat-trasport sostenibbli, fejn, f'każ wieħed, awtorità kontraenti xtrat minibuses elettrici bi prezzijiet eċċessivi ħafna billi imponiet specifikazzjonijiet tekniċi restrittivi li llimitaw il-kompetizzjoni, u kkawżaw dannu lill-bagitt tal-UE.



Id-dannu kkawżat mill-**korruzzjoni u l-miżapproprijazzjoni** f'każijiet attivi tan-NextGenerationEU huwa stmat li hu **EUR 2.05 biljun**. L-uffiċjali pubbliċi allegatament talbu u rċeww pagamenti minn kuntratturi bi skambju għall-manipulazzjoni tal-proċeduri ta' akkwist u l-ġħoti ta' preferenza lil ċerti kumpaniji. Investigazzjoni waħda żvelat li intrapriża ewlenija, b'rabtiet mill-qrib mal-awtorità aġġudikanti, allegatament inghatat preferenza b'mod mhux xieraq matul il-proċess ta' akkwist bi skambju għal tixhim.

Peress li l-programmi tan-NextGenerationEU qed joqorbu lejn it-tmiem tagħhom, sa Diċembru 2026, l-Istati Membri jridu jlestu l-istadji importanti u l-miri kollha fil-pjanijiet tagħhom u jissottomettu t-talbiet finali kollha għall-pagamenti. Madankollu, sal-aħħar tal-2025, madwar **50 % tal-fondi ġew zborżati**. Minħabba l-volum għoli ta' zborżi mistennija, l-ambitu wieser tal-proġetti, u l-koncentrazzjoni tal-attivitajiet lejn tmiem il-perjodu ta' programmazzjoni, l-ambjent ta' riskju jibqa' attraenti għall-frodi u l-korruzzjoni.

FIL-FOKUS:

perspettiva ġdida dwar il-kriminalità organizzata

Il-percezzjoni tat-theddid mill-gruppi tal-kriminalità organizzata għas-socjetà tagħna qed tinbidel. Il-mod tradizzjonali ta' kif inħarsu lejn il-gruppi tal-kriminalità organizzata bħala essenzjalment "xprunati mill-profit", u periklu għas-sikurezza pubblika biss meta tkun involuta l-vjolenza, qed jaġti lok għall-percezzjoni tal-periklu li jirrapprezentaw għall-governanza demokratika tagħna, kif ukoll tal-kapaċità tagħhom li jiddestabbilizzaw is-socjetà tagħna.

Permezz tal-investigazzjonijiet u l-prosekuzzjonijiet tiegħu, **L-UPPE jippermetti fehim preċiż u komprensiv tal-kumplessitajiet u d-dinamika attwali tal-gruppi tal-kriminalità organizzata fl-Ewropa.**

In-negozju ewlieni tal-gruppi tal-kriminalità organizzata li qed jiġu investigati mill-UPPE huwa relatat ma' skemi sofistikati u fuq skala kbira li jaffettwaw id-dhul tal-UE. **L-investigazzjonijiet dwar ir-reat ta' partecipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali jammontaw għal 22.23 % tad-dannu totali stmat fil-każijiet kollha tal-UPPE li għadhom għaddejjin.** F'dan is-sehem, il-frodi relatata mad-dhul hija bla dubju l-iktar qasam ewlieni ta' attività, u tirrapprezenta madwar 86.66 % tad-dannu stmat f'każijiet ta' kriminalità organizzata.

L-investigazzjonijiet tal-UPPE juru li l-intraprizi kriminali li joperaw fil-qasam tal-VAT u l-frodi doganali jiksbu profitti għoljin ħafna filwaqt li jiffaċċjaw riskji relattivament baxxi. Dan jispjega għaliex l-attivitàjiet kriminali konvenzjonali li jiffukaw fuq **oġġetti illegali** (oġġetti kontrafatti, kontrafazzjoni tal-munita, drogi, oġġetti ta' standard inferjuri, armi, eċċ.), jew fuq **l-isfruttament kriminali ta' persuni vulnerabbli** (sfruttament tax-xogħol, prostituzzjoni, traffikar ta' bnedmin) qed jiġu kkombinati dejjem aktar ma', jew saħansitra sostitwiti minn, attivitàjiet kriminali relatati mal-kummerċ ta' oġġetti legali, imwettqa bl-użu ta' modalitajiet kriminali li jikkawżaw dannu kbir għall-interessi finanzjarji kemm tal-UE kif ukoll tal-Istati Membri tagħha. Dawn l-attivitàjiet jibqgħu diffiċli biex jiġu identifikati minn perspettiva purament nazzjonali.

Barra minn hekk, dawn għandhom impatt detrimental fuq l-ekonomija legali f'ċerti setturi, li fihom l-influwenza tal-gruppi tal-kriminalità organizzata marret lil hinn minn sempliċi infiltrazzjoni. L-operaturi ekonomiċi onesti qed jiġu fġati minn kompetizzjoni ingusta minn atturi marbuta man-networks kriminali.

Filwaqt li bosta organizzazzjonijiet kriminali fl-Ewropa jibqgħu attivi fil-frodi tal-VAT intra-UE, bi skemi bbażati fuq ċirkwiti ta' karusell u kumpaniji b'negozjant nieqes, **L-UPPE reċentement osservat livell allarmantament għoli ta' frodi organizzata minn gruppi kbar ta' kriminalità organizzata, relatata mal-importazzjoni u l-bejgħ ta' oġġetti li joriginaw minn barra l-UE.**

In-natura intrinsikament transfruntiera ta' dawn it-tipi ta' frodi, inkluża d-dimensjoni barra l-UE, u l-livell għoli ta' speċjalizzazzjoni meħtieġ għall-ġestjoni ta' dawn l-attivitàjiet iġieghu lill-gruppi tal-kriminalità organizzata jiżviluppaw u jadattaw kontinwament modi godda ta' kollaborazzjoni ma' xulxin.

F'dak li għandu x'jaqsam ma' oġġetti li jidhru fl-UE miċ-Ċina, b'mod partikolari, in-networks kriminali magħmula minn

individwi ta' origini Ċiniza ħadu kontroll ta' kwazi l-katina frodolenti kollha. Huma jisfruttaw il-katina tal-provvista miċ-Ċina, jużaw sistemi bankarji sotterrani biex jidderieġu l-flussi finanzjarji, u jżommu strutturi operazzjonali elaborati fl-UE biex jimmanigġjaw il-fażijiet kollha tal-attività kriminali tagħhom. Dawn in-networks kriminali huma preżenti b'mod qawwi fil-portijiet kummerċjali ewlenin u fit-terminali fl-Ewropa, fejn jippruvaw jikkontrollaw il-proċeduri ta' żdoganar tal-merkanzija. Dawn huma konnessi ma' networks estensivi ta' kumpaniji fittizji jew buffer fl-Istati Membri kollha, li jużaw biex jaħbu d-destinazzjoni reali tal-oġġetti u biex jevadu l-pagamenti tal-VAT. Huma jisfruttaw ukoll id-dijaspora Ċiniza kbira fl-UE, speċjalment meta jaħdmu fl-hekk imsejja distretti kummerċjali Ċinizi, ċentri sinifikanti għall-kummerċ u l-logistika. Dawn il-gruppi ta' kriminalità organizzata jikkontrollaw id-distribuzzjoni tas-suq kemm permezz ta' ħwienet u ċentri kummerċjali tradizzjonali li jiġġeneraw flus kontanti, kif ukoll permezz tar-rikkazzjoni tal-oġġetti fuq pjattaformi tal-kummerċ elettroniku.

Il-korruzzjoni u l-vjolenza jintużaw ta' spiss, kif muri minn investigazzjonijiet reċenti tal-UPPE u rrapportati minn diversi Stati Membri.

Dan l-ambjent kriminali joħloq ukoll kundizzjonijiet għal skemi ta' hasil tal-flus estremament effettivi u konvenjenti. L-investigazzjonijiet tal-UPPE kkonfermaw li r-rikavati minn ċerti reati jinħaslu f'dawn l-imprizi kriminali u mbagħad jiġu investiti mill-ġdid f'attivitàjiet kriminali addizzjonali.

L-UPPE identifika wkoll skemi fejn is-sistemi bankarji sotterrani huma mmexxija minn professjonisti u jintużaw minn networks kriminali biex jaħslu u jinvestu mill-ġdid ir-rikavati minn kwalunkwe tip ta' attività kriminali, filwaqt li jstabbilixxu rabta bejn organizzazzjonijiet kriminali differenti b'modi mhux mistennija. F'dan il-kuntest, ir-rwol tan-networks kriminali Ċinizi u tas-sistema bankarja sotterrana fl-għoti tal-appoġġ lil gruppi oħra ta' kriminalità organizzata huwa stabbilit sew, kemm fil-faċilitazzjoni tal-flussi finanzjarji għall-attivitàjiet kriminali, kif ukoll għall-iskopijiet tal-ħasil tal-flus.

Fil-qosor: il-frodi doganali u tal-VAT, bir-rwol ċentrali tagħha fl-iskemi tal-ħasil tal-flus u l-influwenza kbira tan-networks kriminali Ċinizi f'dan ir-rigward, qed isawru mill-ġdid l-ekosistema kriminali fl-UE.

Il-gruppi tal-kriminalità organizzata huma involuti wkoll f'attivitàjiet kriminali li jaffettwaw **in-nefqa tal-UE.** L-UPPE investiga diversi każijiet li fihom l-organizzazzjonijiet kriminali wettqu frodi fuq skala kbira biex jiksbu finanzjament pubbliku, inklużi fondi relatati man-NextGenerationEU. Dawn l-organizzazzjonijiet kriminali wrew li mhux biss kapaċi jimmanigġjaw u jikkontrollaw numru kbir ta' sugġetti ekonomiċi, figuri ewlenin u professjonisti, iżda li kapaċi wkoll jinfiltraw u jikkorrompu l-amministrazzjonijiet pubbliċi.

Anke meta l-frodi tkun limitata għal pajjiż wieħed, in-networks kriminali ħolqu strutturi f'pajjiżi oħra biex jaħbu x-xerjiet kriminali tagħhom u jaħslu r-rikavati. F'xi każijiet, huma rriproduċew l-istess skemi frodolenti f'diversi Stati Membri, u b'dan il-mod enfasizzaw id-dimensjoni internazzjonali dejjem preżenti tal-kriminalità organizzata.

SEKWESTRU U KONFISKA TA' ASSI KRIMINALI

Fl-2025, l-awtoritajiet kompetenti taw ordnijiet ta' ffrizar ta' **EUR 1.13 biljun** f'każijiet tal-UPPE. Dan jikkorrispondi għall-valur tad-danni rikonnoxuti mill-awtoritajiet kompetenti, li potenzjalment għandhom jiġu rkuprati mill-konvenuti, abbażi tal-elementi skoperti fl-investigazzjonijiet tal-UPPE.

Matul is-sena, l-UPPE ffriza assi għal valur ta' **EUR 288.93 miljun**. Dan jikkorrispondi għal assi eżistenti ffrizati, fid-dawl ta' konfiska wara sentenza finali.



Intalbet konfiska estiża fi 19-il każ, sabiex jiġu ristretti l-assi li s-suspettati kienu fittxew li jipproteġu mill-konfiska. L-UPPE għamel użu estensiv ta' konfiska bbażata fuq il-valur biex jippermetti l-irkupru. Fi 30 każ ġie ordnat is-sekwestru tal-mezzi strumentali ta' reati jew tal-valur ekwivalenti tagħhom.

L-UPPE għamel ukoll **bosta talbiet ta' konfiska (52)** bl-intenzjoni li jiżgura l-pagament ta' penali monetarja possibbli.



L-assi ewlenin li ġew sekwestrati kienu flus kontanti jew kontijiet bankarji, segwiti minn proprjetà immobbli, attivitajiet tan-negożji, vetturi, proprjetà mobbli oħra, kif ukoll deheb, ishma, kriptovaluti, prodotti finanzjarji u oġġetti ta' lussu. Il-merkanzija kriminali – smartphones, fliexken tal-inbid jew aċċessorji tal-gilda – ġiet sekwestrata u tneħħiet mis-suq, u dan effettivament ċaħħad lill-kriminali mill-benefiċċju tal-attivitajiet illeċiti tagħhom.

Sabiex il-Kummissjoni Ewropea tkun tista' ssegwi l-proċedimenti ġudizzjarji li ngħataw bidu mill-UPPE, **fid-dawl tal-irkupru għall-baġit tal-UE**, l-UPPE nnotifika akkużi u proċeduri ta' prosekuzzjoni simplifikati li jammontaw għal **EUR 171.3 miljun** ta' dannu smat fir-rigward ta' **frodi relatata ma' nefqa**. Fir-rigward tal-**frodi relatata mad-dhul**, l-UPPE nnotifika lill-Kummissjoni Ewropea dwar akkużi u proċeduri ta' prosekuzzjoni simplifikati li jammontaw għal **EUR 1.19 biljun** ta' dannu smat.



Dan il-glossarju jispjega t-termini użati matul dan ir-rapport, kif ukoll il-kategoriji użati meta tiġi ppreżentata l-istatistika tal-UPPE – għall-Uffiċċju Ċentrali u għal kull Stat Membru partecipanti – fil-31 ta' Diċembru 2025.



Akkużi

In-numru ta' akkużi formali ta' persuni (fiżiċi u ġuridici) maħruġa f'każijiet tal-UPPE fl-2025 li permezz tagħhom is-suspettati rispettivi jitressqu għall-ġudizzju.



Appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti

In-numru ta' appelli kontra deċiżjonijiet tal-ewwel qorti ppreżentati mill-UPPE fl-2025.

PC

Awli Permanenti

L-Awli Permanenti huma l-magna operazzjonali tal-UPPE, u huma saff addizzjonali b'saħħtu biex tiġi ggarantita l-indipendenza tal-investigazzjonijiet tal-UPPE. Huma jimmonitorjaw l-azzjonijiet meħuda matul investigazzjoni, u jiddeċiedu dwar il-passi ewlenin kollha – bħal jekk każ għandux ikun hemm prosekuzzjoni jew ċaħda ta' każ, jew jekk għandhiex tiġi applikata proċedura simplifikata.

Kull Awla Permanenti (b'kollox 15) tikkonsisti minn tliet Prosekuturi Ewropej li huma membri permanenti, li jissorveljaw lill-Prosekuturi Delegati Ewropej. Sabiex tiġi żgurata valutazzjoni indipendenti tal-każ, l-ebda wieħed mill-membri permanenti tal-Awla Permanenti ma jiġi mill-pajjiż li fih oriġina r-rapport.



Dannu lill-interessi finanzjarji tal-UE

Dannu lid-dhul, l-infiq u l-assi kollha koperti minn, akkwistati permezz ta' jew dovuti lill-baġit tal-Unjoni Ewropea u l-baġits tal-istituzzjonijiet, korpi, ufficcji u aġenziji stabbiliti skont it-Trattati, u l-baġits ġestiti u mmonitorjati minnhom.

PD

Dannu potenzjali stmat

Dannu finanzjarju li kien iseħħ bħala riżultat ta' reat, kieku dan twettaq, kif ivvalutat fuq il-baži tal-evidenza disponibbli fil-ħin tad-determinazzjoni.

AD

Dannu reali stmat

Dannu finanzjarju realment imġarrab bħala riżultat ta' reat, kif ivvalutat abbaži tal-evidenza disponibbli fiz-żmien tad-determinazzjoni.



Dannu stmat innotifikat lill-Kummissjoni Ewropea u lill IBOAs oħra

Dannu lill-interessi finanzjarji tal-UE realment imġarrab bħala riżultat ta' reat, kif ivvalutat fuq il-baži tal-evidenza disponibbli fil-mument tad-determinazzjoni, u rrapportata lill-Kummissjoni Ewropea u lill IBOAs oħra.



Dannu stmat lil partijiet oħra

Dannu attwalment ikkawżat jew li x'aktarx se jiġi kkawżat lill-interessi finanzjarji ta' vittmi oħra (eż. Stat Membru, parti privata) bħala riżultat ta' reat, kif ivvalutat fuq il-baži tal-evidenza disponibbli fil-ħin tad-determinazzjoni.



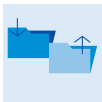
Dannu stmat lill-UE

Dannu attwalment ikkawżat jew li x'aktarx se jiġi kkawżat lill-interessi finanzjarji tal-UE bħala riżultat ta' reat, kif ivvalutat fuq il-baži tal-evidenza disponibbli fil-mument tad-determinazzjoni.



Dannu totali stmat

Id-dannu stmat li jirrizulta mill-iskema kollha ta' frodi, kemm għall-interessi finanzjarji tal-Istati Membri kkoncernati kif ukoll għall-Unjoni, bl-eskluzjoni ta' interessi u penali.



Deciżjonijiet biex jiġu assenjati miżuri lil EDPs li jassistu fi Stat Membru partecipanti differenti

In-numru ta' deciżjonijiet, maħruġa fl-2025, għall-assenjar ta' miżuri biex jassistu lill-Prosekuturi Delegati Ewropej minn Stati Membri partecipanti differenti f'investigazzjonijiet transfruntiera, f'konformità mal-Artikolu 31 tar-Regolament dwar l-UPPE.



Deciżjonijiet finali tal-qorti

In-numru ta' deciżjonijiet finali tal-qorti maħruġa f'kazijiet tal-UPPE fl-2025.



Deciżjonijiet tal-ewwel qorti

In-numru ta' deciżjonijiet tal-ewwel qorti maħruġa f'kazijiet tal-UPPE fl-2025.



Ex officio

Li każ jinfetaħ b'mod awtonomu, indipendenti minn input, rapport jew talba minn barra.



Frodi

Rappreżentazzjoni falza, permezz ta' dikjarazzjoni jew ta' mgjiba, magħmula b'mod konxju jew bi traskuraġni biex jinkiseb vantaġġ materjali.



Frodi relatata mad-dħul tal-VAT

L-evaljazzjoni intenzjonata u dizonesta tal-pagament tat-taxxa fuq il-valur miżjud.



Frodi relatata ma' dħul mhux mill-VAT

Imġiba frodulenti li taffettwa l-interessi finanzjarji tal-UE, fir-rigward ta' dħul ieħor minbarra dħul li jirrizulta mir-riżorsi tal-VAT. It-tipi komuni jinkludu l-kuntrabandu u l-użu ta' dikjarazzjonijiet doganali foloz.



Frodi relatata ma' nefqa

Terminu użat biex jiddefinixxi b'mod kongunt frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist u mhux ta' akkwist.



Frodi relatata ma' nefqa mhux ta' akkwist

Imġiba frodulenti li taffettwa l-interessi finanzjarji tal-UE, fir-rigward tan-nefqa mhux relatata mal-akkwist – bħal għajjnuna finanzjarja jew sussidji.



Frodi relatata ma' nefqa ta' akkwist

Imġiba frodulenti fir-rigward tal-proċeduri ta' akkwist għal proġetti ffinanzjati mill-pubbliku, b'mod predominanti mwettqa permezz tal-użu jew tal-prezentazzjoni ta' dikjarazzjonijiet jew ta' dokumenti foloz, mhux korretti jew mhaux kompluti.



Hasil tal-flus

Il-proċess tal-ħabi tal-origini tal-flus miksuba b'mod illegali u tal-legittimizazzjoni tagħhom, billi jgħaddu l-flus minn sekwenza kumplessa ta' trasferimenti bankarji jew tranzazzjonijiet kummerċjali.



Investigazzjonijiet attivi b'dimensjoni transfruntiera

In-numru ta' kazijiet investigattivi, miftuħa fil-31 ta' Diċembru 2025, li jinvolvu mill-inqas żewġ pajjiżi (bħala l-post tal-attività kriminali, jew bħala l-post tad-dannu finanzjarju, jew it-tnejn li huma).



Investigazzjonijiet attivi fl-użu frodulent tal-fondi mqassma skont il-programm

In-numru ta' kazijiet investigattivi li jikkoncernaw il-fondi tal-UE, miftuħa fil-31 ta' Diċembru 2025, li fihom mill-inqas reat wieħed ta' frodi relatata ma' nefqa – jew reat relatat (korruzzjoni, ħasil tal-flus, miżappropriazzjoni, frodi relatata ma' dħul mhux mill-VAT, partecipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali ffukata fuq il-kriminalità PIF, reat marbut b'mod inseparabbli) – kien taħt investigazzjoni, maqsum skont il-programm ta' finanzjament.

“Kazijiet ta' dubju” huma investigazzjonijiet fejn is-sors ta' finanzjament ikun għadu ma' ġie stabbilit jew identifikat. Lista sħiħa tal-programmi ta' finanzjament affettwati fl-investigazzjonijiet attivi tal-UPPE fl-2025 issegiwi dan il-glossarju.



Investigazzjonijiet attivi tal-frodi tal-VAT + dannu totali stmat

In-numru ta' kazijiet investigattivi, miftuħa fil-31 ta' Diċembru 2025, li fihom tal-inqas reat wieħed ta' frodi relatata ma' dħul mill-VAT kien qed jiġi investigat, u d-dannu korrispondenti stmat għall-interessi finanzjarji tal-UE.



Investigazzjonijiet miftuħa + dannu stmat

In-numru ta' kazijiet investigattivi miftuħa fl-2025 u d-dannu korrispondenti stmat għall-interessi finanzjarji tal-UE.



Investigazzjonijiet transfruntiera

Investigazzjonijiet li jinvolvu żewġ Stati Membri partecipanti jew aktar, f'konformità mal-Artikolu 31 tar-Regolament dwar l-UPPE.



Kazijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi tal-proċess kriminali

In-numru ta' kazijiet investigattivi bi status, fil-31 ta' Diċembru 2025, li jindika li l-proċedimenti tal-qorti kienu għadhom għaddejjin.



Kazijiet li għadhom għaddejjin fil-fażi ta' appell

In-numru ta' kazijiet investigattivi bi status, fil-31 ta' Diċembru 2025, li jindika li l-proċedimenti tal-appell kienu għadhom għaddejjin.



Kazijiet miċħuda

Iċ-ċaħda ta' każ huwa d-deċiżjoni (tal-Awla Permanenti) wara t-terminazzjoni ta' investigazzjoni kontra persuna meta l-prosekuzzjoni tkun saret impossibbli, skont il-liġi tal-Istat Membru tal-Prosekutur Delegat Ewropew inkarigat, minħabba kwalunkwe waħda mir-raġunijiet previsti fl-Artikolu 39(1) tar-Regolament dwar l-UPPE. Din iċ-ċifra turi n-numru ta' kazijiet tal-UPPE miċħuda fl-2025. Il-kazijiet miċħuda biss fir-rigward ta' parti mis-suspettati u/jew mir-reati jittqiesu bħala ċaħdiet parzjali, u huma inkluzi bħala nota ta' tmiem f'din il-kategorija.



Konfiska

Ċaħda finali ta' proprjetà ordnata minn qorti, fir-rigward ta' reat kriminali.



Korruzzjoni

Abbuż ta' setgħa fdata għal gwadann privat.



Kundanni

In-numru ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti maħruġa f'kazijiet tal-UPPE fl-2025 li fihom mill-inqas akkużat wieħed ġie kkundannat jew ġie impost fuqu obbligu ieħor simili għal sanzjoni permezz ta' proċedura simplifikata – irrISPETTIVAMENT min-numru ta' suspettati li ġew illiberati.



L-investigazzjonijiet attivi kollha + id-dannu totali stmat

In-numru ta' kazijiet investigattivi miftuħa fil-31 ta' Diċembru 2025, u d-dannu korrispondenti stmat għall-interessi finanzjarji tal-UE.



Liberazzjonijiet

Liberazzjoni hija deċiżjoni minn qorti li konvenut akkużat b'reat ma' jkunx ħati. In-numru ta' liberazzjonijiet f'dawn il-paġni jindika n-numru ta' deċiżjonijiet finali tal-qorti maħruġa f'kazijiet tal-UPPE fl-2025 li fihom is-suspettati kollha ġew liberati.



Misappropriazzjoni

L-azzjoni ta' uffiċjal pubbliku, li jkun direttament jew indirettament fdat bil-ġestjoni tal-fondi jew tal-assi, li b'xi mod jimpenja jew jizborza l-fondi, jew li jagħmel appropriazzjoni jew juża assi li jmorru kontra l-iskop li għalih kienu maħsuba, li jirriżulta f'dannu għall-interessi finanzjarji tal-UE.



Negozjanti neqsin

Kumpaniji fittizji stabbiliti għall-iskop waħdieni li jevadu l-pagament tal-VAT.



Ordinijiet ta' ffrizar mogħtija

"Iffrizar" jista' jiġi definit bħala "l-projbizzjoni temporanja tat-trasferiment, il-qerda, il-konverżjoni, id-disponiment jew il-moviment ta' proprjetà, jew l-inkarigu temporanju tal-kustodja jew tal-kontroll tal-proprjetà".

Din iċ-ċifra tirrappreżenta l-valur tal-assi ffrizati/sekwestrati fl-investigazzjonijiet tal-UPPE fl-2025, kif mogħtija mill-qrati jew mill-imħallfin kompetenti, jekk applikabbli, jew kif ordnat mill-Prosekutur Delegat Ewropew.



Organizzazzjoni kriminali f'fokata fuq il-kriminalità PIF

Assoċjazzjoni strutturata, stabbilita fuq perjodu ta' żmien, ta' aktar minn żewġ persuni li jaġixxu l-koll flimkien, bil-ħsieb li jwettqu reati li jaffettwaw l-interessi finanzjarji tal-UE sabiex jiksbu, direttament jew indirettament, benefiċċju finanzjarju jew benefiċċju materjali ieħor.



Proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoniz

In-numru ta' deċiżjonijiet biex jiġu applikati proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni, maħruġa f'kazijiet tal-UPPE fl-2025. Id-deċiżjonijiet biex jiġu applikati proċeduri simplifikati ta' prosekuzzjoni biss fir-rigward ta' parti mis-suspettati u/jew mir-reati jitqiesu bħala deċiżjonijiet parzjali, u huma inkluzi bħala nota tal-aħħar f'din il-kategorija.

Proċedura simplifikata ta' prosekuzzjoni hija metodu użat biex tintemm investigazzjoni tal-UPPE. Fil-livell tal-liġi nazzjonali, dan jista' jissejjaħ patteġġjament. Tali terminoloġija normalment tikkonċerna, b'mod ġenerali, proċedura inqas formali fejn il-konvenut jista' jwieġeb ħati bħala skambju għall-prosekuzzjoni li twaqqa' l-akkużi l-oħra, jew li taqbel ma' proċess sommarju.



Rapporti/Ilmenti riċevuti

In-numru ta' rapporti tal-UPPE dwar il-kriminalità riċevuti mill-awtoritajiet nazzjonali, mill-IBOAs u mill-partijiet privati fl-2025; il-kazijiet irregistrati mill-UPPE fuq inizzjattiva proprja (ex officio) huma inkluzi wkoll f'din il-kategorija.



Reat marbut b'mod inseparabbli

Reat kriminali li huwa marbut b'mod inseparabbli ma' mgiba kriminali li taffettwa l-interessi finanzjarji tal-UE kif previst fid-Direttiva (UE) 2017/1371. Il-kunċett ta' inseparabbiltà jenħteġ li jinftiehem b'referenza għall-identità tal-fatti materjali (jew fatti li huma sostanzjalment l-istess) – jiġifieri l-eżistenza ta' sett ta' ċirkostanzi konkreti li huma marbuta flimkien inseparabbilment fiż-żmien u fl-ispazju.



Riferimenti lill-awtoritajiet nazzjonali

In-numru ta' kazijiet tal-UPPE riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali fl-2025. Il-kazijiet riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali biss fir-rigward ta' parti mis-suspettati u/jew mir-reati jitqiesu bħala riferimenti parzjali, u huma inkluzi bħala nota ta' tmiem f'din il-kategorija.



Rimedji legali straordinarji kontra deċiżjonijiet tal-qorti

In-numru ta' rimedji legali disponibbli f'kundizzjonijiet eċċezzjonali u użati fl-2025 kontra d-deċiżjonijiet finali tal-qorti, jekk ikun hemm.



Taxxa fuq il-valur miżjud (VAT)

Taxxa ġenerali fuq il-konsum li hija armonizzata fil-livell tal-UE. Din hija taxxa fuq il-konsum ibbażata b'mod wiesa' vvalutata fuq il-valur miżjud mal-oġġetti u mas-servizzi, u tapplika bejn wieħed u ieħor għall-oġġetti u għas-servizzi kollha li jinxtrow u jinbiegħu għall-użu jew għall-konsum fl-UE. B'hekk, l-oġġetti li jinbiegħu għall-esportazzjoni, jew is-servizzi li jinbiegħu lil klijenti barra mill-pajjiż, normalment ma jkunux soġġetti għall-VAT. Min-naħa l-oħra, l-importazzjonijiet huma ntaxxati sabiex iżommu s-sistema ġusta għall-produtturi tal-UE, sabiex ikunu jistgħu jikkompetu b'termini ugwali fis-suq tal-UE mal-fornituri li jinsabu barra mill-UE.



Tipoloġiji identifikati f'kazijiet attivi tal-UPPE

In-numri (u l-perċentwali, approssimati sa żewġ punti deċimali) tat-tipi ta' reati investigati f'kazijiet tal-UPPE, miftuħa fil-31 ta' Diċembru 2025, imqasma skont it-tip. Kun af li investigazzjoni waħda tista' teżamina diversi tipi ta' reati.

5.

FONDI AFFETTIVATI

Programmi ta' Żvilupp Agrikolu u Rurali	Fond Agrikolu Ewropew ta' Garanzija (FAEG) 2014-2022
	Fond Agrikolu Ewropew għall-Iżvilupp Rurali (FAEŻR) 2014-2022
	Politika Agrikola Komuni (PAK) 2023-2027
Programmi Marittimi u tas-Sajd	Fond Ewropew għall-Affarijiet Marittimi, is-Sajd u l-Akkwakultura (FEMSA) 2021-2027
	Fond Ewropew għall-Affarijiet Marittimi u s-Sajd (FEMS) 2014-2020
Programmi ta' kooperazzjoni internazzjonali	Appoġġ ta' emerġenza fi f'dan l-Unjoni (ESI) 2021-2027
	Politika Estera u ta' Sigurtà Komuni (PESK) 2021-2027
	Mekkaniżmu tal-Unjoni għall-Protezzjoni Ċivili – Intestaturi 3 u 4 2014-2020
	Strument ta' Vicinat, ta' Kooperazzjoni għall-Iżvilupp u ta' Kooperazzjoni Internazzjonali – Ewropa Globali (NDICI – Ewropa Globali) 2021-2027
	Strument tal-Kooperazzjoni għall-Iżvilupp (DCI) 2014-2020
	Facilità Ewropea għall-Paċi 2021-2027
	Fond Ewropew għall-Iżvilupp Sostenibbli (EFSD) 2014-2020
	Fond Ewropew għall-Iżvilupp 2014-2020
	Strument għall-Assistenza ta' Qabel l-Adeżjoni (IPA II) 2014-2020
Programmi ta' Żvilupp Reġjonali u Urban	Politika Reġjonali (Fond Ewropew Reġjonali u għall-Iżvilupp u l-Fond ta' Koeżjoni) 2021-2027
	Fond Ewropew għall-Iżvilupp Reġjonali (FEŻR), imsaħħaħ minn REACT-EU, iffinanzjat minn Next Generation EU 2014-2020
	Fond ta' Koeżjoni (FK) 2014-2020
	Fond ta' Solidarjetà tal-Unjoni Ewropea (FSUE) 2014-2020
	Strument Ewropew ta' Vicinat (ENI) 2014-2020
Programmi relatati mal-Edukazzjoni u l-Kultura	Il-Programm tal-Unjoni għall-Edukazzjoni, it-Taħriġ, iż-Żgħażaġh u l-Isport (Erasmus+) 2014-2020
	Il-Programm tal-Unjoni għall-Edukazzjoni, it-Taħriġ, iż-Żgħażaġh u l-Isport (Erasmus+) 2021-2027
Programmi ta' Riċerka u Innovazzjoni	Il-Programm Qafas għar-Riċerka u l-Innovazzjoni (Orizzont 2020) 2014-2020
	Il-Programm Qafas għar-Riċerka (FP7) 2007-2013
	Orizzont Ewropa – il-Programm Qafas għar-Riċerka u l-Innovazzjoni 2021-2027

Programmi dwar l-Impjegi, il-Koeżjoni Soċjali, l-Inkluzjoni u l-Valuri	Fond Soċjali Ewropew + (inkluż II-Fond għall-Persuni l-Aktar fil-Bżonn u l-Impjegi u l-Innovazzjoni Soċjali) 2021-2027
	Fond Soċjali Ewropew (FSE) 2014-2020
	Korp Ewropew ta' Solidarjetà (KES) 2021-2027
	Korp Ewropew ta' Solidarjetà (KES) 2014-2020
	Programm ta' Drittijiet, Ugwaljanza u Ċittadinanza 2014-2020
Programmi tal-Klima u l-Ambjent	Fond għal Għajnuna Ewropea għall-Persuni l-Aktar fil-Bżonn (FEAD) 2014-2020
	Programm għall-Ambjent u l-Azzjoni Klimatika (LIFE) 2014-2020
	Programm għall-Ambjent u l-Azzjoni Klimatika (LIFE) 2021-2027
Programmi ta' Rkupru u Reżiljenza	Fond għal Tranzizzjoni Ġusta (JTF) 2021-2027
	Facilità għall-Irkupru u r-Reżiljenza (RRF) 2021-2027
Programmi ta' Mobilità u Trasport, Energija u Diġitalizzazzjoni	Facilità Nikkollegaw l-Ewropa (FNE) (flief parti mit-Telekomunikazzjoni tal-FNE) 2014-2020
	Facilità Nikkollegaw l-Ewropa (FNE) 2021-2027
	Telekomunikazzjoni tal-FNE (flief il-konnettività)
	Programm Ewropa Diġitali (DEP) 2021-2027
Programmi tal-Azil, il-Migrazzjoni u l-Integrazzjoni	Fond għall-Azil, il-Migrazzjoni u l-Integrazzjoni (AMIF) 2014-2020
	Fond għall-Azil, il-Migrazzjoni u l-Integrazzjoni (AMIF) 2021-2027
	Programm ta' azzjoni għad-dwana fl-Unjoni Ewropea (Dwana 2020)
Programmi tal-Industrija, tal-Intraprenditorija u tal-SMEs	Fond Ewropew għall-Investimenti Strateġiċi (FEIS) 2014-2020
	Programm tas-Suq Uniku, inkluzi COSME, ESP, l-involvement tal-konsumatur fis-servizzi finanzjarji, ir-rapportar finanzjarju, l-ikel u l-għalf, il-programm tal-konsumatur (2021-2027)
	Soluzzjonijiet ta' interoperabbiltà u oqfsa komuni għall-amministrazzjonijiet pubbliċi, in-negozji u ċ-ċittadini Ewropej (ISA2) 2014-2020
	Programm għall-Kompetittività tal-Intraprizi u l-Intraprizi Żgħar u ta' Daqs Medju (COSME) 2014-2020
Programmi ta' Sigurtà u ta' Difiza	Fond għas-Sigurtà Interna (ISF) 2014-2020
	Fond għas-Sigurtà Interna (ISF) 2021-2027
	Programm Ewropew għall-Iżvilupp fl-Industrija tad-Difiza (EDIDP) 2014-2020
	Fond Ewropew għad-Difiza (EDF) 2021-2027
Programmi oħra	Fondi tal-Grupp tal-BEI (BEI / FEI)
	Nefqa amministrattiva tal-IBOAs 2014-2020
	Nefqa amministrattiva tal-IBOAs 2021-2027
	Oħrajn

- 1 In-numru ta' kazijiet miftuħa jinkludi statistika mis-snin preċedenti li ġew ipproċessati fl-2025.
- 2 Iċ-ċifra tinkludi 428 rapport ripetittiv u 442 rapport li waslu mingħand partijiet privati fi Stati Membri mhux parteċipanti u f'pajjiżi terzi.
- 3 Kazijiet oħra ta' frodi jinkludu reati rreġistrati bħala ħasil tal-flus, parteċipazzjoni f'organizzazzjoni kriminali jew reati marbuta b'mod inseparabbli
- 4 Frodi relatata ma' nefqa: Id-dannu reali stmat lill-UE, innotifikat lill-Kummissjoni Ewropea u lil IBOAs oħrajn fl-2025, f'kazijiet li fihom reati ta' frodi relatata ma' akkwist u frodi mhux relatata ma' akkwist kienu qed jiġu investigati, u meta ttieħdet deċiżjoni li ssir prosekuzzjoni jew li tiġi applikata proċedura simplifikata ta' prosekuzzjoni. Frodi relatata mad-dħul: Id-dannu reali stmat relatat mal-VAT u mad-dazji doganali nnotifikat lill-Kummissjoni Ewropea, f'kazijiet li fihom ir-reati tal-frodi relatata mad-dħul mill-VAT u ma' dħul mhux mill-VAT kienu qed jiġu investigati, u meta ttieħdet deċiżjoni li ssir prosekuzzjoni jew li tiġi applikata proċedura simplifikata ta' prosekuzzjoni fl-2025.
- 5 55 każ addizzjonali ġew miċħuda parzjalment.
- 6 Il-kazijiet miċħuda parzjalment jikkonċernaw 177 persuna addizzjonali.
- 7 15-il każ addizzjonali ġew parzjalment riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali.
- 8 Ir-riferimenti parzjali lill-awtoritajiet nazzjonali jikkonċernaw 32 persuna addizzjonali.
- 9 3 kazijiet addizzjonali ġew miċħuda parzjalment.
- 10 Il-każ miċħud parzjalment jikkonċerna 4 persuni addizzjonali.
- 11 Każ addizzjonali wieħed ġie parzjalment riferut lill-awtoritajiet nazzjonali.
- 12 2 kazijiet addizzjonali ġew miċħuda parzjalment.
- 13 Il-każ miċħud parzjalment jikkonċerna 4 persuni addizzjonali.
- 14 Każ addizzjonali wieħed ġie parzjalment riferut lill-awtoritajiet nazzjonali.
- 15 Ir-riferiment parzjali lill-awtoritajiet nazzjonali jikkonċerna persuna addizzjonali waħda.
- 16 Każ addizzjonali wieħed ġie parzjalment miċħud.
- 17 Il-miċħud parzjali jikkonċerna 1 persuna addizzjonali.
- 18 Każ addizzjonali wieħed ġie parzjalment miċħud.
- 19 Il-miċħud parzjali jikkonċerna 1 persuna addizzjonali.
- 20 F'każ wieħed, il-Qorti ħarġet deċiżjoni finali tal-qorti li ttemm il-proċeduri relatati ma' persuna minħabba l-mewt tal-akkużat.
- 21 2 kazijiet addizzjonali ġew miċħuda parzjalment.
- 22 Il-każ miċħud parzjalment jikkonċerna 6 persuni addizzjonali.
- 23 Każ addizzjonali wieħed ġie parzjalment miċħud.
- 24 Il-miċħuda parzjali tikkonserna persuna addizzjonali waħda.
- 25 Każ addizzjonali wieħed ġie parzjalment miċħud.
- 26 Il-miċħuda parzjali tikkonserna persuna addizzjonali waħda.
- 27 8 kazijiet addizzjonali ġew miċħuda parzjalment.
- 28 Il-każ miċħud parzjalment jikkonċerna 26 persuni addizzjonali.
- 29 4 kazijiet addizzjonali ġew miċħuda parzjalment.
- 30 Il-każ miċħud parzjalment jikkonċerna 34 persuni addizzjonali.
- 31 Każ addizzjonali wieħed ġie parzjalment riferut lill-awtoritajiet nazzjonali.
- 32 Ir-riferimenti parzjali lill-awtoritajiet nazzjonali jikkonċernaw 2-il persuna addizzjonali.
- 33 15 kazijiet addizzjonali ġew miċħuda parzjalment.

- 34 Il-każ miċhud parzjalment jikkonċerna 50 persuni addizzjonali.
- 35 2 każi addizzjonali ġew parzjalment referuti lill-awtoritajiet nazzjonali.
- 36 Ir-riferimenti parzjali lill-awtoritajiet nazzjonali jikkonċernaw 2-il persuna addizzjonali.
- 37 2 każijiet addizzjonali ġew miċhuda parzjalment.
- 38 Il-każ miċhud parzjalment jikkonċerna 2 persuni addizzjonali.
- 39 Prosekutur Delegat Ewropew wieħed fil-Polonja ġie maħtur mill-Kulleġġ f'Ottubru 2025, iżda se jibda jaħdem f'Ġunju 2026.
- 40 9 każijiet addizzjonali ġew miċhuda parzjalment.
- 41 Il-każ miċhud parzjalment jikkonċerna 16 persuni addizzjonali.
- 42 9-il każ addizzjonali ġew parzjalment riferuti lill-awtoritajiet nazzjonali.
- 43 Ir-riferimenti parzjali lill-awtoritajiet nazzjonali jikkonċernaw 21-il persuna addizzjonali.
- 44 It-tielet Prosekutur Delegat Ewropew fis-Slovenja ġie maħtur mill-Kulleġġ f'Novembru 2025, iżda beda jaħdem f'Jannar 2026.
- 45 6 każijiet addizzjonali ġew parzjalment miċhuda.
- 46 Il-każ miċhud parzjalment jikkonċerna 31 persuni addizzjonali.
- 47 Każ addizzjonali wieħed ġie parzjalment riferut lill-awtoritajiet nazzjonali.
- 48 Ir-riferimenti parzjali lill-awtoritajiet nazzjonali jikkonċernaw 6-il persuna addizzjonali.
- 49 L-UPPE, "Il-Greċja: L-UPPE jarresta 37 membru ta' grupp kriminali organizzat involut fl-użu frodulenti tal-fondi agrikoli fuq skala kbira u fil-ħasil tal-flus" (Stqarrija għall-istampa, 22 ta' Ottubru 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/greece-eppo-arrests-37-members-organised-criminal-group-involved-large-scale>>.
- 50 L-UPPE, "Il-Bulgarija: Erbġha akkużati bi frodi ta' EUR 94.5 miljun li tinvolvi sistemi ta' sinjalar ferrovjarju" (Stqarrija għall-istampa, 13 ta' Jannar 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/bulgaria-four-charged-eu945-million-fraud-involving-railway-signalling-systems>>.
- 51 Din l-istqarrija għall-istampa fiha informazzjoni addizzjonali minħabba aġġornamenti dwar l-investigazzjoni li għadha għaddeja.
- 52 L-UPPE, "L-Investigazzjoni 'Fuel family': Sekwestri fi frodi tal-VAT ta' EUR 260 miljun fl-Italja" (Stqarrija għall-istampa, 14 ta' Novembru 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-fuel-family-seizures-eu260-million-vat-fraud-italy>>.
- 53 L-UPPE, "L-Investigazzjoni 'Calypso': L-UPPE jolqot networks kriminali li għarrqu l-UE b'importazzjonijiet Ċinizi frodulenti" (Stqarrija għall-istampa, 26 ta' Ġunju 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-calypso-eppo-strikes-criminal-networks-flooding-eu-fraudulent-chinese>>, u "L-Investigazzjoni Calypso: Aktar minn 2 400 kontejner tal-merkanzija sekwestrati fil-port ta' Piraeus" (Stqarrija għall-istampa, 15 ta' Settembru 2025). <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-calypso-more-2-400-shipping-containers-seized-port-piraeus>>
- 54 L-UPPE, "Iċ-Ċekja: L-UPPE jikxef korruzzjoni kbira u frodi fis-sussidji tal-UE ta' EUR 160 miljun fis-settur tal-kura tas-saħħa (Stqarrija għall-istampa, 24 ta' Frar 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/czechia-eppo-uncovers-heavy-corruption-and-eu160-million-eu-subsidy-fraud-healthcare>> Id-data f'din l-istqarrija għall-istampa ġiet aġġornata l-aħħar fit-12 ta' Jannar 2026.
- 55 L-UPPE, "Il-Polonja: Tftixxijiet fl-investigazzjoni dwar suspett ta' abbuż ta' poter fi proġett iffinanzjat mill-UE" (Stqarrija għall-istampa, 9 ta' Ottubru 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/poland-searches-investigation-suspected-abuse-power-eu-funded-project>>.
- 56 L-UPPE, "L-Investigazzjoni 'Ambrosia': L-UPPE jwettaq tftixxijiet f'Cabo Verde biex jinvestiga l-ħasil tal-flus" (Stqarrija għall-istampa, l-1 ta' Awwissu 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-ambrosia-eppo-carries-out-searches-cabo-verde-probe-money-laundering>>.
- 57 L-UPPE, "L-Investigazzjoni Goliath: Ħamsa akkużati bi frodi tal-VAT ta' EUR 188 miljun u ħasil tal-flus permezz ta' Hawala" (Stqarrija għall-istampa, 31 ta' Ottubru 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/investigation-goliath-five-indicted-eu188-million-vat-fraud-and-hawala-money-laundering>>.
- 58 L-attivitajiet tal-UPPE għandhom jiġu eżerċitati f'konformità shiħa mal-Artikolu 50 tal-Karta tad-Drittijiet Fundamentali tal-Unjoni Ewropea li, filwaqt li jipproteġi d-dritt li persuna ma tiġix iġġudikata jew tingħata piena darbtejn fi proċedimenti kriminali għall-istess reat (ne bis in idem), jiżgura li ma jkun hemm l-ebda periklu doppju b'riżultat tal-prosekuzzjonijiet imressqa mill-UPPE.
- 59 L-UPPE, "Il-Litwanja: L-UPPE jirnexxilu jagħmel erba' kundanni fi skema ta' kuntrabandu tat-tabakk ta' EUR 10 miljun" (Stqarrija għall-istampa, 28 ta' Jannar 2025) <<https://www.eppo.europa.eu/en/media/news/lithuania-eppo-secures-four-convictions-eu10-million-tobacco-smuggling-scheme>>



UFFIČĀJU
TAL-PROSEKUTUR
PUBBLIKU
EWROPEW



ATENI



BARI



BERLIN



BOLOGNA



BRATISLAVA



BRNO



BRUSSELL



BUCHAREST



ČESKÉ BUDĚJOVICE



CLUJ-NAPOCA



COLOGNE



FRANKFURT



GDAŃSK



GRAZ



HAMBURG



HELSINKI



IAȘI



KATOWICE



LIBEREC



LINZ



LIŽBONA



LJUBLJANA



LUBLIN



IL-LUSSEMBURGU
UFFIČĀJU CENTRALI



IL-LUSSEMBURGU



MADRID



MILAN



MUNICH



NAPLI



NIKOSIJA



OSTRAVA



PALERMO



PARIĠI



PORTO



PRAGA



RIGA



RUMA



ROTTERDAM



SOFIJA



STOKKOLMA



TALLINN



TIMIȘOARA



TURIN



VALLETTA



VENEZJA



VJENNA



VILNIUS



VARSAVJA



ZAGREB



ZLÍN





■ L-Uffiċċju tal-Pubblikazzjonijiet
tal-Unjoni Ewropea

KU-01-26-001-MT-N
ISBN 978-92-9409-103-1