



ГОДИШЕН ДОКЛАД



ЕВРОПЕЙСКА
ПРОКУРАТУРА

2443-6267



ЕВРОПЕЙСКА
ПРОКУРАТУРА

Годишен доклад на Европейската прокуратура за 2023 г.

Люксембург: Служба за публикации на Европейския съюз, 2024 г.

© Европейска прокуратура, 2024 г.

Възпроизвеждането е разрешено, при условие че се посочи източникът.

За употребата или възпроизвеждането на елементи, които не са собственост на Европейската прокуратура, трябва да се поиска разрешение директно от носителите на авторските права. Европейската прокуратура няма авторски права по отношение на следните елементи:

стр. 9, 10 (долу вдясно), 68, 69, 73, 80 (горе вдясно), 84, 86 (горе вдясно), 87, 88, 90 (централно вляво), 97, 99, 100 (долу вдясно), 101, 103, 104, 105, 106, 109, 113: © Adobe Stock; стр. 10 (централно вдясно), стр. 70 (горе): © Нидерландска служба за фискална информация и разследвания (FIOD); стр. 70 (горен ред, вляво): © Guardia Civil; стр. 70 (горен ред, център): © Гръцка полиция; стр. 70 (горен ред, вдясно): © Гръцка полиция; стр. 70 (долен ред, вляво): © Гръцка полиция; стр. 70 (долен ред, център): © Steuerfahndung Nürnberg; стр. 70 (долен ред, вдясно): © Митническо разследващо бюро в Хановер.

Print ISBN 978-92-95230-83-5 ISSN 2443-6275 doi:10.2927/17701 KU-AA-24-001-BG-C

PDF ISBN 978-92-95230-70-5 ISSN 2443-6267 doi:10.2927/713335 KU-AA-24-001-BG-N

www.eppo.europa.eu



Съдържание

Предговор	4
Списък на съкращенията	6
1. Общи аспекти	8
2. Оперативна дейност	10
• Общ преглед	10
• Централна служба	12
• Държави членки	14
• Типологии, идентифицирани в производствата на Европейската прокуратура	58
• Във фокус: NextGenerationEU	68
• Възстановяване на активи, придобити от престъпна дейност	70
3. Дейност на колегията	72
4. Дейност на постоянните камари	74
• Брой и вид на решенията на постоянните камари	74
• Приключване на дела	75
5. Дейност на европейските делегирани прокурори	78
• Асоциация на европейските делегирани прокурори	78
• Обучение и семинари	80
6. Подкрепа на оперативната дейност и колегията	82
• Регистратура и оперативно партньорство	83
• Оперативна правна подкрепа	83
• Подкрепа за разследвания и анализи	84
• Оперативна подкрепа	84
• Обработване на постъпващата информация	85
7. Информационни технологии, сигурност и ведомствени услуги	88
• Програма за автономност на ИТ	88
• Програма за СУД	88
• Сигурност	89
• Ведомствени услуги	90
8. Човешки ресурси и развитие на персонала	92
• Показатели относно заетостта	94
• Многообразие на персонала	95
• Обучение и развитие	96
• Комитет по персонала	96
9. Финансови ресурси и тяхното управление	98
• Обществени поръчки	98
• Вътрешен одит	98
• Вътрешен контрол	98
10. Прозрачност и взаимодействие с обществеността и медиите	100
11. Дейност на правната служба	102
12. Защита на данните	104
13. Отношения на Европейската прокуратура с нейните партньори	106
• Отношения с институции, органи, служби и агенции на ЕС	106
• Отношения с неучастващите държави членки и с държави извън ЕС	108
• Акценти	109
• Участие в международни дейности	111
• Академия на Европейската прокуратура и външно обучение	112
Речник	114
Средства — обект на активните разследвания на Европейската прокуратура, 2023 г.	118
Бележки	120

Предговор

Европейската прокуратура започна своята дейност през 2021 г. и доказа, че **транснационалната прокуратура** е осъществима концепция.

През 2022 г. ние показахме, че **мащабът на измамите**, засягащи финансовите интереси на ЕС, по-специално приходната част на бюджета, е бил подценяван твърде дълго.

През 2023 г. нивото на осведоменост за Европейската прокуратура сред европейските граждани се увеличи, както е видно от **2 494-те сигнала за престъпления** от **частни лица (29 %** повече в сравнение с 2022 г.). Разкриването на **измами в ЕС** от страна на отговорните **национални органи** също продължи да се подобрява — при подадени **1 562 сигнала за престъпления (с 24 %** повече в сравнение с 2022 г.). Получихме и обработихме общо **4 187 сигнала за престъпления (26 %** повече в сравнение с 2022 г.). Вярно е също така, че това повишено равнище на разкриваемост се наблюдава за все повече финансови интереси на ЕС, тъй като, по-специално, започнаха да се осъществяват първите инвестиции по линия на финансирането от NextGenerationEU.

Към края на годината бяхме започнали **1 371 разследвания (58 %** повече, отколкото през 2022 г.), достигайки общо **1 927 активни разследвания** за общо **оценени вреди** в размер на **19,2 млрд. евро (59 %** от които, свързани с **измами с ДДС**). Над **200 разследвания** бяха свързани с финансиране по линия на **NextGenerationEU** при прогнозна стойност на вредите, надвишаваща **1,8 милиарда евро**. По искане на Европейската прокуратура бяха наложени **заповеди за заповиране** в размер на **1,5 милиарда евро**.

Процентът от тази сума, който отговорните национални органи и органите на ЕС в крайна сметка ще възстановят, ще зависи от това доколко **ефикасни** ще бъдем в хода на нашите разследвания при практическото замразяване на съответните активи, придобити от престъпна дейност, и след това — от това доколко **успешни** ще бъдем при преследването на отговорните измамници в националните съдилища. Не може сериозно да се очаква, че една Европейска прокуратура с недостатъчно персонал и оборудване ще постигне значително подобрене в това отношение, още по-малко да направи успешно предстоящото разширяване на зоната на Европейската прокуратура.

Добър първи признак за финансовото въздействие на нашата работа е размерът на вредите по иницирираните от Европейската прокуратура дела, заведени пред националните съдилища, в резултат на решения на Европейската прокуратура да започне наказателно преследване. При общо **195 повдигнати обвинения и опростени процедури за наказателно производство** през 2023 г. Европейската прокуратура има за цел да помогне на отговорните органи да възстановят до **608 милиона евро** въз основа на съответните съдебни производства. През следващите

години ще предоставим повече данни в това отношение.

Същевременно нашата работа не е свързана единствено с обикновен икономически интерес. Тя е също така въпрос на **вътрешната сигурност**.

Трябва да предупредим гражданите и всички отговорни органи, че мащабът на измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС, по-специално приходната част на бюджета, може да се обясни само с активното участие на **групи на тежката организирана престъпност**.

В едно от нашите разследвания сътрудническ свидетел заяви, че няколко престъпни групи „поне от 2017 г. насам“ са започнали да считат измамите с ДДС и измамите, свързани със средства на ЕС, за „безопасна зона“. Той го противопостави на трафика на наркотици, за който се предвиждат много тежки присъди в случай на осъждане. Членовете на тези престъпни групи **смятат, че измамите с ДДС са лесна мишена**, „защото не рискуваш нищо, трябва само да намериш счетоводител, добър адвокат и човек, който знае как да говори, и можеш да направиш големи пари“.

Престъпните организации действат до известна степен като предприятия: те се стремят да увеличат максимално печалбите, да сведат до минимум разходите, да избегнат рисковете и да се възползват от нови възможности. Истина е, че престъпленията, които попадат в компетентността на прокуратурата, са високодоходни и нискорискови за тези групи. Няма очевидни жертви, които да съобщават за такива престъпления, поради което степента на **разкриване може да бъде доста ниска**. Тези престъпни дейности рядко вълнуват широката общественост и определено не са на първо място в списъка с приоритети на всички отговорни публични органи. Ето защо всеки опит да се намалят наказанията и да се съкратят давностните срокове за стопански престъпления, вместо да се увеличи наказателната власт на съдебната система в тази област, е изключително тревожен.

Поддържането на вътрешната сигурност в добро състояние започва с признаване на истината — не очаквахме да видим това, което виждаме. В нашите разследвания откриваме, че групите на тежката организирана престъпност финансират **операции за измами с ДДС** с пари, получени от други техни **престъпни дейности**. Виждаме, че същите специализирани извършители **изпират пари** от измами с ДДС и други престъпни дейности на тези групи. Нашите разследвания показват как тези организации установяват много лесно дейността си във всяка страна, като наемат граждани със специфични познания за местния пазар, законодателство и бизнес практики, както и с необходимите местни връзки. Виждаме, че те отиват в държави членки, в които възможностите за разкриване и разследване са по-слаби. Виждаме тяхната способност да откриват

пропуски на определени пазари; способността им да използват сложни техники за извършване на престъпления и укриване на активи; достъпа им до услугите на професионални посредници и брокери на високо равнище; както и използването на финансови канали извън официалната финансова система.

Регламентът за Европейската прокуратура¹ се основава на допускането, че от време на време Европейската прокуратура може да се сблъсква с организирани престъпни групи. В действителност на място много бързо се оказахме изправени срещу закоравели престъпници, които не се притесняват да употребяват крайно насилие, когато става въпрос за защита на своите интереси, и които разполагат с почти **неограничени средства** за корумпиране на нашите демократични институции.

Това не са два отделни престъпни свята. Един, в който опасни престъпници се занимават с контрабанда на наркотици и трафик на хора, и друг, в който предполагаемо по-малко опасни престъпници с бели якички „само“ корумпират и перат пари. Те вървят ръка за ръка. Те се разрастват заедно. Докато не разберем **тази основна връзка**, няма да можем да спрем растежа и разрастването на групите на тежката организирана престъпност.

Просто погледнете числата: изглежда ли, че сме на печелившата страна? Според наличните оценки² съдебните органи в ЕС успяват да конфискуват годишно активи от престъпна дейност на стойност **4,1 млрд. евро**. В най-добрия случай това представлява **по-малко от 2 %** от годишните приходи от организирана престъпност в ЕС!

Трябва да преосмислим стратегията си. Трябва да помислим за нашите приоритети и за следващия курс на действие.

Може би си спомняте Джовани Фалконе и прочутия му девиз: **„Следвай парите“**. Европейската прокуратура дава възможност да отидем още една стъпка напред и **„да се съсредоточим върху парите“**. Ако искаме да повлияем сериозно на възможностите за действие на престъпниците, да не говорим за разрастването и разширяването на дейността им, трябва да неутрализираме престъпниците с бели якички. Нашата стратегия следва да бъде да ограничим финансовия капацитет на групите на тежката организирана престъпност. **Ние сме тук, за да ви помогнем.**

Лаура Кодруца Кьовеш
Европейски главен прокурор



Списък на съкращенията

Държави — членки на ЕС	
Участваща държава в Европейската прокуратура, 2023 г.	
AT	Австрия
BE	Белгия
BG	България
CY	Кипър
CZ	Чехия
DE	Германия
EE	Естония
EL	Гърция
ES	Испания
FI	Финландия
FR	Франция
HR	Хърватия
IT	Италия
LT	Литва
LU	Люксембург
LV	Латвия
MT	Малта
NL	Нидерландия
PT	Португалия
RO	Румъния
SI	Словения
SK	Словакия
Неучастваща държава в Европейската прокуратура, 2023 г.	
DK	Дания
HU	Унгария
IE	Ирландия
PL	Полша
SE	Швеция

Друго	
OLAF	Европейска служба за борба с измамите
ВИЛТ	Вътреобщностни измами с липсващ търговец
ДДС	Данък върху добавената стойност
ДЧ	Държава членка [на ЕС]
ЕДП	Европейски делегиран прокурор
ЕП	Европейски прокурор
ЕПРВ	Еквивалент на пълно работно време
ЕС	Европейски съюз
ЗФИ	Защита на финансовите интереси [на ЕС]
ИОСА	Институции, органи, служби и агенции [на ЕС]
МСП	Малки и средни предприятия
НСЕДП	Национален сътрудник на европейски делегиран прокурор
ПВП	Правна взаимопомощ
ПК	Постоянни камари [на Европейската прокуратура]
РД	Работна договореност
СПЕП	Сигнал за престъпление до Европейската прокуратура
СУД	Система за управление на делата [на Европейската прокуратура]
ЧР	Човешки ресурси

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

Пълният списък на **програмите за финансиране от ЕС**, засегнати от активните разследвания на Европейската прокуратура през 2023 г., е публикуван след речника.

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



ОБЩИ АСПЕКТИ



Общи аспекти

ОРГАНИЗАЦИЯ И ФУНКЦИОНИРАНЕ НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

Ролята на Европейската прокуратура е да защитава финансовите интереси на ЕС с помощта на наказателното право. Тя разследва измами със средства на ЕС на стойност над 10 000 EUR и трансгранични измами с данък върху добавената стойност (ДДС) с щети за над 10 млн. евро.

Европейската прокуратура е независима от националните правителства, Европейската комисия и останалите институции, органи, служби и агенции на ЕС. Европейската прокуратура, заедно със Съда на ЕС, формира стълба на правосъдието на ЕС. Тя говори и действа от името на европейския обществен интерес.

Тя работи като единна служба с децентрализирана структура. Централното управление на Европейската прокуратура се намира в Люксембург, а в участващите държави членки са разположени 42 нейни структури. На практика 22 европейски прокурори и европейският главен прокурор в Люксембург наблюдават разследванията, започнати от европейските делегирани прокурори в участващите държави членки.

Въпреки че са част от националните правосъдни системи, европейските делегирани прокурори **са независими** от националните правителства и националните правораздавателни органи. Те трябва да се ползват най-малкото със същите правомощия и условия на работа като националните прокурори. ЕДП могат да получават указания по отношение на разследванията си единствено от централата на Европейската прокуратура — или чрез колегиата на Европейската прокуратура (отговаряща за определяне на цялостната политика за наказателно преследване и общата рамка за работата на прокурорите), или чрез една от нейните 15 постоянни камари (отговарящи за вземането на ключови решения по всяко от разследванията).

Тъй като са действащи членове на правосъдната система или прокуратурата в съответните си национални системи, европейските делегирани прокурори разследват и извършват наказателно преследване съгласно националното наказателно право и националното наказателно-процесуално право. Те внасят дела за разглеждане в националните съдилища. Европейската прокуратура работи съгласно 22 различни наказателно-процесуални правни режима. За тази цел тя използва различни инструменти, технологии, методи на работа и езици. Това е първо по рода си начинание.



Европейската прокуратура е специализирана служба за наказателно преследване със задължителни правомощия. Това означава, че тя не разполага със свобода на преценка да разследва само няколко значими случая. Във всички случаи, попадащи в компетентността на Европейската прокуратура, националните органи имат правното задължение да се отдръпнат и да я оставят да си свърши работата.

Европейската прокуратура не е допълнение, не е ново ниво, целящо да подобри координацията на националните органи. Като орган на ЕС, вграден в националните правосъдни системи, тя е неразделна част от върховенството на закона в ЕС. Поради тази причина промени, засягащи правосъдната система или прокуратурата на участваща държава членка, засягат пряко Европейската прокуратура. Промени, засягащи независимостта или ефективността на Европейската прокуратура, в една от участващите държави членки имат преки последици за цялата зона на Европейската прокуратура. Липсата на сътрудничество от страна на неучастващите държави членки с Европейската прокуратура оказва пряко въздействие върху общото равнище на защита на финансовите интереси на ЕС. В съответствие със съображение 16 от Регламент (ЕС) 2020/2092 от 16 декември 2020 г. относно общ режим на обвързаност с условия за защита на бюджета на Съюза Европейската прокуратура следва да докладва такива промени на Европейската комисия.



**ОПЕРАТИВНА
ДЕЙНОСТ**



Оперативна дейност

ОБЩ ПРЕГЛЕД

Във всички участващи държави членки прокурорите на Европейската прокуратура имат едни и същи приоритети и прилагат една и съща политика за наказателно преследване, както е определена от колегията на Европейската прокуратура. **Европейската прокуратура се съсредоточава върху комплексни, трансгранични разследвания на сложни икономически и финансови престъпления, по-специално такива, в които е намесена тежка организирана престъпност.**



Към 31 декември 2023 г. имахме **1 927 активни разследвания**, за щети, оценени на над **19,2 млрд. евро**. **Измамите с ДДС** съставляват **17,5 %** от тях, като щетите се оценяват на **11,5 млрд. евро**. Делът на разследванията с **трансгранично** измерение (деяния, които са извършени на територията на няколко държави или които са причинили вреди на няколко държави) запазва своята стабилност (**28 %**).

През 2023 г. обработихме **4 187 сигнала за престъпления**, което е с 26 % повече в сравнение с 2022 г. Това увеличение се дължи главно на **сигнали от частни лица (2 494)**, което е с 29 % повече в сравнение с 2022 г.), както и от **националните органи (1 562)**, което е с 24 % повече, отколкото през 2022 г.). Това нарастване доказва, че нивото на разкриване на измами, засягащи финансовите интереси на ЕС в участващите държави членки, се е подобрило допълнително. То също така показва, че е налице по-добра обществена осведоменост относно Европейската прокуратура и че очакванията на европейските граждани остават високи. Въпреки това сигналите от **институциите, органите, службите и агенциите на ЕС** запазват много ниско ниво (**108**), което означава, че **няма подобрене** по отношение на разкриването и докладването от тяхна страна.



Във основа на цялата налична информация започнахме **1 371 разследвания** през 2023 г., което е с 58 % повече в сравнение с 2022 г. — съответстващи на щети, оценени на **12,28 млрд. евро**. Това се дължи най-вече на съчетанието от подобро сътрудничество между Европейската прокуратура и съответните национални органи и решимостта на Европейската прокуратура да се насочи към престъпни организации, които са особено активни в измами с разходи, несвързани с обществени поръчки, и измами с приходи (свързани или несвързани с ДДС).

През 2023 г., с **139 повдигнати обвинения** (което е с над 50 % повече, отколкото през 2022 г.), Европейската прокуратура започна да завежда дела пред националните съдилища срещу повече извършители на измами в ЕС. В крайна сметка, в съответствие с целта да се приоритизира възстановяването на щети, съдиите предоставиха на европейските делегирани прокурори **заповеди за запориране** на стойност **1,5 милиарда евро**, което е **над четири пъти повече**, отколкото през 2022 г.





ЦЕНТРАЛНА СЛУЖБА



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.



ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	108	От частни лица	2 494
От национални органи	1 562	Инициирани проверки по служебен път	23
ОБЩО			4 187

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	155
	Брой първоинстанционни съдебни решения	67
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	9
	Брой текущи производства на втора инстанция	10
	Брой окончателни съдебни решения	54⁸
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	48
	Оправдателни присъди	5

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА⁹

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	1 486		379		209
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	33,92 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	8,65 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	4,77 %
	405		873		131
Измами с приходи, различни от ДДС	9,24 %	Измами с приходи от ДДС	19,93 %	Корупция	2,99 %
	72		226		599
Присвояване на средства	1,64 %	Изпиране на пари	5,16 %	Неразривно свързано престъпление	13,67 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	319	Програми в областта на климата и околната среда	5
Програми за морско дело и рибарство	30	Програми за възстановяване и устойчивост	233
Програми за международно сътрудничество	17	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	8
Програми за регионално и градско развитие	313	Програми за убежище, миграция и интеграция	7
Програми, свързани с образованието и културата	17	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	7
Програми за научни изследвания и иновации	25	Програми за сигурност и отбрана	4
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	101	Други програми/неопределени случаи	263

АВСТРИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

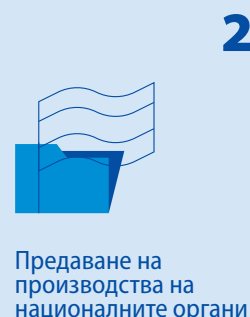
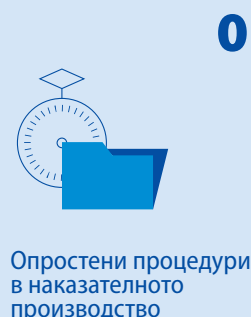
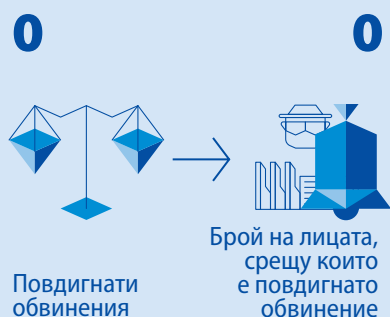
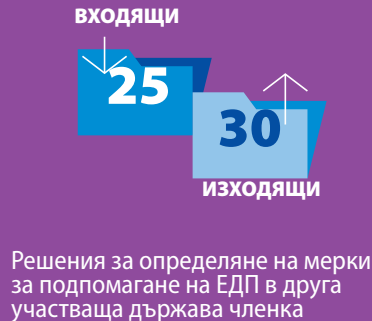
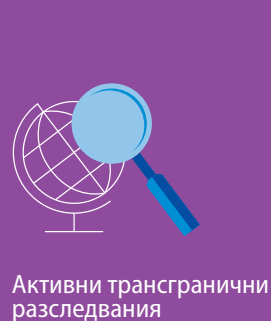
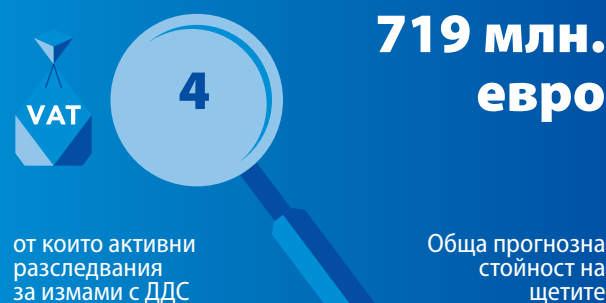
Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **2**

2023 г.

54 → 364,6 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите



ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	3	От частни лица	4 ¹¹
От национални органи	51	Инициирани проверки по служебен път	2
ОБЩО			60

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	43 Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки 69,35 %		5 Измами с разходи, свързани с обществени поръчки 8,06 %		0 Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси 0 %
	9 Измами с приходи, различни от ДДС 14,51 %		4 Измами с приходи от ДДС 6,45 %		0 Корупция 0 %
	0 Присвояване на средства 0 %		1 Изпиране на пари 1,61 %		0 Неразривно свързано престъпление 0 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	2	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	33
Програми за международно сътрудничество	1	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	2	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	2

БЕЛГИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **3**

2023 г.

15 → 65,1 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

54

1,33 млрд. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

9

от които активни разследвания за измами с ДДС

482,9 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

32



Активни трансгранични разследвания

входящи

77

67

изходящи

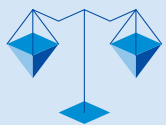
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

303,3 млн. евро



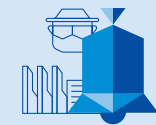
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

3



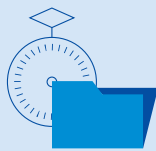
Повдигнати обвинения

8



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



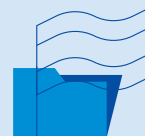
Опростени процедури в наказателното производство

2



Прекратени производства

0



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

8

От частни лица

8¹²

От национални органи

11



Инициирани проверки по служебен път

2

ОБЩО

29

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	2
	Брой първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ



АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	0	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	3	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	1	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	2	Други програми/неопределени случаи	27

БЪЛГАРИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **10**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **20**

2023 г.

107 → 405,2 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

203

884,9 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

5

от които активни разследвания за измами с ДДС

28,2 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

10



Активни трансгранични разследвания

входящи

38

21

изходящи

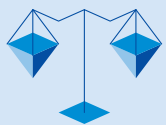
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

0 евро



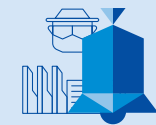
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

3



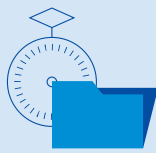
Повдигнати обвинения

4



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



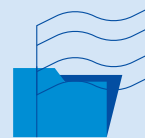
Опростени процедури в наказателното производство

16



Прекратени производства

14



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

13

От частни лица

47¹³

От национални органи

163

Инициирани проверки по служебен път

2

ОБЩО

225

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	4
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ



АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	49	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	6	Програми за възстановяване и устойчивост	1
Програми за международно сътрудничество	3	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	4
Програми за регионално и градско развитие	58	Програми за убежище, миграция и интеграция	2
Програми, свързани с образованието и културата	5	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	1
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	2
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	20	Други програми/неопределени случаи	44

ХЪРВАТИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **6**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **11**

2023 г.

36 → 69 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

47

277,9 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

1

от които активни разследвания за измами с ДДС

29,2 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

3



Активни трансгранични разследвания

входящи

11

изходящи

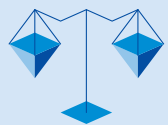
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

1,6 млн. евро



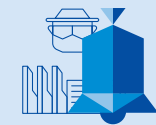
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

9



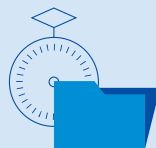
Повдигнати обвинения

18



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



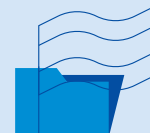
Опростени процедури в наказателното производство

2



Прекратени производства

4



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

1

От частни лица

30¹⁴

От национални органи

24

Инициирани проверки по служебен път

5

ОБЩО

60

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	7
	Брой първоинстанционни съдебни решения	4
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	4
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	4
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ



АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	13	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	2
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	25	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	2	Други програми/неопределени случаи	2

КИПЪР



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **1**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **0 г.**

2023 г.

5 → 14,7 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

7

16 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

2

от които активни разследвания за измами с ДДС

13 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

4



Активни трансгранични разследвания

входящи

18

изходящи

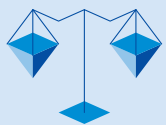
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

0 евро



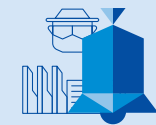
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

0



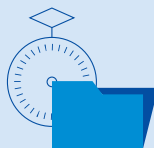
Повдигнати обвинения

0



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



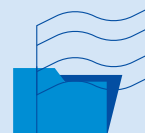
Опростени процедури в наказателното производство

1



Прекратени производства

0



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

0

От частни лица

1¹⁵

От национални органи

2

Инициирани проверки по служебен път

0

ОБЩО

3

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	2		1		0
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	22,22 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	11,11 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	0 %
	0		2		1
Измами с приходи, различни от ДДС	0 %	Измами с приходи от ДДС	22,22 %	Корупция	11,11 %
	2		1		0
Присвояване на средства	22,22 %	Изпиране на пари	11,11 %	Неразривно свързано престъпление	0 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

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

ЧЕХИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **10**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **3**



ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	5	От частни лица	3 ¹⁶
От национални органи	55	Инициирани проверки по служебен път	0
ОБЩО			63

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	3
	Брой първоинстанционни съдебни решения	6
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	5
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	5
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	60		18		1
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	54,04 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	16,21 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	0,90 %
	7		9		4
Измами с приходи, различни от ДДС	6,03 %	Измами с приходи от ДДС	8,10 %	Корупция	3,60 %
	1		5		6
Присвояване на средства	0,90 %	Изпиране на пари	4,50 %	Неразривно свързано престъпление	5,40 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	3	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	1	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	32	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	3
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	17	Други програми/неопределени случаи	10

ЕСТОНИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **3**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **2**

2023 г.

1 → 34 651 евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

10

Всички активни разследвания

6,7 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

0

от които активни разследвания за измами с ДДС

0 евро

Обща прогнозна стойност на щетите



Активни трансгранични разследвания

2

входящи

33

18

изходящи

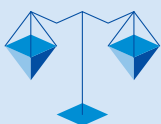
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

2,8 млн. евро



Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

1



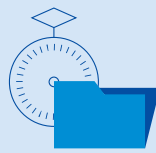
Повдигнати обвинения

10



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



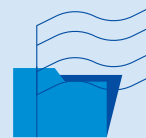
Опростени процедури в наказателното производство

2¹⁷



Прекратени производства

0



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

1

От частни лица

0

От национални органи

7

Инициирани проверки по служебен път

0

ОБЩО

8

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	2
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	14		1		0
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	82,35 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	5,88 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	0 %
	0		0		0
Измами с приходи, различни от ДДС	0 %	Измами с приходи от ДДС	0 %	Корупция	0 %
	0		0		2
Присвояване на средства	0 %	Изпиране на пари	0 %	Неразривно свързано престъпление	11,76 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	4	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	6	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	1

ФИНЛАНДИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **0,2**

2023 г.

5 → 149 566 евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

12

7,3 млн. евро

VAT

1

1 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

от които активни разследвания за измами с ДДС

Обща прогнозна стойност на щетите

3

входящи

6

4

изходящи

631 170 евро

Активни трансгранични разследвания

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

Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

0

0

0

0

0

Повдигнати обвинения

Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

Опростени процедури в наказателното производство

Прекратени производства

Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

0

От частни лица

0

От национални органи

8

Инициирани проверки по служебен път

0

ОБЩО

8

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	5 Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки 26,31 %		2 Измами с разходи, свързани с обществени поръчки 10,52 %		0 Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси 0 %
	7 Измами с приходи, различни от ДДС 36,84 %		1 Измами с приходи от ДДС 5,26 %		0 Корупция 0 %
	0 Присвояване на средства 0 %		1 Изпиране на пари 5,26 %		3 Неразривно свързано престъпление 15,78 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

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

ФРАНЦИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **6**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **7**

2023 г.

51 → 130,3 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

86

511 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

13

от които активни разследвания за измами с ДДС

214,4 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

41



Активни трансгранични разследвания

входящи

77

67

изходящи

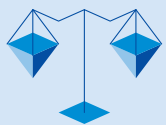
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

22,9 млн. евро



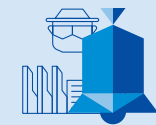
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

0



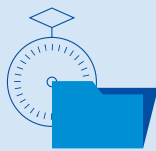
Повдигнати обвинения

0



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

2



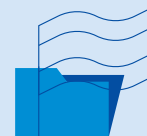
Опростени процедури в наказателното производство

6



Прекратени производства

11



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

11

От частни лица

13¹⁸

От национални органи

35






Инициирани проверки по служебен път

0

ОБЩО

59

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	1
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	1
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ



АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	16	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	3	Програми за възстановяване и устойчивост	3
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	1	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	3	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	4	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	1	Други програми/неопределени случаи	13

ГЕРМАНИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **19**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **8**



ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	5	От частни лица	1 ²¹
От национални органи	66	Инициирани проверки по служебен път	2
ОБЩО			74

ПРАВРАЗДАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	11
	Брой първоинстанционни съдебни решения	14
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	11²²
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	10
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	21		3		26
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	5,30 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	0,75 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	6,56 %
	28		266		0
Измами с приходи, различни от ДДС	7,07 %	Измами с приходи от ДДС	67,17 %	Корупция	0 %
	2		42		8
Присвояване на средства	0,50 %	Изпиране на пари	10,60 %	Неразривно свързано престъпление	2,02 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	5	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	3	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	4	Други програми/неопределени случаи	10

ГЪРЦИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **7**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **5**

2023 г.

26 → 462,3 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

53

708,7 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

6

414,7 млн. евро

от които активни разследвания за измами с ДДС

Обща прогнозна стойност на щетите

19



Активни трансгранични разследвания

входящи

30

31

изходящи

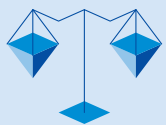
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

15,7 млн. евро



Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

5



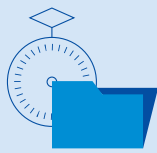
Повдигнати обвинения

36



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



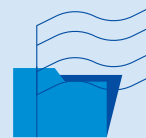
Опростени процедури в наказателното производство

7²³



Прекратени производства

4²⁴



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

1

От частни лица

3²⁵

От национални органи

25

Инициирани проверки по служебен път

1

ОБЩО

30

ПРАВРАЗДАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	2
	Брой първоинстанционни съдебни решения	4
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	2
	Брой текущи производства на втора инстанция	3
	Брой окончателни съдебни решения	1
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	1

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ



АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	17	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	2
Програми за международно сътрудничество	1	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	5	Програми за убежище, миграция и интеграция	4
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	4	Програми за сигурност и отбрана	1
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	0	Други програми/неопределени случаи	11

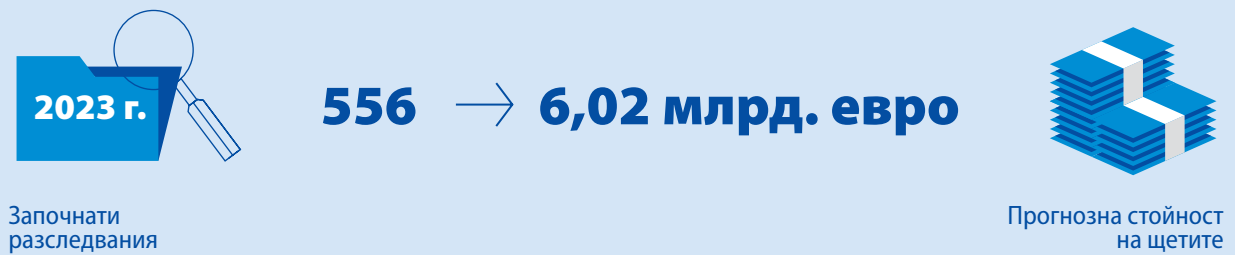
ИТАЛИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **17**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **50**



ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	13	От частни лица	9²⁷
От национални органи	600	Инициирани проверки по служебен път	3
ОБЩО			625

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	98
	Брой първоинстанционни съдебни решения	22
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	2
	Брой текущи производства на втора инстанция	2
	Брой окончателни съдебни решения	17
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	13
	Оправдателни присъди	4

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	671		33		130
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	33,66 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	1,65 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	6,52 %
	214		469		42
Измами с приходи, различни от ДДС	10,73 %	Измами с приходи от ДДС	23,53 %	Корупция	2,10 %
	8		76		350
Присвояване на средства	0,40 %	Изпиране на пари	3,81 %	Неразривно свързано престъпление	17,56 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	104	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	13	Програми за възстановяване и устойчивост	179
Програми за международно сътрудничество	3	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	24	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	3
Програми за научни изследвания и иновации	5	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	10	Други програми/неопределени случаи	53

ЛАТВИЯ



РИГА

ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **4**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **6**

2023 г.

16 → 41,9 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

33

65,3 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

3

41,3 млн. евро

от които активни разследвания за измами с ДДС

Обща прогнозна стойност на щетите

7



Активни трансгранични разследвания

входящи

11

40

изходящи

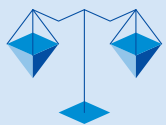
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

9,9 млн. евро



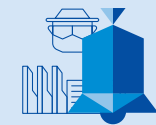
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

5



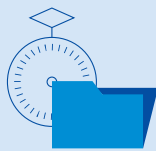
Повдигнати обвинения

5



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

1



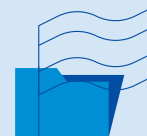
Опростени процедури в наказателното производство

1



Прекратени производства

0



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

1

От частни лица

8²⁸

От национални органи

27

Инициирани проверки по служебен път

1

ОБЩО

37

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	2
	Брой първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	1
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	1
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	18		15		0
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	41,86 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	34,88 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	0 %
	2		3		0
Измами с приходи, различни от ДДС	4,65 %	Измами с приходи от ДДС	6,97 %	Корупция	0 %
	2		0		3
Присвояване на средства	4,65 %	Изпиране на пари	0 %	Неразривно свързано престъпление	6,97 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	7	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	18	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	1	Други програми/неопределени случаи	1

ЛИТВА



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

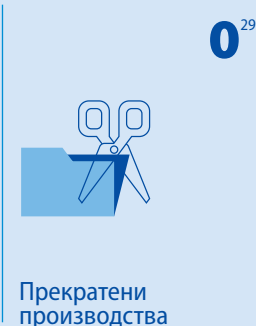
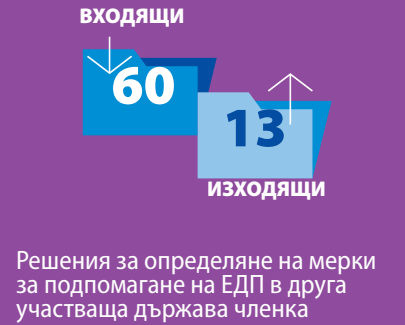
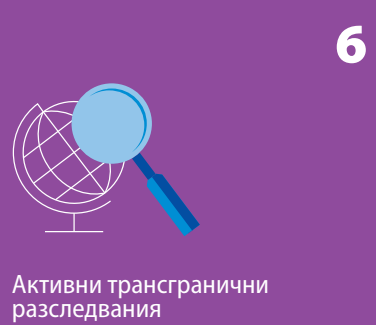
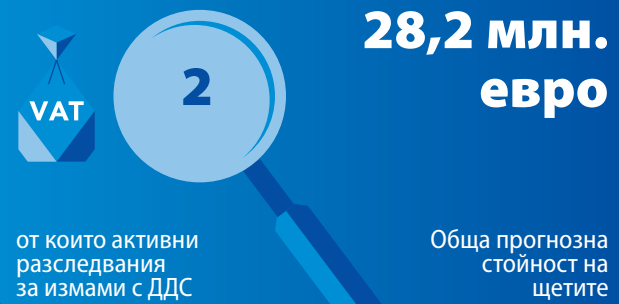
Европейски делегирани прокурори (действащи): **4**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **3**

2023 г.

11 → 34,2 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите



ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	1	От частни лица	0
От национални органи	18	Инициирани проверки по служебен път	0
ОБЩО			19

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	4
	Брой първоинстанционни съдебни решения	2
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	2
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	2
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	31		6		0
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	28,97 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	5,60 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	0 %
	12		3		6
Измами с приходи, различни от ДДС	11,21 %	Измами с приходи от ДДС	2,80 %	Корупция	5,60 %
	1		1		47
Присвояване на средства	0,93 %	Изпиране на пари	0,93 %	Неразривно свързано престъпление	43,92 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

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

ЛЮКСЕМБУРГ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

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

2023 г.

5 → 1,2 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

13

Всички активни разследвания

35 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

2

от които активни разследвания за измами с ДДС

30 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

4

Активни трансгранични разследвания

входящи

29

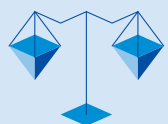
17
изходящи

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

20 млн. евро

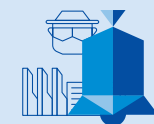
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

0



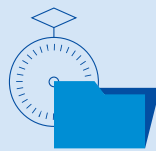
Повдигнати обвинения

0



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



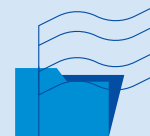
Опростени процедури в наказателното производство

0



Прекратени производства

0



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

7³⁰

От частни лица

1³¹

От национални органи

2

Инициирани проверки по служебен път

0

ОБЩО

10

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	11		0		2
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	39,28 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	0 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	7,14 %
	2		2		1
Измами с приходи, различни от ДДС	7,14 %	Измами с приходи от ДДС	7,14 %	Корупция	3,57 %
	2		6		2
Присвояване на средства	7,14 %	Изпиране на пари	21,42 %	Неразривно свързано престъпление	7,14 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

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

МАЛТА



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **1**

2023 г.

4 → 30,3 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

12

161,1 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

5

108 млн. евро

от които активни разследвания за измами с ДДС

Обща прогнозна стойност на щетите

5

Активни трансгранични разследвания

входящи

20

15

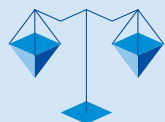
изходящи

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

12,1 млн. евро

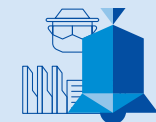
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

0



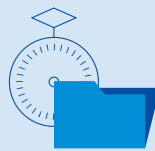
Повдигнати обвинения

0



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



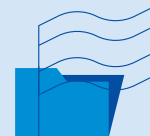
Опростени процедури в наказателното производство

0



Прекратени производства

0



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

1

От частни лица

2³²

От национални органи

3

Инициирани проверки по служебен път

0

ОБЩО

6

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	6 Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки 20,68 %		2 Измами с разходи, свързани с обществени поръчки 6,89 %		0 Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси 0 %
	3 Измами с приходи, различни от ДДС 10,34 %		8 Измами с приходи от ДДС 27,58 %		6 Корупция 20,68 %
	0 Присвояване на средства 0 %		1 Изпиране на пари 3,44 %		3 Неразривно свързано престъпление 10,34 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

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

НИДЕРЛАНДИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **5**

2023 г.

13 → 50,9 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

23

160,3 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

8

от които активни разследвания за измами с ДДС

90 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

17



Активни трансгранични разследвания

входящи

55

20

изходящи

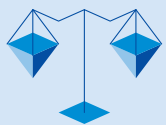
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

7,3 млн. евро



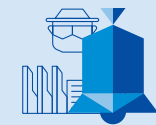
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

0



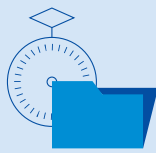
Повдигнати обвинения

0



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



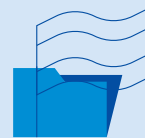
Опростени процедури в наказателното производство

0



Прекратени производства

0



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

2

От частни лица

2³³

От национални органи

17

Инициирани проверки по служебен път

1

ОБЩО

22

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	8 Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки 21,62 %		3 Измами с разходи, свързани с обществени поръчки 8,10 %		3 Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси 8,10 %
	11 Измами с приходи, различни от ДДС 29,72 %		11 Измами с приходи от ДДС 29,72 %		0 Корупция 0 %
	0 Присвояване на средства 0 %		1 Изпиране на пари 2,70 %		0 Неразривно свързано престъпление 0 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

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

ПОРТУГАЛИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **6**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **4**



ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	5	От частни лица	6 ³⁵
От национални органи	29	Инициирани проверки по служебен път	1
ОБЩО			41

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	1
	Брой първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ



АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	3	Програми в областта на климата и околната среда	0
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	3
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	7	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	0	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	1	Други програми/неопределени случаи	4

РУМЪНИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **20**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **12**



ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС	15	От частни лица	20 ³⁸
От национални органи	331	Инициирани проверки по служебен път	1
ОБЩО			367

ПРАВРАЗДАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	16
	Брой първоинстанционни съдебни решения	5
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	7
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	7
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	197 Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки 41,29 %		142 Измами с разходи, свързани с обществени поръчки 29,76 %		7 Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси 1,46 %
	12 Измами с приходи, различни от ДДС 2,51 %		7 Измами с приходи от ДДС 1,46 %		13 Корупция 2,72 %
	12 Присвояване на средства 2,51 %		9 Изпиране на пари 1,88 %		78 Неразривно свързано престъпление 16,35 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	52	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	5	Програми за възстановяване и устойчивост	8
Програми за международно сътрудничество	1	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	1
Програми за регионално и градско развитие	88	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	2	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	2	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	30	Други програми/неопределени случаи	54

СЛОВАКИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **6**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **2**

2023 г.

19 → 482,6 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

49

514 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

6

от които активни разследвания за измами с ДДС

285 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите



Активни трансгранични разследвания

7

входящи

52

9

изходящи

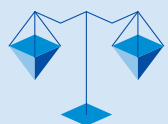
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка



Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

4,3 млн. евро

2



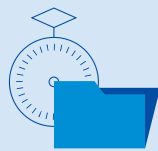
Повдигнати обвинения

6



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

2



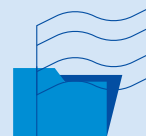
Опростени процедури в наказателното производство

2



Прекратени производства

12



Предаване на производства на националните органи

5³⁹

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

3

От частни лица

13⁴⁰

От национални органи

39

Инициирани проверки по служебен път

0

ОБЩО

55

ПРАВРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	1
	Брой първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	0
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	0
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	58 Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки 50,43 %		7 Измами с разходи, свързани с обществени поръчки 6,08 %		0 Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси 0 %
	12 Измами с приходи, различни от ДДС 10,43 %		6 Измами с приходи от ДДС 5,21 %		3 Корупция 2,60 %
	1 Присвояване на средства 0,87 %		1 Изпиране на пари 0,87 %		27 Неразривно свързано престъпление 23,47 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	13	Програми в областта на климата и околната среда	1
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	1
Програми за международно сътрудничество	0	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	16	Програми за убежище, миграция и интеграция	0
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	0	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	8	Други програми/неопределени случаи	2

СЛОВЕНИЯ



ЛЮБЛЯНА

ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **2**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **3**

2023 г.

11 → 5,4 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

23

46,1 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

1

от които активни разследвания за измами с ДДС

36,7 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

4



Активни трансгранични разследвания

входящи

16

10

изходящи

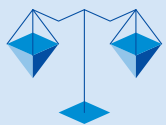
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

0 евро



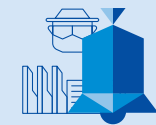
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

2



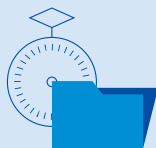
Повдигнати обвинения

6



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

0



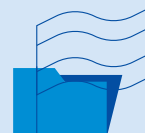
Опростени процедури в наказателното производство

2



Прекратени производства

0



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

0

От частни лица

4⁴¹

От национални органи

17

Инициирани проверки по служебен път

2

ОБЩО

23

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	2
	Брой първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	1
	Брой текущи производства на втора инстанция	1
	Брой окончателни съдебни решения	1
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	1
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ

	17		2		0
Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки	50 %	Измами с разходи, свързани с обществени поръчки	5,88 %	Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси	0 %
	2		1		0
Измами с приходи, различни от ДДС	5,88 %	Измами с приходи от ДДС	2,94 %	Корупция	0 %
	1		2		9
Присвояване на средства	2,94 %	Изпиране на пари	5,88 %	Неразривно свързано престъпление	26,47 %

АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

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

ИСПАНИЯ



ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

ДАННИТЕ СА ВАЛИДНИ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Европейски делегирани прокурори (действащи): **7**
 Национални сътрудници на европейските делегирани прокурори (ЕПРВ): **9**

2023 г.

29 → 217,3 млн. евро

Започнати разследвания

Прогнозна стойност на щетите

47

321,7 млн. евро

Всички активни разследвания

Обща прогнозна стойност на щетите

VAT

9

от които активни разследвания за измами с ДДС

176,1 млн. евро

Обща прогнозна стойност на щетите

13



Активни трансгранични разследвания

входящи

92



72

ИЗХОДЯЩИ

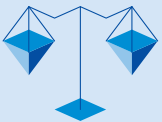
Решения за определяне на мерки за подпомагане на ЕДП в друга участваща държава членка

126,6 млн. евро



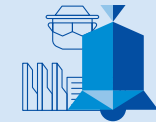
Заповеди за заповоране, наложени през 2023 г.

3



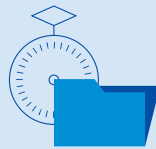
Повдигнати обвинения

3



Брой на лицата, срещу които е повдигнато обвинение

4



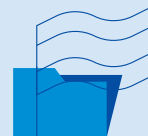
Опростени процедури в наказателното производство

6⁴²



Прекратени производства

2



Предаване на производства на националните органи

ПОЛУЧЕНИ СИГНАЛИ/ЖАЛБИ

От институции, органи, служби и агенции на ЕС

13

От частни лица

10⁴³

От национални органи

32

Инициирани проверки по служебен път

0

ОБЩО

55

ПРАВОРАЗДАВАТЕЛНА ДЕЙНОСТ ПО НАКАЗАТЕЛНИ ПРОИЗВОДСТВА

	Текущи производства в съдебна фаза	0
	Брой първоинстанционни съдебни решения	4
	Брой обжалвания на първоинстанционни съдебни решения	0
	Брой текущи производства на втора инстанция	0
	Брой окончателни съдебни решения	4
	Брой извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения	0
	Осъдителни присъди	4
	Оправдателни присъди	0

ТИПОЛОГИИ, ИДЕНТИФИЦИРАНИ В АКТИВНИТЕ ПРОИЗВОДСТВА НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА

БРОЙ РАЗСЛЕДВАНИ ПРЕСТЪПЛЕНИЯ С РАЗБИВКА ПО ВИДОВЕ



АКТИВНИ РАЗСЛЕДВАНИЯ ОТНОСНО ИЗМАМИ С ФИНАНСИРАНЕ

РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ПРОГРАМИ

Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	13	Програми в областта на климата и околната среда	2
Програми за морско дело и рибарство	0	Програми за възстановяване и устойчивост	0
Програми за международно сътрудничество	3	Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	0
Програми за регионално и градско развитие	4	Програми за убежище, миграция и интеграция	1
Програми, свързани с образованието и културата	1	Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	0
Програми за научни изследвания и иновации	1	Програми за сигурност и отбрана	0
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	3	Други програми/неопределени случаи	9

Типологии, идентифицирани в производствата на Европейската прокуратура

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

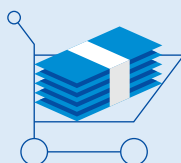
1 486



Измами с разходи,
несвързани с
обществени поръчки

33,92 %

379



Измами с разходи,
свързани с обществени
поръчки

8,65 %

209



Престъпни организации,
извършващи основно
престъпления срещу
финансовите интереси

4,77 %

405



Измами с приходи,
различни от ДДС

9,24 %

873



Измами с приходи от
ДДС

19,93 %

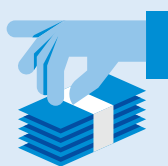
131



Корупция

2,99 %

72



Присвояване на
средства

1,64 %

226



Изпиране на пари

5,16 %

599



Неразривно свързано
престъпление

13,67 %



ИЗМАМИ С РАЗХОДИ, НЕСВЪРЗАНИ С ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ

До края на 2023 г. около **34 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура, са свързани с **предполагаеми измами с разходи, несвързани с обществени поръчки**. Този вид измами се извършват чрез използване или представяне на **фалшиви, неверни или непълни декларации или документи**, в резултат на което се присвояват или неправомерно се задържат средства или активи от бюджета на ЕС или бюджетите, управлявани от ЕС или от негово име, например финансова помощ и субсидии.

През периода, обхванат от настоящия доклад, Европейската прокуратура установи модели на този вид измами, свързани с финансиране от ЕС в сектори като селско стопанство и рибарство, инфраструктура и регионално развитие, здравеопазване, социални въпроси, младежи и труд, научни изследвания и иновации и подкрепа за МСП. Средствата за възстановяване, свързани с последиците от пандемията от Covid-19, по-специално тези, които са обхванати от Механизма за възстановяване и устойчивост на Европейската комисия, също са обект на измами.

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- **искания за субсидии от ЕС с декларации с неверни данни**, касаещи специфични изисквания за финансиране (като критерии за допустимост и изключване — например чрез прикриване на предишна осъдителна присъда, която би лишила заявителя от получаване на средства от ЕС), или чрез създаване на изкуствени обстоятелства, за да се изпълнят условията за допустимост (например чрез деклариране на завишени данни относно размера или качеството на допустимата за финансиране земеделска земя);
- **деклариране на неверни данни за допълнителни разходи** относно заплащането на експерти или подизпълнители или представяне на фалшиви фактури за изкуствено повишаване на цената на закупеното оборудване с цел предявяване на искане за големи субсидии от ЕС;
- **искане за възстановяване на разходи за услуги, които в действителност не са били извършени** или не са били задоволително изпълнени (напр. безвъзмездни средства, предоставени за обучение за наемане на работа или услуги за полагане на грижи);
- **манипулиране на финансови отчети** (напр. чрез невярно представяне на разходите за персонал) с цел увеличаване на размера на получените плащания;
- **заявяване и получаване на двойно финансиране**, когато чрез измама дадена дейност се финансира няколко пъти от различни органи (често в различни държави членки), които не знаят за финансирането, направено от останалите.

Шестима осъдени за измами с финансиране от ЕС в размер на 580 000 EUR за предпазни материали във връзка с пандемията от COVID-19⁴⁴



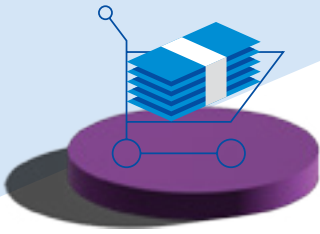
На 12 октомври 2023 г., след разследване на Европейската прокуратура във Вилнюс (Литва), районният съд на Вилнюс осъжда шест лица и едно дружество за подправяне на документи, счетоводни измами и измами в големи размери.

Един от обвиняемите, собственик на предприятие, кандидатства от името на своето дружество за няколко финансирани от ЕС проекта, свързани с насърчаването на МСП, и заедно със своите бизнес партньори получава финансиране от ЕС за закупуване на машини и оборудване за производство на защитни филтри и предпазни средства срещу Covid-19.

Разследването разкрива, че собственикът на дружеството е имал споразумение с доставчиците си, които изкуствено са завишили разходите за

оборудването, като са фалшифицирали фактури и други документи. Собственикът на предприятието добавя тези документи към счетоводните документи на дружеството, което води до привидно по-високи разходи в счетоводния баланс на дружеството, като по този начин размерът на полученото финансиране се увеличава и се прикрива неправомерната финансова печалба, причинявайки щети в размер на 580 000 EUR за бюджета на ЕС.

Съдът постановява условни присъди лишаване от свобода за период от девет месеца до една година, както и глоби в размер от 19 000 до 150 000 EUR. Тъй като обвиняемите се признават за виновни и възстановяват изцяло щетите преди окончателното приемане на обвинителния акт, присъдите им са намалени с една трета.



ИЗМАМИ С РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ

Около **8,5 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура до края на 2023 г., се отнасят до **предполагаеми измами с разходи, свързани с обществени поръчки**. Тези измама често се изразяват в **неправомерно манипулиране на процедурите за възлагане на обществени поръчки за благоустройство**, например обновяването на държавни сгради и транспортна инфраструктура. Измамите с разходи, свързани с обществени поръчки, се извършват предимно чрез използване или представяне на фалшиви, неверни или непълни декларации или документи. Документни измами понякога се извършват като неразривно свързано престъпление. Няколко производства включват участието на корумпирани държавни служители.

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

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- **подаване на фалшиви декларации по тръжни процедури**, съдържащи невярна информация, че заподозряното лице отговаря на изискванията на тръжната процедура;
- **представяне на фалшиви документи за прикриване на** качеството на договорената работа или използваните материали (напр. нарушаване на техническите изисквания, липса на необходими екологични разрешителни, използване на материали с по-ниско качество);
- **тръжни манипулации, манипулиране на тръжни процедури или неправомерно „фаворизиране“**, например оказване на влияние върху комисиите за подбор и пренебрегване на конфликти на интереси, свързани с обществени поръчки, целящи възлагане на поръчката на определен икономически оператор;
- **умишлено разделяне на обществената поръчка от страна на управляващия орган на отделни обособени позиции**, което позволява на едни и същи бенефициери да избегнат оценка от страна на Европейската комисия

Трима обвинени в измама, свързана с обществени поръчки в Националния исторически музей в Оломоуц⁴⁵



ЗЛИН

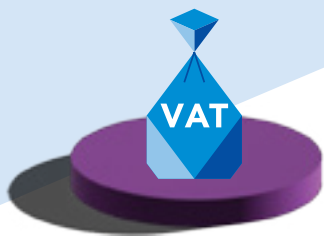
През юни 2023 г. трима души са обвинени в измама, свързана с обществени поръчки в рамките на разследване, водено от Европейската прокуратура в Злин (Чехия), във връзка с предполагаемо манипулиране на обществена поръчка в Националния исторически музей в Оломоуц. Извършителите са длъжностно лице, което е работило за музея, и други двама бивши служители.

Обвиненията са свързани с проекта „Виртуален музей в образованието — използването на нови цифрови технологии във връзка с формалното и неформалното образование“, финансиран от европейските структурни и инвестиционни фондове на ЕС по оперативна програма „Научни изследвания, развитие и образование“, изпълнявана от Министерството на образованието, младежта и спорта на Чешката република. Щетите, нанесени на

бюджета на ЕС и на националния бюджет, се оценяват на приблизително 560 000 EUR.

Според доказателствата най-малко 14 членове на екипа, които привидно работят по проекта, всъщност не са извършвали нито една от дейностите, които са им възложени по проекта. Освен това двама от обвиняемите са обвинени в неправомерно фаворизиране на определен доставчик по време на процедурата за възлагане на обществената поръчка за проекта. Другият ответник също е обвинен в злоупотреба с власт от длъжностно лице.

С цел възстановяване на щетите, нанесени на бюджета на ЕС, чешката полиция, от името на Европейската прокуратура, запорира активи и недвижимо имущество на стойност 600 000 EUR. Разследването по това дело продължава, а заподозрените лица се ползват от презумпцията за невинност.



ИЗМАМИ С ПРИХОДИ ОТ ДДС

До края на 2023 г. около **20 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура, са свързани с **най-тежките форми на измами с ДДС**, извършени на територията на две или повече държави — членки на ЕС, и причиняващи общи щети в размер на най-малко 10 млн. евро.

Този вид измама се извършва предимно чрез използване или представяне на фалшиви, неверни или непълни декларации или документи, свързани с ДДС. Определящото е участието на дружества, действащи като „липсващ търговец“, и сложни престъпни организации с трансгранична дейност. Общата прогнозна стойност на щетите по разследваните от Европейската прокуратура случаи на измами с ДДС възлизат на около **11,5 млрд. евро**.

Областите, които са обект на този вид измами, включват автомобилния сектор, гуми за моторни превозни средства и търговия с автомобили, електронни и текстилни стоки, услуги за VoIP, тежко машиностроене, енергийни и фармацевтични продукти, ИТ хардуер и софтуер, платинени монети, електронни велосипеди и алкохолни и безалкохолни напитки.

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- **верижни измами, извършвани от организирани престъпни групи посредством дружества, действащи като липсващ търговец, в няколко държави членки.** Този вид измама често е свързана с изпиране на пари, в което е включено имуществото, придобито вследствие на схемата за измама с ДДС.
- **фалшиво деклариране на произхода на стоките, внесени от държава извън ЕС, с цел да се избегне плащането на ДДС и налагането на антидъмпингови мита.**
- **злоупотреба с митническа процедура 42,** когато условията за освобождаване от ДДС не са изпълнени и когато не е платен ДДС в държавата членка, в която стоките са реално продадени на крайния потребител.
- **измами с ДДС, извършвани от физически лица чрез използване на механизма на „дружества буфери“ и т.нар. „кухи дружества“,** които издават фактури за несъществуваща дейност, във връзка с операцията по въвеждане на територията на Европейския съюз на стоки, произведени в държави извън ЕС.
- **измами с ДДС, свързани с щети, по-малки от 10 милиона евро,** разследвани като престъпления, неразривно свързани със схеми за измами с мита, като се има предвид, че двата вида престъпни деяния често се извършват чрез едни и същи действия.

Акция на Европейската прокуратура срещу престъпна организация, простираща се до Латинска Америка, в рамките на разследване на измама с ДДС за 25 млн. евро⁴⁶



През ноември 2023 г. по искане на прокуратурата в Мадрид (Испания) са извършени 13 обиски и са арестувани 24 души в рамките на разследване на измами с ДДС на стойност 25 млн. евро, свързани с търговия с ИТ оборудване, които са ръководени от организирана престъпна група с обхват на действие, достигащ до Латинска Америка.

Според разследването заподозрените са използвали лабиринт от дружества, базирани в Испания, в други държави членки и в Латинска Америка, за да насочват вътрешнообщностните придобивания към основното дружество на заподозрените, което е действало като разпределителна точка. Измамната схема се е възползвала от правилата на ЕС относно трансграничните сделки между нейните държави членки — тъй като те са освободени от ДДС — чрез използване на верига от липсващи търговци, които

изчезват, без да изпълнят данъчните си задължения. Други дружества от измамната верига впоследствие подават искания до националните данъчни органи за възстановяване на ДДС, които са неправомерни.

Доказателствата показват също така, че заподозрените са използвали структури и мерки за сигурност, характерни за организирани престъпни групи, включително приложения за електронна комуникация, използвани за възпрепятстване на разкриването им от полицията, и че са използвали големи суми от незаконните печалби за придобиването на недвижимо имущество.

Разследването по това дело продължава, а заподозрените лица се ползват от презумпцията за невинност.



ИЗМАМИ С ПРИХОДИ, РАЗЛИЧНИ ОТ ДДС

До края на 2023 г. около **9 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура, са свързани с **измами с приходи, различни от ДДС** — по-специално измами с мита и антидъмпингови мита — най-често извършвани чрез използване или представяне на фалшиви, неверни или непълни декларации или документи.

Този вид измами засягат по-специално **контрабандата и търговията** с тютюневи изделия, електроника, велосипеди, промишлени стоки, резервни части или нетрайни стоки (напр. домати паста), текстил, медицински продукти (напр. маски и престилки), козметика, фибростъкло, слънчеви панели, алуминиеви профили, произведени за промишлени цели, стомана, винтове, керамични плочки и биодизел.

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- **подаване на неверни митнически декларации и фалшиви фактури с цел** да бъдат избегнати митнически налози и антидъмпингови мита посредством посочване на по-ниска стойност на внасяните стоки, невярно деклариране на производител или невярно деклариране на държава на произход;
- **фалшиви митнически декларации за внос** относно операциите по сглобяване, извършени върху внасяните стоки (сглобени в държава от ЕС или в държава, която не е член на ЕС, от части с произход от Китай, например велосипеди), с цел да се избегнат митнически налози;
- **злоупотреба с митническа процедура 42**, когато условията на митническата декларация не са изпълнени и/или съдържанието на митническата декларация е неправилно посочено (напр. чрез занижаване на договорната цена).
- **внос на електрически велосипеди**, съответно сглобени с части за велосипеди, които са били подложени на антидъмпингови мита посредством невярно деклариране на произхода на стоките.

Трима осъдени за контрабанден внос на луксозни автомобили и организирано укриване на данъци⁴⁷



На 22 август 2023 г. Окръжният съд в Оснабрюк осъжда три физически лица и три дружества за контрабанден внос на стоки и организирано укриване на данъци. Това е резултат от разследване с кодово наименование „Пари“, ръководено от Европейската прокуратура в Хамбург (Германия) и проведено от Митническата служба за разследване на Ханوفر през 2021 г.

Основните обвиняеми, и двамата от Германия, са били заподозрени в превоз на луксозни автомобили от държави извън ЕС до ЕС, като са представяли подправени митнически документи. Следователно за тези превозни средства не са платени вносни мита. По-нататъшните разследвания разкриват, че през 2021 г. те са променили начина си на действие и са транспортирали закупените луксозни автомобили до Нидерландия по море, въздух или суша със съучастието на третия обвиняем.

Съдът признава един от основните обвиняеми за виновен за организирана и професионална контрабанда и за контрабанда с търговска цел и му налага наказание лишаване от свобода за срок от три години и шест месеца.

Другият основен обвиняем е осъден на лишаване от свобода с отложено изпълнение за една година и четири месеца за контрабанда.

Третият обвиняем, естонски гражданин, е осъден на две години лишаване от свобода за организирана и професионална контрабандна дейност и за подпомагане на такава дейност.

Избегнати вносни мита на стойност над 1 милион евро са обезпечени чрез конфискацията на четири луксозни автомобили, които вече са били иззети през декември 2021 г., и финансовото обезщетение, предоставено до момента от двамата от обвиняемите.

Съдебното решение срещу един от обвиняемите съдържа заповед за конфискация в размер на почти 2,3 млн. евро, издадена по отношение на управляваното от него дружество. В последствие, в началото на септември 2023 г. митническата служба в Ханوفر извършва ново претърсване на помещенията на дружеството, като е обезпечен спортен автомобил на стойност 300 000 EUR.

Присъдата все още не е окончателна поради обжалване от страна на адвокатите на някои от обвиняемите, които се ползват от правото на презумпцията за невинност.



КОРУПЦИЯ

Около **3 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура до края на 2023 г., се отнасят до **активна и пасивна корупция на държавни служители** (длъжностни лица на ЕС и национални длъжностни лица). Установено е по-специално, че **процедурите за възлагане на обществени поръчки** са изложени на риск от корупция от страна на държавните служители в качеството им на членове на комисии за оценка или чрез незаконни опити да се повлияе на вземането на решения в рамките на такива процедури.

Често срещаните модели на този вид измама включват:

- ▶ **подкупване на длъжностни лица** с цел отпускането на средства на ЕС за конкретни предложения за проекти или услуги;
- ▶ **подкупване на длъжностни лица** с цел одобряване на недопустими и увеличени допълнителни разходи на етапа на изпълнение на проекта;

Европейската прокуратура също така разследва подкупване на държавен служител в замяна на оказване на влияние върху текущо разследване на прокуратурата.

56 лица и две дружества, обвинени за престъпни сдружения, насочени към системни измами и корупция при финансиране на земеделски дейности⁴⁸



ПАЛЕРМО

През октомври 2023 г. Европейската прокуратура в Палермо (Италия) повдигна обвинения срещу 56 физически лица и две дружества в рамките на разследване за участие в организирана престъпна група, корупция и измами, свързани със земеделски фондове в Сицилия.

През юни 2022 г. италианската финансова полиция (Guardia di Finanza) в Палермо разкрива мрежа от организирани престъпни дейности с участието на високопоставени държавни служители и експерти от сектора на земеделието. Това поражда сериозни подозрения за съществуването на организирана престъпна група, която може да контролира решения, позволяващи на частни дружества, извършващи дейност в района на Палермо, да получават земеделски субсидии от ЕС и от национални източници в рамките на Европейския фонд за регионално развитие (ЕФРР).

Като част от разследването 12 заподозрени лица са поставени под домашен арест, а още 10 заподозрени са задължени да се явят пред съдебната полиция. Превантивно са иззети пари и активи на стойност около 2,5 милиона евро. Провеждането от този момент нататък разследване е довело до важни разкрития, които сочат за съществуването на престъпно сдружение, в което участват държавен служител и техническа служба от Маринео. Налице е предположение, че тази група е упражнила неправомерно влияние върху процеса на вземане на решения от държавни служители от Областния инспекторат по селското стопанство (IPA) в област Сицилия, като е осигурила одобрението на непропорционално висок процент от заявленията за

финансиране на техните клиенти, което е довело до значителна финансова печалба за членовете на групата.

Според разследването държавните служители от IPA, които отговарят за оценката на допустимостта на исканията за финансиране, систематично са облагодетелствали външни технически служби, включително такива на агрономи и инженери, по време на обработването и административните етапи на разглеждане на заявленията за финансиране. Изглежда, че това преференциално третиране се е развило въз основа на дългосрочни връзки. Материалите по разследването индикират наличието на повече от 20 неправомерно одобрени заявления за финансиране и два случая на предполагаема корупция с участието на държавни служители и частни предприемачи. Освен това се твърди, че редица престъпления срещу обществения ред — например престъпно сдружение — и срещу публичната администрация — включително злоупотреба със служебно положение, разкриване на служебни тайни, материална/идеологическа фалшификация на публични документи, оказване на влияние, укриване и унищожаване на публични регистри — са извършени от държавните служители на IPA в Палермо и от други членове на групата с различни функции. Тези твърдения, подкрепени от решенията на Апелативния съд в Палермо, бяха приети от съдията по предварителното изслушване в Термини Имерезе, което доведе до повдигане на обвинения срещу всички лица, заподозрени в участие — в различно качество — в незаконното получаване на публични средства.

Разследването по това дело продължава, а заподозрените лица се ползват от презумпцията за невинност.



ПРИСВОЯВАНЕ НА СРЕДСТВА

Около **1,5 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура до края на 2023 г., се отнасят до присвояване на средства.

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

Неправомерното присвояване често се изразява в отклоняване на средства на ЕС от заподозрени лица, които представят фалшиви документи или фактури, свързани с фиктивни длъжности, или неправомерни искания за възстановяване на разходи (например нереални пътни разходи), или превеждат служебни възнаграждения от средства на ЕС на лица, които нямат право да ги получават. Няколко случая на неправомерно присвояване включват злоупотреба със средства, предоставени на европейските парламентарни сътрудници.

Присвояване и отклоняване на средства на ЕС от директор на държавно училище в Италия — учениците са лишени от училищен обяд и компютри⁴⁹



На 21 април 2023 г. жандармерията в Палермо (Италия) прилага ограничителна мярка домашен арест срещу трима заподозрени въз основа на резултатите от разследване за присвояване и корупция, водено от Европейската прокуратура. Двама от заподозрените са държавни служители — директорка на държавно училище и нейния заместник, — за които се твърди, че са присвоили средства както на ЕС, така и национални средства, свързани с различни проекти за държавни училища в социално необлагодетелстван район.

Според текущото разследване заподозрените невярно са декларирали броя на учениците в училище,

за да обосноват получаване на финансирани от ЕС за стипендиантски програми за ученици от държавни училища. Тези проекти никога не са били изпълнени или са били изпълнени само частично. Налице е предположение, че значителни количества хранителни доставки и скъпоструващи компютърни и технически устройства, предназначени за учениците, са били съхранявани в офиса на директорката, а след това са били присвоени от нея и от нейния заместник. Понастоящем щетите се оценяват на над 100 000 EUR.

Разследването по това дело продължава, а заподозрените лица се ползват от презумпцията за невинност.



ИЗПИРАНЕ НА ПАРИ

Около **5 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура до края на 2023 г., са свързани с **изпиране на пари**, получени от посочените по-горе престъпления, които Европейската прокуратура е компетентна да разследва.

Изпирането на пари е процес, при който приходите от престъпна дейност се „изчистват“, така че да се скрие незаконният им произход. Престъпниците използват нерегулирани финансови системи за извършване на трансакции и плащания далеч от механизмите за наблюдение. **Изпирането на пари в текущите разследвания на Европейската прокуратура се установява главно в случаите на измами с ДДС.**

То може да се извършва и с имущество, получено в резултат на занижаване на стойността на митата (измами с приходи, различни от ДДС) или от измами със (селскостопански) субсидии (измами, несвързани с разходите за обществени поръчки).

Заподозрените лица могат да изпират неправомерно получените суми, като ги прехвърлят по банкови сметки на дружества, създадени в чужбина или управлявани от членове на семейството, евентуално последвани от теглене на пари в брой. Изпирането на пари се извършва и чрез закупуване на недвижими имоти или луксозни стоки и препродажбата им, което затруднява проследяването на средствата, както и чрез реинвестиране на печалбите от престъпни дейности в икономически дейности на законни или незаконни пазари (например трафик на наркотици).

Мащабна схема за измами с ДДС и изпиране на пари е разкрита в рамките на операция „Адмирал“, като загубите се оценяват на близо 2,2 млрд. евро⁵⁰



През декември 2023 г. прокуратурата в Порто (Португалия) внася обвинителен акт срещу 12 заподозрени лица и 15 дружества в рамките на разследване на мащабна схема за измами с ДДС, обхващаща над 30 държави, с кодово наименование „Адмирал“.

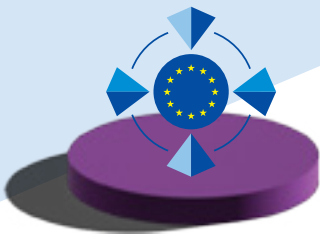
Твърди се, че обвиняемите са използвали мрежа от дружества, за да избегнат плащането на ДДС при търговията с електронни устройства, като са използвали фалшиви фактури и данъчни декларации. Измамната схема се е възползвала от правилата на ЕС относно трансграничните сделки между нейните държави членки — тъй като те са освободени от ДДС, — като е експлоатирила данъчни вериги от юридически лица, които не са изпълнявали своите данъчни задължения.

Заподозрените са обвинени и в изпиране на пари, тъй като са насочили незаконните печалби от ДДС

към банкови сметки в държави извън ЕС. Според доказателствата, за да прикрият престъпния произход на печалбите, обвиняемите са инвестирали в недвижими имоти и в продажбата на луксозни продукти в ЕС, като по този начин са натрупали състояние. Предполага се, че частен banker е помогнал на групата да избегне действащите правила срещу изпирането на пари.

Ако бъдат признати за виновни, подсъдимите могат да получат наказание лишаване от свобода до 25 години. Очакваните щети само в Португалия възлизат на над 80 милиона евро. Очакваните загуби за ЕС и за националните бюджети в рамките на разследването по „Адмирал“ могат да достигнат 2,2 милиарда евро.

Разследването по това дело продължава, а заподозрените лица се ползват от презумпцията за невиновност.



УЧАСТИЕ В ПРЕСТЪПНА ОРГАНИЗАЦИЯ

Около **5 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура до края на 2023 г., се отнасят **до участие в престъпна организация**, която е съсредоточила престъпната си дейност върху извършването на някое от горепосочените престъпления. При текущи разследвания на Европейската прокуратура **участието в престъпна организация най-често се установява във**

връзка със схеми за верижни измами с ДДС или с митнически измами. Същевременно престъпните организации работят и в областта на измамите, несвързани с възлагането на обществени поръчки (например организирани измами със земеделски фондове) или измами с обществени поръчки (например незаконно участие в множество широкомащабни процедури за възлагане на обществени поръчки).

Трима задържани за измами, свързани с медицински и ИТ изследвания, иззети са 8,5 милиона евро⁵¹



През юни 2023 г. Европейската прокуратура в Яш (Румъния) задържа трима души и конфискува 8,5 милиона евро в разследване на предполагаема престъпна организация, която е получила милиони средства от ЕС за медицински и ИТ изследвания.

Заподозреният ръководител на групата е задържан на 28 юни 2023 г., докато се опитва да премине през паспортния контрол на международното летище в Букурещ, за да се качи на полет за Атина. В същия ден са задържани и други двама заподозрени. Наложени са им ограничителни мерки от съда, като им е забранено да напускат страната и да се свързват с други участващи в схемата лица, а също така им е наложена задължителна мярка да се явяват периодично в полицейския участък по местоживееене.

Разследваните престъпления включват измами с разходи, пране на пари, създаване на престъпна организация и фалшифициране на документи. Производството се отнася до два проекта за закупуване на медицинско и ИТ оборудване и софтуерни лицензи, които са финансирани с до 70 % от ЕС. Единият проект предвижда създаването на изследователски отдел за лечение на невродвигателни заболявания, а другият — за разработване на иновативни софтуерни програми за борба с незаконния трафик на стоки. Общата стойност на договорите възлиза на приблизително 9 милиона евро.

Съгласно договорите за финансиране на проектите от ЕС бенефициерите е трябвало да платят и да представят доказателство за плащането на своя принос, възлизащ на 30 % от стойността на всяка фактура, издадена от доставчиците на оборудването, и едва след това са имали право да получат плащането на останалите 70 %.

Според разследването обаче заподозрените са манипулирали процедурата за възлагане на договорите за придобиване на необходимото оборудване, за да възложат и двата договора за доставка на дружество под техен контрол, което всъщност не е разполагало с

необходимия капацитет или ресурси за закупуването му. Освен това се счита, че заподозрените са използвали друго дружество под техен контрол, за да изготвят фактури със значително завишени цени (приблизително три пъти по-високи от реалната цена).

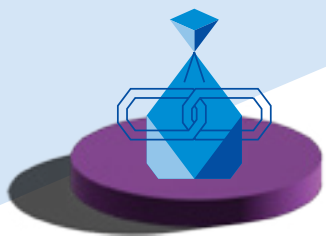
Също така се подозира, че членовете на групата са подправяли документи, за да удостоверят, че оборудването е закупено и изправно. В повечето случаи, според доказателствата, оборудването е било закупено на много по-късна дата, след като заподозрените са получили неправомерно плащанията от управляващия орган на фондовете на ЕС.

Твърди се, че заподозрените лица, за да удостоверят плащането на собствената си вноска, са създавали фиктивни потоци на плащане за всяка фактура, като внасяли пари в брой по сметките на бенефициерите, прехвърляли са парите за оборудването по сметките на доставчика под техен контрол и по-късно са ги изтегляли в брой за своя собствена облага. Според доказателствата част от незаконните печалби са били използвани за развлекателни дейности и международни пътувания на предполагаемия ръководител на схемата до няколко държави членки, както и за поддържане на моторизирана яхта.

Счита се, че заподозряната престъпна организация е получила чрез измама приблизително 4 милиона евро средства от ЕС.

За да се възстановят щетите, нанесени на бюджета на ЕС, на заподозрените е наложен заповор върху недвижимо имущество на стойност 8,5 млн. евро. Законът предвижда за всяко заподозряно лице конфискация на стойност до вероятния общ размер на причинената вреда.

Разследването по това дело продължава, а заподозрените лица се ползват от презумпцията за невиновност.



НЕРАЗРИВНО СВЪРЗАНО ПРЕСТЪПЛЕНИЕ

Около **14 %** от престъпленията, разследвани от Европейската прокуратура до края на 2023 г., са други престъпления, които са **неразривно свързани с престъпление, засягащо финансовите интереси**.

Ефикасното разследване на престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕС, и принципът **ne bis in idem**⁵² може да изискват в някои случаи разширяване на обхвата на разследването, така че то да обхване и други престъпления съгласно националното право, когато основните факти са по същество едни и същи.

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

Собственик на предприятие, осъден за измама със субсидии и подправяне на документи⁵³



На 18 юли 2023 г. Окръжният съд на Загреб (Хърватия) осъжда собственик на предприятие за измама със субсидии и неразривно свързаното престъпление фалшифициране на документи въз основа на повдигнати обвинения от Европейската прокуратура. Осъден е на 11 месеца лишаване от свобода, заменени с общественополезен труд, и глоба в размер на 26 512 EUR. Присъдата е наложена въз основа от споразумение, след като подсъдимият се е признал за виновен по всички обвинения и е заплатил щетите, причинени от извършването на престъпленията.

Между март 2015 г. и ноември 2021 г. хърватският гражданин, собственик на семейна ферма, получава значителни безвъзмездни средства за земеделски проекти, съфинансирани от Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони (ЕЗФРСР) и държавния бюджет на Република Хърватия.

В заявленията си той невярно посочва, че разполага с необходимите финансови средства за изпълнение на предложените проекти. Освен това впоследствие твърди, че е извършил плащания към доставчици, което не отговаря на истината. Той също декларира невярна информация за липса на дългове към държавния бюджет на Република Хърватия.

Собственикът на малкия бизнес подава общо три искания за одобрение и плащане на безвъзмездна помощ за своите бизнес проекти. За едно от исканията разплащателната агенция превежда 221 873,84 EUR по банковата сметка на предприятието му. Що се отнася до останалите две искания, плащанията не са извършени, тъй като агенцията установява, че заподозряното лице има задължения към държавния бюджет на Република Хърватия.

Във фокус: NextGenerationEU

До края на 2023 г. Европейската прокуратура е провела 206 активни разследвания, свързани с финансирането по линия на NextGenerationEU, като щетите се оценяват на над 1,8 милиарда евро. Това представлява приблизително 15 % от всички случаи на измами с разходи, разгледани от Европейската прокуратура през отчетния период, но по отношение на очакваните щети тази стойност съответства на почти 25 %. Това показва, че финансирането по линия на NextGenerationEU е цел за измамниците.



Нашите разследвания се отнасяха до различни проекти, финансирани по линия на NextGenerationEU: **обществен транспорт; публична инфраструктура; зелена икономика и технологии; подкрепа за конкурентоспособността на предприятията; иновации и цифрова трансформация; обучение и развитие; образование и научни изследвания; здравеопазване; и публична администрация.** Започнахме и разследвания на престъпления, свързани с конкретни програми, като „**бонус за ремонт**“ и „**енергиен бонус**“, предназначени да подпомагат гражданите при вземането на екологично устойчиви решения.

Използването на фалшиви, неверни или непълни декларации или документи или неоповестяването на информация в нарушение на конкретни задължения определено са най-често срещаните инструменти за въвеждане в заблуждение на публичните органи. Основната цел на кандидатите е да **прикрият липсата на съответствие основни критерии или такива, които се считат за предимство** — икономически, правни и фактически обстоятелства — за получаване на финансирането, или да не декларират конфликт на интереси или двойно финансиране, които биха осуетили получаването на помощта. Най-често срещаните престъпления, които са спомогнали за извършването на други престъпления, установени по производства на Европейската прокуратура, са свързани с **подправянето на документи** или с **представянето на неверни декларации пред публичния орган**. Разследванията на измами с

разходи, свързани с обществени поръчки, включват също престъпления като **манипулиране на оферти** или **измами при процедурите за възлагане на обществени поръчки**.

В няколко случая измамите са свързани със средства, които са били преведени на бенефициерите като авансово плащане, за да се покрият разходите по първоначалната фаза на даден проект. Всъщност тези бенефициери се оказват **мними дружества** или **фиктивни икономически оператори**; проектите не са реално изпълнени, а средствата са незабавно прехвърлени по банкови сметки в чужбина с крайна дестинация в държави извън ЕС. По правило в такива случаи Европейската прокуратура е започнала и разследвания за **изпирание на пари**.

Европейската прокуратура също така започна разследвания на възможни нарушения от страна на държавни служители, включително **престъпления, свързани с корупцията**. Това са случаи, в които държавните служители са заподозрени, че са действали незаконно в полза на частни бенефициери или в ситуации на **конфликт на интереси**, и при които е регистрирано престъплението злоупотреба с публична власт или власт. **Подкупите** също бяха обект на разследване от Европейската прокуратура като престъпления, спомогнали за възлагането на договори и проекти на определени субекти, както във връзка с обществени поръчки, така и при измами, които не са свързани с обществени поръчки.

През 2023 г. Европейската прокуратура започва да идентифицира организирани престъпни групи, които участват в тази измамна дейност. Техният начин на действие е вече ясен, макар и сложен. Престъпните мрежи **организират** голям брой **кухи дружества** и **фиктивни икономически оператори**, набират **подставени лица** и **професионални помагачи**, и координират представянето на **счетоводни** и **правни документи**, като внимателно разработват **фалшивите декларации** и **подправени документи**. Дейността се извършва на няколко територии, а икономическите оператори привидно работят в много различни сектори и не са свързани помежду си, за да прикрият, че става въпрос за единна мащабна организирана измама, а не за няколко несвързани по-дребни измами. Независимо от това нашите разследвания показаха, че обикновено съществува **единен оперативен център**, където се координират измамите и се подготвят документите, и че едни и същи експерти, счетоводители и други професионални помагачи предоставят услугите си на всички участващи субекти.



Измамата е организирана на по-високо равнище от лица, които изглежда не играят никаква роля в конкретната измама, а предприемат действия зад кулисите. Те са тясно свързани с **групи на тежката организирана престъпност**, които са действителните бенефициери на незаконно придобитите печалби.



През 2023 г. главно **националните правопрिलाгачи органи** откриват и докладват на Европейската прокуратура такива случаи. Те са най-активни при откриването на **измами** в тази област, когато прилагат проактивен аналитичен подход.

Частните лица също имат значителен дял в подаването на сигнали в съответствие с публичния отзвук на финансирането по линия на NextGenerationEU.

Докладването от страна на **институциите, органите, службите и агенциите на ЕС** е минимално.

Възстановяване на активи, придобити от престъпна дейност

През 2023 г. са извършени **475 действия по възстановяване** в **19** от участващите държави членки (Австрия, Белгия, Естония, Германия, Гърция, Испания, Италия, Латвия, Литва, Люксембург, Малта, Нидерландия, Португалия, Румъния, Словакия, Финландия, Франция, Хърватия, Чехия). Европейската прокуратура **е поискала да се изземат общо над 1,53 млрд. евро** и **е разрешено изземването на 1,5 млрд. евро.**

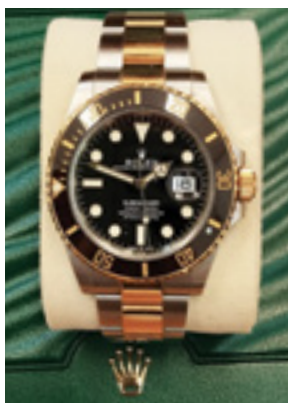
Това представлява **22 пъти** бюджетът на Европейската прокуратура за 2023 г.

Съдилищата са постановили окончателни конфискации на стойност над 60 млн. евро по окончателно решени дела.

Най-голямото единично изземване е на стойност над 9,9 млн. евро в парични инструменти. В осем случая общо над 7,5 млн. евро са възстановени в досъдебната фаза. Разширено конфискуване е поискано в 22 случая, за да се ограничи достъпът до авоари, спрямо които заподозрените са предприели действия с цел тяхната защита, така че да се избегне конфискуване. Европейската прокуратура използва често основаваща се на стойността конфискация, за да способства възстановяването. Освен това Европейската прокуратура внесе няколко искания за конфискация (41) с намерението да обезпечи евентуални граждански искове.



Основните иззети авоари са банкови сметки, на следващо място недвижимо имущество, превозни средства, пари в брой, както и акции, криптовалута, златни и сребърни кюлчета, картини и луксозни предмети. Стоки, предмет на престъпление, като електронни устройства, машини, оборудване, облекла, стоки за домакинството, играчки или компоненти за електронни велосипеди, са иззети и изтеглени от пазара, като по този начин на практика престъпниците са лишени реално от ползата от незаконната им дейност.





ДЕЙНОСТ НА КОЛЕГИЯТА



Дейност на колегията

Колегията на Европейската прокуратура отговаря за общия надзор на нейните дейности, за приемането на решения по стратегически въпроси и за общи въпроси, възникващи от отделни случаи, главно с оглед гарантиране на съгласуваност, ефективност и последователност в политиката за наказателно преследване на Европейската прокуратура във всички участващи държави членки.



През 2023 г. колегията заседава 22 пъти и прие 73 решения⁵⁴.

През този период колегията прие своята Стратегия за борба с измамите за периода 2023—2025 г.⁵⁵, политиката за борба с тормоз на персонала⁵⁶ и членовете на колегията или европейските делегирани прокурори⁵⁷, както и одобрените работни договорености за работа със Специализираната служба за борба с корупцията и организираната престъпност на Република Албания, Националният център за борба с корупцията на Република Молдова, Националното бюро за борба с корупцията на Украйна, Министерството на правосъдието на Кралство Дания (държава — членка на ЕС, която не участва в Европейската прокуратура) и Прокуратурата на Босна и Херцеговина⁵⁸.

Колегията сключи също така работно споразумение за установяване на методите на сътрудничество между Европейската прокуратура и: Европейската изпълнителна агенция за климата, инфраструктурата и околната среда (CINEA); Европейската изпълнителна агенция за образование и култура (EACEA); Изпълнителната агенция на Европейския съвет за иновациите и МСП (EISMEA); Изпълнителната агенция на Европейския научноизследователски съвет (ERCEA); Европейската изпълнителна агенция за здравеопазване и цифровизацията (HaDEA); и Европейската изпълнителна агенция за научни изследвания (REA)⁵⁹.

Колегията също така сключи работни договорености, установяващи сътрудничество в областта на дейностите по обучение, попадащи в обхвата на учредителния регламент на Европейската прокуратура, включително с Европейската мрежа за съдебно обучение (EJTN), Guardia di Finanza и Агенцията на Европейския съюз за обучение в областта на правоприлагането (CEPOL)⁶⁰.

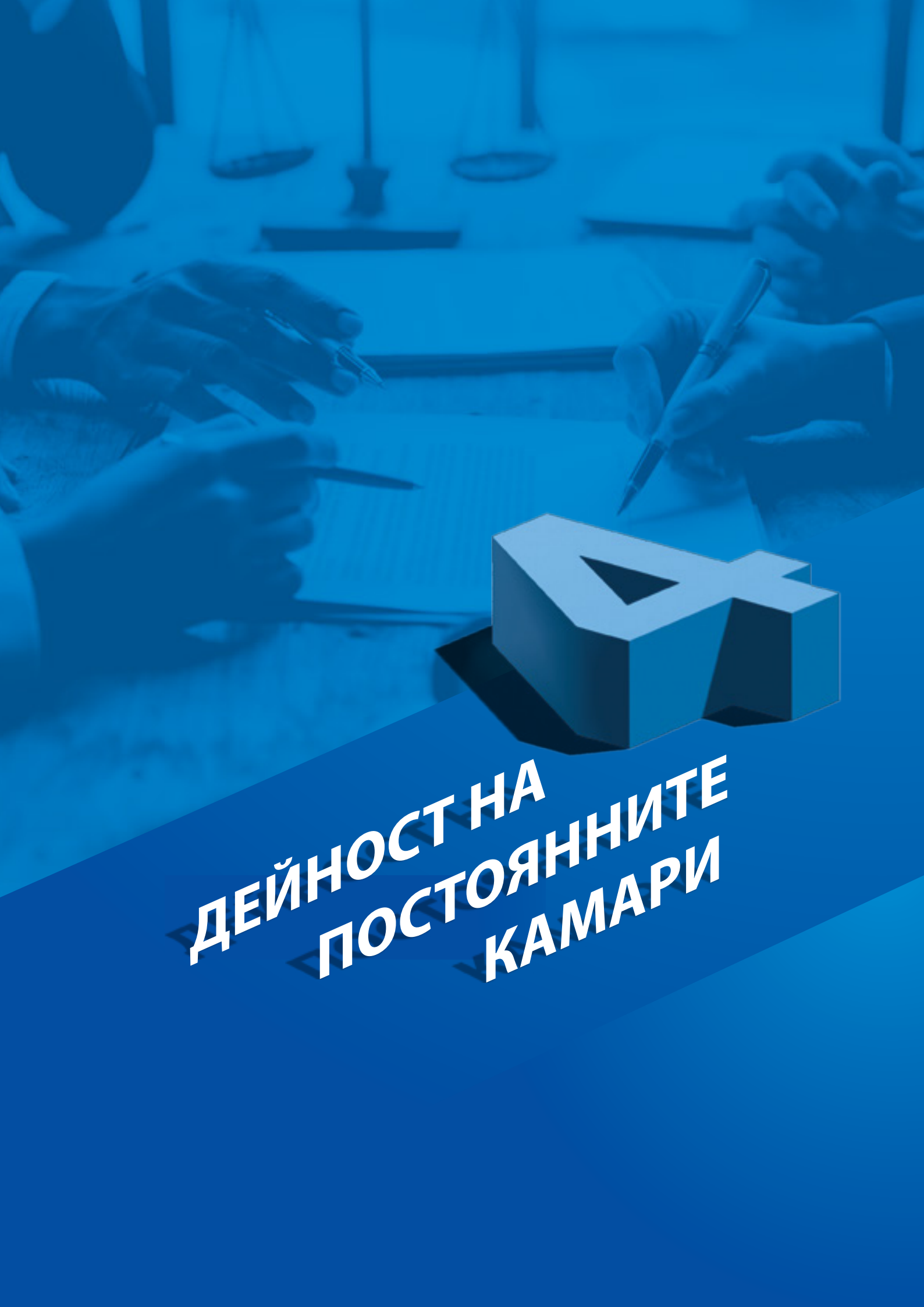
С оглед на натрупания оперативен опит колегията измени решенията, които беше взела по-рано, по отношение на: изменените финансови правила на Европейската прокуратура, приети през 2021 г., за да се постигне напредък в прилагането на член 31 от Регламента за Европейската прокуратура, свързан с трансграничните разследвания, в съответствие с Решение С (2023) 1143, окончателно, на Комисията от 15 февруари 2023 г.⁶¹; правилата относно обработката на лични данни от Европейската прокуратура⁶²; и Условията за работа на европейските делегирани прокурори (УРЕДП)⁶³.

Също така по отношение на работата колегията прие работния процес по производствата от Европейската прокуратура, засягащи неучастващи държави членки и/или държави извън ЕС, образувани в Евроюст, по искане на работещия по делото европейски делегиран прокурор⁶⁴, и нова политика за частноправните субекти⁶⁵.

В качеството си на орган по назначаването колегията назначи нов европейски заместник главен прокурор (ЕЗГП)⁶⁶ и поднови мандата на другия ЕЗГП⁶⁷. Тя също така назначи европейски делегирани прокурори в България, Германия, Гърция, Естония, Испания, Италия, Литва, Португалия, Румъния, Франция, Хърватия и Чехия⁶⁸, както и цифровия управителен съвет на Европейската прокуратура⁶⁹.

Колегията прие също така проектобюджета за 2024 г.⁷⁰, проекта на единен програмен документ за периода 2024—2026 г.⁷¹, консолидирания годишен доклад за дейността на Европейската прокуратура за 2022 г. (CAAR)⁷² и единните програмни документи на Европейската прокуратура за периодите 2022—2024 г.⁷³ и 2023—2025 г.⁷⁴.





**ДЕЙНОСТ НА
ПОСТОЯННИТЕ
КАМАРИ**



Дейност на постоянните камари

Постоянните камари наблюдават и насочват разследванията и наказателното преследване, провеждани от европейските делегирани прокурори, гарантират координацията на разследванията и наказателното преследване при трансгранични случаи и чрез изпълнение на решенията, приети от колегията, гарантират съгласуваност, ефективност и последователност в политиката на Европейската прокуратура за наказателно преследване във всички участващи държави членки.

Веднага след регистрирането на производствата те се разпределят на случаен принцип сред постоянните камари. Всяка от 15-те постоянни камари се състои от председател и двама други европейски прокурори, които са нейните постоянни членове.

Освен това европейският прокурор, който наблюдава разследването или наказателното преследване по дадено производство, участва в разискванията и вземането на решения на постоянната камара по съответното производство.

Всяка постоянна камара разчита на правна и административна подкрепа, така че да гарантира надлежно и подробно наблюдение на всяко разследване.

През 2023 г. постоянните камари са провели 481 заседания.

БРОЙ И ВИД НА РЕШЕНИЯТА НА ПОСТОЯННИТЕ КАМАРИ

РЕГИСТРАЦИЯ И ПРОВЕРКА

Решения за даване на указания на ЕДП да упражнява правомощия на Европейската прокуратура	Случаи на изземване на дело	14
	Случаи на започване на разследване	37
Решения за възобновяване на разследване		1

РАЗСЛЕДВАНИЯ

Указания за ЕДП		39
Решения за контрол на възложените действия		0
Решения за обединяване на дела относно компетентността на повече от една държава членка		7
Решения за разделяне на дела относно компетентността на повече от една държава членка		4
Решения за преразпределяне на друг ЕДП	В същата държава членка	11
	В друга държава членка	4
Одобрени искания за извънредно скъпи действия по разследването		2

ПРИКЛЮЧВАНЕ НА ДЕЛА

БРОЙ РЕШЕНИЯ ЗА ПРИКЛЮЧВАНЕ НА РАЗСЛЕДВАНЕ

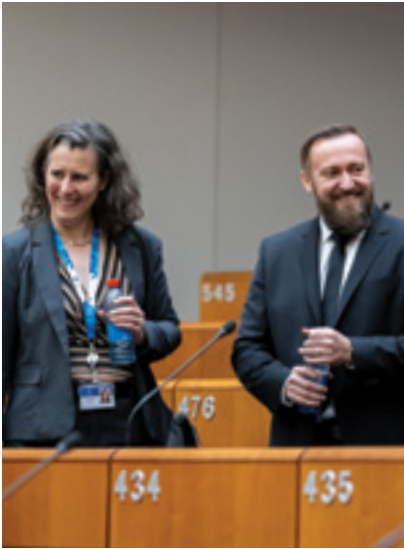
Решения за наказателно преследване в национален съд	135 ⁷⁵	
Решения за прилагане на опростена процедура в наказателното производство	51 ⁷⁶	
Решения за прекратяване на производство	206 ⁷⁷	
Решения за предаване на производство	Съгласно член 34, параграф 1 ⁷⁸ от Регламента за създаване на Европейската прокуратура	67 ⁷⁹
	Съгласно член 34, параграф 2 ⁸⁰ от Регламента за създаване на Европейската прокуратура	4
	Съгласно член 34, параграф 3 ⁸¹ от Регламента за създаване на Европейската прокуратура	89
Брой случаи, в които националният орган отказва да поеме делото (член 34, параграф 5 от Регламента за създаване на Европейската прокуратура)	2	

СЪДЕБНО ПРОИЗВОДСТВО

Решения за подаване или поддържане на протест	7
Решения за неподаване на жалба	27
Решения за оттегляне на протест	4

ОРГАНИЗАЦИОННИ ВЪПРОСИ

Решения по искания на европейски прокурори да провеждат разследването лично	3
Решения за преразпределяне на производството на друг ЕДП в същата държава членка в случай на конфликт на интереси	2
Брой производства, преразпределени на друга постоянна камера	136





**ДЕЙНОСТ НА
ЕВРОПЕЙСКИТЕ
ДЕЛЕГИРАНИ
ПРОКУРОРИ**

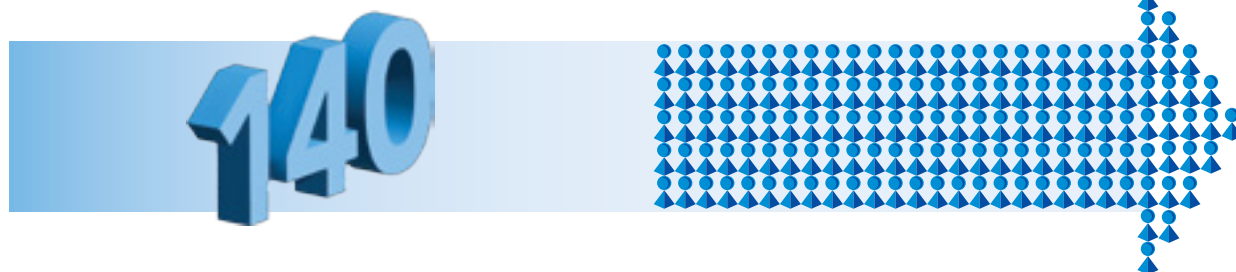


Деятелност на европейските делегирани прокурори

Европейските делегирани прокурори формират първата линия на Европейската прокуратура, като работят на децентрализирано ниво в 22 различни държави — членки на ЕС. Основната им отговорност е да разследват и предават на съда престъпления, засягащи финансовите интереси на ЕС, включително да вземат навременни и правилни от правна гледна точка решения, да изпълняват задължението за докладване пред постоянните камари и да си сътрудничат с други европейски делегирани прокурори по трансгранични дела. Освен това те отговарят за установяването на контакт и сътрудничество с националните правоприлагащи органи, контролните агенции и други имащи отношение партньори, както и за насърчаването и представянето на работата на Европейската прокуратура на национално равнище.

Службите на европейските делегирани прокурори се намират в 42 града в 22-те участващи държави членки. По правило европейските делегирани прокурори са компетентни на цялата територия на съответната държава членка. При провеждането на разследванията съгласно националните правила на наказателното производство те извършват дейността при пълна независимост от националните органи.

Към 31 декември 2023 г. активно заети са **140 европейски делегирани прокурори**. През отчетния период бяха назначени 35 европейски делегирани прокурори, трима подадоха оставка, а петима бяха освободени от колегията, за да се пенсионираат или да заемат други длъжности, включително двама при съответното им назначаване на длъжността европейски прокурор.



АСОЦИАЦИЯ НА ЕВРОПЕЙСКИТЕ ДЕЛЕГИРАНИ ПРОКУРОРИ

С цел да се улесни по-доброто сътрудничество между централната служба и децентрализираните нива на Европейската прокуратура в участващите държави членки през декември 2022 г. беше създадена Асоциацията на европейските делегирани прокурори.

През 2023 г. тя беше официално регистрирана. През цялата година асоциацията провеждаше редовни срещи с европейския главен прокурор и заместник европейските главни прокурори, едно заседание с колегията на Европейската прокуратура и често поддържаше връзка с отдел „Човешки ресурси“. Тя също така избра нов управителен съвет след приключването на мандата на временния съвет, създаден при учредяването на асоциацията. Освен това бяха създадени две постоянни комисии — едната, посветена на условията на труд, а другата — на правните въпроси — с цел предоставяне на мотивирани предложения, които биха могли да допринесат за подобряване на цялостното хармонизиране на Европейската прокуратура.



Брой европейски делегирани прокурори (действащи)

ОБУЧЕНИЕ И СЕМИНАРИ

През 2023 г. Европейската прокуратура продължи да полага усилия за укрепване на професионалното развитие и духа на мотивираност на европейските делегирани прокурори, които работят в 22 различни държави членки.

В централната служба бяха организирани пет семинара на различни теми:

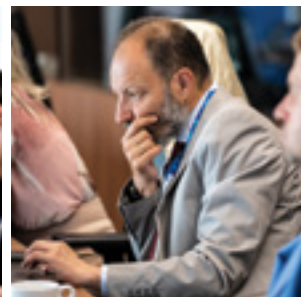
Разследвания, засягащи участието на служители на ЕС и избрани длъжностни лица на ЕС, защитени с имунитет и привилегии;

Сътрудничество с постоянните камари;

Измами с приходи, различни от ДДС, и ролята на Европейската прокуратура в разследването на митнически измами и други свързани видове престъпления;

Възстановяване на активи с перспектива за борба с изпирането на пари;

Общ форум на ЕДП.



Последното събитие, проведено през декември, събра всички действащи европейски делегирани прокурори за преглед на постигнатото през годината и обсъждане на бъдещите предизвикателства и планове за 2024 г. Семинарите също така улесниха сътрудничеството по трансгранични дела въз основа на сложния механизъм по член 31 от Регламента за създаването на Европейската прокуратура.

Освен семинарите бяха организирани, координирани и проведени 15 курса за професионално обучение от консорциума на Академията по европейско право и Европейската мрежа за съдебно обучение (ERA—EJTN), които включваха следните теми:

допустимост на доказателствата, събрани по производство на Европейската прокуратура;

финансиране от ЕС;


съдебно-счетоводна експертиза;

финансови разследвания;

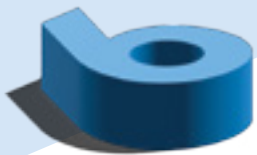
Европейската прокуратура и държавите извън ЕС;

правна терминология на английски език;

аналитични инструменти.



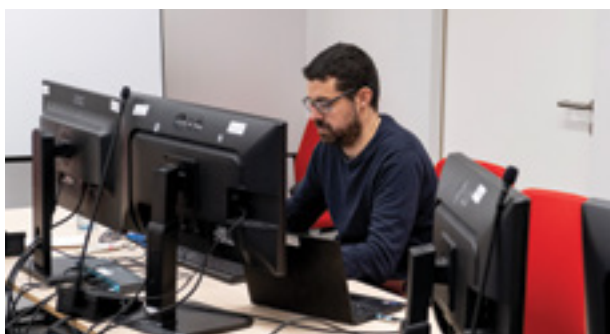
**ПОДКРЕПА НА
ОПЕРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ
И КОЛЕГИЯТА**



Подкрепа на оперативната дейност и колегията

Отделът за подкрепа на оперативната дейност и колегията изпълнява редица правни, свързани с разследвания и административни задачи, които поддържат оперативната дейност на Европейската прокуратура, въз основа на специалния ѝ статут за осигуряване на отчетлива добавена стойност на разследванията.

Основните области на дейност на отдела са: подпомагане на процеса на вземане на решения на централната служба по оперативни въпроси; обработване на информация относно потенциални престъпления, попадащи в компетентността на Европейската прокуратура; предоставяне на експертен опит в областта на разследванията на текущи производства; и осигуряване на подкрепа за оперативната дейност. През 2023 г. звеното премина през процес на реорганизация, за да приведе структурата си в съответствие с общите стратегически приоритети на Европейската прокуратура, за да се гарантира съсредоточаване и правилно разпределение на ресурсите за съответните области на дейност.





РЕГИСТРАТУРА И ОПЕРАТИВНО ПАРТНЬОРСТВО

Сектор „Регистратура и оперативно партньорство“ отговаря за обработването на цялата информация, докладвана на Европейската прокуратура съгласно член 24 от Регламента за Европейската прокуратура, за прилагането на политиката на частноправните субекти и за координирането на оперативно равнище на сътрудничеството с партньорите на Европейската прокуратура, включително механизма за установяване на съответствие/липса на попадение.

През 2023 г. в сектора бяха обработени **1 562 сигнала за престъпления от националните органи** и 108 сигнала за престъпления от институции, органи, служби и агенции на ЕС (ИОСА). Източниците на докладите включват всички участващи държави членки и пет ИОСА82.

Централната служба също така е обработила **2 194 сигнала от частни лица**, от които 1 770 са оценени като очевидно извън компетентността на Европейската прокуратура. За около други 300 сигнала, изпратени до децентрализираните служби в държавите членки, беше преценено, че са извън компетентността на Европейската прокуратура. Най-големият брой сигнали, изпратени от частноправни субекти в участващите държави членки до централната служба,

идват от Хърватия (433), Белгия (221), Германия (199), България (179) и Румъния (156), а 132 доклада са от неучастващи държави членки и 279 от държави извън ЕС83.

Докладването на информация от националните органи и институциите, органите, службите и агенциите на ЕС се извършва чрез пряка и защитена връзка — EPPOBox, — управлявана от Европейската прокуратура, докато частноправните субекти имат достъп до инструмент за докладване на уебсайта на Европейската прокуратура. Европейската прокуратура използва мрежовото приложение за защитен обмен на информация (SIENA), управлявано от Европол.

През 2023 г. беше осъществен пилотен проект за предоставяне на достъп до някои от **функционалности на електронната система за управление на делата** на Европейската прокуратура на националните сътрудници на европейските делегирани прокурори (НСЕДП), като по този начин се улесни обменът на информация и се повиши качеството на данните, налични в системата за управление на делата на Европейската прокуратура. Този проект беше успешен, с много обнадеждаващи предварителни резултати — така че през 2024 г. беше взето решение за неговото разширяване, за да обхване по-голям брой НСЕДП.



ОПЕРАТИВНА ПРАВНА ПОДКРЕПА

Секторът за оперативна правна подкрепа отговаря за предоставянето на оперативна правна подкрепа на централната служба, а именно на европейския главен прокурор, постоянните камари и европейските прокурори. Тази дейност включва правен анализ и консултации по производства, определяне и прилагане на оперативни процедури, наблюдение на съгласуваността на вътрешната практика и улесняване на взаимодействията в рамките на централната служба, както и с европейските делегирани прокурори.

През 2023 г. този сектор подпомагаше постоянните камари при наблюдението и ръководенето на **1 927 активни разследвания** и организира **481 срещи на постоянните камари**. Специализиран екип от

експерти от националната правна система оказва целенасочена подкрепа на европейските прокурори, действа като **точки за контакт** за европейските делегирани прокурори и предоставя правни съвети по въпроси, свързани с националното право.

Този сектор също допринася за **обмена на информация** с институциите, органите, службите и агенциите на ЕС, за да се гарантира, че могат да бъдат предприети подходящи мерки. Освен това този сектор предоставя ключови правни и оперативни услуги, включително създаването и управлението на база данни за съдебната практика на Европейската прокуратура, разпространението на редовна информация относно новите развития в съдебната практика и правната литература, както и управлението на бази данни за правни изследвания.



ПОДКРЕПА ЗА РАЗСЛЕДВАНИЯ И АНАЛИЗИ

Секторът за подкрепа в областта на разследванията и анализа предоставя експертна и аналитична подкрепа за разследвания. Това се осъществява от анализатори и финансови следователи, работещи в качеството на служители за подкрепа по случаите. Тази структура отговаря за най-разпространените видове измами.

Създаването на обособени специализирани екипи, насочени към най-разпространените видове измами (измами с ДДС, митнически измами, измами с разходи и корупция) даде възможност на този сектор значително да укрепи капацитета си и да прецизира подкрепата си. Това се отнася особено за случаите, в които може да бъде постигната значителна добавена стойност чрез дейностите за подкрепа на централно ниво. По-специално, тези усилия допринесоха за по-нататъшното разработване на **новаторски методологии** за откриване на връзки между разследванията, провеждани в различни

държави членки, като по този начин спомогнаха за координирането на **различните оперативни участници и в крайна сметка за по-ефективното разследване на случаите.**

Освен това този сектор започна да документира **най-добрите практики** за разследване във връзка с всяка съответна сфера на престъпност и да идентифицира съответните модели и тенденции.

Освен това секторът успешно набра нов **експертен опит**, който улесни разширения достъп до оперативни бази данни, доведе до прилагането на нови инструменти в подкрепа на действия на място и като цяло разшири обхвата на подкрепата за разследванията на Европейската прокуратура. Той също така започна да улеснява или да предоставя целенасочена подкрепа във високоспециализирани области, включително съдебно-техническа експертиза.



ОПЕРАТИВНА ПОДКРЕПА

Секторът за оперативна подкрепа отговаря за определянето на оперативните нужди на Европейската прокуратура. Той също участва във всички проекти, насочени към разработване на цифровите инструменти и среди за разследване, необходими за повишаване на ефективността на нейните разследвания и наказателни преследвания.

Този сектор също така управлява езиковите услуги, специфични за работата на наднационален прокурорски орган, координира организирането на оперативни срещи и управлява въвеждането и обучението на оперативния персонал. През 2023 г. бяха организирани 25 оперативни заседания, както и семинарите, посочени в раздел 5.



ОБРАБОТВАНЕ НА ПОСТЪПВАЩАТА ИНФОРМАЦИЯ

НАЦИОНАЛНИ ОРГАНИ И ИОСА

През 2023 г. Европейската прокуратура обработи **1 562 сигнала за престъпления, подадени от националните органи**, и **108 сигнала за престъпления, подадени от ИОСА**. Източниците на сигналите са всичките 22 участващи държави членки и пет ИОСА.

Докладването на информация се извършва чрез **ЕРРОВОх** и SIENA за защитена комуникация с Европол.

Европейската прокуратура продължи да работи в тясно сътрудничество с националните органи на държавите членки при разработването на мрежата за докладване и при определянето на компетентните

органи съгласно член 117 от Регламента за създаване на Европейската прокуратура. До края на 2023 г. мрежата за докладване на Европейската прокуратура беше разширена и достигна **699 потребители на ЕРРОВОх**, което е със 161 повече от миналата година. Това включва 16 от определените органи от държавите членки, които са пряко свързани с централната служба в Люксембург. Вече съществува пряка връзка с ключови партньори на Европейската прокуратура на равнище ЕС, включително Европол, Евроюст, Европейската служба за борба с измамите (OLAF), Европейската комисия, Европейската сметна палата, Европейската инвестиционна банка, Европейската централна банка, Frontex и Еврофиск.

ЧАСТНИ ЛИЦА И ЮРИДИЧЕСКИ СУБЕКТИ

През 2023 г. централните и децентрализираните служби на Европейската прокуратура получиха общо **2 744 сигнали от частни лица и правни субекти**. Това представлява средно 52 на седмица.

От тях **250 (9 %) са повтарящи се сигнали и въпроси** от обществеността, получени от централната служба, главно относно състоянието на разследванията или производствата, които се обработват съвместно със съответния европейски прокурор и работещите по делото европейски делегирани прокурори.

През целия отчетен период централната служба на Европейската прокуратура е получила **132 сигнала от всички пет неучастващи държави — членки на ЕС** — Дания (5), Ирландия (7), Полша (53), Унгария (58) и Швеция (9) — и **279 доклада от държави извън ЕС**, включително Армения (7), Босна и Херцеговина (7), Обединеното кралство (16), Русия (8), САЩ (132), Сърбия (7), Турция (7), Украйна (7) и Швейцария (17).

От 2 744 получени сигнали от частни и юридически лица, **424 (15 %) са от компетентността на Европейската прокуратура**. Всеки от тези сигнали е проверен като ново регистрирано производство или е обработен от европейския делегиран прокурор в рамките на съществуващо регистрирано производство или разследване на Европейската прокуратура.

2 070 (75 %) сигнали от частни лица и правни субекти са оценени като категорично извън компетентността на Европейската прокуратура. Европейската прокуратура **е предала 380 (14 %) сигнала** на компетентните национални органи, когато те не са били в нейните правомощия, но **биха могли да представляват престъпление**, попадащо в тяхната компетенция. Тя **е предала 58 (2,1 %) сигнала** от частни лица към OLAF за тяхна преценка.





**ИНФОРМАЦИОННИ
ТЕХНОЛОГИИ, СИГУРНОСТ
И ВЕДОМСТВЕНИ УСЛУГИ**



Информационни технологии, сигурност и ведомствени услуги

През 2023 г. звеното за информационни технологии, сигурност и ведомствени услуги на Европейската прокуратура продължи да изпълнява две основни програми: **Програма за автономност на ИТ**, чиято цел е да предложи пълен каталог от административни ИТ услуги, които се управляват изцяло вътрешно, и **Програма на системата за управление на делата**, целяща последващо развитие на цифровизацията на организацията в нейната основна сфера на дейност.

ПРОГРАМА ЗА АВТОНОМНОСТ НА ИТ

През 2023 г. Европейската прокуратура продължи да се подготвя за постепенно преминаване от цифрово работно място, предоставяно от Генерална дирекция „Цифрови услуги“ (DIGIT) на Европейската комисия, към решение, което да е собственост и да се управлява от Европейската прокуратура. Ресурсите, необходими за изпълнението на тази важна и необходима промяна, бяха включени в бюджетното искане на Европейската прокуратура за 2024 г.



ПРОГРАМА ЗА СУД

Целта на програмата **СУД** през 2023 г. беше да продължи **да развива цифровите инструменти на Европейската прокуратура** за ефективна и ефикасна подкрепа на дейностите на прокуратурата, с особен акцент върху повишаването и укрепването на устойчивостта, наличността и адаптивността на нейните компоненти към променящите се работни потребности на организацията.

През първото тримесечие колегията даде приоритет на спешната нужда от допълнителни аналитични инструменти, за да се даде възможност за ефективна работа по разследвания на важни производства на Европейската прокуратура. Бяха внедрени нови възможности, които бяха вградени в аналитичните процеси в подкрепа на текущите производства. Въпреки че първият набор от инструменти остава ограничен, той даде възможност за подобряване на вътрешните познания и за разработване на пътна карта на работните нужди от устойчиви системи в областта на цифровата криминалистика и аналитичните системи.

Различните проекти, свързани с оперативната съвместимост с държавите — членки на ЕС, и институциите, органите, службите и агенциите на ЕС, първоначално насочени към изпълнението на пилотни

проекти, не можах да бъдат разгърнати според очакванията поради липсата на бюджет и ресурси.

Беше разработена по-ефективна подкрепа за операциите на прокуратурата чрез пилотен проект, който ще бъде разширен през 2024 г., за свързване на националните сътрудници на европейските делегирани прокурори (НСЕДП) със СУД на Европейската прокуратура. Целта е да се освободят европейските делегирани прокурори от административни задачи и да се създаде основа за по-голяма точност на данните по производствата между националните системи за управление на делата и СУД на Европейската прокуратура.

Въведени са други помощни инструменти за сътрудничество по преписки и данни от работата по казуси или са разработени нови функции, които са интегрирани с автоматичния машинен превод или компонентите на цифровия подпис.

От технологична гледна точка основната платформа на СУД се обновява значително, като непрекъснато се въвеждат допълнителни мерки за контрол на сигурността с цел поддържане на високо ниво на сигурност на системите и данните.

СИГУРНОСТ

През 2023 г. Европейската прокуратура се съсредоточи върху подобряването на управлението на сигурността. По отношение на **сигурността на цифровите системи**, използвани за обработката на оперативни и административни данни, Европейската прокуратура изготви рамка, включваща нови процеси, роли и отговорности, както и политики, документиращи необходимия контрол на сигурността.

Освен това бяха извършени няколко оценки на риска, за да се оцени рамката за сигурност на цифровите системи, използвани от Европейската прокуратура за обработване на административни данни. Те подкрепиха прилагането на допълнителни технически и управленски мерки за подобряване на средата за сигурност на Европейската прокуратура.

От гледна точка на **киберсигурността** беше проведена „тестова кибератака“ с подкрепата на CERT-EU — компютърния екип за реагиране при спешни ситуации на всички институции, органи, служби и агенции на ЕС, чиято цел е да проверява процесите за реагиране при инциденти, свързани със сигурността. Този тест позволи на Европейската прокуратура да установи областите, в които може да се постигне подобрене, да актуализира съществуващите процеси и да поддържа осведомеността на потребителите.

Също така, от гледна точка на **осведомеността по въпросите на сигурността**, през 2023 г. бяха проведени множество сесии за информация и киберсигурност за персонала на Европейската прокуратура, за да се гарантира бдителност по отношение на най-новите заплахи, които биха могли да окажат въздействие върху информацията или системите на Европейската прокуратура.



Що се отнася до **координацията на сигурността** и информационните дейности, през 2023 г. Европейската прокуратура завърши създаването на звена за контакт в областта на сигурността във всички участващи държави членки. Това има за цел да улесни засиленото сътрудничество по въпросите на сигурността във връзка с персонала и офисите на Европейската прокуратура, разположени в тези държави членки.

Европейската прокуратура продължи също така да участва в **подгрупата по киберсигурност** към Междунституционалния комитет за цифрова трансформация (ICDT) и да увеличава готовността си за изпълнение на новия Регламент (ЕС) 2023/2841 относно киберсигурността, който беше приет от Европейския парламент и Съвета на ЕС в края на отчетния период.

В контекста на **физическата сигурност и сигурността на персонала** Европейската прокуратура, в сътрудничество с държавата домакин на централната служба — Люксембург, извърши няколко актуализации за подобряване на сигурността и безопасността на своите помещения, като подобни се очакват и през 2024 г. Това беше допълнено със специализирано обучение за служителите на Европейската прокуратура, с цел да се повиши готовността за реагиране при спешни ситуации.

ВЕДОМСТВЕНИ УСЛУГИ

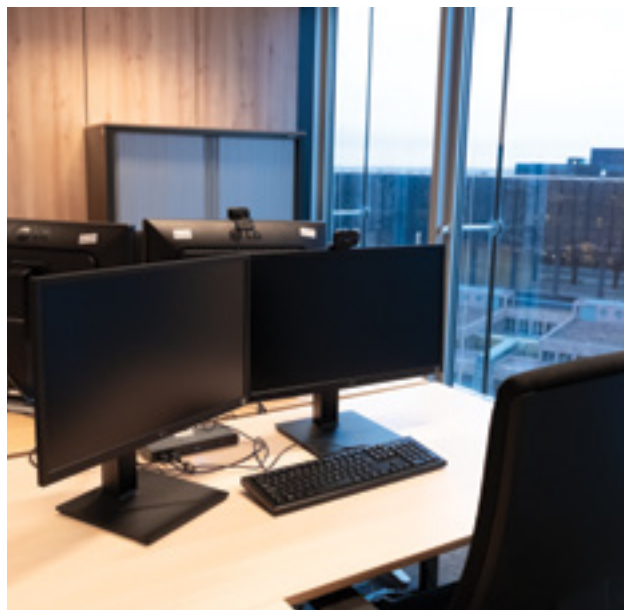
За да се гарантира изпълнението на мисията на Европейската прокуратура, през 2023 г. бяха извършени няколко дейности по отношение на ведомствените услуги:



в сътрудничество с приемащата държава беше наето ново дружество за управление на сгради, което подпомага изпълнението на дейностите на Европейската прокуратура в централния офис;



след ремонтни работи, извършени от приемащата държава, Европейската прокуратура започна нанасянето на два допълнителни етажа в настоящите помещения, които са оборудвани с нови мебели, ИТ оборудване и други съоръжения;



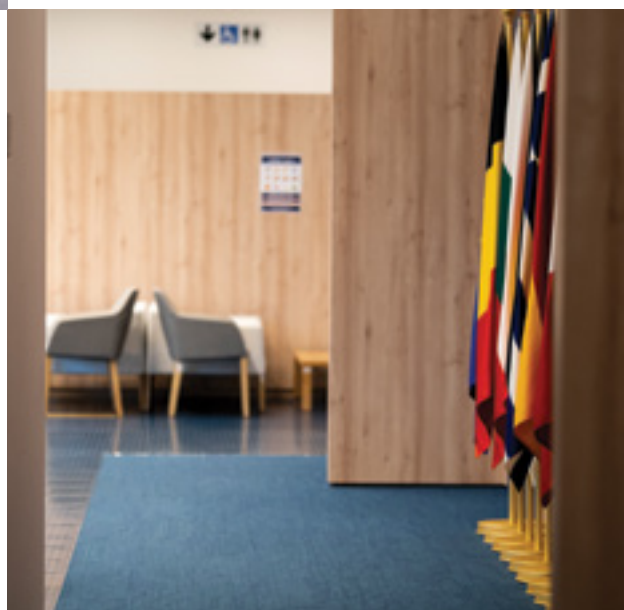
С цел да се отговори на допълнителните нужди, свързани със стопанската дейност и сигурността на нейните помещения, през 2023 г. Европейската прокуратура и приемащата държава стартираха проект, наречен „фаза IV“, който включва обновяване на останалите етажи на сградата, както и подобряване на мерките за сигурност в централната служба на Европейската прокуратура;



Европейската прокуратура подписа ново споразумение за услуги с Европейския парламент за автобусни превози между Люксембург и Брюксел;

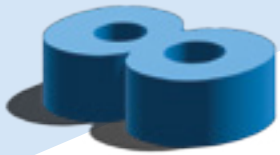


непрекъснатото предоставяне на ежедневни услуги, свързани с управление на сгради, управление на офиси, управление на пощенски пратки, почистване и кетъринг услуги, също продължи през цялата година, което позволи на Европейската прокуратура да извършва оперативните си дейности и да изпълнява мандата си.





**ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ
И РАЗВИТИЕ
НА ПЕРСОНАЛА**



Човешки ресурси и развитие на персонала

ПРИЛАГАНЕТО НА СТРАТЕГИЯТА ЗА

Разработване на функция/рамка в областта на човешките ресурси за насърчаване на привлекателността като работодател

1

След 2022 г., когато броят на служителите в централното бюро на Европейската прокуратура се увеличи почти двойно, 2023 г. беше година на организационно стабилизиране и повишена зрялост. Този контекст предостави възможност за укрепване на основите на рамката на Европейската прокуратура за управление на човешкия капитал, като се измести фокусът ѝ от набиране на персонал и организационен растеж към ориентиран към бъдещето стратегически план.

Бъдещата пътна карта на човешките ресурси беше определена въз основа на следните ключови приоритети:

- ▶ управление на изпълнението;
- ▶ управление на талантите;
- ▶ професионално развитие;
- ▶ спазване и подобряване на процеса от областта на човешките ресурси, включително инициране на определянето на мисията, визията и ценностите на Европейската прокуратура.

Консолидиране на рамката за съответствие в областта на човешките ресурси

2

Европейската прокуратура продължи да укрепва своята рамка за съответствие, като приема и прилага законовите задължения, установени в Правилника за персонала на ЕС и в свързаните с него общи правила за прилагане, например в областта на хибридните условия на труд. До края на 2023 г. бяха приети общо 61 правила за прилагане.

Усилията бяха насочени и към управлението на правата, задълженията, трудовите договори и управлението на жалбите и обжалванията по член 90 от Правилника за персонала. Беше въведена засилена функция за наблюдение на изпълнението на услугите в областта на човешките ресурси чрез разработване и подобряване на специални информационни табла за ключови показатели за ефективност в областта на човешките ресурси.

В съответствие с **годишната работна програма за 2023 г.** Европейската прокуратура въведе **систематично прогнозиране, планиране и преглед** на нуждите си от **човешки ресурси**, което доведе до укрепване на нейната работна сила и стратегическо планиране като част от единното програмиране и бюджетиране.

ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ ЗА 2023 Г. ВКЛЮЧВАШЕ:

Привличане и задържане на най-талантливите служители в централния офис

3

Европейската прокуратура укрепи капацитета си за провеждане на своевременни и прозрачни процедури по набиране на персонал в съответствие със своето щатно разписание. Тя проведе 24 процедури за подбор през 2023 г., 45 членове на редовния персонал бяха назначени на работа, а 8 нови европейски прокурори се присъединиха към колегията на Европейската прокуратура.

Успешно бяха приключени процедурата за управление на качеството на работа (определяне на целите и атестиране на 105 членове на персонала и 91 оценки на служители в изпитателен срок) и процедурата по прекласифициране (26 прекласифицирани членове на персонала).

Стажантска програма беше стартирана за първи път през 2023 г., което доведе до назначаването на стажанти в правната служба на Европейската прокуратура (по двама стажанти на семестър или общо четирима стажанти през цялата година).

Беше регистрирана обща степен на заетост от 90,63 % и равнище на текучество от 5,9 % за срочно наетите служители и договорно наетите служители.

Разширяване на предоставянето на услуги в областта на човешките ресурси на децентрализирани офиси

4

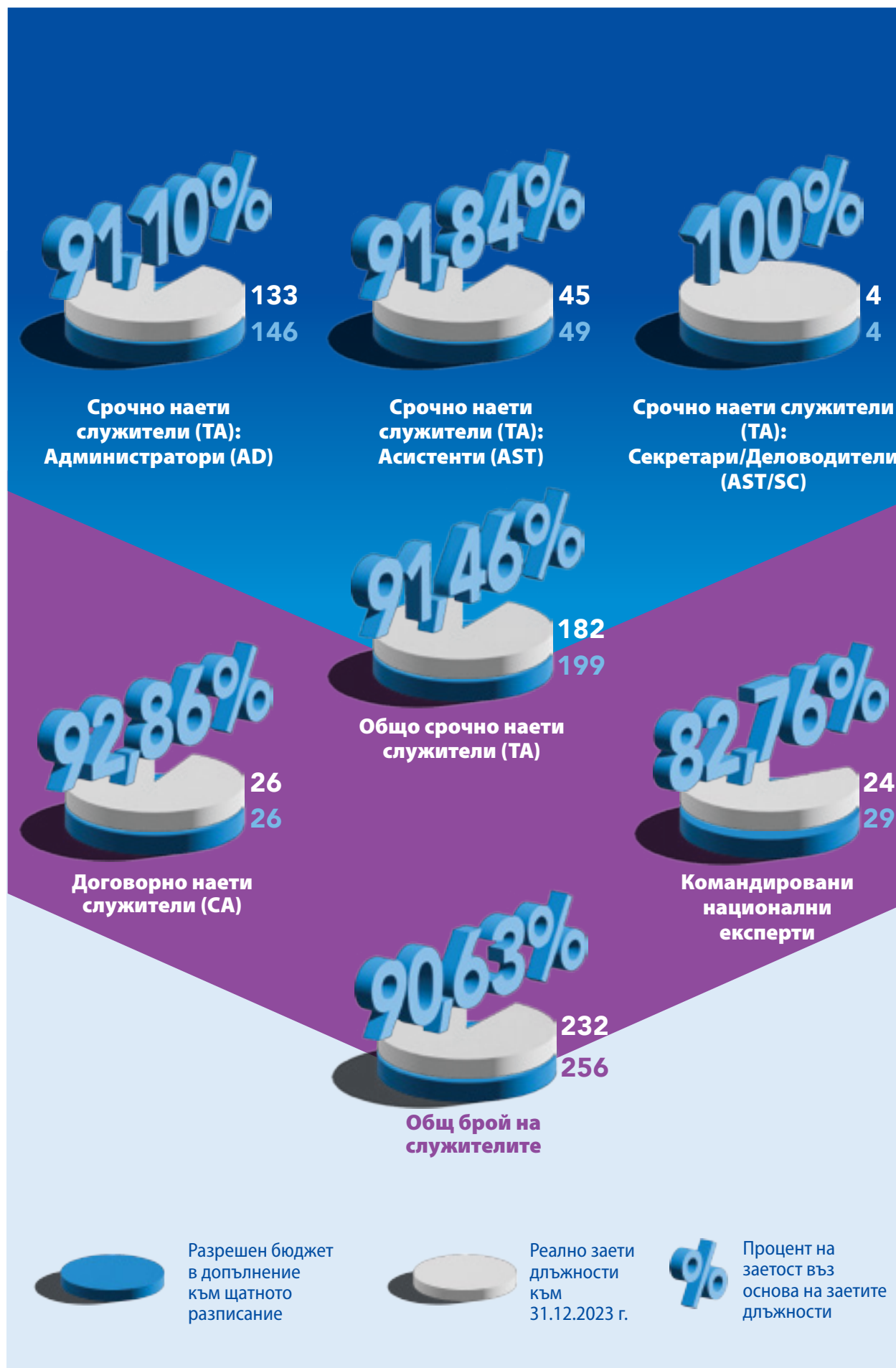
През цялата година на европейските делегирани прокурори се предоставяше постоянна подкрепа, в това число и за подобряване на условията им на работа.

Беше учредено специализирано звено за подпомагане на работата в областта на човешките ресурси, имащо за цел повишаване на качеството на услугите, предоставяни от човешките ресурси на централно и децентрализирано ниво.

Като цяло през 2023 г. бяха назначени 35 нови европейски делегирани прокурори.

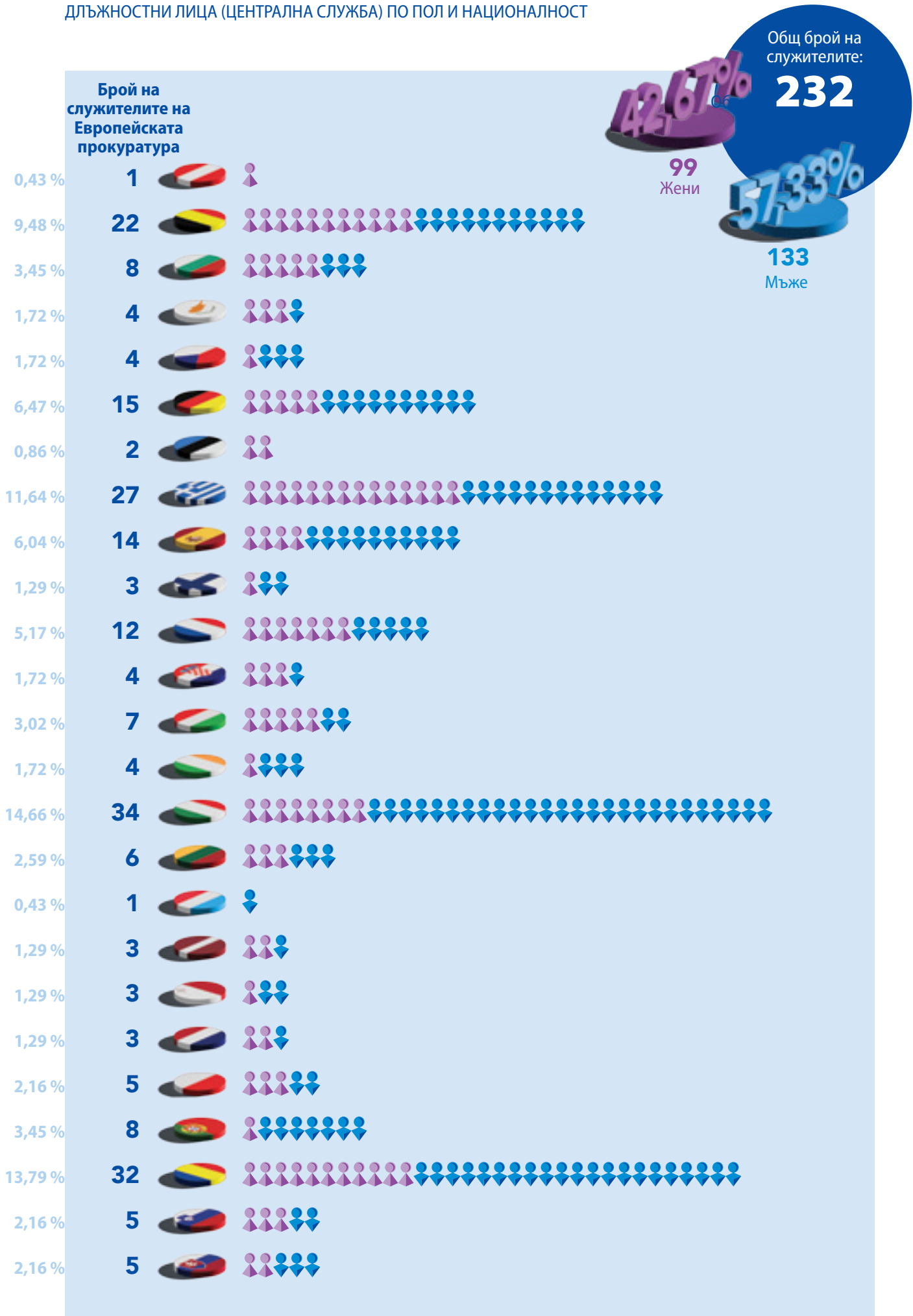
ПОКАЗАТЕЛИ ОТНОСНО ЗАЕТОСТТА

(ВКЛЮЧИТЕЛНО 8 СВОБОДНИ ПОЗИЦИИ, КОИТО ДА БЪДАТ ЗАЕТИ ДО КРАЯ НА ГОДИНАТА):



МНОГООБРАЗИЕ НА ПЕРСОНАЛА

ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА (ЦЕНТРАЛНА СЛУЖБА) ПО ПОЛ И НАЦИОНАЛНОСТ



ОБУЧЕНИЕ И РАЗВИТИЕ

През отчетния период беше **старирана стратегията на Европейската прокуратура за обучение и развитие** с цел насърчаване на култура на **непрекъснато обучение** и улесняване на платформа за **непрекъсната оценка** и адаптиране към променящите се потребности от обучение на персонала. През цялата година продължиха **обученията** в областта на безопасността и сигурността, кодекса за добро административно поведение на Европейската прокуратура, мерките за борба с измамите, принципите на етиката и почтеността и защитата на чувствителна информация, наред с други теми. Бяха организирани и специални програми за обучение, включително обучение за медиите за европейските прокурори, обучение „Press and Impress“

за европейските делегирани прокурори, както и обучение по протокол и дипломация за персонала.

Въз основа на анализа на **индивидуалните цели за развитие** и на идентифицираните **оперативни нужди** беше извършен и пилотен анализ на потребностите от обучение. Успоредно с това и като част от по-широка програма за развитие на бъдещото лидерство, беше стартирана пилотна програма за обучение на **„индивидуални лидери“**.

През 2023 г. службата на Европейската прокуратура за обучение и развитие е отчела заявен интерес към курсове за обучение във връзка с **1 756 програми**, от които общо **1 058 са реално завършени**, което се равнява на **9 132 часа** или **1 143 дни обучение** (за вътрешни и външни курсове).

КОМИТЕТ ПО ПЕРСОНАЛА

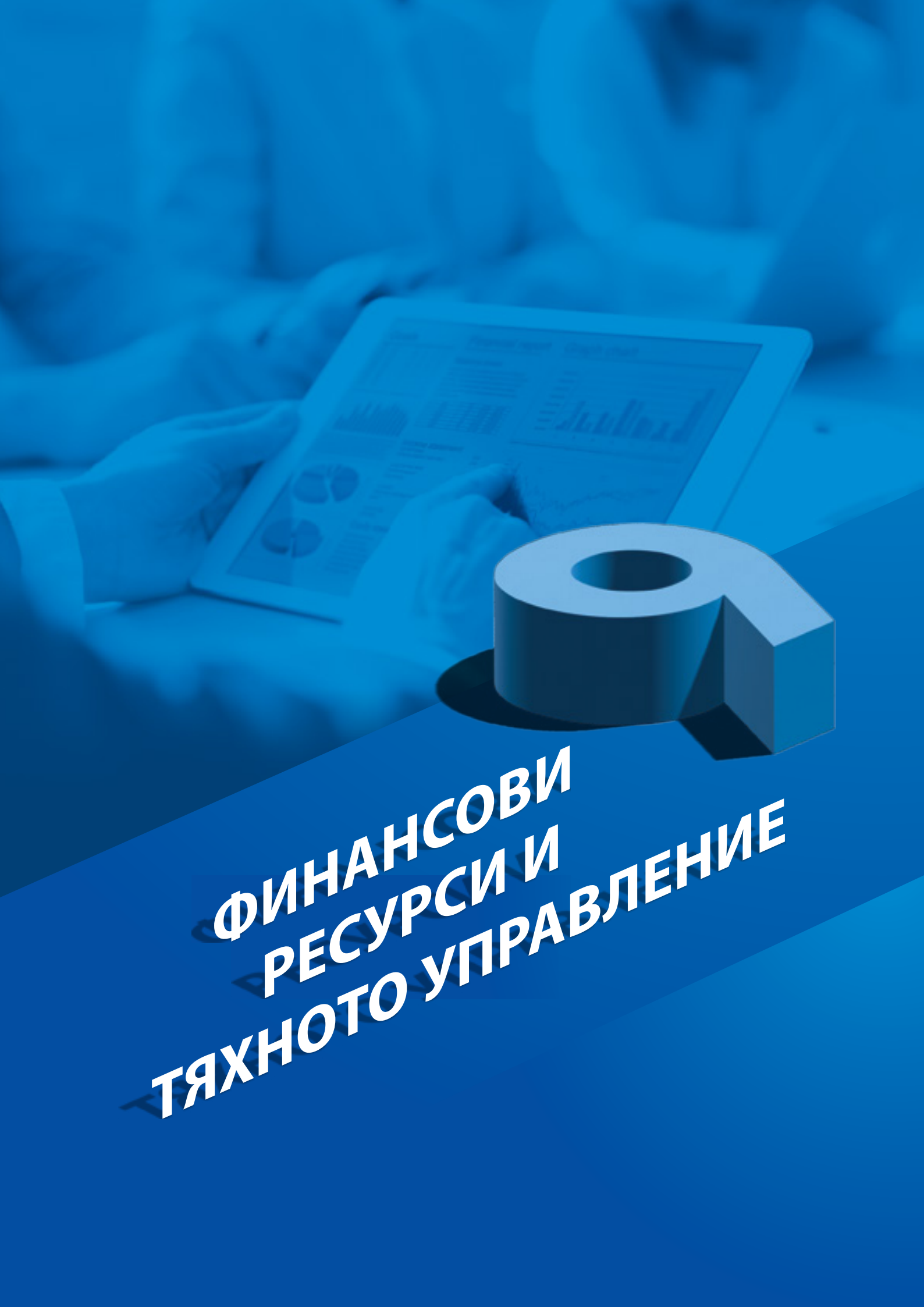


2023 г. беше **първата година на цялостна дейност на Комитета по персонала**, включваща действия като окончателното приемане на неговия вътрешен правилник, стартирането на първия Ден на отворените врати на комитета, първата му официална среща с европейския главен прокурор и стартирането на първото допитване до служителите на Европейската прокуратура в рамките на стремежа към по-добър подход към техните приоритети.

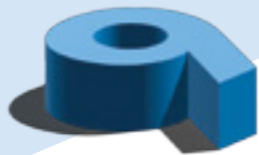
През годината Комитетът на персонала номинира служители за участие в 24 процедури за подбор, придоби статут на наблюдател в Асамблеята на комитетите по персонала на агенциите на ЕС (AACs),

извърши и финализира преразглеждането със задна дата на всички общи разпоредби за прилагане, приети от ЕПОЗ преди създаването на Комитета на персонала, предостави информация за вътрешната реорганизация и взе активно участие по различни организационни теми.

Комитетът по персонала, представляващ интересите, правата и задълженията на служителите на Европейската прокуратура, предостави коментари относно работното време и разпоредби за хибридна работа, назначенията на служители, правилата за прилагане и подобряването на условията на труд. Той също така организира информационни сесии за персонала по конкретни теми от общ интерес.



**ФИНАНСОВИ
РЕСУРСИ И
ТЯХНОТО УПРАВЛЕНИЕ**



Финансови ресурси и тяхното управление

Бюджетът на Европейската прокуратура се финансира изцяло от общия бюджет на Европейския съюз под формата на субсидия. През 2023 г. **66 млн. евро** бяха включени в бюджета за изпълнение на мисията на Европейската прокуратура в сравнение с **51,2 млн. евро** през 2022 г. (+29 %). Основните фактори, които повлияха на това развитие на бюджета, бяха **силната динамика в разходите за персонал**, дължаща се на продължилите назначения за запълване на всички щатни длъжности и на длъжностите на командированите национални експерти. Бяха назначени и по-голям брой европейски делегирани прокурори в сравнение с 2022 г., а консолидирането и по-нататъшното развитие на архитектурата на системата за управление на делата (СУД) продължи. До края на годината бяха поети задължения за **99,6 %** от бюджета за 2023 г. и бяха изплатени **85,3 %**. **14,3 %** от бюджетните кредити за плащания за 2023 г. бяха пренесени за 2024 г.

РАЗБИВКА НА ОКОНЧАТЕЛНИЯ БЮДЖЕТ НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА ЗА 2023 г.



ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ

През 2023 г. Европейската прокуратура подписа 234 конкретни договора по съществуващи рамкови споразумения на обща стойност над 11 милиона евро, като използването на рамкови споразумения от Европейската прокуратура беше значително увеличено (82 конкретни договора на стойност над 6,5 милиона евро). Това се дължи до голяма степен на нарастващото използване на рамкови споразумения от страна на Европейската прокуратура за предоставяне на услуги в областта на информационните системи.

ВЪТРЕШЕН ОДИТ

Съгласно финансовите регламенти на Европейската прокуратура, Службата за вътрешен одит (IAS) е вътрешният одитор на Европейската прокуратура по неоперативни въпроси. В допълнение към работата, извършена от Службата за вътрешен одит, Колегията създаде структура за вътрешен одит (IAC), предназначена да помогне на Европейската прокуратура да постигне своите цели, като използва систематичен, дисциплиниран подход за оценка и подобряване на ефективността на процесите за управление, управление на риска и контрол. В съответствие със своя устав за мисията и основан на риска стратегически план за вътрешен одит за периода 2022—2024 г. през 2023 г. IAS започна ограничен преглед на гравивните елементи за достоверност на Европейската прокуратура. Предвижда се този ангажимент да бъде финализиран през 2024 г. IAC продължи усилията си за укрепване на условията за вътрешен надзор в Европейската прокуратура.

ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

На 2 юни 2023 г. административният директор, в рамките на задълженията си като разпоредител с бюджетни кредити на Европейската прокуратура, официално установи минималните стандарти, необходими за предоставяне на гаранции относно изпълнението на критериите за оценка на бюджета на Европейската прокуратура за всеки от 17-те принципа за вътрешен контрол, установени в рамката за вътрешен контрол (РВК) на Европейската прокуратура. Служителят по вътрешен контрол събра съответните доказателства (напр. политики, процедури и записи) и извърши подробен преглед, за да определи дали са спазени критериите за оценка (предварителна оценка на прилагането на РВК на 31.8.2023 г.). По отношение на установените отклонения служителят по вътрешен контрол проведе допълнителни консултации със съответните заинтересовани страни, за да установи основните причини за тях, и предложи конкретни препоръки за справяне с установените проблеми.



**ПРОЗРАЧНОСТ
И ОТНОШЕНИЯ
С ОБЩЕСТВЕННОСТТА
И МЕДИИТЕ**



Прозрачност и взаимодействие с обществеността и медиите

През 2023 г. Европейската прокуратура получи общо **единадесет първоначални заявления**, които бяха регистрирани като **искания за обществен достъп**⁸⁴. Европейската прокуратура е отговорила на десет от тях; за едно искане отговорът все още не беше изпратен в края на годината. През 2023 г. не са подавани потвърдителни заявления.

В отговорите си Европейската прокуратура е предоставила пълен достъп по четири от заявленията. По останалите шест случая не беше възможно да се предостави достъп съгласно правилата на Европейската прокуратура. В четири случая Европейската прокуратура отказа да предостави достъп до документи с основаниято, че съгласно член 109, параграф 1 от Регламента за създаване на Европейската прокуратура, а оттам и съгласно приложимите правила на Европейската прокуратура, правото на достъп не се отнася за оперативна информация от преписките по делата. В един случай достъпът е бил отказан отчасти по същата причина, а по отношение на останалите аспекти — защото е засегнал различни защитени интереси съгласно правилата за публичен достъп на Европейската прокуратура (неприкосновеност на личния живот и неприкосновеност на физическите лица, целта на разследванията на Европейската прокуратура и процеса на вземане на решения на Европейската прокуратура). В един от случаите прокуратурата е отказала достъп, за да защити търговските интереси на физически или юридически лица.



През 2023 г. повече от **225 000 души** са посетили уебсайта на Европейската прокуратура, а към 31 декември 2023 г. **394 документа** са били публично достъпни на сайта.


Уебсайтът на организацията

www.eppo.europa.eu

бе актуализиран, за да се подобри използването от страна на всички посетители и да се информират по-добре широката общественост, практикуващите юристи, академичните среди и потенциалните нови членове на персонала за дейностите и постиженията на Европейската прокуратура. На целия уебсайт вече е достъпен **автоматичен превод на всички езици на ЕС**. Бяха създадени **раздел „Често задавани въпроси“** и раздел за международното сътрудничество с актуално съдържание. На уебсайта са достъпни **няколко формуляра за контакт**, чрез които можете да подадете сигнал за престъпление, да поискате публичен достъп до документи, да направите запитване за свободна длъжност, да организирате учебно посещение или да се свържете с пресслужбата.

Оперативните успехи на Европейската прокуратура се увеличават с повече операции, повдигнати обвинения и присъди, в резултат на което през 2023 г. на уебсайта са публикувани **184 актуализации на новини**. Европейската прокуратура запазва висока активност в официалните си профили в X (с предишно наименование Twitter), LinkedIn и Facebook, с общо **50 000 последователи**, чийто брой непрекъснато расте.





**ДЕЙНОСТ
НА ПРАВНАТА
СЛУЖБА**

Дейност на правната служба

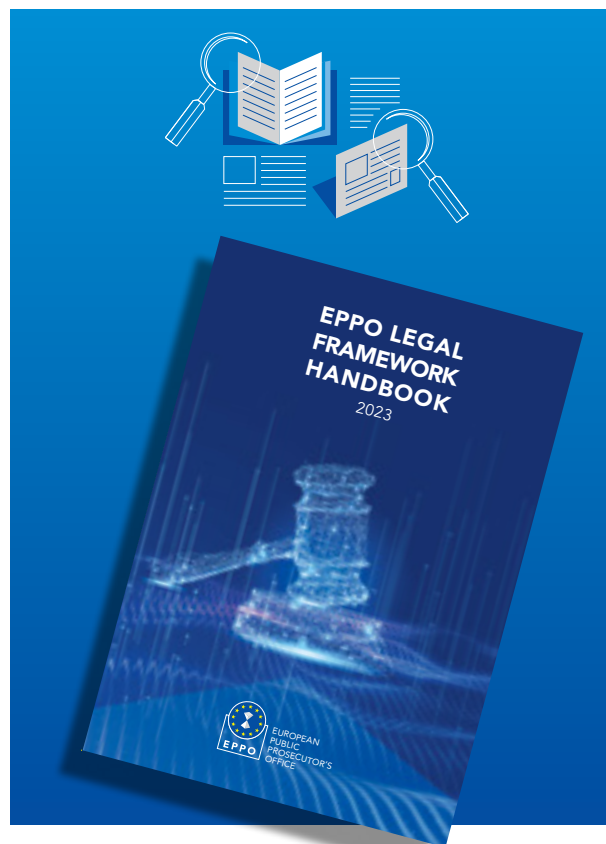
Правната служба има хоризонтална роля в организационната структура на Европейската прокуратура, като предоставя правни съвети на колегията, европейския главен прокурор, европейските прокурори и административния директор относно тълкуването на правната рамка съгласно правото на Съюза, уреждащо дейностите на Европейската прокуратура.

През 2023 г. правната служба продължи да подпомага колегията при приемането на правила и насоки, както и по оперативни, управленски и административни въпроси. Тази подкрепа се изразяваше в правни консултации по ключови аспекти, свързани с работата и функционирането на Европейската прокуратура. Тези съвети са предоставени както устно, така и писмено, под формата на становища.

Правната служба също така предостави **актуален експертен опит в областта на договарянето и сключването на работни договорености с органи на държави извън ЕС, държави членки и ИОСА.**

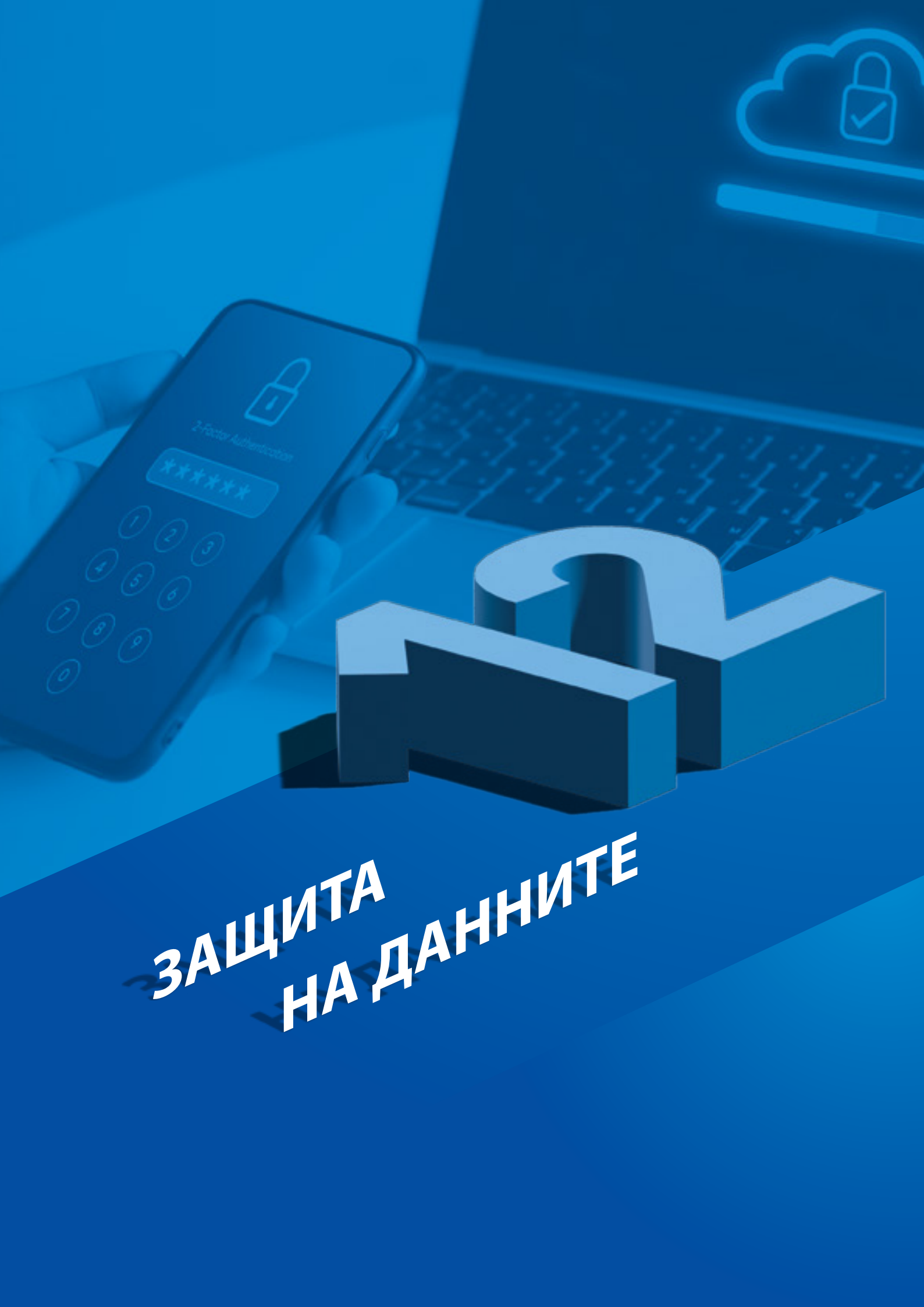
При поискване Правната служба предоставяше конкретни правни съвети по оперативни въпроси на служителите от централното и децентрализираното ниво на Европейската прокуратура, включително, но не само, относно прилагането на правната рамка на Европейската прокуратура при конкретни разследвания, относно съдебното сътрудничество по наказателноправни въпроси между Европейската прокуратура и органите на държави извън ЕС и неучастващите държави членки, както и относно прилагането на член 31 от Регламента за Европейската прокуратура.

През 2023 г. членовете на Правната служба са действали като представители от името на Европейската прокуратура по дела С-281/22⁸⁵ и С-292/2023⁸⁶ пред Съда на ЕС и по дела Т-442/22, Т-676/22⁸⁷, Т-46/23⁸⁸, Т-103/23⁸⁹, Т-385/23⁹⁰, Т-385/23⁹¹ пред Общия съд на ЕС. По всяко едно от тези дела съответните членове на правната служба са изготвили и представили процесуални документи в съответствие с приложимите процедурни правила (напр. писмени становища, изявления за защита, основания за недопустимост) и са предприели всички необходими мерки за защита на интересите на Европейската прокуратура. Освен това членове на правната служба са пледирали пред Съда и Общия съд съответно в устните заседания, проведени по дела С-281/22⁹² и Т-442/22.



През 2023 г. правната служба продължи да разработва и администрира няколко инструмента и бази данни на интранет сайта на Европейската прокуратура, насочени към подпомагане на дейностите на централно и децентрализираните равнища на Европейската прокуратура. Те включват център с практически насоки за съдебно сътрудничество по наказателноправни въпроси между Европейската прокуратура и органи от държави извън ЕС и неучастващи държави членки, онлайн **библиотека** на Европейската прокуратура и базата данни **„Мониторинг на съдебната практика“** — последните две в сътрудничество със звеното за оперативна дейност и подкрепа на колегията. Под нейна редакция излизат и следните публикации: **„Monthly CJEU Monitor“**, **„EPPO Legal Framework Handbook 2023“** и **„Case Law Digest“** (в сътрудничество със звеното за подкрепа на оперативната дейност и колегията).

Правната служба проведе обучения и презентации по ключови въпроси, свързани с функционирането и правната рамка на Европейската прокуратура, насочени към европейските делегирани прокурори и служителите на Европейската прокуратура, както и към външни заинтересовани страни, включително членове на академичните среди, национални органи, ИОСА, стажанти и др.



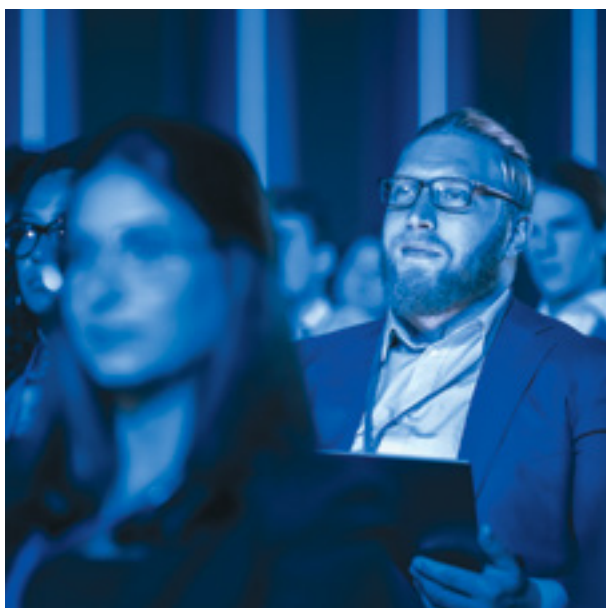
ЗАЩИТА НА ДАННИТЕ



Защита на данните

С увеличаването на броя на случаите и разследванията обемът на личните данни с оперативен характер, обработвани от Европейската прокуратура, нарасна значително през 2023 г. Същото важи и по отношение на обема на обработваните административни лични данни, произтичащи от разширяването на персонала на Европейската прокуратура.

В резултат на оперативното посещение през април 2022 г. от Европейския надзорен орган по защита на данните (ЕНОЗД), през април 2023 г. ЕНОЗД проведе **първи одит** на Европейската прокуратура, който беше съсредоточен върху специалната среда за обработка за анализ на лични данни от оперативен характер, в която работят експертите. Одитът също така постави акцент върху изпълнението на исканията на субекта на данни за достъп до лични данни с оперативно значение.



През октомври Европейската прокуратура прие представители на ЕНОЗД в своята служба в Лисабон, като ги запозна с ежедневната работа на европейските делегирани прокурори, включително практическите аспекти на провеждането на разследвания и наказателни преследвания.

В контекста на интегрирането на Европейската прокуратура в националната среда от гледна точка на защитата на данните, няколко децентрализирани служби на Европейската прокуратура също бяха посетени от **длъжностното лице по защита на данните на Европейската прокуратура**.



През 2023 г. Европейската прокуратура не е получила искания за достъп или искания за упражняване на други права на субекти на данни, както във връзка с лични данни с оперативен характер, така и относно административни лични данни.



**ОТНОШЕНИЯ НА
ЕВРОПЕЙСКАТА
ПРОКУРАТУРА
С НЕЙНИТЕ ПАРТНЬОРИ**



Отношения на Европейската прокуратура с нейните партньори

През 2023 г. Европейската прокуратура продължи да изпълнява външната си стратегия за засилване на връзките и насърчаване на сътрудничеството с всички заинтересовани партньори, включително институции, органи, служби и агенции на ЕС, съответните органи на държави извън ЕС и неучастващи държави членки в Европейската прокуратура, както и с международни организации, експертни мрежи и форуми. Повишаването на осведомеността в целия свят относно мандата, инструментите и юрисдикцията на Европейската прокуратура в случаите, когато се използват средства на ЕС, е от ключово значение за увеличаване на броя на сигналите за престъпления и за осигуряване на доверие и ефективно сътрудничество от страна на нейните партньори.

ОТНОШЕНИЯ С ИНСТИТУЦИИ, ОРГАНИ, СЛУЖБИ И АГЕНЦИИ НА ЕС



Европейската прокуратура участва в няколко срещи с **Европейския парламент** и **Съвета на ЕС**.

По-специално, през месец март европейският главен прокурор беше поканена на съвместно заседание на комисиите по граждански свободи, правосъдие и вътрешни работи (LIBE) и по бюджетен контрол (CONT) в Европейския парламент, за да представи годишния доклад на Европейската прокуратура за 2022 г. Тя също така участва в срещи с подкомисията по данъчните въпроси на Европейския парламент през март, за да обсъди борбата с измамите с ДДС, и с комисията по регионално развитие през май, за по-общи обсъждания относно начините за подобряване на борбата с измамите, засягащи финансовите интереси на ЕС, по-специално в разходната част. През октомври 2023 г. Европейската прокуратура беше домакин на посещение от делегация на комисията по бюджетен контрол.

На заседанието на Съвета по правосъдие и вътрешни работи (ПВР) през юни европейският главен прокурор подкрепи по-специално евентуално разширяване на компетентността на Европейската прокуратура по отношение на нарушенията на санкционния режим на ЕС, а на заседанието на Съвета по ПВР през декември

тя подчерта ролята на Европейската прокуратура в борбата с тежката организирана престъпност. Европейският главен прокурор участва в ежегодната междуинституционална размяна на мнения със Съвета на ЕС, Европейската комисия и Европейския парламент относно резултатите на ОЛАФ.

Вторият годишен преглед на високо равнище на сътрудничеството между Европейската прокуратура и **Европейската комисия** се състоя през края на септември 2023 г. В него бяха разгледани, наред с другото, следните теми: Уведомленията на Европейската прокуратура, които позволяват на Европейската комисия да предприема предпазни и коригиращи мерки; сигнали за предполагаеми измами от страна на ИОСА; защита на средствата на ЕС по Механизма за възстановяване и устойчивост; и методологии за оценка на щетите.

На последно място, Европейската прокуратура приключи преговорите за сключване на работни договорености с изпълнителните агенции на ЕС и продължи преговорите с Европейския парламент и Европейската служба за външна дейност.

**EUROJUST**European Union Agency for
Criminal Justice Cooperation

Европейската прокуратура и Евроюст постигнаха съгласие относно непрекия достъп до информация в съответните си системи за управление на делата въз основа на система за попадение/липса на попадение (член 100, параграф 3 от Регламента за Европейската прокуратура, член 50, параграф 5 от Регламента за Евроюст). Екипите за връзка на Европейската прокуратура и Евроюст се срещнаха веднъж през отчетния период. До края на годината имаше 26 текущи случая, подкрепени от националните бюра на Евроюст. Европейската прокуратура продължава да участва в експертната група САЩ—ЕС за получаване на електронни доказателства чрез правна взаимопомощ от САЩ, домакин на която е Евроюст.



EUROPEAN ANTI-FRAUD OFFICE

Европейската прокуратура осъществи 284 обмена на информация с OLAF. По-конкретно тя отговори на 32 искания за установяване на попадение/липса на попадение, изпратени от OLAF, за да се избегнат паралелни разследвания на едни и същи факти. Освен това OLAF е допълнила дейността на Европейската прокуратура в 22 случая, а подкрепа е била предоставена в 4 случая.



Европейската прокуратура си сътрудничи ефективно с Европол по различни оперативни въпроси под егидата на управителния комитет на Европейската прокуратура и Европол. По-специално Европол предостави подкрепа (обмен на информация, аналитична подкрепа, експертен капацитет и др.) по 47 искания от Европейската прокуратура. Европейската прокуратура работи в тясно сътрудничество с Европейския център за борба с финансовата и икономическата престъпност (EFEC) и е асоциирана страна по следните проекти за анализ (ПА): ПА на високорискови организирани престъпни групи, ПА на корупция и ПА на ВИЛТ и обмисля участие в допълнителни ПА. Чрез специализираните екипи в рамките на своето оперативно звено Европейската прокуратура активно допринася със съответния оперативен опит и познания за тези проекти, като обогатява собствените си знания и способности за предоставяне на експертен опит.

Институции, органи, служби и агенции на ЕС: статистически данни за докладване на престъпления⁹³

ИОСА	Сигнали за престъпления до Европейската прокуратура	Упражнена компетентност	НЕупражнена компетентност	Неприключени
Европейска комисия и изпълнителни агенции (чрез OLAF)	7	4	1	2
Европейска служба за борба с измамите (ОЛАФ)	72	38	7	27
Европейска сметна палата	17	3	2	12
Европейска инвестиционна банка (ЕИБ)	9	3	2	4
Европол	3	1	неприложимо	2
Общо	108	49	12	47

ОТНОШЕНИЯ С НЕУЧАСТВАЩИТЕ ДЪРЖАВИ ЧЛЕНКИ И С ДЪРЖАВИ ИЗВЪН ЕС

Що се отнася до неучастващите държави членки, 2023 г. беше белязана от важни развития: започване на ефективно сътрудничество с Полша и Ирландия, както и подписването на работно споразумение с Министерството на правосъдието на Кралство Дания за подпомагане на сътрудничеството.

Що се отнася до държавите извън ЕС, Европейската прокуратура съсредоточи вниманието си върху кандидатите за присъединяване към ЕС. Европейската прокуратура сключи работни споразумения с Националното бюро за борба с корупцията на Украйна, албанската Специална структура за борба с корупцията и Прокуратурата на Босна и Херцеговина.

Чрез прилагането на подписаните работни договорености Европейската прокуратура се ангажира да улеснява сътрудничеството и да споделя своя експертен опит с органи от всички държави кандидатки за членство в ЕС⁹⁴.

През ноември 2023 г. европейските прокурори, европейските делегирани прокурори и служителите на централната служба проведоха регионално обучение относно финансовите разследвания и инструменти на Европейската прокуратура за прокурори от всички държави кандидатки от Западните Балкани.



АКЦЕНТИ — ТРИ ОТ МЕЖДУНАРОДНИТЕ ПРИОРИТЕТИ НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА ПРЕЗ 2023 Г.

ЗАСИЛВАНЕ НА СЪТРУДНИЧЕСТВОТО С УКРАИНСКИТЕ ПАРТНЬОРИ

В рамките на подкрепата на Европейската прокуратура за нашите колеги в Украйна бяха проведени срещи с Главната прокуратура на Украйна за изпълнение на работното споразумение, подписано през 2022 г., и на ново партньорство с Националното бюро за борба с корупцията на Украйна (NABU). Европейският главен прокурор присъства на конференцията „Обединени за правосъдие“ през март.

В Европейската прокуратура бяха организирани също два специализирани курса за обучение на прокурори от Украйна и следователи на NABU за споделяне на експертен опит и представяне на уникалните инструменти на Европейската прокуратура при провеждането на трансгранични разследвания.

ПРИНОС КЪМ КОЛЕКТИВНАТА БОРБА С КОРУПЦИЯТА

Чрез нови партньорства и повишаване на осведомеността в различни международни формати Европейската прокуратура допринесе за борбата с корупцията. Европейската прокуратура стана член на Глобалната оперативна мрежа на правоприлагащите органи за борба с корупцията (мрежата GlobE), след като през октомври 2022 г. беше определена за компетентен орган по прилагането на Конвенцията на ООН срещу корупцията⁹⁵.

Европейската прокуратура допринесе за срещите и конференциите на Организацията за сигурност и сътрудничество в Европа (ОИСР), по-специално за регионалната среща, проведена в Астана от Мрежата за борба с корупцията за Източна Европа и Централна Азия (ACN). Европейската прокуратура участва и в петия форум на Международния алианс за борба с корупцията (ICNA), организиран от Световната банка в Абиджан.

СЪЗДАВАНЕ И УКРЕПВАНЕ НА СТРАТЕГИЧЕСКИ ПАРТНЬОРСТВА.

Въз основа на оперативните си нужди и новите тенденции в областта на измамите и изпирането на пари Европейската прокуратура се съсредоточи върху повишаването на осведомеността относно своя мандат и инструменти, за да насърчи докладването на престъпления и сътрудничеството с нови партньори.

Европейската прокуратура организира също и двустранни срещи с партньори, включително и от Лихтенщайн, Китайската народна република, Сингапур, Швейцария, Обединеното кралство и Съединените американски щати.

Отказ от отговорност: цифрите по-долу отразяват свързаността на нашите производства с тези територии, а не ефективното изпратени искания за правна взаимопомощ от Европейската прокуратура.

Неучастващи държави членки	Участие в производства на Европейската прокуратура през 2023 г.
Дания	3
Унгария	80
Ирландия	3
Полша	58
Швеция	15
Общо	159

	Участие в производства на Европейската прокуратура през 2023 г.			Общ брой случаи
	Място на престъпната дейност	Място на финансовата щета	Място на престъпната дейност и финансовата щета	
Алжир	1	неприложимо	неприложимо	1
Босна и Херцеговина	4	неприложимо	неприложимо	4
Китай	16	неприложимо	неприложимо	16
Кюрасао ⁹⁶	1	неприложимо	неприложимо	1
Демократична република Конго (ДРК)	неприложимо	неприложимо	1	1
Египет	1	неприложимо	неприложимо	1
Гватемала	1	неприложимо	неприложимо	1
Хондурас	1	неприложимо	неприложимо	1
Хонконг ⁹⁷	5	неприложимо	неприложимо	5
Индонезия	1	неприложимо	неприложимо	1
Ямайка	1	неприложимо	неприложимо	1
Йордания	1	неприложимо	неприложимо	1
Кения	2	неприложимо	неприложимо	2
Ливан	1	неприложимо	неприложимо	1
Малайзия	1	неприложимо	неприложимо	1
Мавритания	неприложимо	неприложимо	1	1
Мавриций	1	неприложимо	неприложимо	1
Молдова	неприложимо	неприложимо	1	1
Монако	1	неприложимо	неприложимо	1
Черна гора	неприложимо	1	2	3
Мароко	3	неприложимо	неприложимо	3
Нигерия	1	неприложимо	неприложимо	1
Норвегия	1	неприложимо	неприложимо	1
Пуерто Рико	1	неприложимо	неприложимо	1
Република Корея	2	неприложимо	неприложимо	2
Русия	2	неприложимо	неприложимо	2
Сан Марино	2	неприложимо	неприложимо	2
Сърбия	неприложимо	неприложимо	1	1
Синт Мартен (нидерландска територия)	1	неприложимо	неприложимо	1
Сомалия	1	неприложимо	неприложимо	1
Швейцария	10	неприложимо	неприложимо	10
Сирийска арабска република	1	неприложимо	неприложимо	1
Тайван ⁹⁸	1	неприложимо	неприложимо	1
Танзания	неприложимо	неприложимо	1	1
Тунис	1	неприложимо	1	2
Турция	7	неприложимо	неприложимо	7
Украйна	2	неприложимо	неприложимо	2
Обединени арабски емирства	4	неприложимо	неприложимо	4
Обединеното кралство	14	неприложимо	3	17
Съединени американски щати	5	8	неприложимо	13
Замбия	неприложимо	неприложимо	1	1
Общо				119

УЧАСТИЕ В МЕЖДУНАРОДНИ ДЕЙНОСТИ (МРЕЖИ, КОМИТЕТИ И СХОДНИ СТРУКТУРИ, ДЕЙНОСТИ ЗА БОРБА С КОРУПЦИЯТА)

ЕВРОПЕЙСКА МУЛТИДИСЦИПЛИНАРНА ПЛАТФОРМА ЗА БОРБА С КРИМИНАЛНИ ЗАПЛАХИ (ЕМРАСТ)

Европейската прокуратура участва в Европейската мултидисциплинарна платформа за борба с криминални заплахи (ЕМРАСТ), и по-специално в оперативните планове за действие, свързани с правомощията на Европейската прокуратура: високорискови престъпни мрежи, вътреобщностни измами с липсващ търговец (МТИС) и измами във връзка с акцизи, както и финансови средства с престъпен произход, изпирание на пари и възстановяване на активи (CFMLAR).

МРЕЖА „КАМДЕН“ НА АГЕНЦИИТЕ ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ НА АКТИВИ (CARIN)

В качеството си на наблюдател Европейската прокуратура взе участие в последното годишно общо събрание на CARIN, което се проведе в Брюксел от 3 до 5 май 2023 г., със специален акцент върху възстановяването на активи като цел на политиката. Двете звена за контакт на Европейската прокуратура участваха в няколко работни групи, по-специално относно виртуалната валута, възстановяването на активи след постановяването на присъда и обезщетяването на пострадалите. През 2023 г. Европейската прокуратура изпрати четири искания за информация до съответните лица за връзка на CARIN.

ЗВЕНА ЗА ФИНАНСОВО РАЗУЗНАВАНЕ НА ЕС (ЗФР)

През септември Европейската прокуратура беше поканена да участва в 57-ата платформа на звената за финансово разузнаване на ЕС, поддържана от Европейската комисия, за да представи работата си и да обсъди възможни варианти за сътрудничество между ЗФР и Европейската прокуратура в областта на изпирането на пари и възстановяването на активи.

ГЛОБАЛНА ОПЕРАТИВНА МРЕЖА НА ПРАВОПРИЛАГАЩИТЕ ОРГАНИ ЗА БОРБА С КОРУПЦИЯТА (МРЕЖАТА GLOBE)

Европейската прокуратура стана член на мрежата GlobE и взе участие в пленарната среща през юли на специалисти в областта на борбата с корупцията, с които Европейската прокуратура може да си сътрудничи въз основа на Конвенцията на ООН срещу корупцията.

ЕВРОПЕЙСКИ ПАРТНЬОРИ СРЕЩУ КОРУПЦИЯТА (ЕРАС) И ЕВРОПЕЙСКАТА МРЕЖА НА ЗВЕНАТА ЗА КОНТАКТ СРЕЩУ КОРУПЦИЯТА (ЕАСН)

През ноември Европейската прокуратура присъства като наблюдател на Общото събрание на европейските партньори срещу корупцията (ЕРАС) и европейската мрежа на звената за контакт срещу корупцията (ЕАСН).

ОРГАНИЗАЦИЯ ЗА ИКОНОМИЧЕСКО СЪТРУДНИЧЕСТВО И РАЗВИТИЕ (ОИСР)

Европейската прокуратура, в качеството си на наблюдател, присъства на пленарните заседания на работната група на ОИСР по въпросите на подкупите в международните търговски сделки (WGB). Освен това Европейската прокуратура присъства на заседанията на служителите на правоприлагащите органи (LEO) и на Глобалната мрежа на практикуващите правоприлагащи органи срещу транснационалните подкупи (GLEN) през юни и декември.

Европейската прокуратура участва в 13-ата регионална среща на мрежата за борба с корупцията за Източна Европа и Централна Азия (ACN) — мрежата по правоприлагане (LEN) в Астана през септември.

Европейската прокуратура участва и в пленарните заседания на работната група на ОИСР по въпросите на данъчното облагане и престъпността (TFTC) и в 6-ия форум на ОИСР по въпросите на данъчното облагане и престъпността през декември 2023 г.

СЪВЕТ НА ЕВРОПА

Европейската прокуратура, като наблюдател, участва в пленарните заседания на Комитета на експертите по функционирането на европейските конвенции за сътрудничество по наказателноправни въпроси (PC-OC).

Въз основа на взаимопомощта, предоставена на Европейската прокуратура при нейните разследвания от страните по Конвенцията от 1959 г. и допълнителните протоколи към нея, Европейската прокуратура се припознава като компетентен орган от мнозинството от тях.

Договарянето на нов обвързващ правен инструмент относно прилагането на Европейската конвенция за взаимопомощ по наказателноправни въпроси от 1959 г. (Конвенцията от 1959 г.) за отношенията с Европейската прокуратура, подкрепено от някои членове, беше сметнено за неуместно.

ЕВРОПЕЙСКА СЪДЕБНА МРЕЖА (ЕСМ)

Определени са три звена за контакт на Европейската съдебна мрежа (ЕСМ) към Европейската прокуратура съобразно решение на националните кореспонденти на ЕЈН от октомври 2023 г. Европейската прокуратура ще участва в следващите заседания на ЕСМ.

АКАДЕМИЯ НА ЕВРОПЕЙСКАТА ПРОКУРАТУРА И ВЪНШНО ОБУЧЕНИЕ

През 2023 г. Европейската прокуратура стартира програма за обучение на своята академия. В тази връзка прокуратурата подписа работни споразумения с финансовата полиция на Италия (Guardia di Finanza), Европейската мрежа за съдебно обучение (EJTN) и Агенцията на Европейския съюз за обучение в областта на правоприлагането (CEPOL).



За да може да работи по трансгранични икономически разследвания, които са свързани главно с организираната престъпност, Европейската прокуратура — като транснационална прокуратура — се нуждае от подкрепата на висококвалифицирани и отдадени на работата си следователи във всяка участваща държава членка. В сътрудничество предимно с Guardia di Finanza Европейската прокуратура планира да провежда курсове за финансови следователи в Школата за икономическа и финансова полиция на Guardia di Finanza в Рим-Лидо ди Остия. Те ще бъдат обучавани в международна среда да се борят срещу престъпленията, засягащи финансовите интереси на Съюза, и особеностите на работата по разследвания за Европейската прокуратура.

Европейската прокуратура беше домакин на две учебни посещения на EJTN, които дадоха на съдиите и прокурорите от цяла Европа възможността да научат повече за Европейската прокуратура. Европейската прокуратура изпрати европейски прокурори, европейски делегирани прокурори и служители на централната служба като обучители в курсовете за обучение на EJTN и CEPOL. Служителите на Европейската прокуратура също имаха възможност да присъстват на някои от техните обучителни сесии.

И накрая, по отношение на **външното обучение**, консорциумът на Академията по европейско право и Европейската мрежа за съдебно обучение предоставиха 15 онлайн курса за професионално развитие за европейските делегирани прокурори и оперативния персонал по различни оперативни теми през цялата година.



**РЕЧНИК,
ПРОВЕРЯВАНИ СРЕДСТВА
И БЕЛЕЖКИ**

Речник

В настоящия речник се обясняват термините, използвани в настоящия доклад, както и категориите, използвани при представянето на статистическите данни на Европейската прокуратура — за централната служба и за всяка участваща държава членка — към 31 декември 2023 г.



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

Брой на текущите разследвания към 31 декември 2023 г., в които се разследва поне едно престъпление, свързано с измами с приходи от ДДС, и съответната прогнозна стойност на щетите за финансовите интереси на ЕС.



Активни разследвания на измами с финансиране, разпределени по програми

Броят на свързани със средства на ЕС текущите разследвания към 31 декември 2023 г., по които поне едно престъпление относно измама или свързано престъпление (корупция, изпирание на пари, присвояване, измама с приходи, различни от ДДС, участие в престъпна организация, извършваща основно престъпления срещу финансовите интереси, неразривно свързано престъпление) е обект на разследването, разпределени по програми за финансиране.

Неопределени случаи са разследвания, при които източникът на финансиране все още не е установен или идентифициран. Пълният списък на програмите за финансиране, обхванати от активните разследвания на Европейската прокуратура през 2023 г., е поместен след речника.



Активни трансгранични разследвания

Броят на текущите разследвания към 31 декември 2023 г., които включват най-малко две държави (като място на престъпна дейност или като място на финансова вреда, или и двете);



Всички активни разследвания + приблизителна обща стойност на щетите

Броят на текущите разследвания към 31 декември 2023 г. и съответната прогнозна стойност на щетите за финансовите интереси на ЕС.

ДДС

Данък върху добавената стойност (ДДС)

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



Жалби срещу първоинстанционни съдебни решения

Броят на жалбите срещу първоинстанционни съдебни решения, подадени от Европейската прокуратура през 2023 г.



Започнати разследвания + прогнозна стойност на щетите

Броя на разследванията, започнати през 2023 г., и съответните очаквани щети за финансовите интереси на ЕС.



Извънредни средства за правна защита срещу съдебни решения

Броят на средствата за правна защита, налични при извънредни условия и използвани през 2023 г. срещу окончателни съдебни решения, ако има такива.



Издадени заповеди за запориране

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

Тази цифра представлява стойността на активите, замразени/иззети при разследвания на Европейската прокуратура през 2023 г., както са присъдени от компетентните съдилища или съдии според случая или както е разпоредено от европейския делегиран прокурор.



Измами

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



Измами с приходи от ДДС

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



Измами с приходи, различни от ДДС

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



Измами с разходи

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



Измами с разходи, несвързани с обществени поръчки

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



Измами с разходи, свързани с обществени поръчки

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



Изпиране на пари

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



Конфискации

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



Корупция

Злоупотреба с поверената власт с цел лична изгода.



Липсващи търговци

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



Механизъм на попадение/ липса на попадение

Система, която позволява на партньорите да имат непряк достъп до системите за управление на делата на другата страна, като взаимно се уведомяват за съответствията.



Неразривно свързано престъпление

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



Обща прогнозна стойност на щетите

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



Окончателни съдебни решения

Броят на окончателните съдебни решения, издадени по производства на Европейската прокуратура през 2023 г.



Оправдателни присъди

Оправдателна присъда е съдебно решение, според което обвиненият в извършването на дадено престъпление е признат за невинен. Броят на оправдателните присъди, посочен в настоящия доклад, показва броя на окончателните съдебни решения, постановени по дела на Европейската прокуратура през 2023 г., при които всички заподозрени лица са били оправдани.



Опростени процедури в наказателното производство

Брой на решенията за прилагане на опростени процедури на наказателно преследване, издадени по производства на Европейската прокуратура през 2023 г. Решенията за прилагане на опростени процедури за наказателно преследване само по отношение на част от заподозрените и/или престъпленията се считат за частични решения и се включват като бележка в края на текста в тази категория.

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



Осъдителни присъди

Броят на окончателните съдебни решения, постановени по производства на Европейската прокуратура през 2023 г., по които е било осъдено поне едно заподозряно лице, независимо от броя на оправданите заподозрени лица.



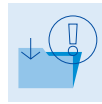
По служебен път

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



Повдигнати обвинения

Броя на официалните обвинения на лица (физически и юридически), повдигнати по производства на Европейската прокуратура през 2023 г., по които съответните заподозрени лица са предадени на съда.



Получени сигнали/жалби

Броят на сигналите за престъпления, получени в Европейската прокуратура от национални органи, ИОСА и частни лица през 2023 г.; като в тази категория са включени и производствата, започнати от Европейската прокуратура по нейна собствена инициатива.

ПК

Постоянни камари

Постоянните камари са оперативният двигател на Европейската прокуратура и представляват солидна допълнителна гаранция за независимостта на разследванията на Европейската прокуратура. Те наблюдават действията, предприети по време на разследването, и вземат решения относно всички ключови стъпки, например дали да се повдигне обвинение или да се прекрати производството, или да се приложи опростена процедура. Всяка постоянна камера (общо 15) се състои от трима европейски прокурори, които са постоянни членове и упражняват надзор над европейските делегирани прокурори. За да се гарантира независима оценка на случая, нито един от постоянните членове на постоянната камера не е от държавата, от която произхожда сигналът.



Предаване на производства на националните органи

Брой на производства на Европейската прокуратура, предадени на националните органи през 2023 г. Производства, предадени на националните органи само по отношение на част от заподозрените и/или част от престъпленията, се считат за частично предадени и са включени като бележка в края на текста в тази категория.



Прекратени производства

Прекратяването на производството е прекратяване на разследването срещу дадено лице, когато наказателното преследване е станало невъзможно съгласно законодателството на държавата членка на работещия по делото европейски делегиран прокурор поради някое от основанията, предвидени в член 39, параграф 1 от Регламента за Европейската прокуратура.

На фигурата е показан броят на делата на Европейската прокуратура, прекратени през 2023 г. Производства, които са прекратени само по отношение на част от заподозрените и/или престъпленията, се считат за частично прекратени и са включени като бележка в края на текста в тази категория.



Престъпни организации, извършващи основно престъпления срещу финансовите интереси

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



Присвояване на средства

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



Първоинстанционни съдебни решения

Брой на първоинстанционните съдебни решения, издадени по производства на Европейската прокуратура през 2023 г.



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

Броят на решенията, издадени през 2023 г., за определяне на мерки за подпомагане на европейските делегирани прокурори от различни участващи държави членки при трансгранични разследвания, в съответствие с член 31 от Регламента за Европейската прокуратура.



Текущи производства в съдебна фаза

Брой разследвания, които към 31 декември 2023 г. са със статут, показващ текущо съдебно производство.



Текущи производства на втора инстанция

Брой разследвания, които към 31 декември 2023 г. са със статут, показващ текущо производство по обжалване.



Типологии, идентифицирани в активни производства на Европейската прокуратура

Броят (и процентите, закръглени до втория знак след десетичната запетая) на видовете текущи престъпления, разследвани по производства на Европейската прокуратура, към 31 декември 2023 г., с разбивка по вид. Следва да се отбележи, че едно разследване може да обхваща няколко вида престъпления.



Трансгранични разследвания

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



Увреждане на финансовите интереси на ЕС

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

Средства — обект на активните разследвания на Европейската прокуратура, 2023 г.

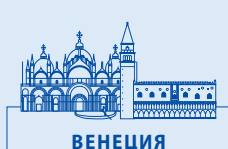
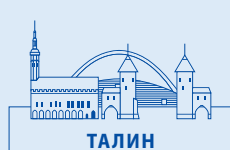
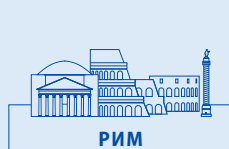
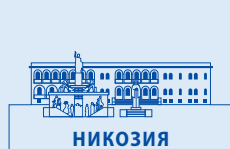
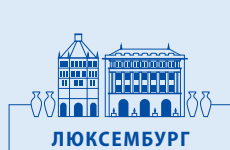
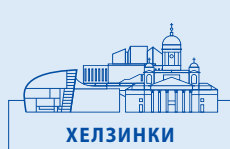
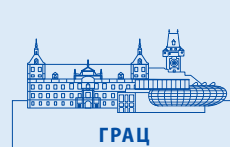
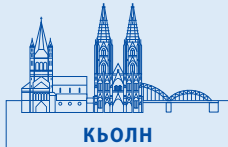
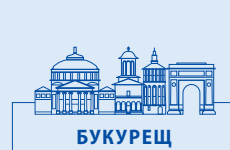
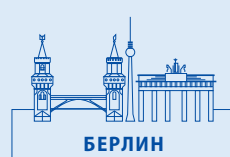
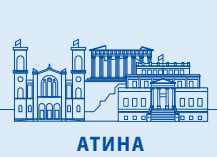
Програми за развитие на селското стопанство и селските райони	Европейски фонд за гарантиране на земеделието (ЕФГЗ) (2014—2022 г.)
	Европейски земеделски фонд за развитие на селските райони (ЕЗФРСР) (2014—2022 г.)
	Обща селскостопанска политика (ОСП) (2021—2027 г.)
Програми за морско дело и рибарство	Европейски фонд за морско дело, рибарство и аквакултури (ЕФМДРА) (2021—2027 г.)
	Европейски фонд за морско дело и рибарство (ЕФМДР) (2014—2020 г.)
Програми за международно сътрудничество	Инструмент за спешна подкрепа (ИСП)
	Инструмент за съседство, сътрудничество за развитие и международно сътрудничество – Глобална Европа (ИССРМС — Глобална Европа) (2021—2027 г.)
	Обща външна политика и политика на сигурност (ОВППС) (2021—2027 г.)
	Предприсъединителна помощ (ИПП III) (2021—2027 г.)
	Механизъм за гражданска защита на Съюза — позиции 3 и 4 (2014—2020 г.)
	Инструмент за сътрудничество за развитие (ИСР) (2014—2020 г.)
	Инструмент за партньорство за сътрудничество с трети държави (ИП) (2014—2020 г.)
	Европейски фонд за устойчиво развитие (ЕФУР) (2014—2020 г.)
	Европейски фонд за развитие (ЕФР) (2014—2020 г.)
Инструмент за предприсъединителна помощ (ИПП II) (2014—2020 г.)	
Програми за регионално и градско развитие	Регионална политика (Европейски фонд за регионално развитие и Кохезионен фонд) (2021—2027 г.)
	Европейски фонд за регионално развитие (ЕФРР), подсилен от REACT-EU, финансиран от Next Generation EU (2014—2020 г.)
	Кохезионен фонд (КФ) (2014—2020 г.)
	Фонд „Солидарност“ на Европейския съюз (ФСЕС) (2014—2020 г.)
	Европейски инструмент за съседство (ЕИС) (2014—2020 г.)

Програми, свързани с образованието и културата	Програма на Съюза в областта на образованието и обучението, младежта и спорта (Еразъм+) (2014—2020 г.)
	Програма на Съюза в областта на образованието и обучението, младежта и спорта (Еразъм+) (2021—2027 г.)
Програми за научни изследвания и иновации	Рамкова програма на ЕС за научни изследвания и иновации („Хоризонт 2020“) (2014—2020 г.)
	Рамкова програма за научни изследвания и иновации „Хоризонт Европа“ (2021—2027 г.)
Програми за заетост, социално сближаване, приобщаване и ценности	Европейски социален фонд + (вкл. Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица и Програмата за заетост и социални иновации) (2021—2027 г.)
	Европейски социален фонд (ЕСФ) (2014—2020 г.)
	Програма „Права, равенство и гражданство“ (2014-2020 г.)
	Фонд за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица (ФЕПНЛ) (2014—2020 г.)
	Програма на Европейския съюз за заетост и социални иновации (EaSI) (2014—2020 г.)
Програми в областта на климата и околната среда	Програма за околната среда и действията по климата (LIFE) (2014—2020 г.)
	Програма за околната среда и действията по климата (LIFE) (2021—2027 г.)
Програми за възстановяване и устойчивост	Механизъм за възстановяване и устойчивост (МВУ) (2021—2027 г.)
Програми за мобилност и транспорт, енергетика и цифровизация	Механизъм за свързване на Европа (МСЕ) (с изключение на частта МСЕ – Телекомуникации) (2014—2020 г.)
	Механизъм за свързване на Европа (МСЕ) (2021—2027 г.)
Програми за убежище, миграция и интеграция	Фонд за убежище, миграция и интеграция (ФУМИ) (2014—2020 г.)
Програми за промишлеността, предприемачеството и МСП	Европейски фонд за стратегически инвестиции (ЕФСИ) (2014—2020 г.)
	Програма за конкурентоспособност на предприятията и малките и средните предприятия (COSME) (2014—2020 г.)
Програми за сигурност и отбрана	Фонд за вътрешна сигурност (ФВС) (2014—2020 г.)
	Фонд за вътрешна сигурност (ФВС) (2021—2027 г.)
Други програми	Програма на ЕС за борба с измамите (OLAF) (2021—2027 г.)
	Решения за оперативна съвместимост и общи рамки за европейските публични администрации, предприятията и гражданите (ISA2) (2014—2020 г.)
	Фондове на групата на ЕИБ (ЕИБ/ЕИФ)
	Административни разходи на ИОСА (2014—2020 г.)
	Административни разходи на ИОСА (2021—2027 г.)
	Други

Бележки

- 1 Регламент (ЕС) 2017/1939 на Съвета от 12 октомври 2017 г. за установяване на засилено сътрудничество за създаване на Европейска прокуратура <<https://eur-lex.europa.eu/eli/reg/2017/1939/oj>>.
- 2 Европол, „European Financial and Economic Crime Threat Assessment 2023“ (Оценка на заплахите от финансовата и икономическата престъпност в Европа за 2023 г.), 2023 г. <<https://www.europol.europa.eu/cms/sites/default/files/documents/The%20Other%20Side%20of%20the%20Coin%20-%20Analysis%20of%20Financial%20and%20Economic%20Crime%20%28EN%29.pdf>>.
- 3 Определени щети са причинени в друга(и) държава(и) членка(и) (при разследвания за измами с приходи от ДДС).
- 4 Определени щети са причинени в друга(и) държава(и) членка(и).
- 5 Евентуалните разлики в общия брой изходящи и входящи искания за подпомагащи действия зависят от начина, по който те се отчитат на национално равнище.
- 6 В други осем случая са извършени 12 частични прекратявания
- 7 Други 10 производства са частично предадени на националните органи.
- 8 Едно производство е прекратено с окончателно съдебно решение.
- 9 Следва да се отбележи, че в едно разследване може да са разгледани няколко вида и случаи на престъпления — например няколко заподозрени лица може да бъдат обвинени в извършване на едно и също престъпление или обвинени в извършване на един и същ вид престъпление няколко пъти.
- 10 Несъответствието между броя на активните разследвания и разследванията, започнати през 2023 г., може да се обясни с няколко сливания между започнатите разследвания.
- 11 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 12 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 13 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 14 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 15 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 16 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 17 В един допълнителен случай са налице две частични прекратявания.
- 18 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 19 Едно допълнително производство е частично прекратено.
- 20 Едно допълнително производство е частично предадено на националните органи.
- 21 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 22 Едно производство е прекратено с окончателно съдебно решение.
- 23 Едно допълнително производство е частично прекратено.
- 24 Две допълнителни производства са частично предадени на националните органи.
- 25 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 26 Едно допълнително производство е частично предадено на националните органи.
- 27 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 28 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 29 Едно допълнително производство е частично прекратено.
- 30 Един сигнал е преразпределен на ЕДП от друга държава членка.
- 31 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 32 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 33 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 34 13 жалби срещу заповеди за заповор от 2022 г., са отхвърлени и решени през 2023 г. в полза на Европейската прокуратура.
- 35 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 36 Две допълнителни производства са частично прекратени.
- 37 Шест допълнителни производства са частично предадени на националните органи.
- 38 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 39 Националният орган (Специализираната прокуратура) не прие да поеме две производства.
- 40 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 41 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 42 В два допълнителни случая са извършени пет частични прекратявания.
- 43 Този брой се отнася само за получени и регистрирани жалби.
- 44 Европейска прокуратура, „Литва: Шестима осъдени за измами с финансиране от ЕС в размер на 580 000 EUR за защитни материали във връзка с пандемията от COVID-19“ (прессъобщение, 21 ноември 2023 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/lithuania-six-convicted-eu580-000-eu-funding-fraud-related-covid-19-protective-material>>.
- 45 Европейска прокуратура, „Чешка република: Трима обвинени в разследване на обществена поръчка в Националния исторически музей в Оломоуц“ (прессъобщение, 16 юни 2023 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/czechia-three-charged-investigation-public-contract-national-history-museum-olomouc>>.
- 46 Европейска прокуратура, „Испания: Акция на Европейската прокуратура срещу престъпна организация, простираща се до Латинска Америка, в рамките на разследване на измама с ДДС за 25 млн. евро“ (прессъобщение, 24 ноември 2023 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/spain-eppo-raids-criminal-organisation-reaching-latin-america-probe-eu25-million-vat-fraud>>.
- 47 Европейска прокуратура, „Германия: Трима осъдени за контрабанден внос на луксозни автомобили и организирано укриване на данъци“ (прессъобщение, 15 септември 2023 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/germany-three-convicted-import-smuggling-luxury-cars-and-organised-tax-evasion>>.
- 48 Европейска прокуратура, „Италия: 56 лица и две дружества, обвинени в престъпни сдружения, насочени към системни измами и корупция при финансиране на земеделски дейности“ <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/italy-56-people-and-two-companies-indicted-criminal-association-aimed-systemic-agricultural>>.
- 49 Европейска прокуратура, „Присвояване и отклоняване на средства на ЕС от директор на държавно училище в Италия — учениците са лишени от училищен обяд и компютри“ (прессъобщение, 21 април 2023 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/embezzlement-eu-funds-public-school-principal-italy-pupils-deprived-school-lunches-and>>.
- 50 Европейска прокуратура, „Първо обвинение по Investigation Admiral: 12 заподозрени лица и 15 дружества, обвинени в участие в мащабна схема за измами с ДДС“ (прессъобщение, 6 декември 2023 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/first-indictment-investigation-admiral-12-suspects-and-15-companies-charged-massive-vat-fraud>>.
- 51 Европейска прокуратура, „Румъния: Трима задържани за измами, свързани с медицински и ИТ изследвания, иззети са 8,5 милиона евро“ (прессъобщение, 4 юли 2023 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/romania-three-detained-fraud-involving-medical-and-it-research-eu85-million-seized>>.
- 52 Дейностите на Европейската прокуратура следва да се упражняват при пълно спазване на член 50 от Хартата на основните права на Европейския съюз, който, защитавайки правото да не бъдеш съден или наказван два пъти в наказателно производство за едно и също престъпление (ne bis in idem), гарантира, че няма да има двойна отговорност в резултат на наказателните преследвания, заведени от Европейската прокуратура.

- 53 Европейска прокуратура, „Хърватия: Собственик на предприятие осъден за подправяне на документи и измама със субсидии“ (прессъобщение, 18 юли 2023 г.) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/croatia-business-owner-convicted-forgery-and-subsidy-fraud>>.
- 54 Решенията на колегията се публикуват на уебсайта на Европейската прокуратура.
- 55 Решение на колегията № 013/2023 от 1 март 2023 г. за приемане на Стратегията на Европейската прокуратура за борба с измамите за периода 2023—2025 г.
- 56 Решение на колегията № 047/2023 от 5 юли 2023 г. относно политиката на Европейската прокуратура за защита на достойнството на лицето и предотвратяване на психологическия тормоз и сексуалния тормоз.
- 57 Решение на колегията № 048/2023 от 5 юли 2023 г. за установяване на правилата, приложими при официална процедура за тормоз, засягаща членове на колегията или европейските делегирани прокурори.
- 58 Работните договорености са публикувани на уебсайта на Европейската прокуратура.
- 59 Работните договорености са публикувани на уебсайта на Европейската прокуратура.
- 60 Работните договорености са публикувани на уебсайта на Европейската прокуратура.
- 61 Решение на колегията № 023/2023 от 19 април 2023 г. за изменение на Решение № 002/2021 от 13 януари 2021 г. на колегията на Европейската прокуратура относно финансовите правила, приложими за Европейската прокуратура.
- 62 Решение на колегията № 037/2023 от 7 юни 2023 г. за изменение на Решение на колегията № 009/2020 на Европейската прокуратура от 28 октомври 2020 г. относно правилата за обработване на лични данни от Европейската прокуратура.
- 63 Решение на колегията № 7/2023 от 22 февруари 2023 г. за изменение и допълнение на Решение на колегията № 1/2020 от 29 септември 2020 г. за установяване на правила относно условията за работа на европейските делегирани прокурори, изменено и допълнено с решения на колегията № 17/2021 и № 103/2021.
- 64 Решение на колегията № 014/2023 от 1 март 2023 г. за приемане на работния процес по производствата Европейската прокуратура, засягащи неучастващи държави членки и/или държави извън ЕС, образувани в Евроюст по искане на работещия по делото европейски делегиран прокурор.
- 65 Решение на колегията № 063/2023 от 4 октомври 2023 г. относно приемането на процедурата за обработване на сигнали за престъпления, изпратени до Европейската прокуратура от частни лица.
- 66 Решение на колегията № 044/2023 от 28 юни 2023 г. за назначаване на Petr Klement за европейски заместник главен прокурор.
- 67 Решение на колегията № 053/2023 от 12 юли 2023 г. за подновяване на мандата на европейския заместник главен прокурор.
- 68 Тези решения за назначаване са публикувани на уебсайта на Европейската прокуратура.
- 69 Решение на колегията № 065/2023 от 18 октомври 2023 г. за създаване на управителен съвет в областта на цифровите технологии.
- 70 Решение на колегията № 004/2023 от 30 януари 2023 г. относно предварителния проект на прогнозата за приходите и разходите на Европейската прокуратура за 2024 г.
- 71 Решение на колегията № 003/2023 от 30 януари относно приемането на предварителния проект на единния програмен документ на Европейската прокуратура за периода 2024—2026 г.
- 72 Решение на колегията № 043/2023 от 21 юни 2023 г. относно оценката и приемането на консолидиран годишен отчет за дейността за 2022 г. на разпоредителя с бюджетни кредити на Европейската прокуратура.
- 73 Решение на колегията № 011/2023 от 1 март 2023 г. относно приемането на единния програмен документ на Европейската прокуратура за периода 2022—2024 г.
- 74 Решение на колегията № 012/2023 от 1 март 2023 г. относно приемането на единния програмен документ на Европейската прокуратура за периода 2023—2025 г.
- 75 Това включва едно решение за частично наказателно преследване по дело.
- 76 Това включва четири решения за частично прилагане на опростена процедура за наказателно преследване.
- 77 Това включва 13 решения за частично прекратяване на наказателно производство.
- 78 Фактите, които са предмет на разследването, не съставляват престъпление, за което Европейската прокуратура има компетентност.
- 79 Това включва девет решения за частично предаване на дело.
- 80 Вече не са спазени предвидените специфични условия за упражняване на компетентността на Европейската прокуратура.
- 81 Общи насоки, които дават възможност на постоянните камари да предадат дело на компетентните национални органи за престъпления, при които са причинени или е вероятно да бъдат причинени щети на финансовите интереси на Съюза на стойност, по-малка от 100 000 EUR.
- 82 Тези данни се отнасят за регистрирани и проверени доклади.
- 83 Тази разбивка по държави членки и държави извън ЕС не включва 250 повтарящи се сигнала, получени от Европейската прокуратура, и въпроси, получени от обществеността.
- 84 В съответствие с принципа за прозрачност и правото на физическите лица да получават достъп до документи, гражданите на Европейския съюз и всяко друго физическо или юридическо лице, което пребивава или има седалище в държава членка, има право при спазването на определени принципи, условия и ограничения да получи достъп до документи, изготвени или притежавани от Европейската прокуратура. Достъпът може да бъде отказан само при конкретни извънредни обстоятелства. В Регламент (ЕО) № 1049/2001 се предвиждат общи правила за достъп до документи. Правилата за прилагане по отношение на достъпа до документи на Европейската прокуратура са приети от нейната колегия на 21 октомври 2020 г. (Решение № 008/2020 на колегията). В съответствие с член 109, параграф 1 от Регламента за създаване на Европейската прокуратура това право на достъп до документи не важи за документи, които са част от преписки по дела на Европейската прокуратура.
- 85 G. K. и др. (Parquet européen).
- 86 Juzgado Central de Instrucción No 6 de Madrid (Испания).
- 87 PU/Европейска прокуратура.
- 88 Giuffrida/Европейска прокуратура.
- 89 Kaili/Парламент и Европейска прокуратура.
- 90 Stan/Европейска прокуратура. На 15 декември 2023 г. Общият съд постанови определението си по настоящото дело. Следователно изключението за недопустимост, подадено от Европейската прокуратура, е прието и искът срещу Европейската прокуратура е отхвърлен.
- 91 Mincu Pătrașcu Brâncuși/Европейска прокуратура.
- 92 На 21 декември 2023 г. Съдът на ЕС постанови своето решение по това дело. Решението е в съответствие с тълкуването на Европейската прокуратура на член 31 от Регламента за Европейската прокуратура.
- 93 Това е списък на ИОСА, които са ни изпратили сигнали през 2023 г. Ако даден/а ИОСА не е посочен/а тук, причината е, че през 2023 г. той/тя не ни е изпратил/а сигнал.
- 94 С изключение на Сърбия и Турция, до момента .
- 95 Европейската прокуратура е определена за компетентен орган по Конвенцията на ООН срещу корупцията (UNCAC, 31 октомври 2003 г.) и Конвенцията на ООН срещу транснационалната организирана престъпност (UNTOC, 15 ноември 2000 г.) през октомври 2022 г.
- 96 Автономна държава в Кралство Нидерландия.
- 97 Специален административен район на Китайската народна република Хонконг.
- 98 Това наименование не засяга политиката за единен Китай на участващите държави членки/Европейския съюз.





Служба за публикации
на Европейския съюз

KU-AA-24-001-BG-N
ISBN 978-92-95230-70-5