

2022 RELAZIONE ANNUALE 22



PROCURA
EUROPEA

2600-478X

RELAZIONE ANNUALE 22



PROCURA
EUROPEA

2600-478X

RELAZIONE ANNUALE 22



PROCURA
EUROPEA

Relazione annuale della Procura europea 2022

Lussemburgo: Ufficio delle pubblicazioni dell'Unione europea, 2023

© Procura europea, 2023

Riproduzione autorizzata con citazione della fonte.

Per qualsiasi uso o riproduzione di elementi che non siano di proprietà della Procura europea potrebbe essere necessario richiedere l'autorizzazione direttamente ai relativi titolari dei diritti. La Procura europea non è titolare del diritto d'autore in relazione agli elementi seguenti:

pagg. 9, 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28, 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42, 44, 46, 48, 50, 52, 54, 56, 59, 60, 61, 62, 63, 64 (*in basso a sinistra*), 67, 73, 74 (*in basso a sinistra*), 79, 80, 81, 85, 87, 88, 89, 91, 92, 93, 94, 96: © Adobe Stock, pag. 64 (*in alto a sinistra*): © Guardia Civil spagnola; pag. 64 (*in alto a destra*): © Guardia di Finanza; pag. 64 (*centro a destra*): © Polizia giudiziaria portoghese; pag. 64 (*in basso a destra*): © Polizia giudiziaria portoghese.

PDF **ISBN 978-92-95230-18-7** **ISSN 2600-478X** **doi:10.2927/211249** **KU-AA-23-001-IT-N**

Print **ISBN 978-92-95230-25-5** **ISSN 2600-4798** **doi:10.2927/547493** **KU-AA-23-001-IT-C**



www.eppo.europa.eu

Sommario

Prefazione	4
Elenco delle abbreviazioni	6
1. Aspetti generali	8
2. Attività operativa	10
Panoramica	10
Ufficio centrale	12
Stati membri	14
Tipologie individuate nei nostri casi	58
Recupero dei proventi dell'attività criminale	64
3. Attività del Collegio	66
4. Attività delle Camere permanenti	68
Numero e tipo di decisioni delle Camere permanenti	68
Conclusione dei casi	69
5. Attività dei Procuratori europei delegati	72
Associazione dei Procuratori europei delegati	72
Formazione e seminari	74
6. Supporto alle attività e al Collegio	76
Missione	76
Organizzazione	76
Trattamento delle informazioni segnalate	77
Assistenza specializzata alle indagini dell'EPPO	78
7. Sistema automatico di gestione dei fascicoli e sistema informatico	80
Programma di autonomia informatica	80
Programma CMS	80
8. Risorse umane e sviluppo del personale	82
Apprendimento e sviluppo	82
Sviluppo della carriera: riclassificazione	82
Comitato del personale	83
Tabella dell'organico e tasso di occupazione	83
Diversità del personale	84
9. Risorse finanziarie e relativa gestione	86
Appalti	86
Audit interno	86
10. Trasparenza e relazioni con il pubblico e la stampa	88
11. Attività del Servizio giuridico	90
12. Protezione dei dati	92
13. Relazioni dell'EPPO con i suoi partner	94
Relazioni con le istituzioni, gli organi e gli organismi dell'UE	94
Relazioni con i paesi terzi e gli Stati membri non partecipanti	96
Partecipazione ad attività internazionali (reti, comitati e strutture simili, attività anticorruzione)	98
NOTE	100

Prefazione

Il nostro obiettivo è quello di creare una Procura europea (EPPO) veramente indipendente, efficiente ed efficace. Il nostro compito è di dare vita a un'istituzione che riscuota la fiducia dei cittadini. A tal fine è necessario garantire la costante efficacia del nostro lavoro.

Cosa significa tutto questo?

- Significa svolgere indagini in modo tempestivo e approfondito, nel pieno rispetto del principio di uguaglianza davanti alla legge, in merito a qualsiasi fondato sospetto di illecito penale e perseguire penalmente ogni qualvolta l'indagine confermi che è stato commesso un reato lesivo degli interessi finanziari dell'Unione europea.
- Significa ottenere il massimo recupero dei danni causati da tali reati.
- Significa rispettare scrupolosamente i diritti fondamentali degli indagati e tutte le leggi applicabili.

L'EPPO ha iniziato a esercitare la propria competenza il 1° giugno 2021. In collaborazione con tutte le autorità nazionali competenti siamo riusciti a integrare la Procura europea nei sistemi giudiziari dei 22 Stati membri partecipanti. Il trasferimento dei casi esistenti dal livello nazionale a quello dell'Unione europea è avvenuto senza intoppi, nonostante la mancanza di risorse, le condizioni di lavoro non ottimali e le tempistiche strette.

In appena sette mesi di attività, grazie ai 147 milioni di EUR di sequestri approvati nell'ambito delle nostre indagini, abbiamo dimostrato che vale la pena investire nell'EPPO. A quel punto, abbiamo anche inviato un semplice messaggio a tutte le autorità competenti: se si vuole davvero migliorare la tutela degli interessi finanziari dell'Unione Europea, è necessario aumentare il livello di accertamento delle frodi nell'UE!

Nel **2022**, il primo anno completo di attività, l'EPPO ha ricevuto e trattato **3 318 segnalazioni di reato** e ha avviato **865 indagini**. Al riguardo, l'EPPO ha iniziato a ridurre le forti differenze storicamente riscontrate tra gli Stati membri partecipanti. Cosa ancora più importante, ha messo sotto i riflettori le frodi nell'UE che incidono sulle entrate fiscali, in particolare le frodi transfrontaliere relative all'IVA.

Alla fine dell'anno le **indagini in corso erano in totale 1 117**, per un **danno complessivo stimato di 14,1 miliardi di EUR** (di cui il 47 % collegate a frodi in materia di IVA). I giudici hanno disposto il **congelamento di 359 milioni di EUR** nell'ambito delle indagini dell'EPPO.

Si tratta di numeri incoraggianti e con ogni probabilità destinati ad aumentare in futuro, in quanto l'attuale volume di lavoro della Procura europea non rispecchia ancora il graduale miglioramento previsto del livello complessivo di rilevamento delle frodi nell'UE. Inoltre, poiché i primi progetti finanziati a titolo del dispositivo per la ripresa e la resilienza sono ancora in fase di avvio, le cifre non rispecchiano nemmeno la crescita del volume degli interessi finanziari dell'UE da tutelare. In ogni caso, le cifre di cui sopra non ci devono indurre a ritenere che l'EPPO abbia già raggiunto il livello di efficienza cui mira. Siamo sulla strada giusta, ma dobbiamo fare di più. L'EPPO è ben lungi dall'aver realizzato tutto il suo potenziale.

Si considerino ad esempio le frodi transfrontaliere in materia di IVA: Secondo le stime di Europol, questo tipo di frode da sola causa alle finanze pubbliche dell'UE una perdita annua di 50 miliardi di EUR. Come emerge dai casi trattati, tali frodi sono per lo più perpetrate da organizzazioni criminali pericolose, spesso dedite anche al contrabbando (ad esempio di tabacco), che causa agli Stati membri un'ulteriore perdita di gettito delle accise. Con la più grande indagine condotta finora (l'operazione *Admiral*), l'EPPO ha appena iniziato a combattere quella che ha le caratteristiche di una vera e propria industria criminale. Pertanto, il messaggio principale di quest'anno è che affinché l'EPPO possa imprimere un cambiamento duraturo sono necessari adeguamenti organizzativi e giuridici. Per questo motivo ho intrapreso un dialogo continuo con i vertici delle forze di polizia, delle amministrazioni fiscali e delle dogane, nonché con i rispettivi ministri. È necessario realizzare una sinergia delle risorse a livello centrale, a Lussemburgo, con gli investigatori specializzati e assegnati all'uopo negli Stati membri partecipanti. Operando a livello transnazionale su casi complessi dell'EPPO, tali funzionari costituiranno di fatto un corpo d'élite formato da investigatori specializzati in materia di frodi finanziarie. Ritengo che questa sia una priorità assoluta, se vogliamo contrastare seriamente le attività criminali in ambito economico e finanziario.

Inoltre, ho trasmesso alla Commissione europea, ai ministri della Giustizia e al Parlamento europeo la richiesta di rivedere quanto prima il regolamento EPPO in merito a diversi aspetti critici. Ad esempio, l'EPPO deve poter esercitare la propria competenza in materia di reati quali il traffico di migranti alle stesse condizioni in tutti gli Stati membri partecipanti. In caso contrario, si consentirà alle organizzazioni criminali di sottrarsi all'azione penale più rigorosa disponibile semplicemente trasferendo le loro attività.

Il suddetto requisito è diventato ancora più imperativo nel contesto delle riflessioni su come assicurare che le misure restrittive dell'UE abbiano un forte impatto. Abbiamo bisogno di un'applicazione coerente ed efficace di tali misure da parte delle autorità nazionali, nonché di sanzioni in caso di elusione che siano dissuasive ed effettivamente applicate.

Sono convinta che nel 2022 abbiamo dimostrato che l'EPPO, in qualità di prima procura transnazionale specializzata in attività criminali in ambito economico e finanziario ha una capacità senza precedenti di individuare e tracciare flussi finanziari volatili e dispositivi giuridici non trasparenti. Abbiamo dimostrato che le modalità tradizionali di mutua assistenza giudiziaria e di coordinamento transfrontaliero non sono in grado di competere con la velocità, l'efficienza e i vantaggi in termini di acquisizione di informazioni delle indagini condotte dall'EPPO.

A un anno e mezzo dall'inizio delle nostre attività, il potenziale della Procura europea può essere sottoutilizzato, ma non ignorato. Desidero ringraziare il personale dell'EPPO per questo straordinario risultato.

Laura Codruța Kövesi
Procuratrice capo europea



Elenco delle abbreviazioni

Stati membri dell'UE	
AT	Austria
BE	Belgio
BG	Bulgaria
CY	Cipro
CZ	Cechia
DE	Germania
DK	Danimarca
EE	Estonia
EL	Grecia
ES	Spagna
FI	Finlandia
FR	Francia
RU	Croazia
HU	Ungheria
IE	Irlanda
IT	Italia
LT	Lituania
LU	Lussemburgo
LV	Lettonia
MT	Malta
NL	Paesi Bassi
PL	Polonia
PT	Portogallo
RO	Romania
SE	Svezia
SI	Slovenia
SK	Slovacchia

Altro	
AL:	accordo di lavoro
AN:	autorità nazionale
ANC:	autorità nazionale competente
APEDN:	assistente del procuratore europeo delegato nazionale
CMS:	sistema automatico di gestione dei fascicoli
CP:	Camere permanenti [dell'EPPO]
ECR:	segnalazione di reato all'EPPO
IBOA:	istituzioni, organi e organismi [dell'UE]
IVA:	imposta sul valore aggiunto
MTIC:	frode intracomunitaria dell'operatore inadempiente
OLAF:	Ufficio europeo per la lotta antifrode
PE	procuratore europeo
PED:	procuratore europeo delegato
PIF:	tutela degli interessi finanziari (protection des intérêts financiers)
RI:	regolamento interno
SM:	Stato membro

ASPETTI GENERALI

XI

1 Aspetti generali

ORGANIZZAZIONE E FUNZIONAMENTO DELL'EPPO

Il ruolo della Procura europea (EPPO) consiste nel migliorare il livello di tutela degli interessi finanziari dell'Unione europea (UE). L'EPPO indaga sulle frodi a danno dei fondi UE di importo superiore a 10 000 EUR e sulle frodi transfrontaliere in materia di imposta sul valore aggiunto (IVA) che comportano danni di importo superiore a 10 milioni di EUR. Qualsiasi frode di questo tipo commessa negli Stati membri partecipanti dopo il novembre 2017 rientra nella competenza della Procura europea.

L'EPPO è indipendente dai governi nazionali, dalla Commissione europea e da ulteriori istituzioni, organi e organismi dell'Unione europea. Insieme alla Corte di giustizia dell'Unione europea, l'EPPO rappresenta il pilastro giudiziario dell'UE. Parla e agisce in nome dell'interesse pubblico europeo.

Opera come un ufficio unico con una struttura decentrata. L'EPPO, la cui sede si trova a Lussemburgo, ha uffici in 41 città negli Stati membri partecipanti. In pratica, 22 procuratori europei e la procuratrice capo europea a Lussemburgo supervisionano le indagini avviate dai Procuratori europei delegati negli Stati membri partecipanti. Nella prima fase del suo dispiegamento operativo l'EPPO intende nominare fino a 140 Procuratori europei delegati. Nel 2022 ne erano attivi 114.

Membri delle magistrature nazionali, i Procuratori europei delegati **restano indipendenti** dai governi e dalle autorità giudiziarie nazionali. Essi devono avere almeno gli stessi poteri e condizioni di lavoro dei procuratori nazionali. Possono ricevere indicazioni riguardo al loro lavoro operativo solo dalla sede della Procura europea, tramite il Collegio dell'EPPO (incaricato di definire la politica generale in materia di azione penale e il quadro generale del loro lavoro) o tramite una delle 15 Camere

permanenti (incaricate di adottare decisioni chiave per ogni indagine). Membri attivi della magistratura nei rispettivi sistemi nazionali, i Procuratori europei delegati svolgono indagini ed esercitano azioni penali in conformità del diritto penale nazionale, compreso quello processuale. Essi portano i casi in giudizio dinanzi agli organi giurisdizionali nazionali. L'EPPO opera nell'ambito di 22 diversi regimi di diritto processuale penale. Utilizza attrezzature, tecnologie, metodi di lavoro e lingue differenti. Nulla di tutto ciò era stato tentato prima d'ora.

L'EPPO è una procura specializzata con competenza obbligatoria. Ciò significa che non ha il potere discrezionale di svolgere indagini solo su alcuni casi significativi. Ogniquale sia competente, le autorità nazionali hanno l'obbligo giuridico di rimettere i casi all'EPPO.

L'EPPO non è un elemento addizionale, un nuovo livello aggiunto per migliorare il coordinamento delle autorità nazionali. In quanto organismo dell'UE parte integrante delle autorità giudiziarie nazionali, è una componente sistemica dello Stato di diritto dell'UE. Per questo motivo le modifiche che interessano la magistratura di uno Stato membro partecipante riguardano direttamente l'EPPO. Gli sviluppi che pregiudicano l'indipendenza o l'efficienza della Procura europea in uno degli Stati membri partecipanti hanno conseguenze dirette sull'intera area dell'EPPO. La mancata cooperazione con l'EPPO da parte degli Stati membri non partecipanti ha conseguenze dirette sul livello generale di tutela degli interessi finanziari dell'UE. In conformità del considerando 16 del regolamento (UE) 2020/2092, del 16 dicembre 2020, relativo a un regime generale di condizionalità per la protezione del bilancio dell'Unione, l'EPPO deve riferire tali sviluppi alla Commissione europea.

ATTIVITÀ OPERATIVA

The background is a blue-tinted image of a scale of justice and a wooden gavel. A white bar chart with four bars of increasing height is overlaid on the right side of the image.

2 Attività operativa

PANORAMICA

In tutti gli Stati membri partecipanti i procuratori europei hanno le stesse priorità e attuano la stessa politica in materia di azione penale quale definita dal Collegio dell'EPPO. **L'EPPO si occupa di complesse indagini transfrontaliere su sofisticate attività criminali in ambito economico e finanziario**, in particolare quelle che comportano forme gravi di criminalità organizzata.

Nel 2022 l'EPPO ha pressoché completato lo smaltimento dell'arretrato di casi aperti dalle autorità nazionali prima che divenisse operativa e ha gestito tutte le nuove segnalazioni di sospetta frode provenienti da tutte le fonti possibili. In totale, ha ricevuto **3 318 segnalazioni** e ha avviato **865 indagini**, per un danno stimato pari a **9,9 miliardi di EUR**. La percentuale di segnalazioni provenienti da privati (58 %) è molto elevata ed è indice delle grandi aspettative nei confronti dell'EPPO quale organo giurisdizionale dell'Unione europea.

Al 31 dicembre 2022 le **indagini attive erano 1117**:

- il **16,5 %** riguardava **frodi in materia di IVA** per un danno stimato di **6,7 miliardi di EUR**.
- Il **28,2 %** aveva carattere **transfrontaliero** (atti commessi sul territorio di diversi paesi o che hanno arrecato danni a diversi paesi).

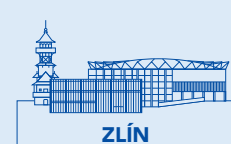
Nel 2022 l'attività dell'EPPO ha registrato una prima evoluzione positiva per quanto riguarda il livello di accertamento delle frodi lesive degli interessi finanziari dell'UE in alcuni Stati membri. Sebbene non sia stato possibile osservare una dinamica analoga sul lato delle istituzioni, degli organi e degli organismi dell'Unione, le indagini sulle frodi nell'UE avviate nei 22 Stati membri partecipanti sono ora più numerose rispetto alla media storica precedente all'istituzione dell'EPPO.

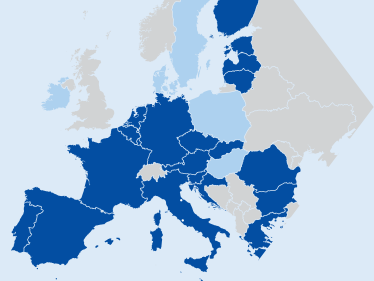
Ciò è particolarmente evidente per quanto riguarda le entrate del bilancio dell'UE, dove la maggiore attenzione da parte di alcune autorità nazionali comincia a produrre frutti, in parallelo con la visione ad ampio raggio dell'EPPO e la sua capacità di individuare collegamenti finora rimasti nascosti.



Tuttavia, permangono discrepanze significative che devono essere affrontate per consentire alla Procura europea di apportare un cambiamento duraturo, in particolare nella lotta alle frodi transfrontaliere in materia di IVA. L'**operazione Admiral** ha dimostrato come tutte le giurisdizioni dell'UE possano essere coinvolte, indipendentemente dal luogo e dal momento in cui il danno si è verificato o è stato rilevato. Tale operazione ha inoltre rivelato le complesse ramificazioni internazionali di questo grave tipo di criminalità finanziaria.

Infine, dopo aver iniziato ad attuare un approccio alle indagini stabilmente orientato al recupero dei danni, l'EPPO ha individuato ulteriori margini di miglioramento delle pratiche e dei metodi investigativi da essa adottati.





UFFICIO CENTRALE



ATTIVITÀ OPERATIVA

DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	103	Da privati	1 924
Da autorità nazionali competenti	1 258	D'ufficio	33
TOTALE			3 318

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	73
	Numero di sentenze di primo grado	15
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	2
	Numero di cause in corso nella fase di appello	2
	Numero di sentenze definitive	20
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	20
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

 Frodi connesse alle spese non relative ad appalti	679	 Frodi connesse alle spese relative ad appalti	224	 Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	122
 Frodi a danno del gettito non IVA	236	 Frodi a danno del gettito IVA	427	 Corruzione	87
 Appropriazione indebita	48	 Riciclaggio di denaro	116	 Reato indissolubilmente connesso	242

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	231	Programmi in materia di clima e ambiente	7
Programmi marittimi e della pesca	19	Programmi per la ripresa e la resilienza	15
Programmi di cooperazione internazionale	9	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	15
Programmi di sviluppo regionale e urbano	156	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	5
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	18	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	13
Programmi per la ricerca e l'innovazione	27	Programmi in materia di sicurezza e difesa	3
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	66	Altri programmi/casi dubbi	108

AUSTRIA



GRAZ



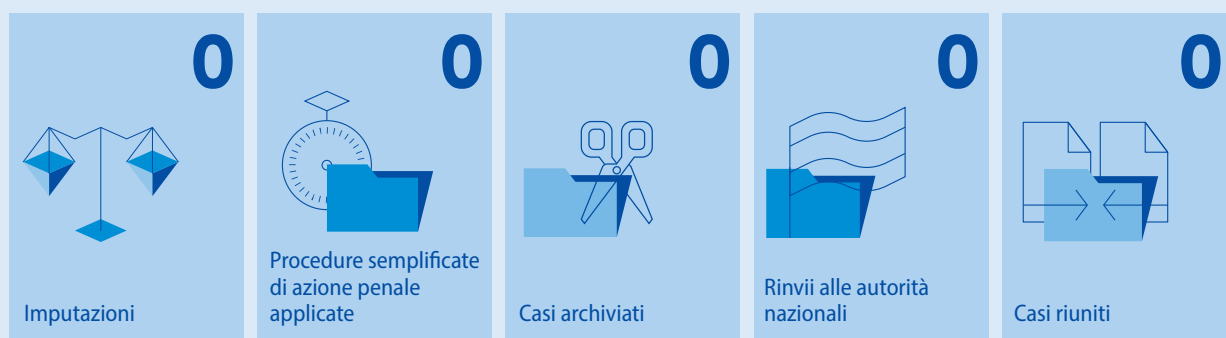
VIENNA

ATTIVITÀ OPERATIVA

DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **2**

Procuratori europei delegati (attivi): **2**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	1	Da privati	0
Da autorità nazionali competenti	8	D'ufficio	2
TOTALE			11

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	3		4		0
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	2		2		0
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	0		0		0
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	0	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	1
Programmi di sviluppo regionale e urbano	0	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	2

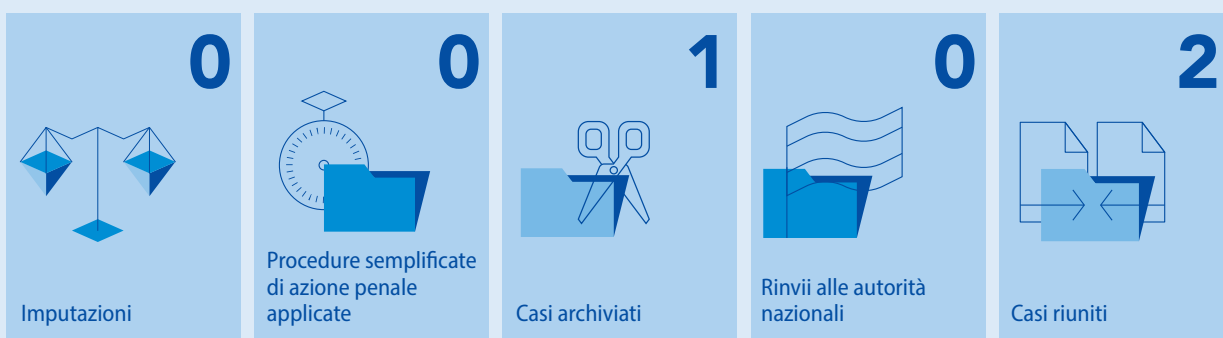
BELGIO



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **2**

Procuratori europei delegati (attivi): **2**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	23	Da privati	3⁴
Da autorità nazionali competenti	5	D'ufficio	2
TOTALE			33

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

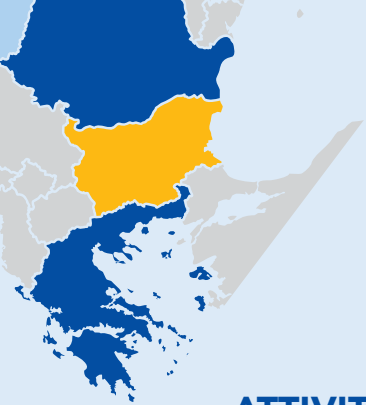
TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	15		7		4
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	15		7		4
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	7		6		3
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	0	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	2	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	2	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	2	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	6



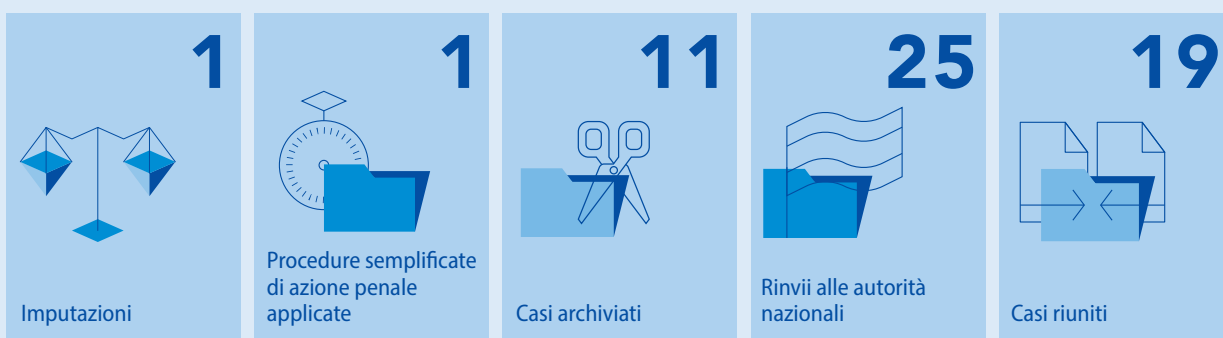
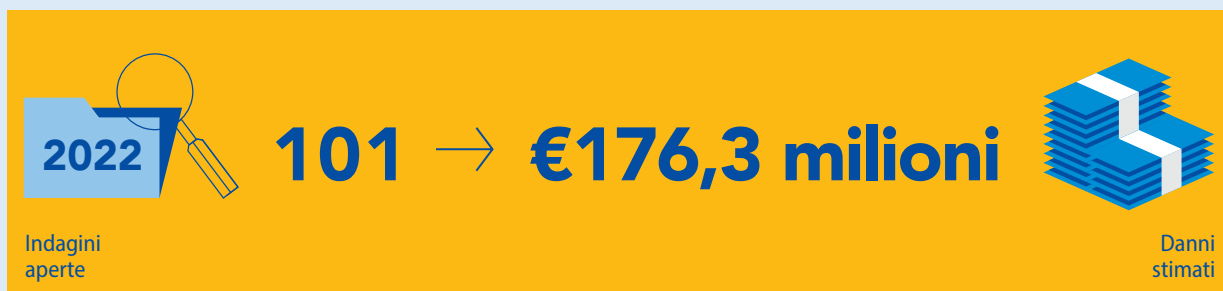
BULGARIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **5**

Procuratori europei delegati (attivi): **9**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	9	Da privati	36⁵
Da autorità nazionali competenti	204	D'ufficio	1
TOTALE		250	

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	1
	Numero di sentenze di primo grado	1
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	1
	Numero di cause in corso nella fase di appello	1
	Numero di sentenze definitive	1
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	1
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	94		45		1
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	9		4		16
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	11		3		10
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	42	Programmi in materia di clima e ambiente	2
Programmi marittimi e della pesca	6	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	1	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	4
Programmi di sviluppo regionale e urbano	25	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	1
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	6	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	2	Programmi in materia di sicurezza e difesa	1
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	14	Altri programmi/casi dubbi	22

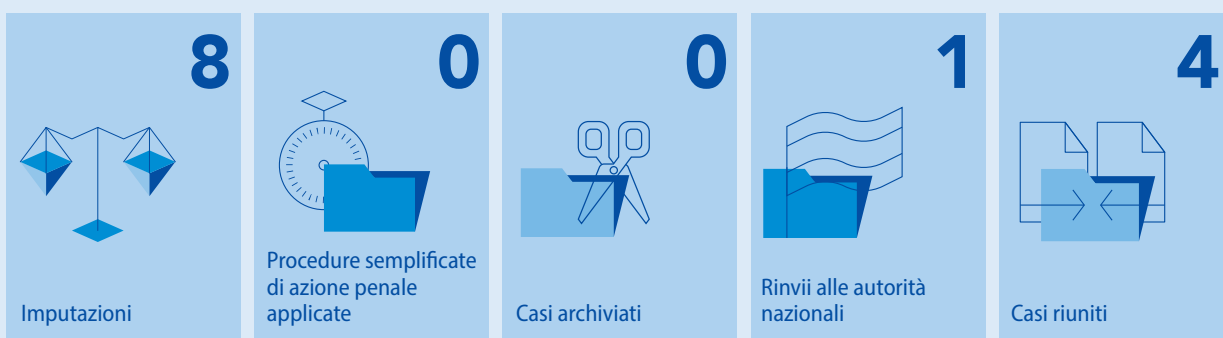
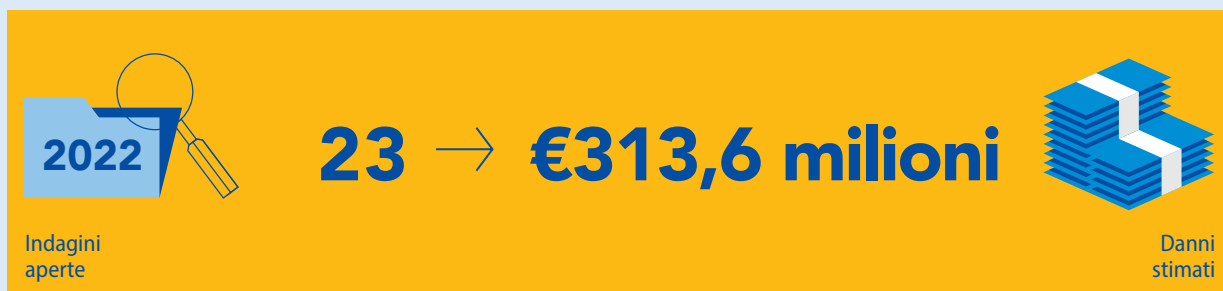
CROAZIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **3**

Procuratori europei delegati (attivi): **4**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	4	Da privati	17⁶
Da autorità nazionali competenti	29	D'ufficio	1
TOTALE			51

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	2
	Numero di sentenze di primo grado	6
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	6
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	6
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

 11	 12	 2
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti	Frodi connesse alle spese relative ad appalti	Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari
 1	 0	 13
Frodi a danno del gettito non IVA	Frodi a danno del gettito IVA	Corruzione
 2	 0	 12
Appropriazione indebita	Riciclaggio di denaro	Reato indissolubilmente connesso

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	6	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	1
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	1
Programmi di sviluppo regionale e urbano	7	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	2	Altri programmi/casi dubbi	2



CIPRO



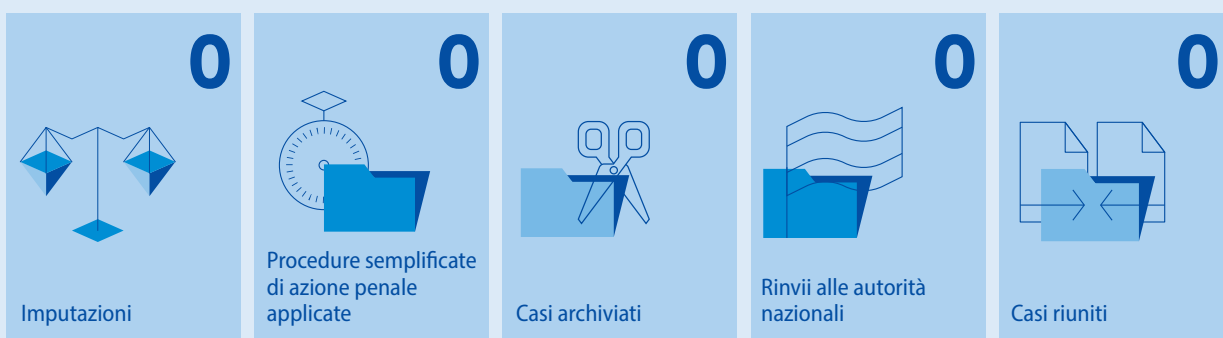
NICOSIA

ATTIVITÀ OPERATIVA

DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **1**

Procuratori europei delegati (attivi): **1**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	0	Da privati	0
Da autorità nazionali competenti	2	D'ufficio	0
TOTALE		2	

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

 Frodi connesse alle spese non relative ad appalti	1	 Frodi connesse alle spese relative ad appalti	1	 Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	0
 Frodi a danno del gettito non IVA	0	 Frodi a danno del gettito IVA	0	 Corruzione	1
 Appropriazione indebita	1	 Riciclaggio di denaro	0	 Reato indissolubilmente connesso	0

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	0	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	0	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	2	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	0



BRNO

CECHIA



ZLÍN



ČESKÉ BUDĚJOVICE



LIBEREC



OSTRAVA



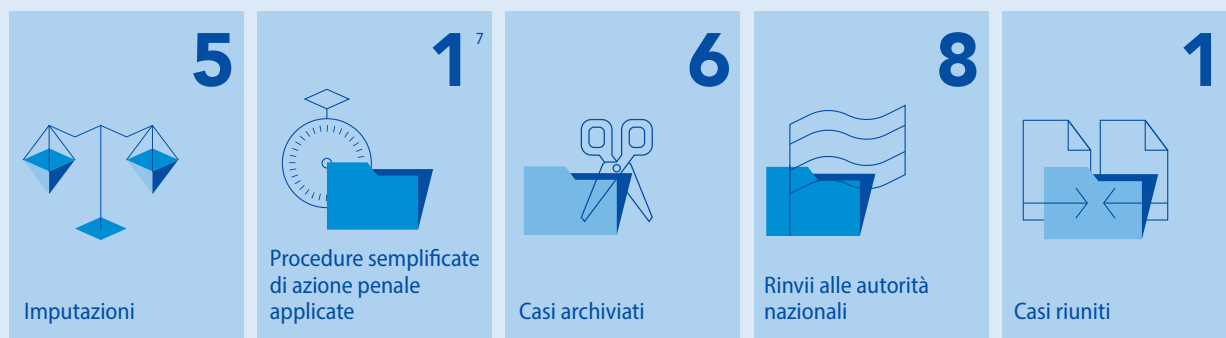
PRAGUE

ATTIVITÀ OPERATIVA

DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **4**

Procuratori europei delegati (attivi): **9**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	1	Da privati	0
Da autorità nazionali competenti	47	D'ufficio	0
TOTALE		48	

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	4
	Numero di sentenze di primo grado	1
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	1
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	1
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	38		12		0
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	7		6		1
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	0		2		2
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	4	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	20	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	1	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	1
Programmi per la ricerca e l'innovazione	1	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	12	Altri programmi/casi dubbi	6

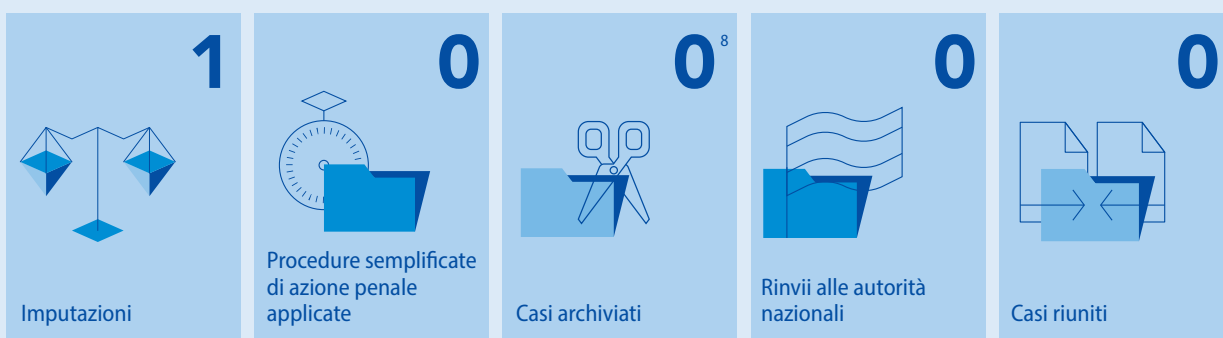
ESTONIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **1**

Procuratori europei delegati (attivi): **2**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	1	Da privati	2⁹
Da autorità nazionali competenti	5	D'ufficio	0
TOTALE			8

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	1
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

 Frodi connesse alle spese non relative ad appalti	14	 Frodi connesse alle spese relative ad appalti	1	 Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	0
 Frodi a danno del gettito non IVA	0	 Frodi a danno del gettito IVA	0	 Corruzione	0
 Appropriazione indebita	1	 Riciclaggio di denaro	0	 Reato indissolubilmente connesso	1

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	2	Programmi in materia di clima e ambiente	2
Programmi marittimi e della pesca	1	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	3	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	2	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	1

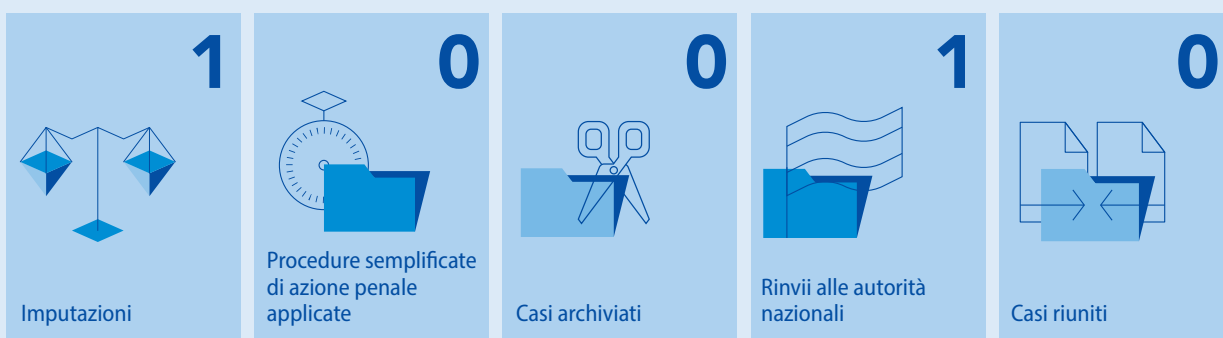
FINLANDIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **1**

Procuratori europei delegati (attivi): **2**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	2	Da privati	0
Da autorità nazionali competenti	4	D'ufficio	0
TOTALE	6		

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	1
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	5		2		0
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	4		1		0
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	0		0		3
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	1	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	1
Programmi di sviluppo regionale e urbano	0	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	0

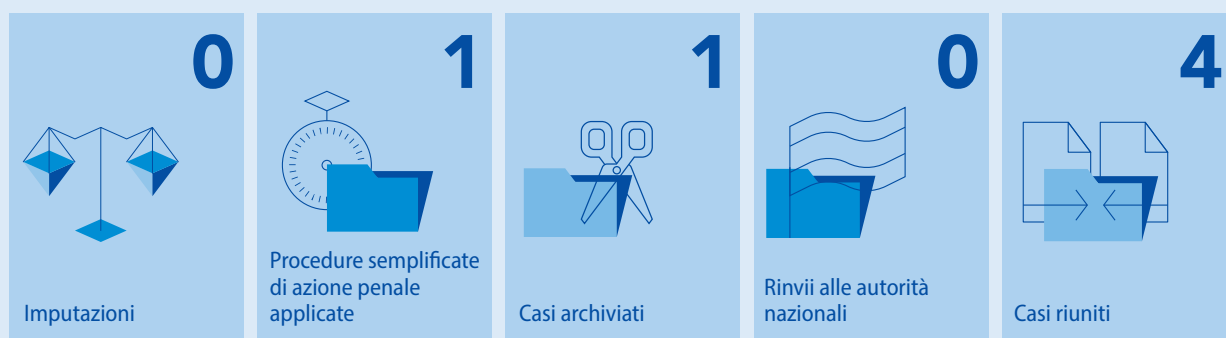
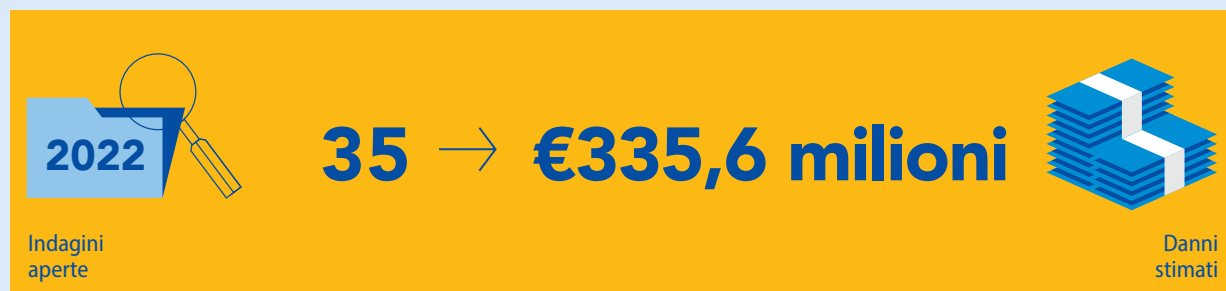
FRANCIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **6**

Procuratori europei delegati (attivi): **5**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	2	Da privati	1¹⁰
Da autorità nazionali competenti	36	D'ufficio	7
TOTALE	46		

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	1
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	1
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	20		6		5
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	35		8		3
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	7		14		4
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	18	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	1	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	1	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	2	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	1	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	1	Altri programmi/casi dubbi	2

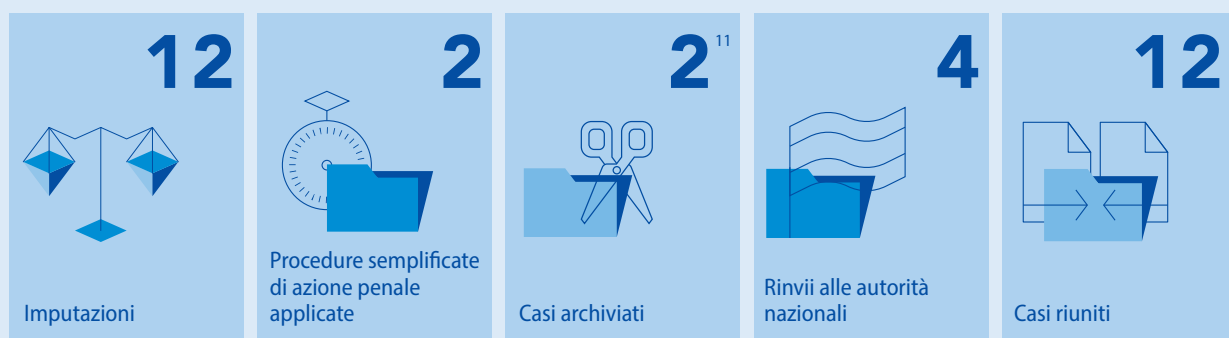
GERMANIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **9**

Procuratori europei delegati (attivi): **11**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	5	Da privati	4¹²
Da autorità nazionali competenti	90	D'ufficio	7
TOTALE	106		

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	11
	Numero di sentenze di primo grado	3
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	1
	Numero di cause in corso nella fase di appello	1
	Numero di sentenze definitive	3
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	3
	Assoluzioni	0

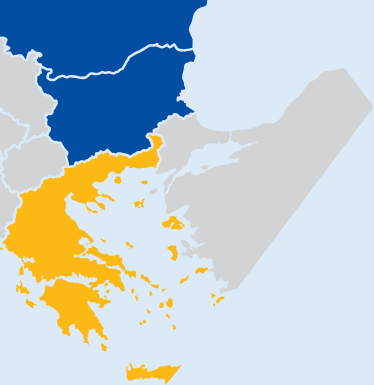
TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	22		3		12
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	23		209		0
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	1		45		4
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	3	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	1	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	2	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	1
Programmi per la ricerca e l'innovazione	2	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	4	Altri programmi/casi dubbi	4



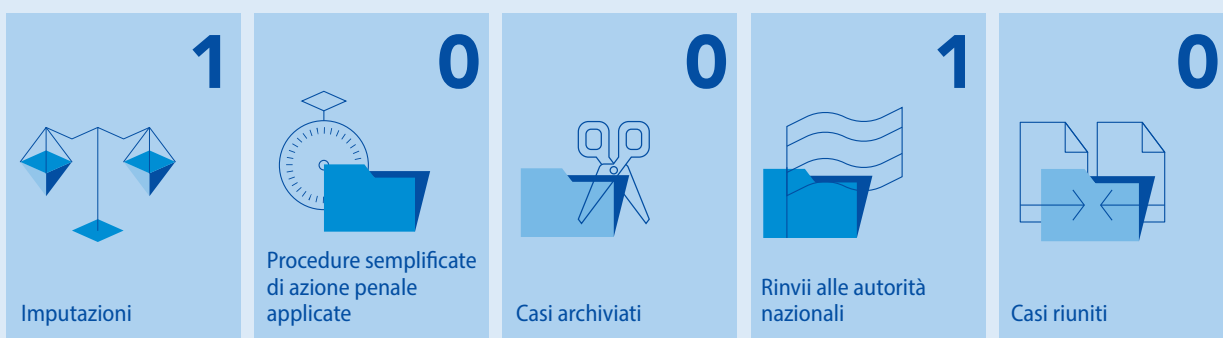
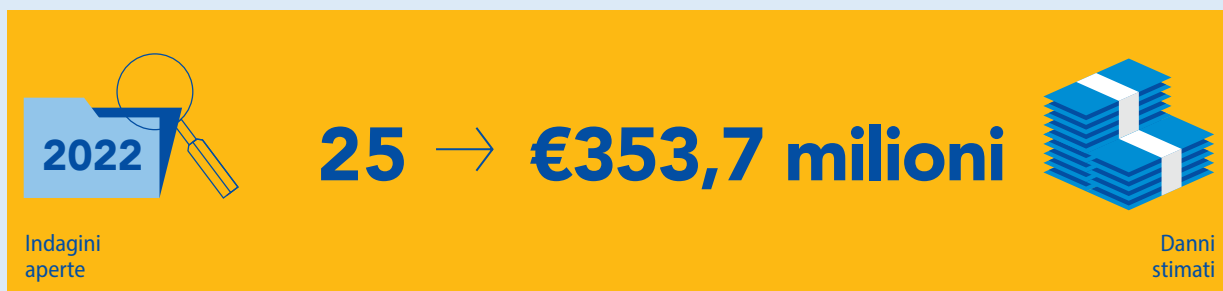
GRECIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **4**

Procuratori europei delegati (attivi): **7**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	8	Da privati	1 ¹³
Da autorità nazionali competenti	24	D'ufficio	3
TOTALE			36

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	1
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	28		7		2
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	4		3		5
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	2		3		11
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	9	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	1	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	3	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	2
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	3	Programmi in materia di sicurezza e difesa	1
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	3	Altri programmi/casi dubbi	10



BOLOGNA

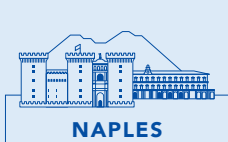
ITALIA



VENICE



MILAN



NAPLES



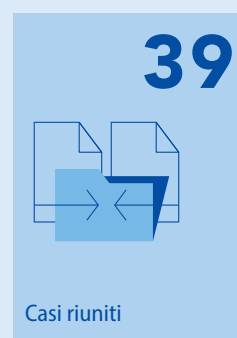
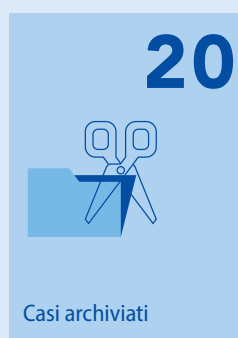
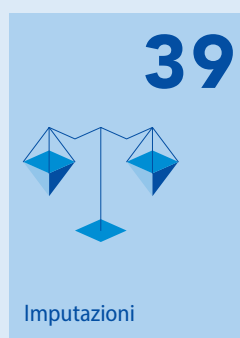
PALERMO



ROME



TURIN

ATTIVITÀ OPERATIVA
DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **45**
Procuratori europei delegati (attivi): **16**

SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	18	Da privati	4 ¹⁴
Da autorità nazionali competenti	330	D'ufficio	2
TOTALE	354		

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	40
	Numero di sentenze di primo grado	1
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	4
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	4
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

 246 Frodi connesse alle spese non relative ad appalti	 6 Frodi connesse alle spese relative ad appalti	 75 Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari
 80 Frodi a danno del gettito non IVA	 157 Frodi a danno del gettito IVA	 19 Corruzione
 3 Appropriazione indebita	 23 Riciclaggio di denaro	 93 Reato indissolubilmente connesso

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	83	Programmi in materia di clima e ambiente	1
Programmi marittimi e della pesca	7	Programmi per la ripresa e la resilienza	9
Programmi di cooperazione internazionale	2	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	1
Programmi di sviluppo regionale e urbano	22	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	4	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	7
Programmi per la ricerca e l'innovazione	6	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	5	Altri programmi/casi dubbi	8

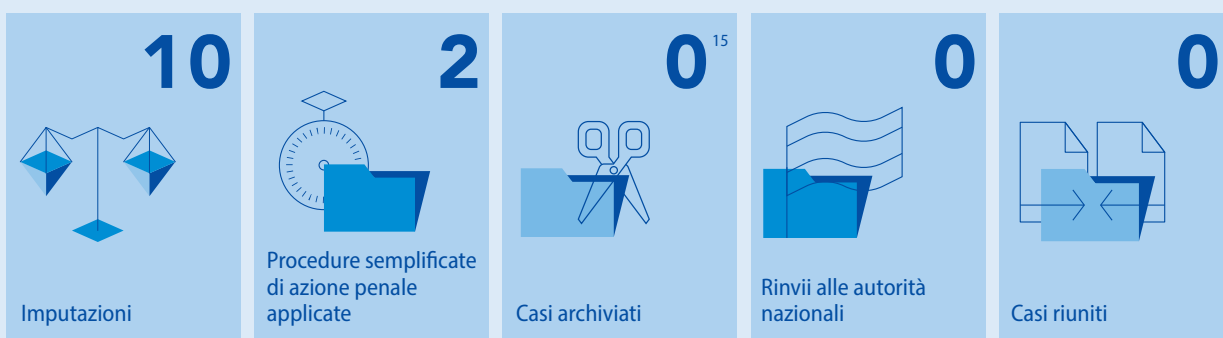
LETTONIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **4**

Procuratori europei delegati (attivi): **4**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	0	Da privati	1¹⁶
Da autorità nazionali competenti	22	D'ufficio	0
TOTALE	23		

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	2
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	2
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	2
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	8		11		0
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	1		1		0
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	0		0		1
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	5	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	7	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	1
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	1	Altri programmi/casi dubbi	1

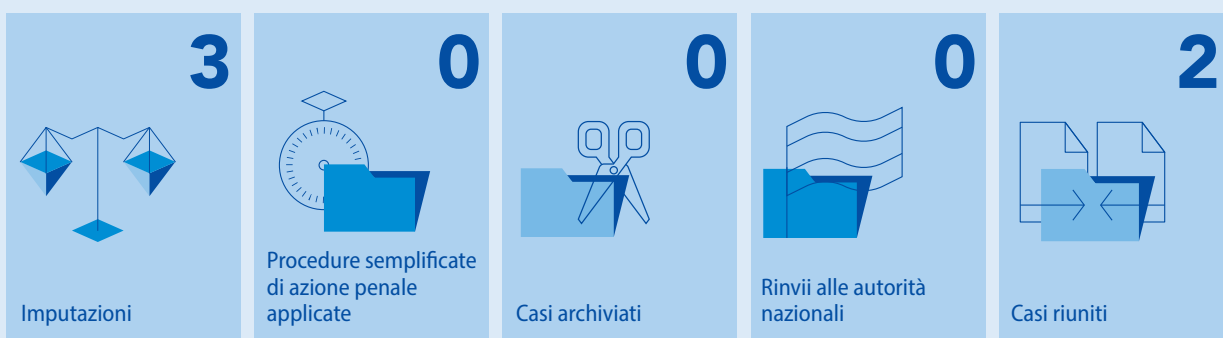
LITUANIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **3**

Procuratori europei delegati (attivi): **4**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	1	Da privati	0
Da autorità nazionali competenti	22	D'ufficio	0
TOTALE			23

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	3
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	16		5		0
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	17		0		4
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	1		1		33
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	6	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	3	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	4

LUSSEMBURGO



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **2**

Procuratori europei delegati (attivi): **2**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	6	Da privati	0
Da autorità nazionali competenti	1	D'ufficio	2
TOTALE			9

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	5		0		2
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	2		2		0
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	1		4		2
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	0	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	1	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	0	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	3



MALTA

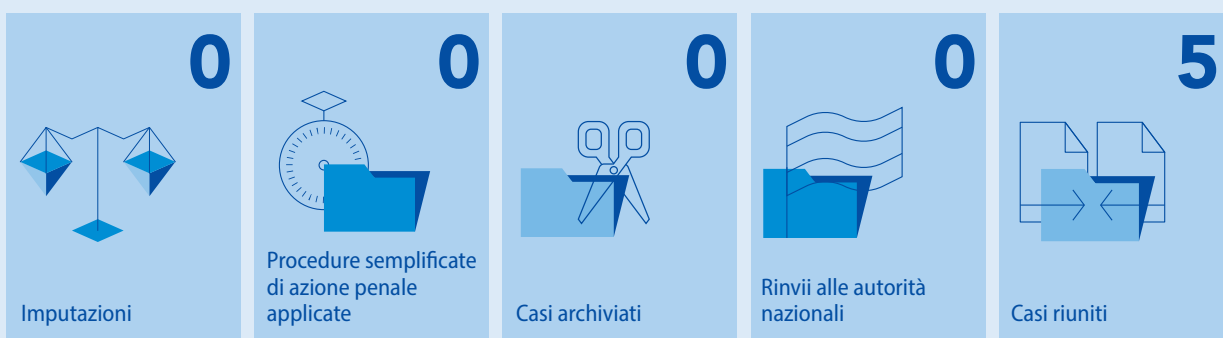
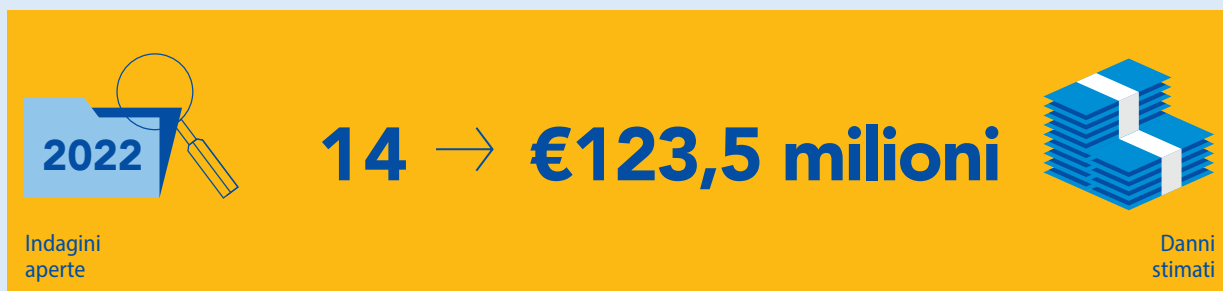


ATTIVITÀ OPERATIVA

DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **0**

Procuratori europei delegati (attivi): **2**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

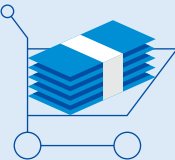
Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	2	Da privati	1 ¹⁷
Da autorità nazionali competenti	14	D'ufficio	1
TOTALE			18

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	3		2		0
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	3		6		4
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	0		1		1
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	3	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	1	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	1
Programmi di sviluppo regionale e urbano	0	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	0

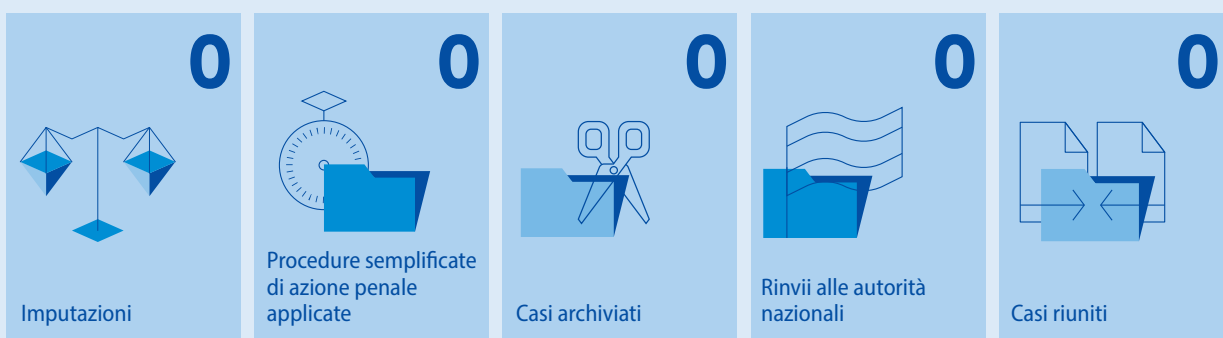
PAESI BASSI



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **4**

Procuratori europei delegati (attivi): **2**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	1	Da privati	1¹⁸
Da autorità nazionali competenti	5	D'ufficio	0
TOTALE			7

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	3		3		2
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	5		4		0
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	0		0		0
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	0	Programmi in materia di clima e ambiente	1
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	1	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	0	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	1	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	1	Altri programmi/casi dubbi	0

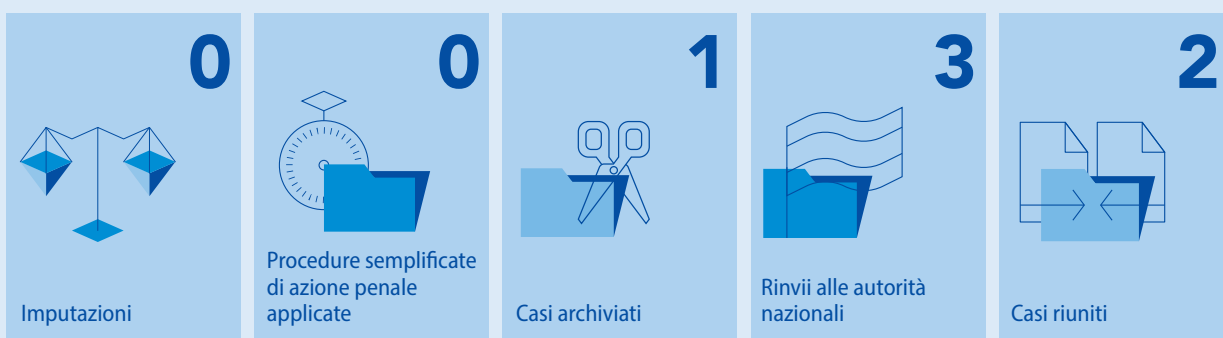
PORTOGALLO



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **4**

Procuratori europei delegati (attivi): **4**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	2	Da privati	3¹⁹
Da autorità nazionali competenti	27	D'ufficio	1
TOTALE	33		

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	3		5		4
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	9		8		4
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	2		6		1
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

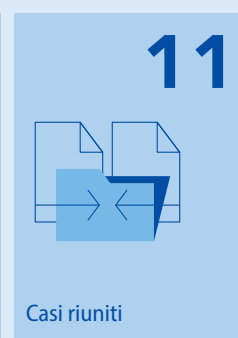
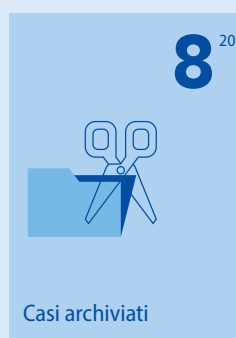
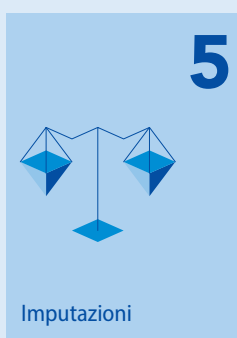
Programmi agricoli e di sviluppo rurale	1	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	2
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	0
Programmi di sviluppo regionale e urbano	5	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	0	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	1
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	0	Altri programmi/casi dubbi	2

ROMANIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **25**
Procuratori europei delegati (attivi): **11**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	9	Da privati	20 ²²
Da autorità nazionali competenti	274	D'ufficio	0
TOTALE	303		

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	5
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	1
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	1
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

 Frodi connesse alle spese non relative ad appalti	82	 Frodi connesse alle spese relative ad appalti	66	 Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	7
 Frodi a danno del gettito non IVA	6	 Frodi a danno del gettito IVA	1	 Corruzione	12
 Appropriazione indebita	5	 Riciclaggio di denaro	2	 Reato indissolubilmente connesso	30

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	24	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	3	Programmi per la ripresa e la resilienza	3
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	3
Programmi di sviluppo regionale e urbano	39	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	2
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	2	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	3
Programmi per la ricerca e l'innovazione	2	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	14	Altri programmi/casi dubbi	25

SLOVACCHIA



BRATISLAVA

ATTIVITÀ OPERATIVA

DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **2**

Procuratori europei delegati (attivi): **6**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	0	Da privati	12²³
Da autorità nazionali competenti	47	D'ufficio	0
TOTALE			59

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	0
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	1
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	1
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	30		8		2
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	7		2		0
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	3		0		20
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	12	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	1
Programmi di sviluppo regionale e urbano	6	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	1	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	2	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	4	Altri programmi/casi dubbi	6

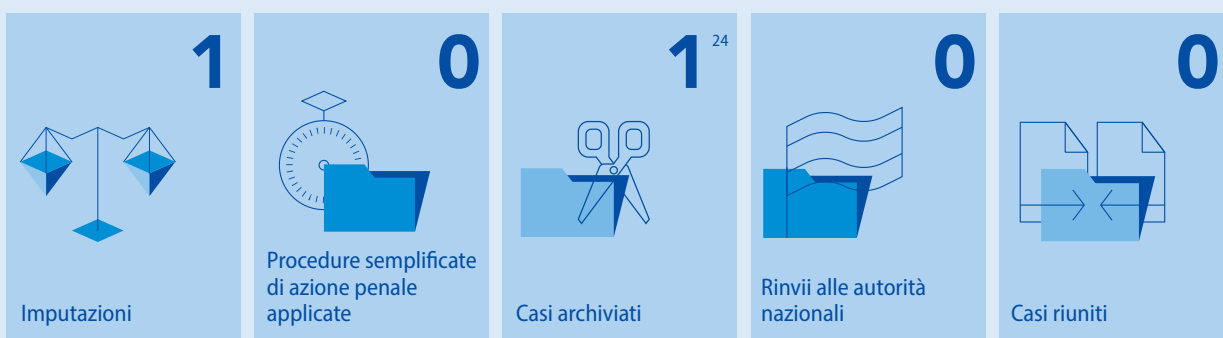
SLOVENIA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **5**

Procuratori europei delegati (attivi): **2**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	0	Da privati	4 ²⁵
Da autorità nazionali competenti	13	D'ufficio	0
TOTALE	17		

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	1
	Numero di sentenze di primo grado	1
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

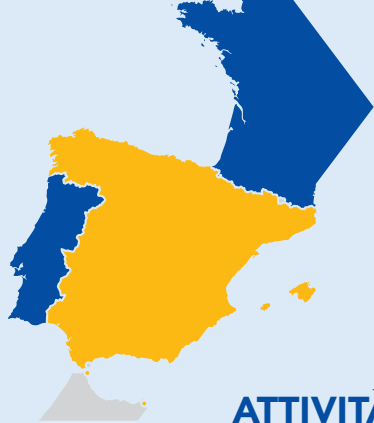
TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	8		2		0
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	3		1		0
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	0		2		5
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	1	Programmi in materia di clima e ambiente	0
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	1
Programmi di sviluppo regionale e urbano	5	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	1	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	0	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	1	Altri programmi/casi dubbi	1



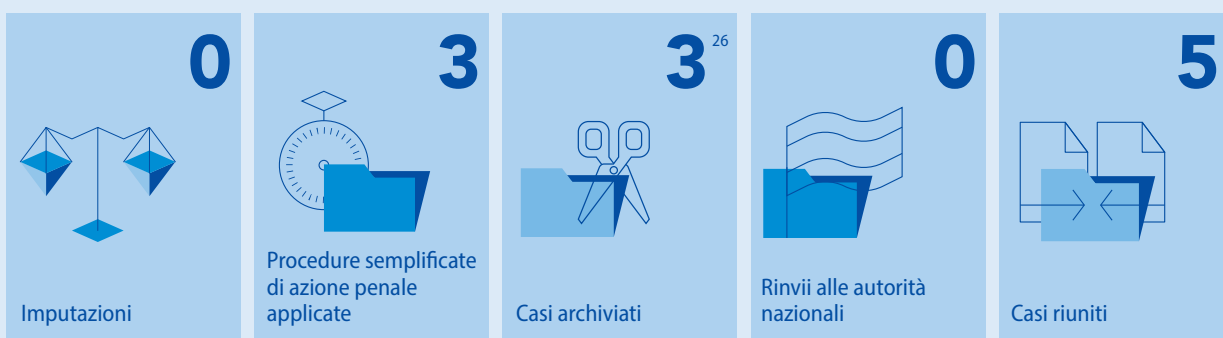
SPAGNA



ATTIVITÀ OPERATIVA DATI VALIDI AL 31 DICEMBRE 2022

Assistenti dei Procuratori europei delegati nazionali: **8**

Procuratori europei delegati (attivi): **7**



SEGNALAZIONI/DENUNCE RICEVUTE

Da istituzioni, organi e organismi dell'UE	8	Da privati	15²⁷
Da autorità nazionali competenti	49	D'ufficio	4
TOTALE		76	

ATTIVITÀ GIUDIZIARIA IN CASI PENALI

	Casi in corso in fase processuale	3
	Numero di sentenze di primo grado	0
	Numero di ricorsi in appello contro sentenze di primo grado	0
	Numero di cause in corso nella fase di appello	0
	Numero di sentenze definitive	0
	Numero di mezzi di ricorso straordinari avverso sentenze	0
	Condanne	0
	Assoluzioni	0

TIPOLOGIE INDIVIDUATE NEI CASI ATTIVI DELL'EPPO

NUMERO DI REATI OGGETTO DI INDAGINE SUDDIVISI PER TIPO

	24		16		4
Frodi connesse alle spese non relative ad appalti		Frodi connesse alle spese relative ad appalti		Organizzazione criminale dedicata a reati lesivi degli interessi finanziari	
	3		5		1
Frodi a danno del gettito non IVA		Frodi a danno del gettito IVA		Corruzione	
	1		4		6
Appropriazione indebita		Riciclaggio di denaro		Reato indissolubilmente connesso	

NUMERO DI CASI DI FRODE CONNESSA A SPESE ATTIVE

Programmi agricoli e di sviluppo rurale	11	Programmi in materia di clima e ambiente	1
Programmi marittimi e della pesca	0	Programmi per la ripresa e la resilienza	0
Programmi di cooperazione internazionale	0	Programmi in materia di mobilità e trasporti, energia e digitalizzazione	1
Programmi di sviluppo regionale e urbano	6	Programmi di asilo, migrazione e integrazione	0
Programmi relativi all'istruzione e alla cultura	1	Programmi per l'industria, l'imprenditoria e le PMI	0
Programmi per la ricerca e l'innovazione	1	Programmi in materia di sicurezza e difesa	0
Programmi per l'occupazione, la coesione sociale, l'inclusione e i valori	4	Altri programmi/casi dubbi	3

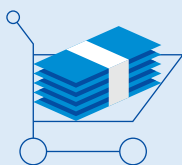
Tipologie individuate nei nostri casi

679



Frodi connesse alle spese
non relative ad appalti

224



Frodi connesse alle spese
relative ad appalti

122



Organizzazione criminale
dedita a reati lesivi degli
interessi finanziari

236



Frodi a danno del
gettito non IVA

427



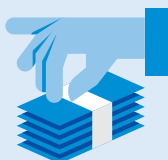
Frodi a danno
del gettito IVA

87



Corruzione

48



Appropriazione
indebita

116



Riciclaggio
di denaro

242



Reato indissolubilmente
connesso



FRODI CONNESSE A SPESE NON RELATIVE AD APPALTI

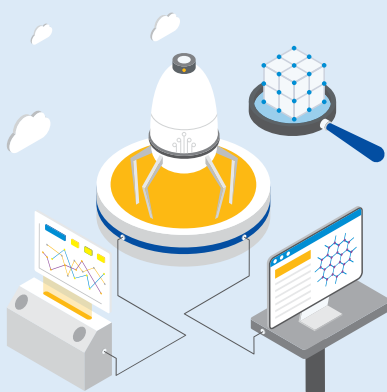
Alla fine del 2022, circa il **31 %** dei reati oggetto di indagine da parte dell'EPPO riguardava **presunte frodi in materia di spese non relative ad appalti**. Questa tipologia di frode è commessa attraverso la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi, inesatti o incompleti, cui consegue l'appropriazione indebita o la ritenzione illecita di fondi o beni provenienti dal bilancio generale dell'UE o dai bilanci gestiti dalla stessa o per suo conto.

Nel corso del periodo di riferimento l'EPPO ha individuato modelli di frode relativi ai fondi dell'UE in settori quali l'agricoltura e la pesca, le infrastrutture e lo sviluppo regionale, l'assistenza sanitaria, gli affari sociali, la gioventù e il lavoro, la ricerca e l'innovazione e il sostegno alle piccole e medie imprese (PMI). Anche i fondi per la ripresa economica relativi alla pandemia COVID-19 sono stati oggetto di frodi.

Esempi comuni di questa tipologia di frode includono:

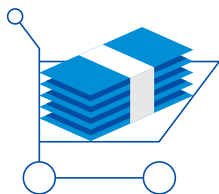
- **richiesta di sovvenzioni dell'UE attraverso la presentazione di dichiarazioni false** in merito a specifici requisiti di finanziamento (come, ad esempio, i criteri di ammissibilità e di esclusione) o **la creazione di circostanze artificiali** al fine di soddisfare le condizioni di ammissibilità;
- **presentazione di costi aggiuntivi gonfiati, di false dichiarazioni** relative ai compensi a esperti o subappaltatori o di **fatture false** per aumentare artificialmente il prezzo delle apparecchiature acquistate al fine di richiedere sovvenzioni UE più elevate;
- **manipolazione di rendiconti finanziari** (ad esempio, falsificando i costi del personale) per aumentare l'importo dei pagamenti erogati nell'ambito delle borse di ricerca;
- **richiesta e ottenimento di un doppio finanziamento**, fattispecie consistente nell'ottenere in modo fraudolento che la stessa attività sia finanziata più volte da autorità diverse (spesso in Stati membri diversi), ognuna delle quali non è a conoscenza dei contributi versati dalle altre.

Prima imputazione dell'EPPO in Cechia: perdita di 5,5 milioni di EUR a causa di 17 progetti sovvenzionati risultati fraudolenti²⁸



Il 28 giugno 2022 l'EPPO ha depositato la prima imputazione in Cechia nei confronti di tre persone fisiche e tre entità giuridiche accusate di frode in materia di sovvenzioni, danno agli interessi finanziari dell'UE e legalizzazione dei proventi di attività illecite.

Dal 2011 al 2021 gli imputati avrebbero presentato domande di sovvenzione e richieste di pagamento per la ricerca sui nanobot, senza avere l'intenzione di attuare i progetti sovvenzionati con le modalità richieste. Sono accusati di aver fornito false prove documentali in merito alla necessità di progetti, relazioni di valutazione dei suddetti progetti fittizie, nonché fatture e contratti fittizi. Si ritiene che, in totale, 17 progetti di sovvenzione siano stati inficiati da false informazioni, causando danni al bilancio della Cechia e a quello dell'Unione per un ammontare complessivo di circa 5,5 milioni di EUR.



FRODI CONNESSE A SPESE RELATIVE AD APPALTI

Circa il **10 %** dei reati oggetto di indagine da parte dell'EPPO alla fine del 2022 era costituito **da sospette frodi in materia di spese relative ad appalti pubblici**.

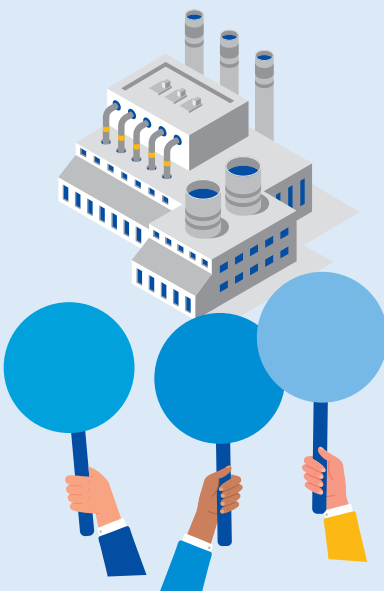
Questa tipologia di frode è commessa prevalentemente mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o documenti falsi, inesatti o incompleti. Talvolta il reato di frode è indissolubilmente connesso a quello di falsificazione di documenti. Vari casi vedono il coinvolgimento di funzionari pubblici corrotti.

Nel corso del periodo di riferimento l'EPPO ha individuato modelli di frode relativi ai fondi dell'UE in settori quali l'agricoltura, le infrastrutture e lo sviluppo regionale, l'istruzione, la ricerca e l'innovazione, gli affari sociali e le Risorse umane. Sono inoltre in corso indagini su frodi riguardanti i fondi relativi alla pandemia di COVID-19.

Esempi comuni di questa tipologia di frode includono:

- **false dichiarazioni** nell'ambito di appalti pubblici, recanti falsa indicazione del soddisfacimento dei requisiti di gara da parte del soggetto indagato;
- **presentazione di documenti falsi** per occultare la non rispondenza qualitativa delle opere o dei materiali utilizzati ai requisiti contrattuali (ad esempio violazione di requisiti tecnici, mancanza dei permessi ambientali necessari, impiego di materiali di qualità inferiore);
- **offerte collusive, manipolazione di gare d'appalto**, favoritismi illeciti legati ad appalti pubblici allo scopo di aggiudicare l'offerta a uno specifico operatore economico;
- **suddivisione intenzionale** dell'offerta da parte dell'autorità di gestione in diverse procedure, consentendo in tal modo agli stessi beneficiari di evitare la valutazione da parte della Commissione europea.

Quattro persone condannate in Lettonia per frode in appalti²⁹



Nel settembre 2022, a seguito di un'indagine dell'EPPO, il tribunale distrettuale di Riga ha condannato quattro persone per aver organizzato una procedura di gara fraudolenta, grazie alla quale avevano ottenuto 780 000 EUR di fondi dell'UE.

La gara, parzialmente finanziata dall'UE e organizzata da una società lettone che produce radiatori ad acqua calda, era finalizzata alla costruzione di un nuovo impianto di produzione. I quattro imputati avevano agito in collusione per produrre documenti falsi al fine di ottenere l'appalto a favore di una seconda società, anch'essa coinvolta nella frode.

I legali rappresentanti delle due società e un dipendente della società offerente erano stati assistiti da un consulente in materia di fondi UE nella redazione dei documenti falsi, che comprendevano offerte fittizie con prezzi più elevati, per dare l'impressione che l'offerta presentata dalla società prescelta fosse più vantaggiosa. Nonostante avessero ricevuto un'offerta economicamente meno onerosa e conforme ai requisiti, i membri del gruppo hanno falsificato alcuni documenti in modo da dimostrare che tale offerta valida non era conforme, traendo così in inganno l'agenzia nazionale preposta alla valutazione della legittimità di tali procedure. In tal modo, la società che ha organizzato la gara ha ottenuto 1,7 milioni di EUR per il progetto, di cui 780 000 EUR finanziati dal Fondo europeo di sviluppo regionale.

Grazie all'indagine dell'EPPO, i fondi dell'UE ottenuti illecitamente sono stati interamente recuperati prima del processo.



FRODI A DANNO DEL GETTITO IVA

Alla fine del 2022, circa il **20 %** dei reati oggetto di indagine da parte dell'EPPO riguardava le forme più gravi di frode in materia di IVA, connesse al territorio di due o più Stati membri dell'UE e comportanti un danno complessivo pari ad almeno 10 milioni di EUR. Questa tipologia di frode è commessa prevalentemente mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti IVA falsi, inesatti o incompleti. I suoi elementi caratterizzanti sono il coinvolgimento di operatori inadempienti («missing trader») e la presenza di sofisticate organizzazioni criminali operanti a livello transfrontaliero. I danni complessivi stimati nei casi di frode in materia di IVA oggetto di indagine da parte dell'EPPO ammontano a circa 6,6 miliardi di EUR.

I settori soggetti a questo tipo di frode includono quello automobilistico, dei prodotti elettronici e tessili, dei servizi VoIP, dei macchinari pesanti, dell'energia e dei farmaci, dell'hardware e del software informatici e delle bevande alcoliche e non alcoliche.

Esempi comuni di questa tipologia di frode includono:

- **frode carosello** perpetrata da organizzazioni criminali mediante società di operatori inadempienti attive in diversi Stati membri. Questo tipo di meccanismo di frode è spesso collegato al riciclaggio di denaro relativo ai beni provenienti dal sistema di frode relativa all'IVA;
- **false dichiarazioni** dell'origine delle merci importate da un paese terzo per evitare il pagamento dell'IVA e dei dazi antidumping;
- **abuso del regime doganale 42**, nell'ambito del quale le merci sono soggette al pagamento dei diritti doganali ma sono esentate dal pagamento dell'IVA all'importazione alla frontiera, col presupposto che l'IVA sarà pagata nello Stato membro in cui le merci sono effettivamente vendute;
- **frode in materia di IVA commessa da privati** mediante il sistema delle società filtro e delle società cosiddette «cartiere» che emettono fatture per operazioni inesistenti nell'ambito dell'operazione di introduzione nell'Unione europea di beni prodotti in paesi terzi.

Meccanismo di frode carosello ai danni dell'IVA riguardante monete di platino³⁰



Tre indagati sono stati condannati nel 2022 (mentre altri procedimenti giudiziari sono tuttora in corso) in un'indagine dell'EPPO su un meccanismo di frode in materia di IVA su larga scala relativo a monete di platino, gestito da un gruppo criminale composto da varie persone fisiche e giuridiche residenti in diversi Stati membri partecipanti. Il nucleo dell'attività criminale era situato in Germania, mentre il riciclaggio di denaro era organizzato principalmente in Cechia e Slovacchia, con collegamenti in Romania.

L'obiettivo principale del gruppo era di organizzare e gestire un sistema di frode in materia di imposta sulle vendite, che comportava la circolazione ripetuta di monete di platino attraverso le stesse società. Alcune di queste società, i cosiddetti «operatori inadempienti», non hanno assolto i propri obblighi fiscali, consentendo in tal modo a un'altra società, avente sede in Germania, che fungeva da «intermediario», di chiedere un credito IVA non spettante. Si stima che le perdite fiscali derivanti da tali attività criminali ammontino a circa 33,7 milioni di EUR.



FRODI A DANNO DEL GETTITO NON IVA

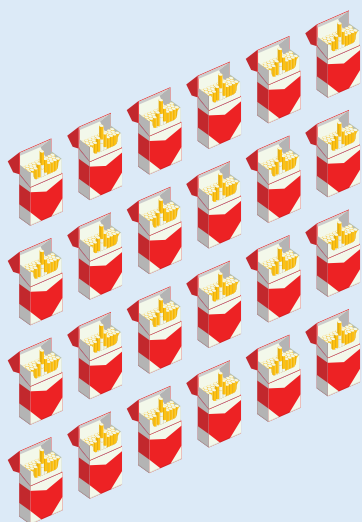
Alla fine del 2022 circa l'**11 %** dei reati oggetto di indagine da parte dell'EPPO riguardava **frodi a danno del gettito non IVA**, in particolare le frodi doganali e dei dazi antidumping, commesse soprattutto mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi, inesatti o incompleti.

Questo tipo di frode riguardava, in particolare, il contrabbando e il commercio di prodotti del tabacco, prodotti elettronici, biciclette, prodotti industriali, pezzi di ricambio o merci deperibili (ad esempio la pasta di pomodoro), prodotti tessili, presidi sanitari (ad esempio mascherine e camici) e cosmetici.

Esempi comuni di questa tipologia di frode includono:

- **presentazione di dichiarazioni doganali inesatte** e fatture false per evitare i dazi doganali e i dazi antidumping mediante sottovalutazione delle merci importate o false dichiarazioni del produttore o del paese d'origine;
- **false dichiarazioni di importazione** alla dogana riguardanti le operazioni di assemblaggio eseguite sulle merci importate (assemblate in un paese dell'UE o in un paese terzo con parti provenienti dalla Cina, ad esempio biciclette) per evadere il dazio doganale;
- **importazione di biciclette elettriche** assemblate da parti di biciclette soggette a dazi antidumping tramite una falsa dichiarazione dell'origine delle merci.

Prima imputazione dell'EPPO in Lituania: contrabbando di tabacco³¹



Nel gennaio 2022 l'EPPO ha rinviato un caso penale al tribunale regionale di Vilnius. Due funzionari del posto doganale stradale territoriale di Vilnius a Šalčininkai sono accusati di abuso di ufficio e di assistenza in un'attività di contrabbando di tabacco e di smercio illegale di prodotti sottoposti ad accisa che si ritiene perpetrata da due cittadini della Repubblica di Bielorussia. I suddetti quattro individui sono accusati di aver agito in qualità di gruppo organizzato.

Le prove raccolte indicano che alla fine del 2019 i due cittadini bielorussi avevano attraversato un varco doganale in Lituania con un notevole quantitativo di sigarette. Gli imputati bielorussi non avevano dichiarato le sigarette e i funzionari doganali lituani avevano intenzionalmente omesso di effettuare i controlli. Nell'arco di diversi mesi il gruppo organizzato è riuscito a introdurre più di 3 milioni di pacchetti di sigarette nel territorio dell'Unione europea senza versare alcuna imposta sui prodotti soggetti ad accisa, causando danni stimati di quasi 10 milioni di EUR al bilancio dell'UE e a quello della Lituania.



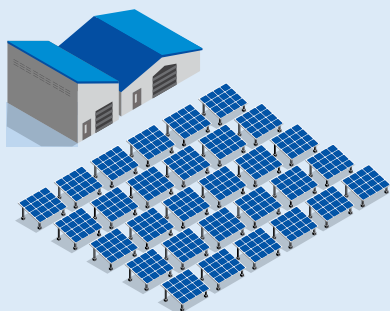
CORRUZIONE

Circa il **4 %** dei reati indagati dall'EPPO entro la fine del 2022 riguardava la **corruzione attiva e passiva di funzionari pubblici** (funzionari dell'UE e nazionali). In particolare, le procedure di appalto pubblico sono risultate a rischio di corruzione da parte di funzionari pubblici, o in qualità di membri delle commissioni di valutazione o attraverso tentativi illeciti di influenzare il processo decisionale di tali procedure.

Esempi comuni di questa tipologia di frode includono:

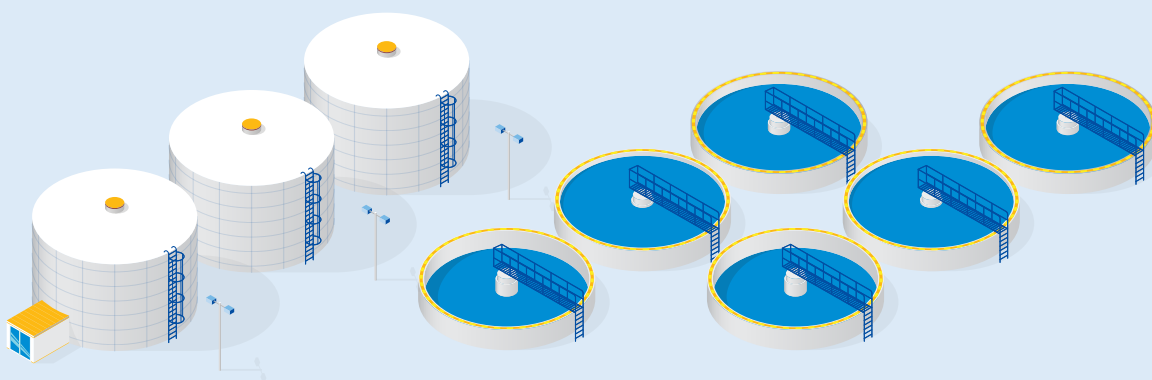
- **corruzione di funzionari addetti ai progetti** in cambio dell'**assegnazione** di fondi UE a specifiche proposte di progetti/servizi;
- **corruzione di funzionari addetti ai progetti** in cambio dell'**approvazione** di costi aggiuntivi non ammissibili e gonfiati nella fase di esecuzione del progetto;
- **corruzione di pubblico ufficiale** al fine di influenzare un'indagine dell'EPPO in corso.

Cinque condanne in Croazia per favoritismo illecito e tentativo di abuso d'ufficio³²



Nel maggio 2022 l'EPPO ha depositato un'imputazione nei confronti di 10 cittadini croati, tra cui i sindaci di Nova Gradiška e Velika Gorica, per corruzione attiva e passiva e abuso d'ufficio.

Nei mesi di settembre e novembre 2022 il tribunale distrettuale di Zagabria ha emesso sentenze contro cinque degli imputati, che sono stati giudicati colpevoli di favoritismi illeciti e di tentativo di abuso d'ufficio per aver manipolato le procedure di appalto al fine di assicurarsi l'assegnazione di progetti per la realizzazione di opere, tra cui una centrale solare e un impianto di trattamento delle acque reflue. Altri procedimenti giudiziari sono tuttora in corso. I progetti, del valore complessivo di 22,6 milioni di EUR, erano tutti cofinanziati dal Fondo di coesione dell'Unione europea e dal Fondo europeo di sviluppo regionale. I danni al bilancio dell'UE sono stati in gran parte evitati grazie all'azione efficace degli investigatori.



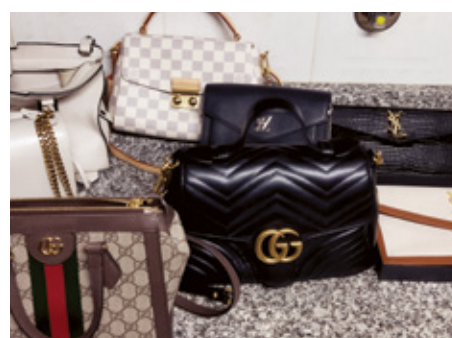
Recupero dei proventi dell'attività criminale

Nel 2022 **sono state effettuate 210 azioni di recupero in 18 degli Stati membri partecipanti** (Austria, Belgio, Bulgaria, Cechia, Croazia, Estonia, Finlandia, Francia, Germania, Grecia, Italia, Lettonia, Lituania, Paesi Bassi, Portogallo, Romania, Slovacchia, Spagna). **In totale, l'EPPO ha presentato richieste di sequestro per oltre 516 milioni di EUR, ottenendo l'autorizzazione per più di 359 milioni di EUR.** Questa cifra rappresenta 7 volte il bilancio dell'EPPO nel 2022.

Il singolo sequestro più consistente è stato di oltre 49 milioni di EUR in strumenti monetari. In 20 casi sono stati complessivamente recuperati oltre 14,9 milioni di EUR prima del processo. In 15 casi è stata richiesta la

confisca estesa, per bloccare i beni sui quali i criminali avevano adottato alcune misure di protezione per evitare la confisca. L'EPPO ha fatto ampio ricorso alla confisca basata sul valore al fine di consentire il recupero. Ha inoltre presentato diverse richieste di confisca (20) con l'intenzione di garantire eventuali azioni civili.

I principali beni sequestrati sono stati conti bancari, seguiti da beni immobili, veicoli, imbarcazioni a motore, denaro contante, partecipazioni societarie e beni di lusso. Merci illegali quali capi di abbigliamento, macchinari pesanti o componenti di biciclette elettriche sono state sequestrate e ritirate dal mercato, privando di fatto i criminali del profitto delle loro attività illecite.



ATTIVITÀ DEL Collegio

3 Attività del Collegio

Il Collegio è responsabile della supervisione generale delle attività dell'EPPO e dell'adozione di decisioni relative a questioni strategiche e a questioni generali attinenti ai singoli casi, in particolare al fine di garantire la coerenza, l'efficienza e l'uniformità della politica in materia di azione penale della Procura europea in tutti gli Stati membri partecipanti.

Nel corso del 2022 il Collegio si è riunito 21 volte e ha adottato 51 decisioni³³.

Nello stesso periodo, ha istituito un comitato consultivo per il recupero dei beni e in materia di riciclaggio di denaro³⁴ e ha stipulato accordi operativi con le autorità inquirenti di Georgia, Montenegro, Repubblica d'Albania, Repubblica di Moldova, Repubblica di Macedonia del Nord e Ucraina. Ha inoltre stipulato accordi operativi con l'Autorità nazionale ellenica per la trasparenza, con il ministero dell'Interno della Repubblica di Croazia e con il dipartimento della Giustizia e il dipartimento della Sicurezza interna degli Stati Uniti³⁵.

Facendo tesoro della propria esperienza operativa, il Collegio ha modificato le decisioni prese in precedenza in merito al regolamento interno dell'EPPO e alle linee guida operative in materia di indagini, politica di avocazione e rinvio dei casi³⁶, alle funzioni e alle procedure delle Camere permanenti³⁷ e alla dichiarazione di interessi dei propri membri e dei Procuratori europei delegati³⁸.

In qualità di autorità di nomina, il Collegio ha nominato il contabile dell'EPPO e i Procuratori europei delegati di Bulgaria, Croazia, Cechia, Finlandia, Francia, Grecia, Italia, Lituania, Romania e Slovacchia³⁹. Ha nominato la commissione disciplinare per i casi riguardanti i propri membri⁴⁰ e ha adottato per analogia la decisione della Commissione europea sull'orario di lavoro e il lavoro ibrido⁴¹.

Il Collegio ha espresso il proprio parere in merito ai conti definitivi dell'EPPO per il 2021⁴² e alla relazione annuale consolidata sulle attività dell'EPPO per il 2021⁴³. Ha adottato il bilancio dell'EPPO per l'anno 2023⁴⁴ e ha stabilito la Carta delle funzioni del servizio di audit interno dell'EPPO⁴⁵ e il piano di attività del servizio di audit interno per il periodo 2022-2024⁴⁶.



ATTIVITÀ DELLE CAMERE PERMANENTI

4 Attività delle Camere permanenti

Le Camere permanenti controllano e dirigono le indagini e le azioni penali condotte dai Procuratori europei delegati, assicurano il coordinamento delle indagini e delle azioni penali nei casi transfrontalieri e attuano le decisioni adottate dal Collegio, garantendo così la coerenza, l'efficienza e l'uniformità della politica in materia di azione penale della Procura europea in tutti gli Stati membri partecipanti.

I casi sono assegnati in modo casuale alle Camere permanenti immediatamente dopo la registrazione. Ciascuna delle 15 Camere permanenti è composta da un presidente e da due procuratori europei che ne sono membri permanenti.

Inoltre, il procuratore europeo incaricato della supervisione di un'indagine o di un'azione penale partecipa alle deliberazioni e al processo decisionale della camera permanente per tale singolo caso.

Ogni camera permanente conta su un'assistenza giuridica e amministrativa, in modo da garantire un controllo adeguato e completo di tutte le indagini.

Nel 2022 le 15 Camere permanenti hanno tenuto complessivamente 502 riunioni.

NUMERO E TIPO DI DECISIONI DELLE CAMERE PERMANENTI

REGISTRAZIONE E VERIFICA

Decisioni che demandano al procuratore europeo delegato l'esercizio della competenza dell'EPPO	Casi di avocazione	8
	Casi di avvio	24
Decisioni relative alla riapertura di un'indagine		0

INDAGINI

Istruzioni per i PED		15
Decisioni relative al riesame delle misure di assistenza		0
Decisioni di riunire casi (non nazionali)		1
Decisioni di separare casi (non nazionali)		1
Decisioni di riassegnare un caso a un altro PED	nello stesso Stato membro	32
	in un altro Stato membro	6
Richieste di misure investigative dai costi particolarmente elevati approvate		1

CONCLUSIONE DEI CASI

NUMERO DI DECISIONI DI CHIUSURA

Decisioni di esercitare un'azione penale dinanzi a un organo giurisdizionale nazionale		73
Decisioni di applicare una procedura semplificata di azione penale		19
Decisioni di archiviare un caso		92
Decisioni di rinviare un caso	A norma dell'articolo 34, paragrafo 1, del regolamento EPPO ⁴⁷	39
	A norma dell'articolo 34, paragrafo 2, del regolamento EPPO ⁴⁸	14
	A norma dell'articolo 34, paragrafo 3, del regolamento EPPO ⁴⁹	57
Numero di casi in cui l'autorità nazionale non ha accettato il caso (articolo 34, paragrafo 5, del regolamento EPPO)		13

PROCEDIMENTI GIUDIZIARI

Decisioni di presentare o mantenere il ricorso in appello	2
Decisioni di ritirare il ricorso in appello	1

QUESTIONI ORGANIZZATIVE

Decisioni sulla richiesta del PE o dei PE di condurre personalmente l'indagine	0
Decisioni di riassegnare un caso a un altro PED dello stesso Stato membro in caso di conflitto di interessi	2
Numero di casi riassegnati a un'altra camera permanente	38



A photograph of a group of people in a large room, possibly a conference hall. Several men in suits are visible, some looking towards the camera and others looking away. The room has a high ceiling and large windows.



ATTIVITÀ DEI PROCURATORI EUROPEI DELEGATI

5

5 Attività dei Procuratori europei delegati

I Procuratori europei delegati rappresentano la prima linea dell'EPPO e operano a livello decentrato in **22 diversi Stati membri dell'UE**. Il loro compito principale è di indagare, perseguire e portare in giudizio i reati che ledono gli interessi finanziari dell'UE; ciò include l'adozione di decisioni tempestive e giuridicamente corrette, l'adempimento dell'obbligo di segnalazione alle Camere permanenti e la cooperazione con altri Procuratori europei delegati nei casi transfrontalieri. Sono inoltre responsabili della presa di contatti e della cooperazione con le agenzie nazionali di contrasto, le agenzie di controllo e altri partner pertinenti, nonché della promozione e della comunicazione del lavoro dell'EPPO a livello nazionale.

Gli uffici dei Procuratori europei delegati sono ubicati in 41 città di 22 Stati membri. Di norma, i Procuratori europei delegati hanno giurisdizione in tutto il territorio del rispettivo Stato membro. Pur svolgendo le indagini in ottemperanza alle norme nazionali di procedura penale, essi operano in piena autonomia rispetto alle autorità nazionali.

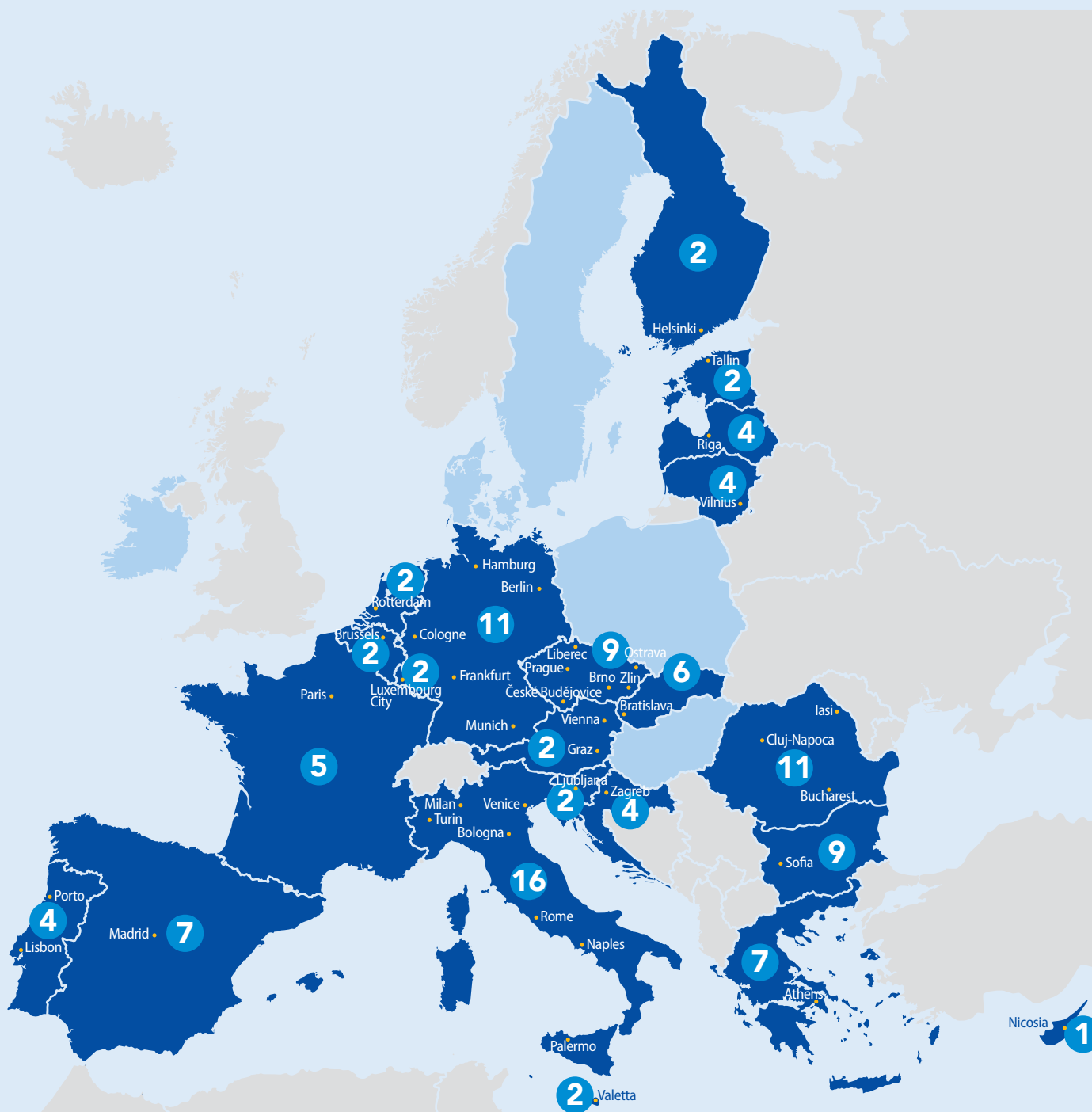
Al 31 dicembre 2022 erano attivi **114 Procuratori europei delegati**. Durante il periodo di riferimento **sono stati nominati 15 Procuratori europei delegati**, mentre nessuno è stato rimosso dall'incarico dal Collegio. Nella prima fase di attivazione operativa l'EPPO stimava che il numero minimo di Procuratori europei delegati sarebbe dovuto essere pari a 140. Alla luce del costante aumento del carico di lavoro della Procura europea, di concerto con le autorità nazionali competenti, tale stima è in corso di adeguamento ed è in programma un graduale aumento del numero di Procuratori europei delegati in alcuni Stati membri.

A norma dell'articolo 96, paragrafo 6, del regolamento EPPO, i Procuratori europei delegati sono assunti come consiglieri speciali e i loro diritti in materia di previdenza sociale, pensioni e copertura assicurativa devono essere mantenuti nell'ambito dei rispettivi regimi nazionali. Ciò ha dato adito a diverse difficoltà di ordine giuridico e pratico per quanto riguarda l'organizzazione delle missioni, dei congedi, delle assenze, dei diritti e degli obblighi finanziari che li riguardano.



ASSOCIAZIONE DEI PROCURATORI EUROPEI DELEGATI

Per facilitare la cooperazione tra l'ufficio centrale e il livello decentrato dell'EPPO negli Stati membri partecipanti, nel dicembre 2022 è stata costituita l'associazione dei Procuratori europei delegati. L'associazione contribuisce all'attuazione del principio dell'ufficio unico e mira specificamente a rafforzare l'inclusione dei Procuratori europei delegati nei processi decisionali interni della Procura europea, a migliorarne le condizioni di lavoro e ad aumentare la coesione tra il crescente numero di Procuratori europei delegati provenienti da contesti professionali e nazionali diversi.



Numero di Procuratori europei delegati (attivi)

FORMAZIONE E SEMINARI

Nel 2022 l'EPPO ha continuato ad adoperarsi per rafforzare lo sviluppo professionale e lo spirito di appartenenza dei Procuratori europei delegati che operano in 22 Stati membri differenti. **Presso l'ufficio centrale di Lussemburgo sono stati organizzati quattro seminari** su diversi argomenti: indagini transfrontaliere, congelamento e confisca dei beni, indagine e perseguimento delle frodi «carosello» in materia di IVA e un «forum per tutti i Procuratori europei delegati». Quest'ultimo evento, tenutosi nel mese di dicembre, ha riunito per la prima volta tutti i Procuratori europei delegati in servizio, per una panoramica dei risultati dei primi 18 mesi di attività e una discussione sulle sfide e sui piani futuri per il 2023. Tutti i seminari hanno inoltre facilitato la cooperazione sui casi transfrontalieri, sulla base del complesso meccanismo di cui all'articolo 31 del regolamento EPPO.



Oltre ai seminari, sono stati tenuti **14 corsi di formazione professionale**, organizzati, coordinati ed erogati dal consorzio che riunisce l'Accademia di diritto europeo e la rete europea di formazione giudiziaria (ERA-REFG-EJTN), riguardanti tra l'altro i seguenti argomenti: finanziamenti dell'UE; contabilità forense e intelligence finanziaria; indagini finanziarie e recupero dei beni; strumenti analitici.

SUPPORTO ALLE ATTIVITÀ E AL Collegio

6 Supporto alle attività e al Collegio

MISSIONE

L'unità di Supporto alle attività e al Collegio **sostiene l'attività operativa della Procura europea per l'intera durata di un caso**: a partire dalla segnalazione di un possibile reato all'EPPO, nel corso di tutte le fasi di indagine e di azione penale e fino all'adozione di una decisione definitiva.

L'unità Supporto alle attività e al Collegio contribuisce inoltre a un'**attuazione coerente** della politica in materia di azione penale mediante la normazione e la condivisione delle migliori pratiche, l'elaborazione di politiche, la gestione delle conoscenze, lo sviluppo digitale, il coinvolgimento dei portatori di interessi e le traduzioni operative. L'unità è responsabile della definizione degli strumenti necessari per l'attività investigativa dell'EPPO, al fine di acquisire software analitici professionali e garantire l'accesso a banche dati commerciali e pubbliche.

L'unità è inoltre responsabile della realizzazione della struttura di rendicontazione della Procura europea, della definizione e dell'applicazione dei flussi di lavoro operativi e della formazione del personale competente sull'uso del sistema automatico di gestione dei fascicoli (CMS) e di altri incarichi operativi.

L'unità fornisce infine assistenza giuridica e amministrativa alle Camere permanenti e al Collegio dell'EPPO nonché ai procuratori europei. Garantisce che le deliberazioni e le decisioni del Collegio dell'EPPO siano adeguatamente registrate e che tutte le decisioni approvate siano formalizzate e divulgate.

ORGANIZZAZIONE

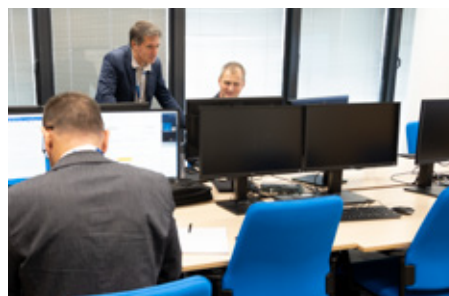
L'unità di Supporto alle attività e al Collegio è composta da due aree:



L'area Registrazione e verifica è responsabile principalmente del trattamento delle informazioni segnalate alla Procura a norma dell'articolo 24 del regolamento EPPO, della gestione degli aspetti operativi della cooperazione della Procura europea con i suoi partner e del sostegno alle indagini. L'area è suddivisa in quattro equipe, con 22 uffici nazionali dedicati, responsabili del trattamento delle informazioni segnalate da ciascuno Stato membro partecipante e due uffici specializzati, responsabili del trattamento delle informazioni segnalate da istituzioni, organi e organismi e da privati;



L'area Pool di sostegno dei procuratori europei ha il compito di fornire assistenza giuridica operativa all'ufficio centrale, ossia al procuratore capo europeo, al Collegio, alle Camere permanenti e ai procuratori europei. Detta assistenza comprende l'analisi e la consulenza giuridica in merito a casi specifici, la definizione e l'attuazione di procedure operative, il monitoraggio della coerenza delle prassi interne e la facilitazione delle interazioni all'interno dell'ufficio centrale e con i Procuratori europei delegati.



TRATTAMENTO DELLE INFORMAZIONI SEGNALATE

AUTORITÀ NAZIONALI E ISTITUZIONI, ORGANI E ORGANISMI

Nel 2022 l'EPPO ha trattato **1 258 segnalazioni di reato provenienti dalle autorità nazionali e 103 segnalazioni di reato provenienti da istituzioni, organi e organismi**. Tra le fonti delle segnalazioni figurano i 22 Stati membri partecipanti, 7 istituzioni, organi e organismi, 3 Stati membri non partecipanti e 9 paesi terzi.

La segnalazione delle informazioni avviene tramite un **collegamento diretto e sicuro**, EPPOBox⁽⁵⁰⁾, istituito tra la sede centrale e gli uffici EPPO negli Stati membri partecipanti, oltre che con le autorità e le istituzioni, gli organi e gli organismi segnalanti. Per la comunicazione sicura con Europol l'EPPO utilizza l'applicazione di rete per lo scambio sicuro di informazioni (SIENA).

L'EPPO ha continuato a collaborare strettamente con le autorità nazionali degli Stati membri nello sviluppo della rete di segnalazione e nella designazione delle autorità competenti a norma dell'articolo 117 del regolamento EPPO. Alla fine del 2022 la rete di segnalazione dell'EPPO era costituita da 538 utenti di EPPOBox, un incremento di 191 unità rispetto all'anno precedente. Tale cifra include le 13 autorità designate degli Stati membri direttamente connesse con l'ufficio centrale di Lussemburgo. Sono stati inoltre attivati collegamenti diretti con i principali partner della Procura europea a livello dell'UE, che includono Europol, Eurojust, l'Ufficio europeo per la lotta antifrode (OLAF), la Commissione europea, la Corte dei conti europea, la Banca europea per gli investimenti e la Banca centrale europea.

PRIVATI ED ENTI GIURIDICI

Nel 2022 l'EPPO ha trattato **1 924 segnalazioni effettuate da soggetti privati; di queste, 540 erano integrazioni di segnalazioni precedenti o segnalazioni multiple** relative a casi EPPO già aperti; vi sono stati **88 nuovi casi di registrazione** nel sistema automatico di gestione dei fascicoli relativi alle frodi⁵¹. Il maggior numero di casi di nuova registrazione segnalati all'ufficio centrale della Procura europea proveniva da Bulgaria (23), Spagna (14), Romania (13) e Croazia (17).

In totale, **1 296 segnalazioni da parte di privati** sono state valutate come manifestamente **al di fuori** della competenza dell'EPPO e sono state **trasmesse** alle autorità nazionali o alle istituzioni, organi e organismi, **cancellate/distrutte o restituite** al mittente. Il numero più ampio di denunce giudicate manifestamente non di competenza dell'EPPO proveniva da Croazia (162), Bulgaria (159), Spagna (137), Romania (120) e Germania (92).

L'EPPO ha inoltre ricevuto segnalazioni da soggetti privati di Stati membri non partecipanti – Ungheria (22), Polonia (17), Danimarca (7) – nonché 85 denunce di cittadini di paesi terzi (Regno Unito, Stati Uniti, Moldova, Turchia, Albania, Serbia, Cile, Montenegro, Paraguay e altri).

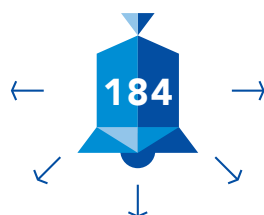
ASSISTENZA SPECIALIZZATA ALLE INDAGINI DELL'EPPO

Nel 2022 l'unità di supporto alle attività e al Collegio ha notevolmente potenziato la propria capacità di fornire sostegno specializzato alle indagini dei Procuratori europei delegati.

Segnatamente, l'unità ha contribuito alla formulazione e all'attuazione di approcci investigativi innovativi, in particolare per il trattamento di casi transfrontalieri complessi caratterizzati da vaste ramificazioni internazionali. Inoltre, l'unità è stata in grado di individuare, reperire e testare strumenti aggiuntivi

utili a sostenere le indagini dell'EPPO. È stato ottenuto l'accesso a una serie di banche dati commerciali e pubbliche nei 22 Stati membri partecipanti e sono stati acquisiti nuovi software analitici professionali.

La tabella illustra i principali tipi di incarichi svolti durante il periodo di riferimento nell'ambito di questo settore di attività. Si è continuato a dare priorità ai casi in cui è possibile fornire un significativo valore aggiunto attraverso le attività di sostegno svolte a livello di ufficio centrale.



Richieste di assistenza specializzata per il 2022

Ambito dei casi	casi nazionali complessi;
	casi transfrontalieri;
	casi di frode carosello ai danni dell'IVA;
	evasione di dazi antidumping e compensativi;
	casi di frode intracomunitaria di operatore inadempiente (MTIC);
	casi di contrabbando di tabacco;
	casi riguardanti funzionari dell'UE;
	casi riguardanti persone protette da immunità a livello nazionale e dell'UE;
Tipo di compito	casi di frode su grandi appalti e altre spese rilevanti, ecc.
	valutazione delle prove;
	predisposizione di un piano delle indagini;
	organizzazione di riunioni di coordinamento e giornate d'azione, sia in Lussemburgo che all'estero;
	partecipazione a misure investigative in loco;
	sostegno alle autorità nazionali competenti nei casi transfrontalieri;
	acquisizione di documenti;
	pianificazione, coordinamento e attuazione di misure di recupero dei beni;
Esito del sostegno	analisi di informazioni doganali, fiscali e finanziarie;
	analisi di banche dati open source, commerciali e altre.
	relazione di indagine finanziaria;
	assistenza giuridica;
	valutazione sostanziale dei casi;
	relazione analitica;
	analisi di informazioni da banche dati e fonti aperte;
	attività di traduzione;
	calcolo dei danni;
	coordinamento investigativo;
	pianificazione, coordinamento e attuazione di misure di recupero dei beni;
	congelamento o sequestro di beni;
	raccolta delle prove e altro.

SISTEMA AUTOMATICO DI GESTIONE DEI FASCICOLI E SISTEMA INFORMATICO



7 Sistema automatico di gestione dei fascicoli e sistema informatico

L'unità Servizi informatici, di sicurezza e istituzionali sta attuando **due importanti programmi**: il **programma di autonomia informatica**, per offrire un catalogo completo di servizi informatici amministrativi a piena gestione interna, e il **programma del sistema automatico di gestione dei fascicoli (CMS)**, per sviluppare ulteriormente la digitalizzazione dell'organizzazione nel suo settore di attività principale.

PROGRAMMA DI AUTONOMIA INFORMATICA

Nel corso del 2022 ha iniziato a prendere forma il programma sull'autonomia informatica, con l'inserimento di alcune delle risorse necessarie e l'avvio della progettazione da parte del team dei sistemi necessari per la gestione autonoma delle operazioni informatiche. È stata consegnata la prima versione del primo progetto orientato agli utenti, la piattaforma intranet della Procura europea, ed è stata completata la prima versione del piano di continuità operativa e di ripristino in caso di disastro della Procura europea. Inoltre, è stata conclusa la scelta delle soluzioni per il sistema di gestione dei registri e dei documenti dell'EPPO e sono state completate le attività preparatorie.



PROGRAMMA CMS

Dopo l'attenzione iniziale alle operazioni e allo smaltimento tempestivo dei casi arretrati, nel corso del 2022 il **sistema automatico di gestione dei fascicoli (CMS)** si è evoluto, trasformandosi da un'applicazione a un ecosistema di strumenti. Gli strumenti del CMS sono stati progettati e sviluppati in modo da fornire, in modo completamente indipendente, sicuro e conforme, le funzionalità critiche necessarie nelle operazioni quotidiane di analisi e trattamento dei casi.

Si è data risposta alla crescita della comunità degli utenti e delle loro esigenze attraverso un nuovo modello di governance, attuato all'inizio del 2022. La rappresentanza degli utenti in seno al comitato direttivo è stata assicurata da sottogruppi tematici specifici, che si sono riuniti regolarmente nel corso dell'anno e hanno proposto approcci strategici per lo sviluppo del CMS. I controlli di conformità obbligatori sono stati inseriti nel modello di governance attraverso l'inclusione dei responsabili della protezione dei dati e della sicurezza informatica nelle decisioni di governance. La metodologia PM2-Agile è stata adottata e adeguata alle esigenze del programma, con modelli specifici, passaggi di approvazione e un processo di definizione delle priorità che consente un'efficiente allocazione delle risorse.

Lo sviluppo degli ecosistemi CMS ha prodotto, attraverso un approccio iterativo, le funzionalità operative richieste: l'integrazione nel CMS della firma digitale, basata sui servizi EU Sign; l'attuazione delle modifiche richieste dal nuovo regolamento interno di procedura; ruoli e flussi di lavoro aggiuntivi a sostegno delle attività delle Camere

permanenti; e le funzionalità di collaborazione rafforzata per i casi transfrontalieri. Le funzionalità di traduzione automatica sono state migliorate, con nuovi motori di traduzione e ulteriori casi d'uso per nuove tipologie di documenti.

A seguito delle decisioni strategiche e degli approcci organizzativi del Collegio, sono stati avviati ulteriori nuovi progetti di promozione e sostegno della digitalizzazione delle attività giudiziarie, nello specifico: l'avvio della collaborazione e i primi passi attuativi di un progetto pilota eCodex; lo sviluppo di un approccio strutturato e più efficace di gestione dei documenti nel CMS; l'attuazione del ruolo di assistente nazionale per il sostegno quotidiano ai Procuratori europei delegati.

Nel settore degli strumenti analitici sono state adottate misure per l'attivazione dei primi strumenti e la realizzazione di un modello di dati. In considerazione dei requisiti di conformità in materia di sicurezza e protezione dei dati, lo sviluppo in questo ambito costituisce un progetto a lungo termine. Sul lato *back-end*, l'infrastruttura su cui si basano i suddetti servizi è stata ulteriormente migliorata in termini di potenziamento della sicurezza e segregazione degli ambienti. Sono stati completati i lavori per la realizzazione di un secondo centro dati che ospita un duplicato dell'infrastruttura dell'EPPO ed è iniziata l'installazione del sistema. Come misura provvisoria di ripristino in caso di disastro, l'EPPO ha realizzato un sito di backup esterno per le proprie applicazioni principali.

RISORSE UMANE E SVILUPPO DEL PERSONALE



8 Risorse umane e sviluppo del personale

Nel 2022, come nell'anno precedente, la priorità dell'EPPO è stata di **individuare, assumere e inserire un numero significativo di collaboratori**. A tal fine sono state condotte numerose campagne di assunzione e inserimento, ampliando il numero e la tipologia dei collaboratori dell'EPPO, in particolare con l'introduzione di Esperti nazionali distaccati (END). Sono state inoltre svolte attività per chiarire il coinvolgimento nei processi dell'EPPO con i collaboratori delle amministrazioni nazionali destinati a sostenere le attività dei Procuratori europei delegati presso le sedi decentrate della Procura europea. Parallelamente, l'EPPO ha compiuto progressi nell'attuazione del quadro normativo per le Risorse umane specifico per le sue diverse categorie di personale, riesaminando le condizioni e l'efficacia delle disposizioni relative ai Procuratori europei delegati.

È stata avviata una riflessione in merito alla definizione di una futura strategia del personale della Procura europea, che si prevede di sviluppare ulteriormente nel 2023 nei settori della gestione dei talenti, dello sviluppo delle carriere, della gestione delle prestazioni, ecc. Inoltre, l'unità Risorse umane dell'EPPO sta rafforzando la conformità e la solidità dei processi, nonché il monitoraggio delle prestazioni dei servizi, per mantenere una visione d'insieme delle tendenze in materia di capitale umano al proprio interno.

ASSUNZIONE DEL PERSONALE DELL'UFFICIO CENTRALE

Al 31 dicembre 2022 l'EPPO **aveva avviato e svolto 34 procedure di selezione** e **aveva assunto** (e parzialmente inserito) **151 nuovi dipendenti** rispetto al 2021.

PROCURATORI EUROPEI DELEGATI

Nel corso del 2022 sono stati **nominati 15 Procuratori europei delegati**.

APPRENDIMENTO E SVILUPPO

Nel corso del 2022 **tutto il personale statutario di nuova assunzione** ha partecipato a **corsi di formazione obbligatori** in materia di sicurezza, buona condotta amministrativa, etica e integrità, strategia antifrode e protezione dei dati. Anche il **personale già in servizio** ha beneficiato di un'**offerta formativa continua e diversificata**, che ha confermato l'impegno dell'EPPO per lo **sviluppo continuo** del proprio personale, su temi quali le tecniche di colloquio e i pregiudizi inconsci, le frodi nelle spese dirette e una sessione di formazione organizzata dalla Corte di giustizia sul procedimento pregiudiziale.

L'unità per le attività ha organizzato **14 sessioni di formazione** su vari elementi del sistema di informazione e sulle norme e i processi operativi, mentre l'Accademia di diritto europeo e la rete europea di formazione giudiziaria hanno offerto ulteriori **14 corsi di sviluppo professionale** ai Procuratori europei delegati, che hanno anche avuto la possibilità di partecipare a quattro seminari presso la sede centrale di Lussemburgo su diversi argomenti operativi. In totale, al 31 dicembre 2022 il personale dell'EPPO aveva completato 1 844 sessioni di formazione (online).

SVILUPPO DELLA CARRIERA: RICLASSIFICAZIONE

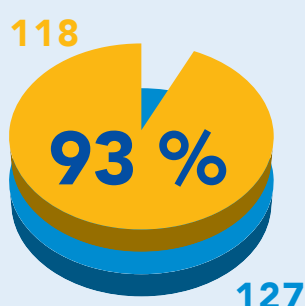
Per la prima volta l'unità Risorse umane dell'EPPO ha avviato la **procedura annuale di reinquadramento** basata sull'esame comparativo del merito all'interno di ciascun grado degli agenti temporanei e contrattuali che soddisfano i requisiti per il reinquadramento. Il processo di reinquadramento ha consentito di attribuire a 30 dipendenti il primo passaggio di carriera al grado immediatamente superiore nell'ambito della loro categoria funzionale.

COMITATO DEL PERSONALE

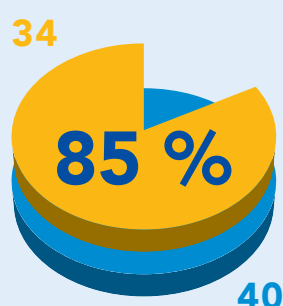
Il primo **Comitato del personale** è stato istituito nel 2022 al fine di sostenere un dialogo costante e costruttivo tra il personale e l'amministrazione dell'EPPO.



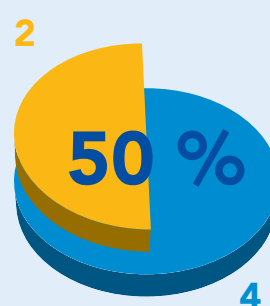
TABELLA DELL'ORGANICO E TASSO DI OCCUPAZIONE



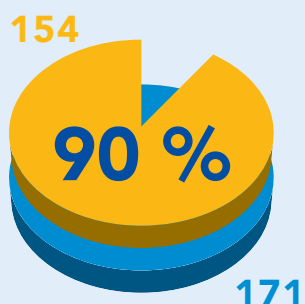
Amministratori
(AT AD)



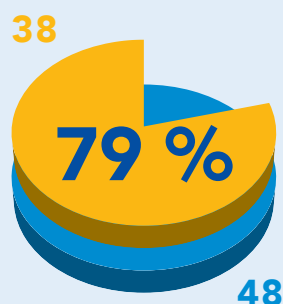
Assistenti
(AT AST)



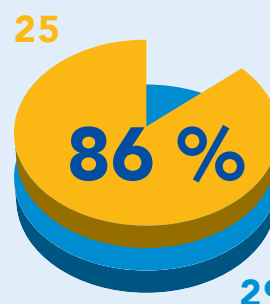
Assistenti/segretari
(AT AST/SC)



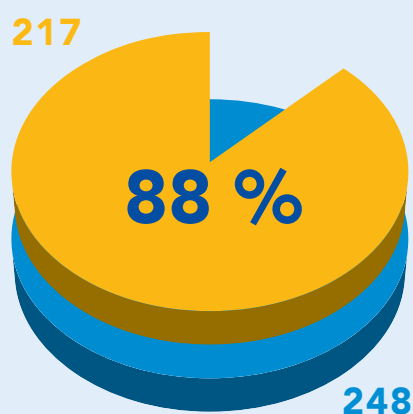
Agenti temporanei
(AT)



Agenti contrattuali
(AC)



END

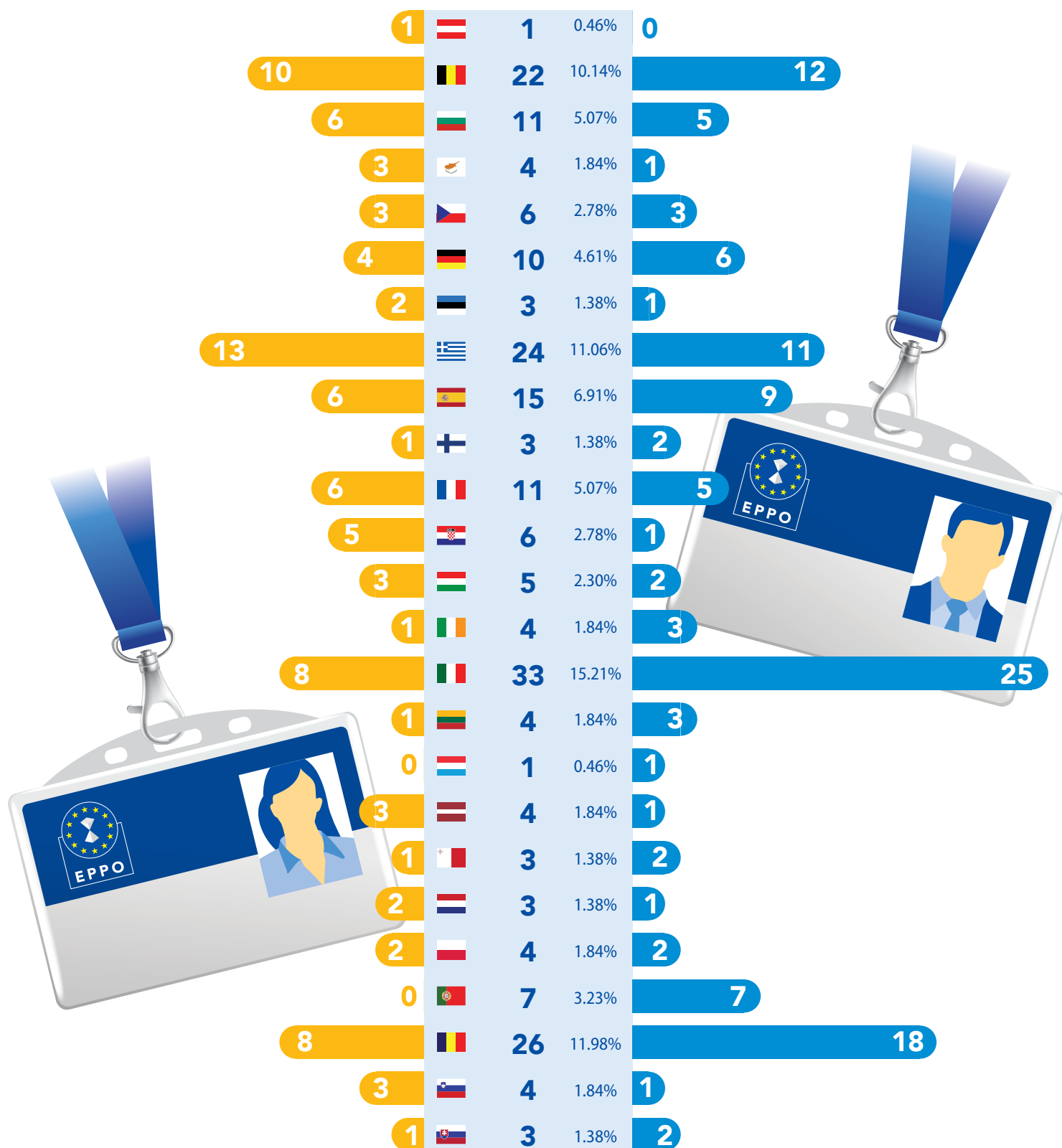
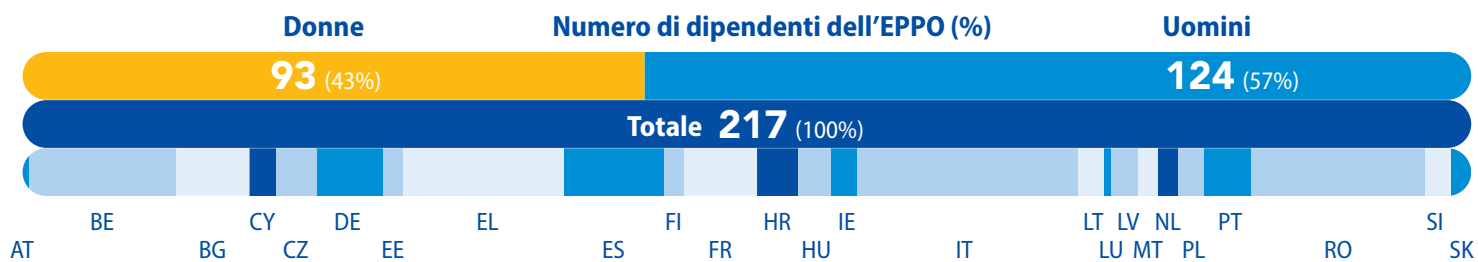


Totale personale

- Personale effettivo al 31/12/2022
- % Tasso di occupazione in base ai posti in organico occupati
- Bilancio autorizzato sulla base della tabella dell'organico

DIVERSITÀ DEL PERSONALE

PERSONALE STATUTARIO PER GENERE E NAZIONALITÀ

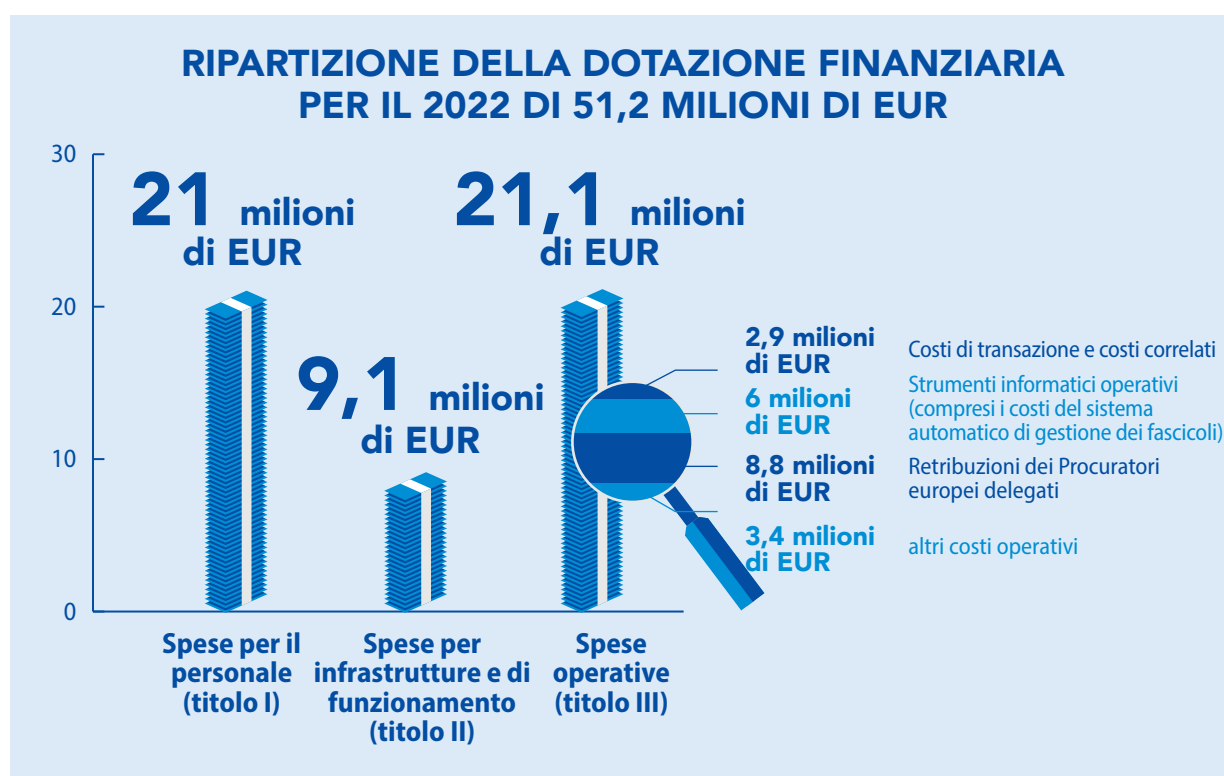


RISORSE FINANZIARIE E RELATIVA GESTIONE

9 Risorse finanziarie e relativa gestione

Il bilancio dell'EPPO è finanziato dal bilancio generale dell'UE sotto forma di sovvenzione. Nel 2022 la dotazione finanziaria definitiva assegnata all'EPPO per lo svolgimento della sua missione è stata di **51,2 milioni di EUR**, rispetto ai **35,5 milioni di EUR** del 2021 (+44 %). I fattori principali di questa evoluzione della dotazione finanziaria sono stati: la forte dinamica dei costi di infrastruttura e delle TIC, a causa dell'intensificazione degli sforzi per prepararsi all'autonomia informatica rispetto alla Commissione europea; l'ampliamento della sede della Procura europea; l'accelerazione del consolidamento dell'ecosistema del sistema automatico di gestione dei fascicoli (CMS) e ulteriori sviluppi.

Alla fine dell'esercizio il **98 % di tale bilancio era stato impegnato** e il **77 % pagato**. Il 21 % degli stanziamenti di pagamento del 2022 è stato riportato al 2023, in quanto le relative attività sono state eseguite nell'ultima parte del 2022.



APPALTI

L'EPPO ha firmato **212 contratti specifici** basati sui contratti quadro interistituzionali esistenti, per un importo complessivo di oltre 12 milioni di EUR. Nel giugno 2022 l'EPPO ha firmato il proprio strumento contrattuale più avanzato istituito ad oggi, relativo alla fornitura di servizi nel settore dei sistemi informativi, per un valore massimo complessivo di 15 milioni di EUR.

AUDIT INTERNO

Il servizio di audit interno è istituito in qualità di revisore interno dell'EPPO per le questioni non operative dal regolamento finanziario della Procura europea. Il Collegio ha deciso di istituire una struttura di audit interno complementare e supplementare e ha assunto un Responsabile dell'audit interno a capo di tale funzione. La funzione di audit interno è concepita per aiutare l'EPPO a conseguire i suoi obiettivi attraverso un approccio sistematico e disciplinato volto a valutare e migliorare l'efficacia dei processi di governance, di gestione del rischio e di controllo. Il Collegio ha adottato le carte dell'audit interno e i piani di audit basati sul rischio dello IAS e dello IAC, e ha identificato le priorità di audit interno per il periodo 2022-2023.



TRASPARENZA E RELAZIONI CON IL PUBBLICO E LA STAMPA

10

10 Trasparenza e relazioni con il pubblico e la stampa

Nel 2022 l'EPPO ha ricevuto un totale di **18 domande iniziali** che sono state registrate come **richieste di accesso del pubblico**⁵², alle quali ha risposto. Una di queste è stata seguita da una domanda di conferma, in seguito alla quale è stata confermata la decisione iniziale di rifiuto dell'accesso. Sul totale delle richieste di accesso del pubblico registrate, tre domande sono state accolte dall'EPPO con la concessione di pieno accesso. In un caso l'EPPO ha concesso solo un accesso parziale a tutela dell'interesse pubblico (per quanto riguarda le relazioni internazionali). Nei restanti 14 casi non è stato possibile concedere l'accesso in virtù delle norme dell'EPPO. In due casi il richiedente non ha indicato un documento specifico. In tre casi l'EPPO non era in possesso dei documenti richiesti. In nove casi l'EPPO ha rifiutato di concedere l'accesso ai documenti in ragione del fatto che il diritto di accesso di cui all'articolo 109, paragrafo 1, del regolamento EPPO, e quindi le norme applicabili della Procura europea, non si estendono alle informazioni operative contenute nei fascicoli.

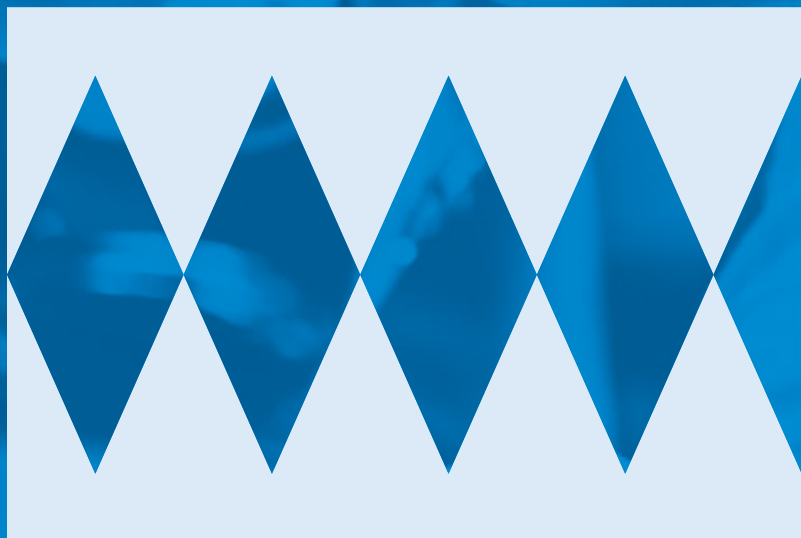
www.eppo.europa.eu

I contenuti del sito web istituzionale (**www.eppo.europa.eu**), varato nel 2021, sono costantemente aggiornati per informare al meglio i cittadini, gli operatori della giustizia, gli esponenti del mondo accademico e gli eventuali nuovi membri del personale in merito alle attività della Procura europea. Il modulo online «**Denuncia di un reato**», che consente di segnalare un reato direttamente all'EPPO, è stato tradotto in tutte le lingue ufficiali dell'UE (in precedenza erano disponibili solo le lingue degli Stati membri partecipanti). Al 31 dicembre 2022 **284 documenti** erano disponibili al pubblico sul sito web.

L'interesse dei media nei confronti della Procura europea è rimasto molto alto per tutto il 2022, ivi inclusi i principali organi di informazione internazionali, soprattutto in occasione del primo anniversario dell'avvio delle sue attività e a seguito dell'annuncio pubblico di alcuni dei suoi risultati operativi. Nel 2022 l'EPPO ha pubblicato 117 aggiornamenti sul sito web e molti altri sui social media. **L'EPPO dispone di account ufficiali su Twitter, LinkedIn e Facebook**, che contano attualmente **oltre 40 000 follower**.



ATTIVITÀ DEL SERVIZIO GIURIDICO



11 Attività del Servizio giuridico

Il Servizio giuridico svolge un ruolo trasversale all'interno dell'EPPO, fornendo **consulenza e sostegno giuridico** alla procuratrice capo europea, al Collegio, ai procuratori europei e al direttore amministrativo sull'interpretazione del quadro giuridico dell'Unione che disciplina le attività della Procura europea.

Nel corso del 2022 il Servizio giuridico ha continuato a elaborare e predisporre per l'adozione da parte del Collegio norme e orientamenti su questioni operative, amministrative e relative alle Risorse umane.

Una parte significativa dell'attività del Servizio giuridico nel 2022 è stata costituita dai pareri giuridici su aspetti chiave relativi alle attività e al funzionamento della Procura europea, nonché dalla negoziazione di accordi di lavoro con autorità di paesi terzi, Stati membri e istituzioni, organi e organismi (per gli accordi di lavoro, si veda il capitolo 13).

Il Servizio giuridico ha inoltre fornito assistenza giuridica su questioni operative all'unità di Supporto alle attività e ai Procuratori europei delegati, ad esempio per quanto riguarda l'applicazione dell'articolo 31 del regolamento EPPO e la cooperazione in materia penale con i paesi terzi e gli Stati membri non partecipanti.

Il 2022 è stato contrassegnato dalla **prima domanda di pronuncia pregiudiziale** relativa a un'indagine dell'EPPO (causa C-281/22). Nello specifico, l'Oberlandesgericht Wien (Austria) ha sottoposto alla Corte di giustizia dell'Unione europea tre questioni pregiudiziali relative all'interpretazione degli articoli 31 e 32 del regolamento EPPO, chiedendo, in sostanza, un'interpretazione della portata dei poteri di esame da parte di un giudice dello Stato membro del procuratore europeo delegato incaricato di prestare assistenza, per le misure per le quali occorra un'autorizzazione giudiziaria. Il Servizio giuridico ha preparato e presentato le osservazioni scritte dell'EPPO; in questo caso, i suoi membri agivano per conto della Procura europea.

Inoltre, nel corso del 2022 il Servizio giuridico ha rappresentato l'EPPO in quattro casi dinanzi al Tribunale di primo grado dell'UE. In un quinto caso il procedimento è stato interrotto.

Alcuni membri del Servizio giuridico hanno **erogato formazione** su questioni fondamentali della Procura europea ai Procuratori europei delegati e ad altro personale dell'EPPO, nonché alle istituzioni, agli organi e agli organismi. Nel 2022 il Servizio giuridico ha creato una piattaforma intranet che raccoglie orientamenti pratici sulla cooperazione giudiziaria in materia penale tra l'EPPO e le autorità dei paesi terzi e degli Stati membri non partecipanti.

PROTEZIONE DEI DATI



12 Protezione dei dati

Nel 2022 l'EPPO ha continuato ad aumentare la mole di dati personali trattati, sia di natura operativa a seguito dell'aumento dei casi, sia di natura amministrativa, principalmente a causa della significativa crescita del personale. Il Collegio non ha adottato né presentato nuove norme che abbiano implicazioni per la protezione dei dati.

Una nuova attività di trattamento operativo consente agli analisti specializzati dell'EPPO di svolgere il loro lavoro in un ambiente dedicato e su misura, sottoposto a un processo di consultazione preventiva con il Garante europeo della protezione dei dati (GEPD). Sono proseguite le attività di individuazione di soluzioni tecnologiche nuove o aggiuntive per rispondere alle esigenze operative emergenti, tenendo conto dei requisiti in materia di protezione dei dati e con lo stretto coinvolgimento del responsabile della protezione dei dati.



Il GEPD ha effettuato la sua prima visita operativa presso la sede della Procura europea nell'aprile 2022 e ha valutato positivamente il quadro della Procura europea per il trattamento dei dati personali operativi. Inoltre, l'EPPO ha partecipato a una conferenza organizzata dal GEPD sulle problematiche in materia di protezione dei dati nella giustizia penale, nel corso della quale ha **tra le altre cose** raccomandato prudenza rispetto a discussioni premature sulla modifica del suo quadro giuridico in materia di protezione dei dati, sottolineando l'insufficiente riflessione sul suo status particolare.

L'EPPO ha ricevuto quattro richieste da parte degli interessati: tre relative a dati personali amministrativi e una concernente dati personali operativi. Un reclamo, presentato nel 2021 e che ha dato luogo a una causa dinanzi alla Corte di giustizia dell'Unione europea, è stato deciso a favore della Procura europea nel 2022.

RELAZIONI DELL'EPPPO CON I SUOI PARTNER

13 Relazioni dell'EPP0 con i suoi partner

Nel corso del 2022 l'EPP0 ha portato avanti varie iniziative volte a rafforzare i legami e promuovere la cooperazione con tutte le controparti interessate, tra cui istituzioni, organi, uffici e agenzie dell'UE, autorità competenti dei paesi terzi e degli Stati membri non partecipanti, nonché organizzazioni internazionali, reti di esperti e forum. È stata data priorità alla negoziazione e alla conclusione di accordi di lavoro con le autorità di paesi terzi, con particolare attenzione ai paesi candidati all'adesione all'UE e che pertanto ricevono fondi dell'Unione. Inoltre, l'EPP0 ha attuato gli accordi di lavoro conclusi nel 2020 e nel 2021.

RELAZIONI CON LE ISTITUZIONI, GLI ORGANI E GLI ORGANISMI DELL'UE



L'EPP0 ha partecipato a diverse riunioni con il **Consiglio dell'Unione europea, il Parlamento europeo e i parlamenti nazionali**. In particolare, la procuratrice capo europea è stata invitata a due riunioni congiunte della Commissione per le libertà civili, la giustizia e gli affari interni (LIBE) e della Commissione per il controllo dei bilanci (CONT) al Parlamento europeo a marzo e aprile per presentare la relazione annuale 2021 della Procura europea. Nella riunione di ottobre del Consiglio «Giustizia e affari interni» la suddetta ha affrontato, in particolare, la possibile estensione delle competenze della Procura europea relativamente alle violazioni delle misure restrittive dell'UE. La procuratrice capo europea ha partecipato all'annuale scambio di opinioni interistituzionale con il Consiglio dell'Unione europea, la Commissione europea e il Parlamento europeo sui risultati conseguiti dall'OLAF. Ha inoltre partecipato alle

riunioni delle commissioni Affari giuridici ed europei del Parlamento tedesco (Bundestag). Il primo esame annuale ad alto livello della cooperazione tra l'EPP0 e la Commissione europea si è svolto nel settembre 2022. In tale occasione sono stati affrontati, tra gli altri, i seguenti temi: informazione reciproca, accesso alle banche dati e status istituzionale della Procura europea. Con diverse direzioni generali della Commissione europea si sono svolte discussioni su come migliorare l'individuazione dei casi di frode. La procuratrice capo europea ha tenuto riunioni con il commissario europeo per la Giustizia e il commissario europeo per gli Affari interni.

Infine, l'EPP0 ha avviato negoziati per la conclusione di accordi di lavoro con il Parlamento europeo e le agenzie esecutive, nonché con il Servizio europeo per l'azione esterna.

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

Nel periodo di riferimento le equipe di collegamento EPPO-Eurojust si sono incontrate due volte, concordando tra l'altro il flusso di lavoro dei casi EPPO da gestire presso Eurojust, con 15 casi in corso. L'EPPO ha contribuito alle attività dell'azione operativa sulle frodi EMPACT MTIC condotta da Eurojust e partecipa al «gruppo di esperti USA-UE per l'ottenimento di prove elettroniche dagli Stati Uniti tramite l'assistenza giudiziaria reciproca», in seno a Eurojust.



EUROPEAN ANTI-FRAUD OFFICE

L'EPPO ha effettuato regolari scambi di informazioni con l'OLAF. In particolare, la Procura europea ha risposto a 133 richieste di riscontro positivo/negativo inviate dall'OLAF al fine di evitare indagini parallele sugli stessi fatti. Inoltre, ha inviato all'OLAF 20 richieste di sostegno alle indagini; dal canto suo l'OLAF ha condotto 19 indagini complementari su casi della Procura europea previa approvazione di quest'ultima.



L'EPPO ha collaborato efficacemente con Europol in varie questioni operative, sotto l'egida del comitato direttivo EPPO-Europol. In particolare, su richiesta della Procura europea, Europol ha fornito sostegno (scambio di informazioni, supporto analitico, competenze, ecc.) in merito a 28 casi. Dal mese di marzo l'EPPO fa anche parte dell'applicazione di rete per lo scambio sicuro di informazioni (SIENA), che garantisce un canale di comunicazione sicuro ai fini della cooperazione operativa tra le due organizzazioni.

ISTITUZIONI, ORGANI E ORGANISMI: STATISTICHE SULLE SEGNALAZIONI DI REATI

Istituzioni, organi e organismi	Segnalazioni di reato all'EPPO	Competenza esercitata	Competenza NON esercitata	In attesa
Ufficio europeo per la lotta antifrode (OLAF)	55	37	7	11
Commissione europea	16	12	1	3
Eurojust	9	5	0	4
Corte dei conti europea	8	5	1	2
Banca europea per gli investimenti (BEI)	11	6	4	1
Banca centrale europea (BCE)	3	3	0	0
Parlamento europeo	1	0	1	0
Totale	103	68	14	21

RELAZIONI CON I PAESI TERZI E GLI STATI MEMBRI NON PARTECIPANTI

Il 2022 ha visto la conclusione di diversi accordi di lavoro con le autorità di paesi terzi. In particolare, l'EPPO ha concluso accordi di lavoro con la procura generale dell'Ucraina, la procura generale della Repubblica d'Albania, la procura generale della Repubblica di Moldova, la procura di Stato suprema del Montenegro, il pubblico ministero della Georgia e la procura statale della Repubblica di Macedonia del Nord. Il denominatore comune di tali accordi di lavoro conclusi con le autorità competenti dei paesi europei è il pieno riconoscimento della Procura europea quale autorità competente per le convenzioni del Consiglio d'Europa sulla cooperazione in materia penale, in particolare la Convenzione europea di assistenza giudiziaria in materia penale del 1959 e i suoi due protocolli aggiuntivi.

Inoltre, l'EPPO ha firmato un protocollo d'intesa e un accordo di lavoro relativo alla cooperazione con il dipartimento della Giustizia e il dipartimento della Sicurezza interna degli Stati Uniti. Per quanto riguarda le relazioni con gli Stati membri non partecipanti, sono stati conclusi a livello tecnico i negoziati per un accordo di lavoro con le autorità danesi.

Per quanto riguarda le relazioni con la Polonia, l'accordo di lavoro, finalizzato a livello tecnico, non è stato firmato. Le modifiche del codice di procedura penale polacco ritenute necessarie dalle autorità polacche sono entrate in vigore solo il 27 dicembre 2022. L'EPPO è stata pertanto riconosciuta dalla Polonia come autorità competente per i pertinenti strumenti dell'UE relativi alla cooperazione giudiziaria in materia penale, compresa la direttiva OEI. Tuttavia, poiché la sistematica carenza di cooperazione da parte della Polonia nel periodo 2021-2022 ha avuto un impatto negativo diretto sulla capacità della Procura europea di proteggere il bilancio dell'UE mediante indagini e azioni penali, l'EPPO ha riferito la situazione alla Commissione europea, conformemente al regolamento sulla condizionalità ⁵³.

Anche con il dipartimento di Giustizia irlandese non è stato possibile concludere un accordo di lavoro. Le autorità irlandesi non hanno dato seguito a diverse richieste di assistenza giudiziaria reciproca inviate dai Procuratori europei delegati. Di conseguenza, la procuratrice capo europea ha riferito in merito alla situazione alla Commissione europea, conformemente al regolamento sulla condizionalità ⁵⁴.

	Stati membri non partecipanti	Coinvolgimento nei casi dell'EPPO nel 2022
	Danimarca	3
	Ungheria	40
	Irlanda	3
	Polonia	31
	Svezia	9
	Totale	86

Paese terzo	Coinvolgimento nei casi dell'EPPO nel 2022			
	Luogo dell'attività criminale	Luogo del danno finanziario	Luogo dell'attività criminale e del danno finanziario	Casi totali
Albania	n.d.	1	n.d.	1
Bosnia-Erzegovina	2	n.d.	n.d.	2
Cina	10	1	n.d.	11
Curaçao	1	n.d.	n.d.	1
Repubblica democratica del Congo	n.d.	n.d.	1	1
Egitto	1	n.d.	n.d.	1
Hong Kong	1	n.d.	n.d.	1
Indonesia	1	n.d.	n.d.	1
Giordania	1	n.d.	n.d.	1
Libano	1	n.d.	n.d.	1
Mauritania	n.d.	n.d.	1	1
Monaco	1	n.d.	n.d.	1
Marocco	1	n.d.	n.d.	1
Norvegia	1	n.d.	n.d.	1
Repubblica di Corea	2	n.d.	n.d.	2
Russia	1	n.d.	n.d.	1
Serbia	n.d.	n.d.	1	1
Somalia	1	n.d.	n.d.	1
Svizzera	4	n.d.	n.d.	4
Repubblica araba siriana	1	n.d.	n.d.	1
Taiwan	1	n.d.	n.d.	1
Tunisia	1	n.d.	1	2
Turchia	4	n.d.	n.d.	4
Ucraina	1	n.d.	n.d.	1
Emirati arabi uniti	3	n.d.	n.d.	3
Regno Unito	5	1	3	9
Stati Uniti	3	2	n.d.	5
Zambia	n.d.	n.d.	1	1
Totale	61			

PARTECIPAZIONE AD ATTIVITÀ INTERNAZIONALI (RETI, COMITATI E STRUTTURE SIMILI, ATTIVITÀ ANTICORRUZIONE)

PIATTAFORMA MULTIDISCIPLINARE EUROPEA DI LOTTA ALLE MINACCE DELLA CRIMINALITÀ (EMPACT)	L'EPPO partecipa alla piattaforma multidisciplinare europea di lotta alle minacce della criminalità (EMPACT) e, più specificamente, ai piani d'azione operativi attinenti al proprio mandato: reti criminali ad alto rischio, frode intracomunitaria dell'operatore inadempiente (MTIC), frode in materia di accise, nonché fondi di origine illegale, riciclaggio dei proventi di attività illecite e recupero dei beni (CFMLAR).
COOPERAZIONE CON LA RETE INTERAGENZIE CAMDEN PER IL RECUPERO DEI BENI	Nel mese di ottobre l'EPPO ha partecipato all'assemblea generale annuale della rete interagenzie Camden per il recupero dei beni (CARIN). I rappresentanti dell'EPPO hanno presentato la missione e il mandato dell'istituzione e hanno partecipato a una delle sessioni sull'anticorruzione. Nel 2022 l'EPPO ha inviato due richieste di informazioni relative a paesi terzi ai pertinenti punti di contatto della rete CARIN.
COLLABORAZIONE CON LE PIATTAFORME DELLE UNITÀ DI INFORMAZIONE FINANZIARIA DELL'UE (UIF) E CON GLI UFFICI PER IL RECUPERO DEI BENI DELL'UE (AROS)	Nel mese di marzo l'EPPO è stata invitata a partecipare alla piattaforma delle unità di informazione finanziaria dell'UE, ospitata dalla Commissione europea, per illustrare le sue attività ed esaminare le possibilità di cooperazione con tali unità.
DIALOGO CON IL GRUPPO DI AZIONE FINANZIARIA INTERNAZIONALE	L'EPPO ha proseguito il dialogo con il gruppo di azione finanziaria internazionale (GAFI), con l'obiettivo della sua futura partecipazione a tale gruppo in qualità di osservatore. Nel corso della tavola rotonda GAFI-Interpol intitolata «FATF-Interpol Roundtable Engagement (FIRE) - Igniting Global Asset Recovery» tenutasi a settembre a Singapore, i rappresentanti dell'EPPO hanno illustrato il mandato e la missione della procura europea.
COOPERAZIONE CON IL GRUPPO DI LAVORO SULLA CORRUZIONE (WGB) NELLE OPERAZIONI COMMERCIALI INTERNAZIONALI DELL'ORGANIZZAZIONE PER LA COOPERAZIONE E LO SVILUPPO ECONOMICI (OCSE)	L'EPPO ha lo status di osservatore in seno al gruppo di lavoro dell'OCSE sulla corruzione dal mese di luglio e ha partecipato alla riunione plenaria di ottobre. Inoltre, ha partecipato alle riunioni dei funzionari delle autorità di contrasto tenutesi a giugno e dicembre a Parigi, nonché alla 12ª riunione della rete anticorruzione (ACN) – rete delle autorità di contrasto (LEN) tenutasi a Istanbul in ottobre.
COOPERAZIONE CON I PARTNER EUROPEI CONTRO LA CORRUZIONE E CON LA RETE EUROPEA DI PUNTI DI CONTATTO CONTRO LA CORRUZIONE	A novembre l'EPPO ha partecipato all'assemblea generale dei partner europei contro la corruzione (EPAC) e alla rete dei punti di contatto europei contro la corruzione (EACN); in tali occasioni ha illustrato il suo mandato e la sua missione e ha ottenuto lo status formale di osservatore.
COOPERAZIONE CON IL CONSIGLIO D'EUROPA	Nel corso del 2022 l'EPPO ha continuato a partecipare alle riunioni plenarie del comitato di esperti sul funzionamento delle convenzioni europee sulla cooperazione in materia penale (PC-OC) e alle riunioni del gruppo ristretto (PC-OC Mod), che includevano nell'ordine del giorno punti relativi alla cooperazione tra l'EPPO e gli Stati parte degli strumenti del Consiglio d'Europa (CdE). In occasione dell'82ª riunione plenaria del PC-OC a novembre, l'EPPO ha presentato il suo mandato e la sua missione e ha ottenuto lo status formale di osservatore in seno a tale organismo. La Procura europea ha avviato discussioni con il Comitato di esperti sulla valutazione delle misure contro il riciclaggio di capitali e il finanziamento del terrorismo (MONEYVAL), organo di monitoraggio permanente del Consiglio d'Europa, al fine di individuare ambiti di cooperazione comuni. L'EPPO ha presentato il proprio mandato e la propria missione e ha discusso la procedura per l'ottenimento dello status di osservatore.

NOTE



NOTE

- 1 Le possibili differenze nelle richieste complessive di misure di assistenza in uscita e in entrata dipendono dalle modalità di conteggio delle stesse a livello nazionale.
- 2 12 casi sono stati parzialmente archiviati
- 3 2 casi sono stati parzialmente trasmessi alle autorità nazionali
- 4 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 5 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 6 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 7 In 1 caso è stata adottata una decisione parziale di applicare una procedura semplificata di azione penale.
- 8 1 caso è stato parzialmente archiviato.
- 9 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 10 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 11 1 caso è stato parzialmente archiviato.
- 12 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 13 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 14 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 15 1 caso è stato parzialmente archiviato.
- 16 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 17 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 18 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 19 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 20 5 casi sono stati parzialmente archiviati
- 21 2 casi sono stati parzialmente trasmessi alle autorità nazionali
- 22 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 23 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 24 1 caso è stato parzialmente archiviato.
- 25 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 26 Quattro casi sono stati parzialmente archiviati
- 27 Questo numero si riferisce solo alle denunce ricevute e registrate.
- 28 EPPO, «First EPPO indictment in Czechia: national and EU budgets lost €5.5 million due to 17 fraudulent subsidy projects» (comunicato stampa, 29 giugno 2022) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/first-eppo-indictment-czechia-national-and-eu-budgets-lost-eu55-million-due-17-fraudulent>>.
- 29 EPPO, «Four convicted in Latvia for procurement fraud, €780 000 in EU funds fully recovered» (comunicato stampa, 4 ottobre 2022) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/four-convicted-latvia-procurement-fraud-eu780-000-eu-funds-fully-recovered>>.
- 30 EPPO, «Two Slovak citizens imprisoned, confiscation orders of over €20.5 million – second and third convictions in Germany in cross-border VAT evasion case» (comunicato stampa, 25 maggio 2022) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/two-slovak-citizens-imprisoned-confiscation-orders-over-eu205-million-second-and-third>>; EPPO, «Six arrests and seizures worth €23 million in Czechia, Romania, Slovakia» (comunicato stampa, 4 novembre 2021) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/six-arrests-and-seizures-worth-eu23-million-czechia-romania-slovakia>>.
- 31 EPPO, «Tobacco smuggling case leads to first EPPO indictment in Lithuania» (comunicato stampa, 28 gennaio 2022), <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/tobacco-smuggling-case-leads-first-eppo-indictment-lithuania>>.

- 32 EPPO, «Three convictions in Croatia for illegal favouritism and attempt of abuse of function» (comunicato stampa, 26 settembre 2022) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/three-convictions-croatia-illegal-favouritism-and-attempt-abuse-function>>; EPPO, «Ten Croatians indicted, including 2 mayors, for corruption and abuse of function» (comunicato stampa, 25 maggio 2022) <<https://www.eppo.europa.eu/en/news/ten-croatians-indicted-including-2-mayors-corruption-and-abuse-function>>.
- 33 Le decisioni del Collegio sono pubblicate sul sito web dell'EPPO.
- 34 Decisione 042/2022 del Collegio che istituisce il consiglio consultivo per il recupero dei beni e in materia di riciclaggio di denaro della Procura europea.
- 35 Tali accordi sulle modalità di lavoro sono pubblicati sul sito web dell'EPPO.
- 36 Decisione 026/2022 del Collegio che modifica e integra il regolamento interno della Procura europea e gli orientamenti operativi in materia di indagini, politica sull'avocazione e rinvio dei casi.
- 37 Decisione 027/2022 del Collegio che modifica la decisione relativa alle funzioni e alle procedure delle Camere permanenti.
- 38 Decisione 010/2022 del Collegio sulla dichiarazione di interessi dei membri del Collegio e dei Procuratori europei delegati.
- 39 Queste decisioni di nomina sono pubblicate sul sito web dell'EPPO.
- 40 Decisione 034/2022 del Collegio che nomina la commissione disciplinare per i casi riguardanti i membri del Collegio dell'EPPO.
- 41 Decisione 050/2022 del Collegio sull'applicazione per analogia della decisione C (2022) 1788 final della Commissione, del 24 marzo 2022, sull'orario di lavoro e il lavoro ibrido.
- 42 Decisione 030/2022 del Collegio relativa alla formulazione del parere del Collegio sui conti definitivi dell'EPPO per il 2021.
- 43 Decisione 031/2022 del Collegio relativa alla formulazione del parere del Collegio sulla relazione annuale di attività consolidata (CAAR) dell'EPPO per il 2021.
- 44 Decisione 049/2022 del Collegio relativa all'adozione del bilancio della Procura europea per l'esercizio 2023.
- 45 Decisione 044/2022 del Collegio sulla carta della struttura di audit interno (IAC).
- 46 Decisione 051/2022 del Collegio sul piano di attività della struttura di audit interno (IAC) 2022-2024.
- 47 I fatti oggetto di indagine non costituiscono un reato penale per il quale l'EPPO sia competente.
- 48 Le condizioni specifiche stabilite per l'esercizio della competenza dell'EPPO non sono più soddisfatte.
- 49 Orientamenti generali che permettono alle Camere permanenti di rinviare un caso alle autorità nazionali competenti per reati che hanno comportato o potrebbero comportare un danno per gli interessi finanziari dell'Unione di importo inferiore a 100 000 EUR.
- 50 L'EPPOBox è il canale per il trasferimento sicuro di informazioni operative sviluppato dall'EPPO e basato sul protocollo SFTP (Secure File Transfer Protocol). La segnalazione avviene tramite un portale web dedicato o un client SFTP. Nel 2022 gli utenti di EPPOBox sono stati pari a 538.
- 51 Le segnalazioni di privati che esulano chiaramente dalla competenza dell'EPPO sono registrate nell'applicazione PP Dossier, mentre le segnalazioni di privati sulla base delle quali è possibile avviare un'indagine dell'EPPO sono registrate nel Sistema automatico di gestione dei fascicoli relativi alle frodi.
- 52 Conformemente al principio di trasparenza e al diritto delle persone fisiche di accedere ai documenti, i cittadini dell'UE e qualsiasi altra persona fisica o giuridica che risieda o abbia la sede sociale in uno Stato membro gode, nel rispetto di determinati principi, condizioni e limiti, del diritto di accesso ai documenti prodotti o detenuti dall'EPPO. L'accesso può essere negato solo in circostanze specifiche ed eccezionali. Il regolamento (CE) n. 1049/2001 stabilisce norme generali per l'accesso ai documenti. Le norme di attuazione per l'accesso ai documenti dell'EPPO sono state adottate dal Collegio il 21 ottobre 2020 (decisione 008/2020 del Collegio). Conformemente all'articolo 109, paragrafo 1, del regolamento EPPO, tale diritto di accesso ai documenti non si applica ai documenti che fanno parte dei fascicoli dell'EPPO.
- 53 Regolamento (UE, Euratom) 2020/2092 del Parlamento europeo e del Consiglio del 16 dicembre 2020 relativo a un regime generale di condizionalità per la protezione del bilancio dell'Unione (GU L 433I del 22.12.2020).
- 54 Regolamento (UE, Euratom) 2020/2092 del Parlamento europeo e del Consiglio del 16 dicembre 2020 relativo a un regime generale di condizionalità per la protezione del bilancio dell'Unione (GU L 433I del 22.12.2020).



**LUXEMBOURG
CENTRAL OFFICE**



EPPO

**PROCURA
EUROPEA**



ATHENS



BERLIN



BOLOGNA



BRATISLAVA



BRNO



BRUSSELS



BUCHAREST



ČESKÉ BUDĚJOVICE



CLUJ-NAPOCA



COLOGNE



FRANKFURT



GRAZ



HAMBURG



HELSINKI



IAȘI



LIBEREC



LISBON



LJUBLJANA



LUXEMBOURG



MADRID



MILAN



MUNICH



NAPLES



NICOSIA



OSTRAVA



PALERMO



PARIS



PORTO



PRAGUE



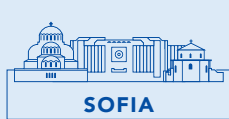
RIGA



ROME



ROTTERDAM



SOFIA



TALLINN



TURIN



VALLETTA



VENICE



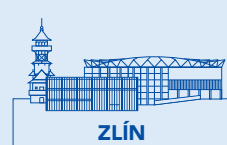
VIENNA



VILNIUS



ZAGREB



ZLÍN



Ufficio delle pubblicazioni
dell'Unione europea