



EUROPEAN
PUBLIC
PROSECUTOR'S
OFFICE

Studiedag Financieel Rechercheren
Centre for Policing and Security
Antwerpen - 1 juni 2023

Yves VAN DEN BERGE
Europees Procureur

**Protecting EU
taxpayers' money
from criminals**

www



1

Missie en bevoegdheden van het European Public Prosecutor's Office





Het EPPO:

- ▶ onderzoekt,
- ▶ vervolgt, en
- ▶ brengt verdachten van misdrijven die de financiële belangen van de EU hebben geschaad, voor de rechtbank.





EUROPEAN
PUBLIC
PROSECUTOR'S
OFFICE

Inleiding: missie van het EPPO

- *"Protecting EU taxpayers' money from criminals"*
- Onderzoeken en vervolgen zoals een klassiek onafhankelijk en onpartijdig parket (het Europees Parket)
- Verwerven van inzicht en het in kaart brengen van netwerken met het oog op de ontmanteling van criminele organisaties
- De horizontale en de Europese/internationale samenwerking tussen de actoren versterken om tot een meer doelmatige bestrijding te komen
- Zijn inzet en expertise ter beschikking stellen en ter kennis brengen



Misdrijven: inkomsten- en uitgavenfraude*



Douanefraude.



Btw-fraude: in twee of meer lidstaten en een geraamde totale schade van minstens 10 miljoen EUR.



Uitgavenfraude met EU subsidies, fondsen en contracten, al dan niet door ambtenaren, en EU aanbestedingsfraude.



Actieve en passieve corruptie die de belangen van de EU schaden.



Witwassen van de vermogensvoordelen voortkomende uit de PIF-misdrijven.



Deelneming aan een criminele organisatie die betrokken is bij het plegen van de PIF-misdrijven.



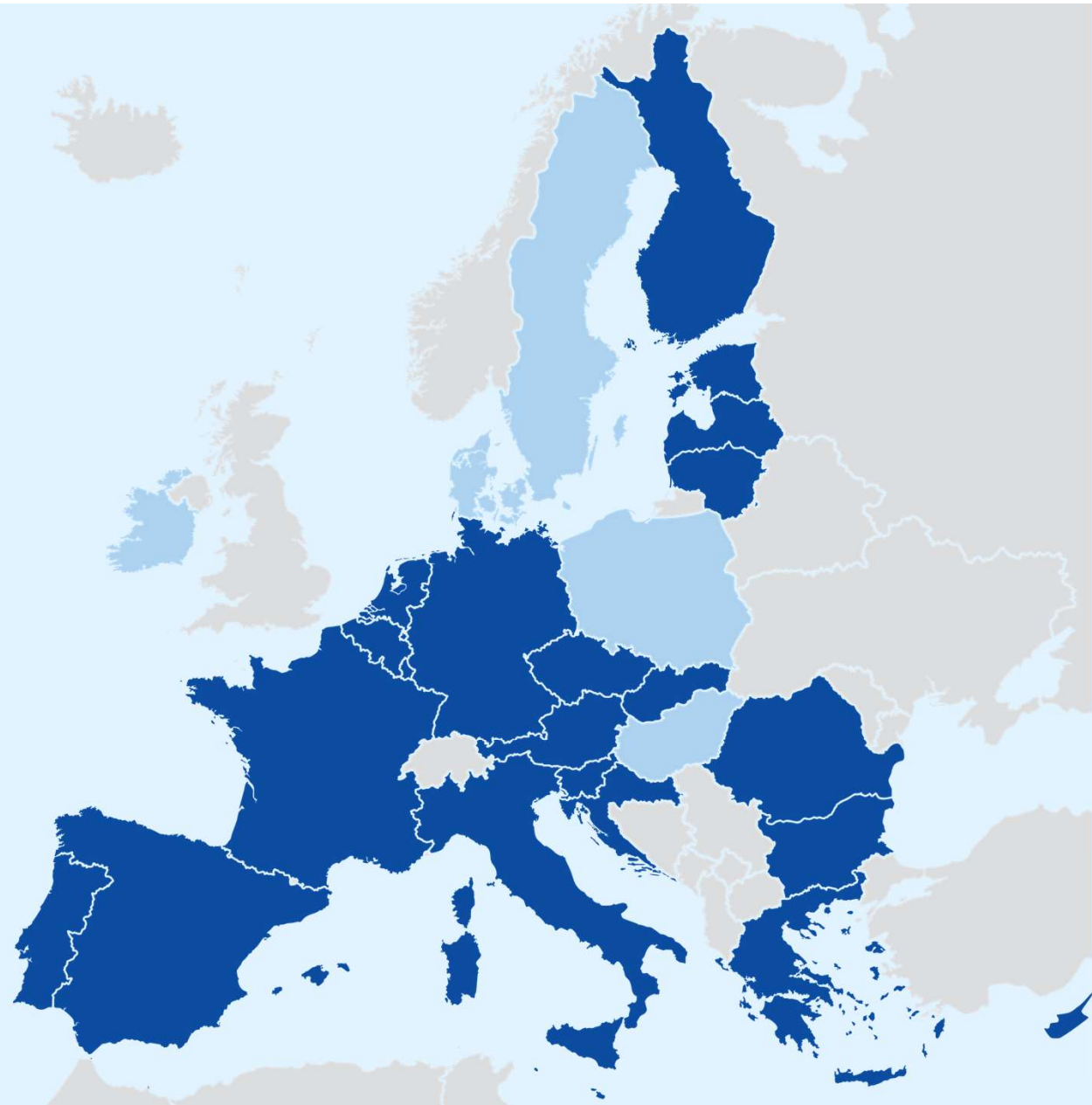
Andere feiten die onlosmakelijk verbonden zijn.

* Zoals voorzien in de EOM-Verordening (EU) 2017/1939 en in de PIF-Richtlijn: (EU) 2017/1371.

22 EPPO-lidstaten

5 EU lidstaten nemen (nog) geen deel:

- Denemarken
- Hongarije
- Ierland
- Polen
- Zweden



Territoriale bevoegdheid

Het EOM is bevoegd voor de feiten die binnen zijn materieel toepassingsgebied vallen indien deze feiten:

- Geheel of gedeeltelijk **op het grondgebied** van een of meer lidstaten zijn gepleegd
- Zijn gepleegd door een **onderdaan van een lidstaat mits** die lidstaat ter zake rechtsmacht heeft buiten zijn grondgebied
- Gepleegd zijn buiten het grondgebied door **een persoon die onder het statuut of de regeling valt van de EU-personeelsleden, mits** opnieuw rechtsmacht van die lidstaat (art. 10^{quater} VT. Sv.).

2

Structuur en werking



Het EPPO heeft **twee niveaus:**

Het centrale niveau in Luxemburg:

- ▶ De Europese hoofdprocureur,
- ▶ 22 Europese procureurs (College),
- ▶ De administratieve directeur en staf
- ▶ **Operations service** met toegewijde en gespecialiseerde onderzoekers (politie, inlichtingen, fiscaal)

Het gedecentraliseerde niveau:

- ▶ De gedelegeerd Europese procureurs in de lidstaten



Het centrale niveau superviseert de onderzoeken en de vervolgingen die worden uitgevoerd in de lidstaten, via de "Permanente Kamers"



De Permanente Kamers

- ▶ De permanente kamers bestaan uit **3 + minstens 1 Europese procureur(s)** ad hoc:
 - ▶ 1 voorzitter en 2 vaste leden
 - ▶ De toezichthoudende Europese procureur(s) van de lidstaat/lidstaten waar de zaak wordt behandeld
- ▶ **Monitoring en leiding** van de onderzoeken en strafvervolgingen die door de gedelegeerd Europese procureurs worden gevoerd (instructies)
- ▶ **Coördinatie** van de onderzoeken en de strafvervolgingen in grensoverschrijdende zaken
- ▶ **Nemen van cruciale beslissingen** tijdens en op het einde van de strafzaak



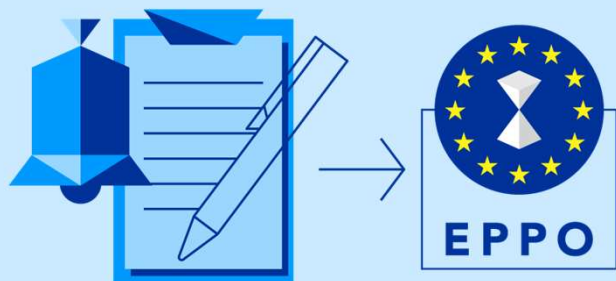
De gedelegeerd Europese procureurs:

- ▶ **De gedelegeerd Europese procureurs** (+/- 140):
 - ▶ Voeren effectief de onderzoeken en de vervolgingen uit voor de rechtbanken en hoven in de lidstaten namens en onder het gezag van het Europees Parket
 - ▶ Ze zijn functioneel en juridisch onafhankelijk t.a.v. het nationale OM
 - ▶ Zij hebben dezelfde bevoegdheden als de nationale procureurs
- ▶ **De Belgische gedelegeerd procureurs:** 2 full time, 1 Nederlandstalige en 1 Franstalige, met kantoor in Brussel (en met bevoegdheid over gans België)

Investigations: how it works

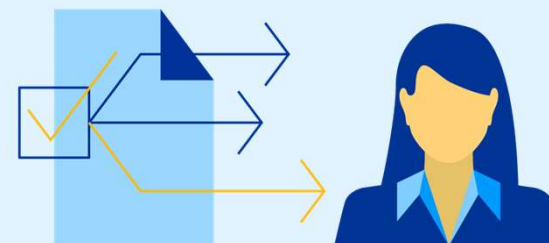


1



- De informatie komt naar EPPO (al dan niet centraal):
- ▶ Van private partijen via "Report a Crime web form"
 - ▶ Van nationale autoriteiten (pol, pk, fiscus e.a.)

2



Verificatie en registratie in het digitale **Case Management System** en dan toegewezen aan een gedelegeerd procureur.

3

Als de zaak wordt geopend, behandelt de gedelegeerd PK deze van start tot finish

- ▶ Ondersteund door EPPO financial investigators and case analysts
- ▶ Onderzoek door de nationale politie, fiscale administraties etc.
- ▶ Supervisie Europees Procureur en opaevolad door Permanente Kamer

4



De zaak wordt behandeld door nationale rechtbank of een "simplified procedure" wordt toegepast

EPPO Crime Report

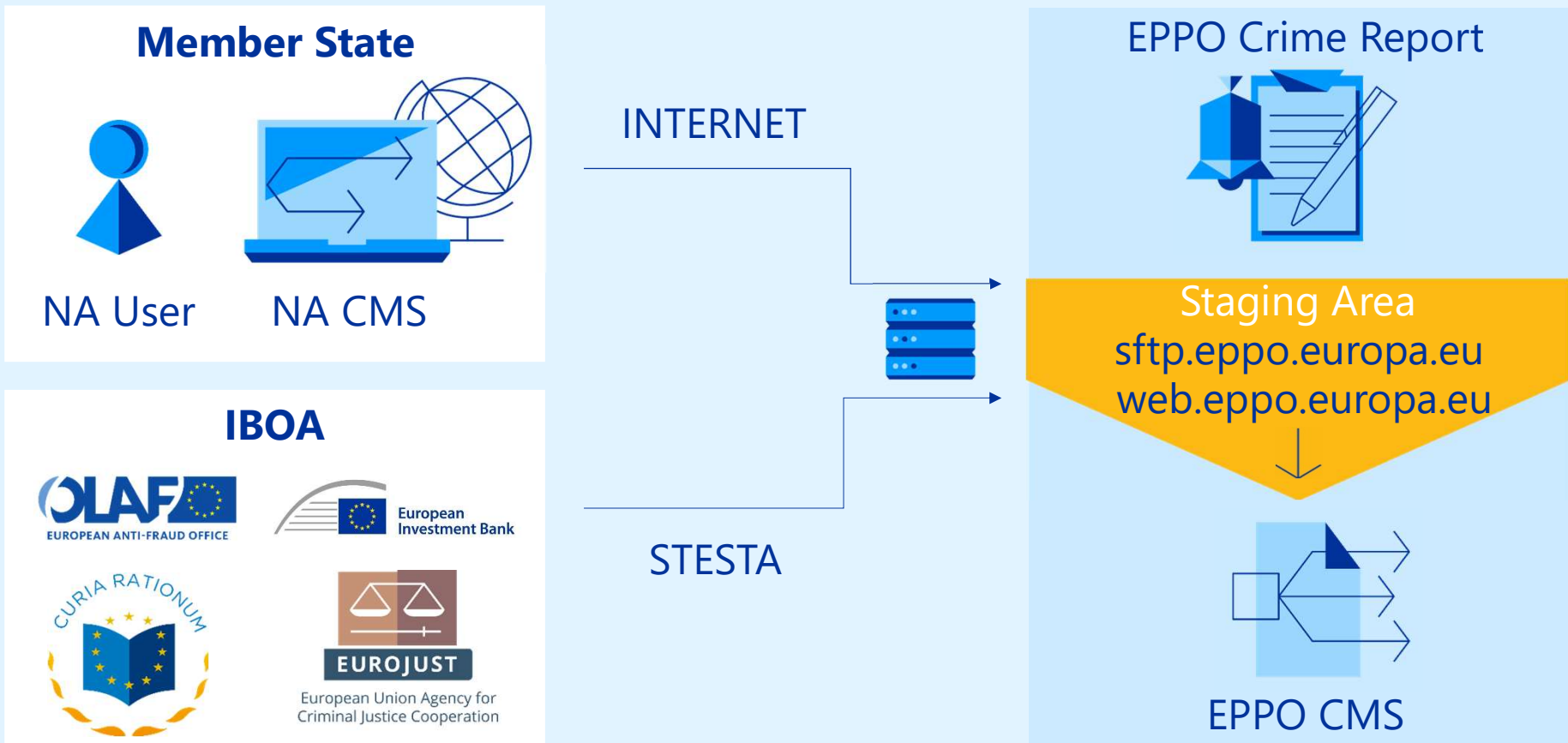


EPPO CRIME REPORT

Use this form to report information about a PIF offence

Reporting Entity			
Name of public institution or authority *			
<input type="text"/>			
Country/HQ *	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Address *	<input type="text"/>		
Tel.	<input type="text"/>	Email	<input type="text"/>
Contact Person			
Name *	<input type="text"/>	Designation *	<input type="text"/>
Tel. *	<input type="text"/>	Email *	<input type="text"/>
Criminal investigation already initiated by national authorities ? * <input type="radio"/> Yes <input type="radio"/> No / Don't know			
Case reference number *	<input type="text"/>		
Date when national investigation started	<input type="text"/>		
Is there an EDP linked to the case ? <input type="radio"/> Yes <input type="radio"/> No			
EDP name	<input type="text"/>		

Channel - EPPOBOX



De EU Partners (naast de nationale autoriteiten):



Europol

- ▶ Working arrangement
- ▶ Exchange of information
- ▶ Reception of support



EUROJUST

Eurojust

- ▶ Working arrangement
- ▶ Judicial cooperation with third countries and non-participating Member States
- ▶ Joint Investigation Teams



EU Anti-Fraud Office (OLAF)

- ▶ Working arrangement
- ▶ Hit/No-Hit Mechanism
- ▶ Exchange of information
- ▶ Reception of support
- ▶ Complimentary investigations

Working agreement with European Commission

Working arrangements with EU offices, bodies and institutions:

European Court of Auditors
European Investment Bank



Deelname in internationale organisaties/netwerken:

Observer status: European Partners Against Corruption/European contact-point network against corruption (EPAC/EACN); OECD working group on bribery (WBG, Organisation for Economic Co-operation and Development); OECD Task Force on Tax Crimes (TFTC); The Council of Europe's Committee of Experts on the Operation of European Conventions on Co-operation in Criminal Matters (PC-OC CoE); Camden Asset Recovery Inter-agency Network (CARIN)

Ongoing application: GlobE Network, Financial Action Task Force (FATF) and The Committee of Experts on the Evaluation of Anti-Money Laundering Measures and the Financing of Terrorism (MONEYVAL CoE)

Participation in: The Financial Action Task Force (FATF) roundtable; Law enforcement officials (OECD) meetings; World Bank forum; NADAL Network; EuroMed





3

Cijfers



EUROPEAN
PUBLIC
PROSECUTOR'S
OFFICE

2022 IN NUMBERS

1117



Active
investigations

€14.1
billion



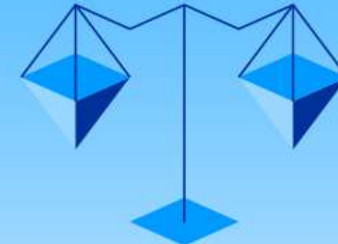
Estimated
total damages

€359.1
million



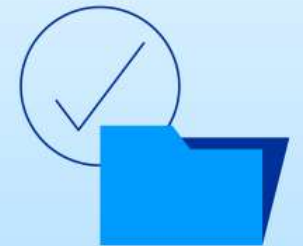
Freezing
orders

87



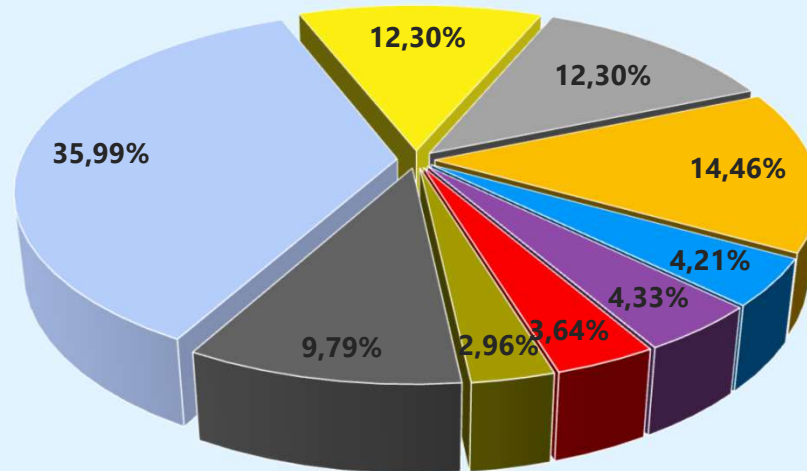
Indictments

20



Convictions

Type misdrijven



- Non-procurement expenditure fraud
- Procurement expenditure fraud
- VAT revenue fraud
- Non-VAT revenue fraud
- Corruption
- Misappropriation
- Money laundering
- Participation in PIF-focused CO
- Inextricably linked offences



4

Eigenheden van en ervaringen bij het rechercheren binnen EPPO

Uitgavenfraude: aandachtspunten rechercheren

▶ Binnen de Europese instellingen

- ▶ Eigen regels over personeel en statuut per IBOA
- ▶ Immuniteiten van bepaalde personen
- ▶ Onschendbaarheden van de gebouwen en van de documenten/archieven

▶ European public procurement

- ▶ Onderscheid technische bepalingen en gemeenrechtelijke strafbepalingen
- ▶ Voorstel om Directive inzake corruptie uit te breiden
- ▶ Focus op integriteit van de actoren in de aanbestedingsprocedure

▶ Aanpak EPPO

- ▶ Interne structuur EPPO: fenomeengebonden teams -> centers of excellence
- ▶ Directe toegang tot EU-databases en ontwikkeling van analysetools
- ▶ Deelname aan het Europol Analysis Projects Corruption
- ▶ Gebruik van SIENA kanalen van Europol en CARIN netwerk (asset



Inkomstenfraude: aandachtspunten rechercheren

▶ **Douanefraude**

- ▶ Nationale én Europese taken
- ▶ Speciale onderzoeks- en vervolgingsbevoegdheden samen met gedelegeerd procureurs van EPPO
- ▶ PIF-misdrijven en types
- ▶ Samenwerking met OLAF
- ▶ Combinatie boekhoudkundig onderzoek en fysieke controles

▶ **BTW-fraude**

- ▶ BTW- en douanefraude zijn vaak gelinkt
- ▶ Parallele stroom van papieren, goederen en geld
- ▶ Volatiel fenomeen (plofvennootschappen)
- ▶ Conduit companies in België
- ▶ Steun Eurofisc
- ▶ Analysecapaciteit vanuit Europol: Analysis Project Missing Trader Intra Community Fraud (MTIC)

5

Conclusie = Titel EPPO Verordening:

“nauwere samenwerking bij de instelling van het Europees Openbaar Ministerie”





VAN HARTE BEDANKT

Yves Van Den Berge