

TARTALOM**2022/02****TANULMÁNYOK**

- 06** Lajtár István
Gondolatok a büntetés-végrehajtási jog alkotásáról és alkalmazásáról
- 12** Farkas Krisztina
A leplezett eszközök alkalmazásának gyakorlati tapasztalatai
- 24** Nagy László Tibor
A rablások empirikus vizsgálata

KEREKASZTAL-BESZÉLGETÉS

- 32** Farkas Ákos – Jacsó Judit – Udvarhelyi Bence
Az Európai Unió pénzügyi érdekeinek büntetőjogi védelme – aktuális kérdések gyakorlati nézőpontból
Beszámoló a Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar által koordinált „EUINVESTIGUNIMISKOLC” című HERCULE III. projektről

HÍREK

- 42** Porpáczy Ágnes
Nevelőszülő vagy gyermekotthon? Az intézmények áttekintése, valamint a jelenlegi szabályozás adta lehetőségek és nehézségek
- 50** Kárpáti Csaba
Ügyészi keresetek a jogi személyek elleni perekben a látszólagos tárgyi keresethalmazat tükrében

NEMZETKÖZI FIGYELŐ

- 62** Törő Andrea
A nemzetközi bűnügyi együttműködés története – A hettitáktól napjainkig I.

KÖNYVAJÁNLÓ

- 78** Könyvismertető
Fenyvesi Csaba – Herke Csongor – Tremmel Flórián (szerk.)
Kriminalisztika tankönyv
- 82** Válogatás a szakirodalomból

MELLÉKLET – XXXV. OTDK, VÁLOGATÁS

- 84** Paulus Bence Máté
Az állatkínzásra adható megoldások a büntetőjogban

FARKAS ÁKOS¹ – JACSÓ JUDIT² – UDVARHELYI BENCE³

AZ EURÓPAI UNIÓ PÉNZÜGYI ÉRDEKEINEK BÜNTETŐJOGI VÉDELME – AKTUÁLIS KÉRDÉSEK GYAKORLATI NÉZŐPONTBÓL

BESZÁMOLÓ A MISKOLCI EGYETEM ÁLLAM- ÉS JOGTUDOMÁNYI KAR ÁLTAL KOORDINÁLT „EUINVESTIGUNIMISKOLC” CÍMŰ HERCULE III. PROJEKTRŐL

Jelen összefoglaló tanulmány célja a Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar által koordinált „Az Európai Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények (a csalás, a korrupció, a pénzmosás és az Unió pénzügyi érdekeit sértő egyéb jogellenes tevékenységek) külső, belső és bűnügyi nyomozásának egyes kérdései című” című európai uniós projektről⁴ rövid áttekintést nyújtani és felvázolni a projekt keretében tartott nemzetközi rendezvények eredményeit. Fontos hangsúlyozni, hogy nem kizárólag a bűnügyi, hanem a közigazgatási eljárásban lefolytatott vizsgálatok (nyomozások) is központi témáját képezik a projektnek, különös hangsúlyt fektetve az Európai Unió pénzügyi érdekeinek védelme területén folytatott nyomozások (belső vizsgálatok) egymáshoz való viszonyára. Ahogyan Prof. Dr. Farkas Ákos projektvezető a projekt zárókonferenciáján tartott köszöntőjében hangsúlyozta, a nyomozásnak és az ennek keretén belül folyó bizonyításnak a tényállás, valamint a felelősség megállapításánál és a szankció kiszabásánál is kiemelkedő a jelentősége van.

1 Projektvezető, egyetemi tanár, Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar, Bűnügyi Tudományok Intézete, Büntető Eljárásjogi és Büntetés Végrehajtási Jogi Intézeti Tanszék

2 Projektkoordinátor, tanszékvezető egyetemi tanár, Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar, Bűnügyi Tudományok Intézete, Büntetőjogi és Kriminológiai Intézeti Tanszék

3 Projektkoordinátor, adjunktus, Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar, Bűnügyi Tudományok Intézete, Büntetőjogi és Kriminológiai Intézeti Tanszék

4 Projektszám: 101015428 – EUINVESTIGUNIMISKOLC) HERCULE III (2014-2020) – 2. Jogi képzés és tanulmányok program

1. Előzmények

Az Európai Bizottság (OLAF) HERCULE III. Jogi képzés és tanulmányok program pályázati kiírására 2020-ban a Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar „Az Európai Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények (a csalás, a korrupció, a pénzmosás és az Unió pénzügyi érdekeit sértő egyéb jogellenes tevékenységek) külső, belső és bűnügyi nyomozásának egyes kérdései, különös tekintettel az EPPO, Eurojust és az EUROPOLra” címmel nyújtott be sikeres pályázatot. A projektben való közreműködésre az EU pénzügyi érdekeinek büntetőjogi védelmével foglalkozó hazai és nemzetközi szaktekintélyeket hívtunk meg nyolc uniós tagországból (Németország, Ausztria, Lengyelország, Görögország, Olaszország, Horváthország, Románia, Magyarország). A projektben a Miskolci Egyetem kooperációs partnerei az Országos Bírósági Hivatal, a Legfőbb Ügyészség, az Nemzeti Adó- és Vámhivatal Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Adó- és Vámigazgatósága, a NAV Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda, valamint a LeitnerLeitner Tax Audit Advisory Partner (Budapest). A projektben továbbá hazánkon kívül további hét uniós tagország szakértői is részt vesznek, így Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker (Heidelbergi Egyetem), Prof. Dr. Robert Kert (Bécsi Gazdaságtudományi Egyetem), Prof. Dr. Richard Soyer (Linzi Egyetem), Assoc. Prof. Dr. Theodoros Papakyriakou (Thesszaloniki Egyetem), Assoc. Prof. Dr. Christian Mihes, Assoc. Prof. Dr. Diana Cirmaciu (Nagyváradai Egyetem), Dr. Vincenzo Carbone (Római Egyetem), Prof. Dr. Zlata Durdevic (Zágrábi Egyetem) és Assist. Prof. Dr. Beata Baran (Krakkói Jagelló Egyetem). A projekt vezetője: Prof. Dr. Farkas Ákos egyetemi tanár. A miskolci projektteam tagjai a Bűnügyi Tudományok Intézetéből: Prof. Dr. Róth Erika intézetigazgató egyetemi tanár, Prof. Dr. Jacsó Judit tanszékvezető, Dr. Jánosi Andrea egyetemi docens, Dr. Udvarhelyi Bence adjunktus.

Az EUNVESTIGUNIMISKOLC c. projekt nem volt előzmények nélküli. A Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kara 2017-ben már sikeresen pályázott a HERCULE III (2014-2020) program keretében, amellyel elnyerte az Európai Bizottság támogatását. „Az Európai Unió pénzügyi érdekeinek büntetőjogi védelme – tekintettel a pénzmosásra, az adócsalásra, a korrupcióra és a criminal compliance-re a nemzeti jogrendszerekben és különös figyelemmel a cybercrime-ra – UNIMISKOLCPFI-786253” című projekt 2018. január 1. – 2019. június 30. között valósult meg hat uniós tagország (Ausztria, Görögország, Olaszország, Magyarország, Németország, Románia) elméleti és gyakorlati szakemberei, köztük a Legfőbb Ügyészség, Országos Bírósági Hivatal (OBH), valamint a NAV közreműködésével. A pályázat eredményei között szerepelt egy nyitókonferencia, két nemzetközi workshop, valamint egy projektzáró Téli Akadémia sikeres megszervezése az OBH közre-

működésével, valamint egy angol és egy magyar nyelvű kötet publikálása, amely a Wolters Kluwer Kiadó gondozásában jelent meg, és tartalmazza az Európai Unió pénzügyi érdekeinek büntetőjogi védelmével – különös tekintettel a héa-csalás, a pénzmosás, büntető eljárásjoggal, alapvető jogokkal, a kibérbűnözéssel, a büntetőjogi compliance témakörével kapcsolatosan – megfogalmazott, 40 pontban rögzített következtetéseket (ajánlásokat). A projekt eredményei a <https://hercule.uni-miskolc.hu/> honlapon magyar⁵ és angol nyelven⁶ is elérhetőek.

A HERCULE III program általános célkitűzése az Európai Unió pénzügyi érdekeinek védelme, amely által növekszik az Európai Unió gazdaságának versenyképessége, és biztosítható az adófizetők pénzének védelme. A program konkrét célkitűzése a csalás, a korrupció és az Unió pénzügyi érdekeit sértő egyéb jogellenes tevékenységek megelőzése és nyomozása, az ezek elleni küzdelem elősegítése, az információk, tapasztalatok, jó gyakorlatok cseréjének támogatása, a pénzügyi érdekek speciális jogi és bírói védelmének fejlesztésére irányuló összehasonlító jogi elemzések készítése. A program keretében jog-összehasonlító kutatások folytatására, a kutatási eredmények konferenciákon történő disszeminációjára, a gyakorlati és az elméleti szakemberek közötti kooperáció erősítésére (konferenciák, szemináriumok, workshopok szervezése révén) nyílik lehetőség.

2. A nyomozás szerepe a büntetőeljárásban – a nyitókonferencia eredményei

A Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar és az Európai és Nemzetközi Büntetőjogi Kutatóközpont szervezésében 2021. május 31. napján került megrendezésre „A nyomozás szerepe a büntetőeljárásban – európai dimenziók” („The Role of Investigation in Criminal Procedure – European Dimension”) című – online formában megvalósuló – nemzetközi nyitó konferencia.

A konferencián a projekt hazai és külföldi kooperációs partnerei tartottak előadást, így többek között Prof. Dr. Polt Péter legfőbb ügyész, Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker (Heidelbergi Egyetem), Prof. Dr. Robert Kert (tanszékvezető, Gazdaságtudományi Egyetem, Bécs), Prof. Dr. Richard Soyer (intézetigazgató, Linzi Egyetem), Prof. Dr. Frank Meyer (tanszékvezető, Zürichi Egyetem), Kai Sackreuther a Mannheimi Ügyészség ügyésze, valamint Prof. Dr. Gerson Trüg (büntetőügyvéd, Partner, Trüg – Habetha Rechtsanwälte).

A konferencia résztvevőit Prof. Dr. Horváth Zita a Miskolci Egyetem rektora, valamint Prof. Dr. Csák Csilla a Miskolci Jogi Kar dékánja köszöntötte, amelyet követően Prof. Dr.

⁵ <https://hercule.uni-miskolc.hu/tanulmanykotet>

⁶ <https://hercule.uni-miskolc.hu/study>

Farkas Ákos projektvezető mutatta be a projekt célkitűzéseit, valamint Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker osztotta meg bevezető gondolatait a résztvevőkkel.

Az első szekciót Prof. Dr. Farkas Ákos projektvezető, aki egyben a szekcióvezetői szerepet is betöltötte, „A nyomozás szerepe a nemzeti jogrendszerekben és a határokon átnyúló büntetőeljárásokban” című előadása nyitotta meg. Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker a vizsgált kérdéskör általános problémáira világított rá európai perspektívából a büntetőjog, a kartelljog, adatvédelmi jog területén. Prof. Dr. Polt Péter legfőbb ügyész az Európai Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények aktuális eljárásjogi aspektusairól, a nyomozás során felmerülő egyes problémákról, az ügyészségi jogalkalmazási tapasztalatokról, valamint a nemzetközi együttműködés fontos alapkérdéseitől tartott előadást.

A konferencia második szekciójában, melynek szekcióvezetője Prof. Dr. Gerhard Dannecker volt, Kai Sackreuther ügyész a belső vizsgálat (internal investigation) témáját elemezte az ügyészség szemszögéből. Prof. Dr. Gerson Trüg ügyvéd a vállalkozásokkal szembeni nyomozások problémáit taglalta előadásában a védő szemszögéből. Végül Prof. Dr. Richard Soyer a compliance (megfelelés) büntetőeljárásban betöltött szerepét mutatta be osztrák perspektívából.

A délutáni szekciókban – Prof. Dr. Róth Erika intézetigazgató és Prof. Dr. Nagy Anita szekcióvezetőse mellett – hazai és külföldi, gyakorlati és elméleti szakemberek előadásai a nyomozás nemzeti szabályozására fókuszáltak, különös tekintettel a belső, külső, büntető- és szabálysértési nyomozás sajátosságaira és az egyes eljárások közötti átjárhatóságra. A harmadik szekcióban Prof. Dr. Robert Kert (tanszékvezető, Gazdaságtudományi Egyetem, Bécs) a nyomozás osztrák szabályozásról tartott előadást. Siklós Márta (címzetes egyetemi docens, Corvinus Egyetem, könyvvizsgáló, okleveles adószakértő, LeitnerLeitner Partner) a vállalati compliance-nek a belső ellenőrzés területén betöltött szerepére fókuszált magyar perspektívából. Dr. Sántha Ferenc (egyetemi docens, Miskolci Egyetem) a jogi személyekkel szembeni büntetőeljárásokban a védő szerepével kapcsolatos kérdéskört vizsgálta. Mirta Kuštan (egyetemi docens, Zágrábi Egyetem) a nyomozás szabályait mutatta be a horvát jogban. Assoc. Prof. Dr. Christian Mihes (dékán, Nagyvárad Egyetem) és Assoc. Prof. Dr. Diana Cirmaciu (Nagyvárad Egyetem) a nyomozás szabályozását vette górcső alá a román jogban, különös tekintettel a határokon átnyúló büntetőeljárásokra és az Európai Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekményekre. Assoc. Prof. Dr. Vincenzo Carbone (egyetemi docens, Római Egyetem) az olasz adóeljárásban a büntetőjogi bizonyítékokról, valamint az illegálisan megszerzett bűnügyi bizonyítékok jogszerű felhasználásáról osztotta meg tapasztalatait. Assist. Prof. Dr. Beata Baran (egyetemi docens, Krakkói Jagelló Egyetem) a nyomozás sajátosságait mutatta be a lengyel szabályozásban. Az egyes

előadások után élénk diskurzus alakult ki a konferencia résztvevőinek aktív közreműködésével, akik írásban teheték fel kérdéseiket az online térben.

Végül a konferencia eredményeit Prof. Dr. Frank Meyer tanszékvezető úr összegezte, megfogalmazva többek között annak szükségességét, hogy a határokon átívelő bűncselekmények hatékony üldözése és az ezzel kapcsolatosan felmerülő gyakorlati problémák megoldása érdekében transznacionális dimenzióval rendelkező, közös alapelveket kell kidolgozni, az uniós jogalkotónak eljárási kereteket kell lefektetnie a büntetőeljárás garanciáinak biztosítása érdekében és koordinációs módszert kell alkalmaznia.

A rendezvénynek több mint 250 (magyar és külföldi) résztvevője volt. A hallgatóság tagjai között elméleti (egyetemi oktató és kutató) és gyakorlati szakemberek (bíró, ügyész és ügyvéd, az adó- és vámhatóság és uniós intézmény munkatársa) egyaránt megjelentek. A megkezdett munkát a HERCULE III projekt keretében a projekt résztvevői 2021 őszén a Miskolci Jogi Kar és a Heidelbergi Egyetem közös szervezésében megrendezésre kerülő nemzetközi workshopon folytatták.

3. Nemzetközi workshopok

A projekt keretében két nemzetközi workshopot szerveztünk elméleti és gyakorlati szakemberek számára.

A „The Criminal Tax Procedure under the Influence of Consensual Elements” című nemzetközi workshop a Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar és az Heidelbergi Egyetem szervezésében 2021. november 15. napján került megrendezésre. A workshop célja az Európai Unió pénzügyi érdekeinek büntetőjogi védelmével, elsősorban a nyomozással kapcsolatos alapkérdések gyakorlatközpontú megvitatása, a tagállami jó gyakorlatok bemutatásán keresztül. A workshop a vírushelyzetre tekintettel online formában került megtartásra. A konferenciát Prof. Dr. Farkas Ákos projektvezető és Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker nyitotta meg.

A Prof. Dr. Farkas Ákos szekcióvezetésével zajló első szekcióban elsőként Prof. Dr. Farkas Ákos és Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker beszélt az igazság feltárásáról, mint a büntetőeljárás céljáról. Dr. Péceli Ádám (ügyész, Legfőbb Ügyészség) és Jármai Tamás (osztályvezető, NAV, B.-A.-Z. Megyei Adó- és Vámigazgatóság) az adóbűncselekményekkel kapcsolatos eljárásokban megjelenő beismerő vallomás és vádalku magyar megoldásairól, Prof. Dr. Gerson Trüg (ügyvéd, partner, Trüg – Habetha Rechtsanwálte) pedig az előbbi német megoldásairól tartott előadást.

A szekció utolsó előadójaként Mag. Johannes Prillinger (adótanácsadó, igazgató, LeitnerLeitner Tax Audit Advisory) »Ösztönzők az önszabályozásra az adó- és adójogban: az adófizetők és az adóhatóságok közötti „kísérő ellenőrzés” együttműködési modellje Ausztriában« címmel tartott előadást.

A második és harmadik szekcióban az adó- és büntetőeljárásokban megjelenő konszenzuális elemek nemzeti szabályozásáról esett szó Prof. Dr. Róth Erika és Prof. Dr. Jacsó Judit szekcióvezetése mellett. A szekciókban nyolc ország előadói a vonatkozó jogintézmények tagállami szabályozását ismertette. Az előadások sorában Dr. Stefan Schumann (Linzi Egyetem) az osztrák, Prof. Dr. Martin Bonacic (Zágrábi Egyetem) a horvát, Dr. Jeanie Henn (ügyész, Mannheimi Ügyészség) a német, Assoc. Prof. Dr. Theodoros Papakyriakou (Thesszaloniki Egyetem) a görög, dr. Menczel-Kiss Gellért (adótanácsadó, LeitnerLeitner Budapest) a magyar, Assoc. Prof. Dr. Vincenzo Carbone (Római Egyetem) az olasz, Assist. Prof. Dr. Beata Baran (Krakkói Egyetem) és Dr. Mateusz Tchórzewski (Varsói Egyetem) a lengyel, Assoc. Prof. Dr. Christian Mihes és Assoc. Prof. Dr. Diana Cirmaciu (Nagyváradai Egyetem) pedig a román szabályozás bemutatására vállalkozott.

A negyedik szekcióban – Prof. Dr. Dr. h.c. mult. Hans-Heiner Kühne (Trieri Egyetem) szekcióvezetése mellett – Assoc. Prof. Dr. Zoran Burić (Zágrábi Egyetem) az egyéni és a csoportos elkövető jogai a jogállami adóügyi büntetőeljárásban címmel, Prof. Dr. iur. Frank Meyer (Zürichi Egyetem) pedig a nemo tenetur elve az EJEB és az EUB joggyakorlata tükrében címmel tartott előadást. A workshop zárásaként Univ. Prof. Dr. Wolfgang Brandstetter (alkotmánybíró, egyetemi tanár, Bécsi Egyetem) foglalta össze a rendezvény legfontosabb eredményeit.

A Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar és a Zágrábi Egyetem szervezésében 2022. április 11. napján 9.00 – 18.00 óra között került megrendezésre „Az Európai Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekményekkel kapcsolatos nyomozások” című második nemzetközi workshop.

A konferencia nyitóelőadását „Az Európai Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények nyomozása – európai perspektíva” címmel Assoc. Prof. Dr. Zoran Burić (Zágrábi Egyetem) tartotta. A Prof. Dr. Ákos Farkas (projektvezető, Miskolci Egyetem) és Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker (Heidelbergi Egyetem) által vezetett első szekció témája az emberi jogok a nyomozásban, különös tekintettel a gyanúsított és a védőügyvéd jogaira. A téma általános, speciális és gyakorlati kérdéseinek horvát vonatkozásairól Assoc. Prof. dr. Marin Bonačić (Zágrábi Egyetem), Višnja Drenški Lasan (védőügyvéd, Zágráb), Sani Ljubicic (európai delegált ügyész, Horvátország, EPPO), a magyar szabályokról Prof. Dr. Róth Erika (Miskolci Egyetem), a román rendszerről Assoc. Prof. Dr. Cristian Mihes,

Assoc. Prof. Mihaela Pătrăus és Radu Dacin (Nagyvárad Egyetem), az osztrák megoldásokról pedig Prof. Dr. Dr. Dr. h.c. Dieter Kindel (ügyvéd) tartott előadást.

A második szekció – Prof. Dr. Dr. h.c. mult. Hans-Heiner Kühne (Trieri Egyetem) szekcióvezetése mellett – a bizonyítékok elfogadhatóságának és kölcsönös elismerésének feltételeivel, valamint a bizonyítékok értékelésével foglalkozott. A szekció előadói közül Prof. Dr. Anne Schneider LL.M. (Düsseldorfi Egyetem) „A bizonyítékok elfogadhatóságának és kölcsönös elismerésének általános kérdései a büntető- és közigazgatási eljárásban” címmel, Dr. Kis László (bíró, Fővárosi Törvényszék) „A bizonyítékok elfogadhatóságának és kölcsönös elismerésének feltételei magyar szempontból” címmel, Assist. Prof. Dr. Athina Sachoulidou (Lisszaboni Egyetem) „Az elektronikus bizonyítékokhoz való határokon átnyúló hozzáférés: az uniós javaslat(ok) és a görög perspektíva áttekintése” címmel tartott előadást.

„A vállalati és büntetőjogi compliance hatása a nyomozásra” című harmadik szekciót Prof. Dr. Róth Erika (Miskolci Egyetem) vezette. A szekcióban a téma horvát szabályozását Pavo Djedovic és Ante Pavic (LeitnerLeitner Partner, Zágráb), az osztrák kérdéseket Prof. Dr. Richard Soyer (Linzi Egyetem), az olasz rendszert Dr. Marco Letizi (könyvvizsgáló, adótanácsadó, Olaszország), a lengyel szabályokat pedig Assoc. Prof. Dr. Beata Baran (Krakkói Jagelló Egyetem) mutatta be. A workshop eredményeit Univ. Prof. Dr. Wolfgang Brandstetter (Bécsi Egyetem) összegezte.

4. A nyomozás hatékonyságának növelése az Európai Unió pénzügyi érdekeinek védelme érdekében – a HERCULE III Nemzetközi Nyári Egyetem eredményei

A projekt záróeseményeként a Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar és az Országos Bírósági Hivatal közös szervezésében 2022. június 19-21. között került megrendezésre „A nemzetközi bűnügyi együttműködés az Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények elleni nyomozás hatékonyságának a növelését szolgáló intézményi és eszközrendszer különös tekintettel az OLAF, EUROJUST, EUROPOL és az EPPO tevékenységére” című Nemzetközi Nyári Akadémia, amelynek nyitónapján gyakorlati és elméleti szakemberek részvételével nemzetközi konferencia, majd a második napján a hazai és nemzetközi kooperációs partnerek részvételével workshop került megrendezésre. A Nyári Akadémia célja az Európai Unió pénzügyi érdekeinek büntetőjogi védelmével, elsősorban a nyomozással kapcsolatos alapkérdések gyakorlatközpontú megvitatása, a tagállami jó gyakorlatok bemutatásán keresztül.

A konferencián a projekt hazai és külföldi kooperációs partnerei, valamint hazai és külföldi elméleti és gyakorlati szakemberek tartottak előadást.

A konferencia előadóit és résztvevőit Prof. Dr. Horváth Zita (rektor, Miskolci Egyetem), Prof. Dr. Csák Csilla (dékán, Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar), Prof. Dr. Polt Péter legfőbb ügyész, valamint Prof. Dr. Farkas Ákos projektvezető köszöntötte. Az eseményre a Miskolci Jogi Kar 40 éves jubileumi tanévében került sor.

Az „Európai Ügyészség – Fejlemények és kihívások a büntetőügyekben folytatott együttműködés terén az Európai Unióban” című első szekcióban az alábbi témákat járták körbe az előadók: Dr. Csonka Péter József (Európai Bizottság, Directorate General for Justice and Consumers) az Európai Ügyészséget (EPPO) a múlt, jelen, jövő triászán keresztül mutatta be, Dr. Florin-Razvan Radu (Európai Ügyészség) „Az Európai Ügyészség szerepe az Európai Unió pénzügyi érdekeit sértő bűncselekmények nyomozása során az Európai Unióban. Az első év tapasztalatai” címmel tartott előadást, Prof. Dr. Polt Péter (legfőbb ügyész) az EPPO és a Magyarország közötti együttműködést mutatta be.

„A nemzetközi bűnügyi együttműködés és annak korlátai a jogállamiság és a ne bis in idem elveire tekintettel” című második szekcióban Prof. Dr. Farkas Ákos (projektvezető, Miskolci Egyetem) a határokon átnyúló büntetőügyekben folytatott együttműködés keretében megvalósuló integrált eljárás követelményeiről tartott előadást, Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker (University of Heidelberg) a bűnüldöző és közigazgatási hatóságok Európai Unió pénzügyi érdekeit sértő cselekmények elleni küzdelmének korlátairól szolt, különös hangsúlyt fektetve a ne bis in idem elvére és a kettős vádemelés tilalmára. Dr. Kis László (törvényszéki bíró, Budapest Környéki Törvényszék) a bíróságok szerepét vázolta fel a bűnügyi együttműködésben.

A harmadik szekció előadói az EU pénzügyi érdekeit érintő bűncselekmények elleni küzdelem intézményi hátterére és a gyakorlati tapasztalatokra fókuszáltak. Dr. Venczl László (főosztályvezető-helyettes ügyész, Eurojust magyar nemzeti tagja) az Eurojust, dr. Vas Zsolt (r. alezredes, nemzetközi koordinátor, ORFK Bűnügyi Főigazgatóság, Europol Magyar Összekötő Iroda korábbi vezetője) az Europol, Szőnyi Amira (Head of Unit, Európai Bizottság, OLAF, Expenditure – Operations and Investigations – Shared Management I (OLAF.A.3.) az OLAF) szemszögéből vizsgálta az EU pénzügyi érdekeit érintő bűncselekmények elleni küzdelem gyakorlati tapasztalatait.

A negyedik szekcióban Dr. Simonka Gábor (alezredes, főosztályvezető, NAV Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda) a pénzmosás elleni küzdelem hatékonyságát vizsgálta a Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda (FIU) szempontjából. Dr. Salamon Péter (pénzügyőr alezredes, igazgató NAV Észak-magyarországi Bűnügyi Igaz-

gatósa) az adócsalás és az adókijátszás elleni küzdelem gyakorlati tapasztalatait foglalta össze, Prof. Dr. Jacsó Judit (Miskolci Egyetem) a pénzmosás elleni fellépés felújabb fejleményeiről szólt, különös hangsúlyt fektetve - az Európai Bizottság által kidolgozott új javaslatcsomagra, amely a pénzmosás elleni fellépés hatékonyságának javítását kívánja szolgálni.

A nemzetközi konferencia eredményeit Prof. Dr. Kai Cornelius (Hamburgi Egyetem) összegezte, valamint Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker (Heidelbergi Egyetem) 10 pontban foglalta össze többsebességes Európával kapcsolatban megfogalmazott jogpolitikai megfontolásokat. A konferenciát Prof. Dr. Farkas Ákos (projektvezető, Miskolci Egyetem) köszönő szavakkal zárta be.

A Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Karának Bűnügyi Tudományok Intézetében Prof. Dr. Farkas Ákos projektvezető által vezetett szakmai munkáról elismerően nyilatkozott Szőnyi Amira, az OLAF által delegált szakértő, aki a vele készített interjúban hangsúlyozta, hogy „a Miskolci Egyetem az egyik olyan egyetem, akivel a legrégebb óta van kapcsolatuk” és az „Egyetem munkáit aktívan használják a jogfejlesztésben, valamint a soft law kialakításában”. Prof. Dr. Dr. h.c. Gerhard Dannecker, a Heidelbergi Egyetem professzora, az elméleti és gyakorlati szakemberek közötti párbeszédre alapuló munkát példaértékűnek tartotta más uniós tagországok számára is.⁷

A projekt keretében tartott előadások, illetve a projekt eredményeit tartalmazó kötet, amely angol nyelven a Wolters Kluwer Hungary Kiadó gondozásában fog megjelenni, az EUINVESTIGUNIMISKOLC projekt weboldalán⁸, a szélesebb szakmai közönség számára is elérhetővé válik⁹.

7 Az interjú az alábbi linken érhető el: <https://www.youtube.com/watch?v=5BqQHXIbD6M>.

8 <https://euinv.uni-miskolc.hu/>

9 <https://euinv.uni-miskolc.hu/presentations>

