



# A Nemzeti Adó- és Vámhivatal nyomozó hatósága és a Délkelet-európai Rendészeti Központ közötti bűnügyi együttműködés lehetőségei a munkatapasztalatok és a bevált gyakorlatok alapján

The opportunities for criminal cooperation between the investigative authority of the National Tax and Customs Administration and the Southeast European Law Enforcement Center based on working experiences and best practices

---

Szabó Barna

Dr. PhD, nyomozó, pénzügyőr őrnagy  
Nemzeti Adó- és Vámhivatal Bűnügyi Főigazgatósága  
Központi Nyomozó Főosztály  
szabo.barna@nav.gov.hu



---

## Absztrakt

**Cél:** A Délkelet-európai Rendészeti Központ (továbbiakban: SELEC) a balkáni, illetve más környező országok – beleértve Magyarországot is – rendőrségei és vámszolgálatai közötti bűnügyi együttműködés, amely elsősorban olyan súlyos és szervezett bűncselekmények megelőzésére, leküzdésére szolgál, amelyek vélhetőleg vagy ténylegesen határokon átnyúló jelleggel rendelkeznek. Jelen tanulmány fő célkitűzése azon főbb tényezők azonosítása, izolálása, amelyek motívumként szolgálhatnak a Nemzeti Adó- és Vámhivatal Bűnügyi Főigazgatósága (továbbiakban: NAV nyomozó hatósága) számára a SELEC-kel való nemzetközi bűnügyi együttműködés során.

**Módszertan:** Szekunder szakirodalmi feldolgozás, illetve a fentnevezett szervezeteknél megfigyelt bevált gyakorlat és munkatapasztalat során feltárt ismeretanyag elemzését követően, a vizsgálati céloknak megfelelő fő motivációs tényezőknek az azonosítása, elkülönítése, majd azok továbbgondolása.

**Megállapítások:** Szekunder kutatáson, illetve a megfigyelt bevált gyakorlat és munkatapasztalat alapján feltárt ismeretanyagon alapuló vizsgálat során

---

A szerző a kéziratot magyar nyelven nyújtotta be. Benyújtás: 2024. 10. 14. Átdolgozás: 2024. 11. 06.  
Elfogadás: 2024. 11. 25.

három olyan tényező – nevezetesen az információcsere gyorsasága, pontossága, és költséghatékonysága – jelenlétére lehet következtetni a NAV nyomozó hatósága, illetve a SELEC közötti bűnügyi együttműködés során, amelyek fő motívumként értékelhetők.

**Érték:** Amennyiben elfogadjuk jelen tanulmány megállapításait, arra a következtetésre juthatunk, hogy az információcsere gyorsasága, pontossága, és költséghatékonysága lehet az a három fő tényező, amelyek előmozdíthatják a nemzetközi bűnügyi együttműködést. A megállapítások továbbgondolása során felmerülhet, hogy a rendészeti központ információs csatornáinak igénybevétele további segítséget nyújthat elsősorban a NAV nyomozó hatóság stratégiai célkitűzéseinek támogatásában. A fentiek maradéktalan kiaknázása érdekében, különös figyelemmel az informális kapcsolattartásban rejlő rugalmasságra és hatékonyságra, érdemes volna megfontolni állandó SELEC összekötő tisztviselő delegálását a NAV nyomozó hatósága részéről is.

**Kulcsszavak:** Délkelet-európai Rendészeti Központ (SELEC), Nemzeti Adó- és Vámhivatal Bűnügyi Főigazgatósága (NAV nyomozó hatósága), nemzetközi bűnügyi együttműködés, bűnügyi jogsegély

## Abstract

**Aim:** The Southeast European Law Enforcement Center (hereinafter: SELEC) is a centre for criminal cooperation between police forces and customs services of the Balkan and other neighbouring countries, including Hungary, primarily for the prevention and combating of serious and organised crime that may have a cross-border element or that is actually or presumably cross-border in nature. The main objective of the present study is to identify and isolate the main potential factors that could serve as motives for the National Tax and Customs Administration's Directorate General of Criminal Investigation (hereinafter: NTCA investigative authority) in its international criminal cooperation with the SELEC.

**Methodology:** Following the analysis of the secondary literature and the knowledge base of the good practice and work experience observed in the above-mentioned organisations, the main motivational factors corresponding to the study objectives were identified, isolated and further considered.

**Findings:** based on secondary research and the knowledge base of observed good practice and work experience, three factors - namely speed, accuracy and cost-effectiveness of information exchange - can be identified as the main motives for criminal cooperation between the NTCA investigative authority and the SELEC.

**Value:** If the findings of this study are accepted, it can be concluded that speed, accuracy and cost-effectiveness of information exchange may be the three main factors that motivate criminal cooperation between the NTCA investigative authority and the SELEC. Further reflection on the findings may suggest that the use of the Law Enforcement Centre's information channels may further assist in supporting both the strategic objectives of the NTCA investigative authority in particular. In order to take full advantage of the above, and particularly given the flexibility and efficiency of informal liaison, it would be worth considering the delegation of a permanent SELEC liaison officer from the NTCA Investigative Authority.

**Keywords:** south-east European law enforcement centre (SELEC), National Tax and Customs Administration Directorate General of Criminal Investigation (NTCA), international criminal cooperation, criminal legal assistance

## Bevezetés

Napjaink felgyorsult, globalizált, amerikanizált, europanizált – és még számtalan más, egybeolvadási folyamatokhoz kapcsolható jelzővel illelhető – világunkban nemcsak a termékek, a szolgáltatások, a gazdasági javak és személyek országhatárok közötti, egyre intenzívebb áramlása valósul meg, hanem ennek nyomán szükségszerűen egyéb tényezőké is, mint például az információ (Dávid et al., 2007), a kulturális komponensek, és nem utolsósorban a viselkedési normák, szokások áramlásáé is. Nem meglepő tehát, hogy a bűnelkövetés sincsen belátással a nemzetállamok földrajzi határvonalaira, amely ellen a hatásos fellépés egyik eszköze a nemzetközi – illetve az Európai Unió (továbbiakban: EU) tagállamai közötti – bűnügyi együttműködés lehet.

Jelen tanulmány a nemzetközi és az EU tagállamai közötti bűnügyi együttműködések egyik szervezetét emeli ki, a részben EU-s, részben harmadik (balkáni, illetve egyéb környező) országok kooperációján alapuló SELEC-et. Ennek bemutatását követően a dolgozat ismerteti a BBA-5.2.1/10-2019-00001 számú, *Európol hospitáció és nemzetközi tanulmányút-sorozat nemzetközi szervezeteknél* című projekt segítségével a rendészeti központ székhelyén, 2022. október 13–26. között végzett kutatás módszertanát, eredményeit és következtetéseit. A szóban forgó kutatás lényegét tekintve arra fókuszál, hogy mik azok a főbb tényezők, amelyek motívumként szolgálhatnak a Nemzeti Adó- és Vámhivatal Bűnügyi Főigazgatósága számára a SELEC-kel való nemzetközi bűnügyi együttműködés során a súlyos és szervezett, valamint a határon átnyúló bűncselekmények

megelőzése, felderítése és nyomozása érdekében. Jelen dolgozat fontos részét képezi még a szóban forgó fő potenciális motivációs tényezők ismeretgazdálkodás keretén belül történő továbbgondolása.

## Irodalmi áttekintés

### *A nemzetközi és az EU tagállamai közötti bűnügyi együttműködés fogalma és megnyilvánulási lehetőségei*

A nemzetközi bűnügyi együttműködés államok közötti segítségnyújtást jelent olyan büntetőügyekben, amelyekben nemzetközi elem található, például a terheltként kihallgatandó személyek vagy bizonyítási eszközök külföldön tartózkodnak/lelhetők fel, vagy konkrét ügyben más ország hatósága is párhuzamosan folytat büntetőeljárást (Csemáné et al., 2017). Az előbbi fogalmat valamelyest árnyalja a *Rendészettudományi szaklexikon* (Boda, 2019), amikor a bűnüldöző hatóságok közti két- vagy többoldalú, eseti (ad hoc) vagy folyamatos tevékenységről beszél, amely több ország hatóságát, vagy nemzetközi szervezetet is érint. Ez a tevékenység a nemzetközi rendészeti kapcsolatok egyik alrendszereként fogható fel, amelyben az együttműködés érdekalapú, és a kölcsönösen elérhető előnyök tartják fenn (Szendrei, 2019). Az előbb említett segítségnyújtás folyamatban lévő és jövőbeni büntető eljárásokhoz is kapcsolódhat, az ennek keretében megvalósuló információcsere pedig nem kizárólag az eljárásokban bizonyítékként felhasználható adatokra szorítkozik, hanem érteni kell alatta a bűnügyi felderítés, de akár a tágabb értelemben vett rendészet számára szükséges információk cseréjét is (Szendrei, 2019).

A büntetőeljárások keretén belül vizsgált, országhatárokon átnyúló bűnözés szükségyszerű velejárója felgyorsult, globalizált világunknak, amellyel szembeni fellépés egyik módja a nemzetközi összefogás lehet, mind az Európai Unió tagállamai, mind más országok között. Igaz ugyan, hogy a nemzetközi bűnügyi együttműködésben való részvétel az állami szuverenitás fontos részét alkotja, vagyis arra egyik ország sem kényszeríthető, mégis a szuverén államok nagy többsége felismerte, hogy a – mindenekelőtt súlyos és szervezett bűncselekményekben tetet öltő – bűnözés, valamint a terrorizmus elleni eredményes fellépés csakis ennek keretén belül valósítható meg (Blaskó & Budaházi, 2019; Dávid et al., 2007).

A nemzetközi bűnügyi együttműködéseknek az alábbi két megnyilvánulási lehetőségét szokta megkülönböztetni a szakirodalom (lásd Blaskó & Budaházi, 2019; Nagy, 2014; Páhi, 2019; Szabó, 2018):

- 1) nemzetközi bűnüldöző szerveket mint a közös fellépés szervezeti kereteit, és
- 2) jogintézményeket mint a közös fellépés formai kereteit.

A nemzetközi bűnügyi együttműködések klasszikus szervezeti keretei a 20. század elejéig kétoldalú együttműködések voltak az államok, illetve a bűnüldöző hatóságok között. Az 1914-ben Monacóban megrendezésre került Bűnügyi Rendőrségek Első Nemzetközi Kongresszusa azonban e téren jelentős áttörésnek tekinthető (Hegyaljai, 2023), hiszen ekkor merült fel a gondolat egy úgynevezett bűnügyi információs központ, más néven fúziós központ létrehozásáról, amely végül az Interpolként ismert Nemzetközi Rendőrség Bizottsága néven öltött testet 1923-ban. Ezeknek a központoknak a létjogosultsága abban rejlik, hogy az együttműködő résztvevőktől beérkező információk a központban egysülnek, „fuzionálnak”, majd hozzáadott érték formájában kiegészíthetők egymást, összefüggésekre világíthatnak rá, illetve műveleti koordináció formájában kerülhetnek felhasználásra. A már említett globális hatáskörű Interpolon kívül napjainkra számos más regionális fúziós központ is alakult, amelyek közül – Magyarország érintettségére való figyelemmel – mindenekelőtt a Bűnüldözési Együttműködés Európai Uniói Ügynökségét (Europol), a Délkelet-európai Rendőri Együttműködési Egyezményt (PCC SEE), valamint a jelen tanulmány tárgyát képező SELEC-et érdemes kiemelni (Csaba, 2017; 2018; Dávid et al., 2007; Deák et al., 2021; Szabó, 2012).

A nemzetközi bűnügyi együttműködések jogintézményként testet öltő formáit Páhi (2019) az alábbi kategóriákba sorolja:

- 1) nem jogsegély típusú együttműködések, amelyeket a bűnüldöző szervek nemzetközi együttműködéséről szóló 2002. évi LIV. törvény ratifikál a magyar jogrendbe;
- 2) külföldi ítélet érvényességére vonatkozó szabályok, amelyekről a nemzetközi bűnügyi jogsegélyről szóló 1996. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Nbjt.) IV. fejezete (végrehajtási jogsegélyek) rendelkezik, illetve
- 3) nemzetközi bűnügyi jogsegély, amelyet szintén a fent hivatkozott Nbjt. ratifikált a magyar jogrendbe.

Blaskó & Budaházi (2019) álláspontja szerint a téma feldolgozásakor – az EU vonatkozásában – nem tekinthetünk el az Európai Unió tagállamaival folytatott bűnügyi együttműködésről szóló 2012. évi CLXXX. törvénytől sem.

Jelen tanulmány célkitűzéseire-, valamint nem utolsó sorban terjedelmi korlátjaira való tekintettel a nemzetközi, illetve az EU tagállamai közötti bűnügyi együttműködések jogintézményei sokaságából elsősorban az eljárási jogsegélyt tartom fontosnak kiemelni, amely lényegét tekintve nem más, mint külföldi állam megkeresése, illetőleg másik ország által küldött megkeresés teljesítése

eljárási cselekmények végzése, tárgyak és személyek szállítása, illetőleg nyilvántartási adatok közlése érdekében (Görgényi et al., 2016). Az Európai Unió tagállamai között az eljárási jogsegély európai nyomozási határozat (továbbiakban: ENYH) jogintézmény keretén belül valósul meg<sup>1</sup> (Nagy, 2014). Az eljárási jogsegélyt tágabb fogalomként, nemzetközi bűnügyi jogsegélyként is értelmezhetjük, amely magába foglalja a szűk értelemben vett eljárási jogsegélyt, illetve annak valamennyi, az 1. számú táblázatban nevesített formáját is (Blaskó & Budaházi, 2019), mint például a nemzetközi vagy európai elfogatóparancsot.

### 1. számú táblázat

*A nemzetközi és az EU tagállamai közötti bűnügyi együttműködések jogintézményeinek csoportosítása*

| Nem jogsegély típusú együttműködések               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ratifikálása                                       | Büntildőző szervek nemzetközi együttműködéséről szóló 2002. évi LIV. törvény.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Jogintézményei                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• közvetlen információcsere,</li> <li>• az EU tagállamának büntildőző szervével történő információcsere,</li> <li>• közös büntelferítő-csoport létrehozása,</li> <li>• büntildőző szervvel együttműködő személy igénybevétele,</li> <li>• fedett nyomozó alkalmazása,</li> <li>• határon átnyúló megfigyelés,</li> <li>• forrányomon üldözés,</li> <li>• összekötő tisztviselő alkalmazása,</li> <li>• titkos információgyűjtés nemzetközi együttműködés alapján,</li> <li>• az Európai Unió tagállamának különleges intervenciói egységével való együttműködés.</li> </ul>                                                                                                                                                                                    |
| Külföldi ítélet érvényességére vonatkozó szabályok |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Ratifikálása                                       | Nemzetközi bűnügyi jogsegélyről szóló 1996. évi XXXVIII. törvény IV. fejezete.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Jogintézményei                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• külföldi ítélet elismerése,</li> <li>• külföldi bíróság által kiszabott szabadságvesztés végrehajtásának átvétele,</li> <li>• magyar bíróság által kiszabott szabadságvesztés végrehajtásának átadása,</li> <li>• külföldi bíróság által elrendelt szabadságelvonással járó intézkedés végrehajtásának átvétele, és magyar bíróság által elrendelt szabadságelvonással járó intézkedés végrehajtásának átadása,</li> <li>• a vagyoneklkobzás vagy az elkobzás végrehajtásának átvétele,</li> <li>• a vagyoneklkobzás vagy az elkobzás végrehajtásának átadása,</li> <li>• elektronikus adat végleges hozzáférhetetlenné tétele végrehajtásának átvétele,</li> <li>• elektronikus adat végleges hozzáférhetetlenné tétele végrehajtásának átadása.</li> </ul> |
| Nemzetközi bűnügyi jogsegélyek                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Ratifikálása                                       | Nemzetközi bűnügyi jogsegélyről szóló 1996. évi XXXVIII. törvény.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Jogintézményei                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• nemzetközi elfogatóparancs és kiadatás,</li> <li>• büntetőeljárás átadása, illetve átvétele,</li> <li>• szabadságelvonással járó büntetés vagy ilyen intézkedés végrehajtásának átvétele, illetve átengedése,</li> <li>• vagyoneklkobzás, elkobzás vagy ezzel azonos hatású büntetés vagy intézkedés végrehajtásának átvétele, illetve átengedése,</li> <li>• elektronikus adat végleges hozzáférhetetlenné tétele, vagy ezzel azonos hatású büntetés vagy intézkedés végrehajtásának átvétele, illetve átengedése,</li> <li>• eljárási jogsegély,</li> <li>• feljelentés külföldi államnál.</li> </ul>                                                                                                                                                      |

1 Európai Unió tagállamaival folytatott bűnügyi együttműködésről szóló 2012. évi CLXXX. törvény IV. fejezete.

| EU bűnügyi együttműködései |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ratifikálása               | Európai Unió tagállamaival folytatott bűnügyi együttműködésről szóló 2012. évi CLXXX. törvény.                                                                                                                                                                                                                            |
| Jogintézményei             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• európai elfogatóparancs és átadás,</li> <li>• eljárási jogsegélyek, például európai nyomozási határozat (ENYH), közös nyomozócsoport létrehozása,</li> <li>• tagállami ítélet érvénye, végrehajtási jogsegély, az átmenő átszállítás és az európai védelmi határozat.</li> </ul> |

*Forrás.* A szerző saját szerkesztése.

### *A SELEC jogállása, célkitűzése, főbb feladatai*

A nemzetközi és az EU tagállamai közötti bűnügyi összefogás szervezeti és formai keretei közül a továbbiakban a SELEC-et szeretném kiemelni. A nevezett rendészeti központ jogállását tekintve nemzetközi jogi személyiséggel rendelkező szervezet, amelynek célja az illetékes – mindenek előtt rendőri és vámszolgálati – hatóságok közötti együttműködés keretén belül az, hogy támogatást nyújtson a tagállamoknak, és megerősítse a kooperációt a bűncselekmények megelőzése és leküzdése terén, különös figyelemmel a súlyos bűncselekményekre és a szervezett bűnözésre is, amennyiben azok ténylegesen vagy vélhetően határokon átnyúló elemmel rendelkeznek. E célok megvalósítása érdekében elsősorban:

- közreműködik a bűnügyi információ gyűjtésében, elemzésében, cseréjében, terjesztésében;
- céljaihoz kapcsolódó stratégiai elemzéseket és fenyegetettségi értékeléseket végez;
- figyelmezteti és tájékoztatja a tagállamokat a SELEC hatáskörébe tartozó gyanúsítottak, bűnelkövetők vagy bűncselekmények közötti kapcsolatokról; továbbá
- tagállamai részére népszerűsít és képzések, konferenciák keretén belül segíti a rendészeti módszerek, technikák, bevált gyakorlatok kialakítását.<sup>2</sup>

### *A SELEC működésének jogszabályi háttere, szervezeti felépítése*

Alapító dokumentumai közé tartozik a 2009. december 9. napján deklarált *Egyezmény a Délkelet-európai Rendészeti Központról* (továbbiakban: Egyezmény), illetve a 2010. november 24. napján aláírt *Délkelet-európai Rendészeti Központ Kiváltságairól Szóló Jegyzőkönyv*, amelyeket a Délkelet-európai Rendészeti

<sup>2</sup> 2011. évi LVI. törvény 2., 3. cikke, 5. cikk (1) bekezdése.

Központról szóló, Bukarestben, 2009. december 9-én létrejött Egyezmény, valamint a Délkelet-európai Rendészeti Központ kiváltságairól és mentességeiről szóló, Bukarestben, 2010. november 24-én létrejött Jegyzőkönyv kihirdetéséről szóló 2011. évi LVI. törvény ratifikált a magyar jogrendbe.

A SELEC tényleges működését 2011. október 7-én kezdte meg. Székhelye Bukarestben, a román parlamentnek is helyt adó épület 10. emeletén található. A szervezet hivatalos munkanyelve az angol. Tagjai közé az alábbi országok és szervezetek tartoznak:

- 1) Az Egyezményt 2009-ben aláíró 13 ország közül 11 jelenleg is teljes jogú tagállam: Albánia, Bosznia-Hercegovina, Bulgária, Észak-Macedónia, Görögország, Magyarország, Moldova, Montenegró, Románia, Szerbia és Törökország (amelyek közül négy ország, Bulgária, Görögország, Magyarország és Románia egyben az Európai Unió, illetve az Europol tagállama is).<sup>3</sup>
- 2) Operatív partnerek, amely státusz keretén belül, együttműködési megállapodás végrehajtása érdekében, saját költségükre küldhetnek képviselőket a SELEC székhelyére (hat partner): Egyesült Királyság, Interpol, Olaszország, Szaúd-Arábia, Szlovákia és az USA.
- 3) Megfigyelők, akik ugyan – többek között – műveleti tevékenységben nem vehetnek részt, de meghívás esetén a Tanács ülésein jelen lehetnek (14 ország, hat szervezet): Ausztria, Belgium, Csehország, Fehéroroszország, Franciaország, Georgia, Hollandia, Izrael, Japán, Németország, Spanyolország, Svájc, Szlovákia, Ukrajna, Egyesült Nemzetek Koszovói Missziója (UNMIK), ENSZ Kábítószer-ellenőrzési és Bűnmegelőzési Hivatala (UNODC), Európai Unió Integrált Határigazgatást Segítő Misszió (EUBAM), Nemzetközi Migrációs Szervezet (IOM), Öbölmenti Együttműködési Tanács Kábítószer Elleni Fellépés Információs Központ (GCC-CICCD) és a Vámigazgatások Világszervezete (WCO).
- 4) Egyéb együttműködő szervezetek kölcsönösen előnyös kapcsolatok kiépítése és megerősítése céljából, mint például a Japan Tobacco International, a Magyar OTP Bank, a Nemzetközi Atomenergia-ügynökség, vagy a Philip Morris International ([URL1](#)).

A rendészeti központ szervezetét az alábbi egységek alkotják: tanács, titkárság, nemzeti egységek.

A tanács a SELEC legfőbb döntéshozó szerve. A tanácsba minden tagállam egy képviselőt és egy helyettes képviselőt jelöl, elnökét évente a tagállamok közül betűrendi sorrendet követve választják.

---

3 Horvátország és Szlovénia időközben kilépett a SELEC szervezetből.

A SELEC irányítását – küldetésének hatékony teljesítése érdekében – a főigazgató látja el, akinek a munkáját az igazgatók támogatják. A főigazgató, és igazgatók felügyelete alatt a tisztviselők dolgoznak. A főigazgató, az igazgatók és a tisztviselők alkotják a SELEC titkárságát.

Az Egyezmény céljainak végrehajtása érdekében a tagállamok nemzeti egységeket hoznak létre. A nemzeti egységek egy rendőri és/vagy egy vámügyi összekötő tisztviselőből és nemzeti kapcsolattartó pontból állnak. Az összekötő tisztviselők a SELEC bukaresti központjában látják el napi munkafeladataikat, amely során tagállamaikkal és a rendészeti központ más egységeivel működnek együtt. A nemzeti kapcsolattartó pont az adott tagállam kizárólagos kapcsolattartó hivatala, amely az illetékes tagállami hatóságok és az összekötő tisztviselő közötti egyetlen és hivatalos információáramlási csatornát képezi. Magyarország nemzeti egységét, e sorok írásakor egy rendőri összekötő tisztviselő képviseli, illetve a nemzeti kapcsolattartó pontot az Országos Rendőr-főkapitányság Nemzetközi Bűnügyi Együttműködési Központ (NEBEK) alkotja ([URL2](#)).

### *A SELEC bűnügyi együttműködési tevékenysége*

A rendészeti központ az egyes ügyeket meghaladó, kiemelt bűnügyi területeket érintő állandó munkacsoportokat hoz létre, amelyek irányítását a kijelölt tagállam – mint „koordinátor ország” – látja el. Jelenleg az alábbi állandó munkacsoportok működnek:

- Csalás és Csempészet Elleni Munkacsoport,
- Emberkereskedelem Elleni Munkacsoport,
- Gépjárműlopás Elleni Munkacsoport,
- Kábítószer-bűnözés Elleni Munkacsoport,
- Konténərbiztonsági Munkacsoport,
- Környezet- és Természetvédelemmel Kapcsolatos Bűnözés Elleni Munkacsoport,
- Pénzügyi és Számítógépes Bűnözés Elleni Munkacsoport,
- Terrorizmus Elleni Munkacsoport.

Magyarország nemzeti egysége a Gépjárműlopás Elleni Munkacsoportban, illetve a Környezet- és Természetvédelemmel Kapcsolatos Bűnözés Elleni Munkacsoportban lát el koordinációs irányítást napjainkban. A NAV ugyan jelenleg egy munkacsoport részére sem lát el koordinációs tevékenységet, azonban szükség szerint – kezdeményezés vagy meghívás esetén – ülésein részt vesz.

A SELEC koordinálásával az állandó munkacsoportok tevékenysége mellett, konkrét nyomozások kapcsán többoldalú együttműködés jöhet létre a tagállamok

között, amely során lehetőség nyílik bűnügyi adatkérésre olyan információ esetében, ami nem kötött ügyészi vagy bírói engedélyhez, illetve műveleti találkozók<sup>4</sup> előkészítésére, megszervezésére, valamint közös nyomozások indítására.<sup>5</sup> Ilyen ügyekben a SELEC-kel való kapcsolatfelvétel történhet közvetlenül az összekötő tisztviselőn keresztül is, azonban a hivatalos bűnügyi adatkérés, vagy műveleti találkozóra irányuló felkérés átirat formájában valósul meg, amelyet a NEBEK igazgatója részére szükséges felterjeszteni. Az adatkérés/felkérés kötelező tartalmi elemei közé tartoznak: ügyiratszám; az eljárással érintett bűncselekmény törvényi helyének megjelölése és megnevezése; rövid történeti tényállás, amelyből kiderül, hogy a kért adat/műveleti találkozó olyan súlyos és szervezett bűncselekmények megelőzésére, leküzdésére szolgál, amelyek vélhetőleg vagy ténylegesen határokon átnyúló elemmel rendelkeznek; illetve közös nyomozás esetén további feltétel, hogy az érintett ügyekben a tagállami nyomozások elrendelése megtörténjen, valamint az elkövetők, vagy egyéb tárgyi bizonyítékok között, határokon átnyúló kapcsolat legyen.

Az egyes ügyekben történő együttműködésnek a SELEC általi elősegítése kapcsán érdemes kiemelni, hogy a műveleti találkozók kiadásait (beleértve a résztvevők napi díját, a szállás- és utazási költséget) a rendészeti központ finanszírozza. Továbbá félévente lehetőség nyílik a tagállamok rendőri és vámhatóságai által olyan bűncselekmények miatt folytatott eljárásokkal pályázni, amelyek több tagállamot érintettek, és a SELEC együttműködés valamilyen formáját is igénybe vették. A kiemelkedően eredményesen pályázók pénz- és természetbeni jutalomban részesülhetnek.

A NAV nyomozó hatósága már részesült pályázati elismerésben, amelynek alapjául szolgáló büntetőeljárásban, a romániai nyomozó hatóság kezdeményezésére, bűnügyi adatkérések és műveleti találkozók során beszerzett adatok felhasználásával, a NAV Bűnügyi Főigazgatósága Központi Nyomozó Főosztály pénzügyi nyomozói egy magyar, moldáv és román állampolgárságú elkövetőkből álló bűnszervezetet számolt fel. Az elkövetők két szolnoki telephelyen illegális cigarettagyárat működtettek. A 2012. november 16-án végrehajtott összehangolt művelet eredményeképpen körülbelül 1,65 millió doboz

---

4 A műveleti találkozó lényegét tekintve személyes ügymegbeszélést takar, az ügyben eljáró nyomozók, vámtisztek, ügyészek stb. között, általában egy összetettebb bűnügyi adatkérés, eljárási cselekmény eredményes végrehajtása érdekében.

5 Közös nyomozás alatt, nem a bűnüldöző szervek nemzetközi együttműködéséről szóló 2002. évi LIV. törvény által ratifikált közös büntelfelderítő-csoportot, vagy az Európai Unió tagállamaival folytatott bűnügyi együttműködésről szóló 2012. évi CLXXX. törvényben, illetve a büntetőeljárásról szóló 2017. évi XC. törvényben meghatározott közös nyomozó csoportot kell érteni, hanem a SELEC keretén belül megvalósuló rendszeres együttműködést (bűnügyi adatkéréseket, műveleti találkozókat stb.) konkrét ügyekben.

cigaretta gyártására alkalmas dohányt, cigaretta papírt, csomagolóanyagot és hamis zárjegyet foglaltak le, és ezzel közel egymilliárd forint költségvetési kár okozását akadályozták meg a hatóság tagjai.

### *A SELEC egyéb tevékenysége*

A rendészeti központ fő tevékenysége mellett az alábbi – adatszolgáltatási, kommunikációs, oktatási és elemzési – feladatait is érdemes kiemelni.

- Amennyiben az érintett nemzet rendőri vagy vámhatóságai eljárási cselekményük közben olyan dolgot foglalnak le, amely vonatkozásában úgy ítéllik meg, hogy tárgyi súlyát tekintve más SELEC tagállam számára is releváns lehet, úgynevezett „lefoglalási értesítőt” küldenek. A szóban forgó értesítés küldése nem kötelező, csak lehetőség, azonban elmulasztásával súlyos információs rés keletkezhet. Megtétele esetén tartalmazza a lefoglalás helyét, idejét, a lefoglalt dolog mennyiségét, megnevezését, a lefoglalás során eljáró rendőri/vámszervet, illetve az eljárás alá vont és az eljárással érintett személyek, gépjárművek adatait, továbbá más releváns dokumentumok (például fényképfelvétel, útiokmány másolat stb.) is csatolhatók hozzá. A lefoglalási értesítés alapján így a tagállamok saját nyilvántartásaikból előzménykutatót végezhetnek a folyamatban lévő ügyekkel való esetleges kapcsolatok megállapítása céljából.<sup>6</sup>
- Több tagállamban egy időben foganatosított eljárási cselekmények koordinálása, illetve videokonferenciák lebonyolítása érdekében egy úgynevezett Operatív Központi Egységet építettek ki, amely lehetővé teszi a többirányú, valós idejű multimédiás kommunikációt mind nyílt, mind védett csatornákon keresztül (Schachter, 2020).
- A rendészeti központ oktatási tevékenységet is végez, továbbá szakmai konferenciákat, munkacsoporti üléseket szervez. E tevékenységek közül érdemes említést tenni a 2020-ban indult képzésről, amely során a hallgatók virtuális környezetben szimulált határátkelőhelyen végeznek járműkutatást, illegális cigarettaszállítmány felderítése céljából (Schachter, 2020).

## **Anyag és módszer**

A NAV nyomozó hatósága és a SELEC kapcsolatának vizsgálata során az alábbi szekunder, és primer adatok álltak a rendelkezésemre:

---

6 2011. évi LVI. törvény 3. cikk c) pontja.

- a *Felhasznált irodalom* című fejezetben felsorolt nyílt forrású, papír alapú és elektronikus kiadványok, jogszabályok, weboldalak;
- a BBA-5.2.1/10-2019-00001 számú, *Europol hospitáció és nemzetközi tanulmányút-sorozat nemzetközi szervezeteknél* című projekt keretén belül a SELEC bukaresti székhelyén 2022. október 13. és 26. között eltöltött tanulmányút során megvalósult kutatás alkalmával rendelkezésemre bocsátott dokumentumok, adatok, információk, illetve megfigyelt bevált gyakorlat és munkatapasztalat; valamint
- a NAV – és jogelőd intézménye – nyomozó hatóságánál teljesített több mint másfél évtizedes nyomozói szolgálatom során megfigyelt bevált gyakorlatok és munkatapasztalat.

A szekunder adatok feldolgozását, illetve a fentnevezett szervezeteknél megfigyelt bevált gyakorlatok és munkatapasztalat során feltárt ismeretanyag (primer adatok) analizálását és szintetizálását követően, olyan főbb tényezők azonosítására, izolálására törekedtem, amelyek motívumként szolgálhatnak a NAV nyomozó hatósága számára a SELEC-kel való nemzetközi bűnügyi együttműködés során a súlyos és szervezett, valamint határon átnyúló bűncselekmények megelőzése, felderítése és nyomozása érdekében. Jelen dolgozat fontos részét képezi továbbá a szóban forgó fő potenciális motívumok ismeretgazdálkodás keretén belül történő továbbgondolása is.

## Eredmények

### *A SELEC-kel történő együttműködés folyamata konkrét ügyekben*

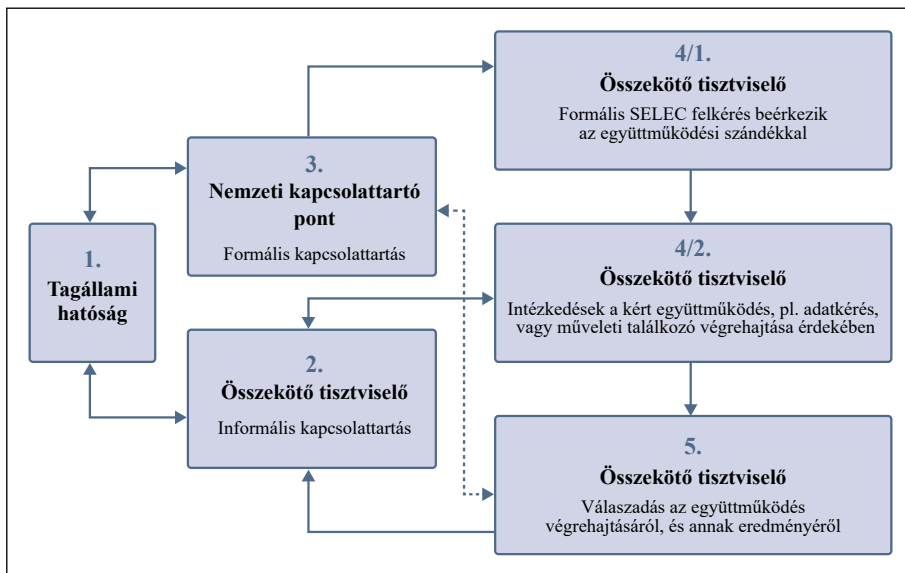
Pallagi (2022) és a megfigyelt bevált gyakorlat alapján a rendészeti központtal a fentiekben ismertetett csatornákon keresztül történő együttműködés megvalósításának menete az alábbi logikai és eljárési szakaszokra bontható konkrét ügyekben (1. számú ábra):

- 1) Az együttműködési szándék felmerül az érintett tagállami hatóság részéről, ami elsősorban irányulhat:
  - bűnügyi adatkérésre;
  - műveleti találkozóra;
  - más, nem SELEC hatáskörébe tartozó nemzetközi bűnügyi együttműködési formák (például eljárési jogsegély, ENYH stb.) részleteinek tisztázására, pontosítására a tagállamok között.

- 2) Az érintett tagállami szerv vezetője, vagy annak engedélyével az érintett ügy előadója felveszi a kapcsolatot a SELEC összekötő tisztviselőjével:
- a kapcsolatfelvétel célja elsősorban, informális egyeztetés és ügymegbeszélés, amelynek keretén belül, az összekötő tisztviselő segítségével lehetőség nyílik a címzett ország rendelkezésére álló adatok körének, eljárásjogi szabályainak és más releváns körülményeinek tisztázására. Ennek segítségével a kérni kívánt együttműködés tárgya pontosítható, konkretizálható, valamint végrehajtásának idő- és más erőforrás igénye, hatékonysága is optimalizálható annak érdekében, hogy (például bűnügyi adatkérés esetén) minél rövidebb időn belül, teljeskörűen és kizárólag az az információ érkezzon be, ami az adatkérő számára releváns.

### 1. számú ábra

*A SELEC-kel történő együttműködés folyamata konkrét ügyekben, kiemelten a formális és informális csatornáira*



*Forrás.* Pallagi (2022) és a megfigyelt bevált gyakorlat alapján a szerző saját szerkesztése.

- 3) Az „ügyindító” tagállam hivatalos átirat formájában megküldi a bűnügyi adatkérésre vagy műveleti találkozóra irányuló felkérést a nemzeti kapcsolattartó pont – Magyarország esetében a NEBEK igazgatója – útján, a SELEC részére.
- Ez az aktus az „ügyindításra” vonatkozik, azonban a további üzenetváltások az összekötő tisztviselőn keresztül közvetlenül is történhetnek.

- 4) Az adatkérés/felkérés beérkezik az összekötő tisztviselőhöz, aki intézkedik annak végrehajtásáról az alábbiak szerint.
- Bűnügyi adatkérés esetén a címzett tagállam összekötő tisztviselőjén keresztül beszerzi a kért adatokat, az előzetes egyeztetés során (2. pont) megbeszéltek alapján.
  - A műveleti találkozói iránti felkérést – jóváhagyás céljából – az igazgatók útján felterjeszti a SELEC főigazgatója részére, aki jellemzően 48 órán belül hozza meg támogató vagy elutasító döntését. Főigazgatói jóváhagyást követően az összekötő tisztviselő intézkedik a műveleti találkozói előkészítéséről, megszervezéséről.
  - Más, nem SELEC hatáskörébe tartozó nemzetközi bűnügyi együttműködési forma kapcsán – annak hatékony végrehajtása érdekében – tisztázza/pontosítja tartalmát, határidejét, megküldésének technikai részleteit a 2. pontban megfogalmazott szempontoknak megfelelően.
- 5) Az összekötő tisztviselő közvetlenül – vagy indokolt esetben a nemzeti kapcsolattartó pont útján – megküldi választ az „ügyindító” tagállam részére.
- Bűnügyi adatkérés esetén, fő szabály szerint, az együttműködési szándék hivatalos csatornán történő beérkezését követően 30 napos határidő áll rendelkezésre annak teljesítésére. Gyakorlati tapasztalatok alapján azonban az esetek többségében az információcsere 10 napon belül megvalósul. Természetesen ezt az időt nagyban befolyásolja az ügy komplexitása és az adatkéréssel érintett tagállamok (hatóságok) száma is. Nem ritka az az eset sem, amikor egy tagállami hatóságot érintő, egyszerű megítélésű bűnügyi adatkérés akár 1–2 munkanapon belül teljesül, sőt kiemelten sürgős esetben 24 órán belül is kérhető válasz. A gyors és rugalmas információcsere így kellően szolgálja a szervezet és az együttműködő államok érintett bűnüldöző hatóságainak céljait.

*A SELEC-kel történő együttműködés tárgya, a magyarországi nemzeti egységének 2022. év I–III. negyedévi tevékenysége tükrében*

A rendészeti központ magyarországi nemzeti egységének tevékenysége keretén belül elsősorban annak adminisztratív munkájába nyílt betekintésem a 2022. év I–III. negyedév vonatkozásában (2022. év I. negyedév kapcsán teljeskörűen, a II. és III. negyedévben a lefoglalási értesítésekre, a bűnügyi adatkérésekre és a műveleti találkozókra fókuszálva).

A feldolgozott adatok alapján a lefoglalási értesítésekben megjelölt tagállami intézkedések jellemzően kábítószerre, készpénzre, cigarettára fegyverre és egyéb tárgyakra irányultak a vizsgált időszakban.

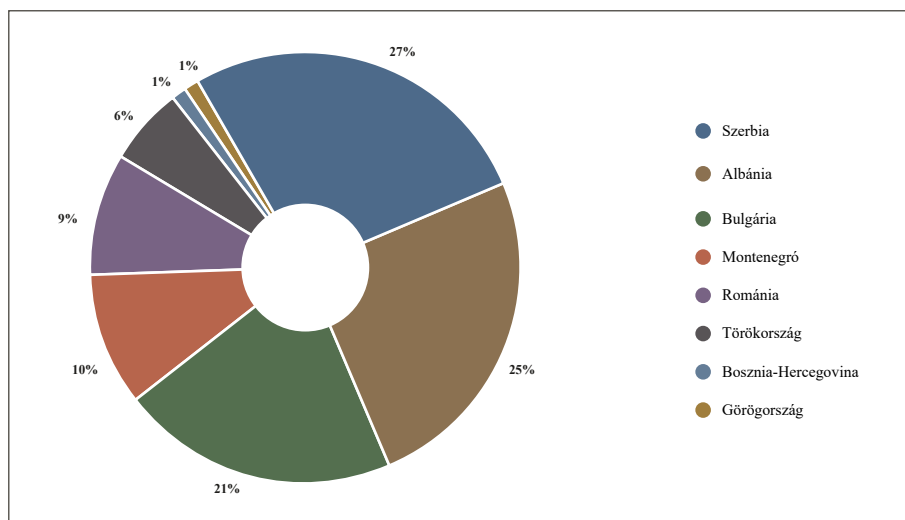
A 2. és 3. számú ábrák adataiból is kitűnik, hogy a tagállamok többsége él a lefoglalási értesítés lehetőségével, melyek a dokumentált esetek 75%-ában három tárgyra – kábítószerre, készpénzre és cigarettára – irányultak.

A feldolgozott bünyügyi adatkérések többnyire:

- az elkövetők és potenciális tanúk személyi adataira, tényleges tartózkodási helyeikre, elérhetőségeikre, a róluk készült fényképfelvételekre, bünyügyi prioritásukra vonatkoztak;
- a bűncselekmény elkövetésének módjára (különös figyelemmel más elkövetőkkel, bűnszervezetekkel való kapcsolattartásra; üzleti partnerek cégadataira; útinformációs és határregisztrációs adatokra; fénykép- vagy kamerafelvételekre; vizsgált szállítmányok hatósági ellenőrzése során tett megállapításokra) fókuszáltak; valamint
- az elkövetéshez használt eszközök adataira (például gépjárművek, illetve azok tulajdonosaiknak adataira; gazdasági társaságok és azok ügyvezetőinek, tulajdonosainak releváns adataira; útiokmányok esetleges körözési információira) irányultak.

## 2. számú ábra

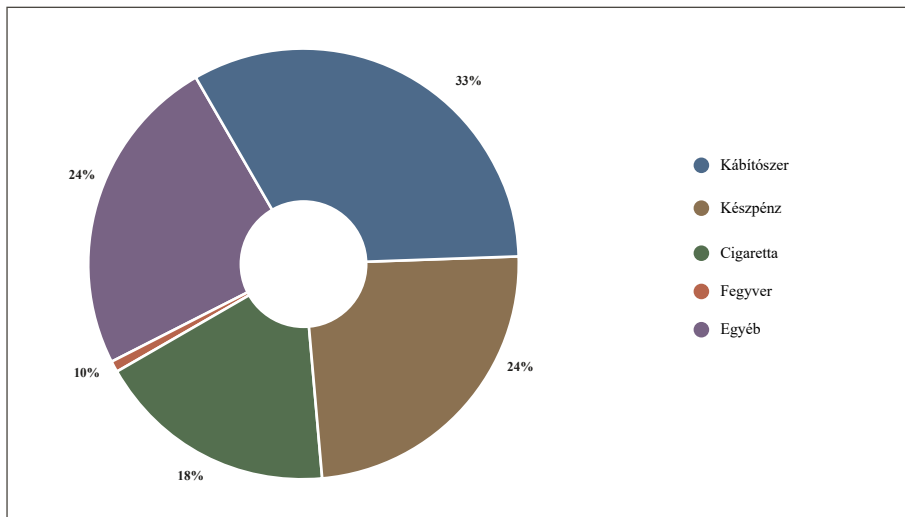
*Lefoglalási értesítéseket küldő SELEC tagállamok hatóságainak megoszlása 2022. év I–III. negyedében*



*Forrás.* A szerző saját adatgyűjtése.

### 3. számú ábra

*Lefoglalási értesítésekben megjelölt, SELEC tagállamok intézkedéseinek tárgya 2022. év III. negyedévében*



*Forrás.* A szerző saját adatgyűjtése.

A bűnügyi adatkérések során – a nyilvánvaló információcsere szándékán túl – több esetben is az alábbi motivációk voltak megfigyelhetők:

- az 1. számú táblázatban bemutatott nemzetközi bűnügyi együttműködési formák – különös figyelemmel eljárási jogsegély, ENYH, nemzetközi elfogatóparancs, illetve európai elfogatóparancs – előkészítése, gyors és hatékony teljesítésük érdekében;
- műveleti találkozók előkészítése, megszervezése, ami bizonyos esetekben tárgya, bizonyos esetekben pedig folyamánya az összetettebb bűnügyi adatkérések végrehajtásának; illetve
- a SELEC vagy más szervezetek által készített bűnügyi/rendészeti tárgyú jelentésekhez, tanulmányokhoz, kutatásokhoz történő adat- és információgyűjtés, valamint a bevált gyakorlat megismerése.

A vizsgált időszaki bűnügyi adatkérések/adatszolgáltatások között hat esetben a NAV hatáskörébe tartozó információcsere volt beazonosítható, amelyek vámszakmai, illetve rendészeti szakterülethez köthető, onnan beérkező adatkérések voltak.

Érdemes továbbá megemlíteni a 2022. év I–III. negyedévben lebonyolított műveleti találkozók is, hiszen azok között három olyan is előfordult, amelyekben magyar együttműködő fél is jelen volt (2. számú táblázat).

## 2. számú táblázat

*SELEC műveleti találkozók magyarországi részvétellel 2022. év I–III. negyedévben*

| Időpont       | Helyszín | Együttműködő felek   |                     | Fellépés tárgya         |
|---------------|----------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| 2022. 02. 09. | Szeged   | Magyar rendőri szerv | Szerb rendőri szerv | Embercsempészés         |
| 2022. 03. 17. | Temesvár | Magyar rendőri szerv | Román rendőri szerv | Csalás, pénzmosás       |
| 2022. 06. 30. | Budapest | Magyar rendőri szerv | Albán rendőri szerv | Kábítószer-kereskedelem |

*Forrás.* A szerző saját adatgyűjtése.

A hospitáció során megfigyelt bevált gyakorlat kapcsán fontosnak tartom megemlíteni azt is, hogy a nemzetközi rendészeti együttműködés, illetve különösen a több tagállam hatóságaival közösen lebonyolított összehangolt műveletek szintén fontos jellemzői a SELEC támogatásával megvalósuló együttműködésnek, és másként el nem érhető módon járulnak hozzá a térség bűnözésének megértéséhez, a változások dinamikájának nyomon követéséhez.

A SELEC magyar nemzeti egység 2022. év I–III. negyedévi tevékenységének statisztikai szempontból történő vizsgálatakor fontos figyelemmel lenni a 2019. év végén kirobbant, és e sorok írásakor is még kisebb-nagyobb fertőzési hullámokat okozó COVID–19-járványra, amely jelentős mértékben korlátozta egyrészt a tagállamok rendőri és vámszolgálati hatóságainak eljárásait, ami – többek között – a bűnügyi adatkérések és lefoglalási értesítések számának csökkenésében nyilvánult meg; másrészt az olyan személyes jelenlétet igénylő események lebonyolítását, amilyenek például a műveleti találkozók is.

## Következtetések, javaslatok

Álláspontom szerint a fentiekben bemutatott szekunder adatok feldolgozását, illetve a vizsgált szervezeteknél megfigyelt bevált gyakorlat és munkatapasztalat kapcsán feltárt ismeretanyag (mint primer adatok) elemzését követően az alábbi három olyan főbb tényező jelenlétére lehet következtetni, amelyek motívumként szolgálhatnak a NAV nyomozó hatósága és a SELEC közötti bűnügyi együttműködés során.

1) Az információcsere gyorsasága.

Történjen az SELEC kommunikációs csatornán keresztül, vagy más nemzetközi vagy az EU tagállamai közötti bűnügyi együttműködési formában, informális egyeztetés előzi meg az érintett tagállamok összekötő tisztviselőivel, amelynek eredményeképpen annak teljesítése – kevéssé komplex ügyek esetében – akár 24 órán belül is megvalósítható. Így lehetőség nyílik annak tisztázására, hogy a kért információ rendelkezésre áll-e, amennyiben igen, mely tagállami hatóságnál, valamint arra, hogy az összekötő tisztviselő a másik fél összekötő tisztviselőjén keresztül felvegye a kapcsolatot ennek a szervnek a vezetőjével/ügyintézőjével az információcsere mielőbbi és minél pontosabb teljesítése céljából.

2) Az információcsere pontossága.

A fent bemutatott informális kapcsolódási pontok kihasználásával a kért, illetve a beérkező adatok közötti információkülönbség leszűkíthető úgy, hogy ne keletkezzen sem információhiány, sem pedig információtöbblet. Az információhiány ugyanis az eredményes nyomozást, az információ többlet – a felesleges információ feldolgozásának időigényére, illetve költségeire (például fordítási díj) való figyelemmel – a hatékony nyomozást akadályozhatja. A kevésbé eredményes és nem hatékony nyomozás végső soron a nyomozó hatóság úgynevezett „versenyképességén” is csorbat ejthet.

3) Költséghatékonyság.

Nemcsak a fenti pontban megfogalmazott, költségekre is hatással bíró információcsere pontosságában ragadható meg, hanem abban is, hogy komplex ügyekben a bűnügyi adatkérést támogató műveleti találkozók lebonyolításának költségeit a rendészeti központ finanszírozza, illetve lehetőség nyílik a fentiekben bemutatott pályázati jutalmak elnyerésére is.

Igaz ugyan, hogy a kutatás során feldolgozott adatok alapján a SELEC magyar nemzeti egysége előtt folyamatban lévő ügyekben a NAV nyomozó hatósága csekély számban volt érintett 2022. I–III. negyedévben, azonban a SELEC együttműködés keretén belül megvalósult és díjazott illegálisan működő szolnoki cigarettagyár felszámolásának sikertörténete, valamint a rendőri nyomozó hatósággal a NAV hatáskörébe tartozó bűnügyek kapcsán folytatott aktív együttműködés alapján mégis arra a következtetésre juthatunk, hogy az információcsere gyorsasága, pontossága, és az ilyen együttműködés költséghatékonysága az ügyeket előmozdító, ösztönző tényezőként értékelhető a NAV nyomozó hatósága és a SELEC között. Ez igaz mind a rendészeti központ hatáskörébe tartozó együttműködések során, mind pedig a hagyományos nemzetközi és az

EU tagállamok közötti bűnügyi együttműködési formák esetén a súlyos és szervezett, valamint határon átnyúló bűncselekmények megelőzése, felderítése és nyomozása területén.

A fentiekben azonosított és izolált három fő tényező továbbgondolása során érdemes lehet az alábbiakra is figyelemmel lenni.

- A NAV nyomozó hatóságának stratégiai célkitűzése – a nemzetközi bűnügyi együttműködés erősítésének<sup>7</sup> nyilvánvaló szándékán túl – a hátralékos ügyek számának csökkentése,<sup>8</sup> amelynek egyik módja, álláspontom szerint, az elhúzódozó nyomozási cselekmények számának és végrehajtási határidejüknek csökkentése lehet, különös figyelemmel az olyan időigényes eljárási cselekményekre, amelyek nemzetközi és az EU tagállamai közötti bűnügyi együttműködés útján jönnek létre. Szintén cél a szervezet versenyképességének növelése,<sup>9</sup> amely az eredményesség és hatékonyság fokozása mellett a költségek optimalizálását is jelenti. Ez vonatkozik a fordítási költségekre is épp úgy, mint az információcsere pontosságára, vagy éppen a műveleti találkozók támogatására, illetve a pályázatokon elnyerhető jutalmakra egyaránt.
- Az együttműködés lehetőségeinek kihasználását mutatja az a statisztika, amely a NAV nyomozó hatósága által 2022. év I–III. negyedévében 26 eljárási jogsegély/ENYH és egyéb együttműködési kérelem benyújtásáról számol be a SELEC tagállamok hatóságai részére. Az elmúlt öt évben közel 800 hivatalos ügyiratot készítettek a NAV pénzügyi nyomozói, amelyekben személykörözést és elfogatóparancsot rendelték el, vagy kezdeményezték azok kibocsátását SELEC tagállami érintettséggel (különös figyelemmel a keresett személy állampolgárságára, születési helyére, illetve okmányai szerinti vagy feltételezett tartózkodási helyére),<sup>10</sup> ami ugyancsak arra enged következtetni, hogy a rendészeti központ magyar nemzeti egységének fontos szerep jutott.
- A kutatás során feldolgozott adatok továbbá rávilágítottak arra, hogy a rendőri nyomozó hatóság és a SELEC közötti bűnügyi adatkérések olyan jellegű információkra irányultak, amelyek a NAV hatáskörébe tartozó nyomozások során jelentősnek mutatkoztak (például az elkövetők és lehetséges tanúk személyi adataira, tényleges tartózkodási helyeikre, vagy a bűncselekmény elkövetésének módjára, és az elkövetéshez használt eszközök adataira).

7 NAV Bűnügyi stratégiai célkitűzések V. 2. pont.

8 NAV Bűnügyi stratégiai célkitűzések VII. 2. pont.

9 NAV Bűnügyi stratégiai célkitűzések III. pont.

10 NAV Bűnügyi Főigazgatóságának adatszolgáltatása, a szerző adatkérése és a Nemzeti Adó- és Vámhatásról szóló 2010. évi CXII. törvény 74. § (2) és (3) bekezdései, valamint a 76. § (1) bekezdés k) pontja alapján.

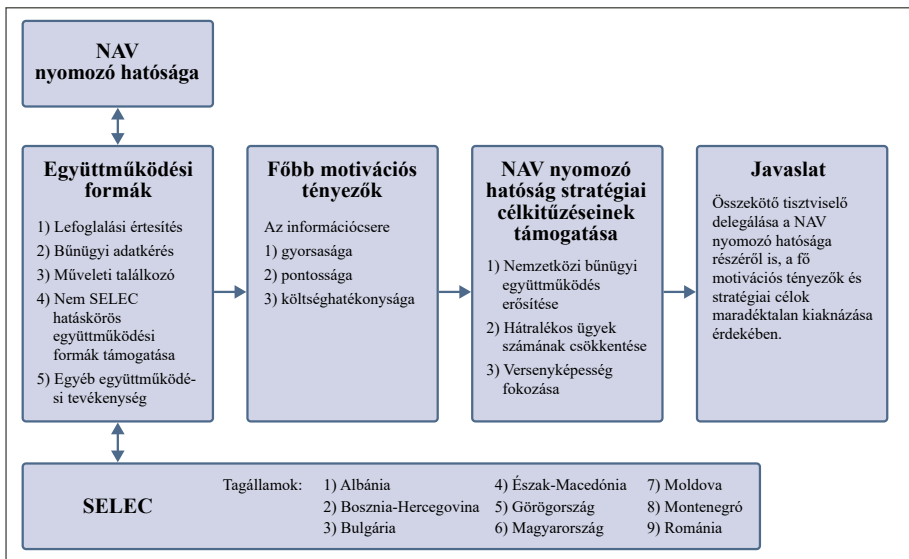
- Végül, de nem utolsó sorban, a fentiekben ismertetett előnyök maradéktalan kiaknázása érdekében, különös figyelemmel az informális kapcsolat-tartásban rejlő rugalmasságra és hatékonyságra, úgy gondolom érdemes volna újragondolni egy állandó SELEC összekötő tisztviselő delegálását a NAV nyomozó hatósága részéről is, ahogy ilyen szakértő korábban éveken keresztül Bukarestből támogatta a munkát.

## Összegzés

Jelen publikáció elkészítését a BBA-5.2.1/10-2019-00001 számú, *Europol hospitáció és nemzetközi tanulmányút-sorozat nemzetközi szervezeteknél* című projekt segítette. A SELEC székhelyén Bukarestben 2022. október 13–26-ig elvégzett kutatás három tényezőre mutatott rá, amely a SELEC-kel való bünygyi együttműködés indokoltságát igazolta a NAV nyomozó hatósága számára. Ezek az információcsere gyorsasága, a megszerzett adatok pontossága és ennek költséghatékony megvalósítása voltak. A SELEC információs csatornáinak igénybevétele további segítséget nyújthat a NAV nyomozó hatóság fő stratégiai célkitűzéseinek megvalósítása során (lásd 4. számú ábra).

### 4. számú ábra

*A NAV nyomozó hatósága és a SELEC közötti potenciális együttműködés releváns elemei*



*Forrás. A szerző saját szerkesztése.*

A NAV nyomozó hatósága által a SELEC tagállamok hatóságai irányában kibocsátott nemzetközi megkeresések, és az EU tagállamai közötti együttműködési formák nagy száma indokolja a csatorna folyamatos fenntartását és igénybevételét. A NAV hatáskörébe tartozó nyomozások kapcsán jelentős információk megszerzéséhez vezető büntügyi adatkérések, a formális és informális egyeztetések, konzultációk terén a rugalmasság és a szervezeti hatékonyságot szolgáló előnyök felvetik állandó SELEC összekötő tisztviselő delegálásának újragondolását is.

## Felhasznált irodalom

---

- Blaskó B., & Budaházi Á. (2019). *A nemzetközi büntügyi együttműködés joga*. Dialóg Campus.
- Boda J. (Szerk.). (2019). *Rendészettudományi szaklexikon*. Dialóg Campus.
- Csaba Z. (2017). Felderítési információkon alapuló rendészet a nemzetközi akciók tapasztalatainak tükrében. In Czene-Polgár V., & Zsámbokiné Ficskovszky Á. (Szerk.), *Mérőföldkövek az adó- és vámigazgatás történetéből: Válogatott tanulmányok az évfordulók tükrében* (pp. 139–153). Magyar Rendészettudományi Társaság Vám- és Pénzügyőri Tagozat.
- Csaba Z. (2018). A bűnelemzés aktuális kihívásai a nemzetközi súlyos és szervezett bűnözés elleni európai fellépés terén. *Szakmai Szemle*, 16(4), pp. 118–132.
- Csemáné V. E., Görgényi I., Gula J., Horváth T., Jacsó J., Lévy M., & Sántha F. (2017). *Magyar büntetőjog – általános rész. Digitális kiadás*. Wolters Kluwer Kft. <https://doi.org/10.55413/9789632956282>
- Dávid L., Molnár F., Bujdosó Z., & Dereskey A. (2007). Biztonság, terrorizmus, turizmus. *Gazdálkodás*, 51(20), pp. 160–166.
- Deák J., Nagy I., & Csaba Z. (2021). Együttműködés nemzetközi bűnüldöző szervezetekkel: orosz és magyar rendőrségi példák. *Belügyi Szemle*, 69(5), pp. 851–867. <https://doi.org/10.38146/BSZ.2021.5.8>
- Görgényi I., Karsai K., Madai S., Tóth M., Vaskuti A., Fantoly Zs., Farkas Á., Herke Cs., Kis L., & Róth E. (2016). *Büntetőjogi fogalomtár. Digitális kiadás*. Wolters Kluwer Kft. <https://doi.org/10.55413/9789632956169>
- Hegyaljai M. (2023). Emlékezetes pillanatok az Interpol elmúlt harminc évéből. *Belügyi Szemle*, 71(11), pp. 1927–1937. <https://doi.org/10.38146/BSZ.2023.11.1>
- Nagy J. (2014). Az uniós büntügyi együttműködés tendenciái (út a jogsegélytől az Európai Ügyészségig és közös nyomozócsoportokig). In Ruzsonyi P. (Szerk.), *Tendenciák és alapvetések a büntügyi tudományok köréből* (pp. 119–166). Nemzeti Közszerkesztési és Tankönyv Kiadó Zrt.
- Páhi B. (2019). A nemzetközi büntügyi együttműködés, különös tekintettel az Európai Közösség pénzügyi érdekeinek védelmére. *Miskolci Jogtudó*, (1), pp. 57–68.
- Pallagi I. (2022, június 23.). SELEC szerepe a nemzetközi együttműködésben. Előadás a Nemzetközi együttműködés szakmai napján, videokonferencia.

- Schachter S. (2020). About SELEC. *Belügyi Szemle*, 68(Spec. Issue 2), pp. 145–148. <https://doi.org/10.38146/BSZ.SPEC.2020.2.10>
- Szabó A. (2012). A rendőrségi együttműködés jogi alapjai és intézményei. In Fülöp P. (szerk.), *Tavaszi Szél 2012 Konferencia: Konferenciakötet* (pp. 702–709). Doktoranduszok Országos Szövetsége.
- Szabó B. (2018). Nemzetközi büntügyi együttműködés a regionális integráció fejlődése során. *Magyar Rendészet*, 18(3), pp. 163–177. <https://doi.org/10.32577/mr.2018.3.11>.
- Szendrei F. (2019). Büntügyi együttműködés. In Nyeste P. & Szendrei F. (szerk.), *A büntügyi hírszerzés kézikönyve* (pp. 221–242). Dialóg Campus Kiadó.

## A cikkben szereplő online hivatkozások

---

- URL1: Southeast European Law Enforcement Center szervezeti felépítése. <https://www.selec.org/organization-structure/>
- URL2: Nemzetközi Büntügyi Együttműködési Központ hivatalos oldala. <https://www.police.hu/hu/a-rendorsegrol/testulet/teruleti-szervek/nemzetkozi-bunugyi-egyuttmukodesi-kozpont>

## Alkalmazott jogszabályok

---

2002. évi LIV. törvény a bűnüldöző szervek nemzetközi együttműködéséről
2011. évi LVI. törvény a Délkelet-európai Rendészeti Központról szóló, Bukarestben, 2009. december 9-én létrejött Egyezmény, valamint a Délkelet-európai Rendészeti Központ kiváltásairól és mentességeiről szóló, Bukarestben, 2010. november 24-én létrejött Jegyzőkönyv kihirdetéséről
2012. évi CLXXX. törvény az Európai Unió tagállamaival folytatott büntügyi együttműködésről
2017. évi XC. törvény a büntetőeljárásról
- Nemzeti Adó- és Vámhivatal büntügyi stratégiai célkitűzései

## A cikk APA szabály szerinti hivatkozása

---

- Szabó B. (2025). A Nemzeti Adó- és Vámhivatal nyomozó hatósága és a Délkelet-európai Rendészeti Központ közötti büntügyi együttműködés lehetőségei a munkatapasztalatok és a bevált gyakorlatok alapján. *Belügyi Szemle*, 73(SI1), 41–63. <https://doi.org/10.38146/BSZ-AJIA.2025.v73.SI1.pp41-63>

## Nyilatkozatok

---

### Összeférhetetlenség

A szerző nem jelentett összeférhetetlenséget.

### **Finanszírozás**

A publikáció alapját képező kutatást a szerző a BBA-5.2.1/10-2019-00001 számú, „Europol hospitáció és nemzetközi tanulmányút-sorozat nemzetközi szervezeteknél” című projekt segítségével, a Délkelet-európai Rendészeti Központ székhelyén, 2022. október 13. napja, és 2022. október 26. napja között hajtotta végre.

The research on which the publication is based was carried out by the author with the support of the project BBA-5.2.1/10-2019-00001 „Europol Visits and International Study Tour Series at International Organisations”, at the headquarters of the Southeast European Law Enforcement Center, between 13 October 2022 and 26 October 2022.

### **Etikai nyilatkozat**

Az adatokat kérésre rendelkezésre bocsátják.

### **Nyílt hozzáférésről szóló tájékoztatás**

Jelen cikk a Creative Commons Attribution 4.0 International License (CC BY NC-ND 2.0) (<https://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/2.0/>) feltételei szerint publikált Open Access közlemény, melynek szellemében a cikk bármilyen médiumban szabadon felhasználható, megosztható és újraközölhető, feltéve, hogy az eredeti szerző és a közlés helye, illetve a CC License linkje feltüntetésre kerülnek.

### **Levelező szerző**

A cikk levelező szerzője Szabó Barna, aki a [szabo.barna@nav.gov.hu](mailto:szabo.barna@nav.gov.hu) e-mail címen érhető el.