



ÅKLAGARMYNDIGHETEN
Åklagarkammaren i Örebro

Kammaråklagare Elisabeth Börjesson

Ansökan om stämning

2013-03-11

Sida 1(18)

Handling 311

Ärende AM-54032-12

Handläggare 503A-37

Ange dessa uppgifter vid kontakt med myndigheten

ÖREBRO TINGSRÄTT
Rotel 5

INKOM: 2013-03-12

MÅLNR: B 4693-12

AKTBIL: 456

NR 9

ÖREBRO TINGSRÄTT

Örebro tingsrätt

Box 383

701 47 ÖREBRO

Ink 7013-03-12

Akt. B 4693-12

Akt bil. 456

TR mål: B 4693-12

Handl.: OVR

1	Tilltalad: efternamn och alla förnamn		Tilltalsnamn	Yrke/titel
	Ahmed Mohammed, Mohammed			
	Personnr	Medborgare i	Telefon	Tolkbehov
	19550610-2630	Sverige	08-42873111	Arabiska
	Adress			
	Laxgatan 10 Lgh 1602 133 43 SALTSJÖBADEN			
	Offentlig försvarare/ombud			
	Ekrem Güngör, STOCKHOLM			
	Frihetsberövande m.m.			
	Delgivningsuppgifter			

2	Tilltalad: efternamn och alla förnamn		Tilltalsnamn	Yrke/titel
	Fattah, Omar			
	Personnr	Medborgare i	Telefon	Tolkbehov
	19600921-2074	Sverige	019255730	Arabiska
	Adress			
	Balladgatan 4 C LGH 1002 703 73 ÖREBRO			
	Offentlig försvarare/ombud			
	Jovicic, Slobodan, Advokatfirman Salomonsson HB, Kungsholmtorg 16, 4 tr, 112 21 STOCKHOLM			
	Frihetsberövande m.m.			
	Se stämningsansökan avseende de ekonomiska brotten			
	Delgivningsuppgifter			

3	Tilltalad: efternamn och alla förnamn		Tilltalsnamn	Yrke/titel
	Hassoun, Abbas			
	Personnr	Medborgare i	Telefon	Tolkbehov
	19760310-1192	Sverige	019362432	
	Adress			
	Åkerbärsgatan 11 703 60 ÖREBRO			
	Offentlig försvarare/ombud			
	Johansson, Thomas, Adv Johansson & Fredriksson AB, Eriksbergsgatan 44, 114 30 STOCKHOLM			
	Frihetsberövande m.m.			
	Se stämningsansökan avseende de ekonomiska brotten			
	Delgivningsuppgifter			

4	Tilltalad: efternamn och alla förnamn		Tilltalsnamn	Yrke/titel
	Hassoun Ezzeddine, Basima			
	Personnr	Medborgare i	Telefon	Tolkbehov
	19770805-1581	Sverige		
	Adress			
	Gröna Stugans Väg 39 5 Tr 127 34 SKÄRHOLMEN			
	Offentlig försvarare/ombud			
Runeberg, Lars, Adv firman Falk, Sjöberg & Partners, Box 3206, 103 64 STOCKHOLM				
Frihetsberövande m.m.				
Delgivningsuppgifter				

5	Tilltalad: efternamn och alla förnamn		Tilltalsnamn	Yrke/titel
	Hassoun, Hussein			
	Personnr	Medborgare i	Telefon	Tolkbehov
	19840921-1011	Sverige		
	Adress			
	Hassan Hassoun, Granrisvägen 8 F 702 35 ÖREBRO			
	Offentlig försvarare/ombud			
Malmberg, Carl-Johan, LEX Advokatbyrå Haij & Malmberg HB, Box 5305, 102 47 STOCKHOLM				
Frihetsberövande m.m.				
Se stämningsansökan avseende de ekonomiska brotten				
Delgivningsuppgifter				

6	Tilltalad: efternamn och alla förnamn		Tilltalsnamn	Yrke/titel
	Mushin Mohammed, Neama			
	Personnr	Medborgare i	Telefon	Tolkbehov
	19650510-2746			Arabiska
	Adress			
	Laxgatan 10 Lgh 1602 133 43 SALTSJÖBADEN			
	Offentlig försvarare/ombud			
Bjuremark, Klas, Adv f:a Samuelson, Schönmeyr & Wall, Box 12704, 112 94 STOCKHOLM				
Frihetsberövande m.m.				
Delgivningsuppgifter				

Ansvarsyrkanden m.m.**1. GROVT BIDRAGSBROTT i 6 fall (Abbas Hassoun, Hussein Hassoun samt Omar Fattah) samt GROVT BIDRAGSBROTT i tre fall (Neama Mushin Mohammed samt Mohammed Ahmed Mohammed) (1800-K6768-12, 1800-K6780-12, 1800-K6781-12)**Målsägande

Försäkringskassan, 202100-5521, för talan genom åklagaren

Gärning

ATS Assistans Trygghet Service AB (bolaget), 556752-8970, har bedrivit assistansverksamhet i bl.a. Saltsjöbaden. I bolagets verksamhet har ingått att samordna assistans för brukaren Maher Mohammed Ahmed, född 1989, vars föräldrar är Neama Mushin Mohammed och Mohammed Ahmed Mohammed.

Abbas Hassoun, Hussein Hassoun, Omar Fattah samt Neama Mushin Mohammed har, tillsammans och i samförstånd, uppsåtligen eller i andra hand av grov oaktsamhet under tiden juli 2011 till och med december 2011 vid 3 tillfällen lämnat oriktiga uppgifter till Försäkringskassan avseende brukaren Maher Mohammed Ahmed och på så sätt orsakat fara för att assistansersättning felaktigt betalas ut eller betalas ut med ett för högt belopp till bolaget med sammanlagt 92 880 kr. Ersättningen har utbetalats.

Abbas Hassoun, Hussein Hassoun, Omar Fattah samt Mohammed Ahmed Mohammed har, tillsammans och i samförstånd, uppsåtligen eller i andra hand av grov oaktsamhet under tiden december 2011 till och med april 2012 vid 3 tillfällen lämnat oriktiga uppgifter till Försäkringskassan avseende brukaren Maher Mohammed Ahmed och på så sätt orsakat fara för att assistansersättning felaktigt betalas ut eller betalas ut med ett för högt belopp till bolaget med sammanlagt 149 325 kr. Ersättningen har utbetalats.

De oriktiga uppgifterna har avsett vem som utfört assistans och hur många assistanstimmar som utförts av dessa personer.

Sålunda har Abbas Hassoun, Hussein Hassoun, Omar Fattah, Neama Mushin Mohammed och Mohammed Ahmed Mohammed planerat genomförandet av brotten. Vidare har Abbas Hassoun, Hussein Hassoun, Omar Fattah, eller annan person på deras uppdrag, fyllt i räkningarna, avseende Maher Mohammed Ahmeds assistansersättning, och tidsredovisningarna, gällande assistent och assistanstid, med de oriktiga uppgifterna, samt undertecknat tidsredovisningarna, varefter Neama Mushin Mohammed respektive Mohammed Ahmed Mohammed har undertecknat tre räkningar vardera. Abbas Hassoun, Hussein Hassoun, Omar Fattah, eller annan person på deras uppdrag, har sedan skickat in de falska/osanna handlingarna till Försäkringskassan.

Räkningarna har, tillsammans med tidsredovisningarna, legat till grund för Försäkringskassans beslut om utbetalning av assistansersättning. Hussein Hassoun och Mohammed Ahmed Mohammed har vidare upplåtit sina konton att nyttjas för transaktioner som en del i brottsplanen.

Det till bolaget avseende brukaren Maher Mohammed Ahmed felaktigt utbetalda beloppet har fördelat sig enligt följande.

Assistent → Period ↓	Basima Hassoun (h/belopp kr)	Svetlana Glazunova (h/belopp kr)	Tot h/ Belopp
1107	106/27 348		106/27 348
1110		127/32 766	127/32 766
1111		127/32 766	127/32 766
1112		192,25/49 600,50	192,25/49 600,50
1201		191,5/51 130,50	191,5/51 130,50
1202		182/48 594	182/48 594
Totalt felaktigt h/belopp	106/27 348	819,75/214 857	925,75/242 205

Brotten är grova då gärningarna ingått som ett led i en brottslighet som skett systematiskt och i större omfattning under en längre tid, falska/osanna handlingar har använts, gärningarna sammanlagt avsett betydande belopp och då brottsligheten varit av särskild farlig art.

För det fall att Abbas Hassoun, Hussein Hassoun, Omar Fattah, Mohammed Ahmed Mohammed eller Neama Mushin Mohammed inte skulle anses som gärningsmän görs gällande att de genom att vidta de åtgärder som beskrivs ovan i första hand främjat annans grova bidragsbrott med råd eller dåd och i andra hand förmått annan till utförandet av de grova bidragsbrotten.

Lagrum

2 och 3 §§ bidragsbrottslagen (2007:612)

2. MEDHJÄLP TILL GROVT BIDRAGSBROTT (Hassoun Ezzeddine, Basima) (1800-K6788-12)

Målsägande

Försäkringskassan, 202100-5521, för talan genom åklagaren

Gärning

Basima Hassoun har i Örebro eller på annan plats i riket främjat ovan under åtalpunkten 1 beskrivna grova bidragsbrott genom att för juli 2011 underteckna, eller ge annan tillåtelse att underteckna med hennes namn, en tidsredovisning gällande att hon under angiven tid ska ha arbetat 106 timmar som personlig assistent åt Maher Mohammed Ahmed trots att det inte har varit fallet. Den osanna/falsa tidsredovisningen har sedan sänts till Försäkringskassan och därmed lagts till grund för utbetalning av assistansersättning. Förfarandet har inneburit att assistansersättning felaktigt har utbetalats med 27 348 kr.

Brottet är grovt eftersom det sammanlagt avsett betydande belopp, falska/osanna handlingar har använts, och gärningen utgjort ett led i en systematiskt utövad brottslighet.

Lagrum

2 och 3 §§ bidragsbrottslagen (2007:612) och 23 kap 4 § brottsbalken

Särskilt yrkande

Det yrkas att nedanstående beslag ska bestå till dess dom i målet vunnit laga kraft (bevisbeslag)

1. 2012-1800-BG3744, p 1
2. 2013-1800-BG65, p 1

Enskilt anspråk

Med hänvisning till brottsligheten under åtalpunkterna 1 och 2 yrkas förpliktigande för Abbas Hassoun, Omar Fattah och Hussein Hassoun att solidariskt utge skadestånd till Försäkringskassan med 242 205 kr avseende felaktigt utbetald assistansersättning. Skadeståndet yrkas solidariskt även med Mohammed Ahmed Mohammed upp till ett belopp om 149 325 kr, med Neama Mushin Mohammed upp till ett belopp om 92 880 kr samt med Basima Hassoun upp till ett belopp om 27 348 kr. På beloppet yrkas ränta j ml 6 § räntelagen från den 1 april 2012 till dess full betalning sker.

Bevisning åtalspunkterna 1 och 2**ALLMÄN BEVISUPPGIFT**Muntlig bevisning

Förhör med tilltalade Hussein Hassoun, Omar Fattah, Abbas Hassoun, Khalid Fattah, Per Jarl, Ahmed Hassoun, Fawzia Hassoun samt Mia Jakobsson

Vittnesförhör med:

1. Sakkunnig från Försäkringskassan Marie Hammer, LFC Örebro, angående reglerna kring assistansersättningen samt rutinerna hos Försäkringskassan avseende assistansersättning och information m.m.
2. Sherif Hasani angående bl.a. hans kontakter med och erfarenheter av ATS Assistans Trygghet Service AB och därtill hörande personer samt ansvarsfördelningen/rutinerna på bolaget till styrkande av i huvudsak det subjektiva rekvisitet i gärningspåståendena samt hur var och en av de tilltalade har agerat avseende de påstådda gärningarna.
3. Lena Brun angående bl.a. hennes anställning och arbetsuppgifter för ATS Assistans Trygghet Service AB samt hennes iakttagelser under sin tid på bolaget avseende bl.a. ansvarsfördelningen mellan de olika personerna på bolaget, rutinerna på bolaget samt vad hon sett att de tilltalade gjort till styrkande av i huvudsak att de tilltalade tillsammans och i samförstånd lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan och även agerat på sätt som påstås i övrigt i gärningsbeskrivningen.

Skriftlig bevisning

4. Skatte- och avgiftsanmälan (Skattebrottsenhetens fup sid 69-70) utvisande att Omar Fattah i april 2008 skrivit under densamma.
5. Utdrag från bolagsregistret (Skattebrottsenhetens fup sid 17-20) utvisande att Omar Fattah varit styrelseledamot och bolagets formelle företrädare fram till och med den 21 augusti 2009 och att han därefter fram till och med den 1 mars 2012 varit suppleant i bolaget med behörighet att teckna bolagets firma samt att Abbas Hassoun varit styrelseledamot och bolagets formelle företrädare från och med den 22 augusti 2009.
6. Bolagsstämmoprotokoll (Skattebrottsenhetens fup sid 21-30) utvisande att Omar Fattah ägt samtliga aktier i bolaget vid bolagsstämman den 13 mars 2008, att Omar Fattah ägt 25 % av aktierna och Abbas Hassoun 75 % av aktierna i bolaget vid de tre bolagsstämmor som genomfördes

under år 2009 och att Abbas Hassoun ägde alla aktierna i bolaget vid bolagsstämman den 28 december 2011.

7. Köpebrev/avtal (Skattebrottsenhetens fup sid 31-32) utvisande att Omar Fattah den 24 februari 2011 sålde 100 aktier i bolaget till Abbas Hassoun för en krona.
8. Skattedeklarationer avseende redovisningsperioderna juli 2009 till och med februari 2012 samt sammanställning avseende underskrifter på lämnade skattedeklarationer därav (Skattebrottsenhetens fup sid 72 samt 79-111) utvisande bolagets redovisning av löner och arbetsgivaravgifter samt att Abbas Hassoun och Omar Fattah växelvis undertecknat deklarationerna med undantag av två deklarationer som undertecknats av Per Jahrl.
9. Kontoutdrag, allegat samt sammanställning därav, (Skattebrottsenhetens fup bilaga F1 och F2), utvisande betalningsströmmarna i bolaget samt insättningar och uttag på de misstänkta konton samt att stora summor överförts direkt från ATS till medlemmar av familjerna Hassoun och Fattah samt övriga tilltalade i målet, att en del av dessa pengar ofta i snar anslutning till själva transaktionen överförs vidare till andra personer samt att det finns andra personer som erhållit pengar från ATS och som transfererat dessa pengar vidare till andra inklusive familjemedlemmar i familjerna Hassoun och Fattah.
10. Sammanställning av transaktioner i de fall där motpartsuppgifter har inhämtats till och från Abbas Hassoun, (Skattebrottsenhetens tilläggsprotokoll sid 220-222), utvisande att Abbas Hassoun under år 2010 inte gjort några inbetalningar till ATS samt att det under det året utbetalts 171 800 kr till honom vid åtta tillfällen, att Abbas Hassoun under år 2011 inbetalat ca 421 000 kr till ATS vid tio tillfällen varav 375 842 kr i åtta poster den 30 december 2011, att ATS under år 2011 utbetalat sammanlagt 1 402 270 kr till honom vid ett stort antal tillfällen varav 500 000 kr den 29 december 2011, att Abbas Hassoun under januari-februari 2012 inte inbetalat något till ATS samt att ATS samma period utbetalat 572 220 kr till Abbas Hassoun.
11. Sammanställning av transaktioner i de fall där motpartsuppgifter har inhämtats till och från Omar Fattah (Skattebrottsenhetens fup sid 573-576) utvisande att Omar Fattah under åren 2009-2011 vid tre tillfällen inbetalt sammanlagt 99 500 kr till ATS samt att det under motsvarande period utbetalts sammanlagt 1 696 091 kr från ATS till Omar Fattah vid ett mycket stort antal tillfällen.

12. Sammanställning av transaktioner i de fall där motpartsuppgifter har inhämtats till och från Khalid Fattah (Skattebrottsenhetens fup sid 577-579) utvisande att Khalid Fattah under åren 2009-2011 vid två tillfällen inbetalt sammanlagt 42 500 kr till ATS samt att det under motsvarande period utbetalts sammanlagt 1 156 234 kr vid ett mycket stort antal tillfällen.
13. Sammanställning av transaktioner i de fall där motpartsuppgifter har inhämtats till och från Hussein Hassoun (Skattebrottsenhetens fup sid 573-576) utvisande att Hussein Hassoun under åren 2010-2011 vid två tillfällen inbetalt sammanlagt 26 000 kr till ATS samt att det under motsvarande period utbetalts till Hussein Hassoun sammanlagt ca 1 165 219 kr vid ett mycket stort antal tillfällen varav 85 000 kr från ATS F & P Scandinavia AB och resten från ATS.
14. Sammanställning av transaktioner i de fall där motpartsuppgifter har inhämtats till och från Fawzia Hassoun (Skattebrottsenhetens fup sid 584) utvisande att ATS under året 2011 vid ett stort antal tillfällen utbetalt drygt 300 000 kr till Fawzia Hassoun.
15. Kontrolluppgifter ink år 2009-2011 (Skattebrottsenhetens fup s 132-141) samt för specifik person (SBE:s tilläggsfup 1 s 51, 59 och 67 gällande Hussein Hassoun, s 53, 61 och 69 gällande Omar Fattah, s 55, 63 och 71 gällande Khalid Fattah samt s 72 gällande Fawzia Hassoun) utvisande att Abbas Hassouns kontrolluppgifter för inkåren 2010-2011 visar en sammanlagd nettolön om 1 811 095 kr, att Omar Fattah endast har en kontrolluppgift från ATS avseende inkåret 2011 och den visar en sammanlagd nettolön om 228 429, att Khalid Fattahs kontrolluppgifter för inkåren 2009-2011 visar en nettolön om 714 552 kr, att Hussein Hassouns kontrolluppgifter avseende åren 2010-2011 visar en sammanlagd nettolön om 555 463 kr samt att Fawzia Hassoun kontrolluppgift avseende inkåret 2011 visar en nettolön på 271 834 kr.
16. Handlingar från bolagets bokföring och från beslag (Skattebrottsenhetens fup bilaga E sid 1-44) utvisande hur bolagets löneredovisning är upplagd samt att bolaget inte nyttjar de funktioner som finns i bokföringssystemet för att administrera lönerna utan att man valt att administrera lönehanteringen delvis på annat sätt vilket gjort det möjligt att manipulera löneredovisningen samt att det bl a bokförts att lön utbetalats till Svetlana Glazunova i april 2010.
17. Organisationsplan anträffad i Ahmeds dator (sid 3 i fup) utvisande att Abbas Hassoun angivits som verkställande direktör, Hussein Hassoun angivits som vice verkställande direktör, att Per Jarl angivits som ekonomichef, att Ahmed Hassoun angivits som ekonomiassistent, att

Omar Fattah, Khalid Fattah och Fawzia Hassoun angivits som handläggare samt att handlingen senast ändrats den 4 januari 2012.

18. Utdrag från bolaget hemsida 2012-01-10 (sid 4-11 i fup) utvisande att Hussein Hassoun angivits som bolagets vice vd, Omar Fattah angivits som avdelningschef, att Khalid Fattah angivits som säkerhetsansvarig, att Maria Jakobsson angivits som kundansvarig samt att Per Jarl angivits som ekonomichef i bolaget
19. Chart ATS upprättat av Skattebrottsenheten (sid 2 i fup) utvisande bl.a. företrädare och släktskap kring ATS.
20. Beslagsprotokoll 2012-1800-BG2803, (sid 20-22 i fup) utvisande datorer tagna i beslag vid husrannsakan i bolagets verksamhetslokal på Stortorget 4 i Örebro samt vart aktuella datorer togs.
21. PM upprättat av IT-forensiker avseende datorer (sid 23-33 i fup) utvisande bl.a. datorernas placering i lokalen samt att det på Abbas Husseins dörrskylt stod VD, på Hussein Hassouns dörrskylt stod Vice VD samt på Omar Fattas dörrskylt stod Avdelningsansvarig i anslutning till respektives namn.
22. Analysprotokoll avseende datamedieundersökning (sid 34-41 i fup) samt bilaga 1 utvisande bl.a. vilka beslag som undersökts och på vilket sätt och i vilken och vilkens dator olika dokument hittats.
23. Protokoll från personalmöte (filid 003) 2012-03-19 från en dator tillhörande Hussein Hassoun (sid 50 i tilläggsfup daterad 130131) utvisande bl.a. att Fawzia Hassoun, Omar Fattah, Khalid Fattah och Hussein Hassoun närvarat samt att man på mötet diskuterat Försäkringskassans stickprover samt vad Försäkringskassan kontrollerar.
24. Undersökningsprotokoll Datamedieundersökning, tilläggsprotokoll (sid 1-21 i tilläggsfup daterat 130227), beslagsprotokoll 2012-1800-BG797 (sid 32-34 i tilläggsfup daterat 130227) samt lista med brukare (filid 30) från en dator tillhörande Hussein Hassoun (sid 55-65 i tilläggsfup daterad 130131) upprättade av någon hos ATS utvisande att någon hos bolaget upprättat en lista avseende vilka s.k. brukarpärmar polisen tog med sig vid tillslaget i mars 2012.
25. Logg från Swedbank (filid 047) från en dator tillhörande Hussein Hassoun (sid 66-70 i tilläggsfup daterad 130131) utvisande överföringar till konton gjorda av Hussein Hassoun.

26. Protokoll från personalmöte (filid 078) 2011-10-31 från en dator tillhörande Per Jarl (sid 74 i tilläggsfup daterad 130131) utvisande bl.a. att posthanteringen i bolaget var upplagd på det sättet att Abbas Hassoun i första hand öppnade all post för att sedan dela ut till respektive mottagare och Hussein Hassoun i andra hand gjorde detsamma.
27. Protokoll från personalmöte (filid 079) 2011-12-19 från en dator tillhörande Per Jarl (sid 76 i tilläggsfup daterad 130131) utvisande bl.a. att Abbas Hassoun, Hussein Hassoun, Fawzia Hassoun, Omar Fattah samt Khalid Fattah närvarat vid mötet, att Hussein Hassoun ska ha en checklista från varje handläggare dagligen samt att alla frågor kring ekonomi endast får diskuteras med fem personer bl.a. Abbas Hassoun och Hussein Hassoun.
28. Dokument Schema upprättning (filid 082) från en dator tillhörande Ahmed Hassoun (sid 79-83 i tilläggsfup daterad 130131) utvisande bl.a. vad bolaget anser att en handläggare ska göra avseende upprättande av scheman/tidsredovisning, räkningar samt rapportering av arbetstimmar för varje anställd, att Khalid Fattah och Hussein Hassoun ska framställa räkningar när det är tid för avstämning för brukaren, att om brukaren har jourtimmar så ska kontakt ske med Khaled Fattah, Hussein Hassoun eller Ahmed Hassoun för hjälp, att som kontaktperson i räkningen alltid ska stå Per Jarl, att varje handläggare ska ha haft en lista över de brukare som de ansvarat för samt att Hussein Hassoun, Khalid Fattah samt Ahmed Hassoun därefter varit mottagare av samtliga färdiga scheman/tidsredovisningar.
29. Dokument Löneut20100520 (filid 068) från en dator tillhörande Ahmed Hassoun (sid 77-85 i tilläggsfup daterad 130227).
30. Protokoll från personalmöte 090803 (filid 077) (sid 86 i tilläggsfup daterad 130227) utvisande utvisande bl.a. att Abbas Hassoun, Omar Fattah, Khalid Fattah och Hussein Hassoun närvarat, att Khalid Fattah och Hussein arbetade med tidrapporter samt att Abbas Hussein ansvarade bl.a. för ekonomin och utbetalning av lön samt skulle sköta all info med huvudpersonerna hos klienterna.

Punkterna 4-30 till styrkande av att de åtalade personerna haft centrala och ledande ställningar i bolaget, att såväl Abbas Hassoun som Omar Fattah haft ägar- och ekonomiskt intresse i bolaget under hela eller delar av brottstiden samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp planerat genomförandet av brotten samt därefter genomfört brotten på i gärningsbeskrivningen angivet sätt och således lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med densamma till Försäkringskassan.

SÄRSKILD BEVISUPPGIFT**Muntlig bevisning**

Förhör med tilltalade Abbas Hassoun, Omar Fattah, Hussein Hassoun, Mohammed Ahmed Mohammed, Neama Mushin Mohammed samt Basima Hassoun.

Vittnesförhör/förhör med:

31. Svetlana Glazunova, som behöver rysk tolk, angående hennes kontakter med och erfarenheter av ATS Assistans Trygghet Service AB till styrkande av i huvudsak att hon inte varit anställd i bolaget, inte erhållit lön från bolaget och således inte heller utfört assistans för brukare tillhörande bolaget.
32. Natalia Levin angående hennes ställföreträdarskap för Maher Mohammed Ahmed och hennes kontakter med ATS och Maher Mohammed Ahmeds föräldrar till styrkande av i huvudsak att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp uppsåtligen lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
33. Medtilltalade Mia Jakobsson angående i huvudsak telefonsamtal hon haft med Abbas Hassoun och Hussein Hassoun och hennes kännedom om personer som nämns till styrkande av i huvudsak att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp uppsåtligen lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

Skriftlig bevisning

34. Sammanställning över redovisade timmar vilket avser utbetalt belopp per månad och assistent avseende brukaren Maher Mohammed Ahmed (sid 1 i fup) till styrkande av att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan samt aktuella belopp.

Del 2

35. Försäkringskassans grundanmälan avseende Mohammed Ahmed Mohammed med bilagor utvisande bl.a. han undertecknat räkningar och att han fått information om att han ska anmäla förändrade förhållanden till Försäkringskassan samt att det av räkning framgår att uppgifter lämnas på heder och samvete, under straffansvar samt att ett oanmält besökt ägt rum där man konstaterat förtryckta tidsredovisningar (sid 15-23, 29 och 30 i fup) till styrkande av i huvudsak att de tilltalade tillsammans och i samförstånd lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

36. Försäkringskassans grundanmälan avseende Neama Mushin Mohammed med bilagor utvisande bl.a. hon undertecknat räkningar och att hon fått information om att hon ska anmäla förändrade förhållanden till Försäkringskassan samt att det av räkning framgår att uppgifter lämnas på heder och samvete, under straffansvar (sid 63-65, 109, 113 samt 118 i fup) till styrkande av i huvudsak att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
37. Försäkringskassans anmälan avseende Basima Hassoun (sid 134 i fup) och tillhörande tidsredovisning (sid 137 i fup) utvisande av henne redovisad assistanstid hos Maher Mohammed Ahmed till styrkande av i huvudsak att Basima Hassoun varit anställd men inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed, att hon undertecknat tidsredovisningar med oriktiga uppgifter om att hon har arbetat 106 h samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
38. Registerutdrag om ställföreträdarskap (sid 139 i fup) utvisande att Maher Mohammed Ahmed har en god man förordnad som heter Natalia Levin till styrkande av i huvudsak att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
39. Beslut om assistanserättning (sid 141-148 i fup) utvisande bl.a. beslutade assistanstimmar samt vilken information som givits till brukaren och assistanssamordnaren i samband med beslutet till styrkande av i huvudsak att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp uppsåtligen lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
40. Räkningar och tidrapporter avseende 1107 (sid 68 och 137), 1110-1202 (sid 149-175 i fup) samt utbetalningar från Försäkringskassan (sid 176-180 i fup) till styrkande av i huvudsak felaktigt redovisad tid, aktuella belopp som felaktigt utbetalats samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

Del 3

41. PM Basima Hassoun, kommentar till lönesammanställning, lönesammanställning med bilagor (sid 181-183, 202-205) utvisande bl.a. att Basima Hassouns lön inte är proportionerlig i förhållande till av henne redovisade timmar

42. Kontoutdrag Basima Hassoun (sid 210-240 i fup) utvisande insättningar i form av lön från ATS.

Punkterna 41 och 42 till styrkande av i huvudsak att Basima Hassoun varit anställd men inte utfört något arbete för bolagets räkning hos Maher Mohammed Ahmed, att hon undertecknat tidsredovisningar med oriktiga uppgifter om att hon har arbetat 106 h samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

43. PM Svetlana Glazunova, kommentar till lönesammanställning, lönesammanställning med bilagor (sid 261-264, 305-325) samt nytt PM och lönesammanställning med bilagor (sid 3-29 i tilläggsfup daterat 130227) utvisande att inte någon av löneutbetalningarna ha satts in på Svetlana Glazunovas bankkonto utan avseende flera månader har aktuell lön satts in på dels brukarens företrädare Mohammed Ahmed Mohammeds konto, dels för en månad vardera på Hussein Hassouns respektive Ahmed Hassouns konto. Vidare saknas lönejournaler, banklistor och lönebelopp i kontrolluppgift för utbetalningsmånaden mars 2012.

44. Kontoutdrag Svetlana Glazunova (sid 95-105 i tilläggsfup daterat 130131) utvisande att inga insättningar motsvarande lön från bolaget satts in på Svetlana Glazunovas konto.

45. Inkomstuppgifter, Svetlana Glazunova, avseende inkår 2011 (sid 328)

Punkterna 43-45 till styrkande av i huvudsak att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete för bolagets räkning hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

46. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Hussein Hassoun och Omar Fattah** (sid 347 i fup) angående att någon har blivit uppringd av Försäkringskassan och vad de nu ska göra med anledning av det till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till försäkringskassan

47. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Neama Mushin Mohammed** (Um Maher)(sid 348-350 i fup) utvisande att Omar Fattah ger Um Maher information avseende Svetlana Glazunova till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos

Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till försäkringskassan.

48. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Neama Mushin Mohammed** (Um Maher) (sid 356 och 357 i fup) angående att Försäkringskassan är på besök hos Neama Mushin Mohammed och vad hon sagt till dem samt att hon behöver ytterligare information avseende Svetlana Glazunova till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till försäkringskassan.
49. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Hussein Hassoun** (sid 358-360 i fup) utvisande att Hussein Hassoun ger Omar Fattah information avseende Svetlana Glazunova och deras kännedom om de oriktiga uppgifterna till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till försäkringskassan.
50. SMS (sid 361 i fup) skickat från Hussein Hassouns telefonnummer till Neama Mushin Mohammed innehållandes Svetlana Glazunovas telefonnummet till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
51. Hemlig telefonavlyssning – två samtal mellan **Omar Fattah och Hussein Hassoun** (sid 362 och 363 i fup) angående sms:et till Neama Mushin Mohammed samt planering för att inte Försäkringskassan ska upptäcka att Svetlana Glazunova inte arbetar redovisad tid till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
52. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Mohammed Ahmed Mohammed** (Abu Maher)(sid 364 och 365 i fup) utvisande att Omar Fattah ger makarna Mohammed instruktioner angående vad de ska uppge till Försäkringskassan till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

53. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Neama Mushin Mohammed** (Um Maher) (sid 366-372 i fup) angående att Försäkringskassan har varit på besök hos Neama Mushin Mohammed och hennes make, vad de sagt till dem samt att de nu ska byta ut den tredje assistenten till en släkting för att försvåra kontroll till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till försäkringskassan.
54. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Hussein Hassoun** (sid 373 och 374 i fup) angående Försäkringskassans besök hos familjen Mohammed till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete för hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
55. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Abbas Hassoun och Mia Jakobsson** (sid 375-378 i fup) angående bl.a. Försäkringskassans besök hos familjen Mohammed till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
56. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Hussein Hassoun och Riad Hassoun** (sid 379 och 380 i fup) angående Svetlana Glazunova till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till försäkringskassan.
57. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Hussein Hassoun** (sid 381 och 382 i fup) angående bl.a. löneutbetalningar i relation till Svetlana Glazunova till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
58. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Mohammed Ahmed Mohammed** (Abu Maher) (sid 383-401 i fup) angående bl.a. överföringar av pengar samt uppsättande av assistenter som ej arbetat till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något

arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

59. Hemlig telefonavlyssning – två samtal mellan **Riad Hassoun och Hussein Hassoun** (sid 402-404 i fup) angående att ta bort Svetlana Glazunova till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till försäkringskassan.
60. Hemlig telefonavlyssning – två samtal mellan **Hussein Hassoun och Mia Jakobsson** (sid 406 samt 408-410 i fup) angående bl.a. Svetlana Glazunova samt brottsupplägget med externa assistenter till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
61. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Hussein Hassoun och Abbas Hassoun** (sid 411 och 412 i fup) angående bl.a. systemet med de externa assistenterna till styrkande av att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
62. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Omar Fattah och Mohammed Ahmed Mohammed** (Abu Maher) (sid 413 i fup) angående assistenterna som ej arbetat till styrkande av att Svetlana Glazunova inte utfört något arbete hos Maher Mohammed Ahmed samt att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.
63. Hemlig telefonavlyssning – samtal mellan **Hussein Hassoun och Abbas Hassoun** (sid 429 i fup) angående Svetlana Glazunova till styrkande av att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

Tilläggsprotokoll daterat 130131

64. Översikt gällande viss telefontrafik (sid 106-109 i tilläggsfup) uppbyggd efter tidpunkt för samtalet utvisande kontakter, till exempel i tid kring oannmält hembesök hos brukaren, mellan bl.a. Omar Fattah och Neama M. Mohammed/Mohammed A. Mohammed samt mellan Hussein Hassoun och Omar Fattah till styrkande av i huvudsak att de

tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

65. Tjänsteanteckning fotokonfrontationer (sid 110 i tilläggsfup) utvisande vilken bild som föreställde Svetlana Glazunova vid nämnda fotokonfrontationer till styrkande av att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

Tilläggsprotokoll daterat 130227

66. Sammanställningar över hos vilka brukare i åtalet aktuella assistenter arbetat hos (sid 1 och 2 i tilläggsfup daterad 130227) utvisande bl.a. att de arbetat hos flera olika brukare på olika orter och baserat på uppgiven inkomst från ATS erhållit SGI.
67. PM avseende underlag för SGI Basima Hassoun (sid 30 i tilläggsfup daterat 130227) utvisande bl.a. att Basima Hassouns SGI beräknats utifrån uppgifter från bolaget.
68. Kontoutdrag Mohammed Ahmed Mohammed (sid 90-98 i tilläggsfup daterat 130227) utvisande att han erhållit den lön från bolaget för månader då han inte arbetat som assistent för sin son.

Punkterna 66-68 till styrkande av i huvudsak att de tilltalade tillsammans och i samförstånd samt genom medhjälp lämnat oriktiga uppgifter i enlighet med gärningsbeskrivningen till Försäkringskassan.

Handläggning

Avseende den allmänna bevisningen behöver endast ett förhör hållas med varje därunder åberopad person under huvudförhandlingen avseende de allmänna frågorna men förhören åberopas som bevisning avseende samtliga åtalen och därutöver ska förhör med Abbas Hassoun och Hussein Hassoun, och i förekommande fall Omar Fattah, hållas även gällande varje åtal.

Hänvisning till handlingarna önskas i enlighet med 46 kap 6 § rättegångsbalken avseende den skriftliga bevisningen gällande p 8-16, 40 samt 42-44. Åklagaren kommer dock i sin sakframställning att belysa särskilt relevanta delar av aktuell bevisning.

Elisabeth Börjesson

Åklagarkammaren i Örebro

Kammaråklagare Elisabeth Börjesson

Ansökan om stämning

2013-03-11

Sida 18(18)

Handling 311

Ärende AM-54032-12

Handläggare 503A-37
