

法務部廉政署廉政訊息蒐報彙整表

日期/資料來源/ 網址	109.05.19/ GlobeNewswire/ https://www.globenewswire.com/news-release/2020/05/19/2035768/0/en/New-Study-on-Corporate-Misconduct-May-Shed-Light-on-How-Companies-Will-Navigate-Post-COVID-Reality.html
廉政訊息摘要	
<p>企業文化可以引發致命的結果，如波音 737 MAX 機型空難、巴西淡水河谷公司採礦行為造成的大壩倒塌、太平洋天然氣和電力公司引發的加州野火事件等。每個案例都揭露了公司內部道德及法令遵循計畫的內容，與其實際文化及行為間的落差。</p> <p>在新冠病毒疫情間，企業領導者決定如何重新開放，並在安全、企業永續、機會、對於道德及法令遵循的承諾間取得平衡，因此對於組織文化及行為的風險是更大的。</p> <p>依據 LRN(1 家位於美國，為其他組織提供誠信、法遵教育及企業文化方面諮詢和教育的公司)2020 年春季公布其於 2019 年下半年針對全球 500 位道德、法令遵循和法律領域高階主管及專家所做的調查結果-「2020 道德及法令遵循計畫有效性報告：面對不當行為的根源」，該等人員對於公司文化中課責性的評估結果為：</p> <ul style="list-style-type: none">● 只有 46% 的受訪者表示，其組織的領導人支持對參與不當行為的高級主管和高績效人員進行有效的制裁或處罰。● 只有 37% 的受訪者表示，其組織在訂定銷售目標時會考慮道德。● 只有 56% 的受訪者表示，其組織在決定員工獎金時需要對道德行為進行評估。● 只有 39% 的受訪者表示，公司在聘請經理和高階主管時會	

考慮道德。

- 只有 44% 的受訪者表示，道德及法令遵循部門會參與組織進行的併購案調查。

另一方面，75% 的受訪者認為，他們的組織在決定員工晉升時會考慮道德行為；83% 的受訪者表示，他們相信公司的道德及法令遵循人員能夠直接向最高管理層或董事會提出問題；80% 的人認為該部門具有執行使命以激發道德行為所需的資源。

LRN 資深諮詢師 Susan Divers 表示：「在過去的 18 個月中，我們還發現缺乏道德文化基礎的情形，因而導致法令遵循失敗，並造成了規模巨大的致命後果。在淡水河谷公司、太平洋天然氣和電力公司和波音公司的案例中，導致災難的問題是眾所周知的，監管者受到欺騙，決策者忽略了員工因擔憂所提出最終導致災難的缺陷」。

她補充道：「儘管制定了精心設計的規則、流程和程序來預防這些災難，但它們仍然發生了。這些公司擁有員工、培訓以及道德和法令遵循計畫的其他標準要素。但是好的政策、程序和規則只有在立基於誠信、課責制和透明的文化存在時，才能防止不當行為」。

LRN 對調查的分析顯示，具有這些特徵的組織最有可能產生影響力很大的道德及法令遵循計畫：

- 具有較高影響力的道德及法令遵循計畫的公司，將道德行為作為獎金分配標準的可能性，比那些具有效率較低的計畫的公司高 60%。
- 具有較高影響力的道德及法令遵循計畫的公司，使高階主管對不當行為負責的可能性比其他公司高 57%。
- 在領導者追求業務和收入機會時，會權衡道德及法令遵循標準的組織，員工針對似乎與組織價值相抵觸之決策提出

質疑的可能性是 4.3 倍；即使不符合個人最大利益，做「正確的事情」的可能性也比其他人高 3.8 倍；甚至在管理者面前大聲說出或說出來的可能性是 3.2 倍。

Susan Divers 表示：「從很多方面來說，新冠肺炎和重新開放都是壓力測試；一方面，我們將瞭解哪些道德及法令遵循計畫僅是『紙上談兵』，哪些計畫則代表了、並且永駐在組織的核心」。

日期/資料來源/ 網址	109.06.04/美國證券交易委員會/ https://www.sec.gov/news/press-release/2020-126
----------------	---

廉政訊息摘要

美國證券交易委員會(SEC)今天宣布，將對某特定人士提供近5,000萬美元的揭弊者獎勵，該人對公司的不當行為提供了詳細的第一手資料，從而導致相關單位成功地採取了執法行動，將大量資金返還給了受害投資者。這是舉報計畫有史以來授予個人的最大1筆款項。第2大獎項是在2018年向個人提供3,900萬美元的獎勵。同1年亦有2位吹哨者分享了近5,000萬美元的獎勵。

自2012年頒發第1項獎勵以來，SEC已向83位吹哨者頒發了超過5億美元的款項。所有款項均來自國會設立的投資者保護基金，資金完全來自違反證券法的人士所遭受的罰款。當舉報人自願提供原始、即時和可信的訊息，從而導致成功的執法行動時，可能有資格獲得獎勵。當罰款超過1百萬美元時，舉報人的獎勵可能占所收款項的10%至30%。

日期/資料來源/ 網址	109.05.15/美國證券交易委員會 /https://www.sec.gov/news/press-release/2020-88
廉政訊息摘要	
<p data-bbox="204 412 1390 584">美國證券交易委員會(SEC)指控 1 家金融服務公司的前主管違反《海外反貪腐法》，以賄賂方式幫助客戶贏得加納共和國建造和營運電廠的政府採購合約。</p> <p data-bbox="204 607 1390 1055">1 家美國銀行控股公司外國子公司的前主管柏科(Asante Berko)安排其公司的客戶「土耳其能源公司」向 1 家位於加納的中介機構轉移至少 250 萬美元，以行賄加納政府官員，藉此換取批准電廠計畫。柏科協助中介機構向其他政府官員支付了超過 20 萬美元的賄賂，柏科本人向加納議會議員和其他政府官員支付了超過 6 萬美元。柏科亦採取若干措施，以防止其雇主發現其賄賂計畫，包括誤導公司的法遵人員有關中介公司的真正角色和目的。</p> <p data-bbox="204 1077 1390 1256">SEC 指控柏科違反《海外反貪腐法》以及若干聯邦法令，另表示，公司的法遵人員採取了必要的措施，以防止公司參與交易，將不會遭受處罰。</p>	

日期/資料來源/ 網址	109.04.08/韓國國民權益委員會/ http://www.acrc.go.kr/acrc/board.do?command=searchDetail&menuId=05050102&method=searchDetailViewInc&boardNum=82610&currPageNo=2&confId=4&conConfId=4&conTabId=0&conSearchCol=BOARD_TITLE&conSearchSort=A.BOARD_REG_DATE+DESC%2C+BOARD_NUM+DESC
----------------	---

廉政訊息摘要

韓國清廉研修院利用韓國國民權益委員會 YouTube 頻道「權益展望」實施清廉教育

因應武漢肺炎疫情擴散，為保持社交距離，清廉研修院的清廉教育課程將在國民權益委員會 youtube 頻道「權益展望」上實施。

國民權益委員會所屬的清廉研修院為使因武漢肺炎擴散而中斷的清廉集合課程恢復正常營運，將利用國民權益委員會 youtube 頻道「權益展望」進行影像教育。

清廉研修院 3 月 30 日和 31 日在 youtube「權益展望」頻道首次實施了「第 1 期清廉教育講師基本課程」。

750 多名夢想成為清廉傳教士的公職者及非公職者支持了教育課程，其中 250 多名教育生在線上收看了比集合教育多出 3 倍以上的教育課程。

從 4 月第 2 週開始，「第 2 期廉政教育講師培養基本課程」和「第 1 期廉政力量提升課程」等共 10 個課程將進行影像教育，詳細內容可登錄廉政研修院世遊網(<http://edu.acrc.go.kr>)查詢。

<p>日期/資料來源/ 網址</p>	<p>109.05.10 至 109.05.18 朝日新聞、NHK、日本 YAHOO、東京新聞等 https://www.asahi.com/articles/ASN5B34BYN5BUTIL005.html https://www3.nhk.or.jp/news/html/20200511/k10012424481000.html https://www3.nhk.or.jp/news/html/20200515/k10012430771000.html https://www3.nhk.or.jp/news/html/20200511/k10012425431000.html https://www3.nhk.or.jp/news/html/20200518/k10012434201000.html https://news.yahoo.co.jp/byline/sonodahisashi/20200512-00178051/ https://www.tokyo-sports.co.jp/entame/news/1855929/ https://www.tokyo-np.co.jp/article/politics/list/202005/CK2020051702000125.html</p>
------------------------	--

廉政訊息摘要

日本檢察廳法修正案引爆輿論及政壇風波

日本國會目前正在審議之檢察廳法改正案，於 2020 年 5 月 9 日起在網路上引起廣泛討論，社群網路平臺推特上有關「抗議檢察廳法修正案」之討論急速增加，自 9 日起至 11 日止短短 2 天不到，已有多達 470 萬則以上之相關討論貼文，並且持續增長。

風波的起因是日本安倍政權在今年 1 月間針對原本應該在 2 月屆齡退休的東京高檢署檢察長黑川弘務，以內閣決議通過延後半年退休之決定，但是依據現行日本檢察廳法，除了檢察總長可以做到 65 歲退休外，其餘檢察官僅能做到 63 歲即須依法退休。安倍政權此次修法打算將所有檢察官退休年齡延長至 65 歲，惟此舉遭人質疑故意先以政治決定方式延後黑川弘務的退休時間，再

配合修改法律使黑川能夠有機會擔任檢察總長，因黑川檢察長一向被認為是安倍首相的人馬，加上近年來安倍有包括森友學園、賞櫻會等醜聞弊案疑雲，此次修法立刻引起軒然大波，被外界批評「政治介入人事及偵查」。

有別於以往僅在政治界爭論，此次修正案引起日本藝能界多名藝人進行關切，這在日本藝能界極少介入政治討論的文化是非常罕見的，也因此進一步引起日本國民之關切；其後不但日本立憲民主黨、社民黨籍國民民主黨等在野黨進行批評安倍政權此舉「破壞立憲主義」，日本辯護師聯合會亦以「根本沒有必要於此時急於修法」提出強烈抗議反對。雖然法務大臣森雅子以黑川檢察長人事措施符合國家公務員法為政策辯護，但是反對論者則質疑檢察官退休本來就不適用國家公務員法，法務大臣說法根本自相矛盾。

本次輿論對此次事件最大的爭論，即在於安倍政權的人事操作恣意而粗暴不遵守法規，使司法人事被政治強行介入，嚴重影響國民對政府的信賴，目前該修正法案相關議題預計於 2020 年 19 日至 20 日間於眾議院內閣委員會進行表決，在野黨已經表示將徹底抗戰。

日期/資料來源/ 網址	109.05.04/國際透明組織 /https://www.transparency.org/en/news/the-high-costs-journalists-pay-when-reporting-on-corruption
----------------	--

廉政訊息摘要

記者為報導貪腐訊息所付出高昂的代價

昨天是世界新聞自由日，這是 1 個重要的機會，可以突顯出調查記者在識別和揭露貪腐方面所起的關鍵作用。

這也是認識全球記者和獨立媒體所面臨的日益危險環境的絕佳機會，尤其是在報導與威權政體、當權者和組織犯罪有關之貪腐內容時。

達芙妮·卡魯阿納·加利齊亞（Daphne Caruana Galizia）和揚·庫恰克（Ján Kuciak）等記者因在馬爾他和斯洛伐克分別因發掘貪腐事實而被殺害。此類震驚社會的記者遭謀殺案件在世界上極為普遍。

這些謀殺案在歐盟引起的公憤，很可能確保將幕後犯罪者繩之以法。在法治薄弱、貪腐程度高的國家，正義將較難實現。

實際上，依清廉印象指數（CPI）所評估貪腐率較高的國家也往往對媒體和新聞記者的保護最少。先前的研究表明，在這些國家中平均每週至少有 1 名新聞工作者被殺，五分之一的新聞記者在報導貪腐相關內容時死亡。

在世界各地，記者每天都會僅因做自己的工作而冒著生命危險。

新聞業：許多國家認定的原罪

一些政府和政客使用法律和恐嚇手段來壓制批判政府的言論。例如，在蒙古，政府以抑制假新聞為名義嚴厲匡制新聞自由。

判斷 1 則故事為假新聞亦或事實的決定，則完全由政府武斷為之，使記者面臨巨額罰款、易服勞役或旅行限制之風險。

儘管遏制假新聞很重要，且我們的研究表明政府和民間社會組織可以透過多種方式來幫助打擊虛假訊息，但實際上，蒙古正在使用法律來限制言論自由，並對記者施加嚴厲的刑罰。

例如，蒙古獨立媒體網站 Urug.mn 的記者 U. Bolortuya 揭露蒙古最大的國有銅業公司 Erdenet 的涉貪採購案。在她拒絕簽訂不揭露該採購案內情契約後，該公司的 1 個供應商對她提起法律訴訟。

這只是蒙古壓迫新聞自由的最新案件。Zarig.mn(蒙古新聞網站)的新聞工作者 N. Unurtsetseg 在 2019 年被控誹謗 12 次，在 2020 年被控誹謗 4 次。這些訴訟案件是由她的報告中提到的政客所煽動的。儘管 Unurtsetseg 成功地擊敗除了其中 1 件案件以外的所有指控，但她仍必須支付相當於 800 美元的罰款，這相當於蒙古一般記者的兩個月薪水。

在埃及，政府以新冠病毒疫情為藉口，加強對媒體的限制，並關押報導不實訊息的記者。根據國際特赦組織的說法，不遵守政府機構規定的獨立媒體可能會失去工作，甚至面臨被審訊和監禁的危險。

據保護記者委員會 (CPJ) 稱，一些記者，例如貝南共合國的 Ignace Sossou，目前正因僅在 1 工作坊中概略引述特定政府官員說過的話而面臨監禁。

策略性訴訟與法律手段

用於迫害記者的其他法律手段包括對抗公眾參與的策略性訴訟。這些案件通常不外於以恐嚇和審查新聞工作者或社會運動者為意圖。

在英國，組織犯罪和貪腐舉報聯盟（OCCRP）因指稱亞賽拜然商人/政治家涉入貪腐和洗錢行為而遭到對方提起策略性訴訟，經過多年昂貴的訴訟程序後，最近達成和解。在烏克蘭，一獨立媒體機構因要求資訊自由而面臨刑事指控。在贊比亞，一獨立新聞媒體 News Diggers 因報導兩名政府部長和總統女兒非法交易該國瀕臨滅絕的穆庫拉樹木材而被指控誹謗。所有這些案件都有 1 個共同的特點：新聞記者無所畏懼地揭露了不法行為，以追究當權者和組織的責任。

恐怖主義的指控和警察的迫害

在緬甸，警察正在打擊反貪腐社運份子和獨立媒體，包括將採訪當地叛亂組織影片發布上網的獨立媒體負責人塔倫·贊·赫特（Tha Lun Zaung Htet）。赫特和其他記者目前因這則報導而面臨恐怖主義指控。

展示捍衛新聞自由的團結一致性

世界上針對新聞記者的殺戮和襲擊正在不斷增加，這些事件並不是獨立的事件。政府必須採取緊迫的行動來保護記者。

記者與民間社會組織之間的合作關係至關重要。例如，透過與全球反貪腐聯盟和其他合作夥伴合作，倡導政策變化，並確保對調查中所發現的全球貪腐行為咎責。

此外，亦須培養下一代記者。作為「國際新聞工作者透明計畫（Journalists for Transparency）」的一部分，我們與年輕的新聞工作者合作，以揭露並提高人們對貪腐的認識。最重要的是，我們必須聲援記者，揭露影響我們所有人的貪腐行為。

日期/資料來源/ 網址	109.05.11/國際透明組織/ https://www.transparency.org/news/feature/the_united_arab_emirates_a_key_piece_in_the_global_money_laundering_puzzle
----------------	--

廉政訊息摘要

阿拉伯聯合大公國：全球洗錢難題中的關鍵部分

近來一份有關阿拉伯聯合大公國(下稱阿聯酋)打擊洗錢和資助恐怖主義行動的分析報告，按照國際防制洗錢金融行動工作組織(FATF)的正常標準，至少可以說，情況非常不樂觀。

該報告強調阿聯酋反洗錢工作的幾個主要弱點。尤其是公司註冊過程非常混亂，使執法人員很難發現於阿聯酋註冊的空殼公司幕後黑手是誰。可笑的是，在7個酋長國中有39個不同的註冊管理機構。我們的研究顯示，解決金融犯罪的唯一有效系統是1個統一的中央登記體制。

阿聯酋蓬勃發展的建築業和房地產業成為另1個主要弱點。它占阿聯酋國內生產總值的五分之一，但仍然極易受到洗錢的影響，複雜的所有權結構常用於掩蓋購買者的身分以及他們的資金來源。

儘管阿聯酋為世界主要的國際金融和貿易中心，該國政府當局並未與參與國際合作，這可能使阿聯酋孳生犯罪，在這裡「犯罪分子可以經營、維持其非法收益，或作為不法資金的避風港。」

國際防制洗錢金融行動工作組織的報告證實了調查記者、反貪腐社會活動者和吹哨者多年來一直強調的：阿聯酋是全球洗錢難題中的關鍵部分，境內體制不全，易使洗錢案件孳生，使它一次次地捲入重大的跨境貪腐案件中。

以下為最近幾年阿聯酋的最大醜聞，及杜拜在其中扮演的角色。

盧安達解密文件

今年 1 月，國際調查記者協會 (ICIJ) 對安哥拉前總統的女兒伊莎貝爾·多斯·桑托斯 (Isabel dos Santos) 進行了重大調查，該女被稱為非洲最富有的女性。盧安達解密文件揭示伊莎貝爾如何利用離岸公司網絡及她身為國有石油公司 Sonangol 負責人的強大人脈和地位，從安哥拉挪用數百萬美元的國家資金。

2017 年，自喬安·洛倫索 (João Lourenço) 取代其父親繼任總統後，伊莎貝爾感到安哥拉的政治環境正轉為對她不利。據稱，在過去的幾個月中，她主導 Sonangol 轉移不下 1.15 億美元的公共資金給杜拜的 1 家離岸公司 Matter Business Solutions。該公司由她的密友和商業夥伴奧利維拉 (Paula Oliveira) 控制。奧利維拉被認為是伊莎貝爾的代理人，卻因不是公司的最終受益人，無需經任何人檢查或監督：在公司成立時，杜拜當局沒有義務登錄其真實所有人，甚至無權對實質的受益人是誰提出質疑。

伊莎貝爾最終被 Sonangol 董事會解僱。她被解僱的隔日，她在公司的最後 1 次行動，透過首席財務官 Sarju Raikundalia 下令向同一家杜拜註冊的空殼公司進行 3 筆價值近 5,800 萬美元的轉帳。儘管奧利維拉和伊莎貝爾至少從 2009 年就成為了商業合作夥伴，這也使她成為了國際防制洗錢金融行動工作組織所定義之「重要政治性職務者」(PEP)，但該交易似乎並未觸動 Matter Business Solutions 款項來源-阿聯酋杜拜國家銀行的任何危險警示。

「維基解密」的《漁腐》檔案

2019 年 11 月，維基解密和調查記者發表了文件，顯示冰島漁業公司 Samherji 向納米比亞政府官員行賄達 1,000 萬美元，以確保在大西洋地區獲得較多的鯖魚捕撈配額。

據悉，賄款係透過 Samherji 位於塞普勒斯的兩家控股公司，支付給杜拜的空殼公司 Tundavala Investments Limited。Tundavala

Investments 由納米比亞分配捕魚配額的國有公司 Fishcor 之前主席 James Hatuikulipi 所設立。與伊莎貝爾一樣，贓款均以「顧問費」為名義支付，且 Tundavala 唯一的收入是 Samherji 控股公司的匯款。

最近，納米比亞財政部長透露，與該案有關的資產不僅包括銀行帳戶，還包括杜拜房地產。納米比亞反貪腐委員會宣布，他們正在尋求自涉嫌貪污的 6 名官員手上，沒收相當於渠等位於阿聯酋 21 處房產價值之資產。

南非古普塔家族：「占領國家資產」之行為

在所謂的「現代政變」中，古普塔家族據稱透過行賄手段，有效地控制南非的最高權力，為祖馬總統的子女提供報酬豐厚的工作，並使用其他特殊手段獲得了非同尋常的影響力。古普塔家族獲得了多達 70 億美元的政府資金，其中包括南非鐵路和港口公司的 44 億美元採購契約。

阿聯酋的司法管轄區現顯然已成為使古普塔家族在南非開展營利活動的重要區域。

最惡名昭彰的案例之一，是 TRANSNET SOC Ltd，1 家由政府擁有絕對多數股權的國有企業，想從中國南鐵公司 (CSR) 購買火車。在回應性政治中心 (OpenSecrets，1 個非營利、無黨派的研究小組) 最新發布的 1 份報告表示，TRANSNET SOC Ltd 最終以價值高達 9.1 億美元的回扣作為交易條件，向中國南鐵公司購買。回扣的其中一部分似乎是中國南鐵公司以「顧問費」的名義，支付給總部設在阿聯酋的空殼公司 JJ Trading。儘管沒有提供服務證明，匯豐銀行杜拜分行還是批准了付款。

與在阿聯酋註冊的其他公司一樣，我們不知道 JJ Trading 背後的真正負責人是誰，該公司似乎也沒有在註冊地址中設有辦公室或任何辦事處，這使人們對該公司真實性存疑。最近的調查顯

示，JJ Trading 和 Tequesta(另 1 家由古斯塔家族著名友人，南非商人 Salim Essa 領導的空殼公司)間有著密切的聯繫。2014 年，Tequesta 取代 JJ Trading，成為收受回扣的唯一公司。

俄羅斯洗衣店

2014 年，組織犯罪和貪腐舉報聯盟 (OCCRP) 揭露「俄羅斯自助洗衣店」的不法手段：透過資金合法化(將其交給空殼公司，然後轉移資金)，將超過 200 億美元資金從俄羅斯轉移至位於 96 個國家/地區中的 5,140 家空殼公司。阿聯酋至少有 150 家公司循此管道獲得資金。與此醜聞有關的另 1 項調查顯示，其中的許多公司之成立的唯一目的似乎只是為了接收資金，完成目的後立即解散。雖然涉案的公司的名稱是已是眾所周知，但最終的受益者仍然是個謎。

該計劃牽涉遍布各地銀行-英國、丹麥、瑞典、斯洛維尼亞和愛沙尼亞，而事後證明阿聯酋司法管轄區亦是洗錢重點區域。1 個著名的例子是阿聯酋杜拜國家銀行價值 3.57 億美元的可疑轉帳交易。據稱，阿布達比商業銀行 (ADCB) 也進行金額超過 2,600 萬美元的相關轉帳交易。

杜拜的房地產市場

杜拜的房地產市場堪稱皇冠上的寶石。僅在 2019 年就吸引來自全球 3 萬 1,000 多位投資人的 4 萬 1,000 筆房地產，大約 800 億迪拉姆(約 217 億美元)的投資。該行業的保密性和近於零的手續費使其不僅對富裕的投資者(僅 2017 年就有近 5,000 名百萬富翁自阿聯酋至當地定居)，同時也吸引來自世界各地的貪腐和其他犯罪份子。

大量案例表明阿聯酋的高檔房地產能在完全不洩露資金來源的情況下提供存放大筆資金的機會。例如，許多奈及利亞重要政治性職務者 (PEP) 於當地購置豪宅。數據顯示，334 名奈及利亞

重要政治性職務者的家庭成員、同事和事務代理人於當地共購置約 800 處房產，價值約 4 億美元。相同資料亦揭示 6 個亞美尼亞重要政治性職務者在杜拜擁有多處豪華公寓，其中一名是月薪為 1,350 美元的國會議員，被發現擁有價值約 35 萬美元的公寓。

在另一起案件中，購買杜拜的房地產似乎是地下帝國移轉走私、逃稅及利用吉爾吉斯共和國海關部門貪污而生的不法收益的關鍵。吉爾吉斯大亨阿布杜卡迪爾(Khabibula Abdukadyr)和他的家人從中得利上百萬美元。他的前個人洗錢協助者承認曾從阿布杜卡迪爾的公司匯了 1.04 億美元至杜拜購買高端房產，而阿布杜卡迪爾的家人甚至與吉爾吉斯共和國海關總署副首長馬特賴莫夫(Raimbek Matraimov)的妻子聯合投資阿聯酋房地產市場。文件表示，她是該 1 筆具有 5 層建築開發建案之土地所有者之一。馬特賴莫夫公開否認了有關不當行為的指控。

1MDB(馬來西亞主權基金)事件

據估計，馬來西亞旨在透過策略性投資以促進該國經濟發展的基金 1 Malaysia Development Berhad (1MDB) 遭挪用金額超過 40 億美元。據稱，通過空殼公司和層次交易網絡，數十億美元的資金被花在購買紐約豪華房地產、名畫和送給影視明星的禮物上。

事件的中心是目前正因此案而受審的馬來西亞前總理納吉布·拉扎克(Najib Razak)。馬來西亞反貪腐機構官員發布錄音，據稱為拉扎克要求阿聯酋王儲(Sheikh Mohammed bin Zayed al-Nahyan)協助偽造貸款協議，以掩蓋渠挪用資金的行為。

在 1 個洗錢和貪腐已成為商業模式一部分的地方，高層政治人物出現在此類事件中也不足為奇。

建議事項

儘管上述醜聞和國際防制洗錢金融行動工作組織的報告描繪出可怕景象，阿聯酋仍可以採取一些步驟來終結其作為跨國貪腐計畫目的地的角色。

使不透明的公司結構透明

阿聯酋最近更改反洗錢規則，其中包括收集在當地註冊的公司真實負責人個人資訊之措施。這是重要的一步，但如果關鍵漏洞沒有解決，改革將淪為口號，且仍然可以輕易地躲藏在複雜的所有權結構後、或提供虛假或誤導性訊息，特別是因為現有規則在阿聯酋不同的國家、自由貿易區內部適用情形不一致。

將公司和實質受益人資料集中在單一註冊系統中並向民眾公開，將確保記者和公民社會可以交叉檢驗有關公司真實所有者的資訊，並使國外相關部門獲得必要的訊息以偵查犯罪軌跡。

使專業人員負責

銀行、公司服務提供者、律師、會計師和房地產經紀人在金融領域有看守人的重要作用，因為他們能發現並向當局報告可疑的非法交易。阿聯酋需要確保這些專業人員盡其所能，例如通過確定公司的真正受益人和資金來源，以阻止贓款出入該國。阿聯酋當局需要制裁那些沒有這樣做的人，並調查和懲處同謀案件。

參與國際合作，以發現和調查與貪腐有關的洗錢活動

國際合作通常是非常具有挑戰性的，特別是在洗錢案件中，最原本的犯罪行為多半是在調查能力有限的國家內實行。阿聯酋當局必須主動共享情報訊息，並提高自己對與在阿聯酋以外地區發生的貪腐和其他洗錢相關風險的認識及調查能力。此外，主動公佈公司所有權和房地產等關鍵資訊，從而減少透過繁複司法協助程序的必要。

改變商業模式

阿聯酋為投資者提供的保密性使其成為波斯灣地區的金融強權，並持續增強其在中東的影響力；加上阿聯酋缺乏民主的決策及立法程序，不幸的是，以上改變的可能性不大。但阿聯酋應加強調查和起訴金融犯罪的機構，並確保它們完全不受政治干預。

如一些經濟體不久將不得不擺脫對石油的依賴來維持其收入一樣，若阿聯酋和其他具保密性的區域繼續對這些現象視而不見來吸引投資，將面臨日益嚴峻的經濟挑戰。根據最新報告，如果沒有任何改進，國際防制洗錢金融行動工作組織可能會將阿聯酋列為其所謂的「灰色名單」中。至少，這將對阿聯酋領導人產生某些後果。

日期/資料來源/ 網址	109.05.13/國際透明組織 /https://www.transparency.org/en/news/corruption-risks-in-africas-response-to-the-coronavirus
----------------	--

廉政訊息摘要

非洲南部對抗新冠病毒的貪腐風險

隨著新冠肺炎繼續在全球蔓延，截至 2020 年 5 月上旬，座落於非洲南部的 16 個國家中有超過 1 萬 2,000 例確診和 220 例死亡。

當疫情逐漸在當地擴散的同時，人們對抗疫資金（尤其是來自國際捐助及發展機構的資金）遭濫用的疑慮不斷增加。為此，國際透明組織的 6 個非洲南部分會和博茨瓦納公共誠信中心敦促南部非洲發展共同體（SADC）加快政府當局對疫情的控制，並確保更多性命不因貪腐而喪失。

抗疫期間非洲南部的 4 個優先反貪腐事項

非洲南部、拉丁美洲與中東國家，在應付全國醫療保健系統中漏洞時面臨嚴重的貪污風險。與其他地區一樣，政府採購在抗疫期間至關重要，並且通常扮演挽救生命的角色，卻也為貪瀆的孳生提供絕佳的機會。

雖然在防疫期間採購貨品和服務需要快速和果斷行動，但同樣重要的是，確保資金流向最需要的地方。為此，我們在非洲南部分支提出抗疫期間政府應採取行動打擊貪腐的 4 個重點考量，包括：政府採購、吹哨、新聞及言論自由與發展援助。

1. 政府採購

為解決政府採購過程中存在的貪瀆風險，政府應透過公開、線上的政府採購流程，以提高透明度。各國政府必須確保採購契約的細節（包括匿名公司背後的實質受益人）、成本、品質和履約過程，是可被監督追蹤的，並足以應付不斷升級的危機。

此外，還必須採取更多措施來監督、制止和打擊涉及不正當交易行為的個人和公司，包括不當抬高或操縱口罩、防護衣等必要物資的價格。

2. 吹哨

政府應保護那些揭露不法行為的人，防止對吹哨者進行任何形式的報復。

3. 新聞及言論自由

政府應保護新聞和言論自由，並鼓勵公民參與。此外，政府應鼓勵傳播正確、可靠的衛教訊息，以減少假新聞的傳播。

4. 發展之援助

國際捐助和發展機構提供的緊急資金，應入帳及監督其使用情形。疫情期間糧食援助的分配應公平且不受黨派政治影響。此外，政府應確保建立適當的審計程序、監督與事後評估機制，防止資金遭到濫用。最後，政府當局應定期向民眾揭露捐贈資金之使用情形。

解決辛巴威和南非的風險

在辛巴威，我們的分支機構刻正致力使公民在這場危機期間，甚至危機過後無後顧之憂地公開表示反對貪腐。在最近的 1 次電視採訪中，國際透明組織辛巴威分部討論有關人道援助中貪腐風險的最新研究，並敦促民眾關注疫情相關的貪腐案件之後續發展。

同樣，在南非，我們的「貪腐觀察」分部偕同 100 多個國家組織，提供數項重要建議以呼籲政府領導人與社區於疫情期間共同合作，包括在非常時期提高資訊透明度。

有關南非糧食援助政治化和貪污事件不斷發生。1 名地方政府官員最近被指控為南非執政黨的支持者保留緊急糧食，同時企圖阻止其他非政府組織分發援助食物。在全國各地均有類似的指

控。

伊波拉病毒的教訓

儘管新冠病毒大流行史無前例，但並不是非洲國家第 1 次面臨國際公共衛生危機。2014 年至 2016 年在西非爆發的伊波拉疫情提供貪腐問題帶來的教訓。

儘管緊急應變資金對於因應疫情實施有效策略至關重要，但伊波拉疫情期間，大量資金轉移缺乏透明度，凸顯國家政府體制面對貪腐的脆弱不堪。國際紅十字會估計，幾內亞和獅子山共和國爆發的貪腐事件造成超過 600 萬美元的損失。

未來展望：確保非洲南部國家的透明度

非洲南部國家處於獨特的地位，得以利用以往打擊伊波拉疫情的經驗，來確保在新冠肺炎疫情期間，貪腐不會讓更多人喪失生命。在分配資金前盤點貪腐風險，可以通過確保資金的合理化使用來挽救更多生命。

為此，各國政府應在因應之初特別重視對採購案之監督，並確保捐助資金使用情形之透明度。當務之急是負責撥放防疫資金以幫助政府控制疫情、挽救生命的機構，優先採行制度公開透明化和課責機制。

日期/資料來源/ 網址	109.05.20/CNN/ https://edition.cnn.com/2020/05/19/politics/border-wall-fisher-sand-gravel-trump/index.html
----------------	---

廉政訊息摘要

1 家受川普吹捧的公司贏得數十億美元的邊境圍牆工程採購契約

美國陸軍工兵部隊發言人對美國有線電視新聞網表示，1 家被川普總統及其盟友反覆吹捧的建築公司已得標 1 項價值超過 12 億美元的邊境圍牆建築工程契約。

發言人說，北達科他州的公司 Fisher Sand and Gravel 於 5 月 6 日取得「邊界屏障基礎設施」工程契約。亞利桑那每日星報首次披露該契約，但國防部或海關與邊境保護局尚未對外公布。

該交易的消息傳出之際，國防部總監察長應美國國會的要求，繼續審查該公司 12 月的邊境興建工程契約（價值 4 億美元）。眾議院國土安全部主席，密西西比州民主黨員本尼·湯普森（Bennie Thompson）當時表示，這一系列的行為可能引發人們擔憂該公司得標該採購案，可能係基於不當政治力影響。

湯普森當時寫道：「我要求您審查該契約，以確保 Fisher Sand and Gravel 公司資格及提交文件符合招標文件所列需求及法令規定，並確保美國陸軍工兵部門係依據聯邦採購法律和法規作出決定。」

儘管總統公開吹捧該公司，但仍無法遮蓋其一連串的違規紀錄-包括違反環境及稅務相關法規而遭罰款超過 100 萬美元；10 年前，該公司的前共同所有人承認逃漏稅而被判刑。另外該公司曾承認藉由妨害國稅局執行公務以欺騙聯邦政府。這家公司的前執行長為現任公司所有人的兄弟，但不再與該公司有聯繫。

儘管該公司總部位於北達科他州，但在亞利桑那州擁有相當大的營運業務，經營 1 家瀝青公司、1 家鑽井和爆破公司，同時亦有許多違反環保相關規定的違規記錄。

去年，美國有線電視新聞網要求該公司評論自身的違反環境法規相關紀錄和法律問題，該公司在 1 份聲明中說：「本公司將為保衛美國南部邊境提供高品質的產品及服務，您所提出的問題與此無關。您的電子郵件中提到的問題和情況已在多年前解決。今天，這些問題都已不存在了。」

日期/資料來源/ 網址	109.05.13/國際透明組織/ https://www.transparency.org/en/press/core-act-can-help-ensure-the-u-s-s-unprecedented-spending-is-met-with-unprecedented-accountability-and-oversight
----------------	--

廉政訊息摘要

《核心法案》可以幫助確保美國前所未有的支出，得到前所未有的課責和監督——來自國際透明組織美國辦公室的聲明

2020年5月12日，美國參議員 Warren、Blumenthal、Coons 眾議院民主改革工作組代表 Sarbanes 及國會進步核心小組代表 Japal 等 5 人共同介紹了《新型冠狀病毒監督與恢復倫理法案》討論草案，該草案是 1 個全面性的監督及反貪腐措施，旨在確保國會撥付用於因應新冠病毒造成健康及經濟影響的資金能夠得到妥適且有效率的應用。

國際透明組織美國辦公室發表以下聲明支持該法案：

國際透明組織美國辦公室倡議主任 Scott Greytak 表示，「過去 6 週，美國政府撥出的資金遠高於 150 個外國國家合計的國內生產毛額。這種前所未有的支出需要採取前所未有的防範措施來遏止貪腐、浪費、詐欺及濫用，但這些防範措施尚未具體化。《核心法案》是一項強而有力且具有開創性的法案，它將有助於填補空白並且讓人們對於美國正致力於公平地、透明地、合乎道德地回應危機有信心」。

國際透明組織美國辦公室主任 Gary Kalman 表示：「我們從經驗中瞭解到關於緊急支出產生的貪腐及詐欺風險正在增加。一些統計顯示這些損失超過百分之二十。貪腐的損失反映在現實生活上便是個人防護裝備永遠送不到醫院，或是小型企業破產，因為錢被轉移到其他地方。《核心法案》以《關懷法案》中的反貪腐條

款為基礎，更能確保資金用於援助復甦。在眾多風險存在的情況下，這些反貪腐條款至關重要」。

日期/資料來源 /網址	109.04.23/泰國國家反貪腐委員會 https://www.nacc.go.th/english/categorydetail/2019122712514151207005112EK12853/no-more-corruption
----------------	---

廉政訊息摘要

打擊貪腐最重要的方法就是改變大眾的態度

泰國國家反貪腐委員會 (NACC) 辦公室副秘書長 Utit Buasri 表示，打擊貪腐最重要和永續的方式之一就是改變大眾的態度。

Utiti 與 NACC 等網絡合作，參加了由 Day Poets 公司創立的「不再貪腐」小組討論。這活動於 2020 年 3 月 10 日在泰國郵政大樓泰國創意和設計中心舉行。NACC 總裁 Pol Watcharapol Prasarnrajkit 將軍也領導高層主管出席了此次活動。

在討論中，Utiti 說，NACC 設定了一個目標，即在未來 18 年或 2037 年將泰國的清廉印象指數 (CPI) 中的得分提高到 73 分。2019 年的 CPI 得分是 36 分。他說，在打擊貪腐方面，NACC 強調 3 個領域：遏止，預防和提高認識。它已在網站上披露了有關採購和公共服務等問題的訊息，以便大眾可以檢查以確保透明度。

NACC 透過使用關鍵績效指標來加快揭露眾多機構的訊息。它還發起了反貪腐教育計劃，旨在建構 1 個對貪腐零容忍的社會。該計劃強調藉由社會化過程，以使每個年齡層的人都能將自身利益與公共利益區分開。內閣指示各機構採用這 1 方案，來培訓目標群體。

反貪腐教育方案旨在培養長效的反貪腐文化。Utiti 表示，由於貪腐問題影響到全國人民，因此需要社會各界在反貪腐方面進行合作。

日期/資料來源/ 網址	109.05.01/泰國國家反貪腐委員會 https://www.nacc.go.th/english/categorydetail/2019122712514151207005112EK12853/covid19
----------------	---

廉政訊息摘要

COVID-19 危機下的貪腐風險

泰國國家反貪腐委員會（NACC）針對當前 COVID-19 疫情及因應未來可能發生的貪腐狀況，進行了「COVID-19 危機下的貪腐風險」專題研究。在這個研究中，NACC 轄下 3 個機構共同制定了「預防危機情境：以 COVID-19 為例」，除此之外，他們還以法令、官方公告及反貪腐準則等相關訊息進行深度研究，並在風險評估及情境分析的架構下，收集與分析這些資訊以達到反貪腐目的。

在這個研究中，公部門共有 3 個處理目標：致力於控制及預防 COVID-19、對於感染者的解藥及 COVID-19 間接相關影響領域。這些領域涉及採購醫材及設備、利益衝突、賄賂以及其他可能導致貪腐和瀆職之原因。

NACC 秘書長 Warawit Sukboon 表示，貪腐風險研究的目的還在於在當前 COVID-19 疫情下，鼓勵人民參與，這將有助於有效的預防及遏止貪腐。而研究所得相關資訊也將納入資料庫中，適用於未來的反貪腐措施。

日期/資料來源/ 網址	109.05.18/泰國國家反貪腐委員會 https://www.nacc.go.th/english/categorydetail/2019122712514151207005112EK12853/ita
廉政訊息摘要	
政府機構對於廉潔及透明的反貪腐評估	
<p>泰國國家反貪腐委員會 (NACC) 最近總結了 1 項「政府機構 2019 年度反貪腐廉能與透明評鑑」報告結果。</p>	
<p>NACC 秘書長兼發言人 Warawit Sukboon 表示，NACC 將依據評鑑指標向內閣提出公部門反貪腐努力相關建議。</p>	
<p>在 2018 年，內閣通過 NACC 的提案：要求所有的公部門與 NACC 合作進行廉能透明評鑑計畫。之後在 2019 年 1 月，內閣要求 NACC 敦促各政府機構進行廉能透明評鑑計畫並監督其進行。</p>	
<p>依據 Warawit Sukboon 所述，2019 年是 NACC 首次在廉能透明評鑑上採用科技資訊應用系統 (Information Technology and Applied Systems , ITAS)，採用此系統可以使收集資訊更為有效率。</p>	
<p>共有 8,299 個政府機構加入了這項評鑑計畫，其中大多是地方政府及各部門。全國有超過一百萬的人亦參加了該評鑑，以反映他們對泰國廉能透明的重視。過去 1 年來，這 8,299 個政府機構以相同的標準更新和揭露公開資訊，許多政府機關提供了更多透明 E 化服務以回應民眾需求。</p>	
<p>在當前新冠肺炎疫情爆發的情況下，民眾有更大的機會，持續透過上開系統取得國家訊息及服務。</p>	

日期/資料來源/ 網址	109.05.01/泰國國家反貪腐委員會 https://www.nacc.go.th/english/categorydetail/2019122712514151207005112EK12853/dutyfree
----------------	---

廉政訊息摘要

針對機場免稅優惠的反貪腐建議

泰國內閣於 2020 年 4 月 21 日證實 1 項關於泰國 4 個國際機場（素萬那普、普吉島、清邁和合艾機場等）免稅營運的特許權招標的研究案，此研究也包含泰國機場公司（Airports of Thailand Public Company）在素萬那普國際機場航廈內進行的商業活動。

此建議是由泰國國家反貪腐委員會（NACC）所提出。內閣依據該建議，責成權責機關交通部及財政部與其他相關部門合作以回應 NACC 之建議。

根據 NACC，因媒體、學術界及社會大眾關切特許權的適用性、成本效益和透明。因此，NACC 亦已對此問題進行研究，並提出了反貪腐和解決問題的相關建議。

NACC 建議：政府應促使免稅商店販賣多樣性的產品，特別是城市中的免稅店；應擬定方針供遊客在市區內免稅商店購買，而非前往機場櫃檯取貨；在這些免稅店中建立合適的分潤標準，同時也建議財政部或相關機關得以從分潤計畫中獲利。

而泰國機場公司及其簽約方應建立銷售時點情報系統（the point of sale system），並依合約中規定的各種條件擬定監督準則或程序。

此外，泰國機場公司的機場應檢查各區域的用途、產品和食品的價格，以確保能達到效益及獲利最大化。

日期/資料來源/ 網址	109.05.26/泰國國家反貪腐委員會 https://www.nacc.go.th/english/categorydetail/2019122712514151207005112EK12853/thaksinuni
----------------	---

廉政訊息摘要

大學職員提升反貪腐意識計畫

為型塑反貪腐文化，宋卡府（Songkhla province）的他信大學（Thaksin University）近來在學校教職員間，發起 1 項提升反貪腐意識計畫。該計畫旨在促進誠信的價值、防止利益衝突和使用公共資源謀取私利。另 1 個目標是回應泰國啟動國家反貪腐策略第 3 階段（2017-2020）—廉能透明評鑑（Integrity and Transparency Assessment, ITA）計畫。

他信大學的副校長兼人事處處長 Saipin Vilairatana 小姐解釋，為了反貪腐及促進廉政誠信，泰國國家反貪腐委員會（NACC）已為公共部門的機構制定了 ITA：在未來幾年將有 80% 的政府機構須提高 ITA 分數提高至少 85 分。Saipin Vilairatana 也表示，他信大學非常重視 ITA，並將用以提升大學治理及作為學校關鍵策略方針。在 2018 年度的 ITA 分數為 83.57 分；在 2019 年，其得分提高至 87.28 分，超過了 NACC 設定的 85 分的目標。

有關這項大學發起的提升反貪腐意識計畫，已有 500 多人通過線上訓練測驗，並提升對於形塑反貪腐文化、避免利益衝突及以誠信、道德履行職責的認知。

日期/資料來源/ 網址	109.05.11/香港廉政公署 https://www.icac.org.hk/tc/press/index_id_922.htm <u>1</u>
----------------	---

廉政訊息摘要

3 人洩露文憑考試保密資料 公職人員行為失當罪成立

1 名補習學校前導師及香港考試及評核局(考評局)兩名時任口試主考員，洩露兩個年度的香港中學文憑考試中國語文科考試的保密資料，早前被廉政公署起訴。被告今日(5 月 11 日)在屯門裁判法院被裁定公職人員行為失當罪名成立。

蕭志勇，44 歲，現代教育(香港)有限公司(現代教育)前導師，及張國權，45 歲，考評局前口試主考員，同被裁定 1 項串謀公職人員行為失當罪名成立，違反普通法及《刑事罪行條例》第 159A 條。蕭志勇另與吳宏樑，45 歲，考評局前口試主考員，同被裁定 1 項相類罪名成立。

裁判官水佳麗將案件押後至 5 月 25 日判刑，以待被告的背景報告。各被告暫時還押懲教署看管。

廉署早前接獲考評局轉介的貪污投訴，調查後揭發上述罪行。

案情透露，蕭志勇於案發時為現代教育中國語文科導師。張國權及吳宏樑分別獲考評局委任為 2016 年及 2017 年文憑試中國語文科的口試主考員。

所有口試主考員必須將其在履行職務期間所獲悉及管有的一切事宜保密，並對所有相關資料、材料及文件嚴格保密。

案情透露，張國權於 2016 年 3 月 11 日至 21 日執行口試主考員職務期間，先後 8 次在考試時段前或考試期間，透過其智慧型手機將試題傳送予蕭志勇。有關試題其後被蕭志勇於考試時段完結前，在其社交平臺專頁發布。

案情又透露，吳宏樑於 2017 年 3 月 4 日出席考評局舉辦的考

生表現評核簡介會。吳宏樑於同日應蕭志勇要求，透過其智慧型手機向蕭志勇傳送該簡介會的詳情。蕭志勇的社交平臺專頁於 5 日後發布了 1 段短片，內容有關 2017 年文憑考試中國語文科口試的應考策略，當中包含上述簡介會的詳情。

考評局在廉署調查案件期間提供全面協助。

日期/資料來源/ 網址	109.05.20/澳門廉政公署 https://www.ccac.org.mo/index.php/zh-mo/whats-new/press-release/1755-2020-05-19-10-17-59
廉政訊息摘要	
<p>《2019 澳門廉政公署工作報告》今天（5 月 20 日）刊登於《澳門特別行政區公報》。報告回顧 2019 年的反貪工作，包含偵破澳門貿易投資促進局首長及主管在審批「重大投資移民」及「技術移民」過程中，涉嫌利用職權不法牟利及違背職務收賄的案件，也查處了不少涉及詐騙政府各類補助的案件。廉政公署發現，去年涉及反貪案件中，偽造文件罪占查處案件很大比例，直接行賄受賄的案件相對減少。然而，公職人員中涉及警員的違紀違法案件略有增加，主要涉及與進入賭場相關的違紀行為以及與詐騙相關的犯罪。</p> <p>近年收到有關民營企業的投訴中，主要包括工程招標、物資採購、人員招聘及晉升等過程中出現的違法行為。廉政公署將持續關注私部門中此等問題可能衍生的賄賂犯罪風險，促進私部門的誠信治理及健全發展，竭力維護社會的廉潔公平。</p>	

日期/資料來源/ 網址	109.05.12/美國倫理局 https://www.oge.gov/Web/OGE.nsf/Director's%20Notes/9382DC3A57EE9107852585660061981F?opendocument
----------------	--

廉政訊息摘要

5 年來的「*Integrity*」：行政部門電子財務揭露引擎

美國倫理局(OGE)電子公共財務揭露系統—*Integrity* 的成功，在短短 5 年內改善了美國政府高層官員揭露潛在利益衝突的方式，即便因新冠肺炎大流行所造成的干擾，他們仍可以公正無私地為大眾提供服務。

目前 *Integrity* 已被超過 130 間機構和 2 萬 2,000 名執行財務揭露的人員使用，取代了效率低下的紙本表格、掃描和透過電子郵件發送的 pdf 檔案，以及早期線上系統。它可幫助政府高層官員更快地提交文件，並提供更加完整和準確的訊息揭露。精心設計的工作流程可幫助審核者更快、更準確地檢視報告。改進的報告格式可揭露的資訊對於參議員考慮總統提名時更有助益，並使公眾更容易理解。所有這些意味著，更完整、更準確、更易於閱讀的揭露訊息即將對大眾開放。

Integrity 不僅僅是 OGE 的成功，對於整個行政部門和公眾都是成功的。該系統可以幫助成千上萬的高層政府官員以更有效率的方式遠端及電子提交更清晰、更一致的財務揭露報告。這些報告向公眾公開，以確保他們的政府領導人免於利益衝突。在疫情期間，*Integrity* 的價值更加明顯，因以虛擬方式存取資訊是有其必要的，且大眾信任是最重要的。

日期/資料來源/ 網址	109.05.29/新加坡貪污調查局 https://www.cpiib.gov.sg/press-room/press-releases/charged-attempting-bribe-police-officer-avoid-covid-19-enforcement-action
廉政訊息摘要	
企圖規避預防新冠肺炎強制措施，賄賂警員被起訴	
<p>新加坡政府為新冠肺炎疫情所成立之跨部會專案小組要求每 1 位新加坡人民離家在外時，除法律特別豁免情形外，需全程配戴口罩並完全掩蓋口鼻，藉以阻止新冠肺炎連鎖性的傳播。依據新加坡 2020 年為控制新冠肺炎疫情所訂定之暫時性措施規定，如未得法律許可，離開住居所時未戴口罩而遭到逮捕者，第 1 次將面臨新幣 300 元罰金之處罰，再犯者則將遭罰 1,000 元新幣。而被逮捕者如欲以賄賂來免除任何他們違反防疫措施的行爲，將使他們自己面臨更嚴重的法律責任。</p>	
<p>2020 年 5 月 8 日，1 名中國籍在新加坡工作的男子陳龍被控於 5 月 7 日時，欲以新幣 50 元賄賂 1 名新加坡公共運輸指揮警員張惠希(Chan Hui Shi)以避免因違反防疫規定而遭受處罰。這種行爲違反了新加坡的防止貪腐法，並應受到懲罰。該名警員拒絕陳龍的賄賂。</p>	

<p>日期/資料來源/ 網址</p>	<p>109.05.20/歐洲反貪腐國家集團 https://www.coe.int/en/web/greco/-/global-mapping-of-anti-corruption-authorities</p>
<p>廉政訊息摘要</p>	
<p>全球反貪腐機構地圖</p> <p>法國反貪腐局（AFA）、歐洲理事會反貪腐國家集團（GRECO）、經濟合作暨發展組織（OECD）和預防貪腐機構網絡（NCPA）合作發布了「反貪腐機構全球圖譜分析報告」(analysis report of the global mapping of anti-corruption authorities)，171 個國家部門的貢獻彙集於該份報告中，這些部門的任務是預防和打擊 114 個國家和地區的貪腐。</p> <p>(以下僅就報告第 5 章結論摘錄)</p> <p>通過說明和分析調查的結果，本報告提供了反貪腐機構(Anti-Corruption Authorities, ACAs)的全球概況，各自具有不同的特徵，但功能相似。此概述顯示：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 在大多數參與報告的國家中，由單一機構負責預防和打擊貪腐。該機構通常具有對於自然人的調查和/或起訴權。 ● 不到一半的受訪之反貪腐機構有制裁機制 (sanction mechanisms)，這些機構通常具有行政機關的性質。 ● 絕大多數反貪腐機構都涉及擘劃國家反貪腐策略，不管是作為領導機構或其中的成員。 ● 大多數反貪腐機構不負責管理資產和利益衝突申報 (interest declaration)。 <p>關於反貪腐標準，報告顯示：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 行為守則的採用比風險評估更為廣泛，在私營部門中，兩者幾乎都不具強制性。 <p>最後，在國際合作方面，反貪腐機構期望：</p>	

- 從營運層面的最佳實踐和資訊交流中受益；
- 與同行建立聯繫網絡。

預防貪腐機構網絡(NCPA)將努力實現這些期望。在法國反貪腐局擔任主席期間，全球圖鑑的見解將指導預防貪腐機構網絡在預防貪腐領域尋求更好的方法來實現對等合作。在國際組織，特別是 GRECO、OECD 和 UNODC(聯合國毒品合犯罪辦公室)的寶貴支持下，以及其成員的堅定承諾，預防貪腐機構網絡決心創建一個充滿活力的樞紐，以連接世界各地的反貪腐機構。

日期/資料來源 /網址	109.5.1/嚴重詐欺辦公室/ https://www.sfo.govt.nz/sfo-led-programme-to-safeguard-covid-19-relief-funds
廉政訊息摘要	
<p>紐西蘭嚴重詐欺辦公室啟動保護新冠肺炎防疫資金計畫</p> <p>嚴重詐欺辦公室正與相關政府部門合作，共同預防新冠肺炎防疫資金遭詐欺案件發生。</p> <p>嚴重詐欺辦公室提供相關建議，確保政府在提供急難救助及其他施政面向的反詐欺措施與國際間成效良好國家相同；並由機構內辦理詐欺案件專家組成諮詢團隊，協助政府防制新冠肺炎詐欺案件。該辦公室所提供的詐欺案件防制建議，是基於其在調查及起訴公部門詐欺案件的專業及作為國際公部門詐欺論壇的成員身分，可從中獲得五眼聯盟(澳洲、加拿大、紐西蘭、英國及美國)的共同經驗。</p> <p>嚴重詐欺辦公室主任檢察官朱莉·雷德(Julie Read)表示，部分國家因新冠肺炎影響造成詐欺案件急遽增加。這反映出針對需求者的投機心態及特定犯罪手法將再次出現，以詐取政府的紓困方案，紐西蘭可能也無法避免，但負責發放防疫救濟金的單位已針對上述風險啟動應變措施。她並表示，在疫情嚴峻當下，最重要的任務是確保救濟金能提供給真正有需要的民眾，紐西蘭政府已準備好藉由風險評估來遏止詐欺案件。</p>	

日期/資料來源 /網址	109.5.5/嚴重詐欺辦公室/ https://www.sfo.govt.nz/education-consultant-gets-home-detention-for-150-000-fraud
----------------	---

廉政訊息摘要

高等教育機構前員工詐騙 15 萬紐幣遭限制住居

1 名 Te Whare Wānangao Awanuiārangi 高等教育機構的前僱員因收受約 15 萬紐幣回扣而被判處 9 個月的限制住居。

凱瑟琳·杜哈卡拉納 (Katherine Tuhakaraina, 60 歲) 因遭嚴重詐欺辦公室起訴，5 月 5 日在陶朗加地方法院被依「收取採購回扣罪」罪名判決。

杜哈卡拉納在原受聘的高等教育機構不知情情況下，以收取 Koa 顧問公司約 15 萬紐幣的回扣為對價，建議該高等教育機構向該顧問公司簽約提供教育課程。

嚴重詐欺辦公室主任檢察官朱莉·雷德 (Julie Read) 表示，打擊貪污是嚴重詐欺辦公室的重要職責，貪污嚴重影響社會中弱勢的族群，這起案件造成高等教育機構及其敬業員工的損害，被告以詐欺方式，獲得教育部門提供的資金，是違反誠實清廉規定的犯罪行為。

日期/資料來源 /網址	109.5.12/嚴重詐欺辦公室/ https://www.sfo.govt.nz/defendant-in-auckland-council-bribery-case-gets-home-detention
廉政訊息摘要	
紐西蘭奧克蘭市議會收賄案 被告遭限制住居	
<p>奧克蘭市議會前員工為獲取私人利益違反採購程序而被判處5.5 個月的限制住居。</p>	
<p>桑迪普·迪利普·拉西拉 (Sundeep Dilip Rasila, 42 歲) 5 月 12 日在奧克蘭高等法院被判刑，而其共同被告廠商蘇尼爾·錢德 (Sunil Chand, 56 歲) 部分則因案情尚待釐清而延後判決。</p>	
<p>拉西拉先前已承認嚴重欺詐辦公室起訴案件，他擔任奧克蘭市議會議員工期間收取回扣，錢德也承認以賄賂方式獲得奧克蘭市議會 1 件 14 萬 150 紐幣的標案。</p>	
<p>拉西拉在 2018 年 8 月收受廠商錢德 7,500 紐幣的回扣，為其公司 (On Time Print) 得標 1 件市議會 2 萬 2,000 只 USB 隨身碟的採購案，使該公司獲取約 5 萬 8,000 紐幣的利益。嚴重詐欺辦公室調查發現，拉西拉在奧克蘭市議會任職期間僅收取此件回扣。</p>	
<p>嚴重詐欺辦公室主任檢察官朱莉·雷德 (Julie Read) 表示，政府機關貪污行為將使社會真正需要幫助的族群失去獲得服務的機會，所以嚴重詐欺辦公室致力於打擊貪腐，拉西拉身為議會前員工，未揭露與廠商錢德間之私人關係，他的貪污詐欺行為，有違紐西蘭公平經商的優良信譽。</p>	

日期/資料來源 /網址	109.5.13/嚴重詐欺辦公室/ https://www.sfo.govt.nz/accountant-jailed-for-defrauding-clients-of-1-million
廉政訊息摘要	
<p data-bbox="204 472 847 517">會計師因詐騙客戶 100 萬紐幣入獄</p> <p data-bbox="204 539 1406 651">前會計師因詐騙客戶約 101 萬紐幣被處 3 年 9 個月有期徒刑。</p> <p data-bbox="204 674 1406 920">克里斯托弗·喬治·賴特（Christopher George Wright，64 歲）為客戶提報納稅申報表後侵占退稅款，自 2010 年 1 月到 2016 年 4 月之 6 年期間，約有 245 位客戶受害，他將侵占款項存入會計業務信託帳戶，用於賭博、親友、繳交學費及償還貸款等。</p> <p data-bbox="204 943 1406 1055">賴特先前已對嚴重詐欺辦公室起訴的「特殊關係盜竊」認罪，並於 5 月 13 日在奧克蘭地方法院被判刑。</p> <p data-bbox="204 1077 1406 1256">嚴重詐欺辦公室主任檢察官朱莉·雷德（Julie Read）表示，這是 1 起經長期預謀策劃並重複的犯罪。對於類此案件的起訴是為維護紐西蘭作為安全的投資及經商場域的聲譽。</p>	

日期/資料來源 /網址	109.5.20/嚴重詐欺辦公室/ https://www.sfo.govt.nz/ex-defence-force-administrator-admits-225-000-fraud
廉政訊息摘要	
<p>前國防軍官員坦承詐騙 22 萬 5,000 紐幣</p> <p>1 名前國防軍女官員承認竊取由國防軍 (NZDF) 管理的非公共資金。</p> <p>Paniparewhakaro Elizabeth Rangiua (60 歲) 在 7 年內自國防軍為了軍隊人員之健康、福利而籌集的資金中挪用了 22 萬 5,000 紐幣，其中大多用於賭博。</p> <p>這名女官員對嚴重詐欺辦公室起訴的「特殊關係竊盜」及「虛假帳目」指控認罪。</p> <p>嚴重詐欺辦公室主任檢察官朱莉·雷德 (Julie Read) 表示，這名女官員負責於 Waiouru 地區管理這些慈善基金，卻利用大家對其信任，竊取軍方籌集的資金。</p> <p>被告已被保釋，將於 6 月 24 日在北帕默斯頓地方法院重新出庭。</p>	