

## 法務部廉政署廉政訊息蒐報彙整表

日期/資料來源/ 網址	<p>2020.12.09/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/news/international-anti-corruption-day-2020-things-can-really-get-better-next-year-ungass-2021">https://www.transparency.org/en/news/international-anti-corruption-day-2020-things-can-really-get-better-next-year-ungass-2021</a></p> <p>2020.12.25/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/ungass-2021-commit-to-transparency-in-company-ownership-for-the-common-good">https://www.transparency.org/en/ungass-2021-commit-to-transparency-in-company-ownership-for-the-common-good</a></p>
<p><input type="checkbox"/> 國外立法例   ■ 國際組織   <input type="checkbox"/> 重大貪瀆案件 <input type="checkbox"/> 其他涉及反貪腐相關措施作為</p>	
<p>廉政訊息摘要</p>	
<p>2020 年國際反貪腐日的主題為「誠信復甦」(Recover with Integrity)，在第 19 屆國際反貪會議(International Anti-Corruption Conference, IACC)首次虛擬會議中，與會者展現了對於在疫情下復甦的強勁決心，經濟學家、貿易組織及公民團體討論了企業誠信以及如何處理匿名公司濫行的問題，聯合國秘書長 António Guterres 也表示須採取預防、打擊貪腐和賄賂的措施。</p> <p>在匿名公司濫行的問題部分，許多團體及個人皆堅定地認為 2021 年聯合國大會(The United Nations General Assembly)應該儘速將此議題列入討論，因為匿名公司助長了跨國貪污及其他犯罪，紙上公司利用了法律來隱藏最終所有權人，並且分散了應用於永續發展及集體安全的資源。數十年間的醜聞顯示出空殼公司在許多跨國的貪污和洗錢陰謀中，被用於分散公共基金、輸送賄賂及隱藏不法所得。</p> <p>聯合國大會決定在 2021 年召開歷史性的特別集會以對抗全球貪腐。</p>	

## 聯合國大會特別會議不容許錯過打擊重大貪腐情事

有史以來的第一次聯合國大會反貪腐特別會議 (United Nations General Assembly Special Session against Corruption, UNGASS 2021)，將為我們迎頭解決全球反貪腐危機提供了重要機會，國際透明組織呼籲即將到來的 UNGASS 2021(將於 2021 年 6 月 2 至 4 日舉辦，地點：紐約)應該進行 3 項關鍵改革：

### 一、公司所有權透明度

自 2016 年巴拿馬文件以來，人們意識到大規模竊取公共資源是可能的，貪污分子很可能躲藏於不透明的公司結構後。UNGASS 2021 提供了改變的機會：產業工會、知名學者、民間社會組成的團體對 UNGASS 2021 發表聲明：要求政府領導人建立全球性的標準：批准中央性、公開的實質受益人註冊制度。同時，亦應針對上開資料進行驗證，以確保其準確性和可靠性。

實質受益人的相關資訊 (即最終擁有、控制或受益者的資訊) 可實現跨境執法和追蹤不法資產，以進行沒收和返還；在公共採購過程中，有助於發現利益衝突和貪腐；這些資訊還使企業更容易進行盡職調查 (Due Diligence)，幫助他們了解合作夥伴和客戶是誰，並履行報告義務。

### 二、正義，而非免除刑責

國家現行的司法系統常未能使有權勢的貪污者負責。建議由 UNGASS 2021 授權後，邀集專家學者組成工作小組，研提策進方案以確保責任歸屬。

### 三、追回不法資產

正義不僅涉及起訴貪污官員，同時也包含利用法律程序追回資產。贓款常藏匿在富裕國家的房地產、公司股票及銀行帳戶中。而在過去的 10 年中，即使已被發現及沒收，僅有 1/3 的

不法資產順利被追回。

為了解決長期的問題，另國際透明組織與「聯合國反貪腐公約聯盟(UNCAC Coalition)」要求 UNGASS 2021 啟動一項追回不法資產的多邊決議。

日期/資料來源/ 網址	2020.12.18/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/news/real-estate-data-knocking-on-kleptocrats-doors">https://www.transparency.org/en/news/real-estate-data-knocking-on-kleptocrats-doors</a> 及 <a href="https://www.transparency.org/en/publications/real-estate-data-shining-a-light-on-the-corrupt">https://www.transparency.org/en/publications/real-estate-data-shining-a-light-on-the-corrupt</a>
----------------	--

國外立法例  國際組織  重大貪瀆案件

其他涉及反貪腐相關措施作為

### 廉政訊息摘要

對於某些利用政治權力侵占人民財產的統治階級，房地產並非僅是他們的棲身之所，而是最喜愛的洗錢方法之一。透過投資全球最搶手的城市，這些貪污官員不但可以變得更富有，甚至透過投資某些歐盟國家的房地產，他們可以因此獲得居住權或公民身分。

調查顯示，房地產數據資料可以成為檢測潛在洗錢和其他犯罪活動的有力工具。法定和實質受益人、權利移轉歷史、移轉價值和日期等資料，可有助於政府、記者和社會人士發掘貪瀆警訊。

2017 年國際透明組織調查了倫敦、洛杉磯、雪梨及溫哥華等 4 個主要市場中的房地產行業。調查報告「大門敞開 (Doors Wide Open)」指出了反洗錢的重大弱點，使貪瀆犯非常容易在英國、美國、澳洲及加拿大匿名購買並藏匿奢華財產。

此難題的關鍵問題是，在多數國家中(甚至主管機關)也無法直接獲得房地產所有權人及資金來源的相關資訊，這使得調查利用房地產洗錢的行為更加困難。貪污官員會衡量哪些國家法規鬆散、執行效率低落、保障匿名性，並利用匿名公司或信託機構來進行洗錢活動。

### 澳洲

誰是房地產的真正所有人，及透過房地產進行洗錢的程度，對澳洲當局而言仍然是潘多拉的盒子。我們查看昆士蘭，新南威爾斯

和維多利亞州的可用房地產交易數據，發現沒有專責機制負責收集或揭露有關房地產實質受益人的資訊，也沒有賦予從事房地產交易的房地產經紀人、律師和會計師，應確認其法人客戶背後之實質受益人身分的義務。這使澳洲成為利用房地產市場洗錢的首選，尤其是亞太地區貪腐收益的聚集地。

## 加拿大

在加拿大，各省間房地產所有權交易資訊的可用性落差很大。儘管所分析的區域（英屬哥倫比亞省、蒙特利爾和安大略省）目前都沒有專責機制負責收集或公開有關房地產實質受益人的資訊，但仍努力採取相關措施，以提高房地產所有權的透明度和資訊可用性。目前最先進的是英屬哥倫比亞省「2019年土地所有權人透明度法案」，建立了財產的實質受益人登記機制。

在這項立法頒布之前，國際透明組織加拿大分部對溫哥華房地產市場進行分析顯示，在100筆成交金額最高的房地產交易中，有三分之一是透過空殼公司購買，至少有11%是透過人頭進行。而英屬哥倫比亞省房地產洗錢專家小組在2019年的報告中證實了這些趨勢，該報告估計前一年透過該省房地產市場進行洗錢的金額高達53億加幣，整個趨勢連帶促使房價上漲5%。

## 英國

對於由英國公司持有的物業，技術上，可透過具有重要控制權的公司登記，交叉比對審核英國公司註冊處土地所有權資訊，來獲得實質受益人的資訊。但如果財產歸外國公司所有，則想知道該公司幕後黑手是誰，則取決於公司成立地是否有實質受益人登記資料。外國公司無需在英國公司註冊處登記註冊，即可在英國購買房地產。

國際透明組織英國分部調查，在2004年至2015年之間，受到刑事調查的財產中有超過75%均使用匿名的離岸公司來隱藏其

所有權人的身份。英國政府已承諾透過導入財產實質受益人登記制度來彌補這一漏洞，但是制度的施行受到嚴重的延誤，目前預計於 2021 年實施。

## 美國

華盛頓大都會地區長期對非洲統治者購置房地產有極大的吸引力。岡比亞前獨裁者 Yahya Jammeh 和赤道幾內亞總統 Teodoro Obiang 曾是馬里蘭州波多馬克的隔壁鄰居。另外，邁阿密是不法金流的另一個熱點，儘管已被美國正式發動制裁，委內瑞拉的多個不肖份子者仍擁有豪華房產。之所以導致如此的情形，是因為各州房地產登記制度都不需提供實質受益人資訊，且房地產經紀人亦無需詢問有關購買房地產公司背後的真實所有人，當然也無需向當局通報可疑交易。

以美國而言，具有里程碑意義的兩黨制「企業透明度法案」(Corporate Transparency Act)最近由美國參議院通過，正等待總統簽署成為法律。該法案一旦獲得通過，可能將結束匿名性的保護而消除反洗錢的弱點；該國財政部必須提出一份永久解決方案，在全國範圍內收集房地產交易資訊，以追蹤房地產所有權人。

2021 年，國際透明組織將與 Anti-Corruption Data Collective(暫譯：反貪腐數據組織)合作，將分析範圍擴大到其他國家，製作「房地產不透明度指數」。

日期/資料來源/ 網址	2020.12.16/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/blog/speaking-out-for-affordable-medicines-in-pakistan">https://www.transparency.org/en/blog/speaking-out-for-affordable-medicines-in-pakistan</a>
<input type="checkbox"/> 國外立法例 <input checked="" type="checkbox"/> 國際組織 <input type="checkbox"/> 重大貪瀆案件 <input type="checkbox"/> 其他涉及反貪腐相關措施作為	
廉政訊息摘要	
<p><b>國際透明組織為巴基斯坦人民發聲：挑戰製藥部門</b></p> <p>隨著新冠肺炎席捲全球，讓人民有能力購買藥物這件事從未像現在如此重要，然而自 2018 年起，巴基斯坦的藥房和醫療機構中藥物價格突然飆升，使得許多急需藥品的人無法承受，對最貧困至中等收入的家庭、需要常規藥物的家庭造成了最嚴重的打擊。</p> <p>患有糖尿病、心臟病、肝病和癌症等疾病的患者別無選擇，只能為藥品付出高昂的代價，否則有可能危及生命。巴基斯坦的預期壽命為 67 歲，比全球預期壽命低 6 歲，造成這種情況的原因很多，但巴基斯坦的醫療保健費用高昂是其中之一。許多人認為藥品價格的急劇上漲是在可疑情況下發生的，因而聯繫由國際透明組織巴基斯坦分會（Transparency International Pakistan）營運的倡導和法律諮詢中心（Advocacy and Legal Advice Centre, ALAC），對製藥公司對醫療保健部門施加的不當影響力提出疑問。</p> <p>ALAC 對巴基斯坦藥品監督管理局（Drug Regulatory Authority of Pakistan, DRAP）的官方藥品定價政策進行詳細研究，發現 DRAP 在 2018 年和 2019 年多次提高了藥品價格，甚至修改官方定價政策以允許價格的提高，導致近 500 種藥品的價格上漲 200%，是過去 40 年來的最高漲幅。製藥業監理機構對於這些藥物漲幅沒有合理的解釋，由於欠缺監督機制對非法高漲的藥物成本和對違反政策的行為進行處罰，人民懷疑製藥公司可能向官員支付賄賂以提高藥品價格。</p>	

ALAC 寫信給 DRAP 和衛生部，強調人民有能力購買藥品的重要性，並要求懲處任何造成價格不正常上漲現狀，而需負責的官員。除敦促相關部門進行調查外，國際透明組織巴基斯坦分會亦接受新聞媒體採訪。2019 年 5 月，巴基斯坦政府最終對藥品價格上漲施予 75% 的上限，適度降低許多急需藥物成本，儘管其他藥物的價格仍然很高。

藥品價格最近再次上漲，巴基斯坦人必須繼續追求誠信。

日期/資料來源/ 網址	2020.12.24/東京新聞、共同通信、日本經濟新聞、NHK 新聞等 <a href="https://www.tokyo-np.co.jp/article/76326/">https://www.tokyo-np.co.jp/article/76326/</a> <a href="https://news.infoseek.co.jp/article/kyodo_kd-newspack-2020122401002088/">https://news.infoseek.co.jp/article/kyodo_kd-newspack-2020122401002088/</a> <a href="https://www.nikkei.com/article/DGXZQODG22BUE0S0A221C2000000">https://www.nikkei.com/article/DGXZQODG22BUE0S0A221C2000000</a> <a href="https://www3.nhk.or.jp/news/html/20201224/k10012781251000.html">https://www3.nhk.or.jp/news/html/20201224/k10012781251000.html</a>
----------------	---

- 國外立法例    國際組織    重大貪瀆案件  
 其他涉及反貪腐相關措施作為

#### 廉政訊息摘要

#### 賞櫻會醜聞，日本前首相安倍晉三獲不起訴處分

日本前首相安倍晉三因「賞櫻會」資金爭議，自 2019 年起遭到東京地檢署調查，安倍晉三本人並於 2020 年 12 月 21 日遭到約談。其後檢方於 2020 年 12 月 24 日以涉嫌違反政治資金規正法，對安倍的秘書配川博之予以簡式起訴，並經東京簡易裁判所判罰 100 萬日圓罰金。但安倍晉三本人則獲不起訴處分。

「賞櫻會」是由日本首相主辦，基於慰勞及招待有功績、功勞之各界人士之目的，自 1952 年起於每年 4 月中旬期間舉行，主要費用由納稅人稅金支出。但安倍遭人檢舉於擔任首相期間，自 2013 年至 2019 年賞櫻會年年人數增加且支出經費提高，並招待其支持者出席賞櫻會之前的晚餐會，卻未詳實記載於財務收支報告書內，涉嫌違反「政治資金規正法」及「公職選舉法」等規定。

遭簡式起訴的配川博之是安倍晉三的公設第一秘書，據起訴書所載，其擔任「安倍晉三後援會」代表，自 2016 年至 2019 年間，向參加者收取總計約 1,100 萬日圓的會費，及支出約 1,800 萬日圓的費用，收支總計近 3,000 萬日圓，但配川秘書未將收支記載於相關財務收支報告書。東京地檢特搜部在 109 年 12 月 21 日約談安倍晉三，但檢方認為欠缺具體證據顯示安倍與此事有關，因此不起訴。

安倍 109 年 12 月 24 日事後召開記者會表示，已修正有問題之收支報告，會計處理是他在不知情的情況下所做，但他深感有道義上的責任，深切反省，由衷地對人民致歉。但仍遭外界質疑其於此案調查過程中，在國會多次否認他的辦公室有補貼晚餐會費用，並聲稱沒收到飯店收據，涉嫌做出虛偽或錯誤之陳述，並要求其辭去國會議員的職務。

此事亦影響到現任日本首相菅義偉，其身為安倍擔任首相任內的內閣官房長官，恐因本案遭受形象受損及民調下滑等公關危機。