

## 法務部廉政署廉政訊息蒐報彙整表

日期/資料來源 /網址	109.07.01/Compliance Cosmos/ <a href="https://compliancecosmos.org/look-regaining-publics-trust-once-its-lost?authkey=aed8ced10dd365561b2147bd61e793e108c0a19a07e0d4bef9d1b7a0dc6f495e&amp;_zs=JgLPj1&amp;_zl=QxQ07">https://compliancecosmos.org/look-regaining-publics-trust-once-its-lost?authkey=aed8ced10dd365561b2147bd61e793e108c0a19a07e0d4bef9d1b7a0dc6f495e&amp;_zs=JgLPj1&amp;_zl=QxQ07</a>
----------------	---

### 廉政訊息摘要

#### 當失去大眾的信任，該如何挽回

發生不誠信事件時，組織面臨 2 種常規選擇：公開和坦率地修復誠信漏洞，或試圖掩蓋醜聞並繼續前進，而無需進行認真的組織變革。在最近的企業歷史中可以看到這 2 種選擇的幾個示例。例如，瑞典電信公司「Telia Co. AB」正在努力改變其文化。另一方面，儘管與美國政府間存在 1 項協議裁決，並多次違反公共法規，但圍繞臉書消費者隱私的誠信問題反復出現，這表示具有足夠影響力和自負的公司如何能夠在不真正改變於其商業模式的情況下，試圖解決不誠信的行為。

#### 發出聲明

Telia Co. AB 的旅程就是組織在違反公眾信任之後轉變、演化的 1 個例子。2012 年的媒體報導稱，該公司賄賂了烏茲別克總統的女兒，以獲取在該國經營的許可證。審查結果發現沒有賄賂的證據，但得出的結論是該公司的誠信準則遭到違反。相關高階主管辭職或被解僱、幾個大的股東撤資、該公司的聲譽和股票價值急劇下降。在接下來的 5 年中，新領導層建立了 1 種永續發展的商業模式，依照該公司新的永續發展總監-企業發展部亨里克·韋內斯泰特 (Henrik Weinestedt) 的話來說，就是「從『具有永續發展計劃的公司戰略』，轉變『永續發展戰略』」。

Telia 在 2016 年發布了聲明，詳細介紹了公司正在採取的新方向。Telia 高階主管向其股東和員工傳達了該策略，將其視為

Telia 的新文化，而不僅僅是一次性而且會在幾個月後逐漸消失的回應。

聲明指出，「本公司堅信，確保永續發展和獲利的最佳方法，是將永續性、負責任的業務實踐，納入公司營運和戰略的各個部分，從而為企業、股東和社會創造長期的共享價值。」

### 士氣落後

目前尚不清楚 Telia 的努力對內部和外部恢復公司聲譽的影響有多大，但臉書公司的士氣低落是公眾所知。在長達兩年的醜聞和高層衝突之後，眾多媒體報導討論了該公司士氣低落的問題。根據報導，「(1 位)前 Facebook 主管說，他已經看到越來越多的前同事開始詢問他目前公司的職位，而這些員工經常詢問關於離開臉書的最佳方法的建議。其他公司亦正以當前臉書員工的情形作為參考。他說：『一旦員工告訴他人在臉書工作感到很尷尬，或者一旦員工的母親不再為他們感到驕傲，那就是人們前往出口的時候了。我認為我們正在往出口邁進』。」

媒體報告說，誠信醜聞以及無法修復的損害也會嚴重影響生產力，卡內基梅隆大學組織管理學教授戴維·拉斯曼 (David Lassman) 說：「不幸的是，您總是會首先失去最好的人，因為他們最靈活。留下來的人可能是個人對工作不可思議的投入，也有可能就不是那麼的優秀。」

### 頂端的問題

亞利桑那州立大學的商業法律與道德研究榮譽教授瑪麗安·詹寧斯 (Marianne Jennings) 將誠信問題分為兩大類：涉及領導和董事會的問題，以及不僅是執行長失職的問題。對於領導階層中違反公眾信任的行為，她的建議很簡單：擺脫領導層。她列舉了聯合勸募組織 (United Way) 和富國銀行 (Wells Fargo) 需要移除領導權的兩個例子，以及上開公司如何處理它：

「在聯合勸募組織和前首席執行黨長威廉·阿蘭莫尼 (William Aramony) 過度支出的情況下，信任的下降是如此之大，以至於聯合勸募組織最初收到的捐款減少了 42% (在那個時代，整體慈善機構收到的捐款增加程度可達 9%)。現在，阿蘭莫尼入獄，而聯合勸募組織的聲譽已經受到與當地分會間存在不良關係的困擾。阿蘭莫尼的問題遠遠超出了挪用公款的範圍。當您遇到這種情況時，唯一的方法就是新的領導。」

她說，富國銀行等了很長時間才換掉執行長，而這種保護措施使他們在公眾信任中付出了沉重的代價：

「富國銀行花了很長時間離開了兩名 CEO，他們在 2000 至 2016 年時，根據他們制定的激勵計劃建立了虛假帳戶，並忽略了法遵報告、終止員工操縱系統的行為，以及來自稽核和風險部門的警告。他們需要新的領導層，包括董事會成員，直到因美國聯邦儲備委員會(Federal Reserve)的要求再替換 4 名董事會成員後，才終於完全發揮作用。這種抵制變革與建立信任是對立的。」

她的建議是說實話。

「在處理一切問題時，請記住，事實總是會浮出水面。員工瞭解真相，當領導者向公眾發表不同的話時，他們在改變文化的努力中就失去了可信度。」詹寧斯說。「真相往往會慢慢出現，因此，不斷湧入的事物會與您所說的相互矛盾，並導致信任的進一步削弱。應該要為發生的事情負責。」

承擔醜聞並盡力修補問題，會產生強烈的正面效果。證據不僅在上述相關軼事中展露，而且在科學中也得到了體現。根據 2014 年 3 月的 1 項研究，認真解決問題的行動可能會使組織比醜聞前更好。

卡普蘭及沃克律師事務所(Kaplan & Walker LLP)的合夥人傑佛瑞·卡普蘭(Jeffrey Kaplan) 在部落格文章中討論了誠信對公司

績效和士氣的影響及其相關研究：

「這些研究表明了，因不誠信事件的發生，自組織內部進行修復而做出的示範性努力，可能使員工對組織的認同提高到一個積極的水平，比未組織發生事件前的狀況還要好」卡普蘭寫道。這些結果令人鼓舞，即使可能有點矛盾，但似乎並不令人感到意外。畢竟，法遵與誠信的失敗也可以看作是一種測試，而在測試下，誠信標準表現出色的公司對員工而言，比根本沒有經過測試的員工更有意義。當然，對於組織內的所有屬性幾乎都可以這樣說，但是很難找到另一個如同『企業誠信』的領域，所宣稱的內容、與實踐情形之間的鴻溝是如此的大。因此，我們有充分的理由對於『誠信失敗』所提供的測試結果給予很大的重視。」

卡普蘭得出結論，企業誠信的修復對公司而言並非一生一次或兩次，而是一個持續不斷的過程，應成為組織 DNA 的一部分。建立一套控制、政策和程序的系統，跨部門進行溝通，並由高層、中層和基層員工牢牢地堅持，這是組織盡其所能的最佳（也是唯一的）方法，不論是為股東創造利潤，還是為退伍軍人提供救濟和援助。

在上述幫助退伍軍人方面，「受傷的戰士計劃」（Wounded Warrior Project, WWP）在 2016 年初遇到了道德挑戰，當時《紐約時報》和 CBS 的新聞報導援引了前僱員的話，他們聲稱在非營利性慈善機構的支出已失控，而高階主管們卻忽略了最初的使命：「幫助退伍軍人」。

董事會的反應是解僱了高階主管、裁員和實施財務改革，這些改革在 2018 年中開始生效，在此之後，支持力量的大量退出，導致該非營利組織遭遇有史以來最糟糕的兩年。但是，該組織沒有出現關於法遵計劃或法遵人士的報導。批評者斷言，如果誠信上的挑戰，沒有得到同樣有力的回應，上開措施將不會產生長期

的效果。關於「受傷的戰士計畫」(WWP)是否從媒體報導和誠信失敗中恢復，目前尚無定論，要弄清楚從不誠信事件中真正構成『標竿型恢復』到底是什麼，亦將需要更多時間。

要找到一家重新獲得公眾信任的公司的例子很困難，甚至更難以確定一種統一適用的方法，但是每個公司都可以吸取教訓和採取基本步驟。詹寧斯指出沃爾瑪(Walmart)「.....他們在勞工反擊方面做得非常出色，」她說。「在幾週前發布的報告中，他們掌握了有關平均工資的數據，然後是商店經理的工資數據-多達六位數，並且這些經理中有 75%都是按時薪僱員晉升的。他們正在制定政策，準確地告訴員工他們在做什麼，並且正在激勵員工進步。但這是一個真實的計畫，而不是虛假的，會產出真實的結果。」

日期/資料來源 /網址	109.06.15/韓國反貪腐及國民權益委員會/ <a href="http://www.acrc.go.kr/acrc/board.do?command=searchDetail&amp;menuId=05050102&amp;method=searchDetailViewInc&amp;boardNum=83447&amp;currPageNo=3&amp;conflId=4&amp;conConflId=4&amp;conTabId=0&amp;conSearchCol=BOARD_TITLE&amp;conSearchSort=A.BOARD_REG_DATE+DESC%2C+BOARD_NUM+DESC">http://www.acrc.go.kr/acrc/board.do?command=searchDetail&amp;menuId=05050102&amp;method=searchDetailViewInc&amp;boardNum=83447&amp;currPageNo=3&amp;conflId=4&amp;conConflId=4&amp;conTabId=0&amp;conSearchCol=BOARD_TITLE&amp;conSearchSort=A.BOARD_REG_DATE+DESC%2C+BOARD_NUM+DESC</a>
----------------	---

### 廉政訊息摘要

#### 全北地區市、郡議員接受以區域為單位的地方議會清廉教育

韓國反貪腐及國民權益委員會所屬的清廉研修院和全北市郡議會長協議會，6月15日首次實施以區域為單位的地方議會清廉教育。

當天的教育是為了迎接全北市郡議會前半期議政活動的結束和從7月開始的後半期議政活動，讓全北市郡議會成為受市民信賴的議會、地區社會的清廉領導，並落實草根地方自治的宗旨而準備的。

全北地區 14 個市郡議會全體議員透過全北市郡議會長協議會，邀請反貪腐及國民權益委員會清廉研修院實施客製化的清廉教育。課程內容包含介紹地方議員在議政活動過程中可能遇到的禁止請託法、違反行動綱領事例的「清廉 talk 演唱會」等。

日期/資料來源 /網址	2020.07.02/韓國反貪腐及國民權益委員會/ <a href="http://www.acrc.go.kr/acrc/board.do?command=searchDetail&amp;menuId=05050102&amp;method=searchDetailViewInc&amp;boardNum=83590&amp;currPageNo=1&amp;conflId=4&amp;conConflId=4&amp;conTabId=0&amp;conSearchCol=BOARD_TITLE&amp;conSearchSort=A.BOARD_REG_DATE+DESC%2C+BOARD_NUM+DESC">http://www.acrc.go.kr/acrc/board.do?command=searchDetail&amp;menuId=05050102&amp;method=searchDetailViewInc&amp;boardNum=83590&amp;currPageNo=1&amp;conflId=4&amp;conConflId=4&amp;conTabId=0&amp;conSearchCol=BOARD_TITLE&amp;conSearchSort=A.BOARD_REG_DATE+DESC%2C+BOARD_NUM+DESC</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 去年計提出 280 萬件公益揭弊報告、處理 299 萬件案件

去年韓國公共機關共提出了 280 萬件公益揭弊案件報告、處理了 299 萬件案件，並計徵收 2,242 億韓元的罰款或滯納金。

韓國反貪腐及國民權益委員會分析了中央行政機關及地方自治團體、公職相關團體等 440 個公共機關去年受理的公益揭弊現狀。分析結果顯示，各級公共機關去年處理的 299 萬 979 件公益揭弊案件中，有 202 萬 4,926 件(67.7%)涉嫌犯罪，被調查機關處以行政處分或委由檢調機關進行調查。

因行政處分向被揭弊者徵收的罰款等包括公平交易委員會 903 億韓元、警察廳 436 億韓元等，共計達 2,242 億韓元。自《公益揭弊者保護法》實施以來，截至去年累計徵收了約 1 兆 2 千億韓元的罰款或滯納金。

去年公共機關提交的公益揭弊報告計 280 萬 892 件，比起《公益揭弊者保護法》制定時的 2011 年 41 萬 8,182 件，增加了約 7 倍。而實際上，民眾對公益揭弊的認知度也持續提升，在 2016 年為 28.4%、2017 年為 30.6%、2018 年為 38.7%、去年為 44%，呈持續上升趨勢。

另外，隨著《公益揭弊者保護法》的修訂，自今年 11 月 20 日起，揭弊對象將從原來的 284 個大幅擴大到 467 個，因此，公共機關受理的公益揭弊預計將進一步增加。

日期/資料來源	109.07.06/朝日新聞/
/網址	<a href="https://www.asahi.com/articles/ASN7635C5N71UTIL019.html">https://www.asahi.com/articles/ASN7635C5N71UTIL019.html</a>
<b>廉政訊息摘要</b>	
<b>文部科學省貪污事件，前局長主張無罪</b>	
<p>前文部科學省科學技術及學術政策局長佐野太，涉嫌濫用職權為東京醫科大學在「私立大學支援事業」的選拔中提供該校好處，交換條件是讓該大學在入學考試中替其次男加分而通過考試。東京地檢特搜部認定通過考試相當於賄賂，於 2018 年 7 月將佐野太等 4 人起訴。</p>	
<p>東京地方裁判所針對 4 人於 7 月 6 日判決，佐野主張無罪，理由是「這並非事實，而且兒子對於加分之事完全不知情」，其他 3 人也否認起訴內容。</p>	

日期/資料來源/ 網址	109.07.14/日本經濟新聞/ <a href="https://www.nikkei.com/article/DGXMZO61477960U0A710C2CE0000/">https://www.nikkei.com/article/DGXMZO61477960U0A710C2CE0000/</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

**日本綜合渡假村開發案貪污事件，議員白須賀貴樹涉嫌收受中國企業 100 萬日圓賄賂：**

本案係起因於日本議員秋元司於 2017 年 8 月至 2018 年 10 月擔任內閣府副大臣期間，負責日本 IR 法（Integrated Resort，簡稱 IR 法或博奕法，包含賭場的複合式度假區），其就北海道 IR 渡假村開發一案，收受有意投資之中國企業「500.com」（500 彩票網）之賄賂，秋元司之前於 2019 年 12 月遭到東京地檢特搜部逮捕，本案之前傳出包含前防衛相岩屋毅、法務省政務官宮崎政久、中村裕之、船橋利實及下地幹郎等高官亦涉入其中，惟當事人均嚴詞否認涉案，秋元司現已因受賄罪遭起訴。

本次自民黨眾議員白須賀貴樹被追查發現 2017 年 12 月其與秋元司一起接受 500.com 的邀請，參加了赴中國考察的旅遊活動，旅費均由 500.com 承擔。在旅遊途中，白須賀貴樹從 500.com 原顧問仲裏勝憲（已因行賄罪受到起訴）處收取了 100 萬日元現金，據仲裏勝憲供述，該公司曾向其他 5 名眾議員分發 100 萬日元左右現金。但由於白須賀貴樹沒有綜合渡假區招商方面的職務權限，故並未被立案。

日期/資料來源/ 網址	109.07.14/日本 YAHOO 新聞、日本 NHK 新聞/ <a href="https://news.yahoo.co.jp/articles/1a4a6a1fdb6ffd9beb7566d58238ee9dd1cdb895">https://news.yahoo.co.jp/articles/1a4a6a1fdb6ffd9beb7566d58238ee9dd1cdb895</a> <a href="https://www3.nhk.or.jp/news/html/20200714/k10012515411000.html">https://www3.nhk.or.jp/news/html/20200714/k10012515411000.html</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 日本大分縣教師考試貪污事件，最高法院判決縣教育委員會原幹部應連帶賠償 2,680 萬日圓

2008 年被發現的日本大分縣教師考試貪污事件，因該縣竄改考試分數導致 53 名考生不合格，針對受害者該縣前被判決 9,000 萬日圓之賠償，而該縣教育委員會原幹部則被提起連帶賠償之民事訴訟，日本最高法院 2020 年 7 月 14 日判決教育委員會原幹部應賠償 2,680 萬日圓。

審理此案之最高法院第三法庭裁判長林景一對此表示，複數的公務員共同故意違法加損害於他人，在國家或地方公共團體須負賠償責任之情形下，這些違法之公務員亦須負擔連帶責任。

日期/資料來源/ 網址	109.07.10/布魯塞爾時報/ <a href="https://www.brusselstimes.com/all-news/eu-affairs/120375/new-anti-corruption-plans-presented-in-the-european-parliament/">https://www.brusselstimes.com/all-news/eu-affairs/120375/new-anti-corruption-plans-presented-in-the-european-parliament/</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 新的反貪腐計畫在歐盟議會中被提出

歐盟反詐欺局(European Anti-Fraud Office, OLAF)在歐盟議會中提出新的反貪腐計畫，以強化歐盟長久以來的打擊貪腐作為。此計畫趕在此時提出，是因為地方發展的新資金週期即將在 2020 年底開始。

在各項反貪腐作為中最為顯著的是歐洲檢察官辦公室 (European Public Prosecutors Office, EPPO) 即將成立。歐盟反詐欺局對於貪腐案件原來即具有提供諮詢功能，並且一向秉持嚴厲調查立場，新成立的歐洲檢察官辦公室更被賦予犯罪偵查和追訴的權能。

未來，歐洲檢察官辦公室的檢察官將與歐盟各機構以及地方政府合作，以處理跨國界大規模的貪腐案件。

考量任何時間上的拖延都可能導致法院撤銷貪腐案件，歐盟反詐欺局乃致力於加速相關立法程序。

羅馬尼亞首席檢察官波洛加 (Crin Bologa) 昨日強調，歐盟反詐欺局與歐洲檢察官辦公室的共同努力對於保護歐盟的金融利益尤有助益。「上週在比利時官員的協助之下，我們得以將一些涉嫌洗錢和逃稅的嫌犯起訴。羅馬尼亞法庭後來更判決檢察官勝訴。這突顯了政府官員在調查上提供協助的重要性。」

歐盟反詐欺局局長維勒·伊塔拉 (Ville Itälä) 主張：為了減少與稅金相關的貪腐案件，更有效率的起訴以及認同歐盟反詐欺局的運作都是必要的。他說：影響歐盟財政預算的貪腐案件，並未與那些影響國家預算的案件受到同等重視，導致許多法律案件因

為未被及時優先處理而不了了之。

伊塔拉告訴布魯塞爾時報：「部分歐盟成員國非常願意與我們合作，但並非每一個都如此。根據我們的經驗，要降低貪腐風險，預防作為是非常重要的。」

歐盟反詐欺局將擴大努力預防貪腐事件的發生。「我們計畫加強對在地人員的訓練，使他們得以辨識各種層面的欺詐行為。我認為在地的人員訓練和訊息的蒐集將是有效打擊貪腐行為的 2 個主要方法。」

伊塔拉相信新的反貪腐計畫和新檢察官辦公室的成立，在未來 6 年中將可「顯著提高打擊貪腐的成功比率」。

日期/資料來源/ 網址	109.07.22/新加坡貪污調查局/ <a href="https://www.cpi.gov.sg/press-room/press-releases/man-convicted-voluntarily-causing-hurt-deter-public-servant-his-duty-and">https://www.cpi.gov.sg/press-room/press-releases/man-convicted-voluntarily-causing-hurt-deter-public-servant-his-duty-and</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 1 名男子於公務員依法執行職務時，蓄意傷害公務員並且意圖給予賄賂，因而遭定罪

44 歲男子劉會賓因違反刑法及貪污防治法，於 2020 年 7 月 22 日遭判決 2 個半月有期徒刑。

劉男於 2020 年 1 月 27 日在公共空間吸菸，遭兩名輔助警察 Aruna 及 Mohammed 發現。

兩名輔助警察告知劉男已經違反菸害防制法，劉男知道自己構成犯罪後欲離開現場，遭輔助警察制止。由於劉男不願提供個人資料，輔助警察請正規警察到場處理。（譯註：新加坡警察部隊設有多隊由不同單位管理的輔助警察，負責協助正規警務人員執行任務。）

在等待正規警察到場時，劉姓男子企圖離開現場，並且抓住其中 1 名輔助警察的手腕、動手推她的肩膀，導致輔助警察左手瘀青。劉姓男子又拿出 12 元新幣打算賄賂輔助警察，均遭兩名輔助警察拒絕。

劉男於 2020 年 7 月 9 日因違反新加坡刑法第 332 條規定（於公務員依法執行職務時蓄意傷害公務員）及《貪污防治法》第 6(b) 條行賄罪之規定遭起訴。

新加坡貪污調查局 (Corrupt Practices Investigation Bureau, CPIB) 嘉勉 2 名輔助警察廉潔的作為，並重申警方及貪污調查局對於貪污及執行職務時蓄意傷害公務員等嚴重犯行都是採零容忍態度。任何人違反新加坡刑法第 332 條規定，將被處以最高 7 年的有期徒刑、罰款或鞭刑；若違反《貪污防治法》將處以最高 10

萬美元的罰款或（及）最高 5 年的有期徒刑。

<b>日期/資料來源/ 網址</b>	109.06.12/新加坡貪污調查局/  <a href="https://www.cpiib.gov.sg/press-room/press-releases/drink-driving-suspect-charged-attempted-bribery-police-officers">https://www.cpiib.gov.sg/press-room/press-releases/drink-driving-suspect-charged-attempted-bribery-police-officers</a>
<b>廉政訊息摘要</b>	
<p><b>酒駕嫌犯被控賄賂警察未遂</b></p> <p>涉犯如酒駕等罪嫌的嫌疑犯絕不應該試圖以賄賂規避政府的執法，否則將面對更嚴重的法律後果。</p> <p>2020年6月12日，36歲的中國公民韓紹泉（Han Shaolu），因為試圖以100元為對價賄賂3名警員（Roslan bin Abdul Rasip、Muhammad Shakir Lim bin Muhammad Sharizal Lim 及 Tan Jia Ming），試圖換取免於被逮捕，而被指控3個行賄罪。</p>	

<b>日期/資料來源/ 網址</b>	109.07.22/新加坡貪污調查局/  <a href="https://www.cpiib.gov.sg/press-room/press-releases/not-spared-corrupt-acts">https://www.cpiib.gov.sg/press-room/press-releases/not-spared-corrupt-acts</a>
<b>廉政訊息摘要</b>	
<p><b>絕不寬貸貪污行為</b></p> <p>從事採購業務之人員不應因收取賄賂而偏愛特定廠商，且藉由給予廠商不公平優勢來交換賄款，可能會擾亂市場競爭並增加經營成本。</p> <p>55歲周維強因違反「貪污防治法」第241章，而於2020年7月22日被判處8個月有期徒刑。</p> <p>周維強是在1家專門出售起重機配件和設備的Tiong Woon公司的任職期間犯罪的。作為1位配件部門副經理，周維強負責採購起重機配件的詢價，而他在評估各家廠商報價後會將他的建議提交上級批准，由此可知他對整個採購過程具有影響力。</p> <p>經調查顯示，從2011年1月至2014年9月不特定期間內，周維強以不法佣金的方式，從WOT機械有限公司1名員工Jason Wang Xue手中共收取39次，金額計9萬760新幣的賄款，以交換僅採購該公司的配件，而不選擇其他供應商。此外，周維強於2011年3月25日從Xuzhou Silkway機械設備有限公司1名員工「Jessica」收取約1,360新幣的不法佣金，以作為僅向該公司而非其他供應商下訂單的報酬。隨後，周維強即於今年2月21日因收取上開廠商賄賂被法院起訴。</p>	

日期/資料來源/ 網址	109.08.07/經濟學人週報/ <a href="https://www.economist.com/asia/2020/08/08/a-dam-failure-raises-concerns-about-corruption-in-uzbekistan">https://www.economist.com/asia/2020/08/08/a-dam-failure-raises-concerns-about-corruption-in-uzbekistan</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 烏茲別克水壩倒塌引起人們對於貪腐的關注

今年 5 月，當烏茲別克發生水壩破裂事件時，總統肖開提·米爾則亞耶夫(Shavkat Mirziyoyev)迅速地承諾，受害者終將獲得正義。這場災難造成總共 6 人死亡，逾 10 萬人流離失所。總統保證：相關人員，不論他們是誰，都將負起法律責任。烏茲別克人在社群媒體上發表了他們的意見。他們普遍懷疑造成這場災難的原因正是因為疏忽或腐敗。因為薩爾多巴(Sardoba)大壩才剛在 3 年前建成起用，結構應該能夠抵禦颱風侵襲。這次的洪水氾濫沖毀了烏茲別克和鄰國哈薩克的農作以及房屋，造成了超過 10 億美元的損失。在洪水過後數日，總統下令成立調查小組，並要求在 1 個月內進行調查結果報告。

3 個月過去，調查報告仍無下落。調查小組人員說還需要再 5 個月時間才能完成結果報告。然而，初步的調查發現似乎已證實烏茲別克人普遍的擔憂：包括政府官員和建造水壩公司的員工在內的 9 個人已經遭到逮捕，並且面臨侵占公款、詐欺，過失違反健康與安全法令的指控。

日期/資料來源/ 網址	109.07.04/經濟學人/ <a href="https://www.economist.com/europe/2020/07/04/a-phoney-referendum-shows-putins-legitimacy-is-fading">https://www.economist.com/europe/2020/07/04/a-phoney-referendum-shows-putins-legitimacy-is-fading</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 勝利大遊行的盡頭: 20 年的權傾一時，俄羅斯總統普丁的合法性正在消退

6 月 30 日，俄羅斯總統普丁（Vladimir Putin）在剛揭幕的 25 米高青銅雕像前向蘇聯士兵擺姿勢。普丁總統從下方拍攝影片，以使他具有更高的身高。普丁呼籲其人民，為了紀念捍衛祖國免受希特勒威脅死亡的俄國人，對一連串俄羅斯憲法修正案進行公投。

他沒有提及投票的真正原因：讓他在 2024 年憲法規定之任期限制後繼續掌權。第 2 天，普丁勝選，當局宣布有高達 78% 的俄羅斯人投票贊成俄羅斯憲法的 200 多項修正案，這標誌著普丁統治的新階段。他希望從擔任後蘇聯時期第 2 任總統，搖身一變成為該國的終生最高領導人。

普丁站在雕像前的那一刻是典禮的高潮，在這之前的 1 週內，到處都是遊行、魔術、遊戲和獎品。莫斯科當地人收到簡訊，如果參與公投，將有機會贏得 200 萬張優惠券，總價值 100 億盧布（1.4 億美元）。在西伯利亞，從智慧型手機到公寓的各種獎品吸引著選民。當地投票站負責人命令員工前往投票，以贏得 1 套公寓作為獎品。

俄羅斯當局在廣場和庭院、路邊停放的卡車上有移動式投票站，選民可以將圈選完成的選票投進紙板箱。投票整整進行 1 週的時間，部分通過電子方式進行，為操縱選票創造充足的機會。

這不是合法的全民投票，它既沒有先例，也沒有法律依據。沒有最低門檻，沒有受到獨立監控，也沒有遵循任何明確的規則。

俄羅斯卑躬屈膝的議會已認可這些變更，俄羅斯憲法法院則批准該修正案，並由總統簽署成為正式法律。

公投中的 206 項提案旨在混淆視聽，要求選民批准一長串看似討好選民的提案：得以對抗通膨的退休金給付、保護俄語、禁止同性戀婚姻及對上帝和祖先的信仰宣言，選民無法選擇支持哪些提案，僅能針對全部的內容，表達「是」或「否」兩個選項。

埋藏在這個民粹主義的一大堆承諾裡，是這次公投的真正目的：普丁擔任總統期間的任期數調整回零。普丁的續任將有更多的力量集中在他的手中，例如能夠解僱最高法院和憲法法院的法官。

普丁的行為比起將坦克駛入莫斯科紅場並發動政變要顯得膽小，但也僅僅是稍微膽小而已。此次的公投明目張膽地違反普丁宣誓守護的 1993 年後蘇聯時期憲法。憲法修正案本應由議會逐案分別投票通過，如此俄羅斯人就不會被迫在自己並不那麼舒適的退休金與普丁的任期之間做出選擇。

### 如何贏得公投

然而，國會議員通過了 1 項法律，允許他們對多達 206 件的公提案進行一次性投票，使普丁從兩屆任期的限制中解放。公投舉行前，普丁的任期提案被排除在官方廣告之外，因為 1 項獨立民意調查顯示，四分之三的俄羅斯人反對普丁續任總統。政治分析師羅戈夫（Kirill Rogov）將普丁的勝利比喻作 2014 年冬季奧運會俄羅斯的勝利，是透過讓運動員服用禁藥並在實驗室中調換尿液樣本而實現。他說：「這表示普丁之所以能夠獲勝，是因為沒有人能阻止他。但是，這也表明他只有破壞規則才能獲勝。」。

大選勝利一直是普丁主張其合法性的核心，另外還有憑藉他的個人魅力及訴諸民族主義，因此他不斷地喚起人民第二次世界大戰所遺留的精神。但掌權 20 年後，他的合法性似乎正在逐漸崩

毀；他透過欺騙和脅迫手段，恢復其合法性的意圖，只可能進一步削弱這種合法性。

普丁在 1999 年底被葉爾欽 (Boris Yeltsin) 任命為俄羅斯代理總統時便取消了自由公正的選舉。他的政治對手被騷擾、監禁或被禁止參選。俄羅斯國家媒體完全是單向的。儘管如此，基於「普丁的絕對多數」概念，人們對普丁的統治權有一定程度的同意。普丁在 2000 年首次大選中獲勝前幾個月，他的 1 位輿論導向專家格布·帕夫洛夫斯基 (Gleb Pavlovsky) 首次提出這一概念，強調統治者與人民之間特殊紐帶的古老觀念，並擁抱民粹主義的主張：普丁代表了在 1990 年代該國轉型期間，在自由主義改革中受益的少數人手上迷失、受苦的的大多數前蘇聯公民。隨著時間的流逝，新的俄羅斯精英階層開始依賴普丁來保護自己的地位和 (通常經非法管道取得的) 財富。

這種廣泛的共識在 2011 年開始產生裂痕。當時普丁宣布他將就任首相，以規避總統首輪任期限制後重返總統職位，抗議活動在俄羅斯各大城市爆發。2014 年，普丁逮捕反對者，並採取行動併吞克里米亞，從而提高他搖擺不定的聲望。這種戰爭行為引起了全球的譴責，但在俄羅斯內部引發一波民族主義浪潮。

但到 2018 年，併吞克里米亞的影響已消散。國際制裁和崛起的政治精英廣泛任用親信的情形使俄羅斯人民更加貧窮，能使用的資金大幅縮減，地方上的大佬們開始不滿和爭執。普丁過於專注於他在敘利亞和其他地方的軍事活動，無法就國內權力鬥爭進行調停，當地市長和州長最後被國家安全部門支持的競爭對手趕下臺，那些試圖訴諸選民支持的人均被捕入獄。

在 2018 年 3 月的總統選舉中，俄羅斯當局仍然以賄選、欺騙和威脅的方式，為普丁贏得 77% 選票。政治學家舒爾曼 (Ekaterina Schulmann) 將其描述為以信用贏得的選舉，而俄羅斯當局現已形

同信用破產。近來，政府打算提高官員退休年齡，而在普丁的死忠支持者中引起軒然大波。

在 2018 年末，俄羅斯當局在幾次區域選舉中失敗。在俄羅斯當局取消（相對不重要的）市政選舉中所有獨立候選人的資格之後，2019 年夏季在莫斯科爆發大規模抗議活動，警察隨即以強硬手段鎮壓抗議活動。經統計，也許有一半以上的人較同情抗議者。

普丁也意識到輿論方向的轉變。1 月 15 日，他告訴大眾：「我們的社會顯然要求變革。人們希望發展，他們努力向前邁進」。他提議的一連串修憲旨在給人們真正改革的印象，實際上卻鞏固了他的權力。在最初的討論中，普丁沒有透露他在 2024 年之後的角色，他的計劃可能是讓人們猜測，但是這是 1 種冒險的策略。儘管沒有人真的認為他會在本屆任期結束時退休，但俄羅斯精英內部對將要發生的事情的不確定性，可能會使普丁變成跛鴨。

因此，在 3 月 10 日對改革案進行了補充條款，此條款通過後，普丁的任期限制時鐘將重置為零。這項法案原本訂於列寧 4 月 22 日誕辰的公投中完成，隨後在第二次世界大戰蘇聯勝利 75 週年 5 月 9 日舉行閱兵儀式，許多外國人包括美國、中國和法國總統均會出席。

然而新冠肺炎疫情破壞了該計劃，普丁無奈地延後了遊行和投票，並從螢幕前消失。莫斯科市長謝爾蓋·索比亞寧（Sergei Sobyanin）於 3 月 29 日實行嚴格的封鎖，並表示封鎖應該會持續到每天新增確認病例只有兩位數字的時候。

根據獨立民調專家列瓦達中心（Levada Center）的說法，普丁本來就不穩定的支持度在疫情期間進一步惡化。疫情給俄羅斯帶來的沉重打擊-比官方的統計數據還嚴重得多。由謝爾蓋·別拉諾夫斯基（Sergei Belanovsky）領導，社會學家和心理學家組成，曾準確地預測 2011-2012 年大規模抗議活動的專案小組表示，這次

不滿完全是針對普丁個人。1位受訪者說：「這不是一時的惱怒，這是憤怒。由於他們的愚蠢決定，憤怒正在蔓延。」

將投票推遲到秋天似乎太過冒險，儘管每天有近 9,000 起新增的確診病例，普丁於 5 月 26 日宣布大遊行日期訂於 6 月 24 日舉行，這天與史達林於 1945 年舉行大遊行是同一天。蘇聯獨裁者曾經站在列寧陵墓前，看著紅軍士兵將捕獲的納粹旗幟拖到濕的鵝卵石地板上，然後將它們扔進講臺前的排水溝中。75 年後，普丁站在同一座陵墓前，周圍都是經過隔離 2 週的榮譽老兵，以免感染總司令和少數參加的後蘇聯獨裁者。將紀念活動從 5 月 9 日改至 6 月 24 日對普丁來說是一個挫折，但它最終在 1945 年勝利大遊行之日舉行，與史達林展現權力的遊行最為相似，而不是人們 5 月 9 日歡樂慶祝戰爭勝利的活動。

投票始於普丁舉行大遊行的翌日，其結果是毋庸置疑的，但是這項活動是否成功地證明普丁的合法性？社交媒體上出現了一系列諷刺漫畫和粗魯的評論，表明這種詭計是行不通的。不僅是主張民主的俄羅斯人，民族主義者和共產主義者也是如此。曾因普丁吞併克里米亞而感到榮耀，現在他們認為他是貪腐並充滿欺騙。最重要的是，普丁失去了曾經是他的主要支持者-中間選民的支持。

支持度越弱，普丁政權就越可能訴諸鎮壓手段。但是僅僅使用武力，卻欠缺合法性的表象，可能讓普丁的掌權時代走向尾聲。

日期/資料來源/ 網址	109.06.22/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/news/world-whistleblowing-day-in-2020-there-can-be-no-excuses-for-leaving-whistleblowers-unprotected">https://www.transparency.org/en/news/world-whistleblowing-day-in-2020-there-can-be-no-excuses-for-leaving-whistleblowers-unprotected</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

**世界揭弊者日：在 2020，保護揭弊者是責無旁貸。**

在今年，已經有很多事件提醒著我們，除非揭發弊端並公開真相，我們當下最大的挑戰就無法迎刃而解。現在世界正面臨著全球流行病、全球暖化，以及根深蒂固的貪腐導致的深層結構性不平等的綜合威脅。

在大多數的時候，加劇這些危機的不法行為，只有在個人於日常生活中遭遇到弊端時適時的揭發，才有可能呈現在世人面前。

藉由這種方式，揭弊者已經拯救了無數的生命和數十億的公共資產。然而，他們經常面臨雇主的報復，導致解僱、訟累、詆毀、甚至身體危害。

2020 年 6 月 23 日為世界揭弊日，我們為那些站出來高聲舉發詐欺、濫用職權、貪腐行為的人們歡呼。透過講述他們的一些故事，並強調迄今的進展，我們試圖證明，在 2020 年，沒有任何理由讓揭弊者得不到保護。

國際透明組織主席迪莉亞·費雷拉·盧比歐 (Delia Ferreira Rubio) 表示：「現在是每一個人，從一般公民、政府領導人到企業領袖，意識到揭弊者對社會公益有多重要，並讓他們受到保護的時候了。這通常涉及修法，但也涉及政府文化、企業文化及所有組織的文化。」

### 環境保護

氣候危機對我們地球的長期繁榮與和平構成災難性的威脅。為了應付這場危機，各國政府和國際組織已承諾提供數十億美元

緩和氣候變化的資金，尚有許多法規以減少碳排放量和環境破壞。

但是，當公司違反這些規則，或貪污政客竊取用於應對氣候危機的資金時，會發生什麼事呢？

吹哨者對於揭露環境破壞和這些重要資源之分配過程中所牽涉的貪腐行為，扮演極重要的角色。

### **拯救生命**

新冠肺炎疫情危機帶來的啟示，在突發公共衛生事件中，關於我們面臨的危險以及應採取的保護措施，政府必須向公眾提供清晰、準確和即時的訊息。即使在正常情況下，醫療部門的吹哨者也可以挽救生命，並有助於防止貪腐削弱公共衛生系統。

### **節省公共支出**

公共部門的貪腐奪走我們所有人永續的未來。除非消弭貪腐，否則各國政府要在 2030 年之前實現的永續發展目標，無論是消除貧困、飢餓或是建設永續城市，都將無法實現。

當貪腐政客濫用有限的可支配資金時，往往是由吹哨者提出警告，拯救公共資金不為貪腐而侵吞，並為納稅人的錢提供更好的保護。

### **拯救就業**

許多企業似乎開始認為，使那些提出警示的員工噤聲，可以為他們省下不必要的開支：有太多的事證顯示，人們在發現問題後被雇主開除、提出告訴或以其他方式不當對待。

實際上事實恰恰相反。當員工在內部可以安全提出警示、知道公司將採取糾正措施並且自己不會遭受負面後果時，公司可以避免高額的罰款和對品牌的巨大損害。

### **吹哨者保護之準則**

如果吹哨者知道他們將有不受報復的保護，更有可能提出警示及揭露不法行為。

到目前為止，要保護吹哨者的原因很明顯，但是如何做呢？

這個問題也已大致解決了。在歐盟，去年通過「吹哨者保護指令」，其中納入國際透明組織的許多原則和建議，以有效地保護吹哨者。該指令為立法者提供了強而有力的依據，以制定法律來保護最廣泛定義的吹哨者。

但是，該指令並非完美。歐盟成員國必須進一步將指令轉換為國內法。

### 我們如何提供協助

以下有數種方式可幫助吹哨者：

- 一、捐款，並幫助他們獲得法律、財務、媒體和社會支持。
- 二、注意他們所揭露的事實：將重點放在受揭露的事實上，而不是吹哨者的私生活上。
- 三、適時表示支持：無論是在街頭還是在社交媒體上，讓他們知道自己並不孤單。

我們還可以說服我們的雇主，建立易於使用且保密的檢舉管道，並有效保護發表言論的人，使之免受報復。我們可以協力幫助在工作場所營造一種文化，以支持行動吹哨者並保護他們的身分隱私。

日期/資料來源/ 網址	109.07.24/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/news/un-facti-panel-priority-reforms-to-advance-sdgs-counter-illicit-financial-flows">https://www.transparency.org/en/news/un-facti-panel-priority-reforms-to-advance-sdgs-counter-illicit-financial-flows</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 為達到永續發展目標及防範違法金流，須進行優先改革措施

聯合國「財務課責、透明及誠信高級小組」(Financial Accountability, Transparency and Integrity, FACTI) 可幫助縮小 2.5 兆美元的資金缺口並抑制貪腐情形。

#### 每年 2.5 萬億美元

這就是實現 2030 年「永續發展進程」所需資金缺口。新冠肺炎的大流行對公共衛生及經濟層面造成的後果意味著，各國將需要籌措更多的資金，才有可能實現「永續發展目標」(Sustainable Development Goals, SDG)。但是，各國可用於實現此目標的寶貴資源卻因貪腐與逃漏稅而流失。

距離實現該計畫於 2030 年達成目標只剩 10 年的時間，我們需要進行徹底的變革，以確保用於支付重要公共服務（如學校及醫院）所需資源不會被挪用並藏匿在國外的逃稅避風港中。

以缺乏協調性、一致性的全球行動來阻止非法資金流動，既削弱了疫情過後的復原，也破壞了長期永續發展的遠景。

新冠肺炎疫情的大爆發，突顯了全球合作的重要性，尤其是在危機發生時期以及這種合作中斷的嚴重後果。

但是，為實現 2030 年進程而成立的 FACTI 小組有力量改變這一情況。

FACTI 小組由聯合國成立，其成員包括該領域的專家，其任務是建議政府機構進行改革，以幫助抑制不法資金的流動，並得適時調動資源，以實現聯合國的永續發展進程。

儘管該小組與會員國之間已進行令人振奮的對話，但國際透明組織認為，FACTI 小組將優先處理 3 項關鍵改革，避免非法資金流動產生有害影響。

### **一、解決金融保密制度的問題**

儘管現有解決貪腐、逃漏稅及以非法金融相關犯罪活動的國際框架協定，但全球非法資金氾濫仍然是對永續未來的最大威脅之一。

金融保密制度是這些威脅的最大共通點。現有的全球規章和機構需要做更多的工作以消除不透明性。

應透過優先規劃的方式來解決這個問題，包括改善通報標準、在國別評估中特別著重透明度審查，以及通過公共政策和研究解決金融保密制度的問題。

FACTI 小組應協調各方的努力，以確保包括國際貨幣基金組織（International Monetary Fund, IMF）、世界銀行、防制洗錢金融行動工作組織（Financial Action Task Force, FATF）、經濟合作與發展組織（OECD）等組織共同採取行動，對付金融保密機制。

提高透明度和消除公司所有權的匿名性，特別是解決保密問題和查明不法資金來源的關鍵。這樣做不只可防止貪腐行為者竊取發展用資金並將之藏匿在金融保密機制下，且有助於發掘這種不法行為的線索。

FACTI 小組是探尋針對這一挑戰的創新解決方法，唯一經授權且具有影響力的國際機構。我們強烈要求 FACTI 擔起召集人的責任，推動有關資訊不透明與匿名性的辯論，同時加強現有組織和框架的工作，填補全球基礎措施的不足。

### **二、全球資產登錄措施**

建立全球資產登記系統，詳列公司、房地產、貴重物品和其他資產的數據庫以及其真實所有人清單，將在打擊貪腐、逃漏稅

及非法資金方面大有助益。如此的註冊管理機構同時可以加強對徵收財產稅的實質效果。因新冠肺炎疫情的大流行，這一措施正在日漸普及。如果稅務機關和執法部門可使用全球資產登記系統，則藏匿非法資金及洗錢活動的難度將會大幅提升。

大多數國家已經擁有某種形式的資產註冊機制，至少有 40 個國家/地區的註冊管理機構擁有公司真實所有人的資訊，而其他舉措（例如共同通報基準）則通常記錄在帳戶資訊中。但是，目前尚無 1 個解決跨國貪腐、促進國際合作和資產追回的全球登記機制。

FACTI 小組應探討可能有助於建立全球資產登記系統的計劃，並確定建立該系統所需的要素或基礎措施。

### **三、資產追回倡議**

根據資產追回手冊(Stolen Asset Recovery Initiative, StAR)，1 項世界銀行與聯合國毒品犯罪問題辦公室共同成立的專案倡議指出，發展中國家每年因賄賂、挪用公款和其他貪腐行為損失約達 200 至 400 億美元。

這些資金中只有一小部分最後追回並退還給公民和納稅人。其餘的人則因貪腐而喪失或被剝奪公共資源，如健康保險和教育等公共服務。

這部分須列為執行重點項目，以解決將貪腐收益返還資金來源國的所遭遇的各種困難。選項之一，是創建 1 個涵括並審查所有非法資金流向的共同性平臺，這是在本週與聯合國會員國協商中提出的建議。另外，達成新的多邊協議，亦可以幫助追徵或追繳不法資金。此類協議應包括賠償外國政府與非政府受害人的標準程序，以及資產返還基準的課責機制。

**之後幾個月將是執行重點**

我們呼籲 FACTI 小組在現有機構之間積極協調相關議程，以打擊金融保密機制產生的問題。FACTI 小組具有分析現有資產登記制度，並利用它們建立與推動全球資產登記系統方面所處的獨特地位。它也有權提出建議，以幫助加快遭盜用資產的返還。

小組迄今工作的透明性和涵蓋性值得期待。隨著它不斷發展壯大，並顯示出取得重大進展的潛力-我們將在小組 9 月份期中報告前密切監測。

治理貪腐、結束避稅機制的濫用，將不法財物返還給被盜國，可以幫助政府為醫療、教育和其他基本公共服務增加經費，同時還可以減少不公平等現象並刺激經濟增長。透過這種方式，我們可以保障對抗迫在眉睫的疫情危機、以及全球長期發展所需的資源。

日期/資料來源/ 網址	109.07.16/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/press/ti-arab-region-chapters-condemn-arrest-occupied-palestinian-territories">https://www.transparency.org/en/press/ti-arab-region-chapters-condemn-arrest-occupied-palestinian-territories</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 阿拉伯地區透明組織分會譴責在被占領之巴勒斯坦地區中的任意逮捕行動

在以色列軍方逮捕並任意拘留法學院大學生，同時也是國際透明組織巴勒斯坦分會執行長 Majdi Abu Zaid 的兒子 Saleh Majdi Abu Zaid 之後，國際透明組織位於阿拉伯地區各個國家的分會聯合表示聲援。

在被占領的西岸以色列軍事檢查站被逮捕後，Saleh Majdi Abu Zaid 被拘留了 10 多天，沒有受到任何罪名指控，也無法找律師。他的家人沒有收到與他被捕有關的消息，也無法和他連絡上。

阿拉伯地區透明組織分會聯合呼籲立即釋放 Saleh Majdi Abu Zaid，以及釋放未受到任何罪名指控，卻因為拒絕和抵抗佔領所以無法獲得公正的審判，因而遭受非法居留的人。

Saleh Majdi Abu Zaid 被捕的情形只是在被佔領的巴勒斯坦領土上 7 千起類似案件中的 1 宗。這些逮捕及拘留行為沒有公正或透明的程序，並且違反了與人權和法律程序有關的國際法律和標準。

阿拉伯地區透明組織分會聯合譴責使用這種措施來限制言論自由和巴勒斯坦的公民社會合法活動。

<p>日期/資料來源/ 網址</p>	<p>109.07.07/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/press/wirecard-scandal-transparency-germany-calls-for-reform-of-financial-supervision-and-better-protection-of-whistleblowers">https://www.transparency.org/en/press/wirecard-scandal-transparency-germany-calls-for-reform-of-financial-supervision-and-better-protection-of-whistleblowers</a></p>
------------------------	--

### 廉政訊息摘要

#### Wirecard 電子支付醜聞：德國透明組織呼籲改革金融監理體系並妥善保護吹哨者

為了回應以電子交易支付系統技術為主的德國金融科技公司 (Wirecard) 作假帳的醜聞，德國透明組織呼籲對於該國金融監理體系進行根本性改革，並制定完善的揭弊者保護法。Wirecard 醜聞不僅是聲譽受損的問題，更顯現出德國法律體系結構性問題。這個醜聞除了造成無可避免的經濟影響外，也顯現出在德國，吹哨者未受到完善的保護。

Wirecard 不是單一個案，依據過去發生的醜聞的案件數，不難發現金融監理權責機構未採取一致的行動打擊詐欺。舉例來說，聯邦金融監理局 (Federal Financial Supervisory Authority, BaFin) 及德國財務報告執行小組 (the German Financial Reporting Enforcement Panel, DPR) 未履行其法定職責，Wirecard 的稽核機構安永德國顯然對於其帳務問題視而不見太久了。

正如德國透明組織財務工作組負責人 Stephen Klaus Ohme 所述：財務主管、審計師、債權人銀行、分析師、基金經理及政治家面臨巨大的兩難困境。這個情況引發了許多問題，Wirecard 案例是否僅是冰山一角？公共服務轉由私部門提供是否帶來更多的風險？如何確保強勢的利益團體不會破壞立法？

Wirecard 的案例還揭露關於洗錢監理的巨大問題：根據研究，沒有任何 1 個德國金融監理機構認為阻止控股公司 Wirecard AG 洗錢是自己的責任。對於 Wirecard 這麼一個年交易金額在數千億

歐元的公司，此種狀況令人驚懼。除了應對金融監理機構進行改革外，也應對怠忽職守造成投資者及社會龐大經濟損失的審計公司課責。

### **缺乏內部訊息**

吹哨者向來在揭露不公及刑事犯罪上是不可或缺的。Wirecard 在 2008 年來即有會計違規的事例，然而，Wirecard 在經歷短短數月的調查後，BaFin 即採取強而有力的行動打壓吹哨者及記者；同時，金融監理機構也坦承曾於 2019 年 1 月收到內部檢舉違規行為。

德國透明組織吹哨者工作組負責人 Louisa Schloussen 強調：Wirecard 醜聞顯現出，即便是 BaFin 深受讚譽的舉報程序也是不足的。政府當局必須立刻採取行動，並迅速將行動內容告知吹哨者。且德國必須建立全面性保護吹哨者的法案，同時也應包含保護舉報違反國家法令的情形。

日期/資料來源/ 網址	109.07.22/國際透明組織/ <a href="https://www.transparency.org/en/press/us-house-landmark-anti-corruption-legislation-anonymous-companies">https://www.transparency.org/en/press/us-house-landmark-anti-corruption-legislation-anonymous-companies</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

**美國眾議院核准 1 項控制匿名公司的反貪腐法案，是重要里程碑**

今日美國眾議院核准了 1 項具有里程碑意義的反貪腐措施，這項措施將使得美國反洗錢相關法案更契合時代潮流，同時也為美國金融體系帶來前所未有的透明化。若這項「企業透明法案」經美國參議院批准後成為法律，將是美國反洗錢法律在近 20 年來首次修法。

因為美國金融機構的缺乏透明度，匿名公司已成為犯罪者、竊盜、恐怖分子及其他貪污者洗錢的溫床。本項法案要求公司將真實的「受益人」揭露給聯邦資料庫，而執法及金融機構等可自資料庫獲得資訊；該法案還更新反洗錢監督機制，並為舉報洗錢及相關活動的人設置弊端揭發獎金。

美國國際透明組織辦公室主任 Gary Kalman 表示：委內瑞拉 1 名強人與俄羅斯軍火商利用美國匿名公司破壞了世界的安全。塔利班組織秘密的取得了合約，而真主黨透過秘密組織販售商品以資助恐怖主義。這是間諜小說中的情節，但現實中發生更令人感到毛骨悚然。

這項反貪腐措施是非常重要的里程碑，將會立即減少對金融體系潛在的危機操作。它會強化國家安全、遏止貪腐及詐欺、打擊逃漏稅及人口販子、削減助長毒品濫用的毒販資金，並幫助企業誠信及公平交易環境。

美國透明組織辦公室宣傳部總監 Scott Greytak 則補充：證據顯示出反貪腐改革與經濟成長是相輔相成的。反貪運動的先驅者——國際透明組織，以及世界上最大的商業組織——美國商業總會

(the U.S. Chamber of Commerce) 皆支持這項改革。現在，參議院與美國白宮有機會向國人展示，美國政府並沒有瓦解，仍然有豐碩的成果。

日期/資料來源 /網址	109.07.06/紐西蘭嚴重詐欺辦公室/ <a href="https://www.sfo.govt.nz/russell-maher-jailed-for-1-55-million-fraud">https://www.sfo.govt.nz/russell-maher-jailed-for-1-55-million-fraud</a>
<b>廉政訊息摘要</b>	
<p data-bbox="204 412 1034 456"><b>外匯經紀人羅素·馬赫因詐騙 155 萬紐幣入獄</b></p> <p data-bbox="204 479 1406 725">外匯經紀人羅素·馬希爾（Russell Maher，53 歲）因使用偽造文書詐騙客戶約 155 萬紐幣，遭嚴重詐欺辦公室依 47 項使用偽造文書罪嫌起訴，於 7 月 6 日在奧克蘭地方法院被判處 3 年 4 個月有期徒刑。</p> <p data-bbox="204 748 1406 994">整起事件起因於被告於外匯經紀有限公司（Forex Brokers Limited, FBL）服務時，利用假資料取得客戶信任，在他代表客戶進行外幣交易的時間資料上動手腳，掩飾外匯經紀有限公司持續惡化的財務狀況。</p> <p data-bbox="204 1016 1406 1263">嚴重詐欺辦公室(Serious Fraud Office, SFO)主任檢察官朱莉·雷德(Julie Read)表示，馬希爾不斷以預謀性方式犯案，利用客戶信任營造成功交易假象，造成客戶巨額財務損失，斷傷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	109.07.13/紐西蘭嚴重詐欺辦公室/ <a href="https://www.sfo.govt.nz/sfo-commences-investigation-in-relation-to-labour-party-donations">https://www.sfo.govt.nz/sfo-commences-investigation-in-relation-to-labour-party-donations</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 嚴重詐欺辦公室對工黨捐款進行調查

嚴重詐欺辦公室已著手調查 2017 年工黨捐款案件。

嚴重詐欺辦公室正針對選舉經費進行 4 項調查，前已執行的第 5 項調查現正於法院審理中。

主任檢察官朱莉·雷德(Julie Read)表示，該辦公室發布通知的內容，與過去選舉時執行的調查方式相同，且符合公益。

嚴重詐欺辦公室為落實公開透明及一致性，所以宣布開始進行調查，但尚無進一步說明。

日期/資料來源 /網址	109.07.31/紐西蘭嚴重詐欺辦公室/ <a href="https://www.sfo.govt.nz/barry-kloogh-gets-lengthy-jail-term-for-15-7-million-fraud">https://www.sfo.govt.nz/barry-kloogh-gets-lengthy-jail-term-for-15-7-million-fraud</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 龐氏騙局策劃者因詐騙 1,570 萬紐幣入獄

但尼丁 20 年的龐氏騙局策劃者巴里·愛德華·克魯格 (Barry Edward Kloogh, 57 歲) 因遭嚴重詐欺辦公室依「虛假帳目」、「負責人虛偽陳述」、「特殊關係竊盜」、「詐欺取得」及「偽造文書」等罪名起訴，7 月 31 日在但尼丁地方法院被判處 8 年 10 個月有期徒刑，最低不得假釋期 5 年 4 個月。

克魯格擔任多家公司唯一董事及股東，並透過這些公司提供財務諮詢服務，於 2019 年 5 月擁有約 2,000 名客戶。

金融市場管理局將本案移交給嚴重詐欺辦公室，並協助進行調查。嚴重詐欺辦公室主任檢察官朱莉·雷德 (Julie Read) 表示，克魯格利用客戶信任挪用至少 1,570 萬紐幣，影響客戶退休計畫及財務狀況，嚴重斷傷民眾對金融機構的信賴。

日期/資料來源 /網址	109.07.16/馬來西亞反貪腐委員會/ <a href="https://www.sprm.gov.my/en/arkib-kenyataan-media/3708-macc-granted-interim-order-to-prohibit-dealing-with-rm-1-452-billion-account-in-london">https://www.sprm.gov.my/en/arkib-kenyataan-media/3708-macc-granted-interim-order-to-prohibit-dealing-with-rm-1-452-billion-account-in-london</a>
----------------	--

### 廉政訊息摘要

#### 馬來西亞反貪腐委員會 (Malaysian Anti-Corruption Commission, ACC) 授予臨時令，禁止處理擁有 14.52 億令吉的倫敦帳戶

吉隆坡高等法院今日批准了馬來西亞反貪腐委員會申請的 1 項臨時令，禁止處理海外資產，其中包含存有大約 3 億 4,025 萬多美元（相當於 14.52 億令吉）的倫敦克萊德全球律師事務所託管帳戶。

法官莫德·納茲蘭·莫德·加札里 (Mohd. Nazlan Mohd. Ghazali) 准許馬來西亞反貪腐委員會依據「反洗錢、反恐怖主義融資及非法活動收益法」第 53 節所提出的申請案。這項臨時令有效期間自 2020 年 7 月 16 日起至同年 8 月 28 日為止。

據此，馬來西亞反貪腐委員會透過「法律互助協助」(Mutual Legal Assistance, MLA) 將這項臨時令延伸至英國當局政府，在等待處置的同時凍結該帳戶財產。

馬來西亞反貪腐委員會認為這筆錢與前首相拿督·斯里·納吉·拉札克 (Datuk Seri Najib Razak)、沙烏地石油國際公司 (PetroSaudi) 執行長塔列·歐貝 (Tarek Obaid)、商人劉特佐 (Low Taek Jho 或稱 Jho Low)、一個馬來西亞發展有限公司 (1Malaysia Development Berhad, 1MDB) 及其子公司共謀的詐欺案有關。

馬來西亞反貪腐委員會與總檢察長辦公室 (Attorney General's Chambers, AGC)、國家反金融犯罪中心 (National Anti-Financial Crime Centre, NFCC)、馬來西亞中央銀行 (Central Bank of Malaysia) 共同領導這項聯合倡議，並獲得包含英國國家犯罪局

( National Crime Agency, NCA )、英國國際反貪腐協調中心 ( International Anti-Corruption Coordination Center, IACCC )、美國聯邦調查局、美國司法部及瑞士執法機構(Swiss Law Enforcement Agency)等多個國際執法機構的協助。