

國際反貪趨勢與國家廉政方針

法務部廉政署



報告大綱

壹、國際廉潔指標

貳、聯合國反貪腐公約

參、貪污瀆職犯罪類型

肆、結語

壹、國際廉潔指標

清廉印象指數

公部門廉潔程度主觀印象

- ◆ 基本介紹
- ◆ 代表意涵
- ◆ 我國成績
- ◆ 策進作為

政府國防廉潔指數

國防貪腐風險水平

- ◆ 基本介紹
- ◆ 評鑑面向
- ◆ 高分要件
- ◆ 我國成績

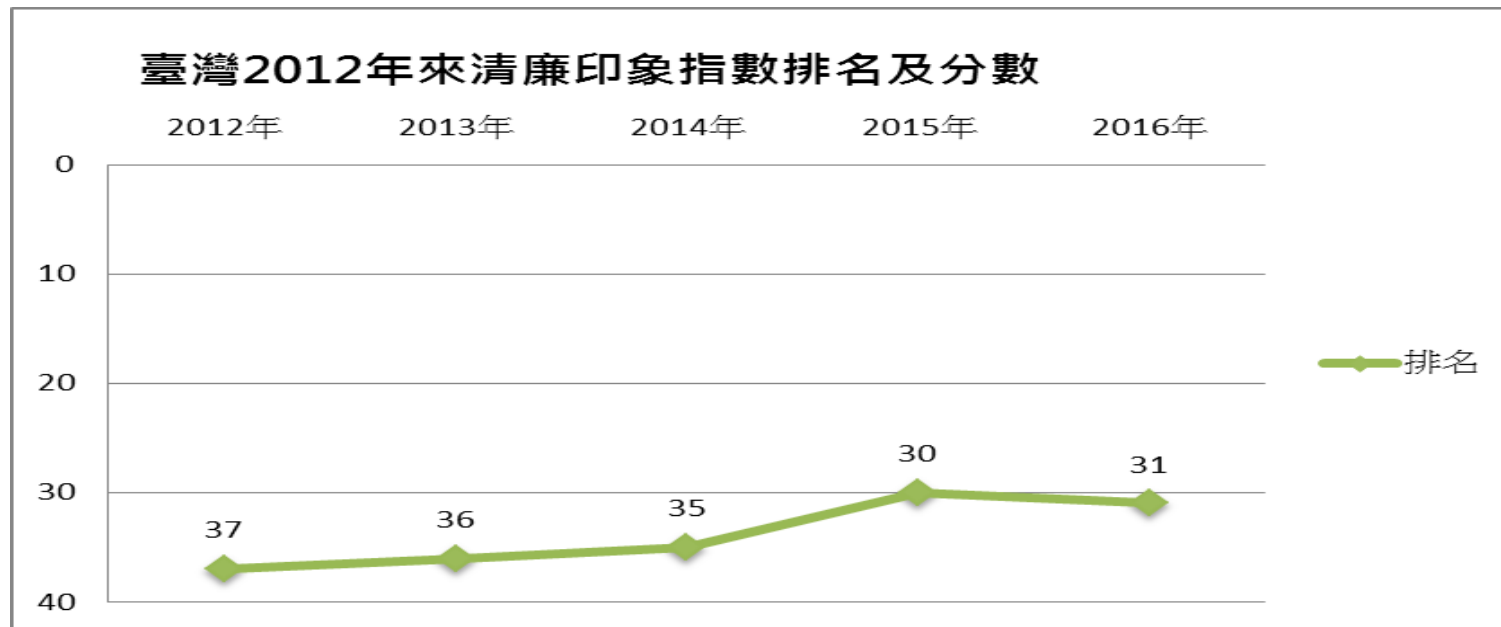
一. 基本介紹

- 國際透明組織自1995年起公布。
- 根據外商人士、專家學者對各國公共機構清廉程度的觀感，反映主觀印象評價。
- 以0-100分表示受評國家清廉程度，分數愈高者愈清廉。

二. 代表意涵

- 形象- 國際間重要的貪腐衡量指標。
- 實質- 外商對國家競爭力的印象，作為投資參考。

三. 我國成績



年度	2012年	2013年	2014年	2015年	2016年
排名	37	36	35	30	31
分數	61	61	61	62	61
評比國家數	176	177	175	168	176

有關臺灣部分的引用資料

項次	機構名稱	調查名稱	2015年分數	2016年分數	比較
1	全球透視機構	國家風險評等	63	71	+8
2	經濟學人智庫	國家風險評估	54	54	0
3	國際管理學院	世界競爭力年報	60	65	+5
4	政治風險服務組織	國際國家風險指南	50	50	0
5	貝特斯曼基金會	轉型指標	79	77	-2
6	世界經濟論壇	經理人調查	70	68	-2
7	政治經濟風險顧問公司	亞洲情報	56	51	-5
8	多元民主機構(V-Dem)	多元民主計畫	未引用	50	
平均分數			62	61	
全球排名			第30名	第31名	

四. 策進作為

● 降低貪腐對企業活動的影響

防杜企業與公部門之行受賄、利益衝突、政府採購及公共建設之貪瀆行為。

● 加速司法廉政改革

調查報告所關切者除行政部門，亦即於司法、立法人員發生貪腐之現況，加速相關規範之檢討策進是必要作為。

● 提升國際能見度

適時透過國際活動、國際組織等時機，瞭解學界及企業界對政府廉政的評價與意見，藉以改善弱項、強化交流。

一. 基本介紹

- **國際透明組織國防暨安全計畫專案辦公室**於2012年推出。
- 全球第一個評估各國**國防與軍購透明度**的權威指標。
- 提升對貪腐的認知，促使**建立更有力防貪制度與措施**。

二. 評鑑面向

<p>政治</p>	<p>政策、預算、組織犯罪、國家資產、情治單位、輸出管制</p>
<p>財務</p>	<p>資產處置、機密預算、軍工企業、非法私有企業</p>
<p>人事</p>	<p>領導行為、薪資、兵役制度、發餉鏈路、價值觀與標準、行賄習性</p>
<p>軍事行動</p>	<p>從事軍事任務涉貪、對貪腐漠視、涉外契約、私有企業</p>
<p>採購</p>	<p>技術需求與規格、指定獨家商源、代理仲介、圍標、財務規劃、補償交易、決標簽約、分包商、賣方影響力</p>

三. 高分要件

- 訂頒防貪腐之**政策法令**
- **落實執行**展現績效
- 適時予以**公開**

四. 我國成績

2013年GDAI評鑑成績統計表(參與評鑑國家：82國)

級別(分數)	國家名稱	國家數	比例	貪腐風險
A (>83.3%)	澳洲、德國	2	2%	極低
B (66.7~83.2%)	臺灣、奧地利、挪威、瑞典、英國、美國、南韓	7	9%	低
C (50.0~66.6%)	日本、阿根廷、巴西、保加利亞、智利、哥倫比亞、克羅埃西亞、捷克、法國、希臘、匈牙利、義大利、拉脫維亞、波蘭、斯洛伐克、西班牙	16	20%	中等
D+ (41.7~49.9%)	新加坡、印度、塞浦路斯、以色列、肯亞、科威特、黎巴嫩、波西尼亞、墨西哥、尼泊爾、塞爾維亞、南非、泰國、烏克蘭、阿拉伯聯合大公國	15	36%	高
D- (33.3~41.6%)	中國、緬甸、白俄羅斯、衣索匹亞、喬治亞、加納、約旦、哈薩克、馬來西亞、巴基斯坦、巴勒斯坦、俄羅斯、盧安達、坦尚尼亞、土耳其	15		
E (16.7~33.2%)	阿富汗、巴林、科特迪亞、印尼、伊朗、伊拉克、摩洛哥、奈及利亞、阿曼、菲律賓、卡達、沙烏地阿拉伯、斯里蘭卡、突尼西亞、烏干達、烏茲別克斯坦、委內瑞拉、辛巴威	18	22%	非常高
F (0~16.6%)	阿爾及利亞、安哥拉、喀麥隆、剛果民主共和國、埃及、厄立特里亞、利比亞、敘利亞、葉門	9	11%	極高

四. 我國成績

2015年GDAI評鑑成績統計表(參與評鑑國家：140餘國)

級別(分數)	國家名稱	國家數	比例	貪腐風險
A (83.3~100%)	紐西蘭、英國	2	2%	極低
B (66.7~83.2%)	澳洲、加拿大、德國、日本、新加坡、 臺灣 、美國、挪威、芬蘭、瑞典、波蘭、瑞士、比利時、荷蘭、丹麥、拉脫維亞	16	14%	低
C (50.0~66.6%)	南韓、阿根廷、法國、義大利、墨西哥、捷克、匈牙利、塞爾維亞、奧地利、保加利亞、喬治亞、立陶宛、西班牙、克羅埃亞亞、希臘	15	11%	中等
D (33.3~49.9%)	孟加拉、印度、印尼、馬來西亞、菲律賓、俄羅斯、南非、突尼西亞、土耳其、波士尼亞、印尼、葡萄牙、烏克蘭、肯亞、俄羅斯	18	16%	高
E (16.7~33.2%)	阿富汗、伊朗、奈及利亞、史瓦濟蘭、亞塞拜然、約旦、巴基斯坦、坦尚尼亞、波黎那、黎巴嫩、科特共和國、泰國、巴西、賴比瑞亞、科特迪瓦、烏干達、蒲隆地、馬達加斯加、盧安達、阿拉伯聯合大公國、中國、馬拉威、沙烏地阿拉伯、科摩洛、馬利、塞內加爾、烏茲別克、衣索比亞、莫三比克、獅子山、尚比亞、甘比亞、尼日、斯里蘭卡	33	29%	非常高
F (0~16.6%)	阿爾及利亞、巴林、布基那法索、柬埔寨、克麥隆、中非、剛果共和國、剛果民主共和國、查德、埃及、赤道幾內亞、伊拉克、厄立特里亞、加彭、幾內亞、幾內亞比紹、科威特、利比亞、茅利塔尼亞、摩洛哥、緬甸、阿曼、卡達、索馬利亞、南蘇丹、蘇丹、敘利亞、多哥、葉門、辛巴威	30	26%	極高

臺灣2015年GDAI五大風險範疇之弱項

政治面向

1. 重大國防政策未經公開辯論。雖與公民團體及學者保持聯繫，但僅限於政策諮商性質。
2. 外部專家學者無法於重大軍購案計畫階段扮演實質決策角色，另國防部雖就採購過程透明度訂定完整規範，但對民眾公開的資訊有限。
3. 送交立院審查的**國防預算案內容未臻詳盡**，致立會無法有效發揮審查、監督功能。
4. 情報部門高階職位屬於「**關鍵職務**」，部長或總統有最後的晉任及指派權力，亦即其**任命取決於首長主觀因素**，而非客觀的評選標準。

臺灣2015年GDAI五大風險範疇之弱項

財務面向

機密預算占比已從2004年的18.94%降至2014年的5.39%，但無公開的詳細資料說明機密預算相關支用

人事面向

1. 揭弊者仍缺乏足夠的法律保護。
2. 國防部已就人事評議的法規及程序加以精進，但是主官裁量仍是重要因素，2009年買官案雖未發現貪污的證據，仍顯露內部對整個功績制度的運作有所質疑。

臺灣2015年GDAI五大風險範疇之弱項

軍事行動

1. 無足夠證據顯示存有相關規範可處理戰時的貪污策略性風險。(平時：政戰官根據國軍相關準則負責執行部隊反貪預防措施)
2. 儘管業管單位在制定反貪腐法規和推廣上有相關的進展，但未針對部隊指揮官實施教育訓練以確保這些規範能實際被執行。

臺灣2015年GDAI五大風險範疇之弱項

採購面向

1. 現行採購法對投標廠商反貪腐能力規範不足或無嚇阻力。
2. 軍購案數量少，採購金額龐大，其中採用非公開方式辦理，我方監督並確保對美軍採購過程公平性的機制並不明顯。
3. 監管及執行能力不足致反貪腐規範對廠商無恫嚇力
4. 軍購案受到政治因素高度影響。

臺灣2015年GDAI五大風險範疇之弱項

採購面向

5.補償契約(Offset)

- (1)工業合作案(ICP)隸屬經濟部管轄，惟該部無法介入前端計畫與採購過程，不僅無法發揮ICP最大綜效，亦可能造成日後補償或移轉到非相關投資的風險。另ICP分配結果未公布於眾，且實際執行率不佳。註：以2010年為例，計110個ICP協議，約定配額90億美金，但實際執行僅約60億。
- (2)ICP項目與合約資訊未於業管機關網站上揭露。
- (3)缺少在採購階段就補償契約的審查規範。

壹、國際廉潔指標

● 持續指標研究

- 國家廉政建設行動方案具體策略
- 掌握全球廉政趨勢、規劃廉政作為

● 國際反貪趨勢

- 貪腐：濫用受委託的權力謀取私利
- 國家廉政體系(NIS) - 廉政建設須公、私部門及第三部門的共同努力。

● 我國的實踐

- 中央廉政委員會的設置
- 訂頒國家廉政建設行動方案

貳、聯合國反貪腐公約

一、基本介紹

- 聯合國首部用於**打擊國際貪腐**的法律文件。
- 2005年生效，目前計175締約國。
- 奠定打擊貪腐犯罪開展**國際合作**的多邊法律基礎，並確立「**被貪污的公款必須返還**」之原則。

貳、聯合國反貪腐公約

二. 聯合國反貪腐公約施行法

- 我國於2015年5月20日公布。
- 意義：
 - 使UNCAC具國內法效力。
 - 政府機關行使職權應符合公約規定。
 - 政府應定期公布反貪腐報告。
 - 各機關應檢討主管法令及行政措施，並於本法施行後3年內完成改進。

貳、聯合國反貪腐公約

三、國家廉政建設行動方案

- 2009年生效，2015年修正
- 目標：
 - **不願貪**- 型塑誠信反貪意識，健全國家廉政體制。
 - **不必貪**- 完善員工福利待遇，激勵提升服務品質。
 - **不能貪**- 強化公私部門治理，促進決策程序透明。
 - **不敢貪**- 打擊公私部門貪腐，維護社會公平正義。

貳、聯合國反貪腐公約

三、國家廉政建設行動方案

● 具體策略：

- 一. 強化機關廉政經營責任制度，落實風險控管作為
- 二. 促進公開透明，防止利益衝突。
- 三. **持續指標研究，掌握民意脈動與國際趨勢。**
- 四. 落實公務員行為規範，建立政府典範。
- 五. 鼓勵社會參與，促進透明與貪腐零容忍的共識。
- 六. 推動校園誠信，深化學子品格教育。
- 七. 強化企業誠信，凝聚私部門反貪腐共識。
- 八. 增修肅貪法令，強化肅貪能量，落實揭弊者保護。
- 九. 推動國際合作與資產追繳，建構國家間互惠機制。

貳、聯合國反貪腐公約

三、國家廉政建設行動方案

- **持續指標研究，掌握民意脈動與國際趨勢：**
 - **辦理機關：**法務部（廉政署）、國防部。
 - **執行措施：**辦理國際廉政評比趨勢研究，瞭解國際社會及各項國際指標可能評鑑人對我國清廉程度的評價。
 - **具體內容：**
 - ✓ 法務部廉政署每年針對國際評比弱勢項目，規劃廉政相關作為。
 - ✓ 因應國際透明組織每兩年實施全球國防評鑑作業，國防部每年推動「國防廉潔指數評鑑」整備工作。

四. 我國推動情形

- 廉政專責機構 (UNCAC第6條、第36條)
 - 2011年7月20日成立**法務部廉政署**
 - 目標：降低貪腐犯罪率、提高定罪率、保障人權
 - 工作職掌：
 1. 反貪 - 強化宣導、擴大社會參與、建構貪腐零容忍。
 2. 防貪 - 建構透明課責公務環境、強化內稽內控。
 3. 肅貪 - 積極偵辦貪瀆，遵守程序正義，保障人權。

貳、聯合國反貪腐公約

四. 我國推動情形

● 預防洗錢之措施（第14條）

- 行政院設立「洗錢防制辦公室」，統籌整合洗錢防制方針及行動綱領，提升洗錢防制及打擊資恐效能。
- 《洗錢防制法》以防制洗錢、打擊犯罪、穩定金融秩序、促進金流透明及強化國際合作，於**2016年12月8日**修正公布。
- **其他法規範及措施：**
 - ✓ **2017年**修訂《金融機構防制洗錢辦法》、《證券期貨業防制洗錢及打擊資恐內部控制要點》、《保險業防制洗錢及打擊資恐內部控制要點》等。
 - ✓ 《金融機構辦理國內匯款作業確認客戶身分原則》，對於任何金額達**3萬元**以上之國內匯款交易，明定相關客戶審查措施。

貳、聯合國反貪腐公約

四. 我國推動情形

● 影響力交易（第18條）

- 公務員收受不正利益後，使用其實質影響力或被認為的影響力，為第三人從國家行政部門或公共機構獲得不正當利益。
- 彌補立法漏洞，杜絕公務員藉由職權上一切機會或特殊身分為手段而圖謀不正當利益。

貳、聯合國反貪腐公約

四. 我國推動情形

● 影響力交易（第18條）

- 《貪污治罪條例》第4條至第6條、第11條有相類似UNCAC第18條規範目的之規定，惟並非完全一致。
- 《貪污治罪條例》行、收賄罪之「職務行為」界定，在實務上，有採「法定職權說」或「實質影響力說」者。
- 2017年司法改革國是會議考量《貪污治罪條例》執行現況，規劃擬朝整併《刑法》瀆職罪章及《貪污治罪條例》之方向推動，並審慎考量將目前國際反貪腐法制立法趨勢之「影響力交易」犯罪引進規範之必要性。

貳、聯合國反貪腐公約

四. 我國推動情形

● 保護檢舉人（第33條）

- 《證人保護法》第15條第1項規定，檢舉人、告發人、告訴人或被害人有保護必要時，準用保護證人之規定。
- 《貪污治罪條例》第18條，明定貪污瀆職案件之檢舉人應予獎勵及保護，《獎勵保護檢舉貪污瀆職辦法》即為貪污瀆職案件檢舉人之獎勵保護法制。
- 《揭弊者保護法》草案。
 1. 身分保密、人身保護、職位保障、刑罰減免等保護措施。
 2. 私部門公益通報部分，規劃以問卷調查方式，瞭解各目的事業主管機關，認為應納入私部門公益通報保護之範圍及建議，以妥適評估研擬最適方案。

貳、聯合國反貪腐公約

五. 國防廉政工作

- 國軍防制採購弊端具體作為
- 社會參與 - 瑞濱營
- 廉潔教育
- 廉政宣導 - 客製化宣導、國防廉政論壇

國軍防制採購弊端具體作為

人事部門

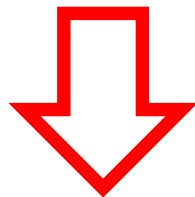
會客管制名冊

採購部門

離退採購人員名冊

保防部門

安全查核



運用**廉政會報**平臺機制落實督管

社會參與

瑞濱、保長藝術與品格教育營

- 10年期教育計畫
- 國際志工參與
- 落實全民國防



廉潔教育

2013

2014

2015

2016

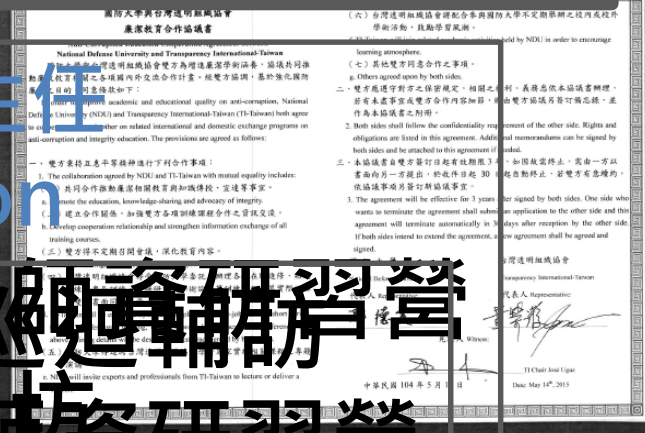
2017

國際廉潔師資研習營



TI-DSP辦公室主任
Katherine Dixon

國軍廉潔教育巡迴輔導研習營
國軍廉潔教育師資研習營



廉政宣導

國軍人員倫理指南

- 近年國軍涉犯貪瀆案件
- 4類17案
 - 採購
 - 副食品
 - 伙食費
 - 其他

國防廉政論壇

- 2017.6.2
國際軍事廉政學術研討會
- 2017.6.3
公共治理與廉政能力建構
國際論壇

參、貪污瀆職犯罪類型

一. 名詞定義- **公務員**

類型	定義
身分公務員	依法令服務於國家、地方自治團體所屬機關而具有法定職務權限者。
授權公務員	其他依法令從事於公共事務，而具有法定職務權限者。
委託公務員	受國家、地方自治團體所屬機關依法委託，從事與委託機關權限有關之公共事務者。

參、貪污瀆職犯罪類型

一. 名詞定義- 賄賂vs. 不正利益

賄賂	不正利益
以金錢或得以金錢估算之有形財物。	賄賂以外，足以供人需要或滿足欲望之一切有、無形利益。

參、貪污瀆職犯罪類型

二. 主要法令 **刑法vs.貪污治罪條例**

刑法 (第四章 瀆職罪)	貪污治罪條例
第121條 普通賄賂罪 (七年以下有期徒刑，得併科五千元以下罰金)	第4條 重大貪污行為之處罰 (無期徒刑或十年以上有期徒刑，得併科新臺幣一億元以下罰金)
第122條 違背職務之賄賂罪 (三年以上十年以下有期徒刑，得併科七千元以下罰金)	第5條 重度貪污行為之處罰 (七年以上有期徒刑，得併科新臺幣六千萬以下罰金)
第123條 準受賄罪 (以公務員或仲裁人要求期約或收受賄賂或其他不正利益論)	第6條 輕度貪污行為之處罰 (五年以上有期徒刑，得併科新臺幣三千萬元以下罰金)

參、貪污瀆職犯罪類型

三. 圖利罪

圖利罪的成立與否，可以分為兩個階段思考



第一階段：
身分認定

係確認行為人是否為貪污治罪條例的規範對象，也就是行為人有無具備公務員的身分。



第二階段：
圖利要件認定

係確認行為人是否具備符合圖利罪的成立要件，包括：「明知故意」、「違背法令」及「獲得好處」等。



➡ 兩階段的所有認定要件，都必須符合者，才會成立圖利罪。

參、貪污瀆職犯罪類型

三. 圖利罪 - **圖利與便民**

圖利罪的成立，代表行為人明知故意違反法令，讓自己或他人有獲得具體不法利益的結果。

相對地，從「便民」的角度審視，「**便民**」就是公務員依法行事。



試舉下列「**便民與圖利**」情形，
說明兩者的差異：

參、貪污瀆職犯罪類型

三. 圖利罪 - **圖利與便民**

圖利罪的成立，代表行為人明知故意違反法令，讓自己或他人有獲得具體不法利益的結果。

相對地，從「便民」的角度審視，「**便民**」就是公務員依法行事。



試舉下列「**便民與圖利**」情形，
說明兩者的差異：

參、貪污瀆職犯罪類型



便民與圖利：例1

工程施作階段，協助廠商排除施工困難，就是便民。



若估驗計價超估或尚未竣工卻通過竣工報告，就會是圖利。



參、貪污瀆職犯罪類型



便民與圖利：例2

徵收工程用地時，協助地主地上物補償費的請領程序，就是便民。



若超估或虛估補償費用，就會是圖利。



參、貪污瀆職犯罪類型



便民與圖利：例3

賑災時，協助災民勘查鑑定災害的受損程度，並迅速發放救助款項，就是便民。



若不符合災害補助標準卻予救助，就會是圖利。

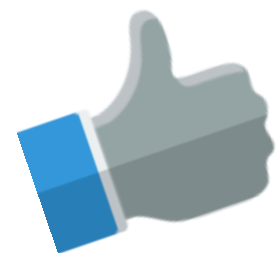


參、貪污瀆職犯罪類型



便民與圖利：例4

協助合乎法律程序規定的當事人，就採購文件或資料答覆查詢、提供閱覽或製給影本，就是便民。



若與特定業者勾串，在不符合法律規定情形下，洩漏、提供、交付應保密的採購文件或資料，就會是圖利。



肆、結語

- ◆ 廉政是國家發展的基石，貪腐會腐蝕國家發展，一個貪腐的政府，會失去人民的信賴。
- ◆ 廉政工作的本質是一項系統工程，需要綜合性的策略。世界各國面對抗衡貪腐的議題發展出了許多檢視工具，這些工具脫離不了廉政經營的三個基本面向，那就是倫理、透明與課責，且其基礎需建立在全民貪腐零容忍的共識上。
- ◆ 這些工具必需相互為用，才能發揮效果，通常亦無法由單一的政府部門來執行，而是需要公私部門共同配合努力。

肆、結語

- ◆ 雖然有人類就有犯罪，有組織就有貪腐，貪腐無法根本避免，但只要執政者善用抗衡貪腐的工具，展現其決心，貪腐絕對可以控制。
- ◆ 法務部廉政署是肅貪與反貪的專責機構，我們將秉於憲法尊重國際公約之精神，並依據中央廉政委員會之廉政決策及「國家廉政建設行動方案」等重大廉政措施，勇於面對消除貪腐之各種挑戰。

感謝各位對廉政工作的支持，
讓我們攜手共創廉潔的國家。



法務部
Ministry of Justice

[Http://www.moj.gov.tw](http://www.moj.gov.tw)

NO. 130, Chung-Ching S. Rd., Sec. 1, Taipei City, Taiwan.
台北市重慶南路一段130號 Tel: +886-2-23146871

Taiwan
Transparency

Building a Clean Taiwan
建設廉能新臺灣