형사사법공조

Dr Alexander Ressos, TEP
Attorney-at-Law (Switzerland and Germany),
Solicitor (England & Wales and Hong Kong)
Of Counsel, KGP Legal LLC
alexander.ressos@kgplegal.com.sg
www.ressos.com.sg

법적 체계

형사사법공조법(Mutual Assistance in Criminal Matters Act 2000, MACMA)은 싱가포르가 받는 공조 요청과 보내는 공조 요청을 규율합니다. 이 법의 목적은 형사사건에서 공조의 제공과 획득을 원활하게 하는 데 있습니다. 여기에는 증거 수집, 소재 파악, 압수·수색의 집행, 재산 처분의 금지 및 외국 몰수명령의 집행이 포함됩니다.[1] 외국에 공조를 제공하려면 해당 국가가 조약 또는 약정에 따른 '지정 외국(prescribed foreign country)'이어야 합니다. 그렇지 않은 경우 법무장관(Attorney-General)이 개별 사건에서 특별 지시를 내릴 수 있으며, 이를 통해 상호주의 보장을 조건으로 조약 비체결국에도 공조할 수 있습니다.[2] 중앙당국은 법무장관입니다. 거절 사유로는 정치범죄, 일사부재리, 강제처분에 대한 쌍방가벌성의 부재, 싱가포르의 주권 또는 본질적 이익에 대한 침해 등이 있습니다.

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

싱가포르와 스위스

스위스와 싱가포르 사이에는 양자 형사사법공조조약이 없습니다. 협력은 양국이 모두 가입한 다자협약, 특히 유엔 반부패협약과 유엔 국제조직범죄방지협약을 통해 이루어집니다. 싱가포르 측에서는 MACMA에 따른 특별 지시 경로가 적용됩니다. 스위스 측에서는 국제형사사법공조에 관한 연방법(IMAC; IRSG)에 따라 스위스가 상호주의를 조건으로 모든 국가에 공조할 수 있습니다.[3] 실무상 양국은 사기와 자금세탁 사건에서 원활하게 협력합니다. 마찰은 두 가지 점에서 생깁니다. 싱가포르는 강제처분에 쌍방가벌성을 요구하며, 스위스의 일부 조세범죄를 이에 해당하지 않는 것으로 봅니다. 스위스는 이해관계인에게 의견진술권과 증거 송부에 대한 불복권을 보장하는데, 이 때문에 싱가포르의 요청을 스위스가 집행하는 데 수개월이 걸립니다.

양국은 또한 정식 요청에 앞서 정보 수집을 위해 경찰 간 채널과 금융정보분석원(FIU) 간 채널을 활용합니다. 의심거래보고사무소(STRO)와 스위스 자금세탁신고사무소(MROS)는 에그몬트 그룹(Egmont Group)을 통해 정보를 교환하고, 싱가포르 경찰청과 스위스 연방경찰(fedpol)은 인터폴을 통해 협력합니다. 이러한 채널로 얻은 정보는 일반적으로 증거로 사용할 수 없습니다. 그러나 요청국이 정식 요청의 방향을 어디로 잡아야 하는지 알려 줍니다. 싱가포르 피해자와 스위스 수탁기관이 관련된 토큰 사기 사건이라면 대개 싱가포르 경찰 신고와 STRO의 MROS 앞 계좌정보 요청으로 절차가 시작됩니다. 이어서 스위스 수탁기관이 MROS의 지시에 따라 자금세탁방지법(AMLA) 제9a조에 근거해 자산을 동결합니다. 그다음 MACMA에 따른 정식 요청이 법무장관실(AGC)을 거쳐 스위스 연방법무청에 전달되고, 관할 칸톤(주) 검찰이 이를 집행합니다(제H편 제VI장 참조).

단계	싱가포르 측	스위스 측
정보 수집	STRO(에그몬트)	MROS(에그몬트)
경찰 연락	싱가포르 경찰청(SPF) 인터폴 국가중앙사무국(NCB)	fedpol 인터폴 국가중앙사무국(NCB)

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

단계	싱가포르 측	스위스 측
정식 요청	AGC 국제업무국	연방법무청(FOJ)
법적 근거	MACMA 특별 지시 또는 UNCAC/UNTOC	IMAC, UNCAC/UNTOC
강제처분	MACMA Part 3에 따른 법원 명령	IMAC 제63조에 따른 칸톤 검찰의 명령
토큰 동결	법원을 통한 CDSA 처분금지명령	형사소송법 제263조 / IMAC 제18조에 따른 압수
이해관계인의 구제수단	제한적이며, 송부에 대한 불복 불가	연방형사법원에 대한 불복(IMAC 제80e조)
통상 소요 기간	3–6개월	6–18개월

감독기관 간 협력

싱가포르 통화청(Monetary Authority of Singapore, MAS)과 스위스 금융시장감독청(FINMA)은 2016년 핀테크 협력약정을 체결했습니다. 이 약정은 혁신 기업의 상호 소개와 정보 공유를 규정합니다. 두 기관은 모두 IOSCO 다자간 양해각서의 서명기관이며, 이에 따라 증권 관련 제재를 위해 정보를 입수하고 공유할 수 있습니다.[4] 금융시장감독법(FINMASA) 제42조에 따라 FINMA는 외국 감독기관에 정보를 송부할 수 있습니다. 다만 그 정보가 감독 목적으로만 사용되고, 직무상 비밀유지의무의 적용을 받으며, 사전 동의 없이 형사당국에 전달되지 않아야 합니다. MAS도 증권선물법(Securities and Futures Act, SFA)과 금융서비스시장법(Financial Services and Markets Act)에 따라 외국 감독기관을 지원할 수 있는 상응하는 권한을 가집니다.[5] 스위스와 싱가포르에 걸친 그룹에서 감독기관 채널이 중요한 이유가 여기에 있습니다. 한쪽에서 생긴 라이선스 문제는 대개 몇 주 안에 다른 쪽 감독기관에도 알려집니다.

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

주

1. Mutual Assistance in Criminal Matters Act 2000, ss 2 및 3, Singapore Statutes Online(2026년 6월 확인): 정의 규정 및 이 법의 목적(재산의 회수, 박탈, 몰수 및 처분금지 포함). ↩
2. Mutual Assistance in Criminal Matters Act 2000, ss 16 및 17, Singapore Statutes Online. ↩
3. Federal Act on International Mutual Assistance in Criminal Matters of 20 March 1981 (IMAC; IRSG), SR 351.1, 제1조, 제8조 및 제63조 이하. ↩
4. MAS 및 FINMA, Cooperation Agreement on fintech of 12 September 2016; IOSCO Multilateral Memorandum of Understanding Concerning Consultation and Cooperation and the Exchange of Information(2002, 개정본). ↩
5. Financial Market Supervision Act of 22 June 2007 (FINMASA; FINMAG), SR 956.1, 제42조; Securities and Futures Act 2001, Part 9 Division 4(외국 감독 당국에 대한 지원). ↩

Disclaimer

This article is provided for general information only. It is based on publicly available sources as at its date of publication. These sources have not been independently verified against licences, regulatory registers or the records of the entities concerned. It is not legal, tax, financial or investment advice. Nor is it a recommendation to invest in, transact with or use the services of any entity mentioned. Law and regulation change frequently, so the content may be incomplete or outdated. To the fullest extent permitted by law, Dr Alexander Ressos and the publisher of SingaporeIQ exclude all liability for loss or damage arising from the use of or reliance on this article. Readers should obtain advice on their specific circumstances before acting or refraining from action.

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

Names and trademarks of the entities discussed belong to their owners and are used for identification only. Their mention implies no endorsement, affiliation or allegation of wrongdoing. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. Corrections and updates: contact@ressos.com.

© 2026 Dr Alexander Ressos. This article may be quoted with attribution to SingaporeIQ (SingaporeIQ.com). Reproduction in full and any commercial use require prior written consent. The Legal Terms at https://singaporeiq.com/legal-terms apply.

Author contact: Dr Alexander Ressos, TEP · contact@ressos.com

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.