법 집행: 기업 형사책임, 기소유예 합의 및 국경 간 협력

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

2026년 4월 24일 싱가포르 고등법원 일반부는 검찰총장(Public Prosecutor)과 옛 셈코프 마린(Sembcorp Marine)인 시트리움(Seatrium Limited) 사이의 기소유예합의(deferred prosecution agreement)가 정의에 부합하며, 그 조건이 공정하고 합리적이며 비례적이라고 선언하였습니다.[1] 이 선언으로 의회가 8년 전에 도입하였으나 한 번도 활용된 적이 없던 절차가 완결되었습니다. 또한 이 선언은 관련된 모든 개인에게는 아니더라도 적어도 회사에 대해서는, 싱가포르에까지 미친 브라질 *Lava Jato*(라바 자투) 수사 중 가장 오래 이어진 장 가운데 하나를 마무리하였습니다. 이 사건은 이 장의 세 가지 요소를 하나의 사건 기록 안에서 보여줍니다. 소속 인원이 저지른 범죄에 대해 책임을 지는 회사, 법원의 감독 아래 협상으로 도출된 결론, 그리고 다른 나라의 절차와 맞물려야 했던 해결이 그것입니다.

이 장에서는 싱가포르가 기업에 대해 형사법을 어떻게 집행하는지, 그리고 행위, 증거 또는 자금이 해외에 있을 때 외국 당국과 어떻게 협력하는지를 살펴봅니다. 먼저 기업 형사책임의 원칙을 다루고, 이어서 기소유예합의, 그리고 형사사법공조와 범죄인 인도를 다룹니다. 다음으로 범죄수익의 몰수와 반환

© 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.

을 검토하고, 마지막으로 여러 관할권에서 병행되는 절차의 문제를 다룹니다. 자금세탁방지 체계 자체는 이 편 제III장의 주제이며, 1MDB 사건과 2023년 자금세탁 사건이라는 신뢰성 충격은 제E편 제VI장에서 서술합니다. 이 장에서는 이들 사건이 법 집행 수단을 예시하는 경우에 한하여 참고합니다.

제네바에 관한 자매 도서는 이에 대응하는 장을 스위스 형법 제102조에 따른 기업 형사책임과 군보르(Gunvor), 글렌코어(Glencore) 및 트라피구라(Trafigura)에 대한 유죄판결에 할애하고 있습니다.[2] 두 금융 중심지는 동일한 구조적 문제에 직면해 있습니다. 두 곳 모두 사업의 대부분을 해외에서 수행하는 상품거래회사, 은행 및 자산운용사를 유치하고 있습니다. 그래서 검찰이 다루는 위법행위의 상당 부분이 다른 나라에서 발생합니다. 그 해법은 시사하는 바가 큰 방식으로 서로 다릅니다. 스위스는 특별한 법정 형태의 기업 책임에 의존하고, 약식명령을 통해 기업을 처벌하며, 지금까지 기소유예 제도의 도입을 거부해 왔습니다. 싱가포르는 일반 형사법상 회사를 하나의 인(person)으로 취급하고, 보통법상의 귀속 규칙을 통해 개인의 행위를 회사에 귀속시키며, 영국 제도를 본뜬 기소유예 제도를 도입하였습니다.

핵심 요약

싱가포르법은 회사를 거의 모든 범죄를 저지를 수 있는 '인(persons)'으로 취급하며, 보통법상의 귀속 규칙과 부패·마약거래 및 기타 중대범죄(이익몰수)법(Corruption, Drug Trafficking and Other Serious Crimes (Confiscation of Benefits) Act, CDSA) section 73과 같은 특별 법규정에 따라 개인의 행위와 인식을 회사에 귀속시킵니다. 회사가 유죄판결을 받을 때 부과할 수 있는 최고 벌금은 부패 혐의 1건당 10만 싱가포르달러와 같이 대체로 크지 않습니다. 협상에 의한 해결에서 훨씬 큰 금액이 부과되는 이유가 여기에 있습니다. 2018년 형사사법 개혁법(Criminal Justice Reform Act 2018)은 회사 및 기타 단체를 위한 기소유예합의를 도입하였습니다. 이 합의는 고등법원의 승인을 받아야 하며 관보(Government Gazette)에 공고됩니다. 2025년 시트리움과 체결된 최초의 합의는 1억 1,000만 미국달러의 제재금을 부과하였으며, 그중 5,300만 미국달러는 브라질에 대한 지급액과 상계할 수 있었습니다. 국제 협력은 2000년 형사사법

© 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.

공조법(Mutual Assistance in Criminal Matters Act 2000), 1968년 범죄인인도법(Extradition Act 1968) 및 1992년 법의 몰수 규정에 기초합니다. 한편 2017년 케펠(Keppel) 사건에서의 외국 집행은 해결 금액이 미국, 브라질 및 싱가포르 사이에 어떻게 배분되는지를 보여주었습니다.

주

1. Republic of Singapore Government Gazette, Notice No. 2439, 2026년 4월 30일, “Criminal Procedure Code 2010: Declaration relating to Deferred Prosecution Agreement”, para. 1: 검찰총장과 Seatrium Limited(옛 Sembcorp Marine Ltd) 사이의 2025년 7월 30일자 기소유예합의(DPA)에 관하여 2010년 형사소송법(Criminal Procedure Code 2010) section 149F에 따라 2026년 4월 24일 고등법원 일반부가 내린 선언. ↩
2. Ressos, *Genève, place financière internationale*, partie H, chapitre V, « La responsabilité pénale des entreprises : Gunvor, Glencore, Trafigura » 참조. ↩

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.

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. 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.

© 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.