



19th & 20th November 2024
The Pacific Sutera Hotel Kota Kinabalu

LIABILITI KORPORAT SEKSYEN 17A ASPRM 2009

Presented by: Penguasa Kanan Rekhraj Singh



LIABILITI KORPORAT SEKSYEN 17A ASPRM 2009

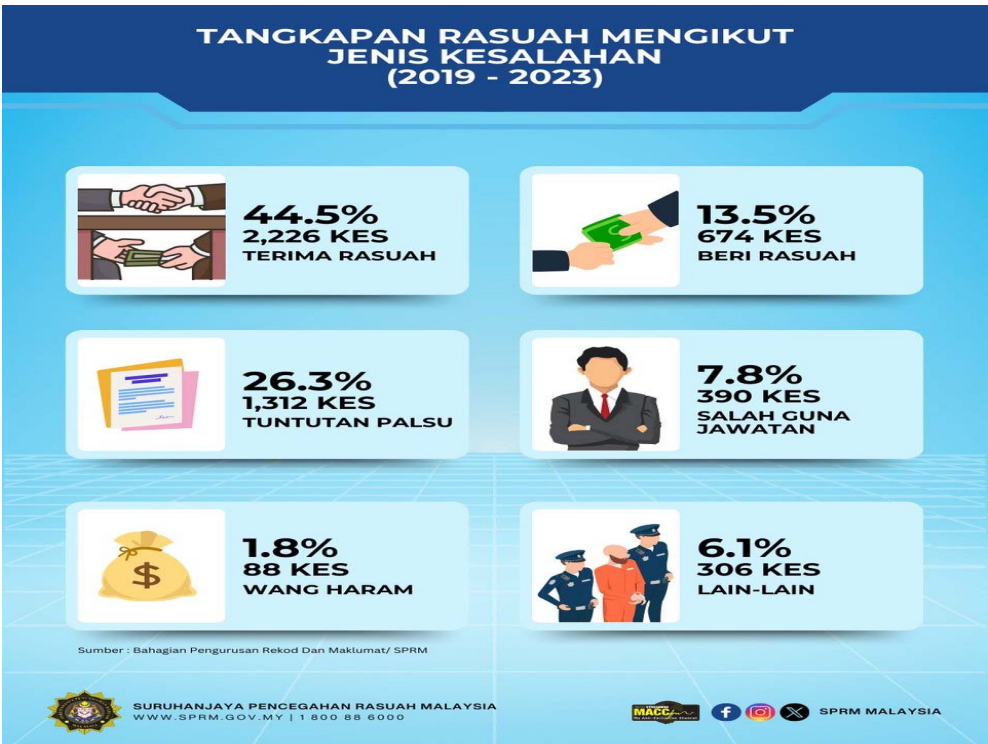
Suruhanjaya Pencegahan
Rasuah Malaysia (SPRM)

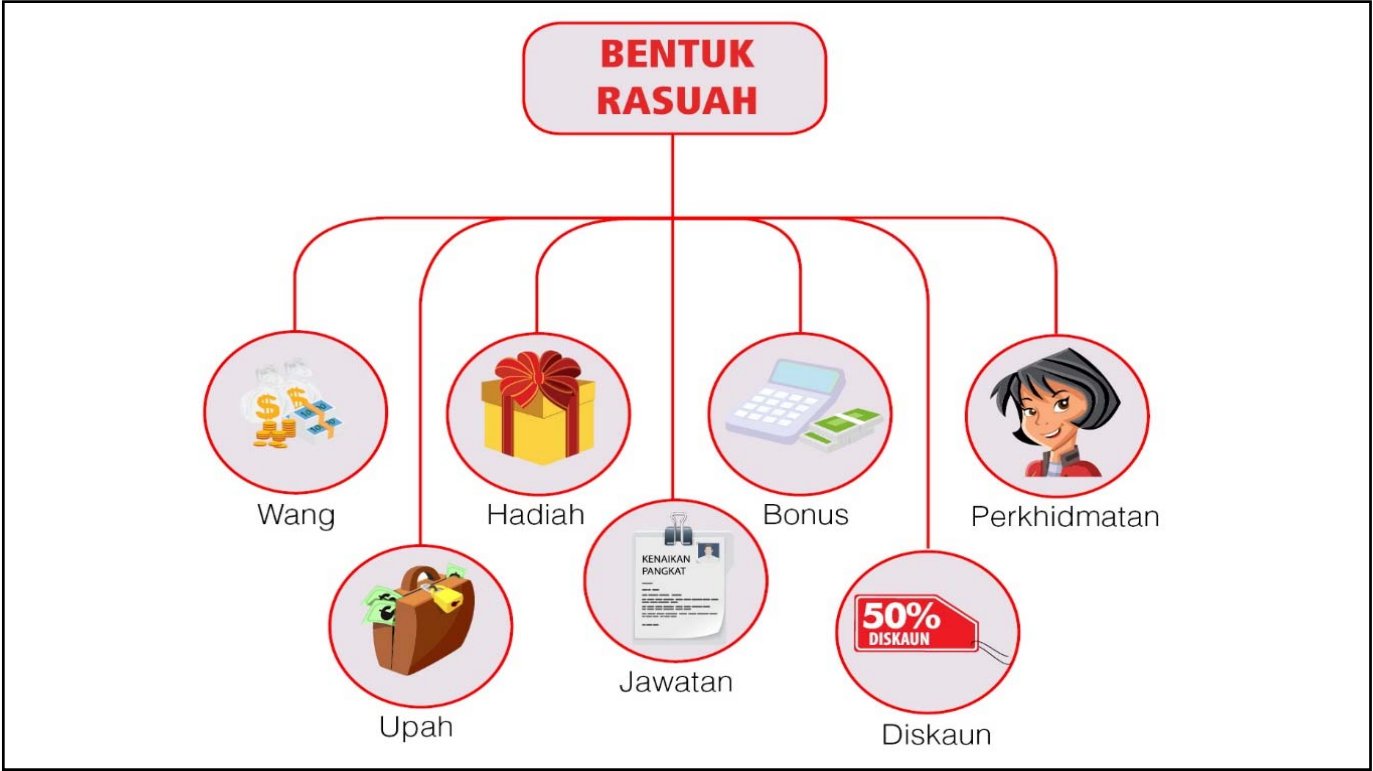
RASUAH

Definisi rasuah adalah penerimaan atau pemberian rasuah sebagai dorongan untuk seseorang individu untuk melakukan atau tidak melakukan sesuatu perbuatan yang berkaitan dengan tugas rasminya.

Bahawa pembenterasan rasuah adalah agenda Nasional dibawah Pelan Strategi Pembanterasan Rasuah Nasional (NACS) 2024-2028

[strategi-pembanterasan-rasuah-nasional-2024-2028—my
31052024.pdf](https://www.spr.gov.my/strategi-pembanterasan-rasuah-nasional-2024-2028-my-31052024.pdf)





PENDAHULUAN LIABILITI KORPORAT

- Merupakan peruntukan dalam Akta SPRM 2009 yang telah diluluskan oleh Parlimen pada 5 April 2018 dan mula berkuatkuasa pada **1 Jun 2020**
- Seksyen 17A Akta SPRM 2009 - dimana liabiliti kesalahan akan ditanggung oleh organisasi komersial tersebut.

LIABILITI KOPRAT

Organisasi Komersial kini akan menanggung liabiliti undang-undang jika pegawai ataupun kakitangan mereka memberikan rasuah untuk kepentingan organisasi komersial tersebut. Berbeza dengan sebelum ini dimana individu yang akan menanggung liabiliti tersebut.

NEGARA LAIN YANG MEMPUNYAI PERUNTUKAN LIABILITI KORPORAT

- Seksyen 7, UK Bribery Act 2010
- Foreign Corrupt Practices Act of 1977 (FCPA), United States Federal Law

OBJEKTIF SEKSYEN 17A AKTA SPRM 2009

- Menggalakkan aktiviti perniagaan dijalankan secara **jujur** dan bebas daripada rasuah. Membantras monopoli perniagaan secara salah.
- Menggalakkan organisasi komersial melaksanakan **langkah pencegahan** rasuah dalam organisasi.
- Mempromosikan **tadbir urus baik** dan pematuhan undang-undang pencegahan rasuah.

Definisi

“Organisasi Komersial”

4

kategori organisasi yang boleh didakwa kerana rasuah.

S17A (8)

Organisasi komersial?

1

Organisasi yang diperbadankan di bawah **Akta Syarikat 2016**

2

Perniagaan yang didaftarkan di bawah **Akta Perkongsian 1961**

3

Perniagaan yang didaftarkan di bawah **Akta Perkongsian Liabiliti Terhad 2012**

4

Syarikat/ perniagaan **luar negara** yang menjalankan perniagaan di Malaysia

SEKSYEN 17A (1) AKTA ASPRM 2009

KESALAHAN (ORGANISASI KOMERSIAL)

1) Suatu **organisasi komersial** melakukan kesalahan jika **seseorang yang bersekutu** dengan organisasi komersial itu **secara rasuah memberikan**, bersetuju untuk memberikan, menjanjikan atau menawarkan kepada mana-mana orang apa-apa **suapan** sama ada bagi faedah orang itu atau bagi faedah orang lain dengan niat:-

(a). **untuk memperoleh atau mengekalkan perniagaan bagi organisasi komersial itu; atau**

(b). **untuk memperoleh atau mengekalkan faedah dalam menjalankan perniagaan bagi organisasi komersial itu.**

Sub-Seksyen S17A(6) – *Orang yang Bersekutu*

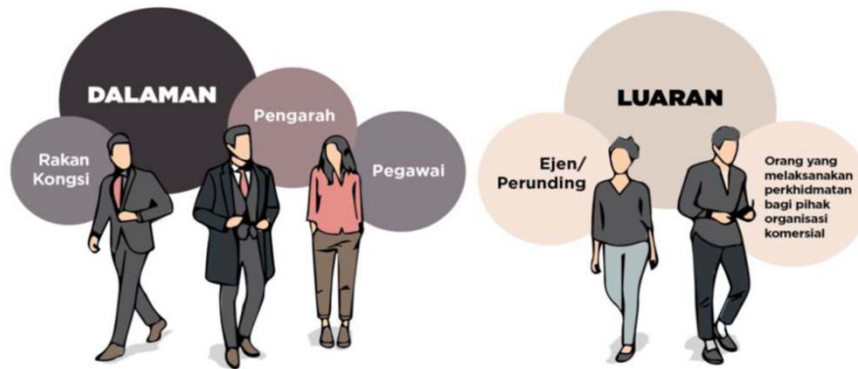
(6) Bagi maksud seksyen ini, seseorang itu bersekutu dengan organisasi komersial jika dia ialah seorang **pengarah, pekongsi atau pekerja organisasi komersial itu** atau dia ialah **orang yang melaksanakan perkhidmatan** untuk atau bagi pihak organisasi komersial itu

Sub-Seksyen S17A(7) – *Persoalan Fakta*

(7) Persoalan sama ada seseorang melaksanakan perkhidmatan untuk atau bagi pihak organisasi komersial atau tidak hendaklah ditentukan dengan merujuk kepada semua hal keadaan yang berkaitan dan bukan hanya dengan merujuk kepada sifat hubungan antara dia dengan organisasi komersial itu



ORANG YANG BERSEKUTU DENGAN ORGANISASI KOMERSIAL



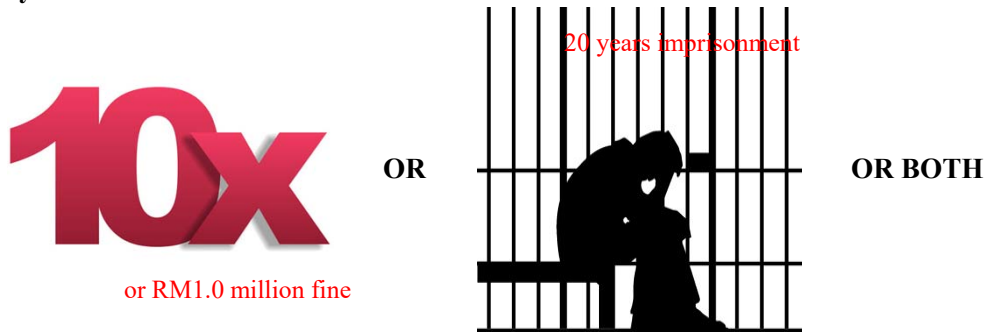
23

SEKIRANYA ORGANISASI KOMERSIAL DIDAPATI BERSALAH, SIAPA YANG BOLEH DIHUKUM?

- (a) Organisasi komersial itu sendiri
- (b) Pengarah, orang yang mempunyai kawalan terhadap organisasi komersial, rakan kongsi atau pegawai syarikat.
- (c) Pegawai yang terlibat dalam pengurusan organisasi komersial berkenaan.

Sub-Seksyen S17A (2) – Hukuman

(2) Mana-mana organisasi komersial yang melakukan kesalahan di bawah seksyen ini apabila disabitkan boleh didenda tidak kurang daripada **sepuluh kali ganda jumlah atau nilai suapan** yang menjadi hal perkara kesalahan itu, jika suapan itu dapat dinilai atau berbentuk wang, **atau satu juta ringgit**, mengikut mana-mana yang lebih tinggi, atau **dipenjarakan** selama tempoh tidak melebihi **dua puluh tahun** atau **kedua-duanya**



Sub-Seksyen S17A (3) – Pembelaan Pegawai (Defences)



Jika sesuatu kesalahan dilakukan oleh organisasi komersial, seseorang—

- (a) yang menjadi pengarah, pengawal, pegawai atau pekongsinya; atau
- (b) yang terlibat dengan pengurusan hal ehwalnya,

pada masa kesalahan itu dilakukan, disifatkan telah melakukan kesalahan itu melainkan jika orang itu membuktikan bahawa kesalahan itu dilakukan **tanpa keizinannya atau pembiarannya** dan bahawa dia telah menjalankan segala **usaha yang wajar** dilakukannya untuk menghalang pelakuan kesalahan itu dengan mengambil kira jenis fungsinya atas sifat itu dan kepada hal keadaan.

Sub-Seksyen S17A(4) – *Pembelaan Organisasi Komersial*

(4) Jika suatu organisasi komersial dipertuduh bagi kesalahan yang disebut dalam subseksyen (1), menjadi pembelaan bagi organisasi komersial itu untuk membuktikan bahawa organisasi komersial itu mempunyai tatacara yang mencukupi **untuk menghalang orang yang bersekutu dengan organisasi komersial itu daripada melakukan perbuatan itu**

Sub-Seksyen S17A (5) – *Garis Panduan*

(5) Menteri hendaklah mengeluarkan garis panduan yang berhubungan dengan tatacara yang disebut dalam subseksyen (4).



Adequate
Procedures

AND



Execute &
Monitor

MENGELAKAN LIABILITI KORPORAT

- Burden of proof akan terletak kepada Organisasi Komersial untuk membuktikan kepada Mahkamah bahawa **tatacara dan usaha (adequate measures)** telahpun dilaksanakan oleh Syarikat untuk mencegah dan menghalang “orang bersekutu” untuk melakukan perbuatan rasuah tersebut. Adequate Measures adalah perisai syarikat berpandukan prinsip **T.R.U.S.T** .

Prinsip

T.R.U.S.T

T.R.U.S.T | **T**op level commitment

- *Tone from the top*
- Jaminan kepada *stakeholders* bahawa pengurusan tertinggi akan mematuhi sepenuhnya undang-undang dan peraturan yang berkuat kuasa
- Pengurusan tertinggi mempamerkan tahap integriti dan tadbir urus organisasi yang baik
- Menyediakan bajet dan sumber manusia berkaitan usaha pencegahan rasuah

T.R.U.S.T

Risk assessment

- Melaksanakan penilaian risiko rasuah dan fraud secara dalaman
- Dicapai, dibuat setiap 3 tahun
- Menambah baik sistem & prosedur yang lemah dalam sektor “high risk”
- Melibatkan pihak luar yang dilantik oleh organisasi komersial.

T.R.U.S.T

Undertake control measures

- Polisi dalaman syarikat mengenai rasuah, hadiah dan sumbangan politik dan lain-lain
- Melaksanakan *due-diligence*
- Menggalakan pelaporan rasuah “*Whistle-blower*”
- Menangani *conflict of interest* antara pegawai
- *Tatacara pembayaran yang telus dan beraudit*

Penting: Memastikan polisi, prosedur dan inisiatif antirasuah didokumentasi

T.R.U.S.T | Systematic review, monitoring & enforcement

- *Penilaian/penambahbaikan berterusan terhadap:*
 - *polisi dan prosedur antirasuah*
 - *program antirasuah*
- Melantik individu kompeten untuk **audit dalaman syarikat**
- Melantik **audit luar** untuk melihat pematuhan terhadap prosedur antirasuah – contoh, ISO 37001
- Memantau pegawai/kakitangan secara berkala
- Mengambil tindakan terhadap mereka yang terlibat rasuah dan salah laku

T.R.U.S.T | Training & communication

- Polisi dan prosedur antirasuah mesti dihebahkan
- Latihan warga dalam undang-undang encegahan rasuah
- Program kesedaran antirasuah

<https://www.tnb.com.my/ethics-governance/board-charter>

SEKIRANYA ORGANISASI KOMERSIAL TERLIBAT DALAM PEMBERIAN RASUAH DI LUAR MALAYSIA?

Seksyen 66 (1) ASPRM memberi kuasa kepada SPRM untuk mengambil tindakan prosiding jenayah di Malaysia terhadap warganegara/pemastautin tetap walaupun kesalahan berlaku di luar negara.



CONTOH KES LUAR NEGARA BERKAITAN LIABILITI KORPORAT

Standard Bank

UK Bribery Act 2010



Standard Bank disiasat oleh Serious Fraud Office (SFO) apabila anak syarikatnya, Stanbic Bank Tanzania dikatakan memberi rasuah USD6 juta kepada sebuah syarikat Tanzania, Enterprise Growth Market Advisors (EGMA).



Rasuah yang dibayar sekitar bulan Mac 2013 bertujuan memujuk pegawai kerajaan Tanzania supaya membuat pinjaman USD600 juta daripada Stanbic Bank. Hasil pinjaman tersebut, Stanbic Bank dan Standard Bank akan berkongsi caj yuran berjumlah USD8.4 juta.

Pada 30 November 2015, Standard Bank bersetuju membayar penalti US\$32.2 juta melalui *Deferred Prosecution Agreement* (DPA).

Standard Bank juga dikehendaki membayar kos siasatan dan pengurusan DPA kepada SFO berjumlah £330,000.

Standard Bank adalah organisasi pertama yang bersetuju memasuki prosiding DPA bagi mengelakkan pendakwaan di bawah UK Bribery Act 2010.

Rolls-Royce

UK Bribery Act 2010



Rolls-Royce didakwa membayar jutaan pound bagi memperoleh kontrak kejuruteraan awam dan ketenteraan di beberapa buah negara.

Rasuah dibayar oleh pegawai Rolls-Royce atau melalui orang tengah, dari tahun 1999 sehingga 2013.

The Daily Telegraph

Business

Monday 16 January 2017

Rolls-Royce to pay £671m to settle bribery and corruption claims

By Alan Wacey, INDUSTRY EDITOR

Rolls-Royce is to pay about £671m to settle bribery and corruption allegations which have dragged the company through a series of court cases.

In a statement, Rolls said it had agreed a settlement with the US Department of Justice (DOJ) and the UK Serious Fraud Office (SFO) to settle claims of bribery and corruption. The settlement covers all the claims or just some of them.

Under the terms of the SFO, Rolls has given a suspended prosecution as long as it settles by certain terms including paying the penalty.

Other allegations of a SFO case include a bribery being motivated by regulators have certain amount of time to ensure it is spending ethical standards and mandatory training.

Investigations are understood to have been on ongoing claims that Rolls paid millions of pounds to bribe officials in order to win contracts in a number of countries.

Allegations include Rolls paying \$20m (£12.5m) bribe in return for parts of the engine for the Airbus A320neo.

A deal to supply jet engines for the Hawk fighter training aircraft to India has also been under scrutiny with claims a "kickback payment" was made to the Indian government.

Rolls has also been accused of paying bribes to officials in order to win contracts in a number of countries.

In a statement, Rolls said it had agreed a settlement with the US Department of Justice (DOJ) and the UK Serious Fraud Office (SFO) to settle claims of bribery and corruption. The settlement covers all the claims or just some of them.

Under the terms of the SFO, Rolls has given a suspended prosecution as long as it settles by certain terms including paying the penalty.

Other allegations of a SFO case include a bribery being motivated by regulators have certain amount of time to ensure it is spending ethical standards and mandatory training.

Investigations are understood to have been on ongoing claims that Rolls paid millions of pounds to bribe officials in order to win contracts in a number of countries.

Allegations include Rolls paying \$20m (£12.5m) bribe in return for parts of the engine for the Airbus A320neo.

A deal to supply jet engines for the Hawk fighter training aircraft to India has also been under scrutiny with claims a "kickback payment" was made to the Indian government.

Rolls has also been accused of paying bribes to officials in order to win contracts in a number of countries.

On a statement, Rolls said it had "co-operated fully with the authorities and will continue to do so" adding that the penalty will be paid over a three-year period, with a maximum of £671m in the form of a fine.

The size of the settlement is a record for the SFO, dwarfing the £10m it has fined in the past.

This was part of a joint investigation with US prosecutors in which the company gave part of a fine of \$20m.

The penalty will not further prejudice on Rolls' balance sheet which is in a position since chief executive Warren East said to rebuild the business after the settlement.

The company warned at an evening press conference that any remaining issues will be resolved in the future, with some expected to be resolved by the end of the year.

Mr East has already said the settlement "will not impact on the business" and that the SFO case was "a necessary step to help Rolls back to the first time the company was a public company."

Financial crime and risk advisers said the settlement could drive Rolls into the red, with the cost of the settlement being a "significant" amount.

However, an SFO analysis found the settlement, saying the SFO had been "impressed" by the size of the penalty and the fact that the company had co-operated fully with the authorities.

Investigations are understood to have been on ongoing claims that Rolls paid millions of pounds to bribe officials in order to win contracts in a number of countries.

Allegations include Rolls paying \$20m (£12.5m) bribe in return for parts of the engine for the Airbus A320neo.

A deal to supply jet engines for the Hawk fighter training aircraft to India has also been under scrutiny with claims a "kickback payment" was made to the Indian government.

Rolls has also been accused of paying bribes to officials in order to win contracts in a number of countries.

Pada Januari 2017, Rolls-Royce bersetuju membayar penalti sebanyak **£671 juta** bagi mengelakkan pendakwaan oleh pihak berkuasa United Kingdom, United State of America dan Brazil.

Walaupun Rolls-Royce telah dikenakan penalti, perkara itu tidak menghalang individu yang terlibat didakwa.

- November 2017
- Tiga **bekas pegawai** Rolls-Royce mengaku bersalah atas dakwaan merasuah.
 - Seorang pekerja syarikat **perunding** yang bertindak bagi pihak Rolls-Royce turut mengaku bersalah atas dakwaan rasuah.
 - Seorang lagi yang didakwa adalah ‘**orang tengah**’ kepada Rolls-Royce.



Siemens AG

The Foreign Corrupt Practices Act 1977

**Siemens didenda
USD1.6 bilion**



Siemens AG merupakan antara syarikat kejuruteraan elektronik terbesar di dunia.

Didakwa membuat bayaran rasuah berjumlah €1.3 bilion untuk memenangi bidaan bagi projek-projek besar.

Disember 2008 - Siemens mengaku bersalah. Siemens bersetuju membayar penalti **USD1.6 bilion** kepada pihak berkuasa Amerika dan Eropah.

Laporkan **RASUAH**

**Kegagalan melapor adalah
kesalahan jenayah**

- Seksyen 25 ASPRM 2009 -



THANK YOU

BOARD OF ENGINEERS MALAYSIA

Tingkat 11 & 17, Blok F Ibu Pejabat JKR
Jalan Sultan Salahuddin, 50580 Kuala Lumpur
<http://www.bem.org.my>
enquiry@bem.org.my or complaint@bem.org.my
Tel: 03-26912090; Fax: 03-26925017

