עזרה משפטית הדדית

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

המסגרת החקיקתית

חוק העזרה ההדדית בעניינים פליליים 2000 (Mutual Assistance in Criminal Matters Act 2000, MACMA) מסדיר את הבקשות הנכנסות והיוצאות של סינגפור. מטרתו להקל על מתן עזרה בעניינים פליליים ועל קבלתה, לרבות גביית ראיות, איתור אנשים, ביצוע חיפוש ותפיסה, הגבלת עסקאות בנכסים ואכיפת צווי חילוט זרים.[1] עזרה למדינה זרה מחייבת שהמדינה תהיה "מדינה זרה שנקבעה" (prescribed foreign country) מכוח אמנה או הסדר, או שהיועץ המשפטי לממשלה (Attorney-General) ייתן הוראה מיוחדת במקרה מסוים. הוראה כזו מאפשרת עזרה גם למדינות שאינן צד לאמנה, בכפוף להתחייבות להדדיות.[2] היועץ המשפטי לממשלה הוא הרשות המרכזית. עילות הסירוב כוללות עבירות פוליטיות, סיכון כפול (double jeopardy), היעדר פליליות כפולה לגבי אמצעי כפייה ופגיעה בריבונותה של סינגפור או באינטרסים החיוניים שלה.

סינגפור ושווייץ

בין שווייץ לסינגפור אין אמנה דו־צדדית לעזרה משפטית הדדית. שיתוף הפעולה מתנהל במסגרת האמנות הרב־צדדיות ששתיהן צד להן, ובמיוחד אמנת האו"ם נגד שחיתות ואמנת האו"ם נגד פשע מאורגן חוצה גבולות. בצד הסינגפורי חל מסלול ההוראה המיוחדת לפי MACMA. בצד השווייצרי, החוק הפדרלי בדבר עזרה הדדית בינלאומית בעניינים פליליים

© 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.

(IMAC; IRSG) מאפשר לשווייץ לסייע לכל מדינה בתנאי הדדיות.[3] בפועל שתי המדינות משתפות פעולה היטב בתיקי הונאה והלבנת הון. החיכוכים מתעוררים בשתי נקודות. סינגפור דורשת פליליות כפולה לאמצעי כפייה ורואה בחלק מעבירות המס השווייצריות עבירות שאינן עומדות בדרישה. שווייץ מעניקה לצד הנפגע זכות טיעון וזכות ערעור על העברת הראיות, ובשל כך ביצוע בקשות סינגפוריות בשווייץ נמשך חודשים רבים.

שתי המדינות משתמשות גם בערוצים שבין משטרה למשטרה ובין יחידות מודיעין פיננסי (FIU) לצורך מודיעין עוד לפני כל בקשה רשמית. STRO ו־MROS מחליפות מידע באמצעות Egmont Group, ואילו משטרת סינגפור (Singapore Police Force) ו־fedpol משתפות פעולה דרך האינטרפול. מידע שהושג בערוצים אלה אינו יכול לשמש בדרך כלל כראיה, אך הוא מכוון את המדינה המבקשת אל היעד הנכון לבקשה הרשמית. בהונאת טוקנים שבה הנפגעים בסינגפור והמשמורן בשווייץ, הרצף מתחיל בדרך כלל בתלונה במשטרת סינגפור ובבקשה של STRO אל MROS לקבלת מודיעין על חשבונות. לאחר מכן המשמורן השווייצרי מקפיא את הנכסים לפי Art. 9a לחוק איסור הלבנת הון השווייצרי (AMLA/GwG) בהוראת MROS. בעקבות זאת מוגשת בקשה רשמית לפי MACMA, המועברת באמצעות AGC אל המשרד הפדרלי לצדק של שווייץ ומבוצעת על ידי התובע הקנטונלי המוסמך (ראו חלק H, פרק VI).

שלב	הצד הסינגפורי	הצד השווייצרי
מודיעין	STRO (Egmont)	MROS (Egmont)
קישור משטרתי	SPF Interpol NCB	fedpol Interpol NCB
בקשה רשמית	AGC International Affairs Division	המשרד הפדרלי לצדק (FOJ)
בסיס משפטי	הוראה מיוחדת לפי MACMA או UNCAC/UNTOC	IMAC, UNCAC/UNTOC
אמצעי כפייה	צו בית משפט לפי MACMA Part 3	צו של התובע הקנטונלי לפי IMAC Art. 63
הקפאת טוקנים	צו הגבלה לפי CDSA באמצעות בית המשפט	תפיסה לפי Art. 263 CrimPC / IMAC Art. 18
סעדי הצד הנפגע	מוגבלים; אין ערעור על ההעברה	ערעור לבית הדין הפלילי הפדרלי (Art. 80e IMAC)

© 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.

שלב	הצד הסינגפורי	הצד השווייצרי
משך טיפוסי	3–6 חודשים	6–18 חודשים

שיתוף פעולה בין רגולטורים

הרשות המוניטרית של סינגפור (Monetary Authority of Singapore, MAS) ו־FINMA (רשות הפיקוח על שוק ההון השווייצרית) חתמו ב־2016 על הסכם שיתוף פעולה בתחום הפינטק, הקובע הפניות של חברות חדשניות ושיתוף מידע. שתיהן חתומות על מזכר ההבנות הרב־צדדי של IOSCO, המאפשר להן להשיג מידע ולשתף אותו לצורך אכיפה בתחום ניירות הערך.[4] לפי Art. 42 FINMASA, FINMA רשאית להעביר מידע לרשויות פיקוח זרות אם המידע משמש לפיקוח בלבד, כפוף לחובת סודיות רשמית ואינו מועבר לרשויות פליליות ללא הסכמה מוקדמת. ל־MAS יש סמכויות מקבילות לפי חוק ניירות ערך וחוזים עתידיים (Securities and Futures Act, SFA) ולפי חוק השירותים הפיננסיים והשווקים (Financial Services and Markets Act, FSMA) לסייע לרגולטורים זרים.[5] לערוץ הרגולטורי יש משמעות לקבוצות שווייצריות־סינגפוריות, שכן בעיית רישוי בצד אחד נודעת בדרך כלל לרגולטור בצד השני בתוך שבועות.

הערות

1. Mutual Assistance in Criminal Matters Act 2000, ss 2 and 3, Singapore Statutes Online (נצפה ביוני 2026): ההגדרות ומטרת החוק, לרבות השבה, חילוט, החרמה והגבלה של נכסים. ↩

2. Mutual Assistance in Criminal Matters Act 2000, ss 16 and 17, Singapore Statutes Online. ↩

3. Federal Act on International Mutual Assistance in Criminal Matters of 20 March 1981 (IMAC; IRSG), SR 351.1, Arts 1, 8 and 63 ff. ↩

4. MAS ו־FINMA, Cooperation Agreement on fintech מיום 12 בספטמבר 2016; IOSCO Multilateral Memorandum of Understanding Concerning Consultation and Cooperation and the Exchange of Information (2002, בנוסחו המתוקן). ↩

© 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.

Financial Market Supervision Act of 22 June 2007 (FINMASA; FINMAG), SR .5
סיוע לרשויות) Art. 42; Securities and Futures Act 2001, Part 9 Division 4 ,956.1
רגולציה זרות). ↩

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. 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.