

销售岗和管理岗最高发,平均案值约182万余元

去年全国4614名员工卷入“舞弊案”

□法治报记者 陈颖婷

2019 年,经过司法裁判的企业员工舞弊案件共 3995 例,涉及被告人 4614 人,舞弊案件金额总计 73 亿余元,平均案值约 182 万余元……员工舞弊成为了困扰企业发展的重要问题,其背后的成因与企业内控管理密不可分。日前,“2020 企业内控与反舞弊第二届行业峰会”在上海召开。来自全国各地的近 300 位企业负责人、专家学者、内审、监察、合规、风控、法务、人事、IT 等从事企业内控与反舞弊实务的专业人士齐聚一堂,共话“打造企业内控与反舞弊行业生态圈”这一峰会主题。

民营企业成舞弊的高发地

峰会中,上海星瀚律师事务所高级合伙人、星瀚企业内控与反舞弊法律中心负责人汪银平律师发布了《2019 年度中国企业员工舞弊犯罪司法裁判大数据报告》。报告收集了在网上公开的 2019 年度全国(大陆地区,除香港、澳门、台湾地区)常见的员工舞弊犯罪案例。所涉案例的地区涵盖了全国 31 个省(自治区、直辖市),较为全面地收录了全国各地的企业情况。其中发生在江苏、广东、浙江、上海、山东、河南的舞弊案件均超过 200 例。

汪银平律师介绍,根据报告统计,2019 年,经过司法裁判的企业员工舞弊案件共 3995 例,涉及被告人 4614 人,舞弊案件金额总计 73 亿余元,平均案值约 182 万余元。从被害企业性质来看,在获取的有效数据中(即可确认企业性质的判例中),民营企业有 2815 例,占比 89.25%,国有企业有 64 例,占比 2.03%,外资企业有 275 例,占比 8.72%。

根据国家统计局的数据显示,2019 年我国登记注册的民营企业数量占到企业总量的 90%以上,其庞大的基数也直接导致了民营企业中舞弊类犯罪绝对数较高的结果。

外资企业占比其次,除了外企管理机制较为健全外,外企若涉及刑事案件,通常需要汇报至全球总部,可能会带来诸如接受调查、说明情况等额外工作,因此外企将员工舞弊犯罪移交司法机关查处的意愿相对较弱。

国有企业发生舞弊案件较少,一是“国家工作人员”的舞弊行为构成贪污、受贿、挪用公款等罪名,不在本报告调查范围内。二是国企管理制度相对健全,而且设有纪委监委等监督机构,时常进行廉洁培训等,养成较为良好的风气。

在所有案发企业中,上市(控股)公司发生舞弊案件 144 例,占比为 4.52%。舞弊案件共给上市公司造成 2.89 亿元损失,其中数额最大的案件涉及职务侵占 5240 万元人民币,发生在金融业内。上市(控股)公司舞弊案件的平均涉案金额为 200.83 万元,非上市公司平均涉案金额为 164.82 万元。

技术岗位舞弊成“新高”

白皮书指出,职务侵占案件数量最多,有 2520 例,占案件总数的 63.08%。挪用资金案件 903 例,占总数的 22.6%。非国家工作人员受贿案件 374 例,占总数的 9.36%。侵犯公民个人信息 171 例,占总数的 4.28%,计算机类舞弊犯罪案件 27 例,占总数的 0.68%。

从大数据来看,实施舞弊犯罪的人员较为均匀地分布在各种文化程度中。但高学历行为人的舞弊行

为企业造成的损失更为严重。

行为人为高中及以下学历的舞弊案件平均金额为 102.93 万元。行为人为大专及以上学历的舞弊案件平均金额为 258.55 万元。

销售岗和管理(经理)岗,依然是舞弊案件最高发的岗位,总数占所有岗位发案数的 59.31%。

但值得注意的是,技术岗位的舞弊也在高发岗位中排到了第三位。白皮书分析,技术岗位与计算机类、侵犯公民个人信息类舞弊案件关联性较强,目前,绝大多数企业在向信息化办公发展,企业的电子邮箱、数据库、OA 系统等,一般设有专门的信息部门来管理和运维。但在企业内部控制中,往往会忽视对信息技术人员的管理和监督。如果技术人员拥有较高的获取、修改、删除信息的权限,而没有信息安全保密制度加以限制,会增加舞弊的风险。

创建全国禁毒示范城市,浦东在行动

□见习记者 刘家杭

本报讯 9 月 24 日,由浦东新区禁毒办主办,上海中致社区服务社承办,周浦镇禁毒办和名东物业协办的浦东新区第一届“名东杯”禁毒知识赛决赛在周浦镇社区文化中心成功举办。

出席本次知识竞赛的主要领导有市禁毒办副主任朱黎明同志,浦东新区区委政法委副书记、区禁毒办主任王高安同志,浦东新区区委政法委副书记、区禁毒办副主任王琨同志。本次知识竞赛也得到了区公安分局、区教育局、团区委、区妇联,各街镇的大力支持。

进入决赛的队伍包括川沙新镇代表队、周浦镇代表队、陆家嘴街道代表队、沪东新村街道代表队、北蔡镇代表队、万祥镇代表队等六

支参赛代表队。经过必答环节、抢答题环节、风险题环节以及最终的加赛题环节的激烈角逐,川沙新镇代表队获得最终的一等奖,万祥镇代表队、沪东新村街道代表队获得二等奖,三等奖由周浦镇代表队、陆家嘴街道代表队、北蔡镇代表队分获。

赛后,市禁毒办朱黎明副主任向获奖的单位表示祝贺,对浦东开展形式多样的毒品预防教育表示肯定。同时指出,当前毒品预防教育形式多样,既要有线上教育,也要有线下的具体形式。浦东新区组织禁毒教育知识竞赛就是很好的载体,走在了全市前列,通过具体的竞赛活动,有效提升禁毒教育宣传效果。希望浦东毒品预防教育工作要线上线下并行,场内场外并重,不断提升禁毒工作整体水平。

北横主线如何“飞跃”高架、路口？

天目路高架最长钢箱梁实现中心城区路口“一跨到位”



上海市交通建设工程“质量月”综合观摩展示

王雨青 摄

□见习记者 翟梦丽

本报讯 在中心城区“心脏”地带实施“搭桥”手术,天目路高架工程需要实现北横通道和南北高架四层互通式立交改建,堪称在中心城区“心脏”地带实施“搭桥”手术。北横主线跨越南北高架天目路立交的钢箱梁全长 168 米,宽 13.8 米,分三跨跨越,其中,中间段一跨长 70 米,最高点距离地面 30 米。为了实现这一艰巨任务,上海城投集团会同上海建工集团综合运用了各类创新工艺。

示。

作为北横通道工程中环境最复杂、施工难度最高的标段,天目路高架工程需要实现北横通道和南北高架四层互通式立交改建,堪称在中心城区“心脏”地带实施“搭桥”手术。北横主线跨越南北高架天目路立交的钢箱梁全长 168 米,宽 13.8 米,分三跨跨越,其中,中间段一跨长 70 米,最高点距离地面 30 米。为了实现这一艰巨任务,上海城投集团会同上海建工集团综合运用了各类创新工艺。

□记者 夏天 通讯员 施坚轩

本报讯 9 月 26 日下午,“网络金融犯罪治理高峰论坛”在上海召开,作为首届全球金融科技大会“外滩大会”的分论坛之一,本次论坛由上海市人民检察院主办。论坛指出,网络犯罪正逐渐形成以盈利为目的、相互依存、相互合作的黑灰色产业链,2017 至 2019 年,上海检方共批捕包括网络金融犯罪在内的网络刑事案件 1998 件 4491 人。最高人民法院、最高人民检察院、公安部和上海市高级人民法院、上海市人民检察院、上海市公安局、上海金融法院及部分省市司法机关相关负责人等出席论坛。来自北京、上海、浙江等地的研究机构、高等院校的专家学者以及相关企业负责人参加了研讨。

论坛披露,2017 年至 2019

年,上海检察机关共受理审查逮捕包括网络金融犯罪在内的网络刑事案件 2351 件 5402 人,批准逮捕 1998 件 4491 人;受理审查起诉 2365 件 5049 人,提起公诉 2080 件 4343 人。

论坛指出,与传统犯罪相比,网络犯罪的犯罪模式以团伙作案居多,且组织内部分工明确、架构清晰、衔接紧密;犯罪手段智能化,借助计算机技术,隐匿网络行踪,实现“无痕化”犯罪;通过网络技术远程操控、非接触式犯罪,呈现跨平台、跨时空和跨区域特征;逐渐形成以盈利为目的、相互依存、相互合作的黑灰色产业链,产业化、链条化特征日渐显现;从原有金融领域发展到公民私益领域和涉及社会稳定、民生保障、国家安全等公共领域。

随着网络借贷专项治理工作成

效逐渐显现,非法集资类新发案件已呈下降趋势,但出现了假借金融创新实施网络犯罪、搭建网络平台非法经营金融业务以及通过第三方支付实施犯罪等情况,犯罪形式更趋多样化、复杂化和隐蔽性。

上海检方表示,本市检察机关结合上海金融科技中心、新型智慧城市创建特色和上海检察工作实际,以惩治互联网金融犯罪、提升网络数据治理能力、促进人工智能规范发展为重点,成立了上海金融检察研究中心及上海智联检察研究中心,组建了银行保险及证券期货金融检察、智联检察办案团队,不断探索检察机关规制网络金融犯罪的有效路径和制度。

论坛上,与会嘉宾围绕“现代科技与金融犯罪治理”“网络金融数据的法律保护”“网络金融犯罪的刑事规制”三个主题作了主旨发言。

公交短驳车“自燃”,控制区内突发疫情

进博会交通安全保障应急处置演练举行



牵引车将车辆拖离现场

记者 汪昊 摄

□见习记者 翟梦丽

本报讯 公交短驳车自燃,控制区内突发疫情,现场应该如何处置?昨天下午,市交通委与市卫健委在国家会展中心(上海)举行“2020 年进口博览会交通安全保障

应急处置综合演练”。演练模拟了对发生自燃公交短驳车的应急处置、公交车和出租汽车面对突发事件的应急处置、控制区内突发疫情的应急处置等 6 种情况,动用公交车 50 辆、出租车 50 辆,参演人员 700 余人。

演练首先模拟了展会期间一辆公交短驳车在停车场发生自燃。现场管理人员发现后,第一时间疏散乘客从车门逃生。管理人员立即拨通火警电话并上报现场指挥部。与此同时,现场工作人员全力扑救,防止人员伤亡和发生次生事故。随着火势越来越猛,指挥部再次发出指令:“立即启动应急预案!”消防车及时赶到,火势被扑灭,牵引车进入停车场将烧毁车辆拖离,清理车打扫现场,停车场内秩序恢复。

随后,演练又模拟了控制区内突发疫情的应急处置。进博会期间,在地铁、公交接驳线及停车场发现发热人员的应急处置。停车场测温现场,安保人员发现一名体温异常者,随后将其引导至 P1 停车场的临时观察处置点,与临时观察处置点的工作人员进行人员交接。

本次演练测试了进口博览会交通保障应急预案中的各项措施,检验了本市交通系统遇突发状况的处置能力和各联动单位的应急联动能力。