



联合国反腐败公约
缔约国会议

Distr.: General
9 October 2023
Chinese
Original: English

第十届会议

美利坚合众国亚特兰大，2023年12月11日至15日

临时议程* 项目7

关于预防和打击腐败及加强国际合作的挑战和
措施的大会特别会议的后续行动

联合国毒品和犯罪问题办公室为支持落实反腐败问题大会特别会议通过的题为“我们共同承诺有效应对挑战和采取措施，预防和打击腐败，加强国际合作”的政治宣言而开展的活动

秘书处的报告

摘要

本报告概述了秘书处为进一步落实2021年反腐败问题联合国大会特别会议通过的题为“我们共同承诺有效应对挑战和采取措施，预防和打击腐败，加强国际合作”的政治宣言而开展的活动。

* CAC/COSP/2023/1。



一. 背景

1. 大会在 2021 年 6 月 2 日至 4 日举行的反腐败问题特别会议上通过了题为“我们共同承诺有效应对挑战和采取措施，预防和打击腐败，加强国际合作”的政治宣言（大会第 S-32/1 号决议，附件）。会员国在宣言中特别承诺落实该政治宣言，并请联合国反腐败公约缔约国会议作为对促进和审议《公约》实施情况负有首要责任的条约机构，落实该宣言，并在该宣言基础上开展工作。
2. 缔约国会议在题为“我们共同承诺有效应对挑战和采取措施，预防和打击腐败，加强国际合作：大会反腐败问题特别会议的后续行动”的第 9/2 号决议中承诺落实该政治宣言，并在宣言基础上开展工作，并请联合国毒品和犯罪问题办公室向缔约国会议报告其为支持落实宣言而开展的活动。
3. 本报告概述了秘书处为进一步落实政治宣言而开展的活动。

二. 缔约国会议闭会期间的会议

4. 缔约国会议第 9/2 号决议第 5 段决定在现有资源范围内，最好在 2022 年，在缔约国会议第十届会议之前，举行缔约国会议关于政治宣言实现情况的后续闭会期间会议，并为其配备联合国所有正式语文口译，还请缔约国会议第九届会议主席团与缔约国密切协商，按照议事规则为该闭会期间会议做出必要的组织安排。
5. 缔约国会议于 2022 年 9 月 5 日至 8 日在维也纳举行了闭会期间会议，以混合形式讨论了在落实政治宣言方面取得的进展和面临的挑战。730 多人报名参加活动，其中包括 560 多名政府代表、130 多名民间社会组织代表和 30 多名联合国系统和其他国际组织代表。
6. 会议是按照政治宣言的各个章节安排的。在七个专题小组讨论中，来自各区域集团国家以及民间社会、国际组织和联合国系统的 30 多名发言者介绍了在以下方面的良好做法、差距、挑战、障碍和前进方向：履行涉及预防措施的承诺；定罪和执法；国际合作；资产追回；技术援助和信息交流；将反腐败作为《2030 年可持续发展议程》的推动因素，并推进前瞻性反腐败议程和框架。
7. 各发言者和代表团就保护举报人、实益所有权透明度、非政府利益攸关方在反腐败工作中的作用以及对电子采购的依赖等共同挑战交流了良好做法和经验教训。专题介绍还重点阐述了公司合规、公职人员豁免问题、克服跨境案件中的挑战以及中间人在便利转移犯罪所得方面的作用等议题。此外，发言者还特别介绍了政治宣言最后两节所述新的和正在出现的挑战，如腐败衡量、腐败与有组织犯罪之间的联系、腐败的性别方面、将反腐措施纳入建设和平和维持和平工作、加密货币的使用以及追踪、扣押和没收数字资产方面面临的困难，以及在调查中使用区块链技术问题。
8. 闭会期间会议的报告可在特别会议后续行动网站上查阅：<https://ungass2021.unodc.org/ungass2021/en/follow-up-process.html>。

三. 关于实施《公约》和《政治宣言》的资料储存库

9. 缔约国会议第 9/2 号决议第 6 段请联合国毒品和犯罪问题办公室在反腐败知识工具与资源库门户网站上创建并维护一个储存库，储存缔约国自愿提交的关于实施《公约》和政治宣言的所有资料，例如有关使用《公约》下国际合作机制的良好做法和进展的资料，为此，秘书处在闭会期间会议上启动了关于实施大会反腐败问题特别会议政治宣言的资料的储存库。¹ 缔约国会议回顾特别会议的后续行动进程应具有包容性，鼓励联合国系统各机关、实体和专门机构、相关国际组织和区域组织、民间社会、学术界和其他相关利益攸关方根据缔约国会议有关议事规则，全力为后续行动进程提供助力（第 9/2 号决议第 7 段）。

10. 秘书处在 2022 年 7 月和 2023 年 9 月通过普通照会邀请各国提交资料。截至 2023 年 9 月 21 日，35 个缔约国和 1 个民间社会组织分享了信息，这些信息已在储存库中提供。

11. 秘书处尽可能分析所获资料，并将分析结果交给附属机构。例如，秘书处向实施情况审议组第十四届会议提交了对 25 份分析报告，涉及更好地侦查并随后调查和起诉腐败行为的措施的所获资料。所获资料重点介绍了调查人员获取数据来源，包括资产申报和税务数据等措施；用以查明犯罪模式和案情的高层腐败案件区域汇总表；鼓励自首的措施，包括改善举报渠道和保护，以解决公民缺乏信任和由此产生的举报顾虑。所获资料强调了媒体的作用和保护媒体的必要性，还着重介绍了体制改进情况，例如设立了完全独立的检察官办公室，负责完成提出立法倡议等任务。所列调查人员和检察官培训专题出现次数最多的是金融调查和使用法证会计以及冻结和没收虚拟资产。技术在不断发展，因此被认为既是一种有用的工具，也是一项重大挑战。在机构一级，缔约国报告了为改进合作与信息交流设立的国内机构间工作队和工作组的情况，认为这是有效国际合作的前提。一些缔约国还改进了公司责任制度，并成功地实施了广泛的制裁措施，例如禁止采购和停止政府补贴，以及在广泛传播的媒体上定期公布制裁决定。

12. 请缔约国以及联合国系统有关机关、实体和专门机构、相关国际和区域组织、民间社会、学术界和其他相关利益攸关方继续分享并在储存库中提供信息。

四. 缔约国会议附属机构的工作

13. 缔约国会议在第 9/2 号决议第 4 段中指示其附属机构在各自任务授权范围内采取适当措施，就政治宣言采取后续行动。所有附属机构随后都在各自议程中增列了题为“关于预防和打击腐败及加强国际合作的挑战和措施的大会特别会议的后续行动”的常设议项。此外，缔约国会议在 2021 年 12 月第九届会议上通过了第十届会议临时议程，其中载有标题相同的项目（见 CAC/COSP/2021/17）。

¹ 可查阅 <https://track.unodc.org/track/en/follow-up-process-to-ungass-2021/contributions.html>。

14. 在 2022 年 11 月举行的实施情况审议组第十三届会议续会第二期会议进行审议之后，秘书处提出了缔约国会议各附属机构就落实政治宣言采取后续行动的 2024-2026 年多年期工作计划。工作计划于 2023 年 6 月 9 日通过默许程序（而不是反对程序）获得批准，并作为附件附于本报告之后，其中将政治宣言的每一段分配给四个附属机构中的一个机构。

15. 政治宣言的大部分段落已包含在附属机构的现有任务之中，因此将在这些机构的现有常设议程项目下讨论。建议将不属于现有任务范围或近年来未讨论的专题按主题集中在一起，在各附属机构议程上关于反腐败问题大会特别会议后续行动的项目下讨论，以确保对政治宣言的所有章节和段落采取全面的后续行动。

16. 在实施情况审议组第十四届和第十四届会议续会、预防腐败问题不限成员名额政府间工作组第十四届会议、资产追回问题不限成员名额政府间工作组第十七届会议和第十二次增进《联合国反腐败公约》下国际合作不限成员名额政府间专家会议上启动了多年期工作计划实施工作。

17. 在 2023 年 6 月举行的实施情况审议组和预防腐败问题工作组联席会议上，举行了两次关于加强商业诚信的专题小组讨论，来自缔约国、联合国全球契约和私营部门的小组成员参加了讨论，其中一个小组重点讨论了支持私营部门诚信的技术援助问题。讨论的重点是鼓励法人采用和执行内部控制制度、设计和评价公司合规制度、公私对话和反腐败伙伴关系以及中小企业面临的风险等问题（[CACCOSP/IRG/2023/7](#)）。

18. 在 2023 年 9 月举行的实施情况审议组、资产追回问题工作组和国际合作问题专家会议联席会议上，就打击洗钱措施进行了两场专题小组讨论。在关于金融情报中心的能力建设及其在资产追回中的作用的首个专题小组讨论上，来自缔约国、金融情报中心埃格蒙特集团和学术界的发言者特别强调了金融情报中心所使用的现代技术在追踪被盗资产方面的作用。与会者指出，用于分析和报告可疑交易的软件解决方案，如区块链或人工智能，可以帮助管理大量数据，但也带来了挑战，因为这些解决方案不断发展，需要具备技能和专业知识并开展足够的培训。第二个专题小组讨论的重点是律师、公证人、会计师和房地产经纪人在便利转移犯罪所得方面的作用。来自缔约国、民间社会、私营部门和学术界的发言者强调了处理在腐败、洗钱和其他金融犯罪中使用或滥用中间人问题的监管和自我监管办法。所提出的建议包括对所谓的把关职业采取基于行为的监管办法，将职业行为按照风险类别进行划分，而不是针对有可能卷入金融犯罪的整个职业进行识别。

五. 前景

19. 缔约方会议各附属机构将继续执行多年期工作计划（见附件），并将政治宣言的相关章节和段落纳入其常设议程项目以及关于政治宣言后续行动的议程项目。请缔约国为附属机构今后的会议针对相关议题提名专题小组成员。

20. 还请缔约国和其他利益攸关方继续提供关于《公约》和政治宣言落实情况的信息。这些信息将在反腐败知识工具与资源库门户的储存库中提供。

附件

附属机构关于预防和打击腐败及加强国际合作的挑战和措施的大会特别会议的后续行动的工作计划

日期	附属机构	将在关于反腐败问题大会特别会议后续行动的议程项目下讨论的题为“我们共同承诺有效应对挑战和采取措施，预防和打击腐败，加强国际合作”的政治宣言的拟议段落	关键词
2023年6月 12日至16日	<ul style="list-style-type: none"> • 实施情况审议组 • 预防腐败问题工作组 	11、13、18	扩大主席团商定的议题：通过奖惩办法等手段加强商业诚信
2023年9月 4日至8日	<ul style="list-style-type: none"> • 实施情况审议组 • 资产追回问题工作组 • 国际合作问题专家会议 	16-19	扩大主席团商定的议题：预防洗钱措施
2023年12月 11日至15日	联合国反腐败公约缔约国会议第十届会议	缔约国会议在2021年12月第九届会议上通过了第十届会议临时议程，其中载有题为“关于预防和打击腐败及加强国际合作的挑战和措施的大会特别会议的后续行动”的项目（见CAC/COSP/2021/17，附件二）	
2024年	<ul style="list-style-type: none"> • 预防腐败问题工作组 	71	腐败与体育
		80	腐败衡量
	<ul style="list-style-type: none"> • 资产追回问题工作组 	32、35、42、82	非法资金流动；国际合作中的挑战、障碍和壁垒
	<ul style="list-style-type: none"> • 国际合作问题专家会议 	33、38、39、44	有效的沟通与合作；信息共享；机构间办法；执法合作；网络使用
2025年	<ul style="list-style-type: none"> • 预防腐败问题工作组 	70	与经济犯罪、有组织犯罪等其他犯罪的联系
	<ul style="list-style-type: none"> • 实施情况审议组 	8、27	司法廉正和道德；刑事司法系统的廉正
	<ul style="list-style-type: none"> • 实施情况审议组 	40、46、47	传统执法的替代办法；国际合作；法律援助创新方式；资产非法增加；非刑事司法协助；民事诉讼
	<ul style="list-style-type: none"> • 资产追回问题工作组 		
	<ul style="list-style-type: none"> • 国际合作问题专家会议 	14、15、33、34	拒绝给予庇护；在移民、营商和投资政策和难民保护方案中预防腐败

日期	附属机构	将在关于反腐败问题大会特别会议后续行动的议程项目下讨论的题为“我们共同承诺有效应对挑战和采取措施，预防和打击腐败，加强国际合作”的政治宣言的拟议段落	关键词
2026 年	缔约国会议第十一届会议 <ul style="list-style-type: none"> • 预防腐败问题工作组 	可能将关于反腐败问题大会特别会议的后续行动的一个项目列入该届会议临时议程 12、21、22、31	公众参与；包容性决策进程；非政府利益攸关方、记者和媒体的作用
	资产追回问题缔约国会议特别会议 （年份/日期待定）	12 《政治宣言》关于资产追回问题的章节	透明选举；资助政党