

Настоящий документ был выпущен Международным Секретариатом ИПДО в качестве руководства по выполнению требований Стандарта ИПДО. За разъяснениями читателям рекомендуется обращаться непосредственно к Стандарту ИПДО или в Международный Секретариат. Контактную информацию можно найти на сайте: www.eiti.org.

Годовые отчеты о прогрессе

Методическое руководство 5 - требования 7.4 и 8.5

1. Краткое изложение

Годовой отчет о прогрессе¹ представляет собой важный инструмент в управлении процессом внедрения ИПДО. Он может быть полезным для страны, внедряющей ИПДО в критической оценке ее прогресса выполнения требований ИПДО. Он также позволяет многосторонней группе заинтересованных сторон (МГЗС) контролировать выполнение своих собственных целей внедрения, установленных в рабочем плане МГЗС, а также того, обеспечивает ли процесс ИПДО ожидаемые результаты. На основе такой оценки МГЗС может решить пересмотреть свой рабочий план или свои цели для того, чтобы реализовать возможности по улучшению внедрения. Отчеты также предназначаются для критической оценки выполнения рекомендаций отчетности ИПДО и валидации и могут также помочь в выявлении проблем, которые должны решаться в период между валидациями.

Кроме того, годовой отчет о прогрессе является важным информационным инструментом. Он предоставляет возможность продемонстрировать, что именно внедряющая страна ИПДО совершила для повышения прозрачности и улучшения управления природными ресурсами через ИПДО. Для членов многосторонней группы заинтересованных сторон он может также служить инструментом отчетности о своей работе перед более широким кругом заинтересованных сторон.

Внедряющие страны обязаны анализировать результаты и воздействие внедрения ИПДО на управление природными ресурсами и публиковать годовые отчеты о прогрессе, подводя итоги прогресса, достигнутого за предшествующий год (требования ИПДО 7.3 и 7.4). Настоящее методическое руководство содержит предлагаемую форму («шаблон») для подготовки годового отчета о прогрессе. МГЗС и национальные секретариаты могут адаптировать шаблон или использовать собственную структуру.

¹ После утверждения результатов пересмотров Стандарта ИПДО в феврале 2016 года годовой отчет о работе был переименован в годовой отчет о *прогрессе*, с тем чтобы сконцентрироваться более на результатах и воздействии, нежели на деятельности.

2. Требования, относящиеся к этой теме

Требование 7.4 устанавливает, что многосторонняя группа заинтересованных сторон должна проводить анализ результатов и воздействия внедрения ИПДО на управление природными ресурсами.

а) МГЗС должна публиковать годовые отчеты о прогрессе ИПДО. Годовые отчеты о прогрессе ИПДО должны включать следующее:

i. Сводка работ по ИПДО, проведенных за предшествующий год.

ii. Оценка прогресса в выполнении и поддержании соответствия каждому требованию ИПДО, и любые шаги, предпринимаемые по перевыполнению требований. Это должно включать в себя любые действия, связанные с управлением доходами и расходами (5.3), оплатой транспорта (4.4), дискреционными социальными затратами (6.1), специальными субнациональными переводами (5.2) и бенефициарным правом (2.5) и контрактами (2.4).

iii. Описание реакций членов МГЗС и прогресса, достигнутого в выполнении рекомендаций по результатам выверки данных и валидации в соответствии с требованием 7.3. Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна составить список всех рекомендаций и соответствующих действий, которые были предприняты для выполнения рекомендаций, и указать степень прогресса выполнения каждой рекомендации. Если правительство или многосторонняя группа заинтересованных сторон примут решение не выполнить рекомендацию, многосторонняя группа заинтересованных сторон в отчете о прогрессе ИПДО должна привести обоснование этого решения.

iv. Оценка прогресса в достижении целей, изложенных в ее рабочем плане (требование 1.5), включая воздействие и результаты установленных целей.

v. Краткое описание мер по укреплению влияния внедрения ИПДО на управление природными ресурсами, включая любые действия по повышению подробности и охвата отчетности ИПДО или повышения привлечения заинтересованных сторон.

б) Все заинтересованные стороны должны иметь возможность участвовать в создании годового отчета о прогрессе и в анализе воздействия внедрения ИПДО. Группы гражданского общества и промышленности, участвующие в ИПДО, в частности, но не исключительно, те, которые состоят в МГЗС, должны иметь возможность предоставлять обратную связь о процессе, также, как и возможность отражения их мнений в годовом отчете о прогрессе ИПДО.

Требование 8.5 устанавливает срок для публикации годового отчета о прогрессе:

Многосторонние группы заинтересованных сторон должны публиковать годовые отчеты о прогрессе (требование 7.4). Отчет о прогрессе за предшествующий год должен быть опубликован до 1 июля следующего года. Правление ИПДО установит соответствующие сроки для стран-кандидатов ИПДО. Если годовой отчет о прогрессе не будет опубликован в течение шести месяцев после этого срока, т.е. до 31 декабря следующего года, статус страны будет приостановлен до тех пор, пока Правление ИПДО не признает, что задержанный отчет о прогрессе был опубликован.

Источник: Стандарт ИПДО 2016, стр.31-32 и 37

Требование 8.4 далее устанавливает, что отчет о прогрессе за предыдущий год должен быть опубликован до 1 июля следующего года. Например, отчет о работе за 2015 год должен быть опубликован до 1 июля 2016 г.

3. Шаблон годового отчета о прогрессе

Шаблон годового отчета о прогрессе мог бы выглядеть следующим образом:

<Страна> Годовой отчет о прогрессе ИПДО <год>

1. **Общая оценка деятельности за год**

В соответствии с требованием 7.4(a)(i) приведите краткое описание деятельности ИПДО, проведенной за предшествующий год. Многосторонняя группа заинтересованных сторон может описать то, как эта деятельность связана с задачами, определенными в рабочем плане.

2. **Оценка работы в сопоставлении с целями и действиями, определенными в рабочем плане**

Представьте оценку прогресса достижения целей, определенных в рабочем плане

(требование 1.5), включая воздействие и результаты установленных целей (требование 7.4(a)(iv)).

Многосторонняя группа заинтересованных сторон может

- *Предоставить перечень задач и целей, определенных в рабочем плане, и описание прогресса в их достижении.*
- *Предоставить краткое описание действий, определенных рабочим планом, с указанием того, были ли реализованы эти действия. Включить все дополнительные мероприятия, которые не предвиделись в рабочем плане, но способствовали достижению более широких целей.*

3. Оценка работы в сопоставлении с требованиями ИПДО

Предоставить оценку прогресса в выполнении и/или поддержании выполнения каждого из требований ИПДО (требование 7.4(a)(ii)). Это должно включать любые действия, предпринятые для подготовки к внедрению Стандарта ИПДО, включая решение таких вопросов, как управление доходами и расходами (5.3), платежи за транспортировку (4.4), дискреционные социальные расходы (6.1), специальные единовременные субнациональные переводы (5.2), бенефициарное право и прогресс в сопоставлении с дорожной картой (2.5) и контракты (2.4).

Многосторонняя группа заинтересованных сторон может пожелать провести оценку по каждому отдельному требованию, используя нижеприведенную таблицу, или использовать пред-валидационные инструменты оценки для самооценки соответствия требованиям ИПДО. Эти инструменты доступны здесь (добавьте ссылки и дополнительные сведения после их обновления).

Многосторонняя группа заинтересованных сторон может также рассмотреть прогресс в обмене опытом между коллегами из другой внедряющей страны ИПДО в соответствии с требованиями ИПДО. Это может быть реализовано путем прямого контакта со страной-партнером или при поддержке Международного Секретариата.

Требования:	Прогресс:

4. Краткое описание ответной реакции многосторонней группы заинтересованных сторон на рекомендации процесса выверки и валидации (если применимо)

В соответствии с требованием 7.4 (а) (iii), предоставить краткое описание реакции многосторонней группы заинтересованных сторон касательно выполнения рекомендаций выверки и валидации в соответствии с требованием 7.3, и касательно прогресса, достигнутого в этом процессе. Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна перечислить все рекомендации и соответствующие меры, которые были предприняты для выполнения рекомендаций, а также указать уровень прогресса в выполнении каждой рекомендации. МГЗС может пожелать основываться на анализе прогресса в выполнении рекомендаций, связанных с отчетностью, компилированных Независимым Администратором. Если правительство или многосторонняя группа заинтересованных сторон решили не выполнять рекомендацию, необходимо, чтобы многосторонняя группа заинтересованных сторон документировала обоснование такого решения в годовом отчете о прогрессе.

Многосторонняя группа заинтересованных сторон может также пожелать описать то, как был обновлен рабочий план для включения рекомендаций.

Рекомендация:	Статус/прогресс:

5. Сильные и слабые стороны, выявленные в процессе внедрения ИПДО

Представить письменный отчет о работах по усилению воздействия внедрения ИПДО на управление природными ресурсами, включая любые действия по расширению подробности и охвата отчетности ИПДО или по улучшению взаимодействия с заинтересованными сторонами (требование 7.4 (а) (v)).

Многосторонняя группа заинтересованных сторон может включить информацию по следующим темам:

- *Каким образом был увеличен охват отчетности ИПДО для выполнения целей, установленных в рабочем плане;*
- *Работа по обеспечению того, чтобы отчеты ИПДО улучшали понимание общественностью, в частности таких вопросов, как финансовый вклад добывающей промышленности, а также то, как эти доходы распределяются и тратятся;*
- *Усилия для улучшения информированности и поддержки, а также для наращивания потенциала заинтересованных сторон; и*
- *Описание слабых сторон, выявленных в процессе ИПДО, и действий по их устранению, а также результаты таких действий.*

6. Реализация планов по раскрытию бенефициарного права

Предоставить описание и оценку внедрения дорожной карты по бенефициарному праву или мер по бенефициарному праву, обозначенных в рабочем плане (требование 7.4(a)(vi)).

7. Общие затраты на внедрение

Многосторонняя группа заинтересованных сторон может включить информацию о затратах на внедрение ИПДО. Такая информация могла бы включать сравнение фактических затрат с затратами согласно рабочему плану с разбивкой по финансирующим сторонам и бюджетным статьям. Сюда также можно включить информацию о численности персонала национального секретариата.

8. Дополнительные комментарии

9. Обсуждался ли этот отчет о прогрессе за рамками МГЗС?

В соответствии с требованием 7.4.b все заинтересованные стороны должны иметь возможность участвовать в подготовке годового отчета о прогрессе и анализе влияния внедрения ИПДО. Общественные организации и промышленность, в частности, но не только они, те, которые состоят в многосторонней группе заинтересованных сторон, должны иметь возможность высказывать свои мнения

о процессе и отражать свои мнения в годовом отчете о прогрессе.

Это дает возможность МГЗС улучшить специфичность своего процесса и обеспечить более существенную вовлеченность ИПДО в и более широкие реформаторские процессы в стране. Страны могут пожелать описать любые более широкие действия по привлечению к участию в процессе других заинтересованных сторон, включая гражданское общество и компании, и по предоставлению ими обратной связи и мнений о процессе, а также по отражению их взглядов в анализе.

- 10. Данные о членском составе МГЗС в течение периода:** (в том числе данные о количестве проведенных заседаний и журнал посещаемости).

Утверждено МГЗС

Дата:

4. Использование годового отчета о прогрессе для укрепления внедрения и информирования о воздействии внедрения

Существуют различные пути использования МГЗС и национальными секретариатами годовых отчетов о прогрессе.

Использование годового отчета о прогрессе для укрепления внедрения ИПДО

- **Регулярное изучение целей внедрения ИПДО конкретной страны:** цели внедрения ИПДО могут отличаться в зависимости от национальных приоритетов. Действия по распространению ИПДО могут определить, как обсуждаются проблемы в секторах промышленности. Годовой отчет о прогрессе может документировать, как эволюционировали с годами дебаты в добывающем секторе и существует ли потребность в корректировке целей и деятельности страны в соответствии с ее национальной повесткой.
- **Освещение и решение проблем внедрения ИПДО:** МГЗС может анализировать рабочий план и требования ИПДО для выявления пробелов и пересмотра рабочего плана или других стратегических планов на весь остаток года. Отчет может быть полезным инструментом предварительной подготовки к отчетности ИПДО или валидации, в случае, если будут выявлены пробелы и проблемы. Годовой отчет о прогрессе ИПДО США содержит подробную оценку прогресса в достижении целей рабочего плана, таких как разработка пилотного онлайн-интерактивного сайта данных.

- **Анализ полномочий и структуры ИПДО:** Растущая потребность в управлении сектором может потребовать обновления членского состава МГЗС, например, когда требуется включить новые секторы или же когда требуется откорректировать роль, которую МГЗС желает играть в управлении природными ресурсами. В некоторых странах государственные органы полагаются на техническую компетентность членов МГЗС в процессе улучшения государственных систем. Годовой отчет о прогрессе может документировать эти изменения и помочь МГЗС в переформулировании ее функций и, соответственно, в обновлении ее внутренних документов, таких как Техническое задание или Внутренний регламент.
- **Оценка вовлечения заинтересованных сторон:** Некоторые страны используют годовые отчеты о прогрессе для публикации данных о посещаемости членами МГЗС заседаний. Страны могут также включать в годовой отчет о прогрессе связанные с ИПДО действия, осуществленные ОО и промышленностью отдельно от национального секретариата. Это хороший способ оценки того, насколько последовательны и эффективны эти секторы в вовлечении более широких кругов заинтересованных сторон. Примером может быть Годовой отчет о прогрессе Филиппин за 2014-2015 гг., который включает мероприятия, проведенные отдельно ОО и промышленностью, а также сводку данных по посещаемости заседаний МГЗС. Правительство может использовать годовой отчет о прогрессе с целью документирования того, каким образом ИПДО является частью национальных диалогов, путем анализа того, в какой степени ИПДО была вовлечена в правовые дебаты и упоминалась ли она в политических документах. Он может также использоваться для оценки необходимости в укреплении или обновлении политической приверженности.
- **Документирование воздействия:** МГЗС должна проанализировать результаты и воздействие внедрения ИПДО на управление природными ресурсами (требование 7.4). В годовом отчете о прогрессе могут использоваться подробные описания примеров воздействия и результатов внедрения ИПДО в стране. Отчетность ИПДО может освещать важные выводы или пробелы в информации о том, как осуществляется управление сектором, а также она может предоставить данные для политических дебатов или реформ, или же процесс ИПДО мог бы открыть форум для участия заинтересованных сторон в политических дискуссиях. Годовой отчет о прогрессе предоставляет странам возможность документировать такие результаты и информировать о них, например, путем предоставления краткого описания с пересказом историй о «воздействии или результатах», достигнутых благодаря внедрению ИПДО.

Документирование воздействия требуется не только для освещения изменений в процессе ИПДО, например, таких как улучшение систем сбора данных для отчетов ИПДО, но может также быть полезным для более подробного изложения информации о том, как эти изменения оказали воздействие на политические реформы, связанные с добывающим сектором, а также на обычных граждан. Ниже приведены возможные наводящие вопросы для оценки того, как ИПДО оказывает свое воздействие:

- Как ИПДО способствовала построению доверия на уровне местного населения и на политическом уровне в стране?

- Как ИПДО информировала граждан и других заинтересованных сторон о процессе принятия решений в их добывающем секторе, например, путем доступного пересказа конкретных примеров и визуализации процесса, что привело к изменениям вовлечения граждан?
- Какой прогресс ИПДО совершила в решении ключевых проблем в добывающем секторе страны?

Отчет о прогрессе Международного Секретариата ИПДО содержит истории, демонстрирующие воздействие внедрения в разных странах. Для доступа к информации кликните [здесь](#) или перейдите по ссылке: progrep.eiti.org

Информирование о выводах годового отчета о прогрессе

- **Полезность отчета о прогрессе для заинтересованных сторон и партнеров:** Годовой отчет о прогрессе может помочь с документированием и освещением путей использования ИПДО заинтересованными сторонами и партнерами. Среди них могут быть национальные заинтересованные стороны, такие как представители правительства, компании, гражданское общество или международные партнеры, например, спонсоры. Это может стимулировать поддержку выполнения рекомендаций ИПДО. В **Филиппинах** отчет использовался для привязки ИПДО к более широким приоритетным реформам, например, путем помощи местным органам власти в проведении количественной оценки вклада горнодобывающих компаний и, следовательно, в оценке величины, воздействия и целесообразности горнодобывающих работ в конкретном районе.

Консультирование и вовлечение заинтересованных сторон: Годовой отчет о прогрессе может использоваться как механизм обратной связи между более широкими кругами заинтересованных сторон и МГЗС по результатам и воздействию ИПДО в стране на определенный момент, а также какие вопросы заинтересованные стороны желают (или не желают) включить в повестку страны. Это поможет повысить заинтересованность в разработке инициативы, улучшить понимание ИПДО и ее уместности для управления природными ресурсами и подотчетности заинтересованных сторон. Например, в **Того** каждый год проводится Ассамблея ИПДО, на которой заинтересованные стороны обсуждают отчет и воздействие ИПДО в стране.

- **Доведение отчета до сведения более широкой общественности:** Распространение отчета путем его публикации онлайн могло бы способствовать повышению осознания важности прозрачности в добывающем секторе и воздействия ИПДО. Например, в **ДРК** годовой отчет о прогрессе использовался для документирования ощутимых результатов внедрения ИПДО, включая создание онлайн кадастра для горного сектора, публикацию контрактов, раскрытие предварительной информации о бенефициарном праве. Он также использовался для освещения осуществляемых реформ, таких как создание кодексов промышленности углеводородов и горнодобывающей промышленности и создание

комитета, уполномоченного проводить анализ ежемесячных платежей центральному банку.

5. Примеры прошлых годовых отчетов о прогрессе:

Примеры годовых отчетов о прогрессе внедряющих стран доступны на сайте ИПДО. Для доступа нажмите [здесь](#).