



ПРАВИЛА ИПДО

в том числе Руководство по валидации

В настоящем издании объединены требования ИПДО по внедрению ИПДО. Оно включает в себя Принципы ИПДО, Критерии ИПДО, Руководство по валидации ИПДО и Пояснительные записки, выпущенные Секретариатом ИПДО по решениям, принятым Правлением ИПДО. Здесь не предусмотрено изменение ранее согласованной политики.

РЕДАКЦИЯ: 20 апреля 2009 г.

Правила ИПДО

В том числе Руководство по
валидации

© EITI 2009

Редакция: 20 апреля 2009 г.

Редактор – Сэм Бартлетт

Оформитель – Алисон Бинлэнд

(Руководство по валидации издано
Департаментом по международному
развитию © Crown copyright 2006)

Настоящее издание (за исключением
логотипа) может воспроизводиться
бесплатно в любом формате и на любых
носителях при условии, что оно будет
воспроизводиться точно и не будет
использоваться в неясном контексте.
Необходимо отметить, что материал
составляет государственное авторское
право Великобритании, с указанием
наименования и источника
соответствующего издания.

Авторское право на типографское и
художественное оформление
принадлежит EITI.

Напечатано в Норвегии, 2009 г.

Международный секретариат ИПДО

Ruseløkkveien 26

0251 Oslo

Norway

Тел.: +47 22242105

Вебсайт: www.eitransparency.org

E-mail: secretariat@eitransparency.org



ПРАВИЛА ИПДО

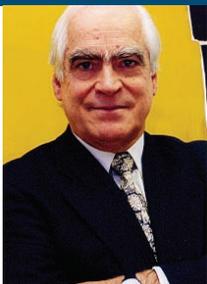
В том числе Руководство по валидации

В настоящем издании объединены требования ИПДО по внедрению ИПДО. Оно включает в себя Принципы ИПДО, Критерии ИПДО, Руководство по валидации ИПДО и Пояснительные записки, выпущенные Секретариатом ИПДО по решениям, принятым Правлением ИПДО. Здесь не предусмотрено изменение ранее согласованной политики.

СОДЕРЖАНИЕ

Предисловие	7
Введение	8
1 Принципы ИПДО	9
2 Критерии ИПДО	10
3 Руководство по валидации	11
3.1 Введение	11
3.2 Основные документы в процессе валидации	13
3.3 Отчет по валидации	15
3.4 Порядок действий после проведения валидации	15
3.5 Сетка валидации	16
3.6 Механизм оценки индикаторов	18
3.7 Формы для компаний	26
3.7.1 Форма для самостоятельной оценки ИПДО – для стран	28
3.7.2 Форма для самостоятельной оценки ИПДО – для международного уровня	29
3.8 Индикатор рассмотрения	30
4 Пояснительные записки по политике ИПДО	31
5 Руководство, управление и администрирование ИПДО	42
5.1 Устав	43

Предисловие



Приветствую вас, читателей *Правил ИПДО, в том числе Руководства по валидации*. Правила ИПДО, как и правила любого другого управляющего учреждения, разрабатывались в течение определенного времени и в дальнейшем будут постоянно интерпретироваться и уточняться.

По мере развития и совершенствования всего комплекса наших правил Правление ИПДО остается приверженным делу эффективного управления с целью помощи странам, реализующим нашу инициативу.

Настоящие правила очерчивают те рамки, благодаря которым мы надеемся обеспечить последовательность ИПДО и доверие к ней, одновременно поддерживая характер внедрения ИПДО, при котором инициатива в первую очередь принадлежит реализующим странам. Правила составляют ясный минимальный стандарт для всех стран, но одновременно сохраняют гибкость с учетом местных задач и возможностей в каждой внедряющей стране.

На посту Председателя ИПДО мне выпала честь руководить иногда сложной работой нашей многосторонней группы. Все мы провели огромную работу по достижению компромиссов, благодаря которым мы можем способствовать эффективному внедрению ИПДО и достижению значимого эффекта на уровне стран.

В течение последних двух лет мы также хорошо поработали над разработкой правил и структуры управления ИПДО как таковой. С радостью сообщаю вам о том, что Правление ИПДО поддержало предложение о создании Устава ассоциации. Надеюсь, что заинтересованные стороны ИПДО поддержат ясную и простую структуру управления, приняв этот Устав ассоциации для нашей некоммерческой членской ассоциации, учрежденной в соответствии с норвежским законодательством.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Peter Aigen'.

Петер Айген
Председатель Правления
ИПДО

ИПДО (Инициатива прозрачности добывающих отраслей) начиналась как движение общественных организаций за публикацию добывающими компаниями своих платежей правительствам стран, в которых действуют, чему положил начало в своей речи в 2002 году тогдашний премьер-министр Великобритании Тони Блэр. Впоследствии правительство Великобритании привлекло к работе группу, состоящую из стран, богатых полезными ископаемыми, компаний добывающих отраслей промышленности и общественных организаций. Группа начала разработку методологии ИПДО. На конференции, прошедшей в 2003 году в Дохе, был согласован ряд принципов и начат пилотный этап работы инициативы. На основе ряда выводов, сделанных в ходе этого пилотного этапа внедрения ИПДО, в 2005 году на встрече в Ланкастер-хаузе был согласован ряд критериев. Эта встреча была учредительным заседанием Международной консультационной группы ИПДО. Она прошла под председательством Петера Айгена и с участием представителей заинтересованных сторон ИПДО; группа собиралась пять раз в течение 2005 и 2006 годов.

В 2005 году опубликован сборник документации ИПДО – наглядное руководство по оказанию помощи странам, внедряющим ИПДО. На основе опыта применения ИПДО, полученного на ранних этапах, было решено, что необходимо проводить валидацию (оценку) ее внедряющими странами. Международная консультационная группа осуществляла контроль разработки руководства по валидации, которое вышло в 2006 году.

К третьей всемирной конференции ИПДО, которая прошла в Осло в октябре 2006 года, Международная консультационная группа выпустила свой отчет в последней редакции (Отчет МКГ). Приняв этот отчет, все заинтересованные стороны ИПДО, принявшие участие в Конференции, еще раз подтвердили свою поддержку по отношению к Принципам и критериям ИПДО, а также к руководству по валидации. Также был сделан ряд рекомендаций, в том числе о том, что «...ИПДО следует создать многостороннее Правление, действующее при поддержке секретариата, для руководства ИПДО на международном уровне».

Международное правление ИПДО, созданное согласно этой рекомендации, приняло целый ряд решений в отношении как внедрения ИПДО, так и руководства ИПДО как таковой. Решения, принятые Правлением и относящиеся к внедрению ИПДО, передаются заинтересованным сторонам ИПДО посредством Пояснительных записок по вопросам политики ИПДО, которые выпускает и размещает на вебсайте ИПДО Секретариат.

В настоящем издании – Правилах ИПДО, в том числе Руководстве по валидации, – Секретариат ИПДО свел воедино документы по вопросам политики, составляющие в комплексе правила ИПДО. Таким образом, в настоящем своде правил изложены требования к внедряющим странам и компаниям, определенные Правлением ИПДО. Они представляют собой конкретное руководство по правилам для внедряющих стран, от присоединения в качестве страны-кандидата вплоть до валидации с целью установления факта выполнения требований ИПДО.

В настоящем издании не содержится ни изменений, ни дополнений к уже согласованной политике. Вероятно, политика будет в дальнейшем уточняться и интерпретироваться, о чем будет сообщаться посредством Пояснительных записок по вопросам политики ИПДО.

1 Принципы ИПДО

Представители множества стран, компаний и общественных организаций приняли участие в конференции, прошедшей в Лондоне в 2003 году под эгидой правительства Великобритании. Они согласовали заявление о принципах, направленное на обеспечение большей прозрачности платежей и поступлений в добывающей промышленности. Это заявление в настоящее время известно под названием «Принципы ИПДО» и является краеугольным камнем инициативы.

Принципы ИПДО

- 1** Мы разделяем убежденность в том, что рачительное использование природного богатства может стать важнейшим фактором стабильного экономического роста, способствующего устойчивому развитию и искоренению нищеты; отсутствие надлежащего управления в этой области может приводить к негативным экономическим и социальным последствиям.
- 2** Мы подтверждаем, что управление природными богатствами на благо граждан страны есть сфера компетенции суверенного государства и должно осуществляться в интересах национального развития.
- 3** Мы сознаем, что преимущества от добычи полезных ископаемых проявляются в виде поступлений в течение длительных периодов времени и могут существенным образом зависеть от колебаний цен.
- 4** Мы сознаем, что информированность общественности о доходах и расходах правительства в течение длительных периодов времени может способствовать широкому обсуждению этих вопросов и обоснованному выбору надлежащих и реалистичных моделей устойчивого развития.
- 5** Мы подчеркиваем важность соблюдения органами государственного управления и добывающими компаниями принципов прозрачности, а также необходимость совершенствования управления государственными финансами и улучшения отчетности.
- 6** Мы сознаем, что задачи обеспечения большей прозрачности должны решаться в контексте надлежащего соблюдения договоров и законов.
- 7** Мы сознаем, что обеспечение большей прозрачности в области управления финансами позволит создать более благоприятные условия для внутренних и прямых иностранных инвестиций.
- 8** Мы верим в принципы и практику ответственности правительства перед всеми гражданами за рачительное управление государственными доходами и расходами.
- 9** Мы выражаем твердое намерение содействовать внедрению высоких стандартов прозрачности.

2 Критерии ИПДО

После Конференции ИПДО, прошедшей в Ланкастер-хаузе, ИПДО продолжала получать поддержку на международном уровне от правительств, крупных транснациональных компаний, институциональных инвесторов, неправительственных организаций и международных организаций. Целый ряд стран начал внедрять данные Принципы, играя тем самым важную роль в формировании ИПДО. Конференция явилась важным пилотным этапом ИПДО. Работая с Принципами, внедряющие страны включили ИПДО в контекст других национальных инициатив, разработали рабочие планы и процедуры, направленные на развитие процесса, основную ответственность за который несут страны.

На этом этапе к богатству и глубине ИПДО добавился разнообразный опыт ее внедрения в разных странах. Благодаря ему удалось расширить спектр дискуссий о потребности в ясном руководстве процессом реализации, при котором сохраняется уважение к добровольному характеру инициативы и ее внедрению с учетом национальной специфики. После окончания пилотного этапа, когда произошло расширение ИПДО за счет других стран, богатых полезными ископаемыми, возникла потребность во взаимной договоренности о комплекте Критериев ИПДО для всех стран, желающих внедрять ИПДО.

На Конференции ИПДО, прошедшей в Лондоне в 2005 году, участники ИПДО подтвердили критерии, но также призвали страны по возможности не ограничиваться выполнением этих минимальных требований. Они признали ценность учета выводов, сделанных из пилотного этапа, для того, чтобы помочь внедряющим странам и поддерживающим компаниям. Они положительно восприняли руководство по передовой практике, содержащееся в Кодексе передовой практики налоговой прозрачности и руководстве по налоговой прозрачности МВФ. Участники также отнеслись положительно к сборнику материалов ИПДО – дополнительному наглядному руководству по внедрению.

Критерии ИПДО

- 1 Регулярное опубликование к сведению широкой общественности отчетности обо всех существенных платежах нефтяных, газовых и горнодобывающих компаний в пользу правительства («платежи»), а также обо всех существенных поступлениях, полученных правительством от нефтяных, газовых и горнодобывающих компаний («поступления»), причем форма публикации отчетности должна быть общедоступной, исчерпывающей и наглядной.
- 2 Там, где такие аудиты еще не проводятся, указанные платежи и поступления должны быть предметом проверки со стороны надежных независимых аудиторов в соответствии с международными стандартами аудита.
- 3 Выверка документов о платежах и поступлениях должна проводиться надежным независимым администратором в соответствии с международными стандартами аудита. Заключение администратора по итогам такой выверки должно быть опубликовано с указанием любых расхождений в случае обнаружения таковых.
- 4 Данное требование распространяется на все компании, включая государственные предприятия.
- 5 Общественные организации принимают активное участие в разработке, мониторинге и оценке данного процесса и способствуют проведению общественных обсуждений.
- 6 Правительством страны-собственника недр должен быть разработан обеспеченный финансовыми ресурсами публичный план действий по всем вышеуказанным направлениям с указанием измеряемых целевых показателей, сроков исполнения и оценки возможных ограничений потенциала; в случае необходимости такой план разрабатывается при содействии международных финансовых учреждений.

3 Руководство по валидации

3.1 Введение

Цели валидации

Существует две цели валидации:

- в странах, внедряющих ИПДО, но не внедривших ее в полной мере (то есть странах-кандидатах, определение которых дается ниже), целью валидации является измерение прогресса во внедрении ИПДО;
- в странах, полностью внедривших ИПДО (то есть странах, выполняющих требования, определение которых дается ниже), итогом валидации должен стать абсолютный вердикт о том, соблюдаются ли страной Принципы и критерии ИПДО.

Как отмечалось выше, было выделено две категории стран.

К странам-кандидатам относятся страны, присоединившиеся к движению и отвечающие всем четырем показателям, соответствующим стадии присоединения, указанным в Сетке валидации (см. ниже), которые говорят о том, что страна приняла решение о внедрении ИПДО; готова сотрудничать с общественными организациями и частным сектором; назначила руководителя внедрением ИПДО; разработала рабочий план реализации, согласовав его со всеми заинтересованными сторонами.

Выполняющими требования считаются страны, полностью внедрившие программу. Они удовлетворяют всем показателям, приведенным в Сетке валидации, включая публикацию и распространение Отчетов по ИПДО.

Обзор процедуры валидации

На рисунке 1 отражена процедура валидации. Дальнейшая информация об установленных этапах валидации содержится в настоящем руководстве.

На первом этапе группа, представляющая интересы всех участников ИПДО, назначает Валидатора. В своей работе выбранный ею Валидатор будет опираться на три ключевые категории документов, а именно:

- рабочий план по стране;
- сетка валидации и механизмы оценки показателей, а также
- формы, заполненные компаниями.

Получив эти документы, Валидатор с многосторонней группой; организацией по сверке, компаниями, правительством и прочими ключевыми сторонами (в том числе компаниями и общественными организациями, не входящими в представительную группу).

Пользуясь данной информацией, Валидатор составляет Отчет, в который входят:

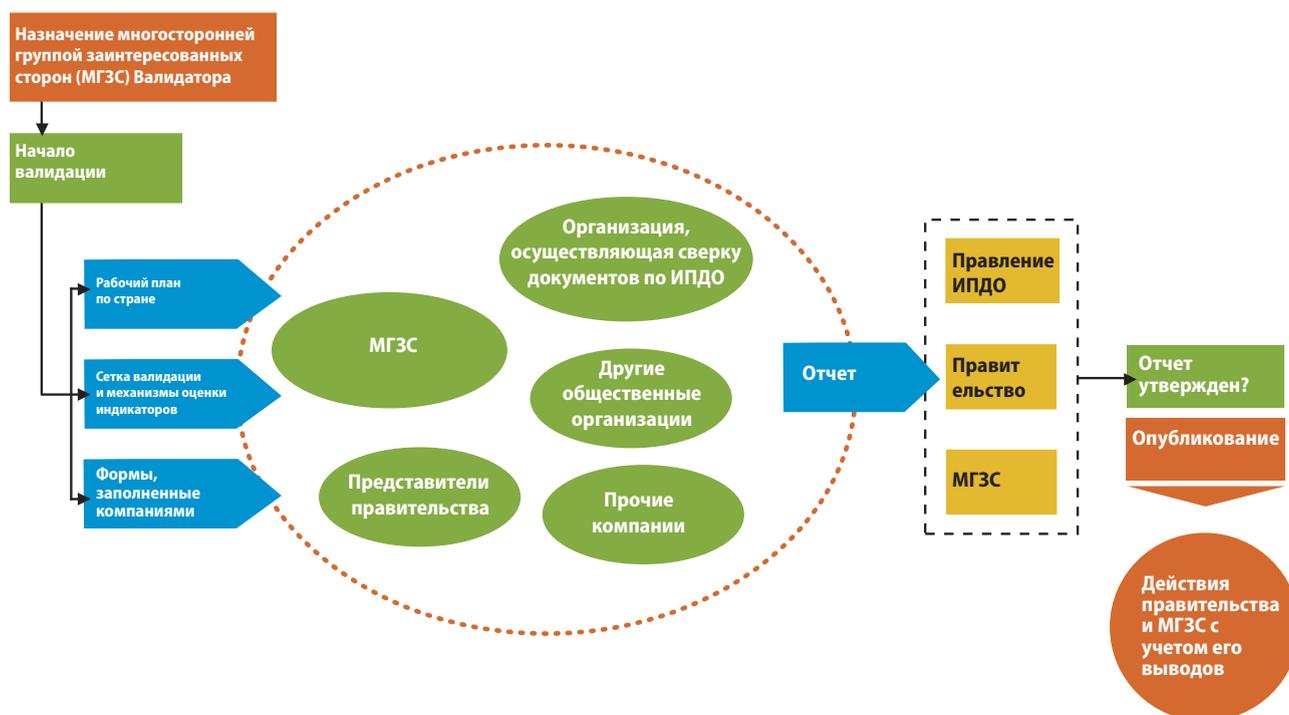
- краткое описание реализованных пунктов странового рабочего плана по;
- краткое описание прогресса в достижении показателей Сетки валидации;
- заполненная Сетка валидации;
- описание достижений компаний во внедрении ИПДО;
- сверенные Формы, заполненные компаниями;
- **общая оценка внедрения ИПДО и вывод о статусе страны (страна-кандидат, страна, выполняющая требования) либо наличии значительного прогресса.**

Данный отчет сначала передается на рассмотрение многосторонней группе, правительству и Правлению ИПДО. Если эти группы одобряют Отчет о валидации, то он будет опубликован, а его выводы и предложения станут руководствами к действию.

Все разногласия, касающиеся валидации, обсуждаются участниками процесса в первой инстанции местного уровня, в то время как Правление ИПДО может быть привлечено только в случае серьезных, неразрешимых споров.

Валидация не равнозначна финансовому аудиту. Обязанность Валидатора состоит в том, чтобы сверять заявления стран и компаний с их реальными делами, а не в финансовых проверках оцениваемых структур.

Рисунок 1: Схема процесса валидации



3.2 Основные документы в процессе валидации

Рабочий план по стране

Рабочий план по стране является важнейшим компонентом процедуры валидации. Рабочие планы подлежат составлению и опубликованию странами на стадии присоединения к ИПДО, предшествующей стадии подготовки. Согласно Критериям ИПДО, рабочий план должен быть обеспечен финансами и содержать:

- измеримые цели;
- график внедрения ИПДО;
- потенциальные ограничения имеющихся возможностей.

Кроме того, из рабочего плана по стране должно быть видно, каким образом правительство намерено обеспечить представительный характер осуществления ИПДО, особенно участие в нем общественных организаций.

В рабочий план по стране необходимо включить график валидации страны на стадии страны-кандидата. Здесь следует исходить из потребностей страны, но в любом случае валидация должна проводиться не реже, чем каждые два года. Правление может рассмотреть вопрос о том, целесообразна ли для помощи стране-кандидату во внедрении ИПДО более частая оценка ее достижений, не повлечет ли она лишние трудности. В рамках рабочего плана разрабатывается также схема государственной компенсации услуг по санкционированию.

Валидатор должен проанализировать прогресс во внедрении ИПДО с учетом заданных целей и сроков, а также работу страны с учетом определенных ею пределов собственных возможностей.

Ключевой вопрос, который ставится в рамках валидации страны, – это вопрос о соблюдении графика внедрения ИПДО. Если он нарушается, то Валидатор, опираясь на факты, представленные различными заинтересованными сторонами, проводит совещание с основными участниками процесса и устанавливает, являются ли выявленные просрочки обоснованными.

Точка зрения Валидатора о прогрессе, достигнутом страной, должна быть отражена в текстовом отчете.

Сетка валидации ИПДО и механизмы оценки индикаторов

Критерии валидации перечислены в **Сетке валидации ИПДО**. Она включает в себя 20 индикаторов, которые Валидатор должен использовать для оценки прогресса. 18 из них оцениваются как «достигнутые», что отмечается галочкой в соответствующей ячейке, или «недостигнутые». Достижение двух других индикаторов (валидация компаний и аналитический подход) отмечается Ответственным за валидацию в его отчете. Отчет Валидатора включает в себя как Сетку и механизмы оценки индикаторов (см. ниже), так и текстовую характеристику прогресса страны, основанную на показателях Сетки.

Приблизительно половина показателей Сетки валидации являются объективными, и Валидатору остается только определить, достигнуты они или нет.

Другую половину составляют менее объективные параметры, а именно:

а) Показатель 4 – рабочий план по стране. Как отмечалось выше, рабочий план по стране является важнейшим компонентом процедуры валидации. Поэтому для показателя 4 предусмотрено соответствующее средство измерения, позволяющее оценить обязательные составляющие рабочего плана по стране.

б) Подготовительный этап. Оценка прогресса на подготовительной стадии обязательно включает в себя анализ подходов различных стран к внедрению ИПДО. В этих целях для каждого показателя предусмотрено соответствующее средство измерения, которое служит ориентиром для Валидатора в анализе данного показателя.

в) Валидация компаний. Речь идет о мероприятиях в рамках процедуры валидации страны, но с акцентом на специфике деятельности компаний. В данном случае механизм оценки индикаторов представляет собой формы для самостоятельной оценки, которые заполняются каждой компанией. В Сетке ячеек для оценки компаний не предусмотрено, поскольку было бы трудно свести воедино отчеты многочисленных компаний, чтобы дать однозначный отчет, «достигнут» или «не достигнут» соответствующий индикатор. Поэтому Валидатор должен включать обзор ответов компаний в свой текстовый отчет, а сводную таблицу ответов компаний – в Отчет по валидации.

д) Распространение. Оценка конкретных мероприятий по распространению Отчета по валидации.

е) Аналитический подход, устанавливающий качественные задачи анализа. Как отмечалось выше, механизм оценки индикаторов был разработан применительно к конкретным показателям. Механизм оценки показателей призван служить дополнительным ориентиром для Валидатора в ситуациях, когда индикатор является слишком сложным или субъективным. В ряде случаев, применяя механизмы оценки показателей, Валидатор должен позаботиться об отражении всех полученных фактов и ответов. Некоторые механизмы оценки индикаторов говорят о том, что страны могут использовать разные подходы к внедрению ИПДО, и их показания служат ясной иллюстрацией данного обстоятельства. В подобных случаях нет необходимости рассматривать каждый ответ или факт для того, чтобы дать показателю положительную оценку.

Формы, заполняемые компаниями

В рамках валидации страны необходимо проводить и анализ того, как ИПДО внедряется компаниями. Эта мера реализуется именно в контексте валидации страны. Поэтому процедура валидации страны предусматривает подготовку форм для самостоятельной оценки следования программе заполнения и представления компаниями Валидатору. Валидатору уполномочен при необходимости запрашивать у компаний более подробную информацию, подтверждающую указанные ими данные.

Заполненные формы подлежат публикации на вебсайтах компаний, а Отчет о валидации страны должен содержать сверенную таблицу данных из форм самостоятельной оценки компаний.

Если компания не предоставит заполненные формы, Валидатор обязан указать это в своем Отчете по валидации страны и включить в него любую значимую информацию о компании, которая является общедоступной. Компании же будет предоставлена возможность подтвердить или опровергнуть такие сведения.

Компании, участвующие в ИПДО, должны опубликовать свое решение об участии в ИПДО на вебсайте.

Компании, которые приняли на себя международные обязательства по поддержке ИПДО, заполняют формы самостоятельной оценки международного образца, а затем направляют их непосредственно в Секретариат ИПДО. Эти документы публикуются на вебсайте ИПДО.

3.3 Отчет по валидации

Как указано выше, Отчет по валидации должен содержать:

- краткое описание осуществленных пунктов рабочего плана по стране;
- краткое описание прогресса в достижении показателей Сетки валидации;
- заполненную Сетку валидации;
- описание достижений компаний во внедрении ИПДО;
- сверенные самооценки, заполненные компаниями;
- **общую оценку внедрения ИПДО и вывод о статусе страны (страна-кандидат, страна, выполняющая требования) либо наличии значительного прогресса.**

Следует подчеркнуть, что, если валидация страны укажет на отсутствие у нее значительного прогресса во внедрении ИПДО, равно как и серьезного намерения внедрять ИПДО в соответствии с Принципами и Критериями ИПДО, то Валидатору придется сделать четкий вывод о том, следует ли Правлению принять решение об исключении страны из списка стран-кандидатов. Прежде чем дать подобную рекомендацию, Валидатор должен убедиться в том, что стране были предоставлены адекватные возможности для исправления положения: например, это может означать, что для обоснованности данной рекомендации необходимо, чтобы подобный вывод был получен в результате проведения валидации два раза подряд. Однако в некоторых случаях Валидатор вправе прийти к такому заключению и после однократной валидации.

В Отчете следует отражать выводы, сделанные страной, обеспокоенность и сомнения, выраженные заинтересованными сторонами, и рекомендации по совершенствованию внедрения ИПДО.

После утверждения многосторонней группой, правительством и Правлением ИПДО Отчет подлежит публикации и распространению на английском языке, а также на местных языках.

3.4 Порядок действий после проведения валидации

Любые разногласия по поводу Отчета по валидации сначала рассматриваются правительством страны, многосторонней группой заинтересованных сторон Валидатором. Если разногласия удастся легко урегулировать, то Валидатор вносит в Отчет соответствующие поправки. Если они не будут преодолены, то об этом также следует указать в Отчете по валидации.

Серьезные расхождения во взглядах на процедуру валидации выносятся на рассмотрение Правления и Председателя ИПДО, которые попытаются их разрешить. Правление и Председатель вправе отклонять любые жалобы, которые, по их мнению, носят несущественный или недоброжелательный характер, либо лишены оснований.

3.5 Сетка валидации

Критерии ИПДО

Внедрение ИПДО должно удовлетворять перечисленным ниже критериям.

1 Опубликование: регулярное обнародование для широкой общественности всех существенных платежей, поступающих из нефтяного, газового и горнодобывающего секторов в государственную казну («платежи») и всех значимых поступлений, получаемых правительством от компаний нефтяного, газового и горнодобывающего секторов («поступления»), общедоступными средствами, в подробном и понятном изложении.

2 Аудит: в странах, где такой аудит еще не проводится, платежи и поступления подлежат добросовестному независимому аудиту с применением соответствующих международных стандартов.

3 Сверка счетов: платежи и поступления сверяются добросовестным независимым администратором с применением соответствующих международных стандартов и публикацией заключения такого администратора по проведенной сверке, с указанием выявленных несоответствий.

4 Сфера действия: данный подход распространяется на все компании, включая предприятия, находящиеся в собственности государства.

5 Общественные организации: Общественные организации активно участвуют в разработке, контроле и оценке этого процесса, внося компетентный вклад в его публичное обсуждение.

6 Рабочий план: Правительством разработан государственный, финансово обоснованный Рабочий план по внедрению всех вышеописанных мер, при необходимости с поддержкой со стороны финансовых учреждений; такой план предусматривает постановку целей, наличие графика реализации мер и оценку возможных ограничений и препятствий в их осуществлении.

Внедрение ИПДО

Присоединение

1. Издано ли правительством однозначное публичное заявление о его намерении внедрять ИПДО?

2. Обязалось ли правительство сотрудничать с общественными организациями и компаниями, внедряя ИПДО?

3. Назначило ли правительство главного ответственного за внедрение ИПДО?

4. Опубликован ли в стране рабочий план с подробным обоснованием затрат, определением измеримых целей, графика внедрения ИПДО и оценки ограничений возможностей (при участии правительства, частного сектора и общественных организаций)?

См. Сетку валидации (механизмы оценки индикаторов)

Подготовка

5. Создало ли правительство многостороннюю группу заинтересованных сторон для надзора за внедрением ИПДО?

См. механизм оценки индикаторов

6. Включены ли в процесс общественные организации?

См. механизм оценки индикаторов

7. Участвуют ли в процессе компании?

См. механизм оценки индикаторов

8. Борется ли правительство со всеми препятствиями во внедрении ИПДО?

См. механизм оценки индикаторов

9. Утверждены ли формы отчетности?

См. механизм оценки индикаторов

10. Удовлетворена ли многосторонняя группа заинтересованных сторон кандидатурой организации, которая проводит сверку учетных данных?

См. механизм оценки индикаторов

11. Позаботилось ли правительство о том, чтобы все компании отчитывались о прогрессе ИПДО?

См. механизм оценки индикаторов

12. Позаботилось ли правительство о том, чтобы отчетность компаний основывалась на данных прошедших аудит, в соответствии с международными стандартами?

См. механизм оценки индикаторов

13. Позаботилось ли правительство о том, чтобы его отчеты также основывались на финансовых отчетах, проверенных аудиторами?

См. механизм оценки индикаторов

Публикация

14. Все ли существенные платежи, поступающие из нефтяного, газового и горнодобывающего секторов в государственную казну, доведены до сведения компании по сверке?

15. Все ли существенные поступления, получаемые правительством от нефтяного, газового и горнодобывающего секторов, доведены до сведения компании по сверке?

16. Удовлетворена ли многосторонняя группа заинтересованных сторон качеством сверки данных компаний и правительства нанятой для этого организацией?

17. Содержит ли отчет по ИПДО указание на несоответствия и рекомендации по их устранению?

В чем заключается поддержка внедрения ИПДО со стороны компаний нефтяного, газового и горнодобывающего секторов?

См. механизм оценки индикаторов

Распространение

18. Был ли отчет по ИПДО:

- доведен до широкой общественности;
- в подробном изложении;
- в доступной форме?

См. механизм оценки индикаторов

Какие меры были приняты для претворения в жизнь сделанных выводов, устранения несоответствий и обеспечения стабильного характера внедрения ИПДО?

См. механизм оценки индикаторов

3.6 Механизм оценки индикаторов

Сетка валидации

Индикатор

4

Индикатор: Опубликован ли в стране рабочий план с подробным обоснованием затрат, определением измеримых целей, графика внедрения ИПДО и оценки ограничений возможностей (при участии правительства, частного сектора и общественных организаций)?

Цель: рабочий план по стране является фундаментом процедуры валидации страны. Согласно шестому Критерию ИПДО, в стране должен быть принят и широко обнародован рабочий план, согласованный с ключевыми заинтересованными сторонами ИПДО.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного показателя галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что рабочий план согласован с ключевыми сторонами ИПДО и содержит следующие элементы:

- измеримые цели;
- график внедрения;
- анализ ограниченности возможностей;
- меры, с помощью которых правительство намерено обеспечить представительный характер осуществления ИПДО, особенно участие в ней общественных организаций;
- график валидации страны на стадии, когда она является страной-кандидатом. Здесь следует исходить из потребностей страны, но в любом случае валидация должна проводиться не реже, чем каждые два года;
- в рамках рабочего плана также должна быть разработана схема оплаты государством услуг по проведению валидации.

Валидатор должен судить о прогрессе внедрения ИПДО по выполнению таких задач и графика, а также о том, насколько страна в своих действиях учитывает установленные ограничения собственных возможностей.

Основным критерием процесса валидации является соблюдение графика внедрения ИПДО. Если этот график нарушается, то Валидатор, опираясь на факты, представленные различными заинтересованными сторонами, проводит совещание с основными участниками процесса и устанавливает, являются ли выявленные просрочки обоснованными. При их необоснованности Валидатору надлежит сделать четкий вывод о том, следует ли Правлению принять решение об исключении страны из списка стран-кандидатов.

Индикатор: Создало ли правительство многостороннюю группу заинтересованных сторон для контроля над внедрением ИПДО?

Цель: внедрение ИПДО должно происходить под контролем со стороны группы, представляющей интересы всех участников процесса, в том числе частного сектора, общественных организаций (включая независимые общественные группы и прочие элементы гражданского общества, такие, как СМИ и депутаты парламента), а также вовлеченных министерств и правительственных ведомств (в том числе руководителей правительства). Группа обязана выработать и опубликовать четкие условия Положения. Положение должно как минимум включать утверждение рабочего плана по стране, в том числе после пересмотров, привлечение аудитора для проверки тех данных, предоставляемых компаниями или правительством, которые ранее не прошли аудит с применением международных стандартов; выбор организации для проведения сверки данных, а также решение других вопросов, указанных в Сетке санкционирования.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что Многосторонняя группа заинтересованных сторон сформирована, что она состоит из ключевых сторон ИПДО и что Положение о ней соответствует целям процесса.

Признаки исполнения в данном случае включают в себя следующие элементы:

- оценки заинтересованных сторон, если таковые проводились;
- информацию о составе Многосторонней группы заинтересованных сторон:
 - Насколько открытым и прозрачным было приглашение к участию в группе?
 - Адекватно ли представлены в ней все заинтересованные стороны (что не обязательно влечет равное представительство)?
 - Считают ли сами участники, что их интересы представлены адекватно?
 - Смогут ли участники работать в составе группы, в том числе в рамках взаимодействия с представляемыми ими слоями общества и прочими сторонами, не испытывая противозаконного давления и влияния на свои решения?
 - Насколько общественные организации методически и практически независимы от правительства и/ или частного сектора?
 - Не происходят ли замены в составе группы в результате давления или попыток внедрить лояльных участников, которые не пошатнут статуса кво своего «электората»?
 - Достаточны ли возможности и полномочия членов группы для исполнения своих обязанностей?
- Насколько содержание Положения помогает комитету судить о внедрении ИПДО? Положение должно как минимум включать в себя утверждение рабочего плана по стране, в том числе после необходимых пересмотров; привлечение аудитора для проверки данных компаниями или правительством, которые пока не прошли аудит согласно международным стандартам; выбор организации для проведения сверки, а также по другим направлениям согласно Сетке валидации.
- Представлены ли в группе правительственные чиновники высокого уровня?

Сетка валидации

Индикатор

6

Индикатор: Включены ли в процесс общественные организации?

Цель: настоящий индикатор тесно связан с индикатором 5. Согласно критериям ИПДО, общественные организации должны принимать активное участие в разработке, контроле и оценке этого процесса, внося компетентный вклад в его публичное обсуждение. Для достижения данной цели необходимо обеспечить привлечение к реализации ИПДО широких кругов гражданского общества. Этого можно добиться как посредством создания многосторонней группы, так и параллельно.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что правительство, а по возможности и многосторонняя группа заинтересованных сторон позаботились о включении в процесс внедрения ИПДО общественных организаций.

Признаки исполнения данного требования таковы:

- контакты многосторонней группы заинтересованных сторон с разнообразными общественными организациями, в том числе через информационные каналы (СМИ, вебсайт, переписка), имеющие целью донести до его организаций и/или объединений (например, местных филиалов коалиции «Публикуй то, что платишь») намерение правительства внедрять ИПДО, а также информацию о центральной роли компаний и общественных организаций в данном процессе;
- принятие как правительством, так и общественными организациями и компаниями мер, направленных на преодоление ограничений возможностей по вовлечению общественных организаций;
- общественные организации методически и практически независимы от правительства и (или) частного сектора;
- общественные организации имеют возможность свободно выражать свое мнение по ИПДО, не испытывая противозаконного давления и влияния на свои суждения.

Сетка валидации

Индикатор

7

Индикатор: Участвуют ли компании во внедрении ИПДО?

Цель: настоящий индикатор тесно связан с индикатором 5. Согласно критериям ИПДО, компании должны принимать активное участие во внедрении ИПДО и отчитываться о своих достижениях. Для выполнения данного требования необходимо обеспечить широкое вовлечение во внедрение ИПДО компаний нефтяного, газового и горнодобывающего секторов. Этого можно добиться как посредством создания многосторонней группы, так и параллельно с ее созданием.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что правительство, а по возможности и многосторонняя группа позаботились о включении компаний (нефтяного, газового и горнодобывающего секторов) в процесс внедрения ИПДО.

Признаки исполнения данного требования таковы:

Контакты многосторонней группы заинтересованных сторон с компаниями нефтяного, газового и горнодобывающего секторов, в том числе через информационные каналы

- (СМИ, вебсайт, переписка), имеющие целью донести до них намерение правительства внедрять ИПДО, а также информацию о центральной роли компаний в данном процессе.
- Принятие как правительством, так и общественными организациями и компаниями мер, направленных на преодоление ограничений собственных возможностей по вовлечению компаний во внедрение ИПДО.

Сетка валидации

Индикатор

8

Индикатор: Борется ли правительство со всеми препятствиями во внедрении ИПДО?

Цель: при наличии каких-либо юридических, нормативных или иных препятствий для внедрения ИПДО, правительство обязано позаботиться об их устранении. Самыми распространенными препонами подобного рода являются статьи договоров между правительством и компаниями о конфиденциальности информации, а также противоречия между государственными инстанциями по вопросам об освобождении от тех или иных статей отчетности.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что правительство устраняет все препятствия: уже существующие – после предварительного анализа, потенциальные – путем предупреждения, вновь возникающие – путем незамедлительного преодоления. Единого способа действий в данном вопросе нет, так как у каждой страны особая система правовых норм и прочих установлений, затрагивающих внедрение ИПДО, следовательно, и их реакции на препятствия будут различными.

Признаки исполнения, в наличии которых захочет убедиться Валидатор:

- анализ местной правовой структуры;
- анализ нормативной структуры;
- оценка препятствий нормативно-правовой структуры, которые могут влиять на внедрение ИПДО;
- наличие предложенных или утвержденных нормативно-правовых изменений, направленных на усиление прозрачности поступлений;
- отмена статей о конфиденциальности в договорах между правительством и компаниями, препятствующих гласности в отношении поступлений;
- прямые контакты, например, с компаниями, способствующие большей прозрачности;
- подписание меморандумов о взаимопонимании между правительством и компаниями по поводу стандартов и требований, относящихся к прозрачности.

Индикатор: Утверждены ли правительством формы отчетности?

Цель: формы отчетности играют центральную роль в процедуре раскрытия и сверки информации, а также составлении окончательного Отчета по ИПДО. Форма-образец устанавливает, какие потоки поступлений подлежат указанию в публичных документах компаний и правительства. Образцы утверждаются многосторонней группой заинтересованных сторон.

Критерии ИПДО предусматривают «обнародование всех существенных платежей, поступающих из нефтяного, газового и горнодобывающего секторов в государственную казну» и «всех значимых поступлений, получаемых правительством от компаний нефтяного, газового и горнодобывающего секторов». Поэтому, утверждая образцы отчетности по ИПДО, многосторонняя группа заинтересованных сторон должна определить, какие платежи и поступления следует считать существенными, и что вообще понимается под «существенной» суммой. Многосторонней группе заинтересованных сторон также надлежит определить периоды, за которые будет предоставляться отчетность. Приток поступлений является существенным, если отсутствие указания или неверное указание на таковой в отчетности организации способно привести к значительному искажению данных заключительного Отчета по ИПДО.

Обычно считается, что указанию в отчетах подлежат следующие источники поступлений:

- предоставление местным правительством прав на добычу полезных ископаемых;
- предоставление прав на добычу полезных ископаемых национальными государственными компаниями;
- налоги на прибыль;
- вознаграждения за пользование недрами;
- дивиденды;
- бесплатное предоставление прав (подписи, разработки, добычи);
- лицензионные и арендные платежи, вступительные взносы и прочие вознаграждения за выдачу лицензий и (или) предоставление льгот;
- прибыльная нефть, переданная в рамках соглашений о разделе добычи;
- прочие существенные для правительства преимущества, утвержденные многосторонней группой заинтересованных сторон.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что правительство согласовало разработку форм отчетности с многосторонней группой заинтересованных сторон, что в обсуждении этих форм могли участвовать все представляемые ею слои общества, что окончательно данные формы были утверждены именно представительной группой. Речь может идти о следующих признаках исполнения данного требования:

- проекты форм были переданы на рассмотрение многосторонней группы заинтересованных сторон;
- имеется протокол обсуждения форм многосторонней группы заинтересованных сторон;
- в процессе разработки образцов поддерживался контакт с различными заинтересованными сторонами (в частности, компаниями);
- были приняты меры для доступного доведения до сведения заинтересованных сторон всех сопутствующих вопросов;
- существует документально засвидетельствованное согласие многосторонней группы заинтересованных сторон с принятыми формами отчетности, включая перечень источников поступлений, подлежащих указанию в таковой.

Сетка валидации

Индикатор

10

Индикатор: Удовлетворена ли многосторонняя группа заинтересованных сторон кандидатурой организации, которая проводит сверку учетных данных?

Цель: необходимо назначить организацию для приема данных отчитывающихся компаний и правительства, сверки этих данных и составления заключительного Отчета по ИПДО. Обычно такую организацию называют администратором, посредником или аудитором. Важно, чтобы эта роль выполнялась такой организацией, которую участники процесса считают честной, достойной доверия и технически прогрессивной.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что представительная группа удовлетворена кандидатурой организации, назначенной для сверки данных. Речь может идти о следующих признаках исполнения данного требования:

- многосторонняя группа заинтересованных сторон утвердила Положение;
- в процессе подбора кандидатуры аудитора ею поддерживалась прозрачная связь с Секретариатом и Правлением ИПДО;
- окончательный выбор организации также одобрен многосторонней группой заинтересованных сторон.

Сетка валидации

Индикатор

11

Индикатор: Позаботилось ли правительство о том, чтобы все компании отчитывались о прогрессе ИПДО?

Цель: критерии ИПДО требуют, чтобы все компании – государственные (или частично принадлежащие государству), частные, отечественные и зарубежные – предоставляли отчеты о своих платежах в пользу правительства, составленные согласно установленным образцам, организации, назначенной для сверки данных отчетности. Правительство должно принять все возможные меры, для того, чтобы требования отчетности выполнялись всеми компаниями. Для этого можно использовать как добровольные соглашения, так и нормативно-правовое регулирование. Допускается, что у некоторых компаний (но только в исключительных случаях) могут быть уважительные причины для предоставления отсрочки в подготовке таких отчетов. В подобных ситуациях правительство должно показать, что оно приняло все необходимые меры для скорейшего включения таких компаний в процесс отчетности и что эти меры являются приемлемыми для данных компаний.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что правительство выполнило одно из следующих требований:

- ввело/исправило законы, сделав обязательной отчетность компаний по критериям ИПДО и согласно утвержденным формам;
- ввело/исправило соответствующие законодательные нормы, сделав обязательной отчетность компаний по критериям ИПДО и согласно утвержденным формам;
- обсудило соглашения (например, меморандумы о взаимопонимании и отказы от статей о конфиденциальности в договорах о разделе добычи) со всеми компаниями, обеспечив выполнение требования об отчетности компаний по критериям ИПДО и согласно утвержденным формам;
- принимает согласованные (с другими заинтересованными сторонами) шаги, чтобы компании, временно не участвующие в процессе, предоставили свою отчетность к дате, утвержденной всеми сторонами.

Сетка валидации

Индикатор

12

Индикатор: Позаботилось ли правительство о том, чтобы отчетность компаний основывалась на их данных, прошедших аудит в соответствии с международными стандартами?

Цель: согласно критериям ИПДО, все данные, раскрываемые компаниями, должны быть взяты из счетов, проверенных аудиторами в соответствии с международными стандартами. Это существенный компонент во внедрении ИПДО.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что правительство приняло меры для проверки данных, предоставленных компаниями, согласно международным стандартам. Речь может идти о следующих признаках исполнения данного требования:

- правительство рассматривает закон, требующий предоставления данных в соответствии с международными стандартами;
- правительство меняет текущие стандарты аудита, чтобы обеспечить их соответствие международным стандартам, и требует от компаний их соблюдения;
- правительство подписывает Меморандум о взаимопонимании со всеми компаниями, согласно которому компании обязуются обеспечить соответствие учетных данных международным стандартам;
- компании добровольно обязуются предоставлять данные, проверенные в соответствии с международными стандартами;
- с компаниями, не предоставляющими данные, проверенные в соответствии с международными стандартами, правительство утвердило план (в том числе с их специальным руководством) по достижению таких стандартов в установленный срок;
- если данные, предоставленные для сверки, не были приведены в соответствие с международными стандартами, правительство должно хотя бы предложить способ решения этого вопроса, который устроит многостороннюю группу заинтересованных сторон.

Сетка валидации

Индикатор

13

Индикатор: Позаботилось ли правительство о том, чтобы его отчеты также основывались на данных, прошедших аудит в соответствии с международными стандартами?

Цель: согласно критериям ИПДО, все данные, раскрываемые правительством, должны быть проверены аудиторами в соответствии с международными стандартами.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что правительство приняло меры для проверки данных, предоставленных им, согласно международным стандартам. Речь может идти о следующих признаках исполнения данного требования:

- правительство рассматривает закон, требующий предоставления данных в соответствии с международными стандартами;
- правительство меняет текущие стандарты аудита, чтобы обеспечить их соответствие международным стандартам, и обеспечивает их соблюдение;
- если данные, предоставленные для сверки, не были приведены в соответствие с международными стандартами, правительство должно хотя бы предложить способ решения этого вопроса, который устроит многостороннюю группу заинтересованных сторон.

Сетка валидации

Индикатор

18

Индикатор: Был ли отчет по ИПДО:

- доведен до сведения широкой общественности;
- в подробном изложении;
- в доступной форме?

Цель: ИПДО будет считаться полностью внедренной после опубликования и широкого распространения Отчета по ИПДО, а также его обсуждения в кругу многочисленных заинтересованных сторон. Согласно критериям ИПДО, Отчет подлежит обнародованию широкой общественности в подробном изложении и доступной форме.

Признаки исполнения: для того, чтобы иметь основания засвидетельствовать достижение данного индикатора галочкой, Валидатору должно быть очевидно, что правительство позаботилось о распространении Отчета в соответствии с критериями ИПДО, в том числе:

- издало бумажные копии отчета и распространило их в широком кругу ключевых участников процесса, включая общественные организации, компании, средства массовой информации и т.п.;
- сделало Отчет доступным в электронной форме, оповестив ключевых участников процесса о его расположении на вебсайте;
- обеспечило полноту Отчета, включив в него всю информацию, собранную в процессе оценки;
- обеспечило комплексность отчета, включив в него рекомендации по совершенствованию достижений;
- позаботилось о том, чтобы Отчет был понятен аудитории, то есть написан в отчетливой, доступной манере, на всех необходимых языках;
- приняло меры для организации презентационных мероприятий, имеющих целью информирование об Отчете и его значении – как самим правительством, так и общественными структурами и компаниями.

3.7 Форма, заполняемая компаниями

Сетка валидации

Индикатор

Индикатор: В чем заключается поддержка внедрения ИПДО со стороны компаний нефтяного, газового и горнодобывающего секторов?

Цель: согласно Принципам и Критериям ИПДО, все компании, действующие в добывающих секторах стран, которые внедряют ИПДО, обязаны отчитываться о существенных платежах в пользу правительства в соответствии с утвержденными формами отчетности, а также оказывать поддержку внедрению ИПДО. Это предполагает следующие меры с их стороны: публичное выражение поддержки программы; участие или содействие выполнению процедур, требующих причастности всех заинтересованных сторон; предоставление требуемых сведений, проверенных на соответствие международным стандартам; сотрудничество с Валидатором по всем вопросам, касающимся форм, заполняемых компаниями.

Признаки исполнения: Валидатор не обязан выносить по поводу данного показателя какие-либо суждения общего характера. В своем Отчете по валидации он должен дать письменное заключение по заполненным компаниями формам для самостоятельной оценки (см. ниже), которые представляются каждой компанией. В заключительном отчете Валидатор должен перечислить все компании, не заполнившие форму. Кроме того, Валидатор указывает в заключительном отчете всю необходимую информацию о соответствующей компании, почерпнутую им из открытых источников. Поскольку Формы служат для подведения итогов о достижениях компании в рамках Отчета по ИПДО, они должны быть сделаны общедоступными, а таблица-сводка ответов компаний подлежит включению в Отчет по ИПДО.

Валидатор обязан связаться со всеми компаниями, которые должны заполнить формы, в начале процедуры оценки, чтобы сообщить им о необходимости заполнить формы и вернуть их Валидатору. Кроме того, Валидатор должен попросить компании дать свои комментарии об извлеченных уроках и оптимальной методике внедрения ИПДО. Компании могут предоставить такие комментарии двумя способами:

- в специально отведенных для этого строках форм для самостоятельной оценки, или
- устно изложить Валидатору суть вопросов, которые, по ее мнению, требуют особого внимания. Валидатор резюмирует сделанные выводы и опыт компаний без указания на конкретных участников в Отчете по валидации.

Если компания не заполнит форму самостоятельной оценки, Валидатор обязан указать на это в Отчете по валидации, а также включить в него всю необходимую информацию о соответствующей компании, почерпнутую им из открытых источников. Компании должна быть предоставлена возможность подтвердить или опровергнуть такую информацию.

Форма для оценки изначально заполняется непосредственно самой компанией с учетом следующих положений:

на уровне страны:

- каждая нефтяная, газовая и горнодобывающая компания, действующая в оцениваемой стране, заполняет Форму для самостоятельной оценки компании и предоставляет ее Валидатору;
- Валидатор страны проверяет ответы и может обращаться к компаниям в случае, если ему понадобится решить дополнительно возникшие вопросы или получить подтверждающую информацию. Компании должны реагировать на все подобные просьбы с готовностью и позитивно;
- компании обязаны сделать формы доступными в каждой стране своей деятельности, поместив их на свои общесетевые вебсайты.

на мировом уровне:

- компании, принявшие на себя обязательства глобального масштаба по поддержке ИПДО, должны заполнить форму для самостоятельной оценки в мировом масштабе;
- «международная» часть формы для компаний заполняется каждой компанией и направляется в Секретариат по ИПДО, который разместит ее на сайте ИПДО;
- компании должны также опубликовать свое решение об участии в ИПДО на своих вебсайтах.

Компания:

Страна:

Просим вас поставить в нужной графе значок ✓

1. Делала ли компания публичные заявления относительно поддержки ИПДО в данной стране?
 Да Нет
2. Дала ли компания обязательство оказывать поддержку и содействие правительству в реализации рабочего плана по стране по ИПДО (в версии, одобренной многосторонней рабочей группой заинтересованных сторон), в том числе подчиняться положениям, связанным с ИПДО (например, законов и меморандумов о взаимопонимании), а также при необходимости встречаться с заинтересованными сторонами?
 Да Нет
3. Все ли существенные платежи были доведены до сведения организации, нанятой для сверки отчетных данных и составления отчета по ИПДО, согласно утвержденным Образцам отчетности по ИПДО и установленным срокам?
 Да Нет
4. Были ли данные, предоставленные организации, нанятой для сверки отчетных данных и составления отчета по ИПДО, взяты из отчетности, проверенной независимыми аудиторами в соответствии с международными стандартами?
 Да Нет
5. Выполнила ли компания запросы организации, нанятой для сверки отчетных данных и составления отчета по ИПДО, чтобы обеспечить соответствие платежей в пользу правительства и его поступлений данным, содержащимся в Формах отчетности по ИПДО?
 Да Нет

Текстовое заключение

Если против какого-либо показателя отметка проставлена в строке «нет», просим вас объяснить причины.

Прочие комментарии

Компания:

Просим вас поставить в нужной графе значок ✓

1. Опубликовала ли компания отчетливое публичное заявление о принятии ею Принципов и Критериев ИПДО, и можно ли с этим заявлением ознакомиться на ее сайте?
 Да Нет
2. Если это применимо (например, когда речь идет о действиях в странах, внедряющих ИПДО, которые хотя бы один раз провели санкционирование), имеются ли на общесетевом сайте компании ссылки на заполненные ею формы для оценки?
 Да Нет Неприменимо
3. Возложила ли компания стратегическую ответственность за внедрение ИПДО на представителей своего руководства, назначила ли главного ответственного за распространение методик компании по ИПДО, сведений о действиях в поддержку ИПДО, а также для ответов на вопросы участников ИПДО?
 Да Нет
4. Если в период санкционирования проводилась Международная конференция ИПДО, присутствовал ли на ней представитель руководства (или им было направлено заявление о поддержке Конференции)?
 Да Нет Неприменимо
5. Если компания подготавливает отчеты об устойчивости своей международной деятельности, указывала ли она в таких отчетах и на своем сайте краткие сведения о собственном вкладе во внедрение ИПДО?
 Да Нет

Словесное заключение

Если против какого-либо показателя отметка проставлена в строке «нет», просим вас объяснить причины

Прочие комментарии

3.8 Индикатор рассмотрения

Механизм оценки индикаторов

Индикатор

Индикатор: Какие меры были приняты для претворения в жизнь сделанных выводов, устранения недостатков и обеспечения стабильного характера внедрения ИПДО?

Цель: подготовка и распространение отчета по ИПДО не означают, что на этом процесс внедрения ИПДО прекращается. Процесс не менее ценен, чем результат, поэтому в дальнейшем очень важно действовать с учетом уроков, полученных в ходе внедрения ИПДО, устранить недостатки, указанные в Отчете по ИПДО, и поставить внедрение ИПДО на прочную, устойчивую основу.

Признаки исполнения: Валидатору должно быть очевидно, что в стране создан механизм анализа пройденного пути, применяемый с вышеуказанной целью. Отчет по валидации должен содержать соответствующие комментарии Валидатора.

4 Пояснительные записки по политике ИПДО

Политика и методология ИПДО руководствуются Принципами ИПДО и Критериями ИПДО и детально изложены в сборнике материалов ИПДО и руководстве по валидации ИПДО (см. раздел 3). Правление ИПДО также выпустило целый ряд пояснений и руководящих пояснительных записок для внедряющих стран. Они опубликованы под наименованием «Пояснительные записки о политике ИПДО».

Пояснительная записка по политике ИПДО № 1

Пояснение по индикатору валидации № 4

Пояснительная записка по политике ИПДО № 2

Руководство для стран, внедряющих ИПДО, о привлечении Валидатора

Пояснительная записка по политике ИПДО № 3

Предельные сроки валидации

Пояснительная записка по политике ИПДО № 4

Финансирование валидации

Вопросы по политике и методологии ИПДО можно направлять в Международный секретариат ИПДО, который будет передавать их в Правление ИПДО для принятия решения, если таковое требуется.

Пояснение по индикатору валидации № 4

Утверждено Правлением ИПДО 22 февраля 2008 г.¹

Введение

Индикатор валидации № 4 описан следующим образом:

«имеет рабочий план страны с детальной разбивкой затрат, который широко доступен, содержит измеримые целевые показатели, график внедрения и оценку возможных ограничений (правительство, частный сектор и общественные организации)»,

в то время как индикатор сам по себе конкретно не содержит ссылок на «договоренность с основными заинтересованными сторонами ИПДО», в Механизме оценки индикаторов (МОИ) по отношению к показателю валидации № 4 говорится: «Шестой критерий ИПДО требует подготовки рабочего плана, согласованного с основными заинтересованными сторонами ИПДО и доступного широкой общественности». Кроме того, в Отчете Международной консультационной группы ИПДО за 2006 также ясно говорится о том, что:

«Страны-кандидаты – это те страны, которые заявили о присоединении к ИПДО, отвечают всем четырем критериям этапа присоединения по Сетке валидации и представили в Правление и Секретариат ИПДО документы, свидетельствующие об этом. Индикаторы содержат вопрос о том, сделало ли правительство следующее:

...

– подготовило рабочий план страны, согласованный с заинтересованными сторонами.»

Механизм оценки индикаторов также отмечает, что «предполагается, что Валидатор рассмотрит доказательства того, что рабочий план согласован основными заинтересованными сторонами».

Соответственно, заявляя о соблюдении требований показателя валидации № 4, Правление ИПДО должно быть уверено в том, что рабочий план обсужден и согласован с заинтересованными сторонами. Согласование с заинтересованными сторонами может быть отражено, например, в протоколе заседания и (или) опубликованных и подтвержденных заявлениях о поддержке от различных основных заинтересованных сторон.

1. Настоящая Пояснительная записка утверждена на IV заседании Правления ИПДО, состоявшегося в Аккре (Гана) 22 февраля 2008 г.

Руководство для стран, внедряющих ИПДО, о привлечении Валидатора

Утверждено Правлением ИПДО 22 февраля 2008 года.²

Предисловие

От лица Правления ИПДО Международный секретариат опубликовал руководство для стран, внедряющих ИПДО, по вопросу избрания Валидатора. Данное руководство разработано с целью укрепления качества, соответствия и устойчивости процесса валидации. Ключевой целью является подтвердить важность принятия ответственности за прохождение валидации странами, внедряющими ИПДО, в то время как Правление вместе с Международным секретариатом оставляет за собой права и обязанности гаранта принципов, критериев и методики процесса валидации ИПДО. Эти порядки осуществления рекомендации будут усовершенствованы в по итогам первого раунда процесса валидации.

Предпосылки

Валидация является важным элементом процесса реализации ИПДО, и основой статуса ИПДО на международном уровне. Целью валидации является проведение независимой оценки прогресса, достигнутого странами, внедряющими ИПДО, и разработка рекомендаций, которые позволят им лучше и быстрее достичь прогресса в данной области. Для стран-кандидатов³ процесс валидации должен являться критерием измерения прогресса, достигнутого этими странами в реализации ИПДО. Для стран, которые в полной мере внедрились ИПДО (стран, выполняющих требования⁴), процесс валидации будет служить оценкой соответствия критериям ИПДО. В 2006 году Международная консультационная группа (МКГ) рекомендовала следующее:

Процесс валидации должен проводиться Валидатором, избранным многосторонней группой заинтересованных лиц и сторон страны, проходящей процесс валидации, из предложенного списка организаций или лиц, предварительно утвержденных Международным секретариатом и Правлением ИПДО. Оплачивать процесс валидации должна будет страна, проходящая валидацию.⁵

В Руководстве по валидации⁶ говорится, что «первой ступенью является назначение Валидатора группой заинтересованных сторон». Данная записка содержит более детальный совет странам, внедряющим ИПДО по вопросам привлечения Валидатора и заключения контракта с ним. В нем изложены ключевые шаги, которые должны быть предприняты в этом процессе, роль и обязанности внедряющих стран, Валидатора и Секретариата наравне с Правлением ИПДО.

Обзор ключевых шагов

Внедряющая страна назначает Валидатора посредством процедуры, которая должна контролироваться Международным секретариатом ИПДО. В нижеприведенной таблице представлены ключевые этапы процесса. Следующие разделы предоставят дополнительные рекомендации.

Пояснительная записка по политике ИПДО № 2

Ступени	Ответственная сторона	Комментарий
1. Начало процесса валидации	Многосторонняя группа заинтересованных сторон	Страны-кандидаты обязаны проходить валидацию каждые два года.
2. Уведомление международного Секретариата ИПДО	Ведомство, ответственное за ИПДО	
3. Международный секретариат дает оценку индикатору № 5	Международный секретариат ИПДО	
4. Утверждение процесса выбора Валидатора, включая подготовку технического задания и договора	Ведомство, ответственное за ИПДО. Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна утвердить процедуру выбора Валидатора за санкционирование, техническое задание и договор.	Международный секретариат ИПДО предоставит инструкции и техническую поддержку, включая шаблоны технического задания и договоров
5. Выбор Валидатора и подписание с ним контракта	Ведомство, ответственное за ИПДО	Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна участвовать в данном процессе и утвердить избранного кандидата.
a) отправить информацию о конкурсе аккредитованным валидаторам	Ведомство, ответственное за ИПДО	
b) получить заявки от аккредитованных валидаторов	Ведомство, ответственное за ИПДО	
c) дать оценку техническим и финансовым предложениям	Ведомство, ответственное за ИПДО	
d) обсудить условия договора с избранным кандидатом	Ведомство, ответственное за ИПДО	
6. Гарантия Правлением ИПДО	Координируется Международным секретариатом ИПДО	
Отослать в Международный секретариат техническое задание и договор для ознакомления	Ведомство, ответственное за ИПДО	Изучение займет не более 10 рабочих дней.
Международный Секретариат издаёт резолюцию "Нет возражений", либо рекомендует внести изменения.	Международный секретариат ИПДО	
Начало валидации.	Основное ведомство, ответственное за ИПДО	Копия подписанного договора должна быть предоставлена в Международный секретариат.
7. Контроль за процессом валидации	Осуществление контроля в масштабе страны проводится ведомством, ответственным за ИПДО и многосторонней группой заинтересованных сторон. На международном уровне этот процесс контролируется Секретариатом и Правлением ИПДО.	

1 Начало процесса валидации. В руководстве по проведению валидации говорится, что «первым этапом является назначение Валидатора многосторонней группой заинтересованных сторон», которая, в свою очередь, должна официально утвердить решение о начале валидации. Это может включать в себя создание дополнительного комитета по подготовке к валидации.

2 Уведомление Международного секретариата ИПДО. Внедряющие страны, которые изъявили желание пройти процесс валидации, должны уведомить Международный секретариат в письменной форме⁷ через руководителя проекта по осуществлению ИПДО.

В письме должны быть описаны следующие пункты:

- a) приблизительное расписание процесса проведения валидации;
- b) предложенная процедура по выбору и утверждению Валидатора включает в себя:
 - i. руководство, осуществляемое ответственным ведомством, и контактные данные лиц, отвечающих за контроль над выбором Валидатора;
 - ii. предложение процедуры выбора, которая будет включать в себя критерии выбора и оценки поступающих предложений;
 - iii. информацию о назначении уполномоченного лица, которое будет подписывать договор от имени страны;
 - iv. роль многосторонней группы заинтересованных сторон в проведении процесса выбора Валидатора;
- c) организация финансирования процесса валидации;
- d) любые просьбы о предоставлении технической поддержки Международным секретариатом ИПДО.

Международный секретариат ИПДО предоставит в течение 10 (десяти) рабочих дней подтверждение о получении письма, а также обозначит вопросы, относящиеся к предложенным процедурам.

Международный секретариат также ответит на просьбы о предоставлении технической поддержки и предоставит имеющиеся в наличии руководства и шаблоны. Международный секретариат ИПДО предоставит ответственному ведомству и контактным лицам последний вариант списка аккредитованных Ответственных Валидаторов.

3 Оценка соответствия индикатору №5. Индикатор 5 в Сетке касается предмета создания многосторонних групп заинтересованных сторон. Он будет оценен Международным Секретариатом ИПДО необходимо для начала процедуры валидации.

4 Подготовка внедряющими странами проекта технического задания. Техническое задание для Валидатора должно быть разработано страной, внедряющей проект ИПДО, и утверждено группой заинтересованных сторон. Международный секретариат ИПДО предоставит внедряющим странам шаблоны, которые будут разработаны на основании международного опыта. Методология и механизм оценки по индикаторам должны соблюдаться, как указано в руководстве. Тем не менее, внедряющие страны, возможно, пожелают учесть в техническом задании местные особенности. Изменения типового технического задания также должны получить одобрение Международного секретариата ИПДО, как описано в разделе 5. Стороны, которые пожелают выразить замечания по поводу Технического задания, должны обратиться в Международный секретариат ИПДО, который, в свою очередь, направит их на дальнейшее рассмотрение в Правление в зависимости от обстоятельств (см. раздел 5). Все стороны должны быть заинтересованы в наличии четко разработанной и ясной схемы различных аспектов процесса внедрения ИПДО, с учетом особенностей данной страны. В этой схеме должны быть учтены такие нюансы, как общая информация на тему участия данной страны в ИПДО, включая процесс присоединения и ключевые вехи, подробные данные об участниках ИПДО; комментарии по недавним событиям и достижениям, относящимся к процессу валидации. Положение должно также включать в

себя рабочий план ИПДО и дополнительную информацию о статусе отчетности, уровне раскрытия информации и сверке.

В техническом задании должны быть четко обозначены временная шкала рамки для проведения процедуры валидации, ожидаемые результаты и процесс изучения проекта отчета по валидации. Положение Техническое задание дает Валидатору полномочия по документированию опыта проведенной работы, а также тех вопросов, которые были подняты опрошенными людьми и их, и рекомендаций по совершенствованию ИПДО.

5

Выбор Валидатора и подписание с ним контракта. Внедряющие страны сами должны выбрать Валидатора из списка аккредитованных организаций и частных лиц, которых предварительно утвердило Правление ИПДО через Секретариат ИПДО, следуя жестко-конкурентному процессу подачи заявок на международном уровне, в том числе через Официальный дневник Европейского Союза (OJEU), Департамент Соединенного Королевства по международному развитию, от лица Международного секретариата ИПДО и по инициативе комитета Правления ИПДО (комитета по валидации).⁸ Семь компаний и партнерств получили аккредитацию на проведение валидации. Этот список валидаторов может подвергаться изменениям и дополнениям в зависимости от востребованности услуг по проведению валидации.

Внедряющие страны должны выбрать наиболее подходящий метод выбора аккредитованного Валидатора и подписания с ним договора. Международный секретариат ИПДО рекомендует открытый конкурс среди всех аккредитованных валидаторов жесткой конкурсной основе. Международная практика рекомендует качественный и ценовой отбор (QCBS), качественный отбор (QBS), отбор на основании фиксированного бюджета (FBS), отбор на основании наименьших затрат (LCS), отбор на основании квалификационного уровня консультанта (CQS) и отбор, основанный на использовании услуг одного поставщика.

Независимость Валидатора является наиважнейшим условием, поэтому процедура выбора Валидатора должна включать в себя положения, предусматривающие возможность возникновения конфликтов интересов сторон. Процедура выбора, включающая предложенные критерии отбора и анализ предложенных оценочных параметров, должна быть подтверждена многосторонней группой заинтересованных сторон. Один вариант решения проблемы – это учреждение комитета, состоящего из членов группы заинтересованных сторон, для осуществления контроля над процедурой выбора.

Договор, заключаемый в процессе валидации, должен быть заключен между внедряющей страной, главным правительственным ведомством или многосторонней группой заинтересованных сторон и одним из утвержденных Валидаторов.

6

Гарантия качества Правлением ППДО. Правление ИПДО, действующее через Международный секретариат ИПДО, должно изучить процедуру привлечения Валидатора, техническое задание и условия договора заблаговременно и до начала процесса валидации. При этом, Правление должно, в частности, принимать во внимание следующее:

- a) всеобъемлющее качество и прозрачность процедуры привлечения Валидатора;
- b) участие многосторонней группы заинтересованных сторон;
- c) процедуру разрешения конфликта интересов;
- d) адекватность технического задания в отношении целей Валидации и методологии, которые описаны в Руководстве по валидации;
- e) логическая связь между технической и финансовой частями заявки Валидатора планов; и
- f) условия договора между внедряющей страной и Валидатором.

Заинтересованные стороны, имеющие замечания в отношении проведения процедуры привлечения Валидатора, технического задания или договора, должны связаться с Международным секретариатом ИПДО, который направит замечания в Правление на рассмотрение, как оговорено ранее.

Если Правление, действующее через Международный секретариат, проявляет обеспокоенность в отношении проведения процедуры привлечения Валидатора или договора, заключенного с ним, оно предоставляет эти замечания в письменной форме, наряду с рекомендациями по исправлению ситуации. Как только Правление будет удовлетворено работой по устранению замечаний, Международный секретариат направит письмо, ободряющее начало процедуры валидации. Копия подписанного договора должна быть предоставлена в Международный секретариат ИПДО.

7

Контроль ИПДО за процедурой валидации. Международный секретариат ИПДО, от имени Правления ИПДО, осуществляет контроль за процедурой валидации. Со ссылкой на Руководство по валидации Секретариат заключает Меморандум о взаимопонимании с аккредитованными Валидаторами. Меморандум о взаимопонимании далее проясняет их обязанности и ответственность перед Правлением ИПДО и Международным секретариатом и содержит рекомендации относительно:

- обеспечения эффективной системы коммуникаций и обмена информацией между Секретариатом ИПДО и Валидатором, в период прохождения валидации;
- отчета о возникших трудностях или отклонениях в процессе проведения валидации;
- механизма разрешения разногласий.

2. Настоящая Пояснительная записка утверждена на IV заседании Правления ИПДО, состоявшемся в Аккре (Гана) 22 февраля 2008 г.

3. Странами-кандидатами называются те страны, которые дали свое согласие на внедрение ИПДО и достигли соответствия каждому из 4 критериев на стадии присоединения, которые перечислены в Сетке валидации: (1) принятие обязательства по внедрению ИПДО; (2) принятие обязательств по работе с общественными организациями и частным сектором; (3) назначение ответственного за внедрению ИПДО и (4) разработка рабочего плана, согласованного с заинтересованными сторонами.

4. Страны, выполняющие требования, - это страны, полностью внедрившие ИПДО. Они достигли соответствия всем индикаторам Сетки валидации, в том числе опубликовали и распространили Отчет по ИПДО.

5. http://www.eitransparency.org/files/document/eiti_iag_report_english.pdf, стр. 6.

6. См. <http://www.eitransparency.org/document/validationguide>, стр. 3.

7. Контактное лицо в Международном секретариате ИПДО - Сэм Бартлетт, консультант по вопросам политики. Email: sbartlett@eitransparency.org, тел. +47 9026 7530, адрес: EITI Secretariat, Ruseløkkveien 26, 0251 Oslo, Norway.

8. Состав: Карина Литвак (F&C), Грэм Бакстер (BP, замещен Майком Уилкинсоном, Shell), Гэвин Хейман (Global Witness), Джон Стронгмэн (Всемирный банк, замещен Анваром Раватом, Всемирный банк), Фидель Нтисси (правительство Габона).

Сроки валидации

Одобрено Правлением ИПДО

Введение

Валидация является важной составляющей процесса ИПДО. Валидация отвечает двум важнейшим целям. Во-первых, она способствует развитию диалога развитию необходимых навыков на уровне отдельно взятой страны. Во-вторых, оно защищает брэнд ИПДО. Страны-кандидаты должны завершить прохождение валидации в течение двух лет. Правление ИПДО установило предельные сроки для всех стран-кандидатов,⁹ и ввело правила для оценки статуса ИПДО для стран по завершении данного срока (см. Табл.1).

Таблица 1. Различные сценарии по прошествии двухлетнего срока

Статус на установленную крайнюю дату прохождения валидации:	Последствия:
1. Валидация не начиналась	Страна удалена из списка*
2. Валидация началась, но не завершена	Страна удалена из списка*
3. Валидация завершена	
a) Нет существенного прогресса	Страна удалена из списка
b) Существенный прогресс достигнут, но страна еще не выполняет все требования	Статус страны-кандидата может быть продлен**
c) Страна близка к тому, чтобы выполнить все требования	Статус страны, выполняющей требования, может быть присужден Правлением ИПДО
d) Выполнение всех требований подтверждено	Статус страны, выполняющей требования ИПДО, дается присваивается на 5 лет***

* Кроме как при «исключительных и непредвиденных обстоятельствах».

** В заявку на рассмотрение Правлением ИПДО должен входить обновленный и заново согласованный рабочий план, представленный до окончания двухлетнего периода.

*** Заинтересованные стороны в составе Правления ИПДО могут потребовать повторное прохождение валидации до завершения пятилетнего срока.

1. Валидация не завершена

Страны-кандидаты, не завершившие прохождение процедуры валидации по окончании предельного двухгодичного срока, теряют свой статус страны-кандидата и не могут в течение последующего года внести повторную заявку. Правление ИПДО дало следующее пояснение «Завершенной валидации»:

1. отчет по валидации согласован и утвержден группой заинтересованных сторон, правительством внедряющей страны и Правлением ИПДО;
2. отчет опубликован и доступен широкой аудитории;
3. услуги Валидатора оплачены.

Правление ИПДО приняло твердое решение рассматривать заявки от многосторонних групп заинтересованных сторон на продление предельного срока, при наличии «исключительных и непредвиденных обстоятельств». Заявки на продление должны быть согласованы и утверждены многосторонней группой заинтересованных сторон и предоставлены Правлению до окончания двухлетнего срока.

2. Валидация завершена – оценивая «Существенный прогресс»

Страна-кандидат ИПДО, которая завершила прохождение процедуры валидации в назначенный двухлетний период и достигла существенного прогресса в осуществлении ИПДО, но не достигла статуса страны, выполняющей все требования, может подать заявку на обновление статуса страны-кандидата. В процессе оценки «существенного прогресса» Правление принимает во внимание следующие факты:

1. процесс ИПДО (особенно функциональную роль многосторонней группы заинтересованных сторон, а также продолжает ли брать на себя обязательства правительство), и
2. статус отчетности ИПДО (отмечено, что Правление ожидает опубликования отчета ИПДО, и этот отчет должен быть доступен широкой общественности в течение двухлетнего периода).

Страны-кандидаты, не достигшие существенного прогресса, будут вычеркнуты из списка и потеряют свой статус страны-кандидата.

Заявки на продление статуса страны-кандидата должны быть поданы не позднее истечения двухлетнего срока и утверждены группой заинтересованных сторон. Заявление должно содержать четко разработанный и согласованный рабочий план для достижения статуса страны, выполняющей требования, и должен содержать график прохождения очередной валидации.

3. Валидация завершена – страна близка к выполнению всех требований

В том случае, если страна-кандидат завершила прохождение процедуры валидации, которая в свою очередь доказала, что в ближайшее время страна приобретет статус страны, выполняющей все требования, Правление на свое усмотрение может принять решение освободить страну от прохождения повторной валидации и поручить Секретариату пересмотреть статус данной страны в течение какого-либо установленного периода. Секретариату ИПДО необходимо предоставить результаты пересмотра на утверждение Правлению. В промежуточной стадии страна может сохранить статус страны-кандидата.

4. Валидация завершена – выполнение требований подтверждено

В случае, если посредством валидации подтверждается, что страна полностью внедрила ИПДО (т.е. достигла соответствия по всем показателям Сетки валидации), Правление утвердит страну как страну, выполняющую

требования ИПДО. Для сохранения статуса страны, выполняющей требования, стране необходимо проходить процедуру валидации один раз в пять лет. Группы заинтересованных сторон, участвующие в процессе, могут призвать страну пройти процедуру валидации и ранее, если они полагают, что процесс должен подлежать пересмотру. Правление рассмотрит ситуацию и примет решение по усмотрению, нужно ли стране, выполняющей требования ИПДО, проходить внеочередное валидацию или нет.

Дополнительную информацию о требованиях вы можете получить от Сэма Бартлетта в Секретариате ИПДО: sbartlett@eitransparency.org.

9. Правление ИПДО назначило дату 9 марта 2010 года предельным сроком для 22 стран-кандидатов (Азербайджан, Камерун, Габон, Гана, Гвинея, Казахстан, Кыргызстан, Либерия, Мавритания, Мали, Монголия, Нигер, Нигерия, Перу, Йемен, Конго, ДР Конго, Экваториальная Гвинея, Мадагаскар, Сан-Томе и Принсипи, Сьерра-Леоне, Восточный Тимор). Кот-д'Ивуар признан 23-й страной-кандидатом 11 мая 2008 года, поэтому предельный срок для прохождения страной санкционирования назначен на 10 мая 2010 г.

Финансирование валидации

VI Заседание Правления ИПДО, Афины, 29-30 октября 2008 г.

Резюме

В отчете Международной консультационной группы, согласованном на Международной конференции ИПДО, прошедшей в Осло в октябре 2008 г. установлен принцип: «Расходы по валидации оплачивает страна, проходящая валидацию» (Отчет МКГ, стр. 6.). Этот принцип подтвержден Правлением ИПДО на его втором заседании, прошедшем в Берлине в апреле 2007 г.

Целый ряд стран, внедряющих ИПДО, запросил финансовую помощь для финансирования процесса валидации. В октябре 2008 г. Международный секретариат ИПДО собрались национальные координаторы ИПДО из 21 стран. Частично на основе рекомендаций национальных координаторов и частично – консультаций с коллегами из Всемирного банка и Африканском банке развития, Секретариат ИПДО предложил Правлению ИПДО выпустить руководящую записку следующего содержания.

Предлагаемые указания по финансированию валидации

Правление ИПДО еще раз заявляет о важности соблюдения этого принципа. Для успеха ИПДО особо важна, поддержка ИПДО внедряющие странами. Также важно сохранять многосторонний характер ИПДО, в том числе и в том, как эта инициатива финансируется.

Одновременно Правление ИПДО признает, что могут быть обстоятельства, в которых правительства будут вынуждены привлекать внешнее финансирование. Правление ИПДО настаивает на том, чтобы все, кто рассматривает возможность оказания такой финансовой поддержки, учитывали следующее.

- Национальный характер внедрения ИПДО ни в коем случае не должен быть нарушен.
 - Например, Правление не предвидит таких обстоятельств, в которых станет допустимым заключение договора о проведении валидации кем бы то ни было, кроме правительства (или национального секретариата ИПДО), в качестве второй стороны.
 - Страна, предполагающая финансировать валидацию, должна получить от правительства подтверждение его ответственности за внедрение ИПДО и отразить это в документации. Такая ответственность может быть продемонстрирована, например, путем выражения твердого намерения правительства со-финансировать валидацию.
- Соблюдение принципов и критериев ИПДО ни в коем случае не должно пострадать.
 - Страна, предполагающая финансировать валидацию, должна получить и отразить в документации заверения о полной ответственности правительства за внедрение ИПДО.
- По любым вопросам, связанным с получением возможной финансовой поддержки процессу валидации необходимо проконсультироваться с Международным секретариатом ИПДО.

5 Руководство, управление и администрирование ИПДО

ИПДО из идеи выросла в инициативу с детально оговоренными правилами и процедурами. Управление ИПДО как таковой также развивалось: на основе отчетности Международной консультационной группы, представленной на всемирной конференции, которая прошла в Осло в 2006 году, были созданы Международное правление ИПДО и Международный секретариат ИПДО. С 2006 года Международное правление ИПДО стало более оформленной структурой и предлагает изменить нынешнюю структуру ассоциации ИПДО как некоммерческой организации, учрежденной по норвежскому законодательству, таким образом, чтобы в нее были включены страны-участницы и поддерживающие стороны. В результате на Конференции, которая пройдет в Дохе в феврале 2009 года, предполагается создать новую, расширенную ассоциацию ИПДО.

В рамках новой структуры ИПДО будет и дальше каждые два года проводить глобальную конференцию, на которой будут собираться представители всех заинтересованных сторон. Одновременно с этими конференциями будет проводиться Собрание членов, которое будет проходить в более ограниченном составе и включать представителей стран (внедряющих и поддерживающих), компаний (в том числе институциональных инвесторов) и общественных организаций. Основной задачей Собрания членов станет назначение нового Международного правления ИПДО на последующие два года. В промежутках между всемирными конференциями Международное правление ИПДО будет продолжать контролировать деятельность инициативы. В Правление входят 20 членов; право быть представленными в нем имеют разные стороны. Председатель (в настоящее время – Петер Айген) должен быть независимым. Все внедряющие и поддерживающие страны имеют право быть членами ассоциации ИПДО. Соответствующие стороны несут ответственность за то, чтобы договориться между собой о членстве в ассоциации и о том, кого они желают номинировать в Правление.

Международный секретариат ИПДО будет продолжать действовать как некоммерческая организация, учрежденная по норвежскому законодательству, но теперь в составе новой ассоциации.



Инициативы прозрачности добывающих отраслей (ИПДО)

Статья 1.	Наименование	44
Статья 2.	История создания и цель деятельности	44
Статья 3.	Юридическое лицо с ограниченной ответственностью	44
Статья 4.	Организация	44
Статья 5.	Членство и стороны	44
Статья 6.	Плата за членство	45
Статья 7.	Конференция ИПДО	45
Статья 8.	Собрание членов ИПДО	46
Статья 9.	Функции собрания членов ИПДО	47
Статья 10.	Правление ИПДО	47
Статья 11.	Наблюдатели ИПДО	48
Статья 12.	Председатель ИПДО	48
Статья 13.	Функции Правления ИПДО	48
Статья 14.	Комитеты Правления ИПДО	49
Статья 15.	Функционирование и порядок работы Правления ИПДО	49
Статья 16.	Секретариат ИПДО	50
Статья 17.	Глава Секретариата ИПДО	50
Статья 18.	Финансирование	50
Статья 19.	Финансовые отчеты, управление фондами и платежи ИПДО	50
Статья 20.	Изменения	51
Статья 21.	Проверка	51
Статья 22.	Прекращение членства и роспуск	51
Статья 23.	Вступление в действие	51
Приложение А.	Принципы ИПДО	
Приложение В.	Критерии ИПДО	
Приложение С.	Инструкция по санкционированию ИПДО	
Приложение D.	Меморандум о взаимопонимании с Всемирным банком относительно Многостороннего трастового фонда ИПДО	
Приложение E	Использование логотипа ИПДО	
Приложение F.	Проект руководства для заинтересованных сторон ИПДО	

СТАТЬЯ 1 Наименование

- 1) Наименование ассоциации – «Ассоциация Инициативы прозрачности добывающих отраслей (ИПДО)» (в дальнейшем – «Ассоциация ИПДО»).

СТАТЬЯ 2 История создания и цель деятельности

- 1) Ассоциация ИПДО – международная многосторонняя инициатива с участием представителей правительств и их ведомств, нефте-, газо- и горнодобывающих компаний, управляющих компаний и пенсионных фондов (в дальнейшем именуемых «институциональные инвесторы»), а также местных общественных организаций и международных неправительственных организаций.
- 2) Задача ассоциации ИПДО – сделать Принципы ИПДО (Приложение А) и Критерии ИПДО (Приложение В) международно признанными стандартами прозрачности в нефтяной, газовой и горной промышленности, признавая, что повышение прозрачности информации о поступлениях от добывающей промышленности может привести к снижению коррупции, а поступления добывающих отраслей промышленности могут преобразовывать экономику целых стран, снижать бедность и повышать качество жизни всего населения стран, богатых полезными ископаемыми.

СТАТЬЯ 3 Юридическое лицо с ограниченной ответственностью

- 1) Ассоциация ИПДО – некоммерческая ассоциация, организованная согласно законодательству Норвегии («forening»).
- 2) Члены ассоциации ИПДО не несут ни индивидуальной, ни коллективной ответственности по каким бы то ни было долгам или обязательствам ассоциации.

СТАТЬЯ 4 Организация

- 1) Ниже перечислены постоянные официальные органы ассоциации ИПДО:
 - (i) Собрание членов ИПДО, проводимое совместно с Конференцией ИПДО;
 - (ii) Правление ИПДО под руководством Председателя ИПДО;
 - (iii) Секретариат ИПДО под руководством Главы Секретариата.
- 2) Правление ИПДО может создавать комитеты согласно положениям Статьи 14.

СТАТЬЯ 5 Членство и стороны

- 1) Член ассоциации ИПДО – это личный представитель страны (т.е. государства), компании, организации или юридического лица, назначенный стороной согласно Статьям 5 (2) и (3).
- 2) Члены организованы в три стороны, а именно:
 - (i) Страны включая:
 - а) внедряющие страны, т.е. государства, признанные Правлением ИПДО либо странами-кандидатами, либо странами, выполняющими требования; и
 - б) поддерживающие страны, т.е. государства или союз государств, поддерживающие задачу ассоциации ИПДО;
 - (ii) Компании включая:
 - а) компании добывающих отраслей промышленности, взявшие на себя обязательства по поддержке задачи ассоциации ИПДО, и ассоциации, представляющие такие компании; и
 - б) институциональных инвесторов, взявших на себя обязательства по поддержке задачи ассоциации ИПДО;

5.1 Устав

- (iii) Общественные организации, в том числе неправительственные организации, глобальные сети или коалиции, поддерживающие задачи ассоциации ИПДО.
- 3) Каждая сторона разрабатывает свои собственные правила, регулирующие назначение членов ассоциации ИПДО. Членство ограничено следующим образом:
 - (i) от Стран – до одного представителя каждой внедряющей страны и каждой поддерживающей страны (или их объединений);
 - (ii) Компаний – до одного представителя каждой компании и ассоциаций, представляющих такие компании, и не более пяти представителей от институциональных инвесторов;
 - (iii) Общественных организаций – не более одного представителя каждой общественной организации.
- 4) Сторона может в любое время сменить любого назначенного ею члена. Сторона обязана информировать Секретариат ИПДО о номинированных ею членах в любое время.
- 5) Правление ИПДО может прекратить членство любого из членов ассоциации ИПДО, если:
 - (i) этот член либо страна или иная группа, которую представляет данный член, не выполняет положения настоящего Устава; или
 - (ii) этот член либо страна или иная группа, которую представляет данный член, действует в ущерб или против Принципов ИПДО.
- 6) Любой член может подать апелляцию против решения Правления согласно положениям Статьи 5 (4) на собрании членов для окончательного разрешения данного вопроса.

СТАТЬЯ 6 Плата за участие

- 1) Члены не платят за свое участие в ассоциации.

СТАТЬЯ 7 Конференция ИПДО

- 1) Для того, чтобы предоставить заинтересованным сторонам ИПДО, имеющим заинтересованность в ассоциации ИПДО, возможность выполнять задачи ассоциации ИПДО и выражать их мнения по поводу политики и стратегии ИПДО, каждые года проводится Конференция. В качестве председателя Конференции выступает Председатель ИПДО. Конференция ИПДО является неуправляющим органом ассоциации ИПДО.
- 2) На конференции имеют право присутствовать лично или быть представленными члены ИПДО, Правление ИПДО и Секретариат ИПДО. Приглашения должны быть направлены и другим сторонам, заинтересованным в ИПДО, всегда, когда это возможно, в соответствии с решением Правления ИПДО.
- 3) Конференцию ИПДО созывает Правление ИПДО, сообщая об этом на вебсайте ИПДО, а также посредством направления членам и Сторонам письменного уведомления не менее чем за четыре недели до даты проведения Конференции. Письменное уведомление должно включать в себя повестку дня Конференции ИПДО.
- 4) Конференция ИПДО выполняет следующие функции:
 - (i) предоставить участникам Конференции важную открытую платформу для дискуссий, информирования, привлечения финансирования и новых сторон, заинтересованных в ИПДО;
 - (ii) оценивать прогресс на основе отчета о ходе работ за предыдущий двухгодичный период;
 - (iii) представлять в Правление ИПДО предложения по работе ассоциации ИПДО на последующие два года;
 - (iv) мобилизовать и поддерживать на высоком уровне координацию, приверженность принятым обязательствам и импульс, направленные на выполнение задач ассоциации ИПДО; и

5.1 Устав

(v) предоставлять возможность общения для тех сторон, заинтересованных в ИПДО, которые не представлены официально в структуре управления ассоциации ИПДО.

- 5) Мнения по вопросам, перечисленным выше в Статье 7(4), могут высказываться в виде необязательного к исполнению Заявления о результатах, которое должно быть согласовано на Конференции ИПДО и передано на Собрание членов ИПДО и в Правление ИПДО. На конференции ИПДО должны предприниматься все усилия к тому, чтобы решения принимались на основе консенсуса. Председатель ИПДО может, учитывая мнения сторон, заинтересованных в ИПДО, решить, что необходимо голосование. Каждая сторона, заинтересованная в ИПДО, кроме членов Правления ИПДО, действующих в этом качестве, и Секретариата, имеет один голос. Резолюции Конференции ИПДО принимаются простым большинством голосов присутствующих и голосующих участников.

СТАТЬЯ 8 Собрание членов ИПДО

- 1) Руководящим органом ассоциации ИПДО является собрание членов ИПДО.
- 2) Собрание членов ИПДО состоит из членов ассоциации ИПДО.
- 3) Очередное собрание членов ИПДО проводится каждые два года совместно с Конференцией ИПДО. Очередное Собрание членов ИПДО созывает Правление ИПДО посредством направления членам письменного уведомления не менее чем за четыре недели до даты проведения собрания.
- 4) Внеочередное Собрание членов ИПДО может созвать Правление ИПДО посредством направления членам письменного уведомления не менее чем за три недели до даты проведения собрания. Правление ИПДО должно обеспечить проведение внеочередного собрания членов в течение четырех недель с даты получения Председателем ИПДО запроса о проведении внеочередного собрания членов.
- 5) Члены, желающие принять участие в собрании членов ИПДО, должны уведомить об этом Секретариат ИПДО к дате, указанной в уведомлении о созыве собрания. Член может направить на собрание членов ИПДО своего представителя по письменной доверенности. В доверенности должны также содержаться конкретные указания по голосованию. Надлежащим образом подписанная доверенность должна быть получена Секретариатом ИПДО к дате, указанной в уведомлении о созыве собрания.
- 6) В качестве председателя собрания членов ИПДО выступает Председатель ИПДО.
- 7) Кворум для проведения собрания членов – минимум половина из числа членов, причем должно присутствовать не менее трети членов от каждой Стороны.
- 8) На собрании членов должны предприниматься все усилия к тому, чтобы решения принимались на основании консенсуса. Если требуется голосование, то решения принимаются квалифицированным большинством голосов; при этом за решение должно быть подано не менее двух третей общего числа голосов, в том числе не менее одной трети голосов, поданных членами, представляющими каждую Сторону. Общее число голосов за членов от каждой Стороны должно быть одинаковым и определяется следующим образом:
 - (i) члены от Стран имеют по одному голосу каждый; и
 - (ii) число голосов, имеющееся у членов от Компаний и Общественных организаций определяется путем деления общего числа голосов от страны на число членов от Компаний и Общественных организаций, соответственно.
- 9) Председатель ИПДО объявляет число голосов каждого члена от различных Сторон до голосования.

СТАТЬЯ 9 Функции собрания членов ИПДО

- 1) Собрание членов ИПДО выполняет следующие функции:
 - (i) утверждение отчета о ходе работ, финансовых отчетов и плана действий Правления ИПДО;
 - (ii) избрание членов Правления ИПДО и заместителей каждого члена Правления ИПДО по номинациям от Сторон;
 - (iii) избрание Председателя ИПДО по предложению Правления ИПДО; и
 - (iv) рассмотрение других вопросов по запросам членов. Такие запросы должны быть представлены Председателю ИПДО в письменной форме для включения в повестку дня собрания членов ИПДО, содержащуюся в уведомлении о созыве собрания.

СТАТЬЯ 10 Правление ИПДО

- 1) Исполнительным органом ассоциации ИПДО является Правление ИПДО, избираемое собранием членов ИПДО и действующее на основе рекомендаций собрания членов ИПДО.
- 2) Отражая многосторонний характер ассоциации ИПДО, Правление ИПДО состоит из 20 членов Правления ИПДО («члены Правления»), а именно:
 - (i) Председатель;
 - (ii) восемь членов Правления – члены ассоциации ИПДО от Стран, из которых поддерживающие страны представляют не более трех членов Правления, а остальные представляют внедряющие страны. По возможности внедряющие страны должны быть представлены не менее чем тремя странами, выполняющими все требования ИПДО;
 - (iii) шесть членов Правления – члены ассоциации ИПДО от Компаний, из которых инвесторов представляет максимум один;
 - (iv) пять членов Правления – члены ассоциации ИПДО от Общественных организаций.
- 3) Все члены Правления перестают быть таковыми с момента закрытия очередного собрания членов ИПДО, проводимого после их назначения, но могут быть вновь номинированы на собрании членов ИПДО.
- 4) В случае появления в Правлении ИПДО вакансии в период между собраниями членов ИПДО такую вакансию должен занять заместитель соответствующего члена Правления от соответствующей Стороны. Если заместителя нет, то соответствующая Сторона может номинировать нового члена Правления и его заместителя для избрания Правлением.
- 5) Стороны могут номинировать, а собрание членов ИПДО – избрать одного заместителя члена Правления («заместитель») для каждого из членов Правления, номинированных соответствующей Стороной. Заместитель может представлять соответствующего члена Правления. Если заместителя нет, то соответствующая Сторона обязана номинировать нового члена Правления и его заместителя.
- 6) Если член Правления отсутствует на заседании Правления, то заместитель такого члена Правления может присутствовать, участвовать в обсуждениях, голосовать и выполнять все функции соответствующего члена Правления на заседании Правления.
- 7) Ассоциация ИПДО должна обеспечить страхование ответственности членов Правления. Условия должны быть утверждены Правлением ИПДО.

СТАТЬЯ 11 Наблюдатели ИПДО

- 1) Представители соответствующих международных организаций, например, Всемирного банка, Международного валютного фонда и других соответствующих заинтересованных сторон, должны быть приглашены Правлением ИПДО для присутствия на заседаниях Правления и собраниях членов ИПДО в качестве наблюдателей, когда это практически осуществимо. Они не имеют прав голоса, но им может быть предложено высказать их мнения по конкретным вопросам. Правление ИПДО может принять решение об обсуждении определенных вопросов без наблюдателей.

СТАТЬЯ 12 Председатель ИПДО

- 1) Председатель ИПДО избирается на очередном Собрании членов ИПДО. До каждого очередного Собрания членов ИПДО Правление ИПДО должно рекомендовать кандидата на пост Председателя ИПДО на двухлетний период, следующий за этим собранием членов ИПДО. Срок полномочий Председателя ИПДО может быть продлен один раз.
- 2) Председатель ИПДО выполняет следующие функции: (i) действует в качестве председателя Собрания членов ИПДО; (ii) действует в качестве председателя заседания Правления ИПДО; (iii) представляет отчет Правления ИПДО на Конференции ИПДО и на собрании членов ИПДО; (iv) представляет Правление ИПДО во внешних вопросах; (v) вместе с Секретариатом ИПДО следит за выполнением решений Правления ИПДО; и (vi) стремится поддерживать сотрудничество между заинтересованными сторонами ИПДО.
- 3) Если Председатель ИПДО не может председательствовать на заседании Правления, то присутствующие члены Правления могут назначить другого члена Правления председательствовать на соответствующем заседании.

СТАТЬЯ 13 Функции правления ИПДО

- 1) Правление ИПДО является исполнительным органом ассоциации ИПДО и всегда действует в интересах ассоциации ИПДО. Правление ИПДО реализует исполнительные полномочия ассоциации ИПДО с учетом решений Собрания членов ИПДО, в том числе выполняет следующие основные функции:
 - (i) рассматривает общие и конкретные вопросы политики, влияющие на ассоциацию ИПДО;
 - (ii) согласует рабочие планы и бюджет ассоциации ИПДО;
 - (iii) согласует планы проведения Конференций ИПДО и собраний членов ИПДО;
 - (iv) представляет (через Председателя ИПДО) отчет о ходе работ и план действий на Конференции ИПДО и получает их утверждение на собрании членов ИПДО;
 - (v) представляет (через Председателя ИПДО) годовые финансовые отчеты и отчеты аудиторов за бухгалтерские периоды с предыдущего очередного собрания членов ИПДО;
 - (vi) осуществляет сотрудничество с Главой Секретариата;
 - (vii) контролирует и направляет (через Председателя ИПДО) работу Секретариата ИПДО;
 - (viii) обеспечивает сохранение многостороннего характера ассоциации ИПДО и его полного отражения на всех уровнях ассоциации ИПДО, в т.ч. в работе ее комитетов;
 - (ix) определяет порядок своей деятельности в отношении процесса санкционирования, в т.ч. жалобы, разрешение разногласий, вопросы исключения стран из списка и порядок подачи апелляций;
 - (x) принимает более детальные процедуры и правила управления и функционирования ассоциации ИПДО, в том числе в отношении содержания рабочих планов по странам и рабочих планов по компаниям, процесса валидации, управления средствами, оплаты проектов, товаров и услуг, аудита и отчетности, а также утверждения проектов; и
 - (xi) рекомендует кандидата на пост Председателя ИПДО перед каждым очередным собранием членов ИПДО.

СТАТЬЯ 14 Комитеты правления ИПДО

- 1) Правление ИПДО может создавать комитеты для решения конкретных вопросов. В любом таком комитете должно быть не менее двух членов Правления или их заместителей, и его состав должен, насколько это реально возможно, отражать многосторонний характер ассоциации ИПДО. Условия работы любого такого комитета должны быть записаны в Книге протоколов.

СТАТЬЯ 15 Функционирование и порядок работы Правления ИПДО

- 1) Правление ИПДО собирается не реже чем два раза в год. Если того требуют обстоятельства, заседания Правления ИПДО могут проводиться в форме одновременного селекторного телефонного совещания. Не менее одного заседания Правления ИПДО в год должно проводиться в форме личного присутствия.
- 2) Заседание Правления созывает Председатель посредством направления письменного уведомления не менее чем за 14 дней до даты проведения заседания. Для направления уведомления за более короткий период требуется письменное согласие всех членов Правления.
- 3) Члены Правления должны предпринимать все усилия к тому, чтобы решения принимались на основании консенсуса. Председатель ИПДО может, учитывая мнения сторон, заинтересованных в ИПДО, решить, что необходимо голосование. Каждый член Правления ИПДО имеет один голос. В случае равенства голосов право решающего голоса принадлежит Председателю. Голосование может проводиться письменно заочно.
- 4) Заседание Правления может принимать решения только при наличии кворума в момент принятия решения. Кворум составляют не менее двух третей из числа членов Правления, причем не менее двух из них должны представлять Страны (одной внедряющей страны и одной поддерживающей страны), не менее одного члена Правления от Общественных организаций и одного члена Правления от Компаний.
- 5) Если требуется голосование, то решения принимаются квалифицированным большинством голосов; при этом за решение должно быть подано 13 голосов, в том числе не менее одной трети голосов членов Правления от каждой Стороны.
- 6) Член Правления не должен голосовать по какому бы то ни было вопросу и по какой бы то ни было договоренности, в которых он непосредственно заинтересован, а также если имеют место какие-либо особые обстоятельства, которые могут негативно сказаться на уверенности в его беспристрастности. Член Правления должен письменно заявить в Правление ИПДО о существовании таких интересов незамедлительно после того, как ему станет о них известно. Член Правления не учитывается в присутствующем кворуме при принятии какого бы то ни было решения по вопросу, по которому этот член Правления не имеет права голосовать.
- 7) Правление ИПДО может выработать процедуры принятия решений в периоды между заседаниями Правления.
- 8) Ассоциация ИПДО может принимать на себя внешние обязательства при наличии подписей всех членов Правления. Правление ИПДО может избрать двух или более членов Правления для предоставления им права подписи, причем два из таких членов Правления могут подписывать документы совместно.

СТАТЬЯ 16 Секретариат ИПДО

- 1) Секретариат ИПДО («Секретариат») состоит из Главы Секретариата и других необходимых работников. Члены Секретариата нанимаются по договору или являются членами ИПДО.
- 2) Секретариат несет ответственность за повседневную работу ассоциации ИПДО под руководством Правления ИПДО через его Председателя.
- 3) Секретариат постоянно ведет и дополняет реестр членов.
- 4) Секретариат регистрирует настоящий Устав и любые вносимые в него изменения.
- 5) Секретариат ведет протоколы всех заседаний Правления ИПДО, собрания членов и сессий Конференции ИПДО в Книге протоколов. Все такие протоколы должны публиковаться на вебсайте ИПДО. В протоколах должны быть указаны имена и фамилии присутствующих, решения, принятые на собраниях, и, в соответствующих случаях, причины принятия таких решений.

СТАТЬЯ 17 Глава секретариата ИПДО

- 1) Секретариат функционирует под руководством постоянно работающего Главы Секретариата, который руководит повседневной работой ассоциации ИПДО, в том числе отбором необходимого персонала, контролирует развитие ассоциации ИПДО и оказывает поддержку в работе Правлению ИПДО. Глава Секретариата подчиняется Правлению ИПДО через Председателя и отвечает за деятельность Секретариата.
- 2) Глава Секретариата или назначенное им лицо из числа сотрудников Секретариата действует в качестве секретаря на всех заседаниях Правления ИПДО, собраниях членов ИПДО и Конференциях ИПДО.

СТАТЬЯ 18 Финансирование

- 1) Ассоциация ИПДО – некоммерческая ассоциация. Средства ассоциации состоят из добровольных взносов членов ИПДО и грантов, полученных от двусторонних и многосторонних спонсоров, международных финансовых учреждений и других ведомств, организаций и лиц.
- 2) Кроме того, ассоциация ИПДО может принимать добровольные пожертвования в неденежной форме.

СТАТЬЯ 19 Финансовые отчеты, управление фондами и платежи ИПДО

- 1) Ассоциация ИПДО имеет отдельный банковский счет на свое имя под наименованием «Счет на управление международной деятельностью ИПДО». Правление ИПДО может избрать двух или более членов Правления для предоставления им права подписи, причем два из таких членов Правления могут подписывать документы совместно. Счет на управление международной деятельностью ИПДО может использоваться для финансирования любой деятельности, отвечающей задачам ассоциации ИПДО и планам работ, утвержденным Правлением ИПДО. Средства могут направляться на оплату административных расходов и затрат на управление, мероприятий, проводимых в отдельных странах или в нескольких странах.
- 2) Правление ИПДО назначает стороннего независимого аудитора для проведения ежегодного аудита счета на управление международной деятельностью ИПДО и представления отчета об аудите в письменной форме в Правление ИПДО. Правление ИПДО обеспечит организацию отчетности и аудита в отношении счета на управление международной деятельностью ИПДО, которая должна быть описана в дополнительных правилах и порядках работы ассоциации ИПДО.

СТАТЬЯ 20 Изменения

- 1) Собрание членов ИПДО, созванное и проведенное согласно Статье 8, может вносить изменения в настоящий Устав при их утверждении не менее чем двумя третями присутствующих членов. Предложение о внесении изменения должно быть направлено в письменной форме всем членам ИПДО за четыре недели до даты принятия соответствующей резолюции.

СТАТЬЯ 21 Проверка

- 1) В течение двух лет с даты учреждения ассоциации Правление ИПДО должно провести проверку организации управления ассоциацией ИПДО.

СТАТЬЯ 22 Прекращение членства Выход и роспуск

- 1) Любой из членов может выйти из ассоциации ИПДО в любое время. Такой выход из членства вступает в силу по получении начальником Секретариата письменного уведомления о выходе из членства.
- 2) Ассоциация ИПДО может быть распущена собранием членов согласно положениям Статьи 8. Предложение о роспуске должно быть направлено в письменной форме всем членам ИПДО за четыре недели до даты принятия соответствующей резолюции.
- 3) В случае роспуска активы ассоциации ИПДО должны быть направлены на цели, аналогичные целям ассоциации ИПДО и определенные Правлением ИПДО при условии утверждения собранием членов ИПДО.

СТАТЬЯ 23 Вступление в действие

- 1) Настоящий Устав вступает в силу после создания ассоциации ИПДО.

Приложения

Приложение А Принципы ИПДО

См. раздел 1 настоящего издания.

Приложение В Критерии ИПДО

См. раздел 2 настоящего издания.

Приложение С Инструкция по санкционированию ИПДО

См. раздел 3 настоящего издания.

Приложение D Меморандум о взаимопонимании со Всемирным банком относительно многостороннего трастового фонда ИПДО

См. вебсайт: <http://www.eitransparency.org/files/page/EITI%20MOU%20-%2027Mar2008.pdf>

Приложение Е Использование логотипа ИПДО

См. ниже.

Приложение F РУКОВОДСТВО ДЛЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ СТОРОН

См. далее ниже.

Приложение Е

Использование логотипа ИПДО

Наименование и логотип ИПДО являются собственностью Правления ИПДО; тем не менее, партнерам и местным сетям настоятельно рекомендуется пользоваться ими или их производными с целью пропаганды инициативы. Благодаря использованию логотипа ИПДО национальная программа ИПДО сможет быть идентифицирована как часть международного движения ИПДО. Поскольку ИПДО имеет согласованные на международном уровне стандарты, независимое управление и процесс санкционирования, посредством которых осуществляется контроль внедрения инициативы в странах, использование логотипа для того, чтобы связать между собой национальные и международные программы ИПДО, может оказаться полезным для внедряющих стран. Дополнительную информацию об использовании логотипа ИПДО можно получить на сайте:

<http://www.eitransparency.org/about/logopolicy>

Логотип ИПДО



Рекомендация заинтересованным сторонам по выборам ИПДО, международный секретариат ИПДО, 20 января 2009 г.

История вопроса

В отчете Международной консультационной группы, принятом на конференции, прошедшей в Осло в октябре 2006 г., достигнута договоренность о том, что в Осло будет располагаться Правление, которое будет состоять из 20 человек и работать до следующей Конференции ИПДО. Правление состоит из:

- Председателя;
- пяти представителей внедряющих стран;
- представителей спонсоров;
- представителей НПО;
- компаний; и
- одного инвестора.

Всем, кроме Председателя, предложено назначить заместителей. Решено, что каждая Сторона будет определять, как будет осуществляться согласование номинаций.

Предложение о юридическом учреждении Правления и Секретариата ИПДО будет рассматриваться на Собрании членов ИПДО, которое состоится в Дохе в феврале 2009 года. Это предложение в значительной степени основано на отчете Международной консультационной группы. Предлагается, чтобы различные заинтересованные стороны были представлены так же, как предусмотрено на сегодняшний день.

Согласно Отчету МКГ, «В рамках каждой Стороны должно быть достигнуто соглашение о том, как она будет представлена в будущем составе Правления. Для этого необходимо, чтобы каждая Сторона заранее определила кто имеет право: (i) быть избранным в качестве представителя; и (ii) принимать участие в процессе отбора».

Инструкция

Признавая важный принцип, который заключается в том, что различные Стороны ИПДО имеют право определять, как будут проходить их внутренние процессы, мы включили в настоящий документ определенные указания относительно того, как должны работать внутренние процессы Сторон.

Определение избирательных округов дано в Уставе ИПДО, в котором также определены численность членов

ассоциации от и количество участников Правления ИПДО. (В значительной степени идея и формулировки настоящей Инструкции взяты из инструкции Всемирного фонда борьбы со СПИДом, туберкулезом и малярией по проведению избирательного процесса.)

Некоторые избирательные округа ИПДО, в особенности Компании, неофициально подразделяются. Например, в настоящее время горнодобывающие компании организуются относительно независимо от нефте- и газодобывающих компаний. К процессам, проводимым такими отдельными организациями, применяются следующие принципы.

- Процессы, которым следуют различные Стороны, должны быть открытыми и прозрачными.
- Информация об этих процессах, в том числе данные о контактном лице, к которому может обращаться любая заинтересованная сторона, желающая включиться в них, должна быть представлена на вебсайте ИПДО.
- Процесс должен отличаться гибкостью и быть открыт для новых членов. Стороны должны учитывать тот факт, что необходимо обеспечить равновесие между необходимостью поддержания преемственности и потребностью в обновлении и расширении круга участников ИПДО.
- Признавая важную роль, которую играет Правление ИПДО, мы призываем страны и организации направить представителей на самом высоком уровне.

Мы призываем избирательные округа иметь в виду то, как важно обеспечить представительство в Ассоциации и Правлении ИПДО от всех заинтересованных сторон ИПДО. Например, ожидается наличие представителей от стран из различных регионов и от компаний и общественных организаций, имеющих тесную связь с различными регионами. В то время как, вероятно, окажется невозможным обеспечить равное представительство лиц разного пола в таком международном органе, как Правление ИПДО, мы призываем избирательные округа номинировать достаточное количество представителей разного пола от каждой из многочисленных групп избирателей.

Приложение F

Страны

Ассоциация членов ИПДО

Все внедряющие и поддерживающие страны имеют право стать членами Ассоциации.

Правление ИПДО

- *Внедряющие страны.* Члены правления могут быть избраны из правительств тех стран, которые «доказуемо внедряют ИПДО», т.е. могут быть приглашены представители от тех стран, которые представили как минимум один отчет по ИПДО в течение последних двенадцати месяцев (эта формулировка взята из протокола V совещания МКГ). Постольку, поскольку это возможно, такое представительство должно также отражать географическое распределение участников, а также их распределение по отраслям. Может быть принята система разделения на группы, с тем чтобы обеспечить представительство от всех внедряющих стран.
- *Поддерживающие страны.* Члены правления должны быть избраны из правительств тех стран, которые доказуемо оказывают финансовую, политическую или техническую поддержку внедрению ИПДО. Поддерживающим странам следует рассмотреть возможность деления на группы, с тем чтобы привлекать к работе другие поддерживающие страны, вступающие в семью ИПДО. Мы выражаем надежду на то, что некоторые страны с формирующейся рыночной экономикой присоединятся к этой группе в течение ближайших двух лет.

Общественные организации

Ассоциация членов ИПДО

Все общественные организации имеют право стать членами Ассоциации.

Правление ИПДО

Члены Правления должны избираться из числа тех, кто активно поддерживал внедрение ИПДО либо на международном уровне, либо в масштабе страны.

Коалиция «Публикуй то, что платишь», провела консультации со своими участниками относительно того, как будет осуществляться отбор для этой Стороны. Представителям общественных организаций, заинтересованные в том, чтобы быть представленными в Ассоциации или Правлении ИПДО, предлагается обращаться в коалицию «Публикуй то, что платишь».

Компании

Ассоциация членов ИПДО

Все компании, поддерживающие ИПДО, а также до пяти институциональных инвесторов имеют право стать членами Ассоциации.

Правление ИПДО

Сторона округе Компаний ИПДО представлена четырьмя широкими категориями компаний: нефте- и газодобывающие компании, горнодобывающие компании, государственные компании и институциональные инвесторы.

В 2008 году в Правлении из нефте- и газодобывающих компаний были представлены ExxonMobil и Shell, а их заместителями являлись Chevron и Total. Этим компаниям предлагается вступить в контакт с другими международными нефтедобывающими компаниями для того, чтобы договориться о представительстве в Ассоциации и о назначении в следующее Правление.

В 2008 году в Правлении из горнодобывающих и металлургических компаний были представлены AngloAmerican и Международный совет горной промышленности и металлургии, а заместителем была Areva. Этим компаниям и Международному совету горной промышленности предлагается вступить в контакт с другими горнодобывающими компаниями для того, чтобы договориться о представительстве в Ассоциации и о назначении в следующее Правление.

Инициатива прозрачности добывающих отраслей (ИПДО)

представляет собой разработанный на международном уровне стандарт, способствующий обеспечению прозрачности доходов на местном уровне. Она представляет собой коалицию правительств, компаний, общественных организаций, инвесторов и международных организаций. Посредством хорошо разработанной, но гибкой методологии публикуются платежи стран и доходы правительств от добычи нефти, газа и горной промышленности и уменьшаются расхождения. Хотя Правление и Международный секретариат ИПДО несут основную ответственность за процесс ИПДО, внедрение происходит в масштабе каждой отдельно взятой страны и представляет собой процесс, в рамках которого особое внимание уделяется участию в нем различных заинтересованных сторон.

www.eitransparency.org



www.eitransparency.org