



ПРАВИЛА ИПДО ВЫПУСК 2011

В настоящей публикации приводятся требования ИПДО к внедрению ИПДО. Она включает Принципы, Критерии и Требования ИПДО, Руководство по санкционированию и Программные документы, выпущенные Секретариатом ИПДО и содержащие решения, которые были приняты Правлением ИПДО.

Международный Секретариат ИПДО Осло
ВЕРСИЯ: 1 ноября 2011г.

Правила ИПДО

включая Руководство по
санкционированию

© EITI 2011

ВЕРСИЯ: 1 ноября 2011

Редактор: Сэм Бартлетт

Дизайн: Элисон Бинленд

(Руководство по санкционированию
- Опубликовано Министерством
международного развития
© Авторское право государства 2006)

Настоящая публикация (кроме логотипа) может воспроизводиться бесплатно в любом формате или на любом носителе при условии, что она воспроизводится точно и не используется в неправильном контексте. Материал должен признаваться авторским правом государства с указанием названия и источника публикации.

Авторское право на типографское оформление и дизайн принадлежит ИПДО.

Напечатано в Норвегии, 2011

Международный Секретариат ИПДО

Ruseløkkveien 26

0251 Oslo

Norway

Тел.: +47 22200800

Сайт: www.eiti.org

E-mail: secretariat@eiti.org

A decorative horizontal bar consisting of six colored rectangular segments: dark blue, orange, green, grey-blue, yellow, and light blue.

ПРАВИЛА ИПДО ВЫПУСК 2011

В настоящей публикации приводятся требования ИПДО к внедрению ИПДО. Она включает Принципы, Критерии и Требования ИПДО, Руководство по санкционированию и Программные документы, выпущенные Секретариатом ИПДО и содержащие решения, которые были приняты Правлением ИПДО.

СОДЕРЖАНИЕ

Предисловие	7
Введение	9
1 Принципы ИПДО	10
2 Критерии ИПДО	11
3 Требования к странам, внедряющим ИПДО	12
3.1 Требования по присоединению к инициативе	14
3.2 Подготовительные требования	19
3.3 Требования к раскрытию данных	26
3.4 Требования к распространению информации	27
3.5 Требования к рассмотрению и санкционированию соответствия инициативе	29
3.6 Требования к сохранению статуса соответствия инициативе	30
3.7 Приложение 1: процедуры перехода на выпуск 2011 г. правил ипдо	31
4 Руководство по санкционированию соответствия инициативе	34
4.1 Цель санкционирования	34
4.2 Краткое описание санкционирования	35
4.3 Шаги процесса санкционирования	36
4.4 Методология санкционирования	37
4.5 Петиции и урегулирование споров	39
4.6 Стандартное Техническое задание для организаций по проведению санкционирования	40
Форма самооценки ИПДО компаний - на уровне стран	55
5 Программные документы ИПДО	56
6 Руководство, управление и администрирование ИПДО	72
6.1 Устав Ассоциации	73



ИПДО прошла длинный путь со времени публикации первого выпуска Правил ИПДО в феврале 2009 г. Количество стран, внедряющих ИПДО, быстро растет, и ИПДО внедряется новыми, инновационными методами. Было опубликовано около 100 отчетов, и большинство стран прошли через процесс санкционирования ИПДО для оценки их соответствия стандарту ИПДО. После процесса санкционирования несколько стран были признаны соответствующими ИПДО; для других стран были определены меры, необходимые для достижения этой цели.

Настоящий выпуск Правил ИПДО содержит новую главу по Требованиям ИПДО. Эта глава, следующая после раздела “Принципы и Критерии ИПДО” и предшествующая “Руководству по санкционированию”, содержит более четкое и понятное изложение требований, которые внедряющие страны и их заинтересованные стороны должны выполнить для того, чтобы страна была признана соответствующей ИПДО. Включенные ранее в Руководство по санкционированию соответствия инициативе, теперь эти Требования ИПДО сформулированы более четко и включают ряд новых требований, направленных на обеспечение качества и устойчивости процесса ИПДО. Руководство по санкционированию также было значительно переработано и упрощено и предоставляет организациям по проведению санкционирования инструкции о том, как проводить оценку и санкционирование того, что Требования ИПДО были удовлетворены.

Со времени согласования Руководства по санкционированию в 2006 г. Правление ИПДО согласовало ряд проясняющих правил, которые были представлены в Программных документах ИПДО. Некоторые из основных проясняющих положений, первоначально представленные в Программных документах, можно теперь также найти в главе по Требованиям ИПДО или в Руководстве по санкционированию. В качестве примера - в мае 2008 г. Правление ИПДО согласовало сроки завершения санкционирования, которые были представлены посредством Программного документа ИПДО № 3. Информация об этих сроках теперь приводится в новой главе по Требованиям и в Руководстве по санкционированию.

На международной конференции ИПДО в 2009 г. в Дохе была принята структура руководства для ИПДО. Была создана Ассоциация членов ИПДО путем принятия Устава Ассоциации ИПДО. Первоначальный опыт подтверждает, что Устав Ассоциации действует хорошо. После анализа принципов руководства, проведенного в конце 2010 г., Правление предложило ввести некоторые небольшие изменения, которые были приняты на Конференции ИПДО в Париже. Были также обновлены инструкции для электоратов инициативы.


По мере роста числа стран, внедряющих ИПДО, росло и количество заинтересованных сторон, вовлеченных в процесс ИПДО. Даже хотя изменения наших Правил направлены главным образом на повышение их

ясности, они являются результатом обширных консультаций и дебатов в Правлении ИПДО и с другими заинтересованными сторонами. От имени всех сторон, которые получают выгоды от внедрения ИПДО, позвольте мне выразить самую глубокую благодарность всем участникам процесса пересмотра Правил.

Данный выпуск Правил не будет ни в коей степени последним. Как и любое средство руководства, Правила ИПДО со временем претерпевают свое развитие и будут являться предметом непрерывной интерпретации и уточнения в будущем.

Для меня, как Председателя ИПДО, было честью возглавлять эту зачастую сложную работу в этом процессе с участием многих заинтересованных сторон. Я хотела бы отметить, что новые Правила были разработаны до моего вступления на пост Председателя Правления в марте 2011 г., и поэтому я выражаю благодарность всем участникам процесса, включая бывшего Председателя Питера Эйгена. Все заинтересованные стороны напряженно работали над достижением компромиссов, необходимых для эффективного внедрения инициативы и достижения ее значимого воздействия на уровне отдельных стран. За последние годы мы достигли значительного прогресса в борьбе с коррупцией и требовании обеспечения прозрачности от всех сторон, но нам еще предстоит долгая работа в этом направлении. Мы не достигнем успеха до тех пор, пока граждане богатых природными ресурсами стран воистину не увидят положительные результаты в снижении бедности, экономическом развитии и реальном улучшении качества их жизни.

Лондон, 1 ноября 2011 г.



Клер Шорт
Председатель Правления ИПДО

ИПДО началась как кампания общественных организаций за публикацию компаниями их платежей государствам-собственникам недр, которая была объявлена в речи тогдашнего Премьер-министра Великобритании Тони Блэра в 2002 г. Вслед за этим Правительство Великобритании создало группу из богатых природными ресурсами стран, добывающих компаний и общественных организаций. Эта группа занялась разработкой методологии ИПДО. На конференции в Лондоне в 2003 г. был согласован набор принципов (Принципы ИПДО) и запущен опытный этап инициативы. На основе некоторого опыта, полученного на этой опытной стадии внедрения инициативы, на встрече в “Ланкастер Хаус” в 2005 г. был согласован набор критериев. Эта встреча стала учредительным собранием Международной консультативной группы ИПДО под председательством Питера Эйгена и с представительством заинтересованных сторон ИПДО. Эта группа встречалась пять раз в течение 2005 и 2006 гг. В 2005 г. был опубликован Сборник документов ИПДО, который является иллюстративным руководством для помощи странам, внедряющим ИПДО. Основываясь на раннем опыте применения ИПДО, было решено, что внедряющие страны должны проходить процесс санкционирования их внедрения инициативы. Международная консультативная группа осуществляла контроль за разработкой Руководства по санкционированию, которое было выпущено в 2006 г.

Во время проведения третьей Международной конференции ИПДО в Осло в октябре 2006 г. Международная консультативная группа (IAG) выпустила свой окончательный отчет (отчет IAG). Принятием этого отчета все заинтересованные стороны ИПДО, присутствовавшие на Конференции, подтвердили свою поддержку Принципов и Критериев ИПДО и Руководства по санкционированию. Был также выпущен набор рекомендаций, включая рекомендацию о том, что “...ИПДО должна создать Правление с многосторонним участием заинтересованных сторон, поддерживаемое Секретариатом, для управления ИПДО на международном уровне.”

Международное Правление ИПДО, которое было создано в соответствии с этой рекомендацией, приняло ряд решений, относящихся к внедрению ИПДО и к руководству самой ИПДО. Решения, принимаемые Правлением в связи с внедрением ИПДО, доводятся до сведения заинтересованных сторон ИПДО посредством Программных документов ИПДО, которые Секретариат выпускает и приводит в настоящем выпуске, “Правила ИПДО”.

В данном выпуске “Правил ИПДО”, включающем Руководство по санкционированию соответствия инициативе, Секретариат ИПДО объединил программные документы, которые вместе составляют Правила ИПДО. Таким образом, в данном сборнике правил изложены требования к внедряющим странам и компаниям, которые были установлены Правлением ИПДО. Это окончательное руководство по требованиям к внедряющим странам, от момента их “присоединения” в качестве страны-кандидата, через процесс санкционирования и до установления их соответствия ИПДО.

Представляется, что будут проводиться дальнейшие уточнения и интерпретация политического характера, о которых будет сообщаться посредством Программных документов ИПДО.

ГЛАВА 1: ПРИНЦИПЫ ИПДО

Разноплановая группа стран, компаний и общественных организаций присутствовала на Конференции в “Ланкастер Хаус” в Лондоне (2003 г.), принимающей стороной которой было Правительство Великобритании. Они согласовали Заявление о Принципах для повышения прозрачности платежей и поступлений в добывающем секторе. Они стали известны как Принципы ИПДО и составляют краеугольный камень инициативы.

ПРИНЦИПЫ ИПДО

- 1** Мы разделяем веру в то, что благоразумное использование богатства природных ресурсов должно быть важной движущей силой устойчивого экономического роста и должно способствовать устойчивому развитию и снижению бедности, в то время как неправильное управление этим богатством может привести к негативным экономическим и социальным последствиям.
- 2** Мы подтверждаем, что управление богатством природных ресурсов на благо граждан страны составляет обязанность суверенных правительств, которая должна выполняться в интересах развития страны.
- 3** Мы признаем, что выгоды от добычи ресурсов выражаются в виде потоков доходов за многие годы и могут в высокой степени зависеть от цен.
- 4** Мы признаем, что понимание общественностью доходов и расходов правительства на протяжении времени могло бы помочь в общественном обсуждении и информированном выборе необходимых и реалистичных вариантов устойчивого развития.
- 5** Мы подчеркиваем важность прозрачности со стороны правительств и компаний в добывающих отраслях и необходимость улучшить государственное финансовое управление и подотчетность.
- 6** Мы признаем, что достижение более высокой прозрачности должно осуществляться в контексте уважения к контрактному праву и законам.
- 7** Мы признаем, что финансовая прозрачность может принести улучшение условий для внутренних и иностранных прямых инвестиций.
- 8** Мы признаем принципы и практику подотчетности правительства перед всеми гражданами для управления потоками доходов и государственными расходами.
- 9** Мы привержены поддержанию высоких стандартов прозрачности и подотчетности в общественной жизни, деятельности правительства и в бизнесе.
- 10** Мы считаем, что необходим последовательный действенный подход к раскрытию платежей и поступлений, который был бы прост в применении и использовании.
- 11** Мы считаем, что раскрытие платежей в конкретной стране должно проводиться с привлечением всех добывающих компаний, работающих в этой стране.
- 12** При поиске решений мы верим, что свой важный вклад должны внести все заинтересованные стороны, включая правительства и их органы, добывающие компании, сервисные компании, многосторонние организации, финансовые организации, инвесторы и неправительственные организации.

ГЛАВА 2: КРИТЕРИИ ИПДО

После Конференции ИПДО в “Ланкастер Хаус” ИПДО продолжила привлечение поддержки со стороны правительств, крупных международных компаний, институциональных инвесторов, неправительственных организаций и международных учреждений. Ряд стран начали проводить интерпретацию и внедрение Принципов, сыграв таким образом поворотную роль в формировании ИПДО. Это было важным опытным этапом для ИПДО. Работая по Принципам, внедряющие страны помещали ИПДО в контекст других государственных инициатив, формировали рабочие планы и разрабатывали процедуры конкретного для каждой страны процесса.

В течение этого этапа многообразие опыта во внедрении ИПДО обогатило инициативу. Это также способствовало более широким дебатам относительно необходимости четкого руководства внедрением, которое по-прежнему признает добровольный характер инициативы и специфичность ее внедрения в разных странах. С выходом за рамки опытного этапа и расширением ИПДО с включением в нее других богатых природными ресурсами стран появилась необходимость в выработке совместно согласованного набора Критериев ИПДО для всех стран, желающих внедрить ИПДО.

На Лондонской конференции ИПДО (2005 г.) участники ИПДО утвердили критерии, но также призвали страны, не ограничиваться, где это возможно, выполнением только этих минимальных требований. Они признали ценность опыта, накопленного на экспериментальном этапе для помощи внедряющим странам и поддерживающим инициативу компаниям. Они отметили полезность руководящих указаний по наилучшей практике, приведенных в Кодексе МВФ по добросовестной практике и фискальной прозрачности. Участники также приветствовали выпуск Сборника документов ИПДО как дополнительного, иллюстративного пособия по внедрению инициативы.

КРИТЕРИИ ИПДО

- 1** Регулярная публикация всех существенных платежей нефтегазовых и горнодобывающих компаний правительствам (“платежи”) и всех существенных поступлений, получаемых правительством от нефтегазовых и горнодобывающих компаний (“поступления”, “доходы”), для широкой общественности общедоступным, исчерпывающим и понятным образом.
- 2** Там, где такие аудиты уже не ведены, платежи и поступления должны стать предметом авторитетной, независимой аудиторской проверки с применением международных стандартов аудита.
- 3** Платежи и поступления выверяются авторитетным независимым администратором с применением международных стандартов аудита и с публикацией мнения администратора о выверке счетов с выявлением любых несоответствий.
- 4** Этот подход распространяется на все компании, включая государственные предприятия.
- 5** Общественные организации активно участвуют в разработке, контроле и оценке этого процесса и способствуют общественным дебатам.
- 6** Государство-собственник недр при помощи, в случае необходимости, со стороны международных финансовых организаций разрабатывает государственный, финансово надежный рабочий план для всего вышеуказанного, включающий поддающиеся измерению цели, график внедрения и оценку ограничений потенциала.

ГЛАВА 3: ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

Цель внедрения ИПДО состоит в достижении странами соответствия ИПДО. В этой новой главе приводятся требования, которые должны быть удовлетворены странами, внедряющими ИПДО, для достижения соответствия ИПДО. Она также содержит руководство о том, как наилучшим образом обеспечить выполнение этих требований.¹ Это руководство имеет ограничения, учитывая то, что ИПДО представляет собой хорошо обоснованный, но гибкий стандарт, дающий возможность заинтересованным сторонам в странах приспособить его к местным потребностям и обстоятельствам. Приведенные здесь требования являются минимальными, и страны поощряются к тому, чтобы выходить за их рамки, когда заинтересованные стороны сочтут это уместным. Заинтересованные стороны поощряются к тому, чтобы обращаться к другим руководящим материалам, таким как *Внедрение ИПДО* и *Заметки по надлежащей практике ИПДО*.

Требования для внедряющих стран ИПДО приведены в Таблице 1. Страны, которые удовлетворяют четырем требованиям присоединения к инициативе, признаются странами-кандидатами ИПДО. Кандидатский статус ИПДО - это временное состояние, которое должно своевременным образом привести к статусу соответствия ИПДО. Для достижения соответствия ИПДО внедряющие страны должны пройти санкционирование - оценку, в ходе которой независимым образом проверяется, что все требования были удовлетворены (см. Главу 4).

Страны, соответствующие инициативе, должны следовать всем требованиям для сохранения своего статуса соответствия. В случае обоснованных сомнений, что страна была признана соответствующей ИПДО, но затем внедрение ИПДО в ней опустилось ниже стандартов, требуемых для соответствия, Правление оставляет за собой право потребовать проведение нового санкционирования или предстать перед возможностью для страны быть выведенной из списка участников ИПДО.

¹ Эта глава основана на инструкциях, представленных в Сборнике документов ИПДО, публикация 2005 г.

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

КАНДИДАТ ИПДО

ПОСЛЕДОВАТЕЛЬ ИПДО

Для подачи заявки на статус «Кандидат ИПДО»:

До окончания периода Кандидатства в ИПДО:

Для сохранения статуса «Последователь ИПДО»:

ТРЕБОВАНИЯ ПО ПРИСОЕДИНЕНИЮ К ИНИЦИАТИВЕ

- 1 Правительство должно выпустить четкое публичное заявление о своем намерении внедрить ИПДО.
- 2 Правительство должно принять обязательство работать с гражданским обществом и компаниями по внедрению ИПДО.
- 3 Правительство должно назначить официальное лицо высокого ранга для осуществления руководства внедрением ИПДО.
- 4 Правительство должно создать многостороннюю группу заинтересованных сторон для осуществления надзора за внедрением ИПДО.
- 5 Многосторонняя группа заинтересованных сторон (МГЗС) по согласованию с ключевыми заинтересованными сторонами должна определить и опубликовать рабочий план, содержащий полную оценку затрат и измеримые цели, а также график внедрения и оценку ограничений потенциала.

ТРЕБОВАНИЯ ПО ПОДГОТОВКЕ К ВНЕДРЕНИЮ

- 6 Правительство должно обеспечить полное, независимое, активное и эффективное участие общественных организаций в этом процессе.
- 7 Правительство должно вовлечь компании в процесс внедрения ИПДО.
- 8 Правительство должно устранить любые препятствия на пути внедрения ИПДО.
- 9 Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна согласовать определение понятия "существенности" и форматы отчетности.
- 10 Организация, назначенная для выпуска отчета по выверке данных ИПДО, должна признаваться многосторонней группой заинтересованных сторон как авторитетная, заслуживающая доверия и технически компетентная.
- 11 Правительство должно обеспечить участие всех соответствующих компаний и государственных организаций в отчетности.
- 12 Правительство должно обеспечить, чтобы отчеты компаний основывались на данных, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам.
- 13 Правительство должно обеспечить, чтобы отчеты правительства основывались на данных, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам.

ТРЕБОВАНИЯ ПО РАСКРЫТИЮ ДАННЫХ

- 14 Компании исчерпывающим образом раскрывают все существенные платежи в соответствии с согласованными форматами отчетности.
- 15 Правительственные организации исчерпывающим образом раскрывают все существенные поступления в соответствии с согласованными форматами отчетности.
- 16 Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна быть удовлетворена тем, что организация, привлеченная для выверки данных компаний и правительства, справилась с этим удовлетворительно.
- 17 Организация по выверке данных должна обеспечить, чтобы Отчет ИПДО был исчерпывающим, выявлял все несоответствия, где возможно, объяснял эти несоответствия и, где необходимо, представлял рекомендации по проведению исправительных мер.

ТРЕБОВАНИЯ ПО РАСПРОСТРАНЕНИЮ ОТЧЕТА

- 18 Правительство и многосторонняя группа заинтересованных сторон должны обеспечить, чтобы Отчет ИПДО был исчерпывающим и общедоступным таким образом, чтобы его выводы способствовали общественным дебатам.

ТРЕБОВАНИЯ ПО АНАЛИЗУ И ВАЛИДАЦИИ

- 19 Нефтегазовые и горнодобывающие компании должны поддерживать внедрение ИПДО.
- 20 Правительство и многосторонняя группа заинтересованных сторон должны принять меры по извлеченным урокам, устранить несоответствия и обеспечить устойчивое внедрение ИПДО. Внедряющие страны должны представлять отчеты о санкционировании в сроки, установленные Правлением.

ТРЕБОВАНИЯ ПО СОХРАНЕНИЮ СТАТУСА «ПОСЛЕДОВАТЕЛЬ ИПДО»

- 21 Страны, соответствующие инициативе, должны следовать всем вышеприведенным требованиям для сохранения своего статуса соответствия.

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.1 ТРЕБОВАНИЯ ПО ПРИСОЕДИНЕНИЮ К ИНИЦИАТИВЕ

Правительство, имеющее намерение внедрить ИПДО, должно предпринять ряд мер, прежде чем подавать заявление о признании страны страной-кандидатом ИПДО (см. требования 1-5 ниже). Когда страна выполнит меры по ее “присоединению” и выразит желание быть признанной страной-кандидатом ИПДО, официальное лицо старшего ранга, назначенное для выполнения лидирующей роли во внедрении ИПДО, должно официально подать письменную заявку о признании страны кандидатом инициативы в адрес Председателя ИПДО (см. Форму 1).

ФОРМА 1 – ЗАЯВКА О ПРИЗНАНИИ СТРАНОЙ-КАНДИДАТОМ ИПДО

После того как страна предпримет меры, необходимые для “присоединения”, и выразит желание быть признанной страной-кандидатом, правительство при поддержке со стороны МГЗС должно официально подать письменную заявку о признании кандидатского статуса Председателю ИПДО. В заявке должны быть описаны предпринятые на тот момент меры и представлены доказательства того, что каждое из пяти требований для присоединения было удовлетворено. В заявке должны быть приведены контактные данные заинтересованных сторон в правительстве, общественных организациях и частном секторе, участвующих в процессе присоединения.

Комитет по распространению инициативы и кандидатскому статусу Правления ИПДО проведет работу вместе с Международным Секретариатом ИПДО по рассмотрению заявки и оценки того, были ли удовлетворены требования по присоединению к инициативе. Секретариат выяснит мнения заинтересованных сторон на национальном уровне относительно процесса присоединения и запросит комментарии у поддерживающих инициативу правительств, групп гражданского общества, групп международных общественных организаций, поддерживающих компаний и поддерживающих организаций и инвесторов. Секретариат будет работать в тесном сотрудничестве со старшим официальным лицом, назначенным для лидерства во внедрении ИПДО, для того чтобы прояснять все нерешенные вопросы. Комитет по распространению инициативы и кандидатскому статусу представит рекомендацию Правлению относительно того, должна ли быть удовлетворена заявка страны. Правление ИПДО примет окончательное решение.

Правление отметило, что оно предпочитает принимать решения по признанию стран кандидатами инициативы на регулярных заседаниях Правления ИПДО. В случае длительных перерывов между заседаниями Правление будет принимать решения посредством Циркуляра Правления.

В случае признания страны кандидатом Правление также установит сроки публикации первого отчета ИПДО и представления Правлению ИПДО окончательного отчета о санкционировании, утвержденного МГЗС. Первый отчет ИПДО страны должен быть опубликован не позднее чем через 18 месяцев после признания страны кандидатом. Окончательный отчет о санкционировании должен быть представлен не позднее чем через два с половиной года с даты признания страны кандидатом.

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.1 ТРЕБОВАНИЯ ПО ПРИСОЕДИНЕНИЮ К ИНИЦИАТИВЕ

1

Требование ИПДО 1

Правительство должно выпустить безоговорочное публичное заявление о своем намерении внедрить ИПДО.

- a) Заявление должно быть сделано главой государства или правительства или должным образом уполномоченным представителем правительства.
- b) Публичные заявления могут делаться на официальном мероприятии по запуску инициативы, оглашаться через государственные средства массовой информации или размещаться на официальном сайте ИПДО.
- c) Помимо факта признания ИПДО, заявление должно содержать меры и действия, которые правительство намерено предпринять для выполнения Критериев ИПДО, включая обеспечение устойчивой политической поддержки на высшем уровне.
- d) Копия этого заявления должна быть направлена в Международный Секретариат ИПДО.

2

Требование ИПДО 2

Правительство должно принять обязательство работать с общественными организациями и компаниями по внедрению ИПДО.

- a) Для внедрения ИПДО необходимо устойчивое обязательство поддерживать диалог и сотрудничество между заинтересованными сторонами. Компании и общественные организации должны активно участвовать в разработке, внедрении, контроле и оценке процесса ИПДО и способствовать проведению общественных дебатов.
- b) Правительство должно устранить препятствия для участия общественных организаций и компаний в этом процессе.
- c) Правительство должно предоставить поддерживающую структуру для общественных организаций и компаний с точки зрения соответствующих законов, нормативов и административных правил, а также в фактической практике внедрения ИПДО.
- d) Правительство должно воздерживаться от действий, которые привели бы к сокращению или ограничению общественных дебатов по вопросам внедрения ИПДО.
- e) Представители общественных организаций и компаний должны иметь возможность свободно обсуждать вопросы прозрачности и управления природными ресурсами.
- f) Представители общественных организаций и компаний, активно участвующих в процессе ИПДО, включая, среди прочих, членов многосторонней группы заинтересованных сторон, имеют право общаться и сотрудничать между собой.

3

Требование ИПДО 3

Правительство должно назначить должностное лицо старшего ранга для лидерства во внедрении ИПДО.

- a) Рекомендуются, чтобы об этом назначении было объявлено публично.
- b) Должностным лицом-лидером внедрения ИПДО должно быть лицо, пользующееся доверием всех заинтересованных сторон и состоящее в соответствующем министерстве или ведомстве.

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.1 ТРЕБОВАНИЯ ПО ПРИСОЕДИНЕНИЮ К ИНИЦИАТИВЕ

- с) Назначенное лицо должно быть наделено полномочиями и свободой координировать процесс ИПДО с соответствующими министерствами и ведомствами, а также возможностью мобилизовать ресурсы для внедрения инициативы в стране.

4

Требование ИПДО 4

Правительство должно создать многостороннюю группу заинтересованных сторон для контроля за внедрением ИПДО.

- а) Необходимо, чтобы внедрение ИПДО проводилось под контролем многосторонней группы заинтересованных сторон, состоящей из соответствующих заинтересованных сторон, включая, но не ограничиваясь только ими, частный сектор, общественные организации (включая независимые группы гражданского общества и другие организации, например, СМИ и парламентариев) и соответствующие правительственные министерства (включая руководителей в правительстве).
- б) Для внедрения ИПДО необходим всесторонний процесс принятия решений на протяжении всего внедрения инициативы, в котором каждый электорат участвует как партнер.
- с) Каждая группа заинтересованных сторон должна иметь право назначать своих представителей, принимая во внимание желательность плюралистского и многостороннего представительства.
- д) Группы гражданского общества, участвующие в ИПДО в качестве членов многосторонней группы заинтересованных сторон, должны быть в своей работе и политике независимыми от правительства и/или компаний.
- е) Члены многосторонней группы заинтересованных сторон должны иметь возможность работать свободно и без ограничений или вмешательства, включая возможность поддержания связей с группами своего электората.
- ф) Члены многосторонней группы заинтересованных сторон должны иметь возможность выполнять свои обязанности.
- г) Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна согласовать четкое, открытое для общественности Техническое задание (ТЗ) и вести письменные протоколы своих обсуждений и решений. ТЗ должны как минимум включать положения об утверждении Рабочего плана страны и допускать возможность пересмотров Рабочего плана страны после комментариев МГЗС, а также должны содержать процедуры выбора организации по выверке данных. После формирования группы ее члены должны согласовать внутренние правила и процедуры руководства. Это может включать процедуры голосования.
- h) При создании многосторонней группы заинтересованных сторон правительство должно:
 - i. Обеспечить представительство старших правительственных служащих в многосторонней группе заинтересованных сторон;
 - ii. Обеспечить, чтобы приглашение к участию в группе было открытым и прозрачным;
 - iii. Обеспечить, чтобы заинтересованные стороны были представлены соответствующим образом (это не означает необходимость их равного представительства);

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.1 ТРЕБОВАНИЯ ПО ПРИСОЕДИНЕНИЮ К ИНИЦИАТИВЕ

- iv. Обеспечить процесс замены членов группы без какого-либо принуждения или попыток включить членов, которые будут во всем соглашаться с существующим положением вещей.

Правительство может также пожелать:

- v. Провести оценку заинтересованных сторон;
- vi. Установить правовое основание для группы.

5

Требование ИПДО 5

Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна при консультациях с ключевыми заинтересованными сторонами ИПДО согласовать и опубликовать рабочий план с полной оценкой затрат, содержащий поддающиеся измерению цели, график внедрения и оценку ограничений потенциала.

- a) Рабочий план составляет основу для внедрения ИПДО. Шестой Критерий ИПДО требует, чтобы представляемый рабочий план был согласован ключевыми заинтересованными сторонами ИПДО, включая правительство, добывающие компании и общественные организации. МГЗС должна утвердить Рабочий план.
- b) Рабочий план должен:
 - i. Быть открытым для общественности, например, опубликован на национальном сайте ИПДО и/или сайтах соответствующих министерств и ведомств, в печатных СМИ или других источниках с открытым доступом для общественности;
 - ii. Включать поддающиеся измерению и привязанные к срокам исполнения цели и задачи и устанавливать конкретные действия, необходимые для выполнения этих задач;
 - iii. Включать оценку возможных ограничений потенциала в правительственных ведомствах, компаниях и общественных организациях, которые могут представлять препятствия для эффективного внедрения ИПДО, и определять, как они будут устраняться (например, путем обучения);
 - iv. Устанавливать объем отчетности ИПДО и включать в него список всех действующих нефтегазовых и горнодобывающих компаний. Многосторонняя группа заинтересованных сторон может пожелать распространить отчетность ИПДО на другие секторы экономики.
- c) В течение этого этапа должно уделяться необходимое внимание выявлению внутренних источников финансирования для своевременного выполнения согласованного рабочего плана. В бюджет должно быть заложено достаточное финансирование процесса санкционирования инициативы. Правительство должно также сформулировать стратегию получения технической и финансовой помощи от доноров и международных партнеров. МГЗС поощряется к практически возможному скорейшему решению этого вопроса с учетом административных требований и подготовительных сроков мобилизации финансирования из внешних источников.
- d) В дополнение к пяти требованиям по присоединению к инициативе, правительство должно рассмотреть законодательную структуру для выявления любых потенциальных препятствий для внедрения ИПДО. ИПДО должна хорошо вписываться в правовую структуру наряду с механизмами фискального контроля. ИПДО не должна накладывать чрезвычайных требований на правительство.

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.1 ТРЕБОВАНИЯ ПО ПРИСОЕДИНЕНИЮ К ИНИЦИАТИВЕ

Однако в некоторых случаях может потребоваться включить требования ИПДО в национальное законодательство или нормативную базу.

- e) Внедряющие страны должны выпустить свой первый отчет ИПДО не позднее чем через 18 месяцев. После этого внедряющие страны должны выпускать отчеты ИПДО ежегодно. Отчеты ИПДО должны охватывать данные, не более старые, чем данные предпоследнего полного отчетного периода (например, отчет ИПДО, опубликованный в календарном/финансовом году 2010, должен основываться на данных, не более давних, чем данные за календарный/финансовый год 2008). Если МГЗС пожелает отклониться от этой нормы, это должно быть ясно указано в рабочем плане ИПДО, и причины этого должны быть сообщены Правлению ИПДО. Страны, которые не выпускали отчет в течение более чем двух лет, могут быть подвергнуты механизму временного приостановления статуса, описанного в Программном документе № 5. В случае значительной задержки отчетности ИПДО многосторонняя группа заинтересованных сторон должна предпринять меры для выпуска отчетов ИПДО за промежуточные периоды, с тем чтобы каждый год был охвачен отчетностью.
- f) МГЗС поощряются к тому, чтобы обновлять рабочий план на ежегодной основе. Внедряющие страны должны информировать Правление о любых существенных изменениях в объеме внедрения ИПДО. Когда явным образом очевидно, что Принципы и Критерии ИПДО не соблюдаются и не признаются в достаточной степени внедряющей страной, Правление ИПДО может временно приостановить статус или вывести страну из списка внедряющих стран.

3.2 ПОДГОТОВИТЕЛЬНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ

После объявления страны страной-кандидатом ИПДО ей предоставляется срок 18 месяцев для публикации отчета ИПДО и два с половиной года для представления окончательного отчета о санкционировании, утвержденного МГЗС, в Правление ИПДО. Согласование МГЗС формата отчетности может быть длительным процессом, и подготовка должна начинаться заблаговременно.

6

Требование ИПДО 6

Правительство должно обеспечить полное, независимое, активное и эффективное участие общественных организаций в процессе.

- a) Критерии ИПДО требуют, чтобы общественные организации активно участвовали в разработке, контроле и оценке процесса, а также в общественных дебатах. Для достижения этого к внедрению ИПДО должны быть привлечены широкие круги гражданского общества. Это может быть достигнуто через многостороннюю группу заинтересованных сторон или в дополнение к многосторонней группе заинтересованных сторон.
- b) Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна проводить эффективную работу по распространению инициативы, включая информирование о ней (через СМИ, сайт, письма и т.п.), с населением, группами и/или коалициями гражданского общества, информируя их о намерении правительства внедрить ИПДО и о центральной роли компаний и общественных организаций, а также путем широкого распространения общедоступной информации от самого процесса ИПДО (например, национальный отчет ИПДО).
- c) Правительство должно представлять заблаговременные уведомления о заседаниях, обеспечивать своевременную циркуляцию документов до проведения дебатов по ним и их предлагаемого принятия и предпринимать другие действия для того, чтобы представители общественных организаций и компаний могли должным образом подготовиться к полному и активному участию в срочно необходимых дискуссиях и принятии решений.
- d) Следует должным образом учитывать меры по устранению возможных ограничений потенциала, влияющих на участие общественных организаций в ИПДО, будь то предпринимаемые правительством, общественными организациями или компаниями, включая наращивание потенциала или ресурсов.
- e) Правительство должно предпринимать эффективные действия по устранению препятствий, влияющих на участие общественных организаций.
- f) Группы гражданского общества, участвующие в ИПДО в качестве членов многосторонней группы заинтересованных сторон, должны быть в своей работе и политике независимыми от правительства и/или компаний.
- g) Группы гражданского общества и компании и их представители должны иметь свободу в выражении мнений об ИПДО без ограничений, давления или репрессий.
- h) Группы гражданского общества, участвующие в ИПДО, должны иметь свободу в участии в более широких общественных дебатах об ИПДО, с тем чтобы получать информацию и узнавать взгляды тех общественных организаций, которые не входят в многостороннюю группу заинтересованных сторон.
- i) Должны уважаться фундаментальные права представителей общественных организаций и компаний, активно участвующих в ИПДО, включая, но не ограничиваясь только ими, членов многосторонней группы заинтересованных сторон.

7

Требование ИПДО 7

Правительство должно устранить любые препятствия для внедрения ИПДО.

- а) Это требование подкрепляет Требование 5. Для соответствия ИПДО необходимо, чтобы компании (нефтегазовые и горнодобывающие) активно участвовали во внедрении и чтобы все компании представляли отчеты согласно требованиям ИПДО. Для достижения этого Правительство должно широко сотрудничать с нефтегазовыми и горнодобывающими компаниями. Это может быть достигнуто через многостороннюю группу заинтересованных сторон или в дополнение к многосторонней группе заинтересованных сторон.
- б) Необходимо, чтобы правительство и многосторонняя группа заинтересованных сторон ИПДО принимали меры по привлечению компаний (нефтегазовых и горнодобывающих) к внедрению ИПДО. Это может включать следующее:
- установление контактов многосторонней группой заинтересованных сторон с нефтегазовыми и горнодобывающими компаниями, включая их информирование (через СМИ, сайт, письма) о приверженности правительства внедрению ИПДО и о центральной роли компаний;
 - меры по устранению ограничений потенциала, затрагивающих компании, будь то предпринимаемые правительством, общественными организациями или компаниями.

8

Требование ИПДО 8

Правительство должно устранить препятствия для внедрения ИПДО.

- а) При наличии правовых, нормативных или прочих препятствий для внедрения ИПДО правительство должно устранить их. Типовые препятствия включают статьи о конфиденциальности в контрактах правительства и компаний и противоречивые платежные документы правительственных ведомств.
- б) Единственного способа решения этого вопроса не существует – страны имеют отличающиеся правовые структуры и другие соглашения, которые могут влиять на внедрение, и вынуждены решать этот вопрос по-разному. Для устранения таких препятствий правительство и многосторонняя группа заинтересованных сторон могут:
- провести анализ правовой структуры;
 - провести анализ нормативно-правовой базы;
 - провести оценку препятствий в правовой и нормативно-правовой системе, которые могут повлиять на внедрение ИПДО;
 - предложить или ввести законодательные или нормативные изменения, направленные на обеспечение прозрачности;
 - выпустить отказ от статей о конфиденциальности в контрактах правительства с компаниями для обеспечения раскрытия доходов;
 - общаться непосредственно с компаниями и соответствующими правительственными ведомствами и просить их согласиться с публикацией данных;
 - согласовать Меморандум о взаимопонимании, устанавливающий согласованные стандарты прозрачности и ожидания между правительством и компаниями.

Требование ИПДО 9

Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна согласовать определение понятия “существенности” и форматы отчетности.

- a) Форматы отчетности играют центральную роль в процессе раскрытия и выверки данных и выпуска окончательного отчета ИПДО. Форматы определяют, какие потоки доходов включены в раскрытие данных компаний и правительства. Важно, чтобы многосторонняя группа заинтересованных сторон имела возможность участвовать в обсуждении потоков поступлений, которые должны быть включены в форматы. Окончательные форматы должны быть утверждены многосторонней группой заинтересованных сторон. Более широкие электораты также должны иметь возможность представлять свои комментарии.
- b) Критерии ИПДО требуют публикации “всех существенных платежей нефтегазовых и горнодобывающих компаний правительству” и “всех существенных поступлений правительства от нефтегазовых и горнодобывающих компаний”. По этой причине форматы отчетности ИПДО должны определять, по согласованию многосторонней группы заинтересованных сторон, что именно включают эти существенные платежи и поступления и что именно составляет определенный заранее разумный порог “существенности”. В случае если МГЗС решит определить конкретные пороги существенности, МГЗС должна документировать рассмотренные варианты и обосновать установление конкретного уровня порога. Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна также определить периоды времени, охватываемые отчетностью. Поток доходов является существенным в случае, если упущение или неправильный учет его может существенно повлиять на окончательный отчет ИПДО.
- c) Для удовлетворения этих требований многосторонняя группа заинтересованных сторон должна согласовать:
 - i. Потоки доходов, которые компании и правительство должны раскрывать;
 - ii. Компании, которые должны представлять отчеты;
 - iii. Государственные организации, которые должны представлять отчеты;
 - iv. Период времени, охватываемый отчетом; и
 - v. Степень укрупнения или разукрупнения данных в отчете ИПДО.
- d) Общепризнано, что должны быть включены следующие потоки доходов:
 - i. доля продукции, причитающаяся государству-собственнику недр, например, “прибыльная нефть”;
 - ii. доля продукции, причитающаяся национальным государственным компаниям;
 - iii. налоги на прибыль;
 - iv. роялти;
 - v. дивиденды;
 - vi. бонусы (такие как сигнатурные, за открытие месторождения, добычу);
 - vii. плата за лицензии, арендные платежи, платы за доступ и прочие лицензионные зачеты и/или концессии; и
 - viii. прочие крупные поступления для правительства, по согласованию многосторонней группы заинтересованных сторон.

Потоки доходов по пп. i-vii выше должны исключаться только в том случае, когда они незначительны или когда МГЗС решит, что их исключение не повлияет существенно на окончательный отчет ИПДО. При рассмотрении понятия существенности потока поступлений в области геологоразведки МГЗС поощряется к тому, чтобы рассматривать

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.2 ПОДГОТОВИТЕЛЬНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ

его существенность относительно суммарных доходов, полученных в секторе. МГЗС может пожелать изучить размер потока поступлений относительно суммарных доходов, указанных в таблице баланса потоков капитала правительства (TOFE). МГЗС может также пожелать рассмотреть долю этого потока в общих поступлениях конкретной организации или региона. То, что является относительно небольшим потоком доходов в масштабе государства, может иметь высокую существенность на этом уровне, а следовательно, быть уместным для целей прозрачности.

- e) При согласовании определения “существенных платежей и поступлений” многосторонняя группа заинтересованных сторон должна четко установить, являются ли платежи региональным и местными органам власти существенными. Когда они являются существенными, многосторонняя группа заинтересованных сторон должна предпринять меры к тому, чтобы выверенные платежи компаний местным органам власти и поступление этих платежей были включены в процесс отчетности ИПДО. Многосторонняя группа заинтересованных сторон может пожелать рассмотреть распространение охвата отчетности и процесса согласования данных ИПДО на переводы средств между национальными и местными уровнями правительства, в частности, когда такие переводы являются обязательными согласно государственной Конституции или закону.
- f) В тех случаях когда соглашения о платежах натурой, предоставлении инфраструктуры или другие бартерные сделки играют значительную роль в нефтегазовом или горнодобывающем секторе, многосторонняя группа заинтересованных сторон должна согласовать механизм включения потоков поступлений по таким соглашениям в свой процесс отчетности ИПДО. Чтобы обеспечить это, многосторонняя группа заинтересованных сторон должна достичь полного понимания условий контракта, его сторон, заложенных государством ресурсов, стоимости балансирования потока прибылей (например, объектов инфраструктуры) и существенности этих соглашений в сопоставлении с традиционными контрактами. Когда многосторонняя группа заинтересованных сторон заключит, что эти соглашения являются существенными, она будет должна разработать процесс отчетности с прицелом на достижение уровня прозрачности, соизмеримого с другими потоками платежей и поступлений. В тех случаях, когда выверка данных ключевых сделок оказывается невозможной, многосторонняя группа заинтересованных сторон должна согласовать подход к одностороннему раскрытию информации компанией и/или правительством, которая должна быть приложена к отчету ИПДО.
- g) Многосторонние группы заинтересованных сторон поощряются к применению высоких стандартов прозрачности по отношению к социальным платежам и переводам, начиная с четкого понимания типов платежей и переводов, сторон-участников сделок и существенности этих платежей и переводов относительно других потоков поступлений. Если многосторонняя группа заинтересованных сторон решит, что социальные платежи и переводы являются существенными, она поощряется к тому, чтобы разработать или усовершенствовать форматы отчетности с прицелом на достижение прозрачности, соизмеримой с другими платежами и поступлениями. Когда выверка данных ключевых сделок не представляется возможной (например, когда платежи компаний осуществляются

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.2 ПОДГОТОВИТЕЛЬНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ

“натурой” или третьей стороне), многосторонняя группа заинтересованных сторон может рассмотреть возможность раскрытия информации в одностороннем порядке компанией и/или правительством, которая должна быть приложена к отчету ИПДО.

- h) Многосторонние группы заинтересованных сторон поощряются к поиску возможностей для включения в отчеты ИПДО дополнительной информации, которая повысит полноту отчетности ИПДО и понимание доходов общественностью, а также будет способствовать высоким стандартам прозрачности и подотчетности в общественной жизни, работе правительства и бизнесе.

10

Требование ИПДО 10

Организация, назначенная для выпуска отчета о выверке данных ИПДО, должна признаваться многосторонней группой заинтересованных сторон как авторитетная, надежная и технически компетентная.

- a) Для приема данных, раскрываемых компаниями и правительством, их выверки и выпуска окончательного отчета ИПДО потребуется назначить организацию по выверке данных. Критически важно, чтобы эту роль исполняла организация по выверке данных, которая признается заинтересованными сторонами как авторитетная, надежная и технически компетентная. Необходимо, чтобы многосторонняя группа заинтересованных сторон была удовлетворена назначением организации для выверки данных. Предлагается, чтобы Техническое задание для организации по выверке данных было согласовано многосторонней группой заинтересованных сторон и чтобы группа осуществляла надзор за процессом выбора организации по выверке счетов.

11

Требование ИПДО 11

Правительство должно обеспечить участие всех соответствующих компаний и государственных организаций в отчетности.

- a) Критерии ИПДО требуют, чтобы все компании – публичные (государственные) и частные, иностранные и отечественные – отчитывались о платежах правительству по согласованным форматам перед организацией, назначенной для выверки раскрытых данных.
- b) Отчетность ИПДО должна распространяться на все добывающие компании (в том числе международные, национальные и государственные компании), работающие в этой стране. Организация может быть освобождена от отчетности только в том случае, если она может доказать, с высокой степенью достоверности, что суммы, которые она включает в отчетность, в любом случае будут незначительными. Когда некоторое число небольших операторов осуществляют платежи, которые по отдельности не являются существенными, но в совокупности являются существенными, МГЗС может потребовать, чтобы правительство раскрывало совокупный поток поступлений от таких малых операторов. Когда поступления от малых операторов составляют значительную часть общих доходов, получаемых правительством или любой отдельной государственной организацией, необходима особая тщательность при установлении правильного уровня порога существенности.
- c) Правительство должно предпринять одну из следующих мер:
 - i. ввести новое/изменить существующее законодательство, обязывающее компании

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.2 ПОДГОТОВИТЕЛЬНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ

- участвовать в отчетности согласно Критериям ИПДО и согласованным форматам отчетности;
 - ii. ввести новую/изменить существующую нормативную базу, обязывающую компании участвовать в отчетности согласно Критериям ИПДО и согласованным форматам отчетности;
 - iii. заключить соглашения (такие как Меморандум о взаимопонимании и отказ от пунктов о конфиденциальности по соглашениям о разделе добычи) со всеми компаниями для обеспечения отчетности согласно Критериям ИПДО и согласованным форматам отчетности; и
 - iv. когда компании не принимают участие в отчетности, правительство принимает общепризнанные (другими заинтересованными сторонами) меры для того, чтобы эти компании представляли отчеты к согласованной (с заинтересованными сторонами) дате.
- d) Правительство должно обеспечить участие всех государственных организаций, получающих существенные платежи, в процессе отчетности. Организация должна освобождаться от отчетности, только если она сможет доказать с высокой степенью достоверности, что сообщаемые ею суммы являются в любом случае несущественными. Когда это составляет значительную часть общих получаемых доходов, необходима особая тщательность для установления правильного уровня порога существенности.
- e) МГЭС поощряются к тому, чтобы там, где это юридически и технически возможно, рассмотреть возможность автоматизированного он-лайнного раскрытия поступлений и платежей добывающего сектора правительствами и компаниями на постоянной основе (например, в случаях, когда данные по поступлениям от добывающего сектора уже регулярно публикуются правительством или когда государственные налоговые системы уже склоняются к он-лайнному расчету и уплате налогов). Такая непрерывная отчетность правительства могла бы рассматриваться как промежуточная отчетность, но и как неотъемлемая составляющая государственного процесса ИПДО, который описывается в выпускаемом ежегодно отчете ИПДО, прошедшем выверку данных.

12

Требование ИПДО 12

Правительство должно обеспечить, чтобы отчеты компаний основывались на данных, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам.

- a) Правительство должно предпринять меры для того, чтобы данные, представляемые компаниями, подвергались аудиту согласно международным стандартам. Это могло бы включать следующее:
- i. Правительство принимает законодательство, требующее, чтобы данные представлялись согласно международным стандартам;
 - ii. Правительство вносит поправки в существующие стандарты аудита для обеспечения их соответствия международным стандартам и требует от компаний следования этим стандартам;
 - iii. Правительство согласует со всеми компаниями Меморандум о взаимопонимании для обеспечения того, чтобы представленные данные соответствовали международным стандартам;
 - iv. Компании добровольно обязуются представлять данные, подвергнутые аудиту согласно международным стандартам;

- v. Когда данные, представляемые для выверки, не были подвергнуты аудиту согласно международным стандартам, правительство согласует план с компанией (включая SOE) для достижения международных стандартов за фиксированное время;
 - vi. Когда данные, представляемые для выверки, не основаны на счетах, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам, многосторонняя группа заинтересованных сторон довольствуется согласованным методом решения этого вопроса, например, путем разработки плана действий со сроками их выполнения, обеспечивающего представление отчетов компаний, основанных на данных, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам.
- b) Рекомендуется, чтобы процесс в максимально возможной степени полагался на существующие процедуры и институты и на международные стандарты. Практический процесс может включать компании, получившие от своего внешнего аудитора мнение о том, что информация, которую они планируют представить для ИПДО, соответствует их подвергнутых аудиту финансовым отчетам. Это мог бы быть запрос о “специальных процедурах”, приложенный к техническому заданию для внешнего аудита. Этот аудитор будет соотносить представления наличными от компаний с их накопительными финансовыми отчетами. Этот процесс должен осуществляться согласно соответствующим международным стандартам аудита.

13

Требование ИПДО 13

Правительство должно обеспечить, чтобы отчеты правительства основывались на данных, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам.

- a) Правительство должно предпринять меры для обеспечения того, чтобы представляемые данные были подвергнуты аудиту согласно международным стандартам. Это могло бы включать следующее:
- i. Правительство принимает законодательство, требующее, чтобы данные представлялись согласно международным стандартам;
 - ii. Правительство вносит поправки в существующие стандарты аудита для обеспечения их соответствия международным стандартам и обеспечивает их соблюдение;
 - iii. Правительство предпринимает необходимые меры и подтверждает это на высшем уровне путем представления письма-подтверждения со всеми необходимыми заявлениями, для того чтобы отчеты правительства давали истинное представление доходов, полученных от добывающей отрасли;
 - iv. Когда данные, представляемые для выверки, не были подвергнуты аудиту согласно международным стандартам, многосторонняя группа заинтересованных сторон довольствуется согласованным методом решения этого вопроса, например, путем разработки плана действий со сроками их выполнения, обеспечивающего представление отчетов правительства, основанных на счетах, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам.
- b) Рекомендуется, чтобы процесс в максимально возможной степени полагался на существующие процедуры и институты и на международные стандарты. Практический процесс может включать запрос о том, чтобы государственный аудитор представил свое мнение о точности представляемых правительством данных.

3.3 ТРЕБОВАНИЯ К РАСКРЫТИЮ ДАННЫХ

14

Требование ИПДО 14

Компании исчерпывающим образом раскрывают все существенные платежи в соответствии с согласованными форматами отчетности.

Предъявляется следующее требование:

- а) Компании должны представлять исчерпывающую декларацию о платежах в соответствии с согласованными форматами отчетности.

15

Требование ИПДО 15

Правительственные организации исчерпывающим образом раскрывают все существенные поступления в соответствии с согласованными форматами отчетности.

Предъявляется следующее требование:

- а) Соответствующие правительственные организации должны представлять исчерпывающую декларацию о полученных поступлениях в соответствии с согласованными форматами отчетности.

16

Требование ИПДО 16

Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна быть удовлетворена тем, что организация, привлеченная для выверки данных компаний и правительства, выполнила эту работу удовлетворительно.

Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна быть удовлетворена тем, что назначенная организация выполнила работу в соответствии с Техническим заданием.

17

Требование ИПДО 17

Организация по выверке данных должна обеспечить, чтобы Отчет ИПДО был исчерпывающим, выявлял все несоответствия, где возможно, объяснял эти несоответствия и, где необходимо, представлял рекомендации по проведению исправительных мер.

Требование ИПДО 18

Правительство и многосторонняя группа заинтересованных сторон должны обеспечить, чтобы Отчет ИПДО был исчерпывающим и общедоступным таким образом, чтобы его выводы способствовали общественным дебатам.

- а) ИПДО будет полностью внедрена по всем требованиям, когда отчет ИПДО будет обнародован, широко распространен и подвергнут открытому обсуждению широким кругом заинтересованных сторон. Критерии ИПДО требуют, чтобы отчет был обнародован таким образом, чтобы он был общедоступным, исчерпывающим и понятным.
- б) Отчет ИПДО должен:
- i. давать четкое, согласованное многосторонней группой заинтересованных сторон определение “существенных платежей и поступлений” и содержать перечень и описание потоков поступлений и выгод, которые включены в отчет;
 - ii. содержать список всех лицензированных и зарегистрированных компаний, участвующих в разведке и добыче в добывающем секторе, с указанием того, какие компании приняли участие в процессе отчетности ИПДО и какие компании не приняли участия (с указанием их относительного размера, будь то по добыче или по доходам/платежам, и причин неучастия в ИПДО);
 - iii. четко указывать случаи неучастия компаний или государственных организаций в процессе отчетности и давать оценку вероятности того, что это существенно повлияло на приведенные данные;
 - iv. описывать меры, предпринятые правительством и многосторонней группой заинтересованных сторон для достижения того, чтобы данные, раскрываемые компаниями и правительством организации по выверке данных, основывались на счетах, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам;
 - v. описывать методологию, принятую организацией по выверке данных для выявления несоответствий, и любую последующую работу, проведенную организацией по выверке данных, многосторонней группой заинтересованных сторон или правительством для объяснения и, при необходимости, устранения любых выявленных несоответствий.
- в) Внедряющие страны поощряются к тому, чтобы:
- i. суммировать и сравнивать долю каждого потока доходов с суммарным доходом, накопленным на соответствующем уровне правительства;
 - ii. включать список всех компаний, активно работающих в каждом добывающем секторе, в виде приложения к отчету ИПДО (включая указание источника списка) и представлять дополнительные сведения об их работе в течение отчетного периода (например, разведка, технико-экономическое обоснование, разработка, строительство, добыча, вывод из эксплуатации и т.п.)

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.4 ТРЕБОВАНИЯ К РАСПРОСТРАНЕНИЮ ИНФОРМАЦИИ

- d) Для достижения статуса соответствия ИПДО правительство и МГЗС должны обеспечить, чтобы отчет ИПДО был обнародован в соответствии с Критериями ИПДО, включая следующее:
 - i. выпуск бумажных копий отчета для распределения широкому кругу ключевых заинтересованных сторон, включая общественные организации, компании, СМИ и прочие организации;
 - ii. размещение отчета в сети и объявление его адреса на сайте ключевым заинтересованным сторонам;
 - iii. обеспечение исчерпывающего характера отчета и включение в него всей информации, собранной в ходе процесса санкционирования, и всех рекомендаций по улучшению ситуации;
 - iv. обеспечение того, чтобы отчет был понятным, четким, легко читаемым и был представлен на соответствующих языках; и
 - v. мероприятия по широкому обнародованию – будь то организованные правительством, общественными организациями или компаниями – должны проводиться для распространения информации об отчете ИПДО.

- e) Для достижения статуса соответствия ИПДО правительство и МГЗС должны обеспечить, чтобы отчет ИПДО и его выводы способствовали общественным дебатам.

3.5 ТРЕБОВАНИЯ К РАССМОТРЕНИЮ И САНКЦИОНИРОВАНИЮ СООТВЕТСТВИЯ ИНИЦИАТИВЕ

19

Требование ИПДО 19

Нефтегазовые и горнодобывающие компании должны поддерживать внедрение ИПДО.

- a) Все компании, работающие в соответствующих секторах, должны выразить поддержку инициативы путем публичного заявления президента или соответствующим образом делегированного представителя компании; путем участия в многосторонней группе заинтересованных сторон или ее поддержки; раскрытия согласованных данных, которые подвергаются аудиту согласно международным стандартам; и сотрудничества с организацией по проведению санкционирования при каких-либо вопросах по поводу заполненных компанией форм.
- b) При начале санкционирования организация по проведению санкционирования обратится ко всем компаниям с предложением заполнить и вернуть ей заполненные формы для компаний. Кроме того, организация по проведению санкционирования попросит компании представить комментарии по полученному опыту и наилучшей рабочей практике. Компании могут сделать это либо путем заполнения граф в форме самооценки, либо путем устного отчета перед организацией по проведению санкционирования, когда вопрос имеет закрытый характер.

20

Требование ИПДО 20

Правительство и многосторонняя группа заинтересованных сторон поощряются к тому, чтобы предпринимать действия по извлечению уроков из полученного опыта, устранению несоответствий в отчетности и обеспечению устойчивого и последовательного внедрения ИПДО. Внедряющие страны должны представлять отчеты о санкционировании в сроки, установленные Правлением.

- a) Выпуск и распространение отчета ИПДО не составляет окончание процесса внедрения ИПДО. Ценность приходит от процесса, сколь и от продукта. Отчеты ИПДО ведут к выполнению Принципов ИПДО, способствуя более широким общественным дебатам. Чрезвычайно важно также, чтобы из полученного опыта внедрения извлекались уроки, чтобы выявленные в отчетах ИПДО несоответствия разъяснились и, при необходимости, исправлялись и чтобы внедрение ИПДО проводилось устойчивым и последовательным образом.
- b) Все заинтересованные стороны должны иметь возможность участвовать в рассмотрении процесса ИПДО. Группы гражданского общества и промышленности, участвующие в ИПДО, в частности, но не исключительно, те, которые состоят в многосторонней группе заинтересованных сторон, должны иметь возможность предоставлять информацию о процессе для того, чтобы их мнения отражались при рассмотрении процесса.
- c) Внедряющие страны должны представлять отчеты о санкционировании в сроки, установленные Правлением. В Главе 4 и Программных документах ИПДО №№ 1 и 3 представлены более подробные рекомендации для внедряющих стран по процессу санкционирования и его результатам, включая основные действия в процессе, обязанности и ответственности внедряющих стран, организации по проведению санкционирования, а также Правления ИПДО и Международного Секретариата ИПДО.

3.6 ТРЕБОВАНИЯ ПО СОХРАНЕНИЮ СТАТУСА СООТВЕТСТВИЯ ИНИЦИАТИВЕ

21

Требование ИПДО 21

Страны, соответствующие инициативе, должны соблюдать все требования (1-20) для сохранения своего статуса соответствия инициативе.

- a) Соответствующие инициативе страны должны соблюдать Принципы и Критерии ИПДО и требования 1-20 для сохранения своего статуса соответствия, включая представление своевременных и регулярных отчетов (требование 5 (e)).
- b) Для сохранения статуса соответствия необходимо, чтобы страна прошла повторное санкционирование в течение пяти лет. При наличии обоснованных сомнений в том, что внедрение ИПДО в достигшей соответствия стране затем упало ниже стандарта, необходимого для соответствия, Правление оставляет за собой право потребовать, чтобы эта страна прошла новое санкционирование или предстала перед возможностью выведения из списка ИПДО. Заинтересованные стороны могут потребовать проведение другого санкционирования до истечения пятилетнего срока, если они сочтут, что процесс требует пересмотра. Это требование может быть подвергнуто обсуждению (при необходимости) через представителя соответствующего электората в Правлении. Правление рассмотрит ситуацию и применит собственное суждение относительно того, потребовать ли от страны, соответствующей ИПДО, пройти новое санкционирование, уделив приоритетное внимание необходимости защиты репутации бренда ИПДО.
- c) Соответствующие инициативе страны должны ежегодно публиковать свой общедоступный отчет с описанием работ по внедрению ИПДО и выполнению рекомендаций организации по проведению санкционирования. Отчет должен быть утвержден многосторонней группой заинтересованных сторон и должен описывать меры по улучшению внедрения ИПДО, включая все действия по повышению подробности и расширению охвата отчетности ИПДО. Если соответствующая инициативе страна не выполнит это требование, Правление может потребовать проведение нового санкционирования;
- d) Многосторонние группы заинтересованных сторон в соответствующих инициативе странах поощряются к принятию инновационных подходов для расширения внедрения ИПДО, повышения полноты отчетности ИПДО и понимания доходов общественностью, обеспечения высоких стандартов прозрачности и подотчетности в общественной жизни, работе правительства и бизнесе.

3.7 ПРИЛОЖЕНИЕ 1: ПРОЦЕДУРЫ ПЕРЕХОДА НА ВЫПУСК 2011 Г. ПРАВИЛ ИПДО

Вступление

16 февраля 2011 г. Правление ИПДО утвердило новый выпуск Правил ИПДО² (именуемый ниже “выпуск 2011 г. Правил ИПДО”). Он заменяет предыдущую версию под названием Правила ИПДО включающие Руководство по санкционированию, которая была выпущена 24 февраля 2010 г. (именуемую здесь как “предыдущий выпуск Правил ИПДО”). 9 июня 2011 г. Правление ИПДО приняло следующие процедуры вступления в силу выпуска 2011 г. Правил ИПДО.

Процедуры перехода к новым Правилам

Любая страна, признанная страной-кандидатом инициативы с 1 июля 2011 г., должна подчиняться выпуску 2011 г. Правил ИПДО.

Секретариат предлагает разделить 35 стран, внедряющих в настоящее время ИПДО, на группы согласно их прогрессу в отчетности и санкционировании ИПДО, со следующими процедурами перехода на новые правила для каждой группы:

Группа 1: Страны, соответствующие инициативе: (Азербайджан, Либерия, Восточный Тимор, Гана, Монголия, Кыргызстан, Нигер, Нигерия, Центрально-Африканская Республика, Норвегия, Йемен)

- Установленный срок завершения текущего санкционирования остается без изменения.
- Страны, соответствующие инициативе, поощряются к переходу на выпуск 2011 г. Правил ИПДО в возможно кратчайшие сроки. Страны, соответствующие инициативе, должны закончить выпуск находящихся в работе отчетов ИПДО в соответствии с предыдущим выпуском Правил ИПДО. Последующие отчеты должны выпускаться согласно выпуску 2011 г. Правил ИПДО.
- В случае если Правление затребует проведение нового (более раннего) санкционирования, Правление рассмотрит статус отчетности ИПДО в данной стране и определит соответствующий срок завершения санкционирования, которое будет проводиться в соответствии с выпуском 2011 г. Правил ИПДО.
- Положения Требования 5(е), относящегося к регулярной и своевременной отчетности, будут обязательными после 31 декабря 2012 г. (т.е. страны, соответствующие инициативе, должны опубликовать к 31 декабря 2012 г. отчет ИПДО, который удовлетворяет требованию регулярной и своевременной отчетности).
- Все страны, соответствующие инициативе, должны опубликовать годовой отчет согласно требованию 21(с) в кратчайшие возможные сроки, но не позднее 1 июля 2012 г. Отчет должен содержать новейшую информацию по мерам для обеспечения соответствия выпуску 2011 г. Правил ИПДО.

Группа 2: Страны-кандидаты, близкие к статусу стран, соответствующих инициативе: (Камерун, Габон, ДР Конго, Казахстан, Мали, Мавритания, Перу)

- Срок подачи запроса о рассмотрении Секретариатом остается без изменения.
- Рассмотрение Секретариатом будет проводиться в соответствии с предыдущим выпуском Правил ИПДО. После завершения этого рассмотрения:
 - Страны, объявленные как соответствующие инициативе, будут рассматриваться как страны группы 1.

² Выпуск 2011 г. Правил ИПДО и предыдущий выпуск приводятся на сайте по адресу: <http://eiti.org/document/rules>. Приводится также краткая сводка основных изменений: <http://eiti.org/news-events/2011-edition-eiti-rules>

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.7 ПРИЛОЖЕНИЕ 1: ПРОЦЕДУРЫ ПЕРЕХОДА НА ВЫПУСК 2011 Г. ПРАВИЛ ИПДО

- Любая страна, которая не запрашивает проведение рассмотрения Секретариатом или которая не достигает соответствия инициативе после рассмотрения Секретариатом, получит продление своего кандидатского статуса на 18 месяцев, к истечению которых она должна будет завершить санкционирование, которое продемонстрирует ее соответствие выпуску 2011 г. Правил ИПДО. Если страна не достигнет статуса соответствия к концу 18-месячного периода, она будет выведена из списка участников инициативы.
- Страны должны выполнить Требование 5(е) новых Правил о регулярной и
- Страны должны выполнить Требование 5(е) новых Правил о регулярной и своевременной отчетности до 31 декабря 2012 г. или до конца своего максимального периода кандидатского статуса, в зависимости от того, какой срок является более поздним. В течение промежуточного периода (до 31 декабря 2012 г.) Правление может применять ранее установленный принцип, согласно которому страны с нерегулярной отчетностью ИПДО и/или с существенно устаревшими данными не будут признаваться соответствующими инициативе.

Группа 3: Страны-кандидаты (достигшие значимого прогресса после санкционирования): (Конго, Сьерра-Леоне)

Примечание: В Брюсселе Правление приняло решение, что эти страны будут сохранять свой статус стран-кандидатов при условии наличия у них четкого и согласованного рабочего плана по достижению статуса соответствия, включающего график следующего санкционирования ИПДО. Эти заявки были рассмотрены (см. Приложение 2).

- Если представленные рабочие планы будут удовлетворительными, срок кандидатского статуса этих стран будет продлен на 18 месяцев с даты принятия решения Правления. В конце этого периода страна должна завершить санкционирование, которое продемонстрирует ее соответствие выпуску 2011 г. Правил ИПДО. Любая страна, которая не достигнет статуса соответствия к этому сроку, будет выведена из списка участников инициативы.
- Страна должна выполнить Требование 5(е) новых Правил о регулярной и своевременной отчетности к 31 декабря 2012 г. В течение промежуточного периода (до 31 декабря 2012 г.) Правление может применять ранее установленный принцип, согласно которому страны с нерегулярной отчетностью ИПДО и/или с существенно устаревшими данными не будут признаваться соответствующими инициативе.

Группа 4: Страны-кандидаты (со сроками завершения санкционирования в 2011 г.): (Мадагаскар, Танзания, Албания, Буркина-Фасо, Мозамбик, Замбия)

- Обращая внимание на обоснование решения Правления в Париже предоставить продление срока Танзании,³ сроки завершения санкционирования Албании, Буркина-Фасо, Мозамбика и Замбии продлеваются на 6 месяцев до 14 ноября 2011 г. Если окончательные отчеты будут представлены до 1 сентября 2011 г., Правление рассмотрит эти отчеты на своем заседании, запланированном на 25-26 октября 2011 г.
- Санкционирование будет проводиться в соответствии с предыдущим выпуском Правил ИПДО.
- После завершения санкционирования:
 - Страны, объявленные как соответствующие инициативе, будут рассматриваться как страны группы 1.
 - Страна, которая достигнет значимого прогресса, но не достигнет соответствия инициативе, получит продление ее кандидатского статуса на 18 месяцев, к истечению

ТРЕБОВАНИЯ К СТРАНАМ, ВНЕДРЯЮЩИМ ИПДО

3.7 ПРИЛОЖЕНИЕ 1: ПРОЦЕДУРЫ ПЕРЕХОДА НА ВЫПУСК 2011 Г. ПРАВИЛ ИПДО

которых она должна будет завершить санкционирование, которое продемонстрирует ее соответствие выпуску 2011 г. Правил ИПДО. Если страна не достигнет статуса соответствия к концу 18-месячного периода, она будет выведена из списка участников инициативы.

- МГЗС может запросить освобождение от требования прохождения второго санкционирования, если исправительные меры, необходимые для достижения соответствия, не являются сложными и могут быть проведены в краткие сроки. Решение о предоставлении такого освобождения оставляется на усмотрение Правления. Если запрос об освобождении будет сделан в 2011 г. и впоследствии будет удовлетворен, рассмотрение Секретариатом будет проводиться в соответствии с предыдущим выпуском Правил ИПДО, независимо от даты решения Правления.
- Страны должны выполнить Требование 5(е) новых Правил о регулярной и своевременной отчетности до 31 декабря 2012 г. или до конца своего максимального периода кандидатского статуса, в зависимости от того, какой срок является более поздним. В течение промежуточного периода (до 31 декабря 2012 г.) Правление может применять ранее установленный принцип, согласно которому страны с нерегулярной отчетностью ИПДО и/или с существенно устаревшими данными не будут признаваться соответствующими инициативе.

Группа 5: Страны-кандидаты (со сроками завершения санкционирования в 2012 или 2013 гг.): (Афганистан, Ирак, Чад, Индонезия, Того, Гватемала, Тринидад и Тобаго, Гвинея)

- Текущий срок завершения санкционирования каждой страны будет продлен на 6 месяцев, чтобы дать странам возможность привести свою отчетность ИПДО в соответствие с выпуском 2011 г. Правил ИПДО.
- Санкционирование будет проводиться в соответствии с выпуском 2011 г. Правил ИПДО.
- Стране, которая достигла значимого прогресса, но не достигла соответствия инициативе, будет предоставлено продление ее кандидатского статуса на 18 месяцев, к истечению которых она должна будет завершить санкционирование, которое продемонстрирует ее соответствие новым Правилам. Если страна не достигнет статуса соответствия к концу 18-месячного периода, она будет выведена из списка участников инициативы.
- Страны должны выполнить Требование 5(е) новых Правил о регулярной и своевременной отчетности до 31 декабря 2012 г. или до конца своего максимального периода кандидатского статуса, в зависимости от того, какой срок является более поздним. В течение промежуточного периода (до 31 декабря 2012 г.) Правление может применять ранее установленный принцип, согласно которому страны с нерегулярной отчетностью ИПДО и/или с существенно устаревшими данными не будут признаваться соответствующими инициативе.

Группа 6: Остальные: (Кот д'Ивуар)

- Кот д'Ивуар – Представить информацию, в зависимости от решения Правления, об окончательном отчете о санкционировании Кот д'Ивуара.

³ Правление отметило, что выпуск 2011 г. Правил ИПДО предоставляет странам 2,5 года на завершение санкционирования (больше на 6 месяцев по сравнению с предыдущим выпуском Правил ИПДО). В интересах справедливости Правление решило, что этим четырем странам предоставляются дополнительные шесть месяцев на завершение санкционирования. Это одностороннее решение, отражающее переход от текущих Правил к новым, которое не будет прецедентом при интерпретации новых Правил после их вступления в силу. Дополнительная информация о решении по поводу Танзании приводится по адресу: http://eiti.org/files/FINAL_Minutes_of_the_15th_Board_Meeting_Paris_1_March.pdf

ГЛАВА 4: РУКОВОДСТВО ПО САНКЦИОНИРОВАНИЮ СООТВЕТСТВИЯ ИПДО

Руководство по санкционированию соответствия инициативе было пересмотрено для того, чтобы отразить новый подход к формулированию требований ИПДО и включить уроки, полученные при первом раунде санкционирования. Эти вводные разделы были переписаны таким образом, чтобы дать описание основных шагов процесса санкционирования со ссылкой на подробные требования в главе 3 и процедуры, изложенные в Программных документах ИПДО. В прошлом организации по проведению санкционирования оценивали соответствие страны показателям санкционирования и их соответствующим инструментам оценки показателей. В настоящем, пересмотренном варианте Правил ИПДО предшествующая глава содержит четкое описание требований, которые должны быть выполнены для достижения соответствия инициативе. Задача организации по проведению санкционирования состоит в оценке того, были ли удовлетворены эти требования, при консультации с заинтересованными сторонами. Руководство по санкционированию теперь включает стандартное техническое задание для организаций по проведению санкционирования.

4.1 ЦЕЛЬ САНКЦИОНИРОВАНИЯ СООТВЕТСТВИЯ ИНИЦИАТИВЕ

Санкционирование - это важная часть процесса ИПДО. Оно выполняет две критически важные функции. Во-первых, оно способствует диалогу и познанию на уровне страны. Во-вторых, оно защищает репутацию бренда ИПДО путем применения для всех внедряющих стран ИПДО одного и того же мирового стандарта. Как отмечено в Главе 3, имеются две группы внедряющих стран: **страны-кандидаты** и **страны, соответствующие инициативе**.

- Страны, которые удовлетворяют пяти требованиям присоединения к инициативе, могут подать заявление в Правление ИПДО для признания их **страной-кандидатом**. Кандидатский статус предоставляется на определенный период времени, который должен своевременным образом приводить к достижению статуса страны, соответствующей инициативе. Странам-кандидатам предоставляется срок 18 месяцев для публикации отчета ИПДО и два с половиной года для представления окончательного отчета о санкционировании, утвержденного МГЗС, в Правление ИПДО. В некоторых обстоятельствах кандидатский срок может быть продлен еще на 12 месяцев (см. Программный документ № 3). Если в конце этого периода соответствие инициативе не достигается, страна будет выведена из списка ИПДО.
- В тех случаях, когда санкционирование подтвердит, что страна полностью внедрила ИПДО (т.е. удовлетворяет всем требованиям санкционирования), Правление признает эту страну **соответствующей** ИПДО. Соответствующие инициативе страны должны провести новое санкционирование в пределах срока в пять лет.

Страны, которые не завершили санкционирование к установленным срокам, могут быть выведены из списка ИПДО. Правила оценки статуса ИПДО страны в эти установленные сроки завершения санкционирования изложены в Программном документе ИПДО № 3.

4.2 КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ САНКЦИОНИРОВАНИЯ СООТВЕТСТВИЯ ИНИЦИАТИВЕ

Санкционирование - это по сути механизм внешней независимой оценки. Оно предназначено для того, чтобы представить всем заинтересованным сторонам объективную оценку того, соответствует ли внедрение ИПДО в стране Принципам и Критериям ИПДО. В отчете о санкционировании должны быть также описаны уроки полученного опыта, любые вопросы, вызывающие озабоченность заинтересованных сторон, и рекомендации по будущему внедрению ИПДО.

Санкционирование осуществляется организацией по проведению санкционирования, выбранной многосторонней группой заинтересованных сторон в подвергаемой санкционированию стране из списка соответствующих организаций или отдельных лиц, предварительно утвержденного Правлением ИПДО. Внедряющая страна привлекает организацию по проведению санкционирования посредством процесса выбора, контролируемого Международным Секретариатом ИПДО. Эта процедура была разработана исходя из принципа специфичности процесса санкционирования в каждой стране, в то время как Правление ИПДО, при поддержке Международного Секретариата ИПДО, реализует свой мандат хранителя принципов, критериев и методологии санкционирования ИПДО. **Программный документ ИПДО № 2** предоставляет руководство внедряющим странам по привлечению организации по проведению санкционирования. Текущий **список аккредитованных фирм по проведению санкционирования** может быть получен в Международном Секретариате ИПДО. Санкционирование оплачивает страна, которая проходит санкционирование. В **Программном документе № 4** приводятся дополнительные руководящие указания по методике.

Учитывая многостороннее участие заинтересованных сторон в ИПДО и важность диалога, санкционирование соответствия инициативе в принципе представляет собой консультативный процесс. Заинтересованные стороны ИПДО имеют возможность на протяжении всего процесса санкционирования представлять комментарии по эффективности внедрения ИПДО, выражать свои мнения о выполнении требований ИПДО и делать предложения по укреплению процесса. В дополнение к проведению консультаций с заинтересованными сторонами, организация по проведению санкционирования должна тщательно проанализировать отчеты ИПДО и встретиться с организацией по выверке данных для обсуждения сильных и слабых сторон процесса.

МГЗС во внедряющей стране исполняет центральную роль в обеспечении полноты и исчерпывающего характера процесса санкционирования. Многосторонняя группа заинтересованных сторон должна официально утвердить решение об инициировании процесса санкционирования и должна контролировать процесс на всем его протяжении. Санкционирование не будет считаться завершенным до тех пор, пока МГЗС не утвердит окончательный отчет.

Правление ИПДО также играет важную роль в этом процессе. Во всех решениях о санкционировании Правление отдает приоритет необходимости сравнимого рассмотрения разных стран и необходимости защищать престиж бренда ИПДО. Комитет по санкционированию Правления ИПДО должен полностью проанализировать и прокомментировать все проекты отчетов о санкционировании. Организация по проведению санкционирования должна рассмотреть эти комментарии в окончательном отчете. Этот процесс обеспечивает предоставление Правлению ИПДО достаточной информации для принятия решения о статусе страны после санкционирования (см. **Программный документ ИПДО № 3**).

4.3 ШАГИ ПРОЦЕССА САНКЦИОНИРОВАНИЯ

ИПДО - это основательный, но гибкий стандарт, учитывающий специфику стран и позволяющий приспособить внедрение инициативы к местным потребностям и обстоятельствам. Однако качество внедрения может быть обеспечено путем только одной методологии санкционирования, применимой ко всем странам-кандидатам. Правление ИПДО осуществляет надзор за санкционированием для обеспечения качества, последовательности и устойчивости процесса. Основные шаги санкционирования ИПДО следующие:

1. **Соглашение многосторонней группы заинтересованных сторон начать санкционирование.** МГЗС должна решить, когда начинать санкционирование, как будет проводиться процесс, и должна контролировать процесс на всем его протяжении.
2. **Привлечение организации по проведению санкционирования.** Программный документ № 2 содержит шаги и методику процесса привлечения. Внедряющая страна оплачивает затраты на санкционирование (см. Программный документ № 4).
3. **Санкционирование.** Организация по проведению санкционирования проводит оценку соблюдения Принципов и Критериев ИПДО путем оценки соответствия 20 требованиям ИПДО (см. раздел 4.4 ниже). Санкционирование - это консультационный процесс. Организация по проведению санкционирования должна провести встречи с многосторонней группой заинтересованных сторон, организацией, привлеченной для выверки данных, представленных компаниями и правительством, и с другими ключевыми заинтересованными сторонами (включая компании и общественные организации, не состоящие в многосторонней группе заинтересованных сторон). Организация по проведению санкционирования должна также рассмотреть имеющуюся документацию, включая следующее:
 - Рабочий план ИПДО и другие документы по планированию, такие как бюджеты и планы информирования об инициативе;
 - Техническое задание МГЗС и протоколы заседаний МГЗС;
 - Отчеты ИПДО и дополнительная информация, например, краткие отчеты и соответствующие материалы по их распространению;
 - Формы, заполненные компаниями (см. приложение 4).
4. **Проект отчета.** Организация по проведению санкционирования должна выпустить проект отчета о санкционировании для комментариев со стороны МГЗС и Правления ИПДО. Правление ИПДО через Комитет по санкционированию оценивает проект отчета о санкционировании для того, чтобы убедиться, что он является исчерпывающим и дает необходимую основу для установления соответствия страны требованиям ИПДО. Комментарии Комитета по санкционированию по проекту отчета о санкционировании должны быть учтены в окончательном варианте отчета.
5. **Организация по проведению санкционирования выпускает окончательный отчет о санкционировании.** Окончательный вариант отчета должен быть официально утвержден многосторонней группой заинтересованных сторон и правительством. Страна производит полную оплату организации по проведению санкционирования и публикует окончательный отчет о санкционировании.
6. **Правление ИПДО анализирует отчет и принимает решение о статусе страны.** Правление ИПДО рассмотрит окончательный отчет и примет решение по статусу страны в соответствии с Программным документом № 3.

4.4 МЕТОДОЛОГИЯ САНКЦИОНИРОВАНИЯ СООТВЕТСТВИЯ ИНИЦИАТИВЕ

Стандартное Техническое задание для организаций по проведению санкционирования представлено в разделе 4.4. Санкционирование - это консультационный процесс. Организация по проведению санкционирования должна провести встречи с многосторонней группой заинтересованных сторон, организацией, привлеченной для выверки данных, представленных компаниями и правительством, и с другими ключевыми заинтересованными сторонами (включая компании и общественные организации, не состоящие в многосторонней группе заинтересованных сторон).

На основе анализа этих документов и с учетом информации от заинтересованных сторон организация по проведению санкционирования должна оценить соответствие страны 20 требованиям ИПДО. Каждое требование (за исключением требований №№ 19 и 20) должно оцениваться как “удовлетворенное” или “не удовлетворенное”. В то время как некоторые из требований сами обеспечивают объективную оценку, другие требования являются более сложными, взаимосвязанными и могут требовать субъективной оценки от организации по проведению санкционирования. Для ряда требований приводится дополнительное руководство (см. раздел 5 в стандартном техническом задании). Для каждого требования должно быть приведено четкое обоснование вывода организации по проведению санкционирования, и организация должна привести основные документальные доказательства и мнения заинтересованных сторон. В тех случаях, когда страна достигла прогресса, но не выполнила полностью все требования, организация может пожелать отметить этот прогресс и представить рекомендации по достижению соответствия инициативе.

Отчет о санкционировании должен содержать следующее:

- Вводная часть, в которой представлено следующее:
 - основные характеристики добывающих отраслей экономики страны;
 - общий прогресс в выполнении рабочего плана страны;
 - краткая сводка об участии общественных организаций в процессе;
 - краткая сводка об участии компаний в процессе.
- Исчерпывающая и подробная оценка организацией по проведению санкционирования соответствия страны каждому требованию, с учетом мнений заинтересованных сторон. Это должно включать таблицу со сводкой выводов организации;
- Общая оценка внедрения ИПДО и вывод организации относительно того, удовлетворила ли страна все требования ИПДО;
- Краткая описательная часть следующих вопросов:
 - воздействие ИПДО в стране
 - устойчивость процесса ИПДО
 - любые инновации и действия, предпринимаемые МГЗС сверх требований ИПДО, например, меры по углублению и расширению охвата отчетности за пределы рассматриваемых секторов или в другие секторы.
- Выводы, уроки полученного опыта и рекомендации по укреплению процесса ИПДО.
- Подборка Форм компаний;

4.4 МЕТОДОЛОГИЯ САНКЦИОНИРОВАНИЯ СООТВЕТСТВИЯ ИНИЦИАТИВЕ

Организация по проведению санкционирования может также представить комментарии по возможному прояснению и усилению правил ИПДО и процедур санкционирования.

Правление ИПДО играет ключевую роль в окончательном формулировании отчета о санкционировании. Правление ИПДО через Комитет по санкционированию оценивает проект отчета о санкционировании для того, чтобы убедиться, что он является исчерпывающим и дает необходимую основу для установления соответствия страны требованиям ИПДО.

Комментарии Комитета по санкционированию по проекту отчета о санкционировании должны быть учтены в окончательном варианте отчета. Окончательный вариант отчета должен быть официально утвержден многосторонней группой заинтересованных сторон и правительством. В случае каких-либо разногласий относительно санкционирования они разбираются в первой инстанции на месте организацией по проведению санкционирования, и помощь Правления ИПДО привлекается только в случае серьезных разногласий (см. раздел 4.5).

Окончательный отчет о санкционировании должен представляться Правлению до срока завершения санкционирования. В соответствии с Программным документом № 3 санкционирование считается завершенным, когда:

- Отчет о санкционировании согласован и утвержден многосторонней группой заинтересованных сторон, правительством и Правлением ИПДО;
- Отчет был опубликован и сделан общедоступным;
- Оплата за работу организации по проведению санкционирования была произведена.

Правление ИПДО анализирует окончательный отчет и принимает решение о статусе страны. Различные сценарии решения Правления изложены в Программном документе № 3. В случае если окончательный отчет о санкционировании не предоставляет достаточно подробную информацию о соответствии требованиям ИПДО, Правление может поручить Международному Секретариату представить дополнительную информацию. Во всех решениях о санкционировании Правление будет отдавать приоритет необходимости сравнительного рассмотрения разных стран и необходимости защищать престиж бренда ИПДО.

4.5 ПЕТИЦИИ И УРЕГУЛИРОВАНИЕ СПОРОВ

Внедряющая страна через свою многостороннюю группу заинтересованных сторон может в любое время обращаться в Правление ИПДО с петицией пересмотреть его решение о признании страны кандидатом или соответствующей инициативе страной. Правление будет рассматривать такие петиции с точки зрения фактов конкретного случая, необходимости поддерживать репутацию бренда ИПДО и принципа сравнимого рассмотрения стран. Решение Правления является окончательным (см. Программный документ № 3).

Любые несогласия со стороны правительства, многосторонней группы заинтересованных сторон или Правления ИПДО по поводу отчета организации по проведению санкционирования должны сначала разбираться между этой организацией и этими группами. Если несогласие может быть улажено, организация должна внести соответствующие поправки в отчет. Если несогласие не может быть улажено, это должно быть отмечено в отчете.

Серьезные разногласия по поводу процесса санкционирования должны быть представлены Правлению ИПДО и его Председателю, которые попытаются разрешить их. Правление и Председатель имеют полномочия отвергнуть возражения, которые они сочтут несущественными, крючкотворными или необоснованными.

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

Санкционирование Инициативы Прозрачности в Добывающих Отраслях во [внедряющей стране]

Техническое задание для Организации по проведению санкционирования

Утверждено [многосторонней группой заинтересованных сторон] в день [Дата]

Текст [в скобках] представляет руководство для составления Технического задания. Этот текст не должен присутствовать в окончательном проекте.

1. Краткая справка

[Данный раздел заполняется внедряющей страной - В этом разделе должна быть представлена общая справочная информация и описание внедрения ИПДО. Должны быть приведены сведения об основных этапах процесса ИПДО, включая следующее: а) создание многосторонней группы заинтересованных сторон; б) разработка форматов отчетности, с) назначение администратора ИПДО, организации по выверке данных или аудитора, d) информация об участии компаний, и e) статус отчетности ИПДО. Он должен также включать краткое описание других недавних событий и разработок, относящихся к процессу санкционирования. В Приложении 1 должны быть перечислены текущие и бывшие члены многосторонней группы заинтересованных сторон. В Приложении 2 должны быть перечислены компании, работающие в стране. В Приложении 3 должен быть приведен самый недавний вариант Рабочего плана ИПДО.]

2. Процесс привлечения организации по проведению санкционирования

[Данный раздел заполняется внедряющей страной - В этом разделе должно быть представлено краткое описание процедуры привлечения и заключения контракта с организацией по проведению санкционирования, включая следующее: а) информация о нанимающем органе, который будет заключать контракт; б) роль многосторонней группы заинтересованных сторон в процессе привлечения организации; с) выбор критериев и сравнительных параметров для оценки предложений; d) последняя дата представления предложений; и e) контактные лица для обращения с вопросами по техническому заданию].

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

3. Цели санкционирования соответствия инициативе

Санкционирование - это важная часть процесса ИПДО. Оно выполняет две критически важные функции. Во-первых, оно способствует диалогу и познанию на уровне страны. Санкционирование предназначено для того, чтобы представить всем заинтересованным сторонам объективную оценку того, соответствует ли внедрение ИПДО в стране Принципам и Критериям ИПДО. В отчете о санкционировании должны быть также описаны уроки полученного опыта, любые вопросы, вызывающие озабоченность заинтересованных сторон, и рекомендации по будущему внедрению ИПДО. Во-вторых, оно защищает репутацию бренда ИПДО путем применения для всех внедряющих стран ИПДО одного и того же мирового стандарта. Имеются две группы внедряющих стран: Страны-кандидаты и страны, соответствующие инициативе.

- Страны, которые удовлетворяют пяти требованиям присоединения к инициативе, могут подать заявление в Правление ИПДО для признания их страной-кандидатом. Кандидатский статус предоставляется на определенный период времени, который должен своевременным образом приводить к достижению статуса страны, соответствующей инициативе. Странам-кандидатам предоставляется срок 18 месяцев для публикации отчета ИПДО и два с половиной года для представления окончательного отчета о санкционировании, утвержденного МГЗС, в Правление ИПДО. В некоторых обстоятельствах кандидатский срок может быть продлен еще на 12 месяцев (см. Программный документ № 3). Если в конце этого периода статус соответствия инициативе не достигается, страна будет выведена из списка ИПДО.
- В тех случаях, когда санкционирование подтвердит, что страна полностью внедрила ИПДО (т.е. удовлетворяет всем требованиям ИПДО), Правление признает эту страну соответствующей ИПДО. Соответствующие инициативе страны должны провести новое санкционирование в пределах срока в пять лет.

Страны, которые не завершили санкционирование к установленным Правлением срокам, могут быть выведены из списка ИПДО. Правила оценки статуса ИПДО страны после санкционирования изложены в Программном документе ИПДО № 3.

4. Объем услуг и методология санкционирования соответствия инициативе

Задача организации по проведению санкционирования состоит в выпуске отчета о санкционировании в соответствии с требованиями и методологией, изложенными в Правилах ИПДО.⁴ Основные шаги процесса санкционирования изложены в Форме 1.

⁴ Приводится на сайте по адресу: <http://www.eiti.org/document/validationguide>

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

ФОРМА 1 - ОСНОВНЫЕ ШАГИ ПРОЦЕССА САНКЦИОНИРОВАНИЯ

1. Решение многосторонней группы

заинтересованных сторон начать

санкционирование. МГЗС должна решить, когда начинать санкционирование, как будет проводиться процесс, и должна контролировать процесс на всем его протяжении.

2. Привлечение Организации по проведению

санкционирования. Программный документ № 2 содержит шаги и методику процесса привлечения. Внедряющая страна оплачивает затраты на проведение санкционирования (см. Программный документ № 4).

3. Санкционирование. Организация по проведению санкционирования проводит оценку выполнения Принципов и Критериев ИПДО путем оценки соответствия 20 требованиям ИПДО (см. раздел 4 ниже). Санкционирование - это консультационный процесс. Организация по проведению санкционирования должна провести встречи с многосторонней группой заинтересованных сторон, организацией, привлеченной для выверки данных, представленных компаниями и правительством, и с другими ключевыми заинтересованными сторонами (включая компании и общественные организации, не состоящие в многосторонней группе заинтересованных сторон). Организация по проведению санкционирования должна также рассмотреть имеющуюся документацию, включая следующее:

- Рабочий план ИПДО и другие документы по планированию, такие как бюджеты и планы информирования об инициативе;
- Техническое задание МГЗС и протоколы заседаний МГЗС
- Отчеты ИПДО и дополнительная информация, например, краткие отчеты и соответствующие материалы по их распространению;
- Формы для заполнения компаниями

4. Проект отчета. Организация по проведению санкционирования должна выпустить проект отчета о

санкционировании, включающий следующее:

- Вводная часть, в которой представлено следующее:
 - основные характеристики добывающих отраслей экономики страны;
 - общий прогресс в выполнении Рабочего плана страны;
 - краткая сводка об участии общественных организаций в процессе;
 - краткая сводка об участии компаний в процессе.
- Исчерпывающая и подробная оценка организацией по проведению санкционирования соответствия страны каждому требованию, с учетом мнений заинтересованных сторон. Это должно включать таблицу со сводкой выводов организации;
- Общая оценка внедрения ИПДО и вывод организации по проведению санкционирования относительно того, удовлетворила ли страна все требования ИПДО;
- Краткая описательная часть следующих вопросов:
 - воздействие ИПДО в стране
 - устойчивость процесса ИПДО
 - любые инновации и действия, предпринимаемые МГЗС сверх требований ИПДО, например, меры по углублению и расширению охвата отчетности за пределы рассматриваемых секторов или в другие секторы.
- Выводы, уроки полученного опыта и рекомендации по укреплению процесса ИПДО.
- Подборка заполненных Форм компаний.

5. Комитет по санкционированию Правления ИПДО оценивает проект отчета о санкционировании и представляет свои комментарии.

6. Организация по проведению санкционирования выпускает окончательный отчет о санкционировании. Окончательный вариант отчета должен быть официально утвержден многосторонней группой заинтересованных сторон и правительством.

7. Правление ИПДО анализирует отчет и принимает решение по статусу страны в соответствии с Программным документом № 3.

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

На основе анализа этих документов и с учетом информации от заинтересованных сторон организация по проведению санкционирования должна оценить соответствие страны требованиям ИПДО. Каждое требование (за исключением требований №№ 19 и 20) должно оцениваться как “удовлетворенное” или “не удовлетворенное”. В тех случаях, когда страна достигла прогресса, но не выполнила полностью все требования, организация по проведению санкционирования может пожелать отметить этот прогресс и представить рекомендации по достижению соответствия инициативе.

В то время как некоторые из требований сами обеспечивают объективную оценку, другие требования являются более сложными, взаимосвязанными и могут требовать субъективной оценки от организации по проведению санкционирования. Для ряда требований приводится дополнительное руководство (см. раздел 5). **Для каждого требования должно быть приведено четкое обоснование вывода организации по проведению санкционирования, и организация должна привести основные документальные доказательства и мнения заинтересованных сторон.**

5. Подробное руководство для оценки организацией по проведению санкционирования соответствия требованиям ИПДО

В нижеследующих разделах представлено руководство для организации по проведению санкционирования в ситуациях, когда оценка соответствия требованиям включает много аспектов и/или связана с вынесением субъективных суждений. В некоторых случаях организации необходимо убедиться в том, что были удовлетворены конкретные требования о представлении доказательств. В других случаях имеют место отличающиеся подходы, которые страна может принимать для достижения соответствия инициативе, и, таким образом, требования о предоставлении доказательств являются иллюстративными, и нет необходимости рассматривать каждый элемент доказательств для того, чтобы оценить, удовлетворено ли данное требование.

Требование 2

Для признания этого требования удовлетворенным (поставить “галочку”) организация по проведению санкционирования должна привести доказательство истинного и устойчивого обязательства правительства работать с общественными организациями и компаниями по вопросам ИПДО. Это могло бы включать следующее доказательство:

- Компании и общественные организации активно участвуют в разработке, контроле и оценке процесса ИПДО и способствуют проведению публичных дебатов.
- Препятствия для участия общественных организаций и компаний в процессе устранены.
- Обеспечивающая структура для общественных организаций и компаний в части соответствующих законов, нормативов и административных правил, а также реальной практики внедрения ИПДО имеет место.
- Представители общественных организаций и компаний имеют возможность свободно обсуждать вопросы прозрачности и управления природными ресурсами.

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

- Представители общественных организаций и компаний, включая, но не ограничиваясь ими, членов многосторонней группы заинтересованных сторон, которые активно участвуют в процессе ИПДО, могут поддерживать связь и сотрудничество друг с другом и другими действующими лицами за пределами своей страны.

Требование 4

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательство того, что многосторонняя группа заинтересованных сторон была создана, что она включает необходимые заинтересованные стороны и что ее Техническое задание соответствует ее целям. Доказательство должно включать следующее:

- оценка заинтересованными сторонами, где она проводилась;
- информация о составе многосторонней группы заинтересованных сторон:
 - Было ли приглашение к участию в МГЗС открытым и прозрачным?
 - Представлены ли заинтересованные стороны соответствующим образом? (Примечание: Требование равного представительства заинтересованных сторон не предъявляется.)
 - Считают ли заинтересованные стороны, что они представлены правильным образом?
 - Считают ли заинтересованные стороны, что они могут работать как составная часть многосторонней группы заинтересованных сторон - в том числе путем поддержания связей с группами своих электоратов и другими заинтересованными сторонами - без неуместного давления или принуждения?
 - Независимы ли члены от общественных организаций в многосторонней группе заинтересованных сторон в своей работе и политике от правительства и/или частного сектора?
 - Заменялись ли члены многосторонней группы заинтересованных сторон, были ли предложения или попытки принуждения для включения в группу членов, которые не будут протестовать против существующего положения?
 - Имеют ли члены многосторонней группы заинтересованных сторон достаточные возможности для выполнения своих обязанностей?
- Оценка того, дает ли Техническое задание многосторонней группе заинтересованных сторон возможность свободно выражать мнение по поводу внедрения ИПДО. Технические задания должны как минимум включать следующее:
 - утверждение Рабочего плана страны после необходимых пересмотров;
 - выбор аудитора для проведения аудиторской проверки, когда данные, представленные компаниями или правительством для выверки, не были подвергнуты аудиту согласно международным стандартам;
 - выбор организации для проведения выверки данных; и
 - рассмотрение других действий, необходимых для достижения соответствия инициативе.
- Оценка того, представлены ли в достаточной степени и принимают ли участие в работе многосторонней группы заинтересованных сторон старшие должностные представители правительства.

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

Требование 5

Доказательство: Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательство того, что Рабочий план ИПДО был согласован с ключевыми заинтересованными сторонами и что он содержит следующее:

- поддающиеся измерению цели;
- график внедрения;
- оценка возможных ограничений потенциала;
- меры по обеспечению многостороннего участия заинтересованных сторон в ИПДО, особенно с точки зрения участия общественных организаций;
- график санкционирования, включая точное описание того, как правительство будет оплачивать работу по санкционированию.

Организация по проведению санкционирования должна также оценить ход работ по выполнению рабочего плана, основываясь на согласованных действиях и графике, а также оценить, приняла ли страна меры по поводу выявленных ограничений потенциала. Если график не соблюдается, организация, на основе доказательств от ключевых заинтересованных сторон и других сторон, должна высказать мнение, являются ли задержки графика оправданными.

Требование 6

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательство того, что правительство и многосторонняя группа заинтересованных сторон ИПДО, где это уместно, вовлекали общественные организации в процесс внедрения ИПДО. Это должно включать следующие доказательства:

- эффективная работа многосторонней группы заинтересованных сторон с более широкими группами гражданского общества, включая информирование об инициативе (СМИ, сайт, письма), работу с группами и/или коалициями общественных организаций, информирование их об обязательстве правительства внедрить ИПДО и о центральной роли компаний и общественных организаций, а также широкое распространение информации, являющейся результатом самого процесса ИПДО (например, национальный отчет ИПДО);
- представители общественных организаций в многосторонней группе заинтересованных сторон считают, что они получают достаточно заблаговременные уведомления о заседаниях и своевременный доступ к документам до их обсуждения и предполагаемого принятия и имеют возможность подготовиться к полному и активному участию в срочных обсуждениях и принятии решений (например, когда рассылаются приглашения на заседания, достаточно ли представлены общественные организации на заседаниях, отражены ли их мнения в протоколах заседаний? и т.п.);
- действия по устранению возможных ограничений потенциала, влияющих на участие общественных организаций в ИПДО, независимо от того, предпринимаются ли они правительством, общественными организациями или компаниями, включая доступ к возможностям и ресурсам для наращивания потенциала;
- правительство предприняло эффективные действия по устранению препятствий, влияющих на участие общественных организаций;

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

- группы гражданского общества, участвующие в ИПДО как члены многосторонней группы заинтересованных сторон, независимы в своей работе и политике от правительства и/или компаний.
- группы гражданского общества, участвующие в ИПДО, могут свободно выражать свои мнения об ИПДО без неуместного ограничения или принуждения;
- группы гражданского общества, участвующие в ИПДО, могут свободно вступать в более широкие общественные дебаты по ИПДО и получать мнения и информацию от тех элементов гражданского общества, которые не входят в состав многосторонней группы заинтересованных сторон .
- политика, практика и действия, которые нарушают основополагающие права представителей гражданского общества, участвующих в ИПДО, включая, но не ограничиваясь только ими, членов МГЗС, активно вовлеченных в процесс ИПДО, должным образом уважаются.

Организация по проведению санкционирования должна документировать все случаи ограничения или нарушения права свободного, полного, активного, независимого и эффективного участия общественных организаций или компаний с описанием обстоятельств каждой ситуации и предпринятых мер по ее разрешению.

Требование 7

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательство того, что правительство и многосторонняя группа заинтересованных сторон ИПДО, в зависимости от конкретного случая, привлекали компании (нефтегазовые и горнодобывающие) к внедрению ИПДО. Организация по проведению санкционирования должна представить следующие доказательства:

- установление контактов многосторонней группой заинтересованных сторон с нефтегазовыми и горнодобывающими компаниями, включая их информирование (через СМИ, сайт, письма) об обязательстве правительства внедрить ИПДО и о центральной роли компаний;
- меры по устранению ограничений потенциала, затрагивающих компании, будь то предпринимаемые правительством, общественными организациями или компаниями.

Требование 8

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательство того, что правительство устранило все препятствия для достижения соответствия инициативе. Это может потребовать опережающей оценки препятствий или ответных действий для устранения препятствий при их возникновении. Единственного способа решения этого вопроса не существует – страны имеют отличающиеся правовые структуры и другие соглашения, которые могут влиять на внедрение, и должны реагировать на них по-разному. Это могло бы включать следующие доказательства:

- анализ правовой структуры;
- анализ нормативной структуры;
- оценка препятствий в правовой и нормативной структуре, которые могут влиять на внедрение ИПДО;

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

- предлагаемые или реализованные правовые или нормативные изменения, направленные на обеспечение прозрачности;
- отказ от статей о конфиденциальности в контрактах между правительством и компаниями с целью раскрытия доходов;
- прямые связи, например, с компаниями, обеспечивающие более высокую прозрачность;
- Меморандум о взаимопонимании, устанавливающий согласованные стандарты прозрачности и ожидания между правительством и компаниями.

Требование 9

Организация по проведению санкционирования должна представить подробную оценку этого требования с оценкой каждого отдельного положения требования 9 от (a) до (h). Организация должна документально зарегистрировать позицию МГЗС и мнения заинтересованных сторон по этим вопросам. Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательства того, что с многосторонней группой заинтересованных сторон проводились консультации по разработке форматов, что более широкие электораты имели возможность представить свои комментарии и что многосторонняя группа заинтересованных сторон согласовала окончательные форматы. Это могло бы включать следующие доказательства:

- проекты форматов, представленные многосторонней группе заинтересованных сторон ;
- протоколы обсуждения форматов многосторонней группой заинтересованных сторон;
- общение с более широким кругом заинтересованных сторон (например, с компаниями) по вопросам дизайна форматов;
- меры по облегчению понимания заинтересованными сторонами связанных с форматами вопросов;
- заявление многосторонней группы заинтересованных сторон о ее согласии с форматами с включением всех потоков доходов.

Требование 10

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательства того, что многосторонняя группа заинтересованных сторон была удовлетворена кандидатурой организации, назначенной для выверки данных. Это могло бы включать следующие доказательства:

- Техническое задание согласовано многосторонней группой заинтересованных сторон ;
- прозрачные контакты с Секретариатом и Правлением ИПДО для определения потенциальной организации по выверке данных;
- согласие многосторонней группы заинтересованных сторон по окончательному выбору организации.

Требование 11

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательства того, что: (1) все компании, которые осуществляют существенные платежи правительству, принимают участие в процессе

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

отчетности, (2) все правительственные организации, которые получают существенные платежи, принимают участие в процессе отчетности. Это могло бы включать следующие доказательства:

- Правительство ввело новое/изменило существующее законодательство, чтобы обязать компании и правительственные организации участвовать в отчетности согласно Критериям ИПДО и согласованным форматам отчетности;
- Правительство ввело новые/изменило существующие нормативы, чтобы обязать компании и правительственные организации участвовать в отчетности согласно Критериям ИПДО и согласованным форматам отчетности;
- Правительство заключило соглашения (такие как Меморандум о взаимопонимании и отказ от пунктов о конфиденциальности в соглашениях о разделе добычи) со всеми компаниями для обеспечения отчетности согласно Критериям ИПДО и согласованным форматам отчетности;
- Когда компании не принимают участие в отчетности, правительство принимает общепризнанные (другими заинтересованными сторонами) меры для того, чтобы эти компании представляли отчеты к согласованной (с заинтересованными сторонами) дате.

Требование 12

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательства того, что правительство предприняло меры для того, чтобы данные, представляемые компаниями, были подвергнуты аудиту согласно международным стандартам. Это могло бы включать следующие доказательства:

- Правительство принимает законодательство, требующее, чтобы представляемые данные были подвергнуты аудиту согласно международным стандартам;
- Правительство вносит поправки в существующие стандарты аудита для обеспечения их соответствия международным стандартам и требует от компаний следования этим стандартам;
- Правительство согласует со всеми компаниями Меморандум о взаимопонимании, по которому компании соглашаются обеспечить представление данных, подвергнутых аудиту согласно международным стандартам;
- Компании добровольно обязуются представлять данные, подвергнутые аудиту согласно международным стандартам;
- На случай, когда компании не представляют данные, подвергнутые аудиту согласно международным стандартам, правительство согласовало план с компаниями (включая SOE) для достижения международных стандартов за фиксированное время;
- Когда данные, представляемые для выверки, не соответствуют стандартам аудита, группа довольствуется согласованным способом решения этого вопроса.

Требование 13

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательства того, что правительство предприняло меры для того, чтобы представляемые данные были подвергнуты аудиту согласно международным стандартам. Это могло бы включать следующие доказательства:

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

- Правительство принимает законодательство, требующее, чтобы представляемые данные были подвергнуты аудиту согласно международным стандартам;
- Правительство вносит поправки в существующие стандарты аудита для обеспечения их соответствия международным стандартам и обеспечивает их соблюдение;
- На случай, когда данные, представляемые для выверки, не соответствуют стандартам аудита, многосторонняя группа заинтересованных сторон довольствуется согласованным способом решения этого вопроса.

Требование 16

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательства того, что многосторонняя группа заинтересованных сторон удовлетворена тем, что организация, назначенная для выверки данных компаний и правительства, выполнила эту работу удовлетворительно. Это может включать следующее:

- официальное утверждение или принятие отчета многосторонней группой заинтересованных сторон;
- другие доказательства, включая протоколы заседаний многосторонней группы заинтересованных сторон и/или прочие комментарии заинтересованных сторон, демонстрирующие, что группа была удовлетворена тем, что назначенная организация выполнила свою работу должным образом и в соответствии с Техническим заданием.

Требование 17

Организация по проведению санкционирования должна документально оформить все рекомендации по исправительным мерам, представленные организацией по выверке данных, и оценить работу правительства и МГЗС по реагированию на эти рекомендации.

Требование 18

Для признания этого требования удовлетворенным организация по проведению санкционирования должна привести доказательства того, что правительство обеспечило общедоступность отчета в соответствии с Критериями ИПДО. Это могло бы включать следующие доказательства:

- выпуск бумажных копий отчета ИПДО для распространения широкому кругу ключевых заинтересованных сторон, включая общественные организации, компании, СМИ и прочие организации;
- помещение отчета ИПДО в сети и объявление адреса соответствующего сайта ключевым заинтересованным сторонам;
- обеспечение исчерпывающего характера отчета ИПДО и включения в него рекомендаций по улучшению ситуации из предыдущих отчетов ИПДО и отчетов о санкционировании;
- обеспечение понятности отчета ИПДО, включая обеспечение четкого и легкого для понимания стиля и представление в переводе на соответствующих языках;
- проведение мероприятий по широкому обнародованию – будь то организованных правительством, общественными организациями или компаниями – для распространения информации об отчете ИПДО.

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

Для достижения статуса соответствия ИПДО правительство и МГЗС должны обеспечить, чтобы отчет ИПДО и его выводы способствовали общественным дебатам. Выполнение этого требования могло бы быть продемонстрировано разными путями, например:

- целенаправленные инструктажи для правительственных чиновников и парламентариев;
- инструктажи на уровне местных сообществ;
- общение с журналистами и учеными;
- другие работы по информированию и распространению информации с целью объяснения выводов отчетов заинтересованным сторонам и их вовлечения в процесс внедрения инициативы.

Требование 19

Организации по проведению санкционирования не требуется проводить оценку выполнения или невыполнения этого требования. Организация по проведению санкционирования должна представить письменную оценку в отчете о санкционировании ИПДО на основе Форм самооценки компаний (см. приложение 4), которые каждая компания должна заполнить. В случае если компания не заполнила форму, организация по проведению санкционирования должна отметить этот факт в окончательном отчете о санкционировании. Помимо использования форм для обобщения результатов компаний в отчете ИПДО, эти формы должны быть общедоступными, и сводная таблица ответов компаний должна быть включена в отчет ИПДО.

Требование 20

От организации по проведению санкционирования не требуется проводить оценку выполнения или невыполнения этого требования. Она должна увидеть доказательство того, что был создан механизм анализа, и прокомментировать это в отчете о санкционировании. Согласно требованию 17 организация по проведению санкционирования должна привести все рекомендации по исправительным мерам, представленные организацией по выверке данных, и оценить работу правительства и МГЗС по реагированию на эти рекомендации.

Требование 21

Организация по проведению санкционирования должна оценить это требование как удовлетворенное или не удовлетворенное только в тех случаях, когда подвергаемая санкционированию страна достигла статуса соответствия инициативе. Она должна документально представить дискуссии МГЗС и мнения заинтересованных сторон относительно п. 21(d).

6. Отчеты и график

Отчет о санкционировании должен включать следующее:

- краткая описательная часть о ходе работ в сопоставлении с Рабочим планом ИПДО;
- краткая описательная часть о ходе работ в сопоставлении с требованиями ИПДО;
- сводная таблица соответствия требованиям ИПДО;
- краткая описательная часть о внедрении инициативы компаниями;

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

- краткая описательная часть о воздействии ИПДО, основанная на беседах с заинтересованными сторонами
- краткая описательная часть об устойчивости процесса ИПДО, основанная на беседах с заинтересованными сторонами
- подборка заполненных Форм компаний; и
- общая оценка внедрения ИПДО: является ли страна страной-кандидатом, страной, соответствующей инициативе, или в ней не достигнуто значимого прогресса?

В отчете о санкционировании должны также приводиться уроки полученного опыта, а также любые высказанные людьми опасения и рекомендации по будущему внедрению ИПДО. Организация по проведению санкционирования может также представить комментарии по возможному прояснению и усилению Правил ИПДО и процедур санкционирования.

Правление ИПДО через Комитет по санкционированию оценивает проект отчета о санкционировании для того, чтобы убедиться, что он является исчерпывающим и дает необходимую основу для установления соответствия страны требованиям ИПДО. Комментарии Комитета по санкционированию по проекту отчета о санкционировании должны быть учтены в окончательном варианте отчета.

Окончательный вариант отчета о санкционировании должен быть официально утвержден многосторонней группой заинтересованных сторон и правительством. Правление ИПДО рассмотрит окончательный отчет и примет решение по статусу страны в соответствии с Программным документом ИПДО № 3. Окончательный отчет о санкционировании должен быть опубликован и широко обнародован, включая его публикацию в переводе на местные официальные языки.

В случае каких-либо разногласий относительно санкционирования они разбираются в первой инстанции на месте организацией по проведению санкционирования, и помощь Правления ИПДО привлекается только в случае серьезных разногласий.

График выполнения порученной работы представлен в нижеприведенной таблице. Предполагается, что Руководитель группы по проведению санкционирования и другие технические специалисты проведут свои исследования и интервью с заинтересованными сторонами в <место> в дату <дата>. Проекты вышеуказанных выходных документов работы должны быть готовы к <дата>. Ожидается, что Руководитель группы проведет встречу с Комитетом ИПДО в дату <дата> для получения комментариев по проектам подготовленных документов. Окончательные варианты подготовленных документов должны быть представлены к <дата>, с направлением копий в Международный Секретариат ИПДО. В ожидании рассмотрения документов Правлением ИПДО Отчет о санкционировании может потребовать дополнительных изменений в течение периода <дата>.

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

Выпуск Запроса о предложениях	<дата>
Последний срок представления предложений организациями по санкционированию	<дата>
Присуждение контракта	<дата>
Подписание контракта	<дата>
Подготовительный период	<дата>
Визит/визиты в страну	<дата>
Представление проекта отчета	<дата>
Комментарии МГЗС по проекту отчета	<дата>
Комментарии Комитета по санкционированию по проекту отчета	<дата>
Предоставление окончательного отчета	<дата>

7. Данные, местные услуги, персонал и технические средства, которые должны быть предоставлены Клиентом

[Этот раздел должен быть заполнен внедряющей страной – 1) Включить сведения о любых других документах и информации, которая будет предоставлена организации по проведению санкционирования (например, протоколы заседаний многосторонней группы заинтересованных сторон, отчеты ИПДО, пресс-релизы, презентации и другие информационные материалы). 2) Представить сведения о приеме специалистов по проведению санкционирования во время визитов во внедряющую страну.]

8. Роль Международного Секретариата ИПДО

Международный Секретариат ИПДО будет, от имени Правления, внимательно контролировать процесс санкционирования. Ожидается, что организация по проведению санкционирования будет поддерживать тесные контакты с Международным Секретариатом ИПДО на протяжении всего процесса санкционирования. По мере необходимости, Секретариат будет предоставлять консультации и обучение по применению методологии санкционирования. Организация по проведению санкционирования обязана сообщать о любых трудностях и нарушениях в ходе процесса санкционирования в Международный Секретариат ИПДО.

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

9. Конфликт интересов

Для обеспечения качества и независимости процесса санкционирования организация по проведению санкционирования должна уведомлять клиента и Международный Секретариат ИПДО обо всех фактических или потенциальных конфликтах интересов и представлять рекомендации о том, как их можно избежать.

10. График платежей

График платежей должен быть следующим:

- <x %> при получении Клиентом копии Контракта, подписанного Консультантом;
- <x %> при получении Клиентом проекта отчета, приемлемого для Клиента; и
- <x %> при получении Клиентом окончательного отчета, приемлемого для Клиента; и

Приложение 1 – Список членов многосторонней группы заинтересованных сторон

а. Текущие члены многосторонней группы заинтересованных сторон

Имя	Организация	Телефон	Телефон	Является членом с
				<дата>

б. Предыдущие члены Многосторонней группы заинтересованных сторон

Имя	Организация	Телефон	Телефон	Член	
				С:	По:

4.6 СТАНДАРТНОЕ ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

Приложение 2 – Список компаний, работающих в добывающих отраслях

[Этот раздел должен быть заполнен внедряющей страной – представить список компаний, работающих в секторах добывающей промышленности, охватываемых ИПДО. Привести их контактные данные].

Имя	Контактное лицо	Телефон	Email

Приложение 3 – Рабочий план ИПДО

[Этот раздел должен быть заполнен внедряющей страной – В качестве приложения должен быть представлен самый недавний вариант Рабочего плана ИПДО]

ФОРМА САМООЦЕНКИ ИПДО КОМПАНИЙ – НА УРОВНЕ СТРАН

Приложение 4 – Форма самооценки ИПДО компаний

КОМПАНИЯ:

СТРАНА:

Пометьте ваши ответы на приведенные ниже вопросы галочкой

1. Выпустила ли компания публичное заявление о поддержке процесса ИПДО в этой стране?

Да Нет

2. Обязалась ли компания предоставлять поддержку и сотрудничать в выполнении Рабочего плана ИПДО страны (согласованного многосторонней группой заинтересованных сторон), включая подчинение директивам правительства, связанным с ИПДО (например, законы и Меморандумы о взаимопонимании) и, где необходимо, участие в заседаниях заинтересованных сторон?

Да Нет

3. Были ли все существенные платежи раскрыты организации, привлеченной для выверки данных и выпуска Отчета ИПДО, с соблюдением форматов отчетности ИПДО и в установленные сроки?

Да Нет

4. Были ли данные, предоставленные организации, привлеченной для выверки данных и выпуска Отчета ИПДО, взяты из счетов, которые были подвергнуты независимому аудиту согласно международным стандартам?

Да Нет

5. Ответила ли компания на вопросы организации, привлеченной для выверки данных и выпуска Отчета ИПДО, для помощи в выверке платежей компании относительно поступлений правительства в соответствии с форматами отчетности ИПДО?

Да Нет

Комментарии:

Если ответом по любому из вышеприведенных показателей будет “Нет”, просьба предоставить соответствующее объяснение:

Любые другие комментарии:

ГЛАВА 5: ПРОГРАММНЫЕ ДОКУМЕНТЫ ИПДО

Политика и методология ИПДО определяются Принципами ИПДО и Критериями ИПДО и описаны подробно в Сборнике документов ИПДО и Руководстве по санкционированию ИПДО (см. раздел 3). Правление ИПДО также выпустило ряд разъяснений и руководящих заметок для внедряющих стран. Они опубликованы как Программные документы ИПДО.

Программный документ № 1

Разъяснение Показателя санкционирования 4

Программный документ № 2

Руководящая заметка для внедряющих стран по привлечению организации по проведению санкционирования ИПДО

Программный документ № 3

Сроки завершения санкционирования

Программный документ № 4

Финансирование санкционирования

Программный документ № 5

Временное приостановление и выведение из списка внедряющих стран ИПДО

Программный документ № 6

Участие общественных организаций

Вопросы, касающиеся политики и методологии ИПДО, могут адресоваться в Международный Секретариат ИПДО, который будет передавать эти вопросы в Правление ИПДО для принятия решений, когда это будет необходимо.

ПРОГРАММНЫЙ ДОКУМЕНТ ИПДО № 1

Утвержден Правлением ИПДО 22 февраля 2008 г.

Отменен Правлением ИПДО 16 февраля 2011 г.

В Программном документе № 1 было представлено разъяснение показателя санкционирования 4, относящегося к решению заинтересованных сторон относительно рабочего плана. Правление затем заменило показатели санкционирования на требования (см. главу 3), и необходимость консультаций с заинтересованными сторонами в ходе разработки рабочего плана рассмотрена в требовании 5. Первоначальный текст приводится ниже только для цели информации.

Введение

Показатель санкционирования 4 гласит:

“Был ли опубликован и широко обнародован содержащий все данные по затратам Рабочий план страны, содержащий поддающиеся измерению цели, график внедрения и оценку ограничений потенциала (правительство, частный сектор и общественные организации).”

В тот время как сам показатель не содержит конкретную ссылку на “соглашение с ключевыми заинтересованными сторонами ИПДО”, Инструмент оценки показателя (IAT) для показателя санкционирования 4 указывает: “Шестой Критерий ИПДО требует выпуска рабочего плана, который согласован с ключевыми заинтересованными сторонами ИПДО и общедоступен.” Кроме того, в отчете 2006 г. Международной консультативной группы ИПДО также четко отмечается следующее:

“Странами-кандидатами являются те страны, которые, присоединившись к внедрению ИПДО, удовлетворили все четыре показателя для стадии присоединения в сетке санкционирования и представили документальное доказательство об этом Правлению и Секретариату ИПДО. Эти показатели спрашивают, выполнило ли правительство следующее:

– выпустило Рабочий план страны, который был согласован с заинтересованными сторонами.”

Инструмент оценки показателя также отмечает, что “организация по проведению санкционирования рассчитывает увидеть доказательство того, что рабочий план был согласован с ключевыми заинтересованными сторонами”.

Соответственно, при подтверждении соответствия показателю санкционирования 4 Правление ИПДО должно быть удовлетворено тем, что рабочий план прошел обсуждение и согласование с заинтересованными сторонами. Утверждение заинтересованными сторонами может быть продемонстрировано разными путями, например, в форме протокола заседания и/или опубликованных и заверенных заявлений о поддержке от различных ключевых заинтересованных сторон.

РУКОВОДЯЩАЯ ЗАМЕТКА ДЛЯ ВНЕДРЯЮЩИХ СТРАН ПО ПРИВЛЕЧЕНИЮ ОРГАНИЗАЦИИ ПО ПРОВЕДЕНИЮ САНКЦИОНИРОВАНИЯ ИПДО

Первоначально Утвержден Правлением ИПДО 22 февраля 2008 г.

Пересмотренный вариант утвержден Правлением ИПДО 16 февраля 2011 г.

Предисловие

Правление ИПДО выпускает следующую руководящую инструкцию для внедряющих стран ИПДО по процессу выбора организации по проведению санкционирования ИПДО. Эта руководящая инструкция была разработана в целях улучшения качества, последовательности и устойчивости процесса санкционирования. Основными целями являются принятие во внимание специфики процесса санкционирования в каждой стране с одновременным обеспечением того, чтобы Правление ИПДО при поддержке Международного Секретариата ИПДО реализовало свой мандат хранителя Принципов, Критериев и методологии санкционирования ИПДО. Эти процедуры будут обновляться по мере накопления опыта в ходе первого раунда санкционирования стран.

Краткая справка

Санкционирование - это важная часть процесса ИПДО. Оно выполняет две критически важные функции. Во-первых, оно способствует диалогу и познанию на уровне страны. Санкционирование предназначено для того, чтобы представить всем заинтересованным сторонам объективную оценку того, соответствует ли внедрение ИПДО в стране требованиям ИПДО. Во-вторых, оно защищает репутацию бренда ИПДО путем применения для всех внедряющих стран ИПДО одного и того же мирового стандарта. В 2006 г. Международная консультативная группа (IAG) рекомендовала следующее:

Санкционирование будет проводиться организацией по проведению санкционирования, выбранной многосторонней группой заинтересованных сторон страны, проходящей санкционирование, из списка соответствующих организаций, предварительно утвержденного Международным Секретариатом ИПДО и Правлением ИПДО. Санкционирование будет оплачиваться страной, которая проходит санкционирование.⁵

Этот Программный документ дает более подробное руководство внедряющим странам по процессу привлечения и заключения контракта с организацией по проведению санкционирования ИПДО. В нем представлены основные шаги процесса, а также обязанности и ответственность внедряющих стран, организации по проведению санкционирования, а также Правления ИПДО и Международного Секретариата ИПДО.

Описание основных шагов

Внедряющая страна заключит контракт с организацией по проведению санкционирования под контролем многосторонней группы заинтересованных сторон и Международного Секретариата ИПДО от имени Правления ИПДО. В нижеприведенной таблице представлены основные шаги процесса. Следующие разделы дают дополнительное руководство.

⁵ http://www.eiti.org/files/document/eiti_iag_report_english.pdf Page 6

1

Инициирование процесса санкционирования. В Руководстве по санкционированию ИПДО указано, что “первым шагом является назначение организации по проведению санкционирования многосторонней группой заинтересованных сторон”. Группа должна официально утвердить решение об инициировании процесса санкционирования. Для этого может потребоваться создание подкомитета для контроля за процессом выбора и привлечения по контракту организации по проведению санкционирования.

2

Информирование Международного Секретариата ИПДО об инициировании процесса санкционирования. Внедряющие страны ИПДО, желающие инициировать процесс санкционирования, должны проинформировать Международный Секретариат ИПДО в письменном виде через своего назначенного официального лидера внедрения ИПДО. В этом письме должно быть кратко представлено следующее:

- a) Ориентировочный график проведения процесса санкционирования;
- b) Предлагаемая процедура привлечения и заключения контракта с утвержденной организацией по проведению санкционирования, включающая следующие данные:
 - i. ведущая государственная организация и контактное лицо по процессу привлечения;
 - ii. предлагаемая процедура привлечения, включая предлагаемые критерии выбора и метод взвешивания для оценки предложений;
 - iii. предлагаемый нанимающий орган, который заключит контракт от имени внедряющей страны;
 - iv. роль многосторонней группы заинтересованных сторон в процессе привлечения;
- c) организация финансирования процесса санкционирования;
- d) любые обращения о предоставлении технической помощи от Международного Секретариата ИПДО.

Международный Секретариат ИПДО засвидетельствует получение этого письма по его прибытии и ответит на него в течение десяти (10) рабочих дней с описанием любых вопросов, относящихся к предлагаемому процессу. Международный Секретариат ИПДО также ответит на запросы о технической помощи и предоставит существующие руководящие инструкции и форматы. Международный Секретариат ИПДО предоставит ведущей государственной организации и контактному лицу по привлечению организации по проведению санкционирования новейший список аккредитованных организаций.

3

Внедряющие страны должны разработать Техническое задание. Техническое задание (ТЗ) для процесса санкционирования должно быть разработано внедряющей страной и утверждено многосторонней группой заинтересованных сторон. Международный Секретариат ИПДО предоставит внедряющим странам формат ТЗ, основанный на наилучшей международной практике. Должны соблюдаться методика и Инструменты оценки показателей, приведенные в Руководстве по санкционированию. Однако, внедряющие страны могут пожелать приспособить ТЗ к местным особенностям внедрения ИПДО. Изменения в формате Технического задания будут оцениваться Международным Секретариатом ИПДО (см. раздел 5). Заинтересованные стороны, имеющие сомнения по поводу Технического задания, могут обратиться в Международный Секретариат ИПДО, который адресует их претензии в Правление ИПДО (см. раздел 6).

Интересам всех сторон соответствует, чтобы Техническое задание представляло четкое и однозначное определение объема работы по санкционированию ИПДО в применении к конкретной стране. Это должно включать исходную информацию по участию страны в ИПДО (включая инициирование процесса и его основные этапы), сведения об участвующих

организациях, компаниях и заинтересованных сторонах, а также комментарии по недавним событиям и их связи с процессом санкционирования. ТЗ должно также включать рабочий план ИПДО в виде приложения и последнюю информацию о статусе отчетности компаний, раскрытии данных и аудите.

Техническое задание должно четко указывать сроки выполнения процесса санкционирования, выходные документы и процесс рассмотрения и представления комментариев по проекту отчета о санкционировании. ТЗ должно поручить организации по проведению санкционирования документально оформить уроки полученного опыта, а также любые выраженные людьми опасения и рекомендации для будущего внедрения ИПДО.

4

Привлечение и заключение контракта с организацией по проведению

санкционирования внедряющими странами ИПДО. Внедряющие страны ИПДО должны привлечь организацию по проведению санкционирования ИПДО из списка аккредитованных организаций и отдельных лиц, предварительно утвержденного Правлением ИПДО, через Международный Секретариат. После проведения международного тендерного процесса, включая через посредство Официального журнала Европейского Союза (OJEU), Министерства международного развития Великобритании (DFID), от имени Международного Секретариата ИПДО и под руководством комитета Правления ИПДО (Комитет по санкционированию⁶), семь компаний и партнерств были аккредитованы как годные для проведения санкционирования. По усмотрению Правления ИПДО, через Международный Секретариат ИПДО этот список организаций по проведению санкционирования может пополняться и изменяться в соответствии с потребностью в услугах санкционирования.

Внедряющие страны выбирают наиболее подходящий метод привлечения по контракту аккредитованной организации по проведению санкционирования. Международный Секретариат ИПДО рекомендует, чтобы конкурсный процесс тендера был открыт для всех аккредитованных организаций по проведению санкционирования. Наилучшая международная практика содержит набор процедур, включая выбор, основанный на качестве и стоимости (QCBS), выбор на основе качества (QBS), выбор по жесткой смете (FBS), выбор по наименьшей цене (LCS), выбор на основе квалификации консультанта (CQS) и выбор из одного источника (SSS).

Независимость организации по проведению санкционирования имеет решающее значение, так что процесс привлечения должен включать соответствующие положения о разрешении возможных конфликтов интересов. Процесс привлечения (включая предлагаемый критерий выбора и метод взвешивания для оценки предложений) должен быть утвержден многосторонней группой заинтересованных сторон. Одним вариантом является создание подкомитета многосторонней группы заинтересованных сторон для контроля за процессом привлечения.

Контракт по процессу санкционирования заключается между внедряющей страной (ведущая государственная организация или многосторонняя группа заинтересованных сторон) и организацией, утвержденной для проведения санкционирования.

⁶ Состав: Карина Литвак (F&C), Грэхем Бакстер (BP - заменен Майком Уилкинсоном, Shell), Гавин Хэймен (организация "Глобальный Свидетель"), Джон Стронгмэн (Всемирный Банк - заменен Анваром Раватом, Всемирный Банк), Фидель Нтисси (правительство Габона)

5

Обеспечение качества Правлением ИПДО. Правление ИПДО, действуя через Международный Секретариат ИПДО, должно рассмотреть процесс привлечения и Техническое задание и контракт с организацией по проведению санкционирования для инициирования порученной работы по санкционированию. При проведении этого рассмотрения Правление ИПДО должно, среди прочего, обратить внимание на следующее:

- a) Общее качество и прозрачность процесса привлечения организации;
- b) Вовлечение многосторонней группы заинтересованных сторон;
- c) Устранение конфликтов интересов;
- d) Соответствие Технического задания цели и методологии санкционирования, как изложено в Руководстве по санкционированию;
- e) Соответствие технического и финансового предложений организации по проведению санкционирования; и
- f) Условия контракта между внедряющей страной и организацией по проведению санкционирования.

Заинтересованные стороны, желающие выразить сомнения по поводу привлечения организации по проведению санкционирования, Технического задания или контракта, могут обращаться в Международный Секретариат ИПДО, который передаст их претензии в Правление ИПДО.

Когда Правление, действуя через Международный Секретариат ИПДО, имеет сомнения относительно процесса привлечения или контракта с организацией по проведению санкционирования, они должны быть представлены в письменном виде с включением рекомендуемых исправительных мер и изменений. После разрешения этих вопросов к удовлетворению Правления Международный Секретариат ИПДО выпустит письмо с резолюцией "Без возражений", утверждающее проведение санкционирования. Копия подписанного контракта должна быть направлена в Международный Секретариат ИПДО.

6

Контроль ИПДО за процессом санкционирования. Международный Секретариат ИПДО будет, от имени Правления, контролировать процесс санкционирования.

Основываясь на Руководстве по санкционированию, Секретариат ИПДО подпишет Меморандум о взаимопонимании (MoU) с аккредитованной организацией по проведению санкционирования. Меморандум дополнительно разъяснит Правлению и Международному Секретариату ИПДО обязанности и ответственность организации по проведению санкционирования. Он будет давать руководство, среди прочего, по следующим вопросам:

- Обеспечение надежной связи и эффективный обмен информацией между Секретариатом ИПДО и организацией по проведению санкционирования в ходе процесса санкционирования;
- Информирование о любых трудностях или отклонениях, встречающихся в ходе процесса санкционирования;
- Механизмы разрешения разногласий.

РЕШЕНИЯ ПРАВЛЕНИЯ ИПДО ПО ОПРЕДЕЛЕНИЮ СТАТУСА ВНЕДРЯЮЩИХ СТРАН

Первоначально утвержден Правлением ИПДО 27 мая 2008 г.

Пересмотренный вариант утвержден Правлением ИПДО 16 февраля 2011 г.

Введение

Правление ИПДО устанавливает для всех внедряющих стран сроки отчетности, санкционирования и достижения статуса соответствия. В данном Программном документе изложены правила, относящиеся к этим срокам. Во всех решениях по применению этих правил Правление будет отдавать приоритет необходимости сравнимого рассмотрения разных стран и необходимости защищать репутацию бренда ИПДО.

Сроки для стран-кандидатов

Страны-кандидаты должны опубликовать свой первый отчет ИПДО в течение одного года и шести месяцев после получения кандидатского статуса и представить окончательный (утвержденный МГЗС) отчет о санкционировании в Правление в течение двух лет и шести месяцев после получения кандидатского статуса. Несоблюдение любого из этих сроков приведет к выводу страны из списка ИПДО.

В случае, если страна не выдержит указанные выше сроки, она может подать заявку о продлении срока. Заявка должна быть подана до истечения установленного срока и должна быть утверждена МГЗС. Правление предоставит продление только в том случае, если МГЗС сможет продемонстрировать, что она совершала устойчивый прогресс к соблюдению этих сроков и не смогла выдержать их по причине исключительных обстоятельств. Исключительное обстоятельство (обстоятельства) должно быть описано в запросе МГЗС.

Если продление (продления) будет предоставлено, во всех случаях страна может сохранять кандидатский статус в течение срока не более 3 лет и 6 месяцев с даты ее признания Правлением в качестве страны-кандидата (именуемого далее “максимальный период кандидатского статуса”). Период любого и всех предоставленных продлений будет засчитываться в максимальный период кандидатского статуса. Страна-кандидат, которая не достигнет статуса соответствия инициативе за максимальный период кандидатского статуса, будет выведена из списка инициативы. Время, которое Правление затрачивает на рассмотрение окончательного отчета о санкционировании, не засчитывается как часть максимального периода кандидатского статуса.

Продления, которые будут увеличивать максимальный период кандидатского статуса, предоставляться не будут.

Определение статуса внедряющих стран после санкционирования

Когда санкционирование показывает, что страна-кандидат выполнила все требования, Правление признает эту страну соответствующей ИПДО.

Страны, соответствующие инициативе, должны проводить санкционирование каждые пять лет. Заинтересованные стороны могут потребовать проведение нового санкционирования в любое время до истечения этого периода, если они сочтут, что процесс требует пересмотра. Это требование может быть подвергнуто обсуждению (при необходимости) через представителя (представителей) электората соответствующей заинтересованной стороны в Правлении.

Правление рассмотрит ситуацию и применит собственное суждение относительно того, потребовать ли от страны, соответствующей ИПДО, пройти новое санкционирование в более ранний срок, уделив приоритетное внимание необходимости защиты репутации бренда ИПДО. При наличии обоснованных сомнений в том, что страна стала соответствующей ИПДО, а внедрение ИПДО затем упало ниже стандарта, необходимого для соответствия, Правление оставляет за собой право потребовать, чтобы эта страна прошла новое санкционирование во избежание ее выведения из списка ИПДО.

Согласно требованию 21, соответствующие инициативе страны должны также ежегодно публиковать общедоступный отчет с подробным описанием работ по внедрению ИПДО и выполнению рекомендаций организации по проведению санкционирования. Ежегодный отчет должен быть утвержден многосторонней группой заинтересованных сторон и должен описывать меры по укреплению внедрения ИПДО, включая все меры по большей детальности и расширению охвата отчетности ИПДО. Если соответствующая инициативе страна не выполнит это требование, Правление может потребовать проведение нового санкционирования;

Если страна-кандидат ИПДО представила окончательный отчет о санкционировании в течение двух с половиной лет, но результаты санкционирования указывают, что значимый прогресс к достижению соответствия ИПДО отсутствует и нет достаточно доказательств искреннего намерения внедрить ИПДО в соответствии с его Принципами и Критериями, Правление выведет эту страну из списка стран-кандидатов.

При оценке “значимого прогресса” Правление учитывает следующее:

1. Процесс ИПДО - в частности, функционирование многосторонней группы заинтересованных сторон и четкая, твердая приверженность правительства, и
2. Состояние отчетности ИПДО. Правление будет принимать во внимание прогресс, достигнутый в удовлетворении требований регулярной и своевременной отчетности согласно требованию 5(e).

Если страна-кандидат представит в течение срока в два с половиной года окончательный отчет о санкционировании, который не доказывает ее соответствие инициативе, но демонстрирует Правлению, что она достигла значимого прогресса в соответствии с изложенным выше стандартом, будет применяться следующая процедура. Основываясь на выводах санкционирования, Правление определит исправительные меры, которые страна должна предпринять для достижения соответствия. Правление разрешит этой стране сохранить ее кандидатский статус в течение периода, эквивалентного максимальному периоду кандидатского статуса за вычетом времени, в течение которого она уже была страной-кандидатом. МГЗС должна согласовать и опубликовать рабочий план с графиком проведения исправительных мер, включающий второе санкционирование, которое должно быть предпринято после завершения исправительных мер. Окончательный (утвержденный МГЗС) отчет о санкционировании должен быть представлен в Правление до окончания максимального периода кандидатского статуса. Если второе санкционирование подтвердит, что страна-кандидат выполнила все требования, Правление признает эту страну соответствующей ИПДО. Во всех остальных случаях, включая неспособность представить второй отчет о санкционировании к установленному сроку, страна будет выведена из списка инициативы.

МГЭС может запросить отмену требования прохождения второго санкционирования, если исправительные меры, необходимые для достижения соответствия, не являются сложными и могут быть проведены в краткие сроки. Если Правление сочтет, что второе санкционирование не является необходимым для определения соответствия страны, то Правление откажется от требования второго санкционирования и поручит Международному Секретариату ИПДО подготовить оценку для Правления. Запрос об отмене должен представляться достаточно задолго до окончания максимального периода кандидатского статуса, и страна должна быть готова предпринять санкционирование в случае отклонения этого запроса. Правление не предвидит возможность предоставления согласия на отмену санкционирования, если оно не уверено, что оценка Международным Секретариатом может быть проведена быстро и объективно.

Процесс апелляции

Внедряющая страна через свою многостороннюю группу заинтересованных сторон может в любое время обращаться в Правление ИПДО с петицией о пересмотре его решения относительно признания страны кандидатом или соответствующей инициативе страной. Правление будет рассматривать такие петиции с учетом фактов конкретного случая, необходимости поддерживать репутацию бренда ИПДО и принципа сравнимого рассмотрения стран. Решение правления является окончательным.

ФИНАНСИРОВАНИЕ САНКЦИОНИРОВАНИЯ

Утвержден на 6-м заседании Правления ИПДО в Афинах 29-30 октября 2008 г.

Руководство по финансированию санкционирования

Отчет Международной консультативной группы, согласованный на Международной конференции ИПДО в Осло в октябре 2006 г., установил следующий принцип: “Санкционирование будет оплачиваться страной, проходящей санкционирование” (Отчет IAG, стр. 6.) Этот принцип был подтвержден Правлением ИПДО на его втором заседании в Берлине в апреле 2007 г.

Правление ИПДО снова подчеркивает важность выполнения этого принципа. Для успеха ИПДО критически важно, чтобы внедряющие страны сохраняли собственную принадлежность к внедрению ИПДО. Важно также, чтобы многосторонний характер участия заинтересованных сторон в ИПДО подтверждался и тем, как финансируется инициатива.

В то же время Правление ИПДО признает возможность обстоятельств, при которых правительство может быть вынуждено обратиться за финансовой поддержкой извне. Правление ИПДО призывает все стороны, которые рассматривают предоставление такой финансовой поддержки, принять во внимание следующее:

- Национальная принадлежность внедрения ИПДО не должна никоим образом нарушаться.
 - К примеру, Правление не может предвидеть обстоятельств, при которых будет приемлемо, чтобы контракт с организацией по проведению санкционирования заключался с какой-либо другой стороной, нежели правительство (или Национальный Секретариат ИПДО).
 - Потенциальная финансирующая сторона санкционирования должна запросить документально оформить обязательства участия правительства. Такое участие может быть, например, продемонстрировано через обязательство правительства совместно финансировать значительную часть расходов на санкционирование.
- Уважение Принципов и Критериев ИПДО не должно нарушаться никоим образом.
 - Потенциальная финансирующая сторона должна запросить и документально оформить подтверждение от многосторонней группы заинтересованных сторон ИПДО того, что она полностью поддерживает соглашение, которое правительство желает заключить с потенциальными финансирующими сторонами.
- Любые предлагаемые схемы финансовой поддержки санкционирования должны обсуждаться с Международным Секретариатом ИПДО.

ВРЕМЕННОЕ ПРИОСТАНОВЛЕНИЕ И ВЫВЕДЕНИЕ ИЗ СПИСКА ВНЕДРЯЮЩИХ СТРАН ИПДО

Первоначально утвержден Правлением ИПДО 17 декабря 2009 г.

Пересмотренный вариант утвержден Правлением ИПДО 16 февраля 2011 г.

Введение

Этот Программный документ устанавливает процедуру, согласно которой Правление ИПДО при реализации своего мандата, предоставленного Уставом ИПДО,⁷ может решить временно приостановить статус или вывести страну из списка внедряющих стран ИПДО. Страны, внедряющие ИПДО, обязались соблюдать Принципы и Критерии ИПДО. Когда явным образом очевидно, что Принципы и Критерии ИПДО не соблюдаются и не признаются в достаточной степени внедряющей страной, Правление ИПДО может временно приостановить статус или вывести страну из списка внедряющих стран. Правление ИПДО может также временно приостанавливать статус или выводить из списка ИПДО страны, которые не публикуют отчеты ИПДО на регулярной и своевременной основе в соответствии с требованием 5(e).

Приостановление статуса внедряющей страны - это временный механизм. Правление установит предел времени для внедряющей страны на устранение нарушений Принципов и Критериев ИПДО. Если Правление ИПДО будет удовлетворено тем, что за этот период были предприняты исправительные меры, приостановление статуса будет отменено. Если вопрос не будет разрешен к удовлетворению Правления ИПДО к установленному сроку, страна будет выведена из списка стран инициативы.

Краткая справка

Ассоциация ИПДО была создана для того, чтобы Принципы и Критерии ИПДО стали⁸ международно признанным стандартом прозрачности в нефтегазовом и горнодобывающем секторах. Правление ИПДО имеет мандат рассматривать общие и специальные вопросы, влияющие на Ассоциацию ИПДО (Устав – Статья 13(1)(i)), включающая установление процедур, относящихся к процессу санкционирования ИПДО, таких как рекламации, разрешение разногласий и вопросы вывода страны из списка участников (Устав – Статья 13(1)(ix)).

Принципы ИПДО устанавливают, что “управление богатством природных ресурсов на благо граждан страны составляет обязанность суверенных правительств, выполняемую в интересах развития стран.” (Принцип 2). Принципы ИПДО также устанавливают, что “все заинтересованные стороны должны внести свой важный вклад, включая правительства и их органы, добывающие компании, сервисные компании, многосторонние организации, финансовые организации, инвесторы и неправительственные организации.” Критерий ИПДО 5 требует, чтобы “общественные организации активно участвовали в разработке, контроле и оценке этого процесса и способствовали общественным дебатам”. Остальные Критерии ИПДО и Принципы ИПДО также служат важным мериллом для внедряющих стран в вопросах временного приостановления и выведения из списка.

⁷ Внедряющие страны - это “страны, которые были классифицированы Правлением ИПДО либо как страны-кандидаты, либо как страны, соответствующие инициативе” (Статья 5(2)(i) Устава).

⁸ См. стр. 9 и 10 Правил ИПДО, включающих Руководство по санкционированию

Временное приостановление и выведение из списка внедряющих стран

Являясь хранителем Принципов и Критериев ИПДО, Правление ИПДО отдает приоритет необходимости сравнимого рассмотрения процесса в разных странах и необходимости защиты репутации бренда ИПДО.

Когда Правление ИПДО имеет озабоченность относительно нарушения Принципов ИПДО и Критериев ИПДО, оно поручает Международному Секретариату ИПДО провести сбор информации о создавшейся ситуации и представить отчет Правлению ИПДО.

Когда явным образом очевидно, что Принципы и Критерии ИПДО не соблюдаются и не признаются в достаточной степени внедряющей страной, Правление ИПДО может временно приостановить статус или вывести страну из списка внедряющих стран.

Правление ИПДО может также временно приостанавливать статус или выводить из списка ИПДО страны, которые не публикуют отчеты ИПДО на регулярной и своевременной основе в соответствии с требованием 5(e).

Временное приостановление

Приостановление статуса внедряющей страны - это временный механизм. Правление ИПДО установит предел времени для внедряющей страны на устранение нарушений Принципов и Критериев ИПДО. Если Правление ИПДО будет удовлетворено тем, что за этот период были предприняты исправительные меры, приостановление статуса будет отменено.

Страны с приостановленным статусом будут определяться терминами "страна-кандидат (с приостановленным статусом)" или "страна, соответствующая инициативе (с приостановленным статусом)" на период приостановления, с четким указанием их приостановленного статуса на сайте ИПДО и в других источниках.

Если вопрос не будет разрешен к удовлетворению Правления ИПДО к установленному сроку, страна будет выведена из списка стран инициативы, т.е. потеряет свой статус внедряющей страны ИПДО.

Временное приостановление не будет изменять установленные сроки представления отчетности или завершения санкционирования, если только Правление ИПДО не согласится с тем, что продление является оправданным. Правление не будет объявлять начало санкционирования во время периода приостановления. На всех этапах процесса Правление ИПДО будет обеспечивать, чтобы его опасения и решения четко доводились до сведения внедряющих стран.

Добровольное временное приостановление

Страны, которые переживают чрезвычайную политическую нестабильность или конфликт, могут подать заявление о добровольном временном приостановлении на срок до одного года. Правительство должно подать заявление о добровольном временном приостановлении в Международный Секретариат ИПДО, который передаст это заявление в Правление ИПДО для принятия решения. В заявлении правительства должны быть приведены мнения многосторонней группы заинтересованных сторон ИПДО. Страны с добровольным приостановлением статуса будут определяться терминами "страна-кандидат (с приостановленным статусом)" или "страна, соответствующая инициативе (с приостановленным статусом)" на период приостановления, с четким указанием их приостановленного статуса на сайте ИПДО и в других источниках.

Правительство может в любое время подать заявление об отмене приостановления. В заявлении должны быть представлены меры, согласованные заинтересованными сторонами, для возобновления процесса внедрения и санкционирования ИПДО и рабочий план для достижения соответствия инициативе. Правительство должно подать заявление об отмене добровольного приостановления в Международный Секретариат ИПДО. Секретариат передаст это заявление в Правление ИПДО для принятия решения. Правление ИПДО рассмотрит установление нового срока завершения санкционирования. Правление не будет объявлять начало санкционирования во время периода приостановления.

Если приостановление действует более одного года, Правление ИПДО рассмотрит вопрос о выведении страны из списка участников инициативы.

Выведение из списка участников инициативы

Если внедряющая страна была подвергнута добровольному приостановлению или временному приостановлению статуса и вопрос не был разрешен к удовлетворению Правления ИПДО таким образом, чтобы отменить такое приостановление, страна будет выведена из списка стран инициативы, т.е. потеряет свой статус внедряющей страны ИПДО. Выведение из списка может также произойти, если внедряющая страна не удовлетворяет требованиям санкционирования, приведенным в Программном документе № 3 или в требованиях к отчетности, изложенных в требовании 5(е).

Страна, выведенная из списка стран инициативы, может в любое время подать повторное заявление о признании ее страной-кандидатом ИПДО. Правление ИПДО применит согласованные процедуры оценки заявлений о признании кандидатского статуса. Оно также оценит предыдущий опыт во внедрении ИПДО, включая предыдущие препятствия для эффективного внедрения и проведенные исправительные меры.

Жалобы и апелляции

Внедряющая страна может подавать петиции в Правление ИПДО о пересмотре его решения о временном приостановлении или выведении из списка участников инициативы. Правление ИПДО будет рассматривать такие петиции с учетом конкретных фактов, необходимости сохранять репутацию бренда ИПДО и принципа сравнимого рассмотрения разных стран.

Страна может, до наступления периодов уведомления по Статье 8 Устава, подать апелляцию на решение Правления ИПДО, принятое в соответствии первым параграфом для следующего очередного собрания членов.

УЧАСТИЕ ОБЩЕСТВЕННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ

Утвержден Правлением ИПДО 16 февраля 2011 г.

Этот Программный документ содержит рекомендации по вовлечению общественных организаций в процесс ИПДО с учетом опыта внедрения на национальном уровне. Внедряющие страны и страны-заявители приняли обязательство выполнять требования ИПДО, включая требование привлечения общественных организаций. Поэтому Правление ИПДО признает своей обязанностью обеспечить выполнение требований, касающихся участия общественных организаций.

Принцип ИПДО 2 утверждает, что “управление богатством природных ресурсов на благо граждан страны составляет обязанность суверенных правительств, которая должна выполняться в интересах развития их стран”.

Принцип ИПДО 12 указывает, что “Все заинтересованные стороны должны сделать собственный важный вклад в развитие принципов и стандартов ИПДО.”

Критерий ИПДО 5 требует, чтобы “Общественные организации активно привлекались к участию в разработке, контроле и оценке этого процесса и к участию в общественных дебатах”.

Требование ИПДО 6 поручает правительству “...обеспечить полное, независимое, активное и эффективное участие общественных организаций в процессе.”

Роль общественных организаций

Эти Принципы и Критерии подчеркивают основополагающую важность свободного, полного, независимого, активного и эффективного участия общественных организаций [именуемого как “участие общественных организаций”]. Общественные организации - это центральные действующие лица в общественных дебатах по вопросам ИПДО и прозрачности. Их деятельность важна и дополняет деятельность других заинтересованных сторон. В то время как некоторые страны, возможно, присоединились к ИПДО при ограниченном участии общественных организаций, они должны принять во внимание тот факт, что свободное, полное, независимое, активное и эффективное участие общественных организаций является критически важным на всех стадиях процесса ИПДО.

Во внедряющих странах правительства, компании и общественные организации сотрудничают в формировании процесса ИПДО через многостороннюю группу заинтересованных сторон. Многосторонняя группа заинтересованных сторон зеркально отражает структуру Международного Правления, посредством которой все заинтересованные стороны исполняют свою ключевую роль в определении того, как должно осуществляться руководство ИПДО.

Накопленный опыт

ИПДО столкнулась с рядом препятствий и ограничений, влияющих на участие общественных организаций в ИПДО, включая действия, которые препятствовали проведению общественных дебатов о прозрачности прибылей от природных ресурсов и целей, для которых они используются.

Правление пытается решать эти проблемы путем реагирования на них, включая создание Комитета по быстрому реагированию, который разбирает случаи угроз или реального притеснения представителей общественных организаций.

Кроме того, Правление создало Рабочую группу по участию общественных организаций для обеспечения дополнительного руководства по вовлечению общественных организаций в ИПДО.

В нескольких случаях правительства возражали, что ограничения на общественные организации не были связаны с их участием в ИПДО. Это было обозначено термином “дилемма связи”, означающим трудность определения того, в какой степени некоторые действия заинтересованных сторон и накладываемые на них ограничения были непосредственно связаны с внедрением ИПДО и тормозили его. И все же, как отмечается, обеспечение пространства для участия общественных организаций составляет необходимый ингредиент для действенности процесса ИПДО.

Главные вопросы озабоченности, действующие сегодня, включают следующее:⁹

- Притеснение и запугивание представителей общественных организаций, участвующих во внедрении ИПДО.
- Отказ в выдаче разрешений на поездки представителей общественных организаций для посещения необходимых мероприятий.
- Юридические, административные, процедурные и прочие препятствия в регистрации и деятельности независимых общественных организаций.
- Помехи в свободном выборе представительства общественных организаций.
- Включение в состав “общественных организаций” членов парламента от правящей партии или других политических партий, сотрудничающих с правительством - в противоречие базовому принципу, отраженному в требовании 6.
- Ограничение ресурсов и возможностей.

До настоящего времени Правление ИПДО часто разбирало вопросы участия представителей общественных организаций во внедряющих странах без попыток выносить суждения по деталям рассматриваемых случаев. Вместо этого Правление ИПДО через свой Комитет по быстрому реагированию обычно принимало следующий подход:

- повторно подтверждало важность соблюдения принципов, критериев и правил ИПДО; и
- ясно указывало, что эти принципы, критерии и правила могли не соблюдаться.

Конкретные действия Правления ИПДО лежали в диапазоне от спокойной публичной дипломатии до визитов в страны и рекомендаций о временном приостановлении членства в ИПДО с должным указанием того факта, что ответственность за внедрение ИПДО всегда лежит на национальных правительствах в сотрудничестве с многосторонней группой заинтересованных сторон. Действия Правления обычно укрепляли внедрение ИПДО и должны рассматриваться как дополняющие к усилиям других заинтересованных сторон ИПДО.

⁹ Перечень конкретных случаев, которые были рассмотрены Правлением ИПДО, приводится в документе Секретариата под названием “Анализ препятствий и ограничений для участия общественных организаций”, сентябрь 2010 г.

Укрепление участия общественных организаций

В качестве “хранителя” Принципов и Критериев ИПДО Правление ИПДО придает большую важность обеспечению того, чтобы общественные организации могли играть активную роль в разработке, контроле и оценке ИПДО вместе с другими ключевыми заинтересованными сторонами.

Обязанность правительства работать с общественными организациями

Критерии ИПДО требуют, чтобы национальные правительства принимали обязательство работать над внедрением ИПДО вместе с общественными организациями. Страны должны на ранней стадии устранять препятствия в привлечении общественных организаций к процессу внедрения. В частности, они должны обеспечивать наличие соответствующих условий для участия общественных организаций.

Предметом озабоченности могут быть юридические или нормативные ограничения возможности для общественных организаций свободно и активно участвовать во внедрении ИПДО и то, обеспечиваются ли представителям общественных организаций, участвующих в процессе ИПДО, международно признаваемые фундаментальные права, изложенные во Всеобщей декларации о правах человека.

Привлечение к процессу национальных многосторонних групп заинтересованных сторон

Заинтересованные стороны от общественных организаций сообщали о трудностях во внутренних процессах в некоторых странах в определении того, как должны быть представлены группы гражданского общества. Предоставление общественным организациям возможности самим назначать своих представителей в многостороннюю группу заинтересованных сторон и обеспечение их рабочей и политической независимости от правительства, компаний и парламента является критически важным для гарантии соблюдения интересов заинтересованных сторон от общественных организаций.

Оценка потребностей потенциала

Развитие потенциала общественных организаций может быть необходимо для обеспечения их активного участия во внедрении. Необходимо обратить должное внимание снижению воздействия технических и финансовых ограничений на соответствующее участие общественных организаций, включая обеспечение доступа для них к обучению и ресурсам, необходимым для участия в ИПДО.

Защита представителей общественных организаций, участвующих в ИПДО

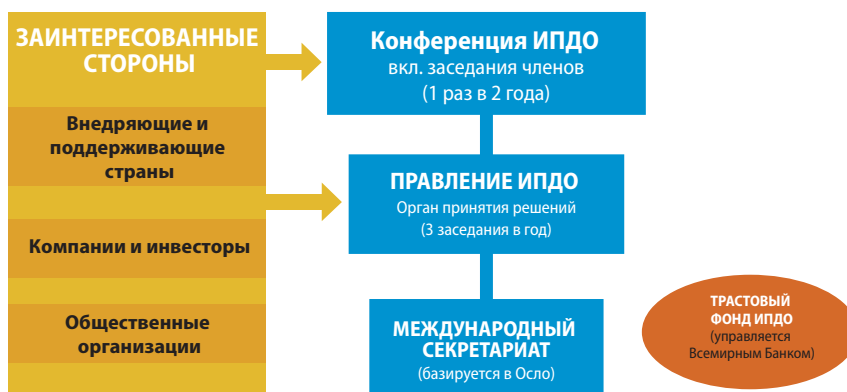
В то время как заявления или сообщения о потенциальном или реальном притеснении представителей общественных организаций во внедряющих странах ИПДО должны прежде всего разбираться национальной многосторонней группой заинтересованных сторон, Правление ИПДО может привлекаться к расследованию конкретных случаев и разбору нарушений соответствующих Критериев и Принципов ИПДО.

6 РУКОВОДСТВО, УПРАВЛЕНИЕ И АДМИНИСТРИРОВАНИЕ ИПДО

ИПДО прошла через эволюционное развитие от идеи до инициативы с ее детально проработанными правилами и процедурами. Руководство самой ИПДО также эволюционировало: после отчета Международной консультативной группы на Международной конференции в Осло в 2006 г. были созданы Международное Правление ИПДО и Международный Секретариат ИПДО.

С 2006 г. Международное Правление ИПДО претерпело дальнейшее совершенствование своей структуры и предлагает, чтобы текущая структура Ассоциации ИПДО как некоммерческой организации согласно законодательству Норвегии была изменена для включения в нее стран-членов и поддерживающих стран. В результате этого на Конференции в Дохе в 2009 г. была учреждена новая, расширенная Ассоциация ИПДО. Эти изменения позволят ИПДО по-прежнему проводить международные конференции один раз в два года для того, чтобы собирать вместе все заинтересованные стороны. Помимо этих конференций, будут проводиться менее крупные Собрания членов трех групп электоратов – стран (внедряющих и поддерживающих), компаний (включая институциональных инвесторов) и общественных организаций – на которых будут одинаково представлены все группы. Главной задачей таких Собраний членов будет назначение Международного Правления ИПДО на следующие два года. В периоды между международными конференциями Международное Правление ИПДО будет продолжать контролировать внедрение инициативы. Правление состоит из 20 членов, уполномоченных представлять свои соответствующие электораты. Председатель, в настоящее время Клэр Шорт, должен быть независимым лицом. Все внедряющие и поддерживающие страны имеют право быть членами Ассоциации ИПДО. Соответствующие электораты должны сами определять своих членов Ассоциации и кандидатов в Правление.

Международный Секретариат ИПДО будет продолжать работать как некоммерческая организация согласно законодательству Норвегии, теперь как часть новой Ассоциации.



УСТАВ ИНИЦИАТИВЫ ПРОЗРАЧНОСТИ В ДОБЫВАЮЩИХ ОТРАСЛЯХ (ИПДО)

Статья 1	Название	74
Статья 2	Историческая справка и цель	74
Статья 3	Юридическое лицо, ограниченная ответственность	74
Статья 4	Организационная структура	74
Статья 5	Членство и электораты	74
Статья 6	Членские взносы	75
Статья 7	Конференция ИПДО	75
Статья 8	Собрание Членов ИПДО	76
Статья 9	Функции Собрании Членов ИПДО	77
Статья 10	Правление ИПДО	77
Статья 11	Наблюдатели ИПДО	78
Статья 12	Председатель ИПДО	78
Статья 13	Функции Правления ИПДО	78
Статья 14	Комитеты Правления ИПДО	79
Статья 15	Рабочие процедуры Правления ИПДО	79
Статья 16	Секретариат ИПДО	80
Статья 17	Глава Секретариата ИПДО	80
Статья 18	Финансирование	80
Статья 19	Счета ИПДО, управление финансовыми средствами и платежи	81
Статья 20	Изменения	81
Статья 21	Рассмотрение	81
Статья 22	Выход из Ассоциации и аннулирование	81
Статья 23	Вступление в силу	81
Приложение А	Принципы ИПДО	
Приложение В	Критерии ИПДО	
Приложение С	Руководство по санкционированию ИПДО	
Приложение D	Меморандум о взаимопонимании с Всемирным Банком о Многостороннем трастовом фонде ИПДО	
Приложение E	Использование логотипа ИПДО	
Приложение F	Проект Руководства для электоратов ИПДО, Международный Секретариат ИПДО, 20 января 2009 г.	

¹⁰ Статьи Устава 5(6), 8(9) и 15(3) были изменены на Собрании членов ИПДО 1 марта 2011 г.

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

СТАТЬЯ 1 НАЗВАНИЕ

- 1) Названием ассоциации является: “Ассоциация Инициативы Прозрачности в Добывающих Отраслях (ИПДО)” (именуемая ниже “Ассоциация ИПДО”).

СТАТЬЯ 2 ИСТОРИЧЕСКАЯ СПРАВКА И ЦЕЛЬ

- 1) Ассоциация ИПДО - это международная инициатива с многосторонним участием заинтересованных сторон, в которой участвуют представители правительства и его организаций; нефтегазовых и горнодобывающих компаний; фирм по управлению активами и пенсионных фондов (именуемых ниже как “институциональные инвесторы”), а также общественных организаций и международных неправительственных организаций.
- 2) Цель Ассоциации ИПДО состоит в том, чтобы сделать Принципы ИПДО (Приложение А) и Критерии ИПДО (Приложение В) международно признанным стандартом в нефтегазовом и горнодобывающем секторах с признанием того, что повышение прозрачности в области доходов от природных ресурсов может снизить коррупцию, а доходы от добывающих отраслей промышленности могут трансформировать экономику, снизить бедность и повысить уровень жизни всего населения в богатых природными ресурсами странах.

СТАТЬЯ 3 ЮРИДИЧЕСКОЕ ЛИЦО, ОГРАНИЧЕННАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

- 1) Ассоциация ИПДО - это некоммерческая ассоциация, созданная согласно законодательству Норвегии (“forening”).
- 2) Члены Ассоциации ИПДО не несут ответственности, ни индивидуальной, ни коллективной, за долги, задолженности или обязательства Ассоциации ИПДО.

СТАТЬЯ 4 ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА

- 1) Постоянно действующими органами Ассоциации ИПДО являются:
 - i) Собрание членов ИПДО, которое проводится в связи с Конференцией ИПДО;
 - ii) Правление ИПДО во главе с Председателем ИПДО;
 - iii) Секретариат ИПДО, возглавляемый Главой Секретариата.
- 2) Правление ИПДО может создавать комитеты в соответствии со Статьей 14.

СТАТЬЯ 5 ЧЛЕНСТВО И ЭЛЕКТОРАТЫ

- 1) Член Ассоциации ИПДО - это лицо, представляющее страну (в значении “государство”), компанию, организацию или юридическое лицо и назначаемое электоратом, как описано в Статьях 5 и (3).
- 2) Члены представляют три электората, а именно:
 - i) Электорат стран, который включает:
 - a) Внедряющие страны (в значении “государства”), которые были классифицированы Правлением ИПДО либо как страны-кандидаты, либо как страны, соответствующие инициативе; и
 - b) Поддерживающие страны (в значении “государства” или “объединения государств”), которые поддерживают цель Ассоциации ИПДО.
 - ii) Электорат компаний, который включает:

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

- a) Компании в добывающем секторе, которые обязались поддерживать цель Ассоциации ИПДО, а также ассоциации, представляющие эти компании; и
 - b) Институциональные инвесторы, которые обязались поддерживать цель Ассоциации ИПДО.
 - iii) Электорат общественных организаций, который включает неправительственные организации, международные сети или коалиции, которые поддерживают цель Ассоциации ИПДО.
- 3) Каждый электорат определяет собственные правила назначения членов в Ассоциацию ИПДО. Членство ограничивается следующим образом:
- i) От электората стран - до одного представителя от каждой внедряющей страны и каждой поддерживающей страны (или союзов стран);
 - ii) От электората компаний - до одного представителя от каждой компании и представляющих их ассоциаций и максимум пять представителей от институциональных инвесторов;
 - iii) От электората общественных организаций - до одного представителя от каждой общественной организации.
- 4) Электорат может в любое время заменять любого из своих назначенных Членов. Электорат в любое время информирует Секретариат ИПДО о своих членах.
- 5) Правление ИПДО может прекратить членство любого члена в Ассоциации ИПДО, если:
- i) Этот член или страна или другая представляемая этим членом организация не выполняют статьи настоящего Устава; или
 - ii) Этот член или страна или другая представляемая им организация проводили действия, наносящие ущерб или противоречащие Принципам ИПДО.
- 6) Решение, принятое Правлением ИПДО в соответствии со Статьей 5(5), может быть оспорено любым членом на Собрании Членов для принятия окончательного решения.

СТАТЬЯ 6 ЧЛЕНСКИЕ ВЗНОСЫ

- 1) Вступительные взносы для членов отсутствуют.

СТАТЬЯ 7 КОНФЕРЕНЦИЯ ИПДО

- 1) Конференция ИПДО проводится один раз в два года для предоставления форума для заинтересованных сторон ИПДО и в интересах Ассоциации ИПДО, для содействия в выполнении цели Ассоциации ИПДО и для выражения мнений относительно политики и стратегий Ассоциации ИПДО. Председатель ИПДО выступает председателем Конференции. Конференция ИПДО - это не играющий руководящей роли орган Ассоциации ИПДО.
- 2) Члены ИПДО, Правление ИПДО и Секретариат ИПДО имеют право присутствовать или быть представленными на Конференции ИПДО. Должны также приглашаться и другие заинтересованные стороны ИПДО - в каждом случае в разумно практическом количестве, как это определяется Правлением ИПДО.
- 3) Конференция ИПДО созывается Правлением ИПДО с объявлением на сайте ИПДО и путем письменного уведомления Членов электоратов не менее чем за четыре недели. Письменное уведомление должно содержать повестку дня Конференции ИПДО;
- 4) Конференция ИПДО:
- i) Предоставляет важную и демонстративную платформу для дебатов, отстаивания мнений, мобилизации финансирования и привлечения новых заинтересованных сторон ИПДО;

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

- ii) Представляет анализ достигнутого прогресса на основе отчета за предшествующий двухлетний период;
 - iii) Позволяет высказать предложения Правлению ИПДО о работе Ассоциации ИПДО на следующие два года;
 - iv) Обеспечивает поддержание высокого уровня координации, политической воли и дальнейшего движения к достижению цели Ассоциации ИПДО; и
 - v) Предоставляет неформальный канал общения для заинтересованных сторон ИПДО, которые не представлены официально где-либо еще в структуре руководства Ассоциации ИПДО.
- 5) Мнения по вопросам, изложенным в Статье 7(4) выше, могут быть выражены в виде не связывающего обязательства Заявления об итогах, которое должно быть согласовано Конференцией ИПДО и доведен до сведения Собрания членов ИПДО и Правления ИПДО. На Конференции ИПДО должны быть предприняты все меры по принятию решений путем консенсуса. Основываясь на мнениях заинтересованных сторон ИПДО, Председатель ИПДО может принимать решение о необходимости голосования. Каждая заинтересованная сторона ИПДО, кроме членов Правления ИПДО в этом качестве и Секретариата, имеет один голос. Резолюции Конференции ИПДО принимаются простым большинством присутствовавших и голосовавших участников.

СТАТЬЯ 8 СОБРАНИЕ ЧЛЕНОВ ИПДО

- 1) Руководящим органом Ассоциации ИПДО является Собрание членов ИПДО.
- 2) Собрание членов ИПДО составлено из Членов Ассоциации ИПДО.
- 3) Очередное Собрание членов ИПДО проводится один раз в два года в привязке к Конференции ИПДО. Оповещение об очередном Собрании членов ИПДО представляется Правлением ИПДО путем письменного уведомления членов как минимум за четыре недели.
- 4) Оповещение о внеочередном Собрании членов ИПДО может быть представляться Правлением ИПДО путем письменного уведомления членов как минимум за три недели. Правление ИПДО обеспечивает, чтобы внеочередное Собрание членов было проведено в пределах четырех недель после получения Председателем ИПДО запроса о проведении внеочередного Собрания членов.
- 5) Члены, которые желают принять участие в Собрании членов ИПДО, должны представить в Секретариат ИПДО уведомление до даты, указанной в оповещении. Член может быть представлен на Собрании членов ИПДО путем письменного поручения. Поручение может также включать конкретные инструкции по голосованию. Должным образом подписанное поручение должно быть получено Секретариатом ИПДО до даты, указанной в оповещении.
- 6) Председатель ИПДО выступает председателем Собрания членов ИПДО.
- 7) Кворумом Собрания членов является минимум половина членов с включением как минимум одной трети Членов от каждого электората.
- 8) На Собрании членов должны быть предприняты все меры по принятию решений путем консенсуса. При необходимости голосования решения принимаются квалифицированным большинством, требующим поддержки как минимум двух третей всех поданных голосов, и должны иметь поддержку как минимум одной трети голосов, поданных членами, представляющими каждый электорат. Общее число голосов членов от каждого электората должно быть одинаковым и определяется следующим образом:

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

- i) Члены электората стран имеют один голос каждый; и
- ii) Голоса членов от электората компаний и электората общественных организаций определяются путем деления суммы голосов от стран на число членов, соответственно, от компаний и от общественных организаций.
- iii) Председатель ИПДО объявляет количество голосов для каждого члена от разных электоратов перед проведением голосования.

СТАТЬЯ 9 ФУНКЦИИ СОБРАНИЯ ЧЛЕНОВ ИПДО

- 1) Собрание членов ИПДО:
 - i) Утверждает отчет о работе, счета и план работы Правления ИПДО;
 - ii) Выбирает членов и замещающих лиц для каждого члена Правления ИПДО по представлению кандидатур электоратами;
 - iii) Выбирает Председателя ИПДО по предложению Правления ИПДО; и
 - iv) Рассматривает любые другие вопросы по запросам членов. Такие запросы должны представляться в письменном виде Председателю ИПДО своевременно для включения этих вопросов в повестку дня Собрания членов, указанного в оповещении.

СТАТЬЯ 10 ПРАВЛЕНИЕ ИПДО

- 1) Исполнительным органом Ассоциации ИПДО является Правление ИПДО, выбираемое Собранием членов ИПДО и работающее под руководством Собрания членов ИПДО.
- 2) Для того чтобы отражать многосторонний характер участия заинтересованных сторон в Ассоциации ИПДО, Правление ИПДО состоит из 20 членов Правления ИПДО (“члены Правления”) и имеет следующий состав:
 - i) Председатель;
 - ii) 8 членов Правления, являющихся членами Ассоциации ИПДО от электората стран, из которых максимум 3 члена Правления должны представлять поддерживающие страны, а остальные должны представлять внедряющие страны. Где это возможно, внедряющие страны должны быть представлены как минимум тремя странами, соответствующими инициативе.
 - iii) 6 членов Правления, являющихся членами Ассоциации ИПДО от электората компаний, из которых максимум 1 должен представлять институциональных инвесторов.
 - iv) 5 членов Правления, являющихся членами Ассоциации ИПДО от электората общественных организаций.
- 3) Все члены Правления уходят в отставку с даты закрытия очередного Собрания членов ИПДО, проводимого после их назначения, но могут быть назначены повторно на этом Собрании членов ИПДО.
- 4) В случае вакансии в Правлении ИПДО в период между двумя Собраниями членов ИПДО эта вакансия должна заполняться замещающим лицом члена Правления от электората этого члена Правления, который ушел в отставку. В случае отсутствия замещающего лица соответствующий электорат может представить кандидатуру нового члена Правления и его замещающего лица, которые должны быть выбраны Правлением.
- 5) Электораты могут предложить кандидатуру, а члены Собрания членов ИПДО могут выбрать одно замещающее лицо члена Правления (“Замещающее лицо”) для каждого члена Правления, представленного электоратом. Замещающее лицо может представлять члена Правления. В случае

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

отсутствия замещающего лица соответствующий электорат предложит кандидатуру нового члена Правления и его замещающего лица.

- 6) Если член Правления отсутствует на заседании Правления, его замещающее лицо может присутствовать на этом заседании, принимать участие в обсуждениях и голосовании и в целом выполнять все функции этого члена Правления на этом заседании Правления.
- 7) Ассоциация ИПДО обеспечивает страхование ответственности членов Правления. Условия страхования должны быть утверждены Правлением ИПДО.

СТАТЬЯ 11 НАБЛЮДАТЕЛИ ИПДО

- 1) Правление ИПДО должно приглашать представителей соответствующих международных организаций, таких как Всемирный Банк, Международный Валютный Фонд и другие заинтересованные стороны, на заседания Правления ИПДО и Собрания членов в качестве наблюдателей, когда это практически осуществимо. Они не имеют права участия в голосовании, но им может быть предложено высказать свои мнения по конкретным вопросам. Правление ИПДО может решить, что некоторые вопросы должны обсуждаться без присутствия наблюдателей.

СТАТЬЯ 12 ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ИПДО

- 1) Председатель ИПДО выбирается на очередном Собрании членов ИПДО. Правление ИПДО перед каждым очередным Собранием членов ИПДО рекомендует кандидата на пост Председателя ИПДО на двухлетний период после Собрания членов ИПДО. Срок работы Председателя ИПДО может продлеваться один раз.
- 2) Председатель ИПДО:
 - i) Выступает председателем на Собрании членов ИПДО;
 - ii) Выступает председателем на заседаниях Правления ИПДО;
 - iii) Презентует отчет Правления ИПДО на Конференции ИПДО и Собрании членов ИПДО;
 - iv) Выступает представителем Правления ИПДО по внешним вопросам;
 - v) Работает с Секретариатом ИПДО по вопросам выполнения решений Правления; и
 - vi) Работает над развитием отношений сотрудничества между заинтересованными сторонами ИПДО.
- 3) Если Председатель ИПДО не имеет возможности председательствовать на заседании Правления, присутствующие члены Правления могут назначить другого члена Правления председателем этого заседания.

СТАТЬЯ 13 ФУНКЦИИ ПРАВЛЕНИЯ ИПДО

- 1) Правление ИПДО - это исполнительный орган Ассоциации ИПДО, который всегда действует в наилучших интересах Ассоциации ИПДО. Правление ИПДО реализует исполнительные полномочия Ассоциации ИПДО по исполнению резолюций Собрания членов ИПДО, включая следующие основные функции:
 - i) Рассматривает общие и специальные вопросы, затрагивающие Ассоциацию ИПДО;
 - ii) Согласует рабочие планы и бюджет Ассоциации ИПДО;
 - iii) Согласует вопросы организации Конференций ИПДО и Собраний членов ИПДО;
 - iv) Презентует (через Председателя ИПДО) отчет о работе и план работы на Конференции ИПДО и получает их утверждение на Собрании членов ИПДО;

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

- v) Презентует (через Председателя ИПДО) годовые счета и аудиторские отчеты за отчетные периоды с предыдущего очередного Собрания членов ИПДО;
- vi) Привлекает к работе Главу Секретариата;
- vii) Контролирует и руководит (через Председателя ИПДО) работой Секретариата ИПДО;
- viii) Обеспечивает поддержание и полное отражение многостороннего характера участия заинтересованных сторон в Ассоциации ИПДО на всех уровнях Ассоциации ИПДО, включая ее Комитеты;
- ix) Устанавливает ее процедуры, касающиеся процесса санкционирования, включая жалобы, разрешение разногласий, вопросы выведения стран из списка инициативы и процедуры апелляции;
- x) Принимает более детальные процедуры и правила управления и работы Ассоциации ИПДО, включая содержание рабочих планов стран и рабочих планов компаний, процесс санкционирования, управление фондами, плату за проекты, товары и услуги, аудиторскую проверку и отчетность и утверждение проектов; и
- xi) Представляет кандидатуру Председателя ИПДО перед каждым очередным Собранием членов ИПДО.

СТАТЬЯ 14 КОМИТЕТЫ ПРАВЛЕНИЯ ИПДО

- 1) Правление ИПДО может создавать комитеты для решения специальных вопросов. Любой такой комитет должен включать двух или более членов Правления или их замещающих лиц, и его состав должен в максимально разумной степени отражать многосторонний характер участия заинтересованных сторон в Ассоциации ИПДО. Условия работы всех таких комитетов должны быть зафиксированы в Книге Протоколов.

СТАТЬЯ 15 СЕКРЕТАРИАТ ИПДО

- 1) Правление ИПДО должно проводить заседания как минимум два раза в год. Если этого требуют обстоятельства, заседания Правления ИПДО могут проводиться посредством одновременного участия его членов в телеконференции. Как минимум одно заседание Правления ИПДО в год должно проводиться с непосредственным участием его членов.
- 2) Оповещение о заседании Правления проводится путем заблаговременного письменного уведомления от Председателя ИПДО как минимум за 14 дней. Любой более короткий период уведомления требует письменного согласия членов Правления.
- 3) Члены Правления должны предприняты все меры для принятия решений путем консенсуса. Основываясь на мнениях членов Правления, Председатель ИПДО может принять решение о необходимости голосования. Каждый член Правления ИПДО имеет один голос. Голосование может проводиться путем письменного поручения.
- 4) Ни одно решение не может быть принято на заседании Правления при отсутствии на нем кворума на момент принятия решения. Кворум составляют как минимум две трети членов Правления с присутствием как минимум двух членов Правления от электората стран (одного от внедряющих стран и одного от поддерживающих стран), одного члена Правления от электората общественных организаций и одного члена Правления от электората компаний.
- 5) При необходимости голосования резолюции принимаются квалифицированным большинством, требующим подачи 13 голосов в поддержку решения, и должны включать поддержку как минимум одной трети голосов Членов Правления от каждого электората.

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

- 6) Член Правления не будет голосовать по какому-либо вопросу или решению, к которому он имеет непосредственный интерес, или если существуют какие-либо другие специальные обстоятельства, которые могут вызвать сомнение относительно его объективности. Член Правления заявляет о таком интересе в письменном виде в Правление ИПДО как можно быстрее после того, как он осознает такой интерес. Член Правления не будет засчитываться в кворум присутствующих, когда принимается решение по вопросу, по которому этот член Правления не имеет права голосовать.
- 7) Правление ИПДО может установить процедуры, касающиеся процессов принятия решения за рамками заседаний Правления.
- 8) Решения Ассоциации ИПДО могут утверждаться посредством совместной подписи всех членов Правления. Правление ИПДО может выбрать двух или нескольких членов Правления для реализации права подписи, в котором могут совместно участвовать любые два члена.

СТАТЬЯ 16 СЕКРЕТАРИАТ ИПДО

- 1) Секретариат ИПДО (“Секретариат”) включает Главу Секретариата и другой необходимый персонал. Члены Секретариата будут привлекаться либо непосредственно, либо по командированию членами ИПДО.
- 2) Секретариат отвечает за повседневное управление работой Ассоциации ИПДО под руководством Правления ИПДО через его Председателя.
- 3) Секретариат постоянно ведет обновляемый реестр членов.
- 4) Секретариат поддерживает ведение настоящего Устава и регистрацию любых изменений к нему.
- 5) Секретариат ведет Протоколы заседаний Правления ИПДО, Собраний членов и Конференций ИПДО в Книге протоколов. Все такие Протоколы публикуются на сайте ИПДО. В Протоколах регистрируются имена присутствовавших на заседаниях, принятые решения и, где это уместно, обоснование принятых решений.

СТАТЬЯ 17 ГЛАВА СЕКРЕТАРИАТА ИПДО

- 1) Секретариат возглавляет штатный Глава Секретариата, который управляет повседневной работой Ассоциации ИПДО, включая подбор необходимого персонала, контроль за развитием Ассоциации ИПДО и предоставление поддержки Правлению ИПДО. Глава Секретариата подотчетен перед Правлением ИПДО через Председателя и отвечает за работу Секретариата.
- 2) Глава Секретариата или назначенное им лицо из Секретариата выступает в качестве секретаря на всех заседаниях ИПДО, Собраниях членов ИПДО и Конференциях ИПДО.

СТАТЬЯ 18 ФИНАНСИРОВАНИЕ

- 1) Ассоциация ИПДО является некоммерческой ассоциацией. Ее финансирование состоит из добровольных взносов членов ИПДО и грантов двухсторонних и многосторонних спонсоров, международных финансовых организаций и других агентств, организаций и юридических лиц.
- 2) Ассоциация ИПДО может также работать с помощью добровольных взносов натурой.

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

СТАТЬЯ 19 СЧЕТА ИПДО, УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВЫМИ СРЕДСТВАМИ И ПЛАТЕЖИ

- 1) Ассоциация ИПДО держит отдельный банковский счет на свое имя, "Международный управленческий счет ИПДО". Правление ИПДО может выбрать двух или нескольких членов Правления для реализации права подписи, в котором могут совместно участвовать любые два члена. Международный управленческий счет ИПДО может использоваться для любой деятельности в рамках целей Ассоциации ИПДО и рабочих планов, утвержденных Правлением ИПДО. Финансовые средства могут использоваться для оплаты затрат на администрирование и руководство, а также специфических и общих для стран затрат.
- 2) Правление ИПДО назначает независимого внешнего аудитора для проведения ежегодного аудита Международного управленческого счета ИПДО и для представления письменного аудиторского отчета Правлению ИПДО. Правление ИПДО разрабатывает процедуры отчетности и аудита для Международного управленческого счета ИПДО, которые излагаются в дополнительных рабочих правилах и процедурах Ассоциации ИПДО.

СТАТЬЯ 20 ИЗМЕНЕНИЯ

- 1) Настоящий Устав может изменяться по решению Собрания членов ИПДО, созываемых и проводимых согласно Статье 8 путем утверждения как минимум двумя третями присутствующих членов. Предложение об изменении представляется в письменном виде членам ИПДО за четыре недели до принятия соответствующего решения.

СТАТЬЯ 21 РАССМОТРЕНИЕ

- 1) Рассмотрение принципов руководства Ассоциации ИПДО должно быть проведено Правлением ИПДО в пределах срока в два года после создания Ассоциации.

СТАТЬЯ 22 ВЫХОД ИЗ АССОЦИАЦИИ И АННУЛИРОВАНИЕ

- 1) Любой член может в любое время выйти из Ассоциации ИПДО. Такой выход вступает в силу с момента получения письменного уведомления о выходе Главой Секретариата.
- 2) Ассоциация ИПДО может быть аннулирована Собранием членов в соответствии с положениями Статьи 8. Предложение об аннулировании представляется в письменном виде всем членам ИПДО за четыре недели до принятия соответствующего решения.
- 3) В случае аннулирования активы Ассоциации ИПДО будут использованы для целей, подобных целям Ассоциации ИПДО и определенных Правлением ИПДО, при условии утверждения Собранием членов ИПДО.

СТАТЬЯ 23 ВСТУПЛЕНИЕ В СИЛУ

- 1) Настоящий Устав вступает в силу при создании Ассоциации ИПДО.

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ А Принципы ИПДО

Согласно Статье 1 настоящей публикации.

ПРИЛОЖЕНИЕ В Критерии ИПДО

Согласно Статье 2 настоящей публикации.

ПРИЛОЖЕНИЕ С Руководство по санкционированию ИПДО

Согласно Статье 3 настоящей публикации.

ПРИЛОЖЕНИЕ D Меморандум о взаимопонимании с Многосторонним Тростовым Фондом

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

ПРИЛОЖЕНИЕ E Использование логотипа ИПДО

См. ниже.

ПРИЛОЖЕНИЕ F Проект Руководящих указаний для электоратов ИПДО, Международный Секретариат ИПДО, 20 января 2009 г.

См. далее ниже.

ПРИЛОЖЕНИЕ E

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЛОГОТИПА ИПДО

Название и логотип ИПДО являются собственностью Правления ИПДО, хотя партнеры и местные сети поощряются к использованию их или их модификаций для рекламы инициативы. Использование логотипа ИПДО может помочь в том, чтобы показать принадлежность национальной программы ИПДО к международному движению ИПДО. Поскольку ИПДО включает международно признанные стандарты, независимое руководство и процесс санкционирования для контроля внедрения инициативы в стране, использование логотипа для демонстрации связи между национальными и международными программами ИПДО может быть благотворно для внедряющих стран. Дополнительная информация об использовании логотипа ИПДО приводится по адресу: <http://www.eiti.org/about/logopolicy>

Логотип ИПДО



6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЕ F

ПРИЛОЖЕНИЕ F - ПРОЕКТ РУКОВОДЯЩИХ УКАЗАНИЙ ДЛЯ ЭЛЕКТОРАТОВ ИПДО, МЕЖДУНАРОДНЫЙ СЕКРЕТАРИАТ ИПДО, 20 ЯНВАРЯ 2009 Г.

Краткая справка

В отчете Международной консультативной группы, принятом Конференцией в Осло в октябре 2006 г., было принято решение о создании Правления из 20 членов, которое будет базироваться в Осло и иметь срок полномочий до следующей Конференции ИПДО. Правление имеет следующий состав:

- Председатель;
- 5 представителей внедряющих стран;
- представители спонсоров;
- представители неправительственных организаций;
- компании; и
- 1 инвестор.

Всем членам Правления, кроме Председателя, предлагается иметь свое замещающее лицо. Было решено, что каждый электорат будет сам определять процедуру выдвижения кандидатов;

Предложение о юридической регистрации Правления и Секретариата ИПДО будет рассмотрено на Собрании членов ИПДО в Дохе в феврале 2009 г. Это предложение основывается в значительной степени на отчете Международной консультативной группы. Предлагается, чтобы различные заинтересованные стороны были представлены так, как это имеет место в настоящее время.

Согласно отчету Международной консультативной группы, каждый электорат должен сам решить, как он желает быть представленным в будущем Правлении. Для этого необходимо, чтобы каждый электорат заранее определил лиц, которые могут быть (i) выбраны в качестве представителей; и тех, кто (ii) будет участвовать в процессе выбора.

Руководящие указания

Признавая важный принцип о праве разных электоратов ИПДО самим определять собственные внутренние процессы инициативы, настоящий документ предлагает некоторые руководящие указания по внутренним процессам в электоратах.

Электораты определяются в Уставе ИПДО, в котором также устанавливается количество членов от электоратов в ассоциации и количество мест в Правлении ИПДО. (Многие положения и их формулировка в данном документе были взяты из руководящих указаний по процессам электоратов, приведенных в документе Всемирного Фонда борьбы со СПИДом, Туберкулезом и Малярией.)

Некоторые электораты и, в частности, электорат компаний неофициально подразделены на части. Например, в настоящее время горнодобывающие компании выделились в относительно независимую группу отдельно от нефтегазовых компаний. К этим подразделениям должны применяться следующие принципы.

- Процессы, которым следуют разные электораты, должны быть открытыми и прозрачными.
- Информация по процессам должна быть приведена на сайте ИПДО с указанием контактного лица, к которому заинтересованные стороны могут обращаться для присоединения к процессу.
- Процесс должен быть гибким и открытым для новых членов. Электораты должны учитывать важность балансирования между необходимостью последовательности и необходимостью обновления и расширения специфичности процессов ИПДО в разных странах.
- Учитывая важную роль Правления для ИПДО, страны и организации поощряются к выдвижению в него представителей высокого уровня.

Электораты должны учитывать важность того, чтобы в Ассоциации и Правлении ИПДО были представлены все заинтересованные стороны ИПДО. Например, ожидается, что будут представлены страны из разных регионов, а также компании и общественные организации с прочными связями с разными регионами. В то время как в таком органе, как Правление ИПДО, может оказаться невозможным обеспечить сбалансированное представительство по половому признаку, группы в электоратах поощряются к соответствующему представительству обоих полов.

6.1 УСТАВ АССОЦИАЦИИ

ПРИЛОЖЕНИЕ F

Конкретно, для разных групп электоратов:

Страны

Ассоциация членов ИПДО

Все внедряющие и поддерживающие страны имеют право быть членами Ассоциации ИПДО.

Правление ИПДО

- Внедряющие страны: Члены Правления могут выбираться из правительств тех стран, которые очевидным образом внедряют ИПДО, т.е. из стран, которые выпустили как минимум один отчет ИПДО за последние двенадцать месяцев (эта формулировка взята из протокола 5-го заседания Международной консультативной группы). Представительство должно в максимально возможной степени отражать географическое распространение и распределение по секторам. Для представления взглядов всех внедряющих стран, возможно, потребуется система подразделения электоратов на отдельные группы.
- Поддерживающие страны: Члены Правления должны выбираться из правительств тех стран, которые очевидным образом предоставляют финансовую, политическую или техническую поддержку внедрения ИПДО. Поддерживающие страны должны рассмотреть подход с подразделением на группы внутри электоратов с включением других поддерживающих стран по мере их присоединения к семье ИПДО. Имеется надежда, что в следующие два года к этой группе смогут присоединиться некоторые страны с переходной экономикой.

Общественные организации

Ассоциация членов ИПДО

Все общественные организации имеют право стать членами Ассоциации ИПДО.

Правление ИПДО

Члены Правления должны выбираться среди тех лиц, которые активно поддерживали внедрение ИПДО – либо на международном уровне, либо в самих странах.

Коалиция “За широкую публикацию данных о платежах” провела консультации со своими членами о том, как должен проводиться выбор членов в данном электорате. Представители общественных организаций, заинтересованные в представительстве в

Ассоциации или Правлении ИПДО, призываются к тому, чтобы обращаться в коалицию “За широкую публикацию данных о платежах”.

Компании

Ассоциация членов ИПДО

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

Правление ИПДО

Имеются четыре широких категории компаний, представленных в электорате компаний ИПДО: нефтегазовые компании, горнодобывающие компании, государственные компании и институциональные инвесторы.

ExxonMobil и Shell были в 2008 г. представителями от нефтегазовых компаний в Правлении, а Chevron и Total были их замещающими компаниями. Эти компании поощряются к поддержанию контактов с другими международными нефтяными компаниями для согласования представительства в Ассоциации и выдвижения кандидатур в следующее Правление.

Англо-Американский и Международный Совет по горной промышленности и металлам (ICMM) представлял в 2008 г. горнодобывающие компании, а Areva выступала в качестве замещающего лица. Эти компании и ICMM поощряются к поддержанию контактов с другими горнодобывающими компаниями для согласования представительства в Ассоциации и выдвижения кандидатур в следующее Правление.

PEMEX представляла национальные компании, а Petrobras выступала в качестве замещающего лица. Эти компании поощряются к поддержанию контактов с другими

горнодобывающими компаниями для согласования представительства в Ассоциации и выдвижения кандидатур в следующее Правление.

F&C Asset Management представляла в 2008 г. институциональных инвесторов в Правлении, и недавно Standard Life стала ее замещающим лицом. Эти инвесторы поощряются к поддержанию контактов с другими инвесторами для согласования представительства в Ассоциации и выдвижения кандидатур в следующее Правление.

Секретариат по-прежнему готов предоставлять помощь в процессе выдвижения кандидатов.

Жалобы

Если заинтересованная сторона пожелает предъявить жалобу по поводу процессов в ее электорате в связи с согласованием ее представительства в Ассоциации или в Правлении ИПДО, такая жалоба должна быть сначала направлена членам данного электората.

Если удовлетворительное решение не сможет быть найдено, необходимо направить письменное сообщение в Международный Секретариат ИПДО. В течение трех недель после получения такого сообщения Секретариат проведет расследование жалобы и представит отчет со своими выводами в Правление ИПДО.

**Инициатива Прозрачности
в Добывающих Отраслях
(ИПДО)** - это общемировой

стандарт, который направлен на обеспечение прозрачности доходов на местном уровне. Это коалиция правительств, компаний, общественных организаций, инвесторов и международных организаций. Посредством четкой и в то же время гибкой методологии обеспечивается публикация платежей компаний и поступлений правительств от нефтегазовой и горнодобывающей отраслей и устранение их несоответствий. В то время как движущими силами процесса ИПДО являются Правление и Международный Секретариат ИПДО, внедрение инициативы осуществляется на уровне стран, в ходе процесса с многосторонним участием заинтересованных сторон.

www.eiti.org

