

2017

Годовой отчет о прогрессе Таджикистан



Национальный Секретариат ИПДО

Таджикистан

2018

СОДЕРЖАНИЕ:

Список сокращений и аббревиатур

1. Общая оценка работы за год
2. Оценка работы в сопоставлении с целями и работами, приведенными в Рабочем плане
3. Оценка работы в сопоставлении с требованиями ИПДО
4. Описание ответной реакции многосторонней группы заинтересованных сторон на отчет по санкционированию.
5. Сильные и слабые стороны, выявленные в процессе внедрения ИПДО
6. Реализация мероприятий по раскрытию бенефициарного собственника
7. Общие затраты по внедрению
8. Данные о членстве МГЗС в течение отчетного периода

Список приложений

Список сокращений и аббревиатур

ИПДО – Инициатива прозрачности в добывающих отраслях

МГЗС – Многосторонняя группа заинтересованных сторон

РТ- Республика Таджикистан

ПРТ – Правительство Республики Таджикистан

МФ – Министерство финансов

ИОО ФС – Институт Открытого Общества «Фонд Содействия»

ОГО – Организации гражданского общества

РРП – Районы республиканского подчинения

РП- Рабочий план

НПО – Неправительственная организация

GIZ – Общество по Международному сотрудничеству ГмбХ

МС – Международный Секретариат

ГО – гражданское общество

БП- Бенефициарное право

ДК – Дорожная карта

ГODOVOЙ ОТЧЕТ
О ПРОГРЕССЕ ЗА 2017 ГОД
В ТАДЖИКИСТАНЕ

1. Общая оценка работы за 2017 год

За отчетный период были выполнены ряд требований ИПДО и достигнут прогресс, в том числе подготовлен второй Национальный Отчет ИПДО за 2015-2016 года, предприняты меры по реализации исправительных действий, активизировалась деятельность Коалиции ГО «Прозрачность для развития» в контексте реализации требований ИПДО, инициированы шаги по совершенствованию законодательства страны с целью законодательного закрепления принципов ИПДО, при популяризации Отчета ИПДО использовались различные механизмы, в том числе широкое использование СМИ, общественные дебаты, как на республиканском, так и на региональном уровне, семинары и тренинги с участием специалистов были направлены на повышение потенциала заинтересованных сторон, а также расширения участия ГО, добывающих компаний в инициативе, успешны были предпринятые Секретариатом и Советом ИПДО меры по внедрению БП в горнодобывающий сектор страны, а также реализации мероприятий дорожной карты по БП.

2. Оценка работы в сопоставлении с целями и работами, приведенными в Рабочем плане

Рабочий план по реализации ИПДО в Республике Таджикистан был обновлен на 2016-2017 года с учетом национальных приоритетов страны (*приложение 1*).

Определены следующие основные цели и задачи:

Цель 1: Привлечение качественных инвестиций в добывающий сектор путем усовершенствования законодательной базы для обеспечения устойчивого экономического развития и социального роста

Задача 1: Усовершенствование законодательной базы добывающего сектора

При поддержке GIZ, была создана рабочая группа по анализу законодательства недропользования и разработке рекомендаций по его совершенствованию. Рабочей группой выработаны предложения по внесению дополнений в проект закона РТ "О недрах

и недропользовании” в целях законодательного закрепления важнейших требований ИПДО. Данные дополнения были включены в законопроект, который в настоящее время находится на рассмотрении в Правительстве РТ.

Задача 2. Реализация Дорожной карты по бенефициарному праву

Прогресс:

В соответствии со Стандартом ИПДО 2016 года Национальный Совет ИПДО Таджикистана приняла дорожную карту по раскрытию бенефициарных владельцев добывающих компаний 26 декабря 2016 года (**протокол №6**). Данный вопрос был включён в Рабочий план Совета ИПДО на 2016-2017 годы.

Решением Совета ИПДО РТ от 31 марта 2017 года утверждено Положение о межведомственной рабочей группе по продвижению и мониторингу реализации Дорожной карты. Были определены источники финансирования ряда действий дорожной карты, запланированных на 2017 год. В том числе, было получено согласие о финансировании одного исследования и проведения широкого обсуждения на расширенном заседании рабочей группы отчета по данному исследованию со стороны ИОО ФС, второе исследование – со стороны представительства GIZ в Таджикистане. Проведены следующие мероприятия:

- В апреле-июне 2017 года Рабочей группой, при финансировании ИОО ФС в Таджикистане, проведено исследование по обзору и анализу законодательства РТ в контексте Бенефициарного права и его раскрытия, обзор существующих определений понятия «бенефициар», принятых в международных институтах и зарубежных странах. В рамках работы также разработана «Инструкция по определению бенефициарного владения (уровень и контроль)» и даны соответствующие рекомендации.

- В мае-июле 2017 году в рамках проекта, финансируемого Представительством Германского общества по международному сотрудничеству (GIZ) в Таджикистане проведен Обзор и сравнительная оценка национальных стратегий, программ, планов, ратифицированных международных актов, законодательства Таджикистана, а также исследований, сообщений средств массовой информации, в контексте связи между бенефициарным правом и национальными приоритетами страны.

- 1 декабря 2017 года на специальном расширенном заседании рабочей группы с участием всех заинтересованных сторон (крупные добывающие компании, ОГО, СМИ, госструктуры) состоялось широкое обсуждение определения «бенефициар», рекомендованное Аналитическим отчетом «Анализ законодательства Республики Таджикистан в контексте бенефициарного права и его раскрытие.

Цель 2: Организация деятельности заинтересованных сторон в ИПДО

Прогресс:

В рамках данной цели, при поддержке Всемирного Банка функционировал Национальный Секретариат ИПДО, который в свою очередь координировал весь процесс реализации ИПДО в стране. За отчетный период было проведено 5 заседаний Совета ИПДО. Протоколы заседаний размещены на следующих сайтах - eiti.tj, minfin.tj.

- В рамках задачи укрепления потенциала членов Совета и Секретариата с **5 по 9 сентября 2017 года** была организована поездка по обмену опытом в Республику Казахстан. В указанные даты таджикская делегация участвовала на международной конференции и рассказала свой опыт по итогам процесса санкционирования в стране.

На встречах были рассмотрены и изучены вопросы касательно создание автоматизированной системы сбора данных и интеграция отчетности ИПДО в Единые государственные системы управления, также прогресс по реализации дорожной карты по бенефициарному праву, система контрактов и обнародование информация касательно координат месторождений, ситуация с гражданским обществом, вклад ИПДО в экономику страны.

- В рамках подготовки Второго Национального Отчета ИПДО за 2015-2016 года 7 апреля 2017 года был проведен семинар- практикум для представителей добывающих компаний и госструктур. На данном семинаре были приглашены представители 40 добывающих компаний, а также представители таможенного и налогового комитета. Были обсуждены извлеченные уроки из первого отчета за 2014 год, меры по активному участию добывающих компаний в ИПДО, а также презентована формы отчетности для подготовки ко второму отчету. Процесс заполнения формы отчетности было предоставлено в соответствии с инструкцией. Был организован практикум среди участников семинара на примере двух компаний.

- Разработан проект Меморандума о взаимопонимании между представителями органов государственной власти, добывающих предприятий и Коалиции организаций гражданского общества в отношении реализации ИПДО в Таджикистане, который был рассмотрен и утвержден Советом ИПДО (Протокол заседания Совета №1/2017 от 30.01.2017). В дальнейшем, **в соответствии с рекомендацией валидатора п.4.7**, подготовлены соответствующие предложения, определяющие четкие правила, позволяющие избегать возникновения конфликта интересов среди членов Совета, которым платят за работу по вопросам ИПДО, включённые в раздел данного Меморандума (**меморандум доступен на сайтах eiti.tj, minfin.tj, tfd.tj**).

Задача 3: Аналитическое исследование

Прогресс:

Так, согласно рекомендации, данной в Аналитическом отчете и в соответствии с требованием 6.2 «внедряющие страны должны включить раскрытие государственными предприятиями (далее по тексту ГП) их квазифискальных расходов». В рабочий план было включено проведение специального исследования по вопросам раскрытия ГП квазифискальных расходов в добывающем секторе страны. Международными экспертами Ахмедовым Ингилабом и Азером Мехтиевым в январе 2017 года был подготовлен отчет-обзор по раскрытию квазифискальных расходов государственных предприятий в добывающем секторе Таджикистана, рекомендации которого были использованы при подготовке второго Национального отчета ИПДО (www.eiti.tj, minfin.tj).

В рамках реализации дорожной карты по БП в апреле-июне 2017 года Рабочей группой при финансовой поддержке ИОО ФС в Таджикистане проведено исследование по обзору и анализу законодательства РТ в контексте Бенефициарного права и его раскрытия. Кроме этого, был проведен обзор существующих определений понятия «бенефициар», принятых в международных институтах и зарубежных странах, а также в национальном законодательстве. В рамках работы была разработана и представлена в отчете «Инструкция по определению бенефициарного владения (уровень и контроль)».

Рабочая группа рекомендовала Совет ИПДО в рамках соответствующего исследования ДК включить разработанное понятие бенефициарного права/участия в предложения по внесению изменений и добавлений в нормативно правовые акты страны в контексте бенефициарного права о внедрении требований по раскрытию сведений о бенефициарных владельцах (Отчет доступен на сайтах www.tfd.tj, www.minfin.tj, www.eiti.tj).

Цель 2: Повышение информированности о деятельности в добывающем секторе через доступ населения к информации для вовлечения в процесс санкционирования сектора

Задача 1. Подготовка отчета за 2015-2016 годы

Прогресс: В ноябре 2016 года было проведено исследование компаний, работающих в горнодобывающем секторе и имеющих соответствующую лицензию на геологоразведку или добычу полезных ископаемых, по определению порога платежей для включения в список участвующих компаний и подготовки списка компаний для представления в Национальный Совет ИПДО (www.eiti.tj, minfin.tj).

В январе 2017 года на заседании Совета (протокол №1/2017 от 30.01.2017) было утверждено Техническое задание для Независимого Администратора. На основе утвержденного Технического задания был объявлен конкурс и в итоге согласно методу закупок Всемирного Банка, была отобрана компания БДО. Компания БДО была утверждена на заседании Совета от 31.03.2017 года (протокол №1/2017 от 30.01.2017).

Практическая работа компании БДО началось в мае 2017 года. Национальный Секретариат направил всем компаниям уведомление о предоставлении данных по выплатам, а также госорганам о предоставлении доходах правительства.

Объем задания компании БДО включил проведение сверки платежей, осуществленных 29 компаниями горнодобывающего сектора Республики Таджикистан за 2015-2016 гг. Количество и список компаний были определены со стороны Совета ИПДО в Республике Таджикистан. Список компаний был определен после проведения обзорного исследования, которое было осуществлено в ноябре-декабря 2016 года на основании данных 2015 года независимым экспертом, назначенным со стороны Национального Совета.

Целью этого исследования было предоставление МГЗС (Совет ИПДО) профессионального мнения о тех отраслях, которые охвачены в отчете ИПДО и которые можно широко классифицировать как горнодобывающий и нефтегазовый сектор.

Для того чтобы определить ключевые потоки платежей, был проведен обширный анализ доходов от добывающих отраслей Таджикистана. Анализировались данные в общей сложности по 220 добывающим компаниям.

По итогам исследования Совету ИПДО был рекомендован порог существенности по общим выплатам в государственный бюджет в размере 1 млн таджикских сомони в год для включения компаний в список и раскрытия платежей в рамках ИПДО. Порог существенности составил примерно 0,01% от суммы всех платежей компаний, участвующих в процедуре сверки за 2015-2016 года. Полную версию обзорного исследования можно получить на сайте Минфина: <http://minfin.tj/downloads/ochet%20oxvata%20IPDO.zip>.

Общие налоговые и таможенные выплаты этих компаний за 2015-2016 гг. составили примерно 87% от общих налоговых и таможенных платежей, осуществленных всеми компаниями горнодобывающего сектора Республики Таджикистан в 2015-2016 гг.

Задача 2. Процесс Санкционирования

Прогресс: В 2016 году в Таджикистане состоялось первое санкционирование (валидация) по ИПДО. При принятии решения по итогам валидации 8 марта 2017 года Международное Правление ИПДО решило, что Таджикистан не совершил удовлетворительного прогресса в выполнении ряда требований по внедрению Стандарта ИПДО 2016 и, в соответствии с требованием 8.3.c.iii, приняло решение о приостановлении статуса Таджикистана. Наряду

с этим, Правление ИПДО отметило сильную приверженность внедрению ИПДО со стороны Правительства Таджикистана и важный вклад в процесс со стороны гражданского общества. Правлением были даны удовлетворительные оценки или отмечен важный прогресс по 18 из 27 применимых для страны требований Стандарта ИПДО 2016. Как отмечено в решении Правления, основные, вызывающие озабоченность, вопросы включают:

- Требование 2 (2.2 - предоставление лицензий)
- Требование 2 (2.6 - участие государства)
- Требование 3 (3.2 - данные по объемам добычи; 3.3. - данные по объемам экспорта)
- Требование 4 (4.2- доходы в натуральной форме, 4.3 - бартерные сделки и 4.5. – транзакции)
- Требование 6 (6.1- социальные расходы и 6.2 - квазифискальные расходы государственных предприятий).

Правление рекомендовало исправительные действия для дальнейшего улучшения реализации Инициативы в стране. Прогресс в выполнении этих действий будет оцениваться при втором процессе Санкционирования, которая начнется **8 сентября 2018 г.** Качественная и полная реализация рекомендуемых Правлением ИПДО исправительных действий позволит повлиять на повышение статуса Таджикистана в Инициативе.

Совет ИПДО на своем заседании обсудил Решение Международного Правления ИПДО от 8 марта 2017 года, разработал соответствующий план исполнения исправительных действий и приступил к его реализации. Следует отметить, что за время, прошедшее после санкционирования, был исполнен ряд намеченных Советом ИПДО мер по эффективной реализации Инициативы в стране. В декабре 2017 года Советом ИПДО был утвержден Второй национальный отчет ИПДО за 2015-2016. Документ размещен на сайтах www.eiti.tj, www.tfd.tj, www.minfin.tj.

3. Оценка работы в сопоставлении с требованиями ИПДО

Совет ИПДО следует Стандарту ИПДО и прилагает усилия в части исполнения требований Стандарта. Детальная информация по реализации требований приведена ниже, в четвертом разделе данного отчета.

4. Краткое описание ответной реакции многосторонней группы заинтересованных сторон на рекомендации валидатора по итогам санкционирования.

Процесс Санкционирования Таджикистана по Стандарту ИПДО 2016 начался 1 июля 2016 года. Международный секретариат ИПДО провёл первую фазу санкционирования – первоначальный сбор данных, консультации с заинтересованными сторонами и подготовку к первичной оценке проделанной работы на основе требований ИПДО.

Группа «Стратегии устойчивого развития» (ГСУР) была назначена в качестве независимого валидатора для оценки того, насколько работа, проведенная Секретариатом, соответствует положениям Стандарта ИПДО. Валидатор провел обзор Первоначальной оценки и подготовил в октябре 2016 года Валидационный отчет, который не был оптимистичен для страны.

При принятии решения по итогам санкционирования 8 марта 2017 года Международное Правление ИПДО решило, что Таджикистан не совершил удовлетворительного прогресса в выполнении ряда требований по внедрению Стандарта ИПДО 2016 и, в соответствии с требованием 8.3.c.iii, приняло решение о приостановлении статуса Таджикистана. Наряду с этим, Правление ИПДО отметило сильную приверженность внедрению ИПДО со стороны Правительства Таджикистана и важный вклад в процесс со стороны гражданского общества. Правлением были даны удовлетворительные оценки или отмечен важный прогресс по 18 из 27 применимых для страны требований Стандарта ИПДО 2016.

Правление рекомендовало исправительные действия для дальнейшего улучшения реализации Инициативы в стране. Прогресс в выполнении этих действий будет оцениваться при втором процессе Санкционирования, которая начнется **8 сентября 2018 г.** Качественная и полная реализация рекомендуемых Правлением ИПДО исправительных действий позволит повлиять на повышение статуса Таджикистана в Инициативе.

Советом ИПДО (**протокол заседания Совета от 31 марта 2017 года**) был обсужден разработанный документ «План реализации исправительных действий, определенных Международным Правлением ИПДО». Документ отражает рекомендацию Валидатора, исправительные действия, определенные Правлением ИПДО, а также действия Совета и ответственных за выполнение данных рекомендаций. Сроки исполнения также указаны в данном документе. Данный документ активно используется при подготовке второго Национального Отчета ИПДО. Следует отметить, что Коалиция ГО «Прозрачность для развития» также приняла свои меры по реализации рекомендаций Международного Правления ИПДО по итогам санкционирования.

Проведенная оценка реализации рекомендаций Валидатора и исправительных действий, определенных Международным Правлением ИПДО показала, что Совет ИПДО предпринял ряд своевременных мер и совершил хороший прогресс по реализации требований Стандарта ИПДО, а также проведении большинства исправительных действий, запрошенных Правлением ИПДО. Это позволило подготовить наиболее качественно Второй национальный отчет ИПДО за 2015-2016 годы.

При этом, оценка свидетельствует об усилении приверженности по внедрению инициативы со стороны правительства Таджикистана, в лице ряда заинтересованных министерств и ведомств страны, а также сильной активной позиции и важного вклада в

процесс со стороны гражданского общества. Наблюдаются заметные улучшения раскрытия информации, относящейся к добывающему сектору, а также процесс отчетности ИПДО выявил улучшенные возможности для проведения дальнейших реформ сектора.

Данная работа выявила выполнение ряда требований Стандарта ИПДО, по которым в ходе санкционирования были отмечены пробелы, даны соответствующие рекомендации и определены исправительные действия по улучшению управления добывающим сектором. В ходе оценки отмечены дальнейшие действия по созданию открытого государственного реестра лицензий, обеспечению обязательного раскрытия бенефициарного права, улучшению систем сбора налогов, раскрытию полных данных по объемам добычи и данных по объемам экспорта, более подробно и в соответствии с требованиями раскрыто участие государства, включая описание квазифискальных расходов госпредприятий, на основании решения Совета ИПДО более полно раскрыты социальные расходы компаний.

Вместе с тем, отмечено, что в описании ряда требований контекстуальной информации Второго национального отчета за 2015-2016 годы необходимо внести соответствующие коррективы, уточнения и дополнения, которые позволят более полно представить требуемую информацию. Также были выявлены неточности в некоторых данных, которые следует исправить. Своевременное принятие соответствующего Указа Президента РТ от 17 марта 2018 года, №1040 «О рассекречивании данных по производству, экспорту и импорту драгоценных металлов и камней, относящихся к 2015-2016 годам» позволяет снять выявленные пробелы по требованиям 3.2 (производство) и 3.3 (экспорт) в части раскрытия данных о добыче и экспорте золота и серебра.

Также были выявлены пробелы, которые указывают на то, что Совет ИПДО не смог достичь необходимого прогресса в выполнении требования 2.3 (реестр лицензий) подпункт (ii), пункта (б), в части раскрытия координат земельного участка лицензий или размера лицензионного участка в реестре лицензий, что связано с действующим ЗРТ «О государственных секретах». Продолжающаяся практика выдачи лицензий путем прямых переговоров не позволила дать наиболее полное раскрытие необходимой информации по требованию 2.2.

Краткие выводы представлены в **приложении 2**.

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

5.1. Сильные стороны.

Сильными сторонами можно обозначить следующее:

5.1.1. Активизация заинтересованных сторон по решению статуса Таджикистана

Необходимо отметить, что по итогам санкционирования все стороны в ИПДО Таджикистана были активно задействованы в реализации исправительных мер по требованиям стандарта ИПДО, включая активное участие соответствующих госструктур. Данная вовлеченность в первую очередь мотивировалась политической волей правительства страны. Для реализации исправительных действий по инициативе Совета ИПДО и Министерства финансов республики была создана рабочая группа из числа представителей госструктур, гражданского общества и добывающих компаний. Проведены ряд встреч (**протокол №3 от 29.06.2017 г.**). Данная эффективная совместная работа позволила выполнить все рекомендации в исправительных действиях и отразить во втором Национальном отчете за 2015-2016 года. Стоит отметить, что проект отчета впервые был отправлен на рассмотрения всем соответствующим госструктурам для предоставления замечаний и предложений.

5.1.2. Популяризация ИПДО

Большое внимание в Таджикистане уделяется вопросу популяризации Инициативы и повышению потенциала заинтересованных сторон в сфере ИПДО. За отчетный период Национальный секретариат ИПДО и Коалиция ОГО «Прозрачность для развития» организовали активную работу со средствами массовой информации. В целом с января по декабрь 2017 года было опубликовано более 40 материалов на тему ИПДО в таджикских и зарубежных электронных СМИ (**Приложение 3** «публикации в СМИ»).

В целом же о горнорудном секторе Таджикистана было опубликовано около 60 материалов на русском языке в таджикских СМИ, часть из которых – критические, как в отношении государственной политики в добывающем секторе, так и в отношении компаний в ДО. Однако, никаких ограничительных или принудительных мер в отношении авторов этих материалов со стороны правительства предпринято не было. Некоторые из этих материалов были перепечатаны зарубежными СМИ

Кроме этого, информация по ИПДО (включая деятельность МГЗС) регулярно размещается на следующих сайтах:

- ✓ Сайт МФ РТ www.minfin.tj
- ✓ Сайт Секретариата по ИПДО РТ www.eiti.tj
- ✓ Сайт Коалиции ОГО РТ «Прозрачность для развития» www.tfd.tj
- ✓ Facebook: <https://www.facebook.com/eiti.tj/>

5.1.3. Содействие в расширении доступа к информации и улучшению законодательных рамок в сфере ИПДО

(а) Обновление директория компаний.

Совместно с Главным управлением геологии при Правительстве РТ и Министерством промышленности и новых технологий РТ в целях улучшения доступа к информации по

полученным лицензиям в сфере недропользования проведена работа по сбору информации о компаниях. В результате, в 2017 году в рамках проекта, финансируемого ИОО ФС РТ, разработан новый дизайн и тиражирован расширенный Директорий компаний, работающих в секторе недропользования Республики Таджикистан. Раскрыта более детальная информация о 50 наиболее крупных компаниях, которые работают в секторе

(б) Дорожная карта по БП.

В апреле-июне 2017 года Рабочей группой, при финансировании ИОО ФС в Таджикистане, проведено исследование по обзору и анализу законодательства РТ в контексте Бенефициарного права и его раскрытия, обзор существующих определений понятия «бенефициар», принятых в международных институтах и зарубежных странах. В рамках работы также разработана «Инструкция по определению бенефициарного владения (уровень и контроль)»¹ и даны соответствующие рекомендации. По итогам вышеназванного исследования подготовлен Аналитический отчет, который доступен на сайтах www.tfd.tj, www.minfin.tj, www.eiti.tj

(в) Общественные и парламентские слушания по ИПДО.

В рамках реализуемого Ассоциацией энергетиков Таджикистана проекта «Разработка контекстуальной части, совершенствование законодательства, а также проведение общественных дебатов в целях популяризации Второго Национального Отчета ИПДО за 2015-2016 годы», финансируемого ИООФС, проведены региональные Общественные дебаты:

- в городе Худжанд - 27 января 2018г.
- в городе Куляб - 24 февраля 2018г.
- в районе Айни - 3 марта 2018г.
- в городе Душанбе - 29 марта 2018г.

Всего было охвачено общественными дебатами 104 представителя исполнительных органов государственной местной власти, джамоатов, добывающих компаний, общественных организаций и СМИ регионов Согдийской и Хатлонской областей, а также г. Душанбе и районов республиканского подчинения. В качестве экспертов и консультантов были привлечены члены Коалиции, а также депутаты Маджлиси намояндагон МО РТ.

В ходе обсуждения участниками была положительно оценена работа Совета ИПДО РТ по подготовке ежегодных Отчетов по раскрытию информации горнодобывающего сектора. Благодаря Отчету ИПДО, стали открытыми для заинтересованных лиц большой объем данных и информации, которые ранее были не доступны. Было отмечено, что отчет написан доступным, понятным языком, дает развернутую обобщенную картину по

¹<http://www.eiti.tj/ru/dokumenty>

горнодобывающему сектору страны, охватывает все его стороны. Данный Отчет способен инициировать и активизировать общественность на обсуждение ранее не доступных аспектов рассматриваемой отрасли, внесение конкретных предложений по улучшению управления природными ресурсами. Была дана положительная оценка проведенным общественным дебатам, форме его проведения, качеству презентуемого материала и уровню представления презентаций. Был отмечен профессионализм и компетентность докладчиков и выступающих, высокий уровень ведения ОД и поддержания дискуссий, открытость процесса обсуждения, выражена благодарность организатором проведения ОД.

По итогам общественных дебатов были обобщены все вопросы, предложения и рекомендации, высказанные в ходе проведения дебатов, а также выработаны рекомендации организаторов ОД по более эффективному использованию и управлению доходами от добывающих отраслей на основе данных предложений. Итоги общественных дебатов рассмотрены на заседании Совета ИПДО 2 мая 2018 года.

4.1.3. Повышение потенциала заинтересованных сторон

13 марта 2018 года (г.Душанбе) и 14 апреля 2018 года (г.Гулистон, Согд) были проведены 2 семинара по теме «Социально-ответственный бизнес в контексте ИПДО» для представителей добывающих компаний и госорганов, занимающиеся непосредственно вопросами недропользования. На семинарах были обсуждены такие вопросы, как:

- «Социально-ответственный бизнес - понятие и принципы»
- «Как социальные программы влияют на их авторитет»
- «Социальная ответственность в контексте Инициативы прозрачности в добывающих отраслях (ИПДО)»
- «Учёт социальных расходов в частных добывающих компаниях и квазифискальных расходов в государственных добывающих компаниях»
- «Обзор Второго национального отчёта ИПДО в РТ за 2015-2016 годы»
- Практикум по рассмотрению Второго Национального Отчёта по ИПДО РТ за 2015-2016 годы.

По итогам семинаров, финансируемых ИОО ФС, участниками были даны около 15 рекомендаций, направленных на улучшение механизмов учета социальных расходов компаний, совершенствование законодательства и повышение прозрачности в социальной деятельности компаний добывающих отраслей.

В рамках реализуемого Ассоциацией энергетиков Таджикистана проекта «Разработка контекстуальной части, совершенствование законодательства, а также проведение общественных дебатов в целях популяризации Второго Национального Отчета ИПДО за 2015-2016 годы», финансируемого ИООФС:

1) Проведены 2 тренинга с представителями государственных органов, общественных организаций, средств массовой информации и добывающих компаний:

- Первый тренинг был проведен в городе Хорог (ГБАО) 19 сентября 2017 года. Приняло участие 23 человека

- Второй тренинг – в городе Турсунзаде 28 октября 2017 года. Приняло участие 20 человек.

Целью данных тренингов являлось повышение осведомленности и расширения участия целевых групп (представителей центральных и региональных организаций гражданского общества, СМИ, не входящих в Коалицию ОГО «Прозрачность для развития») в реализации ИПДО в стране. Тренерами семинаров выступили – Вазиров Собир, представитель Налогового Комитета РТ, член Совета ИПДО и Абдунабизода Шахло, директор ОО «Джахон», член Совета ИПДО.

2) Проведен анализ своевременности, полноты и достоверности информации, публикуемых на сайтах трех сторон Инициативы (www.minfin.tj, www.eiti.tj, www.tfd.tj), а также оценки их действенности. Подготовлена Аналитическая записка по данному исследованию, которая рассмотрена на заседании Совет ИПДО 2 мая 2018 года и на заседании совета Коалиции 23 января 2018 года.

3) Подготовлены и опубликованы 3 статьи в газете Азия-Плюс и на одноименном сайте:

«О деятельности Коалиции», газета «Азия Плюс» №83 от 02.11.2017 г. и на сайте <https://www.news.tj/ru/news/tajikistan/economic/20171031/rol-grazhdanskogo-obtshestva-v-realizatsii-ipdo-v-tadzhikistane>

«Об итогах общественных дебатов по второму Отчету ИПДО в городах Худжанд и Куляб», газета «Азия Плюс» №23 от 29.03.2018 г. и на сайте:

<https://www.news.tj/ru/news/tajikistan/economic/20171031/rol-grazhdanskogo-obtshestva-v-realizatsii-ipdo-v-tadzhikistane>

«Об итогах общественных дебатов по второму Отчету ИПДО в городе Душанбе» в Азия-Плюс.

Вопросы открытости данных в горнодобывающей отрасли Таджикистана, стандарты Инициативы прозрачности в добывающих отраслях (ИПДО) и дальнейшая работа Коалиции гражданского общества «Прозрачность для развития», обсуждались 25-27 апреля 2017 года в Душанбе в ходе рабочей встречи и тренинга.

Члены Коалиции в рамках ежегодной встречи приняли участие в тренинге по коммуникации, разработке проекта рабочего плана гражданского общества в соответствии с рекомендациями Международного Правления ИПДО, продвижению ИПДО и улучшению процессов управления Совета ИПДО от ОГО. В ходе встречи участники подготовили проект рабочего плана гражданского общества в соответствии с рекомендациями Международного Правления ИПДО от 8-го марта 2017-ого года, рассмотрели и внесли дополнения и изменения в Положение Коалиции, который был представлен и принят членами Коалиции. В ходе встречи участники согласились и

признали важность разработки внутренней и внешней коммуникационной стратегии, направленной на повышение эффективности и достижение поставленных целей.

5.1.4 Активность гражданского общества.

Следует отметить, что Коалиция ОГО РТ «Прозрачность для развития» - один из активных игроков процесса реализации ИПДО в стране. Члены Коалиции являются инициаторами и активными участниками Рабочих групп, деятельность которых направлена на улучшение как законодательных рамок в отношении добывающего сектора, так и популяризации ИПДО по стране. Следует отметить, что установившийся между правительством и ГО конструктивный диалог с использованием доказательных доводов, на основе которых вырабатываются рекомендации о способах улучшения ситуации в области горнодобывающей отрасли, продолжился и в 2017 году.

В целях реализации Основных направлений деятельности Коалиции в 2017 году Совет Коалиции уделял большое внимание вопросу популяризации ИПДО, распространению информации о данных Первого Отчёта по ИПДО в Таджикистане за 2014 год, повышению потенциала членов Коалиции и других заинтересованных сторон в сфере ИПДО, исполнению исправительных действий по итогам валидации, анализу законодательства в добывающей отрасли, подготовке Второго национального Отчёта о реализации ИПДО в РТ за 2015-2016 годы.

1.2. Слабые стороны:

Слабыми сторонами отмечаем следующее:

5.2.1 Ротация должностных лиц.

Несмотря на активную популяризацию ИПДО в стране, все еще остаются неинформированными часть представителей трех сторон, которые вовлечены в процесс ИПДО. В основном данная не информированность заключается в ротации тех или иных лиц в своих должностях. При ре-структуризации министерств\ведомств, смене должностных лиц в компаниях, Совет ИПДО сталкивается с необходимостью повторного обучения новых лиц. Это оказывает некоторое негативное воздействие на работу Совета в целом, однако Совет прилагает усилия к своевременному обучению и информированию в сфере ИПДО данной категории членов Совета ИПДО. Также в настоящее время готовятся соответствующие предложения по внесению изменений и дополнений в Постановление Правительства РТ №449 от 31.08.2012, в целях урегулирования данного вопроса.

5.2.2 Продолжительность процесса внедрения изменений и дополнений в законодательство РТ.

Рассмотрение законопроектов и принятие дополнений и изменений в законы является долгосрочным процессом, что препятствует быстрому ответу на требования Стандарта ИПДО. Тем не менее, учитывая, что данный процесс является таковым в общемировом масштабе, Совет ИПДО будет продолжать продвигать важные для Инициативы законопроекты до их принятия и влиять на совершенствование юридических рамок касательно ИПДО.

6. Реализация мероприятий по раскрытию бенефициарного собственника

Во исполнение данной Дорожной карты, решением Совета ИПДО РТ от 31 марта 2017 года утверждено Положение о межведомственной рабочей группе по продвижению и мониторингу реализации Дорожной карты, принятых рекомендаций и предложений, в состав которой вошли представители всех заинтересованных сторон, в том числе органов государственной власти, компаний и гражданского общества (всего 12 человек, в том числе 2 представителя Коалиции ГО), также утвержден план работы рабочей группы на 2017 год.

Проведены встречи и переговоры с представителями ряда международных организаций для выявления источников финансирования задач, определенных в ДК. В результате, были определены источники финансирования ряда действий дорожной карты, запланированных на 2017 год. В том числе, было получено согласие о финансировании одного исследования и проведения широкого обсуждения на расширенном заседании рабочей группы отчета по данному исследованию со стороны ИООФС, второе исследование – со стороны представительства GIZ в Таджикистане.

Практическая реализация ДК по БП:

В апреле-июне 2017 года Рабочей группой, при финансировании ИООФС в Таджикистане, проведено исследование по обзору и анализу законодательства РТ в контексте Бенефициарного права и его раскрытия, обзор существующих определений понятия «бенефициар», принятых в международных институтах и зарубежных странах. В рамках работы также разработана «Инструкция по определению бенефициарного владения (уровень и контроль)»² и даны соответствующие рекомендации. По итогам вышеназванного исследования подготовлен Аналитический отчет, который доступен на сайтах www.tfd.tj, www.minfin.tj, www.eiti.tj

Согласно требованию 2.5 и с учетом рекомендации вышеприведенного исследования, Советом ИПДО РТ принято решение взять за основу, при подготовке второго Отчета ИПДО за 2015-2016 годы, следующие порядок и определение термина «бенефициар»:

²<http://www.eiti.tj/ru/dokumenty>

“Субъектами отчетности о бенефициарах в рамках второго Отчета ИПДО за 2015-2016 годы будут ООО и АО, в том числе с долей государства в уставном капитале или числе голосующих акций 50 и менее процентов, которые участвуют в торгах, эксплуатируют и инвестируют в активы добывающих отраслей.

В мае-июле 2017 году в рамках проекта, финансируемого Представительством Германского общества по международному сотрудничеству (GIZ) в Таджикистане проведен Обзор и сравнительная оценка национальных стратегий, программ, планов, ратифицированных международных актов, законодательства Таджикистана, а также исследований, сообщений средств массовой информации, в контексте связи между бенефициарным правом и национальными приоритетами страны.

На основании проведенного обзора, в целях более тесной увязки БП с национальными приоритетами, а также ускорения имплементации БП в рамках программы внедрения ИПДО в РТ, рабочая группа разработала рекомендации. Соответствующий Обзор доступен на сайтах www.tfd.tj, www.minfin.tj, www.eiti.tj

На заседаниях рабочей группы обсуждались результаты и отчеты о проведенных исследованиях по БП, запланированных в Дорожной карте. Результаты двух вышеприведенных исследований были использованы при подготовке второго Национального Отчета ИПДО.

1 декабря 2017 года на специальном расширенном заседании рабочей группы с участием всех заинтересованных сторон (крупные добывающие компании, ОГО, СМИ, госорганы) состоялось широкое обсуждение определения «бенефициар», рекомендованное Аналитическим отчетом «Анализ законодательства Республики Таджикистан в контексте бенефициарного права и его раскрытие. Обзор существующих определений понятия «бенефициар», принятых в международных институтах и зарубежных странах. Инструкция по определению бенефициарного владения (уровень и контроль)», которое предполагается использовать в Таджикистане.

Итоги данного заседания показали пользу и важность расширенного привлечения экспертов – представителей различных секторов (налоговый, банковский, антикоррупционный и т.д.) к работе по БП, с целью использования уже существующего опыта в стране по разработке пакета подзаконных актов по определению «бенефициар», а также ведения реестров бенефициарных собственников.

Рекомендация расширенного заседания рабочей группы по определению понятия «бенефициар» в свою очередь была внесена на заседание Совета ИПДО, которое состоялось 26 декабря 2017 года. В ходе обсуждения выступили Азизова Т., Каримова М., Зухуров Б., Нигматов Д., которые в целом поддержали рекомендацию рабочей группы и предложили принять ее за основу. Было решено также уточнить данное определение в части порога владения и по ПЗЛ, после проведения соответствующих исследований и включить их в данное определение.

Всего за 2017 год в различных СМИ страны опубликовано 14 материалов по БП в рамках ИПДО.

Также за данный период проведено 8 мероприятий во всех регионах страны (тренинги, семинары с заинтересованными сторонами), на которых были презентованы вопросы раскрытия БП на примере Таджикистана и зарубежных стран.

7. Общие затраты по внедрению

В соответствии с Рабочим Планом на 2015-2017 годы, были затрачены средства международных организаций, в том числе Всемирного Банка на поддержку деятельности Национального Секретариата, а также Института Открытого Общества «Фонда Содействия» в Таджикистане, GIZ в РТ, которые в основном были направлены на расширение информационных кампаний, укрепление потенциала заинтересованных сторон, реализацию внедрения БП. Приблизительные затраты на внедрение инициативы 368 200 долл. США.

6. В соответствии со Стандартом ИПДО 2016 года все страны-участницы должны разработать и представить свои дорожные карты по раскрытию бенефициарных владельцев добывающих компаний (#2.5) до 1 января 2017 года. Данный вопрос был включён в Рабочий план Совета ИПДО на 2016-2017 годы.

8. Данные о членстве МГЗС в течение отчетного периода: (в том числе и данные о количестве проведенных заседаний и записи о посещаемости)

В состав МГЗС входят 7 представителей органов государственной власти, в том числе представители Министерства финансов РТ, Исполнительного аппарата Президента РТ, Министерства экономического развития и торговли РТ, Министерства юстиции РТ, Министерства энергетики и промышленности РТ, Государственного комитета по инвестициям и управлению госимуществом, Главного управления геологии при ПРТ, и по 6 представителей гражданского общества и добывающих компаний (*Приложение 8 – обновлённый список членов Совета*).

За отчетный период всего было проведено 5 заседаний Совета Инициативы прозрачности в добывающих отраслях (ИПДО) в Таджикистане.

Первое заседание Совета (30 января 2017 г., Протокол №1, присутствовало 16 членов Совета)

Обсуждались следующие вопросы:

- Презентация отчета по охвату определения порога существенности и списка компаний для участия в процедуре сверки платежей за 2015-2016 года;

- Техническое задание (ТЗ) на Независимого Администратора (НА), который подготовит Второй Национальный Отчет ИПДО уже за 2015 и 2016 года;
- Внесение изменений в Меморандум о взаимопонимании в следующем порядке

- в Приложении 3, регламента работы Рабочих групп добавить следующее дополнение:

В случае необходимости, проведение анализа, исследований по вопросам, связанным с внедрением требований ИПДО, подготовки разделов контекстуальной информации Отчетов ИПДО, использование потенциалов членов Совета в качестве экспертов, с оплатой за фактически выполненную работу за счет привлекаемых средств, разрешается по решению Совета ИПДО;

Второе заседание Совета (31 марта 2017 г., Протокол №2, присутствовало 16 членов Совета)

Обсуждались следующие вопросы:

- Решение Международного Правления касательно статуса страны и дальнейшие шаги;
- Утверждение Независимого Администратора;
- Утверждение Положение о рабочей группе по реализации дорожной карты по бенефицирному праву (ранее было отправлено по электронной почте).

Третье заседание Совета (14 июня 2017 г. Протокол №3, присутствовало 27 членов Совета)

Обсуждались следующие вопросы:

- Рассмотрение и утверждение кандидатуры представителя дочернего предприятия ГУП «Ангишти точик» компанию «Шахта «Фон-Ягноб» в состав Совета ИПДО;
- Доклад представителя БДО о ходе подготовки отчета по сверки
- Рассмотрение и утверждение Годового отчета о прогрессе за 2016 год (**прилагается**);
- Утверждение формы по Бенефицирному Праву (Шахло Абдунабизода)
- В соответствии с требованием 6.1 (а) рассмотреть обязательные социальные расходы с разграничением между добровольными и обязательными (Шахло Абдунабизода)

Четвертое заседание Совета (10 августа 2017 г. Присутствовало 18 членов Совета)

- О ходе подготовки второго Национального отчета ИПДО за 2015-2016 годы
- Об изменении перечня (списка) компаний, участвующих в сверке во втором Отчете ИПДО за 2015-2016 годы
- О согласовании определения термина «бенефициарный собственник», в контексте ПЗЛ и порога собственности, а также механизма обеспечения

точности, представляемой компаниями информации по БП, для его использования при подготовке второго Отчета ИПДО.

- О порядке и полноте освещения требований по социальным расходам компаний и квазифискальным расходам госпредприятий во втором Отчете ИПДО за 2015-2016 годы.
- О перечне госпредприятий, функционирующих в добывающем секторе страны
- Об порядке освещения информации во втором Отчете ИПДО в контексте требований закона РТ «О госсекретах».
- Об утверждении формы и данных Реестра лицензий согласно действующему законодательству страны и стандарту ИПДО.
- Об утверждении поездок по обмену опытом в Астану (Казахстан) и Улан-Батор (Монголия) в рамках рабочего плана.
- Об утверждении списка горнодобывающих компаний, куда состоится прес-туры в рамках Коммуникационной стратегии Национального секретариата ИПДО в Таджикистане.

Пятое заседание Совета (15 декабря 2017 г. Присутствовало 17 членов Совета)

- Рассмотрение и утверждение Второго Национального Отчета ИПДО за 2015-2016 года (презентация Рустамова Б. – Компания BDO);
- Рассмотрение рекомендаций выработанные на заседании рабочей группы по бенефициарному праву от 1 декабря 2017 года (выступление Мусаевой Р.Г.)

Список приложений

Приложение 1. Рабочий План на 2016-2017 года

Приложение 2. Выполнение рекомендаций по исправительным действиям

Приложение 3. Список публикаций в СМИ

Приложение 4. Список членов Национального Совета

