

# Валидация Кыргызской Республики

Для принятия решения

Для обсуждения

Для информации

Комитет по Валидации рекомендует, чтобы Правление ИПДО приняло решение о том, что Кыргызская Республика совершила неудовлетворительный прогресс во внедрении Стандарта ИПДО 2016. В соответствии с требованием 8.3.c.iii статус Кыргызской Республики будет приостановлен с необходимостью проведения исправительных действий.

# ВАЛИДАЦИЯ КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

---

## Содержание

Краткая историческая справка .....	4
Карта оценки .....	5
Исправительные действия .....	6

### Поддерживающая документация

- [Отчет о Валидации](#)
- [Комментарии промышленности к Отчету о Валидации](#)
- [Комментарии МГЭС к Отчету о Валидации](#)
- [Письмо Заместителя Председателя Правления ИПДО](#)
- [Комментарии Независимого Администратора](#)
- [Предварительная оценка Международного Секретариата](#)
- [Комментарии МГЭС по предварительной оценке](#)

### Имеет ли ИПДО компетенцию рассматривать любое из предложенных действий?

Устав Ассоциации поручает Правлению классифицировать внедряющие страны как страны-кандидаты или как соответствующие страны (Статья 5(2)(i)(a)). Стандарт ИПДО ([Требование 8.3](#)) устанавливает [сроки Валидации ИПДО и последствия](#) после Валидации.

### Финансовые факторы для всех действий

Эта рекомендация устанавливает срок начала второй Валидации на начало 2018 года. Затраты на вторые Валидации варьируются в зависимости от размера стран и добывающих отраслей, а также от масштаба исправительных действий. В данном случае предполагается, что затраты на вторую Валидацию составят приibl. 25 000 долл. США, включая время персонала, расходы на поездки и на привлечение Независимого Валидатора.

### История документа

Сравнение таблицы и поддерживающей документации согласно анализу Комитета по Валидации.	15 февраля 2017 г.
Решение Комитета по Валидации по документу Правления.	21 февраля 2017 г.
Распространен Правлению	22 февраля 2017 г.

## Рекомендация

Комитет по Валидации представляет следующую рекомендацию для Правления ИПДО:

*Правление принимает решение о том, что Кыргызская Республика совершила в целом неудовлетворительный прогресс во внедрении Стандарта ИПДО 2016. Принимая это решение, Правление ИПДО отметило восстановление приверженности правительства Кыргызской Республики и важный вклад гражданского общества и промышленности в этот процесс. Правление подчеркнуло, что, несмотря на*

необходимость улучшения условий раскрытия информации, относящейся к добывающему сектору, процесс отчетности ИПДО подчеркнул возможности для реформ. Правление было ободрено действиями правительства, промышленности и гражданского общества за последние два месяца и действиями Наблюдательного Совета по выполнению рекомендаций исследования организационной структуры ИПДО для укрепления внедрения ИПДО. Правление было ободрено действиями Наблюдательного Совета по обеспечению раскрытия бенефициарного права и обязательной отчетности ИПДО, объемом информации, раскрываемой согласно Стандарту ИПДО и приводимой ежемесячно на порталах правительства, а также ростом количества отчитывающихся компаний и уровнем разукрупнения данных.

Определение Правлением прогресса Кыргызской Республики в выполнении требований ИПДО приводится в карте оценки ниже. Правление ИПДО приняло решение, что Кыргызская Республика не совершила удовлетворительного прогресса в выполнении требований 1.1, 1.4, 2.2, 2.3, 2.4, 2.6, 3.2, 3.3, 4.3, 4.4, 4.5, 4.6, 4.9, 5.2, 6.1.a, 6.2, 6.3, 7.1, 7.3 и 7.4. Основные вызывающие озабоченность вопросы включают следующее: участие государства (2.6), данные по объемам экспорта (3.3), бартерные сделки (4.3), доходы от транспортировки (4.4), транзакции ГП (4.5), прямые субнациональные платежи (4.6), качество данных (4.9), субнациональные переводы (5.2), обязательные социальные платежи (6.1.a) квази-фискальные расходы ГП (6.2) и действия по выполнению рекомендаций (7.3). Правление ИПДО не согласно с Валидатором по следующим требованиям: участие промышленности (1.2), рабочий план (1.5), политика раскрытия контрактов (2.4), объемы добычи (3.2), полнота информации (4.1), разукрупнение данных (4.7)<sup>1</sup>.

В соответствии с требованием 8.3.c.iii Правление ИПДО приняло решение, что статус Кыргызской Республики будет приостановлен с необходимостью проведения исправительных действий, описанных ниже. Прогресс в проведении исправительных действий будет подвергнут оценке при второй Валидации, которая начнется <дата решения Правления + 18 месяцев>. Неспособность достичь значимого прогресса в значительном улучшении выполнения нескольких отдельных требований при второй Валидации приведет к выведению страны из списка участников инициативы в соответствии со Стандартом ИПДО. В соответствии со Стандартом ИПДО Наблюдательный Совет Кыргызской Республики может запросить продление этого срока или запросить начало Валидации ранее запланированного срока.

Решение Правления после Валидации, которая началась 1 июля 2016 года. В соответствии со Стандартом ИПДО 2016 была проведена предварительная оценка Международным Секретариатом. Выводы были проанализированы Независимым Валидатором, который представил Отчет о Валидации Правлению ИПДО. Наблюдательному Совету было предложено представлять комментарии на протяжении всего процесса. Комментарии Наблюдательного Совета к отчету были приняты во внимание. Окончательное решение было принято Правлением ИПДО.

<sup>1</sup> См. протокол заседания Комитета по Валидации от 16 февраля 2017 г., приводится по [адрес].

## Краткая историческая справка

Правительство Кыргызской Республики приняло обязательство внедрить ИПДО в январе 2004 года. В декабре 2010 года была создана многосторонняя группа заинтересованных сторон - Наблюдательный Совет (SB). Впоследствии Кыргызская Республика опубликовала пять Отчетов ИПДО с охватом пяти финансовых лет (2004-2014).

Процесс Валидации начался 1 июля 2016 г. В соответствии с процедурами Валидации Международный Секретариат провел [предварительную оценку](#). МГЗС было предложено представить комментарии. [Комментарии](#) были получены и переданы Валидатору. Затем Независимый Валидатор проанализировал результаты оценки и подготовил [Отчет о Валидации](#). МГЗС было предложено представить комментарии к Отчету. И в этом случае комментарии были получены от [МГЗС](#), [Заместителя Председателя МГЗС](#), [электората промышленности](#) и [Независимого Администратора](#).

Комитет по Валидации провел анализ ситуации 15 февраля 2017 г. На основе вышеприведенных выводов Комитет по Валидации принял решение рекомендовать карту оценки и исправительные действия, описанные ниже. Согласно Требованию 8.3.с. это включает требование, чтобы МГЗС согласовала и раскрыла привязанный к срокам план действий для устранения слабых мест в участии правительства и удостоверении качества данных в течение 3-х месяцев.

Комитет также принял решение рекомендовать проведение общей оценки "неудовлетворительного прогресса" во внедрении Стандарта ИПДО 2016. Требование 8.3.с Стандарта ИПДО гласит:

ii. Общая оценка: Следуя процессу Валидации, Правление ИПДО проведет оценку общего соответствия всем требованиям Стандарта ИПДО.

...

iii (c) **Неудовлетворительный прогресс**. Статус страны будет приостановлен, и ей будет предложено провести исправительные действия до второго санкционирования. Для отмены приостановления статуса страна должна при своей второй Валидации продемонстрировать наличие как минимум значимого прогресса.

Комитет по Валидации принял решение рекомендовать период 18 месяцев для проведения исправительных действий.








## Карта оценки

Комитет по Валидации рекомендует следующие выводы оценки:

Требования ИПДО		УРОВЕНЬ ПРОГРЕССА				
Категории	Требования	Нет прогресса	Неудовлетв.	Значимый	Удовлетворит.	Превыш. треб.
Надзор МГЭС	Вовлечение правительства (1.1)					
	Вовлечение промышленности (1.2)					
	Вовлечение гражданского общества (1.3)					
	Управление МГЭС (1.4)					
	Рабочий план (1.5)					
Лицензии и Контракты	Правовая основа (2.1)					
	Предоставление лицензий (2.2)					
	Реестр лицензий (2.3)					
	Политика по раскрытию контрактов (2.4)					
	Бенефициарное право (2.5)					
	Участие государства (2.6)					
Мониторинг объема добычи	Данные разведки (3.1)					
	Объемы добычи (3.2)					
	Объемы экспорта (3.3)					
Сбор доходов	Полнота (4.1)					
	Доходы в натуральной форме (4.2)					
	Бартерные сделки (4.3)					
	Доходы от транспортировки (4.4)					
	Транзакции ГП (4.5)					
	Прямые субнациональные платежи (4.6)					
	Разукрупнение данных (4.7)					
	Своевременность данных (4.8)					
	Качество данных (4.9)					
Распределение доходов	Распределение доходов (5.1)					
	Субнациональные переводы (5.2)					
	Управление доходами и расходы (5.3)					
Социально-экономический вклад	Обязательные социальные расходы (6.1.a)					
	Дискреционные социальные расходы (6.1.b)					
	Квази-фискальные расходы ГП (6.2)					
	Вклад в экономику (6.3)					
Результаты и воздействие	Общественные дебаты (7.1)					
	Доступность данных (7.2)					
	Выполнение рекомендаций (7.3)					
	Результаты и воздействие внедрения инициативы (7.4)					

<b>Общая оценка:</b>	<b>&lt;Неудовлетворительно&gt;</b>						
----------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

*Legend to the assessment card*

	<b>No progress.</b> All or nearly all aspects of the requirement remain outstanding and the broader objective of the requirement is not fulfilled.
	<b>Inadequate progress.</b> Significant aspects of the requirement have not been implemented and the broader objective of the requirement is far from fulfilled.
	<b>Meaningful progress.</b> Significant aspects of the requirement have been implemented and the broader objective of the requirement is being fulfilled.
	<b>Satisfactory progress.</b> All aspects of the requirement have been implemented and the broader objective of the requirement has been fulfilled.
	<b>Beyond.</b> The country has gone beyond the requirements.
	This requirement is only encouraged or recommended and should not be taken into account in assessing compliance.
	The MSG has demonstrated that this requirement is not applicable in the country.

## Исправительные действия

Правление ИПДО приняло решение о необходимости проведения следующих исправительных действий: Прогресс в проведении этих исправительных действий будет подвергнут оценке при следующей Валидации, которая начнется <дата решения Правления + 18 месяцев>.

1. В соответствии с требованием 1.1.c правительство должно быть полностью, активно и эффективно вовлечено в процесс ИПДО. В соответствии с требованием 8.3.c Наблюдательный Совет должен раскрыть привязанный к срокам план действий для устранения недостатков в участии правительства, документированных при предварительной оценке и в Отчете Валидатора, в течение трех месяцев после решения Правления, т.е. до <дата + 3 месяца>.
2. В соответствии с требованием 1.4.b.vi Наблюдательный Совет должен согласовать и опубликовать свои процедуры номинации кандидатов и смены состава представителей в многосторонней группе заинтересованных сторон. Это должно включать обеспечение процесса замены членов группы, при котором соблюдаются принципы, установленные в Требовании 1.4.a. Наблюдательный Совет должен проводить эффективную работу по распространению инициативы с общественными организациями и компаниями, включая информирование о ней, например, через СМИ, веб-сайт и письма, информирующие заинтересованные стороны об обязательстве правительства внедрить ИПДО и о центральной роли компаний и гражданского общества (требование 1.4.b.ii).
3. В соответствии с требованием 2.2.a.iv Кыргызская Республика должна раскрывать все нетривиальные отклонения от применимой правовой и нормативной базы, определяющей предоставление и передачу лицензий.
4. В соответствии с требованием 2.3.b Кыргызская Республика должна вести открытый реестр кадастровой системы (систем), который, среди прочего, включает координаты лицензионных участков и дату подачи заявки (требование 2.3.b.ii-iii). Когда координаты

не подобраны, правительство должно обеспечить, чтобы размер и местоположение лицензионного участка раскрывалось в реестре лицензий и чтобы координаты могли быть получены в соответствующем государственном органе без необоснованных взиманий и ограничений. Когда реестры или кадастры являются неполными, Отчет ИПДО должен содержать информацию, указанную в 2.3.b (требование 2.3.c).

5. В соответствии с требованием 2.4.b в следующем Отчете ИПДО должна быть описана политика правительства по раскрытию лицензионных соглашений, которые регулируют разведку и добычу минеральных ресурсов. Это должно включать фактическую практику раскрытия информации и любые реформы, которые планируются или проводятся.
6. В соответствии с требованием 2.6.a Кыргызская Республика должна раскрыть объяснение превалирующих правил и практики финансовых отношений между правительством и государственными предприятиями (ГП), например, правил и практики, определяющих переводы средств между ГП и государством, накопленную нераспределенную прибыль, реинвестирование и финансирование третьих сторон. Это также должно включать их уровень бенефициарного участия в горнодобывающих компаниях, работающих в горнодобывающем секторе страны, включая доли дочерних компаний и совместных предприятий ГП и любые изменения в уровне бенефициарного участия в течение отчетного периода. Должны раскрываться любые кредиты или кредитные гарантии, предоставляемые правительством или ГП нефтяным, газовым и горнодобывающим компаниям, работающим в стране. (Требование 2.6.b)
7. В соответствии с требованием 3.2 Кыргызская Республика должна раскрывать данные по объемам добычи за финансовый год, охваченный Отчетом ИПДО, включая стоимость добычи по отдельным видам продукции и, где уместно, по регионам.
8. В соответствии с требованием 3.3 Кыргызская Республика должна раскрывать данные по объемам экспорта за финансовый год, охватываемый Отчетом ИПДО, включая общие объемы и стоимость экспорта по отдельным видам продукции и, где уместно, по регионам.
9. В соответствии с требованием 4.3 Наблюдательный Совет и Независимый Администратор должны рассмотреть наличие каких-либо соглашений или пакетов соглашений, связанных с предоставлением товаров и услуг (включая кредиты, гранты и инфраструктурные объекты) в качестве полного или частичного обмена за концессии на разведку или добычу нефти, газа или минералов или за физическую доставку таких товаров. Когда Наблюдательный Совет заключит, что эти соглашения являются существенными, Наблюдательный Совет и Независимый Администратор должны обеспечить, чтобы эти соглашения были отражены в Отчете ИПДО с уровнем подробности и прозрачности, соизмеримым с раскрытием и выверкой других потоков платежей и доходов. В тех случаях, когда выверка ключевых транзакций оказывается невозможной, Наблюдательный Совет должен согласовать подход к одностороннему раскрытию этой информации сторонами соглашений для включения в Отчет ИПДО.
10. В соответствии с требованием 4.4 предлагается, чтобы, когда доходы от транспортировки нефти, газа и минерального сырья являются существенными, от правительства и государственных предприятий (ГП) ожидается раскрытие полученных доходов. Наблюдательный Совет должен оценивать существенность всех доходов от транспортировки, получаемых правительством, и если это уместно, обеспечивать соответствующий процесс раскрытия.
11. В соответствии с требованием 4.5 Наблюдательный Совет должен обеспечить, чтобы процесс отчетности исчерпывающим образом рассматривал роль ГП, включая существенные платежи ГП от нефтяных, газовых и горнодобывающих компаний и

переводы средств между ГП и другими государственными органами.

12. В соответствии с требованием 4.6 необходимо, чтобы Наблюдательный Совет установил, являются ли существенными прямые платежи в рамках согласованных потоков выгод от компаний местным государственным органам. Когда они являются существенными, многосторонняя группа заинтересованных сторон должна обеспечить, чтобы прямые платежи компаний местным государственным органам и поступление этих платежей были раскрыты и выверены в Отчете ИПДО.
13. В соответствии с требованием 4.9.b.iii Наблюдательный Совет и Независимый Администратор должны согласовать Техническое задание для Отчета ИПДО, основанное на стандартном Техническом задании и "согласованной процедуре для Отчетов ИПДО", утвержденных Правлением ИПДО. В тех случаях, когда многосторонняя группа заинтересованных сторон заключит, что имеет место рутинное раскрытие данных, требуемое Стандартом ИПДО (например, открытый портал бюджета), подвергнутое достоверному аудиту, МГЗС может запросить утверждение Правлением ИПДО для интегрирования внедрения ИПДО в соответствии с "согласованной процедурой для интегрированных раскрытий" (Требование 4.9.c). В соответствии с требованием 8.3.c.i Наблюдательный Совет должен раскрыть привязанный к срокам план действий для устранения слабых мест в надежности данных, документированных при предварительной оценке и в Отчете Валидатора, в течение трех месяцев после решения Правления, т.е. до <дата + 3 месяца>.
14. В соответствии с требованием 5.2.a Кыргызская Республика должна раскрывать формулу распределения доходов, если таковая имеет место, а также любые несоответствия между суммой перевода, рассчитанной по уместной формуле распределения доходов, и фактической суммой, которая была переведена между центральным правительством и каждым соответствующим субнациональным органом правительства.
15. В соответствии с требованием 6.1.a, когда существенные социальные расходы компаний являются обязательными по закону или по контракту с правительством, который регулирует инвестиции в добывающую отрасль, Кыргызская Республика должна раскрывать и, по возможности, проводить выверку этих транзакций. Наблюдательный Совет должен установить существование и существенность обязательных и дискреционных социальных расходов и должен обеспечить чтобы все существенные расходы раскрывались в соответствии с требованием 6.1.
16. В соответствии с требованием 6.2 Кыргызская Республика должна включать раскрытие данных от ГП в их квазифискальные расходы. Наблюдательный Совет должен установить существенность любых квазифискальных расходов и разработать процесс отчетности с расчетом на достижение уровня прозрачности, соизмеримого с другими потоками платежей и доходов, и должен включать дочерние компании и совместные предприятия ГП.
17. В соответствии с требованием 6.3 внедряющие страны должны раскрывать информацию о вкладе добывающих отраслей в экономику за финансовый год, охваченный Отчетом ИПДО, включая размер добывающих отраслей в абсолютном выражении и расчет результатов работы неформального сектора (требование 6.3.a). Общие доходы правительства, приносимые добывающими отраслями (включая налоги, роялти, бонусы, комиссионные и прочие платежи) в абсолютном выражении, должны также раскрываться в следующем Отчете ИПДО (требование 6.3.b).
18. В соответствии с требованием 7.1 Наблюдательный Совет должен обеспечить, чтобы Отчет ИПДО был понятным, активно распространялся, был доступным для общественности и способствовал общественным дебатам. Ключевые участники процесса



должны включать правительство, парламентариев, гражданское общество, компании и СМИ. Наблюдательный /Совет должен обеспечить, чтобы мероприятия по распространению инициативы – будь то организованные правительством, гражданским обществом или компаниями – проводились для целей информирования и способствования диалогу об Отчете ИПДО по всей стране (требование 7.1.e).

19. В соответствии с требованием 7.3 Наблюдательный Совет должен предпринимать шаги для действий по урокам полученного опыта; для выявления, расследования и устранения причин любых несоответствий; а также для рассмотрения рекомендаций, вытекающих из отчетности ИПДО.
20. В соответствии с требованием 7.4 Наблюдательный Совет должен проводить анализ результатов и воздействия внедрения ИПДО на управление природными ресурсами. Наблюдательный Совет должен содержать перечень всех рекомендаций и соответствующих действий, которые были предприняты для выполнения рекомендаций, а также степень прогресса в выполнении каждой рекомендации в годовых отчетах о работе (APR) (требование 7.3.a.iii). Отчет APR должен также включать краткое описание действий по укреплению воздействия внедрения ИПДО на управление природными ресурсами, включая любые действия по повышению подробности и охвата отчетности ИПДО или по более активному взаимодействию с заинтересованными сторонами (требование 7.3.a.v).

Наблюдательный Совет поощряется к тому, чтобы рассмотреть другие рекомендации в Отчете о Валидации и в отчете о предварительной оценке Международного Секретариата, и документировать отклики SB на эти рекомендации в следующем годовом отчете о работе.