

Transparencia y Rendición de Cuentas en las Industrias Extractivas

Carlos Monge

Coordinador Regional América Latina
Natural Resources Governance Institute

Seminario Internacional

Diseño de Políticas Públicas de Rendición de Cuentas
y Combate a la Corrupción
Mexico DF, Octubre 2014

Porque Importa la Transparencia en las Industrias Extractivas

Peso dominante en las economías de varios países de América Latina y el Caribe

- Canasta exportadora
- Generación de rentas públicas

En el centro de la conflictividad social

- Conflictos de resistencia
- Conflictos de convivencia

En el centro de los procesos de cambio político en varios países de América Latina

- Estatización industria (Venezuela), nacionalización renta (Ecuador, Bolivia), afirmación presencia estatal (Brasil), apertura sector privado (México)

En el centro de debates sobre sostenibilidad de modelo primario exportador y caminos hacia el bienestar

- Pactos por la Equidad de CEPAL
- Debate sobre Transición Post Extractivista

Contexto Favorable: LTAIP en el Mundo



OPEN SOCIETY
JUSTICE INITIATIVE

List of Countries with Access to Information (ATI) Provisions
w/ their National/Federal Laws or Actionable Decrees, and
Dates of Adoption & Significant Amendments –

99 countries as of February 2014,
plus 3 additional countries with actionable constitutional provisions

Africa (13)

Angola 2002, 2006
Etiopia 2008
Guinea Conakry 2010
Ivory Coast, 2013
Liberia 2010
^Niger 2011
Nigeria 2011
Rwanda 2013
Sierra Leone 2013
South Africa 2000
^Tunisia 2011
Uganda 2005
^Zimbabwe 2002, 2007

Latin America (14)

^Argentina 2003
Brazill 2011
Chille 2008
Colombia 1985, 1998
Dominican Republic 2004
Ecuador 2004
El Salvador 2011
Guatemala 2008
Honduras 2006
^Mexico 2002, 2006
Nicaragua 2007
Paraguay 2002
Peru 2002
Uruguay 2008

Anglo America (8)

Antigua & Barbuda 2004
Belize 1994
^Canada 1983, 2001
Guyana
Jamaica 2002, 2004
St. Vincent & Grenadines 2003
Trinidad & Tobago 1999
^USA 1986, 1976, 2009

Asia & Pacific (15)

^Australia 1982, '04, '09
Bangladesh 2008
^China 2007
Cook Islands 2008
^India 2005
Indonesia 2008
Japan 1999, 2003
Maldives, 2014
Mongolia, 2011
New Zealand 1982, 2003
Nepal 2007
Pakistan 2002
South Korea 1996, 2004
Taiwan 2005
Thailand 1997

Central Asia (3)

Kyrgyz Republic 2007
Tajikistan 2002
^Uzbekistan 1997, 2003

Central/Eastern Europe (24)

Albania 1999
Armenia 2003
Azerbaijan 2005
^Bosnia & Herzegovina 2000
Bulgaria 2000
Croatia 2003, 2013
Czech Republic 1999, 2006
Estonia 2000, 2009
Georgia 1998, 2001
^Hungary 1992, 2003
Kosovo 2003
Latvia 1998
Lithuania 2000, 2005
Macedonia 2006, 2008
^Moldova 2000, 2003
Montenegro 2005
Poland 2001
Romania 2001, 2007
Russia 2009

Serbia 2003, 2007
Slovakia 2000, 2008
Slovenia 2003, 2005
Turkey 2003
Ukraine 1992, 2002, 2011

Middle East (3)

Jordan 2007
Israel 1998, 2009
Yemen 2012

Western Europe (19)

Austria 1987, 2005
Belgium 1994, 2000
Denmark 1985, 2000
Finland 1951, 1999, 2009
France 1978, 2005
^Germany 2005
Greece 1986, 1999
Iceland 1996, 2003
Ireland 1997, 2003, 2005
Italy 1990, 1997
Liechtenstein 1999
Malta 2008
Netherlands 1978, 1991, 2009
Norway 1970, 2006
Portugal 1993, 1999
Spain, 2013
Sweden 1966, 1976
Switzerland 2004
United Kingdom 2000

Actionable Constitutional Provisions (3):

Costa Rica 2002
Kenya 2010
Philippines 1987

Territories (sample) w/
ATI laws, w pops > 1 mill
Hong Kong 1995
Scotland 2002

Contexto Favorable: La AGA (OGP) en el Mundo

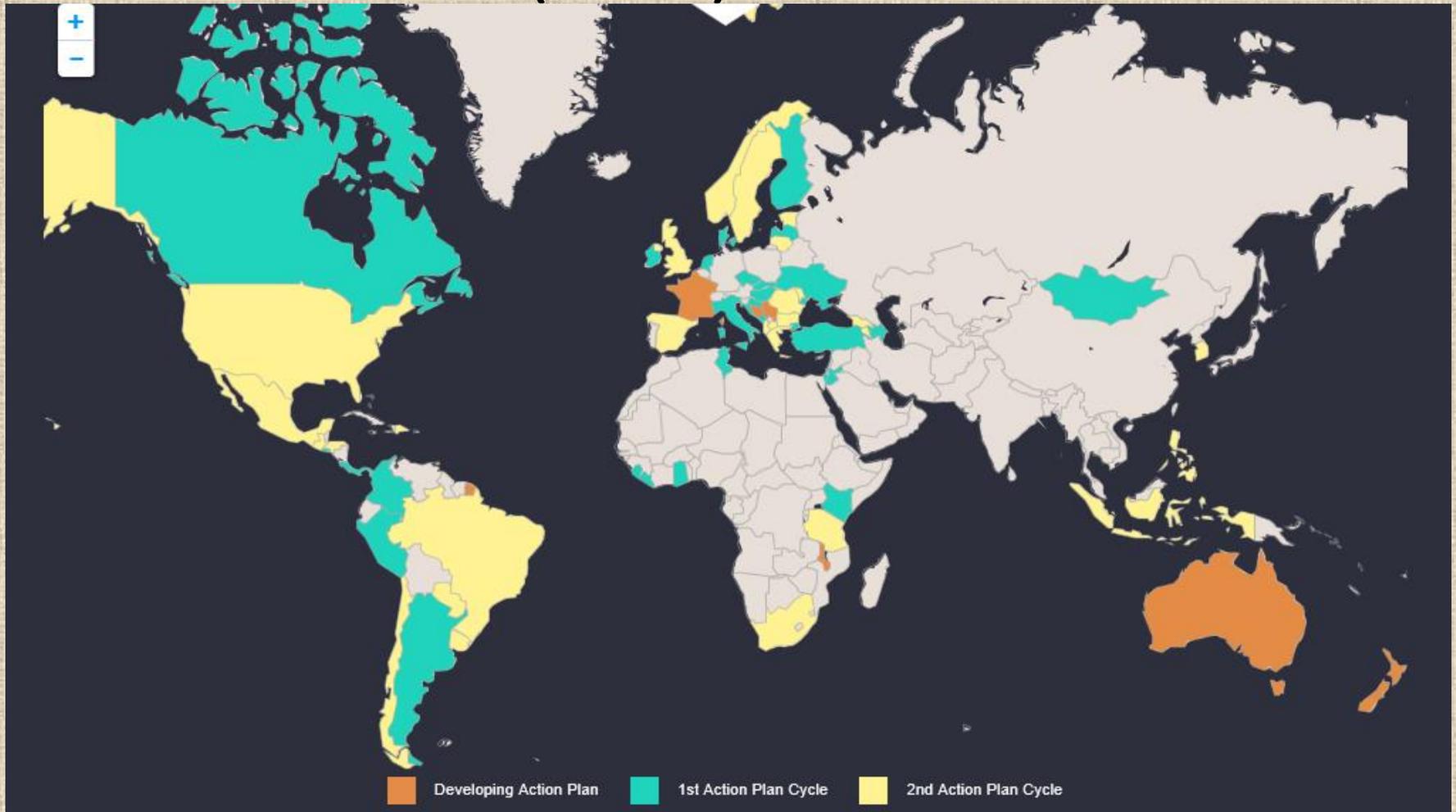
Compromiso de gobiernos de

- Establecer metas de transparencia
- Someterse a evaluación independiente

Sociedad civil

- Presionando para que se incluyan temas relativos a las industrias extractivas
- Presionando para que se incluya la EITI en países que no son miembros

Contexto Favorable: La AGA (OGP) en el Mundo



AGA (OGP) y Recursos Naturales

Solo 25 de 65 (38%) países OGP ha incluido compromisos ambientales / rrnn

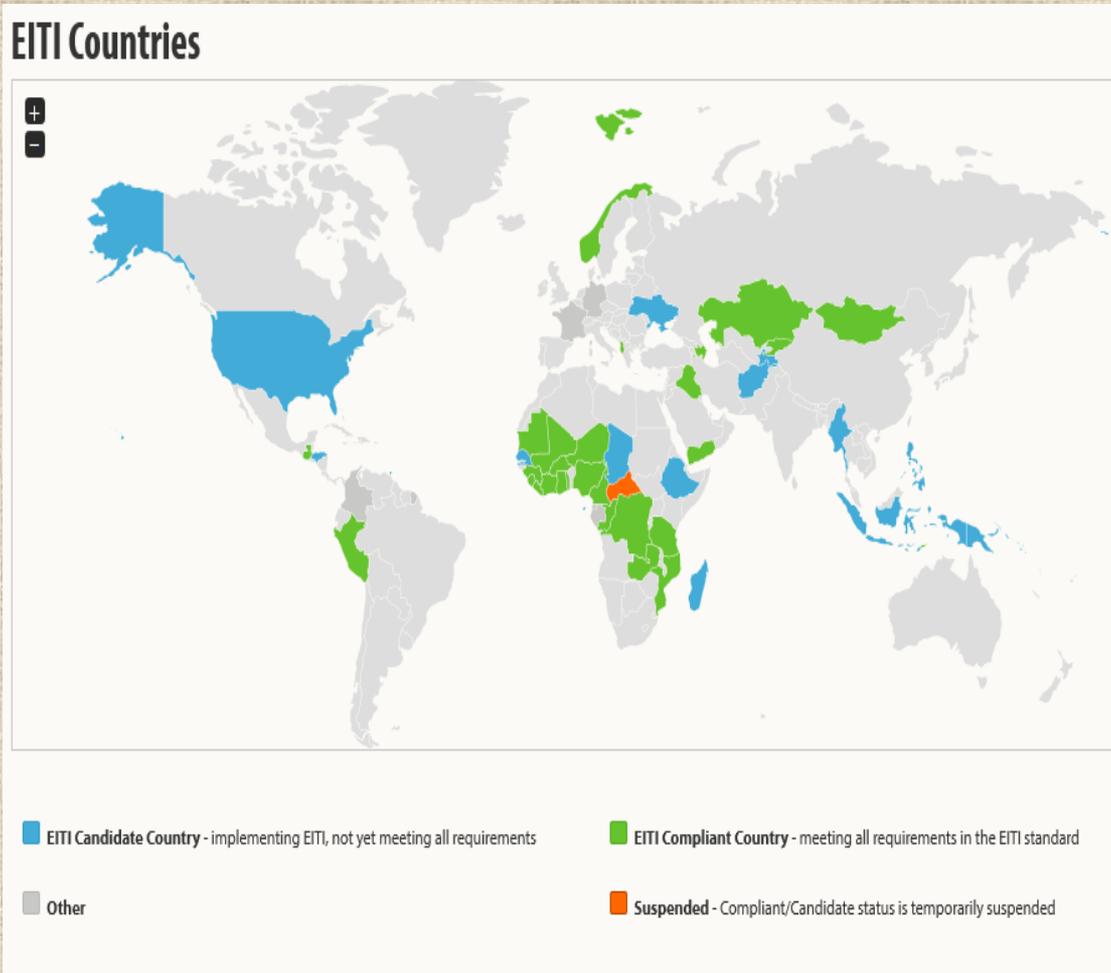
Compromisos ambientales / rrnn solo 4% de los 1100 compromisos hechos

42% de Compromisos ambientales / rrnn no se han implementado o requieren ser revisados por ser poco claros

Contexto Favorable: El EITI en el Mundo

Países EITI

Data General EITI



[Compare Data](#)

Contexto Favorable: Experiencia Acumulada del EITI

Primero: pagos de
empresas a
gobiernos

- Buscando identificar consistencia entre pagos declarados e ingresos registrados

Ahora:

- Obligatorio: Pagos de empresas a gobiernos totalmente desagregados: empresa x empresa; proyecto x proyecto; pago x pago
- Sugerido: Uso de la renta extractiva por los gobiernos; Contratos; Gastos sociales

Innovaciones en AL

- Perú EITI regionales en Piura, Moquegua y Loreto
- Colombia incluye en Plan de Acción compromiso incluir cumplimiento por empresas de gastos ambientales.

Contexto Favorable:

Normas en Bolsas de Valores

Reglas de USA (2010)

- Congreso aprueba Dodd-Frank Wall Street Reform and Consumer Protection Act
- Incluye Sección 1504 que establece que empresas extractivas (minería e hidrocarburos) deben reportar todos los pagos, país x país, proyecto x proyecto, pago x pago
- SEC genera regulación para aplicar Sección 1504
- API (gremio petrolero) cuestiona regulación en las cortes y corte exige nueva reglamentación
- Nueva reglamentación en camino

Reglas de la UE (2013)

- EU aprueba Capítulo 10 “Report on payments to governments” de la EU Accounting Directive y Artículo 6 “Report on payments to governments” de la EU Transparency Directive.
- Establece que empresas en petróleo, gas, minería y forestación deben reportar todos los pagos, país x país, proyecto x proyecto, pago x pago
- No ha sido cuestionada por sector empresarial
- A ser puesta en práctica desde el 2015

Necesidad de Ampliar la Agenda Temas Sociales

Gasto social de las empresas

- En que montos
- En que sectores
- En que relación con planes locales

Impactos sociales de la actividad extractiva

- Empleo directo y condiciones laborales
- Demanda por bienes y servicios y empleo indirecto y condiciones laborales
- Impacto indirecto del uso de la renta extractiva
- Pobreza y condiciones de vida de las poblaciones

Impactos sobre pueblos indígenas

- Procesos de consulta
- Impactos sociales y culturales

Necesidad de Ampliar la Agenda Temas Ambientales

Estudios de impacto ambiental y evaluaciones ambientales estratégicas

- EIA / EAE presentados por las empresas
- Evaluación por el estado

Cumplimiento por empresas de compromisos ambientales

- Prevención, Mitigación, Reparación, Compensación, Cierre

Impactos ambientales de la actividad extractiva

- Reportes de monitoreo de empresas y estado
- Matriz / Impacto Hídrico y Matriz / Impacto Energético

Necesidad de Ampliar la Agenda Temas Financieros/Tributarios

Venta de activos en mercados internacionales

- Caso Las Bambas
 - Xstrata – Glencore - consorcio liderado por MMG, empresa filial de China Minmetals Corp, junto a Guoxin Investment Corp International y Citic.

Financiamiento por casas matrices

- Caso Doe Run
 - Doe Run Recibe financiamiento de Doe Run, amortiza deuda / declara no tener ganancias en Perú
 - Doe Run no paga impuestos

Estimado de costos de producción

- Por negociación con el gobierno (considerar regalías como costo de producción)
- Por manejos internos de las empresas

El Escenario México

Las Reformas del Sector Extractivo

AGA

- Cuanto se ha logrado incluir el sector extractivo no renovable (hidrocarburos y agenda de AGA)
- Cuanto se ha logrado avanzar en los compromisos asumidos

EITI

- PEMEX integró el Consejo Directivo EITI entre 2006 y 2009, pero México nunca fue parte del proceso
- El gobierno y la sociedad civil están discutiendo que México se integre. ¿Cual es la dificultad?
- Pero no debiera integrarse solo con sector petrolero, sino también incorporar al sector minero

El Escenario México

Las Reformas del Sector Extractivo

Contratos con Sector Privado en Hidrocarburos

- Procedimientos para negociar/suscribir contratos
- Contenidos de los contratos

Fondo del Petróleo

- Tomas de decisiones
- Gestión de los recursos

Concesiones Mineras

- Donde, a quien, para que
- Instrumentos de gestión ambiental
- Pago de impuestos en sector minero
- Transferencia y gestión de rentas mineras a gobiernos locales