

# 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

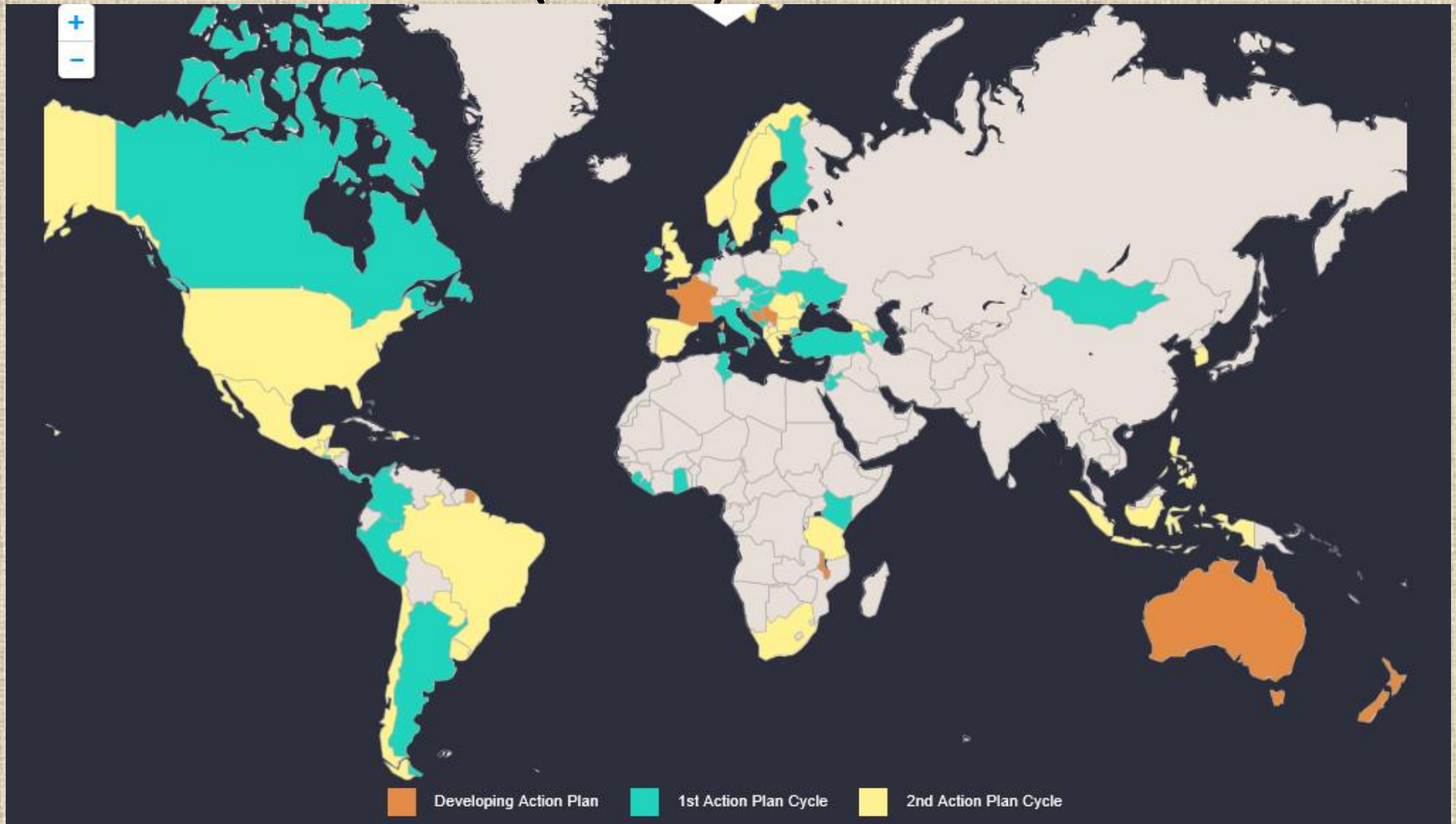
- Establecer metas de transparencia
- Someterse a evaluación independiente

## 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

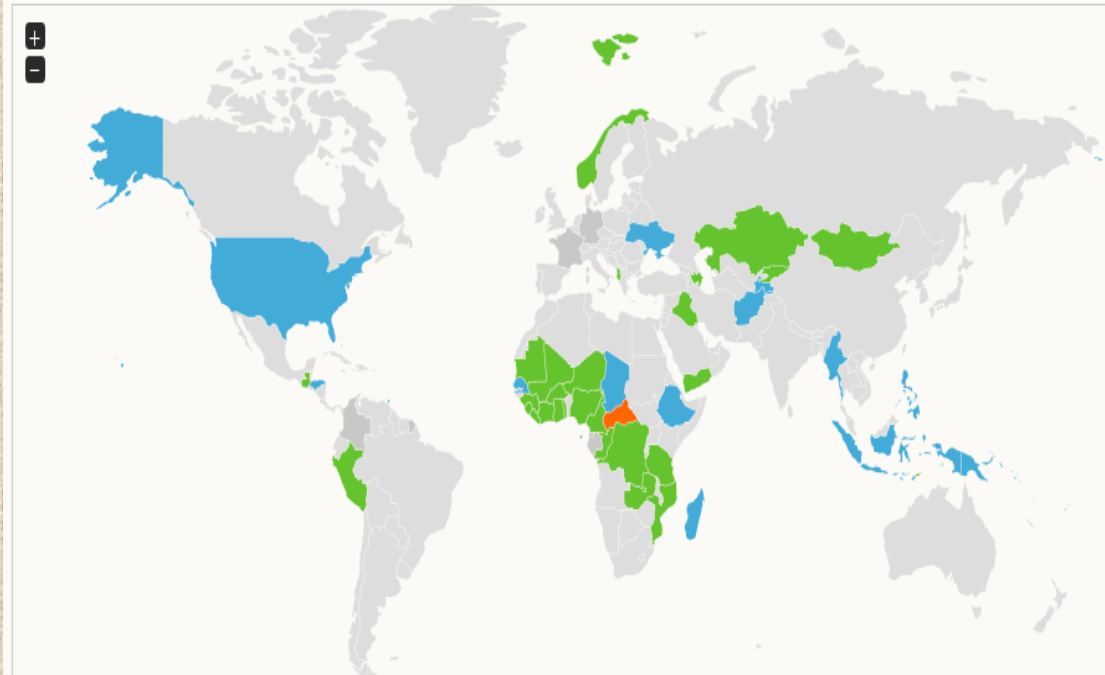
42% de Compromisos ambientales / rrnn no se han implementado o requieren ser revisados por ser poco claros

# Contexto Favorable: El EITI en el Mundo


## Países EITI

## Data General EITI

### EITI Countries



 EITI Candidate Country - implementing EITI, not yet meeting all requirements

 EITI Compliant Country - meeting all requirements in the EITI standard

 Other

 Suspended - Compliant/Candidate status is temporarily suspended

### Facts & Figures

 **29**  
COMPLIANT COUNTRIES

 **17**  
CANDIDATE COUNTRIES

 **35**  
COUNTRIES HAVE  
PRODUCED EITI REPORTS

 **207**  
FISCAL YEARS

 **1,332**  
**BILLION**  
TOTAL GOVERNMENT  
REVENUE US\$

[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