

Decisión del Consejo sobre la segunda Validación de Perú

Referencia de la decisión: 2019-45/BM-43

Indice

La decisión del Consejo	3
Contexto	3
Tarjeta de evaluación	4
Acciones correctivas	5
Noticias	6

La decisión del Consejo

El Consejo EITI ha acordado que Perú ha **abordado parcialmente** las acciones correctivas de su primera Validación. Consecutivamente, Perú ha **logrado progreso significativo general en la implementación del Estándar EITI 2016, con mejoras considerables a través de varios requisitos individuales.**

El Consejo reconoció los esfuerzos de Perú de alinear sus objetivos de la implementación EITI con prioridades nacionales para las industrias extractivas. La implementación EITI de Perú también fue reconocida por proveer una plataforma constructiva para discusión y debate sobre el manejo del sector extractivo, involucrando todas las partes interesadas. La segunda Validación confirmó los esfuerzos de Perú de asegurar que los datos extractivos divulgados por compañías y entidades de gobierno participantes en los reportes EITI, están sujetos a auditorías y procesos de seguridad en línea con estándares internacionales. El Consejo acogió con satisfacción la revisión frecuente de lecciones aprendidas y recomendaciones de la implementación EITI.

El Consejo acogió con satisfacción los esfuerzos en curso de considerar las oportunidades para mejorar las divulgaciones de gobierno y compañías a través de divulgaciones sistemáticas. El Consejo también acogió con satisfacciones los esfuerzos en curso para descentralizar el EITI al implementar a nivel subnacional. Los cinco procesos regionales EITI en Apurímac, Arequipa, Loreto, Moquegua y Piura son un avance significativo al traer transparencia a la gestión de recursos en Perú y un ejemplo de mejores prácticas para el resto de la familia EITI. Perú es alentado a continuar asegurando la adherencia de los Principios y Requisitos EITI al mismo tiempo que asegura exhaustividad en divulgación de ingresos y pagos, así como gastos sociales. El Consejo acogió con satisfacción la cobertura emergente de estos gastos sociales los cuales representan una parte substancial de la contribución de la industria a desarrollo local. El progreso y los planes de aportar más información sobre esas contribuciones a través de DATAMART es notado y alentado. El Consejo y el Secretariado Internacional están disponibles para apoyar a Perú en aumentar su transparencia en esta área importante.

El Consejo ha determinado que Perú tendrá 12 meses, es decir hasta el **17 de Junio 2020** antes de una tercera Validación para llevar a cabo acciones correctivas en cuanto a exhaustividad (4.1) y gastos sociales obligatorios (6.1). En caso de no lograr progreso satisfactorio en la tercera Validación, resultara en suspensión de acuerdo con el Estándar EITI. De acuerdo con el Estándar EITI, el GMP de Perú puede solicitar una extensión de este periodo de tiempo, o solicitar que la Validación comience antes de lo programado.








Contexto


La segunda Validación de Perú comenzó el 1 de julio 2018. De acuerdo con el [Requisito 8.3.c](#), el Secretariado Internacional asesoró el progreso logrado de acuerdo al cumplimiento las seis acciones correctivas establecidas por el Consejo EITI durante la [primera Validación en 2016](#) de Perú. De acuerdo con los procesos de Validación, el borrador de evaluación [[Inglés](#) | [Español](#)] fue enviado al Grupo Multipartícipe de Perú el 4 de enero 2019. Comentarios [[Inglés](#) | [Español](#)] fueron recibidos el 28 de enero 2019 [[Inglés](#) | [Español](#)] para su revisión por el Comité de Validación. Tras las revisiones realizadas por el Comité de Validación el [7 de febrero](#), [27 de febrero](#), [10 de abril](#), [25 de abril](#) y [23 de mayo](#) 2019, se finalizó una recomendación para su consideración por el Consejo EITI.


Documentación adicional de contexto está disponible [aquí](#).


Tarjeta de evaluación


Requisitos del EITI		Nivel de progreso				
Categorías	Requisitos	Sin progreso	Inadecuado	Significativo	Satisfactorio	Sobresaliente
Supervisión por parte del grupo de multipartípes	Compromiso gubernamental (#1.1)				█	
	Compromiso del sector privado (#1.2)				█	
	Compromiso de la sociedad civil (#1.3)				█	
	Gobernanza del grupo de multipartípes (#1.4)				█	
	Plan de trabajo (#1.5)				█	
Licencias y contratos	Marco legal (#2.1)				█	
	Asignación de licencias (#2.2)				█	
	Registro de licencias (#2.3)				█	
	Políticas sobre divulgación de contratos (#2.4)				█	
	Beneficiarios reales (#2.5)		█			
	Participación estatal (#2.6)				█	
Exploración y producción	Datos de la exploración (#3.1)				█	
	Datos de la producción (#3.2)					█
	Datos de la exportación (#3.3)				█	
Recaudación de ingresos	Divulgación exhaustiva (#4.1)			█		
	Ingresos en especie (#4.2)		█			
	Acuerdos de intercambio (#4.3)		█			
	Ingresos por transporte (#4.4)		█			
	Transacciones de empresas estatales (#4.5)				█	
	Pagos subnacionales directos (#4.6)		█			
	Desagregación (#4.7)				█	
	Puntualidad de los datos (#4.8)				█	
	Calidad de los datos (#4.9)				█	
Asignación de ingresos	Distribución de ingresos (#5.1)					█
	Transferencias subnacionales (#5.2)					█
	Gestión de ingresos y gastos (#5.3)		█			


Requisitos del EITI		Nivel de progreso				
Categorías	Requisitos	Sin progreso	Inadecuado	Significativo	Satisfactorio	Sobresaliente
Contribución socioeconómica	Gastos sociales normados (#6.1) 					
	Gastos cuasifiscales de empresas estatales (#6.2) 					
	Contribución económica (#6.3) 					
Resultados e impacto	Debate público (#7.1) 					
	Accesibilidad de los datos (#7.2) 					
	Seguimiento de las recomendaciones (#7.3) 					
	Resultados e impacto de la implementación (#7.4) 					
Overall progress						


 **Sin progreso.** Quedan pendientes todos o prácticamente todos los aspectos significativos del requisito o de los requisitos y que no se cumple el objetivo más global del requisito o de los requisitos.


 **Progreso insuficiente.** No se han implementado aspectos significativos del requisito o de los requisitos y que está lejos de cumplirse el objetivo más global del requisito o de los requisitos.

 **Progreso significativo.** Se están implementando aspectos significativos del requisito o de los requisitos y que se está cumpliendo el objetivo más global del requisito o de los requisitos.

 **Progreso satisfactorio.** Se han implementado todos los aspectos del requisito o de los requisitos y que se ha cumplido el objetivo más global del requisito o de los requisitos.

 **Outstanding progress (Beyond).** The country has gone beyond the requirements.

 Esta es una disposición recomendada por lo que no debe ser tenido en cuenta para evaluar el cumplimiento.

 El grupo de multipartícipes ha demostrado que este requisito no es aplicable en su país.

Acciones correctivas

El Consejo EITI acordó las siguientes acciones correctivas a ser realizadas por Perú. El progreso en abordar estas acciones correctivas será evaluado en la tercera Validación el **17 de junio 2020**.

- De acuerdo con el Requisito 4.1, el grupo multipartícipe debe acordar cuales compañías son materiales y por lo tanto deben ser incluidas en el alcance de reconciliación. Se invita a que el GMP considere si el establecimiento de un umbral de materialidad en términos de participación de las empresas en los ingresos de gobierno garantizaría que todas las empresas importantes quedan cubiertas en la conciliación. A la luz de las disposiciones constitucionales

de confidencialidad del contribuyente, se insta al GMP a que se asegure de que se comprometa anualmente al menos a confirmar que todos los ingresos materiales y las empresas han sido incluidas en la conciliación, en estrecha colaboración con la autoridad tributaria (SUNAT).

2. De acuerdo con el Requisito 6.1, Perú debe revisar la cobertura de los gastos sociales obligatorios para todas las partes interesadas, incluidas las comunidades indígenas, y acordar un enfoque para abordar este requisito de acuerdo con el Estándar EITI. Una vez que se haya tomado y documentado una decisión, los pagos sociales se divulgarán en un formato accesible al público, y de conformidad con el Requisito 6.1.

Noticias

EITI countries progress on path to transparency and accountability

The EITI Board assessed the status of four implementing countries - Albania, Mali, Peru and Sierra Leone - at its meeting in Paris on 17 June.

What is Validation?

The EITI is implemented at the national level. In accordance with the EITI Standard, all EITI implementing countries are subject to periodic evaluation (“[Validation](#)”). Validation focuses on adherence to the EITI’s requirements on stakeholder engagement and government and company disclosures.

“The majority of EITI countries have now undergone Validation against the EITI Standard”, said EITI Executive Director Mark Robinson. “The overall direction of travel is positive with implementing countries showing a growing commitment to transparency, and using EITI data to inform public debate. These cases also illustrate how implementing countries are going beyond the EITI Standard, with innovative disclosures on hydropower, subnational EITI implementation and sub-national transfers.”

Albania

The EITI Board found that Albania had made meaningful progress overall with implementing the 2016 EITI Standard, with considerable improvements across several EITI requirements. The full Board decision is [here](#).

Albania was recognised for strengthening its multi-stakeholder oversight of extractives governance, with a clear impact on the efficiency of subnational transfers of mining, oil and gas royalties to the country’s 61 local governments. The Board outlined six corrective actions for the mineral-rich country, including clarifying license allocations and transfers, subnational revenue flows, state participation and further strengthening civil society engagement in EITI. A key aspect of Albania’s EU accession ambitions, there is scope to use the EITI’s diagnostic elements to improve the accountability of extractive industry governance just as the Trans-Adriatic Pipeline comes online in 2020.

Mali

The EITI Board found that Mali had made meaningful progress overall with implementing the 2016 EITI Standard, with considerable improvements across several EITI requirements. The full Board decision is [here](#).

The Board recognized Mali's efforts to use the EITI to inform the public debate on natural resource governance, in challenging circumstances linked to the country's political and security fragility. The Board congratulated Malian stakeholders for their efforts to go beyond EITI requirements, by using EITI reporting as a means of ensuring greater transparency and accountability in the public financial management of extractives revenues, particularly with the redistribution of taxes to local governments, to meet robust popular demand for this information.

Peru

The EITI Board found that Peru had made meaningful progress overall with implementing the 2016 EITI Standard, with considerable improvements across several EITI requirements. See [here](#).

Since its first Validation, Peru has made significant progress in reporting on the state's participation in the extractive sector. The EITI Board commended Peru on its five regional EITI processes in Apurímac, Arequipa, Loreto, Moquegua and Piura as a significant development in bringing transparency to the local level. The Board welcomed the improved coverage of social expenditures, which often represent a substantial part of companies' contribution to local development. The progress and plans to disclose more information on those contributions through DATAMART, an online portal, was welcomed as an example of EITI mainstreaming.

Sierra Leone

The EITI Board found that Sierra Leone had made meaningful progress overall with implementing the 2016 EITI Standard, with considerable improvements across several EITI requirements. The full Board decision is [here](#).

The Board noted that EITI implementation in Sierra Leone had improved the availability of information and strengthened dialogue between stakeholders. There has been a significant drop in revenues generated by the sector from USD 74m in 2013 to USD 26m in 2016, due to the fall in commodity prices and the Ebola crisis. The Government of Sierra Leone has embedded provisions related to EITI in national legislation. However, the focus on reconciliation of extractives revenues collected at the national level has not yet been combined with efforts to clarify subnational revenue flows, both in terms of direct payments to subnational governments from companies and transfers from the national government. Moving forward, the Extractive Industries Revenues Act 2018 (EIRA) obliges companies to publish their payments to government.

"The Government of Sierra Leone is committed to using EITI as a tool to improve investment climate by providing a clear signal to investors and international financial institutions that the country is committed to greater transparency. This will aid in mitigating political and reputational risks as well as creating a level playing field in Sierra Leone." - Minister of State and SLEITI MSG Chair, Frances Piagie Alghali, Sierra Leone

Learn more:

- Overview of Validation decisions and documentation pages [here](#)
- Summary and resources on the EITI Global Conference [here](#)