



Informe de progreso

La transparencia del sector extractivo en un año de cambios

citi

Índice

Prólogos	2
El año en resumen	4

El año en retrospectiva

Flexibilidad en la presentación de informes	6
Rendición de cuentas de las empresas	10
Transparencia contractual	12
Transparencia de los beneficiarios reales	14
Recaudación de ingresos	16
Distribución de ingresos	18
Gobernanza inclusiva	19
Transparencia en la fuente	20
Aspectos destacados de la Validación	23

Mantener el progreso

Una mirada hacia al futuro	26
Gestión internacional	29
Financiamiento	30
Respaldo del EITI	31



Mensaje de la Presidenta del EITI



“Este año ha planteado nuevos desafíos para el EITI, pero también ha puesto de relieve cuán imperiosa es nuestra labor, así como el valor de reunir a todas las partes en una mesa de debate para encontrar soluciones comunes”.

El sector extractivo ocupa un lugar central en la economía de muchos de los 55 países que implementan el EITI. La crisis de COVID-19 y las caídas históricas en los precios de las materias primas han provocado cambios radicales en estos países, trastocando completamente los medios de subsistencia, las economías, y las formas de trabajar. Sin embargo, la crisis también trajo consigo nuevas oportunidades. Este informe expone casos de innovación en materia de transparencia que han prevalecido pese a las difíciles circunstancias.

Este año ha planteado nuevos desafíos para el EITI, pero también ha puesto de relieve cuán imperiosa es nuestra labor, así como el valor de reunir a todas las partes en una mesa de debate para encontrar soluciones comunes.

Gracias a la adaptabilidad y el compromiso del Consejo EITI, los grupos multipartícipes, y los secretariados nacionales, el EITI ha podido responder a las necesidades de los países implementadores, las empresas y la sociedad civil durante la crisis de COVID-19. El Consejo EITI introdujo y amplió una serie de medidas para flexibilizar la presentación de informes. Comenzó a poner mayor énfasis en la función directa del EITI en el abordaje de la corrupción, y en la facilitación de información para contribuir a la transición energética. Asimismo, introdujo un nuevo modelo de Validación para garantizar que la implementación del EITI siga siendo relevante y coherente con las prioridades nacionales.

No es sorprendente que, en un año tan complicado, algunos países hayan atravesado situaciones de inestabilidad y agitación política. Lo ocurrido recientemente en Chad ha puesto de relieve la fragilidad de la región del Sahel. El EITI también respondió con rapidez y determinación al derrocamiento del régimen civil de Myanmar, suspendiendo al país del EITI y vigilando el desarrollo de los acontecimientos en el país.

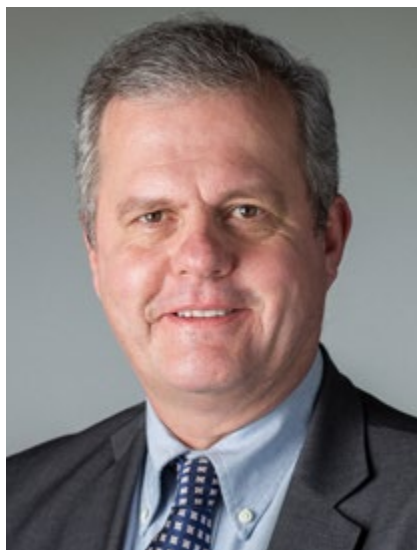
Soy optimista en cuanto a que, pese a estos desafíos, la misión del EITI seguirá cobrando impulso. Continuaremos reflexionando sobre lo aprendido en este año extraordinario que hemos vivido. Adoptaremos esta mentalidad de aprendizaje mientras avanzamos con determinación con temas importantes como la transparencia de los contratos y los beneficiarios reales, la transición energética y la lucha contra la corrupción.

A handwritten signature in black ink that reads "Helen Clark". The signature is fluid and cursive.

M. Hble Helen Clark

Presidenta del EITI

Mensaje del Director Ejecutivo del EITI



“Los países implementadores del EITI han demostrado una enorme resiliencia frente a una serie de desafíos sin precedentes”.

A lo largo del último año, los países implementadores han demostrado una enorme resiliencia frente a una serie de desafíos sin precedentes. Este informe expone varias prácticas emergentes y soluciones innovadoras para hacer que los datos sobre las industrias extractivas sean de dominio público. Estos relatos muestran que, en muchos países, la implementación del EITI ha seguido adelante y prosperado pese a las limitaciones en cuanto a financiamiento y movilidad.

Varios países adoptaron un nuevo enfoque flexible para los informes, y publicaron datos puntuales y relevantes sobre el impacto de la pandemia en el sector. Los informes presentados bajo esta modalidad flexible incluyeron información sobre las políticas para ayudar al sector extractivo a sobrellevar la crisis de COVID-19, p. ej. mediante beneficios fiscales e incentivos a la producción. Muchos países también lograron incrementar su divulgación sistemática de datos. Entre ellos, Afganistán, Argentina y México exhibieron un progreso notable.

A lo largo del año, tuvimos la suerte de recibir una importante cantidad de fondos para dedicarnos a la transparencia de los beneficiarios reales. Aspiramos a capitalizar el actual compromiso político para dar pasos significativos en esta área de gran importancia, trabajando con nuestros aliados en el proyecto Opening Extractives. El comienzo del 2021 trajo consigo la entrada en vigencia de un nuevo requisito del Estándar EITI 2019, referente a la publicación de los contratos entre los gobiernos y las empresas extractivas, ya sean nuevos o modificados. Estas novedades representan un cambio de paradigma para la gobernanza de las industrias extractivas.

Las lecciones aprendidas este último año transformarán la organización a medida que avancemos con nuestras prioridades estratégicas durante el resto de 2021 y en 2022. Hemos identificado seis cambios estratégicos que nos ayudan a promover avances en la gobernanza del sector extractivo, en un mundo donde la transición energética es un tema saliente y apremiante, y donde los datos abiertos son vitales para abordar los riesgos de corrupción. Los acontecimientos recientes han contribuido a seguir forjando nuestra comprensión de cuáles son las mejores formas en que el EITI puede generar impacto, un área que planeamos desarrollar mediante una evaluación independiente del EITI y mayor atención a los marcos de medición nacionales.

Deseo agradecer a nuestra presidenta, al Consejo, al personal y a todas las personas que ejercen un cargo en los países implementadores por su compromiso, ingenio y resiliencia. En nombre del Secretariado Internacional, estamos deseosos de trabajar juntos para materializar la misión del EITI en nuestros países implementadores y más allá de ellos.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Robinson', with a horizontal line underneath.

Mark Robinson
Director Ejecutivo del EITI

El año en resumen

MAYO 2020 – ABRIL 2021



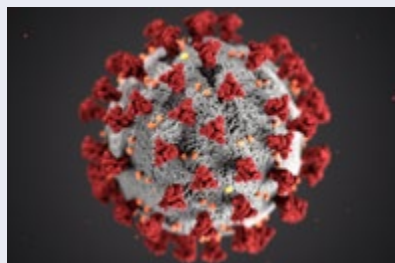
DESAFÍO DEL FMI CONTRA LA CORRUPCIÓN

El EITI y Directorio Legislativo ganan una competencia global con nuestro proyecto piloto en Colombia destinado a identificar riesgos de corrupción asociados a los funcionarios públicos del sector extractivo.

> PÁGINA 15

TRANSICIÓN ENERGÉTICA

El Consejo EITI aprueba nuevas medidas para fortalecer el uso de los datos EITI en las políticas y debates sobre el clima.



LA CRISIS DE COVID-19

lleva al Consejo EITI a introducir mayor flexibilidad en la presentación de informes EITI, permitiendo que los países se concentren en los datos más relevantes para las partes interesadas.

> PÁGINA 6

UGANDA

se une al EITI.

LA CORPORACIÓN NACIONAL NIGERIANA DE PETRÓLEO (NNPC)

se suma a las empresas que respaldan al EITI.

ECUADOR

se une al EITI.

LA FUNDACIÓN LUNDIN

se suma a las entidades que respaldan al EITI.

MAYO

AGOSTO

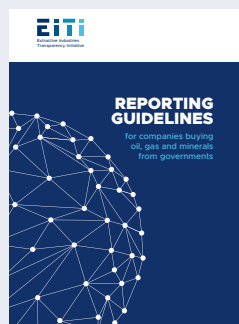
OCTUBRE

2020

JUNIO

EL IMPACTO DEL EITI es considerado por el Consejo EITI, y se aprueban nuevas medidas para mejorar su medición.

SEPTIEMBRE



DIRECTRICES PARA LA PRESENTACIÓN DE INFORMES SOBRE EL COMERCIO DE MATERIAS PRIMAS

Se publican estas directrices para las empresas que adquieren petróleo, gas y minerales de los gobiernos.

> PÁGINA 10

NOVIEMBRE



PARTICIPACIÓN COMUNITARIA

Con el apoyo de la Fundación Ford, se publican nuevos estudios de campo de Colombia, Ghana e Indonesia sobre el empoderamiento de las comunidades para que participen en la supervisión del sector extractivo.

> PÁGINA 18



55

países implementan el Estándar EITI.

PETRONOR E&P

se suma a las empresas que respaldan al EITI.



USAID

se asocia con el EITI para contribuir a las iniciativas de anticorrupción, transparencia contractual y la divulgación sistemática.

TRANSPARENCIA CONTRACTUAL

A partir del 1 de enero de 2021, todos los países implementadores del EITI deben publicar los contratos nuevos y modificados correspondientes a proyectos extractivos.

> [PÁGINA 12](#)



17

países adoptaron la presentación flexible de informes.

LA COMISIÓN EUROPEA

extiende su apoyo al Secretariado Internacional EITI por otros tres años.

ESTRATEGIAS PRIORITARIAS DEL EITI

Son publicadas para el 2021-2022, con seis cambios clave para la implementación del EITI.

> [PÁGINA 26](#)

UN NUEVO MODELO DE VALIDACIÓN DEL EITI

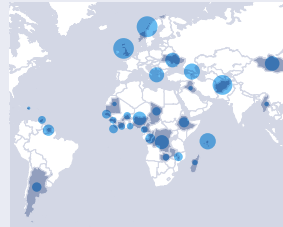
es adoptado por el Consejo EITI.

> [PÁGINA 27](#)

DIVULGACIÓN SISTEMÁTICA

El EITI publica una nueva herramienta para seguir y monitorear las divulgaciones sistemáticas en los países del EITI.

> [PÁGINA 20](#)



BOLIDEN

se suma a las empresas que respaldan al EITI.

DICIEMBRE

ENERO

MARZO

2021

FEBRERO

26% de los datos EITI se reportan ahora en la fuente de origen.

OPENING EXTRACTIVES

El EITI lanza un nuevo proyecto global en sociedad con Open Ownership para promover la transparencia de los beneficiarios reales.

> [PÁGINA 14](#)

EXPECTATIVAS RESPECTO DE LAS EMPRESAS QUE RESPALDAN AL EITI

El Consejo EITI decide examinar la observancia de las expectativas respecto de las empresas que respaldan al EITI.

> [PÁGINA 27](#)

MYANMAR

es suspendido a causa de su inestabilidad política.



52

Informes EITI publicados.

La transparencia del sector extractivo en un año de cambios



La respuesta ante una crisis global

La crisis de COVID-19 ha tenido repercusiones significativas sobre las industrias extractivas y la implementación del EITI. Las limitaciones en cuanto a financiamiento y movilidad han obstaculizado aspectos centrales del proceso del EITI, como las reuniones de partes interesadas y la difusión de información. La mayoría de los países del EITI han tenido que buscar formas alternativas de trabajo para mantener la implementación del EITI a lo largo de esta pandemia.

Estos desafíos también han generado oportunidades para innovar. Reconociendo las presiones y limitaciones que muchos países del EITI están enfrentando, el Consejo EITI introdujo mayor flexibilidad a los requisitos informativos del Estándar. Inicialmente introducidas en mayo de 2020, las medidas de flexibilización se extendieron en octubre y, al día de hoy, casi un tercio de los países del EITI han optado por este sistema.

Al adoptar la presentación flexible de informes, los países implementadores han logrado mantener el impulso del proceso del EITI, adaptándose, a su vez, a las circunstancias locales y las necesidades imperiosas de información. Esto ha permitido que los grupos multipartícipes concentren sus recursos en la divulgación de información clave, como el impacto del COVID-19 sobre los ingresos, la producción, las exportaciones y el empleo en el sector extractivo. Este tipo de datos puede aportar mayor sustento a los gobiernos y empresas para fomentar la adopción de políticas sólidas durante la crisis y más allá de ella.



17 países han optado por la presentación flexible de informes EITI.

ARGENTINA

Argentina publicó su primer Informe EITI en diciembre de 2020 bajo este formato flexible. Este enfoque permitió que el país informara datos puntuales poco después de haberse unido al EITI, incluidas algunas divulgaciones nunca antes realizadas sobre el sector minero.

El informe incluyó información clave sobre el impacto del COVID-19 sobre las operaciones de petróleo, gas y minería, y su gestión. Durante los primeros nueve meses de 2020, las exportaciones mineras cayeron casi un 13 % respecto del año anterior, lo cual impulsó al Gobierno a reducir los impuestos sobre la exportación de metales. El Gobierno también modificó las alícuotas de los derechos de exportación, y suspendió un aumento de los impuestos sobre los productos petroleros.

Las primeras divulgaciones de Argentina representaron un logro significativo dadas las limitaciones de recursos y la crisis de COVID-19. Esto exigió un fuerte compromiso del grupo multipartícipe y el secretariado nacional de Argentina, con apoyo del Secretariado Internacional. El proceso representó una valiosa oportunidad para fortalecer la confianza y emprender un enfoque de la implementación del EITI innovador, eficiente, y eficaz en términos de costos.

CHAD

En abril de 2021, se produjo un importante levantamiento político en Chad tras la muerte del presidente Idriss Déby Itno. Antes de ello, el país había logrado un progreso significativo en lo que respecta al régimen de informes del EITI. Esto incluyó la adopción de las medidas de divulgación flexible y la publicación de datos sobre la producción y exportación de petróleo hasta el primer semestre de 2020. El informe del país, además, incluyó proyecciones sobre la producción y los ingresos petroleros futuros.

La pandemia ha tenido un impacto significativo en las actividades extractivas de Chad. La productora petrolera Glencore suspendió sus actividades en 2020, y Esso y CNPCI introdujeron nuevas medidas para garantizar la continuidad de las operaciones. La caída en los ingresos petroleros también obligó al Gobierno a posponer el pago de USD 22 millones por su servicio de deuda a Glencore, previsto originalmente para 2020. El Gobierno, además, otorgó incentivos y exenciones fiscales a las empresas para apoyar a la economía nacional.

Si la situación política se normaliza, se espera que el país pueda llevar adelante las recomendaciones de su grupo multipartícipe. Estas recomendaciones incluyen propuestas para fortalecer sus prácticas de divulgación en el futuro, p. ej. estableciendo un mecanismo de certificación de datos a cargo del Tribunal de Cuentas.

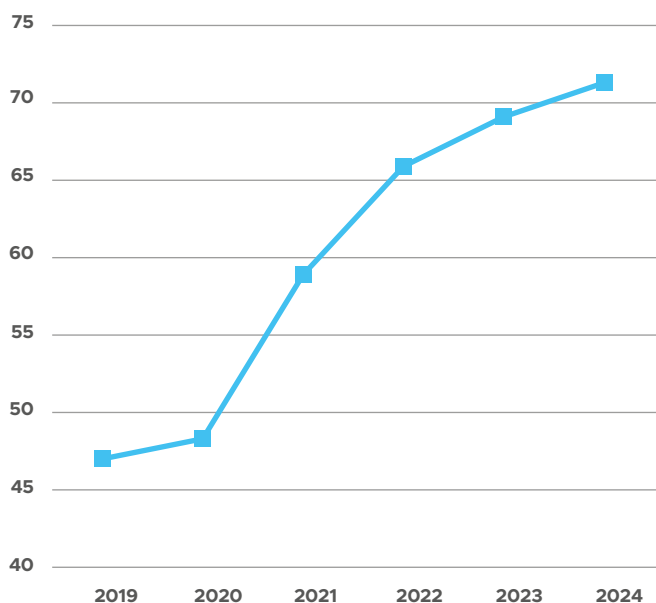


13%

En 2020, a causa del impacto de COVID-19, las exportaciones del sector minero argentino cayeron un 13% respecto del año anterior.

PRODUCCIÓN PETROLERA PROYECTADA EN CHAD

EN MILLONES DE BARRILES



FUENTE: INFORME EITI 2018 DE CHAD

REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DEL CONGO

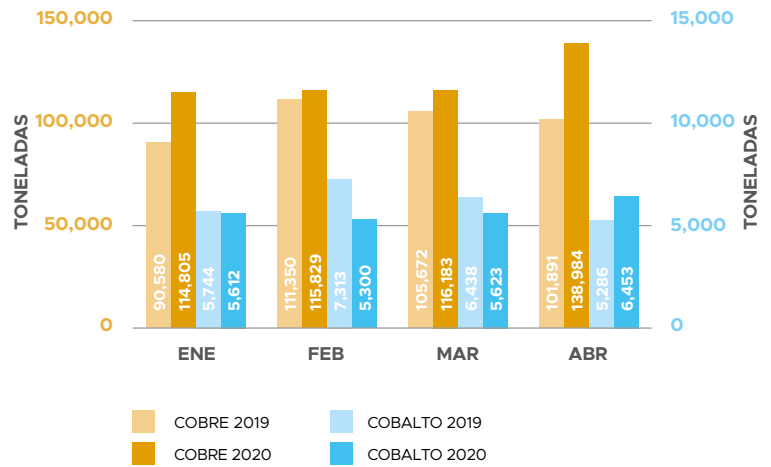
En marzo de 2021, la República Democrática del Congo publicó su último Informe EITI elaborado bajo la modalidad flexible de informes. Este nuevo enfoque redundó en divulgaciones más puntuales y exhaustivas que nunca, con datos sobre producción e ingresos desde comienzos de 2020.

Según el informe, en el primer trimestre de 2020 aumentaron las exportaciones de cobre (13 %) y la producción de petróleo mar adentro (12 %), y cayeron las exportaciones de cobalto. Sin embargo, para el año fiscal en su conjunto se proyectó un declive en los ingresos mineros por la disminución de los precios del metal. Estas divulgaciones pueden contribuir a informar el debate público y los planes de recuperación en respuesta a las contracciones económicas.

Al adoptar un enfoque informativo más ágil, el grupo multipartícipe de la RDC pudo focalizar sus recursos en nuevos tipos de análisis. ITIE-RDC encomendó seis estudios temáticos sobre temas de gobernanza clave, entre ellos, el otorgamiento de licencias, la gestión de ingresos asociados a empresas de titularidad estatal y las transferencias subnacionales de ingresos extractivos. Estos estudios apuntan a brindar un panorama más preciso de la contribución de este sector a la economía, así como recomendaciones para tratar las desviaciones, las vulnerabilidades y los riesgos de corrupción a lo largo de la cadena de valor del sector extractivo de la RDC.

EXPORTACIONES DE COBRE Y COBALTO EN LA REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DEL CONGO

2019 VS. 2020



FUENTE: INFORME EITI 2018-2019 DE RDC

INDONESIA

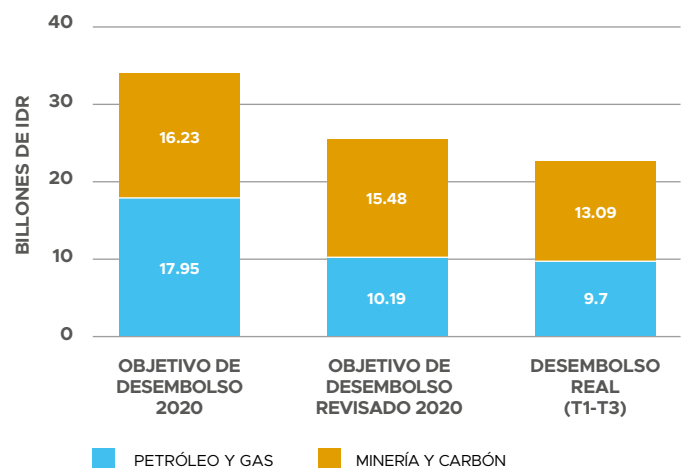
El último informe de Indonesia, que adopta un enfoque flexible, ofrece un panorama exhaustivo del impacto de la crisis de COVID-19 en la producción, los ingresos y el empleo en las industrias del petróleo, el gas y la minería en el país. Asimismo, describe las nuevas políticas introducidas en respuesta a las contracciones económicas, p. ej. exenciones de tasas e impuestos para las empresas extractivas e incentivos para las actividades de exploración y producción. A causa del declive en la producción y el recorte de las tasas de impuestos, la recaudación estatal del impuesto a las ganancias por gas y petróleo cayó un 45% en 2020.

La caída en los ingresos estatales de origen extractivo ha recortado importantes fuentes de ingresos de los gobiernos regionales. Al final del tercer trimestre de 2020, los montos de ingresos subnacionales equivalieron al 54 % del objetivo anual inicial para el petróleo y el gas, y al 81 % de los objetivos iniciales para la minería. Estas divulgaciones pueden ayudar a delinear los planes de recuperación, ya que aportan información crucial a los ciudadanos y las comunidades que dependen de los flujos de ingresos extractivos.

Este informe representa un hito en las divulgaciones de Indonesia referidas al EITI. En contraste con los informes anteriores, cuya elaboración llevó 12 meses, la modalidad flexible permitió que el Gobierno publicara datos en cuatro meses con menores costos. Esto le permitió a EITI Indonesia satisfacer las demandas locales de datos puntuales sobre fuentes de ingresos vitales.

DISTRIBUCIÓN DE LAS CUOTAS DE INGRESOS A LOS GOBIERNOS REGIONALES EN INDONESIA

OBJETIVO VS. REALIDAD, SEGÚN LA FÓRMULA DE DISTRIBUCIÓN DE GANANCIAS DEL GOBIERNO PARA EL AÑO FISCAL 2020



FUENTE: INFORME EITI 2018 DE INDONESIA

ZAMBIA

El último Informe EITI de Zambia, elaborado bajo la modalidad flexible, expone el impacto sustancial que la crisis de COVID-19 ha tenido en las operaciones, las exportaciones y la situación de caja de las empresas mineras. Más del 60 % de las empresas consultadas declararon haber recortado entre un 30 y 50 % sus pronósticos de ingresos, y que la producción caería más del 10 %.

En respuesta a la pandemia, el Gobierno otorgó incentivos e introdujo beneficios fiscales para las empresas extractivas. Las últimas divulgaciones motivadas por el EITI han influido en el debate público sobre la magnitud del impacto de la pandemia en el sector minero y la economía nacional. El debate en torno al régimen fiscal minero sigue adelante, potenciado por el reciente auge en el precio del cobre.

La presentación flexible le permitió a EITI Zambia elaborar un informe más analítico con datos puntuales. EITI Zambia adoptó un enfoque basado en los riesgos, focalizando su ejercicio de conciliación en los flujos de ingresos que habían presentado las mayores discrepancias en años anteriores, y abordando las deficiencias en la calidad de los datos. EITI Zambia también planea adoptar la modalidad flexible para su próximo informe.



USD 25M

En 2020, las exenciones fiscales y arancelarias produjeron una caída de USD 25 millones en los ingresos extractivos del Gobierno, según las últimas divulgaciones relativas al EITI.

ACELERAR LA TRANSICIÓN ENERGÉTICA

La crisis de COVID-19 ha generado incertidumbre en cuanto a la velocidad y trayectoria de la transición global hacia energías renovables. Si bien los precios del petróleo cayeron a niveles históricos en 2020, muchos países aumentaron su producción extractiva para compensar las pérdidas de ingresos. La demanda de minerales para baterías está en aumento, lo cual hace resurgir los desafíos para los gobiernos en torno a la recaudación de ingresos y el impacto socioambiental. Por otra parte, varias empresas extractivas han anunciado objetivos climáticos ambiciosos.

Para ser sostenible, la transición hacia energías renovables necesita un sector extractivo transparente y sujeto a rendición de cuentas. Los datos sobre los niveles de producción, exportación, ingresos y empleo actuales y esperados en el sector pueden influir en las decisiones de inversión relativas a proyectos futuros de combustibles fósiles, y ayudar a configurar nuevas políticas sobre energía y producción de minerales.

En octubre de 2020, el Consejo EITI acordó realizar un análisis piloto con un grupo de países acerca del modo en que los datos pueden orientar el debate sobre la transición energética, recurriendo a las divulgaciones recomendadas de los informes flexibles presentados. Esta información será crucial para facilitar la comprensión de cómo se han llevado a la práctica los compromisos climáticos y cómo afectará la transición energética en las finanzas públicas de los países ricos en recursos.

Industrias extractivas en transición

Fortalecer el gobierno corporativo en la era del COVID-19 y más allá

Debido a las restricciones sanitarias y la fluctuación en los precios de las materias primas, las empresas extractivas no pudieron seguir operando de forma habitual. Muchas tuvieron que suspender o cerrar sus operaciones, lo cual produjo grandes interrupciones en el mercado laboral y las economías. Otras crearon fondos de emergencia y adoptaron medidas para ayudar a las comunidades locales a sobrellevar la crisis.

La transparencia corporativa es crucial para comprender el verdadero impacto de la crisis de COVID-19 en el sector. Varias de las empresas que respaldan al EITI han comenzado a divulgar los impuestos abonados en cada una de las jurisdicciones donde operan. Algunas, además, están publicando información sobre sus beneficiarios reales y los acuerdos con los gobiernos, promoviendo, así, una mayor rendición de cuentas sobre el modo en que operan.

TRANSPARENCIA EN EL COMERCIO DE MATERIAS PRIMAS

Casi la mitad del total de ingresos gubernamentales informados a través del EITI procede de la venta de petróleo, gas y minerales a empresas comercializadoras de materias primas. La magnitud e importancia de estos pagos los hacen un asunto de interés público.

En septiembre de 2020, el EITI publicó unas nuevas directrices para la presentación de informes dirigidas a las empresas que compran petróleo, gas y minerales a los gobiernos. Estas directrices buscan brindar más claridad sobre estas operaciones de compraventa, promoviendo, así, una mayor supervisión pública sobre las sumas abonadas a los gobiernos y cómo se gestionan.

Desde entonces, varias empresas comerciantes, como Glencore, Gunvor y Trafigura, han empleado estas directrices para recopilar sus informes públicos. La compañía petrolera internacional Total, además, declaró sus compras de petróleo y gas a empresas de titularidad estatal, y aludió a las directrices del EITI en su informe anual. Al divulgar sus pagos a los gobiernos, estas empresas están sentando las bases para establecer nuevos parámetros de referencia sobre transparencia en la compraventa de materias primas, y ayudando a combatir la corrupción.



eiti.org/commodity-trading

USD 1,2 billones

o casi la mitad de los ingresos divulgados por los países del EITI provienen de la venta de petróleo, gas y minerales del Estado a empresas comerciantes.

EMPRESAS DE TITULARIDAD ESTATAL

Muchos gobiernos han recurrido a las empresas de titularidad estatal (ETE) para suplir los déficits presupuestarios generados por la crisis de COVID-19. Los pedidos del público por una mayor transparencia respecto de las ETE también se han intensificado, especialmente en relación con sus aportes económicos, gastos y relaciones financieras con el Estado.

Los requisitos nuevos introducidos en el Estándar EITI 2019 han llevado a nuevas prácticas de divulgación. Por ejemplo, la empresa petrolera nacional de Ghana informó datos sobre sus ventas de petróleo crudo del período 2015–2019. La Corporación Nacional Nigeriana de Petróleo (NNPC), que se sumó a las empresas que respaldan al EITI en 2020, publicó por primera vez su estado financiero auditado a nivel grupal, junto con las cuentas auditadas de sus subsidiarias.

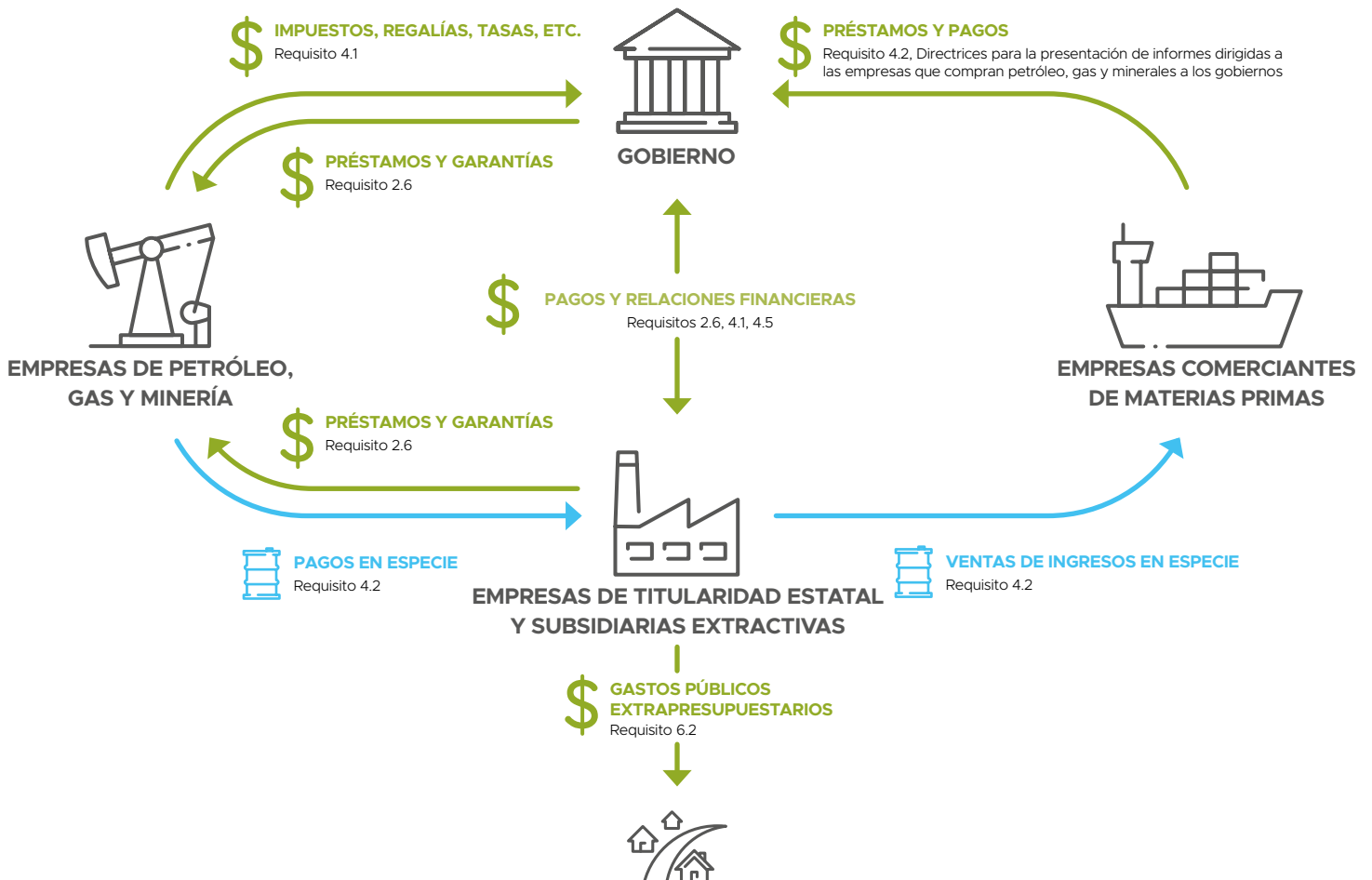
En noviembre de 2020, el EITI relanzó su Red de empresas de titularidad estatal. Este foro reúne a más de 20 ETE de países implementadores del EITI y demás naciones con el fin de compartir sus conocimientos especializados y promover prácticas de transparencia. El Secretariado Internacional también ha publicado nuevas directrices para las divulgaciones relativas a la gobernanza de las ETE y aspira a seguir apoyando a estas empresas, detectando deficiencias en sus divulgaciones públicas y procurando subsanarlas.



+ de 120
ETE operan en el sector extractivo de los países implementadores del EITI.

55
ETE participan en los procesos de divulgación del EITI, y 25 cuentan con representación en los grupos multipartícipes del EITI.

MAYOR CLARIDAD SOBRE LAS TRANSACCIONES DE LAS ETE REQUISITOS CLAVE DEL EITI DE DIVULGACIÓN ASOCIADOS A LAS EMPRESAS EXTRACTIVAS, ESTATALES Y COMERCIANTES DE MATERIAS PRIMAS



Una norma global de transparencia contractual

Fortalecer la supervisión pública de los acuerdos extractivos

A raíz de los déficits presupuestarios y las limitaciones en cuanto al capital de inversión, algunos gobiernos se han encontrado con una imperiosa necesidad de obtener ingresos de sus sectores extractivos. La transición global hacia energías renovables transformará las economías, y los países ricos en recursos posiblemente traten de explotar los combustibles fósiles mientras los precios se mantengan competitivos.

En algunos casos, puede que los gobiernos se vean presionados para celebrar acuerdos extractivos y aceptar cláusulas menos favorables o incompatibles. En este contexto, es más importante que nunca que los gobiernos y las empresas divulguen los contratos para fortalecer la rendición de cuentas y la supervisión pública.

Este año ha sido histórico para la transparencia contractual. A partir del 1 de enero de 2021, los países implementadores del EITI deben publicar todos los contratos extractivos nuevos y modificados. El Consejo EITI, además, aclaró algunos aspectos del requisito EITI sobre la publicación de contratos para garantizar la absoluta transparencia de los términos pactados por los gobiernos y las empresas.

Muchos países están sentando nuevos precedentes en este ámbito. Las divulgaciones han permitido que los grupos de la sociedad civil y analistas fiscalicen los términos de los contratos, realicen proyecciones de ingresos y controlen si las comunidades están recibiendo lo que les corresponde.



eiti.org/contract-transparency

CONTRATOS DE PETRÓLEO Y GAS

● ALGUNOS/TODOS LOS CONTRATOS

● NINGÚN CONTRATO

CONTRATOS DE MINERÍA

● ALGUNOS/TODOS LOS CONTRATOS

● NINGÚN CONTRATO

* DIVULGAN LAS LICENCIAS ESTÁNDAR



MÉXICO

El último Informe EITI de México enumera todos los contratos y licencias del sector de los hidrocarburos, y por primera vez detalla las regalías, dividendos e impuestos por cada contrato. Estos datos coinciden con las divulgaciones sistemáticas de la Comisión Nacional de Hidrocarburos acerca de los acuerdos de exploración y producción.

La presentación de información desglosada sobre los contratos de hidrocarburos ha establecido un punto de comparación para las próximas divulgaciones del sector minero.



rondasmexico.gob.mx

+ de 900

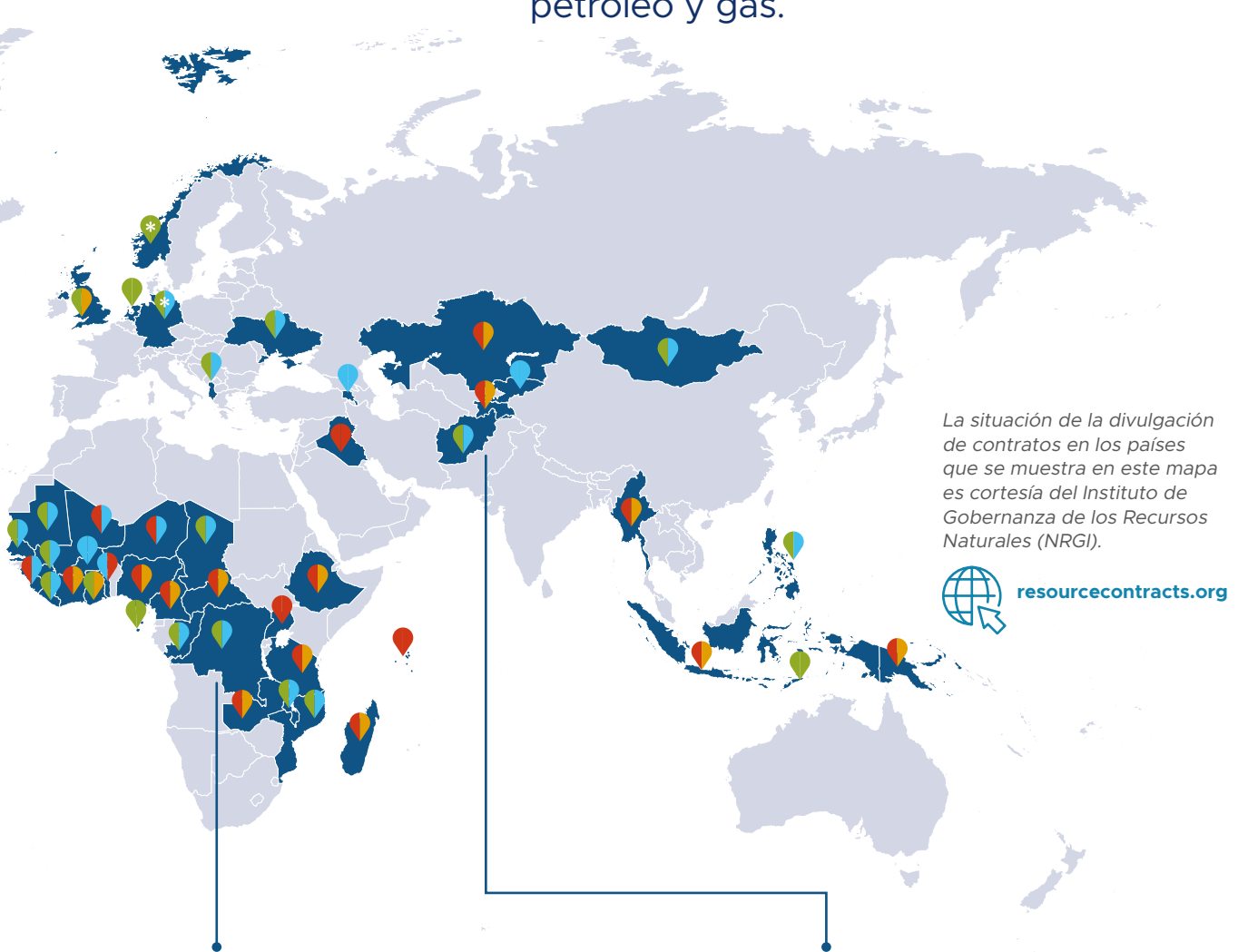
contratos petroleros y mineros divulgados en los países del EITI.

28

países publican algunos o todos los contratos de petróleo y gas.

25

publican algunos o todos los contratos de minería.



La situación de la divulgación de contratos en los países que se muestra en este mapa es cortesía del Instituto de Gobernanza de los Recursos Naturales (NRGI).

 resourcecontracts.org

REPÚBLICA DEMOCRÁTICA DEL CONGO

En octubre de 2020, el EITI de la RDC (ITIE-RDC) publicó un contrato que detalla la compra de regalías a la compañía minera estatal Gécamines en el proyecto de cobre y cobalto Metalkol. Esta inversión la hizo Multree en 2017, una sociedad registrada en las Islas Vírgenes Británicas presuntamente perteneciente a Dan Gertler, quien fue sancionado por el Gobierno de EE. UU. en 2017 por supuestos hechos de corrupción.

La relación entre el proyecto y el propietario en última instancia de la compañía, así como el bajo precio abonado por Multree por regalías de gran valor, fueron ampliamente reportados y fiscalizados por los medios de comunicación y partes interesadas locales e internacionales.

 itierdc.net

AFGHANISTÁN

En 2019, el Ministerio de Minas y Petróleo de Afganistán publicó un total de 439 contratos de minería, petróleo y gas en virtud de su Ley de Minerales de 2018. Este último año, EITI Afganistán cotejó estos documentos con la lista de contratos vigentes publicada en el Portal de Transparencia del Gobierno, a fin de corroborar que todos los contratos se encontraran debidamente publicados.

Estos contratos han sido utilizados por organismos gubernamentales para controlar la recaudación de ingresos regidos por tasas de regalías especiales. El grupo de la sociedad civil *Integrity Watch Afghanistan* planea utilizar estas divulgaciones para evaluar si las compañías mineras están respetando sus obligaciones contractuales.

 momp.gov.af

Conocer quién ostenta la propiedad y el control de las empresas extractivas

“La transparencia en materia de beneficiarios reales es crucial para garantizar que los ingresos generados por la industria de los recursos naturales brinden el máximo beneficio a cada ciudadano en particular”.

James Ensor
Fundación BHP
Director Ejecutivo y Presidente

Acelerar la transparencia en materia de beneficiarios reales

Conocer quiénes son los propietarios en última instancia de las empresas extractivas puede ayudar a mitigar la corrupción y desalentar los flujos financieros ilícitos. Mantener registros públicos actualizados de los propietarios de las empresas puede aportar datos esenciales para abordar riesgos potenciales.

En febrero de 2021, el EITI y Open Ownership lanzaron Opening Extractives, un proyecto global nuevo para promover la transparencia de los beneficiarios reales. Financiado en gran medida por la Fundación BHP, el proyecto durará cinco años, y permitirá que EITI y Open Ownership trabajen a la par de los gobiernos, los grupos de sociedad civil y las empresas para apoyar la creación y el uso de registros de beneficiarios reales.

A través de este proyecto, un grupo de entre 10 y 12 países recibirá asistencia técnica intensiva y adaptada a sus necesidades y desafíos. El proyecto, además, servirá para promover la difusión generalizada de datos sobre los beneficiarios reales, transmitiendo enseñanzas y destacando ejemplos del uso y la publicación de datos.



eiti.org/beneficial-ownership

ARMENIA

Armenia ha demostrado un fuerte compromiso con la transparencia de los beneficiarios reales desde su incorporación como miembro del EITI en 2017. Desde 2018, el Gobierno de Armenia ha ido fortaleciendo su legislación sobre divulgación de beneficiarios reales, en consonancia con la agenda anticorrupción general del país. EITI Armenia trabajó junto con el Banco Mundial, la Alianza para el Gobierno Abierto (OGP), Open Ownership y aliados locales para crear un registro público acorde a los principios de datos abiertos, y comenzó a realizar pruebas a comienzos de 2021. Las empresas presentan declaraciones de forma electrónica a través de la plataforma y el registro simplifica el proceso de recolectar información exhaustiva sobre la titularidad. Además, verifica automáticamente algunos de los datos y ofrece al público la posibilidad de acceder fácilmente esta información.



bo.e-register.am/en/auth

TRINIDAD Y TOBAGO

En agosto de 2020, EITI Trinidad y Tobago (TTEITI) puso en marcha el primer registro de acceso público sobre titularidad de América Latina y el Caribe. La base de datos contiene información sobre la titularidad de las empresas mineras, petroleras y gasísticas, incluidos los nombres y domicilios registrados de las personas naturales, así como la identificación tributaria y la participación bursátil de las empresas. Además, incluye información sobre las personas expuestas políticamente asociadas a estas compañías.

Si bien el registro se nutre de divulgaciones voluntarias, las empresas tienen el deber de declarar sus beneficiarios reales al Gobierno en virtud de la reforma a la Ley de Sociedades Comerciales de 2019, que aspira a combatir la evasión fiscal, el financiamiento del terrorismo y el lavado de dinero.

TTEITI estableció este registro como parte de una campaña pública más amplia para generar conciencia en el gobierno, la sociedad civil, la industria y los medios de comunicación acerca de la transparencia en materia de beneficiarios reales. Desde entonces, el país ha sido eliminado de la "lista gris" del Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI), que vigila las jurisdicciones comprometidas a resolver las deficiencias de sus regímenes para combatir el lavado de activos.

A tal fin, este registro constituye una oportunidad de aprendizaje para el Gobierno, que planea crear un registro nacional de beneficiarios reales para todas las empresas. Si bien esto representa un avance significativo hacia una mayor rendición de cuentas en el sector, es necesario seguir trabajando para garantizar que se divulguen todos los beneficiarios reales y que los datos sean de libre acceso.



tteiti.com/beneficial-ownership-register

COLOMBIA

En octubre de 2020, el EITI emprendió un proyecto piloto en colaboración con *Directorio Legislativo* para identificar los riesgos de corrupción asociados a las personas expuestas políticamente (PEP) en Colombia. Al cotejar los datos sobre los beneficiarios reales de las empresas extractivas con las divulgaciones financieras, la herramienta genera avisos de alerta, como potenciales conflictos de intereses en el otorgamiento de licencias y la celebración de contratos. Ya que los datos sobre beneficiarios reales no son de acceso público en Colombia, esta herramienta recurrió a datos sustitutivos de contratos disponibles al público.

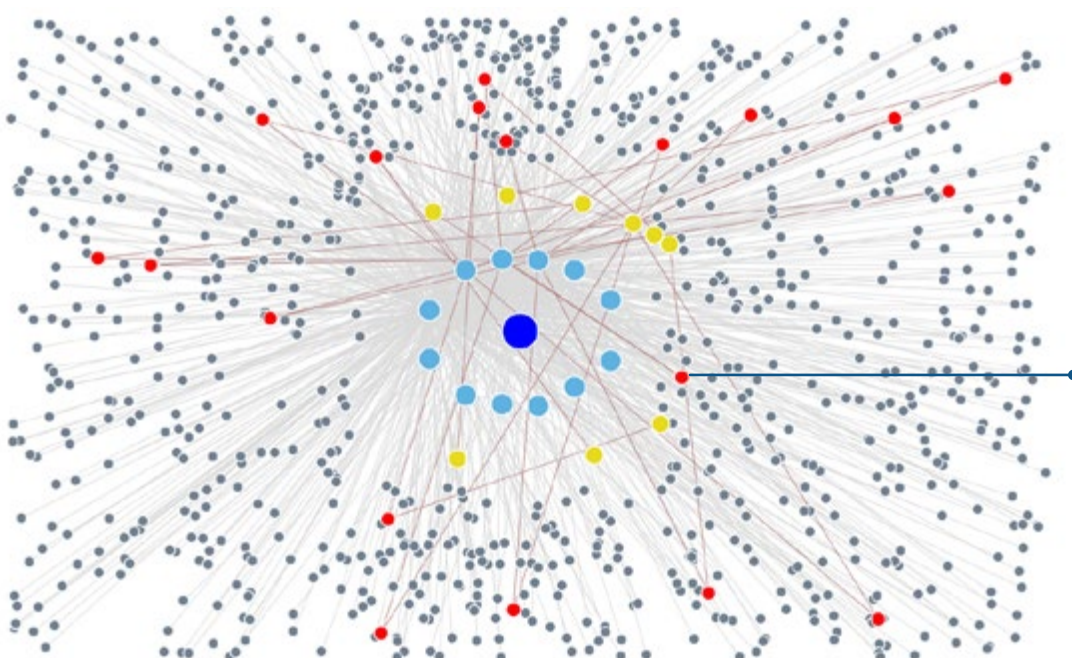
Los resultados revelaron 19 alertas sobre una muestra de 900 funcionarios públicos, y está prevista la realización de un análisis más exhaustivo más adelante este año. El proyecto fue premiado con el segundo lugar en el Reto Anticorrupción del FMI.



peps.directoriolegislativo.org

DETECCIÓN DE SEÑALES DE ALERTA EN COLOMBIA

■ GOBIERNO ■ EMPRESAS ■ PERSONAS EXPUESTAS POLÍTICAMENTE ■ SEÑALES DE ALERTA



PERSONA EXPUESTA POLÍTICAMENTE

Cargo:

Representante a la Cámara

Acciones en sociedades:

Cooperativa Minera Boyacense, Carboneros de Boyacá, Ecopetrol

Señales de alerta detectadas:

Potencial conflicto de intereses (PEP titular de acciones en una empresa contratante con el Estado)

Fortalecer la recaudación de ingresos

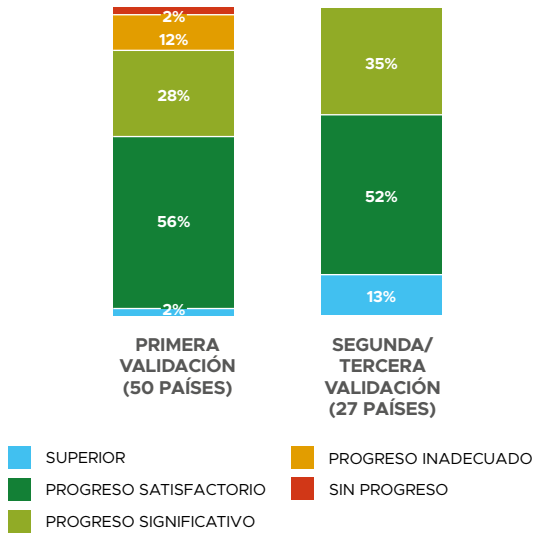
Capitalizar la transparencia fiscal para orientar decisiones sostenibles

La pandemia de COVID-19 obligó a los gobiernos a administrar sus finanzas públicas de un modo que atendiera las necesidades urgentes en materia de atención sanitaria y bienestar. Además, puso de relieve la importancia de garantizar que los recursos naturales generen ingresos que permitan a los gobiernos ofrecer servicios públicos y redes de protección social.

La transparencia fiscal puede ayudar a los gobiernos a asegurarse de que los ingresos extractivos contribuyan a las prioridades de desarrollo. La disponibilidad de información detallada sobre los términos de los contratos, la producción y los pagos de las industrias del petróleo, el gas y la minería ayuda a la ciudadanía y a los gobiernos a evaluar si las empresas están pagando lo que deberían y si los presupuestos estatales son realistas, sobre todo en períodos de recesión económica.

Los gobiernos, empresas, analistas y grupos de la sociedad civil recurren cada vez más a los datos publicados en virtud del EITI para realizar modelizaciones financieras. Este tipo de análisis puede constituir una potente herramienta para proyectar los ingresos futuros procedentes del sector, además de ayudar a orientar decisiones fundamentadas por datos que sean sostenibles a largo plazo.

MEJORAR LA TRANSPARENCIA FISCAL LA EVALUACIÓN DE LOS REQUISITOS EITI 4.1 - 4.9 SOBRE RECAUDACIÓN DE INGRESOS



COLOMBIA

En Colombia, el EITI ha servido como una plataforma para dialogar sobre el impacto de la crisis de COVID-19 en las finanzas públicas del país. En octubre de 2020, EITI-Colombia publicó un estudio sobre cómo podrían contribuir los ingresos extractivos a la recuperación económica. A partir del análisis de los ingresos futuros esperados, el estudio ofreció recomendaciones para abordar la dependencia económica del carbón, mejorar las políticas para mantener la competitividad del sector, y utilizar las transferencias de regalías extractivas para promover la recuperación económica a nivel regional y local.



eiticolombia.gov.co

GHANA

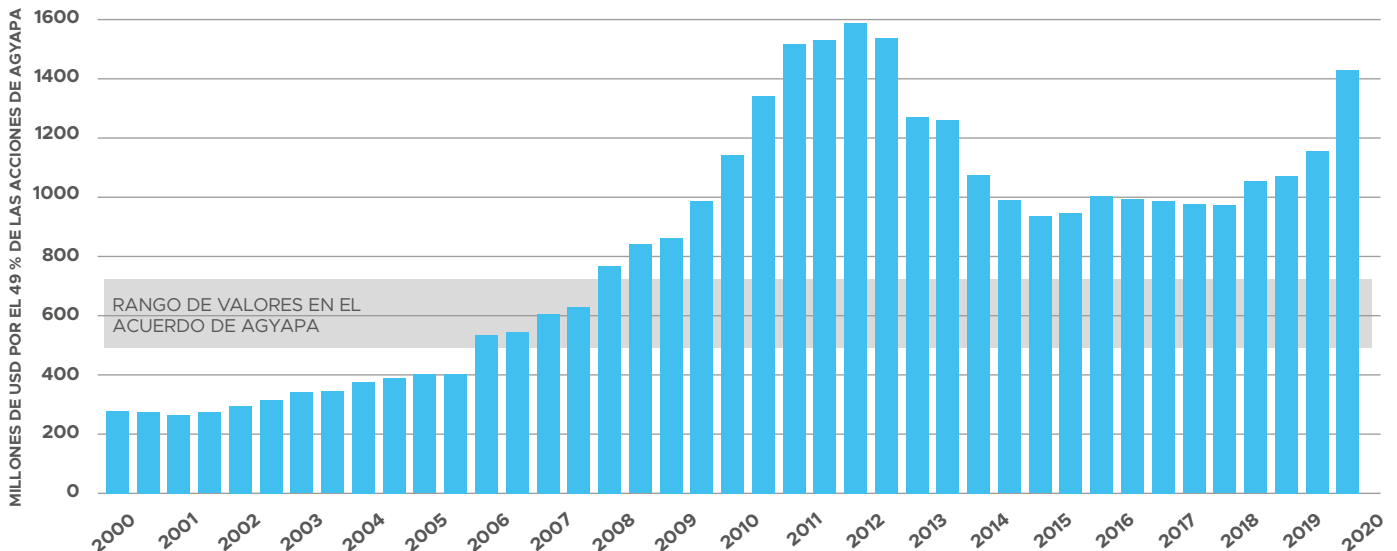
En agosto de 2020, el Parlamento de Ghana aprobó un proyecto de ley que le permite al Gobierno invertir regalías mineras en un vehículo de propósito especial denominado Agyapa Royalty Limited, y emitir un 49 % de las acciones de la empresa a inversores de la bolsa. El acuerdo se celebró para obtener capital a corto plazo (USD 500 millones) con el propósito de financiar las prioridades de desarrollo.

Distintas partes interesadas de la sociedad civil manifestaron inquietudes respecto del acuerdo, incluido el criterio utilizado para valorar a Agyapa en USD 1000 millones. Para ofrecer sustento al debate público sobre si esta transacción representa un valor razonable para el país, el Secretariado Internacional EITI apoyó a EITI Ghana con un estudio de modelización financiera realizado en colaboración con Open Oil. El análisis concluyó que las acciones

de Agyapa—cuyo valor se calculó en entre USD 500 y 750 millones— parecían estar infravaloradas. Además, recomendó que el Gobierno publicara su propia modelización. Posteriormente, el Gobierno suspendió la conclusión del acuerdo con el fin de realizar más consultas con las partes interesadas.

Paralelamente, el grupo multipartípite de Ghana y GIZ también encargaron un informe para analizar cómo ha contribuido la implementación del EITI a fortalecer la movilización de ingresos internos. El estudio concluyó que la implementación de reformas fiscales, recomendadas en los Informes de GHEITI, redundó en USD 714 millones de ingresos gubernamentales adicionales entre 2004 y 2018. La acumulación de estos ingresos obedece principalmente a una revisión de las regalías mineras y los impuestos sobre la renta de las compañías.

VALORACIONES DE AGYAPA VS. PRECIO AL CONTADO DEL ORO



FUENTE: OPEN OIL

Comprender el impacto local de las actividades extractivas

Monitoreo del impacto y los flujos de ingresos en las comunidades extractivas

Las comunidades que dependen de las actividades extractivas para tener ingresos y empleo han sido particularmente vulnerables a la volatilidad generada por la crisis de COVID-19. Las limitaciones en cuanto a recursos y movilidad han entorpecido las relaciones con las partes interesadas locales, que son un elemento crucial del proceso del EITI.

No obstante, las empresas extractivas y los inversores están prestando cada vez más atención a los estándares ambientales, sociales y de gobernanza (ESG). La divulgación de datos sobre estos tres aspectos puede arrojar luz sobre el impacto local de las operaciones extractivas, y sobre las prácticas gubernamentales y corporativas no sostenibles.

Algunos países del EITI están demostrando avances en este ámbito mediante la divulgación de información detallada sobre los beneficios sociales y económicos del sector. Por ejemplo, Malí publicó recientemente un estudio donde se analiza la transferencia de ingresos extractivos a las comunidades locales, además de informes sobre el contenido local en la contratación de servicios. En 2020, el EITI realizó una investigación de campo en Colombia, Ghana e Indonesia acerca de la supervisión local de las actividades extractivas, que identificó oportunidades para promover una mayor participación comunitaria.

BURKINA FASO

A fin de centralizar la recaudación de ingresos extractivos y su transferencia a las comunidades locales, el Gobierno de Burkina Faso creó un fondo (Fonds Minier de Developpement Local) para financiar planes de desarrollo regionales y locales. El fondo percibe un 1 % de los ingresos mensuales procedentes de empresas mineras y un 20 % de las regalías recaudadas por el Gobierno.

El último Informe EITI de Burkina Faso subraya ciertas discrepancias entre los ingresos que debían percibirse y los que efectivamente se recaudaron. Además, refleja varias contiendas legales entre el Gobierno y empresas que no transfirieron los montos previstos de conformidad con un decreto de 2017.

En junio de 2020, el Tribunal de Cuentas de Burkina Faso publicó un informe para determinar si se había efectuado una adecuada asignación y gestión de los fondos. En él se detectaron flaquezas en el mecanismo de distribución de ingresos y se ofreció una serie de recomendaciones para mejorar la gestión de las rentas mineras que deben pagarse a las autoridades regionales y locales. Así, la información presentada en virtud del EITI contribuyó a arrojar luz sobre temas concernientes al fondo, y ha orientado posteriormente el debate público y mediático en el país.

Apoyar a un sector más inclusivo

Manteniendo vigente la diversidad de género durante la crisis de COVID-19

La crisis de COVID-19 ha exacerbado las desigualdades de género en el sector extractivo. Las mujeres han estado más expuestas a la violencia y la pérdida de medios de subsistencia, lo cual hace que la igualdad de género sea una necesidad cada vez más imperiosa. A tal fin, la crisis ha fomentado el diálogo en torno al fortalecimiento de la voz y participación de las mujeres en la gestión del sector extractivo y la promoción de oportunidades laborales igualitarias.

Este último año, los países del EITI han tomado medidas para fomentar la igualdad de género en el sector. Las organizaciones de la sociedad civil están abogando por una representación más diversa en los grupos multiparticipes, desde la República Dominicana hasta Zambia. Muchos países, además, divulgaron por primera vez cifras referentes al empleo desglosadas por género, ofreciendo, así, datos que sirven como punto de comparación sobre las desigualdades socioeconómicas en el sector.

Con miras a seguir logrando avances en esta área, el EITI colabora con aliados clave como Oxfam, Publiquen Lo Que Pagan (PWYP), Transparencia Internacional y el Foro Intergubernamental sobre Minería, Metales y Desarrollo Sostenible (IGF), que elaboran guías para documentar el impacto de las actividades extractivas en las mujeres y promover su participación en el sector.



eiti.org/gender-extractive-sector-governance

FILIPINAS

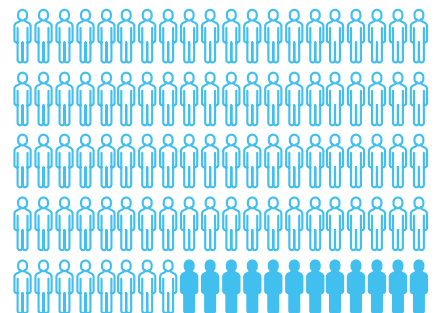
Las divulgaciones motivadas por el EITI han demostrado que las mujeres representan apenas el 12 % de la fuerza laboral minera de Filipinas, y que son pocas las que ocupan cargos de liderazgo. Reconociendo el predominio de una desigualdad de género estructural en el sector extractivo, EITI Filipinas realizó un estudio sobre el impacto social, económico y ambiental de la minería a gran escala sobre las mujeres, y de los obstáculos que enfrentan para participar en el sector.

Publicado en octubre de 2020, el estudio presenta varias recomendaciones para abordar temas clave y deficiencias de las políticas. Una de ellas consiste en reformar la Ley de Minería de Filipinas de 1995 para que incorpore disposiciones con perspectiva de género. Sus conclusiones corroboran otras investigaciones anteriores y podrían contribuir a delinear políticas motivadas por datos que favorezcan a un sector más inclusivo. La incorporación de asuntos de género en sus informes y la implementación del EITI ha sido una prioridad constante de EITI Filipinas, que viene divulgando datos sobre empleo desglosados por género desde 2016.

COLOMBIA

En agosto de 2020, EITI-Colombia encabezó un foro multiparticipes sobre la igualdad de género en el sector extractivo. El debate tuvo como punto de partida las directrices sobre políticas elaboradas por el Ministerio de Energía en marzo de 2020. Estas identifican cuatro áreas principales de acción: aumentar las oportunidades laborales, promover una cultura de igualdad en la industria, fortalecer la colaboración interinstitucional y enfrentar la violencia de género en las comunidades mineras. Desde entonces, EITI-Colombia también organizó una serie de eventos virtuales para involucrar a actores del gobierno, la industria y la sociedad civil en relación con la importancia de la inclusión en los informes y la gestión del sector.

Algunas empresas están allanando el camino para que se presente información más detallada en materia de género. En su último informe de sostenibilidad, Ecopetrol, la mayor compañía petrolera de Colombia, incluyó información relativa al empleo desglosada por género, cargo y salario promedio.



12%
de la fuerza laboral de la minería a gran escala en Filipinas está compuesta por mujeres.

Transparencia en la fuente

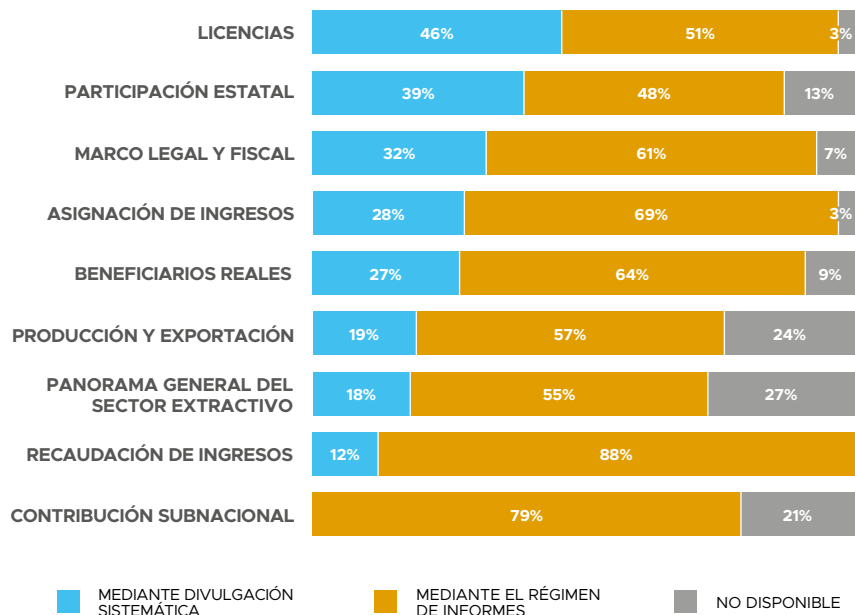
Promoviendo la divulgación sistemática de los datos del sector extractivo

La transparencia debería ser una parte integral y sistemática de la gobernanza, especialmente en el sector extractivo. Al publicar información desde la fuente, los gobiernos y las empresas dan un paso importante en el cumplimiento del propósito original del EITI, esto es, publicar datos de un modo que mejore la rendición de cuentas, la comprensión del público y el debate sobre cómo se administran los recursos naturales.

Los desafíos planteados por COVID-19 hacen que la transición hacia la divulgación sistemática resulte más oportuna y crucial. Las limitaciones en cuanto a financiamiento y movilidad han condicionado la recolección y difusión de datos. La divulgación de datos desde la fuente puede ayudar a reducir los retrasos y costos de su recolección, permitiendo, así, que los grupos multipartícipes se concentren en analizar los datos de un modo que contribuya a sus objetivos nacionales.

En 2020, el Secretariado Internacional EITI desarrolló una herramienta para monitorear el progreso hacia la divulgación sistemática. En los 30 países examinados hasta la fecha, el 26 % de las divulgaciones EITI se realizan a través de los sistemas de los gobiernos y empresas, en vez de solamente en los Informes EITI.

DIVULGACIÓN SISTEMÁTICA POR TEMA*



La herramienta de seguimiento de la divulgación sistemática se actualiza regularmente y puede consultarse en Internet:



bit.ly/3ddKPzY

* Basado en las presentaciones de Datos Resumidos de 30 países implementadores del EITI.

AFGANISTÁN

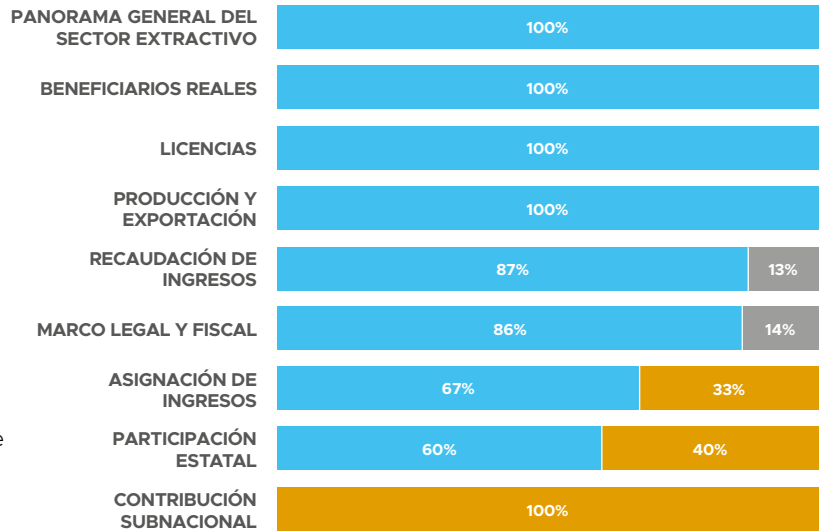
El Gobierno de Afganistán ha fortalecido las divulgaciones con su Portal de Transparencia, estrenado en 2018 con el fin específico de divulgar datos sistemáticamente sobre las licencias, los términos fiscales y los ingresos no fiscales. Desde entonces, el portal se ha ido ampliando para incluir datos sobre los volúmenes de producción, contratos, la titularidad de las empresas y licencias y, próximamente, los gastos sociales y ambientales y las exportaciones. Otros organismos gubernamentales también han estado mejorando sus divulgaciones sistemáticas en el sector, p. ej. con respecto a datos sobre los ingresos fiscales mensuales totales, datos macroeconómicos y las relaciones financieras del Gobierno con las sociedades de titularidad estatal.

En julio de 2020, Afganistán se unió al proyecto piloto del EITI sobre enfoques de divulgación alternativos, que busca rediseñar el ciclo informativo del EITI en el país a partir de sus divulgaciones sistemáticas. El Gobierno aspira a centralizar sus sistemas de información para garantizar que se utilicen y actualicen activamente.



transparency.mom.gov.af

LA DIVULGACIÓN SISTEMÁTICA DE DATOS EITI EN AFGANISTÁN



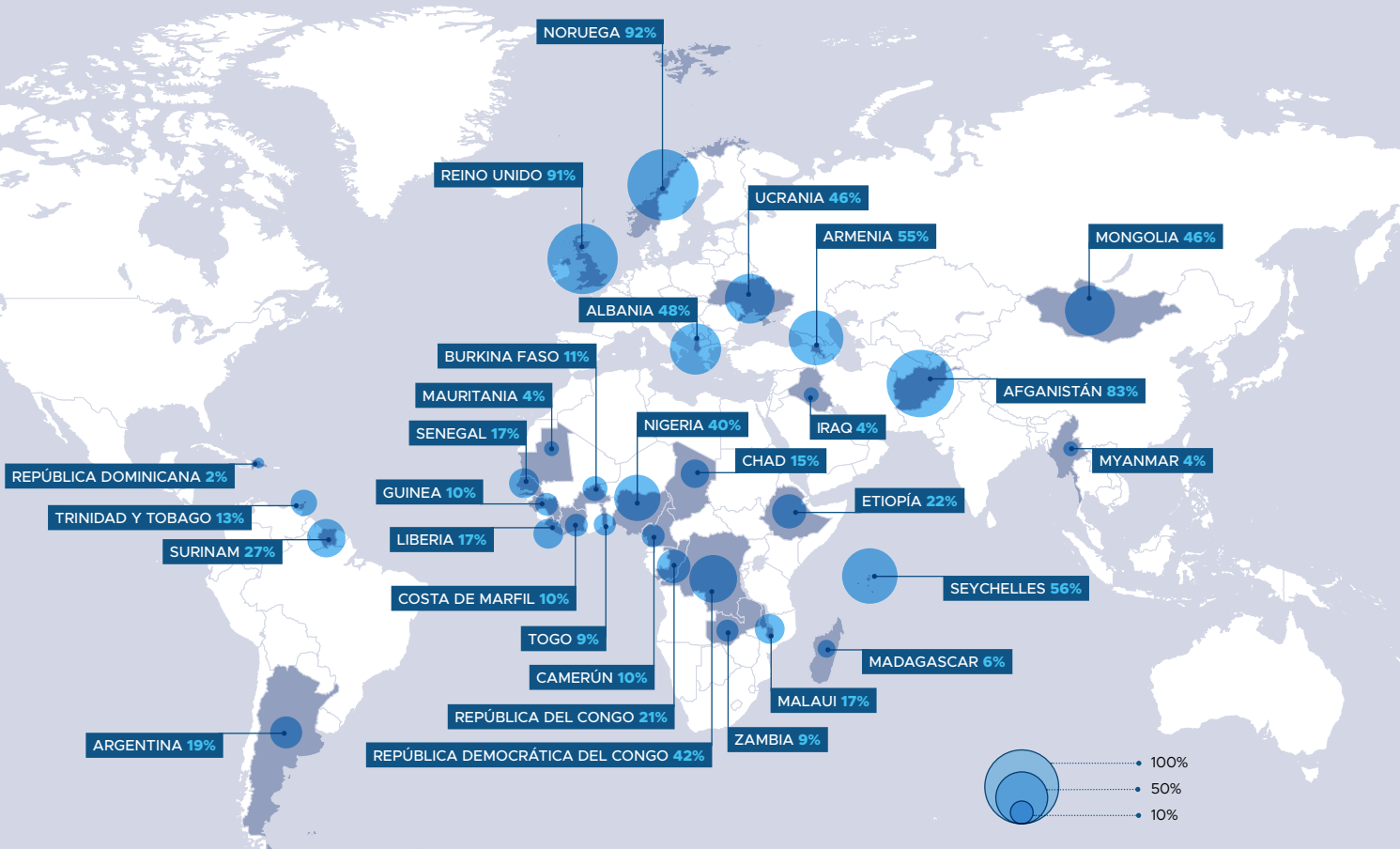
■ MEDIANTE DIVULGACIÓN SISTEMÁTICA

■ MEDIANTE EL RÉGIMEN DE INFORMES

■ NO DISPONIBLE

PANORAMA GLOBAL DE LA DIVULGACIÓN SISTEMÁTICA

MUESTRA DE 30 PAÍSES DE DIVULGACIONES EITI CORRESPONDIENTES A LOS AÑOS FISCALES 2017 - 2019, AL 30 DE ABRIL DE 2021



ARGENTINA

En las primeras divulgaciones EITI de Argentina, se divulgaron sistemáticamente casi la mitad de los datos aplicables requeridos. El primer Informe EITI del país incluye enlaces de acceso público con información sobre los permisos de exploración y producción de petróleo y gas, así como las coordenadas geográficas de los permisos, los pozos y yacimientos petrolíferos del país.

EITI Argentina también publicó una página web con representaciones visuales personalizables sobre la producción y exportación del sector extractivo. También se incluyen enlaces y conjuntos de datos sobre licencias, regalías, ventas de materias primas, impacto ambiental y contribuciones económicas. Adoptando la presentación flexible de informes EITI y un enfoque sistemático para las divulgaciones, Argentina ha publicado datos del sector extractivo puntuales, utilizables y de fácil acceso, posibilitando, así, una mayor supervisión pública de la gestión del sector.



argentina.gob.ar/eiti

MÉXICO

Desde 2003, el Gobierno de México maneja GEOINFOMEX, un sitio web con información detallada sobre las licencias y concesiones mineras, que incluye las materias primas, el plazo de duración, datos geográficos y las empresas titulares de licencias. En julio de 2020, el Gobierno también estrenó un portal, Data México, con datos divulgados sistemáticamente sobre diversas actividades económicas. En él se incluye información detallada sobre el sector minero, como cifras sobre su contribución económica, exportaciones y empleo desglosadas por género. El portal ofrece conjuntos de datos y representaciones visuales que pueden utilizarse, personalizarse y descargarse fácilmente.

Actualmente, el grupo multipartípite de México está analizando la viabilidad de vincular la información de estos sitios web con el portal en línea de EITI México. El hecho de centralizar los datos podría ayudar a facilitar el acceso a la información divulgada directamente por el Gobierno. Por otra parte, el Gobierno está en el proceso de modernizar su catastro público de minería.



datamexico.org



8 de los 17 requisitos aplicables se divulgan sistemáticamente en Argentina.

REINO UNIDO

En diciembre de 2020, el Gobierno británico publicó su Informe EITI bajo la forma de un análisis anual, concebido como un complemento de las divulgaciones sistemáticas en línea. Este análisis comprende los pagos del sector extractivo desde 2019, y sienta un ejemplo de presentación de información puntual. Casi todos los datos requeridos por el EITI se divulgan sistemáticamente, salvo los referentes a contribuciones subnacionales.

Al sistematizar la presentación de informes EITI, el grupo multipartípite del Reino Unido puede concentrarse en analizar los datos y aprovechar la implementación del EITI para contribuir a los objetivos nacionales, como la transparencia contractual y la transición energética.



ukeiti.org

“Anheló que EITI Reino Unido se erija en una figura que contribuya a desarrollar la comprensión del público [...]. El nuevo sitio web de EITI Reino Unido, estrenado en mayo de 2020, ofrece una excelente plataforma para poner a disposición del público de forma accesible y oportuna los datos de las industrias extractivas”.

Lord Callanan

Champion del EITI Reino Unido y ministro de Cambio Climático y Responsabilidad Corporativa

Afán por progresar

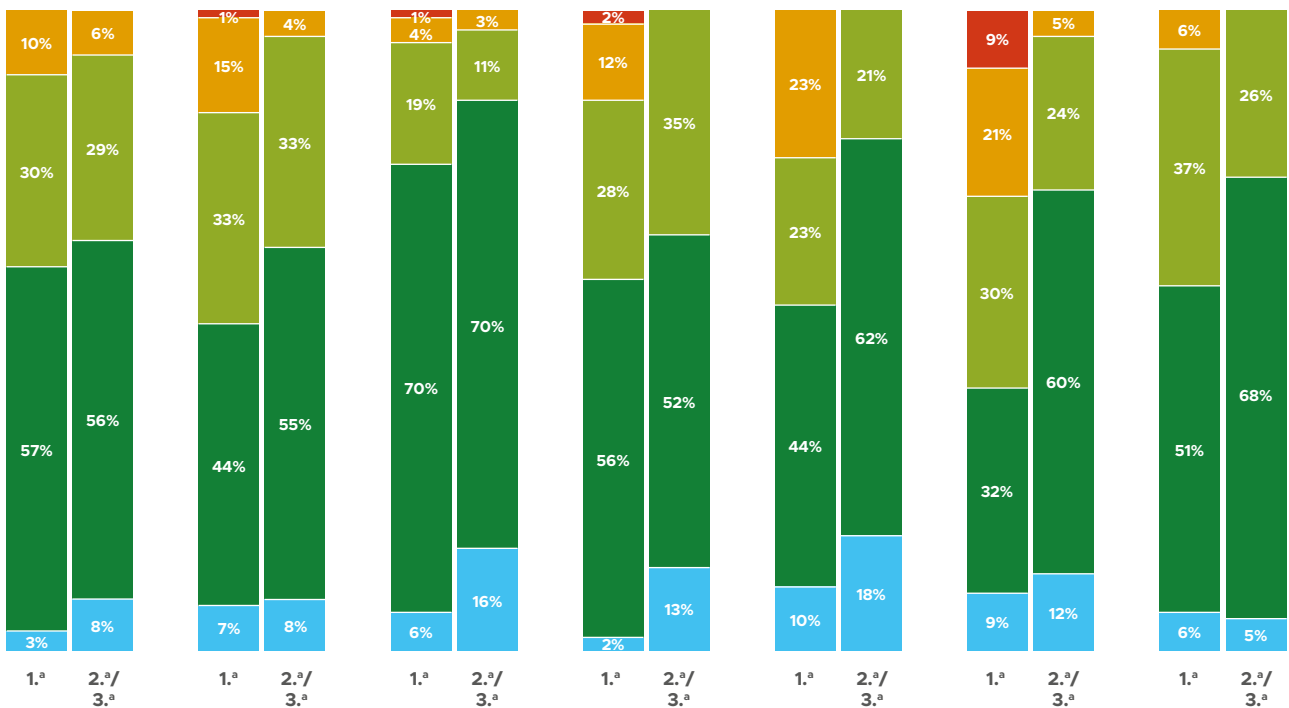
Mantener el impulso en el cumplimiento del estándar global para la transparencia del sector extractivo

El EITI somete a todos los países implementadores al mismo estándar global. Para monitorear el progreso en materia de transparencia, el Consejo EITI evalúa regularmente a los países implementadores mediante la Validación, que es el mecanismo de aseguramiento de calidad del EITI. Este proceso se sustenta en un riguroso análisis de las divulgaciones y consultas con las partes interesadas de los gobiernos, la industria y la sociedad civil.

Desde que la Validación se presentó por primera vez en 2016, se han señalado más de 300 medidas correctivas a los países implementadores, de las cuales el 56 % han sido abordadas, lo cual demuestra que la implementación del EITI está resolviendo a paso firme las deficiencias de divulgación en la gestión del sector extractivo.

PROGRESO EN EL CUMPLIMIENTO DEL ESTÁNDAR EITI

COMPARACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LAS PRIMERAS 50 VALIDACIONES Y LAS 27 SEGUNDAS/TERCERAS VALIDACIONES, POR REQUISITO EITI



SUPERVISIÓN DEL GMP
Requisitos 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5



CONTRATOS Y LICENCIAS
Requisitos 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6



SEGUIMIENTO DE LA PRODUCCIÓN
Requisitos 3.1, 3.2, 3.3



RECAUDACIÓN DE INGRESOS
Requisitos 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5, 4.6, 4.7, 4.8, 4.9



ASIGNACIÓN DE INGRESOS
Requisitos 5.1, 5.2, 5.3



CONTRIBUCIÓN SOCIAL Y ECONÓMICA
Requisitos 6.1, 6.2, 6.3



RESULTADOS E IMPACTO
Requisitos 7.1, 7.2, 7.3, 7.4

■ SUPERIOR
 ■ PROGRESO SATISFACTORIO
 ■ PROGRESO SIGNIFICATIVO
 ■ PROGRESO INADECUADO
 ■ SIN PROGRESO

Hechos destacados de la Validación

En el último año, el Consejo EITI evaluó a 15 países con respecto a su progreso en el cumplimiento del Estándar EITI. El 1 de abril de 2021, las nuevas Validaciones comenzaron a realizarse bajo un nuevo modelo.



PARTICIPACIÓN DE LA SOCIEDAD CIVIL

El progreso en la participación de la sociedad civil en el EITI fue ambivalente. En algunos países, el EITI ofrece la posibilidad de mejorar el debate público y exigir que los gobiernos y las empresas rindan cuentas. En otros lugares, la sociedad civil ha enfrentado restricciones en su capacidad de ejercer esta función. En la **República del Congo**, la Validación reveló que el EITI fue una valiosa herramienta a los fines de facilitar un entorno propicio para la participación de la sociedad civil.

En **Surinam**, la sociedad civil fue un impulsor clave del proceso del EITI, e incluyó a representantes de pueblos indígenas y tribus. En **Honduras**, en cambio, muchos grupos de la sociedad civil decidieron no participar en el proceso del EITI, por considerar que no abordaba las inquietudes ambientales y sociales.



GASTOS SUBNACIONALES/SOCIALES

Varios países han progresado en la presentación de datos sobre las transferencias subnacionales de los ingresos extractivos y las contribuciones sociales de las empresas. En **Madagascar**, la divulgación de las transferencias de los ingresos extractivos a los gobiernos subnacionales ha mejorado en respuesta a los pedidos del ámbito local. La Validación de Madagascar recomendó replicar en otras operaciones la divulgación ejemplar de estas transferencias realizada en el contexto del proyecto Ambatovy.

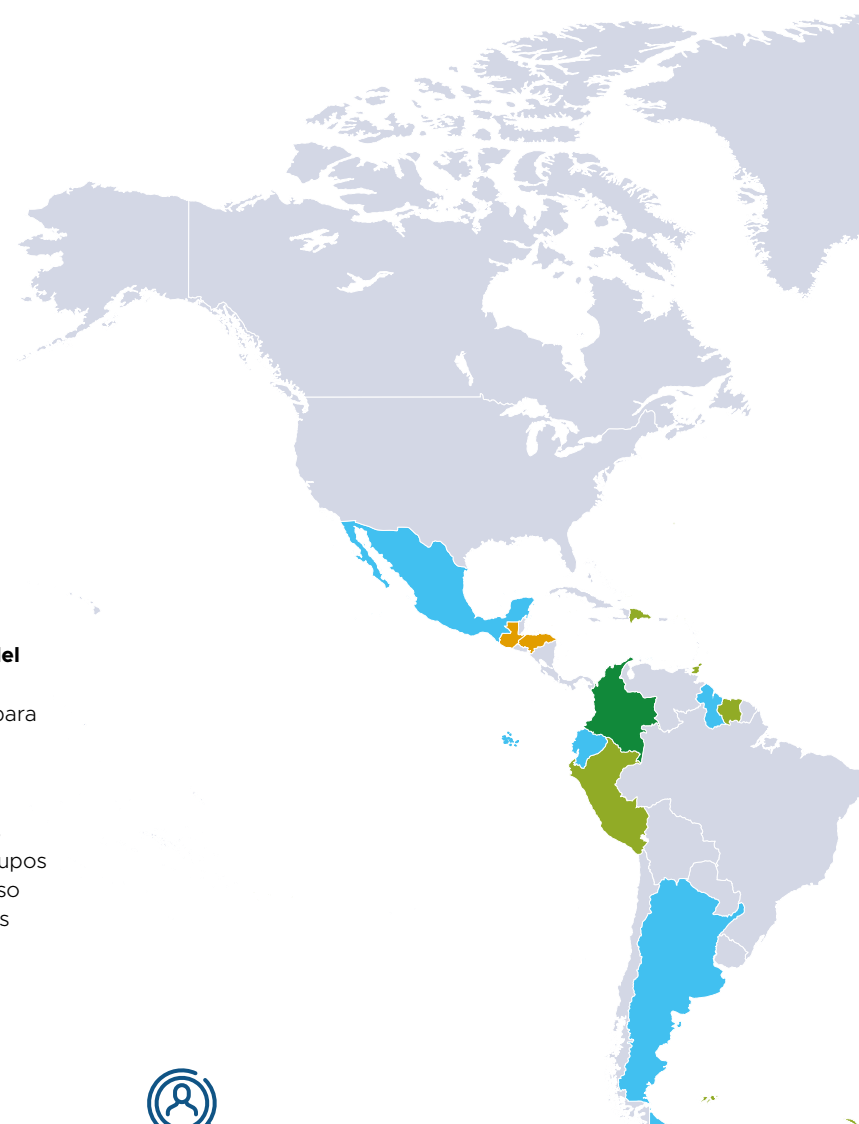
En la **República Kirguisa**, la Validación destacó avances en la apertura de las contribuciones sociales obligatorias de las empresas, proporcionando datos detallados para satisfacer los pedidos de rendición de cuentas por las partes interesadas locales.



BENEFICIARIOS REALES

En 2020, la Validación comenzó a evaluar el progreso de los países en la divulgación de quiénes ostentan la propiedad y el control de las empresas de petróleo, gas y minería. La primera fase de la evaluación se centra en los sistemas establecidos para recolectar información sobre los beneficiarios reales.

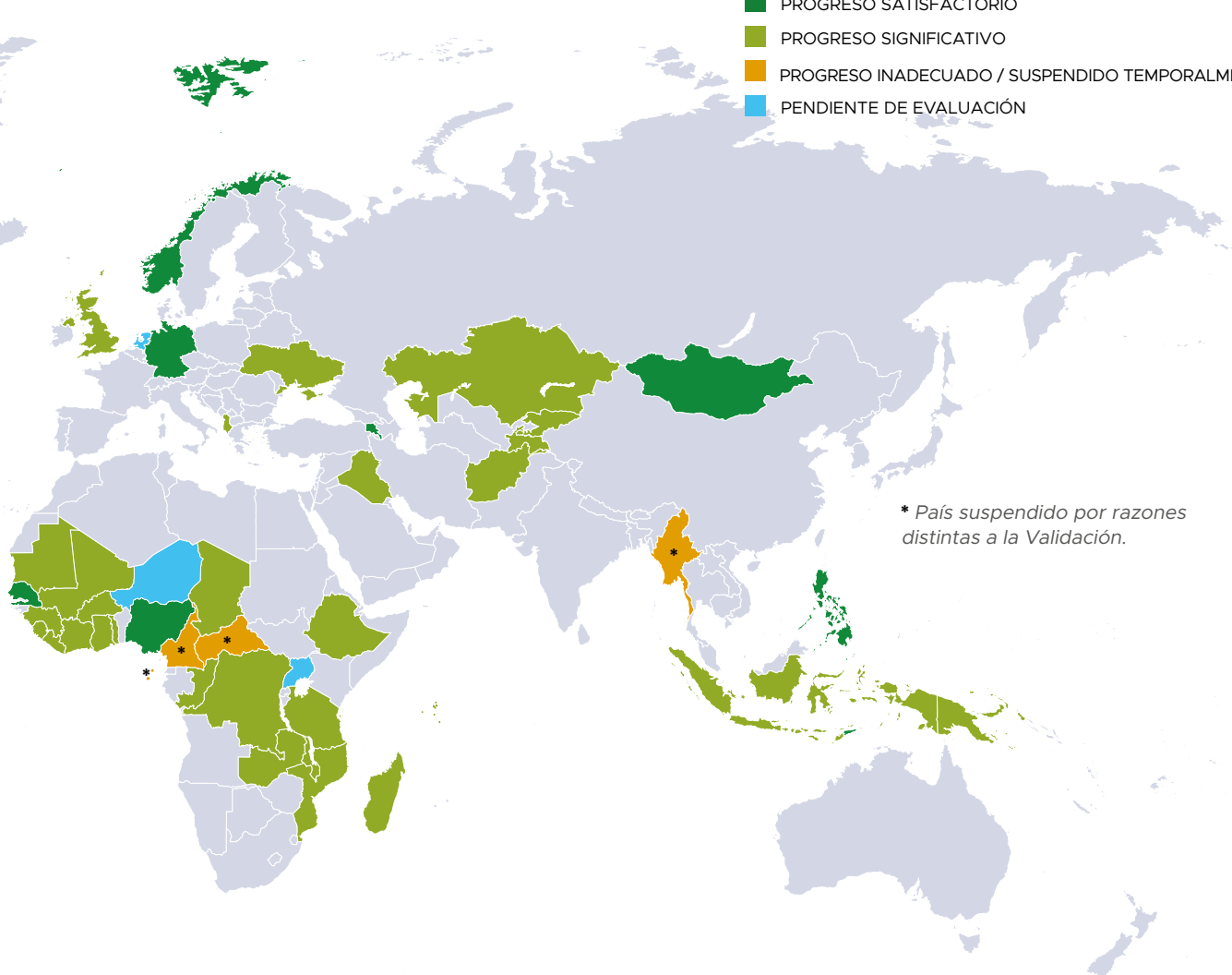
Afganistán comenzó a divulgar los beneficiarios reales de las empresas extractivas a través de un portal disponible al público. Algunos países, como **Camerún**, tuvieron dificultades para solicitar información sobre los beneficiarios reales a todas las empresas extractivas y para analizar las deficiencias en las divulgaciones.



LA IMPLEMENTACIÓN DEL EITI EN EL MUNDO

ESTATUS DE PAÍS AL 30 DE ABRIL DE 2021

- PROGRESO SATISFACTORIO
- PROGRESO SIGNIFICATIVO
- PROGRESO INADECUADO / SUSPENDIDO TEMPORALMENTE
- PENDIENTE DE EVALUACIÓN



* País suspendido por razones distintas a la Validación.



PARTICIPACIÓN ESTATAL

La Validación ha destacado mejoras en la transparencia de las relaciones financieras de las ETE con el Estado, incluidos sus gastos cuasifiscales. **Cameroún** comenzó a divulgar los anticipos presupuestarios de la compañía petrolera nacional para gastos de defensa, aunque aún se necesitan más detalles sobre los gastos.

Ucrania mejoró la transparencia de sus ETE en un contexto complejo, con cientos de ETE subsidiarias y empresas conjuntas, aunque hacen falta más detalles sobre el financiamiento de las ETE por parte de terceros y los términos de las garantías.



DEBATE PÚBLICO

Las Validaciones concluyeron que los grupos multipartítes han logrado mejoras en la aplicación de las recomendaciones del EITI y en la evaluación del impacto de la implementación. Sin embargo, el panorama es más ambivalente cuando se analizan las iniciativas para difundir las conclusiones del EITI como parte de la sensibilización del público.

Armenia es un ejemplo de una labor proactiva de sensibilización de las comunidades afectadas por la minería, donde las conclusiones del EITI se han convertido en un aporte clave para el debate público en torno al sector extractivo. Sin embargo, en **Honduras**, las mejoras en la presencia del EITI en Internet aún no se han visto igualadas por una labor proactiva para generar oportunidades de debate público acerca de las conclusiones del EITI.

Una mirada hacia el futuro

Favoreciendo una implementación del EITI relevante y sensible

ESTRATEGIAS PRIORITARIAS PARA 2021-2022

El marco estratégico del EITI aspira a garantizar que la implementación del EITI a la luz de los diversos desafíos que enfrentan los países ricos en recursos siga siendo relevante, sensible al contexto y eficaz en términos de costos. En él se prevén seis áreas clave donde se podría utilizar el EITI para mejorar la gobernanza del sector extractivo durante y más allá la crisis de COVID-19, manteniendo la fidelidad a los principios en los que se funda la labor del EITI.



INFORMAR LA TRANSICIÓN ENERGÉTICA

A medida que vaya cobrando impulso, la transición energética tendrá un efecto transformador en las industrias extractivas y la economía global. Los datos relativos al EITI pueden utilizarse para tratar los aspectos imperativos de la transición energética, la asequibilidad y demanda de energía, y la necesidad de mantener los flujos de ingresos procedentes del sector extractivo.



APOYAR LA APERTURA DE DATOS

Los datos puntuales, utilizables y accesibles reemplazarán gradualmente la presentación de informes retrospectivos para orientar la toma de decisiones, fomentar el análisis independiente y promover el debate público. Los datos abiertos permitirán que la función de los grupos multipartícipes evolucione de la elaboración de informes al uso, análisis y difusión de los datos.



INFORMAR LAS DECISIONES DE INVERSIÓN

Las decisiones de inversión en el sector extractivo se basan cada vez más en parámetros ambientales, sociales y de gobernanza. Los compromisos hacia la transparencia y la rendición de cuentas asumidos por las empresas a través del EITI, así como las divulgaciones relativas al Estándar, pueden contribuir al marco en proceso de evolución para la presentación de informes ambientales, sociales y de gobernanza, y complementar otros datos publicados por las empresas e inversores.



FORTALECER LA MOVILIZACIÓN DE INGRESOS

La movilización de ingresos es vital para apoyar las prioridades del gasto público y el desarrollo nacional, especialmente en contextos de crisis económica y volatilidad en los precios de las materias primas. El Estándar EITI 2019 exige divulgaciones más detalladas, que pueden ayudar a los gobiernos a garantizar que los ingresos se maximicen en beneficio del público y no para provecho personal.



ABORDAR LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Las prioridades incluyen el fortalecimiento de las comunicaciones sobre el papel del EITI en la lucha contra la corrupción, identificar las oportunidades de compromiso de la industria, mejorar el apoyo a la implementación, reforzar la capacidad de los grupos multipartícipes para que se comprometan con los problemas de corrupción y crear asociaciones con grupos que participan en actividades de anticorrupción.



MEDIR EL IMPACTO

La medición del impacto es fundamental para mantener el apoyo financiero y promover el aprendizaje. A lo largo del próximo año, el EITI realizará una evaluación independiente del impacto y elaborará un marco de medición que los países implementadores podrán adaptar.

UN NUEVO ENFOQUE PARA EVALUAR EL PROGRESO

En diciembre de 2020, el Consejo EITI aprobó un nuevo enfoque para la Validación, tras un amplio proceso de consulta con los países implementadores y con aliados.

Este modelo revisado reconoce que los países parten de condiciones iniciales diferentes y enfrentan desafíos distintos en la implementación del EITI, y recompensa a los países por utilizar el EITI para atender sus prioridades más urgentes en la gobernanza del sector extractivo. De cara al futuro, los países que se sometan a una Validación recibirán una puntuación según su rendimiento en tres componentes.

COMPONENTES DE LA VALIDACIÓN DEL EITI



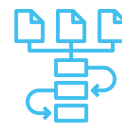
PARTICIPACIÓN DE LAS PARTES INTERESADAS

Este componente evalúa los Requisitos EITI 1.1 a 1.4, es decir, la participación de los grupos representados y la supervisión multipartícipe durante todo el proceso del EITI.



TRANSPARENCIA

Este componente evalúa los Requisitos EITI 2 a 6, es decir, si el país cumple los requisitos de divulgación del Estándar EITI.



RESULTADOS E IMPACTO

Este componente evalúa los Requisitos 7 y 1.5, es decir, el progreso en el abordaje de las prioridades nacionales y el debate público.



UNA RED DE TRANSPARENCIA CRECIENTE SOBRE LAS INDUSTRIAS EXTRACTIVAS

El EITI trabaja continuamente para ampliar y diversificar su red de países comprometidos con el cumplimiento del estándar global de transparencia del sector extractivo. Ecuador y Uganda fueron aceptados como países miembros este año, y los Gobiernos de Angola y Gabón han manifestado públicamente su compromiso de unirse. El Secretariado Internacional, además, está orientando a las partes interesadas del Líbano y Túnez sobre el proceso de postulación para ser miembros del EITI, y continúa apoyando a Guinea Ecuatorial con su candidatura.

Por otra parte, el EITI ha ampliado su elenco de empresas que lo respaldan, incorporando, por ejemplo, a Boliden, la Fundación Lundin, la Corporación Nacional Nigeriana de Petróleo (NNPC) y PetroNor E&P. A raíz de una decisión del Consejo EITI de febrero de 2021, el Secretariado Internacional realizará una evaluación del cumplimiento por parte de las compañías de las *Expectativas respecto de las empresas que apoyan al EITI*, adoptadas en 2018. Dicha evaluación procura destacar las mejores prácticas empresariales en el cumplimiento de las expectativas, además de identificar oportunidades para mejorar y favorecer la transparencia y la rendición de cuentas en las empresas.



El Secretariado Internacional del EITI

Con sede en Oslo, Noruega, el Secretariado Internacional EITI es un equipo ágil, flexible y diverso, orientado a promover la transparencia, la rendición de cuentas y el debate público en torno al sector extractivo a lo largo de nuestra red de 55 países implementadores y más allá de ella.

Durante la crisis de COVID-19, nos adaptamos a nuevas formas de trabajar para mantener nuestras operaciones y apoyar al Consejo EITI y los países implementadores. Realizamos misiones a los países y Validaciones de forma virtual, y estrenamos un nuevo ciclo de webinarios sobre la importancia de la transparencia, *Transparency Matters*, como parte de nuestra estrategia comunicativa. Al igual que muchos de nuestros aliados, seguimos reflexionando sobre este último año a fin de capitalizar lo aprendido y seguir fortaleciendo nuestro apoyo a la implementación a través de canales virtuales.



eiti.org/about/secretariat

El Consejo del EITI

El Consejo Internacional EITI es el principal órgano de administración del EITI, y está compuesto por representantes de los países implementadores, organizaciones de la sociedad civil, y los países, empresas e instituciones financieras que respaldan al EITI.

A lo largo del último año, el Consejo EITI adoptó nuevas formas de trabajar para garantizar la continuidad del diálogo multipartípite en un contexto donde sigue habiendo limitaciones a la circulación y los viajes. Celebró tres reuniones del Consejo en forma virtual entre junio de 2020 y febrero de 2021, y sigue fortaleciendo su labor de coordinación convocando a sus comités regularmente. El Secretariado Internacional, además, continúa facilitando la comunicación entre los grupos representados a fin de garantizar su implicación en el proceso EITI.



eiti.org/about/board

ABORDAR INQUIETUDES RELATIVAS AL EITI

Durante 2020, el EITI introdujo una nueva política para abordar las quejas, así como un procedimiento anónimo en su sitio web para plantear inquietudes. El proceso establecido fomenta que las inquietudes sean resueltas por el órgano más inmediato del EITI, p. ej. el respectivo GMP nacional o grupo constituyente del Consejo EITI.

Si estas partes no las tratan adecuadamente, las inquietudes pueden elevarse al Consejo EITI a través del sitio web del Secretariado Internacional.



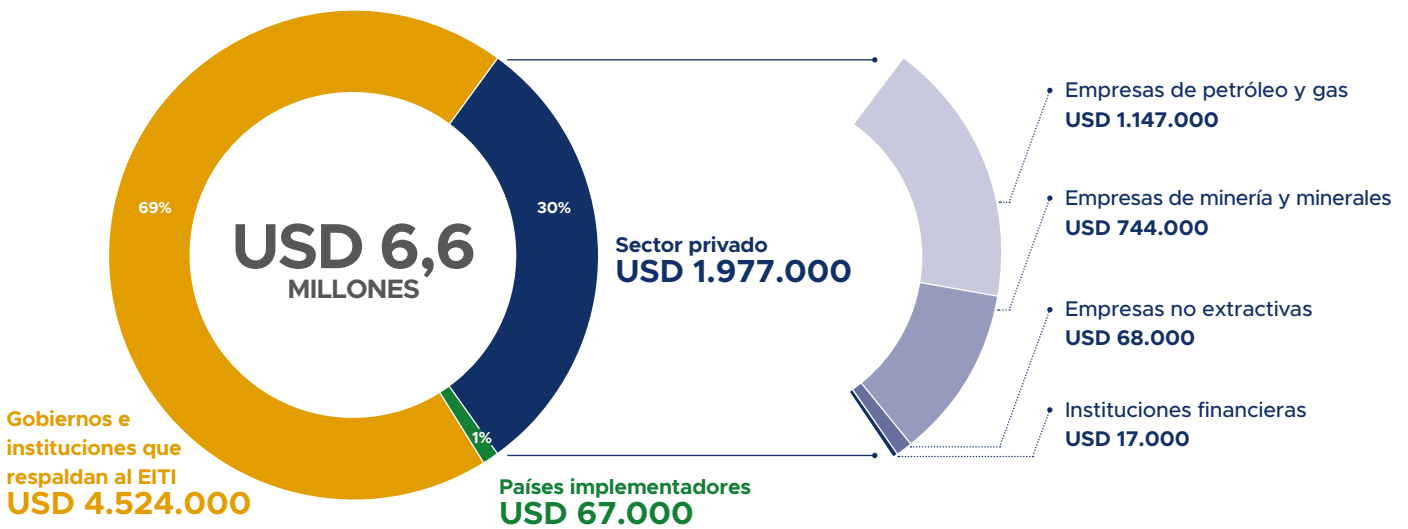
eiti.org/es/como-expresar-su-inquietud

Cómo nos financiamos

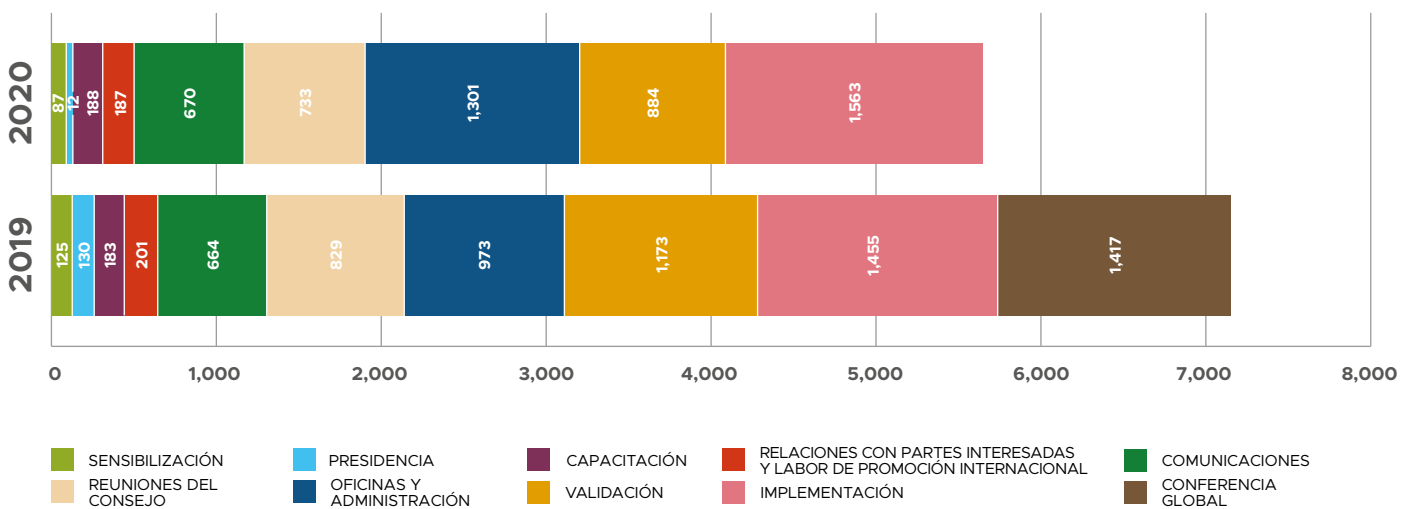
El financiamiento del Secretariado Internacional EITI refleja el apoyo multipartípite que recibe de los gobiernos de los países implementadores y que respaldan al EITI, y las más de 65 empresas que apoyan a la asociación. También recibimos financiamiento para proyectos específicos con miras a promover y expandir nuestros ámbitos de políticas prioritarias, como la transparencia de los beneficiarios reales, de los contratos y del comercio de materias primas.

El EITI agradece el abundante tiempo invertido y el asesoramiento brindado por los grupos de la sociedad civil, representantes gubernamentales, aliados y empresas. Pese a que no se ven reflejadas en el presupuesto, estas contribuciones son invaluable para cumplir la misión del EITI.

CONTRIBUCIONES FINANCIERAS EN 2020



GASTOS SEGÚN FUNCIÓN (EN MILES DE USD)



Las empresas que respaldan al EITI

Recibimos apoyo de muchas de las principales empresas de petróleo, gas y minería, comerciantes de materias primas e instituciones financieras del mundo. Las instituciones financieras y las empresas que nos respaldan impulsan la transparencia y la buena gobernanza en el sector extractivo en todo el mundo, observando y promoviendo las expectativas del EITI respecto de dichas empresas, y contribuyendo financieramente a la administración internacional del EITI.

El EITI, además, recibe financiamiento para proyectos específicos. Agradecemos las contribuciones de la Fundación BHP para el programa Opening Extractives, y los aportes de la Fundación Ford para colaborar con el trabajo de promoción de la supervisión local de la gestión del sector extractivo.

EMPRESAS MINERAS

- African Rainbow Minerals
- Alcoa
- AMG Advanced Metallurgical
- Anglo American
- AngloGold Ashanti
- Antofagasta Minerals
- ArcelorMittal
- Barrick Gold
- Base Titanium
- BHP
- BHP Foundation
- Boliden
- Centerra Gold
- Codelco
- Dundee Precious Metals
- Eramet
- Freeport-McMoRan
- Gold Fields
- JX Nippon Mining & Metals
- Kaz Minerals
- Kinross Gold
- Lundin Foundation
- Minera San Cristobal
- Minsur
- Mitsubishi Materials
- MMG
- Newcrest Mining
- Newmont
- Norsk Hydro ASA
- Orano Mining
- Polyus
- Rio Tinto
- Sherritt International
- Sibanye-Stillwater
- South32
- Southern Copper
- St Barbara
- Sumitomo Metal Mining
- Teck Resources
- Vale
- Volkswagen Group

EMPRESAS DE PETRÓLEO Y GAS

- BP
- Cairn Energy
- Chevron
- ConocoPhillips
- ENI
- Equinor
- ExxonMobil
- FAR Limited
- Hess
- Inpex
- Kosmos Energy
- Nigerian National Petroleum Corporation
- Noble Energy
- Oil Search
- PetroNor E&P
- Qatar Petroleum
- Repsol
- Royal Dutch Shell
- Staatsolie
- Total
- Tullow Oil
- Woodside Petroleum

COMERCIANTE DE MATERIAS PRIMAS

- Glencore
- Gunvor Group
- Trafigura Group

INSTITUCIONES FINANCIERAS

- Council on Ethics of the Swedish Funds
- KfW Group
- Nordea Group
- Norges Bank Investment Management



eiti.org/supporters

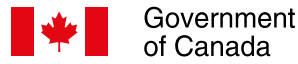
“Convertirse en una empresa que apoya la EITI se alinea con la visión corporativa de NNPC y los principios de transparencia, rendición de cuentas y la excelencia en el rendimiento. Estamos en un viaje hacia una mayor transparencia y esperamos profundizar en nuestra colaboración con la ITIE para impulsar este trabajo”.

Mele Kyari

Director General del Grupo, Nigerian National Petroleum Corporation

Agradecimientos

Agradecemos el apoyo firme de nuestros donantes en este año desafiante, especialmente a los países que nos respaldan por los subsidios plurianuales aportados:



Toda la información aquí contenida es del EITI salvo que se indique lo contrario, y se encuentra actualizada al 30 de abril de 2021.

Crédito de la foto de la portada: Anglo American Plc.
Diseñado por nim design, Londres



Extractive Industries
Transparency Initiative

Creemos que los recursos naturales de los países pertenecen a sus ciudadanos. Nuestra misión es promover la comprensión de la gestión de los recursos naturales, fortalecer la gobernanza pública y corporativa, y proporcionar datos para contribuir a una mayor transparencia y rendición de cuentas en el sector extractivo.



eiti.org