



Un análisis de la EITI

**PERSPECTIVAS Y RECOMENDACIONES DE LA SOCIEDAD CIVIL SOBRE LA
Iniciativa para la Transparencia de las Industrias Extractivas**

Un análisis de la EITI

Perspectivas y recomendaciones de la sociedad civil

sobre la

Iniciativa para la Transparencia de las Industrias Extractivas

Octubre de 2006

Copyright © 2006 del Revenue Watch Institute. Reservados todos los derechos.

Queda prohibida la reproducción de esta publicación, su almacenamiento en un sistema de recuperación de información o su transmisión de cualquier forma o por cualquier medio sin el permiso previo del editor.

Publicado por

Publish What You Pay
c/o Open Society Foundation—London
4th Floor, Cambridge House
100 Cambridge Grove
London W6 0LE
United Kingdom
Tel: +44 (0) 20 7031 0204
Fax: +44 (0) 20 7031 0201
E-mail: coordinator@publishwhatyoupay.org

Revenue Watch Institute
400 West 59th Street
New York, NY 10019 USA
Tel: 212 548 0600
Fax: 212 548 4607
www.revenuewatch.org

Diseñado por Jeanne Criscola | Criscola Design

Impreso en Hungría por Createch, Ltd.

Fotografía de la portada de Robert Lisak

RESUMEN EJECUTIVO

En la última década ha ido aumentando el convencimiento de que una mejor transparencia y rendición de cuentas en relación con los enormes ingresos generados por las industrias del gas, el petróleo y los minerales resulta esencial para evitar la “maldición de los recursos” y mejorar su utilización para reducir la pobreza y generar crecimiento económico. La puesta en marcha de la Iniciativa para la Transparencia de las Industrias Extractivas (EITI) en septiembre de 2002 puso de manifiesto esta agenda común. La EITI es una iniciativa a escala mundial en la que gobiernos, sociedad civil, compañías e inversionistas están directamente involucrados en el desarrollo y la gobernabilidad de la iniciativa con el apoyo técnico y financiero de instituciones financieras internacionales (IFI).

“Publica lo que pagas” (PWYP) es una coalición global de la sociedad civil con más de 300 organizaciones miembros de más de 30 países de todo el mundo que trabaja para promover una gestión transparente y responsable de los ingresos procedentes de los recursos naturales. Este informe presenta su concepto de la realidad de la implementación de la EITI en países específicos y muestra recomendaciones sobre lo que se necesita para garantizar el éxito.

En los cuatro años transcurridos desde su puesta en marcha, la EITI ha conseguido logros notables. Gobiernos de países ricos en recursos de África, Asia, América Latina y Asia Central han respaldado la iniciativa y se ha desarrollado un gran número de las directrices, criterios y estructuras de gobernabilidad necesarios. No obstante, un análisis de los avances realizados por la coalición PWYP muestra que existe un gran margen para mejorar. De los 21 países que han respaldado la iniciativa:

- **Ocho todavía han de tomar la primera medida de nombrar a una persona para liderar el proceso de la EITI.**
- **Diez aún no han formado el comité de interesados exigido.**
- **Once no cuentan con un borrador del plan de trabajo ni con un plan aprobado.**
- **Solamente dos han publicado informes de la EITI auditados y conciliados en su totalidad.**

Para lograr mayores avances en la mejora de la transparencia financiera de las industrias extractivas y la garantía de que esto se traduzca en una mejor rendición de cuentas y un mejor uso de los ingresos, PWYP solicita a todos los interesados de la EITI que han de:

1. Proteger la credibilidad de la EITI garantizando que los compromisos retóricos se vean correspondidos con acciones concretas dentro de unos plazos de tiempo coherentes.
2. Nombrar en cada país a un líder que cuente con el tiempo, la experiencia burocrática y la influencia política para dirigir la implementación de la EITI.
3. Reconocer que la participación real de la sociedad civil constituye un requisito de la EITI y apoyar su implicación activa en cada uno de los pasos esenciales del proceso de la EITI.
4. Garantizar que ningún activista de la sociedad civil se vea acosado o intimidado por su trabajo para promover la transparencia.
5. Asegurar que los representantes de la sociedad civil provengan verdaderamente de ese sector y no de aquellos que representan los intereses de otros como partidos políticos o compañías.
6. Aumentar el apoyo técnico y financiero para crear la capacidad necesaria en la sociedad civil para participar en la EITI.
7. Asignar fondos suficientes para cubrir los costos de la EITI en los presupuestos anuales y garantizar que estos se desembolsen en el momento oportuno para apoyar las actividades previstas.
8. Proporcionar el apoyo técnico adecuado y, si es preciso, también financiero, a los gobiernos que implementen la EITI.
9. 9. Desagregar los datos por compañía y por tipo de pago/ingreso en los informes conciliados de pagos de compañías e ingresos del gobierno.
10. Institucionalizar la EITI en una ley estatutaria para contribuir a garantizar la continuidad y la sostenibilidad en el largo plazo.
11. Apoyar la incorporación de las metas y enfoques de la EITI a otros mecanismos que aumenten y mantengan la transparencia financiera de gobiernos y compañías.
12. Apoyar la transparencia contractual como medida esencial para lograr una transparencia y una rendición de cuentas respecto a los ingresos.
13. Crear programas subnacionales de presentación de informes durante el próximo año.
14. Promover y apoyar el establecimiento por parte de los gobiernos que implementen la EITI de mecanismos que promuevan una gestión de los gastos transparente y responsable.

INTRODUCCIÓN

En la última década ha ido aumentando el convencimiento de que una mejor transparencia y rendición de cuentas en relación con los ingresos generados por las industrias del gas, el petróleo y los minerales resulta esencial para mejorar su utilización en la reducción de la pobreza y la generación de un crecimiento económico. La puesta en marcha de la Iniciativa para la Transparencia de las Industrias Extractivas (EITI) en septiembre de 2002 puso de manifiesto esta agenda común. La EITI es una iniciativa a escala mundial en la que gobiernos, sociedad civil, compañías e inversionistas están directamente involucrados en el desarrollo y la gobernabilidad de la iniciativa con el apoyo técnico y financiero de instituciones financieras internacionales (IFI).

“Publica lo que pagas” (PWYP) es una coalición global de la sociedad civil que trabaja para promover una gestión transparente y responsable de los ingresos procedentes de los recursos naturales. PWYP ha asumido una función de liderazgo en la coordinación de la participación de la sociedad civil en la EITI. Con más de 300 organizaciones miembros procedentes de más de 30 países de todo el mundo, la coalición PWYP constituye una enorme red de activistas de la sociedad civil y sus aliados internacionales que trabajan en países dependientes de los recursos. Este informe intenta captar su concepto sobre la realidad de la implementación de la EITI en el mundo y lo que se necesita para garantizar el éxito.

En los cuatro años transcurridos desde su puesta en marcha, la EITI ha conseguido logros notables. Veintiún gobiernos de países ricos en recursos de África, Asia, América Latina y Asia Central han respaldado la iniciativa y muchos han tomado medidas concretas para comenzar su implementación. El Grupo Asesor Internacional (IAG) y la Secretaría de la EITI están desarrollando en la actualidad directrices, criterios y estructuras de gobernabilidad esenciales para la iniciativa.

Estos avances son la prueba de la voluntad de los gobiernos y compañías participantes de comprometerse públicamente a una mayor transparencia en la gestión de los ingresos procedentes de los recursos naturales, de la implicación de las organizaciones de la sociedad civil, del trabajo diligente y dedicado del IAG y del apoyo técnico y financiero de los gobiernos donantes y de las instituciones financieras internacionales. Este informe intenta destacar algunas de las lecciones y ejemplos positivos aprendidos del trabajo realizado hasta la fecha.

No obstante, según la experiencia práctica sobre el terreno, a la coalición PWYP le preocupa que distintas cuestiones planteen un desafío básico a la implementación satisfactoria de la EITI y a su capacidad para lograr sus objetivos finales de transparencia total de los ingresos como componente clave de una buena gobernabilidad y desarrollo en países ricos en recursos. Algunos de estos problemas incluyen el fracaso de varios gobiernos que han respaldado la iniciativa en reconocer la función esencial de las organizaciones de la sociedad civil, la intimidación y marginación de activistas de la sociedad civil, desajustes entre compromisos retóricos y acciones concretas para implementar la EITI, un débil liderazgo político y una participación inadecuada de las compañías a escala nacional, un apoyo técnico y financiero insuficiente a los gobiernos y la sociedad civil que implementan la iniciativa y unos avances limitados en la incorporación de los requisitos de transparencia a mecanismos financieros estándar.

El informe pretende mostrar la perspectiva de la coalición PWYP sobre la implementación de la EITI a escala nacional hasta la fecha y, por tanto, es el resultado de nuestro análisis colectivo sobre la EITI. Se basa en entrevistas con miembros de la sociedad civil y de coaliciones PWYP en dieciséis de los veintiún países que han respaldado la iniciativa.² Realiza catorce recomendaciones a distintos interesados que la coalición cree necesarias para lograr una implementación efectiva de la EITI y cumplir sus objetivos finales.

PWYP solicita a todos los interesados que trabajen juntos con el nuevo Consejo y Secretaría de la EITI para abordar las cuestiones planteadas en este informe e implementar las recomendaciones que se describen a continuación. Creemos que son medidas esenciales para garantizar que los ingresos procedentes de los sectores extractivos supongan una fuente de desarrollo y prosperidad para todos los ciudadanos de países ricos en recursos de todo el mundo.

RECOMENDACIONES

1: Proteger la credibilidad de la EITI garantizando que los compromisos retóricos se vean correspondidos con acciones concretas dentro de unos plazos de tiempo coherentes.

En aproximadamente la mitad de los 21 países que han respaldado la iniciativa, los gobiernos han tardado en cumplir los compromisos retóricos con acciones concretas para implementar la EITI. El fracaso en cerrar la brecha entre retórica y realidad alimenta la percepción de que los gobiernos solamente expresan de palabra el principio de transparencia incluido en la EITI para lograr otros objetivos económicos y políticos. Si no se enfrenta, esta brecha de implementación irá minando la credibilidad de la EITI y la disposición de la sociedad civil a participar en el proceso, reduciendo así aún más las posibilidades de una implementación satisfactoria en el largo plazo.

En la Tabla 1 se presentan los avances de cada uno de los países que han respaldado la iniciativa en la conclusión de determinadas medidas esenciales de la EITI en agosto de 2006.³ Este análisis por miembros de la coalición PWYP muestra que de los 21 países que han respaldado la EITI:

- **Dos gobiernos (Azerbaián y Nigeria) han puesto en marcha la mayoría de las medidas esenciales de la EITI (han creado comités de interesados, han nombrado a una persona del gobierno para liderar el proceso, han elaborado borradores de planes de trabajo nacionales y han seleccionado auditores) y han publicado informes de la EITI auditados y conciliados en su totalidad.**
- **Ocho todavía han de tomar la primera medida de nombrar a una persona para liderar el proceso de la EITI.**
- **Diez aún no han formado el comité de interesados exigido.**
- **Once no cuentan con un borrador del plan de trabajo ni con un plan aprobado.**

Allá donde se ha producido un retraso entre el respaldo y los avances con respecto a la

implementación ha decaído el impulso nacional y se ha convertido en una fuente de preocupación para los activistas locales de la sociedad civil. Según un miembro de la coalición PWYP de Camerún: “Existe la percepción de que el gobierno está utilizando la EITI para obtener el estatus de País pobre muy endeudado (HIPC), pero no está realmente comprometido con su implementación”. Otro representante de una ONG en Mongolia afirmó que: “Numerosas personas del gobierno ven los beneficios de la EITI pero, cuando se trata de su implementación, surge un gran problema. El proceso es muy lento. El gobierno considera el proceso otra oportunidad, algo políticamente correcto que apoyar”.

El IAG ha elaborado una metodología para evaluar el desempeño de los países que respalden la iniciativa. El enfoque ha de ser aprobado en la conferencia de Oslo que se celebrará en octubre de 2006. Esta metodología de “validación” se empleará para juzgar si los países han pasado de “respaldar” a ser “candidatos” y, por tanto, al “cumplimiento” pleno. El proceso de validación mostrará qué países no están avanzando adecuadamente.

“El principal problema es que el gobierno ha accedido a participar pero no ha hecho nada. No existe ningún plan de trabajo, no existen estructuras, y ni siquiera está claro quién lidera el proceso”.

—Miembro de la Coalición Nacional de Defensa de las Industrias Extractivas (NACE), Sierra Leona.

PWYP solicita a los actores clave que protejan la credibilidad de la EITI garantizando que los compromisos retóricos se vean correspondidos con acciones concretas dentro de unos plazos de tiempo coherentes. En particular:

- Los gobiernos que respalden la iniciativa han de garantizar que los planes de trabajo cubran cada una de las medidas clave de la implementación de la EITI y que se utilicen procesos de validación para asegurar que se esté avanzando adecuadamente.
- Los gobiernos que respalden la iniciativa han de tener la suficiente voluntad política para garantizar la implementación de estos planes de trabajo en el momento oportuno.
- El Consejo de la EITI ha de mejorar y proteger la reputación de la iniciativa expresando su reconocimiento a los países que realicen sólidas mejoras y retirando a aquellos que no avancen adecuadamente de la lista de “países de la EITI”.

Tabla 1: Avances en las medidas clave de la EITI

País	Se ha nombrado un líder	Se ha creado un comité de interesados	Se ha elaborado un borrador del plan de trabajo y se ha aprobado	Se han publicado informes de la EITI auditados y conciliados
1. Azerbaiyán	Sí	Sí, pero no es un comité permanente	Sí	Sí
2. Bolivia				
3. Camerún	Sí	Sí	Sí	
4. Chad				
5. Congo Brazzaville	Sí			
6. República Democrática del Congo	Sí	Sí		
7. Guinea Ecuatorial				
8. Gabón	Sí			
9. Ghana	Sí	Sí	Sí	
10. Guinea Conakry	Sí	Sí	Sí	
11. Kazajistán	Sí	Sí	Sí	
12. República de Kirguistán	Sí	Sí	Sí	
13. Mauritania	Sí	Sí	Sí	
14. Mongolia	Sí	Sí	Sí	
15. Niger				
16. Nigeria	Sí	Sí	Sí	Sí
17. Perú	Sí	Sí	Sí	
18. Sierra Leona				
19. Santo Tomé y Príncipe				
20. Timor Oriental				
21. Trinidad y Tobago				
Total de los 21 países que han respaldado la iniciativa	13	11	10	2

Fuentes: sitio web de la EITI; entrevistas con miembros locales de la coalición PWYP.

2: Nombrar en cada país a un líder que cuente con el tiempo, la experiencia burocrática y la influencia política para dirigir la implementación de la EITI.

El arrojar luz sobre información financiera que previamente se mantenía en secreto puede resultar un proceso controvertido y complejo. La experiencia sugiere que solo en el caso de que líderes experimentados encabecen el proceso podrán los gobiernos movilizar los recursos políticos, financieros y técnicos necesarios para lograr las reformas que exige la implementación de la EITI.

En los dos países que ya cuentan con informes conciliados publicados (Azerbaiyán y Nigeria), el gobierno nombró a funcionarios superiores para liderar el proceso de la EITI, de los cuales los miembros de la coalición PWYP de ambos países consideraban que poseían la influencia necesaria para resultar eficaces. En Nigeria, los miembros de la coalición describían al presidente de la EITI en ese país, Obiageli Ezekwesili, como un hombre con una estrecha relación con el Presidente Olusegun Obasanjo, un factor que parece crucial para la generación de un impulso nacional tras la implementación de la EITI. En Azerbaiyán, los miembros de PWYP también consideraban al jefe de la Comisión Estatal para la Implementación, Samir Sherifov, con la experiencia suficiente para superar barreras políticas y burocráticas. Miembros de la coalición PWYP sugirieron además que la decisión del presidente de conceder poder ejecutivo a Sherifov, que le permitía tomar decisiones relacionadas con la EITI, mejoró la capacidad del gobierno para implementar la iniciativa. No solo se deberían alabar estos ejemplos, sino también emularlos.

Sin embargo, un liderazgo débil a escala nacional parece amenazar la capacidad de varios gobiernos para implementar la EITI con éxito. En Kazajistán, un miembro de la coalición afirmó que la ausencia de un líder con tiempo y autoridad suficiente para dirigir el proceso había retrasado las iniciativas de implementación. Los miembros de la coalición señalaron que parte de la razón de que las reuniones del Comité Nacional en Mauritania se organicen con premura, dejando a los miembros del comité muy poco tiempo para prepararse, es que los líderes de la iniciativa han de atender constantemente otras prioridades. Según un miembro de la coalición en Camerún: “En cuanto al liderazgo de la EITI se han conferido importantes responsabilidades a políticos con una agenda muy ocupada. Así ocurre con el Ministro de Finanzas. Esto podría explicar la falta de comunicación del comité de la EITI”.

“Se supone que el Ministro de Energía ha de dirigir el proceso de la EITI, pero es una persona muy ocupada. Para él constituye una de sus muchas tareas y no parece estar demasiado involucrado en el proceso. No existe ninguna persona independiente con autoridad suficiente que cuente con el tiempo y el compromiso, lo que supone un enorme problema”.

**—Miembro de la coalición PWYP,
Kazajistán.**

La coalición PWYP solicita a todos los gobiernos que respalden la iniciativa que nombren a funcionarios con capacidad para liderar el proceso de la EITI. En particular han de:

- Contar con el tiempo, la experiencia burocrática y la influencia política para resultar eficaces.
- Estar en ese puesto el tiempo suficiente y gestionar los movimientos de personal de forma adecuada para garantizar una continuidad en la implementación de la EITI.

3: Reconocer que la participación real de la sociedad civil constituye un requisito de la EITI y apoyar su implicación activa en cada uno de los pasos esenciales del proceso de la EITI.

El quinto criterio de la EITI exige que: “La sociedad civil se implique activamente como participante en el diseño, monitorización y evaluación de este proceso y contribuya al debate público”. En los debates del IAG sobre el proceso de validación se acordó que, aunque un país acceda a participar en la EITI con una implicación limitada de la sociedad civil, no puede avanzar para convertirse en un “candidato” o lograr un “cumplimiento” sin una verdadera participación de la sociedad civil durante fases críticas del proceso, como la elaboración de borradores de los planes de trabajo y de formatos de informes y la selección de auditores.⁵

Existen algunos ejemplos en los que se concedieron verdaderas oportunidades a la sociedad civil para contribuir al proceso de la EITI, dando lugar a una implementación más eficaz y sólida. Por ejemplo, en Ghana, un miembro de la coalición que es representante de la sociedad civil en el comité de interesados afirmó que se le habían dado oportunidades reales de contribuir al desarrollo de los formatos de informes. Según este miembro, la sociedad civil presionó para lograr la publicación de los pagos del gobierno federal a los ayuntamientos provinciales, la primera y única iniciativa para expandir la EITI a nivel subnacional, además de la publicación de información sobre gastos específicos del gobierno. Se ha informado de que estas dos propuestas se han incluido en los formatos de informes de Ghana, un resultado muy beneficioso para la implementación de la EITI. En Perú, un representante de la sociedad civil que participaba en el grupo de trabajo informal señaló que los representantes de la sociedad civil en ese grupo ejercían presión para conseguir una estrategia sólida para revelar información sobre la EITI a las regiones mineras y que esta sugerencia se incluyó finalmente en el plan de trabajo.

No obstante, en varios casos, miembros de la sociedad civil declararon sentirse marginados en medidas importantes del proceso de la EITI. En algunos países parece que el compromiso de la sociedad civil ha sido menor porque las reuniones del comité de interesados eran poco frecuentes. En la República de Kirguistán, según un miembro del consorcio de ONG que forma

parte del Consejo Consultivo de interesados de la EITI, aunque se supone que las reuniones se han de celebrar cada tres meses, el comité solamente se ha reunido dos veces en los últimos dos años. Un miembro de la coalición PWYP en Nigeria afirmó que el comité de interesados, el Grupo de Trabajo Nacional de Interesados (NSWG), no se ha reunido en los últimos seis meses, alimentando la percepción de que se está marginando a la sociedad civil en el proceso de la EITI.

En otros países, miembros de la coalición PWYP declararon que las reuniones se organizan con frecuencia en el último momento, haciendo imposible su asistencia a los representantes de la sociedad civil, sobre todo a los que no residen en las capitales. En Camerún, un miembro de la coalición afirmó que las reuniones del comité organizadas apresuradamente dificultaban la participación de los representantes de la sociedad civil. Además, cuando los representantes de la sociedad civil solicitaron a los miembros de la Secretaría camerunesa de la EITI la distribución de las actas de las reuniones a las que no pudieron asistir, según el miembro de la coalición esta secretaria replicó que: “La administración camerunesa no lleva a cabo este procedimiento”. En Kazajistán, un miembro de la coalición señaló que las reuniones del comité se suelen convocar la noche antes, imposibilitando el desplazamiento de los representantes de la sociedad civil de las regiones a la capital Astana.

“La sociedad civil no tuvo oportunidad de realizar contribuciones al plan de trabajo. El gobierno llegó con los documentos a la reunión y los trató durante esta... No tuvieron tiempo de prepararse porque no se puso a su disposición la documentación antes de la reunión. Como resultado, la sociedad civil no contaba con la base para tomar una decisión informada”.

– Miembro de la coalición PWYP, Camerún.

En algunos países, la participación de la sociedad civil parece haberse visto limitada por el fracaso de los funcionarios del gobierno en la distribución de documentación importante antes de las reuniones del comité, aunque esta documentación se fuera a debatir y aprobar en las reuniones. En Camerún y Mauritania, miembros de la coalición PWYP declaran que los planes de trabajo se distribuían en la misma reunión en la que habían de aprobarse. Como resultado, los representantes de la sociedad civil no estaban lo suficientemente preparados para realizar contribuciones importantes al documento propuesto.

Ya sean deliberadas o simplemente el resultado de una ineficiencia burocrática, estas experiencias han alimentado la percepción de que otros actores involucrados en la implementación de la EITI no están verdaderamente interesados en la participación progresiva de la sociedad civil. Un miembro de la coalición PWYP en la República de Kirguistán lo expresa así: “El gobierno, algunas compañías y ciertos expertos internacionales

tienen la idea de que las ONG solo deberían tener una función pasiva. Piensan que únicamente deberían informarnos, eso es todo. No están interesados en discutir cuestiones con nosotros. Un representante del Banco Mundial me dijo en un momento dado que la sociedad civil no debería estar tan involucrada, que la EITI no es para la sociedad civil”.

PWYP solicita a los gobiernos que respalden la iniciativa y a las IFI que reconozcan que una participación real de la sociedad civil constituye un requisito de la EITI. Los gobiernos y las IFI han de apoyar la implicación activa de la sociedad civil en cada uno de los pasos esenciales del proceso de la EITI. La implementación de la EITI se vería especialmente fortalecida si estos actores:

- Prestaran atención a los mecanismos para apoyar la participación de la sociedad civil desde el principio de su implicación en la EITI.
- Apoyaran a la sociedad civil para que participe activamente en cada una de las fases clave de la EITI, incluyendo decisiones sobre estructuras de gobernabilidad nacional para la iniciativa, la elaboración de borradores de los planes de trabajo, el diseño de formatos de informes, la selección de auditores y el análisis de los hallazgos de los auditores.
- Concedieran a la sociedad civil una paridad relativa con el resto de interesados importantes en los comités de interesados.
- Avisaran por adelantado a los miembros del comité de interesados, incluyendo a los de la sociedad civil, de reuniones próximas y distribuyeran el material a tratar antes de la reunión para que los miembros del comité tengan tiempo suficiente para revisarlo con antelación.
- Distribuyeran las actas de las reuniones del comité de interesados a todos los miembros del comité.

4: Garantizar que ningún activista de la sociedad civil se vea acosado o intimidado por su trabajo para promover la transparencia

Los gobiernos que reprimen a los activistas de la sociedad civil que trabajan para promover la transparencia no solo violan derechos humanos fundamentales, sino que también quitan todo el sentido a los principales objetivos, criterios y principios de la EITI. Aunque algunos de los gobiernos que han respaldado la EITI han respetado por lo general los derechos civiles y políticos de los ciudadanos, otros han intimidado a activistas de la sociedad civil involucrados

en iniciativas para promover una gestión transparente y responsable de los ingresos procedentes de los recursos naturales.

Un ejemplo grave de este problema es la detención y el juicio por parte del gobierno de Christian Mounzeo y Brice Mackosso, los dos coordinadores de la coalición PWYP en Congo Brazzaville. El juicio de Mackosso y Mounzeo pone de manifiesto la voluntad continuada y la capacidad de los regímenes en las democracias frágiles para reprimir a activistas de la sociedad civil involucrados en la lucha contra la corrupción. De hecho, las declaraciones efectuadas por el Fiscal Pointe-Noire a los dos hombres en el momento de su detención, el tipo de interrogatorio realizado por funcionarios policiales y la confiscación de documentos relacionados con sus actividades de campaña (y no los cargos presentados) sugieren que el juicio podría ser un intento con motivaciones políticas de silenciar sus demandas de una gestión más responsable de la riqueza petrolífera de Congo Brazzaville.⁶

Sin embargo, en otros países gobernados por regímenes autoritarios pero cuyos gobiernos han respaldado la EITI, la situación con respecto a la sociedad civil es mucho peor. Por ejemplo, en Guinea Ecuatorial, el gobierno del Presidente Teodoro Obiang Nguema respaldó la EITI en 2005. Sin embargo, puesto que el régimen ha recibido críticas constantes por parte de gobiernos y de organizaciones no gubernamentales por restringir sistemáticamente derechos civiles y políticos básicos como la libertad de expresión, el margen para el activismo de la sociedad civil sobre cuestiones de corrupción y transparencia parecer ser inexistente.⁷

PWYP solicita a todos los actores que garanticen que los activistas de la sociedad civil no se vean acosados o intimidados por su trabajo para promover la transparencia. En particular, la implementación de la EITI exigirá:

- **Que los gobiernos que respalden la iniciativa protejan los derechos de todos los ciudadanos, incluyendo a los activistas de la sociedad civil.**
- **Que el Consejo de la EITI investigue los casos de supuesto acoso por parte de países que hayan respaldado la EITI.**
- **Que todos los interesados de la EITI utilicen todos los medios diplomáticos y de otra índole disponibles para proteger los derechos humanos de los activistas por la transparencia cuando estos se vean amenazados.**

PWYP también solicita a las autoridades del congo que retiren inmediatamente todos los cargos contra Christian Mounzeo y Brice Mackosso.

5: Asegurar que los representantes de la sociedad civil provengan verdaderamente de ese sector y no de aquellos que representan los intereses de otros como partidos políticos o compañías.

La sociedad civil se suele definir como el “tercer sector”, diferenciada de los actores cuyo mandato es representar a actores gubernamentales/políticos o a compañías privadas. Entre los ejemplos de organizaciones de la sociedad civil figuran: organizaciones basadas en la comunidad/de base, ONG nacionales, ONG internacionales, asociaciones de medios de comunicación, sindicatos, instituciones académicas y de investigación, organizaciones basadas en la fe e instituciones benéficas registradas. El mandato y estatus independiente de las ONG les permiten actuar haciendo que los actores de los otros dos sectores rindan cuentas por su impacto en el interés público. El mantenimiento de una participación legítima y eficaz de la sociedad civil en la EITI exige la garantía de que los representantes de la sociedad civil sean independientes de los intereses e influencias de compañías y gobiernos.

*“Algunos representantes de la sociedad civil del consejo nacional de interesados fueron aparentemente seleccionados por el Ministro de Energía... No existió una forma limpia y transparente de nombrar y seleccionar a los representantes. Algunos de los grupos seleccionados apenas conocen la EITI. No parecen interesados en ella y no asisten a muchas de las reuniones. Se ha ralentizado un poco el proceso”.
- Miembro de la coalición PWYP, Kazajistán.*

—Miembro de la coalición PWYP, Kazajistán.

Existen algunos ejemplos positivos en los que representantes de la sociedad civil han permanecido independientes durante la implementación de la EITI. En la República Democrática del Congo (RDC), miembros de la coalición afirmaban que uno de los aspectos positivos del proceso de la EITI era que la sociedad civil seleccionaba a sus propios miembros para el comité sin interferencia del gobierno. En Azerbaiyán, aunque no existe un comité permanente de interesados, la sociedad civil escogió a sus propios representantes para el comité que selecciona al auditor. Del mismo modo en Ghana, un miembro de la coalición afirmó que tras haber respaldado la EITI, funcionarios del gobierno acudieron a la organización nacional global de la sociedad civil y solicitaron a las ONG que nombraran a un representante para el comité directivo nacional formado por diez personas.

Sin embargo, en varios países, miembros de la coalición declararon que la independencia y participación de la sociedad civil en la EITI se veía socavada porque no se les permitía seleccionar a sus propios representantes para los comités de

interesados. En Kazajistán, Camerún, Mauritania y Mongolia, miembros de la coalición afirmaron que el gobierno influyó en un principio o bien escogió a dedo a los representantes de la sociedad civil en los comités de interesados.⁸

“En el Consejo Nacional actual, ningún miembro proviene de la sociedad civil, al menos de lo que entendemos como sociedad civil. Hoy en día, los representantes que se suponen de la sociedad civil son en realidad representantes de asociaciones industriales. Esto supone un problema”.

**—Representante de ONG,
Mongolia.**

En Perú, un miembro de la coalición expresaba su preocupación sobre la forma en la que se ha involucrado a la sociedad civil en el proceso de la EITI. Antes de mayo de 2006, el gobierno había creado un grupo de trabajo informal con interesados en la EITI (no un comité de interesados oficial) que incluía a representantes de la sociedad civil. Sin embargo, el miembro de la coalición afirmaba que: “El Banco Mundial básicamente escogió a dedo a unos cuantos miembros de la sociedad civil para participar. Pareció que el grupo había sido impuesto por el Banco Mundial, aunque todos comparten los mismos objetivos y filosofía”. En una actuación que se espera que enfrente este problema, el gobierno peruano promulgó en mayo de 2006 un decreto supremo respaldando un plan de trabajo para la EITI y creando un comité de interesados. Según el decreto, se permitirá a las organizaciones de la sociedad civil seleccionar a sus propios representantes para el comité.

Incluso en un país como Nigeria que ha realizado importantes avances en la implementación de medidas clave del proceso de la EITI, la independencia y la calidad de la participación de la sociedad civil en la EITI se vieron inicialmente obstaculizadas por la interferencia del gobierno en la selección de los representantes de la sociedad civil en el NSWG. Un miembro de la coalición PWYP nigeriana afirmó que en 2004, el Presidente Obasanjo invitó a tres representantes de la sociedad civil a participar en el NSWG formado por 28 miembros. Según el miembro de PWYP: “La participación de la sociedad civil se ha visto afectada por la forma en la que el presidente seleccionó a los representantes de la sociedad civil en el NSWG. Tampoco existía ningún mecanismo para que los representantes de la sociedad civil en el NSWG informaran a la sociedad civil en general. Esta ha sido la causa de varios problemas en la implementación de la EITI. No se ha consultado adecuadamente a la sociedad civil en el diseño del plan de trabajo y de los formatos de informes”. Para aumentar el compromiso con la sociedad civil, se creó otro grupo en junio de 2005 (el Comité Directivo de la Sociedad Civil) que está compuesto por 10 representantes de la sociedad civil seleccionados por una amplia coalición de la sociedad civil. En febrero de 2006, el NSWG y representantes del comité directivo de la sociedad civil firmaron un protocolo de acu-

erdo que los miembros de la coalición esperaban que institucionalizara un proceso que amplíe el ámbito de participación de la sociedad civil en el proceso de la EITI.

Uno de los problemas de permitir a los gobiernos seleccionar a los representantes de la sociedad civil en los comités de interesados es que han ampliado con frecuencia el concepto de sociedad civil para incluir a actores como representantes de asociaciones industriales, partidos políticos y parlamentos. Según un miembro de la coalición en Mongolia, la función del gobierno en la selección de los representantes de la sociedad civil condujo al nombramiento de individuos que representaban intereses de las compañías. En Mauritania, miembros de la coalición afirmaron que el gobierno seleccionó a miembros de partidos políticos como parte de la delegación de la sociedad civil para el Comité Nacional, el organismo de interesados creado en enero de 2006. En Camerún, miembros de la coalición PWYP señalaron que cuando el gobierno seleccionó inicialmente a representantes de la sociedad civil para el comité de interesados incluyó a miembros del parlamento como parte de la delegación de la sociedad civil.

La coalición PWYP solicita a los interesados que garanticen que los representantes de la sociedad civil provengan realmente de ese sector. En particular deberían:

- **Permitir a la sociedad civil seleccionar a sus propios representantes para los comités de interesados.**
- **Evitar la ampliación del concepto de representación de la sociedad civil para incluir a asociaciones industriales, representantes de partidos políticos y parlamentarios.**

6: Aumentar el apoyo técnico y financiero para crear la capacidad necesaria en la sociedad civil para participar en la EITI.

La capacidad limitada de la sociedad civil, tanto en términos de recursos financieros como de conocimientos técnicos, supone un desafío para el éxito de la EITI. Así ocurre porque uno de los mecanismos clave mediante el cual una mayor transparencia debería producir una mejor gestión de los recursos es el aumento de la rendición de cuentas del gobierno ante la sociedad civil local (como representantes del público en general). Esta última ha de contar con un nivel de conocimientos similar al del gobierno. La creación de conocimientos, competencia y confianza en estas cuestiones financieras requiere grandes plazos. El retraso de la creación de capacidad en la sociedad civil puede socavar todo el objetivo de la EITI de mejorar la rendición de cuentas.

Todos los miembros de la coalición entrevistados para este informe expresaron la opinión de que las organizaciones de la sociedad civil carecían de los conocimientos técnicos adecuados para participar en la EITI de la forma que les gustaría. En Camerún, un miembro de la

“El mayor desafío para la sociedad civil es la falta de conocimientos y de capacidad para analizar los datos derivados de los informes de la EITI. Solo un número limitado de personas de la coalición cuenta con conocimientos. Durante las reuniones de interesados con compañías petroleras y el gobierno, la sociedad civil suele carecer de capacidad y está menos preparada para participar en igualdad en algunas de las discusiones técnicas”.

—Miembro de la coalición PWYP, Azerbaiyán.

Miembros de la coalición que viven en Lumbubashi en el este de la RDC sufren dificultades para viajar a Kinshasa, donde tienen lugar la mayoría de las reuniones. Esos miembros sobre el terreno con un gran conocimiento de las cuestiones de su zona faltan a las reuniones y no pueden debatir en detalle los problemas relevantes para la EITI”. Un miembro de la coalición en Ghana afirmaba que su organización ha desarrollado un plan para lograr una estrategia de comunicaciones sobre la EITI enfocándose en los medios de comunicación y las comunidades mineras, pero no puede implementarlo sin apoyo financiero.

El apoyo a la sociedad civil ha de ser independiente de las agencias de los gobiernos nacionales, ya se proporcione directamente a grupos locales o a través de ONG internacionales que puedan redirigir con eficacia estos fondos a escala local. En Ghana, un miembro de la coalición PWYP declaró que la capacidad del Departamento Británico para el Desarrollo Internacional para apoyar a los grupos de la sociedad civil involucrados en la EITI se había visto socavadas por su reciente insistencia en que los fondos previstos para la sociedad civil se canalizaran a través del gobierno, una condición que rechazaron los grupos de la sociedad civil porque creían que comprometería la percepción de su independencia.

PWYP solicita a los interesados en la EITI que aumenten directamente su apoyo técnico y financiero a los grupos de la sociedad civil en los países que implementen la iniciativa. En particular:

- **La creación de capacidad y el apoyo financiero a la sociedad civil se deberían planifi-**

coalición PWYP afirmó que: “Debe producirse una creación de capacidad mucho mayor en la sociedad civil para que sus miembros puedan tener un mejor conocimiento de las herramientas técnicas de la EITI, como las auditorías y el proceso de conciliación”.

Además de la necesidad de soporte técnico, las organizaciones de la sociedad civil suelen enfrentar dificultades para recaudar los fondos que necesitan para participar en el proceso de la EITI. Miembros de la coalición en la RDC y Kazajistán señalaron que, a causa de los fondos limitados, los miembros de la coalición en las regiones tenían dificultades para desplazarse a las capitales respectivas, Kinshasa y Astana, para asistir a las reuniones relacionadas con la EITI. Según un miembro de la RDC: “La falta de recursos financieros constituye uno de los principales problemas que impide a los grupos de la sociedad civil trabajar de forma eficiente.

car, presupuestar e implementar al mismo tiempo que el apoyo a otros sectores como el gobierno. Esto se debería reflejar en el plan de trabajo nacional.

- Igual que el apoyo prestado a los gobiernos que implementan la iniciativa, los donantes y las IFI deberían prestar su apoyo a los participantes de la sociedad civil en la EITI, ya sea mediante aportaciones al Fondo Fiduciario de la EITI o de programas de ayuda bilateral. La necesidad de flexibilidad para responder a necesidades imprevistas y a pequeña escala resulta especialmente relevante para apoyar a la sociedad civil local.
- Las compañías también deberían proporcionar apoyo técnico y financiero cuando corresponda.
- La Secretaría de la EITI debería contar con un personal adecuado y otros recursos para coordinar la asistencia técnica y financiera a la sociedad civil.

7: Asignar fondos suficientes para cubrir los costos de la EITI en los presupuestos anuales y garantizar que estos se desembolsen en el momento oportuno para apoyar las actividades previstas.

La asignación de fondos para la implementación de la EITI resulta esencial para garantizar que se puedan llevar a cabo las actividades de la iniciativa sin unos retrasos y una incertidumbre que no son necesarios y para demostrar un compromiso con la EITI tanto por parte de los gobiernos que la respaldan como de las compañías.

“Each year the issue of funding for the audits is a problem. Most companies decline to contribute since these kinds of expenses are not included in their regular budget for operations.”

**—NGO coalition member,
Azerbaijan**

En varios países, los miembros de la coalición declararon que se ha retrasado la implementación de la EITI debido a unas disposiciones de financiamiento ad hoc. En Azerbaijón, miembros de la coalición local de ONG afirmaban que las disposiciones específicas de financiamiento para las actividades de la EITI como las auditorías no se especificaban en el protocolo de acuerdo firmado en noviembre de 2004, ni tampoco se incluían los costos de la EITI en los presupuestos anuales del gobierno. Sugerían que la confusión y la incertidumbre sobre las disposiciones de financiamiento habían retrasado los avances en la implementación de la EITI.

Un miembro de la coalición en Ghana afirmaba que la implementación de la EITI se había retrasado porque el gobierno no incluyó los costos de la iniciativa en su presupuesto anual. En Mongolia, un representante de una ONG sugería que el gobierno no está preparado para apoyar la EITI si ello significa sufragar los costos financieros y que este rechazo a asignar fondos contrasta con su compromiso expreso con la EITI. Según este representante: “Mientras que el Banco Mundial la financie, no les importa. Pero si el gobierno ha de aportar dinero para ello, no sé si la apoyaría”. En Perú, un miembro de la coalición de ONG afirmó que la falta de voluntad del gobierno para comprometer recursos para la implementación de la EITI muestra la falta de voluntad política del gobierno. Según este representante: “Otro problema es que el gobierno no ha aportado ningún dinero. El Banco Mundial ha de pagar porque el gobierno no está dispuesto a hacerlo. Esto refleja una falta de voluntad política”.

La coalición PWYP solicita a los gobiernos que respalden la iniciativa que asignen suficientes fondos públicos para cubrir los costos de la EITI en los presupuestos anuales y se aseguren de que estos se desembolsen en el momento oportuno. En particular, esto puede significar:

- El desarrollo de un presupuesto claro y adecuado al mismo tiempo que el plan de trabajo.
- La liberación o la transferencia de fondos al inicio del ejercicio para controlar a los grupos de trabajo de la EITI o al menos antes de la implementación de las actividades previstas.

8: Proporcionar el apoyo técnico adecuado y, si es preciso, también financiero, a los gobiernos que implementen la EITI.

Aunque algunos gobiernos occidentales e instituciones financieras internacionales han desempeñado una función esencial impulsando el proceso de la EITI, queda mucho por hacer para ayudar a garantizar una implementación satisfactoria de la iniciativa a escala nacional. Los gobiernos donantes y las instituciones financieras internacionales podrían apoyar más la implementación de la EITI mediante la provisión de una capacitación sobre competencias más global, de soporte técnico y, en determinados casos de “dificultad”, asistencia técnica a los gobiernos que estén implementando la iniciativa. Puesto que muchos gobiernos que han respaldado la EITI sufren de estructuras de gobernabilidad débiles o incluso fracasadas, es necesario un sólido apoyo internacional para ayudar a estos estados a implementar la iniciativa..

Se podría prestar asistencia financiera mediante aportaciones al Fondo Fiduciario de Donantes Múltiples gestionado por el Banco Mundial¹¹ o bien directamente a través de programas

“Tengo la sensación de que el gobierno se apunta a muchas iniciativas, pero luego carece de los recursos técnicos, de personal y financieros para llevarlas a cabo. Creo que este es el problema. Pienso que una de las principales funciones del Banco Mundial es ayudar a establecer estructuras y mecanismos para la implementación, pero esto no ha ocurrido hasta la fecha”.

—Miembro de la Coalición Nacional de Defensa de las Industrias Extractivas (NACE), Sierra Leona.

les que pretenden mejorar la transparencia y una gobernabilidad adecuada. Finalmente, durante su serie de reuniones entre 2005 y 2006, el IAG apoyó la creación de una Secretaría de la EITI con un personal adecuado y otros recursos que ayuden a coordinar la asistencia técnica y financiera a los países que estén implementando la EITI.

A pesar de estos avances positivos, miembros de la coalición PWYP de varios países creen que la implementación gubernamental de la EITI se ha visto obstaculizada hasta la fecha por la falta de conocimientos técnicos y, en ocasiones, de recursos financieros. Además de los problemas en Sierra Leona que se describen en el recuadro de texto, un miembro de la coalición afirmó que la falta de capacidad del gobierno de Mauritania ha fomentado que el representante del Banco Mundial actúe como secretario de facto para la implementación de la EITI. Según el miembro de la coalición: “La falta de capacidad gubernamental es uno de los mayores problemas de la EITI. Hemos de poner en marcha un programa serio de capacitación para todos aquellos involucrados en el proceso. De lo contrario, el Banco Mundial será el único que impulse el proceso sin que ni siquiera los funcionarios del gobierno lo conozcan y participen”. En la RDC, un miembro de la coalición señaló que con frecuencia cree que los funcionarios del gobierno en las reuniones del comité de interesados de la EITI van por detrás en cuanto a conocimiento de los conceptos de la EITI y que esto hace que las reuniones resulten menos productivas.

La opinión expresada por los miembros de la coalición PWYP refleja las conclusiones de un reciente informe encargado por la Secretaría de la EITI sobre la implementación de la iniciativa en el sector de la minería. Según el informe: “Los procesos nacionales de implementación de la EITI precisan un apoyo más constante si se quieren llevar a cabo con eficacia. Esta

de ayuda bilateral. Estos últimos tienen un uso especial cuando se pueden utilizar con una mayor flexibilidad y unos plazos relativamente menores que los mecanismos de financiamiento que han de seguir los procedimientos del Banco Mundial.

Los gobiernos donantes y las IFI han contribuido a apoyar las iniciativas de los gobiernos que estén implementando la EITI mediante la provisión de asistencia técnica y financiera. Según el sitio web oficial de la EITI, los gobiernos de Noruega, Reino Unido, Países Bajos y Alemania han realizado aportaciones o han establecido compromisos para contribuir al Fondo Fiduciario de Donantes Múltiples, siendo el Reino Unido el mayor donante. Además, el gobierno noruego ha creado el programa Petróleo para el Desarrollo, que proporciona apoyo técnico y financiero a gobiernos en desarrollo dependientes de los ingresos procedentes de los recursos natura-

opinión fue repetida por todos los gobiernos anfitriones, compañías mineras y representantes de la sociedad civil involucrados en procesos nacionales de la EITI”.¹²

PWYP solicita la provisión de un mayor apoyo técnico, y en ocasiones financiero, a los gobiernos que respalden la iniciativa. En particular:

- Los donantes y las IFI deberían proporcionar asistencia técnica y, en ocasiones, financiera, ya sea mediante aportaciones al Fondo Fiduciario de la EITI o a través de programas de asistencia y ayuda bilateral. Estos últimos deberían mantener la flexibilidad para responder a necesidades imprevistas y a pequeña escala.
- Las compañías y las organizaciones de la sociedad civil también deberían prestar apoyo técnico y financiero cuando corresponda.
- Todos los interesados en la EITI deberían apoyar la creación de una sólida Secretaría de la EITI dotada con un personal adecuado y otros recursos para coordinar la asistencia técnica y financiera a los gobiernos que estén implementando la iniciativa.

9: Desagregar los datos por compañía y por tipo de pago/ingreso en los informes conciliados de pagos de compañías e ingresos del gobierno.

“La publicación de datos desagregados constituye uno de los principales logros de la coalición de la sociedad civil nigeriana. La presentación de informes desagregados de respaldo del NSWG tal y como se refleja en el informe de auditoría del Hart Group ha contribuido enormemente a nuestro conocimiento de qué entidades pagan qué al gobierno”.

—Miembro de la coalición PWYP, Nigeria.

En los lugares donde los flujos financieros procedentes de las industrias extractivas han permanecido totalmente ocultos al escrutinio público, el hecho de que un gobierno publique los montos agregados conciliados de los pagos totales de las compañías frente a los ingresos totales del gobierno supone un gran paso adelante. Sin embargo, la “suma” de las cifras de este modo produce una serie de problemas a los ciudadanos, la sociedad civil, las compañías y los gobiernos. No solo los ciudadanos tienen derecho a conocer las aportaciones individuales de compañías a la economía nacional, sino que sin saber qué compañías pagan qué tipo de ingresos, a la sociedad civil le resulta imposible identificar con claridad las fuentes de pérdidas y tomar medidas para resolver el problema. Además, la suma de datos hace posible que el desempeño

deficiente de una compañía acabe con la reputación de otras compañías. Finalmente, la incapacidad para comprobar las cifras totales frente a los pagos e ingresos individuales no fomenta la confianza pública en el proceso, aunque el desarrollo de esta confianza entre los gobiernos y sus ciudadanos es vital para la estabilidad política.

Resulta mucho más beneficioso el enfoque de la “desagregación”, mediante el cual los ingresos y los pagos se presentan con mayor detalle, es decir, desglosados en pagos/ingresos en relación con determinadas compañías y flujos de ingresos. La revelación de estos datos desagregados proporciona el tipo de información sobre los ingresos procedentes de las industrias extractivas que necesitan los actores locales para comparar los pagos con los ingresos y para hacer que gobiernos y compañías rindan cuentas sobre esos flujos de ingresos.

De los dos países que cuentan con informes publicados verdaderamente auditados y conciliados, Nigeria ha publicado datos desagregados. Según los miembros de la coalición PWYP nigeriana, la revelación de datos desagregados en los informes conciliados publicados en abril de 2006 resulta esencial para su capacidad de analizar y enfrentar discrepancias descubiertas entre pagos e ingresos. Además, Ghana ha anunciado su intención de publicar información desagregada por compañía, mineral y flujo de ingresos.

Por contraste, la información revelada en los cuatro informes conciliados de Azerbaiyán no estaba desagregada por compañía. Según miembros de la coalición PWYP de Azerbaiyán, la ausencia de datos desagregados ha obstaculizado su capacidad para analizar discrepancias y buscar mejoras. Un miembro de esta coalición afirmó: “Puesto que cada compañía petrolera opera en Azerbaiyán con condiciones de PSA, la revelación individual de información permitiría un análisis de los pagos de cada compañía frente a sus compromisos bajo el PSA. Cuando existen discrepancias en las cifras proporcionadas por el estado y las cifras agregadas proporcionadas por las compañías petroleras, la falta de una revelación individual no permite un análisis en profundidad ni la investigación de las causas de esta divergencia”.

Algunas compañías han expresado su preocupación por que la revelación de información sobre los pagos desagregada por compañía y flujo de ingresos perjudique a su competitividad empresarial. Sin embargo, en Nigeria, donde el informe conciliado publicado en abril de 2006 presentaba los datos desagregados por compañía, ninguna de las compañías incluidas en el informe (como Shell, Exxon y Chevron) han declarado haber sufrido ningún efecto comercial negativo. Dos compañías petroleras noruegas, Statoil y Nordsk-Hydro, han anunciado recientemente que tienen previsto publicar la mayoría de sus pagos relevantes a los gobiernos de todos los países donde operan en sus informes anuales.¹³ La compañía canadiense Talisman ya publica sus pagos de regalías a los gobiernos en sus informes anuales. Shell cree que se deberían revelar los pagos de compañías individuales en los países que estén implementando la EITI, aunque esto depende en último término de la decisión del gobierno anfitrión.¹⁴

PWYP solicita a todos los interesados, especialmente a los gobiernos que implementen la iniciativa y a las compañías, que apoyen la publicación de datos desagregados por compañía y por tipo de pago/ingreso.

10: Institutionalize EITI in statutory law to help insure continuity and long-term sustainability.

En muchos países, incluso en los que han logrado importantes avances en la implementación de la EITI, el compromiso futuro del gobierno con la iniciativa sigue siendo incierto sencillamente por la posibilidad de un cambio de régimen. La probabilidad de un apoyo gubernamental continuado a la EITI será mayor si la iniciativa se incluye en una ley estatutaria en vez de autorizarla simplemente mediante un decreto ejecutivo.

“La aprobación del proyecto de ley de la NEITI también es muy importante. El nuevo gobierno puede decidir no seguir con la iniciativa y es una forma de garantizar la continuación del proceso. También le concedería legitimidad en el legislativo, algo muy importante”.

—Miembro de la coalición PWYP, Nigeria

En unos cuantos países se han producido iniciativas para institucionalizar la EITI en una ley estatutaria. Por ejemplo, en Nigeria, el ejecutivo ha presentado el proyecto de ley de la Iniciativa para la Transparencia de las Industrias Extractivas de Nigeria (NEITI), el cual está debatiendo el legislativo. Si se aprueba, el proyecto de ley establecería legalmente las instituciones y codificaría las funciones de la NEITI.²¹ Esto resulta especialmente importante en Nigeria, donde las inminentes elecciones presidenciales y legislativas de 2007 han planteado la preocupación de que el nuevo presidente podría no mostrar el mismo nivel de compromiso con la EITI. En Ghana, un miembro de la coalición afirmaba que el gobierno ha aceptado la propuesta de la sociedad civil para que el ejecutivo presente un proyecto de ley que institucionalizaría la EITI ante el parlamento.

En la mayoría de los países que han respaldado la EITI, el gobierno solo ha autorizado la implementación de la EITI mediante un decreto ejecutivo. Por ejemplo, en Mauritania, el 12 de enero de 2006, el Primer Ministro firmó un decreto mediante el cual se creaba un comité nacional para implementar la EITI.²³ Según un miembro de la coalición, la rama ejecutiva del gobierno peruano aprobó en mayo de 2006 un Decreto Supremo que autorizaba oficialmente la implementación de la EITI y establecía un plan de trabajo para la iniciativa y un comité de interesados. En estos casos se podría asegurar más su continuidad en el futuro reflejando este compromiso en una legislación vinculante.

PWYP solicita a los gobiernos que respalden la iniciativa la institucionalización de la EITI en una ley estatutaria.

11: Apoyar la incorporación de las metas y enfoques de la EITI a otros mecanismos que aumenten y mantengan la transparencia financiera de gobiernos y compañías.

La participación de gobiernos dependientes de los recursos en la EITI es voluntaria y va en función de la voluntad política. En la actualidad, el hecho de que las compañías presenten informes está vinculado a que los gobiernos dependientes de los recursos tomen la delantera y solamente se produce en países donde, y siempre que, se les exija hacerlo.

Reconociendo la necesidad de una transparencia más sistemática y sostenida, los debates en el IAG han conducido a la recomendación de que las metas y enfoques de la EITI se deben incorporar a otros mecanismos que afecten a la revelación financiera de gobiernos y compañías. Algunos de estos mecanismos incluyen: requisitos de préstamo de las IFI, requisitos de las garantías de los créditos a la exportación, normas de contabilidad y requisitos para la cotización en los mercados de valores. Los miembros de PWYP consideran que estos mecanismos constituyen una de las áreas más importantes en las que enfocarse.

Algunas IFI ya han establecido compromisos y han logrado avances en cuanto a la incorporación de requisitos para una transparencia sistemática. Por ejemplo, la Corporación Financiera Internacional (CFI) y el Banco Europeo de Reconstrucción y Fomento (BERF) cuentan en la actualidad con disposiciones de revelación en sus requisitos de préstamo para los proyectos de las industrias extractivas. Estas se aplican tanto a los gobiernos de países ricos en recursos como a las compañías extractivas.²⁸

En cuanto a los mercados de valores, el Mercado de Inversiones Alternativas (AIM) de la Bolsa de Londres incluye ahora un requisito de cotización para que las compañías petroleras, mineras y de gas revelen información individual de cada país. Las directrices del AIM establecen que una compañía debería revelar “todos los pagos que sumen más de £10.000 efectuados a cualquier gobierno o autoridad reguladora u organismo similar realizados por el solicitante o en su nombre y relativos a la adquisición o el mantenimiento de sus activos”.

Los movimientos hacia la convergencia de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) ofrecen oportunidades para integrar los requisitos de presentación de informes con los principios de una mayor transparencia. Son clave las NIC 14 (Segmentos Operativos) y las normas relacionadas en especial con las industrias extractivas que se están debatiendo en la actualidad.

Los miembros de la coalición PWYP de los países que realmente han llegado a la fase de publicar informes conciliados afirman que la experiencia hasta la fecha sugiere que este tipo de mecanismos podrían ser necesarios para garantizar una participación sólida y oportuna de las compañías en la EITI. En Azerbaiyán, un miembro de la coalición señalaba que el retraso de las

presentaciones de las pequeñas compañías petroleras ha provocado que se superen los plazos y se retrase la publicación del informe del auditor. Este representante afirmaba que los mecanismos que exigen a las compañías proporcionar una información precisa y oportuna ayudarían a solucionar el problema. Del mismo modo, en Nigeria, algunas compañías tardaban enormemente en proporcionar información a la agencia encargada de elaborar el informe de conciliación, a pesar de las instrucciones directas del gobierno nigeriano y su claro anuncio de que había suspendido todas las cláusulas de confidencialidad.

PWYP cree que los mecanismos que hacen obligatoria la revelación de pagos por país refuerzan y mantienen los avances positivos que ha logrado la EITI hasta la fecha y que ayudarán a garantizar que la transparencia de los ingresos en las industrias extractivas se integre plenamente en las normas y estándares internacionales.

PWYP solicita a todos los actores que apoyen la incorporación de las metas y enfoques de la EITI a otros mecanismos que aumentarán y mantendrán la transparencia financiera de gobiernos y compañías. En particular, los gobiernos nacionales, las compañías y el Consejo de la EITI deberían apoyar la integración de los requisitos de transparencia en:

- Normas internacionales de contabilidad.
- Requisitos para la cotización en mercados de valores.
- Requisitos para las garantías de créditos a la exportación.
- Requisitos para los préstamos de IFI.

12: Apoyar la transparencia contractual como medida esencial para lograr una transparencia y una rendición de cuentas respecto a los ingresos.

Sin la revelación de los contratos de inversión entre compañías extranjeras y gobiernos anfitriones resulta imposible a los ciudadanos saber por cuánto dinero se están vendiendo los recursos naturales de su país o juzgar si los pagos efectuados se ajustan a las condiciones de los acuerdos originales. Estos contratos incluyen las condiciones y fórmulas utilizadas para establecer cómo se determinarán los costos y cómo se dividirán los beneficios entre la compañía y el gobierno anfitrión. Para que los gobiernos y las compañías rindan cuentas, el público ha de conocer las condiciones del acuerdo entre la compañía y el gobierno anfitrión.

Aunque gobiernos y compañías suelen afirmar que la revelación de las condiciones contractuales reducirá las ventajas comerciales y competitivas, la Guía sobre la Transparencia del Ingreso Proveniente de los Recursos Naturales del FMI señala que: “No obstante, en la

práctica, es probable que las condiciones contractuales se conozcan ampliamente en la industria poco después de la firma. Así pues, poca ventaja estratégica parece perderse con la publicación de los contratos”.²⁹ Además, los servicios comerciales suelen poner los contratos a disposición pagando una suma.

Los miembros de PWYP coinciden en la suma importancia de la transparencia contractual. Las personas entrevistadas de la República de Kirguistán y la RDC afirmaban que el secreto que rodeaba a numerosos contratos de inversión y concesiones dificulta la implementación de un proceso significativo de la EITI.

La transparencia contractual también podría ayudar a evitar disputas como la reciente pelea entre el gobierno del Chad y las compañías petroleras Chevron y Petronas. A finales de agosto de 2006, el Presidente del Chad Idriss Deby expulsó a Chevron y a Petronas, afirmando que no cumplían la totalidad de sus obligaciones tributarias, una acusación que niegan ambas compañías. Si algunas de las condiciones básicas del acuerdo comercial entre las compañías y el gobierno fueran de dominio público, y si las compañías publicaran sus pagos de forma individual, habría mucho menos margen para la sospecha.³⁰

PWYP solicita a todos los actores que apoyen la transparencia contractual como un paso esencial para lograr una transparencia y una rendición de cuentas respecto a los ingresos. En particular:

- **El Consejo de la EITI debería desarrollar recomendaciones específicas sobre la incorporación de la transparencia contractual en la EITI.**

13: Crear programas subnacionales de presentación de informes durante el próximo año.

En muchos países dependientes de los recursos naturales, una parte de los ingresos recaudados a escala federal se transfieren a los gobiernos regionales, estatales y locales de acuerdo con unas fórmulas legisladas. Según un reciente informe sobre la implementación subnacional de la EITI, 17 de 56 países en desarrollo dotados con recursos naturales cuentan con un marco estatutario formal o bien con uno impulsado por una política explícita para la transferencia de los ingresos procedentes de los recursos naturales de los gobiernos nacionales a los subnacionales.³¹ En algunos, las compañías efectúan pagos directos a entidades a escala subnacional. El informe identifica varios mecanismos mediante los cuales la mala gestión de los ingresos a escala subnacional da lugar a corrupción, pobreza y conflictos, como las transferencias de ingresos intergubernamentales dirigidas por el patronazgo y la falta de un régimen legal para que los niveles de gobierno subnacionales informen sobre sus cuentas financieras.³²

Cualquier iniciativa global para la transparencia de los ingresos también exige la revelación pública de los pagos efectuados o transferidos a estos niveles subnacionales de gobierno. Reconociendo su importancia, el IAG ha recomendado que la EITI continúe trabajando en la cuestión de la implementación subnacional.³³

En algunos países que han respaldado la EITI, los interesados ya han comenzado a enfrentar la cuestión de la declaración subnacional de los ingresos. Según un miembro de la coalición PWYP, en Ghana, en torno al 5% de los ingresos procedentes de la minería nacional se transfieren directamente a asambleas de distrito, la estructura de gobierno local. Reconociendo la importancia de revelar estas transferencias de ingresos, organizaciones de la sociedad civil hicieron campaña con éxito por la publicación de los pagos del gobierno federal a las asambleas de distrito, la primera iniciativa para expandir la EITI a escala subnacional. En Nigeria, en una iniciativa independiente de la NEITI, el gobierno ha comenzado a publicar las transferencias a gobiernos estatales de nivel nacional.

PWYP solicita a todos los actores que apoyen al Consejo de la EITI para desarrollar recomendaciones específicas sobre la transparencia financiera a escala subnacional y para implementarlas lo antes posible.

14: Promover y apoyar el establecimiento por parte de los gobiernos que implementen la EITI de mecanismos que promuevan una gestión de los gastos transparente y responsable.

Aunque la EITI se enfoca en la revelación pública de los ingresos del gobierno procedentes de los recursos naturales, el logro del objetivo final (la mejor gestión de la riqueza de recursos naturales en beneficio de los ciudadanos) exige la creación de mecanismos que vayan más allá de la transparencia para promover una gestión más responsable del gasto del gobierno. La transparencia no es un fin en sí, sino una herramienta para aumentar la rendición de cuentas pública y mejorar las posibilidades de que el máximo número posible de personas se beneficie de la riqueza de recursos naturales de un país. En consecuencia, es importante no enfocarse sólo en hacer que los pagos de ingresos (de las compañías) y los beneficios (por parte de los gobiernos) procedentes de los recursos sean transparentes y comprensibles para los ciudadanos, sino también en promover una gestión y un gasto de los ingresos del gobierno responsables y transparentes en los países ricos en recursos.

Varios países que han respaldado la EITI, como Azerbaiyán, Chad, Timor Oriental, Mauritania y Santo Tomé y Príncipe, se han enfocado más en la gestión del gasto, principalmente mediante la creación de fondos petroleros y, en ocasiones, de un régimen legal para gestionarlos.

Los fondos petroleros y/u otros mecanismos para la gestión del gasto son necesarios (si no insuficientes) para garantizar la gestión responsable de los ingresos procedentes del petróleo.

Miembros de la coalición de Azerbaiyán, Congo Brazzaville, Ghana y Mauritania afirmaban que se deberían poner en práctica mecanismos enfocados en la gestión del gasto junto con la EITI para lograr los objetivos finales de la iniciativa. Según un miembro de la coalición PWYP en Ghana, ya se han diseñado plantillas para los informes que incluyen información sobre los gastos del gobierno desde el principio.

PWYP solicita a todos los actores, en especial al Consejo de la EITI, que apoyen a los gobiernos que implementen la iniciativa en la creación de mecanismos que promuevan una gestión responsable del gasto.

DRAFT

CONCLUSIÓN

Cuatro años después de la puesta en marcha de la EITI se han logrado grandes avances. Veintiún gobiernos han respaldado la iniciativa, dos han elaborado informes auditados y conciliados y otros han establecido las instituciones básicas que constituyen un requisito previo a la implementación. El Grupo Asesor Internacional y la Secretaría de la EITI han dedicado mucho trabajo al desarrollo de directrices, criterios y estructuras de gobernabilidad esenciales para la iniciativa. Numerosas compañías de petróleo, gas y minería han ofrecido apoyo retórico, y en ocasiones práctico, al proceso. Finalmente, PWYP ha creado coaliciones locales de la sociedad civil en los países que han respaldado la iniciativa para apoyar los esfuerzos nacionales para implementar la EITI.

A pesar de este impulso convergente entre los distintos interesados, varias cuestiones plantean un desafío básico a la implementación satisfactoria de la EITI y a su capacidad para lograr su objetivo final de transparencia total de los ingresos como componente clave de una buena gobernabilidad y desarrollo en países ricos en recursos. Algunos de los problemas que se han discutido en este informe incluyen el fracaso de varios gobiernos que han respaldado la iniciativa en reconocer la función esencial de las organizaciones de la sociedad civil, la intimidación y marginación de los activistas de la sociedad civil, los desajustes entre los compromisos retóricos y las acciones concretas para implementar la EITI, un débil liderazgo político y una participación inadecuada de las compañías a escala nacional, un apoyo técnico y financiero insuficiente a los gobiernos y la sociedad civil que implementan la iniciativa y unos avances limitados en la incorporación de los requisitos de transparencia a los mecanismos financieros estándar.

La garantía de que la EITI se implemente de forma global y satisfactoria exigirá un nuevo compromiso más fuerte entre todos los interesados. Es por ello que la coalición PWYP solicita a todos los interesados que trabajen con el nuevo Consejo y la Secretaría de la EITI para implementar las 14 recomendaciones que se han expuesto en este informe. Estas políticas y cambios pueden ayudar a acabar con la “maldición” de los ingresos procedentes de las industrias extractivas y transformarlos en una fuente de desarrollo y prosperidad para los ciudadanos de los países ricos en recursos de todo el mundo.

NOTES

- 1 The five countries where interviews were not possible are: Chad, Guinea Ecuatorial, Gabón, Guinea Conakry, and Níger.
- 2 Los cinco países donde no fueron posibles las entrevistas son: Chad, Guinea Ecuatorial, Gabón, Guinea Conakry y Níger.
- 3 Hay que señalar que la “conclusión” de algunas de estas medidas no constituye una garantía de su calidad. Por ejemplo, los miembros de la coalición en Camerún y Kazajistán criticaron la calidad de los planes de trabajo, afirmando que estos documentos formados por una página carecían de detalles suficientes para orientar a los interesados en la implementación.
- 4 Particularly at the EITI workshop in Bonn, 31st August – 1st September 2006
- 5 Especialmente en el cursillo de la EITI celebrado en Bonn del 31 de agosto al 1 de septiembre de 2006.
- 6 El 6 de abril de 2006, las fuerzas de seguridad del Congo (Brazzaville) detuvieron a Christian Mounzeo y Brice Mackosso, acusándoles posteriormente de abuso de confianza, complicidad con abuso de confianza y falsificación. Estos cargos estaban relacionados con una demanda civil que alegaba que los dos hombres habían realizado una apropiación indebida de fondos de *Rencontre pour la paix et les droits de l'homme* (RPDH), una organización de derechos humanos fundada por Mounzeo. A pesar de que el 2 de junio de 2006 el juez no encontró en la vista previa ninguna evidencia de malversación y solamente mantuvo una acusación de falsificación relacionada con la adición de una firma a la cuenta de RPDH (una alegación rebatida por RPDH y el banco donde se encontraba la cuenta), el juicio de los dos hombres comenzó el 13 de junio de 2006. En el momento de la redacción de este informe en agosto, el juicio continuaba y se caracterizaba cada vez más por violaciones de la ley del Congo y de convenios internacionales sobre derechos humanos que la República del Congo ha firmado. Entre estas violaciones figura la detención arbitraria, registros ilegales sin garantías, incautación de documentos no relacionados con los cargos que no se han registrado legalmente, y ahora la presentación de una apelación por parte del Fiscal Público recusando la decisión del juez en la vista previa de desestimar las acusaciones de apropiación indebida fuera del plazo permitido por ley.
- 7 Véase, por ejemplo, *Country Reports on Human Rights Practices: 2005*, del Departamento de Estado de EE.UU., Oficina de Democracia, Derechos Humanos y Trabajo, marzo de 2006, disponible en <http://www.state.gov/g/drl/rls/hrrpt/2005/index.htm>.
- 8 Cuando los miembros de la coalición PWYP en Camerún y Mauritania protestaron, ambos gobiernos permitieron a la sociedad civil seleccionar a otros representantes, aunque en Camerún todavía ha de rectificar oficialmente a los miembros del comité. Un miembro de la coalición de Camerún señaló que esto ha creado problemas porque con frecuencia estos miembros ni siquiera son invitados a las reuniones.
- 9 According to a coalition member, in Kazajistán the working plan is very general and its time frame is now outdated.
- 10 According to the draft Final Report of the Grupo Asesor Internacional, all implementing governments are expected to contribute between \$30,000 and \$50,000 per year towards EITI implementation. See Grupo Asesor Internacional, Draft Final Report of the EITI Grupo Asesor Internacional, 8/14/06

- 11 El Fondo Fiduciario de Donantes Múltiples para la Iniciativa para la Transparencia de las Industrias Extractivas (EITI) se creó en agosto de 2004 y se supone que ha de proporcionar apoyo financiero a los países que pretendan implementar la EITI. Su administración corre a cargo del Banco Mundial. Para obtener más información véase <http://www.eitransparency.org/section/abouteiti/mdtf>
- 12 Avanzar LLC, “EITI and the Mining Sector: Stakeholder Research Report”, Borrador, p. 13. El borrador del informe se puede consultar en www.eitransparency.org.
- 13 Según la información del sitio web de Statoil, esta compañía tiene previsto publicar sus ingresos, impuestos y gastos de nóminas, pero no el beneficio compartido con el propietario, porque están sujetos a cláusulas de confidencialidad. Véase <http://www.statoil.com/INF/SVG03595.NSF/UNID/23AA3BC39F36C3F1C125713E002EABB5?OpenDocument>.
- 14 Para conocer la postura de Shell véase http://www.shell.com/home/Framework?siteId=envand soc-en&FC2=/envandsocen/html/iwgen/key_issues_and_topics/our_contribution/payments_to_governments/zzz_lhn.html&FC3=/envandsocen/html/iwgen/key_issues_and_topics/our_contribution/payments_to_governments/our_approach_to_payments_to_governments_24042006.html
- 15 According to the draft Final Report of the Grupo Asesor Internacional, all implementing governments are expected to contribute between \$30,000 and \$50,000 per year towards EITI implementation.
- 16
- 17 See, for example, the U.S. Department of State, Bureau of Democracy, Human Rights, and Labor, *Country Reports on Human Rights Practices: 2005*, March 2006, available at <http://www.state.gov/g/drl/rls/hrrpt/2005/index.htm>.
- 18 According to information on Statoil’s website, Statoil plans to publish revenues, taxes, and payroll expenses, but not “profit oil,” because they are bound by confidentiality clauses. See <http://www.statoil.com/INF/SVG03595.NSF/UNID/23AA3BC39F36C3F1C125713E002EABB5?OpenDocument>. I can’t find a source for norsk hydro...
- 19 According to information on Statoil’s website, Statoil plans to publish revenues, taxes, and payroll expenses, but not “profit oil,” because they are bound by confidentiality clauses. See <http://www.statoil.com/INF/SVG03595.NSF/UNID/23AA3BC39F36C3F1C125713E002EABB5?OpenDocument>. I can’t find a source for norsk hydro...
- 20 “Decree No. 2006, 001 supporting the creation, organization, and functioning of the EITI,” January 12, 2006.
- 21 El proyecto de ley se encuentra en www.neiti.org.
- 22 Draft Minerals Law of Mongolia, Article 44.11.
- 23 “Decreto Nffl 2006, 001 apoyando la creación, organización y funcionamiento de la EITI”, 12 de enero de 2006.
- 24 The Multi-Donor Trust Fund for the Extractive Industries Transparency Initiative (EITI) was established in August 2004 and is supposed to provide financial support to countries seeking to implement EITI. It is administered by the World Bank. For more information, see <http://www.eitransparency.org/section/abouteiti/mdtf>
- 25 The Multi-Donor Trust Fund for the Extractive Industries Transparency Initiative (EITI) was established in August 2004 and is supposed to provide financial support to countries seeking to implement EITI. It is administered by the World Bank. For more information, see <http://www.eitransparency.org/section/abouteiti/mdtf>
- 26 Despite these discussions, the draft IAG report—to be discussed at the Oslo EITI conference—did not specifically state that the EITI Secretariat will coordinate financial and technical assistance. See section 10.7 of Draft IAG Report and also PWYP comments on the Draft IAG report, Recomendación #4.
- 27 Avanzar LLC, “EITI and the Mining Sector: Stakeholder Research Report,” p. 13.
- 28 Por ejemplo, en la Política de Sostenibilidad Ambiental y Social de la CFI (2006), “la CFI exige que: (i) en nuevos proyectos significativos de las industrias extractivas, los clientes revelen públicamente los

pagos relevantes de los proyectos al gobierno anfitrión (como regalías, impuestos y participación en las utilidades) y las condiciones relevantes de los acuerdos clave que sean de interés público (como los acuerdos con gobiernos anfitriones (HGA) y los acuerdos intergubernamentales (IGA)); y, (ii) además, a partir del 1 de enero de 2007, los clientes de todos los proyectos de industrias extractivas financiados por la CFI revelan públicamente sus pagos relevantes de estos proyectos al gobierno o gobiernos anfitriones”.

- 29 FMI, “Guía sobre la Transparencia del Ingreso Proveniente de los Recursos Naturales”, junio de 2005, p. 21.
- 30 Véase Chris Baltimore y Tom Doggett, “More Oil Deal Disclosure Could Diffuse Disputes”, Reuters, 29 de agosto de 2006.
- 31 Instituto de Desarrollo de Ultramar, “Sub-national Implementation of the Extractive Industries Transparency Initiative (EITI)”, documento elaborado para la Secretaría de la EITI y el Departamento de Desarrollo Internacional (DFID), mayo de 2006, p. vii.
- 32 Ibid, p. viii.
- 33 Grupo Asesor Internacional, Draft Final Report of the EITI International Advisory Group, 14/8/06, Recomendación 5, p. 8.
- 34 IAG, Draft Final Report of the EITI AG, 8/14/06, Recomendación 5, p. 8.
- 35 Draft Minerals Law of Mongolia, Article 44.11.
- 36 ‘Home’ countries are those in which companies are registered.
- 37 IMF, “Guide on Resource Revenue Transparency,” June 2005, p. 21.
- 38 Overseas Development Institute, “Sub-National Implementation of the Extractive Industries Transparency Initiative (EITI), a paper prepared for EITI Secretariat and Department for International Development (DFID), May 2006, p. vii.
- 39 Ibid, p. viii.
- 40 IAG, Draft Final Report of the EITI AG, 8/14/06, Recomendación 5, p. 8.

Publica lo que pagas

La coalición “Publica lo que pagas” (PWYP) trabaja por conseguir una transparencia total en los pagos, los ingresos y la gestión de los ingresos que las industrias del gas, el petróleo y la minería pagan a los gobiernos de países en desarrollo ricos en recursos. Una mayor transparencia constituye un primer paso esencial para garantizar que los ingresos procedentes de los recursos naturales sienten las bases para un desarrollo sostenible, un crecimiento económico y una reducción de la pobreza en estos países, donde suelen existir elevados niveles de corrupción, conflictos y sufrimiento humano. PWYP recibe el apoyo de más de 300 organizaciones de la sociedad civil anticorrupción, de desarrollo, ambientales, de derechos humanos y basadas en la fe de más de 50 países en todo el mundo y de coaliciones nacionales de la sociedad civil de toda África, Asia Central y el Cáucaso, Europa, América Latina, Norteamérica y el Sudeste Asiático.

www.publishwhatyoupay.org

Revenue Watch Institute

La misión del Revenue Watch Institute (RWI) es mejorar la rendición de cuentas democrática en países ricos en recursos naturales proporcionando a los ciudadanos la información, la capacitación, las redes y el financiamiento que necesitan para convertirse en unos supervisores más eficaces de los gastos e ingresos de los gobiernos derivados de las industrias extractivas. Numerosas investigaciones han demostrado que, con demasiada frecuencia, un desarrollo impulsado por los recursos naturales no solo no promueve el crecimiento económico, sino que suele producir un menor crecimiento, una mayor pobreza, un desarrollo humano más lento, unas instituciones estatales corruptas y débiles y, en algunos casos, violencia y guerra civil. Revenue Watch trabaja para garantizar que los ingresos generados por las industrias extractivas contribuyan a lograr un desarrollo sostenible y una reducción de la pobreza promoviendo la transparencia fiscal en países dependientes de los recursos.

www.revenuewatch.org

DRAFT

Puesta en marcha en septiembre de 2002, la Iniciativa para la Transparencia de las Industrias Extractivas (EITI) es una iniciativa global para aumentar la transparencia y la rendición de cuentas en relación con los ingresos generados por las industrias del gas, el petróleo y los minerales y mejorar su utilización para reducir la pobreza y generar crecimiento económico.

Elaborado por “Publica lo que pagas” (PWYP) y el Revenue Watch Institute, Un análisis de la EITI examina los éxitos y desafíos que enfrenta la iniciativa. El informe se basa en entrevistas realizadas sobre el terreno con miembros de la coalición PWYP y presenta su concepto de la realidad de la implementación de la EITI en determinados países.

Un análisis de la EITI responde a estas cuestiones ofreciendo 14 recomendaciones que describen medidas esenciales que pueden tomar distintos interesados para garantizar que los ingresos procedentes del sector extractivo supongan una fuente de desarrollo y prosperidad para los ciudadanos de países ricos en recursos de todo el mundo.