



Desenterrar la Verdad: hacer que las industrias extractivas beneficien a todos

Octubre 2011

Resumen del Informe

El más reciente informe de investigación de Tearfund: *Unearth the Truth: making extractive industries work for all (Desenterrar la Verdad: hacer que las industrias extractivas beneficien a todos)*, aboga a favor de que las empresas petroleras, de gas y minería rindan cuentas de los pagos que realizan a gobiernos extranjeros, tanto a nivel de país, como por proyecto. Ello permitirá a los ciudadanos pedir a sus gobiernos que rindan cuentas, y asegurar que la inmensa riqueza derivada de sus recursos naturales sea utilizada para beneficio de la sociedad en su conjunto, incluyendo a las personas más pobres. También favorecerá un entorno empresarial de mayor transparencia y estabilidad.

La investigación se centra en países de ingresos bajos, ricos en recursos naturales, y fue llevada a cabo en Colombia y Sierra Leona, con la participación de más de 70 encuestados incluyendo a miembros de comunidades mineras, académicos, ONGs, funcionarios gubernamentales, parlamentarios y el sector privado. También se basa en investigación documental. Los encuestados de todos los sectores expresaron la necesidad de contar con información detallada, precisa y fiable.

El informe argumenta que un sistema de información obligatorio por parte de las empresas, tiene el potencial de:

- liberar recursos para el desarrollo y combatir la corrupción
- mejorar el involucramiento de los ciudadanos con sus gobiernos
- proveer un entorno empresarial estable y reducir el conflicto
- crear condiciones equitativas para las empresas, de conformidad con la legislación estadounidense.

Recomendaciones clave

Con base en estos hallazgos, Tearfund hace un llamado para que la legislación de la Unión Europea (UE) establezca la obligación de que las empresas petroleras, de gas y minería rindan cuentas de los pagos que realizan a gobiernos extranjeros, desagregados tanto por país como por proyecto. Esto se llevará a cabo mediante la modificación de las Directivas de la UE sobre Transparencia y Contabilidad. El informe también hace un llamado para que el gobierno del Reino Unido abogue fuertemente a favor de esta legislación y trabaje con los colegas de la UE para asegurar que esto sea aprobado lo antes posible.

Los informes de las empresas deben cumplir los siguientes criterios:

- Presentarse a nivel de proyecto, y definirse según el contrato, licencia u otro acuerdo legal que de lugar a las obligaciones fiscales de la empresa
- Estar de conformidad con los requerimientos para informes de la sección 1504 de la ley estadounidense Dodd-Frank.
- Abarcar las empresas que cotizan en la bolsa, y las que no cotizan
- Incluir información adicional que ayude a los ciudadanos a pedir cuentas a sus gobiernos y a evaluar el costo-beneficio de cualquiera de las actividades de la empresa, tales como los volúmenes de producción, las ganancias previo al pago de impuestos, el número de empleados y los costos laborales.
- Formar parte del informe financiero auditado de la empresa

El informe completo se encuentra en:

<http://tilz.tearfund.org/Research/Governance+and+Corruption/>

BENEFICIOS DE CONTAR CON UNA FUERTE LEGISLACION EN LA UE

a) *Permite liberar recursos para el desarrollo y combatir la corrupción*

Un Informe de la Unión Africana estima que un 25% del Producto Interno Bruto (PIB) africano se pierde debido a corrupción, lo cual ascendió a US\$148 mil millones en el 2008, equivalente a US\$5.000 cada segundo. La corrupción tiene la posibilidad de florecer en situaciones de clandestinidad y de falta de información. Otras investigaciones demuestran que la población local tiene mayor probabilidad de reportar casos de corrupción cuando ello afecta sus propios medios de vida. La presentación de informes por parte de las empresas ayudará a combatir esta cultura de corrupción, y liberará recursos para el desarrollo, al aumentar la transparencia y la disponibilidad de información relevante y asequible.

Las exportaciones de petróleo y de minerales del África se estimaron en un valor de US\$393 mil millones en el 2008, nueve veces el valor de la ayuda internacional dada al continente (US\$44 mil millones). Sin embargo, las personas más pobres en estos países ricos en recursos se están beneficiando muy poco del producto de la venta de estos recursos extractivos, aún cuando éstos se encuentren dentro de sus propios territorios. Por ejemplo, el distrito de Kono en Sierra Leona es el mayor productor de diamantes en el país, pero diez años después de la guerra civil, varias comunidades siguen sin electricidad, sin agua potable, sin escuelas en funcionamiento o buenas carreteras.

La legislación nacional tanto en Colombia como en Sierra Leona requiere que un cierto porcentaje de los ingresos recibidos por el gobierno sea devuelto a las comunidades de las cuales provienen los recursos naturales. La elaboración de informes detallados sobre estos ingresos para cada proyecto minero, gasífero o de petróleo, permitiría a estas comunidades saber cuánta riqueza ha sido generada a partir de sus territorios, y asegurar que ellas reciban lo que por ley les pertenece. Como se demuestra en el caso de Sierra Leona, este tipo de información pública permite identificar cualquier discrepancia existente respecto a pagos, y ejercer presión para que se rindan cuentas sobre este dinero y en últimas, éste sea recuperado.

b) *Mejora el involucramiento de los ciudadanos con sus gobiernos*

El contar con información más detallada permitiría a los ciudadanos y a los gobiernos tener una visión más clara de los beneficios que cualquier actividad industrial extractiva generaría, y facilitaría la realización de un efectivo análisis costo-beneficio, que tome en cuenta factores económicos, sociales y ambientales.

Muchas de las personas que fueron encuestadas exigieron de forma específica una mayor calidad, consistencia y fiabilidad de la información, y se quejaron de la falta de fiabilidad y accesibilidad de los datos en la

actualidad. Según Sidi Bah, Coordinador de la Red de Incidencia sobre Presupuestos de Sierra Leona:

“La transparencia en la información nos ayudará a comprender lo que está pasando, a analizar lo que está pasando, y a evaluar el valor de lo que este sector está aportando a los habitantes de Sierra Leona. ...Y la transparencia en cuanto a las cifras nos ayudará a saber cuántos recursos se están dedicando a la provisión de servicios básicos por parte de nuestro gobierno”.

c) *Proveer un entorno empresarial estable y reducir el conflicto*

El interés de largo plazo de las empresas y de los inversionistas europeos, recae en mercados de recursos naturales más transparentes y estables. Una mayor transparencia permitiría a los inversionistas analizar el perfil y los riesgos potenciales de invertir en una empresa.

Muchas empresas se quejan de ser falsamente acusadas de no devolver el aporte que les correspondería, al crecimiento y desarrollo de los países en los cuales operan. Como ha declarado el Director Ejecutivo de la Cámara Colombiana de Minería, una mayor transparencia permitiría a las empresas mostrar el alcance completo de su aporte y las protegería de acusaciones infundadas de corrupción, de mantener información en secreto y de evasión de sus responsabilidades sociales. También podría contribuir a disminuir los conflictos locales, dado que la falta de transparencia en el manejo de las industrias extractivas es conocida como una de las principales fuentes de conflictos persistentes en muchos países africanos y latinoamericanos.

d) *Crear condiciones equitativas para las empresas, de conformidad con la legislación estadounidense*

En el 2010, los Estados Unidos promulgaron la ley Dodd-Frank, que exige a las empresas extractivas informar sobre los pagos que hacen a los gobiernos, a nivel de país, y por proyecto. Algunas empresas que tienen presencia en los Estados Unidos tales como la BP, la Royal Dutch Shell, Río Tinto, también están en la lista de la London Stock Exchange (LSE) y en otras partes de Europa. Sería justo asegurar que las normas que se aplican a ellas, se extiendan también a otras empresas por fuera de la jurisdicción de Dodd-Frank.

La Zona del Euro controla un monto significativo de €2,6 billones en valor comercial de la industria extractiva, lo cual es comparable con un valor de €3,9 billones que controla los Estados Unidos. Si la legislación de la UE se homologara con la legislación estadounidense, esto sería un paso significativo hacia lograr un estándar global para reportar información, y tendría un gran alcance, particularmente dado que muchas empresas chinas y sus filiales están en las listas de las bolsas de valores de los Estados Unidos y la UE.

HALLAZGOS POR PAÍS

En general, los cambios que las personas encuestadas perciben que se requieren, son:

- normas y políticas sólidas sobre minería
- acceso a información fidedigna y detallada sobre ingresos del gobierno, actividades de la empresa, información sobre contratos mineros de empresas que cotizan en la bolsa, y que no cotizan
- dar prioridad a la voz y a las necesidades de las comunidades locales en la toma de decisiones
- fortalecimiento de las instituciones públicas encargadas de la rendición de cuentas

Colombia

- Tiene las reservas más grandes de carbón de América Latina, con reservas sustanciales de mineral de hierro, níquel, oro y cobre. Produce un 90% de las esmeraldas del mundo y cuenta con grandes reservas de petróleo. El sector minero compone un 4,5% del PIB y un 24,8% de las exportaciones del país (US\$7,3 mil millones en el 2009).
- La ley actual estipula que un 80% de las regalías deben devolverse a las regiones productoras (ello se reducirá a un 15% para el 2015), lo cual generará enormes beneficios potenciales para el desarrollo local.
- Los encuestados se refirieron a las dificultades para enterarse de lo que las empresas estaban pagando a los gobiernos. Ello incluía el hecho de que la información es de difícil acceso y no estaba desagregada según el sitio donde se originan los pagos, todo lo cual hace difícil determinar cuánto debe devolverse a regiones específicas. Es más, la información no se reportaba según los volúmenes de producción, de modo que los ciudadanos no podían determinar si los pagos eran proporcionales a las actividades mineras.
- No toda la información que los gobiernos reciben de las empresas es publicada, lo cual lleva a quejas por parte de las empresas de que están siendo falsamente acusadas de no devolver a las comunidades el monto justo que les correspondería.

“Sería excelente contar con una legislación que obligue a las empresas a publicar lo que pagan. Debe ser global y debe abarcar a todos los sectores. Ello beneficiará al sector minero también a nivel global”. (César Díaz, Director Ejecutivo, Cámara Colombiana de Minería, también representante de Río Tinto)

“Sería de gran ayuda contar con este tipo de información. Nos facilitaría a nosotros la tarea de analizar las actividades de las empresas, ver lo que el gobierno realmente recibe y cómo es invertido”. Líder de un sindicato de trabajadores mineros de ferróníquel en Monte Líbano, en el norte de Colombia.

Sierra Leona

- En la clasificación que hace el PNUD del Índice de Desarrollo Humano, está calificada en el lugar 158 entre 169 países; el 63% de la población vive en pobreza extrema
- Un 60% del presupuesto proviene de ayuda externa.
- El país concentra grandes yacimientos de diamantes, oro, mineral de hierro, mineral de titanio, bauxita y cromita. En el 2007/8, la minería componía un 30% del PIB y un 80% de las exportaciones. Los diamantes fueron un factor determinante de la guerra civil entre 1991 y el 2002.
- El país es miembro de la Iniciativa para la Transparencia en la Industria Extractiva (EITI, por sus siglas en inglés), y actualmente está trabajando para ceñirse a este estándar. El informe del 2010 de la EITI evidencia discrepancias significativas entre lo que las empresas reportaron que se pagó y lo que el gobierno informó que recibió. En algunos casos el dinero que el gobierno reportó ascendió a un mero 5% de lo que las empresas indicaban que habían pagado.
- El Código Minero del 2009 aumenta el nivel de ingresos cobrados a las industrias extractivas y por tanto el dinero disponible para el desarrollo. Sin embargo, entre los encuestados había en general confusión respecto a dónde este dinero de la minería estaba siendo pagado, cómo era distribuido y cuál era su destino final.
- Los encuestados indicaron que tenían poca información sobre lo que el gobierno estaba recibiendo en términos de regalías e impuestos. Había una preocupación significativa de que la minería no estaba produciendo los beneficios esperados en términos de empleos o de desarrollo comunitario.
- Los encuestados pidieron de las empresas, información adicional más allá de los pagos, tales como los volúmenes de producción y los costos laborales, a fin de poder realizar un efectivo análisis costo-beneficio de la industria minera.

“Actualmente estamos tratando de establecer una base de datos para hacer que la información esté disponible al público. Actualmente no hay información sobre cómo se están utilizando los ingresos generados por el sector. Todo lo que sabemos es que el dinero ingresa a un fondo consolidado manejado por el Ministerio de Finanzas”. (Alto funcionario del gobierno en el Ministerio de Minas y Recursos Mineros)

“La transparencia en la información nos ayudará a comprender lo que está pasando, a analizar lo que está pasando, y a evaluar el valor de lo que este sector está aportando a los pobladores de Sierra Leona... Y la transparencia en cuanto a las cifras nos

ayudará a saber cuántos recursos se están dedicando a la provisión de servicios básicos por parte de nuestro gobierno.... La falta de información también pone a las empresas en una posición difícil". (Sr. Sidi Bah, Coordinador de la Red de Incidencia sobre Presupuestos en Sierra Leona).

Informe original de Abi Akinyemi. Resumen elaborado por Graham Gordon, Asesor Senior en Políticas, Unidad de Gobernabilidad y Corrupción, graham.gordon@tearfund.org.

Tearfund es una agencia cristiana evangélica de desarrollo y de auxilio que trabaja con una red global de iglesias locales para contribuir a erradicar la pobreza

Las publicaciones de Tearfund están disponibles en: www.tearfund.org/tilz