

Asamblea general

Asomineros
Mayo 2013

Iniciativas y marcos de referencia

Global

OECD

WRI

ICMM

WGC

GRI

TLC

EITI

DJSI

Pacto
Mundial

ISO
26000

Derechos
humanos

Principios
Voluntarios

Carácter y temas que tratan las Directrices de la OECD para multinacionales

“... principios y estándares **voluntarios** para una responsable conducta empresarial consistente con las leyes aplicables y los estándares internacionales reconocidos. Sin embargo, los países adherentes ... adquieren un **compromiso vinculante** para implementarlos según la decisión del Consejo de la OECD ...”

Derechos Humanos

Empleo y relaciones industriales

Ambiente

Corrupción, soborno y extorsión

Intereses de los consumidores

Ciencia y tecnología

Competencia

Impuestos

Lo que buscan las Directrices de la OECD por parte de las Multinacionales

“Las Multinacionales tienen la oportunidad de implementar las mejores prácticas en políticas de desarrollo sostenible que busquen asegurar la coherencia entre los objetivos económicos, ambientales y sociales” (reporte, auditoria, control, gestión del riesgo, y cumplimiento)

Gobernanza

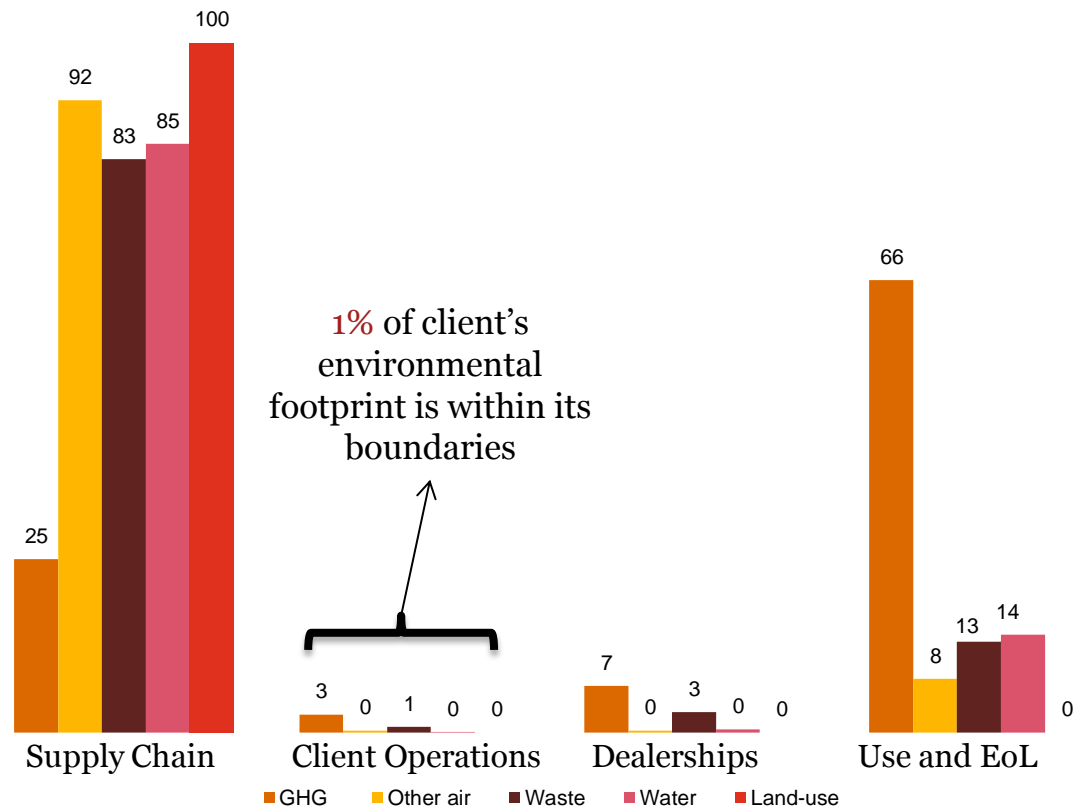
La debida diligencia según las Directrices de la OECD

“... es entendida como el proceso a través del cual las empresas pueden **identificar, prevenir, mitigar y dar cuenta** de la forma en que enfrentan sus impactos adversos, actuales y potenciales, como **parte integral de los sistemas de gestión del riesgo y de toma de decisiones de negocio.**”

“Los impactos potenciales serán manejados por medio de la prevención o de la mitigación, mientras que los impactos actuales serán manejados por medio de la remediación. Las Directrices se refieren a los impactos adversos que son **causados por** o a los cuales **contribuye** la empresa, o están **directamente vinculados** a sus operaciones, productos y servicios a través de una relación comercial...”

PwC Environmental baseline assessment approach

99% de la huella ambiental en la cadena de valor de las empresas se encuentra por fuera de sus instalaciones



Y en la cadena de abastecimiento...

“Cuando tienen un gran número de proveedores, se les anima a la identificación de áreas generales donde el **riesgo de los impactos adversos es más importante** y, con base en esta evaluación de riesgo, priorizar a los proveedores para una **debida diligencia**”

Al identificar un riesgo donde se

- es la causa del impacto, se toman los pasos para prevenir o cesarlo.
- contribuye al impacto, además se espera que inflencie la mitigación de los impactos restantes en la mayor medida posible

Respuestas apropiadas en cuanto a la relación comercial

- Continuación mientras se esfuerza por mitigar
- Suspensión temporal mientras está en curso la mitigación
- Desvinculación completa como recurso final *

Y en la cadena de abastecimiento...

“La Empresa también deberá tener en cuenta los potenciales impactos adversos económicos y sociales relacionados con la decisión de desvinculación.”



Usos comunes de los ‘minerales de conflicto’

Metal	Industries using the Metal	Common Applications	Commercial Ores
Tin	<ul style="list-style-type: none"> ■ Electronics ■ Automotive ■ Industrial equipment ■ Construction 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Solders for joining pipes and circuits ■ Tin plating of steel ■ Alloys (bronze, brass, pewter) 	Cassiterite
Tantalum	<ul style="list-style-type: none"> ■ Electronics ■ Medical equipment ■ Industrial tools and equipment ■ Aerospace 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Capacitors (in most electronics), ■ Carbide tools ■ Jet engine components 	Coltan (columbite-tantalite)
Tungsten	<ul style="list-style-type: none"> ■ Electronics ■ Lighting ■ Industrial machinery 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Metal wires, electrodes, electrical contacts ■ Heating, and welding applications 	Wolframite, Scheelite, Ferberite, hübnerite
Gold	<ul style="list-style-type: none"> ■ Jewelry ■ Electronics ■ Aerospace 	<ul style="list-style-type: none"> ■ Jewelry ■ Electric plating and Integrated Circuit wiring 	Various free and combined forms

Regulación y estándares

Algunos ejemplos:

Global Focus

Focus on African Great Lakes

Regulatory & Normative



Extractives Industries
Transparency Initiative



OECD Due-Diligence
Guidance and Supplement
on 3Ts.



US Dodd-Frank Act –section
1502 on Conflict Minerals -
focused on 3TGs
– section 1504 on Payments
to governments



Industry- Led



Conflict-free Gold Standard



Responsible Gold
Programme



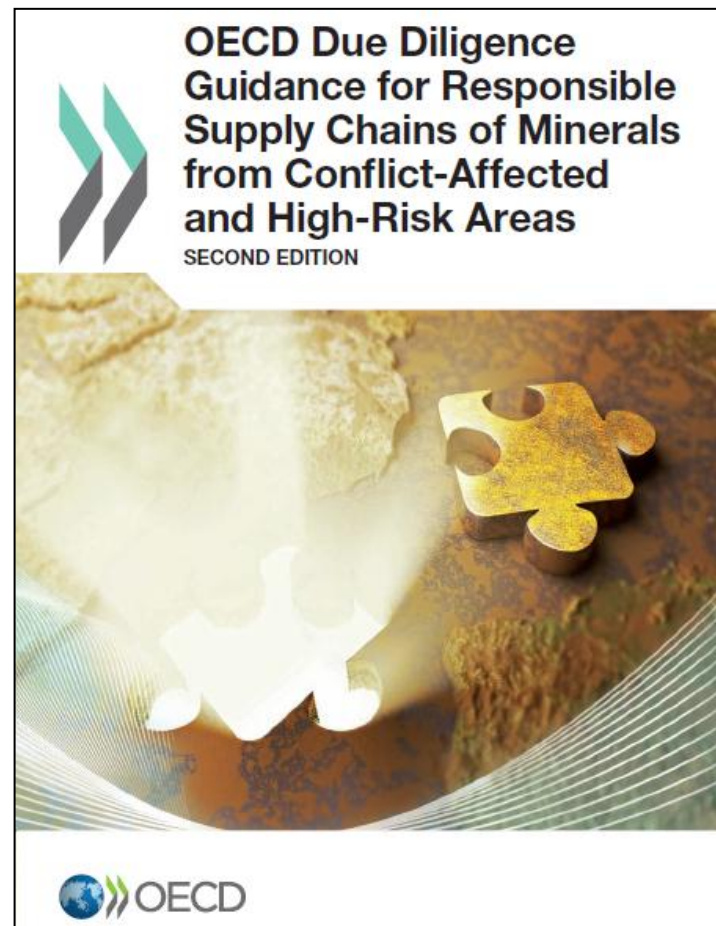
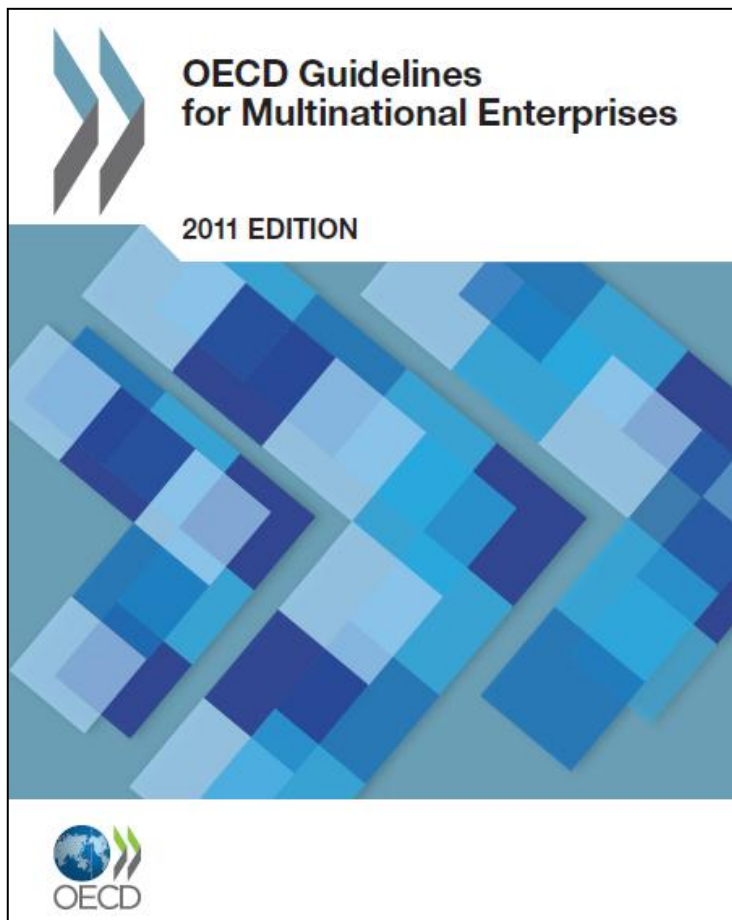
Responsible Jewellery
Council Standard



Conflict-free Smelter
Programme

Referencias generales

OECD – Multinacionales, Minería, Minerales de conflicto



Referencias generales

OECD & The U. S. Dodd Frank Act



OECD WORK ON CONFLICT-FREE MINERAL SUPPLY CHAINS & THE U.S. DODD FRANK ACT

This leaflet responds to questions being received on how the OECD Due Diligence Guidance assists companies to comply with Section 1502 of the U.S. Dodd Frank Act.

To what extent do Section 1502 of U.S. Dodd Frank Act and the OECD Guidance intersect?

Section 1502 of U.S. Dodd Frank Act requires U.S. listed companies to disclose whether they use "conflict minerals" (tin, tungsten, tantalum and gold) and whether these minerals originate in the Democratic Republic of the Congo or an adjoining country. In such a case, issuers must submit a "Conflict Minerals Report" describing the measures taken to exercise due diligence, the description of the products that are not DRC conflict free, the facilities used to process the conflict minerals, the country of origin of the conflict minerals, and the efforts to determine the mine or location of origin with the greatest possible specificity. The OECD Guidance clarifies how issuers and other companies in the supply chain operating beyond U.S. borders should proceed to put in place a due diligence process which will enable them to generate the information issuers must disclose under section 1502 of U.S. Dodd Frank Act.

Do Section 1502 of U.S. Dodd Frank Act and the OECD Guidance share the same objectives?

Yes, the OECD Guidance and Section 1502 both seek to break the link between conflict and trade in minerals. Under the Dodd Frank Act, the ways that minerals are described as directly or indirectly financing or benefiting armed groups equates to the detailed modalities described under the OECD Guidance through which direct or indirect support to non-state armed groups and public or private security forces can be provided. Section 1502 of Dodd Frank Act and the OECD Guidance are complementary and mutually supportive. They can be implemented in a workable manner consistent with their common objectives to ensure that they result in a coherent framework.

Why should issuers use the OECD Guidance to generate the information required under Section 1502 of U.S. Dodd Frank Act?

The OECD Guidance is supported by the international community, the U.S. Department of State, U.S. Congressmen, and a multitude of other stakeholders, including industry and civil society. The OECD Guidance allows issuers to communicate a set of clear inter-governmentally backed expectations throughout the entire supply chain, avoiding the risk of exposing suppliers operating in different jurisdictions to multiple and potentially conflicting requirements. This enables issuers to constructively engage with their minerals suppliers outside U.S. borders to generate the information they need to meet their disclosure obligations under Section 1502 of U.S. Dodd Frank Act. While the legislation applies to U.S. listed companies, it indirectly impacts any company beyond U.S. borders which has directly or indirectly U.S. listed customers, including upstream companies (e.g. mining companies, mineral exporters, international traders, mineral refiners and smelters that are not listed but that deal with or have clients doing business with U.S. listed companies). Implementation of the OECD Guidance will therefore help information to flow from upstream suppliers in the mineral supply chain to end users subject to Dodd Frank disclosure requirements. ►



Helping companies source minerals responsibly

The OECD Guidance provides management recommendations for global responsible supply chains of minerals to help companies to respect human rights and avoid contributing to conflict through their mineral or metal purchasing decisions and practices. The Guidance is for use by any company potentially sourcing minerals or metals from conflict-affected and high-risk areas.

The OECD Council adopted a Recommendation of the Council on Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas at the May 2011 Ministerial Meeting.

OECD – October 2011

Debida diligencia
en la cadena de
abastecimiento del
emisor

Generación de
información
confiable para el
reporte

Entrega de la
información y la
descripción de los
productos libres
de MC, auditada

Referencias específicas

PwC - WGC CFGS & DD OECD + GS



GS

Deberes para otras partes de la cadena frente al aseguramiento

Requerimientos más prescriptivos para los sistemas de gestión

Mayor nivel de detalle esperado en los reportes

En común

Resultado final esperado

Definiciones de conceptos clave

Identificación del conflicto

Sistemas de gestión

Requerimientos de información

Prácticas de transporte

Rendición de cuentas

CFGS

Evaluación del conflicto

Procedimientos corporativos

Requerimientos en seguridad minera

Relacionamiento con Grupos de Interés y Denuncia

Requerimientos de aseguramiento

Referencias específicas

WGC - Oro



Estándar del Oro Libre de Conflicto

Evaluación de riesgo en 30'

- ¿Es usted miembro del Consejo Mundial del Oro (WGC)?
- ¿Está operando actualmente en una región de alto riesgo?
- ¿Tiene una política de acceso público sobre Oro Libre de Conflicto?
- ¿Emplea o terceriza servicios de seguridad o transporte?
- ¿Tiene puesto en práctica un sistema anti corrupción / anti soborno?
- ¿Divulga públicamente los pagos al gobierno?
- ¿Tiene un programa de relacionamiento con los grupos de interés?
- ¿Acepta oro de pequeños mineros o mineros artesanales?
- ¿Su refinería está en la Lista LBMA Good Delivery o sigue el programa EICC Conflict-Free Smelter?

Barometro del conflicto - Heidelberg

Regions within these countries are considered to be at the highest levels (Level 4 or Level 5) in the Heidelberg conflict barometer in 2012

Afghanistan	Iraq	Somalia
Algeria	Israel	Sudan
Burma	Libya	Syria
Colombia	Mali	Thailand
Côte d'Ivoire	Mauritania	Tunisia
DR Congo	Mexico	Turkey
Egypt	Nigeria	Uganda
India	Pakistan	Yemen
Iran	Russia	

Conflict Barometer , Heidelberg Institute for International Conflict Research

¡Gracias!

Andrés Romero, Gerente de Sostenibilidad y Cambio Climático

andres.romero@co.pwc.com

El valor que estás buscando

This publication has been prepared for general guidance on matters of interest only, and does not constitute professional advice. You should not act upon the information contained in this publication without obtaining specific professional advice. No representation or warranty (express or implied) is given as to the accuracy or completeness of the information contained in this publication, and, to the extent permitted by law, [insert legal name of the PwC firm], its members, employees and agents do not accept or assume any liability, responsibility or duty of care for any consequences of you or anyone else acting, or refraining to act, in reliance on the information contained in this publication or for any decision based on it.

© 2013 PricewaterhouseCoopers. All rights reserved. In this document, "PwC" refers to the Colombian firms part of the global network PricewaterhouseCoopers International Limited, each of which is a separate legal entity.