Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

Левашенко А.Д., Ермохин И.С.

Оценка перспектив улучшения инвестиционного климата в России на основе внедрения стандартов ОЭСР по ответственному ведению бизнеса

Москва 2019

Аннотация. В рамках данной работы были проанализированы положения Декларации ОЭСР по международным инвестициям и многонациональным предприятиям 1976 г., а также стандарты ответственного ведения бизнеса ОЭСР. Более 75% институциональных инвесторов в мире сегодня руководствуются принципами устойчивого развития, предъявляют требования об ответственном поведении к получателям инвестиций. Анализ отраслевых руководств ОЭСР показывает, что данные стандарты уже сегодня оказывают влияние на российскую экономику и предприятия. Неучастие России в формировании стандартов ОВБ ставит российские предприятия в менее выгодное положение, чем компании из стран-участников Декларации, так как наши компании вынуждены соблюдать стандарты, участие в формировании которых они не принимали.

Ключевые слова: ОЭСР, ответственное ведение бизнеса, инвестиции, торговля, ЕАЭС.

Левашенко А.Д. руководитель Центра Россия-ОЭСР Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ

Ермохин И.С. младший научный сотрудник Центра Россия-ОЭСР Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ

Данная работа подготовлена на основе материалов научно-исследовательской работы, выполненной в соответствии с Государственным заданием РАНХиГС при Президенте Российской Федерации на 2018 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Введение 4

1 Почему Россия до сих пор не присоединилась к Декларации ОЭСР 1976 г. и не внедрила стандарты ОВБ? 8

2 Отраслевые руководства ответственного ведения бизнеса 13

2.1 Стандарты ответственного ведения бизнеса для цепочек поставок полезных ископаемых из зон конфликтов и районов повышенного риска. . 13

2.2 Стандарты ответственного ведения бизнеса для полномасштабного вовлечения заинтересованных сторон в добывающей отрасли промышленности. 25

2.3 Стандарты ответственного ведения бизнеса для цепочек поставок в секторе текстиля и обуви. 32

2.4 Стандарты ответственного ведения бизнеса для сельскохозяйственных цепочек поставок. 42

2.5 Стандарты ответственного ведения бизнеса для институциональных инвесторов. 48

3 Заключение. Что необходимо сделать сегодня в России? 52

Введение

Тарифные меры перестали быть главным инструментом для защиты внутреннего рынка стран с момента начала финансового кризиса 2008 г.[1] Страны стали также активно использовать нетарифные меры, направленные на снижение импорта продукции. С 2009 г. только 20% имплементированных мер для защиты рынка в мире можно отнести к тарифным, остальные меры так или иначе относятся к нетарифным мерам защиты рынка.

Развитые страны наиболее часто используют нетарифные меры в торговой политике. Наиболее часто их применяет США. При этом нетарифные меры чаще всего вводятся путем предоставления компаниям финансовых грантов и займов на специальных условиях, введения требований для государственных закупок, в рамках торгового финансирования. Вводимые меры как правило направлены на защиту безопасности жизни и здоровья человека, животных, окружающей среды.[2]

Развитие нетарифных мер совпадает с ростом внимания развитых стран к политике устойчивого развития ответственного ведения бизнеса. Принятие Целей в области устойчивого развития ООН в 2015 г., развитие отраслевых стандартов ответственного ведения бизнеса в 2010 г. и другие меры устойчивого развития ни что иное как развитие нетарифных мер развитыми странами, их применение в качестве международного стандарта. Признание таких стандартов в качестве международных критично для стран, так как не оставляют возможности другим странам обвинить их в торгового протекционизме, в том числе в рамках ОРС ВТО.

При этом стандарты ответственного ведения бизнеса (ОВБ), изначально используемые странами для контроля за деятельностью многонациональных предприятий, сегодня оказывают существенное влияние на малые и средние предприятия, компании, работающие на внутреннем рынке в различных странах. Такое влияние ощущается, в первую очередь за счет того, что в последние несколько лет внимание институциональных инвесторов, а также предпринимателей к ответственному ведению бизнеса (далее – ОВБ) существенно повысилось. Так, в 2017 г. на **300%** увеличилось количество инвестиционных фондов, включивших в свою политику необходимость следования ОВБ. Сегодня уже **75% всех управляющих инвестиционных компаний**

[1] https://www.cesifo-group.de/DocDL/ifo_Forschungsberichte_91_2017_Yalcin_etal_Protectionism.pdf
[2] http://trains.unctad.org/Forms/MeasureView.aspx?mode=modify&action=search

мира придерживаются ОВБ в своей деятельности.[3] В 2012 г. Государственный пенсионный фонд Норвегии был обвинен в нарушении прав человека, которое было допущено на производстве одной из компаний, чьими акциями владел фонд. Ряд некоммерческих организаций указали на то, что компания POSCO, акциями которой владеет фонд, допускает нарушения прав трудящихся на сталелитейном заводе в Индии. В результате разбирательства фонд Норвегии был вынужден изменить свою политику ответственного инвестирования, что в 2015 г. привело к выходу из капитала **114 компаний**, которые не внедрили стандарты ответственного ведения бизнеса.[4] В числе компаний оказались местные компании Индонезии, Индии, а также компании из других стран в сфере добычи ископаемых и строительства.[5] Фонду так же пришлось выйти и из капитала компании POSCO из-за опасений по поводу возможного серьезного экологического ущерба на плантациях пальмового масла в Индонезии.[6]

В действительности стандарты ответственного ведения бизнеса меняют прямо сейчас правила финансирования компаний в мире. Приоритет получают компании, которые внедрили политики устойчивого развития, отвечают международным стандартам открытости. Так как в странах ОЭСР для компаний создана вся инфраструктура, чтобы внедрять такие политики, то именно они получают приоритет в финансировании. А не компании из развивающихся стран, в том числе из России. Так формируются новые нетарифные меры торгового протекционизма – через инструменты торгового финансирования, предоставления льготных займов и др.

Надо отметить, что стандарты ОВБ впервые были приняты еще в 1976 г., в рамках международного акта - Декларации ОЭСР о международных инвестициях и многонациональных предприятиях. Стандарты периодически обновляются, последний раз в 2011 г. Стандарты ответственного ведения бизнеса (ОВБ) –стандарты прозрачной деятельности компаний, реализуемые через внедрение систем должной осмотрительности (due diligence) в **11 сферах** (налоги, конкуренция, экология и др.). Начиная с 2010 г., ОЭСР по инициативе отдельных стран стала разрабатывать руководства ответственного бизнеса в отдельных отраслях. Были приняты 5 руководств

[3]https://www.google.com/url?sa=t&rct=j&q=&esrc=s&source=web&cd=12&ved=2ahUKEwjHisKCsLDeAhUqp4sKHWgiDaMQFjALegQIChAC&url=https%3A%2F%2Fwww.cfainstitute.org%2F-%2Fmedia%2Fdocuments%2Fsurvey%2Fesg-survey-report-summary-2017.ashx&usg=AOvVaw1J-FCRGHGZUuWkaw0ezFR-

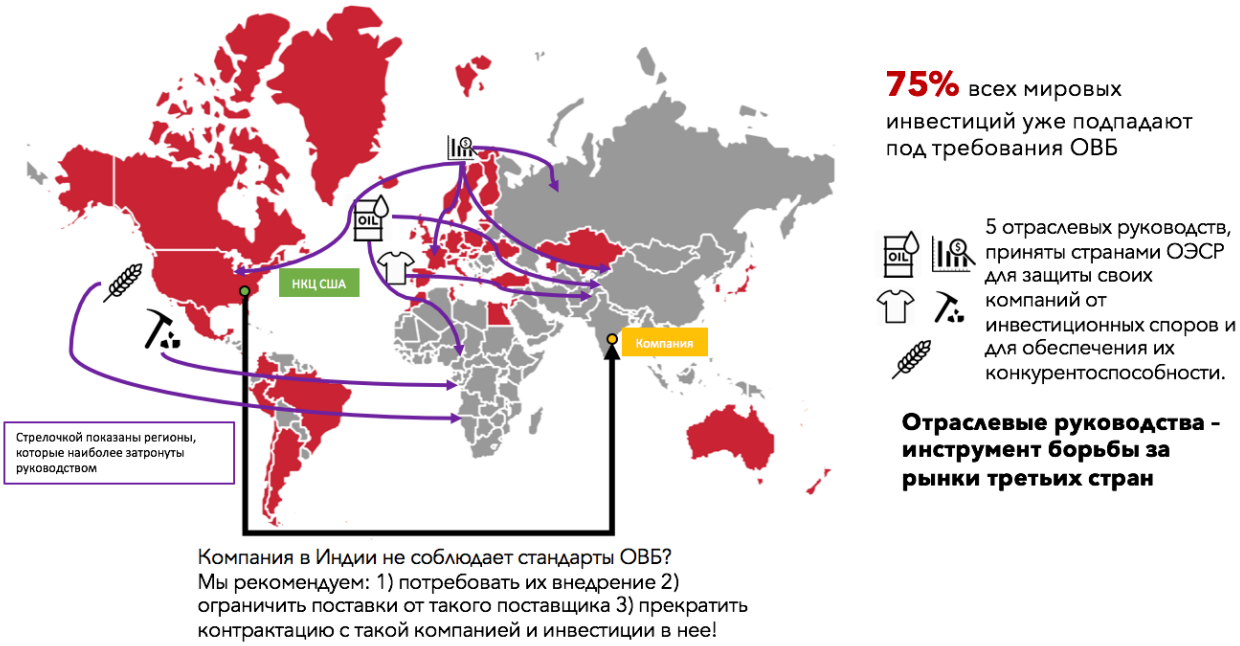
[4] https://www.ft.com/content/cef444fe-ad1a-11e4-bfcf-00144feab7de

[5] https://www.nbim.no/globalassets/reports/2014/2014-responsible-investment.pdf

[6] https://www.ft.com/content/b8305bbe-44c7-11e5-b3b2-1672f710807b

в наиболее чувствительных сферах: сельское хозяйство, поставка текстиля и обуви, добыча полезных ископаемых, поставка «конфликтных» минералов, привлечение финансов (для институциональных инвесторов).

Рисунок 1 – Влияние стандартов ОВБ в мире.



Источник: составлено авторами.

Сегодня по экспертным оценкам уже **более 65% российского экспорта подпадают под требования ответственного ведения бизнеса, сформулированные ОЭСР**. Российские экспортеры вынуждены соблюдать стандарты ОВБ или по требованию контрагентов в рамках контрактных отношений или из-за законодательства стран.

Стандарты ОВБ ОЭСР повышают свое влияние так же за счет механизма их реализации – специально создаваемого в каждой стране органа. Национальные контактные центры (НКЦ) в странах-участницах Декларации ОЭСР 1976 г. осуществляют деятельность по развитию популярности стандартов ОВБ, а также оказывают «добрые услуги» при возникновении конфликтов между компаниями и другими лицами, которые считают, что компания нарушает стандарты ОВБ. НКЦ - эффективный инструмент принуждения компаний к исполнению стандартов ОВБ. 80% споров в 2018 г. закончилось соглашением сторон. Сегодня в базе НКЦ находится более 400 дел, что сопоставимо с

количеством споров, возникших в ВТО. Компании участвуют в рассмотрении споров добровольно и могут отказаться от участия. Тем не менее, страны формируют инструменты принуждения к участию – например, Канада и Германия не предоставляют экспортное финансирование компаниям, которые отказываются участвовать в рассмотрении споров НКЦ.

НКЦ используются, в том числе, в конкурентной борьбе компаний. Например, в 2014 г. НКЦ Дании указал датской компании на необходимость учета интересов местного населения Нигерии и Бангладеш при поставке сухого молока в этих странах. НКЦ пришло к выводу, что поставки сухого молока могут привести к упадку доходов местного населения, занятого в сельском хозяйстве. Аналогичным образом могут защищаться интересы и российских производителей. В то же время сегодня Россия не использует активно инструмент НКЦ для продвижения своих интересов.

Таким образом, стандарты ответственного ведения бизнеса – нетарифные меры, направленные на защиту интересов, в первую очередь развитых стран. При этом стандарты ОВБ могут использоваться и другими странами для достижения своих целей.

1 Почему Россия до сих пор не присоединилась к Декларации ОЭСР 1976 г. и не внедрила стандарты ОВБ?

Вопрос о присоединении России к Декларации ОЭСР 1976 г. обсуждается в России уже несколько лет. У идеи присоединения к Декларации есть, как и сторонники, так и противники. В феврале 2018 г. первый заместитель Председателя Правительства РФ И.И. Шувалов дал поручение Минэкономразвития оценить риски и преимущества от присоединения к Декларации.

Декларация ОЭСР по международным инвестициям и многонациональным предприятиям была принята в 1976 г. Ее принятие было связано с усилением роли транснациональных корпораций США, стран ЕС в международной экономике. Рост такого влияния приводил как к злоупотреблениям «слабостями» национального законодательства преимущественно развивающихся стран, так и к экспроприации активов международных компаний. Исторически причиной принятия такого документа стал военный переворот, организованный в 1973 г. в Чили, в связи с несогласием инвесторов с политикой экспроприации, которую проводило правительство страны.

В 1974 г. Генеральная Ассамблея ООН одобрила резолюцию, в которой отметила необходимость контролировать деятельность транснациональных корпораций, однако, попытки стран договориться на площадке ООН в то время ни к чему не привели. Примерно в то же время, что и в ООН, была начата работа по созданию рамок для деятельности многонациональных предприятий в рамках ОЭСР. Работа была завершена в 1976 г., когда странами ОЭСР была принята Декларация ОЭСР по международным инвестициям и многонациональным предприятиям.

Статус декларации как акта международного права является дискуссионным. В соответствии с комментариями к Венской конвенции о праве международных договоров 1969 г. декларация может быть по своей юридической силе как конвенция. Кроме того, в соответствии с определением терминов ООН, декларация может быть как юридически обязательным, так и не юридически обязательным документом. Кроме того, ООН отмечает, что декларация, изначально принимаемая не как обязательный юридический документ, со временем может приобрести обязательный статус в качестве обычного международного права. Примером такой декларации может быть Всеобщая декларация прав человека 1948 г.

Следует также отметить, что Декларация ОЭСР не подразумевает судебного механизма разрешения спора между государством. В соответствии со ст.36 Устава Международного суда ООН спор между государствами может быть инициирован в случае, если стороны об этом договорились, если такой порядок разрешения спора определен соглашением между странами, из которого вытекает спор, или если страны приняли декларацию о признании ipso facto юрисдикции суда ООН. Получается, что судебный спор, вытекающий из исполнения Декларации ОЭСР, может состояться только между странами, которые признали юрисдикцию суда ООН. Россия не признала ipso facto юрисдикцию суда ООН, а соответственно не может быть вовлечена в спор по реализации положений Декларации ОЭСР в случае присоединения к ней.

Декларация ОЭСР 1976 г. состоит из 4 пунктов, которые также называются ОЭСР «элементами» (руководство для многонациональных предприятий, национальный режим, конфликтные требования, международные инвестиционные стимулы и сдерживающие факторы). Сегодня к Декларации присоединилось 48 стран. Надо признать, что ключевая проблема неприсоединения России к Декларации связана с опасениями по поводу пункта о национальном режиме. Сегодня многие представители регулирующих органов видят риски в предоставлении такого режима инвесторам стран-участницам Декларации. При этом эксперты Центра считают данные риски неоправданными. В пользу этого говорит правовой анализ Декларации и национального законодательств России, а также стран-членов Декларации.

В отношении национального режима устанавливается, что иностранным инвесторам предоставляется режим регулирования деятельности не менее благоприятный, чем для местных инвесторов в аналогичных (подобных) ситуациях. Устанавливается также общее исключение из национального режима для иностранных инвесторов, исходя из потребности государства поддерживать общественный порядок, защищать свои интересы, выполнять обязательства, касающиеся международного мира и безопасности. Аналогичные исключения из национального режима можно найти в ст. 2102 соглашения НАФТА 1994 г., ст.24 Договора к энергетической хартии 1998 г., ст.XIV Генерального соглашения по торговле услугами ВТО 1995 г.

В Декларации устанавливается, что национальный режим предоставляется в подобных ситуациях (like situations), это значит, что национальный режим предоставляется далеко не всегда, а лишь в аналогичных ситуациях. Стоит также

отметить, что национальный режим не распространяется на право государства на регулирование отношений, предшествующих (pre-entry) осуществлению инвестиционной деятельности (вопрос «входа» в страну). Таким образом, положения Декларации о национальном режиме повторяют во многом те положения, которые включаются в соглашения о защите капиталовложений, заключаемые Россией. Напомним, что Россия сегодня заключила такие соглашения с 87 странами.

В решении ОЭСР о национальном режиме, принятом в рамках реализации Декларации, устанавливается, что страны уведомляют Организацию об изъятиях из национального режима в течение 60 дней после их принятия страной. Все страны, подписавшие Декларацию, применяют изъятия из национального режима. Наиболее часто применяемые инструменты: a) ограничение возможной доли иностранного капитала в предприятии сектора; b) необходимость получения разрешений, лицензий, прохождения тестов и т.д. Оговорки применяются странами в отношении стратегически важных секторов экономики – воздушные и морские перевозки, теле- и радиовещание, СМИ, недвижимость, добыча, финансовые и юридические услуги. Участники могут заявлять оговорки не только в отдельных секторах, но и во всех сразу: 7 из 47 стран (Австралия, Канада, Исландия, Иордания, Мексика, Новая Зеландия, Тунис) применяют межсекторальные оговорки, которые накладывают ограничения на иностранные инвестиции во всех секторах экономики. При этом 5 стран (Колумбия, Франция, Марокко, Тунис, США) применяют условия взаимности – то есть предоставляют исключения из оговорок, если другой стороной предусмотрены условия по соответствующему (равному) отношению к их предприятиям.

Таким образом, Декларация оставляет за государством право на регулирование и установление изъятий из национального режима для иностранных инвесторов. К странам применяется последующее требование об уведомлении Организации об установленных изъятиях из национального режима, а также о мерах, влияющих на национальный режим. То есть страна имеет право на введение новых изъятий из национального режима, что подтверждается регулярной практикой стран-членов Декларации. Таким образом, требование о национальном режиме в Декларации не является более строгим, чем то, что предоставляется в рамках двусторонних соглашений о защите капиталовложений. Кроме того, в рамках Декларации не предусмотрено судебных механизмов разрешения споров между государствами, как это есть в некоторых соглашениях о защите

капиталовложений. Таким образом, опасения о предоставлении национального режима в рамках Декларации являются безосновательными, не могут являться объективным ограничением для присоединения к Декларации.

Стоит отметить, что объемы предполагаемых изъятий России сопоставимы с изъятиями других стран Декларации 1976 г. Уникальными изъятиями для России могут стать положения об ограничении деятельности НКО и порядке инвестирования в ЗАТО.

Другой довод против присоединения к Декларации ОЭСР 1976 г. – почему это необходимо сделать России, если Китай и Индия этого не делают. В действительности, данные страны не присоединились к Декларации. Связано это, в первую очередь, с общей политикой стран по неприсоединению к ОЭСР (страны являются ключевыми партнерами Организации, то есть взаимодействуют с ОЭСР, но не ставят своей целью стать ее членом). Россия же обладает другим статусом, который по своей сути более весомый. Это статус страны, которая находится в процессе присоединения (процесс временно приостановлен в 2014 г.). Во-вторых, данные страны более закрыты для иностранных инвестиций – согласно рейтингу ограничения ПИИ ОЭСР Индекс ограничения прямых иностранных инвестиций **Китая – 0,375**, **Индии – 0,213**, в то время как у **России индекс составляет 0,150**. Поэтому такие механизмы как разрешение споров через НКЦ скорее не укладываются в стратегию открытости, которую проводят эти страны.

При этом, несмотря на нежелание присоединяться к Декларации ОЭСР 1976 г., Индия и Китай активно продвигаются в направлении как внедрения стандартов ответственного ведения бизнеса, так и формирования на площадке ОЭСР новых стандартов ОВБ с учетом их национальных интересов по продвижению национальной продукции на экспорт. Так, чтобы избежать ограничений при поставке текстильной продукции на рынки развитых стран, в 2018 г. в Китае и других странах Азии ОЭСР ведет проект по внедрению отраслевого руководства по поставкам текстильной продукции. Проект призван внедрить стандарты для **40%** рынка текстильной продукции мира.

В Индии Закон о компаниях предполагает, что организации должны тратить **2% своих доходов** на повышение корпоративной ответственности. Кроме этого, в стране разработан Индекс ответственного ведения бизнеса, который оценивает качество проводимой политики компаниями. В стране так же принята стратегия развития ответственного ведения бизнеса, создано руководство по порядку внедрения стандартов ОВБ в деятельность компаний. С января 2017 г. КНР совместно с ОЭСР проводит работу

по имплементации стандартов ОВБ ОЭСР. Совместно с ОЭСР разрабатывается инструментарий для оценки качества имплементации руководств организации. Кроме того, Китай при поддержке ОЭСР запустил в ноябре 2016 г. «Ответственную инициативу по кобальту», устанавливающую требования к прозрачности поставок кобальта по аналогии с руководством ОЭСР для «конфликтных минералов». Китай - крупнейший производитель кобальта в мире, ему это важно сохранить, не допустив роста поставок из Конго и других стран. К инициативе присоединились такие международные компании, как Daimler, Apple, Sony. Китай так же ведет переговоры с ЕС о гармонизации критериев «зеленого» финансирования.

Таким образом, Индия и Китай, хотя и не присоединяются к Декларации из-за национальной специфики, делают существенные усилия по внедрению стандартов ОВБ в своих компаниях.

Для России присоединиться к Декларации ОЭСР 1976 г. – обязательство в рамках присоединения к ОЭСР. Поэтому присоединение к Декларации - это скорее вопрос времени. Кроме того, как было показано выше – в самом факте присоединения к Декларации нет рисков ухудшения положения для России или ущемления интересов российского бизнеса за счет предоставления национального режима иностранным компаниям. В то же время у России появляются новые возможности – участие в формировании международных стандартов ОВБ, создание НКЦ для развития популярности ОВБ и участия в добровольной системе разрешения споров. Сегодня в РФ не создано политики по развитию имплементации стандартов ответственного ведения бизнеса.

Сама идея внедрения стандартов ОВБ воспринимается в обществе как дополнительная нагрузка на предпринимателей. При этом сами предприниматели выступают за развитие стандартов ОВБ, так как вопрос о необходимости их внедрения для них уже вопрос решенный. Если предприниматели хотят продолжить контактироваться со странами ЕС, Китаем, США и др., то внедрение стандартов ОВБ в работу компаний – условие заключения договора. Сегодня компании России уже испытывают давление стандартов ОВБ в международной торговле. Так, например, в 2018 г. российская компания Полиметалл получила кредит от немецкого банка с плавающей ставкой, ставка привязана к международным рейтингам компании в части устойчивости развития. От Полиметалл ожидают, что в города, где работают предприятия компании,

будут вложены средства на развитие качества экологической ситуации. И это не единственный пример.

2 Отраслевые руководства ответственного ведения бизнеса

Ниже были проанализированы отраслевые стандарты ответственного ведения бизнеса, созданные ОЭСР в 5 отраслях (с/х, текстиль и обувь, добывающий сектор, финансовые рынки). Анализ показывает, что данные стандарты уже сегодня оказывают влияние на российскую экономику и предприятия. Неучастие России в формировании стандартов ставит российские предприятия в менее выгодное положение, чем компании из стран-участников Декларации. Представляется, что для России имеют одинаковую важность все 5 руководств, так как использование этих руководств позволяет повысить конкурентоспособность российской экономики.

2.1 Стандарты ответственного ведения бизнеса для цепочек поставок полезных ископаемых из зон конфликтов и районов повышенного риска.

Руководство ОЭСР по ответственному ведения бизнеса для цепочек поставок полезных ископаемых из зон конфликтов и районов повышенного риска впервые было принято в 2010 г., на сегодняшний день существует уже 3 редакция данного документа. К конфликтным минералам руководство относит олово, тантал, вольфрам и золото.

Ключевой страной, которая продвигала идею принятия руководства, являлись США. Начиная с 2009 г. в США разрабатывалось законодательство, направленное на запрет продажи на территории США минералов из зон, которые охвачены конфликтами. Еще до этого в 2008 г. на площадке ООН была принята резолюция Совета безопасности №1857 от 22.12.2008 г., которая предполагала введение санкций для отдельных субъектов, которые поддержали вооруженные формирования на территории Конго.

Продвижение стандартов ответственного ведения бизнеса со стороны США, как представляется, связано с двумя моментами. Во-первых, наличие интересов компаний США на территории Конго. Конго – богатое сырьем государство, на его территории работает 1 китайская компания, 2 американские компании, 2 британские компании, 6 компаний из Австралии и 9 компаний из Канады. При этом большое количество (статистические данные не найдены) добычи на территории Конго осуществляется

небольшими «кустарными» предприятиями, по оценке экспертов на них работает 1/5 часть населения страны (12,5 млн. человек). Признание таких предприятий «не освобожденными от конфликта» дает возможность вытеснить их с международного рынка поставки полезных ископаемых. Во-вторых, вооруженные формирования используют доходы от продажи ископаемых для дестабилизации существующего правительства Конго, что так же не выгодно предприятиям США и других стран ОЭСР, которые работают в стране.

Сама рекомендация ОЭСР в отношении конфликтных минералов призывает страны-члены ОЭСР, а также страны-члены Декларации 1976 г. популяризировать соблюдение руководства ОЭСР, принять меры по поддержке внедрения положений руководств в работу компаний, осуществляющих деятельность в зоне конфликта.

Руководство определяет, что относится к зонам, которые охвачены конфликтами. ОЭСР относит к таковым зоны, на территории которых существует вооруженный конфликт, распространено насилие, есть риск причинения вреда населению страны. Вооруженный конфликт может принимать различные формы, может быть международного и немеждународного характера. Четкого определения стран, которые подпадают под определение зоны, охваченной конфликтом, нет. В руководстве перечисляются страны, совместно с которыми осуществлялась разработка руководства: Ангола, Бурунди, Центральноафриканская Республика, Республика Конго, Демократическая Республика Конго, Кения, Руанда, Судан, Танзания, Уганда и Замбия.

Руководство применяется ко всем компаниям, которые осуществляют деятельность по использованию или поставке минералов из зон, охваченных конфликтом. Руководство признает, что требования руководства могут быть сложны для практического исполнения и предполагает инструменты для облегчения соответствия требованиям: кооперация компаний индустрии, снижение расходов за счет принятия мер должной осмотрительности совместно с другими компаниями, участие в инициативах по ответственным цепочкам поставок. Таким образом, в руководстве закладываются инструменты координации компаний и развитие систем саморегулирования и сертификации. Очевидно, что эти инструменты могут себе позволить только высокоорганизованные структуры, но не кустарные производители.

Само руководство предполагает 5 шагов: создание системы управления рисками, идентификация ключевых рисков для цепочек поставок, создание и имплементация

стратегии для нивелирования рисков, проведение независимого аудита и формирование отчетности. В рамках данных действий в каждой компании должна появиться система управления рисками, которая препятствует появлению в цепочках поставок минералов, которые были добыты с применением детского труда, нарушением прав человека и трудящихся. В цепочках также не должны возникать минералы, доходы от продажи которых направляются на финансирование вооруженных формирований или их продажа используется для отмывания денежных средств.

Стоит отметить, что ОЭСР проводит самостоятельный мониторинг порядка имплементации руководства. Мониторинг проводится как в отношении отдельных компаний, так и цепочек поставок, которые существуют в отдельных странах. В настоящее время мониторинги проводились в отношении цепочек поставок в Демократической Республике Конго, Уганды, Колумбии.

Например, в 2014 г. был сделан анализ внедрения руководства в регионе Южный Киву. В данном регионе работает компания из США, а также ряд «кустарных» производителей, которые продают свой товар в Кению, Дубай и др. Эксперты отмечают, что в данном регионе сохраняется влияние вооруженных формирований, есть многочисленные случаи использования детского труда, насилия. ОЭСР, с целью предотвращения развития конфликта с местным населением, предлагает иностранным компаниям приобретать добываемые полезные ископаемые местных жителей, но требовать от них соблюдения положений руководства.

С 2016 г. ОЭСР совместно с ЕС осуществляет проект по разработке методологии по оценке программ внедрения руководства в политику компаний. В 2018 г. ОЭСР провела тестирование добровольно вызвавшихся программ компаний: Дубайская многопрофильная товарно-сырьевая биржа (DMCC), Лондонская ассоциация участников рынка драгоценных металлов (LBMA), Совет ответственных ювелирных изделий (RJC), Инициатива ответственных минералов (RMI), Международная инициатива по цепочке поставок олова (ITSCI). По результатам анализа ОЭСР отмечает две текущих проблем имплементации:

- возможность взаимного признания результатов дью-дилидженс компаниями. Возникают ситуации, когда отдельные компании внедряют должную осмотрительность, основываясь на отраслевых стандартах. ОЭСР требует, чтобы

такие компании вводили требования, которые соответствуют требованиям руководства.

- приобретение минералов от «кустарных» производителей. ОЭСР отмечает, что компании должны внедрять стандарты ОВБ у таких производителей, но не отказываться от их услуг.

Отдельные страны внедряют требования о поставке минералов, которые «свободны от конфликтов». В США действуют положения закона Додда Франка, устанавливающие требования к компании по проведению должной осмотрительности и препятствующие торговле американскими компаниями «конфликтными» минералами. В 2012 г. Комиссия по ценным бумагам США установила, что руководство ОЭСР будет являться основой для оценки внедрения компаниями системы должной осмотрительности. В феврале 2016 г. администрация президента США подготовила предложения по временному ограничению действия положений закона Додда Франка, предлагаемые поправки позволили бы компаниям США торговать конфликтными минералами.

В ЕС принят Регламент 2017/821, который начнет свое действие с 2021 года. Регламент устанавливает требование к компаниям к внедрению механизмов должной осмотрительности на основе руководства ОЭСР. Под регламент прямо попадают компании, которые зарегистрированы в ЕС. Однако при контрактации компании ЕС будут обязаны проверять поставщиков компаний из третьих стран. Кроме того, ЕС сформирует белые списки добывающих компаний, которые осуществляют деятельность в соответствии со стандартами ОВБ.

Для соответствия законодательству США о конфликтных минералах все публичные компании должны имплементировать соответствующую политику работы. Надо подметить, что требование распространяется на все компании, имеющие публичный статус, то есть политику по конфликтным минералам имеют не только сырьевые компании, но и компании в других секторах, которые не связаны с полезными ископаемыми. Например, шведско-швейцарская компания ABB, специализирующаяся в области электротехники, энергетического машиностроения и информационных технологий. Так как ценные бумаги компании котируются на фондовой бирже США, то компания должна проверять наличие конфликтных минералов цепочках поставок с 2014 г. В своем отчете об имплементации политики, компания указывает, что первым шагом в

их работе стало создание в компании системы менеджмента. В рамках создания системы управления на сайте компании был создан специальный раздел, в котором установлена позиция компании в отношении конфликтных минералов. Кроме того, в компании была запущена серия разъяснительных бесед с отдельными сотрудниками в отношении проведения закупок и выявления конфликтных минералов. В рамках внутренней системы контроля было решено, что руководителем системы управления рисками конфликтными минералами будет назначен руководитель цепочек поставок группы компаний. В группу также вошли представители других подразделений компаний, имеющих отношение к закупкам конфликтных минералов: управление цепочками поставок, правовой департамент, департамент финансов и др. Кроме того, ABB запустила он-лайн курсы для персонала, курсы были адаптированы под различные роли в компании (управленцы, покупатели, инженеры, исследователи, маркетологи и др.). Были выделены лица, которые прошли данные он-лайн курсы в обязательном порядке.

ABB также разработала руководство для своих поставщиков для оценки наличия в цепочках поставок конфликтных минералов. Для поставщиков были разработаны веб-курсы для тренировки персонала для выявления конфликтных минералов. Тренинг в себя включал, в том числе, положения о том, как заполнять внутренние комплаенс формы компаний, созданные на основе стандартов Responsible Minerals Initiative (RMI) и Responsible Business Alliance (RBA), Global eSustainability Initiative (GeSI). Прохождение тренинга обязательно для всех новых поставщиков компании. Компанией также запущена горячая линия и сайт в интернете для сбора информации по случаям несоблюдения компанией и ее поставщиками должной осмотрительности.

Компания ABB также провела оценку компонентов продуктов компании, которые наиболее вероятно находятся в зоне риска. Затем поставщики компонентов были распределены по группам рисков, в отношении них была проведена оценка. Так как компания сама непосредственно не занимается закупкой сырья у добывающих компаний, она полагается на оценку, которую проводят Responsible Business Alliance (RBA), Global eSustainability Initiative (GeSI).

Компания проводит ежегодную проверку своих поставщиков. В 2017 г. компания получила ответы на свои запросы от 89% поставщиков. Из-за того, что компания не может проверить достоверность данных самостоятельно, она полагается на работу, которую проводят Responsible Minerals Initiative (RMI). Стоит отметить, что организация проводит

оценку соответствия добывающих компаний стандартам должной осмотрительности (в т.ч. на основе руководства ОЭСР), верифицируя работу компаний. С 2017 г. количество компаний, которые получили одобрение от RMI увеличилось с 61% до 84%. Таким образом, компания ABB сверила полученные данные о компаниях от поставщиков с базой RMI. Выводом стало то, что среди поставщиков компаний-контрагентов нет добывающих предприятий, которые направляют средства на финансирование терроризма. Компания в отчете признает, что не может более детально исследовать цепочку поставок. Компания также приводит список добывающих компаний, которые являются ее поставщиками и прошли проверку RMI, в списке представлены компании из России: 7 - добыча золота, 1 компания – добыча тантала, 3 – добыча вольфрама. Кроме того, представлен список компаний, которые не участвуют в инициативе RMI, в нем есть 1 компания из России (добыча золота) – ЗАО «Kyshtym Copper-Electrolytic Plant».

Для России внедрение руководства в странах ОЭСР означает также необходимость имплементации положений стандартов ОВБ в добывающем секторе. Даже если компании не добывают минералы в странах, которые охвачены конфликтами, это потребуется доказать. Кроме того, отсутствие четкого определения, какие территории относятся к «зоне конфликта» также повышает риски отдельных компаний России. Важно отметить, что руководство может затронуть не только компании в сфере добычи и реализации драгоценных металлов, но и IT-отрасль (минералы используются в чипах и микросхемах компьютеров, иных устройств).

Стоит также отметить, что в сложившейся ситуации необходимость имплементации руководства компаниями России не зависит от факта присоединения РФ к Декларации ОЭСР 1976 г. Сегодня ряд компаний России уже имплементировали положения руководства ОЭСР.

Так, например, ОАО Красцветмет — один из крупнейших в мире производителей драгоценных металлов, а также изделий из них.

Компания - крупнейшее в мире предприятие, осуществляющее в промышленных масштабах аффинаж всех шести металлов платиновой группы (платины, палладия, родия, иридия, рутения, осмия), золота и серебра. На предприятии внедрена Практика по ответственному отношению к цепочкам поставок.

Компания в настоящее время перерабатывает около 95% российского сырья, содержащего платину и другие металлы платиновой группы, доля на рынке аффинажа

серебра составляет около 60%, на рынке аффинажа золота 63%. В производстве ювелирных изделий в виде цепей доля компании на российском рынке составляет около 13% по золоту, около 14% по серебру. Продукция ОАО «Красцветмет» соответствует отечественным и мировым стандартам и включена в списки «Good Delivery»[7)] (высокое качество поставки) на международных торговых площадках: слитки платины, палладия, золота и серебра на LBMA и LPPM (Лондон), слитки платины и палладия на NYMEX (Нью-Йорк), слитки палладия на TOCOM (Токио), слитки золота и серебра в DMCC (Дубай). География зарубежных партнеров компании широка - Великобритания, Объединенные Арабские Эмираты, Австралия, США, Швейцария, Италия, Индия, Казахстан, Белоруссия, Армения, Молдавия, Узбекистан.

Другой пример – Акционерное общество «Екатеринбургский завод по обработке цветных металлов». В 2016 году на базе АО «Екатеринбургский завод по обработке цветных металлов» создана международная группа компаний, объединяющая крупных производителей благородных металлов по всему миру, под брендом PLAURUM. Бренд объединяет производственные площадки: в России (АО «Екатеринбургский завод по обработке цветных металлов», ОАО «Уральский завод химических реактивов», ООО «Уральский завод химической продукции»), в Центральной Европе (Safina a.s.), в США (Safina Materials), а также торговые представительства в Словакии, Польше, Румынии и Киргизии.

В 2016 г. компания вошла в десятку крупнейших экспортеров Свердловской области по версии журнала «Эксперт», а также в ТОП-500 крупнейших российских компании по версии журнала РБК. Для развития экспортной конкурентоспособности на предприятии также внедрена Практика по ответственному отношению к цепочкам поставок. В 2016 г. АО «Екатеринбургский завод по обработке цветных металл» впервые в своей истории поставил катализаторные сетки на предприятия химической промышленности Ирана и Канады, начал поставки продукции высокого передела в такие страны, как Гонконг, Лихтенштейн, Узбекистан, Японию.

---

[7] При приобретении аффинированных драгоценных металлов опираться только на выгодную цену слитка недостаточно. Важно чтобы слиток соответствовал как российским, так и международным стандартам качества – это залог успешной продажи слитка. Самый известный мировой стандарт на слитки драгоценных металлов «London Good Delivery», утвержденный Лондонской ассоциацией участников рынка драгоценных металлов (The London Bullion Market Association, LBMA) и участниками Лондонского рынка платины и палладия (The London Platinum and Palladium Market, LPPM).
Статус «Good Delivery» (надежная поставка) присваивается стандартным слиткам отличного качества, высокой пробы драгоценного металла и клеймом авторитетного аккредитованного производителя.

Стоит отметить, что в Практиках оцениваются следующие вопросы деятельности предприятия и его контрагентов:

- происхождение и транспортировка из зон конфликтов или повышенного риска;
- уровень государственного регулирования и надзора;
- доля операций с наличными денежными средствами в соответствующей стране;
- степень конфликтности и нарушений прав человека;
- использование платежных систем (официальных банковских и неофициальных систем);
- уровень причастности организаций к экстремистской или террористической деятельности. Для этого используются ресурсы портала Росфинмониторинга (сайт: http://www.fedsfm.ru/documents/terr-list), на котором есть Перечень организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму);
- обеспечение исполнения законодательства, направленного на борьбу с выраженной преступной деятельностью;
- наличие санкций и (или) эмбарго, действующих в отношении соответствующей страны и отдельно взятых физических и юридических лиц в данной стране.

Компаниями также выделены следующие риски: нарушения прав человека при добыче, транспортировке или торговле золотом, прямая или косвенная поддержка негосударственных вооруженных групп, подкуп и преднамеренное введение в заблуждение относительно происхождения золота, налоги, денежные взносы и отчисления, выплачиваемые государственным органам. Стоит отметить, что на предприятии АО «Екатеринбургский завод по обработке цветных металлов» процедуры должной осмотрительности регулируются также внутренним Положением о договорах, Правилами внутреннего контроля и принятой Политикой. Каждый контрагент проходит идентификацию, а каждый договор проходит внутреннюю процедуру согласования.

Работа по внедрению руководства происходит и на уровне взаимодействия с контрагентами. В компании «Уралэлектромедь» контрагенты информируются о требованиях по соблюдению Политики при заключении договора, путем включения требований по проверке данных в условия договора, а также рассылки писем и анкет контрагентам. Так, например, в анкете завода для контрагента содержится пункт

«Принята ли в Вашей организации политика ответственного отношения к цепочке поставок золота из районов, затронутых конфликтом и районов высокого риска, соответствующая стандартам установленным в модели политики, изложенной в Приложении II Руководства ОЭСР о должной осмотрительности для ответственного отношения к цепочке поставок полезных ископаемых из районов затронутых конфликтом и районов высокого риска?».

Руководство ОЭСР внедряется и в компаниях, которые занимаются оловом в России. ООО «Новосибирский оловянный комбинат» производит олово, сплавы и припои на его основе, обеспечивает металлургическую, оборонную, автомобильную, пищевую, радиоэлектронную и машиностроительную промышленности продукцией. Компанией разработана Политика в отношении конфликтных минералов[8)], направленная на предотвращение использования минералов, которые прямо или косвенно финансируют, или поддерживают вооруженные группировки в Демократической Республике Конго (ДРК) или соседних странах (Судане, Уганде, Руанде, Бурунди, Объединенной Республике Танзании, Замбии, Анголе, Центральной Африканской Республике).

В Политике отмечено, что ООО «Новоангарский Обогатительный Комбинат» не закупает товары и сырьевые материалы напрямую или через посредников из Демократической Республики Конго (ДРК) и других зон конфликтов, а также сырьевые материалы и товары, поставляемые из стран-объектов экономических санкций, из стран, где применяется детский труд или другие нелегальные и неэтичные практики. В связи с этим, компания ООО «Новоангарский Обогатительный Комбинат» не допускает любую прямую или косвенную поддержку вооруженных группировок из ДРК, преступные сообщества или виновников серьезных нарушений прав человека и/или уполномоченных физических лиц или организаций в течение всего процесса добычи, купли-продажи, переработки и потребления минералов. Компания ООО «Новоангарский Обогатительный Комбинат» требует от всех поставщиков использовать только металлы, получаемые по проверенному каналу поставки, с таким расчетом, чтобы они ни в какой момент времени не финансировали конфликт. Компания не приобретает у поставщиков металлов компоненты или сырье, либо заведомо поставленное из конфликтных регионов, либо заявленное как связанное с конфликтом в ДРК. Компания использует коммерчески

[8] Утверждена 14.11.2016 директором завода Л.А. Вермиенко

оправданные способы, к числу которых относится определение альтернативных источников поставки, прекращение закупок у поставщиков в случае установления ими риска, сопровождающего данные закупки, либо связи поставщиков с каким-либо контрагентом, совершившим нарушения прав человека в ДРК или соседних странах.

Внедряют руководство ОЭСР и другие компании. ООО «Даниели Волга», изготавливает металлоконструкции для различных отраслей промышленности, в своей Политике компании устанавливает запрет на проведение закупок сырьевых материалов и на использование в своем производстве любых видов полуфабрикатов, включая отходы и лом, произведенные с использованием сырьевых «конфликтных материалов» происхождением из «зоны конфликта», а именно из 12 стран (в том числе из Республики Конго, Кении, Танзании, Республики Судан, Южный Судан). Также устанавливаются повышенные требования к документации для стран «конфликтных регионов», и принятие отдельных других действий для полной уверенности в том, что предлагаемые сырьевые материалы не содержат включений «конфликтных материалов».

Таким образом, компании России уже сегодня внедряют стандарты руководства ОЭСР. Связано это с необходимостью взаимодействия с компаниями-контрагентами на международных рынках, продвижением производимых товаров на рынки развитых стран.

Важно отметить, что аналогичные меры по внедрению руководства ОЭСР принимаются и другими странами ЕАЭС. Так, например, ОАО «Кыргызалтын» - крупная добывающая компания Киргизии, внедряет стандарты ОЭСР в отношении «конфликтных минералов». Политика прозрачности цепочки поставок ОАО «Кыргызалтын» соответствует требованиям документа Лондонской Ассоциации Биржи Драгоценных Металлов (Responsible Gold Guidance), а также Приложению II Руководства ОЭСР, в частности компания:

- активно сотрудничает с государственными органами с целью выявления наличия/отсутствия лицензии у контрагентов на добычу, обработку, транспортировку, реализацию (торговлю) и экспорт драгоценных металлов;
- ведет твердую политику в отношении идентификации источников драгоценных металлов и имеет право отказать в их приобретении в случае, если они получены вследствие незаконных горных работ;

– компания вправе отказаться от сотрудничества, если драгоценные металлы были связаны с нарушением прав человека, отмыванием денег и участием в вооруженных конфликтах.

Отметим, что ОАО «Кыргызалтын» производит более 97% золота Кыргызстана. На долю золотодобычи приходится около 10% ВВП республики, 40% промышленного производства и 60% экспорта. По производству золота Кыргызская Республика занимает третье место среди стран СНГ.

Другой пример – компания «Казцинк», зарегистрированная в Казахстане. В феврале 2014 г. компания обновили Политику по ответственной практике в отношении цепочек поставок золота в соответствии с Приложением II Руководства ОЭСР. Обновление было связано с требованиями Лондонской ассоциации участников рынка драгоценных металлов.

Если говорить о рейтингах и системах сертификации, которые позволяют оценить уровень имплементации руководства ОЭСР в компаниях, то одной из ключевых организаций здесь является Responsible Mineral Initiative. Программа позволяет сертифицировать добывающие и перерабатывающие предприятия на соответствие стандартам о невовлечении конфликтных минералов в цепочку поставок. Участником организации может стать любая компания, стоимость участия составляет от 5 до 20 тысяч долларов в год, в настоящее время в организации принимают участие и компании из России. Организация также разрабатывает отраслевые руководства должной осмотрительности, направленные на исключение конфликтных минералов из цепочек поставок.

Еще одна инициатива - Программа ответственной цепочки поставок Лондонской ассоциации участников рынка драгоценных металлов. В рамках программы разработано руководство по ответственным поставкам золота, а также инструменты, которые помогают внедрить систему должной осмотрительности в компаниях. К таким инструментам относят чек-листы, опросные формы для контрагентов и персонала. Стоит отметить, что к торговле на Лондонском рынке слитков допускаются только компании, которые внедрили систему должной осмотрительности в компании и получили положительное независимое аудиторское заключение. В России такие заключения могут выдавать 3 компании, в том числе Deloitte и PWC.

Еще одна международная инициатива - Кодекс практики Совета по ответственному производству ювелирных изделий. Реализация должной осмотрительности обязательна для всех компаний, которые хотят торговать с крупнейшими ювелирными домами Европы (по инициативе которых была создана ассоциация). Ассоциация предполагает систему сертификации, которую должна пройти компания. Стоит отметить, что по данным за 2017 г. на территории России ассоциациями было сертифицировано 39 компаний. В то же время в Китае сертификатами обладают 321 компания, во Франции 251 компания, в Великобритании 1787 компаний. В 2016 г. систему сертификации прошла российская компания АЛРОСА, на нее приходится 29% всего производства бриллиантов в мире.

Лондонская биржа драгоценных металлов – еще одна организация, которая предъявляет требования к аудиту цепочек поставок минералов. Биржа устанавливает требование к компаниям, которые осуществляют торговлю на бирже, провести дью дилидженс цепочек поставок минералов. Согласно классификации на бирже металлы будут разделяться на минералы с высоким и низким риском, по тем минералам, что имеют низкий риск необходимо будет предоставить информацию о проведенном анализе поставок. Минералы с высоким риском потребуют наличия аудиторского заключения на отсутствие в цепочки поставок конфликтных минералов.

Еще одна международная инициатива – рейтинг компаний, которые внедряют систему должной осмотрительности в отношении конфликтных минералов. Рейтинг составляется на основе данных, предоставляемые компаниями в рамках обязательства по раскрытию информации в соответствии с законодательством США. В рейтинге участвует более 200 компаний. Согласно данным за 2017 г. наиболее эффективно система должной осмотрительности была внедрена в технологическом секторе и в секторе телекоммуникационных услуг. Наименее качественное внедрение наблюдается в секторе добычи и энергетики. Абсолютным лидером в рейтинге стала компания Intel, в то время как низкий уровень внедрения показало около 70 компаний, в числе которых компания Gap, Honda Motor, Oracle и другие.

Важно отметить, что уровень имплементации должной осмотрительности влияет на инвестиционную привлекательность компаний. Так, например, компания HP в 2011 г. была исключена из Индекса устойчивого развития (Dow Jones Sustainability Indices (DJS)). Причина исключения – отсутствие должной осмотрительности в компании в отношении

прав человека и наличия конфликтных минералов. Стоит отметить, что семейство Индексов устойчивого развития Dow Jones – один из популярных индексов, который используется институциональными инвесторами для оценки эффективности инвестиций. Целью рейтинга является отбор первых 10% из 800 крупнейших компаний на 20 развивающихся рынках. Отбор осуществляется по экономическим, экологическим и социальным критериям, оцениваемых в долгосрочной перспективе. Стоит отметить, что в сентябре 2018 г. компания российская компания Полиметалл стала первой компанией из РФ, которая попала в семейство рейтингов.

Таким образом, развитие стандартов ОЭСР по «конфликтным минералам» в также происходит в ЕАЭС. При этом компании проводят свою политику самостоятельно, основная цель – сохранение возможности торговли на международных рынках.

Очевидно, что сегодня уже не важно – присоединится ли Россия к отраслевому руководству ОЭСР по конфликтным минералам. Российские компании и компании ЕАЭС вынуждены внедрять стандарты руководства, чтобы сохранить возможность работы на международных рынках. В то же время, если Россия присоединится, то у нее появится возможность лоббировать интересы бизнеса в группе по ответственному ведению бизнеса ОЭСР. Например, чтобы определить понятие «конфликтный регион».

России следует присоединиться к Декларации 1976 г. и на площадке ОЭСР добиться определения понятия «конфликтный регион». Минэкономразвития совместно с бизнес-ассоциациями должен сформировать рекомендации для компаний по порядку внедрения руководства в деятельность компаний.

2.2 Стандарты ответственного ведения бизнеса для полномасштабного вовлечения заинтересованных сторон в добывающей отрасли промышленности.

Вопросы разработки стандартов учета мнения заинтересованных сторон в последние годы находятся в центре внимания международного сообщества. Для добывающего сектора экономики вовлечение заинтересованных сторон является ключевым элементом подтверждения социальной лицензии для деятельности. Деятельность многонациональных компаний по добыче природных ископаемых может привести к серьезным социальным конфликтам, распространение которых существенно

шире проблем отдельно взятой компании. Примером может служить гражданская война, разразившаяся на острове Бугенвиль в Папуа-Новой Гвинее из-за кампании по добыче меди на острове, которая не учитывала потребностей коренного населения и приводила к уничтожению флоры и фауны, создавая угрозы для ведения сельскохозяйственной деятельности. Правительства стран, где реализуются проекты, также несут ответственность за обеспечение проведения необходимых консультаций до того, как принимается решение об осуществлении добычи.

Стоит отметить, что компании, работающие сегодня в добывающем секторе и детально оценивающие возможные риски простоя и приостановления своей деятельности, стали активно развивать инструменты для развития диалога с заинтересованными сторонами. Так, например, компанией Total был разработан инструмент SRM+ (управление взаимоотношениями с заинтересованными сторонами), который с 2005 года используется для удовлетворения потребностей различных подразделений компании, в т.ч. позволяет вести активный диалог с заинтересованными сторонами Total в более чем 130 странах мира. SRM+ - инструмент для управления сайтом, предназначенный для повышения эффективности корпоративной социальной ответственности.

В 2010 г. компания Anglo American запустила свой проект в сфере добычи меди Quellaveco в южной части Перу. Для компании стало шоком, что полученное для ведения деятельности по добычи разрешение на доступ к воде вызвало демонстрацию. При этом правительством Перу выданное ранее разрешение было отозвано. Компания планировала брать воду для шахты из бассейна местной реки, что, по мнению местных хозяйств и фермеров, имело бы негативные последствия. Проект был приостановлен. А для устранения конфликта потребовалось 18 месяцев и более 70 встреч с заинтересованными сторонами, чтобы в 2012 г. году компания вновь смогла получить необходимое разрешение, а в план реализации проекта были включены вопросы снабжения водой для ведения сельского хозяйства. В настоящее время компания Anglo American широко использует интернет-опросы для ежемесячного получения мнений о ходе реализации своих проектов.

Несмотря на то, что существует немало руководств по вопросу вовлечения заинтересованных сторон, сохраняется большое количество вопросов в отношении имплементации таких руководств и обеспечения того, что публичные консультации и

другие формы вовлечения населения обеспечивают долгосрочный конструктивный диалог между компаниями, сообществом и органами государственной власти. Термин полномасштабное (meaningful) вовлечение активно включается в международные стандарты в отношении публичных консультаций и вовлечения заинтересованных сторон, которые могут быть применимы к добывающему сектору: Руководящие принципы предпринимательской деятельности в аспекте прав человека 2011 г., Руководство ОЭСР для многонациональных предприятий 2011 г., положения политики Группы Всемирного банка.

Обновленные в 2011 г. Руководящие принципы для многонациональных предприятий ставили задачу развития сотрудничества между НКЦ в целях продвижения «Проактивной повестки» по важным вопросам корпоративной ответственности. Одним из важных вопросов обновления Руководящих принципов было укрепление роли НКЦ и их сотрудничества. НКЦ Канады и Норвегии предложили, чтобы в рамках «Проактивной повестки» ОЭСР разработала дополнительные руководящие принципы для содействия внедрению новых положений об участии заинтересованных сторон в добывающей промышленности.

Значительная часть споров, рассматриваемых в рамках НКЦ Норвегии и Канады, связана с добывающим сектором в виду того, что компании из этих стран ОЭСР являются мировыми лидерами отрасли. В Канадском НКЦ таких споров всего было 17. Один из крупных споров был как раз инициирован в 2010 г. Опасаясь, что медно-золотой рудник Ою-Толгойский может усугубить последствия изменения климата и причинить потенциально необратимый ущерб экосистеме региона Южный Гоби компания OT Watch и несколько монгольских НКО обратились в НКЦ Канады против канадской компании Ivanhoe Mines Ltd и ее партнера Rio Tinto. Обеспокоенность по поводу воздействия горнодобывающей промышленности привела к демонстрациям, голодовкам и нарастанию напряженности во всей Монголии. НКЦ Норвегии рассмотрел 3 спора в добывающем секторе. В деле НКО «Будущее в наших руках» в отношении деятельности компании Intex на Филиппинах НКЦ пришел к выводу о том, что компания нарушает положения Руководящих принципов в области прав человека, поскольку она не в должной степени провела консультации с коренными народами, затронутыми проектом и соответствующей инфраструктурой. Таким образом требовалась выработка определений полномасштабной вовлеченности (Meaningful Stakeholder Engagement).

В 2012 г. Партнерство Africa Canada провело обзор существующих рекомендаций по вовлечению заинтересованных сторон. Для Канады африканский рынок играет ключевую роль, потому что из всех зарегистрированных в мире горнодобывающих компаний, работающих в Африке, половина – с канадскими учредителями. Неоднократно возникали конфликты, связанные с участием канадских компаний в коррупционных схемах в добывающей отрасли промышленности в Африке. Поддержка со стороны НКО и внедрение процедур должной осмотрительности – это возможность сохранения влияния на рынке.

В 2013 г. Секретариатом ОЭСР привлек Shift – американскую НКО, специализирующуюся на вопросах деловой практики и практики в области прав человека, которая подготовила дискуссионный документ о необходимости руководящих принципов, которые могли бы устранить пробелы в отношении участия заинтересованных сторон в добывающей промышленности. Деятельность Shift финансируется преимущественно за счет средств правительств. Ключевыми спонсорами деятельности НКО являются Департамент международного развития и иностранных дел и по делам Содружества Великобритании, министерства иностранных дел Норвегии, Нидерландов, Швеции, Фонд «Открытое общество». Документ для обсуждения был представлен во время семинара-практикума на Глобальном форуме ОЭСР по ответственному деловому поведению 26-27 июня 2013 года.

В состав Консультативной группы по разработке отраслевого руководства вошли представители правительств Канады, Норвегии, Франции, Колумбии, Нидерландов, представители промышленности BIAC ОЭСР, Канадской ассоциации производителей нефти (CAPP), Международного совета по добыче полезных ископаемых и металлов (ICMM), Ассоциации поставщиков и разработчиков Канады (PDAC), Европейской ассоциации металлов (EUROMETAUX), Euromines, Горной ассоциации Канады (MAC), Всемирного золотого совета, AngloAmerican (группа горнодобывающих компаний в Южной Африке), Cameco (канадская горнорудная компания), Chevron (американская энергетическая компания), Cerrejon (горнодобывающая компания, Колумбия), Shell (британско-нидерландская нефтегазовая компания), Talisman Energy (нефтедобывающая компания, Канада), Vale (бразильская горнодобывающая компания), TUAC ОЭСР, OECD Watch, Oxfam Australia (австралийская НКО), Партнерство Africa Canada, Проект экономических, социальных и культурных прав (ProDESC), Международная рабочая

группа для коренных народов «Зеленые защитники», Международная федерация прав человека (FIDH), «Горная вахта Канада», Центр исследований многонациональных корпораций (COMO), «Права и подотчетность» счетчик в разработке (RAID), IndustriALL, Международной организации труда (МОТ), Международной финансовой корпорации (IFC), Mouvement des Entreprises de France (MEDEF) и представители общин Сами, Огони и Камчатки.

Руководство предназначено в первую очередь для работающего непосредственно на местах персонала предприятий добывающего сектора, которые вступают в контакт с сообществами и заинтересованными сторонами, или (в отношении более крупных фирм) персонала, ответственного за деятельность по привлечению заинтересованных сторон. Руководство также содержит рекомендации для исполнительных органов управления добывающих компаний.

Руководство может также быть использовано заинтересованными лицами и НКЦ. Это Руководство не распространяется на кустарную или неформальную добывающую деятельность, хотя оно дает рекомендации по привлечению заинтересованных сторон к кустарным и мелким шахтерам. Руководство не имеет специальной направленности в отношении регионов, носит горизонтальный характер для отрасли.

Потребности местных сообществ должны быть интегрированы с процессами принятия решений компании. Хорошим примером могут служить стратегические отношения компании Shell с некоммерческой организацией «Живая планета» по вопросам экологического образования и развития сообществ.

Хорошая практика – это заключение соглашений компанией, работающей в секторе добычи природных ископаемых, и местного населения. Алмазодобывающая компания Rio Tinto в Западной Австралии расположена в районе, имеющем большое духовное значение для традиционных землевладельцев региона. В 2001 году обе стороны признали, что необходимы более формальные отношения и более широкий круг общин коренных народов, которые занимаются компанией. Это вызвало взаимодействие, в результате которого в 2004 году было подписано Соглашение об участии в алмазной шахте Argyle.

Финансовые последствия отсутствия вовлечения заинтересованных сторон в добывающей отрасли промышленности могут быть высокими, начиная с временных затрат в результате задержек или закрытия проектов, до репутационных рисков, которые

могут негативно повлиять на финансирование проектов. Например, крупный проект в сфере добывающей промышленности с капиталовложениями в размере 3-5 млрд. долл. США будет стоить около 20 млн. долл. США в неделю из-за простоя, в основном из-за потери продаж. Прямые издержки могут начисляться даже на этапе разведки (например, от остановки программ бурения). Еще одним важным фактором, влияющим на стоимость, является время, затрачиваемое сотрудниками на разрешение конфликтов, которых в противном случае можно было бы избежать, если бы было активным и устойчивым.

Согласно оценкам Национальной академии наук США, на основе анализа 50 крупных проектов в добывающем секторе (бурение нефтяных скважин, строительство новых шахт и т. д.), в половине случаев местные жители местные жители стремились заблокировать реализацию проекта. В 40 % проектов забастовки повлекли за собой смерть одного или несколько лиц. 15 проектов были приостановлены или заморожены.

По словам респондентов исследования Национальной академии наук США, девятимесячный простой на золотом месторождении компании Minas Conga в Перу стоил компании 750 миллионов долларов; протесты, которые закрывали линии электропередач при другой операции, стоили 750 тысяч долларов в день. Даже до начала бурения или добычи потерянные зарплаты и задержки запуска могут стоить 50 000 долл. США в день, когда программы вынуждены останавливаться после их начала.

Добывающий сектор экономики играет в России ведущую роль. В 2016 г. добыча полезных ископаемых составила 9,6 % ВВП. Ведущие нефтяные (Роснефть, Лукойл, Газпром нефть) и газовые (Газпром, Новатэк) компании ведут свою деятельность в трансграничном масштабе. В частности, в настоящее время Газпром вовлечен в крупные трансграничные проекты: «Турецкий поток» - газоснабжение Турции, Южной и Юго-Восточной Европы, а также «Северный поток — 2», который должен стать ведущим газопроводом из России в Европу через Балтийское море.

Возможности для России: понимание контекста реализации проекта, контроль его восприятия общественностью, укрепление доверия (получение социальной лицензии), получение обратной связи, достижение цели в ходе реализации проекта (например, соглашение о размещении объекта или трубопровода), предотвращение конфликтов, которые ведут к финансовым потерям во время простоя, требуют ресурсов на урегулирование конфликтов, создание эффективных механизмов для смягчения

негативного воздействия, сохранение репутации компании в глазах общественности и правительства, что позволит эффективно осуществлять деятельность в будущем.

В качестве существующих рисков следует назвать: возникновение споров в рамках НКЦ в случае не проведения консультаций с общественностью, увеличение нагрузки с точки зрения раскрытия информации, риски ее использования конкурентами.

Нефтегазовые компании РФ уже сталкивались с ситуациями, когда отсутствие необходимого учета мнения заинтересованных сторон, в т.ч. местных жителей и природоохранных организаций, приводило к негативным последствиям для бизнеса. Например, в конце 1990 гг. заявления ученых и протесты общественности вынудили оператора проекта «Сахалин-2» – компанию Sakhalin Energy, контрольный пакет акций которой принадлежал Shell, приостановить реализацию проекта и профинансировать исследования влияния проводимых компанией работ на китовое стадо. Однако нежелание компании привлекать независимых исследователей вызвали беспокойство института развития ЕБРР, финансирующего проект, и других кредиторов, а также привело к искам со стороны экологических некоммерческих организаций.

Нефтегазовый сектор играет важную роль в экономиках стран ЕАЭС, в первую очередь в России и Казахстана. Требования в отношении совершенствования политик ОВБ компаниями в Казахстане предъявляются и институтами развития, ведущими свою деятельность на территории страны. Например, в отчете ЕБРР по Казахстану отмечается, что в добывающем секторе Банк будет предоставлять финансовую поддержку независимым частным операторам, а также будет стремиться улучшать природоохранные стандарты, стандарты охраны труда и техники безопасности, производительность, эффективное потребление энергии, материалов и ресурсов частных и государственных операторов. Банк продолжит работу по реформированию законодательства в сфере недропользования.

Стоит отметить, что казахстанские компании, работающие в добывающем секторе, уже предпринимают шаги, направленные на учет мнения заинтересованных сторон. Так, например, ведущая государственная нефтегазовая компания АО НК «КазМунайГаз» при разработке ежегодного плана мероприятий в области устойчивого развития принимает во внимание Принципы ОЭСР для многонациональных корпораций. В Отчете компании в области устойчивого развития содержится информация о политике в отношении

вовлечения заинтересованных сторон. Компанией также разработана форма обратной связи для заинтересованных сторон.

Таким образом, Казахстан, являясь приверженцем Рекомендации ОЭСР, а также получая финансирование на проекты в сфере добывающего сектора от международных институтов совместного развития (таких как ЕБРР), будет вынужден предпринимать дальнейшие шаги по внедрению стандартов ОВБ в добывающем секторе, в т.ч. в отношении полномасштабного вовлечения заинтересованных сторон. Российским компаниям, чтобы участвовать в кооперационном производстве и инвестировать в казахстанские компании, необходимо будет соответствовать высоким стандартам ОЭСР.

В России в настоящее время отсутствуют установленные при активной поддержке государства стандарты ответственного ведения бизнеса, в целом, а также стандарты в отношения комплексного учета мнения заинтересованных сторон, в частности.

2.3 Стандарты ответственного ведения бизнеса для цепочек поставок в секторе текстиля и обуви.

Сектор текстильной и обувной продукции привлёк внимание общественности в 2013г., когда утром 23 апреля произошло обрушение крупного текстильного завода Rana Plaza (Бангладеш). За день до обрушения в здании треснул потолок, но рабочих всё равно допустили до их рабочих мест, не позаботившись о безопасности рабочих мест. В итоге обрушения погибло более 1100 человек, пострадало более 2000 человек. Эта катастрофа стала второй по количеству жертв от обрушения здания после крушения Всемирного торгового центра США в результате теракта 11 сентября 2001 г. Грубое нарушение прав трудящихся, несоблюдение норм безопасности привели к такому количеству жертв.

Принятое в 2017 году Руководство ОЭСР по Due Diligence для ответственных цепочек поставок в секторе одежды и обуви устанавливает общее понимание должной осмотрительности в этом секторе, чтобы помочь компаниям выполнить требования должной осмотрительности, изложенные в Руководящих принципах ОЭСР для многонациональных предприятий. В 2015 году под председательством Германии была создана консультативная группа с участием многих заинтересованных сторон для разработки этого руководства. Данное Руководство основано на докладах национальных контактных центров Италии и Франции об осуществлении руководящих принципов

ОЭСР в текстильной и швейной промышленности и ведущих инициативах Бельгии, Германии, Дании, Канады, Нидерландов, Соединенного Королевства, Соединенных Штатов и Швеции. Руководство стало прямым ответом на Декларацию лидеров G7 7-8 июня 2015 года, которая приветствовала международные усилия по обнародованию отраслевых стандартов должной осмотрительности в текстильной и готовой швейной промышленности. Руководство применимо ко всем компаниям - крупным и малым - действующим в глобальных сетях поставок одежды и обуви. Руководство было одобрено всеми правительствами, придерживающимися руководящих принципов ОЭСР для многонациональных предприятий.

Руководство выявило зоны риска производства текстильных изделий и обуви. Для каждого типа риска, предприятию рекомендуется предпринимать те или иные действия для их минимизации. Руководство выделило риски в следующих сферах:

1) детский труд;
2) сексуальные домогательства и сексуальное и гендерное насилие (СГН) на рабочем месте;
3) принудительный труд;
4) время работы;
5) охрана труда и техника безопасности;
6) профсоюзы и коллективные переговоры;
7) заработная плата;
8) опасные химические вещества;
9) водопользование;
10) выбросы парниковых газов;
11) взяточничество и коррупция.

Риски с 1 по 7 относятся к человеческому фактору. Риски с 8 по 11 – к рискам нанесения вреда окружающей среде. Все риски с 1 по 7 построены по принципу: 1) соблюдать запреты в сфере риска (например, для рисков детского труда – не использовать незаконный детский труд); 2) идентифицировать поставщиков по данному критерию риска (например, для риска сексуальных домогательств предприятию рекомендуется прилагать усилия по выявлению стран, в которых существует высокий риск сексуальных домогательств и сексуального и гендерного насилия. При наличии пробелов в информации предприятию рекомендуется консультироваться с заинтересованными

сторонами и / или экспертами на местах. Например, предприятия могут работать с гражданским обществом и профсоюзами для проведения серии фокус-групповых дискуссий с работниками и консультаций с профсоюзами и представителями организаций по выбору работника, гражданского общества, правительства и т. д.);3) сотрудничать для предотвращения рисков (например, в отношении нарушении времени труда предприятиям рекомендуется сотрудничать в поиске практических решений по преодолению и выявлению данных рисков в цепочке поставок). Риски с 8 по 11 носят особый характер, т.к. могут нанести вред окружающей среде.

Первый из данных рисков – использование химикатов. Предприятиям рекомендуется определить страны с более высоким риском использования опасных химических веществ, включая те, которые не регулируют надлежащим образом использование химических веществ или не обеспечивают соблюдение существующих правил. Предприятиям следует стремиться к выявлению поставщиков, действующих в странах с более высоким риском (например, текстильное производство и кожевенные заводы) в цепочке поставок вредных и опасных химических веществ. Предприятиям следует немедленно прекратить использование запрещённых химических веществ. Поставщик должен создать пункт связи для управления химическими веществами с предприятием. Предприятиям рекомендуется создать список опасных веществ, запрещённых в использовании. Он должен быть основан на достоверной научно обоснованной оценке опасности и международной методологии определения опасных веществ. Список будет гармонизирован, т.к. составляет в соответствии с общепринятыми международными нормами. Этот список должен быть сообщён всем поставщикам, работающим на этапах цепочки поставок с повышенным риском, независимо от того, где они находятся. Если поставщик продолжает не соблюдать ограничения или запреты на использование опасных химических веществ, предприятие должно приостановить свои заказы, пока поставщик не перестанет использовать эти вещества. По данным маркетинговых исследований, Азиатско-Тихоокеанский регион был крупнейшим рынком текстильных химикатов в 2016 году из-за значительного спроса на текстильные химикаты в различных отраслях промышленности. В 2016 году на долю Азиатско-Тихоокеанского региона приходилось более 50% мирового рынка текстильных химикатов (из них большая часть производится в Китае). Европа стала еще одним прибыльным рынком для текстильных химикатов в 2016 году из-за роста спроса на текстильные химикаты в

технических текстильных изделиях в основном в Германии и Турции. А за год до этого (в 2015 г.), по данным ещё одного исследования, в Азиатско-Тихоокеанском регионе доля мирового рынка текстильных химикатов составляла более 55%. То есть, по данным исследований, доля мирового рынка текстильных химикатов, приходящаяся на Азиатско-Тихоокеанский регион, снизилась приблизительно на 5% за 1 год.

Таким образом, прямое соблюдение названного руководства должно привести к тому, что производители текстильной химии должны будут отказаться от некоторых химических веществ, используемых в производстве, которые могут являются опасными и запрещены. Список таких веществ Руководство не даёт. Предприятия-покупатели должны будут составлять список опасных химических веществ, а также выявлять поставщиков в своей цепочке поставок, который использует химикаты из списка, после чего, приостанавливать с ним коммерческие связи, пока тот не образумится.

ОЭСР в качестве ещё одного риска выделило водопользование. В цепочке поставок одежды и обуви наиболее интенсивными процессами являются хлопководство, кожевенное и текстильное производство (например, предварительная обработка, крашение/печать и отделка). Предприятие должно определить, какое производство в сфере выращивания хлопка и текстильного производства (и все другие водоемкие процессы) в его цепочке поставок происходит в районах, испытывающих нехватку воды. После этого, предприятие должно стремиться предотвратить или смягчить ущерб в цепочке поставок. Например, путем повышения эффективности использования воды и/или снижения зависимости производства от пресной воды. В тех случаях, когда предприятие не может ответственно использовать источники воды из районов, испытывающих её нехватку, оно должно ориентировать своё производство на регионы, не испытывающие нехватку воды. Хлопок производится в более чем 100 странах мира, но шесть из них - Китай, Индия, Пакистан, США, Бразилия и Узбекистан - составляют около 80% от общего годового объема производства. При этом хлопок часто выращивается в засушливых условиях. Например, в Австралии 23% австралийского хлопка выращиваются в засушливых условиях. При этом, Австралия – 8-ой крупнейший производитель хлопка. Системы орошения хлопковых полей используются и в Китае. Таким образом, прямое соблюдение названного руководство должно привести к тому, что производители хлопка должны более осторожно выбирать способ его производства,

остерегаться выбора засушливых территорий для его выращивания. Такое положение может повлечь дополнительные трудности для производителей.

Среди других рисков выделены: принудительный труд, сексуальное домогательство, нарушение рабочего времени, риски работы с химикатами, невыплата заработной платы, взяточничество, детский труд, профсоюзные объединения, здоровье и безопасность. Для каждого из этих рисков даются рекомендации для предприятий.

В отношении риска «Парниковые газы» предприятиям рекомендуется измерять собственные выбросы парниковых газов в атмосферу, а также выбросы в цепочке поставок. Стремясь к сокращению выбросов в своей цепочке поставок, предприятиям рекомендуется использовать свои рычаги воздействия на поставщиков, чтобы поощрять поставщиков к сокращению выбросов и/или оказывать непосредственную поддержку поставщикам в осуществлении мер по сокращению выбросов парниковых газов. Также рекомендуется вводить новые технологии, сокращающие выбросы.

Что касается взяточничества и коррупции, то предприятиям рекомендуется выявлять риски такого явления. При выявлении взяточничества и коррупционных рисков предприятию следует учитывать определённые группы рисков - страновые (предприятие в юрисдикции с высоким уровнем коррупции), отраслевые (предприятие в отрасли с высоким уровнем коррупционного риска), операционные (при работе в юрисдикции с высоким риском некоторые сделки с участием публичных должностных лиц могут привести к более высоким рискам взяточничества). Оценка рисков должна также проводиться внутри предприятия. В рамках этого процесса предприятия могут оценивать степень внедрения механизмов внутреннего контроля в соответствии с руководящими указаниями ОЭСР по эффективной практике в области внутреннего контроля.

Другим важным аспектом Руководства являются меры должной осмотрительности. В Руководстве указано, что меры должной осмотрительности - это процесс, с помощью которого предприятия могут выявлять, предотвращать, смягчать и учитывать то, как они решают свои фактические и потенциальные неблагоприятные последствия своей деятельности. Должная осмотрительность проводится в соответствии с руководящими принципами ОЭСР в отношении конкретных неблагоприятных воздействий (т. е. вреда). Ожидается, что предприятия будет проявлять должную осмотрительность в отношении своей собственной деятельности и своих поставщиков в рамках своей цепочки поставок и других деловых отношений, и условий его деятельности. Например, среди требований

к мерам должной осмотрительности руководство называет проверку, мониторинг и подтверждение прогресса в области должной осмотрительности и ее эффективности в цепочке поставок предприятия; информирование общественности о процессах должной осмотрительности предприятия, в том числе о том, как предприятие решает проблему потенциального и фактического вреда; обязанность заслушивать жалобы на предприятие, поданные в рамках законных процедур. Систем сертификации или мониторинга нет. Руководство содержит прямую рекомендацию предприятиям, если это возможно, определять вероятную страну поставки сырья. Компаниям, закупающим товар у больших международных компаний, следует запрашивать информацию о конкретной локализации выращивания сырья. Компания может направить запрос международным торговцам конкретного товара, чтобы узнать, где был приобретён данный товар или на какие рынки сбывается. Также предприятиям следует разработать системы управления информацией, которые были бы точными и актуальными и позволяли бы хранить всю информацию, необходимую для проведения надлежащей проверки. Рекомендуется хранить информацию в течение 5 лет.

Таким образом, руководство предъявляет требования в области безопасности труда, охраны окружающей среды и мер должной осмотрительности в области текстильного производства и обуви, и распространяется на все страны, которые одобрили руководящие принципы ОЭСР для многонациональных предприятий

Согласно Руководству ОЭСР мониторинг выполнения рекомендация об надлежащей осмотрительности в цепочке поставок текстильной продукции возложено на Инвестиционный Комитет ОЭСР. Комитет изучает законодательство стран и практику в данной сфере. Например, ОЭСР указывает на существование специального закона во Франции о мерах должной осмотрительности в цепочках поставки продукции. Также отмечаются намерения некоторых стран имплементировать данные нормы.

Во Франции в 2017 г. был принят закон о корпоративной должной осмотрительности. Закон обязывает крупные предприятия принимать план бдительности. Он включает следующие меры: 1) создание карты рисков; 2) установление процедур регулярной оценки состояния дочерних компаний, субподрядчиков или поставщиков, с которыми поддерживаются коммерческие отношения; 3) действия по смягчению рисков или предотвращению серьезного ущерба; 4) мониторинг реализованных мер и оценки их эффективности. Должная осмотрительность должна быть направлена на предотвращение

рисков в сфере прав человека, здравоохранение и безопасности, окружающей среды. Хотя сам закон непосредственно не направлен на соблюдение соответствующих процедур именно текстильными компаниями, он может охватывать крупные швейные фабрики и другие организации текстильной отрасли, на которую работают более 5 тыс. человек во Франции или 10 тыс. по всему миру. За несоблюдение требований сначала компании выносится предупреждение, а затем штраф.

Многие зарубежные компании уже выполняет соответствующие меры должной осмотрительности, среди них: adidas, C & A, Esprit, G-Star RAW, Hanesbrands, H & M, Lindex, Nike.

Внедрение Руководства компаниями происходит путём принятия внутренних документов должной осмотрительности, которые требуют от своих поставщиков со всего мира соответствовать некоторым требованиям. Показательным примеров в этой сфере будут компании NIKE и Adidas, которыми приняты документы, требующие определённого поведения от своих поставщиков. Например, компания Adidas приняла правила управления цепочкой поставок. Поставка продукции непосредственно Adidas может происходить либо напрямую от производителей продукции, либо через различных посредников, которые также имеют собственную цепочку поставок и продают товар его компании Adidas. В первом случае Adidas проводит периодический мониторинг своих поставщиков на соблюдение требований правил управления цепочкой поставок. Эти правила включают требование к соблюдению трудовых прав рабочих, исполнении норм экологической безопасности. Фактически мониторинг включает в себя либо проверку соответствующей документации поставщика, либо выезд специальной комиссии Adidas на предприятие для проверки соблюдения существующих требований. Решение проверяющей комиссии будет влиять на рейтинг (количество баллов), который Adidas присваивает своим поставщикам. Чем выше рейтинг, тем больше заказов Adidas сделает у данного поставщика в следующем году. Если компания не будет соответствовать предъявляемым требованиям, то Adidas направляет первое предупредительное письмо, если нарушения не устранены, то второе письмо-уведомление о приостановлении сотрудничества. Если после второго уведомления ничего не изменилось, то направляется уведомление о прекращении сотрудничества. Аналогичные правила проверки соответствия требования к цепочке поставок предъявляются и к новым поставщикам. Интересно, что никакая компания не может стать поставщиком Adidas без

положительного заключения комиссии по проверке соблюдения правил управления цепочкой поставок. Если говорить о не прямых поставках для Adidas, то есть через посредников, которые имеют собственную цепочку поставок, то нужно обратить внимание, что Adidas требует от таких компаний принять аналогичные требования к цепочке своих поставок. В целом, аналогичные правила работают в фирме NIKE. Также нужно обратить внимание, что этими компаниями приняты документы, устанавливающие список запрещённых химических веществ, используемых при производстве текстильного сырья. Интересным требованием является требование об ответственном подходе к использованию воды при производстве текстильной продукции. К примеру, компания Adidas запустила линию производства футболок на безводной основе «DryDye». Ранее для окрашивания и производства футболки использовалось 25 литров воды.

Руководство может повлиять на российские предприятия, активно участвующие в международных коммерческих связях. Например, в случае если поставщик из России поставляет текстильную продукцию в другую страну, заказчик такой продукции, во исполнение рекомендации, может установить дополнительные требования для российской компании. Такие требования могут предусматривать соблюдение норм экологической безопасности, трудовых прав, запрет использования определённых химических веществ и другие требования, в соответствии с Руководством. Например, список запрещённых к использованию химических веществ публикуется компанией NIKE. Компания не осуществляет заказ продукции у поставщика, использующего в производстве данные химические вещества.

Соответствие требованиям может открыть дополнительные рынки сбыта текстильной продукции для соответствующих компаний. И, напротив, не соблюдение таких норм может привести к потере заказчиков, исполняющих Руководство ОЭСР и национальное законодательство в данной сфере.

В РФ текстильной продукцией занимается большое количество малых и средних предприятий, например, ООО «Мелодия Текстиля», АО «Ивановоискож», «Оптима Групп». Однако, сейчас такие компании не стремятся использовать положения Руководства. Среди текстильных компаний нет широко распространённой практики по использованию инструментов должной осмотрительности, предлагаемых Руководством. По большей части, компаниями проводится только специальная внутренняя оценка труда. Кроме того, Российским Союзом Промышленников и Предпринимателей (РСПП) ведётся

регистр нефинансовой отчётности российских компаний, где представлены более 800 отчётов. Но среди представленных нефинансовых отчётов нет отчётов текстильных компаний.

Согласно данным ФТС РФ товарооборот текстильной продукции РФ с зарубежными партнёрами в 2016 г. составил 8.95 млрд. долларов США. Из них только 658 млн. долларов США приходится на экспорт из РФ. Основные партнёры РФ в товарообороте текстиля – Китай (33,9%), Беларусь (7.3%), Бангладеш (6.9%), Узбекистан (5.3%). Из статистических данных видно, что импорт текстильной продукции в РФ превышает экспорт более чем в 10 раз. Некоторые крупнейшие производителя текстильной проекции в РФ реализуют на рынке в том числе иностранную продукцию. Например, через оптовую продажу тканей и текстильных изделий компания в ООО «ПРОМИТЕКС» г. Иваново реализует товары в том числе из Китая, Узбекистана и Туркмении.

Если рассматривать экспортные и импортные торговые операции в рамках ЕАЭС, то согласно данным Департамента статистики ЕАЭС, в 2016 г. импорт текстиля в рамках ЕАЭС составил 3,6 % (1 519 млн. долларов США) от всего импорта, а экспорт - 4,2 % (1 777,8 млн. долларов США) от всего экспорта. Согласно данным ФТС РФ доля товарооборота РФ с Казахстаном по текстильной продукции составляет 2.4% от всего товарооборота РФ по текстильной продукции с другими странами, что равно 217 млн. долларов США.

Таким образом, товарооборот РФ по текстильной продукции со странами ЕЭАС приблизительно равен 900 млн. долларов США, что составляет около 1/9 от всего товарооборота РФ по текстильной продукции с зарубежными партнёрами. Учитывая то, что объём экспортно-импортных операций в рамках ЕАЭС по текстильной продукции находится в диапазоне от 3.6% до 4.2%, можно сказать, что текстиль не является ключевым продуктом товарооборота для экономики ЕАЭС. Тем не менее, лидером ЕАЭС по объёму произведённой текстильной продукции является РФ, где действует большое количество компаний в данной сфере. Поэтому принятие Руководства в ЕАЭС будет иметь значение для многих компаний из РФ. Таким компаниям придётся выполнять соответствующие меры должной осмотрительности по отношению к своей цепочке поставок, при этом организуя свои поставки с учётом Руководства, что может нарушить существующие коммерческие связи. Можно сделать вывод, что имплементация

Руководства ОЭСР на территории ЕАЭС может переориентировать поставщиков текстильной продукции на рынки, исполняющие данное руководство. То, как именно изменится структура рынка в этом случае, будет зависеть от качества исполнения этого Руководства.

Рисками для России являются:

- сокращение импорта/экспорта химического и иного текстиля;
- дополнительные денежные траты предприятий в силу проведения мероприятий по выявлению информации о цепочке поставок.

Среди преимуществ можно выделить:

- наличие информации о поставщиках всей цепочки поставок, что позволит оперативно предъявлять регрессные иски и иные требования к первоначальным производителям сырья;
- охрана окружающей среды и трудовых прав;
- информация о полной структуре и объёме поставок поможет координировать соответствующую политику.

В целом, оборот текстильной продукции РФ в денежном выражении не показывает очень большие суммы по сравнению с другими товарами (например, минералами или машинами). Однако именно этот сектор экономики сильно зависит от зарубежных поставщиков. В структуре товарооборота текстильной продукции более 90% приходится на импорт. РФ по-прежнему остаётся в зависимости от импортируемого хлопка. При чём объёмы импортных поставок распределены неравномерно между различными странами, экспортирующими хлопок. Например, более 40% всего ввозимого в РФ хлопка приходит из Узбекистана, 15% - из Китая. Это значит, что в случае неисполнения положений данного Руководства поставщиками из Узбекистана и исполнением Руководства компаниями из РФ, огромный объём хлопка (около 40% от всего импортируемого хлопка) не сможет попасть на территорию РФ, поскольку Руководство ОЭСР рекомендует подбирать партнёров в своей цепочке поставок хлопка с учётом определённых экологических и трудовых норм. Аналогичная история с хлопчатобумажными швейными нитками, где 35% всего импорта приходится на Китай. С другой стороны, несоблюдение данных норм российскими компаниями-поставщиками текстильной продукции и соблюдении их иностранными заказчиками, может закрыть для российских поставщиков

некоторые рынки текстильной продукции за рубежом. Например, около 20% всей экспортируемой из РФ текстильной продукции составляют предметы одежды и принадлежности, кроме трикотажных. Их них, 36% и 24% экспорта приходятся на Казахстан и Беларусь соответственно. Если говорить об экспорте текстиля в целом, то относительное большинство экспортируемого текстиля из РФ приходится на Казахстан и Беларусь, куда вывозится 25% и 23% экспортируемых российских текстильных изделий соответственно. Таким образом, как со стороны импорта, так и со стороны экспорта текстильных изделий РФ имеет ключевых партнёров. То есть, исполнение Руководства с одной стороны и неисполнение с другой, может привести к значительной переориентации рынка текстильных изделий. Прежде всего, требования иностранных заказчиков могут включать запрет на использования определённых химических веществ при производстве текстиля. Наличие таких требований может привести к необходимости поиска возможности по использованию альтернативных химических веществ для производства соответствующей продукции. Также стоит отметить, что соблюдение подобных требований компаниями-поставщиками, проведения соответствующих проверок заказчиками в рамках процедур должной осмотрительности в отношении цепочки своих поставок будут выливаться в дополнительные расходы. Хотя, в то же время, соответствие Руководству позволит компании быть более привлекательной для инвестиций, повысить стоимость её акций и имидж за счёт транспарентности и раскрытия информации о цепочке своих поставок.

Прежде всего, стоит обратить внимание на зарубежный опыт имплементации норм о должной осмотрительности в цепочке поставок. Выше уже указывалось на соответствующий закон Франции. Но данный закон охватывает не только производителей текстиля и обуви, но и другие крупные компании. Суть закона в введении требований о должной осмотрительности крупных компаний в цепочке поставок, за несоблюдение которого будет налагаться штраф.

2.4 Стандарты ответственного ведения бизнеса для сельскохозяйственных цепочек поставок.

Сельское хозяйство является отраслью, которая требует привлечения инвестиций, в частности, в продовольственную культуру, биотопливо, сырье, мясо и молочную

продукцию, и при этом, сельское хозяйство может обеспечить значительную отдачу в краткосрочной и долгосрочной перспективе. По оценкам ФАО, к 2050 году сельскохозяйственное производство должно увеличиться на 60%, что потребует инвестиций в первичное производство и перерабатывающие услуги в размере 209 млрд. долл. в год.

В 2012 году НКЦ США получил жалобу, что инвесторы принимали участие в предполагаемом насильственном выселении сельских жителей без консультаций с общественностью, оценки воздействия на окружающую среду и социальную сферу или плана переселений ввиду создания районов плантаций сахара и строительства нефтеперерабатывающего завода.

В 2011 г. Французский национальный контактный центр столкнулся с делом, когда иностранные предприятия из Франции, Бельгии и Люксембурга, производящие пальмовое масло в Камеруне, своими действиями нанесли вред окружающей среде и нарушили трудовые права. Кроме того, предприниматели не раскрывали информацию о компаниях и их деятельности, что навлекло подозрения о деятельности компании.

Таким образом, отмечался ряд нарушений в сфере иностранных инвестиций в сельское хозяйство. По данным Всемирного Банка, возникла проблема нарушения прав человека и трудовых прав, появилось огромное количество земельных споров между инвесторами, неправильное использование земель привело к истощению земель, что влекло серьезные потери инвесторов. Всемирный Банк и ЮНКТАД проанализировали более 30 громких дел с участием инвесторов в сфере сельского хозяйства и пришли к выводу о необходимости внедрения принципов ответственного инвестирования. Именно поэтому, в ООН в рамках ФАО были приняты 2014 г. были приняты Принципов ответственных инвестиций в сельское хозяйство и продовольственные системы (Принципы CFS-RAI), разработанные в 2014 г.

После этого, Консультативная группа решила организовать работу над Руководством ОЭСР-ФАО по ответственным сельскохозяйственным цепочкам поставок, призванное помочь предприятиям соблюдать международные стандарты ответственного ведения бизнеса в рамках сельскохозяйственных цепочек поставок. Руководство ОЭСР-ФАО разрабатывалось с октября 2013 года по сентябрь 2015 года под руководством Консультативной группы с участием представителей стран ОЭСР и стран не входящих в ОЭСР, частного сектора и гражданского общества, в частности, с участием

институциональных инвесторов, агропродовольственных компаний, фермерских организаций из США, Великобритании, Франции, Германии, Бельгии. Секретариаты ФАО и ОЭСР координировали процесс консультаций в сотрудничестве с Консультативной группой. Регулярно проводились консультации с Рабочей группой ОЭСР по ответственному ведению бизнеса, вспомогательным органом Комитета по инвестициям и Рабочей группой по сельскохозяйственной политике и рынкам, вспомогательным органом Комитета по сельскому хозяйству ОЭСР.

Председателями Консультативной группы стал представитель Глобального взаимодействия и стратегии (Великобритания) и представитель Бюро по продовольственной безопасности Агентства США по международному развитию (USAID). Стоит отметить, что USAID активно оказывает помощь странам по поддержке сельского хозяйства. Например, в Буркина Фасо USAID оказывает сельскохозяйственную помощь местным сельскохозяйственным ассоциациям, направленную на увеличение переработки сельскохозяйственной продукции, производства продовольствия. В Египте USAID оказывало техническую помощь для увеличения инвестиций и поддержки развития производственно-сбытовых цепочек в сельском хозяйстве. Консультативная группа организовала консультирование с другими заинтересованными сторонами, в том числе путем предоставления материалов и участия в процессах с участием многих заинтересованных сторон, а также принимала меры для продвижения и осуществления Руководства.

Руководство ОЭСР-ФАО основывается на Принципах ответственного инвестирования в сельское хозяйство и Продовольственные системы Комитета ООН по всемирной продовольственной безопасности (CFS-RAI). Недавно ФАО и ОЭСР запустили проект по сбору лучших практик по реализации Руководства.

Руководство ОЭСР-ФАО получило одобрение правительств, в том числе Министров сельского хозяйства стран G7. Руководство закрепляет принципы должной осмотрительности, которые помогают смягчить неблагоприятные последствия, повысить ответственность инвестиций и принести пользу бизнесу, управляя репутационными, операционными и финансовыми рисками.

Руководство распространяется на компании или другие субъекты, действующие в сельскохозяйственных цепочках поставок, в частности, различные хозяйственные предприятия, кооперативы, дистрибьюторов, производителей и розничных торговцев;

продавцов и инвесторов, включая фонды, инвестирующие в землю или сельскохозяйственные предприятия; на круглые столы, программы сертификации и другие отраслевые или многосторонние инициативы; на отраслевые ассоциации в сфере сельского хозяйства, которые хотят продвигать или помогать сельскохозяйственным компаниям-членам.

Так, например, был случай, когда компания неправильно транспортировала живых бройлеров, что травмировало курицу, из-за чего мясо могло считаться непригодным для потребления человеком. Компания изменила способ ловли курицы и помещения ее в клетку для перевозки. Проволочные транспортировочные ящики были заменены на пластиковые ящики, которые защищали птицу от солнца. Была изменена система разгрузки. В результате, уровень порчи мяса снизился на 8%, а прибыль выросла до 320 000 долл. США в год.

В Индонезии инвестор создал программу развития фермеров, чтобы побудить яванских мелких фермеров выращивать черную сою. Перерабатывающая фабрика инвестора обязалась покупать всю продукцию, поставляемую кооперативами, которые соответствовали ее стандартам качества по рыночной цене, согласуемой ежегодно до посева. Обученные фермеры выращивали от 1 до 2 тонн урожая на гектар, в то время как необученные фермеры обычно выращивали 0,7 тонн. К 2010 г. в программе участвовало около 7 000 мелких фермеров, которые выращивали примерно 30% черных соевых бобов под брендом инвестора, что увеличивало доход инвестора ежегодно на 10-15%.

Одним из стандартов Руководства является обеспечение права на владение землей и другие природные ресурсы, и доступ к ним. По данным ВБ и ЮНКТАД, возникает множество споров о доступе к земле, например, конфликты в случае, когда правительство предоставляет особенные права инвестору на землю, в ущерб существующим землепользователям. Например, в одном из дел Французский НКЦ рассматривал жалобу в отношении иностранных предприятий, производящих пальмовое масло, чья концессия распространяется на земли, используемые местными общинами и коренными пигмейскими группами. В жалобе отмечалось, что деятельность производителя недостаточно уважала права местных общин, как это изложено в конвенциях ООН, особенно в отношении коренных пигмейских групп, особенно в отношении их охотничьих угодий. В итоге, инвесторам пришлось компенсировать местным жителям утрату доступа к некоторым из земель.

Другим стандартом является обеспечение благосостояния животных. Такое благосостояние может быть за счет увеличения площади, где проживает животное, организации пространства для проживания для стимулирования положительных эмоциональных состояний животного (например, создание места для животных из соломы, гнездовых ящиков для кур); достаточное кормление животного, минимизация боли животного при ведении хозяйства (например, использование методов забоя животного с низкой болью или использование анальгетиков); увеличение контроля за животными (например, электронные наблюдения для содействия раннему выявлению и смягчению проблем здоровья и благосостояния). Некоммерческие организации разработали независимые схемы сертификации и маркировки животных, которые были произведены без нарушения принципа благосостояния животного. Например, во Франции действует организация Label Rouge, в Великобритании - Королевское общество по предотвращению жестокого обращения с животными, свободе выращивания животных.

В Тайланде в сфере бройлерной промышленности были приняты строгие стандарты благосостояния животных, которые позволили получить доступ к рынкам Японии и Европейского союза. В производстве говядины в Намибии действует национальная схема обеспечения, касающаяся здоровья и благополучия животных, транспортировки и обработки, а также убоя. Это позволило отрасли экспортировать более 80% своей продукции и стать крупнейшим экспортером африканской говядины в Великобританию.

По данным ЮКТАД и Всемирного банка, было дело, когда одна местная община жаловалась, что путем переселения земельные владения были сокращены с 2-15 акров до примерно 0,25 акров, что препятствовало способности общины производить и обеспечивать достаточное питание. Другая жалоба возникла из-за того, что инвестор очертил свои сельскохозяйственные угодья, из-за чего был ограничен доступ к природным ресурсам ряда скотоводов. Таким образом, предприятия могут наносить ущерб местным общинам, повышая уязвимость их полей к вредителям, болезням и ценам на сырьевые товары и потенциально подрывая местную продовольственную безопасность.

Комитет по инвестициям и Комитет по сельскому хозяйству следят за выполнением Рекомендации и представляют доклады Совету раз в 5 лет после принятия

Руководства.

Внедрение Руководства стимулирует развитие торговли с соблюдением принципов устойчивого развития является мировой тенденций, которая стимулирует рост экспорта и импорта зеленых товаров, а также повышает конкурентоспособность производителей, их репутацию и имидж. Кроме того, снижаются риски судебных разбирательств и необходимости компенсирования в случае нарушения прав. В России действует множество сельскохозяйственных компаний, в частности, экспортоориентированных. Объем экспорта сельскохозяйственных товаров в России в 2017 г. составил 1,3 % (то есть 96930 млн долларов). Одними из наиболее крупных сельскохозяйственных компаний являются: АПХ «Мираторг» и ООО «ГК "Агро-Белогорье"», которые занимаются животноводством и растениеводством, ГК «Эфко», специализирующаяся на производстве масла, ГК «Русагро», которая производит продукты питания, ОАО «Группа "Черкизово"», которая производит свинину и птицу, агрохолдинг «Кубань» и Maisadour Semences (Франция), которые ведут совместный проект по производству семян.

Некоторые из указанных компаний являются социально ответственными. Так, например, АПХ «Мираторг» в 2016 г. вложил 40 миллионов рублей для повышения экологической безопасности и соблюдения норм и требований законов, и правил по охране охраны окружающей среды на свиноводческих активах в Белгородской и Курской областях. Так, для обеспечения охраны окружающей среды на предприятиях холдинг применяет технологию разделения стоков на твердую и жидкую фракции. Планируется проведение испытаний на одной из производственных площадок биогазовой установки для переработки органических отходов. Данная практика соответствует стандарту, изложенному в Руководстве относительно управления отходами.

Внедрение Руководства компаниями позволит соответствовать международным стандартам, что упрощает экспорт товаров за рубеж, а также повышает имидж компаний. В связи с тем, что правила Руководства стимулируют использование компаниями природосберегающих технологий, представляется, что у компаний будет больше возможностей для получения экомаркировок, в частности, зарубежных.

В рамках ЕАЭС общий объем с/х производства в ЕАЭС – 123 878 млн $. Страны ЕАЭС обладают высоким потенциалом для развития сельского хозяйства. Так, например, в Армении около 46,8% территории пригодно для сельского хозяйства, Беларусь производит 27,5 % мировых посевов льна, Казахстан занимает 3 место по производству

зерна среди стран СНГ. В рамках стран ЕАЭС действуют транснациональные компании, например, ТОО «Иволга-Холдинг» (казахстанская агропромышленная группа компаний с участием России), компания АО "Совхоз Корсаковский» с участием акционеров из России и Беларуси, которая занимается животноводством. Стоит отметить, что АО "Совхоз Корсаковский» стимулирует поступление на работу местных жителей на Сахалине, что обеспечивает занятость населения.

Сегодня международные сообщества, а также компании, создают различные системы сертификации, которые заставляют компании внедрять нормы ответственного ведения бизнеса, в частности, в отраслевых организациях по чаю, хлопку, кофе, говядине, рыбе и т.д. Стоит отметить, что в 2007 г. компания Big Room Inc. разработала Индекс эколейблов (Ecolabel Index), который собрал более 463 систем экосертификации, часть из которых непосредственно относится к сельскохозяйственным, лесным и рыбным компаниям.

2.5 Стандарты ответственного ведения бизнеса для институциональных инвесторов.

Влиять на внедрение стандартов ОВБ в компаниях через финансовые институты ОЭСР предлагала еще до появления специального руководства для институциональных инвесторов. В руководстве по поставкам минералов из зон конфликта, а также в руководстве для с/х поставок указывается, что на внедрение руководства следует смотреть финансовым институтам (банкам, фондам).

Руководство для институциональных инвесторов появилось только в марте 2017 г. Однако, история появления руководства берет свое начало еще в 2012 г., когда возник спор в НКЦ Норвегии, Нидерландов, Южной Кореи между рядом НКО из Индии, Южной Кореи, Нидерландов, Норвегии и управляющей компанией крупнейшего пенсионного фонда Нидерландов «APG Asset Management» (размер фонда 376 млрд. долл. США) и управляющей компанией «Norges Bank Investment Management», созданной Центральным банком Норвегии и управляющая государственным пенсионным фондом Норвегии (размер активов - 1% от всего фондового рынка мира, примерно 1 трлн. долл. США). При этом первоначальная претензия высказывалась к компании «POSCO», но фонды были призваны к ответу, так как являлись инвесторами данной компании. НКО указали, что

инвесторы не приняли должных мер для предотвращения нарушений прав человека и экологических стандартов в компании POSCO. НКО требовали, чтобы фонды уделили должное внимание внедрению стандартов ОВБ в компании, а также раскрыли информацию о критериях дальнейшего инвестирования в компании.

НКЦ приняли к рассмотрению данное заявление, НКЦ Нидерландов и Норвегии отметили, что Руководство ОЭСР 2011 г. распространяется на инвесторов и миноритарных акционеров. Управляющая компания «Norges Bank Investment Management» отказалась от участия в специальных процедурах (Special Instance), а также отметила, что у НКЦ нет полномочий на рассмотрение данного дела, так как он не покрывается руководством 2011 г. В ответ на это НКЦ Норвегии запросила мнение НКЦ Нидерландов, Великобритании, которые подтвердили право НКЦ на рассмотрение вопросов, где ответчиком выступает миноритарный акционер. При этом НКЦ Норвегии отметил, что дело не в том, распространяются ли положения руководства на миноритарного акционера, а в том, как они распространяются. НКЦ указывает, что компании, которые имеют широкие бизнес-связи (инвестировала в множество компаний), может не иметь возможности проверить политику ОВБ каждой такой компании. Однако такая компания должна иметь риск-ориентированный подход к осуществлению инвестиций. Такой подход был частично имплементирован и «Norges Bank Investment Management» в части рисков детского труда на предприятии. Однако на иные риски нарушения прав человека риск-контроль компании не распространялся.

Руководство для институциональных инвесторов расширяет привычное понятие социально-экономического риска финансового института. Привычные многим финансовым институтам социальные и экологические стандарты направлены, в первую очередь, на ликвидацию рисков самой компании (финансовых, операционных, репутационных). В то же время риски ОВБ направлены не только на риски для компании, но на риски для общества и окружающей среды. Финансовые институты, хоть и имеют лимит ответственности за то, что делается компаниями, которые они финансируют, должны стимулировать компании придерживаться стандартов ОВБ, в том числе, используя свое положение и влияние.

Кроме того, бизнес-отношениями между институциональным инвестором и компаниями называют любые отношения, даже когда у инвестора есть только миноритарный пакет владения. При этом влияние институциональные инвесторы могут

оказывать как в рамках совета директоров, так и взаимодействуя с компаниями другими способами.

Руководство предлагает институциональным инвесторам внедрить процедуры должной осмотрительности: идентификация рисков, поиск возможностей для нейтрализации рисков, мониторинг результативности предпринятых мер и информирование заинтересованных лиц о результатах. Руководство предлагается к внедрению институциональными инвесторами и биржами. В настоящее время отсутствует информация о законодательном внедрении данного руководства. Стоит отметить, что это единственное руководство ОЭСР, которое пока не имеет статус рекомендации организации.

Стоит отметить, что ОЭСР предполагает, что внедрение руководства будет осуществляться в компаниях через биржи, на которых работают такие компании. Так, например, при поддержке ООН сегодня сформирована Инициатива устойчивых бирж (Sustainable Stock Exchanges Initiative). В соответствии с данной инициативой биржам стран предлагается внедрить практики раскрытия нефинансовой информации, подписать письмо о приверженности принципам устойчивого развития, предъявлять требования к компаниям-эмитентам о предоставлении информации о деятельности компании в области устойчивого развития. Сегодня данные требования внедрены уже на 60 биржах, Московская биржа не внедрила таких стандартов, не присоединилась к инициативе.

Если обратиться к российской практике имплементации руководства, то следует отметить, что она находится на достаточно низком уровне. В настоящее время ни одна российская финансовая организация не присоединилась к международным механизмам ответственного инвестирования. Также ни один российский финансовый институт не принял «принципы экватора» и не присоединился к международной Ассоциации Принципов Экватора (система управления рисками, принятая финансовыми учреждениями, для определения, оценки и управления экологическими и социальными рисками в проектах).[9)] Если обратиться к нефинансовой отчетности ВЭБ, то там

[9] АПЭ - http://equator-principles.com/members-reporting/
«Принципы экватора» — это комплекс добровольных норм, разработанных и принятых банками для оценки экологических и социальных рисков при предоставлении проектного финансирования.
Концепция «Принципов Экватора» базируется на природоохранных и социальных стандартах, применяемых Международной финансовой корпорацией (IFC) - членом группы Всемирного банка. Они приняты 78 международными финансовыми учреждениями из 32 стран, применяются примерно в 70% сделок проектного финансирования в мире, в том числе ABN Amro, BNP Paribas, Barclays, Bank of America, Citigroup, Credit Suisse, HSBC, Societe General, Unicredit и др.

отсутствует информации о внедрении положений руководства. В то же время в ВЭБ проводятся обучающие мероприятия по вопросам ответственного финансирования (стажировки в Японском банке международного сотрудничества, UniCreditbank, Государственный банк развития Китая и др.), изучаются международные практики ответственного инвестирования и проводятся консультации с заинтересованными экспертами. Таким образом, в банке нет системных мер по внедрению стандартов ответственного инвестирования, но ведется изучение таких практик.

Другие крупные банки в России – Сбербанк, ВТБ не внедряют отраслевые стандарты ОЭСР для институциональных инвесторов, существуют только отдельные практики подготовки нефинансовой отчетности. В Сбербанке также была создана дирекция по управлению проектами в области энергосбережения и природопользования.

Представляется, что необходимость соблюдения положений руководства потребуется невзирая на присоединение России к Декларации 1976 г. Иностранные инвесторы, предоставляя денежные средства российским компаниям и финансовым институтам, будут проверять соответствие таких организаций стандартам ОВБ. В то же время, участие в Декларации 1976 г. потребует от российских институциональных инвесторов и бирж внедрить стандарты ОВБ. Стоит отметить, что внедрение руководства ОВБ может помочь управляющей финансовыми ресурсами компанией избежать фидуциарной ответственности при выборе менее прибыльного, но устойчивого проекта.

Правительству РФ следует разработать меры, направленные на внедрение положений руководства в деятельность институциональных инвесторов и крупных государственных компаний. Следует инициировать совместно с ОЭСР подготовку национального руководства для институциональных инвесторов, направленного на помощь российским компаниям во внедрении стандартов. Также следует договориться с ключевыми компаниями (например, Государственный пенсионный фонд Норвегии, Лондонская биржа и др.) отрасли об обмене опытом и предоставлению информации о лучших практиках ответственного инвестирования.

3 Заключение. Что необходимо сделать сегодня в России?

Как уже было отмечено, более **65% российского экспорта** подпадает под требования отраслевых руководств ответственного ведения бизнеса. Кроме того, есть и общее руководство ответственного поведения, которое распространяется на все компании. Сегодня в России требуется развивать стандарты ответственного ведения бизнеса для повышения конкурентоспособности компаний РФ. Кроме того, следует использовать стандарты ОВБ при проведении торговой политики – разрабатывать свои стандарты ОВБ на площадке ОЭСР, исключать конкурентные из других стран, основываясь на стандартах ответственного поведения.

Для решения первой задачи – развитие стандартов ОВБ в России потребуются законодательные изменения, а также меры «мягкого» характера. В качестве законодательных мер по внедрению стандартов ОВБ должны стать: внедрение стандарта нефинансовой отчетности (сегодня подготовлен законопроект о нефинансовой отчетности); предъявление требований к государственным компаниям о внедрении стандартов ОВБ в практику компаний, а так же внесение изменений в законодательство о госзакупках, предъявляющие требования к поставщикам о наличии внедренной политики ответственного ведения бизнеса; имплементировать в национальное законодательство Конвенцию ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок; и др.

К законодательным изменениям, которые будут стимулировать компании к внедрению стандартов ОВБ следует отнести: предоставление льготы по штрафам ФАС, если у компании-нарушителя был внедрен антимонопольный комплаенс, формирование рейтинга компаний по внедрению стандартов ОВБ в рамках принятия закона о нефинансовой отчетности, установление требований к пенсионным планам о маркировке «качества» инвестиций – показывающий инвестирует ли НПФ в ответственные предприятия.

К мерам мягкого характера, направленные на внедрение стандартов ОВБ следует отнести: формирование базы лучших практик внедрения стандартов ОВБ в России, проведение совместных проектов с ОЭСР по имплементации стандартов в России, предоставление финансирования технологическим проектам, направленным на развитие транспарентности деятельности компаний, облегчение порядка предоставления компаниями отчетности. В отношении последнего – в 2018 г. на Форуме по

ответственному ведению бизнеса ОЭСР как раз обсуждалась перспектива внедрения блокчейн-технологии в деятельность компании, что добавит транспарентности ее деятельности.

Что касается использования стандартов ОВБ для проведения торговой политики – то такое эффективное использование связано с членством России в Декларации ОЭСР 1976 г. Сегодня Россия не может принимать участие в заседаниях и работе ОЭСР по выработке новых стандартов ОВБ или редактирования старых. Только членство в Декларации позволит это сделать. Представляется, что Россия, став членом Декларации, могла бы инициировать проекты по разработке стандартов ОВБ. При этом критериями выбора отраслей для разработки таких руководств могли стать: доля отрасли в экспорте России, наличие рисков ущемления прав российских предпринимателей (споры в рамках инвестиционного арбитража, споры в рамках ОРС ВТО, споры в рамках НКЦ, выявленные случаи ограничения возможности ведения деятельности), высокая вероятность принятия руководства (есть другие страны, заинтересованные в руководстве, есть объективная потребность в разработке такого стандарта).

Кроме того, для продвижения интересов России, с использованием стандартов ОВБ, возможно включение отсылки к ним в соглашениях о защите капиталовложений России с другими странами. Отсылка к стандартам ОВБ в инвестиционных соглашениях обязывает компании вести свою деятельность в соответствии со стандартами под угрозой потери возможности восстановления своих прав с помощью соглашения в случае их несоблюдения. Сегодня такие отсылки включаются в большинство соглашений.

Отдельным вопросом стоит необходимость создания национального контактного центра в стране. Практика других стран показывает, что НКЦ создается еще в процессе присоединения к Декларации 1976 г. НКЦ помогает и координирует работу по присоединению к Декларации, внедрению стандартов ОВБ в национальных компаниях. После присоединения к Декларации НКЦ так же выполняет функцию по добровольному разрешению споров. Стоит отметить, что НКЦ может стать эффективным инструментом в конкурентной борьбе российских компаний за новые рынки. Представляется, что для достижения эффективной работы НКЦ, орган должен быть независимым. В состав учредителей должны войти представители органов власти, институты развития, бизнес, некоммерческие организации и научное сообщество.