



Índice de Gobernanza  
de los Recursos Naturales

2021



PRÓLOGO .....	2
RESULTADOS DEL ÍNDICE DE GOBERNANZA DE LOS RECURSOS NATURALES 2021 .....	4
METODOLOGÍA .....	6
1. HALLAZGOS .....	10
2. ANTICORRUPCIÓN.....	21
3. TRANSICIÓN ENERGÉTICA .....	26
4. ESPACIO CÍVICO.....	32
5. RECOMENDACIONES.....	34
NOTAS FINALES.....	36

## MENSAJES CLAVES

- Las calificaciones en la gobernanza de los recursos naturales en los países evaluados han mejorado en los últimos 5 años, pero las brechas en transparencia y supervisión muestran riesgos en torno a la corrupción y la transición energética.
- Las áreas del sector extractivo con la peor gobernanza, como la transparencia y la supervisión de los impactos ambientales y sociales, tienen el mayor impacto sobre las vidas de las personas.
- Los países han fortalecido sus marcos legales y su implementación en los últimos 5 años, pero las brechas entre las políticas y la práctica se han ampliado.
- Tanto los gobiernos como las empresas deben priorizar medidas para la difusión pública de la información sobre los beneficiarios reales. Los gobiernos pueden fortalecer leyes sobre la transparencia de los beneficiarios reales al enfocarse en los riesgos de corrupción, reducir las ambigüedades legales y exigir la divulgación pública de esta información. Los gobiernos y las empresas deben brindar información sobre los contratos de forma más completa.
- Muchas empresas de propiedad del Estado (EPEs) carecen de los elementos básicos de transparencia corporativa y rendición de cuentas a nivel financiero. Deben fortalecer sus medidas de integridad y establecer reglas claras para informar sobre las ventas de productos.
- La participación de la ciudadanía es fundamental para una transición energética justa y equitativa. Sin embargo, la falta de transparencia sobre los pronósticos de los precios del petróleo y los escenarios de demanda, los gastos de las empresas petroleras estatales y las emisiones, impiden que la ciudadanía sepa cuando sus países hacen apuestas riesgosas sobre los combustibles fósiles.
- Algunos países con reservas importantes de minerales críticos no están preparados para el *boom* que se aproxima. En este sentido, los países tampoco deben perder de vista la gobernanza de los minerales «tradicionales».
- Los gobiernos deben mejorar la gobernanza de los recursos al:
  - o Garantizar la implementación de las leyes sectoriales, especialmente las políticas diseñadas para contrarrestar los riesgos de corrupción y los impactos locales asociados con la extracción.
  - o Mejorar la supervisión en áreas de alto riesgo de corrupción, como el otorgamiento de licencias, las compras de las EPE y el comercio de productos.
  - o Garantizar la transparencia y rendición de cuentas sobre riesgos climáticos y la toma de decisiones para la transición energética relacionada con la extracción de combustibles fósiles y la explotación de minerales necesarios para las tecnologías verdes.
  - o Proteger el espacio cívico para permitir que los ciudadanos demanden y orienten una transición energética justa y equitativa mediante el diálogo y el debate.

# Prólogo

Las decisiones acerca de la gobernanza de los sectores de minería, petróleo y gas determinan el bienestar de mil millones de personas que viven en la pobreza en países ricos en recursos naturales. Si las políticas y prácticas aseguran la toma de decisiones informadas, incluyentes y responsables, los recursos naturales pueden impulsar sociedades prósperas y sostenibles, en vez de socavar estos resultados

La crisis climática, la pandemia del coronavirus y los cambios dramáticos en los mercados energéticos globales han resaltado la necesidad de una buena gobernanza: el Banco Mundial estima que cerca de 150 millones de personas han caído en extrema pobreza este año.

Una transición justa y bien administrada hacia un futuro bajo en carbono es un prerrequisito para el desarrollo y un imperativo climático para el planeta entero. En el centro de esta crisis se encuentra una serie de decisiones complejas acerca de cómo facilitar las adaptaciones políticas y económicas para administrar la reducción progresiva de los combustibles fósiles y fomentar el incremento responsable de la producción de los minerales para la transición energética. La gobernanza de los sectores de minería, petróleo y gas jugará un papel central en la transición de los combustibles fósiles y un retorno a los avances contra la pobreza.

En Natural Resource Governance Institute (NRGI) trabajamos con promotores de reformas para ofrecer un análisis creíble, de libre disponibilidad y basado en evidencias, con un marco para asegurar la gobernanza eficaz del sector extractivo, con transparencia y rendición de cuentas. Produjimos el Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales (IGR) como un

instrumento de diagnóstico para medir la gobernanza de los sectores de minería, petróleo y gas en países seleccionados, así como para resaltar las oportunidades de reforma de políticas y prácticas a nivel global, regional y nacional.

En el IGR 2021, evaluamos la gobernanza de los sectores extractivos de 18 países, incluyendo productores históricos de minerales e hidrocarburos, así como países nuevos o prospectivos en la producción de sus recursos naturales. Los resultados del IGR 2021 demuestran que, en promedio, la gobernanza de los recursos naturales ha mejorado en los países evaluados en los últimos 5 años. En varios países, los tomadores de decisiones con mentalidad reformista y promotores activos parte de la sociedad civil incidieron para que los Gobiernos divulgaran más contratos firmados con las empresas extractivas, revelaran más información acerca de la producción extractiva, los valores de exportación y los pagos a los gobiernos, y se unieran a las iniciativas internacionales por la transparencia. No obstante, los hallazgos del IGR también demuestran la necesidad de consolidar estos avances, con énfasis en la implementación de políticas. El Índice identifica riesgos emergentes y oportunidades para una gobernanza fuerte en el sector. Es fundamentalmente importante abordar los riesgos de corrupción en el sector con mayor

supervisión y mejores prácticas para la integridad. Los ciudadanos necesitan más información para examinar los riesgos climáticos y las decisiones acerca de la transición energética que toman los Gobiernos y las empresas en los países productores de combustibles fósiles. La gobernanza y los riesgos de corrupción asociados con los minerales críticos también ameritan mayor atención. El Índice deja en claro la importancia duradera del espacio cívico y la necesidad de abordar las amenazas al mismo; sin este espacio, una rendición de cuentas significativa es imposible.

Nuestro abordaje colectivo a los desafíos y la forma en que aprovechamos las oportunidades de reforma identificadas en el IGR determinarán la velocidad y el éxito de la transición energética, la disponibilidad de recursos financieros para la recuperación de la pandemia y el desarrollo sostenible a largo plazo, así como la medida en que logremos reducir las desigualdades y riesgos de corrupción. Creemos que el Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales es una herramienta potente para respaldar decisiones efectivas y responsables para la gobernanza de los recursos y garantizar un mejor futuro para todos.

**Suneeta Kaimal**

*Presidenta y CEO*

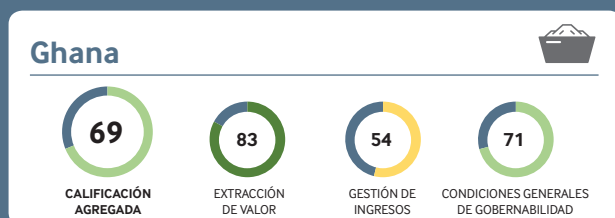
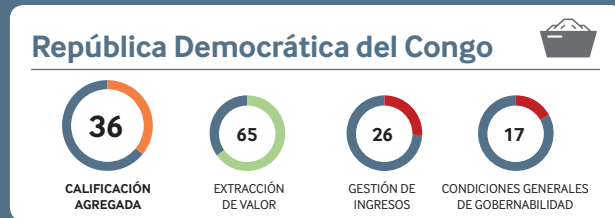
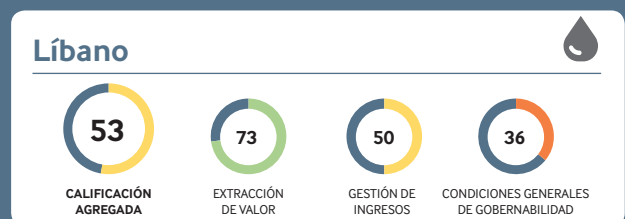
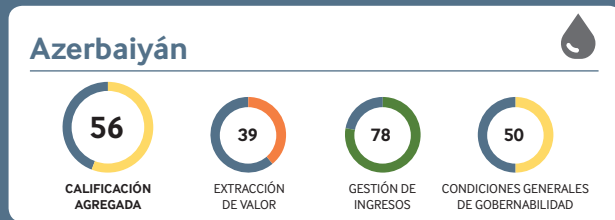
*Natural Resource Governance Institute*

# Resultados del Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales 2021

CLASIFICACIÓN POR DESEMPEÑO:

■ BUENO: 75 PUNTOS O MÁS 
 ■ SATISFACTORIO: 60-74 
 ■ DÉBIL: 45-59 
 ■ DEFICIENTE: 30-44 
 ■ MALO: MENOS DE 30 PUNTOS

■ PETRÓLEO Y GAS 
 ■ MINERÍA 
 ■ SECTOR MINERO DE PIEDRAS PRECIOSAS



## Myanmar



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Myanmar



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Myanmar



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Nigeria



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Perú



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Katar



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Senegal



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Senegal



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Tanzania



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Tanzania



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Túnez



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Túnez



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Uganda



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

## Uganda



CALIFICACIÓN AGREGADA



EXTRACCIÓN DE VALOR



GESTIÓN DE INGRESOS



CONDICIONES GENERALES DE GOBERNABILIDAD

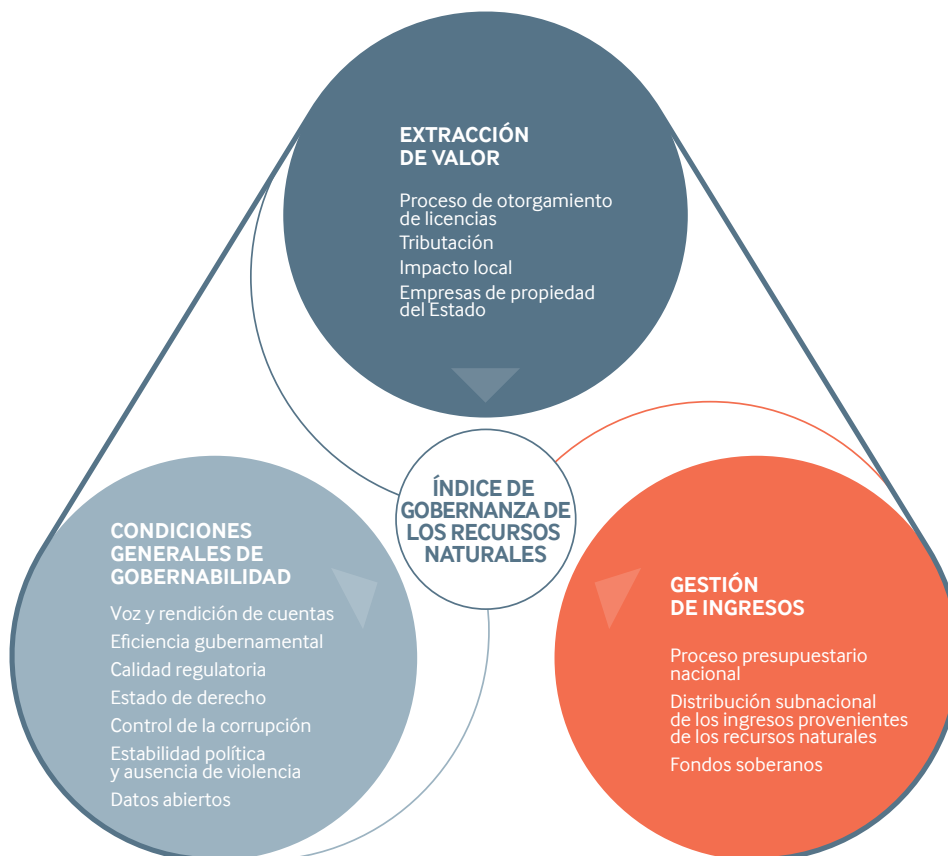
# Metodología

## Lo que mide el Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales (IGR)

El IGR evalúa las políticas y prácticas que utilizan las autoridades para la gobernanza de los sectores de minería, petróleo, gas en sus países. El índice produce una calificación agregada para cada evaluación. NRGi calculó la calificación agregada para cada país basado en los puntajes en los tres componentes del índice. Dos de los componentes implican nuevas investigaciones a través de un cuestionario detallado que mide directamente la gobernanza de los recursos extractivos en los países<sup>1</sup>.

El primer componente «extracción de valor» abarca la gobernanza de la asignación de derechos de extracción y exploración, impactos ambientales y sociales, recaudación de ingresos y empresas propiedad del estado (EPE).

El segundo componente «gestión de los ingresos» abarca la gobernanza de presupuestos nacionales, distribución subnacional de ingresos y fondos soberanos (FS)<sup>2</sup>.





El tercer componente del índice evalúa las «condiciones generales de gobernanza» de un país. Este componente se fundamenta en los Indicadores Globales de Buen Gobierno y el Inventario de Datos Abiertos para medir el contexto más amplio de gobernanza<sup>3</sup>.

El puntaje para cada uno de los tres componentes se calcula en base a las calificaciones para los subcomponentes de las áreas de política pública. Cada uno de los subcomponentes de la extracción de valor y la gestión de los ingresos aborda diferentes áreas de gobernanza y corresponde a un precepto de la Carta de los Recursos Naturales de NRG1 y su Marco de Referencia<sup>4</sup>. Los puntajes se establecen en un rango

de cero a 100 en cada extremo del índice, lo que permite una referencia de la calidad de la gobernanza de los recursos naturales en términos de la calificación compuesta, por componente y por subcomponente. Cada pregunta del índice evalúa la existencia de una ley o la divulgación efectiva de información, por lo que cada evaluación también genera un puntaje de legislación y de práctica. Para mejorar la accesibilidad de los datos para diferentes usuarios y partes interesadas y para ofrecer una clasificación de los niveles de gobernanza de los recursos naturales, los resultados del IGR se agrupan en cinco franjas de desempeño: Bueno, Satisfactorio, Débil, Deficiente y Malo.

#### Clasificación por desempeño del Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales

<b>Bueno</b>	<b>≥ 75</b>	El país ha establecido leyes y prácticas, probablemente, den lugar a que la riqueza en recursos extractivos beneficie a la ciudadanía, aunque puede haber algunos costos para la sociedad.
<b>Satisfactorio</b>	<b>60-74</b>	El país tiene políticas y prácticas de gobernanza fuertes, pero algunas áreas requieren mejoras. Es posible que den lugar a que la riqueza en recursos extractivos beneficie a los ciudadanos, pero puede haber costos para la sociedad.
<b>Débil</b>	<b>45-59</b>	El país tiene una mezcla de áreas fuertes y problemáticas en gobernanza. Los resultados indican que si bien la extracción de recursos naturales puede eventualmente dar lugar a que la riqueza en dichos recursos beneficie a los ciudadanos, es probable que tales beneficios sean débiles en la actualidad.
<b>Deficiente</b>	<b>30-44</b>	El país ha establecido algunos procedimientos y prácticas mínimos y selectivos para la gobernanza de los recursos naturales, pero falta la mayoría de elementos necesarios para hacer que la riqueza en recursos extractivos beneficie a los ciudadanos.
<b>Malo</b>	<b>&lt; 30</b>	El país no cuenta con un marco de gobernanza que dé lugar a que la riqueza en recursos extractivos beneficie a sus ciudadanos. Es altamente probable que cualquier beneficio fluya mayormente hacia algunas empresas y a los grupos élite.

### Muestra y comparabilidad del Índice De Gobernanza de los Recursos Naturales 2021

Los puntajes del IGR 2021 se fundamentan en el mismo marco y en un cuestionario casi idéntico al utilizado en la edición anterior, el IGR 2017<sup>5</sup>. Por consiguiente, las calificaciones obtenidas son directamente comparables para aquellos países y las evaluaciones que aparecen en ambas ediciones del Índice. El IGR 2021 examinó y midió el estado de la gobernanza de los recursos naturales hasta finales de diciembre de 2020, lo que implica que la evolución que pueda haber tenido el sector después de esa fecha no se refleja en las calificaciones y el análisis.

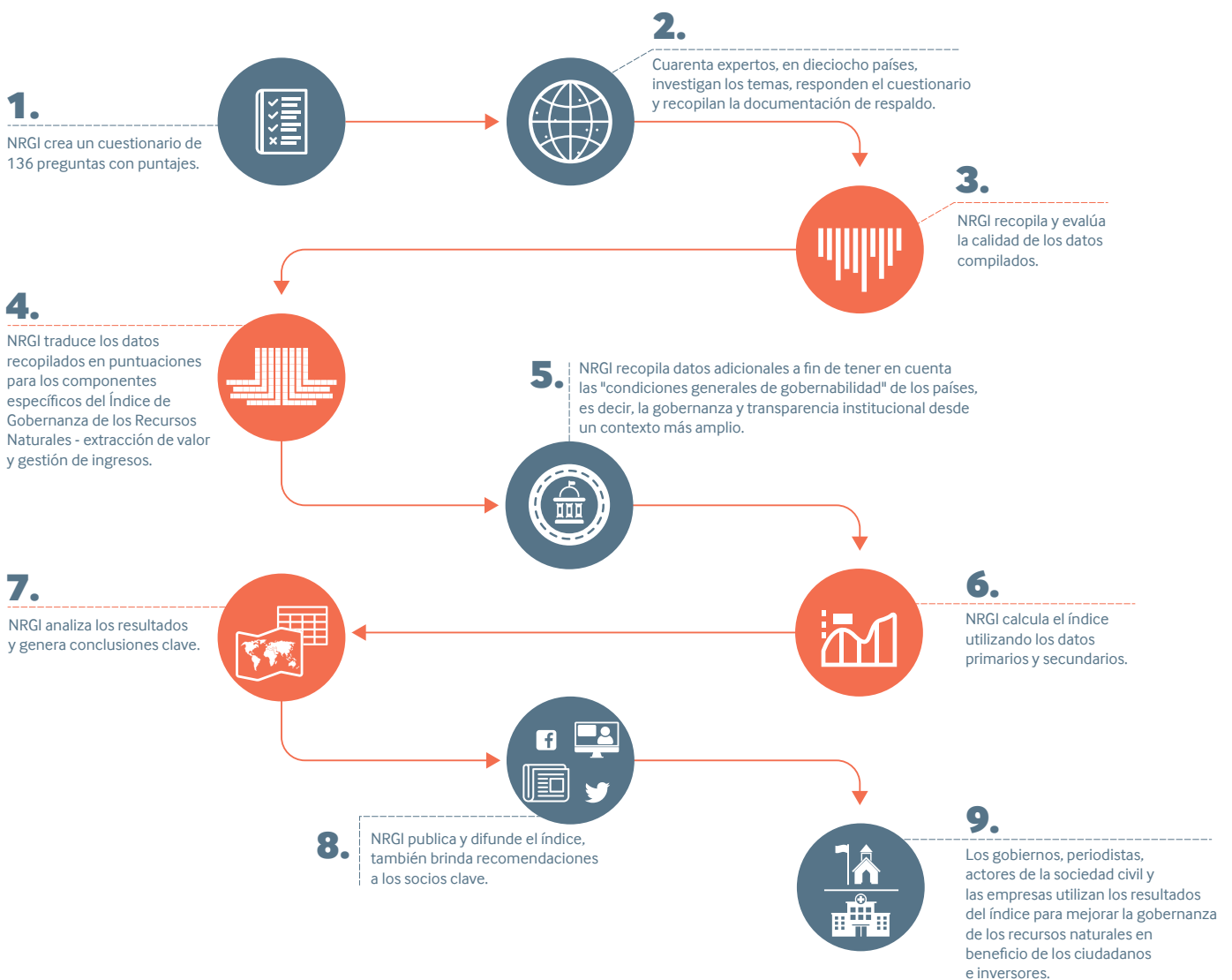
El IGR 2021 evaluó la gobernanza de los recursos naturales en 18 países; para la mitad de estos se evalúan tanto los sectores de minería como petróleo y gas<sup>6,7</sup>. En total, se realizaron 28 evaluaciones completas del sector. Los resultados y el análisis de estas evaluaciones nacionales fueron publicados en el segundo semestre de 2021<sup>8</sup>. El IGR 2021 tuvo una muestra más pequeña que el IGR 2017, para facilitar la incidencia política dirigida a nivel nacional, en conjunto con tomadores de decisiones y actores para la rendición de cuentas.

De las 28 evaluaciones, 22 son directamente comparables con las realizadas en el IGR 2017, lo que permite un análisis comparativo y demuestra los cambios en la gobernanza de los recursos en este periodo de cinco años. Hay 6 evaluaciones que aparecen en el IGR por primera vez, realizadas en países que recién han sido «o desean ser» productores de petróleo y gas o donde el sector minero juega un papel importante<sup>9</sup>. Entre las dos ediciones del IGR se realizaron evaluaciones intermedias en Guinea (2019), México (2019) y República Democrática del Congo RDC (2020).

### Preguntas piloto del Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales 2021

Durante el proceso de recolección de datos, NRGi también solicitó respuestas a preguntas piloto con referencia a la transición energética y los encadenamientos económicos, dos áreas prioritarias de la Estrategia de NRGi para el periodo de 2020 a 2025<sup>10</sup>. Aunque las respuestas a preguntas piloto no cuentan en la calificación agregada de los países en la versión del índice de este año, los resultados ofrecen hallazgos importantes acerca de cómo estos países se preparan para la transición energética, en qué medida los gobiernos y las EPE revelan información del sector extractivo relacionada con el clima y qué políticas rigen sus posturas acerca de los encadenamientos económicos, como el contenido local o procesamiento y aprovechamiento doméstico de minerales, petróleo o gas. Las respuestas a estos temas satélite se utilizan en el análisis para este reporte y están disponibles en línea<sup>11</sup>.

## Construcción del Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales 2021



# 1. Hallazgos

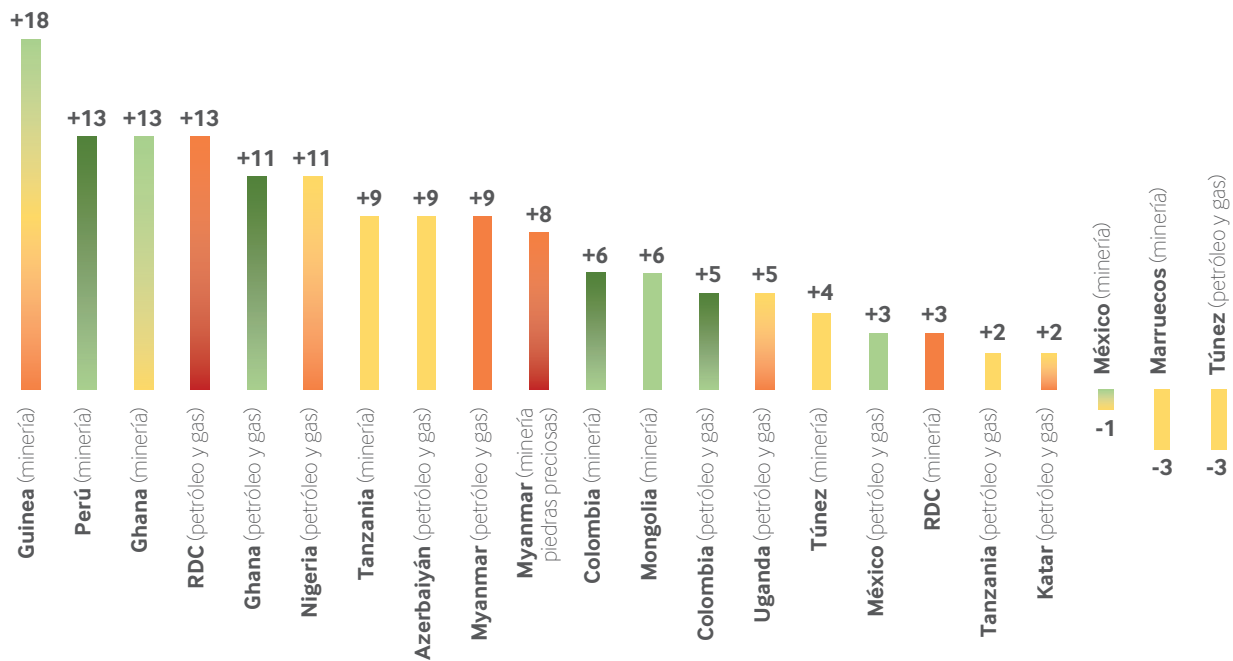
## Resultados y tendencias del IGR 2021

**Las calificaciones en la gobernanza de los recursos naturales han mejorado, pero las brechas para la transparencia y supervisión muestran riesgos en torno a la corrupción y la transición energética**

El IGR 2021 muestra que los puntajes sobre gobernanza de los recursos han mejorado en los últimos 5 años en 19 de las 22 evaluaciones nacionales. Asimismo, 11 evaluaciones nacionales pasaron a

niveles de desempeño más altos. El sector minero de Guinea reporta la mejora más importante, en el que la calificación agregada pasó de Deficiente en el IGR 2017 a Débil en la evaluación interina de 2019 y, por último, a Satisfactorio en el IGR 2021, demostrando una mejora progresiva en la gobernanza del sector minero de dicho país.

Evolución de las calificaciones y clasificación por desempeño entre los Índices de Gobernanza de los Recursos Naturales de 2017 y 2021



CLASIFICACIÓN POR DESEMPEÑO:

■ BUENO: 75 PUNTOS O MÁS ■ SATISFACTORIO: 60-74 ■ DÉBIL: 45-59 ■ DEFICIENTE: 30-44 ■ MALO: MENOS DE 30 PUNTOS

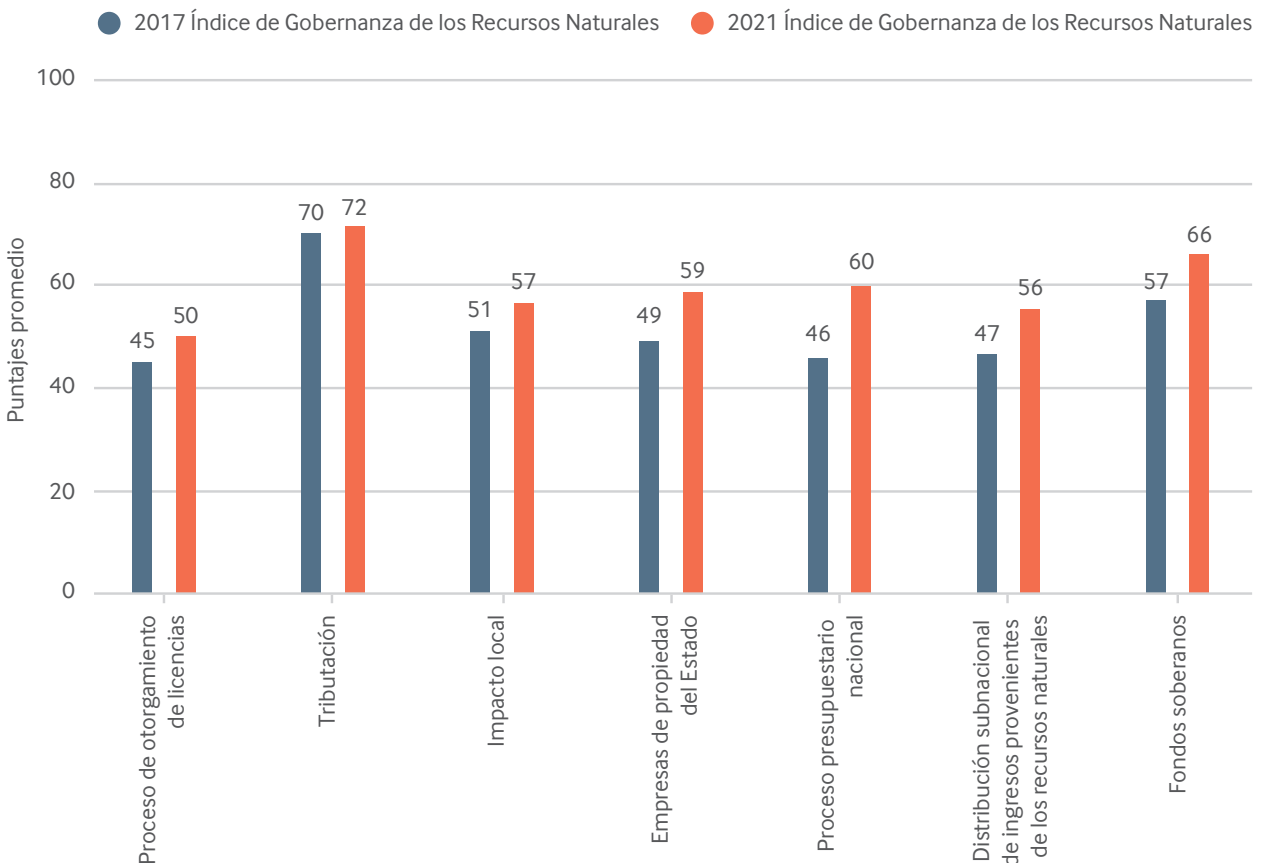


En las evaluaciones correspondientes, los 7 subcomponentes específicos al sector extractivo del IGR muestran diferentes niveles de mejora entre las dos ediciones del Índice.

En general, las mejoras en la gestión de los ingresos impulsan mejores calificaciones agregadas. Específicamente, los puntajes para la gobernanza de

los presupuestos nacionales muestran el avance más importante, con mejores puntajes en 17 de las 22 evaluaciones. Estos avances se deben principalmente a mejoras en la divulgación de presupuestos nacionales e información sobre deuda nacional, así como el fortalecimiento de los marcos legales en torno a las reglas fiscales.

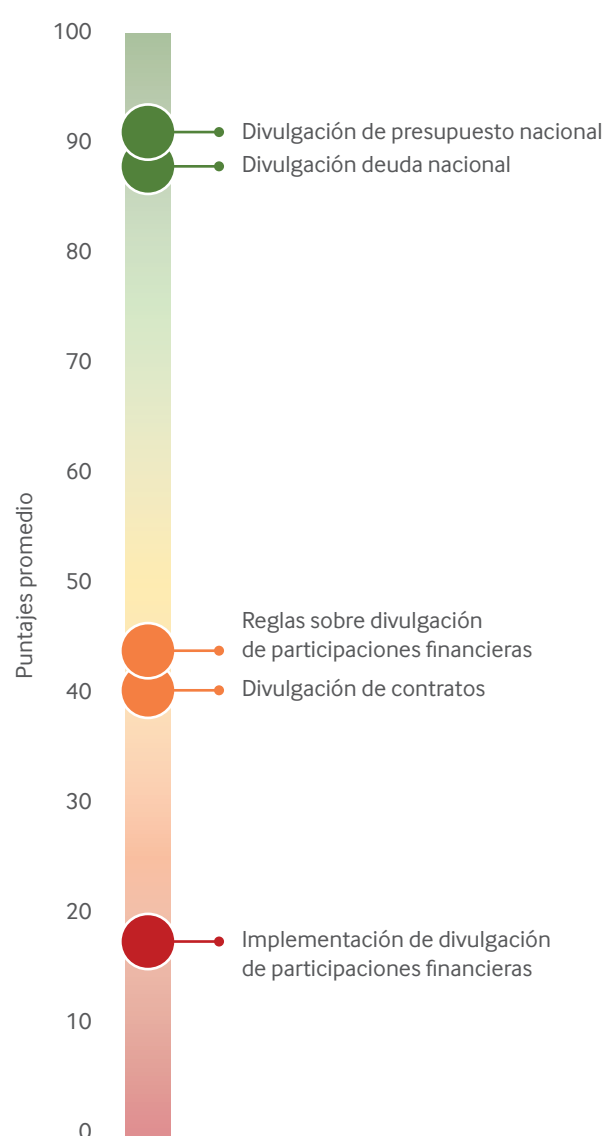
Evolución de los subcomponentes de los Índices de Gobernanza de los Recursos Naturales de 2017 a 2021



El otorgamiento de licencias fue la dimensión con las calificaciones más bajas en la gobernanza de los recursos, lo cual también ocurrió en el IGR 2017. Esta tendencia se debe principalmente a bajas calificaciones en las leyes para la transparencia sobre beneficiarios reales e información sobre los activos de funcionarios «dos herramientas importantes para la prevención de la corrupción» y calificaciones deficientes sobre la divulgación pública actual de esta información. En este sentido, los Gobiernos deben mejorar la divulgación de los beneficiarios reales para facilitar la supervisión pública y rendición de cuentas para ayudar a reducir el riesgo de corrupción en el sector extractivo. (En el Apartado 2 se presentan más hallazgos sobre corrupción). El IGR 2021 también muestra que, aunque muchos países ahora tienen reglas que exigen la divulgación de los contratos del sector extractivo, algunos se quedan cortos en la difusión pública de la información sobre los contratos extractivos en la práctica.

El IGR 2021 presenta un deterioro de casi 15 puntos en la divulgación de las reservas de recursos naturales de la muestra de países evaluados. La información divulgada por los Gobiernos de 7 países sobre sus reservas de minería, petróleo y gas en la muestra comparable del IGR 2021 fue menos actualizada y completa que hace 5 años. En la muestra del IGR 2021, más de la mitad de las evaluaciones recibieron calificaciones de Débil, Deficiente o Malo sobre la divulgación de las reservas, a pesar de la creciente urgencia de monitorear estas reservas en función de mayor demanda de minerales para la transición y los llamados por más acción sobre el clima del lado de suministros<sup>12</sup>. Enfrentar estas y otras debilidades será esencial para ayudar a los países ricos en recursos a tomar decisiones informadas para lograr una transición hacia economías más verdes y más limpias, de forma equitativa y responsable. (Para más información sobre los hallazgos sobre la transición energética, consulte el Apartado 3).

Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales 2021: indicadores seleccionados



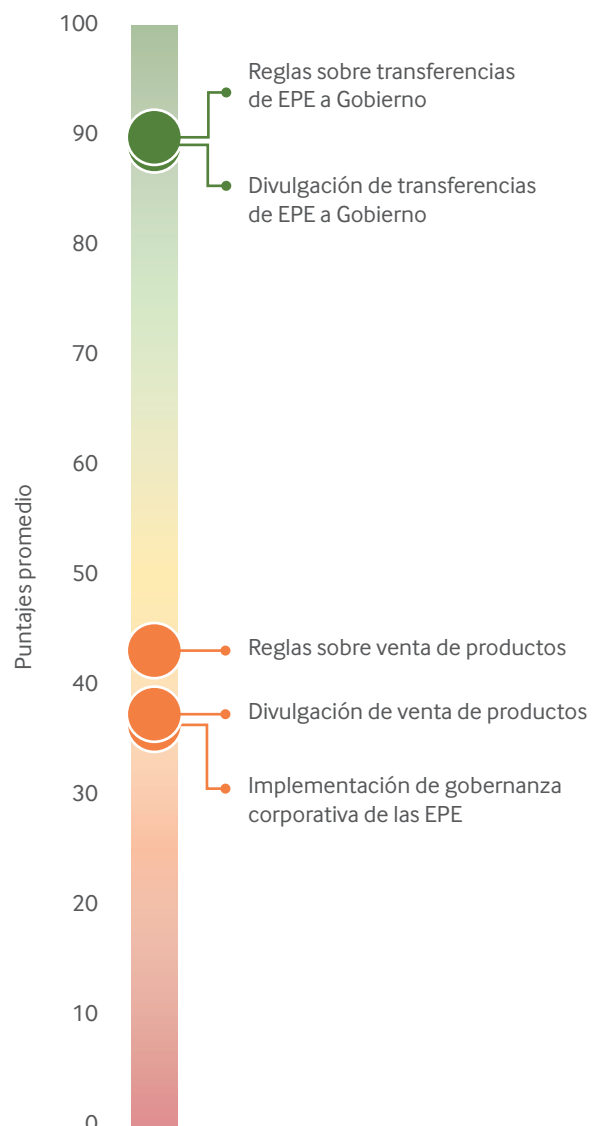
### Hay mejoras en la gobernanza de las empresas de propiedad del Estado, pero persiste la vulnerabilidad a la corrupción

La gobernanza de las EPE mejoró en casi 10 puntos en toda la muestra, con mejoras en los puntajes para 14 de las 21 empresas estatales en los últimos 5 años. Durante ese mismo periodo, solo 4 EPE (Empresa Petrolera Estatal de la República de Azerbaiyán (SOCAR), OCP de Marruecos, Petróleos Mexicanos (PEMEX) y la Corporación de Desarrollo Petrolera de Tanzania (TPDC)) reportan un deterioro en la calificación de la gobernanza.

El gobierno de Uganda, que tiene la intención de iniciar la producción petrolera en 2025, mejoró la gobernanza de la Empresa Petrolera Nacional de Uganda (UNOC), cuya calificación aumentó en 40 puntos, la mejora más grande entre las EPE evaluadas. Este avance se debe, principalmente, al establecimiento de reglas sobre la transferencia de ingresos y al fortalecimiento de las reglas sobre reportes financieros y la venta de productos. Si bien este progreso es loable, todavía hay trabajo por hacer para las autoridades de Uganda, pues la UNOC aún se encuentra en un nivel de desempeño Débil.

En la muestra del IGR 2021, hay una diferencia importante entre los mejores y peores indicadores para EPE. Un total de 19 de las 21 empresas propiedad del Estado evaluadas tienen reglas para la gobernanza de las transferencias de ingresos. Solamente SOCAR en Azerbaiyán y la Sociedad Nacional de Hidrocarburos (SONAHYDROC) de RDC no enmarcan estas reglas en una ley, aunque en la práctica divulgan información sobre la distribución de ingresos. Sin embargo, 15 de las 21 EPE reciben puntajes deficientes sobre la transparencia en la gobernanza corporativa; 13 de 17 reciben puntajes de Deficiente o Malo en la divulgación sobre la venta de productos. Ambas áreas han sido tradicionalmente nodos de riesgo de corrupción; los hallazgos del IGR 2021 refuerzan la importancia que tiene para los Gobiernos y las EPE abordar estos temas. (Para más información sobre los hallazgos en torno a las EPE, consulte el Apartado 2).

### Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales de 2021: Indicadores Seleccionados sobre EPEs



### Algunas áreas del sector extractivo con la peor gobernanza tienen mayor impacto sobre las vidas de las personas

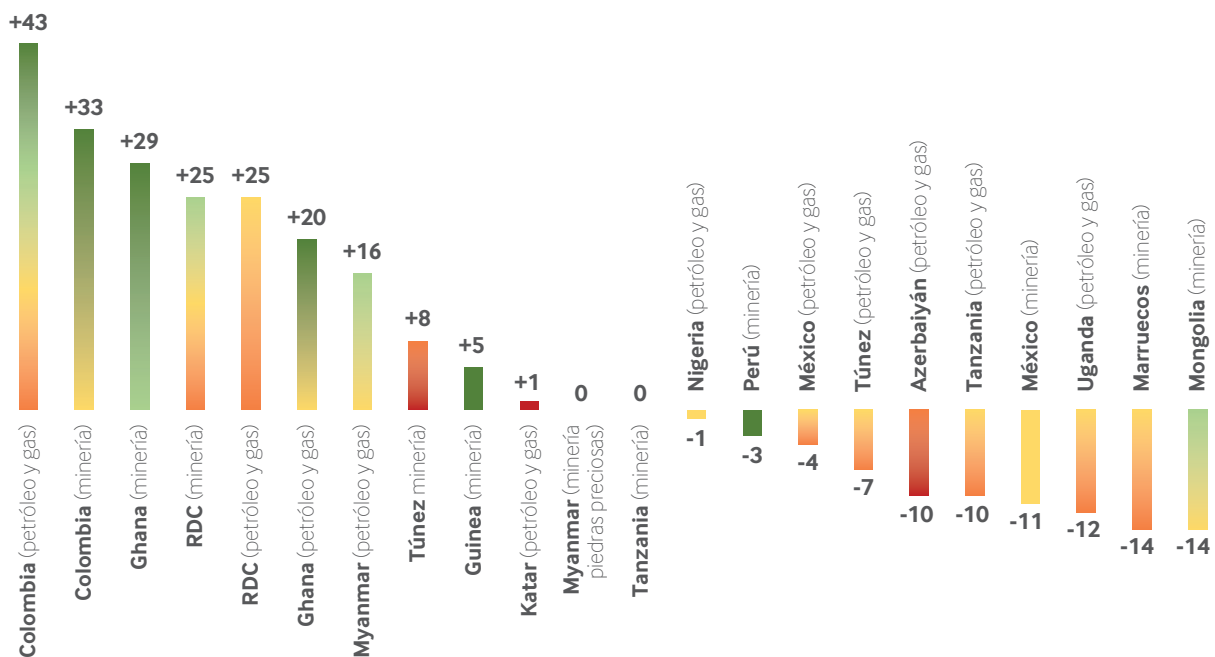
Entre todos los subcomponentes evaluados en el IGR, la gobernanza de los impactos locales – es decir, los aspectos ambientales y sociales de la extracción – demuestran la mayor diferencia de desempeño en el quinquenio: de las 22 evaluaciones comparables, 10 muestran mejoras y 10 muestran un deterioro.

Los impactos locales de la extracción de petróleo, gas y minerales han sido un punto polémico entre las empresas, las poblaciones afectadas y los Gobiernos durante mucho tiempo. En promedio, los indicadores sobre la práctica y la divulgación en el subcomponente de impactos locales muestran niveles de gobernanza Deficiente o Malo.

Aunque todos los países de la muestra del IGR 2021 exigen que las empresas contraten evaluaciones de impacto ambiental y planes de mitigación, menos de dos tercios exigen su divulgación pública; solamente un tercio de la muestra asegura una divulgación completa de todos estos documentos cruciales en la práctica. Algunos Gobiernos todavía no exigen la contratación de evaluaciones de impacto social y pocos divulgan estos planes. Este es un hallazgo preocupante, debido al impacto que las industrias extractivas pueden tener sobre la población local [consulte la figura a continuación].

En muchos países, los Gobiernos centrales transfieren algunos ingresos a los Gobiernos subnacionales, lo que permite a los entes regionales decidir cómo gestionar los ingresos y planificar los gastos locales. La decisión de

Puntajes y evolución de la clasificación por desempeño en la gobernanza de los impactos locales entre los Índices de Gobernanza de los Recursos Naturales de 2017 y 2021



CLASIFICACIÓN POR DESEMPEÑO:

■ BUENO: 75 PUNTOS O MÁS ■ SATISFACTORIO: 60-74 ■ DÉBIL: 45-59 ■ DEFICIENTE: 30-44 ■ MALO: MENOS DE 30 PUNTOS



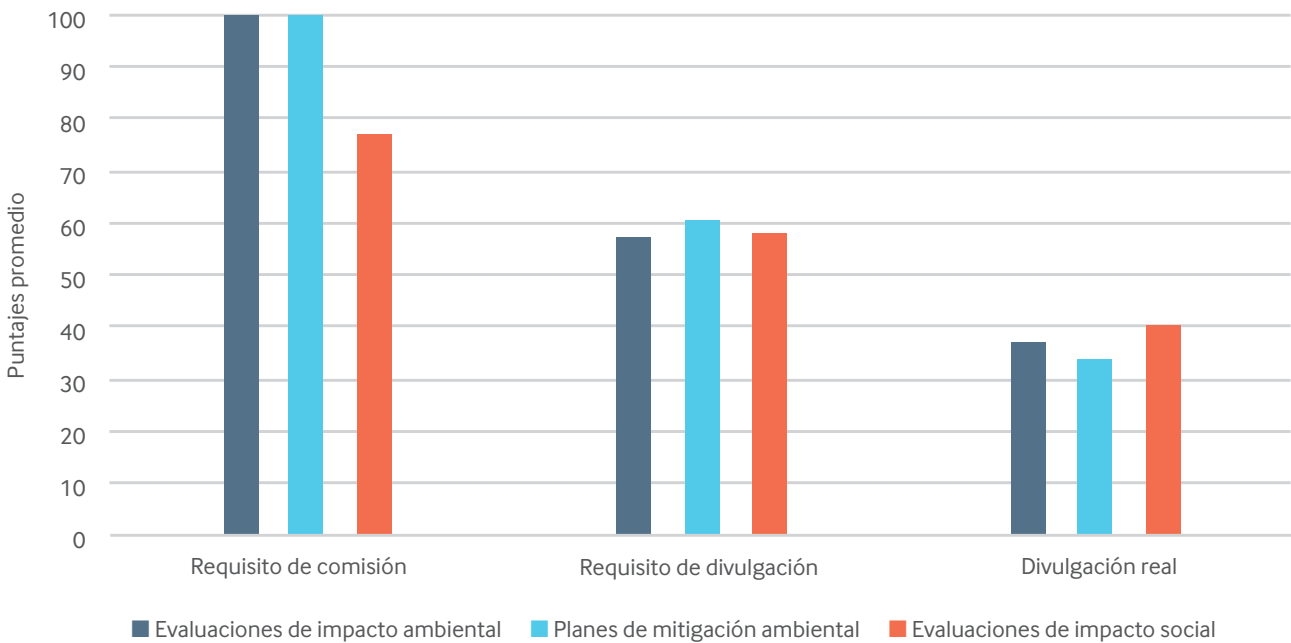


trasladar ingresos a un Gobierno regional o descentralizar actividades de gasto depende del contexto. El IGR solamente evalúa las transferencias subnacionales en los países que se han comprometido a realizar dichas transferencias. Si se administran adecuadamente, estos ingresos tienen la posibilidad de contribuir al desarrollo económico y social local y pueden tener un impacto positivo en las vidas de las personas. En el IGR 2021, las evaluaciones nacionales en 12 países identifican políticas que requieren la auditoría de las transferencias subnacionales legalmente requeridas. En estos países, solo se realizaron y divulgaron 4 auditorías.

En cuanto a las condiciones propicias en el entorno, uno de los subcomponentes más preocupantes fue la medición de la «estabilidad política y ausencia de

violencia»; 12 de los 18 países recibieron puntajes de Débil, Deficiente o Malo, con este subcomponente como el peor calificado del Índice. Se observa una restricción generalizada del espacio cívico en el mundo en los últimos 5 años. 10 de los 18 países de la muestra del IGR 2021 todavía reciben puntajes de Débil, Deficiente o Malo en cuanto a «voz y rendición de cuentas», una medida de las posibilidades que tiene la ciudadanía de participar en la elección de su Gobierno, así como la libertad de expresión, organización y prensa. (Se encuentran más hallazgos acerca del espacio cívico en el Apartado 4.)

Puntajes promedio para evaluaciones de impacto ambiental, planes de mitigación ambiental y evaluaciones de impacto social en el Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales 2021



El puntaje promedio para la legislación creció en casi 9 puntos, pero esta mejora se corresponde con un crecimiento en los puntajes sobre la práctica, que mejoraron en alrededor de 6 puntos solamente.

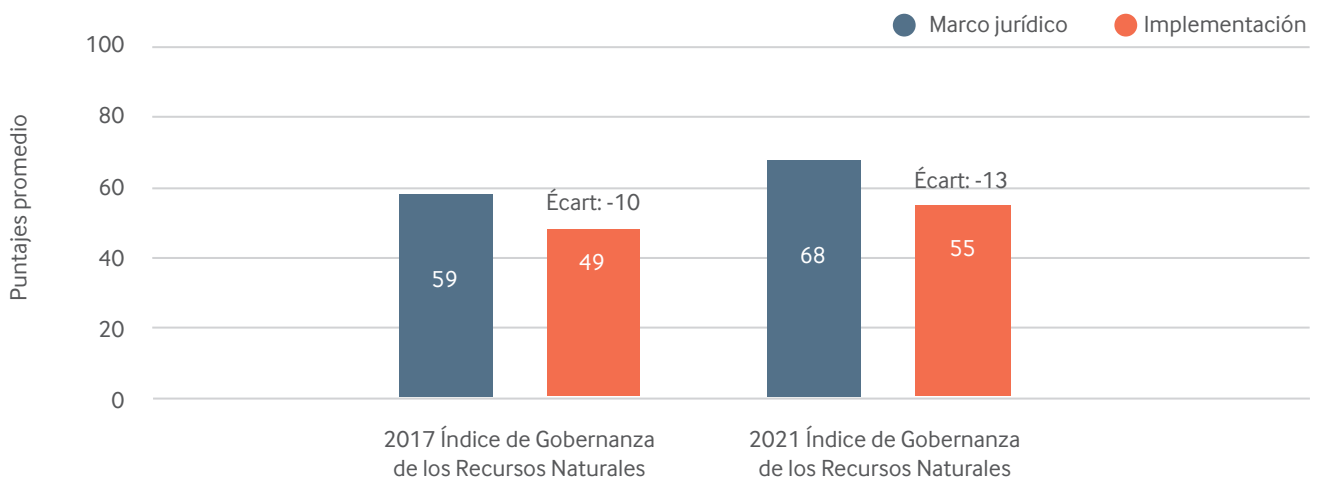
## Brecha de implementación

El IGR 2021 permite regresar a uno de los hallazgos claves del IGR 2017: la brecha entre las leyes que rigen la gobernanza de los recursos y su implementación práctica. Cada pregunta del cuestionario del IGR examina las leyes «la existencia de un marco legal (ej.: para la divulgación de contratos)» o la implementación práctica de las leyes (ej. la divulgación real de los contratos). En la mayoría de los casos, los países tienen mejores puntajes en las preguntas sobre leyes que en preguntas correspondientes a la práctica, indicando nuevamente que existe una «brecha de implementación».

## Los países mejoraron sus leyes y práctica en los últimos 5 años, pero las brechas de implementación, por lo general, se han ampliado

Entre las 22 evaluaciones de petróleo, gas y minería en los índices de 2017 y 2021, hubo mejoras generales en cuanto a la fortaleza de los marcos legales, impulsadas por la aprobación de leyes y reglamentos. En toda la muestra, el puntaje promedio para la legislación creció en casi 9 puntos, pero esta mejora se corresponde con un crecimiento en los puntajes sobre la práctica, que mejoraron en alrededor de 6 puntos solamente. Estos datos implican que, en promedio, la brecha de implementación se ha ampliado en la muestra. Los puntajes en el IGR 2021 sobre leyes superan los puntajes para la práctica en 13 puntos (comparado con una diferencia de 10 puntos en las evaluaciones correspondientes del IGR de 2017).

Evolución de la brecha entre los puntajes sobre leyes y práctica en el Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales



El sector de petróleo y gas de Ghana ilustra esta brecha, con nuevas reglas que suponen una mejora de 24 puntos para las leyes, particularmente respecto al otorgamiento de licencias y los presupuestos nacionales. Hubo mejoras en la implementación también, pero solamente por 9 puntos, ensanchando la brecha entre las leyes y la práctica en 15 puntos más.

**Se encuentran brechas de implementación importantes en aquellas áreas más propensas al riesgo de corrupción y las más importantes para la población local**

El IGR 2021 revela brechas preocupantes de implementación respecto a las reglas para contrarrestar

el riesgo de corrupción y los impactos locales negativos del sector extractivo. Como se mencionó anteriormente, aunque los Gobiernos en la mayoría de los países son obligados legalmente a publicar las evaluaciones de impacto ambiental y social, pocos las publican en la práctica. Respecto al riesgo de corrupción, los malos puntajes y las brechas de implementación caracterizan la divulgación de los activos de los funcionarios así como la difusión de la información para identificar a los beneficiarios reales de las empresas extractivas. La implementación inadecuada de estas reglas impide que los países logren los beneficios esperados para el ambiente y contra la corrupción.

Brechas de implementación seleccionadas entre las leyes y la práctica del Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales de 2021

Categoría	Área temática	Marco jurídico	Implementación	Brecha de implementación
Anticorrupción	Divulgación de activos de funcionarios públicos	51	7	-44
	Divulgación de beneficiarios reales	38	26	-12
	Divulgación reciente de contratos	63	41	-22
Impacto local	Divulgación de los EIA	57	37	-20
	Divulgación de las EIS	58	40	-18
	Divulgación del plan de mitigación medioambiental	61	34	-27
	Cierre de proyecto y rehabilitación	86	14	-72

## Las estructuras de gobernanza poco claras dificultan aún más la comprensión de las distintas responsabilidades, lo que puede producir brechas en la implementación.

### Los Gobiernos y actores de la rendición de cuentas deben enfocarse en las brechas de implementación persistentes

El desfase natural entre la adopción y la implementación de las reglas podría explicar parcialmente por qué las mejoras en la ley dejan atrás las mejores en la práctica: hace falta tiempo para implementar la regulación. El salto de 29 puntos en el puntaje de práctica para el sector minero de Guinea de 2017 a 2021 es, en parte, indicativo de esta dinámica, con la aplicación progresiva del Código Minero de 2011. Un análisis de NRG1 de 2019 sobre la brecha de implementación en África Subsahariana concluye que entre más reciente la reforma legal, mayor la brecha de implementación<sup>13</sup>.

Sin embargo, el IGR 2021 también identifica casos de brechas de implementación persistentes a nivel nacional y nivel temático. Por ejemplo, los sectores de minería y petróleo y gas de Tanzania sufrieron brechas de implementación importantes en el IGR 2021 (29 y 18 puntos, respectivamente), firmemente en línea con las tendencias reportadas en sus evaluaciones de 2017<sup>14</sup>. Estas incluyen brechas persistentes respecto a temas específicos como la divulgación de contratos y planes de mitigación medioambiental, con leyes ya establecidas en el momento de la investigación para el IGR 2017, pero que siguen sin implementarse eficazmente en 2021.

Incluso los países que han demostrado una buena gobernanza de los recursos y una mejora generalizada en la implementación no son inmunes a las brechas de implementación persistentes. La evaluación del sector minero de Colombia fue una de solamente 6 evaluaciones del IGR 2021 en demostrar una reducción general en la brecha de implementación. Sin embargo, la implementación de las reglas acerca del cierre y la rehabilitación de proyectos mineros en el país se queda atrás, reflejado tanto en la evaluación de 2017 y de 2021, mientras se producen daños ambientales severos alrededor de los sitios mineros.

### Las brechas de implementación se deben a factores políticos y administrativos

La identificación y medición de brechas de implementación en la gobernanza del sector extractivo en el IGR puede servir de insumo para investigaciones acerca de las causas de dichas brechas y las formas posibles de evitarlas o cerrarlas.

En reflexiones recientes de NRG1 sobre el tema se han propuesto dos categorías amplias e interrelacionadas de las causas de las brechas de implementación: por un lado, los factores políticos y las limitaciones administrativas, y por otro, las deficiencias en los procesos de reglamentación<sup>15</sup>.

En la categoría de factores políticos, una causa importante es la resistencia a la implementación por parte de actores gubernamentales que protegen sus intereses políticos o económicos (los que potencialmente incluyen intereses privados o individuales). Una de las brechas más amplias identificadas en las ediciones del Índice de 2017 y 2021 está relacionada con el requisito de divulgación de activos de parte de los funcionarios públicos. Esto se podría deber a la amenaza potencial que la implementación de este requisito podría representar a los intereses personales de algunos actores gubernamentales. Las EPE poderosas también pueden ser un nodo de resistencia política a la implementación. Por ejemplo, en la RDC, el papel de las EPE de minería es crucial para la comprensión de las brechas de implementación relacionadas a la concesión abierta de licencias mineras (dado el rol de facto de las EPE en el otorgamiento de licencias a través de socios contractuales) y la difusión de contratos, con muchos contratos con las EPE sin publicarse<sup>16,17</sup>. Las estructuras de gobernanza poco claras dificultan aún más la comprensión de las distintas responsabilidades, lo que puede producir brechas en la implementación.

## Los países con peor desempeño de eficiencia gubernamental y administrativa son más propensos a mostrar mayores brechas en la implementación de la gobernanza de los recursos naturales.

Respecto a las limitaciones administrativas, la medición de la brecha de implementación en el IGR de 2017 y 2021 muestra una correlación con el subcomponente sobre la «eficiencia gubernamental». Los países con peor desempeño de eficiencia gubernamental y administrativa son más propensos a mostrar mayores brechas en la implementación de la gobernanza de los recursos naturales. Por ejemplo, la RDC, que mostró brechas de implementación importantes en los sectores de minería, petróleo y gas, también recibe el puntaje más bajo de la muestra de 2021 sobre eficiencia gubernamental, así como calificaciones débiles para la implementación efectiva de las leyes.

### No todas las brechas de implementación son iguales

Los esfuerzos de reforma deben considerar no solo el tamaño de la brecha entre leyes y práctica, sino también la robustez del régimen legal subyacente. Un país con una brecha de implementación pequeña pero con bajos puntajes para el marco legal (ejemplo: el sector petrolero de Guyana tiene una brecha de solo 2 puntos, pero un puntaje de 55 para leyes) está en un lugar diferente y hasta más problemático que un país con una brecha mayor pero con un marco legal más robusto (por ejemplo, el sector minero de Colombia, con una brecha de 7 puntos pero un puntaje de 84 para su marco legal). Los esfuerzos de mejora en este sentido deben considerar la fortaleza relativa del marco legal existente a la par de la brecha entre leyes y práctica.

## Impactos de la pandemia

### La pandemia del coronavirus tuvo un impacto en el otorgamiento de licencias y la exploración en el sector extractivo, las reglas fiscales y tributación y la gestión de los impactos medioambientales y sociales

Los hallazgos del 2021 indican que la pandemia afectó ciertas áreas de gobernanza de los recursos naturales más que otras. Para cada pregunta en el cuestionario del IGR, el equipo de investigación y revisores pares identificaron instancias en que los puntajes de gobernanza habían sido afectados por la pandemia de coronavirus. El impacto de la pandemia se identificó más frecuentemente en conexión con el otorgamiento de licencias y la exploración, las reglas fiscales y tributación y los impactos medioambientales y sociales. Estas áreas se alinean con los hallazgos del análisis de NRGÍ de más de 120 casos de cambios en el sector durante la pandemia en cerca de 30 países. Diversas tendencias surgen del análisis del IGR y el NRGÍ.

Varios países pospusieron o extendieron los plazos de rondas de otorgamiento de licencias extractivas debido a la pandemia, lo que se refleja en las evaluaciones del IGR para Líbano, Senegal y Uganda. En algunos casos, los funcionarios de gobierno citan las dinámicas interrelacionadas de la pandemia, la caída de los precios del petróleo y la reducción en inversión de parte de las empresas extractivas como los factores para ajustar estas concesiones. La documentación más amplia del NRGÍ sobre estos cambios en el sector también identifica ejemplos en los que la pandemia impulsa un cambio de procesos competitivos hacia el otorgamiento directo de licencias, la extensión de plazos de exploración y mayor exploración en nuevas zonas.

## En la medida en que los países desarrollan estrategias de recuperación de la pandemia que se sustentan en la recuperación de los precios de *commodities*, los funcionarios deben pensar cuidadosamente cómo fortalecer la supervisión de las reglas fiscales.

11 de los 18 países evaluados en el IGR 2021 dependen de una regla fiscal numérica para orientar la sostenibilidad presupuestaria. En muchos casos, la intención de estas reglas es asegurar que algunas de las utilidades de los recursos naturales en años de bonanza se ahorren para anticipar cambios abruptos en el futuro. La pandemia supuso un choque global sin precedentes que obligó a los Gobiernos a sacar de sus ahorros o prestar más recursos con poca anticipación. Perú y Colombia suspendieron temporalmente las reglas fiscales numéricas para el año 2020 para responder a la pandemia, mientras Mongolia enmendó la regla para permitir mayores egresos en el periodo de la pandemia. Perú también ajustó el monto permitido de los retiros de su fondo soberano. En el mismo sentido, las autoridades de Ghana redujeron el techo del fondo de estabilización del país de USD 300 millones a USD 100 millones, para permitir la transferencia de USD 200 millones a su fondo de contingencia para el financiamiento de su programa de respuesta al coronavirus. Algunos países, como Colombia y Ghana, ya tenían procedimientos para la suspensión de las reglas fiscales en circunstancias extremas, que activaron durante la pandemia<sup>18,19</sup>. En otros países, como Nigeria, no hay un ente dedicado al monitoreo periódico de las reglas fiscales, por lo que no es claro si se cumplieron, modificaron, suspendieron o ignoraron dichas reglas. En la medida en que los países desarrollan estrategias de recuperación de la pandemia que se sustentan en la recuperación de los precios de *commodities*, los funcionarios deben pensar cuidadosamente cómo fortalecer la supervisión de las reglas fiscales.

Los Gobiernos extendieron varias formas de ayuda a las empresas extractivas durante la pandemia. Por ejemplo, el plan de ayuda de Perú pospone la aplicabilidad de algunas multas medioambientales. El análisis de NRGÍ también muestra ejemplos de exenciones sobre impuestos de exportación, reducciones de regalías, certificados de reembolso tributario y la exoneración de multas e intereses sobre el pago tardío de impuestos.

En algunos países se cita la pandemia como la justificación para modificar las evaluaciones de impacto ambiental y social. En Perú se permitió el uso de datos secundarios como alternativa a las evaluaciones directas en campo. El análisis general de NRGÍ también documenta ejemplos de la reducción de requisito de consulta (la aceptación de formatos virtuales de consulta con comunidades afectadas e indígenas), la suspensión temporal de reglamentos de seguridad y prórrogas o suspensiones de algunos informes medioambientales<sup>20</sup>.

Para mantener la rendición de cuentas y supervisión pública y equilibrar estos elementos con los intereses de seguridad pública durante la pandemia, los Gobiernos deben reconsiderar los cambios que podrían debilitar las políticas y prácticas establecidas para proteger el interés público. Estas evaluaciones deben determinar si todavía se amerita el uso de las medidas temporales, para evitar el riesgo de que las excepciones se hagan permanentes, ya sea por inercia o porque los intereses arraigados se aprovechan de las circunstancias excepcionales.

## 2. Anticorrupción

### Muchas de las prácticas de transparencia, supervisión y gobernanza evaluadas por el IGR pueden ayudar a evitar la corrupción

Aunque la corrupción es posible en todo el sector extractivo, una revisión de parte del NREGI de cientos de casos de corrupción indica que la titularidad de las empresas que reciben licencias, contratos, adquisiciones y gastos de las EPE y la comercialización de productos son áreas de riesgo especial<sup>21,22</sup>. La corrupción en estas áreas ha producido una pérdida de ingresos e impide el desempeño óptimo del sector, contribuyendo a patrones de captura política y económica<sup>23,24</sup>.

#### Divulgación de beneficiarios reales

La divulgación pública de información acerca de los beneficiarios reales de las empresas extractivas—las personas que poseen, controlan o se benefician económicamente de la empresa—puede disuadir la formación de vínculos inapropiados entre tomadores de decisiones del gobierno y los intereses empresariales. La transparencia en los beneficiarios reales también permite que actores de la sociedad civil y los medios de comunicación examinen la existencia de posibles conflictos de interés. Aunque los informes para autoridades bancarias y contra el lavado de dinero sobre los beneficiarios reales han sido prevalentes durante algún tiempo, la demanda de divulgación pública de esta información ha crecido considerablemente en los últimos 6 años, gracias a estándares regionales, nacionales y sectoriales más fuertes, especialmente en la Iniciativa de Transparencia en las Industrias Extractivas (EITI, por sus siglas en inglés), el Reino Unido y la Unión Europea<sup>25</sup>.

#### Las leyes sobre la transparencia de los beneficiarios reales pueden fortalecerse al enfocarse en los riesgos de corrupción, reduciendo las ambigüedades legales y exigiendo la divulgación pública

Cada vez más países han incorporado requisitos de transparencia de beneficiarios reales en su legislación. El IGR 2021 concluye que los países han incorporado requisitos de divulgación de beneficiarios reales en sus mecanismos de política pública—desde leyes de inscripción empresarial (Ghana, Nigeria, Catar) hasta leyes para la gobernanza de la producción en el sector extractivo (código minero en RDC) y políticas específicas para la transparencia del sector extractivo (Líbano y Tanzania).

Las políticas de divulgación de beneficiarios reales son más propensas a ser instrumentos efectivos contra la corrupción cuando facilitan la transparencia y el escrutinio en los casos de mayor riesgo, especialmente respecto a las decisiones que tienen alto potencial de sufrir interferencia política o interés de ganar, como el otorgamiento de licencias<sup>26</sup>. El IGR 2021 muestra que algunos países han adoptado políticas sobre la transparencia de beneficiarios reales que abordan estas áreas de alto riesgo. Por ejemplo, la ley en Ghana pide la identificación de beneficiarios reales que son personas expuestas políticamente; las reglas en Líbano se enfocan también en la divulgación de beneficiarios reales de solicitantes de licencias extractivas.

**Aunque algunos países han instaurado reglas de reporte de beneficiarios reales, la práctica para informar sobre estos datos todavía no está generalizada.**

La mitad de los países evaluados en el IGR 2021 no reportan políticas sobre la divulgación de beneficiarios reales. Los países que buscan desarrollar o mejorar las reglas sobre beneficiarios reales pueden evitar replicar algunas debilidades de las políticas existentes. Por ejemplo, los hallazgos del Índice 2021 revelan que muchas políticas no exigen la divulgación pública de beneficiarios reales y las ambigüedades en algunas leyes—especialmente en torno a la definición de beneficiarios reales y el traslape de mandatos de diferentes agencias para la recolección de datos—impiden una interpretación clara de las reglas, limitando su implementación y utilidad como instrumentos contra la corrupción.

### **La transparencia pública de los beneficiarios reales todavía está en desarrollo: tanto los Gobiernos como las empresas deben priorizar las medidas de divulgación**

Aunque algunos países han instaurado reglas de reporte de beneficiarios reales, la práctica para informar sobre estos datos todavía no está generalizada. El IGR evaluó la difusión de la información de los beneficiarios reales a la par de otras políticas y prácticas para la gobernanza de la divulgación de los activos de funcionarios. En su conjunto, las prácticas de divulgación de beneficiarios reales y los intereses financieros de funcionarios públicos reciben la peor calificación entre los indicadores para los cuales hay una muestra completa en el IGR 2021.

El equipo de investigación identificó que la falta de respuestas e información de las empresas fue un factor común en la divulgación inadecuada de beneficiarios reales. Esto subraya la necesidad de que las empresas promuevan e implementen proactivamente la divulgación de los beneficiarios reales y la debida diligencia<sup>27</sup>.

## **Transparencia en contratos**

Los contratos acordados entre los Gobiernos y las empresas extractivas son componentes críticos del marco legal de los proyectos. La transparencia en los contratos es el punto de partida para comprender cómo los acuerdos distribuyen los riesgos y las recompensas entre Gobiernos, ciudadanos y el sector privado. Sin el monitoreo y la supervisión pública, es más difícil determinar si las reglas son justas y efectivas. También es más fácil para actores corruptos lograr acuerdos para su propio beneficio en vez del beneficio público.

### **La divulgación pública de los contratos debe ser más completa y algunos países enfrentan una brecha de implementación**

En el periodo entre las evaluaciones de 2017 y 2021, la Norma EITI de 2019 estableció el requisito de la transparencia en los contratos, mientras el Fondo Monetario Internacional la describe como una norma global establecida en las industrias extractivas<sup>28</sup>.

Entre todas las evaluaciones realizadas en el IGR 2021, se identifican 5 casos en que los Gobiernos divulgaron todos los contratos del sector firmados con empresas extractivas (sector de petróleo y gas de México; petróleo y gas y minería en Túnez; petróleo y gas en Guyana; petróleo y gas en Líbano). Se identifican cuatro casos más en que se divulgaron todos los contratos desde 2019 (petróleo y gas y minería en Colombia; minería en Guyana; minería en Perú). Sin embargo, de las 20 evaluaciones en que se conoce la firma de contratos a partir de 2019, se reporta la divulgación parcial o falta de divulgación en 14 de ellas.



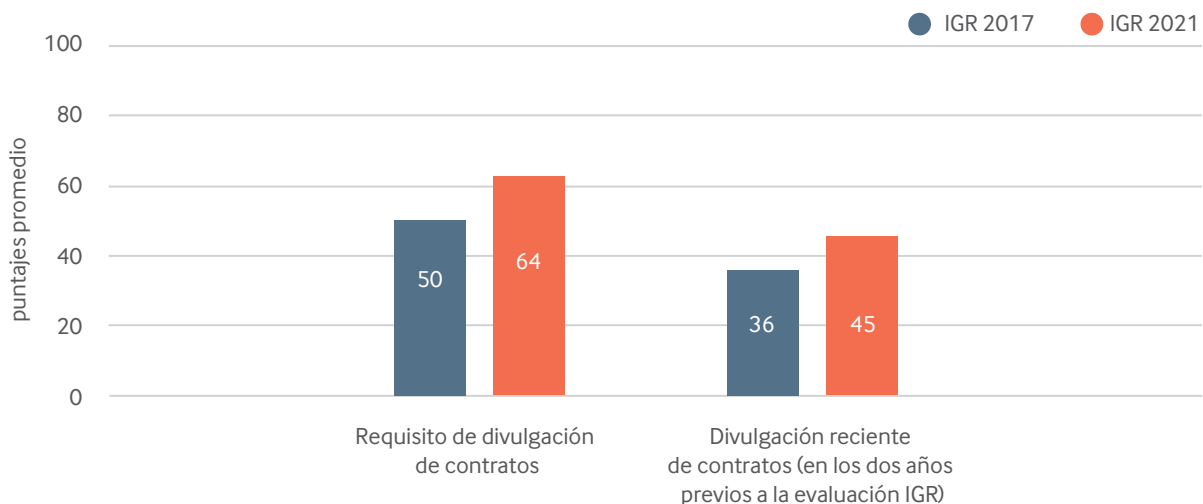
## La mayoría de los países reciben un mejor puntaje para la aprobación de leyes para la transparencia que para la divulgación efectiva de los contratos extractivos.

La buena noticia a nivel global es que ciudadanos y actores de supervisión ahora tienen más acceso a los contratos ahora que nunca. ResourceContracts.org, el repositorio mundial más grande de los contratos de petróleo, gas y minería disponibles públicamente incluye 2 700 documentos al momento de esta publicación. Tal y como lo muestra el monitoreo de políticas y divulgación de contratos de NRGI, ahora son 49 los que han divulgado oficialmente al menos un contrato de la industria extractiva. Sin embargo, la cantidad de países que divulga todos sus contratos extractivos sigue siendo baja—solo

25 países han divulgado todo, ya sea en el sector de minería o petróleo y gas y solo 7 divulgaron todos los contratos de ambos sectores<sup>29</sup>.

En el IGR 2021, la mayoría de los países reciben un mejor puntaje para la aprobación de leyes para la transparencia de los contratos que para la divulgación efectiva de los contratos extractivos, lo que sugiere una brecha de implementación problemática. En este sentido, se replica el resultado para los mismos países expresado en el IGR 2017.

Evolución de la brecha entre las leyes y la práctica en la divulgación de contratos



## Las Empresas de Propiedad del Estado en un mismo país a veces mantienen prácticas de divulgación muy diferentes

### Empresas de Propiedad del Estado

Las EPE juegan un papel central en el éxito o el fracaso del desarrollo nacional. Pueden ser motores del crecimiento económico o estancarse en la corrupción e inoperancia. El IGR 2021 evaluó la gobernanza de 21 EPE de petróleo, gas y minería.

#### Muchas Empresas Propiedad del Estado carecen de los elementos básicos de transparencia corporativa y rendición de cuentas a nivel financiero

Para disuadir la corrupción, las EPE deben adoptar elementos básicos de la transparencia corporativa y rendición de cuentas a nivel financiero, incluyendo la publicación de sus reportes anuales y la realización de auditorías financieras periódicas. El IGR 2021 muestra que algunas EPE, incluyendo Ecopetrol en Colombia y PEMEX en México, reciben buenas calificaciones en ambas medidas. Otras EPE, como SONAHYDROC en la RDC o UNOC en Uganda, se quedan cortas en estas áreas. Estos resultados irregulares reflejan la tendencia global: la Base de Datos de NRGÍ sobre Empresas Petroleras Estatales revelan que de 2011 a 2017, más del 50 % de los estados financieros de las empresas petroleras nacionales no fueron sujetas a una auditoría independiente<sup>30</sup>. En el IGR 2021, SONAHYDROC, UNOC, Gécamines de la RDC y otras empresas no publicaron informes anuales. Hasta diferentes EPE en un mismo país a veces mantienen prácticas de divulgación muy diferentes. La

EPE de petróleo y gas de Túnez, Entreprise Tunisienne d'Activités Pétrolières (ETAP), publicó reportes anuales mientras su similar en el sector minería, Compagnie des Phosphates de Gafsa (CPG) no lo hizo. De manera similar en Tanzania, la EPE de petróleo y gas, TPDC, publicó un informe anual, mientras la Corporación Minera Estatal (STAMICO) no lo hizo.

#### Las Empresas Propiedad del Estado deben fortalecer sus medidas de integridad

Los resultados también son irregulares respecto a otras medidas importantes de integridad. 15 de las 21 EPE evaluadas en el IGR 2021 no publicaron códigos de conducta, lo que dificulta que la ciudadanía sepa si las empresas han desarrollado estándares y procedimientos adecuados contra la corrupción. En un hito positivo, la empresa petrolera nacional colombiana, Ecopetrol, publicó su «Código de Ética y Conducta» que cubre temas como conflictos de interés, regalos y hospitalidad, soborno y cómo denunciar por medio de la línea directa de la empresa<sup>31</sup>. La independencia de la junta directiva también es muy importante, ya que han surgido casos de corrupción cuando las agendas políticas tienen una influencia indebida en la toma de decisiones en la EPE. Las juntas directivas de EPE en Azerbaiyán, Colombia, RDC, Ghana y Uganda cuentan con una mayoría de sus integrantes que son independientes del Gobierno, mientras algunas otras EPE de importancia global, como las empresas petroleras nacionales de Nigeria y Catar, no tienen esta participación independiente.

## Las reglas claras sobre la venta de productos pueden evitar la toma de decisiones de forma discrecional.

### Las reglas claras y transparencia sobre la venta de productos son factibles pero todavía no generalizadas

Los riesgos de corrupción también son altas en el comercio de *commodities*, particularmente cuando las EPE venden petróleo a empresas comercializadoras. Casos recientes de soborno han implicado a varios comerciantes internacionales y oficiales de EPE de los países evaluados en el IGR 2021, incluyendo México y Nigeria, así como Brasil, Ecuador, Indonesia y la República del Congo<sup>32</sup>. Las reglas claras acerca de la venta de productos pueden evitar la toma de decisiones de forma discrecional que es más propensa a riesgos. La transparencia en la venta de productos también podría ayudar a evitar la corrupción e informar los esfuerzos de actores contra la corrupción como entes para la aplicación de la ley y medios de comunicación.

En ambos aspectos—la presencia de reglas claras y la transparencia en las ventas de petróleo—algunos países muestran lo posible. La ley mexicana sobre rentas de hidrocarburos exige la divulgación de información relativa a la venta de productos y su publicación periódica por PEMEX, así como reglas para la transferencia de ingresos por la venta de productos hacia el Gobierno. Por el lado de la divulgación, la Corporación Petrolera Nacional de Ghana (GNPC) y la Corporación Petrolera Nacional de Nigeria (NNPC) divulgaron datos detallados acerca de sus ventas de petróleo, desagregados hasta el nivel de ventas individuales<sup>33,34</sup>.

### La transparencia y las reglas claras no son suficientes para evitar la corrupción

La transparencia, la supervisión y las reglas así como los procesos claramente establecidos pueden ayudar a evitar la corrupción, incluso en las áreas de alto riesgo como beneficiarios reales, gastos de EPE y comercialización de productos. Estos elementos señalan a los participantes en el sector la importancia de la integridad, reducen el alcance de las agendas políticas o privadas para distorsionar la toma de decisiones y facilitan la supervisión y contraloría. Sin embargo, no son suficientes por sí mismos; en algunos casos, la corrupción sucede en ambientes con sistemas fuertes de supervisión, transparencia y gobernanza. Por ejemplo, las empresas petroleras nacionales de México y Nigeria recibieron una calificación de Satisfactorio en el IGR de 2021, pero se han presentado acusaciones serias en los tribunales de cohecho sobre sus operaciones comerciales<sup>35</sup>. Otras medidas contra la corrupción, incluyendo la debida diligencia efectiva realizada por terceros y proveedores o respuestas efectivas de aplicación de la ley en los países anfitriones ante acusaciones creíbles contra sus funcionarios también son necesarias para extirpar efectivamente la corrupción.

## 3. Transición energética

### La transición energética global ha tenido implicaciones importantes para la gobernanza en países productores de petróleo y gas y minerales, y viceversa

Los países productores de petróleo y gas enfrentan desafíos complejos: cómo maximizar el valor de su producción, reducir su exposición ante los riesgos del mercado, mejorar el acceso a la energía limpia y confiable, alinear las políticas del sector con sus compromisos relativos al clima y construir economías sostenibles y con buena gobernanza para un futuro bajo en carbono. Tomar estas decisiones en función del interés público a largo plazo requiere la rendición de cuentas ante la ciudadanía y el diálogo público con base en información consistente y confiable. De forma concurrente, una reducción en la producción de combustibles fósiles requerirá un aumento a gran escala de las actividades mineras, particularmente para los minerales necesarios para la producción de tecnologías de energía limpia.

#### Petróleo y gas

Aunque las respuestas a las preguntas piloto sobre petróleo y gas en la transición energética no cuentan en la calificación agregada de los países, los hallazgos del IGR 2021 ofrecen un vistazo de cómo los países se preparan para la transición, incluyendo su divulgación de información relacionada con el clima y sus sectores extractivos.

11 de las 14 evaluaciones nacionales de petróleo y gas producen una calificación de Deficiente o Malo en las preguntas piloto acerca de la divulgación de riesgos financieros relacionados con el clima. Estas calificaciones incluyen una evaluación de la transparencia de la información necesaria para que la ciudadanía analice cómo las políticas y el gasto público en el sector de petróleo y gas

en el futuro servirían para el interés público, en función de diferentes escenarios de transición energética.

Los países evaluados en el IGR 2021 sobre la divulgación de sus riesgos financieros relacionados con el clima incluyen productores globales (México y Catar), así como productores relativamente nuevos (Ghana y Guyana) y países cuya esperanza económica está ligada al petróleo y gas, pero no han empezado aún a producir (Senegal y Uganda). Las respuestas en las preguntas piloto muestran que la mayoría de los países evaluados divulgan muy poca información necesaria para que los ciudadanos ejerzan una supervisión efectiva de las estrategias de sus Gobiernos para la transición energética.

#### La mayoría de los Gobiernos no divulgan sus pronósticos de precios o escenarios

8 de los 13 países de la muestra con producción actual o un descubrimiento comercial de petróleo y gas no publicaron información alguna acerca de los supuestos sobre precios a largo plazo de sus empresas petroleras nacionales, ni las implicaciones de dichos pronósticos sobre la factibilidad de proyectos, flujos futuros de ingresos o retornos sobre la inversión pública<sup>36</sup>. Esto impide toma de decisiones responsable. La ciudadanía no podrá comprender las implicaciones de las decisiones del gobierno acerca de los riesgos y oportunidades para el futuro del sector petrolero sin primero saber la fortaleza de dichas decisiones ante la gama de escenarios posibles de demanda futura de petróleo. De los 5 países en publicar un pronóstico a largo plazo o el impacto de los escenarios sobre los proyectos del país, solo los pronósticos de Colombia, México y Túnez proyectan más de un año hacia el futuro.

### **La falta de transparencia de las empresas petroleras estatales no permite que la ciudadanía sepa cuando sus países hacen apuestas riesgosas sobre los combustibles fósiles**

Los gastos de las empresas petroleras estatales constituyen una de las formas más importantes en la que los países canalizan recursos públicos hacia los combustibles fósiles. Durante la próxima década, se proyecta que las empresas petroleras estatales gastarán más de 400 mil millones de dólares en proyectos que no generarán ganancias si el mundo logra cumplir con los objetivos del Acuerdo de París<sup>37</sup>. Esta dinámica supone un riesgo importante para los países de estas empresas petroleras estatales en la medida que crezca la presión global para una transición que evita los combustibles fósiles, priorizando, en su lugar, la diversificación. Estos gastos mantienen la riqueza nacional concentrada en un sector con un futuro cada vez más precario. Por ello, es más importante que nunca que las empresas petroleras estatales divulguen datos detallados acerca de sus gastos actuales y futuros en proyectos nuevos, para que los ciudadanos puedan examinar los riesgos financieros relacionados con el clima asociados con estas inversiones que posiblemente no generen ganancias. Solo 4 de las 12 empresas petroleras estatales evaluadas en el IGR 2021—SOCAR en Azerbaiyán, Ecopetrol en Colombia, GNPC en Ghana y PEMEX en México—publicaron datos en los dos años anteriores mostrando sus gastos en exploración para proyectos nuevos<sup>38</sup>. Los resultados para reportes sobre gastos para el desarrollo de nuevos proyectos—donde se tienden a concentrar los mayores costos—fueron aún peores: solo GNPC de Ghana divulga datos desagregados sobre sus costos de desarrollo.

### **Los Gobiernos siguen subsidiando el consumo de combustibles fósiles**

11 países de la muestra del IGR ofrecieron algún tipo de combustibles fósiles subsidiado a sus consumidores. Estos subsidios pueden distorsionar los mercados, impedir el crecimiento de fuentes más limpias de energía

y constituir un desembolso significativo del erario público. Pese a sus impactos, la transparencia respecto a estos subsidios fue generalmente inadecuada en los países de la muestra. En 8 de las 11 evaluaciones de la muestra, los gobiernos o las empresas petroleras estatales no habían publicado información completa sobre el volumen o el valor de estos subsidios.

### **Los países muestran un récord mixto en la divulgación sobre las operaciones extractivas y las emisiones por quema o venteo**

Las preguntas piloto del Índice también indagaron cómo los países productores de petróleo y gas reportaron las emisiones de gases de efecto invernadero generados por sus operaciones extractivas, incluyendo las emisiones fugitivas de carbono y metano y el consumo energético requerido para la exploración y extracción de petróleo. Esta información es crucial para el monitoreo y la mitigación del cambio climático global, así como para los impactos ambientales y sanitarios locales sobre los ciudadanos de los países productores. En este tema también se identificaron brechas importantes en la divulgación de la información, a pesar de algunas buenas prácticas emergentes. De los 10 países de la muestra que actualmente producen petróleo o gas, Azerbaiyán, Colombia y Catar han publicado estimaciones de las emisiones totales de metano y carbono generadas por las operaciones del sector. 3 países más publicaron algunas estimaciones, pero insuficientes para que el público comprendiera el alcance total de las emisiones, mientras 4 países no publicaron datos al respecto<sup>39</sup>. En relación con la categoría más específica de emisiones por quema o venteo de gas, 4 países publicaron un estimado de las emisiones totales de estas actividades.

### **La participación de la ciudadanía es fundamental para una transición energética justa y equitativa**

Debido a la naturaleza más reducida de la muestra del IGR 2021 respecto de la evaluación anterior, no es posible realizar conclusiones generalizables acerca de la

## La mayoría de los Gobiernos y empresas petroleras estatales no divulgan información sobre riesgos financieros relacionados con el clima de forma completa o suficiente.

transparencia de la transición entre todos los productores de petróleo y gas. Sin embargo, surgen dos conclusiones importantes.

Primero, la divulgación de la información que necesita la ciudadanía para evaluar los riesgos económicos y climáticos asociados con sus sectores de petróleo y gas es posible. Hay ejemplos de buenas prácticas en toda la muestra: las empresas propiedad del Estado en Colombia y Ghana publicaron detalles acerca de sus gastos en exploración; Túnez publicó cifras detalladas acerca del

costo de los subsidios; Catar, Azerbaiyán y otros publican cada vez más información acerca de sus emisiones. Segundo, y de manera general en la muestra, la mayoría de los Gobiernos y empresas petroleras estatales todavía no divulgan información sobre riesgos financieros relacionados con el clima de forma completa o suficiente.

A medida que avanza la transición energética, los Gobiernos que asignen fondos a nuevos proyectos podrían estar haciendo apuestas arriesgadas sobre combustibles fósiles, con el consiguiente desperdicio de

### ENFRENTANDO LA DEPENDENCIA Y DIVERSIFICACIÓN

Durante la última década, los esfuerzos por mejorar la gobernanza del sector extractivo se han enfocado principalmente en ayudar a los Gobiernos a gestionar la volatilidad en el precio de los *commodities*, gastar los flujos finitos de ingresos de forma responsable y fortalecer la pericia técnica y cultura institucional para administrar las funciones del sector—del otorgamiento de licencias hasta la recaudación de impuestos—de forma transparente, honesta y efectiva. Estos objetivos centrales siguen siendo fundamentales. Sin embargo, el impulso global para abordar la crisis del clima al reducir la producción de combustibles fósiles vuelve más urgente todavía el abordaje de un desafío crítico del sector: la dependencia sobre petróleo, gas y minería.

NRGI ha investigado diferentes medidas de la dependencia sobre industrias extractivas en 215 países y territorios de 1960 hasta 2020. Los hallazgos iniciales indican que los países generalmente no se están diversificando para alejarse de las industrias extractivas; pocos países han visto una reducción sostenida en la dependencia de los ingresos del Gobierno del sector extractivo<sup>40</sup>. Incluso entre estos casos hay pocos ejemplos de países que reducen su dependencia mediante la diversificación (ej.: impulsado por el crecimiento en otros sectores), en vez de una reducción absoluta en las actividades extractivas. Esta dinámica sugiere que es muy difícil para los países realmente diversificar para tener alternativas a este sector<sup>41</sup>. Además de la dependencia sobre actividades extractivas para ingresos del Gobierno, NRGI también analizó la dependencia sobre industrias extractivas para el comercio extranjero. Se encontraron más casos de diversificación (alrededor de 30), pero estos duraron un máximo de 4 o 5 años—la diversificación sostenida sigue siendo difícil de lograr—. Estos hallazgos son consistentes con el análisis de Alan Roe y Samantha Dodd para el periodo de 1996 a 2014, que concluye que solamente algunas economías de menores ingresos y ricas en recursos lograron reducir su dependencia sobre el sector extractivo<sup>42</sup>.

El concepto de la buena gobernanza de los recursos sigue en evolución. Cada vez más, un abordaje efectivo del sector extractivo implicará enfrentar la dependencia, asegurando que la dependencia histórica sobre la extracción no limite el crecimiento en otros segmentos de la economía. En vista de que el análisis subraya la dificultad de pasar de la dependencia sobre los recursos hacia la diversificación económica, los países deben desarrollar estrategias más explícitas de diversificación como parte de su planificación de cara a la transición energética y garantizar que dichos planes sean expuestos al escrutinio público. Los proveedores de asistencia técnica y financiamiento para la transición deben asignar recursos para ayudarles a los Gobiernos a dar el salto de la dependencia hacia la diversificación como parte central de los objetivos de crecimiento verde.

## Hace falta un empuje para que los ciudadanos puedan examinar y valorar los esfuerzos de sus Gobiernos para preparar sus economías ante un futuro bajo en carbono.

gastos públicos y activos varados, a la vez que desvían fondos necesarios de gastos en salud, educación o diversificación económica. Hace falta un empuje para que los ciudadanos puedan examinar y valorar los esfuerzos de sus Gobiernos para preparar sus economías ante un futuro bajo en carbono.

### La minería y los minerales críticos

Se necesita una expansión dramática de las tecnologías de energía más limpia y la electromovilidad para lograr la meta del Acuerdo de París de limitar el calentamiento global a 1.5 °C y reducir las probabilidades de una catástrofe climática. Muchas de estas tecnologías, así como la digitalización y automatización del proceso de manufactura, requieren cantidades importantes de minerales. La Agencia Internacional de la Energía (AIE) proyecta que la demanda por la mayoría de los minerales aumentará significativamente al 2040, comparado con los niveles actuales<sup>43</sup>. Los países de la muestra del IGR 2021 reportan, sin embargo, brechas importantes en la gobernanza de los recursos mineros. 6 de los 14 países evaluados por su sector minero no divulgaron información acerca de sus reservas minerales. En general las empresas mineras estatales tuvieron peores puntajes que las EPEs de petróleo y gas (un promedio de 10 puntos menos), con malas calificaciones en la divulgación sobre la venta de productos y la gobernanza corporativa.

#### Algunos países productores de minerales críticos no están preparados para el *boom* que se aproxima

Se necesitan «minerales críticos» para la operación de las economías modernas y la producción de las tecnologías necesarias para la transición energética. Estos minerales suelen estar concentrados geográficamente y hay riesgos de interrupción en la cadena de suministros. A pesar del aumento de reciclaje de los materiales y la posibilidad de innovar para reducir la demanda de algunos metales, una alza dramática en la producción de estos minerales es probable en las próximas décadas<sup>44</sup>. Algunos de los países evaluados ya están produciendo o esperan

producir minerales críticos. El IGR 2021 demuestra que algunos problemas de gobernanza podrían complicar los beneficios esperados para estos países del aumento en la demanda.

La RDC es el mayor productor mundial de cobalto, un mineral utilizado en las baterías para vehículos eléctricos. En el IGR 2021, el sector minero de la RDC recibió una calificación de Deficiente, con 36 puntos, y calificaciones de Malo en cuanto al control de la corrupción y la divulgación de las ventas de productos, un hallazgo preocupante dada la importancia del país en las cadenas de valor globales de la minería. En México, el Gobierno está explorando opciones actualmente para la extracción y gobernanza de litio, otro material clave para baterías, con la esperanza de aprovechar sus depósitos de este mineral. Sin embargo, la gobernanza del sector minero en México se calificó como Débil, con uno de los puntajes más bajos de la evaluación para la gobernanza del otorgamiento de licencias. Esta área es especialmente pertinente en este momento en que el Gobierno habla de un régimen especial para la minería de litio. El nuevo régimen legal propuesto para litio y otros minerales estratégicos para la transición energética le otorgaría derechos exclusivos al Estado para la licencias y las actividades mineras actuales, aunque México no tiene una EPE minera ni experiencia previa en las actividades mineras impulsadas por el Estado. Tanzania también tiene potencial de aprovechar el *boom* de minerales críticos: el país cuenta con reservas de los elementos de tierras raras necesarias para la fabricación de turbinas eólicas y ya ha iniciado la producción de grafito, otro mineral importante para las baterías. El bajo puntaje de Tanzania en el IGR de 2021 subraya la necesidad de abordar las brechas en su gobernanza de los recursos naturales. El Gobierno debe abordar la gobernanza de los impactos sociales y ambientales y enfrentar las brechas amplias y persistentes entre las leyes y las prácticas mineras para asegurar un beneficio para sus ciudadanos en vez de impactos adversos.

**La gobernanza de los recursos naturales seguirá siendo esencial, pues el incremento de la demanda de minerales presenta una oportunidad para que los países en desarrollo aprovechen sus recursos naturales en pos del desarrollo económico.**

### **Los países no deben perder de vista la gobernanza de los minerales «tradicionales»**

Los pronósticos acerca de los metales de uso más tradicional como el cobre, aluminio y hierro también apuntan hacia un aumento importante en demanda en las próximas décadas<sup>45</sup>. A pesar del incremento en el interés respecto a los minerales críticos, las partes interesadas deben considerar que la producción de minerales como cobre y hierro crecerán más y continuarán representando ingresos más altos a nivel global que los minerales críticos<sup>46</sup>.

Por el alcance de este crecimiento probable en los ingresos, la transparencia respecto a los pagos que reciben los Gobiernos del sector extractivo es incluso más crítico para la supervisión efectiva del sector. Casi todos los países de la muestra del IGR 2021 divulgaron algunos datos acerca de los pagos hacia los Gobiernos, pero ninguna de las evaluaciones del sector minero (y solo dos evaluaciones de petróleo y gas) identificaron una divulgación de los datos desagregados a nivel de proyectos. Las comunidades, los Gobiernos y los inversionistas necesitan información a este nivel para evaluar cómo los proyectos específicos contribuyen a la economía y sus impactos locales<sup>47,48</sup>.

Los países con producción minera importante deben enfocarse en abordar las áreas débiles de la gobernanza de sus recursos. En los últimos 5 años, algunos países han demostrado resultados prometedores. Perú, el segundo

productor de cobre más grande del mundo, mejoró la gobernanza de sus recursos en 13 puntos; Guinea, el mayor productor de bauxita del mundo, mejoró su calificación en 18 puntos. Aun así, las mejoras en la gobernanza de los recursos en muchos países mineros importantes se han estancado. Marruecos y Túnez, dos productores importantes de fosfatos, todavía califican en la franja de desempeño Débil, igual que hace 5 años, y recibieron calificaciones de Deficiente para la gobernanza de los impactos sociales y medioambientales. Mongolia, un productor importante de cobre, tampoco mejoró la gobernanza de su empresa minera estatal, Erdenes Mongol, que recibió puntajes en la franja Deficiente, igual que en el IGR 2017. Estos resultados son preocupantes en vista de las ambiciones de Mongolia de aumentar la producción de cobre en los próximos años.

En términos generales, la gobernanza de los recursos seguirá siendo esencial pues el incremento de la demanda de minerales presenta una oportunidad para que los países en desarrollo aprovechen sus recursos naturales en pos del desarrollo económico. En la medida en que los países productores permitan mayor exploración, inicien nuevos proyectos y expandan su producción, el fortalecimiento de la gobernanza fuerte de los recursos naturales será necesaria para asegurar un beneficio para el tesoro público y los ciudadanos, evitar la corrupción que desperdicia los ingresos y aprovechar las lecciones de los *booms* en años anteriores.



## ENCADENAMIENTOS ECONÓMICOS

Los vínculos entre el sector extractivo y el resto de la economía de un país pueden tomar formas diversas. El análisis de NRG define el encadenamiento hacia atrás como una actividad económica nacional que provee insumos para un proyecto extractivo (incluso por medio de proveedores locales). Los encadenamientos hacia adelante implican el procesamiento de—o valor añadido a—minerales, petróleo o gas antes de su exportación o uso en la economía nacional. En este sentido, se evaluó el encadenamiento económico en las preguntas piloto del IGR y por ende no contribuyen a la calificación agregada final.

### **Los países carecen de marcos legales para implementar políticas de encadenamiento económico y no son transparentes en cuanto a sus estrategias políticas**

Muchos países aspiran a objetivos ambiciosos de encadenamiento económico en los sectores de la minería, petróleo y gas. Por ejemplo, 19 de los 30 países de África Subsahariana ricos en recursos naturales, actualmente tienen políticas que buscan activamente los encadenamientos hacia adelante<sup>49</sup>. No obstante, la transparencia acerca del diseño y el impacto de estas políticas es muy limitada. Los países incluidos en el IGR 2021 recibieron una calificación promedia de Malo en cuanto a las preguntas que evalúan los encadenamientos, lo que demuestra la falta de marcos legales que obligan la divulgación de información sobre las políticas de encadenamiento, así como la divulgación de dicha información en la práctica.

### **Los países deben evaluar y divulgar la factibilidad y el impacto de las políticas de encadenamiento económico**

La factibilidad y los beneficios potenciales de las políticas de encadenamientos pueden variar entre países<sup>50</sup>. En este sentido, es crítico que los Gobiernos realicen y publiquen evaluaciones de línea base de la capacidad existente y potencial de los países para establecer estos encadenamientos. Los Gobiernos rara vez divulgan estas evaluaciones; algunas investigaciones sugieren que a menudo ni se evalúan estos aspectos<sup>51</sup>. Por ejemplo la RDC ha intentado prohibir la exportación de concentrado de cobre desde 2007, pero nunca se ha divulgado un análisis de línea base y el Gobierno ha levantado la prohibición en múltiples ocasiones como resultado de dudas acerca de la factibilidad del beneficio doméstico para algunas minas.

La divulgación de información acerca del impacto de las políticas también es poco frecuente, haciendo difícil para los actores de supervisión determinar si los beneficios que los encadenamientos traen son justificados. Aun así hay ejemplos de buenas prácticas. Senegal tiene leyes que exigen que los proyectos de petróleo y gas divulguen el uso de mano de obra y proveedores locales. El informe de Senegal al EITI en 2019 incluyó esta información desagregada de la empresa<sup>52</sup>. Esto resalta la importancia del EITI como un mecanismo para mejorar la transparencia respecto a los encadenamientos económicos. Aunque la norma actual del EITI solamente «promueve» este tipo de divulgación, incluir esta información como un punto obligatorio podría producir avances significativos en esta área cada vez más importante para los países ricos en recursos.

### **Muchos de los gastos importantes a proveedores de las industrias extractivas siguen siendo poco transparentes**

En el año antes de la pandemia, dos tercios de cada dólar gastado en las industrias extractivas iba a los proveedores, esto es cerca de 1 mil millones de dólares al año a nivel global<sup>53</sup>. En esta escala, el gasto en proveedores tiene consecuencias para el costo de los proyectos y representa una oportunidad importante para el desarrollo de encadenamientos hacia atrás. También es una oportunidad para los intereses corruptos. Sin embargo, hay mucha variación en la información divulgada por los Gobiernos acerca de los proveedores en diferentes jurisdicciones, resultando en una calificación de Malo para las preguntas piloto sobre proveedores en el Índice.

No obstante, varios países están innovando en esta área. Líbano, por ejemplo, ha publicado listados de los proveedores del sector petrolero, así como información acerca de sus beneficiarios reales. El sector de petróleo y gas de México publicó información acerca del gasto de los proyectos en proveedores, desagregando los datos entre proveedores nacionales e internacionales. Qatar Petroleum divulgó información en tiempo real acerca de las oportunidades de adquisiciones y los contratos concedidos. Estos y otros ejemplos dan lugar a un optimismo acerca del futuro de la transparencia en temas de proveedores y sugieren que los desafíos en esta área tienen que ver más con la normalización y coordinación de la divulgación que con la creación de nuevos tipos de información.

## 4. Espacio cívico

### El debate público es fundamental para que la ciudadanía pueda exigir la rendición de cuentas de sus Gobiernos y de las empresas

Los mecanismos sólidos y eficientes para la rendición de cuentas deben acompañar los avances en la transparencia para que un país mejore la gobernanza de su sector extractivo y aproveche al máximo sus recursos naturales. Una sociedad civil y medios de comunicación activos e informados deben tener el espacio para monitorear y evaluar las políticas del sector, utilizando información divulgada como los términos de los contratos firmados con las empresas extractivas o la identidad de los beneficiarios reales de dichas empresas. El debate público es esencial para que los ciudadanos puedan pedir que los gobiernos y las empresas rindan cuentas<sup>54</sup>.

#### Voces y rendición de cuentas más sólidas se vinculan con una mejor gobernanza, pero el espacio cívico sigue siendo débil.

El «espacio cívico» se refiere al derecho y habilidad de los ciudadanos a organizarse, reunirse y expresar sus opiniones y perspectivas libremente, sin miedo de represalias, y participar en el proceso de toma de decisiones para influir en las estructuras políticas y sociales a su alrededor. Los resultados del IGR 2021 confirman la tendencia observada en la edición 2017: en promedio, los Gobiernos que facilitan y protegen el espacio cívico tienen mejor desempeño en la gobernanza de sus recursos. Más que cualquiera de las otras dimensiones de las condiciones generales de gobernabilidad de un país, el mejor desempeño en el subcomponente de voz y rendición de cuentas se asocia con el desempeño del sector extractivo en cuanto a su extracción de valor y la gestión de sus ingresos.

En años recientes, muchos países han experimentado un cierre en su espacio cívico, caracterizado por restricciones contra las libertades de expresión, organización y reunión y el derecho a la participación pública<sup>55</sup>. Catar y Tanzania experimentaron la caída más fuerte en la medida de «voz y rendición de cuentas» entre las ediciones del IGR de 2017 y 2021 (con reducciones de 14 y 13 puntos, respectivamente). La persistencia de los desafíos relacionados al espacio cívico en los países ricos en recursos se confirmó al constatar que de los 18 países evaluados en el IGR 2021, CIVICUS Monitor calificó a Azerbaiyán como «cerrado» (un cierre completo del espacio cívico en la ley y en la práctica), 9 como «reprimido» (donde hay limitaciones significativas al espacio cívico) y 6 como «obstruido» (donde hay una restricción fuerte al espacio cívico por los grupos de poder)<sup>56</sup>. Ninguno de los 18 países del IGR tiene el espacio cívico «abierto» según CIVICUS.

Las limitaciones y restricciones al espacio cívico dificultan la gobernanza del sector de manera general, incluso en países donde los Gobiernos han tenido algunos avances en sus políticas técnicas y prácticas. En el ejemplo de Azerbaiyán, a pesar de algunos avances hacia la transparencia, un puntaje pobre en voz y rendición de cuentas de solo 13 sigue representando un obstáculo importante para la buena gobernanza: el país recibe una calificación de Débil con 56 puntos. La RDC, con un puntaje de 24 en «voz y rendición de cuentas», con un puntaje global de 37 en el IGR, fue otro ejemplo de esta relación.

### **La pandemia ha impactado el espacio cívico en muchos países ricos en recursos y es probable que la transición energética represente otro desafío**

Los países ricos en recursos, así como muchos otros, han experimentado un cierre de espacios cívicos relacionado directa e indirectamente con la pandemia del coronavirus<sup>57</sup>. La libertad de reunión pacífica ha sufrido de manera particular, así como la libertad de expresión. 13 de los 18 países evaluados en el IGR 2021 tuvieron violaciones a la libertad de prensa, documentadas por el *Varieties of Democracy Institute*. Los Gobiernos han justificado estas violaciones por razones relacionadas a la pandemia<sup>58</sup>. Las restricciones relacionadas con la pandemia son particularmente preocupantes porque, así como en el caso de las otras «medidas excepcionales» tomadas por los Gobiernos, a veces permanecen mucho después del plazo previsto inicialmente.

De cara al futuro, la aceleración de la transición energética obligará a muchos Gobiernos de países ricos en recursos naturales a tomar decisiones políticas y económicas difíciles. Los ciudadanos deben tener una voz en estas decisiones y la posibilidad de exigir planes incluyentes y justos para la transición. Los derechos de las personas impactadas por los cambios en el sector deben protegerse, incluyendo (pero sin limitarse a) las personas que trabajan en las industrias de hidrocarburos que podrían encogerse drásticamente, así como en las industrias crecientes de minería. La protección del espacio cívico en los países productores de minerales y combustibles fósiles será clave para asegurar una transición energética equitativa, tanto en los países productores como a nivel global.

## 5. Recomendaciones

El Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales 2021 identifica una gama de oportunidades, lecciones y desafíos para los países y la comunidad global

### 1 Enfrentar las brechas de implementación persistentes

- Los Gobiernos y los promotores de reformas legales deben considerar la implementación y los desafíos asociados durante los procesos de reforma legal no solo después de su aprobación. En este sentido, deben desarrollar planes para abordar estos desafíos a través del diseño de reglas fuertes a la vez que realistas, con los recursos humanos y financieros apropiados, una clara asignación de responsabilidades de implementación y plazos concretos.
- Los actores involucrados en la rendición de cuentas deben demandar la implementación, incluso por medio de un monitoreo sobre la implementación, después de las reformas legales.

### 2 Mejorar la supervisión y la integridad en áreas con alto riesgo de corrupción

- Al desarrollar e implementar políticas para la divulgación de beneficiarios reales, los Gobiernos deben enfocarse en puntos de alto riesgo como las decisiones sobre el otorgamiento de licencias o las transacciones que involucran a personas expuestas políticamente, evitar las ambigüedades legales en la definición de los beneficiarios reales y las responsabilidades administrativas y obligar la divulgación pública. Los Gobiernos deben mejorar la implementación práctica de la divulgación de contratos y garantizar la publicación de todos los contratos pertinentes.

- Las EPE deben implementar medidas básicas de transparencia corporativa y rendición de cuentas a nivel financiero, como la publicación de informes anuales, implementación de auditorías financieras periódicas y la información sobre ventas de productos, además de medidas de integridad, como la publicación de códigos de conducta y la promoción de la independencia en las juntas directivas.

### 3 Garantizar la transparencia y rendición de cuentas sobre riesgos climáticos y la toma de decisiones para la transición energética

- Los Gobiernos deben evaluar los riesgos de transición asociados con el gasto de las empresas petroleras estatales en nuevos desarrollos y las políticas que ofrecen subsidios al consumo de combustibles fósiles.
- Los Gobiernos deben facilitar el escrutinio ciudadano de los riesgos económicos y climáticos al divulgar información sobre los precios actuales y pronosticados, los escenarios climáticos utilizados para la planificación y los presupuestos nacionales, las reservas, producción e ingresos del sector, así como las emisiones de gases de efecto invernadero generados por sus operaciones extractivas, incluyendo las emisiones fugitivas de carbono y metano y el consumo energético requerido para la exploración y extracción de petróleo.

- 
- Los esfuerzos internacionales para fortalecer las cadenas de suministro de minerales críticos deben enfatizar un abordaje a los desafíos de gobernanza y corrupción en los países productores, sin que los Gobiernos pierdan su enfoque sobre la gobernanza de los minerales «tradicionales».

#### **4 Proteger el espacio cívico para permitir una transición energética justa y equitativa**

- Los Gobiernos deben garantizar la protección de los derechos fundamentales y la creación de un espacio cívico propicio para que los ciudadanos puedan examinar las decisiones políticas y económicas que se toman para adaptar sus economías nacionales a un futuro bajo en carbono. Los ciudadanos deben tener una voz en estas decisiones y la posibilidad de exigir planes incluyentes y justos para la transición.
- Los Gobiernos deben reconsiderar los cambios que podrían debilitar las políticas y prácticas establecidas para proteger el interés público. Estas evaluaciones deben determinar si todavía se amerita el uso de las medidas temporales, para evitar el riesgo de que las excepciones se vuelvan permanentes, ya sea por inercia o porque los intereses arraigados se aprovechan de las circunstancias excepcionales.

## Notas finales

- 1 Para más información acerca del Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales de 2021, consulte [www.resourcegovernanceindex.org](http://www.resourcegovernanceindex.org)
- 2 Se utilizó un cuestionario idéntico al cuestionario del IGR 2017, para permitir una evaluación de los sectores de petróleo, gas y minería de todos los países. Se diseñó para ser aplicable a ambos sectores y para países con sectores extractivos en diferentes etapas de madurez. No obstante, ciertas preguntas o subcomponentes a veces no corresponden. En algunos casos, los países podrían no tener empresas propiedad del Estado, mecanismos de distribución subnacional de ingresos o fondos soberanos. En los países donde no existan ciertas áreas, el cuestionario marca las preguntas correspondientes como «No aplicable/Otro» para indicar que no se califican y, por ende, no afectan el puntaje compuesto del IGR.
- 3 Para conocer los detalles metodológicos de los Indicadores Mundiales de Gobernanza, consulte: Aart Kraay, and Massimo Mastruzzi. *The Worldwide Governance Indicators: Methodology and Analytical Issues*. World Bank Policy Research Working Paper No. 5430, septiembre 2010, y [info.worldbank.org/governance/wgi/](http://info.worldbank.org/governance/wgi/). Para los detalles metodológicos sobre el Inventario de Datos Abiertos, consulte [www.opendatawatch.com](http://www.opendatawatch.com)
- 4 Natural Resource Governance Institute, *Natural Resource Charter*, Second Edition, (Natural Resource Governance Institute, 2014), [www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/nrcj1193\\_natural\\_resource\\_charter\\_19.6.14.Pdf](http://www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/nrcj1193_natural_resource_charter_19.6.14.Pdf), La Carta de los Recursos Naturales y su marco de referencia son instrumentos de análisis y diagnóstico que abarcan la cadena de decisiones que deben tomar los Gobiernos y las sociedades para el aprovechamiento de sus recursos.
- 5 Un resumen de las pocas evoluciones del cuestionario después del IGR 2017 se encuentra en el Documento de Metodología del IGR 2021.
- 6 Se realizaron evaluaciones en el sector minero de Colombia, RDC, Ghana, Guinea, Marruecos, México, Myanmar (dos evaluaciones diferentes, una sobre gemas y otra sobre minería de cobre), Mongolia, Perú, Senegal, Túnez, Tanzania y Uganda.
- 7 Se realizaron evaluaciones en el sector de petróleo y gas de Azerbaiyán, Colombia, RDC, Ghana, Guyana, Líbano, México, Myanmar, Nigeria, Catar, Senegal, Túnez, Tanzania y Uganda.
- 8 El análisis y los puntajes completos por país, incluyendo las justificaciones y documentos de apoyo, se encuentran en el siguiente vínculo: [www.resourcegovernanceindex.org/publications-data/country-profile-downloads](http://www.resourcegovernanceindex.org/publications-data/country-profile-downloads) [www.resourcegovernanceindex.org/publications-data/data-workbooks](http://www.resourcegovernanceindex.org/publications-data/data-workbooks) Aunque no se hicieron publicaciones separadas para las evaluaciones de Myanmar, los puntajes ayudan a visualizar los avances—y deficiencias—del Gobierno de la LND, en lo que los funcionarios buscaron mejorar la gobernanza de los recursos durante cinco años en el poder.
- 9 Las seis nuevas evaluaciones sectoriales son: Sector petróleo y gas en Guyana, sector petróleo y gas en el Líbano, minería de cobre en Myanmar, sector minería en Senegal, sector petróleo y gas en Senegal y sector minería en Uganda.
- 10 Natural Resource Governance Institute, *Estrategia 2020-2025*, (Natural Resource Governance Institute, 2019), [www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/nrgi-strategy-2020-2025.pdf](http://www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/nrgi-strategy-2020-2025.pdf)
- 11 Los datos completos correspondientes a los temas satélite se encuentran en: [www.resourcegovernanceindex.org/publications-data/data-workbooks](http://www.resourcegovernanceindex.org/publications-data/data-workbooks).
- 12 Carbon Tracker, *New Global Registry of Fossil Fuels to Enable Reserves Transparency* (Carbon Tracker, 2021), [www.carbontracker.org/new-global-registry-of-fossil-fuels-to-enable-reserves-transparency/](http://www.carbontracker.org/new-global-registry-of-fossil-fuels-to-enable-reserves-transparency/)
- 13 Natural Resource Governance Institute, *Resource Governance Index: From Legal Reform to Implementation in Sub-Saharan Africa*, (2020). [www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/rgi-from-legal-reform-to-implementation-sub-saharan-africa.pdf](http://www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/rgi-from-legal-reform-to-implementation-sub-saharan-africa.pdf)
- 14 Aunque el IGR del sector de petróleo y gas en Tanzania en 2021 indica una reducción de 10 puntos en su brecha de implementación comparado con el IGR 2017, esto no se debe a una mejora en los puntajes de la práctica sino a una reducción en los puntajes para leyes.
- 15 Amir Shafaie, Moses Kulaba, Kaisa Toroskainen, *Politics Are Holding Back Implementation of Extractive Sector Transparency Rules*, (Natural Resource Governance Institute, 29 de setiembre der 2021), [www.resourcegovernance.org/blog/politics-are-holding-back-implementation-extractive-sector-transparency-rules](http://www.resourcegovernance.org/blog/politics-are-holding-back-implementation-extractive-sector-transparency-rules)
- 16 Jean Pierre Okenda Lohese, Descartes Mponge Malasi, *Politique et pratiques de la RDC en matière de transparence des licences et contrats du secteur extractif*, (Natural Resource Governance Institute, 2020), [www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/politique\\_et\\_pratiques\\_de\\_la\\_rdc\\_en\\_matiere\\_de\\_transparence\\_des\\_licences\\_et\\_contrats\\_0.pdf](http://www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/politique_et_pratiques_de_la_rdc_en_matiere_de_transparence_des_licences_et_contrats_0.pdf)

- 17 Descartes Mponge Malasi, *Aucune excuse pour le recul dans la transparence de contrats extractifs en République Démocratique du Congo*, (Natural Resource Governance Institute, 2020), [www.resourcegovernance.org/blog/aucune-excuse-recul-transparence-contrats-extractifs-republique-democratique-congo](http://www.resourcegovernance.org/blog/aucune-excuse-recul-transparence-contrats-extractifs-republique-democratique-congo)
- 18 Ministerio de hacienda y crédito público, Informe de Cumplimiento de la Regla Fiscal 2019, (República de Colombia-Ministerio de Hacienda y Crédito Público, 2019), [www.resourcedata.org/document/rgi21-informe-de-cumplimiento-de-la-regla-fiscal-2019](http://www.resourcedata.org/document/rgi21-informe-de-cumplimiento-de-la-regla-fiscal-2019)
- 19 Andrew Bauer, Denis Gyeyir, *Leveraging Extractive Industries to Address Ghana's Fiscal Challenges: Lessons From the Pandemic*, (Natural Resource Governance Institute, 2021), [www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/leveraging-extractive-industries-ghana-fiscal-challenges-lessons-pandemic](http://www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/leveraging-extractive-industries-ghana-fiscal-challenges-lessons-pandemic)
- 20 NRGi, Country Assessments: The Coronavirus Pandemic and Economic Crisis, (Natural Resource Governance Institute, 2021), [www.resourcegovernance.org/analysis-tools/collection/country-assessments-coronavirus-pandemic-economic-crisis](http://www.resourcegovernance.org/analysis-tools/collection/country-assessments-coronavirus-pandemic-economic-crisis)
- 21 OECD, *Corruption in the Extractive Value Chain*, (OECD, 2016), [www.oecd.org/dev/Corruption-in-the-extractive-value-chain.pdf](http://www.oecd.org/dev/Corruption-in-the-extractive-value-chain.pdf)
- 22 Alexandra Gillies, Sebastian Sahla, Matthieu Salomon, Tom Shipley, *Diagnosing Corruption in the Extractive Sector: A Tool for Research and Action*, (Natural Resource Governance Institute, 2021), [www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/diagnosing-corruption-extractive-sector-tool-research-and-action](http://www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/diagnosing-corruption-extractive-sector-tool-research-and-action); Alexandra Gillies, *Crude Intentions: How Oil Corruption Contaminates the World* (Oxford University Press, 2020)
- 23 Para más información sobre controversias de corrupción en Angola, Indonesia, Irak, Nigeria, República Democrática del Congo, Rusia y Turkmenistán: Aaron Sayne, Alexandra Gillies, *Initial Evidence of Corruption Risks in Government Oil and Gas Sales*, (Natural Resource Governance Institute, 2016), [www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/nrgi\\_trading-corruption-risk.pdf](http://www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/nrgi_trading-corruption-risk.pdf). Personas Expuestas Políticamente aparecen como beneficiarios reales ocultos en más de la mitad de los 100 casos de corrupción en el sector extractivo analizados por NRGi. Para más información consulte: Aaron Sayne, Alexandra Gillies, Andrew Watkins, *Twelve Red Flags: Corruption Risks in the Award of Extractive Sector Licenses and Contracts*, (Natural Resource Governance Institute, 2017), [www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/twelve-red-flags-corruption-risks-award-extractive-sector-licenses-and](http://www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/twelve-red-flags-corruption-risks-award-extractive-sector-licenses-and)
- 24 Se han dado casos grandes y dañinos de corrupción en adquisiciones de las EPE en Argelia, Brasil, Irak y otros países. Por ejemplo: Will Fitzgibbon, Oil giant Eni to pay millions over 'sham contracts' in Panama Papers bribery case, (International Consortium of Investigative Journalists, 2020), [www.icij.org/investigations/panama-papers/oil-giant-eni-to-pay-millions-over-sham-contracts-in-panama-papers-bribery-case/](http://www.icij.org/investigations/panama-papers/oil-giant-eni-to-pay-millions-over-sham-contracts-in-panama-papers-bribery-case/); Jonathan Watts, Operation Car Wash: Is this the biggest corruption scandal in history?, (The Guardian, 2017), [www.theguardian.com/world/2017/jun/01/brazil-operation-car-wash-is-this-the-biggest-corruption-scandal-in-history](http://www.theguardian.com/world/2017/jun/01/brazil-operation-car-wash-is-this-the-biggest-corruption-scandal-in-history); Kirstin Ridley, Former Unaoil executive sentenced over \$1.7 billion Iraq bribery plot, (Reuters, 2020), [www.reuters.com/article/us-britain-unaoil-iraq/former-unaoil-executive-sentenced-over-1-7-billion-iraq-bribery-plot-idUSKBN26T2V8](http://www.reuters.com/article/us-britain-unaoil-iraq/former-unaoil-executive-sentenced-over-1-7-billion-iraq-bribery-plot-idUSKBN26T2V8)
- 25 Moran Harari, Andres Knobel, Markus Meinzer, Miroslav Palanský, Ownership registration of different types of legal structures from an international comparative perspective: State of play of beneficial ownership - Update 2020, (Tax Justice Network, June 2020), [www.taxjustice.net/wp-content/uploads/2020/06/State-of-play-of-beneficial-ownership-Update-2020-Tax-Justice-Network.pdf](http://www.taxjustice.net/wp-content/uploads/2020/06/State-of-play-of-beneficial-ownership-Update-2020-Tax-Justice-Network.pdf)
- 26 Erica Westenberg, Aaron Sayne, *Beneficial Ownership Screening: Practical Measures to Reduce Corruption Risks in Extractives Licensing* (Natural Resource Governance Institute, 2018), [www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/beneficial-ownership-screening-practical-measures-reduce-corruption](http://www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/beneficial-ownership-screening-practical-measures-reduce-corruption)
- 27 Por ejemplo, 6 empresas mineras se han comprometido a la promoción de la adopción global de la transparencia y reformas sobre beneficiarios reales, la divulgación de datos sobre divulgar y la titularidad de las empresas y la identificación y el uso de información sobre beneficiarios reales en procesos de debida diligencia. La declaración de las empresas se encuentra en: [www.eiti.org/files/documents/statement\\_by\\_companies\\_on\\_beneficial\\_ownership\\_transparency.pdf](http://www.eiti.org/files/documents/statement_by_companies_on_beneficial_ownership_transparency.pdf)
- 28 EITI (2019), EITI Standard, requirement 2.4; IMF (2019), Fiscal Transparency Initiative: Integration of Natural Resource Management Issues, p.7
- 29 El Monitor de Divulgación de Contratos, Práctica y Políticas de NRGi, así como otra información sobre la transparencia de contratos, se encuentra en [www.resourcecontracts.org/guides](http://www.resourcecontracts.org/guides).
- 30 Natural Resource Governance Institute, (National Oil Company Database, mayo 2021), [www.nationaloilcompanydata.org/](http://www.nationaloilcompanydata.org/)
- 31 Ecopetrol, *Our Code of Ethics and Conduct*, (Ecopetrol, 2020), [www.ecopetrol.com.co/wps/wcm/connect/a89f70c0-dea0-408b-a58d-1340e58c29af/CodigoINGLESMay02-2020\\_v2.pdf?MOD=AJPERES&attachment=false&id=1609431119760](http://www.ecopetrol.com.co/wps/wcm/connect/a89f70c0-dea0-408b-a58d-1340e58c29af/CodigoINGLESMay02-2020_v2.pdf?MOD=AJPERES&attachment=false&id=1609431119760)

- 32 Aaron Sayne, Alexandra Gillies, Initial Evidence of Corruption Risks in Government Oil and Gas Sales, (Natural Resource Governance Institute, 2016), [www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/nrgi\\_trading-corruption-risk.pdf](http://www.resourcegovernance.org/sites/default/files/documents/nrgi_trading-corruption-risk.pdf); Department of Justice, Vitol Inc. Agrees to Pay over \$135 Million to Resolve Foreign Bribery Case, (Department of Justice, 2020), [www.justice.gov/opa/pr/vitol-inc-agrees-pay-over-135-million-resolve-foreign-bribery-case](http://www.justice.gov/opa/pr/vitol-inc-agrees-pay-over-135-million-resolve-foreign-bribery-case); Christian Berthelsen, Javier Blas, Bob Van Voris, Corrupt Oil Trader Turns On Colleagues in Massive Africa Bribe Case, (Bloomberg, 2021), [www.bloomberg.com/news/articles/2021-09-14/glencore-trader-africa-bribe-case-2021](http://www.bloomberg.com/news/articles/2021-09-14/glencore-trader-africa-bribe-case-2021); Chris Prentice, Jonathan Stempel, Former Gunvor employee pleads guilty in Petroecuador bribery case, (Reuters, 2021), [www.reuters.com/article/us-usa-petroecuador-corruption-plea/former-gunvor-employee-pleads-guilty-in-petroecuador-bribery-case-idUSKBN2BT2DR](http://www.reuters.com/article/us-usa-petroecuador-corruption-plea/former-gunvor-employee-pleads-guilty-in-petroecuador-bribery-case-idUSKBN2BT2DR)
- 33 Ghana National Petroleum Corporation, *Crude Oil Sales Report*, (GNPC, 2020), [www.gnpcghana.com/eiti\\_report.html](http://www.gnpcghana.com/eiti_report.html)
- 34 Nigerian National Oil Corporation, *Crude Oil Lifting Profile*, (NNPC, 2020), [www.nnpcgroup.com/EITISupport/Pages/default.aspx](http://www.nnpcgroup.com/EITISupport/Pages/default.aspx)
- 35 Department of Justice, *Vitol Inc. Agrees to Pay over \$135 Million to Resolve Foreign Bribery Case*, (Department of Justice, 2020), [www.justice.gov/opa/pr/vitol-inc-agrees-pay-over-135-million-resolve-foreign-bribery-case](http://www.justice.gov/opa/pr/vitol-inc-agrees-pay-over-135-million-resolve-foreign-bribery-case); Christian Berthelsen, Javier Blas, Bob Van Voris, *Corrupt Oil Trader Turns On Colleagues in Massive Africa Bribe Case*, (Bloomberg, 2021), [www.bloomberg.com/news/articles/2021-09-14/glencore-trader-africa-bribe-case-2021](http://www.bloomberg.com/news/articles/2021-09-14/glencore-trader-africa-bribe-case-2021)
- 36 Los países que no publicaron información alguna fueron Azerbaiyán, RDC, Myanmar, Nigeria, Uganda y Senegal. No se evaluó al Líbano ni Tanzania ya que los proyectos de petróleo y gas que han generado discusión pública en años recientes han demostrado no ser comercialmente viables.
- 37 David Manley, Patrick Heller, *Risky Bet: National Oil Companies in the Energy Transition*, (Natural Resource Governance Institute, 2021), [www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/risky-bet-national-oil-companies-energy-transition](http://www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/risky-bet-national-oil-companies-energy-transition)
- 38 Los países que publicaron datos incluyen Azerbaiyán, Colombia, Ghana y México. Guyana y Líbano no fueron evaluados porque no tienen empresas propiedad del estado en el sector de petróleo y gas.
- 39 Los países que publicaron datos completos incluyen Azerbaiyán, Colombia y Catar. México, Myanmar y Nigeria divulgaron información parcial. La RDC, Ghana, Túnez y Guyana no publicaron información alguna al respecto.
- 40 Azerbaiyán (2012-15), Camerún (2013-16), Chile (2007-13, salvo 2008), Costa de Marfil (2012-16), Irán (1994-98), Noruega (2012-15), Timor-Leste (2013-16), Togo (2011-16) y Túnez (1981-99).
- 41 Chile (2011-2012), Costa de Marfil (2012-16), Irán (1995-1997), Togo (2011-16) y Túnez (1981-99).
- 42 Alan Roe and Samantha Dodd, *Dependence on Extractive Industries in Lower-Income Countries: The Statistical Tendencies, in Extractive Industries: The Management of Resources as a Driver of Sustainable Development* (Oxford: Oxford University Press, 2018), [www.doi.org/10.1093/oso/9780198817369.003.0002](http://www.doi.org/10.1093/oso/9780198817369.003.0002)
- 43 International Energy Agency, *The Role of Critical Minerals in Clean Energy Transitions*, (International Energy Agency, 2021), [www.iea.org/reports/the-role-of-critical-minerals-in-clean-energy-transitions](http://www.iea.org/reports/the-role-of-critical-minerals-in-clean-energy-transitions)
- 44 International Energy Agency, *The Role of Critical Minerals in Clean Energy Transitions*, (International Energy Agency, 2021), [www.iea.org/reports/the-role-of-critical-minerals-in-clean-energy-transitions](http://www.iea.org/reports/the-role-of-critical-minerals-in-clean-energy-transitions)
- 45 World Bank, *Minerals for Climate Action: The Mineral Intensity of the Clean Energy Transition*, (World Bank, 2020), [www.pubdocs.worldbank.org/en/961711588875536384/Minerals-for-Climate-Action-The-Mineral-Intensity-of-the-Clean-Energy-Transition.pdf](http://www.pubdocs.worldbank.org/en/961711588875536384/Minerals-for-Climate-Action-The-Mineral-Intensity-of-the-Clean-Energy-Transition.pdf)
- 46 Perrine Toledano, Matrin Dietrich Brauch, Solina Kennedy, Howard Mann, *Don't Throw Caution to the Wind: In the green energy transition, not all critical minerals will be goldmines*, (Columbia Center of Sustainable Investment, 2020), [www.ccsi.columbia.edu/content/dont-throw-caution-wind-green-energy-transition-not-all-critical-minerals-will-be-goldmines](http://www.ccsi.columbia.edu/content/dont-throw-caution-wind-green-energy-transition-not-all-critical-minerals-will-be-goldmines)
- 47 Esto a pesar del requisito de información a nivel de proyectos en EITI desde 2016, y una aclaración a las definiciones en 2019 para ayudar a eliminar las barreras a la divulgación a nivel de proyectos.
- 48 A pesar de que las leyes obligatorias de divulgación en Canadá, la Unión Europea, Noruega, el Reino Unido y Suiza han forzado a 1008 empresas a divulgar pagos a nivel de proyectos desde 2014, por un total de 1.16 mil millones de USD por sus operaciones en diferentes países del mundo.
- 49 Mapeo de encadenamientos hacia adelante en África Subsahariana, documento interno de NRG, 2021.
- 50 Por ejemplo: Intergovernmental Forum on Mining, Minerals, Metals and Sustainable Development (IGF), *Guidance for Governments: Local content policies*, (IISD, 2018), [www.iisd.org/system/files/publications/igf-guidance-for-governments-local-content.pdf](http://www.iisd.org/system/files/publications/igf-guidance-for-governments-local-content.pdf)
- 51 Por ejemplo: Olle Östensson, Anton Löf, *Downstream activities: The possibilities and the realities*, (UNU-WIDER, 2017), [www.wider.unu.edu/sites/default/files/wp2017-113.pdf](http://www.wider.unu.edu/sites/default/files/wp2017-113.pdf)
- 52 EITI, *Senegal 2019 EITI Report*, (EITI, 2020), [www.eiti.org/document/senegal-2019-eiti-report](http://www.eiti.org/document/senegal-2019-eiti-report)



- 
- 53 Robert Pitman, Kaisa Toroskainen, *Beneath the Surface: The Case for Oversight of Extractive Industry Suppliers*, (Natural Resource Governance Institute, 2020), [www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/beneath-surface-oversight-extractive-industry-suppliers](http://www.resourcegovernance.org/analysis-tools/publications/beneath-surface-oversight-extractive-industry-suppliers)
- 54 En este sentido, desde el año 2015 el ITIE ha definido un protocolo de sociedad civil para evaluar el espacio cívico en los países implementadores.
- 55 CIVICUS, *State of Civil Society Report*, (CIVICUS, 2021), [www.civucus.org/state-of-civil-society-report-2021/](http://www.civucus.org/state-of-civil-society-report-2021/)
- 56 CIVICUS, *CIVICUS Monitor: Tracking Civic Space*, (CIVICUS, 2021), [www.civucus.org/index.php/what-we-do/innovate/civucus-monitor](http://www.civucus.org/index.php/what-we-do/innovate/civucus-monitor)
- 57 Por ejemplo: International Center for Not-for-Profit Law, COVID-19 Civic Freedom Tracker, (ICNL, 2021), [www.icnl.org/covid19tracker](http://www.icnl.org/covid19tracker); CIVICUS, *Solidarity in the Time of COVID-19: Civil Society Responses to the Pandemic*, (CIVICUS, 2020), [www.civucus.org/documents/reports-and-publications/SOCS/2020/solidarity-in-the-time-of-covid-19\\_en.pdf](http://www.civucus.org/documents/reports-and-publications/SOCS/2020/solidarity-in-the-time-of-covid-19_en.pdf); Reporters Sans Frontiers, [www.rsf.org/en/tracker19-Coronavirus-Covid19](http://www.rsf.org/en/tracker19-Coronavirus-Covid19); forthcoming: Business & Human Rights Resource Centre, *COVID-19: Human Rights Defenders & Civic Freedoms*, (BHRRC, 2021), [www.business-humanrights.org/en/big-issues/covid-19-coronavirus-outbreak/covid-19-human-rights-defenders-and-civic-freedoms](http://www.business-humanrights.org/en/big-issues/covid-19-coronavirus-outbreak/covid-19-human-rights-defenders-and-civic-freedoms)
- 58 Amanda B. Edgell, Jean Lachapelle, Anna Lührmann, Seraphine F. Maerz, Sandra Grahn, Palina Kolvani, Ana Flavia Good God, Martin Lundstedt, Natalia Natsika, Shreeya Pillai, Paul Bederke, Milene Bruhn, Stefanie Kaiser, Cristina Schaver, Abdalhadi Aljila, Tiago Fernandes, Hans Tung, Matthew Wilson, and Staffan I. Lindberg, *Pandemic Backsliding: Democracy During Covid-19 (PanDem)*, Version 6. (Varieties of Democracy (V-Dem) Institute 2020), [www.v-dem.net/en/our-work/research-projects/pandemic-backsliding/](http://www.v-dem.net/en/our-work/research-projects/pandemic-backsliding/)

*El Índice de Gobernanza de los Recursos Naturales es un proyecto con uso intensivo de datos y NRGÍ se compromete a identificar y corregir cualquier error que pueda surgir en el Índice. Todos los errores potenciales serán investigados y verificados; los resultados de las indicaciones y cualquier fe de erratas se publicará en la página web del IGR. Los lectores de este documento pueden notificar al equipo del IGR de errores potenciales al correo: [index@resourcegovernance.org](mailto:index@resourcegovernance.org).*





The Natural Resource Governance Institute, es una organización independiente y sin fines de lucro. NRGi ayuda a las personas a obtener los beneficios de la riqueza del petróleo, gas y minerales de sus países a través de la investigación aplicada y enfoques para el desarrollo de capacidades, asesoramiento técnico y promoción. Más información en: [www.resourcegovernance.org](http://www.resourcegovernance.org)

