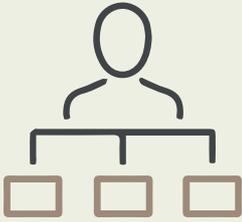


Nuestros criterios para un Oro Responsable

ESTRUCTURA DE LA ORGANIZACIÓN



Las organizaciones mineras que participan de la Iniciativa Suiza Oro Responsable son organizaciones formales y legalmente constituidas, con una estructura clara y transparente. Deben demostrar su capacidad organizativa, a través de la implementación de herramientas de gestión que posibiliten el control de sus procesos y monitoreo de sus

actividades para el manejo de los riesgos y cumplimiento de sus obligaciones frente al sector. Asimismo, deben demostrar la no participación en actividades de lavado de activos y minería ilegal.

La Swiss Better Gold Association trabaja con las mineras y mineros para que cumplan los siguientes criterios para un Oro Responsable:

- Obligaciones legales en el país en que se opera
- **Estructura de la organización**
- No al soborno y corrupción
- Debida diligencia en áreas de conflicto
- No al trabajo infantil
- Salarios mínimos
- Derecho a organizarse
- Seguridad laboral
- Igualdad de género
- Seguridad y derechos humanos
- Relaciones con la comunidad
- Cambio climático
- Tratamiento de residuos
- Manejo de relaves
- Manejo del mercurio
- Manejo del cianuro



FOTO: Yirka Roldán

CONTEXTO

La falta de información y desconocimiento de las obligaciones formales ante diferentes autoridades es la principal problemática que la mayoría de las organizaciones mineras afronta durante el proceso de formalización y que se agudiza al concluir este proceso.

Asumiendo, por ejemplo: obligaciones tributarias, las organizaciones mineras están sujetas no sólo al pago de tributos, sino al cumplimiento de otros aspectos tributarios que generan inconsistencias, sanciones y multas.

Otro desafío importante que afrontan las organizaciones mineras es poder demostrar la trazabilidad del mineral en toda la cadena de suministro. Evidenciar el origen de los fondos que invierten y las operaciones financieras correspondientes requiere un sistema de control interno que prevenga el lavado de activos.

¿CÓMO ASEGURAR SU BUEN CUMPLIMIENTO?

El criterio verifica la capacidad organizativa, fortalezas y debilidades de la organización minera para el manejo de riesgos, así como el conocimiento de la gestión por parte de las directivas, gerencia y trabajadores. Se realiza la revisión de los siguientes aspectos:

- **Estatutos y libros societarios:** se establece el tipo de organización, órganos de control y de dirección; así como los mecanismos de toma de decisiones para el cumplimiento de los estatutos.
- **Herramientas de gestión:** se identifica la estructura organizativa, funciones y responsabilidades de la organización minera y de sus trabajadores (Organigrama, Manual de Organización y Funciones y Reglamento Interno de Trabajo).
- **Obligaciones tributarias:** se determina el cumplimiento con la presentación de declaraciones mensuales y anuales, así como el pago al Estado de los impuestos de ley.
- **Rendición de cuentas:** se identifican los mecanismos de transparencia en la gestión y presentación de información a socios, directivos y trabajadores.
- **Trazabilidad:** se verifican los registros y controles en los procesos operativos y administrativos. Sujeto Obligado en Lavado de Activos: se establece y apoya la designación del Oficial de Cumplimiento y la implementación del sistema de Lavado de Activos.

La evaluación se dará por cumplida cuando se evidencie el buen desempeño organizacional con la aplicación de herramientas y procedimientos para la mejora empresarial, el cumplimiento de las obligaciones del sector y la implementación del sistema de trazabilidad, que permita identificar todo el proceso operativo y administrativo para garantizar la procedencia del mineral y el origen de los fondos.



FOTO: Roger Pino

TESTIMONIO

"El apoyo y la importancia de desarrollar herramientas de gestión implementados a nuestra realidad, acompañado con la asistencia técnica nos ha permitido mejorar en muchos aspectos como comunidad; el poder conocer la documentación que debemos de tener en el tema de administración y entender la importancia de monitorear nuestros procesos en el tema administrativo, como en el tema minero netamente, esto implica el tema de seguridad, medio ambiente y trazabilidad, nos ha permitido estructurar de mejor forma nuestra parte organizacional del proyecto como comunidad".

Roger Pino, asesor de la Comunidad Campesina de Upina - Puno.



FOTO: Yirka Roldán

¿CÓMO SE REALIZA EL CUMPLIMIENTO DEL CRITERIO?

El cumplimiento del criterio se realiza con las siguientes actividades:



Asistencia técnica: a través de la cual se enseña y brinda apoyo en las diferentes áreas de la organización, para el cumplimiento del plan de mejora continua, con el objeto de levantar las brechas detectadas en el diagnóstico de los criterios para un Oro Responsable.



Capacitaciones: permite fortalecer el conocimiento y brindar información sobre la gestión empresarial integral de la organización minera. Permite conocer las herramientas, obligaciones y sanciones que se pueden dar por el incumplimiento frente a la normativa del sector.



FOTO: Yirka Roldán

¿A QUÉ SE COMPROMETE LA ORGANIZACIÓN MINERA?

Las organizaciones mineras vinculadas a la Iniciativa Suiza Oro Responsable se comprometen a:

- Desarrollar y aplicar herramientas de gestión, políticas y procedimientos para fortalecer la capacidad organizativa y la gestión empresarial.
- Implementar un sistema de trazabilidad que identifique todos los procesos operativos y administrativos, garantizando la procedencia del mineral.
- Demostrar a través de documentos, procedimientos e información adecuada, la aplicación de medidas para identificar riesgos y demostrar la trazabilidad del oro producido.
- Evidenciar el manejo adecuado de información, designando un área para el ordenamiento de ésta mediante archivos, con mecanismos de control, acceso y seguridad a los documentos.

La Iniciativa Suiza Oro Responsable promueve la creación de cadenas de valor para la producción de oro responsable procedente de los mineros y mineras artesanales y de pequeña escala en Bolivia, Brasil, Colombia y Perú. La Iniciativa Suiza Oro Responsable es una alianza público-privada promovida por la Cooperación Suiza SECO y la Swiss Better Gold Association. Presta asistencia técnica a fin de mejorar las responsabilidades ambientales, sociales y laborales de los pequeños productores de oro para que puedan acceder al mercado suizo.

Para saber más:

- > https://www.smv.gob.pe/sil/RC_0033201100000001.pdf
- > <https://www.sunat.gob.pe/legislacion/mypeIR/index.html>
- > https://www.sunat.gob.pe/institucional/quienessomos/sistema-tributario_administracion.html
- > <https://www.smv.gob.pe/sil/LEY0000199726887001.pdf>

Síguenos en:

- <https://ororesponsable.org>
- www.swissbettergold.ch

- @IniciativaSuizaOroResponsable
- Iniciativa Suiza Oro Responsable - Swiss Better Gold