

Руководящие принципы проявления должной осмотрительности для цепочки ответственной поставки минеральных ресурсов из зон риска в целях снижения риска оказания прямой или косвенной поддержки конфликту в восточной части Демократической Республики Конго

Шаг 1: укрепление систем управления компанией

А. Эта часть процесса включает в себя четыре основных элемента. Во-первых, соответствующие физические и юридические лица должны принять, публично распространить и четко довести до сведения поставщиков политику в отношении цепочки поставок минеральных ресурсов из зон риска и включить ее положения в контракты с поставщиками. Политика в отношении цепочки поставок должна включать следующие элементы:

признавая опасность дальнейшего усугубления конфликта в результате оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам в восточной части Демократической Республики Конго; преступным сообществам и/или тем, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил; и/или нарушениям мер по замораживанию активов и запрещению поездок, введенных в отношении подпадающих под действие санкций физических и юридических лиц¹, связанных с добычей, продажей, переработкой и потреблением минеральных ресурсов из зон риска, мы обязуемся соблюдать, публично и широко распространять и четко доводить до сведения следующие положения политики:

а) мы не допустим оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам из восточной части Демократической Республики Конго; преступным сообществам и/или тем, кто виновен в ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил; и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, посредством добычи, продажи, переработки и потребления минеральных ресурсов. Под «прямой или косвенной поддержкой вооруженных групп из восточной части Демократической Республики Конго; преступных сообществ и/или тех, кто виновен в ущемлении прав человека, особенно военнослужащих в составе государственных вооруженных сил; и/или лиц и организаций, подпадающих под действие санкций» понимается осуществление выплат или предоставление иной материально-технической помощи или добыча, продажа, переработка и потребление минеральных ресурсов, когда незаконные вооруженные группы в восточной части Демократической Республики Конго; преступные сообщества и/или те, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, особенно военнослужащие в составе государственных вооруженных сил; и/или физические и юридические лица, подпадающие под действие санкций, или ассоциированные с ними лица (включая торговцев, консолидаторов, посредников и любых других участников цепочки поставок, которые работают непосредственно с вооруженными группами, преступными сообществами и/или теми, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, особенно военнослужащими в составе государственных вооруженных сил, и/или физическими или юридическими лицами, подпадающими под действие санкций, для содействия добыче, продаже или погрузке/разгрузке минеральных ресурсов):

- i) физически контролируют участки добычи минеральных ресурсов или маршруты перевозки из рудников;
- ii) принуждают или обязывают какое-либо лицо под угрозой применения к нему насилия или иного наказания осуществлять деятельность по добыче, перевозке, продаже или сбыту минеральных ресурсов, которые он сам добровольно не предложил;
- iii) незаконно облагают поборами или вымогают деньги или минеральные ресурсы в пунктах доступа к участкам добычи, на маршрутах перевозки или в местах торговли минеральными ресурсами;
- iv) незаконно облагают поборами, вымогают деньги или контролируют деятельность посредников, компаний-экспортеров или международных торговцев;
- v) незаконно финансируют горнодобывающую деятельность;

b) мы будем снижать риск оказания поддержки вооруженным группам в восточной части Демократической Республики Конго и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, путем немедленной приостановки или прекращения сотрудничества с поставщиками, находящимися в начале цепочки поставок в случае выявления обоснованного риска того, что их источником или контактом является какая-либо из сторон, оказывающих прямую или косвенную поддержку незаконным вооруженным группам и/или физическим или юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, посредством добычи, перевозки, продажи, переработки, погрузки/разгрузки или потребления минеральных ресурсов;

c) мы будем снижать риск оказания прямой или косвенной поддержки преступным сообществам и/или лицам, виновным в серьезном ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил:

- i) отказываясь вступать в деловые отношения с военнослужащими, находящимися на действительной службе, или их представителями;
- ii) прекратив прямую или косвенную поддержку государственных сил безопасности, которые незаконно контролируют участки добычи, маршруты перевозки и стороны, находящиеся в начале цепочки поставок; незаконно облагают поборами или вымогают деньги или минеральные ресурсы в пунктах доступа к участкам добычи, на маршрутах перевозки или в местах торговли минеральными ресурсами; или незаконно облагают поборами или вымогают деньги у посредников на начальных звеньях цепочки поставок, компаний-экспортеров или международных торговцев; и будем приостанавливать или прекращать сотрудничество с поставщиками, находящимися в начале цепочки поставок, после безуспешных попыток снизить риск и в отсутствие ощутимых и существенных улучшений в течение шести месяцев. В случае приостановки сотрудничества мы вновь восстановим контакты с поставщиками, находящимися в начале цепочки поставок, не ранее чем через три месяца путем достижения взаимной договоренности о плане по улучшению положения, определяющем цели и количественные показатели в отношении снижения указанных рисков, выполнение которого является необходимым условием возобновления торгового партнерства.

B. Во-вторых, соответствующие физические и юридические лица должны организовать свои системы внутреннего управления таким образом, чтобы они способствовали обеспечению должной осмотрительности, в том числе посредством:

a) наделяния персонала достаточными полномочиями и возложения на него соответствующих обязанностей;

b) выделения достаточных ресурсов, обеспечивающих, чтобы надлежащая информация о должной осмотрительности, в том числе информация о политике компании, доходила до соответствующих сотрудников и поставщиков;

c) обеспечения внутренней подотчетности в отношении осуществления мер должной осмотрительности.

C. В-третьих, соответствующие физические и юридические лица должны создать эффективные системы контроля и обеспечения транспарентности, охватывающие всю систему поставок минеральных ресурсов. Характер этих систем будет различаться в зависимости от продаваемых минеральных ресурсов, поскольку, например, цепочка поставок золота отличается от цепочек поставок олова, тантала и вольфрама и от места физического или юридического лица в этой цепочке поставок.

a) Для участников, находящихся в начале цепочки поставок минеральных ресурсов, т.е. от участков добычи в восточной части Демократической Республики Конго до литейных и горно-обогатительных предприятий, задача этих систем контроля и обеспечения безопасности должна заключаться в установлении, документальном подтверждении и проверке:

i) характера и точного происхождения минеральных ресурсов до уровня конкретного карьера или шахтного ствола и даты, метода и объема их добычи. Собранная документация должна включать в себя все документы, которые требуют в этой связи конголезские власти (см. S/2010/596, приложение 58);

ii) размеров и получателей всех налогов, сборов, платы за право разработки недр и других произведенных выплат, в том числе вооруженным группам, преступным сообществам и/или тем, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил, и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, на участке добычи или в прилегающем районе или в любом другом звене цепочки поставок;

iii) точных мест, куда свозятся минеральные ресурсы и где осуществляется торговля ими, их обработка или обогащение;

iv) всех участвующих последних, находящихся на начальных звеньях цепочки поставок;

b) эта информация должна передаваться по цепочке поставок — от участника добычи до металлургического или горно-обогатительного комбината. Со временем качество такой информации должно повыситься в результате осуществления соответствующими физическими и юридическими лицами мер должной осмотрительности, что в свою очередь позволит улучшить оценку рисков;

c) физические и юридические лица, получающие указанную выше информацию от участников, находящихся на начальных этапах цепочки поставок, должны не просто исходить из того, что она является верной, а принимать надлежащие и эффективные меры по проверке ее достоверности. Физические и юридические лица, которые не получают всей или части такой информации от находящихся на начальных этапах цепочки участников, должны принимать действенные дополнительные меры для получения такой информации;

d) эти данные должны храниться не менее пяти лет, предпочтительно в компьютеризированной форме, и предоставляться покупателям на более поздних стадиях цепочки и ревизорам;

e) следует по возможности избегать покупок с оплатой наличными. При совершении покупок с оплатой наличными они должны подтверждаться поддающейся проверке документацией и предпочтительно проводиться по официальным банковским каналам (соответствующие);

f) соответствующие физические и юридические лица должны поддерживать соблюдение принципов и критериев, изложенных в Инициативе по обеспечению прозрачности в горнодобывающей промышленности²;

g) в отношении участников более поздних стадий цепочки поставки минеральных ресурсов, т.е. от металлургических или горно-обогатительных комбинатов до потребителей или конечного пользователя, задача этих систем контроля и обеспечения прозрачности должна заключаться в следующем:

i) определении металлургических или горно-обогатительных комбинатов в их цепочке поставок;

ii) установлении в документальном подтверждении и проверке того, не получают ли снабжающие их металлургические и горно-обогатительные комбинаты минеральные ресурсы из зон риска;

iii) предъявлении металлургическим или горно-обогатительным комбинатам, перерабатывающим материалы, поступившие из зон риска, требования предоставлять им доказательства применения мер должной осмотрительности по всей цепочке поставок, как подробно описано выше;

iv) оценке достоверности предоставленных этими горно-обогатительными или металлургическими комбинатами сведений относительно принятых ими мер должной осмотрительности по всей цепочке поставок;

v) принятии эффективных дополнительных мер для получения соответствующей информации о мерах должной осмотрительности, не представленной поставщиками, находящимися на ранних этапах цепочки;

h) все соответствующие физические и юридические лица должны укреплять взаимодействие со своими поставщиками для обеспечения принятия ими обязательств по соблюдению предусмотренных в настоящем руководстве политики, стандартов и

процессов применительно к цепочке поставок. С этой целью соответствующие физические и юридические лица должны стремиться:

- i) устанавливать долгосрочное сотрудничество с поставщиками;
- ii) довести до их сведения эти руководящие принципы в отношении должной осмотрительности;
- iii) включать это руководство в договоры и другие письменные соглашения, которые могут применяться и контролироваться, включая право проведения внезапных выборочных проверок и доступ к соответствующей информации;
- iv) составлять с поставщиками поддающиеся оценке планы улучшения положения дел.

D. В-четвертых, все физические и юридические лица должны разработать механизмы, позволяющие любой заинтересованной стороне высказывать и официально выражать свою обеспокоенность условиями добычи минеральных ресурсов, торговли ими, их доставки и экспорта в зонах риска, особенно в связи с участием вооруженных групп в восточной части Демократической Республики Конго; преступных сообществ и/или тех, кто виновен в серьезных нарушениях прав человека, и/или физических и юридических лиц, подпадающих под режим санкций.

Шаг 2: выявление и оценка рисков в цепочке поставок

A. Соответствующие физические и юридические лица должны выявлять и оценивать риски оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам, преступным сообществам и/или тем, кто виновен в ущемлении прав человека, особенно военнослужащим из состава государственных вооруженных сил, и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, в ходе импорта, переработки или потребления минеральных ресурсов из зон риска.

B. Физические и юридические лица, находящиеся в начале цепочки поставок минеральных ресурсов из восточной части Демократической Республики Конго, должны использовать информацию, полученную в рамках первого шага, и собирать дополнительную соответствующую информацию путем проведения собственных или совместных оценок на местах, с тем чтобы составить представление о цепочке поставок и эффективно оценить риски. Составление представления о цепочке поставок включает установление фактического положения дел, оценку условий безопасности, прояснение цепочки ответственных за обеспечение сохранности, действий и взаимоотношений всех поставщиков, находящихся в начале цепочки, и определение мест и качественных условий добычи, торговли, погрузки/разгрузки и (где это уместно) экспорта минеральных ресурсов. Хотя оценки на местах могут проводиться многочисленными соответствующими физическими и юридическими лицами или от их имени, каждое такое лицо продолжает нести личную ответственность за определение для себя риска оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам и физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, в результате импорта, переработки или потребления минеральных ресурсов из зон риска.

C. Физические и юридические лица, находящиеся в конце цепочки поставок минеральных ресурсов из зон риска, должны оценивать меры должной

осмотрительности своих литейных и горно-обогатительных предприятий, что будет включать в себя оценку практических мер должной осмотрительности их поставщиков, находящихся в начале цепочки. Оценки могут также предусматривать проведение на литейных и горно-обогатительных предприятиях проверок на месте.

Е. Для оценки риска оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам в восточной части Демократической Республики Конго, преступным сообществам и/или тем, кто виновен в ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил, и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, все соответствующие физические и юридические лица, задействованные как в начале, так и в конце цепочек поставок минеральных ресурсов, должны оценивать фактическое положение дел в их цепочках поставок с учетом вышеизложенной политики в отношении цепочки поставок. Несоответствие между фактическим положением дел и этой политикой должно рассматриваться как свидетельство рисков оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций.

Шаг 3: разработка и осуществление стратегий реагирования на выявленные риски

А. Для третьего шага Группа считает целесообразным, чтобы соответствующие физические и юридические лица разработали и осуществляли стратегии снижения рисков оказания прямой или косвенной поддержки преступным сообществам и/или тем, кто виновен в ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил, которые отличались бы от разрабатываемых и осуществляемых ими стратегий снижения рисков оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций.

В. При выявлении рисков оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам в восточной части Демократической Республики Конго или физическим или юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, Группа рекомендует прекращать сотрудничество с соответствующими поставщиками, находящимися в начале цепочки, до тех пор пока этот риск не будет устранен. Прекращение сотрудничества может сопровождаться достижением взаимной договоренности о целях и количественных показателях в отношении устранения рисков, выполнение которой является необходимым условием возобновления торгового партнерства.

С. Стратегии снижения рисков оказания прямой или косвенной поддержки преступным сообществам и/или тем, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил, должны обеспечивать, чтобы государственные вооруженные силы и другие силы безопасности, находящиеся на участках добычи и/или в прилегающих районах и/или вдоль торговых маршрутов, постепенно сворачивали любое незаконное участие в добыче минеральных ресурсов и торговле ими, в том числе в виде незаконного обложения поборами и вымогательства денег или части минеральных ресурсов, и чтобы они продолжали присутствовать исключительно для поддержания безопасности и правопорядка.

D. Соответствующие физические и юридические лица должны сознавать, что конголезское законодательство запрещает всем военнослужащим ВСДРК участвовать в любой деятельности по добыче, погрузке/разгрузке и переработке минеральных ресурсов или торговле ими (см. [S/2010/596](#), приложения 20 и 21) и что они должны уважать и соблюдать эти законы даже в тех случаях, когда их выполнение не обеспечивается в принудительном порядке.

E. Любые выплаты вооруженным силам на участках добычи или в прилегающих районах или в любом другом звене цепочки поставок должны осуществляться исключительно в целях обеспечения безопасности и правопорядка и должны производиться транспарентно и через соответствующие гражданские структуры, такие как органы управления в провинциях или на национальном уровне.

F. Осуществление стратегий снижения риска оказания прямой или косвенной поддержки преступным сообществам и/или тем, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, в особенности военнослужащим в составе государственных вооруженных сил, не всегда можно измерить количественными показателями, однако те, кто их осуществляет, все равно должны проводить регулярную, скрупулезную и систематическую оценку для определения их воздействия. Результаты оценок должны изучаться ревизорами, анализирующими принятые литейными/горно-обогатительными предприятиями меры должной осмотрительности. Группа рекомендует физическим и юридическим лицам, проводящим эти оценки, ознакомиться с подготовленным ею описанием различных форм участия вооруженных сил в горнодобывающей деятельности, содержащимся в пункте 178 документа S/2010/596. Если в ходе оценки обнаруживается, что в течение шести месяцев с начала осуществления стратегии существенного прогресса в достижении ее целей достигнуто не было, то стратегия должна предусматривать приостановку или прекращение сотрудничества с поставщиками на срок не менее трех месяцев. Приостановка может сопровождаться достижением взаимной договоренности о плане мер по улучшению положения, определяющем цели и количественные показатели в отношении снижения рисков, выполнение которого является необходимым условием возобновления торгового партнерства.

G. Соответствующие физические и юридические лица должны регулярно пересматривать свои стратегии снижения рисков для поддержания постоянной информированности в отношении фактического положения дел в их цепочке поставок и продолжать оценивать это положение с учетом проводимой ими политики в отношении цепочки поставок. Необходимо корректировать стратегии для предотвращения таких рисков в свете изменения фактических обстоятельств.

Шаг 4: проведение независимой ревизорской проверки третьей стороной

A. Для поддержания доверия к процессу должной осмотрительности необходимо проводить независимые проверки как в отношении физических и юридических лиц, применяющих меры должной осмотрительности, — с тем чтобы признать осуществление ими этих мер, — так и в отношении физических и юридических лиц, не применяющих мер должной осмотрительности и оказывающих прямую или косвенную поддержку вооруженным группам и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, — с целью возможного применения к ним санкций.

В. Группа рекомендует как минимум проводить независимую проверку горно-обогатительных и литейных предприятий для изучения принимаемых ими мер должной осмотрительности, направленных на снижение риска оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам из восточной части Демократической Республики Конго и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций. В ходе ревизорской проверки необходимо конкретно определять соответствие применяемых горно-обогатительным или литейным предприятием мер должной осмотрительности стандартам и процессам, содержащимся в настоящем руководстве.

С. Следует изучать результаты ревизорских проверок литейных/горно-обогатительных предприятий для определения того, содержат ли они достаточную информацию, позволяющую сделать обоснованный вывод о соблюдении или несоблюдении физическими и юридическими лицами требований должной осмотрительности на уровне литейных/горно-обогатительных предприятий и на более ранних этапах начиная с участка добычи. Если по результатам изучения устанавливается, что ревизорская проверка литейного/горно-обогатительного предприятия не дала достаточной информации для обоснования введения санкций в отношении физических и юридических лиц, не соблюдающих требований должной осмотрительности, может представляться желательным провести в этой связи независимую ревизорскую проверку физических и юридических лиц, занимающихся торговлей минеральными ресурсами из зон риска: от закупочной конторы до литейного или горно-обогатительного предприятия.

Д. В соответствии с международными стандартами ревизии (для ознакомления с подробными требованиями ревизии физическим и юридическим лицам предлагается обратиться к ИСО 19011:2003) аудиторские организации и члены группы ревизоров должны быть независимы от проверяемых организаций и не должны иметь с ними конфликта интересов. Ревизоры должны иметь надлежащую квалификацию для оценки практических мер по обеспечению должной осмотрительности, принятых соответствующим физическим или юридическим лицом, и, желательно, обладать знаниями об изменениях в экономической и политической обстановке в восточной части Демократической Республики Конго. Для проверки способности ревизоров проводить ревизорскую проверку можно использовать показатели результатов.

Е. Ревизоры должны проводить выборочную проверку всех документов и других данных, представленных лицами, отвечающими за осуществление литейным/горно-обогатительным предприятием мер должной осмотрительности применительно к цепочке поставок минерального сырья из зон риска, с целью определить, являются ли меры должной осмотрительности достаточными для выявления и предупреждения риска оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам, базирующимся в восточной части Демократической Республики Конго, и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций. Документация может включать (но не обязательно ограничиваться этим) документы о механизмах внутреннего контроля в цепочке поставок, соответствующую переписку и положения контрактов с поставщиками, документы, подготовленные по итогам проведенных компанией оценок фактического положения и рисков, документы о стратегиях снижения риска и их осуществлении и соответствующие документы, представленные третьими сторонами.

F. Затем ревизоры должны собрать дополнительные данные и проверить представленную им информацию, проводя соответствующие беседы, высказывая замечания и анализируя документы. Ревизоры должны проводить расследования на местах, в том числе на литейном или горно-обогатительном предприятии, а также выборочно среди их поставщиков, посещая, при необходимости, все звенья цепочки поставок вплоть до участка добычи. Ревизоры должны получать соответствующую информацию из широкого круга источников, включая совместные группы по оценке, местные и центральные органы власти, военных ревизоров ВСДРК, ассоциации горняков, Группу экспертов, МООНСДРК и организации гражданского общества.

G. В своем отчете ревизоры должны подтвердить на основе собранных ими данных соответствие принятых литейным/горно-обогатительным предприятием мер должной осмотрительности положениям настоящего руководства. Ревизоры должны выносить в адрес литейного/горно-обогатительного предприятия рекомендации по совершенствованию принятых им мер должной осмотрительности.

H. По мнению Группы, создание институализированного механизма поставок минеральных ресурсов позволило бы повысить согласованность выводов ревизоров в отношении осуществления мер должной осмотрительности и доверие к этим выводам. В этой связи Группа рекомендует Совету рассмотреть вопрос о возможном одобрении создания институализированного механизма поставок минеральных ресурсов, который будет контролировать и поддерживать ревизии выполнения литейными/горно-обогатительными предприятиями мер должной осмотрительности в отношении оказания прямой или косвенной поддержки незаконным вооруженным группам, базирующимся в восточной части Демократической Республики Конго, и физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, или вынесении соответствующей рекомендации. Этот механизм занимался бы аккредитацией ревизоров, надзором за проведением ревизий, распространением отчетов о ревизии, получением и расследованием жалоб заинтересованных сторон на соответствующих физических или юридических лиц и обменом опытом реализации стратегий снижения рисков.

I. Тем не менее, даже в отсутствие такого органа все равно необходимо проводить независимые ревизии осуществления мер должной осмотрительности соответствующими физическими и юридическими лицами.

Шаг 5: публичное раскрытие мер и выводов в отношении должной осмотрительности применительно к цепочке поставок

A. Соответствующие физические и юридические лица должны публично и добровольно сообщать о принятых ими мерах должной осмотрительности в целях снижения рисков оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам, преступным сообществам и/или тем, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, в особенности военнослужащим в составе государственных вооруженных сил, и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций. Эта информация должна приводиться в ежегодных докладах об обеспечении устойчивого развития или корпоративной ответственности и должна включать:

a) сведения о политике физического или юридического лица в рамках цепочки поставок;

b) информацию о том, как реализуется система контроля и обеспечения прозрачности, созданная физическим или юридическим лицом, в отношении цепочки поставок минеральных ресурсов и кто за нее отвечает;

c) соответствующую количественную и качественную информацию, полученную от системы контроля и обеспечения прозрачности этого физического или юридического лица в отношении цепочки поставок минеральных ресурсов, особенно в связи с риском оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам, преступным сообществам и/или тем, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил, и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под режим санкций, включая сведения о размерах и получателях всех налогов, сборов, платы за право разработки недр и других произведенных или предполагаемых выплат, в том числе вооруженным группам в восточной части Демократической Республики Конго, преступным сообществам и/или тем, кто виновен в серьезном ущемлении прав человека, особенно военнослужащим в составе государственных вооруженных сил, и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, на участке добычи или в прилегающем районе или в любом другом звене цепочки поставок;

d) результаты проведенной физическим или юридическим лицом оценки риска оказания прямой или косвенной поддержки вооруженным группам в восточной части Демократической Республики Конго и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, в том числе сведения о размерах и получателях всех налогов, сборов, платы за право разработки недр и других произведенных или предполагаемых выплат, в том числе вооруженным группам в восточной части Демократической Республики Конго и/или физическим и юридическим лицам, подпадающим под действие санкций, на участке добычи или в прилегающем районе или в любом другом звене цепочки поставок;

e) сведения о стратегии физического или юридического лица по снижению риска и информацию об ее осуществлении до настоящего времени.

B. Литейные и горно-обогатительные предприятия, в которых была проведена ревизия мер должной осмотрительности, должны также публиковать отчеты о ревизии при должном учете соображений соблюдения коммерческой тайны и сохранения конкурентоспособности, то есть — без ущерба для последующего толкования условий — не разглашая информации о ценах и связях с поставщиками. В случае создания институционализированного механизма ревизии соответствующие физические и юридические лица должны предоставлять всю информацию о мерах должной осмотрительности этому механизму.