

Ostrzeżenie o regulacjach: wymagania sprawozdawcze dotyczące tzw. „krwawych minerałów”

Niniejszy komunikat ma na celu przekazanie odbiorcy informacji o przepisach federalnych, które mieć znaczący wpływ na funkcjonowanie branży, a także o zalecanych w związku z nim działaniach. Wszyscy dostawcy Poziomu 1 są proszeni o przekazanie tego komunikatu swoim dostawcom z prośbą, by dotarł do każdego poziomu łańcucha dostaw. Firmy powinny już teraz rozpocząć przygotowania, określając, które spośród nabywanych lub produkowanych przez nie materiałów, części lub podzespołów zawierają co najmniej jeden z tzw. „krwawych minerałów” opisanych poniżej.

W lipcu 2010 r. prezydent Obama podpisał ustawę Wall Street Reform and Consumer Protection Act (Ustawa o reformie Wall Street i ochronie konsumentów), znaną także jako Ustawa Dodd-Frank („Ustawa”). O ile głównym celem ustawy jest reforma przepisów dotyczących rynków finansowych, o tyle nakłada ona nowe wymogi dotyczące tzw. „krwawych minerałów”. Przede wszystkim, artykuł 1502 Ustawy nakłada wymogi sprawozdawcze wobec Komisji Papierów Wartościowych i Giełd (SEC) na wszystkie spółki giełdowe, których produkty zawierają materiały określone w przepisach jako „krwawe minerały”, takie jak tantal, cyna, wolfram i złoto.

Nowe wymogi sprawozdawcze odzwierciedlają obawy kongresu, że przychody z wydobycia i transportu „krwawych minerałów” mogą być używane do finansowania łamania praw człowieka w Demokratycznej Republice Konga i sąsiednich krajach, powodując kryzys humanitarny.

Przepisy nakładają na spółki giełdowe (tj. zarejestrowane przez SEC) obowiązek składania do SEC corocznych sprawozdań dotyczących: (a) globalnego wykorzystania „krwawych minerałów” w produktach, które produkują lub na których produkcję zawierają umowy; oraz (b) gdzie jest to wymagane, działań ich dostawców w zakresie rozpoznania wykorzystania „krwawych minerałów” z określeniem kraju pochodzenia „krwawych minerałów” i stwierdzeniem, czy „krwawe minerały” z regionu Demokratycznej Republiki Konga są „bezkwawe” (czyli ich wydobycie lub sprzedaż nie stanowi bezpośredniego lub pośredniego źródła finansowania zbrojonych grup w regionie Demokratycznej Republiki Konga). W chwili obecnej SEC kończy pracę nad regulacjami, które sprecyzują sposób wypełniania przez spółki giełdowe wymogów Artykułu 1502. Należy pamiętać, że wymagania te obowiązują amerykańskich i nieamerykańskich dostawców i mogą obejmować także sprawozdania firm niezarejestrowanych przez SEC, które zostaną uznane za część łańcucha dostaw firmy zarejestrowanej przez SEC.

Gdy tylko ostateczne regulacje zostaną ogłoszone, spółki giełdowe będą zobowiązane do złożenia sprawozdania dotyczącego „krwawych minerałów” pochodzących z Demokratycznej Republiki Konga lub dziewięciu sąsiednich krajów w swoich produktach w pierwszym roku podatkowym, który nastąpi po roku wydania ostatecznych regulacji przez SEC.

W konsekwencji możemy poprosić o pomoc w uzyskaniu informacji o źródłach z hut i rafinerii minerałów w łańcuchu dostaw w celu stwierdzenia, czy materiały lub produkty zawierają „krwawe minerały” pochodzące z Demokratycznej Republiki Konga lub sąsiednich krajów. Coroczne sprawozdanie dla SEC może wymagać wykonania kontroli przez niezależny podmiot trzeci i wobec tego odpowiednie udokumentowanie informacji dotyczących łańcucha dostaw ma kluczowe znaczenie.

Podsumowując i podkreślając najistotniejsze potencjalne konsekwencje przepisów, należy mieć na uwadze następujące informacje:

- Firmy mogą zostać zobowiązane do przesłania w określonym zakresie łańcucha dostaw dla potrzeb produktów zawierających tantal, cynę, wolfram i/lub złoto.

- Firmy niezarejestrowane przez SEC będące bezpośrednimi lub pośrednimi dostawcami firm zarejestrowanych przez SEC mogą zostać zobowiązane do zgodności z regulacjami.
- Wymagane może być przeprowadzenie kontroli zachowania zgodności przez niezależnie podmioty trzecie.

Zdaniem Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) istnieją czynności, które wszyscy dostawcy mogą wykonać już teraz, aby przygotować się na spełnienie wymogów, w tym zapoznanie się z dokumentem „OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas”: <http://www.oecd.org/dataoecd/62/30/46740847.pdf>.

Zgodnie z przewidywaniami, przepisy zostaną opublikowane w roku 2012. Wdrożenie ostatecznych wymogów SEC może być trudne, więc chcemy upewnić się, że wszyscy uczestnicy łańcucha dostaw zostaną z wyprzedzeniem poinformowani o tej sytuacji zanim wymogi wejdą w życie i nadejdzie termin sprawozdania.

Więcej informacji o przepisach i „krwawych minerałach” można znaleźć w witrynie SEC: <http://www.sec.gov/news/press/2010/2010-245.htm>.

Więcej informacji:

EICC (Electronics Industry Citizenship Coalition) to sojusz największych na świecie firm z branży elektronicznej, którego celem jest współpraca na rzecz podniesienia poziomu efektywności oraz społecznej, etycznej i ekologicznej odpowiedzialności globalnego łańcucha dostaw: <http://www.eicc.info>.

GeSI (Global e-Sustainability Initiative) to inicjatywa poświęcona wyłącznie równoważonemu rozwojowi technologii informacyjnych i komunikacyjnych poprzez innowacje: <http://www.gesi.org>.

Pytania dotyczące „krwawych minerałów”, które odnoszą się do firmy United Technologies lub jej jednostek można wysłać pod adres e-mail cminfo@utc.com.

Jeffrey Place
Director
Global Supply Management
United Technologies Corporation

Sam Abdelmalek
Vice President
Supply Management
Pratt & Whitney Canada

Danny Di Perna
Vice President
Global Supply Chain &
Strategic Sourcing
Pratt & Whitney

Al Altieri
Vice President
Supply Management
Sikorsky Aircraft

Robert S. Murray
Vice President
Supply Chain Management
Hamilton Sundstrand

Edward F. Dunn
Vice President
Supply Chain
United Technologies
Climate | Controls | Security

Arianna Kalian
Vice President
Engineering & Mfg Operations
UTC Power

Giuliano Di Francesco
Vice President
Manufacturing & Supply Chain
Otis Elevator Company
World Headquarters