



GREEN
CLIMATE
FUND



IGTIC

РУКОВОДСТВО по вопросам аккредитации в Зеленом Климатическом Фонде



Астана, 2023 год

Настоящее руководство подготовлено в рамках проекта Readiness II «Дальнейшее укрепление потенциала Казахстана в области программирования, институциональная поддержка расширения прямого доступа к Зеленому Климатическому Фонду (ЗКФ) и развитие системы «зеленых» финансов».

Проект Readiness II реализуется НАО «Международный центр зеленых технологий и инвестиционных проектов» при поддержке Министерства экологии и природных ресурсов Республики Казахстан.

Целью проекта Readiness II является укрепление потенциала страны и создание благоприятных условий для получения прямого доступа к ЗКФ, привлечения климатических инвестиций и развития системы «зеленых» финансов.

ЗКФ – это глобальный фонд, созданный Рамочной конвенцией Организации Объединенных Наций об изменении климата для поддержки усилий развивающихся стран по решению проблемы изменения климата.

СОДЕРЖАНИЕ

1. ВВЕДЕНИЕ	4
2. КЛЮЧЕВЫЕ ФАКТЫ ОБ АККРЕДИТАЦИИ	5
Минимальные требования для прохождения аккредитации	5
Основные действия для получения аккредитации	5
Срок действия аккредитации	6
Виды аккредитации	6
Категории аккредитации	6
Типы финансируемых проектов ЗКФ	7
Оплата за аккредитацию	7
3. ПОШАГОВЫЙ ПРОЦЕСС АККРЕДИТАЦИИ В ЗКФ	8
Этап I: подготовка заявки, институциональная оценка и подача заявки на платформе ЗКФ	9
Этап II: рассмотрение заявки, работа с комментариями и решение по аккредитации	11
Этап III: завершение аккредитации и подписание соглашения	12
4. ТРЕБОВАНИЯ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ-ЗАЯВИТЕЛЕЙ ПРИ АККРЕДИТАЦИИ В ЗКФ	12
4.1 Основные фидуциарные критерии	14
4.2 Экологические и социальные гарантии	20
4.3 Гендерная политика	33
5. ПРИЛОЖЕНИЯ	46
5.1 Форма оценочного листа для предварительного анализа готовност к аккредитации	46
5.2 Форма письма номинирования для аккредитации в ЗКФ	51



1. ВВЕДЕНИЕ

На сегодняшний день, вопросы изменения климата в мире поднимаются на всех уровнях, вследствие чего странами принимаются различные шаги в достижении целей низкоуглеродного развития.

В этом плане наша страна также не остается в стороне, и Президентом РК в феврале 2023 года была утверждена Стратегия достижения углеродной нейтральности Республики Казахстан до 2060 года.

Данная Стратегия требует выполнения комплекса действенных мер по достижению целей по низкоуглеродному развитию в различных секторах экономики РК. Всем известно, что важным шагом для успешной реализации зеленых мероприятий в Казахстане является привлечение различных источников финансирования. Одним из таких является – Зеленый Климатический Фонд (далее – ЗКФ).

ЗКФ является крупнейшим в мире климатическим фондом, уполномоченным поддерживать развивающиеся страны в сборе и реализации своих амбиций в отношении определяемых на национальном уровне вкладов в отношении путей с низким уровнем выбросов и устойчивости к изменению климата.

Поэтому, с целью содействия казахстанским организациям в прохождении аккредитации в ЗКФ для дальнейшего получения доступа к финансовым инструментам, направленных на реализацию проектов в области низкоуглеродного развития **декабре 2023 года было разработано данное руководство.**

В руководстве мы постарались подробно описать все существующие процедуры прохождения аккредитации и требования ЗКФ к организациям-заявителям.

Надеемся, что данное руководство будет полезным для Вас!

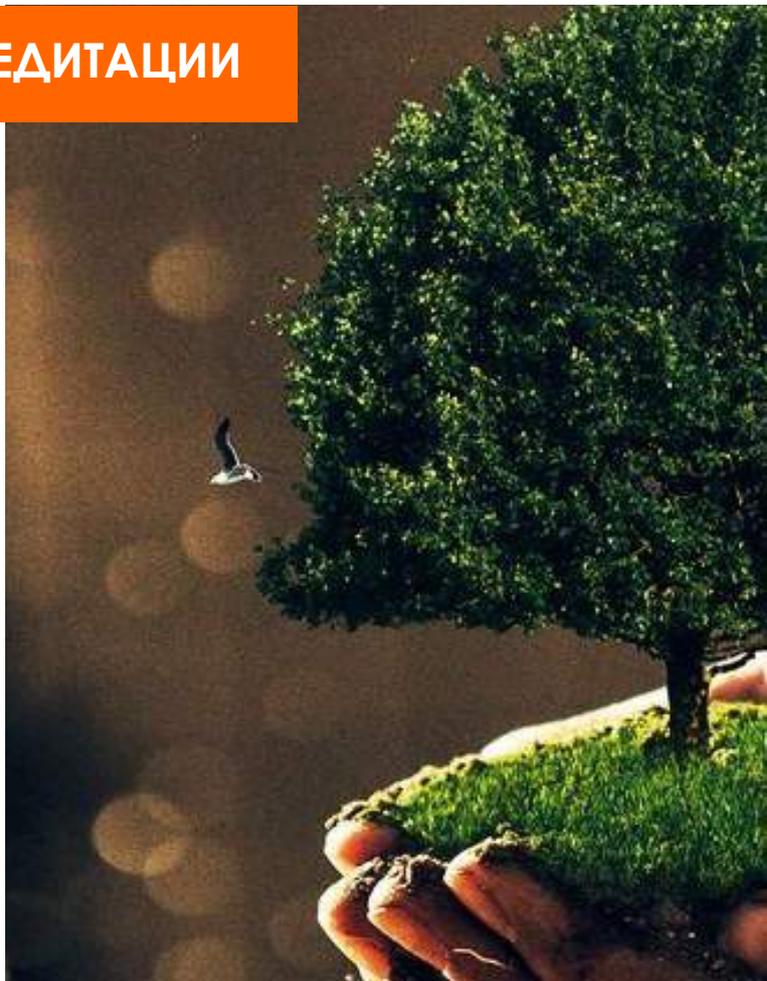
2. КЛЮЧЕВЫЕ ФАКТЫ ОБ АККРЕДИТАЦИИ

Данный раздел содержит основные краткие выводы и ключевые факты по процедуре прохождения аккредитации в ЗКФ¹.

Минимальные требования для прохождения аккредитации.

Организация-заявитель должна быть юридическим лицом и иметь не менее 3-х лет опыта реализации проектов по смягчению последствий изменения климата.

Кроме того, организация-заявитель должна соответствовать основным фидуциарным стандартам, экологическим и социальным гарантиям, обновленной гендерной политике ЗКФ² (более подробно в разделе 4).



Основные действия для получения аккредитации.

В соответствии требованиями ЗКФ³ основными действиями организаций-заявителей являются:

1. Заполнение оценочного листа для самооценки (форма оценочного листа приложена в разделе 5.1);

2. Подготовка и направление письма заинтересованности на прохождение аккредитации в национальный уполномоченный орган (Министерство экологии и природных ресурсов РК);

3. Получение от национального уполномоченного органа письма-номинации организации-заявителя для прохождения аккредитации в ЗКФ;

4. Направление письма-номинации в Секретариат ЗКФ;

5. После получения письма-номинации ЗКФ предоставит доступ на свою онлайн-платформу по аккредитации;

6. Проведение работ по заполнению информации на онлайн-платформе и подача документов, оплата взноса за аккредитацию;

7. При наличии комментариев взаимодействие с представителями ЗКФ, отработка замечаний к представленной заявке;

8. В результате отработанных комментариев финальным действием является заключение соглашения об аккредитации.

Все вышеуказанные действия более подробно описаны в разделе 3.

¹ Ключевые факты отмечены с официального сайта ЗКФ: <https://www.greenclimate.fund/accrreditation>

² Обновленная гендерная политика была принята решением В.24/12 и заменяет гендерную политику, принятую

³ Советом в решении В.09/11

Все процессы описаны согласно требованиям ЗКФ: <https://www.greenclimate.fund/accrreditation/process#overview>

Срок действия аккредитации.

Срок аккредитации составляет пять лет. Аккредитованные организации считаются полностью аккредитованными ЗКФ после вступления в силу генерального соглашения об аккредитации. Аккредитованным организациям потребуется повторно пройти процесс аккредитации ЗКФ, чтобы сохранить свой статус, иначе статус аккредитованной организации утратит силу по истечении срока его аккредитации.

Виды аккредитации.

Для организаций-заявителей предлагаются следующие виды аккредитации:

- Аккредитация для управления проектами.
- Аккредитация для предоставления грантов.
- Аккредитация для кредитования или смешанных форм кредитования (кредитов, собственного капитала, и/или гарантий).

Категории аккредитации.

Исходя из планируемых сумм реализации проектов в будущем, существуют следующие категории аккредитации:

- Микропроекты

(максимальная общая прогнозируемая стоимость на момент подачи заявки, независимо от той части, которая финансируется ЗКФ, до 10 миллионов долларов США включительно для отдельного проекта или программы);

- Малые проекты

(максимальная общая прогнозируемая стоимость на момент подачи заявки, независимо от той части, которая финансируется ЗКФ, от 10 до 50 миллионов долларов США включительно для отдельного проекта или программы);

- Средние проекты

(максимальная общая прогнозируемая стоимость на момент подачи заявки, независимо от той части, которая финансируется ЗКФ, более 50 и до 250 миллионов долларов США включительно для отдельного проекта или программы);

- Крупные проекты

(общие прогнозируемые затраты на момент подачи заявки, независимо от той части, которая финансируется ЗКФ, более 250 миллионов долларов США для отдельного проекта или программы).

Типы финансируемых проектов ЗКФ

1

ЗКФ финансирует **проекты, которые сокращают выбросы парниковых газов:**

Использование возобновляемых источников энергии,
Энергосбережение,
Улучшение эффективности транспорта,
Новые технологии,
Переход на материалы с низким углеродным следом в:

- сталелитейной,
- цементной индустрии,
- производство пластмасс.

2

ЗКФ финансирует **проекты, направленные на адаптацию** к изменению климата, включая:

- укрепление инфраструктуры,
- защиту от климатических угроз прибрежных зон,
- водных ресурсов,
- сельского хозяйства,
- ирригация,
- хранение продуктов, улучшение цепочки поставок продуктов.

Оплата аккредитации

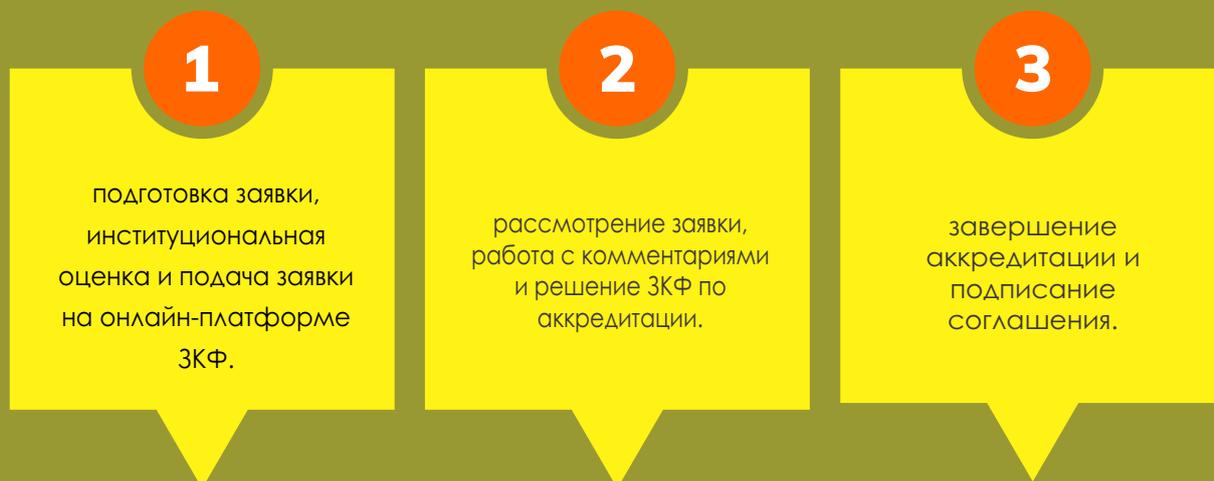
Исходя из категории аккредитации определяется сумма необходимого взноса. Далее в таблице можно увидеть стоимость аккредитации.

Категория	Стоимость проекта, долл. США	Сумма взноса за аккредитацию, долл. США
Микро	менее 10 млн.	1 000
Малые	10–50 млн.	5 000
Средние	50–250 млн.	10 000
Крупные	более 250 млн.	25 000

* сумма взноса будет определена и выставлена на онлайн-платформе ЗКФ

3. ПОШАГОВЫЙ ПРОЦЕСС АККРЕДИТАЦИИ В ЗКФ

Согласно существующим процедурам ЗКФ⁵ процесс аккредитации можно разделить на следующие этапы:



Необходимо отметить, что организации-заявители могут пройти процесс аккредитации в ЗКФ, используя один из двух способов доступа:



Прямой доступ

(для субнациональных, национальных и региональных организаций, зарегистрированных в развивающейся стране, которые будут реализовывать проекты только в развивающихся странах, включая страну, в которой они зарегистрированы);



Международный доступ

(для международных организаций, включая агентства ООН, многосторонние банки развития, международные финансовые институты и региональные институты).

Этап I: подготовка заявки, институциональная оценка и подача заявки на платформе ЗКФ.

Общая цель данного этапа – определить, демонстрируют ли организации-заявители достаточную готовность и институциональные возможности стратегического характера для перехода на второй этап процесса аккредитации ЗКФ.

На рис. 1 показан алгоритм прохождения первого этапа, который начинается с заполнения оценочного листа, который находится в разделе 5.1. данного руководства. На данном этапе важно оценить собственный потенциал в реализации различных проектов согласно политике ЗКФ, проверить наличие всех документов в области фидуциарных критериев, экологических и социальных гарантий, а также гендерной политики.

Важным шагом является получение письма-номинарования от уполномоченного органа в области экологии (Министерства экологии и природных ресурсов РК), поскольку на основе данного письма Секретариат

ЗКФ предоставит доступ к своей онлайн-платформе по прохождению аккредитации.

С формой письма-номинарования можно ознакомиться в разделе 5.2 данного руководства. Подписанное письмо-номинарование необходимо отправить в Секретариат ЗКФ по следующему электронному адресу: accreditation@gcfund.org

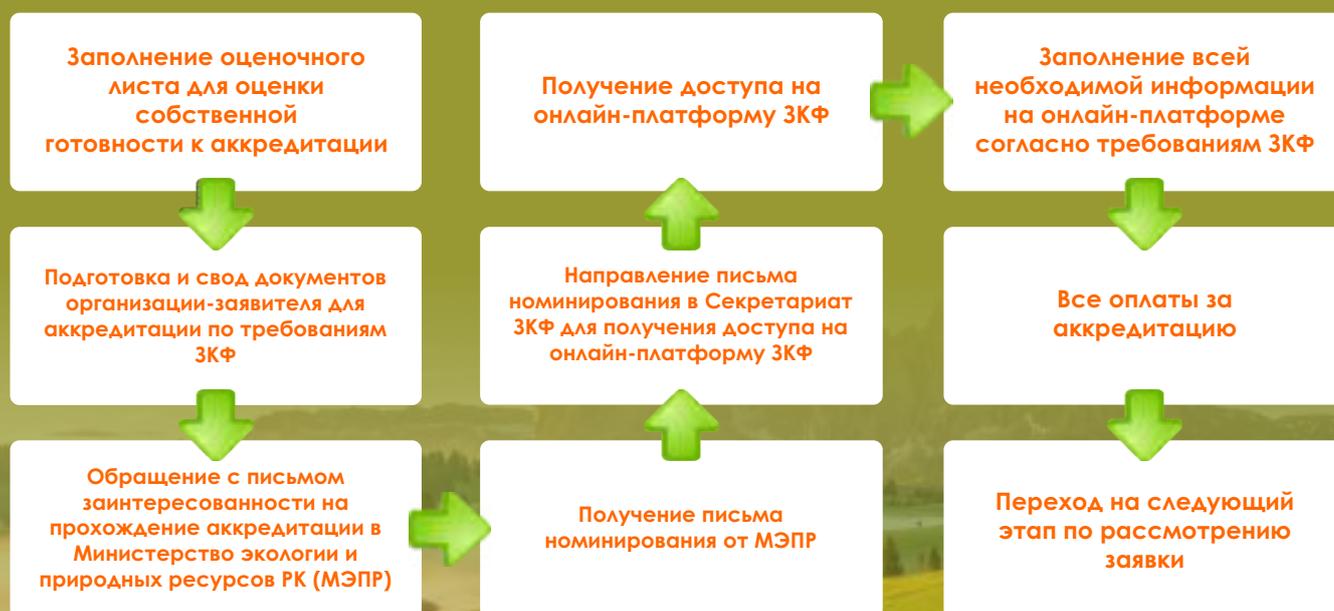


Рис. 1. Алгоритм прохождения первого этапа.

После отправки письма в Секретариат необходимо пройти на онлайн-платформу ЗКФ по следующей ссылке: https://dap.gcfund.org/prweb/app/GCFAccreditation/dlhYfXZvQ2AkE_Zl6RWwFns8w6RSU4Cq*/!STANDARD?pyActivity=RequestAccount&pzAuth=guest.

На данной платформе, в первую очередь необходимо внести первые данные – полное и сокращенное название компании, адрес электронной почты из письма-номинарования. Далее в новом окне следует ввести одноразовый код, который придет на вышеуказанную электронную почту.

Далее необходимо заполнить всю первичную информацию о компании. Основные вопросы, на данном этапе следующие:

- юридическое название, статус и полномочья организации-заявителя, и подтверждение заявителя того, что он может заключить Генеральное соглашение по аккредитации с ЗКФ;
- тип организации;
- данные 2-х координаторов от компании (ФИО, должность, электронная почта, телефон, рабочий адрес);
- информация о реализованном проекте за последние 3 года (наименование проекта, место реализации, как проект повлиял на изменение климата, общая сумма проекта, категория риска, результаты).

Рекомендуется заранее подготовить следующие внутренние документы компании для внесения запрашиваемой информации:

- свидетельство о госрегистрации;
- устав;
- письмо-номинарования.

Важно отметить, что вся информация на онлайн-платформе ЗКФ заполняется на английском языке.

После загрузки первичных данных о компании на онлайн-платформе необходимо внести информацию об организации-заявителе по основным требованиям ЗКФ, указанных в разделе 4 руководства

Следует отметить, что на данном этапе организации-заявителю необходимо внести оплату аккредитации. На сегодняшний день существуют следующие виды оплаты согласно категориям аккредитации⁷:

Микро

(проекты до 10 миллионов долларов США): 1000 долларов США за базовые фидуциарные стандарты и 500 долларов США за каждый специализированный фидуциарный стандарт.

Средний

(проекты стоимостью от 50 до 250 миллионов долларов США): 10 000 долларов США за базовые фидуциарные стандарты и 3 000 долларов США за каждый специализированный фидуциарный стандарт.

Малые

(проекты стоимостью от 10 до 50 миллионов долларов США): 5 000 долларов США за базовые фидуциарные стандарты и 1 000 долларов США за каждый специализированный фидуциарный стандарт.

Крупные

(проекты стоимостью более 250 миллионов долларов США): 25 000 долларов США за базовые фидуциарные стандарты и 7 000 долларов США за каждый специализированный фидуциарный стандарт.

⁷Ссылка на онлайн-платформу ЗКФ для заполнения информации организациями-заявителями: <https://gcfund.okta.com>
<https://www.greenclimate.fund/accrreditation/process> по данной ссылке каждая организация-заявитель может получить полную информацию о взносах за аккредитацию

Таким образом, первый этап завершается, и процесс аккредитации переходит на следующий этап.

Этап II: рассмотрение заявки, работа с комментариями и решение по аккредитации.

Цель этапа II–рассмотрение Группой по аккредитации ЗКФ заявки на аккредитацию, поданная организацией-заявителем, с целью определения их готовности для аккредитации в ЗКФ в роли аккредитованной организации и степени соответствия стандартам аккредитации ЗКФ.

Данный этап призван:

- оценить полноту заявки в отношении стандартов аккредитации ЗКФ для того, чтобы убедиться, что соответствующие политики и процедуры, а также история внедрения таких политик и процедур были предоставлены в качестве составной части заявки;
- установить, соответствуют ли организация-заявитель стандартам, указанным в контексте роли аккредитованной организации.

На данном этапе, как указано на рис. 2, организация-заявитель на онлайн-платформе по аккредитации может получить различные комментарии и вопросы от Секретариата ЗКФ.

По результатам данной работы группа по аккредитации ЗКФ, принимая во внимание оценки, предоставит Совету рекомендации по:

- аккредитации организации-заявителя. В случае положительного решения группа по аккредитации также рекомендует предлагаемую область аккредитации;
- в случае отрицательного решения рекомендует, может ли организация-заявитель повторно подать свою заявку после рассмотрения конкретных проблемных областей.



Рис. 2. Алгоритм прохождения второго этапа.

В конце данного этапа Совет рассмотрит рекомендации Группы по аккредитации ЗКФ и примет решение о предоставлении организации-заявителю возможности подписания соответствующего соглашения об аккредитации.

Этап III: завершение аккредитации и подписание соглашения.

Данный этап завершает процесс аккредитации посредством проверки и оформления юридических договоренностей между организацией-заявителем и ЗКФ по результатам успешного завершения предыдущего этапа.

Срок аккредитации составляет пять лет. Срок аккредитации начинается после завершения трехэтапного процесса институциональной аккредитации, то есть, когда подписанное генеральное соглашение об аккредитации, заключенное между ЗКФ и аккредитованной организацией, вступило в силу.

4. ТРЕБОВАНИЯ ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ-ЗАЯВИТЕЛЕЙ ПРИ АККРЕДИТАЦИИ В ЗКФ

Процесс аккредитации предназначен для оценки того, имеют ли организации-заявители возможность и опыт управлять ресурсами ЗКФ. Как показал анализ интернет-ресурса ЗКФ, предъявляемые требования для прохождения аккредитации можно разбить на следующие 3 основные группы.

Основные фидуциарные критерии.

Согласно данным требованиям, организации-заявители должны предоставить информацию о том, что у них утверждены различные политики в области антикоррупционной деятельности, которые показывают приверженность компании к обеспечению прозрачной системы распределения финансовых средств.

Кроме того, в своей заявке нужно расписать, что у компании регламентированы политики и процедуры финансового контроля, система внутреннего аудита, процессы и принципы формирования бюджета.

Основные документы, которые требует ЗКФ в данном направлении, следующие:

- Организационная структура и другие регламентирующие документы в области внутренней корпоративной политики, связанные с определением роли, задач и функций всех органов компании;
- Политика и процедуры раскрытия конфликта интересов;
- Регламент процедур рассмотрения, финансирования, мониторинга и реализации проектов;
- Внутренние нормативные акты, политики и процедуры, регулирующие процессы кредитования, управления проектными рисками¹⁰;
- Публичное раскрытие информации о бенефициарах;
- Положение по управлению и мониторингу инвестиционного портфеля;
- Политика по управлению рисками;
- Правила оценки и мониторинга кредитного риска;
- Методика оценки бизнес-риска;
- Методика оценки рыночного риска и риска потери ликвидности;
- Руководство по инвестиционной деятельности;
- Методика расчета риск-менеджмента.

⁸ С полным текстом генерального соглашения можно ознакомиться по следующей ссылке:

<https://www.greenclimate.fund/document/accreditation-master-agreement>

⁹ Пояснения по требованиям ЗКФ: <https://www.greenclimate.fund/accreditation>

¹⁰ Здесь имеется в виду, информирует ли, к примеру организация на своем сайте о том, кто получает финансирование по различным проектам

Рассмотрев названия вышеуказанных документов, можно резюмировать, что данные требования направлены на то, чтобы ЗКФ мог оценить, насколько организация-заявитель прозрачна в системе получения, использования и дальнейшей оплаты финансовых средств. Также на основе представленных документов компания показывает имеющийся кадровый и организационный потенциал через внутренние регламентирующие документы.

Экологические и социальные гарантии.

В данном направлении при подаче своей заявки компаниям необходимо показать наличие различных экологических политик, информирующих о существующих подходах в области низкоуглеродного развития (такие документы как стратегия устойчивого развития, экологические критерии оценки проектов и т.д.).

Важно отметить, что в представленной заявке нужно указать, что организация-заявитель при реализации различных зеленых проектов использует методологию проведения оценки проектов на критерии устойчивого развития.

Основные документы в данном направлении, которые требует ЗКФ, следующие:

Стратегия/политика устойчивого развития с целями, базовым углеродным следом;

Методология проведения детальной проверки проектов на критерии устойчивого развития;

Методика проверки проекта на соответствие направлениям в рамках содействия устойчивому социально-экономическому развитию РК;

Методика по проведению ОВОС;

История реализации зеленых проектов.

Если организация-заявитель располагает другими документами в области экологической политики, это также можно отметить в своей заявке.

Таким образом, данный пункт требований по аккредитации направлен на раскрытие информации со стороны организации-заявителя в области его экологической направленности и об опыте реализации зеленых проектов, что является важным аспектом исходя из основной миссии ЗКФ.

Гендерная политика.

Организации, претендующие на аккредитацию для доступа к ресурсам ЗКФ, также будут оцениваться на соответствие обновленной гендерной политике ЗКФ.

Основным критерием оценки документов организаций, подающих на аккредитацию в ЗКФ, является наличие гендерной политики.

В этом направлении организациям-заявителям необходимо предоставить информацию о проводимой работе в области соблюдения гендерного баланса с приложением различных принятых документаций (такими документами могут быть политика гендерного равенства, правила оценки эффективности деятельности работников и т.д.).

При необходимости далее в разделах 4.1, 4.2 и 4.3 можно ознакомиться с подробными разъяснениями ЗКФ по вышеуказанным трем требованиям.

4.1 Основные фидуциарные критерии

Фидуциарные политики и процедуры относятся к совокупности правил,¹¹ контролирующих то, как организации-заявители управляют и используют ресурсы ЗКФ. Данная политика подчеркивает прозрачность, тщательность и подотчетность как руководящие принципы и цели этих фидуциарных обязанностей.

Процедуры компаний, это набор конкретных шагов и действий, необходимых для выполнения обязанностей. Они включают в себя выбор инвестиций, управление рисками, отчетность и взаимодействие с бенефициарами. Фидуциарная политика и процедуры призваны укрепить доверие и честность в финансовой отрасли. Они обеспечивают ответственное управление активами, снижают конфликты интересов и защищают права бенефициаров.

При подаче заявки на аккредитацию организация должна указать, с каким типом (типами) финансовых инструментов ЗКФ она планирует работать. Для этого заявитель должен оценить, каким требованиям ЗКФ он будет соответствовать в части возможности использования тех или иных финансовых инструментов. Заявителю также необходимо указать категорию размера финансирования (микро, малый, средний или крупный). Это будет определять максимальный объем, в рамках которого организация-заявитель может подать заявку на финансирование проекта/программы.

Принципы и стандарты фидуциарной деятельности ЗКФ различают базовые фидуциарные критерии, которые применимы ко всем заявителям, и специализированные фидуциарные критерии, которые будут отображать институциональные возможности в соответствии со сферой ответственности, возложенной на организацию.

Ниже приводится краткое изложение основных элементов охвата фидуциарных стандартов ЗКФ по отношению к общим базовым фидуциарным критериям и по отношению к конкретной категории финансирования, на которую претендует заявитель на аккредитацию.

Фидуциарные принципы и стандарты, применяемые при аккредитации в ЗКФ, включают:

Первоначальные фидуциарные принципы и стандарты.¹²

Политика по защите осведомителей и свидетелей, в той мере, в какой она применима к аккредитации.¹³

Политика по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма,¹⁴ в той мере, в какой это применимо к аккредитации.

Политика в отношении запрещенной практики,¹⁵ в той мере, в какой это применимо к аккредитации.

Далее предлагается более подробно рассмотреть вышеуказанные документы ЗКФ.

Первоначальные фидуциарные принципы и стандарты. Настоящий документ представляет собой основу, включающую ключевые принципы, цели и требования, относящиеся к управлению средствами, полученными от ЗКФ.

Структура фидуциарных принципов и стандартов ЗКФ отражает различие между базовыми фидуциарными критериями, которые применяются ко всем кандидатам, и специализированными фидуциарными критериями, которые будут представлять институциональные возможности в соответствии с объемом функций по управлению финансами. Таким образом:

¹² Пояснения ЗКФ по данным стандартам: <https://www.greenclimate.fund/document/initial-fiduciary-principles-and-standards-fund>

¹³ Подробную информацию по данной политике ЗКФ можно увидеть по следующей ссылке: <https://www.greenclimate.fund/document/policy-protection-whistleblowers-and-witnesses>

¹⁴ Разъяснения ЗКФ по указанной политике:

<https://www.greenclimate.fund/document/anti-money-laundering-and-countermeasures-financing-terrorism-policy>

¹⁵ Дополнительная информация для организаций: <https://www.greenclimate.fund/document/policy-prohibited-practices>

I. Первоначальные базовые фидуциарные стандарты включают требования, касающиеся:

а. Ключевые административные и финансовые возможности, такие как:

Общий управленческий и административный потенциал:

В рамках корпоративного управления подчеркивается важность четких определений, прозрачных надзорных органов, хорошо продуманной организационной структуры, согласованности целей, измеримых задач и комплексных планов управления. Особое внимание уделяется ролям, обязанностям и показателям для эффективного функционирования и достижения целей.

Управление финансами и бухгалтерский учет:

Финансовая отчетность организации включает в себя информацию о её активах, обязательствах, доходах, расходах и движении денежных средств. Отчетность должна быть последовательной, соответствовать принципам и поддерживаться прозрачными системами учета платежей, бюджетов и мониторинга. Все это гарантирует точность финансовой отчетности, необходимой для эффективного управления средствами ЗКФ.

Внутренний и внешний аудит:

Независимый комитет по аудиту осуществляет надзор за проведением внутреннего и внешнего аудита, руководствуясь определенным кругом полномочий. Внутренний аудит способствует улучшению деятельности организации, следуя международным стандартам и этическим принципам. Он независим, сообщает о результатах и контролирует ответные меры. Внешний финансовый аудит обеспечивает независимую проверку финансовых показателей и средств контроля в соответствии с признанными стандартами. Независимость внешнего аудита обеспечивается регулярной выдачей аудиторских заключений и публичной отчетностью. Замечания по бухгалтерскому учету, контролю и управлению сообщаются внешним аудитором и ежегодно рассматриваются комитетом по аудиту.

Система контроля:

Документированная система включает в себя функции, оценку рисков, средства контроля, мониторинг и обмен информацией. Особое внимание уделяется проактивному (заранее) реагированию на риски и надзору, включая закупки. Обязанности разделены, регулярно пересматриваются и устраняются несоответствия, что обеспечивает разделение функций между расчетами, закупками, управлением рисками и бухгалтерским учетом.

Закупки:

Закупочная деятельность организации-заявителя охватывает общие операции и утвержденные ЗКФ предложения. Она включает в себя письменные политики, руководства и механизмы контроля для обеспечения эффективности и прозрачности процессов. Специальные руководства касаются различных видов закупок. Надзор, выделение ресурсов и периодический мониторинг обеспечивают соблюдение требований. Обеспечивается доступ к документации, раскрывается политика и поддерживается справедливая практика, включая недискриминацию, разрешение споров, проведение тендеров, соотношение цены и качества, а также прозрачное взаимодействие с бенефициарами.

в. Прозрачность и подотчетность

Принципами работы ЗКФ в соответствии с его фидуциарными стандартами являются:

- защита от бесхозяйственности и мошенничества;
- раскрытие информации о конфликтах интересов;¹⁶
- Кодекс этики, прозрачности и подотчетности.

Политика защиты осведомителей и свидетелей.

Цель данной Политики – предоставить любому лицу, на которое распространяются ее положения, возможность добросовестно и без страха возмездия сообщать о подозрениях в совершении противоправных действий. В Политике указаны контактные данные Независимого подразделения по обеспечению добросовестности (Independent Integrity Unit (IIU)) в составе ЗКФ, отвечающего за получение, расследование и принятие мер в связи с сообщениями о неправомерных действиях со стороны любых физических или юридических лиц.

В документе изложена политика обработки сообщений о предполагаемых правонарушениях в рамках деятельности IIU (подразделения внутренних расследований) ЗКФ. В нем подчеркивается защита информаторов и свидетелей, даже если сообщения окажутся неверными, и предписывается добросовестно направлять сообщения в IIU. Лица, имеющие информацию о правонарушениях, должны незамедлительно информировать ЗКФ о предполагаемых запрещенных действиях.

В целом политика направлена на обеспечение прозрачности и подотчетности в отношении предполагаемых правонарушений при одновременном обеспечении безопасности тех, кто сообщает о них.

Политика защиты осведомителей и свидетелей, разработанная подающими заявки на аккредитацию, должна содержать те же принципы и процедуры, поскольку Политика ЗКФ служит стандартом надлежащей практики при оценке заявителей на аккредитацию.

На основе обзора данной политики можно обозначить следующие ключевые принципы:

- отсутствие преследований в отношении информаторов;
- любой человек может сообщить о правонарушении, сотрудничать, не опасаясь возмездия;
- ЗКФ защищает информаторов, добросовестных свидетелей;
- допускается анонимное информирование;
- конфиденциальность личных данных, даже если обвинения не доказаны;
- соблюдение прав причастных лиц;
- сообщение не защищает от санкций за собственные проступки.

¹⁶Пояснения ЗКФ в данном направлении: <https://www.greenclimate.fund/document/information-disclosure-policy>

Политика в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Отмывание денег, являющееся предметом регулирования настоящей Политики, связано с:

конвертацией
имущества с целью
сокрытия преступного
происхождения;

сокрытием
характера/источника
происхождения
имущества, полученного
преступным путем;

приобретением,
использованием
имущества, заведомо
полученного
преступным путем.

Для предотвращения и управления риском отмывания денег и финансирования терроризма Политика включает следующие аспекты своей деятельности:

Согласование
деятельности
аккредитованных
организаций и всех
вовлеченных
организаций
с настоящей Политикой;



Взаимодействие с
партнерами
и заинтересованными
лицами: ЗКФ проверяет
личность партнеров и лиц,
вступающих в отношения
с организацией, а также их
экономическое
обоснование, цели и
аспекты добросовестности;



ЗКФ содействует
принятию
согласованной
политики среди своих
партнеров для защиты
своих ресурсов от
неправомерного
использования;




Пересмотр и
поддержание
Политики в актуальном
состоянии, обеспечение
ее соответствия
развивающимся лучшим
международным
практикам и
рекомендациям;


Соблюдение Политики
всеми сотрудниками и
оперативное сообщение
о подозрениях, связанных
с отмыванием денег или
финансированием
терроризма, в ИУ.

Политика в отношении запрещенных практик.

Данная политика устанавливает строгие правила и ожидания в отношении поведения аккредитованных компаний и партнеров, связанных с деятельностью ЗКФ, направленные на предотвращение неправомерного поведения и обеспечение добросовестности.

Действия, предпринимаемые ЗКФ в случаях запрещенной практики:

- дисциплинарные меры в отношении физических лиц;
- приостановление или отстранение от сотрудничества ЗКФ для контрагентов.

В случае необходимости ИУ проводит расследование и сообщает о результатах, взаимодействуя с Комитетом по этике и аудиту.

Согласно указанной политике ИУ распространяет всю необходимую информацию о требованиях и проводит обучение для обеспечения ее соблюдения и внедрения.

Также ИУ консультирует аккредитованные организации и заинтересованные стороны по вопросам разработки и внедрения их собственных политик.

4.2 Экологические и социальные гарантии

Основная цель ЗКФ направлена на то, чтобы распределяемые им климатические средства не оказывали негативного воздействия на близлежащие экосистемы и население. Поэтому стандарты ЗКФ включают желаемые результаты по справедливому управлению экологическими и социальными рисками в отношении своей деятельности, а также конкретные требования по достижению этих результатов. Они называются экологическими и социальными гарантиями (ЭСГ).

В соответствии с Временными стандартами экологических и социальных гарантий ЗКФ,¹⁷ в настоящее время ЗКФ использует временные стандарты ESS Международной финансовой корпорации (МФК).¹⁸

Стандарты ЗКФ ЭСС основаны на 8 стандартах деятельности МФК: один общий стандарт деятельности PS1 и 7 других, охватывающих конкретные области:

**Стандарт
деятельности 1:**

Оценка и управление экологическими и социальными рисками и воздействиями.

**Стандарт
деятельности 2:**

Труд и условия труда.

**Стандарт
деятельности 3:**

Эффективность использования ресурсов и предотвращение загрязнения окружающей среды.

**Стандарт
деятельности 4:**

Здоровье, безопасность и охрана здоровья населения.

**Стандарт
деятельности 5:**

Приобретение земли и недобровольное переселение.

**Стандарт
деятельности 6:**

Сохранение биоразнообразия и устойчивое управление живыми природными ресурсами.

**Стандарт
деятельности 7:**

Коренные народы.

**Стандарт
деятельности 8:**

Культурное наследие.

¹⁷ Полный текст доступен по ссылке: <https://www.greenclimate.fund/document/interim-environmental-and-social-safeguards-fund-performance-standards-international>

¹⁸ Положения стандартов доступно по ссылке: <https://www.ifc.org/content/dam/ifc/doc/2023/ifc-performance-standards-2012-en.pdf>

ЗКФ ожидает, что аккредитованные организации, являющиеся инициаторами проектов, будут соответствовать целям стандартов, относящихся к их программе или проекту, чтобы управлять, смягчать или избегать экологических и социальных рисков, связанных с их деятельностью.

От инициаторов проектов требуется достижение целей стандартов, относящихся к их программе или проекту, с целью управления, смягчения или предотвращения экологических и социальных рисков, связанных с их деятельностью.

Система экологического и социального менеджмента ЗКФ (ESMS) состоит из процессов и процедур, которые помогают ЗКФ применять ЭСС путем выявления, анализа, предотвращения, минимизации и смягчения любого потенциального негативного экологического и социального воздействия деятельности по финансированию климата. Таким образом, аккредитованным организациям необходимо внедрить системы экологического и социального менеджмента, включающие институциональную политику, процессы и стандарты гарантий.

В процессе аккредитации и на этапе подачи заявки на финансирование проекта или программы, ЗКФ оценивает способность организации, претендующей на аккредитацию, выявлять, измерять и управлять экологическими и социальными рисками проектов и программ, финансируемых ЗКФ, в соответствии с экологическими и социальными стандартами ЗКФ.

Система Экологических и Социальных Гарантий (ЭСС/ESS) ЗКФ включает следующие основные документы:

- Пересмотренная (обновленная) экологическая и социальная политика ЗКФ: решение В.ВМ-2021/18.¹⁹
- Временные стандарты экологических и социальных гарантий (ЭСС/ESS) ЗКФ здесь: приложение III к решению В.07/02.²⁰

Руководящие принципы экологического и социального менеджмента представляют собой набор принципов, которые ЗКФ включает в свою СЭСМ. Это означает, что ЗКФ будет ожидать от аккредитованных организаций включения этих принципов в свою политику и СЭСМ. Это, в свою очередь, позволит аккредитованным организациям оценивать проекты и программы, предлагаемые для финансирования, в соответствии с ожиданиями ЗКФ в отношении соблюдения этих принципов.



¹⁹ Пояснения ЗКФ доступно по ссылке: <https://www.greenclimate.fund/document/revise-environmental-and-social-policy>

²⁰ Ссылка на документ для ознакомления:

<https://www.greenclimate.fund/document/interim-environmental-and-social-safeguards-fund-performance-standards-international>

Руководящие принципы экологического и социального управления ЗКФ, следующие:

- **Интеграция экологической и социальной устойчивости** в политику и деятельность ЗКФ с акцентом на устойчивое развитие и положительные результаты;

- **Подход к трансграничным рискам:** консультации и должная тщательность в отношении потенциального трансграничного воздействия, инклюзивное и гендерно-чувствительное взаимодействие с заинтересованными сторонами;

- **Масштабный подход, ориентированный на рисках:** внедрение стандартов ЭСС/ESS, с учетом уровня риска и соответствующих стандартов;

- **Подход, соответствующий целям:** признание различных ролей и возможностей организаций, оказание поддержки с учетом фидуциарных требований и гарантий;

- **Равенство и недискриминация:** необходимо избегать неблагоприятного воздействия на уязвимые группы населения, обеспечивать равный доступ к ресурсам и выгодам;

- **Иерархия смягчения воздействия:** предвидеть, минимизировать, смягчать и восстанавливать неблагоприятные риски и воздействия в рамках деятельности, финансируемой ЗКФ;

- **Согласованность с политикой ЗКФ:** СЭСМ согласована с политикой аккредитации, подотчетности, гендерной политикой, политикой в области охраны окружающей среды, здоровья и безопасности человека и другими политиками;

- **Согласованность с политикой ЗКФ:** СЭСМ согласована с политикой аккредитации, подотчетности, гендерной политикой, политикой в области охраны окружающей среды, здоровья и безопасности человека и другими политиками;

- **Постоянное усовершенствование:** прозрачное, основанное на широком участии обновление СУОС в соответствии с передовой международной практикой;

- **Взаимодействие с заинтересованными сторонами:** инклюзивная, гендерно-чувствительная, культурно-ориентированная поддержка на протяжении всего жизненного цикла деятельности ЗКФ;

- **Гендерно-чувствительный подход:** Оценка гендерных рисков и планы действий для деятельности, финансируемой ЗКФ;

- **Нетерпимость к «СЭНД» (сексуальной эксплуатации, сексуальному надругательству и сексуальным домогательствам):** профилактика и реагирование на СЭНД, ориентированные на жертв и учитывающие гендерные особенности;

- **Обмен знаниями:** обмен опытом ЭСС/ESS, интеграция полученных уроков в развитие потенциала и информационно-просветительскую работу;

- **Гармонизированное применение гарантий:** разработка общего подхода к гармоничному применению гарантий;

- **Соблюдение законодательства:** отсутствие поддержки деятельности, нарушающей действующее законодательство или международные обязательства;

- **Соответствие гарантиям РКИК ООН в отношении REDD-plus:** согласование требований ЗКФ с решениями REDD-plus (то есть, сокращение выбросов, связанных с обезлесением и деградацией лесов в развивающихся странах, включая дополнительные мероприятия, связанные с защитой климата, а именно: устойчивое управление лесами, сохранение и увеличение запасов углерода в лесах);

- **Труд и условия труда:** содействие достойному труду, справедливому обращению, недискриминации, свободе от СЭНД;

- **Коренные народы:** избежание, минимизация смягчение воздействия на коренные народы, уважение прав и культуры;

- **Права человека:** разработка и реализация мероприятий, направленных на соблюдение прав человека, недопущение негативного воздействия;

- **Биоразнообразие:** разработка мероприятий по защите и сохранению биоразнообразия, поддержанию экосистемных услуг и природных ресурсов.

Далее в данном руководстве, следует пояснить некоторые следующие принципа, которые требуют особого внимания при создании СУОС для аккредитованных организаций и для последующих финансируемых проектов и программ.

Подход, соответствующий целям. Этот принцип позволяет учитывать местные особенности и разнообразие организаций, претендующих на аккредитацию. Он признает, что возможности управления экологическими и социальными рисками и воздействиями могут различаться в зависимости от масштабов и характера деятельности организации. Соответствие фидуциарным требованиям ЗКФ также будет приниматься во внимание в соответствии с принципом соответствия целям, в зависимости от особенностей характера заявителя и предлагаемых проектов, как показано ниже.

В процессе аккредитации будет учитываться масштаб финансирования, к которому организация намерена получить доступ, ее опыт реализации проектов и мероприятий, связанных с климатом, а также характер предполагаемой деятельности. Характер предполагаемой деятельности соотносится с категориями риска, где категория А соответствует проектам с высоким риском, категория В - со средним риском, а категория С - с низким или незначительным риском.

При этом учитываются масштабы и характер деятельности заявителя, а также деятельность, которую он будет стремиться финансировать за счет средств ЗКФ, его возможности, различные институциональные условия (государственные или частные), т.е. два основных требования процесса аккредитации - установить, соответствуют ли организации-заявители:

(а) Соответствуют ли они основным фидуциарным стандартам ЗКФ и применимым фидуциарным стандартам;

(б) обладают способностью управлять соответствующими экологическими и социальными рисками в соответствии с ЭСС/ESS ЗКФ.

Роли и обязанности аккредитованных организаций. Аккредитованные организации должны обеспечить в отношении деятельности, получающей финансирование ЗКФ, следующее:

- ✓ Внедрить СЭСМ для управления экологическими и социальными рисками;
- ✓ Обеспечить выполнение Плана экологического и социального менеджмента (ESMP) и мер по снижению рисков;
- ✓ Мониторинг и отчетность о проделанной работе;
- ✓ Содействовать всестороннему взаимодействию с заинтересованными сторонами;
- ✓ Проводить скрининг, оценку и классификацию рисков;
- ✓ Сотрудничать с ЗКФ при проведении комплексной юридической экспертизы;
- ✓ Планирование мер по предотвращению, минимизации и смягчению воздействия в соответствии с иерархией мер по смягчению воздействия;
- ✓ Раскрывать информацию и привлекать заинтересованные стороны.

При обеспечении вышеуказанных пунктов аккредитованные организации должны включить в систему управления проектами следующее:

- ✓ Включать требования по управлению экологическими и социальными рисками в соглашения с исполнителями;
- ✓ Требовать соблюдения применимого законодательства и стандартов;
- ✓ Организации, выступающие в качестве посредников (т.е. не являющиеся исполнителями), должны управлять рисками заемщиков, грантополучателей и организаций-исполнителей;
- ✓ Требовать проведения консультаций с затрагиваемыми сообществами, включая уязвимые группы населения;
- ✓ Интегрировать положения, включая выявление и снижение рисков, а также предоставление вспомогательных услуг;
- ✓ Создавать механизмы рассмотрения жалоб и другие воздействия, как со стороны аккредитованных организаций, так и со стороны организаций-исполнителей.

Общие требования к управлению экологическими и социальными рисками. В следующих 8 подразделах изложены основные требования и компоненты Управления экологическими и социальными рисками, которые аккредитованные организации должны учитывать при создании систем Управления экологическими и социальными рисками для своих проектов и программ или при выполнении своих посреднических функций для организаций-исполнителей.

Аккредитация. Поскольку ЗКФ осуществляет свою деятельность через аккредитованные организации, цель процесса аккредитации – убедиться, что система экологического и социального менеджмента соответствует ЭСС/ESS стандартам ЗКФ, и предусматривает следующие шаги в отношении экологических и социальных рисков и воздействий потенциальных проектов и программ:

- скрининг;
- выявление;
- оценка;
- управление;
- мониторинг.

Система экологического и социального менеджмента. Аккредитованные организации должны создать эффективные системы экологического и социального менеджмента для оценки и управления рисками финансируемой деятельности, соответствующие стандартам ЗКФ. Со временем системы должны совершенствоваться в соответствии с масштабами деятельности. Экспертный персонал, включая внештатных

сотрудников и внешних консультантов, должен обладать знаниями во всех областях, охватываемых стандартами ЗКФ. Посредники должны включить проведение комплексной проверки и надзор за деятельностью исполнителей на предмет соответствия требованиям политики.

Отбор и категории риска. Аккредитованные организации, выступающие в качестве посредников, должны проводить скрининг деятельности и присваивать соответствующие категории риска на основе систем экологического и социального менеджмента и стандартов ЗКФ. ЗКФ анализирует результаты скрининга, подтверждает категории риска и требует соблюдения применимого законодательства и стандартов. Категории варьируются от значительных рисков (А) до минимальных (С).

Экологическая и социальная экспертиза. Должная осмотрительность (Due diligence) для проектов и программ, претендующих на финансирование, проводится на нескольких уровнях:

- со стороны ЗКФ;
- аккредитованными организациями, являющимся посредником;
- на уровне организации-исполнителя, если он не является аккредитованной организацией

ЗКФ проводит экологическую и социальную экспертизу предлагаемой деятельности, оценивая риски и воздействия. ЗКФ проверяет соответствие оценок и предлагаемых мер стандартам и политике в области ЭСС/ESS, в том числе, при необходимости, путем осмотра проекта на месте. Должная осмотрительность включает в себя:

- расследование;
- оценку;
- системы управления;
- механизмы возмещения ущерба и взаимодействие с заинтересованными сторонами.

Необходимо отметить, что процесс комплексной проверки ЗКФ в отношении деятельности, предлагаемой к финансированию, является комплексным и очень сложным процессом. Он регулируется по Appraisal Guidance: Всеобъемлющее руководство по инструментам и процессам должной осмотрительности, используемым для рассмотрения и оценки концептуальных записок и предложений по финансированию, 2022 г. с 9 Приложениями²¹:

Приложение I: Инструмент «Оценочная карта инвестиционных критериев» (ICS);

Приложение II: Контрольный перечень концептуальных записок;

Приложение III: Руководство по климату;

Приложение IV: Инструмент инноваций и добавочной стоимости (IAT);

Приложение V: Калькулятор эквивалента гранта;

Приложение VI: Руководство по экономическому и финансовому анализу (ЭФА);

Приложение VII: Инструментарий для анализа SAP;

Приложение VIII: Процедура рассмотрения независимой технической консультативной группой (ТАР);

Приложение IX: Ключевые моменты обсуждения для CIC2 (Комитета по климатическим инвестициям).

Appraisal Guidance по оценке призвано обеспечить эффективное и результативное проведение надлежащего анализа и оценки каждой концептуальной записки и предложения по финансированию на последовательной и предсказуемой основе для облегчения доступа к финансированию и выполнения каталитической задачи ЗКФ.

²¹ Полный текст руководства с его положениями: <https://www.greenclimate.fund/document/appraisal-guidance>

Он также предназначен в качестве справочного документа для участников Секретариата ЗКФ, а также аккредитованных организаций и других заинтересованных сторон на любом этапе разработки концептуальной записки и предложения по финансированию, а также последующего процесса оценки. и устанавливает прозрачный, методичный процесс оценки.

Теоретически объем документов, относящихся к комплексной экспертизе проекта, призван информировать аккредитованные организации о предполагаемых требованиях по соблюдению требований ЗКФ для получения финансирования. Они также служат дополнением к Руководству по программированию ЗКФ: Введение в проектный цикл Зеленого климатического фонда и инструменты разработки проектов для полномасштабных проектов.²² Этот документ объемом 252 страницы, включая приложения, призван подробно описать все этапы подачи проектной заявки и получения финансирования.

Экологическая и социальная оценка.

Аккредитованные организации должны оценивать экологические и социальные риски для предлагаемой деятельности, обеспечивая соответствие стандартам и политике ЭСС/ESS.

Посредники должны осуществлять контроль за соблюдением исполняющими организациями требований к оценке. Оценка должна проводиться в соответствии с передовой отраслевой практикой, выявлять альтернативные варианты, учитывать риски, воздействия и выгоды.

Объем оценки зависит от уровня риска:

- Мероприятия категории А требуют проведения комплексной оценки экологического и социального воздействия (ОЭСВ) и разработки плана управления экологическим и социальным воздействием (ПУЭСВ);
- Деятельность категории В требует проведения целенаправленной ОЭСВ и ПУЭСВ;
- Деятельность категории С может не нуждаться в оценке.

ЗКФ может рекомендовать дополнительные инструменты для выполнения национальных и международных обязательств.

План экологического и социального менеджмента.

План ПУЭСВ аккредитированной компании предусматривает устранение неблагоприятных экологических и социальных рисков, включая вопросы охраны здоровья и безопасности труда. Кроме того, в рамках Системы экологического и

социального менеджмента (СЭСМ) должны быть оценены эффекты повышения положительных результатов для окружающей среды и общества.

СЭСМ должна включать:

- адекватное описание;
- определение ролей и ответственности;
- соответствующие сроки;
- ресурсы для реализации СЭСМ.

СЭСМ должны быть интегрированы в финансируемую деятельность и системы управления рисками аккредитованной организации и организаций-исполнителей. Ответственность посредников заключается в обеспечении выполнения аккредитованной организации требований ПУЭСВ.

Особые риски выделяются для включения в ПУЭСВ, если они существенны, что означает, что они получают особое внимание ЗКФ, если будут выявлены в ходе комплексной проверки:

- трансграничные риски должны согласовываться с заинтересованными сторонами;
- принудительное переселение должно быть сведено к минимуму, при необходимости сопровождаться планами действий;
- оценка воздействия на коренное население и компенсация при необходимости, соблюдение прав коренного населения и проведение консультаций с местными жителями;
- оценка прав человека и гендерного равенства с планами действий в случае возникновения воздействия;
- оценка воздействия на биоразнообразие, необходимые меры по предотвращению, смягчению последствий и компенсации.

²² Полный текст руководства с его положениями: <https://www.greenclimate.fund/document/appraisal-guidance>

Операционные изменения.

ЗКФ обязывает аккредитованные организации уведомлять ЗКФ о существенных изменениях в проекте деятельности, рисках, настройках или мониторинге. В этом случае аккредитованные организации должны провести повторную комплексную проверку (в связи с изменениями) и пересмотреть ПУЭСВ в соответствии с изменениями.

Мониторинг и отчетность.

ЗКФ через Секретариат осуществляет мониторинг экологической и социальной деятельности аккредитованных организаций с помощью двух обязательных отчетов:

- **ежегодная самооценка соответствия;**
- **среднесрочная проверка соответствия требованиям в середине пятилетней аккредитации (т.е. через 2,5 года после получения аккредитации).**

Экологические и социальные показатели будут рассматриваться Секретариатом ЗКФ на предмет соответствия стандартам ЭСС/ESS и системе мониторинга и подотчетности ЗКФ.

Особое внимание уделяется участию заинтересованных сторон и консультациям в ходе мониторинга с сообществами, группами коренного населения и другими заинтересованными сторонами. Национальным уполномоченным органам²³ рекомендуется организовывать обзоры портфелей проектов с участием заинтересованных сторон.

²³ В Казахстане это Министерство экологии и природных ресурсов РК

Раскрытие информации, взаимодействие с заинтересованными организациями и рассмотрение жалоб.

Следующие три аспекта определяют требования ЗКФ к взаимодействию с заинтересованными сторонами и раскрытию информации.

Раскрытие информации. ЗКФ требует раскрытия информации, что обеспечивает прозрачность, доступ и участие заинтересованных сторон. Политика раскрытия информации²⁴ является руководящим документом по содержанию и процессу раскрытия информации.

Политика ЗКФ в области раскрытия информации обеспечивает прозрачность деятельности ЗКФ, предоставляя заинтересованным сторонам доступ к необходимой информации, соблюдая при этом баланс между законными исключениями и подотчетностью. Она определяет основы прозрачной и подотчетной деятельности и устанавливает тип информации, которая должна предоставляться общественности, как в обычном порядке, так и по запросу. Эта информация относится к:

- предложениям по финансированию проектов и программ;
- экологические и социальные отчеты (включая ОЭСВ, ПУЭСВ, СЭСМ);
- заседаниям Совета директоров;
- консультациям с общественностью по новым политикам и стратегиям ЗКФ.

Политика охватывает цели, определения и принципы раскрытия информации. Она устанавливает стандарты доступа общественности к информации с определенными исключениями, основанными на потенциальном ущербе, юридических обязательствах и конфиденциальности. Политика рассматривает язык раскрытия информации, аспекты реализации и сроки ответа на информационные запросы. Ключевые документы ЗКФ имеют особые стандарты раскрытия информации. Предусмотрен механизм апелляции, позволяющий сторонам обжаловать отказ в предоставлении информации. Апелляции подаются в Комиссию по апелляциям в течение 60 дней.

Как правило, соответствующая информация, касающаяся экологических и социальных вопросов, должна доводиться до сведения заинтересованных сторон. Это можно сделать с помощью электронных ссылок на сайтах аккредитованных организаций и ЗКФ, при необходимости на местном языке.

Аккредитованные организации должны обеспечить раскрытие следующей информации в отношении организаций-исполнителей:

- документацию по экологическим и социальным гарантиям;
- краткое описание мероприятий, их цели, масштабы, бенефициары, продолжительность мероприятий;
- результаты консультаций;
- наличие и доступность механизмов рассмотрения жалоб.

Взаимодействие с заинтересованными сторонами.

От разработки до реализации мероприятий ЗКФ обязывает аккредитованные организации, включая посредников, эффективно взаимодействовать с населением (особенно с уязвимыми группами), на которое оказывают влияние предлагаемые мероприятия. Взаимодействие с заинтересованными сторонами должно включать прозрачное раскрытие информации и консультации, которые должны быть инклюзивными для затрагиваемых сторон, гендерно-чувствительными и культурно приемлемыми. ЗКФ также может участвовать в процессе консультаций с заинтересованными сторонами.

²⁴ Пояснения ЗКФ по политике раскрытия информации:

<https://www.greenclimate.fund/document/information-disclosure-policy>

Механизмы рассмотрения жалоб. ЗКФ обеспечивает функционирование комплексных механизмов рассмотрения жалоб и удовлетворения претензий, связанных с деятельностью компании. Независимый механизм рассмотрения жалоб рассматривает жалобы на уровне ЗКФ. Местные механизмы поощряются, но не препятствуют доступу к механизму ЗКФ или средствам правовой защиты.

Механизмы должны соответствовать культурным особенностям, быть справедливыми, прозрачными и доступными.

Аккредитованные организации должны информировать пострадавшие сообщества о механизмах рассмотрения жалоб в понятных форматах и на понятных языках. Аккредитованные организации осуществляют надзор за механизмами исполнительных организаций, обеспечивая соответствие требованиям, рискам и воздействию.

Требования к управлению экологическими и социальными рисками при подаче заявки на аккредитацию

Требования к определению управления экологическими и социальными рисками при подаче заявки на аккредитацию регламентируются следующими основными документами:

Рамочная основа аккредитации ЗКФ (далее – Рамочная основа);

Заявка аккредитованной организации, руководство и контрольный перечень проверок (далее – Заявка);²⁵

Руководство по экологической и социальной экспертизе деятельности, предлагаемой в рамках Упрощенного процесса утверждения;²⁵

Руководство по устойчивому развитию: Отбор и категоризация деятельности, финансируемой ЗКФ;

Руководство по устойчивому развитию: Разработка и обеспечение значимого взаимодействия с заинтересованными сторонами по проектам, финансируемым ЗКФ.

В то время как Рамочная программа определяет требования к процессу аккредитации, Заявка служит сопроводительным документом к онлайн-заявке претендента на аккредитацию.

²⁵ Необходимая информация по ссылке: <https://www.greenclimate.fund/document/accreditation-application-form>

²⁶ Полный текст руководства по ссылке:

<https://www.greenclimate.fund/document/guidelines-environmental-and-social-screening-activities-proposed-under-simplified-approval>

Рамочная программа аккредитации ЗКФ.

В пункте 4.2 Рамочной программы определены экологические и социальные гарантии (ЭСС) применительно к процессу аккредитации. Она содержит общие положения о:

- промежуточных стандартах ЭСС (т.е. стандарты МФК);
- категории риска проектов, определенные специализированным фидуциарным стандартом по управлению проектами;
- уровень риска посредника в отношении экологически-социальных показателей.

Заявление аккредитованной организации, руководство и контрольный перечень проверок. Руководство состоит из 7 разделов, разделенных на 2 этапа. Оно структурировано следующим образом:

Этап I.
Институциональная проверка.

Раздел I. Основные данные и контактная информация заявителя.

Раздел II. Информация о том, как учреждение и его предполагаемые проекты/программы будут способствовать достижению целей ЗКФ.

Раздел III. Информация о масштабах предполагаемых проектов/программ и оценочный размер запрашиваемого вклада.

Этап II.
Проверка критериев для аккредитации.

Раздел IV. Основные фидуциарные критерии.

Раздел V. Применимые специализированные фидуциарные критерии.

Раздел VI. Стандарты экологических и социальных гарантий (ЭСС).

Раздел VII. Гендерные критерии.

Следует отметить, что в разделе VI подробно описаны требования к отчетности по стандартам экологической и социальной безопасности (ЭСС) в процессе подачи заявки на аккредитацию.

Политика. Экологическая и социальная политика, представляющая собой всеобъемлющий рамочный документ по управлению экологическими и социальными рисками и воздействиями, должна включать следующие элементы, чтобы соответствовать Стандарту деятельности 1 (PS1) МФК, а значит, и Пересмотренной экологической и социальной политике ЗКФ:

- создание системы экологического и социального менеджмента (СЭСМ);
- выявление и оценка рисков и воздействий в экологической и социальной областях;
- принятие иерархии мер по снижению рисков и воздействий в экологической и социальной областях;
- взаимодействие с затрагиваемыми сообществами и другими заинтересованными сторонами на протяжении всего проектного цикла;
- наличие коммуникаций и независимого механизма рассмотрения жалоб;
- оценка кумулятивного воздействия;
- анализ воздействия сопутствующих объектов, где это уместно;
- раскрытие документов по оценке рисков и воздействий в экологической и социальной областях для публичных комментариев.

Для оценки реализации заявителем политики в экологической и социальной областях и оценки СЭСМ в соответствии со Стандартом деятельности PS1, ЗКФ будет принимать в качестве подтверждения опыта организации, следующие документы:

- оценки проектов;
- оценка воздействия на окружающую и социальную среду (ОЭСВ)/планы управления окружающей и социальной средой (ПУЭСВ);
- отчеты о мониторинге проекта;
- отчеты о завершении проекта.

Идентификация рисков и воздействий. Институциональные процессы и процедуры, направленные на выявление рисков и воздействий в экологической и социальной областях, должны:

1. Соответствовать передовой международной отраслевой практике;
2. Показывать, каким образом они могут способствовать выполнению Стандартам деятельности PS1-8 временных экологически-социальных стандартов ЗКФ (т.е. стандартов МФК).

Стандартам деятельности PS1-8 временных экологически-социальных стандартов ЗКФ (т.е. стандартов МФК).

ЗКФ будет принимать следующие документы в качестве подтверждения процессов и процедур, связанных с рисками в области ООС:

- процедура и/или руководство по оценке экологически-социальных критериев;
- внутренняя гарантия качества.

Описание процесса и процедуры, используемых заявителями категорий А/1-1 и В/1-2 для выявления рисков в экологически-социальной области, должно включать следующие пункты:

- процесс и методологию выявления существенных рисков и возможностей в экологически-социальной области в ходе комплексной проверки;
- процесс включения экологически-социальных соображений в документацию по сделке и/или план действий после инвестирования;
- роли персонала и внешних ресурсов, участвующих в определении экологически-социальных рисков, воздействия и возможностей;
- обзор инвестиционной стратегии и факторов формирования портфеля, которые ограничивают или сдерживают инвестиции в соответствии с критериями риска в экологически-социальной области (исключенные виды деятельности или сектора).

В качестве подтверждения описания процесса и процедуры ЗКФ примет следующие документы:

- примеры контрольных списков и шаблонов, используемых для проверки перспективных инвестиционных возможностей (сделок) на соответствие классификациям рисков, предусмотренным Стандартами деятельности МФК (PS2-PS8);
- руководства, процессы и практика, связанные с выявлением рисков в экологически-социальной области, описанные в руководствах по инвестициям или аналогичных документах;
- записи посещений объектов и встреч с руководством, поставщиками, учредителями и акционерами перспективных инвестиционных проектов в ходе комплексного анализа, выявляющие факторы риска и воздействия;
- документы по комплексному анализу и инвестиционные предложения для существующих объектов инвестиций. В них могут содержаться или упоминаться шаблоны, контрольные списки и другие инструменты, используемые для определения рисков и воздействия для каждой инвестиции.

Мониторинг и обзор.

В данном направлении требуется описание процесса мониторинга/надзора за рисками и воздействиями в экологически-социальной области.

Подходящие доказательства процесса мониторинга и надзора за рисками и воздействиями в экологически-социальной области:

- два годовых отчета о ходе работ в масштабах заявителя;
- два отчета о экологически-социальном мониторинге на уровне проекта;
- образец аудиторского отчета, включающего экологически-социальный мониторинг (мер по снижению воздействия), проведенный внешним экспертом.

Организационный потенциал и компетентность.

Для оценки организационного потенциала и компетентности заявителя в области управления рисками и воздействиями на окружающую среду в соответствии с требованиями ЗКФ принимаются следующие доказательства:

- в организационной схеме должны быть указаны ключевые подразделения и отделы, отвечающие или связанные с экологической и социальной областью, а также высший и управленческий персонал, ответственный за внедрение СЭМС, его полномочия по принятию решений и порядок подчинения;
- соответствующее подтверждение наличия ключевых кадровых ресурсов в экологической и социальной области;
- доказательства развития потенциала в экологической и социальной области, например, список участников мероприятий в экологической и социальной сфере, отчеты о семинарах на экологическую и социальную темы или учебные материалы.





4.3 Гендерная политика

В контексте устойчивого развития ЗКФ последовательно учитывает гендерные вопросы в своих механизмах реализации и в рамках своих проектов. В гендерной политике ЗКФ признается, что гендерные отношения, роли и обязанности оказывают существенное влияние на доступ женщин и мужчин к решениям, имуществу, ресурсам, информации и знаниям и к управлению ими. Также признается, что последствия изменения климата способны усугубить существующее гендерное неравенство и, что инициативы в области изменения климата являются более устойчивыми, справедливыми и с большей вероятностью достигают своих целей в случае, когда при разработке и осуществлении проектов учитываются аспекты гендерного равенства и расширения прав и возможностей женщин. Признается, что женщины и уязвимые общины входят в область решения проблемы изменения климата и поэтому должны эффективно вовлекаться в те обсуждения и решения, которые имеют к ним отношение.

ЗКФ применяет свою Гендерную политику в отношении всей своей деятельности, включая финансирование мероприятий по адаптации к изменению климата и смягчению его последствий, осуществляемых как государственным, так и частным сектором.

Гендерная политика преследует три основные цели:

поддержка мероприятий и инноваций в области борьбы с изменением климата на основе всеобъемлющего гендерного подхода, применяемого как внутри учреждения, так и в его сети партнеров, включая аккредитованные организации, национальные уполномоченные органы и координационные центры, а также партнеров по осуществлению проектов действий в рамках Программы ЗКФ по обеспечению готовности и оказанию помощи на этапе подготовки;

продвижение таких климатических инвестиций, которые укрепляют гендерное равенство за счет мер по смягчению последствий изменения климата и адаптации к ним, а также минимизируют социальные, гендерные и климатические риски во всей деятельности по борьбе с изменением климата;

содействие сокращению гендерного разрыва в связи с усугубляемым изменением климата социальной, экономической и экологической уязвимостью и изоляцией посредством климатических инвестиций ЗКФ с учетом аспектов гендерного равенства.

Цели Гендерной политики распространяются на четыре взаимосвязанных уровня:

- на институциональном уровне ЗКФ:

принятие, внедрение и документальное оформление подхода ЗКФ к решению гендерных вопросов в рамках своего повседневного руководства, деятельности и процедур, а также своих механизмов оценки результатов деятельности, отраженных в Плане действий по обеспечению гендерного равенства, с выделением необходимых финансовых и кадровых ресурсов, с тем чтобы гарантировать надежность и эффективность этого подхода;

- на уровне проектов/портфелей:

борьба с гендерным неравенством и его сокращение, углубление вовлечения заинтересованных сторон и укрепление подотчетности как перед мужчинами, так и перед женщинами в целях создания устойчивых возможностей для получения средств к существованию, здоровья и благополучия, а также устойчивости к потрясениям и рискам, вызванным изменением климата;

- на национальном уровне:

поддержка и стабилизация благоприятной среды среди заинтересованных сторон ЗКФ, включая национальные уполномоченные органы/координационные центры, аккредитованные организации и партнеров по осуществлению проектов, основанной на существующих политических обязательствах, экологических и социальных стандартах и механизмах рассмотрения жалоб для достижения гендерного равенства;

- на секторальном уровне:

развитие высококачественного, комплексного, систематического и основанного на широком участии сбора данных с разбивкой по признаку пола, качественного и количественного гендерного анализа и планов действий, а также базы знаний, способствующей достижению высоких результатов в обучении по гендерным вопросам.

Таким образом, ЗКФ поддерживает такую институциональную культуру и благоприятную среду, которая вертикально и горизонтально интегрирует гендерное равенство между различными заинтересованными сторонами и политическими процессами и рамками, связанными с изменением климата, в течение жизненного цикла проекта и климатических инвестиций.

Исходя из политики ЗКФ, можно отметить следующие руководящие принципы

Принцип 1.

Гендерное равенство, равные права, права человека, трудовые конвенции, равенство между поколениями и гендерные цели устойчивого развития.

Гендерная политика ЗКФ разработана в соответствии с Рамочной конвенцией Организации Объединенных Наций об изменении климата (РКИК ООН), в которой Стороны Рамочной конвенции Организации Объединенных Наций об изменении климата отмечают, что при решении проблемы изменения климата следует уважать, поощрять и учитывать принципы равенства и расширения прав и возможностей женщин.²⁷

Принцип 2.

Ответственность страны и равные возможности всех заинтересованных сторон во время консультаций по проекту и принятия решений.

ЗКФ информирует страны о том, что предлагаемые мероприятия в рамках Программы ЗКФ по обеспечению готовности и оказанию помощи на этапе подготовки, включая поддержку разработки национальных планов в области адаптации и/или других процессов планирования адаптации или проектных предложений, представляемых ЗКФ, странами, аккредитованными организациями и партнерами по осуществлению проектов, должны основываться на информации и руководстве гендерной политики и всех существующих применимых стратегиях и приоритетах в области гендерного равенства.

Принцип 3.

Свободное, предварительное и осознанное согласие на проекты с участием коренных народов, а также гендерно-чувствительное вовлечение заинтересованных сторон.

Для целей гендерной политики ЗКФ требует, чтобы в соответствии с Экологической и социальной политикой женщинам и мужчинам, в том числе из уязвимых групп, предоставлялись равные и справедливые возможности для полноценного и эффективного участия в консультациях и процессе принятия решений на протяжении всего цикла проекта, с применением первоначально разработанного набора практических методов координации на уровне страны и вовлечения множества заинтересованных сторон, руководящих принципов повышения уровня ответственности стран и принцип свободного, предварительного и осознанного согласия в отношении коренных народов в соответствии со стандартами экологических и социальных гарантий ЗКФ и Политикой в отношении коренных народов. В рамках процесса ЗКФ аккредитованные организации обязаны проводить консультации с учетом гендерных аспектов и культурных особенностей, в соответствии с Экологической и социальной политикой ЗКФ и Политикой в отношении коренных народов, которые должны сопровождаться раскрытием соответствующей информации в соответствии с Политикой ЗКФ в отношении раскрытия информации.

²⁷ Полный текст доступен по ссылке: <https://unfccc.int/resource/docs/2011/cop17/rus/09r.pdf>

Принцип 4.

Раскрытие информации, которая должна быть прозрачной и обеспечивать недискриминационный доступ к гендерно-релевантной информации.

ЗКФ признает важность прозрачности, подотчетности и недопущения дискриминации в отношении доступа к информации во всех аспектах своей деятельности. В рамках своей Политики раскрытия информации ЗКФ стремится предоставлять своим заинтересованным сторонам и общественности в целом точную и своевременную и учитывающую гендерные факторы информацию о своих руководящих принципах, стандартах, процедурах²⁷ и деятельности по проектам.

Требования Гендерной политики подразделяются на следующие категории:

- обязательства ЗКФ;
- обязательства аккредитованных организаций;
- требования на уровне проектов.

Обязательства ЗКФ. ЗКФ отвечает за выделение финансовых, кадровых и других ресурсов, необходимых для осуществления гендерной политики.

ЗКФ обеспечивает оценку организаций, подающих заявки на аккредитацию в ЗКФ, и рассмотрение этих заявок в соответствии с рамками аккредитации²⁸ и с учетом их приверженности и способности исполнять принципы и требования гендерной политики.

Гендерно-чувствительный подход

Согласно Руководящему документу, ЗКФ будет применять гендерно-чувствительный подход в своей деятельности. Обновленная гендерная политика усиливает способность ЗКФ более эффективно решать и учитывать взаимосвязи между гендерным равенством и изменением климата.

Политика обязывает ЗКФ активно содействовать гендерному равенству в своей повседневной деятельности и продвигать цели гендерного равенства через принятие решений о распределении средств, операций и воздействия, как предусмотрено в Плане действий по обеспечению гендерного равенства.

Гендерная политика должна соблюдаться в рамках всех мероприятий, финансируемых ЗКФ, независимо от их реализации международными, региональными, национальными или субнациональными государственными или частными организациями.

ЗКФ обеспечивает соблюдение аккредитованными организациями требований гендерной политики в соответствии с Генеральными соглашениями об аккредитации и соглашениями, о финансируемых мероприятиях с аккредитованными организациями.

ЗКФ рассматривает гендерную оценку и план действий по обеспечению гендерного равенства на уровне проектов, представляемый аккредитованной организацией вместе с каждым предложением о финансировании, и контролирует их осуществление.

²⁸<https://www.greenclimate.fund/decision/b07-02>

ЗКФ требует, чтобы в Годовые отчеты о результатах, представляемые аккредитованными организациями по мероприятиям, финансируемым ЗКФ, включалась информация о прогрессе, достигнутом в осуществлении планов действий по обеспечению гендерного равенства на уровне проектов.

ЗКФ организует обучение по гендерным вопросам или оказывает техническую и материальную поддержку в выделении ресурсов по гендерным вопросам в соответствии с запросами Совета. По запросу Секретариат может организовывать обучение по гендерным вопросам и наращивание потенциала для аккредитованных организаций и партнеров по осуществлению проектов, в том числе путем включения учебного модуля по гендерным вопросам в свою деятельность в рамках Программы по обеспечению готовности и оказанию помощи на этапе подготовки.

Аккредитованные организации и обязательства.

В зависимости от обстоятельств АО выделяют финансовые, кадровые и другие ресурсы, необходимые для соблюдения принципов и требований гендерной политики.

На уровне проектов АО отвечают за соблюдение принципов и требований гендерной политики и поддержку осуществления плана действий по обеспечению гендерного равенства на уровне проектов в той мере, в какой этот план связан с мероприятиями, утвержденными ЗКФ, а также за представление результатов, включая сбор и использование данных с разбивкой по полу и качественных данных.

АО принимают необходимые меры для обеспечения того, чтобы предлагаемые проекты, а также предлагаемые мероприятия в рамках Программы по обеспечению готовности и оказанию помощи на этапе подготовки, представляемые в ЗКФ для получения финансирования, соответствовали национальной политике и приоритетам в гендерных вопросах.



²⁷ Полный текст доступен по ссылке: <https://unfccc.int/resource/docs/2011/cop17/rus/09r.pdf>

В ходе процесса аккредитации организации должны будут продемонстрировать, что они способны выполнить следующие гендерные обязательства ЗКФ:

Понять социокультурные факторы, лежащие в основе гендерного неравенства, усугубленного изменением климата, а также потенциальный вклад женщин и мужчин в социальные изменения, чтобы повысить устойчивость к изменению климата и способность бороться с ним;

Принять стратегии, методы и инструменты для продвижения гендерного равенства и сокращения гендерного неравенства в финансировании борьбы с изменением климата;

Измерять результаты и воздействие своей деятельности по изменению климата на женщин и мужчин.

Требования на уровне проектов.

Организация должна продемонстрировать, что она учитывает гендерные аспекты как на институциональном уровне, так и на уровне проектов/программ. Например, организации, чувствительные к гендерным факторам, имеют политику, обеспечивающую равноправие при трудоустройстве, чтобы гарантировать, что в организации нет гендерной дискриминации при найме. Кроме того, организация должна иметь в политике в отношении гендерной чувствительности в проектах, требующую, например, наличие показателей, учитывающих гендерные аспекты, и мониторинг индикаторов, дезагрегированных по полу, на уровне проекта.

Помимо политики, организация должна показать доказательства недискриминационной практики, ориентированной как на женщин, так и мужчин, и/или на проекты/программы по смягчению последствий изменения климата и/или адаптации, либо примеры, демонстрирующие то, как гендерные вопросы решаются с помощью социальных охранных мер. Кроме того, организация должна будет предоставить описание, по меньшей мере, двух проектов, которые показывают, как организация гарантирует, что как женщины, так и мужчины получают выгоду от проектов организации, связанных с изменением климата.



²⁷ Полный текст доступен по ссылке: <https://unfccc.int/resource/docs/2011/cop17/rus/09r.pdf>

На этапе подготовки проекта ЗКФ предъявляет к аккредитованным организациям следующие требования и организация должна продемонстрировать, что ее собственная политика включает следующие цели, изложенные в политическом обязательстве ЗКФ, которое просит организации:

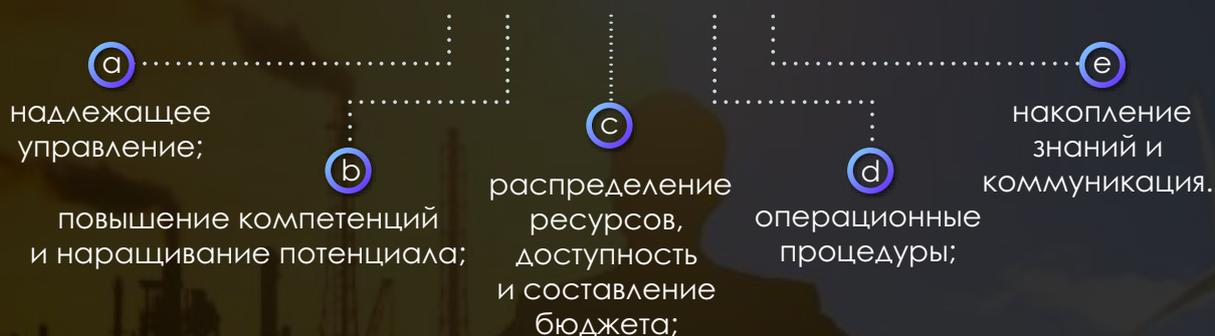
- обеспечить соответствие концептуальных записок и предложений о финансировании, представляемых в ЗКФ для финансирования, принципам и требованиям гендерной политики;
- представить в составе предложения о финансировании гендерную оценку вместе с соответствующими оценками экологического и социального воздействия (которые могут потребоваться в зависимости от уровня рисков и воздействий) и план действий по обеспечению гендерного равенства на уровне проекта;
- интегрировать анализ контекста и социокультурных факторов, лежащих в основе усугубления гендерного неравенства в связи с изменением климата, и оптимизировать потенциальный вклад женщин и мужчин всех возрастов в создание как индивидуальной, так и коллективной устойчивости к изменению климата.

На этапе реализации проекта, мониторинга и отчетности:

- ЗКФ обеспечивает принятие аккредитованными организациями необходимых мер для осуществления плана действий по обеспечению гендерного равенства на уровне проектов, представленного в рамках утвержденного ЗКФ предложения о финансировании;
- ЗКФ требует, чтобы при осуществлении плана действий по обеспечению гендерного равенства на уровне проектов аккредитованные организации по мере необходимости уточняли исходные данные, показатели и целевые показатели, связанные с гендерными вопросами;
- ЗКФ требует, чтобы аккредитованные организации принимали необходимые меры для периодического обновления гендерных оценок и уведомляли ЗКФ о серьезных изменениях в разработке и осуществлении проектов или о других обстоятельствах, которые могут повлиять на осуществление плана действий по обеспечению гендерного равенства. Кроме того, аккредитованные организации уведомляют ЗКФ о любых изменениях в плане действий по обеспечению гендерного равенства на уровне проектов;
- ЗКФ требует, чтобы аккредитованные организации осуществляли мониторинг и представляли отчеты о прогрессе, достигнутом в осуществлении плана действий по обеспечению гендерного равенства на уровне проектов.

Ключевые приоритетные направления реализации Гендерной политики и плана действий ЗКФ по обеспечению гендерного равенства.

Осуществление Гендерной политики и плана действий по обеспечению гендерного равенства сосредоточено на следующих пяти приоритетных направлениях:



Необходимые компетенции АО.

ЗКФ принял обновленную гендерную политику, согласно которой, АО должны располагать политиками, процедурами и компетенциями для реализации обновленной гендерной политики. АО также должны выделять необходимые финансовые, людские и другие ресурсы, в зависимости от обстоятельств, в целях соблюдения принципов и требований обновленной гендерной политики, что будет оцениваться в процессе аккредитации. Раздел о гендере применяется ко всем организациям-заявителям и дополняется: необходимой информацией, а при необходимости — подкрепляется другой документацией. Заявка должна продемонстрировать следующую компетентность и конкретные способности, связанные с гендерной политикой Фонда, которые необходимы для аккредитации.

Области, в которых требуются компетенции



Заявление аккредитованной организации, руководство.

Согласно существующим процедурам ЗКФ заявитель должен предоставить³⁰:

- Гендерную политику и план действий, описывающий подход заявителя к учету гендерной проблематики, включая соответствующую политику (например, политику недискриминации) на уровне организации и на уровне проекта/программы;
- Заявление о готовности и о своем обязательстве соблюдать принципы и требования своей собственной гендерной политики и Гендерной политики ЗКФ;
- Послужной список, демонстрирующий его опыт реализации гендерной политики и стратегии, соответствующих политик и процедур на уровне организации и на уровне программы/проекта;
- Процедуры и послужной список гендерно-чувствительных консультаций с заинтересованными сторонами, механизм рассмотрения жалоб, раскрытие информации и управление знаниями (на уровне организации и на уровне проекта/программы);
- Система отчетности по мониторингу и оценке и соответствующий опыт работы по обеспечению учета гендерной проблематики на уровне организации и на уровне проектов/программ;
- Организационная структура, которая определяет роли, обязанности и полномочия для реализации гендерной политики и плана действий, а также других гендерных функций, включая демонстрацию наличия адекватной компетентности и потенциала персонала на уровне организации и на уровне проекта/программы.

Согласно существующим процедурам ЗКФ в процессе аккредитации заявитель на аккредитацию на Этапе II. Проверка критериев для аккредитации в разделе VII. Гендерные критерии должен предоставить необходимую информацию,³¹ которое подразделяется на следующие разделы:

- Гендерная политика, стратегия и план действий

- Институциональный процесс или процедура реализации гендерной политики
- Организационная структура, компетентность персонала и способности
- Опыт реализации гендерной политики на уровне организации и проектов/программ
- Знания гендерного аспекта, а также о гендере и изменении климата

Заявители фондов должны учитывать гендерные принципы как в отношении своих собственных организаций, так и в отношении своих программ (портфелей фондов) и проектов (например, инвесторов, заемщиков, получателей грантов);

Кандидаты на получение средств, являющиеся дочерними компаниями более крупных организаций, могут ссылаться на групповую гендерную политику, стратегии, планы и практику, которым они подчиняются.

Заявителям в фонд, у которых нет примеров в сфере изменения климата, демонстрирующих гендерно-чувствительный подход к инвестициям, следует ссылаться на инвестиции в других секторах, если таковые имеются. Если заявителю фонда еще предстоит внедрить гендерную политику, практику и процедуры в проекты, он должен описать, как он предлагает сделать это для текущих и будущих проектов.

Гендерная политика, стратегия и план действий.

Гендерная политика, стратегия и план действий должны соответствовать принципам гендерной политики ЗКФ. Доказательства/документы, с помощью которых можно провести оценку, включает:

- Гендерную политику и стратегию, которые заявитель применяет на уровне организации и проекта/программы, которые соответствуют принципам гендерной политики ЗКФ. Необходимые элементы гендерной политики могут быть подробно описаны в политике многообразия (diversity) и инклюзивности заявителя, кодексе поведения, отпуске по семейным обстоятельствам или аналогичных правилах. На уровне проекта необходимые

³⁰ <https://www.greenclimate.fund/document/accreditation-application-form>

³¹ <https://www.greenclimate.fund/document/accreditation-application-form>

элементы могут быть изложены в процедурах и процессах экологической и социальной экспертизы, мониторинга и отчетности заявителя. Все элементы должны присутствовать и соответствовать Гендерной политике ЗКФ и содержащимся в ней принципам как для заявителя фонда, так и для его проектов

- Гендерную политику и стратегию, которые заявитель применяет на уровне организации и проекта/программы, которые соответствуют принципам гендерной политики ЗКФ. Необходимые элементы гендерной политики могут быть подробно описаны в политике многообразия (diversity) и инклюзивности заявителя, кодексе поведения, отпуске по семейным обстоятельствам или аналогичных правилах. На уровне проекта необходимые элементы могут быть изложены в процедурах и процессах экологической и социальной экспертизы, мониторинга и отчетности заявителя. Все элементы должны присутствовать и соответствовать Гендерной политике ЗКФ и содержащимся в ней принципам как для заявителя фонда, так и для его проектов

- Политическое заявление о недискриминации, обеспечивающее равные права, обращение и компенсацию для мужчин и женщин

- План действий по гендерным вопросам на уровне организации (он может быть интегрирован в план кадрового обеспечения заявителя, в котором показан состав персонала по количеству женщин и мужчин на различных должностях, соответствующие шкалы заработной платы с разбивкой по полу и другие льготы и т. д.);

- Организация может также провести гендерный аудит на уровне организации, если таковой имеется;

- Заявление заявителя о его способности и готовности реализовать требования собственной гендерной политики в соответствии с требованиями Гендерной политики ЗКФ.

Институциональный процесс или процедура реализации гендерной политики.

Институциональный процесс или процедура реализации гендерной политики должны быть в соответствии с гендерными принципами Гендерной политики ЗКФ. Доказательства/документы для оценки включают в себя процедуры, инструменты, руководства и контрольные списки, учитывающие гендерные аспекты и соответствующие требованиям для реализации гендерной политики заявителя в соответствии с гендерной политикой ЗКФ, такие как:

- Процедуры и послужной список гендерно-чувствительных консультаций с заинтересованными сторонами, механизм рассмотрения жалоб, раскрытие информации и управление знаниями (на уровне организации и на уровне проекта/программы);

- Процедуры гендерной оценки, включая требование сбора данных с разбивкой по полу для оценки гендерных рисков и воздействий, а также разработки плана действий по гендерным вопросам, включая соответствующие меры по смягчению последствий, мониторинг и отчетность;

- Процедура подготовки/оценки и реализации проекта/программы, интегрирующая гендерно-релевантные мероприятия и гендерно-чувствительные и гендерно-отзывчивые индикаторы на уровне деятельности, результатов, результатов и воздействия;

- Распределение бюджета на уровне организаций и на уровне проектов/программ для интеграции гендерных аспектов; и

- Внутренние и внешние процедуры мониторинга, оценки и аудита, которые интегрируют, документируют и отчитываются о реализации гендерной деятельности.

Организационная структура, компетентность и способности персонала.

В этом разделе нужно представить организационную структуру, которая определяет роли, обязанности и полномочия для реализации гендерной политики и плана действий, а также других гендерных функций, включая демонстрацию наличия адекватной компетентности и потенциала персонала на уровне организации и проекта/программы. В качестве доказательств/документов, с помощью которых можно провести оценку, принимается:

- Организационная структура заявителя, иллюстрирующая порядок подотчетности, роли и обязанности по гендерным функциям в цикле проекта/программы, в системе подотчетности/мониторинга результатов, связанной с гендерными вопросами. Можно также предоставить гендерный профиль, включая дезагрегированные данные, которые могут включать статистику рабочей силы, касающуюся найма и удержания, продвижения по службе, вознаграждений и льгот и т. д.
- Наличие гендерного комитета или аналогичного органа, подотчетного совету заявителя, который имеет полномочия проверять не реже одного раза в год эффективность гендерной политики, принципов, стандартов заявителя и их реализацию. Этот мандат может быть передан существующему подкомитету совета заявителя;
- Биографические данные сотрудников по гендерным вопросам, имеющих соответствующую квалификацию и/или опыт работы на уровне организации и на уровне проекта/программы;
- Наличие и доступ к внешним консультантам /экспертам по гендерным вопросам, когда это необходимо
- Учебные материалы по развитию потенциала с учетом гендерной проблематики. Дополнительные примеры повышения гендерного потенциала могут включать участие персонала в гендерных конференциях и официальных программах наставничества по гендерным вопросам.

Также можно предоставить выдержки из гендерных положений в соглашениях акционеров/кредитов/грантов, включая требования к объекту инвестиций/заемщику/получателю гранта по внедрению и реализации гендерной политики, а также по сопоставлению и сообщению о гендерных показателях заявителю фонда и т. д. Это также может быть подтверждено отчетами о завершении инвестиций.

Опыт реализации гендерной политики на уровне организации и проектов/программ.

В этом разделе нужно представить опыт реализации гендерной политики на уровне организации, опыт реализации гендерно-чувствительных и учитывающих гендерные аспекты проектов/программ, включая проекты/программы по гендерным вопросам и изменению климата. Заявитель должен предоставить как минимум два (2) примера проектов/программ для категорий A/I-1 и категории V/I-2 и как минимум один (1) пример для категории C/I-3, чтобы продемонстрировать хотя бы некоторые из следующих элементов:

- Оценка экосоциальных защитных мер, учитывающая гендерную проблематику, если таковая имеется;
- Гендерные оценки на уровне проектов/программ и гендерные планы действий, включая гендерно-чувствительные и отзывчивые (*responsive*) индикаторы на уровнях воздействия, результатов (*outcomes and outputs*) и мероприятий, а также предоставление бюджета, посвященного гендерным вопросам;
- Отчеты о мониторинге, оценке и аудите по конкретному проекту/программе, касающиеся реализации плана действий по гендерным вопросам, включая: (a) оценку гендерной эффективности на уровне проекта/программы с определением корректирующих мер, по мере необходимости, в случае выявления пробелов; (b) Обновление базовых показателей программы/проекта по гендерным вопросам, показателей, целевых

показателей, гендерной оценки и гендерного плана действий в ходе реализации, по мере необходимости;

- Доказательства поддержки со стороны заявителя, где это необходимо, для оказания помощи его исполнительным организациям (ЕЕ) или финансовым посредникам (FI) в разработке и реализации гендерных планов действий ЕЕ/FI;

- Доказательства того, что кандидат сохраняет свой гендерный потенциал с течением времени (на уровне организации и на протяжении всего цикла проекта/программы) (например, доказательства могут включать количество сотрудников по гендерным вопросам на уровне организации и количество сотрудников по гендерным вопросам на уровне проекта/программы в течение определенного периода времени). временной период);

- Проекты/программы, демонстрирующие активное участие женщин в консультациях по проектам/программам и мероприятиях по развитию; а также применение политики недискриминации заявителя, включая распределение выгод развития между мужчинами и женщинами.

Дополнительные подходящие доказательства, подтверждающие успех заявителя в реализации гендерно-чувствительных проектов/программ, включают:

- Образцы периодических отчетов, полученных от руководства проекта, которые демонстрируют текущую реализацию проекта и надзор за гендерными инициативами.

- Заметки и протоколы встреч с подробным описанием хода реализации гендерных планов и инициатив.

- Отчеты о мониторинге проекта, касающиеся гендерных аспектов, которые обсуждались комитетом высшего руководства/советом директоров/другими органами заявителя фонда, демонстрируют постоянный надзор и внимание.

- Оценки завершения проекта, которые описывают гендерные результаты со ссылкой на первоначальные или последующие цели, задачи, показатели эффективности и целевые результаты, установленные в начале или в течение срока действия инвестиций/кредита/гранта.

- Пакеты периодических внешних отчетов для инвесторов/акционеров управляемых инвестиционных механизмов и фондов заявителя, которые предоставляют гендерные показатели эффективности и подробно описывают прогресс гендерных инициатив по сравнению с планом.



Знания гендерного аспекта, а также о гендере и изменении климата.

Заявитель должен предоставить, если таковые имеются, как минимум два (2) примера:

1. Гендерно-релевантные информационные продукты, разработанные и распространенные среди его сотрудников и получателей/заемщиков/клиентов; и

2. Примеры проектов/программ, подчеркивающих связь между учетом гендерной проблематики и последствиями изменения климата.

Дополнительные подходящие доказательства для документирования формирования гендерных знаний могут включать:

- Гендерные отчеты, представляемые на отраслевых конференциях и/или ежегодных собраниях инвесторов/акционеров, основанные на анализе портфеля (программ и проектов) заявителя по изменению климата.
- Периодические экологические и социальные отчеты, отчеты об устойчивом развитии и аналогичные отчеты, включающие гендерный анализ,

Аккредитованная организация согласно Генеральному соглашению по аккредитации с ЗКФ обязана предоставлять Фонду, в соответствии со Структурой мониторинга и подотчетности, ежегодно за период, заканчивающийся 31 декабря, в течение шестидесяти (60) дней после окончания соответствующего годового периода самооценку ее соответствия обновленной гендерной политике.



5. ПРИЛОЖЕНИЯ

В данном разделе руководства приложены формы документов, которые необходимы в ходе прохождения аккредитации в ЗКФ.

На основе использования оценочного листа организация-заявитель может оценить свою готовность к аккредитации. Данный оценочный лист также позволит заранее подготовить тексты обоснования для заполнения на онлайн-платформе ЗКФ и предварительно сформировать перечень необходимых документов.

В приложениях к данному руководству также приложена форма письма номинирования для аккредитации в ЗКФ на английском языке, которое на сегодняшний день нужно получить от Министерства экологии и природных ресурсов РК. На основании данного письма Секретариат ЗКФ предоставляет доступ на онлайн-платформу по аккредитации.

5.1 Форма оценочного листа для предварительного анализа готовности к аккредитации

Форма оценочного листа для предварительного анализа готовности к аккредитации в следующей таблице.

№	Критерии аккредитации для юридического лица, подающего заявку на аккредитацию в ЗКФ	Заметки	Оценка наличия или отсутствия требований к заявителю на аккредитацию	Комментарии заявителя
1	Быть юридическим лицом			
2	Доказанный опыт управления и реализации проектов, отвечающих одной и более из 8ми целей ЗКФ (Track record)	Проекты, отвечающих целям ЗКФ: Тип проектов, направленных на снижение выбросов парниковых газов в результате: - Производства и обеспечения доступа к энергии (энергоэффективность и выработка энергии и доступ к ней); - Запуска транспорта с низким уровнем выбросов; - Планирования зданий, городов, промышленности и техники; и - Проекты в лесном хозяйстве и землепользовании.		

		<p>Тип проектов, направленных на адаптацию и повышение устойчивости к климатическим изменениям, таких как:</p> <ul style="list-style-type: none"> - помощь наиболее уязвимым людям и сообществам; - улучшение здоровья и благосостояния, а также продовольственной и водной безопасности, нарушенной как следствие климатических изменений; - укрепление инфраструктуры и созданной среды, нарушенной вследствие климатических изменений; и - возобновление экосистем и экосистемных услуг. 		
3	<p>Наличие финансового, технического и кадрового потенциала для управления и/или реализации проектов и программ, финансируемых ЗКФ</p>	<p>Аккредитованная организация может быть не только Посредником (Intermediary) по переводу и контролю финансирования, но также быть Исполнительной организацией (то есть, осуществлять сам проект)</p>		
4	<p>Демонстрация приверженности экологическим и социальным стандартам в соответствии со стандартами ЗКФ (они же стандарты IFC)</p>	<p>Данный пункт подразумевает наличие (или готовность разработать и внедрить до получения аккредитации, то есть, примерно, в течение года) Системы экологического и социального менеджмента (СЭСМ) и Плана управления экологическим и социальным воздействием (ПУЭСВ), и иных политик и руководств по управлению проектами и сферам деятельности компании-заявителя, которые включают оценку и управление эко-социальными рисками и воздействиями в сферах:</p> <ul style="list-style-type: none"> - условия труда, безопасность на производстве, - предотвращение загрязнения окружающей среды, - здоровье населения, - предупреждение недобровольного переселения при осуществлении проектов, - сохранение биоразнообразия, - сохранение коренных народов, 		

		<ul style="list-style-type: none"> - сохранение культурного наследия, - взаимодействие с заинтересованными сторонами и раскрытие информации, - устойчивость к изменению климата и адаптация к нему. 		
5	<p>Заявители, подающие на аккредитацию для работы с Проектами категории А, должны показать наличие зрелой и документированной СЭСМ в масштабах всего учреждения, подтвержденный опыт управления проектами/ программами такого типа.</p>	<p>Крупномасштабные мероприятия, требующие значительных предварительных инвестиций и потенциально способные привести к серьезным экологическим и социальным (Э&С) рискам и последствиям. Примеры: строительство новой электростанции на ВИЭ, создание новой устойчивой к изменению климата сельскохозяйственной системы, защита большого лесного массива.</p>		
6	<p>Заявители, подающие на аккредитацию для работы с Проектами категории В, должны показать СЭСМ, которая будет содержать новые элементы в соответствии с потенциальными рисками проектов, но может быть не столь зрелой по охвату и документации, а также не столь хорошо интегрированной в бизнес-процессы.</p>	<p>Менее масштабные мероприятия, которые потенциально могут внести положительный вклад в смягчение последствий изменения климата или адаптацию к ним, и имеют средние экологические и социальные риски и воздействия. Например: установка солнечных батарей в школе, выведение нового засухоустойчивого сорта сельскохозяйственных культур, улучшение управления водными ресурсами в населенном пункте</p>		
7	<p>Наличие фидуциарных политик и практик, в соответствии с основными фидуциарными критериями, подтвержденных документами</p>	<p>В ключевых и административных финансовых возможностях следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Общий управленческий и административный ● Потенциал. ● Финансовый менеджмент и бухгалтерский учет. ● Внутренний и внешний аудит. ● Структуры контроля. ● Поставки. <p>В прозрачности и подотчетности:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Раскрытие конфликта интересов. ● Кодекс этики. ● Способность предотвращать или бороться с неэффективным 		

		<p>финансовым управлением и другими формами злоупотребления служебным положением.</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Расследования. ● Борьба с отмыванием денег и противодействие финансированию терроризма. 		
8	Наличие фидуциарных политик и практик, в соответствии с типом аккредитации, на которую подает данный заявитель. Необходимо показать институциональный потенциал для осуществления общего управления, реализации и надзора за проектами и программами в области изменения климата:	Специализированные фидуциарные критерии:		
8.1	Заявители, подающие на аккредитацию для управления проектами	<ul style="list-style-type: none"> ● Подготовка и оценка проекта (от концепции до предложения полного финансирования). ● Надзор и контроль над проектом. ● Мониторинг и оценка. Системы управления рисками проектов и связанные с ними возможности управления рисками проектов. 		
8.2	Заявители, подающие на аккредитацию для предоставления грантов	<ul style="list-style-type: none"> ● Порядок присуждения грантов. ● Прозрачное распределение финансовых ресурсов. ● Публичный доступ к информации о бенефициарах и результатах. ● Хорошая репутация в отношении многостороннего финансирования (например, благодаря признанным обзорам государственных расходов). 		
8.3	Заявители, подающие на аккредитацию для кредитования или смешанных форм кредитования (кредитов, собственного капитала, и/или гарантий)	<ul style="list-style-type: none"> ● Соответствующая регистрация и/или лицензирование органом финансового надзора или регулирующим органом на страновом и/или международном уровне, если это применимо. 		

- Послужной список, институциональный опыт и существующие механизмы и возможности для перекредитования и смешивания финансирования с ресурсами из других международных или многосторонних источников.
- Политики, процессы и процедуры должной осмотрительности.
- Управление финансовыми ресурсами, включая анализ кредитного портфеля посредника. Публичный доступ к информации о бенефициарах и результатах.
- Управление инвестициями, политики и системы, в том числе в отношении управления портфелем.
- Способность направлять средства прозрачно и эффективно и передавать финансовые преимущества ЗКФ конечным бенефициарам.
- Управление финансовыми рисками, включая управление активами и пассивами.
- Управление и организационные механизмы, включая отношения между казначейством и операционной стороной (при регистрации).

Наличие гендерных политик и практик, в соответствии с требованиями и критериями ЗКФ

Документы (политики или программы), доказывающие способность заявителя соответствовать принципам и требованиям, содержащимся в обновленной гендерной политике ЗКФ, таких как:

- Приверженность принципам гендерного равенства и справедливости.
- Всеохватность с точки зрения применимости ко всем видам деятельности ЗКФ.
- Ответственность за результаты и воздействие на гендерные аспекты и изменение климата.

- Ответственность страны, соответствие национальной политике и приоритетам, а также широкое участие заинтересованных сторон.
- Компетентность в рамках всей институциональной структуры ЗКФ.
- Справедливое распределение ресурсов между женщинами и мужчинами.

5.2 Форма письма номинирования для аккредитации в ЗКФ

[Government Letterhead]

Ms. Mafalda Duarte
 Executive Director
 Secretariat of the Green Climate Fund
 175 Art Center-daero
 Yeonsu-gu, Incheon 22004
 Republic of Korea

Date:
 Reference:Page:

Subject:

Expression of nomination for the application for accreditation to the Green Climate Fund

Dear Ms. Duarte,

Pursuant to paragraph 47 of the Governing Instrument for the Green Climate Fund, [in my capacity as representative of the National Designated Authority] OR [in my capacity as focal point] for [country name], duly designated pursuant to the letter from [government ministry/authority] to the Fund dated [date], I hereby nominate the entity below for accreditation by the Green Climate Fund:

[Legal name of the applicant entity]
 [Contact person: name]
 [Contact details: telephone, address, email address]

[The NDA/focal point may wish to include information on how the entity being nominated can contribute to the country's programming priorities with the GCF]

Sincerely,

[Name of the contact point of NDA or focal point]
 [Position/Title in Government]
 [Division/Office]
 [Ministry/Agency]

