

# PREPARATION DE LA VALIDATION DU GABON PREVUE LE 1<sup>ER</sup> JUILLET 2024

INITIATIVE POUR LA TRANSPARENCE DANS LES INDUSTRIES EXTRACTIVES AU GABON

## Note de cadrage



## Table des matières

Approche méthodologique.....	3
Phase 1 : Collecte initiale des données et remplissage des modèles de validation.....	3
Phase 2 : Revue des formulaires de l'auto-évaluation préalable au démarrage de la validation.....	4
Phase 3 : Fournir un appui à l'expert TICMD de l'ITIE-Gabon.....	5
Phase 4 : renforcement des capacités des membres du GMP .....	5
Phase 5 : Réaliser quelques études thématiques clés .....	5
Chronogramme indicatif des activités.....	6
Programme de travail.....	6

## Approche méthodologique

### Phase 1 : Collecte initiale des données et remplissage des modèles de validation

#### **i- Réunion de démarrage**

Nous entreprendrons une réunion d'ouverture avec les différents acteurs concernés et désignés (Groupe Multipartite et le Secrétariat Permanent de l'ITIE Gabon) sur les formulaires de l'auto-évaluation ainsi que sur les autres aspects particuliers au cours d'une réunion d'ouverture au début de la mission.

Lors de cette réunion, nous présenterons les points critiques de la mission que nous estimons essentiels pour garantir la qualité de l'évaluation en vue d'anticiper sur les mesures à entreprendre par le Groupe Multipartite et par le Secrétariat Technique Permanent de l'ITIE Gabon.

#### **ii- Collecte des données**

Nous procéderons durant cette phase à un examen l'état des lieux des informations et documents disponibles et du périmètre de la mission en collaboration avec le Groupe Multipartite et le Secrétariat Technique Permanent de l'ITIE.

Notre liste documentaire requise intègrera entre autres :

- ◆ Les procès-verbaux des réunions du Groupe Multipartite de l'ITIE Gabon ;
- ◆ Le rapport ITIE 2021 ;
- ◆ le plan de travail du Groupe multipartite afin de comprendre clairement les objectifs et le périmètre de la mise en œuvre de l'ITIE au Gabon ;
- ◆ les rapports annuels d'activités qui ont été préparés par le Groupe multipartite afin de pouvoir apprécier les progrès réalisés vers l'atteinte de ces objectifs ;
- ◆ toutes les mesures prises par le Groupe multipartite pour donner suite aux recommandations issues des processus de rapportage et de Validation déjà effectués en vertu de l'ITIE ;
- ◆ le cas échéant, les Rapports ITIE et les rapports de Validation du pays afin de pouvoir déterminer l'étendue et la situation du processus de déclaration ITIE au Gabon, ainsi que les domaines qui devront être améliorés ;
- ◆ les dispositions légales prévoyant la tenue de registres des sociétés, et les exigences en matière de déclaration des informations relatives à la propriété effective ;
- ◆ les registres de sociétés qui existent dans le pays (aussi bien les registres des sociétés que les registres des détenteurs de licences), l'information qu'ils contiennent et leur accessibilité au public ;
- ◆ le cadastre minier et pétrolier ;
- ◆ les copies des lois et décrets constituant le cadre législatif des industries extractives dans le pays ;
- ◆ les rapports statistiques du Gabon.

#### **iii- Réunions et consultations avec les différentes parties prenantes**

Sur la base de notre revue documentaire préliminaire et réunions de démarrage avec le secrétariat et le GMP de l'ITIE Gabon, nous organiserons des rencontres avec des parties prenantes pouvant intervenir dans la collecte, la divulgation et la fiabilisation des données ITIE au Gabon. Des réunions supplémentaires avec les membres du GMP de l'ITIE Gabon nous permettront de connaître leurs opinions et leurs préoccupations concernant objectifs à atteindre en termes de la divulgation prescrite par l'ITIE.

La liste des entités sera arrêtée en consultation avec le GMP et un calendrier sera convenu pour les rencontres avec les points focaux des entités retenues. A ce stade, les parties prenantes préalablement identifiées se présentent comme suit :

- ◆ La Direction Nationale de la Banque des Etats de l’Afrique Centrale (BEAC) ;
- ◆ Le Ministère de l’Economie et des Finances ;
- ◆ La Direction Générale des Mines ;
- ◆ L’Agence Nationale d’Investigation Financière (ANIF) ;
- ◆ La Direction Générale des Hydrocarbures ;
- ◆ La Direction Générale des Impôts ; et
- ◆ La Direction Générale des Services du Trésor.

#### **iv- Revoir la documentation de la mise en œuvre de chaque exigence conformément aux instructions du guide de Validation ITIE**

Nous évaluerons s’il existe des informations disponibles dans les rapports publics, dans les systèmes gouvernementaux qui ne sont pas accessibles au public, mais qui pourraient facilement être publiées en ligne.

Sur la base des réunions et de l’analyse les données, nous identifierons les obstacles éventuel à chaque exigence de la Norme ITIE. Lorsque des lacunes en matière d’information sont relevées ou lorsqu’il y a des préoccupations au sujet de la fiabilité des données, nous allons recommander des mesures pour combler ces lacunes, y compris l’amélioration de l’actualité, de l’exhaustivité, de la fiabilité, de la disponibilité et de l’accessibilité de l’information.

Les obstacles seront identifiés par rapport aux objectifs ultimes de chaque exigence ITIE qui risque de ne pas être atteints dont notamment la divulgation des données exhaustives et crédibles. Ces contraintes seront par la suite compilées et rapportées en conséquent conformément aux instructions du guide de Validation ITIE.

#### **v- Evaluer la conformité de la pratique du processus de l’ITIE au Gabon**

L’évaluation de la conformité de la pratique du processus de l’ITIE au Gabon sera effectuée à partir des objectifs spécifiques de chaque exigence ITIE et sur la base des gaps identifiés et de leurs degrés d’importance. Les marque de degré de conformité seront allouée par rapport chaque exigence ITIE et seront proposées sur la base de l’évaluation combinée du contexte de l’ITIE au Gabon ainsi que d’un benchmarking par rapport à d’autres pays sur la base notre expérience avec les validateurs et le secrétariat international.

Des actions entre autres seront proposées pour les exigences non atteintes ou insuffisamment implémentée sur la base des axes suivants :

- ◆ la mise en place d’un cadre juridique et institutionnel favorable à l’intégration du rapportage ITIE ;
- ◆ des procédures de collecte adaptées permettant de rendre les données accessibles au public ;
- ◆ les besoins des parties déclarantes en termes de renforcement de capacités et de sensibilisation ; et
- ◆ les besoins de mise en place d’un système intégré sur les données ITIE conforme aux dispositions de la norme ITIE 2019.

À la suite du diagnostic ci-dessus, nous présenterons un projet de rapport bilan qui détaille ces résultats au GMP afin qu’il puisse avoir un délai sera consacré pour la réception des commentaires écrits du Groupe Multipartite avant de procéder à la production de la version finale du rapport. Une fois que le Groupe Multipartite de l’ITIE Gabon aura commenté et validé le projet de rapport, le rapport final sera soumis dans les délais à convenir.

#### **Phase 2 : Revue des formulaires de l’auto-évaluation préalable au démarrage de la validation**

Cette phase se détaille en les étapes suivante comme suit :

- ◆ Remplissage et soumission au GMP du formulaire de transparence

- ◆ Examen des projets de modèles de validation et apporter les corrections nécessaires sur la base notre revue documentaire et éventuelle recommandations technique ;

### **Phase 3 : Fournir un appui à l'expert TICMD de l'ITIE-Gabon**

Nous allons entre-autre revoir le dispositif d'archivage numérique des preuves des formulaires d'auto-évaluation renseignés afin de faire les recommandations nécessaires afin que ce système d'archivage réponde aux exigences d'évaluation.

Nous superviserons aussi l'extraction des contenus dans le rapport ITIE 2021 à divulguer sur le site WEB de l'ITIE-Gabon en s'appuyant sur le canevas des données à divulguer au sens de la norme ITIE 2019.

### **Phase 4 : renforcement des capacités des membres du GMP**

Le bilan des résultats des formulaires d'auto-évaluation seront présentés par notre équipe aux membres du Groupe Multipartite. Cette session nous permettra de recueillir les avis et de lancer un débat entre des parties prenantes de l'ITIE ainsi que l'intégration en les formulaires en question éventuellement.

Par ailleurs, nous nous engageons à fournir un soutien additionnel que nous croyons nécessaire à la complétude de la présente consultation. Nous présentons ci-dessous des phases ultérieures qui constituent le soutien durant la validation et qui constituent la continuité logique du soutien en évaluation :

Cette phase se détaille en les étapes suivantes comme suit :

- ◆ Assister à l'actualisation de la liste des lacunes identifiées dans les cas de mal compréhension du validateur ou analyse non correcte ;
- ◆ Soutien pour combler les lacunes relevées/addenda dans le rapport de validation et proposition de réponses ;
- ◆ Proposition des actions correctives par nos soins ; et
- ◆ Suivi et mise à jour régulière du dossier avec le GMP de l'ITIE Gabon.

### **Phase 5 : Réaliser quelques études thématiques clés**

Nous allons assister à l'implémentation d'exigence ITIE spécifiques à travers la réalisation de :

- étude juridique liée à la transparence des contrats ;
- étude relative à la propriété réelle ;
- étude relative à l'état des lieux de la divulgation des données ;
- étude relative à l'état de lieux de l'EMAPE ; et
- étude relative aux données ouvertes en proposant la politique et le support de diffusion des données.

## Chronogramme indicatif des activités

### Programme de travail

N°	Nom	Avril				Mai					Juin				Juillet					Août				Septembre			
		S1	S2	S3	S4	S5	S6	S7	S8	S9	S10	S11	S12	S13	S14	S15	S16	S17	S18	S19	S20	S21	S22	S23	S24	S25	S26
1	Etude de l'état des lieux de la transparence des contrats																										
1.1	Démarrage de la mission																										
1.2	Revue documentaire																										
1.3	Assurer la revue des formulaires de l'auto-évaluation préalable au démarrage de la validation			(a)																							
1.4	Contribuer à la finalisation du dossier de la validation																										
1.5	Superviser la mise en place du dispositif d'archivage numérique des preuves des formulaires d'auto-évaluation renseignés																										
1.6	Superviser l'extraction des contenus dans le rapport ITIE 2021 à divulguer sur le site WEB de l'ITIE-Gabon en s'appuyant sur le canevas des données à divulguer au sens de la norme ITIE 2019																										
1.7	Animer l'atelier d'appropriation des résultats de l'autoévaluation et des procédures de la validation ITIE							(b)																			
1.12	Réaliser l'étude relative aux données ouvertes en proposant la politique de diffusion des données	(c)							(d)	(e)																	
1.10	Réaliser l'étude relative à l'intégration des divulgations des données	(f)										(g)	(h)														
1.8	Réaliser l'étude juridique liée à la transparence des contrats	(i)														(j)		(k)	(l)								
1.9	Réaliser l'étude relative à la propriété réelle	(m)					(n)													(o)	(p)		(q)				
1.11	Réaliser l'étude relative à l'état de lieux de l'EMAPE	(r)											(s)		(t)							(u)				(v)	

(a) Formulaires de l'auto-évaluation préalable au démarrage de la validation, revues

(b) Présentation PowerPoint

(c) Note de cadrage sur la politique liée aux données ouvertes détaillant le calendrier d'exécution

(d) Proposition de politique de diffusion des données ouvertes

- (e) *Présentation PowerPoint de la politique sur les données ouvertes au Groupe Multipartite*
- (f) *Note de cadrage sur l'intégration des divulgations détaillant le calendrier d'exécution*
- (g) *Projet de rapport de l'étude de faisabilité de l'intégration des divulgations*
- (h) *Rapport final de l'étude de faisabilité incluant le plan d'actions/feuille de route*
- (i) *Note de cadrage de l'étude liée à la transparence des contrats détaillant le calendrier d'exécution*
- (j) *Projet de rapport de l'étude, incluant un plan d'action pour la divulgation des contrats/licences du secteur extractif gabonais*
- (k) *Présentation PowerPoint sur le plan d'action pour la divulgation des contrats/licences*
- (l) *Rapport final de l'étude incluant le plan d'action approuvé*
- (m) *Note de cadrage (rapport de lancement) de l'étude relative à la propriété réelle (PR) détaillant le calendrier d'exécution*
- (n) *La liste arrêtée des sociétés extractive requises pour la déclaration de la PR*
- (o) *Projet rapport de l'étude relative à la propriété réelle*
- (p) *Support Powerpoint sur les résultats de l'étude relative à la propriété réelle*
- (q) *Rapport final de l'étude relative à la propriété réelle*
- (r) *Rapport de cadrage incluant le calendrier préliminaire de l'étude*
- (s) *Feuille de route et plan d'action*
- (t) *Répertoire national des artisans*
- (u) *Méthodologie de collecte des données futures*
- (v) *Rapport documentant les résultats de l'étude*