



Sig. Gian Paolo Ruggiero
Direzione IV - Sistema Bancario e Finanziario-Affari Legali
Ministero dell'Economia e delle Finanze
via XX Settembre, 97
00187 Roma

Via e-mail: gianpaolo.ruggiero@tesoro.it

24th April 2015

Gentile Sig. Ruggiero,

Le scrivo a nome di ONE Campaign, organizzazione internazionale co-fondata da Bono che promuove campagne di sensibilizzazione e azioni di *advocacy*. Attualmente, ONE conta in tutto il mondo oltre sei milioni di membri che operano attivamente per porre fine alla povertà estrema e alle malattie prevenibili, soprattutto in Africa.

ONE aderisce a *Publish What You Pay* (PWYP), un raggruppamento di oltre 800 organizzazioni presenti in più di 60 paesi, unite nel loro appello per un'industria estrattiva trasparente e responsabile così da garantire che gli introiti derivanti da petrolio, gas e minerali possano migliorare la vita delle donne, degli uomini e dei giovani che vivono nei paesi ricchi di risorse. Sosteniamo caldamente il contributo del raggruppamento PWYP alla consultazione sul recepimento della direttiva contabile, presentato separatamente.

ONE ha accolto positivamente la consultazione del Ministero del Tesoro sull'attuazione della direttiva contabile dell'Unione europea. In molti paesi in via di sviluppo, ricchi di risorse naturali, le popolazioni non traggono alcun beneficio dalle ricchezze della propria terra. Consentire loro l'accesso alle informazioni sui pagamenti versati dalle compagnie ai governi per lo sfruttamento commerciale delle risorse naturali è un passo essenziale per permettere ai cittadini di chiedere conto ai governi di un utilizzo efficace ed efficiente delle entrate generate da tali risorse. Ciò è particolarmente rilevante se si considera il crescente numero di paesi in via di sviluppo che fanno affidamento su tali risorse. Contribuire ad assicurare che le risorse naturali vengano impiegate in modo da promuovere nel lungo periodo sviluppo e crescita economica è di vitale importanza nella lotta alla povertà estrema e alle malattie prevenibili.

ONE ha accolto con grande soddisfazione la proposta contenuta nel disegno di legge italiano relativa alla pubblicazione nei registri pubblici della relazione sui pagamenti effettuati ai governi. Tuttavia, desideriamo esortare il Ministero del Tesoro a introdurre un requisito che prescriva la pubblicazione di tali informazioni in formato aperto e leggibile da computer, se possibile in formato CSV o XML; ciò al fine di contribuire a garantire un accesso e un riutilizzo efficaci dei dati da parte di organizzazioni della società civile, cittadini, imprese e governi, così da agevolare il conseguimento degli obiettivi economici e di sviluppo sanciti nella direttiva.

Altrettanto essenziale è far sì che il regime sanzionatorio relativo all'informativa sugli importi versati ai governi disincentivi fortemente ogni tentativo di occultamento dei pagamenti o la distorsione dei dati contenuti in dette relazioni. Un regime sanzionatorio efficace è un



elemento fondante dell'Articolo 51 della direttiva contabile. Desideriamo pertanto richiamare l'attenzione sul regime del Regno Unito, come evidenziato nel contributo presentato da PWYP, che sottoscriviamo appieno reputandolo efficace, equilibrato e dissuasivo.

Desideriamo ringraziarLa per lo straordinario lavoro che sta portando avanti in questo ambito così importante e ci auguriamo di aver presto occasione di collaborare nuovamente con Lei in un prossimo futuro.

Non esiti a contattarmi per qualsiasi chiarimento o necessità.

Distinti saluti,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "D. McNair", with a long horizontal stroke extending to the right.

Dr. David McNair
Director of Transparency and Accountability



Mr Gian Paolo Ruggiero
Directorate IV - Banking and Financial System-Legal Affairs Ministero dell'Economia e delle
Finanze
via XX Settembre, 97
00187 Roma

Via e-mail: gianpaolo.ruggiero@tesoro.it

24th April 2015

Dear Mr Ruggiero,

I am writing from the ONE Campaign is an international campaigning and advocacy group, co-founded by Bono, with over 6 million members worldwide taking action to end extreme poverty and preventable disease, particularly in Africa.

ONE is a member of the Publish What You Pay coalition (PWYP), a coalition of over 800 member organisations in more than 60 countries around the world, united in their call for an open and accountable extractive sector, so that oil, gas and mining revenues improve the lives of women, men and youth in resource-rich countries. We strongly endorse PWYP's response to this consultation on transposition of the Accounting Directive, submitted separately.

ONE welcomes the Treasury's consultation on the implementation of the EU's Accounting Directive. Citizens of many resource-rich developing countries are not currently benefiting from their natural resource wealth. Enabling them to access information about the payments that companies make to their governments for the commercial development of natural resources is a key step in enabling citizens to hold governments accountable for the effective use of resource revenues. This is particularly crucial given the expanding number of developing countries that rely on natural resources. Helping to ensure that those resources are used in ways that promote long-term economic growth and development is critical in the fight against extreme poverty and preventable disease.

ONE welcomes that the draft Italian law proposes that the report on payments to government is submitted to the public register. However, ONE urges the Treasury to include a requirement for the report to be published in an open, machine readable data format, ideally in CSV or XML format. Doing so will help ensure that the data can be accessed and used effectively by civil society groups, citizens, companies and governments to help achieve the Directive's economic and development objectives.

Furthermore, it is essential that the penalty regime applied to the report on payments to governments strongly disincentivises attempts to conceal payments or misrepresent the information in their payment report. A strong penalty regime is a core requirement under Article 51 of the Accounting Directive. We would therefore like to highlight the UK's sanctions regime, as outlined in Publish What You Pay's submission, which we endorse and consider effective, proportionate and dissuasive.



Thank you for your hard work on this important issue. We look forward to continuing to work with you. Please don't hesitate to contact me with any questions or concerns.

Yours sincerely,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "D. McNair", with a long horizontal flourish extending to the right.

Dr. David McNair
Director of Transparency and Accountability