

**Заявление Российской Федерации по вопросам руководства в отношении  
конкретных аспектов реализации совместных подходов, предусмотренных  
пунктом 2 статьи 6 Парижского соглашения**

на основании п. 15 of 6/СМА.4

*Май 2023*

**Об условиях обзора информации, отнесенной к конфиденциальной (п. 16 а) ii)**

В соответствии с *Руководящие указания по обзору отчетности по статье 6* (6/СМА.4, приложение II) участвующая сторона может определить информацию, предоставленную группе технических экспертов по статье 6 в ходе рассмотрения, как конфиденциальную с обоснованием защиты конфиденциальности такой информации.

С учетом того, что информация, подлежащая обзору в соответствии со статьей 6 (АБТЕР), в основном относится к публичным обязательствам Стороны, совместному подходу или количественным результатам предотвращения изменения климата, существует большой потенциал для обеспечения высокой прозрачности процесса отчетности и ее рассмотрения без рисков нарушения конфиденциальности. Конфиденциальная информация потенциально может войти в описание проектной деятельности, которое не требуется *Руководящими указаниями по совместным подходам* (2/СМА.3), но может быть значима для исключения двойного выпуска и учета. Следует отметить, что в соответствии с *Руководящими указаниями в отношении реестров* (6/СМА.4, приложение I), реестр, которым располагает Сторона или к которому у нее есть доступ, может не включать полную информацию в отношении деятельности, которая привела к результатам предотвращения изменения климата, отслеживаемым в этих реестрах.

Таким образом, предпочтительным общим подходом было бы полагаться на информацию, представленную в соответствии с *Руководящими указаниями*, а также информацию, предоставленную в рамках дополнительных запросов информации.

Основываясь на опыте процесса рассмотрения кадастров в рамках РКИК ООН, условия рассмотрения конфиденциальной информации могли бы включать:

- Кодекс практики обращения с конфиденциальной информацией в рамках экспертного обзора по статье 6 и соответствующие процедуры для его осуществления, а также,
- Соответствующие положения в отношении обращения с конфиденциальной информацией в Соглашении об оказании экспертных услуг экспертам по статье 6.

Они могли бы включать положения о:

- Подписанном уведомлении со стороны уполномоченного Стороной ведомства по координации на площадке РКИК ООН с указанием информации, считающейся конфиденциальной, и просьбой о ее защите с документированным обоснованием отнесения информации к конфиденциальной;
- Письменном заверении Стороны в защите такой информации и ответственности технических экспертов в отношении конфиденциальной информации, а также по вопросам конфликта интересов;

- Форме, в которой может быть представлена конфиденциальная информация, и меры по обеспечению того, чтобы только уполномоченные сотрудники секретариата и эксперты могли иметь доступ к информации, а также особенности допустимых форм проведения технического обзора в случае рассмотрения конфиденциальной информации;
- Гарантии и соответствующие процедуры, которые ограничивают дальнейшее воспроизведение, передачу, раскрытие или использование конфиденциальной информации в целях, отличных от экспертного рассмотрения.

**О последовательности и сроках предоставления первичного доклада, завершения процедуры обзора первичного доклада в соответствии со статьей 6, и предоставлении отчетности в согласованной электронной форме (п. 17 а)**

Согласно пункту 18 *Руководящих указаний в отношении совместных подходов*, каждая участвующая Сторона представляет первичный доклад по пункту 2 статьи 6 (далее – первичный доклад) не позднее авторизации Передаваемых на международном уровне результатов предотвращения изменения климата (далее – ИТМО), полученных в результате применения совместного подхода, или, если это практически целесообразно (по мнению участвующей Стороны), вместе со следующим двухгодичным докладом о транспарентности, подлежащим представлению в соответствии с решением 18/СМА.1, за период осуществления ОНУВ.

Согласованная электронная форма (далее – АЕФ) должен представляться на ежегодной основе не позднее 15 апреля (пункт 20 *Руководящих указаний в отношении совместных подходов*) и содержать информацию за предыдущий год.

В части обзора отчетности по статье 6 (далее - АБТЕР) *Руководящие указания по обзору отчетности по статье 6* предусматривают, что обзор отчетности по статье 6 должен состоять из:

- а) обзора соответствия информации, представленной участвующей стороной в первичном докладе, *Руководящим указаниям в отношении совместных подходов* (пункт 18);
- б) обзора соответствия информации для каждого совместного подхода, представляемого участвующей Стороной в обновленном Первичном докладе, *Руководящим указаниям в отношении совместных подходов* (пункты 18g–i);
- с) обзора соответствия информации об участии в совместных подходах, представляемой участвующей Стороной на регулярной основе, *Руководящим указаниям в отношении совместных подходов* (пункты 21–23);
- д) рассмотрения Секретариатом результатов проверки соответствия информации, представленной участвующей Стороной для регистрации в базе данных по статье 6, включающей количественную информацию, представляемую на регулярной основе в рамках согласованной электронной формы.

Сроки и последовательность предоставления материалов могут быть определены в соотношении с авторизацией совместного подхода, авторизацией передаваемых на международном уровне результатов предотвращения изменения климата (ИТМО)

и первой передачей ИТМО, при учёте того, что первая передача ИТМО может быть определена как авторизация ИТМО в некоторых случаях.

## **ПОСЛЕДОВАТЕЛЬНОСТЬ**

### **Первичный доклад (IR)**

IR не может быть представлен до авторизации совместного подхода, поскольку он должен включать информацию о данной авторизации.

IR может быть подан до авторизации ИТМО, что четко указано в *Руководящих указаниях в отношении совместных подходов*.

Представление IR после авторизации ИТМО в большинстве случаев может иметь следующие последствия:

- авторизация ИТМО и, возможно, первая передача будут осуществлены до того, как Сторона продемонстрирует, что у нее есть условия для авторизации и отслеживания ИТМО. Однако это не относится к обновленным первичным докладам ((U)IR), поскольку они будут включать информацию только на уровне совместного подхода;
- авторизация ИТМО и, возможно, первая передача будут осуществлены до того, как Сторона укажет, что она авторизовала совместный подход, в рамках которого выпущены авторизованные ИТМО.

### **Согласованная электронная форма (АЕФ)**

Сроки и последовательность подачи первого АЕФ могут быть определены в увязке с авторизацией совместного подхода и ИТМО, а также с представлением и ((U)IR).

Представление АЕФ после и по итогам авторизации совместного подхода является нежелательным вариантом последовательности, поскольку процедура авторизации устанавливается на национальном уровне и её трудно отследить без незамедлительного представления дополнительной отчетности для обеспечения соответствия требованиям.

Авторизация ИТМО также устанавливается внутригосударственными процедурами, однако она инициирует отслеживание результатов предотвращения изменения климата в реестре по статье 6, который использует Сторона, что позволит проверить, что отчетность представляется в соответствии с установленными требованиями. С другой стороны, информация о механизмах отслеживания ИТМО предоставляется Стороной только в рамках первичного доклада.

Подача первичного доклада является потенциальной точкой отсчета для запуска подачи АЕФ, которая обеспечивает максимальную прозрачность, поскольку в этом случае Стороной представляется информация о национальных механизмах авторизации и отслеживания, а также информация о совместном подходе. Возможными недостатками такого варианта является необходимость подачи незаполненной формы АЕФ, если к моменту подачи АЕФ не осуществлена авторизация ИТМО.

Однако, в случае если первичный доклад подается после авторизации ИТМО, то это может произойти только в сочетании со следующим двухгодичным докладом о

транспарентности (BTR). То же самое относится и к обновленному первичному докладу. Текущая версия АЕФ не допускает представления информации за периоды до или после отчетного года. Это означает, что если АЕФ будет представлен после обновленного первичного доклада, то в него будут включены данные только за предыдущий год, а любые авторизации или передачи, которые произошли в течение года, следующего за подачей предыдущего BTR, в него не войдут.

Учитывая все вышеизложенное, можно получить следующие варианты последовательности:

### ВАРИАНТ 1

#### IR как отдельный документ с представлением до авторизации ITMO

IR1.1	Авторизация совместного подхода	Представление IR	Авторизация ITMO	Представление АЕФ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Ясность в отношении внутренних механизмов отслеживания</b></li> <li>- <b>Ясность в отношении механизмов авторизации ITMO</b></li> <li>- <b>Ясность в отношении авторизованных совместных подходов</b></li> <li>- <b>Исключение представления незаполненных АЕФ</b></li> <li>- <b>Исключение пробелов в данных</b></li> <li>- <b>Меньше информации для проверки соответствия количественных данных по совместному подходу</b></li> </ul>
IR1.2	Авторизация совместного подхода	Представление IR	Представление АЕФ	Авторизация ITMO	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Ясность в отношении внутренних механизмов отслеживания</b></li> <li>- <b>Ясность в отношении механизмов авторизации ITMO</b></li> <li>- <b>Ясность в отношении авторизованных совместных подходов</b></li> <li>- <b>Риск представления незаполненных АЕФ</b></li> <li>- <b>Исключение пробелов в данных</b></li> <li>- <b>Больше информации для проверки соответствия количественных данных по совместному подходу</b></li> </ul>

### **СРОКИ**

Подача IR как самостоятельного документа не привязана к какому-либо определенному графику, в то время как АЕФ следует подавать в фиксированное время ежегодно (15 апреля).

Если предварительным условием подачи первой АЕФ станет сочетание подачи IR и авторизации ITMO, это уменьшить административную нагрузку, связанную с

подачей незаполненной АЕФ. Однако представление АЕФ только после предоставления IR повысит прозрачность для проверок соответствия количественной информации в отчетности Сторон одного совместного подхода.

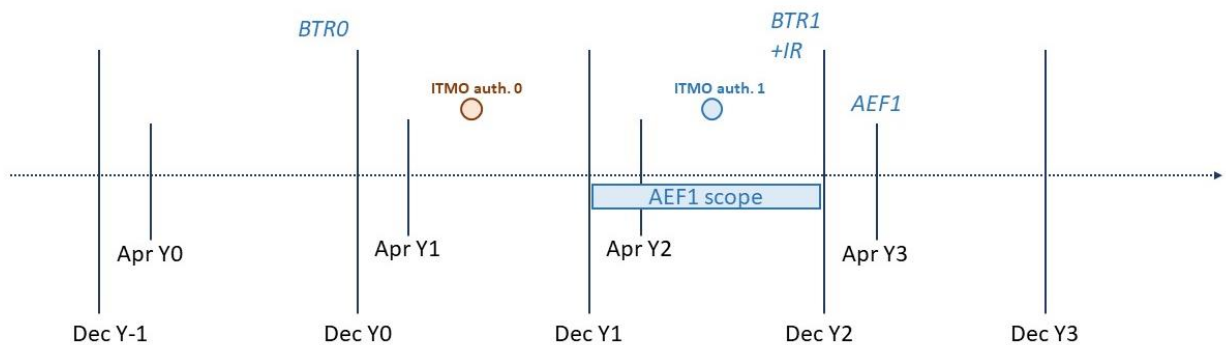
Сроки и последовательность подачи IR до авторизации ITMO и подачи АЕФ можно сформулировать следующим образом:

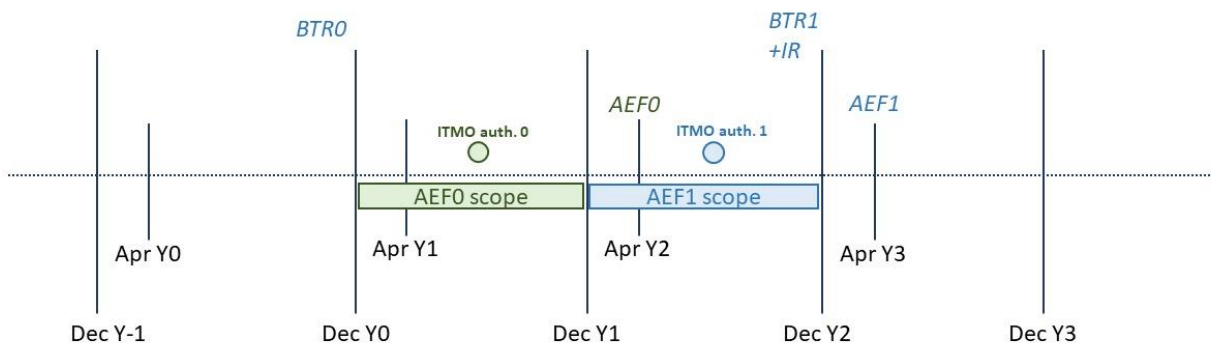
*Первый АЕФ должен быть представлен не позднее 15 апреля года, следующего за годом подачи IR в виде самостоятельного документа.*

## ВАРИАНТ 2

### IR вместе с BTR

IR2.1	Авторизация совместного подхода	Авторизация ITMO	Представление IR	Представление АЕФ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Не обозначены внутренние механизмы отслеживания</li> <li>- Не обозначены механизмы авторизации ITMO</li> <li>- Не обозначены авторизованные совместные подходы</li> <li>- Исключение представления незаполненных АЕФ</li> <li>- Риск пробелов в данных</li> <li>- Меньше информации для проверки соответствия количественных данных по совместному подходу</li> </ul>
IR2.2	Авторизация совместного подхода	Авторизация ITMO	Представление АЕФ	Представление IR	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Не обозначены внутренние механизмы отслеживания</li> <li>- Не обозначены механизмы авторизации ITMO</li> <li>- Не обозначены авторизованные совместные подходы</li> <li>- Исключение представления незаполненных АЕФ</li> <li>- Исключение пробелов в данных</li> <li>- Больше информации для проверки соответствия количественных данных по совместному подходу</li> </ul>





## СРОКИ

Представление IR после авторизации ITMO вместе с BTR неизбежно приводит к временному лагу между фактическим началом отслеживания ITMO и представлением информации о соответствующих национальных механизмах в отчетности.

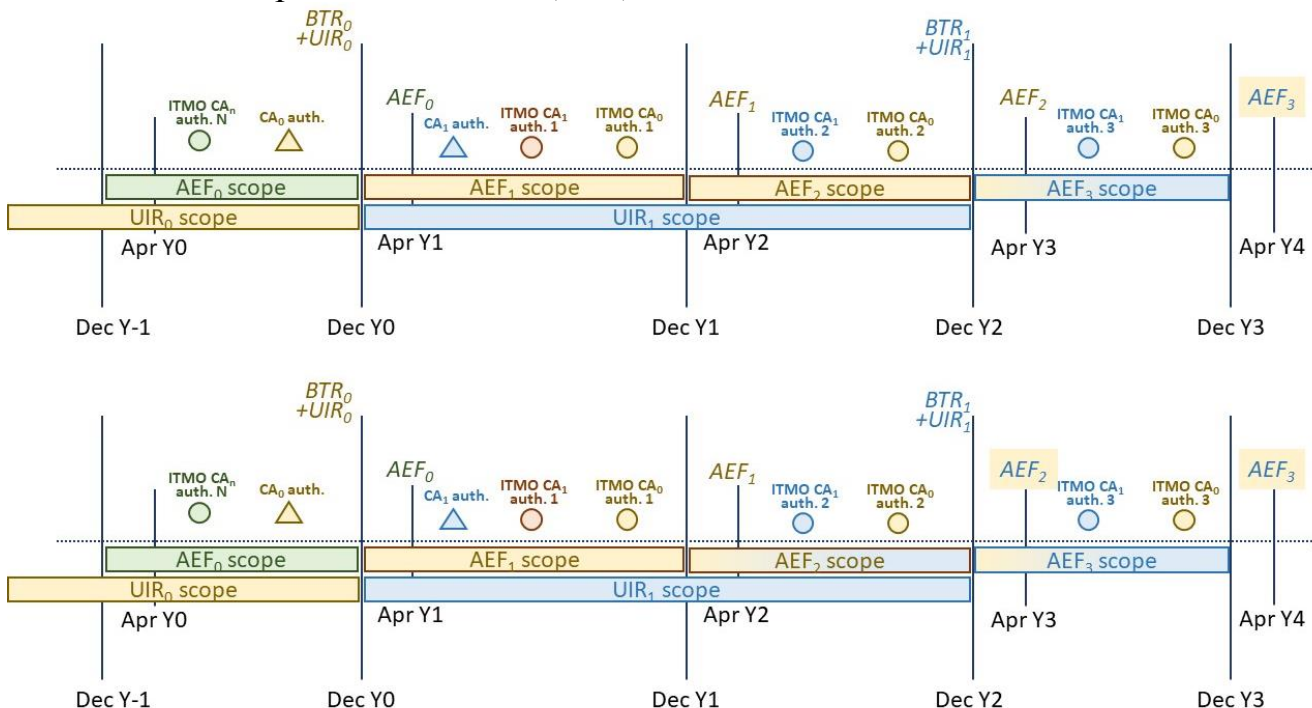
Выбор авторизации ITMO в качестве точки отсчета для начала подачи AEF обеспечит наличие количественной информации, если авторизация ITMO будет осуществлена до 1 января года подачи BTR. Тем не менее, отслеживаемость своевременной подачи AEF остается ограниченной поскольку о национальных механизмах отслеживания не сообщается.

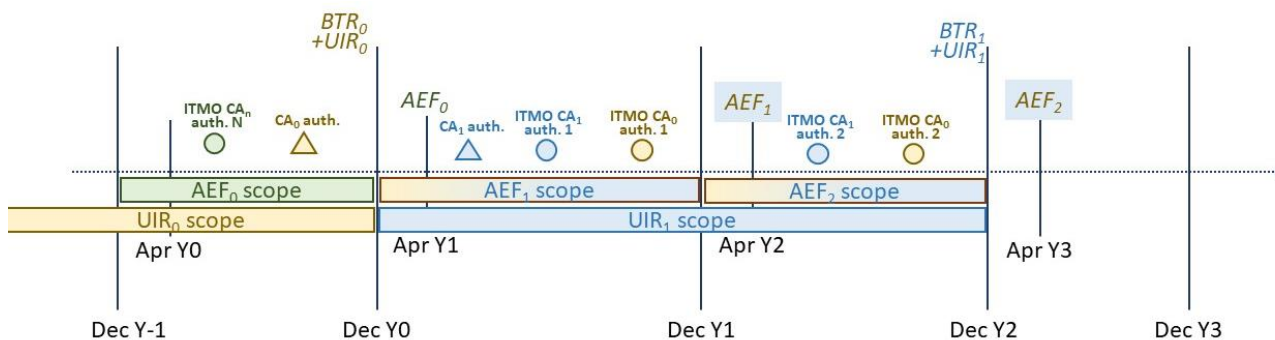
Возможная формула для последовательности и сроков подачи первичного доклада и AEF в увязке с BTR, может быть следующей:

*AEF подается не позднее 15 апреля года, следующего за годом первой авторизации ITMO, а затем ежегодно.*

## ВАРИАНТ 3

### Обновленный первичный доклад (UIR)





## СРОКИ

Ко времени подачи UIR скорее всего уже будет запущена регулярная подача Сторон АЕФ на ежегодной основе.

Таким образом, остается вопрос, должен ли АЕФ включать информацию об авторизации ИТМО, выпущенных в рамках совместного подхода, который впервые описан в UIR до подачи этого UIR.

Из-за последствий возможного пробела в ежегодной информации, связанного с отправкой UIR вместе с BTR, целесообразно представление количественной информации в отношении совместного подхода после авторизации ИТМО, выпущенных в рамках этого совместного подхода.

Этот подход соответствует согласованным положениям *Руководящих указаний в отношении совместных подходов*, в которых не указано должны ли авторизованные ИТМО происходить из совместного подхода, описанного ранее в (обновленном) первичном докладе, представленном до подачи АЕФ.

## АБТЕР в последовательности действий, связанных с отчетностью

Руководящие указания по обзору отчетности по статье 6 предусматривают, что группы технических экспертов по обзору в рамках статьи не должны: [...] (b) рассматривать адекватность или уместность ОНУВ Стороны в соответствии со статьей 4 Парижского соглашения; (c) рассматривать адекватность: (i) совместного подхода, в котором участвует Сторона, и его описаний; (ii) деятельности в рамках совместного подхода; (iii) авторизации совместного подхода и ИТМО для целей использования.

Этот мандат не устанавливает условий, при которых АБТЕР мог бы привести к результатам, которые препятствовали бы участию Стороны в совместном подходе. С другой стороны, АБТЕР действительно подразумевает проверку соответствия количественной информации, предоставляемой Сторонами совместного подхода. Таким образом, представляется целесообразным обеспечить, чтобы АБТЕР начинался надлежащим образом в соответствии с *Руководящими указаниями по обзору отчетности по статье 6*, в то время как представление АЕФ осуществлялось независимо от АБТЕР.

**О процессе авторизации в соответствии с пунктами 2, 18(g) и 21(c) приложения к решению 2/СМА.3, в частности, о рамках возможных изменений авторизации Передаваемых на международном уровне результатов предотвращения изменения климата (далее – ИТМО), о процессе управления ИТМО, а также об авторизации уполномоченных субъектов и совместных подходов с целью обеспечения прозрачности и согласованности (пункт 17 b)**

*Руководящие указания в отношении совместных подходов* упоминают:

1. авторизацию совместного подхода (авторизация СП; п. 18 g);
2. авторизацию субъектов в рамках совместного подхода (авторизацию субъектов; п.18 g);
3. авторизацию ИТМО для целей использования (авторизация ИТМО; пп. 2, 21 c).

### **Авторизация СП**

В части авторизации совместного подхода *Руководящие указания в отношении совместных подходов* предполагают предоставление информации о:

- копии авторизации участвующей Стороной;
- описании подхода;
- его продолжительности;
- ожидаемом результате предотвращения изменения климата за каждый год его функционирования;
- участвующих Сторонах;
- авторизованных субъектах.

Таким образом в отношении авторизации СП необходимо иметь понимание относительно:

- Что может представлять собой авторизация и ее копия?
- Должна ли (копия) авторизации включать какую-либо конкретную информацию о совместном подходе?
- Как может быть сохранен характер авторизации как действия, определяемого на национальном уровне?

Что касается формы авторизации, необходимо прояснить, предполагается ли, что «копия авторизации» представляет собой конкретный документ, адресованный Секретариату и приложенный к (U)IR, или она может быть выражены в иных формах, например, как отсылка национальному законодательству или подзаконным актам.

Формулировка требований к отчетности не проводит различия между авторизациями СП в зависимости от целей использования ИТМО, выпускаемых в рамках этих совместных подходов. Таким образом, предполагается, что авторизация СП проводится для любого источника ИТМО, используемых для любых целей, и служит для указания на потенциальный источник, посредством которого могут выпускаться результаты предотвращения изменения климата, которые могут быть авторизованы как ИТМО. В связи с этим необходимо решить, следует ли при авторизации СП указывать потенциальные цели использования ИТМО, происходящих из этого совместного подхода, или включать иную информацию о



совместном подходе, например, требуемую в соответствии с иными требованиями к отчетности.

Подход, при котором форма авторизации СП определяется на внутригосударственном уровне, представляется более соответствующим национальному характеру авторизации и обеспечивает больший набор практических вариантов имплементации для Сторон.

### **Авторизация субъектов**

В части авторизации субъектов основным вопросом является уровень детализации:

**ВАРИАНТ 1** – авторизация конкретных лиц/организаций (например, Компания N). Данный подход позволяет проводить более строгое изучение субъектов и актуален для случаев, когда авторизация представляет собой проверку участников деятельности или участников намеренно ограниченного рынка. Он вероятно увеличит административную нагрузку на управляющий орган или администратора совместного подхода и усложнит процесс для участвующих субъектов.

**ВАРИАНТ 2** – авторизация категорий субъектов (например, субъекты, регулируемые Законом N, или предприятия с годовым доходом более X долларов США, или компании, работающие в секторе Y). Этот подход рассматривает авторизацию как процесс предоставления доступа к рынку.

В целях упрощения отчетности об авторизации субъектов в рамках (U)IR, а также содействия предотвращению изменения климата посредством крупномасштабного, прозрачного и инклюзивного рынка в рамках статьи 6, **ВАРИАНТ 2** в целом кажется более предпочтительным. При этом **ВАРИАНТ 1** применим в качестве дополнения для совместных подходов, предполагающих выпуск результатов предотвращения изменения климата по результатам проектной деятельности, особенно многосторонних, в которых Сторона определяет перечень субъектов, участвующих в деятельности, которая относится к этой Стороне, а не в рыночных взаимодействиях по передаче результатов предотвращения изменения климата.

### **Авторизация ITMO**

Следует отметить, что авторизация ITMO не представляет собой отнесение соответствующих результатов предотвращения изменения климата к охвату ОНУВ. Таким образом, она служит основанием для начала отслеживания результатов предотвращения изменения климата в соответствии с требованиями статьи 6 и дальнейших мер по предотвращению двойного учета при первой передаче. При этом неавторизованные результаты предотвращения изменения климата могут подпадать под охват ОНУВ, но сталкиваться с риском двойного учета на уровне государств.

#### **ОХВАТ**

Авторизация ITMO относится к результатам предотвращения изменения климата и не касается деятельности. Это означает, что авторизация осуществляется для определенного, верифицированного количества результатов предотвращения изменения климата в CO<sub>2</sub>-экв. или другой метрике, не связанной с выбросами парниковых газов. Предварительная авторизация на этапе валидации может быть

применима в некоторых случаях для обеспечения лучшей взаимосвязи между программой выпуска и ее реестром, и осуществляющей авторизацию Стороной и реестром, который она использует для механизмов статьи 6. Однако, она вряд ли может быть обязательным требованием, поскольку она не обеспечивает авторизацию верифицированных результатов предотвращения изменения климата.

#### УКАЗАНИЕ НА ЦЕЛИ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ

Следующий вопрос заключается в том, должны ли в рамках авторизации определяться конкретные Страна/Страны, которые могут использовать ИТМО в целях ОНУВ, и/или для иных международных целей митигации (ОИМР). В целях недопущения двойного учета достаточно авторизации принимающей стороны для целей ОНУВ в целом, поскольку это позволило бы осуществить дальнейшие соответствующие корректировки после первой передачи. С учетом требований к отчетности приобретающая ИТМО Страна может ограничить входящие ИТМО посредством авторизации СП, поскольку ожидается, что сначала она авторизует совместный подход, в рамках которого выпускаются ИТМО. Дополнительная авторизация ИТМО для их приобретения создала бы риски несоответствий в двусторонних совместных подходах (если ИТМО, авторизованные и впервые переданные Страной, на территории которой осуществляется деятельность, не будут авторизованы приобретающей Страной на момент передачи или в случае изменений авторизации, особенно ее отзыва) и разделило бы рынок в многосторонних совместных подходах. Проблемы с отслеживанием могут быть решены с помощью требований о взаимосвязи реестров.

Особенности авторизации, включая использование для ОИМР, рассматриваются в данном документе отдельно.

#### ИЗМЕНЕНИЯ

*Руководящие указания в отношении совместных подходов* предусматривают возможность изменения авторизации. Внесение изменений до первой передачи может осуществляться в порядке обычной авторизации, так как будет иметь ограниченное влияние на процесс с точки зрения обеспечения соответствия данных и недопущения двойного счета. Авторизация Страной, на территории которой осуществляется деятельность, после первой передачи может иметь последствия для приобретающей Страны, поэтому должны быть предусмотрены процедуры взаимодействия между Странами в целях минимизации риска изменений в авторизации ИТМО. Изменения авторизации после использования/аннулирования влекут за собой значительные риски для соответствия данных, и их следует избегать.

**О применении пункта 2 приложения к решению 2/СМА.3, в части результатов предотвращения изменения климата, авторизованных участвующей Стороной для использования в целях достижения определенного на национальном уровне вклада (ОНУВ) и для иных целей предотвращения изменения климата в соответствии с пунктами 1(d) и (f) (пункт 17 с) приложения к решению 2/СМА.3**

Руководство по совместным подходам определяет «первую передачу» следующим образом (пункт 2):

- a) Для результата предотвращения изменения климата, авторизованного участвующей Стороной для использования в целях ОНУВ, - первая международная передача результата предотвращения изменения климата;
- b) Для результата предотвращения изменения климата, авторизованного участвующей Стороной для использования в иных международных целях митигации (ОИМР) - (i) авторизация или (ii) выпуск или (iii) использование или аннулирование результата предотвращения изменения климата, как указано участвующей Стороной.

Исходя из понимания, что авторизация ИТМО относится к верифицированным результатам предотвращения изменения климата, авторизация может произойти не ранее верификации. Если ИТМО авторизован для ОНУВ и ОИМР с определением первой передачи как «авторизация», его первая передача должна произойти немедленно, что невозможно, так как на этот момент ИТМО еще не выпущен. Следовательно, в этом случае целесообразно применять первую передачу для ОИМР при выпуске как приоритетную опцию по сравнению с определением, применимым как авторизации для ОНУВ.

Если ИТМО авторизован для ОНУВ и ОИМР с определением первой передачи как «выпуск», его передача в определении для ОИМР будет осуществляться сразу при выпуске и иметь приоритет над авторизацией для ОНУВ.

Если ИТМО авторизован для ОНУВ и ОИМР с определением первой передачи как «авторизация» и авторизацией после выпуска, приоритет должен отдаваться определению первой передачи для ОИМР как событие, которое происходит раньше вариант определения первой передачи, связанного с ОНУВ.

Если ИТМО авторизован и для ОНУВ, и для ОИМР с определением первой передачи как «использование/аннулирование», первая международная передача должна иметь приоритет как основное определение. Это обеспечит возможность приобретающей Стороне использовать ИТМО для ОИМР. Если на момент использования международная передача не была осуществлена, использование для ОИМР будет считаться первой передачей.

		СТОРОНА, ГДЕ ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	ПРИБРЕТАЮЩАЯ СТОРОНА
АВТОР. СП	Определяет потенциальный охват для отслеживания +	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Указание, что программа (СП) потенциально может выпускать результаты предотвращения изменения климата, для которых потребуется отслеживание в рамках статьи 5               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Предполагает взаимосвязь/интеграцию реестров СП и Стороны</li> </ul> </li> <li>❖ Указание на потенциальные цели использования ИТМО, выпускаемые в рамках СП</li> </ul>	

	Указывает не необходимость механизмов отслеживания	
АВТОР. СУБЪЕКТА	Указывает на потенциальный охват участников рынка	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Указание на категории субъектов, которые имеют доступ к рынку - Предполагает взаимосвязь/интеграцию реестров СП и Стороны</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>● Указание на категории субъектов, которые могут принимать участие в деятельности</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Указание на конкретные субъекты, участвующие в конкретной деятельности</li> </ul>
АВТОР. ИТМО	<p>Определяет объем рынка + Указывает на необходимость применения механизмов отслеживания</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Указание, на конкретные результаты предотвращения изменения климата, которые необходимо отслеживать в рамках статьи 6 - Предполагает взаимосвязь/интеграцию реестров СП и Стороны, реестров Сторон</li> <li>● Указание на тип использования (ОНУВ, ОИМР, оба) + конкретный ОИМР</li> <li>● Определение первой передачи для ИТМО, допустимых к использованию для ОИМР и механизмов в отношении ИТМО, допустимых для использования как для ОНУВ, так и для ОИМР</li> <li>● Механизмы изменения авторизации</li> </ul>