

분쟁지역 광물의 책임있는
공급망에 대한
OECD실사가이드

2012. 12

소 개

분쟁 및 고위험지역 내에서, 광산 및 광물거래와 관련된 회사는 잠재적으로 소득, 성장, 번창, 지속적 생계, 지역발전조성을 발생시킨다. 또한 이러한 상황에서, 회사들은 위협에 기여하거나 또는 심각한 인권학대 및 분쟁을 포함한 주요한 역영향과 관련되어 있을지도 모른다.

이 가이드는 주석, 탄탈륨, 텅스텐과 그 광물 및 광물유도체, 금(이하, 광물들)에 대한 책임이 있는 글로벌 공급망관리에 기본을 두고 세부적인 실사(Due diligence) 틀을 제공한다. 이 가이드의 목적은 인권을 존중하는 회사가 원료 결정 시 공급자 선택을 돕고, 분쟁에 기여하는 것을 피하도록 하기 위함이다. 이렇게 함으로써, 이 가이드는 회사가 공급자와 건설적인 업무를 위해 합법적인 상황을 만들어내는 동안, 분쟁 및 고위험지역으로부터 책임감 있는 원료수입 및 지속가능한 발전에 기여하도록 도움을 줄 것이다. 이 가이드는 분쟁 및 고위험지역으로부터 광물자원에 책임이 있는 공급망 관리에 관한 명확한 요구를 위해, 광물 공급망 및 개발될지도 모르는 어떤 산업주도 스킴 내의 모든 공급자와 나머지 이해관계자를 위한 공동의 참고자료처럼 간주되어질 것이다.

이 가이드는 분쟁 및 고위험지역으로 부터의 광물 공급망 내에서 책임 촉구 및 투명성을 위해 정부와 국제기구, 상업 및 시민사회 사이에서 공동 주도한 결과이다.

분쟁 및 고위험지역

분쟁 및 고위험지역은 무력분쟁, 광범위한 폭력 또는 사람에게 유해한 다른 위험들에 의해 확인되어진 곳이다. 무력분쟁은 국제적 분쟁 또는 해방전쟁, 내란, 시민전쟁 등으로 형성된 반국제적 특성과 같이 여러 형태를 보인다. 고위험지역은 불안정한 정책 또는 탄압, 보호시설의 나약함, 불안, 시민기반 시설의 붕괴 및 광범위한 폭력 구역을 포함한다. 이러한 지역은 종종 광범위한 인권학대 및 국가 또는 국제법 위반에 의해 특성화되어진다.

광물공급망 내 실사란 무엇이며 왜 필요한가?

실사는 회사가 인권을 존중하고 분쟁에 기여하지 않는다는 것을 확신할 수 있도록 지속적, 주도적으로 반응 프로세스를 통하는 것이다. 또한 실사는 그들이 국제법을 확인하여 연방국가 승인 및 광물 불법거래를 관리하는 국내법을 이행하는지 회사가 확신하도록 도와줄 수 있다. 위험에 기반을 둔 실사는 단계적으로 기업이 예방을 위해, 또는 그들의 활동 및 자원결정의 역영향에 대한 부담 경감을 위해 사실상 또는 잠재적인 위험에 접근하여 확인하여야 한다는 것을 언급한다.

이 가이드 목적을 위해, “위험들”은 회사활동 또는 공급망 상 공급자 및 다른 기업들을 포함한 3자로부터 원인이 되어지는 회사 운영상 잠재적 역영향과 관련하여 정의되어졌다. 역영향은 인간 유해성(예. 외부영향), 또는 이미 잘 알려진 손해 또는 회사를 위한 법적 책임(예. 내부영향), 또는 둘 다를 포함할 수 있다. 이런 내·외부의 영향은 종종 상호의존적이며, 이미 잘 알려진 손해 또는 법적 책임에 대한 노출과 결합하여 외부 영향과 함께 한다.

회사는 활동, 관계, 국가 또는 국제법, 국제기관, 정부제공 툴, 개인부분의 자발적 선도 및 회사 내부정책과 시스템에 의하여 권고되는 책임있는 사업 행동 하에서 제공되는 관련 표준에 따르는 사실 평가에 의해 위험을 평가한다. 또한 이러한 접근은 회사의 활동 크기 또는 공급망간 관계를 위한 실사 연습을 확대하는데 도움이 된다.

회사들은 광물 추출, 거래 또는 분쟁에 기름을 붓는 듯한 재정분쟁, 분쟁촉진, 분쟁상태를 악화시키는 환경 때문에 광물 공급망 내에서 위험에 직면할 수도 있다. 회사는 독립적인 공급망과 공급자 이상의 영향력으로 부터 부분적인 독립 생산 프로세스임에도 불구하고, 광물 공급망 내 여러 포인트에서 야기되는 역영향과 관련되거나 또는 기여되는 위험으로부터 단절될 수 없다. 이러한 이유로 회사들은 정당한 단계를 거쳐야하고, 분쟁 및 고위험지역에서 확인 및 예방 또는 광물추출 상태 및 고위험지역 공급자 관계와 관련하여 역영향 위험 완화를

위해 실사를 이행하는 선의의 노력을 하여야한다.

광물공급망

소비시장으로 원자재를 가져오는 절차는 추출, 운송, 처리, 거래, 프로세싱, 제련, 정련 및 합금화, 생산과 완제품 판매를 포함한 다수 활동가들이 관여된다. 공급망 용어는 최종 소비자를 위한 완제품 내에서 하위 추출로부터 법인체로 광물의 움직임에 관여되는 모든 활동, 기관, 활동가, 기술, 정보, 자원 및 서비스 시스템을 언급한다.

실제로, 실사는 아래와 같이 회사가 따라야하는 몇 단계로 구성되어 있다.

- 분쟁 및 고위험지역이 원산지인 광물 추출, 운송, 처리, 거래, 프로세싱, 제련, 정련 및 합금화, 생산을 포함한 제품에 관한 실제 환경 확인
- 회사의 공급망정책모델(Model Supply Chain Policy, Annex II를 보라)에 수립된 표준을 기반으로 하여, 실제환경에 의해 사실 또는 잠재적 위협의 확인 및 평가
- 적용·이행되는 위험관리계획에 의하여 확인된 위험 예방 또는 경감. 이것은 지속적인 위험경감추구, 또는 경감을 위한 시도 실패 이후 또는 경감이 실현 가능하지 않거나 위험이 받아들여질 수 없는 회사의 위험경감노력 등으로 공급자의 지속적인 거래 결정을 위한 판단의 결과가 되어질 것이다.

누가 실사를 이행하여야 하나?

이 가이드는 주석, 탄탈륨, 텅스텐, 이 광물 또는 광물 유도체 및 금이 분쟁 및 고위험지역으로부터 제공되어 공급 또는 사용되는 광물공급망 내 모든 회사에 적용된다. 실사를 이행하는 동안, 특별한 회사 활동 및 공급망 내에서 그들의 포지션에 따라 관계가 맞춰져야 하며, 모든 회사들은 그들이 인권학대 및 분쟁에 기여하지 않음을 확신할 수 있도록 목적된 실사를 해야 한다.

이 가이드는 분쟁 및 고위험지역에 존재하는 실제 도전한 실사를 인정한다. 유연성은 실사 적용시에 필요하다. 실사의 본질 및 규모는 대략적으로 각각의 환경에 의존하며, 기업 규모, 활동 위치, 특별한 국가, 섹터 및 생산품 또는 서비스 본질에 관여된 요소에 의해 영향을 받는다. 이러한 도전은 다음을 한정하지 않고 다양한 방법을 포함하여 맞닥뜨린다.

- 실사를 하기 위한 능력 수립 중 산업계 전반적인 협력
- 특별한 실사작업을 위해 산업계 내의 비용공유
- 책임있는 공급망관리를 위한 주도적인 참여
- 공급자가 공유되는 산업계 멤버 사이의 협력
- 상위(Upstream) 및 하위(Downstream)회사 간의 협력
- 국제 및 시민사회기관과 파트너십 배양
- 공급망정책모델(Annex II) 통합 및 존재하는 정책과 관리시스템 내에 이 가이드에서 권고하는 특별한 실사권고 아웃라인, 조달 실행시 관련회사 실사 실행, 진실성 및 소비자가 아는 측정가능한 실사 및 지속가능성, 사회적 책임의 협력 또는 다른 연간보고서

이 가이드는 기업을 위한 원칙과 프로세스를 제공하는 것 이외에, 민감한 분쟁에 대해 책임이 있는 실행법에 근거하고 있고, 이행 및 개발에 관한 포괄적인 인증스킴을 지원하는 산업전반의 최초 공급망 선도 실사 프로세스와 절차를 권고한다.

가이드의 구조

이 가이드는 다음을 제공한다.

- 1) 분쟁 및 고위험지역으로부터 책임가능한 광물 공급망을 위한 포괄적인 실사틀(ANNEX I)
- 2) 일반적 원칙이 부여된 광물 공급망 정책 모델 제공(ANNEX II)
- 3) 상위회사가 하위회사로 지원 가능하도록 고려된 위험경감 및 지표측정을

위한 개선된 측정법 제안(ANNEX III)

- 4) 광물 공급망 구조와 관련된 도전을 위해 주석, 탄탈륨, 텅스텐, 금에 맞춰진 2개의 부록. 이 부록은 다른 포지션을 가지는 회사에 명확한 베이스로 특별한 실사 권고 및 그들의 공급망에서의 역할을 포함한다. 만약 실사프로세스가 그 안에서 적용 가능하도록 묘사되었다면, 이 광물을 사용하는 기업 또는 제련된 금속유도체 등의 조사를 위해 각 부록을 위험신호로 서론 내에 리스트되어 우선 상의되는 것이 좋다.

가이드 본질

이 가이드는 통치가 약한 지역 내 다국적기업을 위한 OECD 위험인지 툴 (Tool)과 다국적기업을 위한 OECD 가이드라인 내 포함된 원칙 및 표준으로 구성되어 기술되었다. 관련 국제표준 및 적용가능한 법으로 구성하여, 분쟁 및 고위험지역으로부터 책임있는 광물 공급망을 위한 실사 프로세스 및 원칙을 가이드에서 제공하고, 고위험지역으로부터의 광물수집 또는 회사 운영을 위해 공통적으로 정부에 의해 접근되는 권고를 제공한다.

ANNEX I

광물공급망 내 실사를 위한 위험을 기본으로 한 5단계 프레임워크

특별한 실사요구 및 프로세스가 공급망 내 기업 포지션 및 광물의 의존도 차이가 남에 따라(광물 부록에 상세화되어 있는 것처럼), 기업은 분쟁 및 고위험지역으로부터 책임이 있는 광물 공급망을 위해 5단계 프레임워크에 따라 그들의 공급자 선택 및 재료 결정, 그들의 관리시스템 통합을 검토하여야 한다.

1. 회사관리시스템을 강하게 수립하라. 기업은 다음을 따르는 것이 좋다.

- A) 분쟁 및 고위험지역으로부터의 공급망 내 광물원산지에 대한 회사정책 적용 및 공급자와 시민에게 명백한 의사소통을 하라. 이 정책은 ANNEX II 내 공급망 정책 모델에서 4단계로 구성된 실사에 대응하는 표준을 포함한다.
- B) 공급망 실사 지원을 위한 내부관리 체계
- C) 광물공급망 상위 컨트롤 및 투명성 시스템 수립. 이것은 공급망 내 관리망 또는 이력관리가 가능한 시스템 또는 상위 활동가들의 식별을 포함한다. 이것은 산업 전반적인 프로그램 참여를 통해 이루어져야 한다.
- D) 공급자와의 관계 강화. 공급망 정책은 계약서 또는 협정서 내에 포함되어야 한다. 실사 시행을 개선하는 관점에서 수립된 역할 내에서 공급자 지원은 어디서든 가능해야 한다.
- E) 회사레벨, 또는 산업계 전반으로 조기경보시스템과 같은 분쟁 메카니즘 수립

2. 공급망 내 위험 확인 및 평가를 하라. 회사는 다음을 따른다.

- A) 부록 내에서 권고된 것처럼 그들의 공급망 내 위험 확인
- B) 이 가이드에 있는 Annex II와 실사권고로 구성된 그들의 공급망 정책 표준을 고려하여 역영향 위험 평가

3. 확인된 위험 대응을 위한 전략을 설계 및 이행하라. 회사는 다음을 따른다.

- A) 회사의 대표적인 고위관리에게 공급망 위험 평가결과 보고
- B) 위험관리계획 고안 및 적용. 다음과 같이 위험관리전략을 고안한다. i)

측정할 수 있는 위험 완화 노력에 따른 지속적인 거래 ii) 진행중인 측정가능한 위험완화를 추구하는 동안 일시적인 거래 연기 iii) 완화 시도의 실패 또는 회사가 위험완화를 탄력적이지 아니하거나 또는 받아들이지 않을 경우, 공급자와 계약해지. 올바른 전략 결정을 위해, 회사들은 Annex II(분쟁 및 고위험지역으로 부터 책임이 있는 글로벌 광물공급망을 위한 공급망 정책 모델)와 그것이 영향을 끼칠 가능성과 식별된 위험 완화 또는 가장 효율적인 예방이 가능한 상위 공급자에서 영향력이 수립되는 단계가 어디서 필요한지 검토하는 것이 좋다. 만약 회사가 지속적인 거래 또는 일시적인 거래연기 기간동안 위험완화노력을 추구한다면, 그들은 공급자와 지역 또는 중앙정부국, 국제적 또는 시민사회기관과 영향이 미치는 3자 등에게 위험관리계획하에 측정가능한 위험완화 전략이 적절하게 동의될 수 있도록 이해관계자를 설득하여야 한다. 회사는 위험관리계획과 측정의 혁신적인 개선에 민감한 전략들로써 분쟁 및 고위험지역에 맞도록 디자인된 실사가이드 Annex III에서 제안되어진 측정들과 지침들을 서술하여야 한다.

- C) 위험관리계획, 모니터 및 위험완화노력 실행에 대한 추적 이행 및 대표 고위관리직에 보고. 이것은 지역 및 중앙정부국, 상위회사, 국제 또는 시민사회기관, 분쟁 및 고위험지역 내 이행되고 모니터되는 위험관리 계획에 영향을 받는 3자와 함께 협력 그리고/또는 설득되어야 한다.
- D) 추가적인 요소와 위험완화 또는 환경변화 요구 이후 위험평가 착수.

4. 공급망 내에서 확인된 곳의 공급망 실사에 대한 독립적인 3자 인증하라.

공급망 내에서 확인된 곳이 있는(보충서에 나타난 것처럼) 회사는 독립적인 3자에 의해 그들의 실사 실행을 인증 받는 것이 좋다. 이러한 인증들은 독립적으로 제도화되어진 메카니즘에 의해 입증되어질 것이다.

5. 공급망 실사에 대한 보고를 하라. 회사는 그들의 지속가능성, 사회적 책임에 대한 협력 범위 확대를 통해 그들의 공급망 실사 정책을 공개적으로 보고해야 하며, 광물 공급망 실사에서 추가적인 정보를 포함한 연간보고서를 공개해야 한다.

ANNEX II

분쟁 및 고위험지역으로부터 책임이 있는 글로벌 광물 공급망을 위한 공급망 정책 모델

우리는 분쟁 및 고위험지역으로부터 광물 수출 및 추출, 거래, 처리와 관련된지도 모르는 중요한 역영향에 대한 위험을 인지하고, 분쟁에 기여하지 않으며, 인권을 반영한 책임감을 가지고, 분쟁 및 고위험지역으로부터 광물의 책임이 있는 대외구매 정책에 따라 적용/폭넓은 전과/공급자 계약 또는 협정서에 포함하여, 추출 포인트부터 끝단 사용자까지 공급자의 위험 인지 및 분쟁에 민감한 대외구매 실행을 위해 일반적인 참고문서를 대변한다. 우리는 분쟁에 대한 재정에 기여하는 어느 활동도 삼가할 것을 약속하며, 관련된 연합국가제재 결의안 또는 적용가능한 결의안과 같은 국내법 이행방법을 실행할 것을 약속한다.

광물의 추출, 운반, 거래와 관련된 심각한 학대에 관하여 :

1. 분쟁에 영향이 미치는 고위험지역 내에서 관리 또는 그로부터 대외구매되는 동안, 우리는 다음과 같은 단체에 의해 기여, 지원 또는 위원회 촉진 등에 대해 금전적 이익 등을 용인하지 않는다.
 - i) 고문, 학대, 비인간 및 비하하는 대우와 같은 형태;
 - ii) 벌금위협과 사람들 스스로 자발적으로 제안되지 않는 작업 또는 서비스와 같은 억압 또는 강제노동과 같은 형태
 - iii) 아동노동의 최악의 형태
 - iv) 광범위한 성적학대와 같은 나머지 전체 인권 침해 및 학대
 - v) 전쟁범죄 또는 국제 인도주의적 법과 다른 심각한 침해, 인간성에 대항하는 범죄 또는 종족학살

심각한 학대의 위험관리에 관하여 :

- 우리는 상위공급자가 paragraph 1에 정의되어진 심각한 학대를 저지르는 어떤 관계자, 또는 연결된 곳, 또는 그런 곳으로부터 광물을 수입한 것으로 이유있는 위협이 확인이 된다면 즉시 관계를 연기 또는 중단할 것이다.

반군세력을 직간접적으로 지원하는 것에 관하여

- 우리는 광물 수출 또는 추출, 운송, 거래, 처리를 통하여 어떠한 형태든 직간접적으로 반군세력을 지원하는 것을 용인하지 않을 것이다. 광물 수출 또는 추출, 운송, 거래, 처리를 통한 반군세력의 “직간접적인 지원”이란, 반군세력 또는 그들과 연관되어 있는 다음과 같은 사람에게 수입을 만들거나 또는 수송 원조 또는 기기를 제공하는 것을 말하며, 광물조달을 제한하는 것은 아니다.

- 불법적으로 운영되는 광산지역 또는 공급망 내 상위 활동가와 거래되는 광물 운송루트; 그리고/또는,
- 불법적인 세금, 돈 또는 광산지역에 접근 지점의 광물들, 운송루트를 따라 또는 광물이 거래되는 지점에서의 갈취
- 불법적인 세금 또는 중개상, 수출기업 또는 국제 거래상들의 갈취

반군세력을 직간접적으로 지원하는 위협관리에 관하여 :

- 우리는 상위공급자가 paragraph 3에 정의된 것처럼 반군세력을 직간접적으로 지원하는 어떤 관계자, 또는 연결된 곳, 또는 그런 곳으로부터 광물을 수입한 것으로 이유있는 위협을 확인한다면 즉시 관계를 연기 또는 중단할 것이다.

공공 또는 전용경계부대 관하여

- 우리는 paragraph 10에 따라 공급망 내에 불법적인 광산지역 관리, 운송루트, 그리고 상위 활동가에 직간접적으로 공공 또는 전용경계부대에 대한 지원을 중단할 것을 동의한다; 불법적인 세금, 돈 또는 광산지역에 접근 지점의 광물

들, 운송루트를 따라 또는 광물이 거래되는 지점에서의 갈취; 불법적인 세금 또는 중개상, 수출기업 또는 국제 거래상들 갈취

6. 우리는 광산지역 그리고/또는 주변지역 그리고/또는 인권 보호장치, 광산 노동자를 위한 안전제공, 기기 및 장비, 정당한 추출과 교류에 대한 간섭으로부터 운송루트 또는 광산보호를 포함한 운송루트를 통하여 단독적인 법적 원칙이 유지되는 공공 또는 전용경계부대의 역할은 인정한다.
7. 우리 또는 어느 회사의 공급망 내 계약된 공공 또는 개인경계부대가 있는 어디든, 우리는 안전과 인권의 자발적인 원칙에 따라 관계되어져 있는 경계부대를 요구 또는 결정할 것이다. 특히, 우리는 모든 인권 학대가 통용되지 않기 위해 책임질 수 있도록 잘 알려진 개인 또는 경계부대의 유닛을 확인할 수 있는 스크리닝 정책들을 적용하여 지원 또는 조치를 취할 것이다.
8. 우리는 안전조향을 개선하기 위해 공공의 경계부대를 만들기 위한 지불의 투명화, 비례화 및 책임 등 작업가능한 해결책에 기여하는 중앙 또는 지역 권위기관, 국제기관 및 시민사회기관과 관계를 가지는 노력, 조치를 지지한다.
9. 우리는 취약한 그룹 노출을 최소화하거나 피하기 위한 지역 권위기관, 국제기관 및 시민사회기관과 관계를 가지는 노력, 조치를 지지한다. 특히 영세 또는 작은 크기의 광산을 통해 공급망 내 광물을 채취하는 영세 채집가는 경계부대, 공공 또는 개인, 광산지역 존재와 관련한 역영향에서 추출되어져야 한다.

공공 또는 개인경계부대의 위험관리에 관하여 :

10. 공급망 내 회사의 특정 위치에 따라, 우리는 타당한 존재 위험에 관해 언급한 paragraph 5의 정의처럼 공공 또는 개인경계부대의 직간접적인 위험을 완화하고 예방을 위해 상위공급자 및 다른 이해관계자와 함께 위험 인지 즉시 위험관리계획을 고안, 적용 및 이행할 것이다. 이런 경우에, 우리는 위험관리 계획 적용으로부터 6개월 내에 경감 시도에 실패한 상위 공급자와의 관계를

연기 또는 중단할 것이다. 우리는 paragraph 8, 9와 불일치되는 활동으로 타당한 위험이 확인된 지역에 같은 맥락의 요구를 할 것이다.

광물 원산지의 뇌물수수 및 악의적인 허위진술에 관하여 :

11. 우리는 어떠한 뇌물수수에 대한 제의, 약속, 제공 등을 요구하지 않을 것이며, 뇌물수수에 대한 간청을 숨기기 위한 것을 거절할 것이다.

돈세탁에 관하여 :

12. 우리는 불법적 세금 또는 광산지역에서의 광물 강탈, 상위공급자에 의해 광물이 제공되는 지점 또는 운송 루트를 따라 이로부터 이끄리는 광물수출 또는 운송, 관리, 거래, 추출, 연결로부터의 돈세탁에 관한 타당한 위험이 식별된 지역에서는 돈세탁의 효율적인 배제를 위해 기여하는 노력 또는 조치를 지원할 것이다.

정부에 기인한 세금, 수수료 및 로열티 지불에 관하여 :

13. 우리는 분쟁 및 고위험 지역으로부터의 광물 채취, 거래 및 수출에 관계된 모든 세금, 수수료 및 로열티가 정부에 지급되는 것을 보장하며, 공급망에서의 기업 위치에 따라 채굴산업투명성 이니셔티브 (EITI : Extractive Industry Transparency Initiative)에 수립된 원칙에 따라 그러한 지불을 공개할 것을 약속한다.

뇌물 및 광물 원산지, 자금세탁 및 정부로의 세금, 수수료 및 로열티 지불에 관한 부정 허위진술 행위의 위험관리에 관하여 :

14. 우리는 합당한 기간 내에 주목할 만한 조치를 통해 부작용 예방 및 저감을 목적으로 성과를 개선하고 추적하기 위해, 적절한 경우 공급망에서의 구체적인 기업 위치에 따라 공급자, 중앙 또는 지방정부 당국, 국제기구, 시민

사회 및 영향을 받는 3자 기관과 협력할 것을 약속한다. 우리는 저감에 실패했을 경우 상위 공급자와의 업무를 유예하거나 중단할 것이다.

ANNEX III

위험저감을 위해 제안된 방법과 성과 측정 지표

공급망 정책- 보안 및 관련 이슈

위험 완화:

다음의 제안된 위험 저감 방안은 상위 기업에 의한 개별적 이행사항으로 협회, 공동 평가 팀 또는 하기 행동을 수행할 다른 적합한 수단을 통한 이행사항으로 고려될 수 있다.

- 관련 중앙 정부당국(예. 광업부)에 공급망에서 일어나고 있는 학대 및 착취행위를 알려라.
- 광물에 불법적으로 세금을 부과하거나 광물이 갈취 되는 지역에서 상위 중개인 및 통합관리자가 대중에게 지급된 지불 또는 안전제공에 관한 사적인 안전보안 요원(security forces)을 다운스트림 또는 대중에게 공개를 보장하기 위한 즉각적인 조치를 취하라.
- 중개인 및 통합관리자가 안전에 관한 행동과 안전요원들에게 지불을 문서화 할 수 있는 역량을 개발할 수 있도록 노력하라.
- 영세 및 소단위의 지역(ASM)에서 원료를 채취하는 동안 시민사회 및 국제기구와 협업하여 ASM 지역사회, 지방 정부 및 공공·민간 안전요원 간의 안전협정의 공식화를 지원하며 적절한 경우 모든 지불이 자유롭게 이루어지고 제공된 서비스에 비례하여 보장되도록 안전과 인권에 관한 자발적 원칙, UN 범집행관 행동 강령 및 UN 범집행관의 무력 및 화기 사용 기본원칙과 부합하여 협정의 규칙을 명확화 하라.
- 정보의 공유 및 의사소통을 위해 지역사회 포럼의 형성을 지원하라.
- 적절한 경우, 보안 요원들이 그들의 용역에 대해 지불될 수 있는 기금 또는 유사한 펀드의 수립을 지원하라.
- 수용가능한 경우, 보안 요원의 능력배양을 지원하기 위해서 안전과 인

권에 관한 자발적 원칙, UN 법집행관 행동 강령 및 UN 법집행관의
무력 및 화기 사용 기본원칙에 부합하여 국제기구 또는 시민사회와 파
트너십을 형성하라.

추가적인 가이드를 위해서, 국제투자 보증기구, 안전과 인권에 관한 자
발적 원칙 : 주요 프로젝트 현장에 관한 이행 수단 (2008) ; 국제적십자위
원회 - 무장경찰 및 보안 직원에 관한 교육 자료; 민간 보안 서비스 제
공자에 관한 국제행동강령(2010)을 참조하라.

개선사항 측정을 위해 권고되는 지표 : 예를 들면 글로벌 보고 이니셔
티브(GRI), 지표 프로토콜 셋(Indicator Protocols Set): 인권, 채광 및 금속
부분 보충서 (ver 3.0), 지표 HR8:"기관의 정책 및 절차에서 적합한 인권
측면에 관하여 교육 받은 8 퍼센트의 안전요원"을 참조하라. 지표에 관한
더 많은 설명을 위해서는 지표에 대한 논평(commentaries)을 확인하라.
지역사회와 여성에 관한 위험과 관련된 사항을 포함하여, 관련 정보 수집
및 지표에 대한 보고 가이드를 위해서는 "글로벌 보고 이니셔티브 (GRI),
지속가능성 보고 가이드 및 GRI 채광 및 금속 부분 보충서 (Version 3.0)"
를 참조하라.

보안세력이 존재하는 이송경로를 따라 운반되거나 그러한 광산에서 채
취된 광물과 관련하여 공공 또는 민간 보안요원에 의해 상위 주체로부터
불법적으로 과세되거나 착취된 집단별로 분류된 광물 또는 자금의 비율

공급망 정책- 보안 및 소규모 광부의 부정적 영향에의 노출

위험완화 :

소규모 광산 지역으로부터 광물을 얻는다면, 개별 상위공급망 회사들,
혹은 협회, 합동 평가팀 혹은 다른 적절한 수단에 의해 다음의 활동을 수
행하기 위해 다음 제시된 위험 완화 조치가 고려될 수 있다.

- 협력체, 단체, 멤버십 구조를 형성함으로써 현지국 정부가 소규모 광산업의 점진적인 직업화 및 공식화에 대한 노력을 지원하는 방식으로, 소규모 광산 광부의 확대에 대한 노출 위험을 최소화 하라.
위험 경감의 수행방법에 대한 더 많은 안내는 귀금속산업 관행 책임위원회(Responsible Jewellery Council)의 표준 가이드, “COP 2.14 영세소규모 광업”을 참조하라.

개선도 측정을 위한 권고 지표 : 예를들어 “GRI , 지속가능성 보고 가이드 및 GRI 채광 및 금속 부문 보충서 (Version 3.0) 의 지표 MM8 : “소규모 광업이 일어나는 작업장 혹은 그 인접한 지역의 작업장 수 (혹은 퍼센테이지), 관련된 위험의 관리 및 경감 조치)을 확인하라. 지표에 관한 더 많은 정보를 위해서는 지표 관련 논평(commentaries)을 확인하라. 사회와 여성의 위험과 관련된 사항을 포함하여, 관련된 정보 및 지표에 대한 보고서의 가이드를 위해서는 “글로벌 보고 이니셔티브 (GRI), 지속가능성 보고 가이드 및 GRI 채광 및 금속 부문 보충서 (Version 3.0)”를 보아라.

공급망 정책-뇌물 및 광물 원산지의 허위진술

위험 완화 :

상위 공급망 회사들은 공급사, 특히 소규모 공급사의 역량을 강화시켜 분쟁영향 고위험지역의 광물 책임 있는 공급망의 실사를 수행하기 위해 협회, 평가팀, 혹은 적절한 수단을 통해 협력할 것이다.

개선도 측정을 위한 권고 지표 : 개선도 지표는 본 가이드에 포함된 과정을 기초로 해야한다. 예를 들어, 지표는 다음의 항목을 포함할 것이다. 공개된 하위공급망, 보호망 혹은 공급망의 종류, 위험평가 및 관리의 형태의 종류 (특히 보호망과 투명성 시스템이 산출한 정보를 증빙하기 위한), 공급망 실사의 역량 교육 혹은 다른 산업 주도권의 개입 등

공급망정책-자금세탁

위험 완화 :

개별 상위공급망 회사들, 혹은 협회, 합동평가팀 혹은 다른 적절한 수단에 의해 다음의 활동 등을 수행하기 위해 다음 제시된 위험 완화 조치가 고려될 수 있다:

- 의심스러운 행동을 확인하기 위해 공급사, 고객, 거래의 red flag를 개발하라
- 모든 공급사, 사업상 파트너, 고객을 확인하고 증빙하라
- 범죄행위의 의심스러운 행동은 지역, 국가, 종교, 국제법 시행기관에 보고하라.

더 많은 안내를 위해서는 Financial Action Task Force (자금세탁 및 테러리스트 자금조달 방지를 위한 위험기초 접근법에 대한 안내)를 확인하라.

개선도 측정을 위한 권고지표 : 개선도 지표는 본 가이드스에 포함된 과정을 기초로 해야한다. 예를들어, 잠재적 지표는 다음의 항목을 포함할 것이다. 공개된 하위공급망, 보호망 혹은 공급망의 종류에 대한 정보, 공급망 위험평가 및 관리의 형태의 종류(특히 보호망과 투명성 시스템이 산출한 정보를 증빙하기 위한) 공급망 실사의 역량 교육 혹은 다른 산업 주도권의 개입 등.

공급망정책-정부에 지불하는 세금 비용, 로열티에 대한 투명도

위험 완화 :

개별 상위공급망 회사들, 혹은 협회, 합동평가팀 혹은 다른 적절한 수단에 의해 다음의 활동 등을 수행하기 위해 다음 제시된 위험 완화 조치가 고

려될 수 있다.

- EITI의 시행을 지원하라.
- 분쟁영향 고위험 지역 광물의 추출, 거래, 수출을 목적으로 정부에 지불되는 세금, 비용, 로열티 등에 관한 모든 정보의 개별단위 공개를 지원하라
- 관련 지역 및 중앙정부에 수익(세입) 수집, 감시의 잠재적 약점을 알려라
- 효과적인 의무이행을 위하여 이러한 기관에 역량 교육을 지원하라.
산업의 EITI 지원을 위한 안내는 <http://eiti.org/document/businessguide>를 확인하라

개선도 측정을 위한 추천(권고) 지표 : “Global Reporting Initiative, Indicator Protocols Set: Economic, mining and Metals Sector supplement (Version 3.0)” 의 지표 EG1(수입, 작업비용, 고용보상, 기부, 혹은 또다른 사회 투자, 유보이익, 정부와 자금제공자로의 지출 등을 포함한 생산, 분배 직접경제가치)을 확인하라. 지표에 관한 더 많은 설명을 위해서는 지표에 관한 논평을 확인하라. 관련된 정보 및 지표에 대한 보고서의 가이드를 위하여 “Global Reporting Initiative, Sustainability Reporting Guidelines and GRI Mining and Metals Sector Supplement (Version 3.0)”를 보아라.

주석, 탄탈륨 및 텅스텐에 관한 부록

대상범위 및 정의

이 부록은 광물 공급망에서의 다른 위치에 따라 분쟁 또는 고위험 지역에서 기인한 주석, 탄탈륨 및 텅스텐 (이하 광물이라 한다)의 공급망 실사에 관한 구체적인 가이드를 제공한다.

이 부록은 공급망에서 상위기업과 하위기업의 역할 및 상응하는 기업에게 언급된 실사 권고사항을 구분하였다. 이 부록의 목적을 위해, “상위”는 광산에서 제련소/정련소까지의 광물 공급망을 의미한다. “상위 공급망”은 채굴자(영세·소규모 또는 대규모 생산자), 현지 거래자 또는 광물 원산지의 수출자, 국제 정광(精鑛) 거래자, 광물 재가공 업자 및 제련소/정련소를 포함한다. 분쟁 및 고위험 지역에서 온 광물에 대하여 책임있는 공급망을 위한 실사가이드와 이 주석, 탄탈륨 및 텅스텐에 대한 부록(이하 가이드라 한다)은 우선적으로 이 기업들이 점유하고 있는 광물에 대한 내부 통제시스템(관리 연속성 또는 추적가능성)을 수립할 것을 권고하며, 광물 채취, 무역, 취급 및 분쟁지역 및 고위험 지역으로 부터 수출하는 질적 환경에서 검증 가능한, 신뢰성 있는, 최신 정보를 생산하고 공유하도록 현장 평가팀(개별적 책임을 보유하면서 상위 회사들 간에 협력을 통해 공동으로 셋업될 수 있는)을 구축할 것을 권고 한다. 이 가이드는 상위 회사들이 위험도 평가 결과를 그들의 하위 구매자에게 공개하고, 단체화된 메카니즘을 포함하여 독립적인 3자 기관에 의해 제련소/정련소의 실사 행위를 감사받도록 촉구한다.

하위는 제련소/정련소부터 소매업자까지의 공급망을 의미한다. “하위 회사”는 금속 거래자 및 교환자, 금속 부품 제조자, 제품 제조자, OEM 제조자와 소매자를 포함한다. 이 가이드는 하위 회사들이 그들의 최대한의 노력으로 공급망에서 제련소 및 정련소의 실사 프로세스를 인지, 검토하고, 그들이 이 가이드에 명시된 실사방법을 충실히 따랐는지 평가할 것을 우선적으로 권고한다. 하위 회사는 제련소/정련소가 이 가이드의 준수를 평가하는 산업

단위의 스킴에 참여할 수 있으며, 이 스킴이 그들이 이 가이드 내 권고사항을 따를 수 있도록 도와주기 위해 제공하는 정보를 활용할 수 있다.

이러한 구분은 정제된 금속이 최종 제품에 다양한 부분품의 작은 부품으로서 소비자 시장으로 들어가면서, 회사에 점유해 있는 광물을 추적하는데 기반을 둔 내부 통제 메커니즘이 제련 이후에는 일반적으로 불가능하다는 사실을 반영한 것이다. 이러한 현실적인 어려움 때문에, 하위 회사들은 그들의 직속 공급자에 대한 내부 통제를 수립해야 하며 공급자들은 서브 공급자에 대한 영향력을 축적하고 현실적인 도전과제를 극복하며, 이 가이드에 담겨있는 실사권고사항을 효율적으로 이행하기 위해 산업계 단위의 이니셔티브를 통해 노력을 조직화 할 수 있다.

이 부록의 적용을 촉진하는 위험신호(Red flags)

이 가이드는 분쟁 및 고위험 지역에서 운영하고 있거나 그러한 지역에서부터 온 주석(석석(錫石)), 탄탈륨(탄탈석), 및 텅스텐(철망간 중석) 또는 그들이 제련된 유도암을 잠재적으로 공급하거나 사용하고 있는 주체에게 적용한다. 기업들은 가이드가 그들에게 적용되는지를 결정하기 위해 예비적으로 그들의 광물 또는 금속 대외구매 관행을 검토해야 한다. 아래의 위험신호는 이 가이드에 포함되어있는 실사 표준 및 프로세스를 촉진시킬 것이다.

광물 원산지와 수송에서의 위험신호 위치 :



분쟁 또는 고위험 지역에서 기원하거나 그 지역을 거쳐 운송된 광물



광물이 문제의 광물의 제한된 알려진 매장량(reserves), 자원 또는 예상되는 생산 수준을 가진 국가로부터 기원한다고 주장된다. (i.e. 그 국가로부터 나온 광물의 선언된 양이 그것의 알려진 매장량 또는 기대되는 생산수준과 조화를 이루지 않는다.)



광물이 분쟁 및 고위험 지역에서부터 온 광물이 운송된 것으로 알려진 국가로부터 기원했다고 주장된다.

공급자 위험신호 :



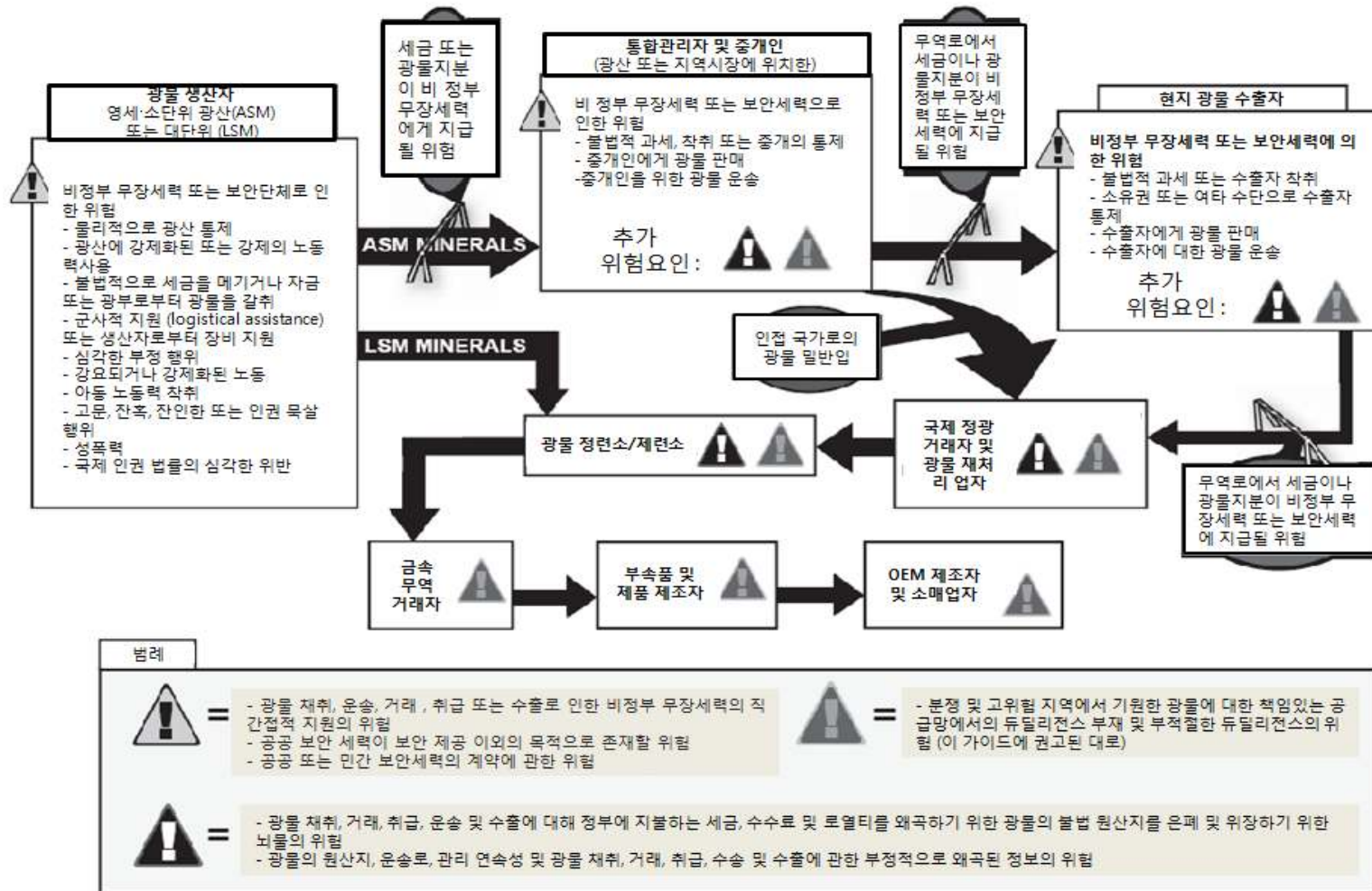
회사의 공급자 또는 다른 알려진 상위기업이 회사내에 위에 언급된 광물 원산지 및 운송에 관한 위험신호 위치 중 하나로부터 광물을 공급하는 주주 또는 다른 이해관계자가 존재하거나 언급된 위치 중 하나에서 운영한다.



회사의 공급자 또는 다른 알려진 상위 기업이 지난 12개월 내에 광물 원산지 및 운송에 관한 위험신호 위치로부터 광물을 공급 받은 것으로 알려졌다.

만약 공급망에서 어느 한 회사가 회사점유광물이 “원산지 및 운송에 관한 위험신호 위치” 에서 왔는지 결정할 수 없다면 그 회사는 이 가이드의 STEP I 으로 진행해야 한다.

그림 1. 분쟁 및 고위험 지역에서 기인한 광물 공급망의 위험요인



STEP 1: 강력한 회사 관리 시스템을 수립하라

목적 : 회사내에 있는 현존하는 실사 및 관리시스템이 분쟁 또는 고위험지역으로부터 온 광물에 관련된 리스크를 언급하고 있는지 보장

A. 분쟁 및 고위험 지역에서 기원한 광물에 관한 공급망 정책을 채택하고 노력하라. 이 정책은, 공급망에 있는 모든 회사에 대해서 하기 사항을 포함하여야 한다 :

1. 광물 재취, 운송, 취급, 거래, 처리, 제련, 정제·합금 및 수출에 관한 공통 참조(common reference)에 관한 원칙을 수립한 회사가 회사 스스로와 그 활동 및 공급자의 관계를 평가하는 정책 공약(policy commitment). 이 정책은 Annex II에 있는 모델 공급망 정책에 명시된 표준과 일치해야 한다.
2. 리스크가 적절히 관리되고 있다는 것을 보장하는 명백하고 일관성 있는 프로세스. 회사는 이 가이드에서 인지된 다양한 수준을 위해 개략화된 실사 단계 및 권고사항에 전념해야한다.

B. 공급망 실사 지원을 위해 내부 관리시스템을 구조화하라. 공급망에 있는 회사들은 :

1. 공급망 실사 과정을 감독할 수 있는 경쟁력, 지식 및 경험이 있는 고위 관리(Senior Staff)에게 권한과 책임을 할당해야 한다.
2. 이러한 과정의 운영과 모니터링을 지원하기 위해 필요한 자원의 가용성을 보장해야 한다.
3. 회사의 정책을 포함한 중요 정보가 적절한 피고용자 및 공급자에게 전달을 보장하는 조직적인 구조 및 의사소통 프로세스를 구축해야 한다.
4. 공급망 실사 과정의 이행에 관한 내부 책임(Internal Accountability)을 보장해야 한다.

C. 광물 공급망에 관한 통제 시스템 및 투명성을 수립하라.

C.1. 구체적인 권고사항 - 현지 광물 수출자를 위한

1. 다음의 정보를 직접적인 하위 구매자로부터 수집하고 공개하라. 그러면 하위 구매자는 분쟁 및 고위험 지역으로부터 온 광물에 대한 정보를 수집하고 처리할 권한이 정착된다면, 그 정보를 하위 공급망 및 임의의 단체화된 메카니즘, 지역 또는 글로벌 단체로 전달할 것이다.
 - a) 채취, 거래, 운송 및 수출의 목적으로 정부에게 지급되는 모든 세금, 수수료 또는 로열티;
 - b) 채취, 거래, 운송 및 수출의 목적으로 임의의 정부 공무원에게 지급되는 지불금
 - c) 채굴 이후의 공급망의 모든 지점에서 공공 또는 민간 안전 요원 또는 다른 무장그룹(armed group)에게 지급되는 모든 세금 및 임의의 다른 지불금
 - d) 수출자의 (수익소유권을 포함한) 소유권 및 기업 구조(corporate structure), 기업의 간부(officer) 및 이사(director)의 이름, 사업, 정부, 회사 및 간부의 정치적 또는 군사적 소속
 - e) 광물 원산지의 광산
 - f) 채굴량, 날짜 및 방법(영세 소규모 또는 대규모 광산)
 - g) 광물이 통합, 거래, 처리 또는 업그레이드 되는 장소
 - h) 상위 공급망에 있는 모든 상위 중개인, 통합자 또는 다른 주체의 식별
 - i) 운송로

C.2. 구체적인 권고사항 - 국제 농축 무역관 및 광물 재처리자

1. 로컬 수출자와의 상업적 계약시 공개요구 조항 포함
2. 분쟁에 영향을 미치는 고위험 지역으로부터 광물정보 프로세스 및 수집을 필수로 하는 장소에 있는 당면한, 어떤 일상화된 메카니즘, 지역 또는 글로벌 하위구입자에게서 따라오는 정보 수집 및 공개 ;
 - a) 모든 수출, 수입자 및 재수출, 모든 세금, 공공 또는 개인경제부대 또

는 다른 무장그룹의 목적을 위한 모든 수출, 수입자 및 재수출 지불기록이 포함된 문서화,

- b) 모든 직접 공급자의 식별(로컬 수출자)
- c) 로컬 수출자에 의해 제공되는 모든 정보

C.3. 구체적인 권고사항 - 제련소/정련소

1. 국제 농축 무역관, 광물 재처리자 및 로컬 수출자와 상업적 계약시 공개 요구 조항 포함
2. 분쟁에 영향을 미치는 고위험 지역으로부터 광물의 정보 프로세스 및 수집을 필수로 하는 장소에 있는 어떤 일상화된 메카니즘, 지역 또는 글로벌에서 보관망 그리고/또는 최소 5년 이하, 오히려 컴퓨터화된 데이터베이스 및 하위구입자가 이용가능하게 만들어지고 서술되어진 추적 가능한 시스템에 의해 만들어지는 정보 유지

C.4. 구체적인 권고사항 - 모든 상위회사를 위해 :

1. 오히려 문서화에 의해 지원되는 보관망 그리고/또는 “광물원산지의 위험신호 위치 및 수송”으로부터 광물의 기본적인 분해 상 정보에 따라 발생하는 추적가능한 시스템 소개: 광물원산지 광산; 정량 및 추출 일자; 광물이 통합, 거래 또는 프로세스되는 위치; 모든 세금들, 비용, 로얄티 또는 광물의 수출, 운송, 거래, 추출 목적을 위해 정부에서 공식적으로 만들어진 나머지 비용; 공공 또는 전용경계부대 또는 다른 무장 그룹에 의해 만들어진 비용 및 모든 세금; 상위공급망 내 모든 활동가 확인; 운송길
2. 분쟁 및 고위험지역으로부터 광물정보 프로세스 및 수집을 필수적으로 실시해야 하는 지역 또는 글로벌지역의 실사표준과 이 가이드 내에 포함되어 있는 하위 구입자 및 인증자가 이용할 수 있는 프로세스, 그리고 어떤 제도화된 메카니즘에 따라 유지되고 획득한 정보를 만들어라.
3. 실행가능한 어딘가에서 가급적 공식적인 은행채널을 통한 루트 및 입증

할 수 있는 문서에 의해 신뢰가 지지되는 광물의 불가피한 현금 구입자를 피하라.

4. 채굴산업투명성 이니셔티브(EITI) 하에서 기준 및 원칙의 이행을 제시하도록 지원하라.

C.5. 구체적인 권고사항 - 모든 하위 기업

1. “광물원산지의 red flag 위치 및 수송“에서 얻어지는 것으로부터 광물 공급망 내 정보에 따라 회사 광물 공급망 내 제련소/정련소 식별을 허가하는 공급망 투명성 시스템을 소개하라. ; 모든 원산지, 각 제련소/정련소의 공급망 내 광물 수송과 전달 식별. 그들의 사이즈 또는 다른 요소들로 인해 그들과 직접적인 관계를 맺는 공급자로부터 상위 활동가 식별이 어려울지 모르는 회사들은 공급망 내 제련소 식별을 위해 사업적 관계를 가지는 하위 회사 또는 공급자들을 공유하는 산업계 멤버와 활발히 협력을 한다.
2. 가급적 컴퓨터 내 데이터베이스에 최소 5년 동안 관련 기록을 유지하라.
3. 공급자에게 제련소/정련소를 포함한 확장된 디지털 정보 공유 시스템을 제공하라. 그리고 분쟁 및 고위험지역으로부터의 광물 공급망 내 공급자 실사평가를 위해서 사업비밀 및 다른 경쟁을 충분히 감안한 가이드 내 권고된 프로세스 및 기준 이용성을 갖춘 시스템을 적용하라.

D. 공급자와의 계약을 강화하라. 공급망 내 회사들은 Annex II에 언급된 공급망 정책 및 이 가이드 내 실사 프로세스에 대해 공급자들이 전념하도록 보장하여야 한다. 이것을 하기 위해 회사들은 다음을 따른다 ;

1. 실행가능한 지역에, 공급자들에 대한 영향력을 수립하기 위해 짧은 기간 또는 단 한번의 계약이 아닌 공급자와 오랜 기간동안 관계를 수립하라.
2. 분쟁 및 고위험지역으로부터 책임을 지고 있는 광물공급망 상 공급자와 그들의 기대에 관해 의사소통하라. 그리고 적용 및 모니터링, 그리고 만약 필요하다고 간주될 경우, 사전에 알림없이 공급자 스팟체크를 할 수

있는 권리를 포함하여 상업적 계약 및 공급자와 서면협정에 이 가이드 내에 있는 공급망 정책을 수립하고 실사프로세스를 착수하라. 그리고 그들의 문서를 평가하라.

3. 회사 공급망 정책을 따르고, 실행 개선을 위해 공급자의 역량을 수립하고 지원하는 방안을 고려하라.
4. 위험저감을 추진할 때, 만약 관련이 있고 적절한 지역의 로컬 및 중앙 정부, 국제기관 및 시민사회의 관계를 포함하여 공급자와 측정가능한 개선 계획을 디자인하라.

E. 회사레벨의 고충메카니즘을 수립하라. 공급망 내 그들의 위치에 따라 회사들은 다음을 따른다.

1. 분쟁 및 고위험지역 내에서 광물 추출, 거래, 관리 및 수출 환경을 간주한 고려의 목소리를 위해 몇몇 이해관계자(영향을 받는 사람들 또는 내부고발자)를 허용하는 메카니즘을 개발하라. 이것은 회사 팩트 및 위험 평가에 더하여, 공급망내 위험 경보를 위한 문제처럼 회사에서 허용되어질 것이다.
2. 직접, 또는 다른 회사, 기관과 함께 공동의 준비, 또는 외부 전문가 또는 기관의 가용자원(예. 행정감사관)에 의한 메카니즘을 제공하라.

STEP 2 : 공급망 내 위험 평가 및 식별

목 적 : 분쟁 및 고위험지역으로부터 광물추출, 거래, 관리 및 수출의 환경 상 위험을 평가하고 식별하기 위함

I. 상위회사

상위회사는 관리망과 광물의 추출, 거래, 관리, 수출 환경이 Annex II 내 분쟁 및 고위험지역으로부터 광물에 대한 공급망정책모델에 대응하는 이러한 환경평가에 의해 위험을 평가하고 식별하여 명백해지기를 기대한다. 상위회사는 이 섹션 내의 권고를 실행하기 위해 공동계획을 통해 협력할지도 모른다. 그러나, 회사들은 그들의 실사를 위해 개인적인 책임감을 유지하고, 개인회사에 특별한 환경을 적절히 고려하여 모든 협력 작업을 보증할 것이다.

A. 광물공급망의 위험평가범위를 식별하라. 제련소/정련소, 국제집적거래자 및 광물 재처리자는 이 도입부에 리스트되어진 “광물 원산지 및 수송에 대한 red flag 지역”과 “red flags 공급자”에 의해 촉발되어진 공급자 및 이 광물의 위험평가목표를 위해 STEP 1 내에서 만들어진 정보를 검토하여야 한다.

B. 방향 및 계획하에 회사 공급망의 사실에 기반을 둔 환경 지도를 작성하라. 상위회사는 분쟁에 영향을 미치는 지역의 맥락; 관리망, 모든 상위공급자의 활동 및 관계의 명백화; 그리고 광물의 추출, 거래, 관리 및 수출의 질적인 컨디션 및 위치 식별을 평가하여야 한다. 상위 회사는 STEP1을 통하여 유지되고 수집되어진 정보에 의존하여야한다. 그리고 효율적인 위험평가 및 공급망 지도를 위해 최신 정보에 기반을 두고 유지 및 얻어야 한다. Appendix : 현장평가팀(이하. 평가팀) 수립을 가이드하는 내용 및 고려가능한 질의에 대한 권고 리스트를 포함한 상위회사 위험평가를 위한 가이드 알림을 보라. 평가팀은 상위회사 분쟁 및 고위험지역으로부터의 관리 또는 지지에 의해 협력적으로 수립되어질지 모른다. 상위회사들은 그들에게 영향을 주는 평가팀에 의해 제안되어진 권고들을 따르기 위해 각자의 책임을 유지해야 할 것이다.

C. 공급망 내 위험을 평가하라. 회사들은 공급망내 위험을 밝히기 위해 기본적인 정량상 공급망정책모델에 맞서는 사실에 입각하여 공급망환경을 평가하여야 한다 :

1. 다음을 포함하는 적용할 수 있는 표준 검토

- a) Annex II에 구성되어 있는 회사 공급망 정책의 원칙과 표준
- b) 회사에서 거주하는 나라 또는 광물 유래와 개연성이 있는 나라로부터의 공개적으로 거래(만약 적용 가능하다면)하는 나라의 법 및 수송 또는 재수출국가의 법
- c) 회사운영을 관리하는 법률기구 및 재정협약, 사업관계, 계약자 협약 및 공급자 협약과 같은 사업관계
- d) 다국적기업을 위한 OECD가이드와 같은 나머지 관련된 국제기구, 국제 인권 및 인도주의 법

2. 공급망 내 환경이 관련 표준에 부응하는지 아닌지 판단하라. (특히, 보충 내에서 개괄적으로 권고된 가이드 질문에 답변에 대해) 실제에 입각한 환경과 표준 사이에 타당한 어떤 불일치는 잠재적인 역영향이 고려되어야 한다.

II. 하위 회사

하위회사는 이 가이드를 배경으로 그들의 제련소/정련소의 실사 실행 평가에 의해 그들의 공급망을 식별하여야 한다. 그들의 직접적인 공급자로부터 상위 활동가 식별에 어려움을 찾는 하위회사는 그것으로부터의 소스를 위하여 이 가이드의 요구에 직면하는 제련소/정류소의 산업계 확인 스킴을 통해 식별 또는 그들의 실사 실행 및 그들이 공급망내 제련소/정련소 식별을 위한 이 세션에서 권고되어 실행되기 위해 사업적 관계를 가지는 하위 회사들 또는 공급자들과 공유하는 다른 산업계 멤버들과 활발한 협력 및 관여를 할지도 모른다. 하위회사는 그들의 실사를 위해 개인적 책임감을 간직하고, 각 회사에 특별한 환경을 고려하여 적절하게 모든 협력작업을 보증하는 것이 좋다.

A. 그들의 최선의 노력을 위해 그들의 공급망 내 제련소/정련소를 식별하라.

하위회사의 공급망 내 사용된 정제된 금속들을 생산하는 광물 제련소/정련소 식별을 위해 목표로 하라. 이것은 이 가이드의 요구에 직면하는 제련소/정련소의 직접적인 공급자 명시에 의해, 또는 공급망 내 상위 활동가 노출을 위한 산업계 넓은 스킴을 통해 공급자의 비밀정보 공유시스템 사용에 의해 회사의 당면한 공급자들과 함께 비밀 논의 또는 공급자 계약서 내에 공급자 공개 요구의 비밀수립을 통하여 실행되어야 할지도 모른다.

B. 광물공급망의 위험평가범위를 식별하라. 그들의 공급망 내 사용되어지는

정제된 금속을 생산하는 제련소/정련소 식별 후, 하위회사는 그들의 공급망 내 제련소/정련소와 관계를 맺고, 광산과 제련소/정련소 사이에 사용되는 광물 원산지, 수송 및 운송루트의 우선 정보를 그들로부터 얻고 그들의 공급망 내 제련소/정련소와 맞물리게 하는 것이 좋다. 하위회사는 이 정보와 도입부에 리스트된 “광물원산지 및 수송 red flag 지역”과 “공급자 red flag”에 의하여 이 광물의 위험평가 목표 및 촉발된 공급자를 위해 STEP 1에서 만들어진 나머지 정보를 검토하여야 한다.

C. 분쟁 및 고위험 지역으로 부터 광물 공급망 책임을 위해 제련소/정련소가 실사의 모든 요소를 실행하고 있는지 여부에 대한 평가를 하라

1. 제련소/정련소의 실사 실행에 대한 증거 확보
2. 평가팀에 의하여 만들어진 정보 검토
3. 이 가이드 내에 포함되어져 있는 실사 프로세스와 공급망 정책과 비교하여 제련소/정련소의 실사 실행 증거와 대조검사
4. 제련소/정련소와 함께 작업하며, 산업계 전반적인 계획을 통하여 실행되고 포함되는 실사 개선 및 위험완화 능력 수립 방법을 찾기 위한 기여

D. 산업계주도 프로그램 참가자, 공동 광물제련소/정련소의 자사시설에 대한 스팟체크를 통하여 필요, 수행 지역을 포함하라.

STEP 3. 위험식별에 응답하기 위한 전략 이행 및 설계

목 적 : 예방 또는 역영향 완화를 위해 식별되는 위험에 응답하고 평가하기 위한. 회사들은 협동계획을 통하여 이 섹션에서 권고사항을 수행하기 위해 협력해야 할지도 모른다. 그러나, 회사들은 그들의 실사를 위해 각자의 책임감을 유지하고, 각 회사의 특별한 환경을 고려하여 반드시 적절한 모든 협력 작업을 하여야 한다.

A. 대표 상위관리자를 위한 결과보고서를 작성하라. 공급망 위험평가 시 식별된 실제 및 잠재적 위험, 수집된 정보 요약

B. 위험관리계획을 고안 및 적용하라. 회사들은 STEP 2에서 식별된 위험에 대한 회사 대응요약으로 공급망 위험 관리계획을 적용하는 것이 좋다. 회사들은 i) 측정가능한 위험완화 노력의 코스를 통한 지속적인 거래; ii) 측정가능한 위험완화 노력을 지속적으로 추가하는 동안 일시적 교류 중단; iii) 실현가능하지 않거나 또는 받아들여질 수 없게 나타난 완화지역의 경우 공급자 분리 등에 의해 위험을 관리해야한다. 위험관리계획을 적용하고 올바른 위험관리전략을 결정하기 위해, 회사는 다음을 따라야 한다.

1. Annex II의 분쟁 및 고위험지역 또는 만약 공급망 관계의 지속, 유예, 중단에 의해 완화되어질 수 있는 식별된 위험인지 여부를 결정하기 위해 Annex II에 구성되어 있다면 자사 내부 정책으로부터 광물에 대한 공급망 정책모델 검토

2. 측정가능한 위험완화를 통하여 공급자와의 관계중단 요구를 하지 않는 위험 관리. 측정가능한 위험완화는 타당한 기간 내 개선 실행 절차를 촉진하기 위한 목적이다. 위험완화를 위한 전략을 고안시, 회사는 다음을 따른다.

a) 가장 효율적인 예방을 할 수 있거나 또는 식별된 위험을 완화할 수 있는 상위공급자보다 상위영향력을 수립하기 위해 단계별로 필요사항을 고려하라.

i) **상위회사** - 공급망 내 그들의 위치에 따라, 상위회사는 공급망 내에서 가장 효율적이고 직접적으로 역영향의 실질적인 위험을 완화할 수 있는 활동가보다 더 중요한 실제 또는 잠재적인 영향력을 가져야 한다. 만약 상위회사가 지속적인 거래 또는 거래잠정중단 동안 위험완화를 추구하기를 결정한다면, 완화노력은 방법을 찾는데 초점을 맞춰야 한다.

ii) **하위회사** - 공급망 내 그들의 위치에 의존하여, 하위회사들은 역영향의 위험을 가장 직접적이고 효율적으로 완화할 수 있는 상위공급자 이상으로 그들의 영향력이 훈련되거나 세워지도록 권고되어야 한다. 하위회사는 지속적인 거래 또는 거래 잠정 중단 동안 위험완화를 추구하도록 결정되어야 하며, 그들의 완화노력은 공급자의 가치지향과 역량-트레이닝을 통해 그들이 실사실행을 개선 및 지휘할 수 있도록 초점되어야 한다. 회사들은 관련 국제기관, NGOs, 이해관계자 및 다른 전문가들과 함께 협력 하에 그들의 산업 멤버십 기관에게 실사 역량-트레이닝 모듈 이행 및 개발을 권고하여야 한다.

b) 공급자들과 영향을 미치는 이해관계자와 함께 상의하고 위험관리계획 하에 측정가능한 위험 완화를 위한 전략에 동의하라. 측정가능한 위험 완화는 회사의 특별한 공급자 및 그들의 관리내용, 타당한 타임프레임 내 명백한 실행 목적 상태가 조절되어야 하며, 개선의 측정을 위해 품질 및 수량 지표를 포함하여야 한다.

i) **상위 회사** - 사업비밀 및 다른 경쟁관계도 참작하여 공급망 위험평가 및 공급망 관리계획을 공표하라. 그리고 지역 및 중앙허가국, 상위 회사, 지역시민사회 및 영향이 미치는 3자가 그것을 이용할 수 있도록 하라. 회사들은 위험관리를 위한 상대적인 제안 및 고려, 질의에 따라 고려하여 대응하

고 위험평가 및 관리계획을 검토하고 영향이 미치는 이해 관계자들을 위해 중요한 시간을 확보해야 한다.

C. 위험관리계획, 모니터 및 위험저감의 추적실행, 지정된 상위관리자에 보고를 이행하고, 완화 시도가 실패한 이후 공급자와의 계약을 유예 또는 중단할 것을 고려하라.

1. 상위회사 - 상위회사들은 지역 또는 중앙허가국, 상위회사, 국제 또는 시민사회 기관, 영향이 미치는 3자와 함께 협동 또는 협의 하에 이행, 모니터, 위험저감 추적실행을 하는 것이 좋다. 상위회사들은 위험저감 추적실행 또는 모니터를 위한 공동 모니터링 네트워크 개발을 지지 또는 수립하기를 희망할지도 모른다.

D. 추가팩트 및 위험완화 요구를 위해서, 또는 환경변화 이후에 위험 평가를 착수하라. 공급망 실사는 동적인 프로세스이고 지속적으로 위험 모니터링이 요구된다. 위험 완화전략의 실행 이후, 회사들은 위험의 효율적인 관리를 위해 STEP 2를 반복하는 것이 좋다. 게다가 회사의 공급망 내에서 어떤 변화가 있는 경우 예방 또는 역영향 완화를 위해 반복되어질 어떤 STEP을 요구할 지도 모른다.

STEP 4. 제련소 실사 실행에 대한 독립적 제 3자 감사 수행

목 적 : 분쟁영향 고위험 지역의 광물의 책임있는 공급망의 제련소 실사에 대한 독립적인 제 3자 감사를 수행하고, (산업계의 계획에 의해 구축되거나 관련 이해관계자들 사이에서 정부에 의해 지원되는 일반화된 방법을 포함한) 제련소 및 상위공급망 실사 실행을 돕기 위함

A. 분쟁영향 고위험지역 내 책임있는 공급망의 제련소 실사를 실행하고 독립적인 제3자 감사를 계획하라. 감사는 다음의 감사 범위, 기준, 원칙, 활동을 포함해야 한다.

1. **회계감사의 범위:** 감사 범위는 분쟁영향 고위험지역 광물의 공급망 실사를 수행하기 위해 제련소에서 사용되는 모든 활동, 과정, 시스템을 포함한다. 이는 광물공급망을 지배하는 제련소, 공급사에 대해 하위공급망 회사에 공개되는 정보, 보호권망, 다른 광물 정보, 현장 연구를 포함한 제련소 위험평가, 제련소의 위험관리 전략 등을 포함한다.

2. **회계감사 기준:** 감사는 본 실사 가이드에서 제시되는 기준 및 과정에 대하여 그 제련소의 실사 과정이 적합한지를 판단해야한다.

3. 회계감사 원칙

a) **독립성:** 회계감사의 공정성 및 중립성을 유지하기 위하여, 감사조직 및 감사팀 모든 구성원(auditors)은 제련소, 제련소 자회사, 인가받은 자, 계약자, 공급사, 공동 감사의 협력관계에 있는 회사로부터 독립적이어야 한다. 이는 감사자가 피감사자와 사업장 혹은 재정상 관계(주식보유, 부채, 증권 등)를 포함하여 어떠한 이해의 대립이 없어야 한다는 것을 의미한다. 또한 피감사 기업으로부터 어떠한 다른 서비스, 특히 감사기간 24개월 내에 공급망 운영 평가 혹은 실사 시행과 관련된 어떠한 서비스도 제공 받아서는 안된다는 것을 의미한다.

b) **능력:** 회계감사자는 ISO19011 Chapter7(회계감사자 능력과 평가)에 제시된 요건을 만족시켜야 한다. 특히 다음 분야에 대한 지식과 기술을 보유해야 한다.

- 1) 회계감사 원칙, 절차, 기술(ISO19011)
- 2) 공급망 실사 원칙, 과정, 회사의 기술
- 3) 회사 운영의 조직적 구조, 특히 회사의 광물 조달 및 광물 공급망
- 4) 광물 원산지, 이송의 분쟁영향지역의 사회적 문화적 역사적 맥락. 관련 언어능력 및 회계감사 수행을 위한 문화적 적합성 포함
- 5) 책임: 회계감사의 목적, 범위, 기준에 근거하여 적합하게 수행하기 위해 회계감사자의 능력을 모니터 하기 위한 실적지표가 사용될 수 있음

4. 감사 활동

a) **회계감사 준비:** 회계감사 시작 전 회계감사의 목적, 범위, 언어, 기준 등이 감사자와 명확히 의사소통되어야 하며, 피감사자와 감사자 사이에 불확실성이 해소되어야 한다. 감사자는 시간, 자원, 정보, 관련기관(parties) 협조 등의 가능성을 근거로 하여 회계감사의 실현가능성을 판단해야 한다.

b) **문서검토:** 분쟁 영향 고위험 지역의 광물 제련소 공급망 실사의 일부분으로 생산된 모든 서류의 샘플은 “회계감사 기준에 적합한지를 판단하기 위해” 검토되어야 한다. 이는 공급망 내부 조절에 대한 문서(보고망 문서, 지출기록 샘플 등). 공급자와의 관련 협의 내용(communication) 및 계약 조항, 기업위험평가에 의해 산출된 문서(사업 파트너, 공급사, 현장 평가 인터뷰 등 모든 기록), 위험관리 전략에 대한 모든 문서(개선지표에 대한 공급사와의 협의)를 포함한다.

c) **현장 조사:** 현장조사 시작 전, 회계감사자는 감사계획 및 작업문서를

준비해야한다. 제련소 공급망 위험평가의 증거 및 제련소 공급망 위험 관리는 증빙되어야 한다. 회계감사자는 관련 인터뷰 수행, 관찰, 문서 검토를 통해 정보를 증빙하고 증거를 모아야 한다. 현장조사는 다음을 포함해야한다.

- i) 분쟁영향 고위험지역의 광물의 책임있는 공급망 실사를 수행하는 **제련소 공장 및 부지**
 - ii) 공급자 공장을 포함한 **제련소 공급자의 표본**(국제 무역업자, 재가공업자, 지역 수출업자)
 - iii) 신뢰할 수 있는 최신 정보를 산출하는 방법 및 기준을 검토하고, 분쟁영향 고위험지역 광물의 책임있는 공급망의 실사 수행 중 제련소에 의한 증거의 표본을 감사하기 위하여 **평가팀과 미팅** (부록 참조)
 - iv) **지역 및 중앙 정부 당국, UN 전문가 그룹, UN 평화유지임무 및 지역시민사회와의 협의**
- d) **회계감사 판단:** 회계감사자는 수집된 증거에 근거하여 본 가이드에서 제시된 분쟁영향 고위험지역 광물의 책임있는 공급망에 대한 제련소 실사의 적합성을 판단하는 결론을 내야 한다. 회계감사자는 그들의 실사 실행을 향상시킬 수 있도록 제련소에 감사보고서를 통해 권고해야 한다.

B. 감사 범위, 기준, 원칙, 위에 제시된 활동에 따라 감사 시행

1. **감사의 시행:** 현재상황 하에서, 공급망의 모든 actor는 회계감사가 감사 범위, 기준, 원칙 및 위에 제시된 활동에 따라 제대로 수행되고 있는지를 확실히 하기 위하여 그들의 산업 조직을 통한 협력을 해야 한다.

a) 세부 권고- 모든 로컬 광물 수출업자를 위한

- i) 기업 site와 공급망 실사의 모든 서류와 기록에 접근할 수 있도록 하라
- ii) 현지 평가 팀이 안전하게 접근할 수 있도록 하라. 감사팀과 현장평가

팀의 안전한 미팅 장소를 제공할 수 있도록 실행계획에 협조하라

b) 세부 권고- 국제 무역업자, 광물 재가공업자를 위한

i) 기업 site와 공급망 실사의 모든 서류와 기록에 접속될 수 있도록 하라

c) 세부 권고- 제련소

i) 기업 site와 공급망 실사의 모든 서류와 기록이 접속할 수 있도록 하라

ii) 감사팀에 의해 선택된 부품의 샘플의 접근이 용이하도록 하라

d) 세부 권고- 모든 하위 공급망 기업

i) 모든 하위공급망 회사들은 회계감사관(auditor)을 정하고 기준에 부합한 회계감사 용어 및 본 가이드라인에 제시된 절차에 대해 정의하기 위해 산업계 조직 혹은 다른 적당한 수단을 통해 참여할 것을 권고한다. 중소기업들은 이러한 산업 조직을 통한 파트너십을 쌓도록 권고된다.

2. 분쟁영향, 고위험 지역 광물의 책임있는 공급망에 대한 일상화된 방법.

정부, 시민사회의 협력 및 지원을 받는 모든 공급망의 활동자(actor)들은 회계감사의 범위, 기준, 원칙, 제시된 활동 등이 분쟁에 영향을 미치거나 고위험지역으로부터의 책임있는 공급망에 대한 실사의 시행을 감독하고 지원하는 일상화된 방법에 결함을 고려할 수 있다. 그 기관은 다음의 활동을 수행해야한다.

a) 회계감사 관련

i) 자격인정 회계감사자

ii) 회계감사 감독 및 확인

iii) 사업상 기밀 및 경쟁관점을 참작한 회계감사 보고서 발행

- b) 공급자들이 위험을 경감시킬 수 있는 실사를 조직할 수 있도록 공급자의 능력을 배양할 수 있는 프로그램 개발 및 실행

- c) 관련 회사들 이해관계자들의 애로사항을 파악하고 후속조치 할 것

STEP 5. 공급망실사의 연간 보고

목 적 : 기업이 취하는 조치 안에서 대중의 신뢰를 창출하기 위하여 분쟁영향 고위험 지역으로부터의 광물의 책임있는 공급망에 대한 실사에 대하여 공개적으로 보고하기 위함

A. 분쟁 및 고위험지역으로부터 책임있는 광물공급망 실사에 대한 추가 정보를 해마다 보고하거나 실행가능하다면, 지속가능성보고서 혹은 CSR보고서에 통합하라.

A.1 세부권고- 상위공급망 회사

1. 기업관리시스템 : 기업의 공급망 실사 정책을 정립하라. 회사 실사의 책임있는 관리 구조와, 누가 직접적으로 책임이 있는지에 대하여 설명하라. 회사에 의해 구축된 광물 공급망에 대한 지배 시스템에 대하여 어떻게 그 시스템이 작동하는지와 함께 설명하라. 회사의 데이터베이스와 기록보관시스템에 대하여 설명하고 모든 공급자, 광물생산지의 하위 공급망, 하위 공급망 담당자들에게 공개를 위한 방법을 설명하여라. EITI 기준 및 원칙에 따른 정부에 제출한 내용 및 정보를 제공하라.
2. 공급망상의 기업 위험관리 : 기업 기밀 및 다른 경쟁요소에 대한 사항을 고려하여 위험평가서를 발행하라. 방법론, 실행, 현장평가에서 생산된 정보 등을 서술하라. 기업의 공급망 위험 평가의 방법론을 설명하라
3. 위험관리 : 위험을 관리하기 위해 수행한 단계에 대하여 설명하라, 여기에는 위험관리 계획에서의 위험 완화를 위한 전략에 대한 요약 보고서 (만약 있다면), 관련 이해관계자들의 개입 등이 포함될 수 있다. 기업의 모니터링, 추적 실적에 대한 노력에 대하여 공개하라.

A.2 세부권고- 제련소

1. 회계감사 : 제련소의 회계감사 보고서를 사업상 기밀 및 경쟁력 관점을 참작하여 발행하라.

A.3. 세부권고- 모든 하위 공급망 회사

1. 기업관리시스템 : 기업의 공급망 실사 정책을 정립하라. 회사 실사의 책임있는 관리 구조와, 누가 직접적으로 책임이 있는지에 대하여 설명하라.
2. 위험 평가 및 관리 : 공급망상의 제련소를 확인하기 위해 수행되어야 할 단계를 설명하고 그들의 실사 수행을 평가하기 위한 단계를 설명하라. 본 가이드에서 권고된 실사 과정을 확인하는 산업계 인증 스킴을 통해 기 발행된 자격을 갖춘 제련소 리스트 등을 포함할 수 있다. 위험 관리를 위해 수행되어야 할 단계에 대하여 설명하라.
3. 회계감사 : 그들의 실사 실행의 회계감사보고서를 사업상 기밀 및 다른 경쟁적 요소를 참작하여 발행하고 확인된 위험에 대하여 답변하라

부 록

상위공급망 회사 위험관리를 위한 안내

- A. **효과적 위험관리를 위한 합법화 조항을 만들어라.** 공급망 위험관리를 계획하고 구조화할 때, 상위공급망 회사들은 아래의 권고사항을 고려해야 한다.
1. **증거에 기초한 접근법을 사용하라.** 기업 위험관리의 판단은 입증할 수 있는 신뢰할 만한 최신의 증거, 현장 평가팀에 의해 수행된 현장 연구를 통해 수행된 결과에 의해 입증되어야 한다.
 2. **공급망의 기업사실 및 위험관리에 대한 신뢰도를 확보하여라.** 이는 기업평가자는 이해관계자들의 대립으로부터 자유롭고 평가받는 활동에 대하여 독립적인 인물임을 확실히 함으로써 이루어질 수 있다. 기업평가자는 진실하고 정확하게 보고하도록 전념해야 하고 높은 전문적 윤리 규범을 유지하며 “직업전문가로서의 정당한 주의”를 발휘하여야 한다.
 3. 다음 분야의 지식과 기술의 전문가를 고용함으로써 **적절한 수준의 숙련도를 확실히 하라:** 평가된 운영상의 내용(언어 능력, 문화 민감도), 분쟁관련 위험의 실체(Annex2의 기준, 인권, 국제 인권법, 부패, 재정범죄, 분쟁 및 재정파트, 투명성) 광물공급망의 생리와 형태(광물 조달), 본 실사 가이드에 포함된 기준 및 과정.
- B. **공급자 및 광물 추출, 무역, 관리, 수출의 환경에 대한 정보를 산출하고 유지하기 위하여 분쟁 영향 혹은 고위험지역의 광물의 원산지 및 이송의 현장평가팀(이하 평가팀)을 구성하라.** 상위공급망 회사들은 이러한 지역에서 공급하거나 운영하는 다른 상위공급망 회사들과 협력하여 이런 팀을 조직할 것이다.

1. 평가팀을 구성하는 상위공급망 회사들은

- a) 평가팀이 정보를 얻기 위하여 정부기관, 시민사회, 지역 공급자들 사이의 커뮤니케이션의 새 길을 열고, 협력을 강화할 목적으로 협의하도록 해야 한다.
- b) 평가팀이 지역시민사회조직과 지역 전문 분야에 대하여 협의하도록 해야한다.
- c) 평가팀에 정보를 제공하기 위하여 커뮤니티 모니터링 네트워크를 적절히 구성해야 한다.
- d) 전체 공급망을 통해 평가팀이 획득한 정보(특히 컴퓨터화된 웹접근성을 통한 공급망과 일상화된 방법, 분쟁영향, 고위험지역의 광물에 관한 정보를 수집하고 가공할 수 있는 권한이 있는 지역적, 국제적 장소를 통해 수집된 정보)를 공유하라.

2. 평가팀을 구성한 상위공급망 회사는 다음 활동을 수행하기 위하여 현장 평가팀의 범위와 수용력을 정의해야 한다.

- a) 광물 추출, 무역, 관리, 수출의 사실에 근거한 환경에서 직접 얻은 증거를 획득한다. 이는 다음을 포함한다.
 - i) **광산지역의 무장화, 운송경로, 광물이 거래되는 지점. 평가팀은 광산 지역의 무장화, 운송경로, 광물이 거래되는 지점을 추적해야 한다.** 광산, 무장세력, 거래 경로, 장애물, 이착륙장의 위치를 알려주는 상호적인 지도는 기업을 위한 추가정보의 출처를 구성할 수 있다. 광산의 무장화, 이송경로, 광물거래 지점을 추적하는 것은 직간접적으로 비정부 무장세력, 공공, 사적 보안 세력을 지원하는 사실에 근거한 환경 결과를 확인하는 것을 의미한다. (Annex2의 공급망정책모델에서 제시된 대로)
 - ii) **광물의 운송경로 혹은 거래되는 지점을 따라 광산지역의 공공, 사적 보안세력 및 비정부 무장세력, 혹은 제3자에 의한(Annex2의 공급망 정책모델에서 제시된 바와 같은) 광물의 추출, 이송, 거래와 관련된 심각한 학대.**

b) 협력사들이 명확하게 하기 위해 제기한 질문 및 요청에 응답하고 기업의 위험평가 및 위험관리에 대한 제언을 하라. 모든 협력사들은 다음에 대하여 현장평가팀에 명확하게 하기 위한 질문 혹은 요청을 할 것이다.

i) 추적가능성 및 보호시스템망(STEP1)과 위험평가에 의해 산출된 증거
ii) “고객, 공급자 알기” 조약에 제시된 공급자의 정보, 가령 자금세탁방지법

c) 현장의 이해관계자들에 의해 제기된 애로사항을 접수하고 접근, 협력사들과 의사소통하는 것

B.1 세부 권고- 모든 지역 수출업자

1. 평가팀을 위한 도움요청에 반응할 수 있는 지역내 실행계획을 가능하게 하라.
2. 평가팀이 모든 상위공급자, 중개자, 통합정리자, 수송하는 자에게 접근할 수 있도록 하라.
3. 모든 책, 기록, 조달시행, 세금, 비용, 로열티 지급, 수출 문서 등 뿐만 아니라 환적 혹은 재라벨링 가능성이 있는 인접 국가 혹은 다른 국가들을 포함하여 모든 회사 지점(site)에 접근하도록 하라.
4. 평가팀이 비정부 무장세력 및 공공, 사적 보안세력에게 지불되는 금액을 포함한 기업 실사 시행의 일부로 획득된 모든 정보에 접근 가능하도록 하라.
5. 평가팀을 위한 연락포인트로 활동하는 관련인물을 식별하라.

B.2 세부 권고- 국제무역업자 및 광물 재가공업자

1. 사전알림 없는 근거로 광물의 국제 운송업에 가입할 수 있도록 허락하면서 평가팀의 국제 운송업자들에 접근이 가능하도록 할 것.

2. 분쟁 영향 혹은 고위험 지역으로부터의 광물이 수송되거나 재라벨링될 가능성이 있거나, 혹은 공급망상 누출이 알려지거나 발생할 수 있는 인접국가 혹은 다른 국가의 국제 무역업자와 광물재가공업자에 의해 소유된 모든 site에 평가팀의 접근이 가능하도록 하라.
3. 모든 책, 기록, 조달방법, 세금, 비용, 로열티 지급에 대한 증거, 수출 기록 등에 대한 평가팀의 접근이 가능하도록 하라.
4. 비정부 무장세력 및 공공, 사적 보안 세력에 지출된 지분을 포함한 기업의 실사 실행에 의해서 획득된 모든 정보를 평가팀의 접근이 가능하도록 하라.
5. 사전적으로 광물의 원산지와 유통의 다른 위험신호(red-flag) 지역의 광물 기록을 평가팀에 제공하라.
6. 평가팀을 위한 연락포인트로 활동하는 관련 인물을 식별하라.

B.3. 세부권고- 제련소

1. 평가팀을 위한 연락포인트로 활동하는 관련 인물을 확인하라.
2. 모든 책, 기록, 조달방법, 세금, 비용, 로열티 지급에 대한 증거, 수출 기록 등에 대한 평가팀의 접근이 가능하도록 하라.
3. 기업 실사시행의 일부로 획득된 모든 정보에 평가팀이 접근가능하도록 하라.

C. 기업 평가가 대답해야 하는 추천질문 : 이 질문들은 주석, 탄탈륨, 텅스텐 그들의 광성 및 금속 유도암의 공급망에서 발견되는 일반적인 환경과 관련되어있다.

1. 광물의 근원, 수송, 수출의 고위험 지역과 분쟁 영향의 내용에 대하여 알아라.
 - a) 분쟁 및 고위험 지역의 인접 및 운송국가들에 대한 프로필을 공부할 것

(잠재적 운송 경로 및 추출, 무역, 관리, 수출 지역). 관련 정보는 공개 보고서, 지도, UN 보고서, UN Security Counsel sanctions, 광물 추출과 관련된 산업용어, 분쟁의 영향, 그 국가 혹은 잠재적 근원의 인권 및 환경 피해, 다른 공개보고서(예. ethical pension fund)를 포함할 것이다.

- b) 해당 지역 혹은 인접 지역에 UN 평화유지 조직과 같은 국제적 개입 및 조사 독립체들이 존재하는가? 이 시스템은 공급망 안의 활동자(actor)를 확인하도록 사용할 수 있는가? 무장 조직 혹은 다른 분쟁 요소의 존재와 관련된 영향을 호소하기 위한 의지의 수단이 존재하는가? 관련 국가, 지역의 규제력을 지닌 기관은 이러한 영향을 다루는 광산 이슈에 대하여 사법권을 지닌 기관인가?

2. 공급자와 사업파트너를 알아라.

- a) 광물 추출 지점과 실사를 착수하는 기업이 광물의 보호권을 갖는 지점 사이에서의 자금조달, 광물의 추출, 무역, 운송에 관련한 공급자와 다른 파트너는 누구인가? 소유권, 기업구조, 기업 officer, 감독(director)의 이름, 회사와 다른 조직의 소유권 이해관계, 회사의 비즈니스, 정부, 정치적, 군사적 소속(특히 비정부 무장세력 및 공공, 사적 보안세력의 잠재적 관계에 중점적으로)에 관한 정보를 수집하고 공급망 상의 모든 활동가를 확인하라.
- b) 어떤 조달 및 실사 시스템을 이 공급자들이 갖고 있는 것인가 어떤 공급망 정책을 공급자들이 채택했으며 그들은 어떻게 그들의 관리절차에 이들을 통합시켰는가? 어떻게 그들은 광물에 대한 내부적 관리를 하는가? 그들은 어떻게 그들의 공급자들에게 정책 및 조건들을 강요하는가?

3. 분쟁영향 및 고위험 지역에서의 광물추출 조건에 대하여 알아라.

- a) 무엇이 정확한 광물의 근원인가? (정확한 광물이 무엇인가?)
- b) 추출방법은 무엇인가? 광물이 소규모로 추출되었는지 대규모로 추출되었는지 확인하고, 만일 소규모로 추출되었다면 어디서 가능한지 개인

광부인지, 광부협회인지, 소기업인지를 확인하라. 세금, 로열티, 국가기관에 지불해야 하는 요금 등을 확인하고 이러한 지불에 대하여 공개하라

- c) 추출의 조건이 (다음의 사항을 한 개 혹은 이상 포함하여) 비정부 무장 세력 및 공공 혹은 사적 보안세력의 존재 및 개입을 포함하는가? : 광물 및 광산 주변 이송경로의 직접적 지배, 광부에 추가부담금 징수 혹은 광물의 탈취, 무정부 무장 그룹 및 공공/사적 보안 세력 and/or 그들의 가족 and/or 관련자(associates) 들에 의한 광산 혹은 광물 권리의 소유권 및 수익, “근무시간 외” 부수입으로서의 채굴 참여, 생산으로부터 발생하는 세금 혹은 광부가 지불하는 보안 조항 등 이러한 무장 조직 혹은 군사 단체가 분쟁에 개입되어 있는가? 이들이 만연한 인권유린 혹은 다른 범죄에 개입한 이력이 있는가?
- d) 추출의 조건이 무엇인가? 특히 다음이 있는지 확인해보라 i) 광물 추출을 목적으로 고문, 잔인하고 반인권적이고 모멸적인 처우 등의 형태 ii) 강제적인, 강요하는 노동의 형태, 즉 패널티의 위협적인 존재 하에서 근무하는 것 iii) 광물 추출의 목적으로 아동노동의 형태 iv) 광산지역, 광물 추출과정에서 만연한 성범죄와 같은 다른 총체적 인권 침해와 학대 v) 전쟁 범죄 혹은 심각한 국제인권법 위반, 인권 범죄 혹은 학살

4. 분쟁영향, 고위험지역에서의 광물의 운송, 관리, 무역의 조건에 대하여 알아라.

- a) 하위공급망 소비자는 광산 지역 혹은 다른 곳에 위치하였는가? 광물이 하위공급자에게 판매될 때 분리되어 관리되고 가공되었는가? 그렇지 않다면, 어느 시점에서 그 광물이 판매될 때, 가공되고 혼합되는가?
- b) 누가 광물을 관리하는 중개자였는가? 이 중개자들이 비정부 무장세력과 관련한 광물의 무역과 추출로 의심되거나 보고된 적이 있는지 확인하라.
- c) 만약 존재한다면, 어느정도까지 공공 혹은 사적 보안세력 혹은 비정부 무장세력이 직간접적으로 광물의 무역, 운송, 세금과 연관이 되었는가? 이 공공 혹은 사적 보안세력 및 비정부 무장세력이 중개자 혹은 수출업자들의 소속을 포함한 다른 세력에 의해 행해지는 광물의 무역, 운송, 세

금을 통하여 이익을 취하는가?

- d) 만약 존재한다면, 어느정도까지 무역과 운송경로를 따라 보안세력과 비정부 무장세력이 존재하는가? 광물의 무역, 운송, 세금이 발생할 때에 인권학대가 있었는가? 예를들어, 강제 노동 착취 혹은 강압이 사용된 증거는 있는가? 아동 노동이 사용되었는가? 특히 i) 광물 추출을 목적으로 고문, 잔인하고 반인권적이고 모멸적인 처치 등의 형태 ii) 강제적인, 강요하는 노동의 형태, 즉 페널티의 위협적인 존재 하에서 근무하는 것 iii) 광물 추출의 목적으로 아동노동의 형태 iv) 광산지역, 광물 추출과정에서 만연한 성범죄와 같은 다른 총체적 인권 침해와 학대 v) 광물 운송 및 무역을 목적으로 전쟁 범죄 혹은 심각한 국제인권법 위반, 인권 범죄 혹은 학살 등이 있었는지 확인하라.
- e) 어떠한 문서가 하위공급망의 무역을 검증할 수 있는가? 가령 인증된 문서, 운송 경로, 라이선싱, 국제 운송, 무장세력 및 보안세력의 존재 여부 등

5. 분쟁 영향, 고위험지역으로부터의 수출의 조건을 알 것

- a) 수출지점이 어디인가? 보고서가 있었는가? 광물의 근원을 의도적으로 잘못 알리기 위하거나 숨기기 위한 뇌물 등의 혐의가 수출지점에서 있었는가? 광물수출과 함께 첨부되는 문서는 무엇인가? (광물 타입, 광물 품질, 원산지, 무게 등과 관련한)가짜문서 혹은 정확하지 않은 선언의 혐의가 있었는가? 어떤 세금, 의무, 다른 비용들이 수출에 부과되었는가? 신고 중인 혐의가 있는가?
- b) 어떻게 수출 운송이 협력하는지, 어떻게 수행되는가? 누가 운송업자인지 보고서가 있는지 부패에 개입된 혐의는 없는가(facilitation payment, 뇌물, 신고 중 등)? 어떻게 수출 자금조달을 했는가? 보험을 취득했는가?