

«DESCARGO DE RESPONSABILIDAD

La ONG Forest Coalition del Reino Unido ha traducido con diligencia debida los documentos de consulta enviados por el Departamento de Medio Ambiente, Alimentación y Asuntos Rurales del Reino Unido:
<https://consult.defra.gov.uk/international-biodiversity-and-climate/implementing-due-diligence-forest-risk-commodities/> .
Esto se ha realizado de manera voluntaria e independiente del Gobierno del Reino Unido para ayudar a nuestros socios y a otros grupos de la sociedad civil que no están en contacto directo con la Administración.

Aunque nos hemos esforzado por ser lo más rigurosos posible, no podemos garantizar la exactitud de las traducciones y no asumimos ninguna responsabilidad por cualquier error u omisión que resultase del proceso de traducción.

Consideraciones:

Si desea enviar una respuesta, remítala directamente al Gobierno del Reino Unido siguiendo las instrucciones detalladas en los documentos de consulta, ya que no podremos hacerlo por usted.

Tenemos entendido que el Gobierno del Reino Unido exige que todas las respuestas estén en inglés, y usted deberá encargarse de prepararlas personalmente. Lamentablemente, Forest Coalition no puede brindar traducciones de las respuestas.

Nos complacería que compartiera estas traducciones con otras personas, pero solo puede hacerlo en conformidad con lo expuesto anteriormente. »



Department
for Environment
Food & Rural Affairs

Ministerio de Medio Ambiente, Alimentación y Asuntos Rurales

Implementación del proceso de diligencia debida en materias primas vinculadas a la deforestación

Documento de la consulta

Diciembre 2021



© Derechos de autor de la corona 2020

Esta información tiene licencia de la Open Government License v3.0. Para ver esta licencia, visite www.nationalarchives.gov.uk/doc/open-government-licence/

Esta publicación está disponible en www.gov.uk/government/publications

Cualquier consulta relacionada con esta publicación debe enviarse

a Due.Diligence@defra.gov.uk
www.gov.uk/defra

Índice

Introducción	1
Contexto	1
¿Cómo y por qué estamos consultando?.....	2
Respuesta a la consulta.....	2
Confidencialidad y protección de datos.....	3
Sobre usted	4
Sobre su organización	4
Sobre su empresa	5
Implementación de los requisitos de diligencia debida.....	7
Materias primas vinculadas a la deforestación.....	8
Identificación de las principales materias primas incluidas en la ley.....	9
Secuencia legislativa	10
Primera ronda de legislación secundaria	11
Empresas afectadas por la legislación.....	13
Definición de facturación.....	13
Regulación de empresas con sede en el Reino Unido con operaciones en el Reino Unido	14
Regulación de empresas con sede fuera del Reino Unido con operaciones en el Reino Unido ...	14
Nivel del umbral de facturación.....	16
Exención.....	19
Umbral de exención.....	19
Cálculo de los volúmenes de las materias primas usadas	19
Nivel del umbral de exención	21
Preguntas adicionales para los encuestados de empresas	23
El sistema de diligencia debida.....	24
Nivel de mitigación de riesgos	25
Orientación sobre el sistema de diligencia debida	26
Esquemas y estándares de certificación.....	27
Evidencia adicional para ayudar en la decisión de los requisitos del sistema de diligencia debida	29

Informe anual.....	31
Aplicación de las medidas	32
Designación de la autoridad de aplicación	32
Descripción general del régimen de aplicación	33

Introducción

Contexto

1. Con el reconocimiento del impacto que el consumo del Reino Unido causa en los bosques de todo el mundo, en 2019 el gobierno británico solicitó a un grupo de trabajo independiente, la Iniciativa de Recursos Globales (GRI, por sus siglas en inglés), que elaborase recomendaciones específicas para abordar el problema. El GRI presentó su primer informe en marzo de 2020¹ recomendándole al gobierno del Reino Unido adoptar un requisito obligatorio de diligencia debida para las empresas que utilizan en sus cadenas de suministros materias primas que suponen un riesgo para los bosques. es decir, materias primas cuya producción está asociada con la deforestación a gran escala.
2. Luego de la consulta en agosto de 2020 y basándose en las recomendaciones de la GRI, el gobierno británico adoptó una legislación, pionera en el mundo, a través de la Ley de Medio Ambiente para abordar la deforestación ilegal en las cadenas de suministro del país. Esta normativa forma parte de un paquete más amplio de medidas del gobierno para mejorar la sostenibilidad de nuestras cadenas de suministro y contribuirá a los esfuerzos globales para proteger los bosques y otros ecosistemas.
3. Las disposiciones de la Ley de Medio Ambiente prohibirán a las grandes empresas que operan en el Reino Unido utilizar materias primas vinculadas a la deforestación producidas en tierras ocupadas o utilizadas ilegalmente. El Reglamento de la Madera del Reino Unido ya prohíben la comercialización de madera o productos de madera extraídos ilegalmente. Por lo tanto, para evitar la superposición con este régimen estos productos no están dentro del alcance de estas nuevas disposiciones.
4. Las empresas incluidas en el alcance de esta normativa también deberán realizar un ejercicio de diligencia debida en sus cadenas de suministro, para evaluar y mitigar el riesgo de que las materias primas reguladas se hayan producido en tierras de propiedad y uso ilegales. También se les exigirá informar anualmente sobre este ejercicio. Para garantizar la transparencia, la información sobre la diligencia debida de las empresas será publicada. Las empresas afectadas por la medida que no cumplan con estos requisitos pueden estar sujetas a multas y otras sanciones civiles.
5. Esta ley nos ayudará a garantizar que no haya lugar en los estantes de nuestros supermercados para productos que hayan sido cultivados en tierras ocupadas o utilizadas ilegalmente y para ayudar a otros países a fortalecer y hacer cumplir sus medidas de protección forestal.
6. Después de la implementación de las regulaciones, el Gobierno del Reino Unido deberá revisar el impacto de la legislación cada dos años según la Ley de Medio Ambiente. Esto nos permitirá asegurarnos de que la legislación se cumple según lo previsto y hacer cambios si no vemos mucho avance.

¹ 6 Global Resource Initiative. (2020), [Final Report](#)

¿Cómo y por qué estamos consultando?

7. Será necesario adoptar una legislación secundaria para implementar los requisitos de diligencia debida establecidos en la Ley de Medio Ambiente. Para complementarlo, también publicaremos una guía para que las empresas sepan cómo cumplir con las regulaciones. En concreto, la legislación secundaria (respaldada por la guía adjunta) especificará:
 - qué productos estarán dentro del alcance de las regulaciones
 - qué empresas estarán sujetas a las disposiciones
 - lo que las empresas afectadas por la medida deberán realizar e informar sobre su ejercicio de diligencia debida; y
 - cómo se harán cumplir los requisitos
8. El objetivo de esta consulta es recabar puntos de vista sobre estas áreas clave antes de la legislación secundaria y la guía orientativa. También estamos interesados en recopilar evidencia que nos ayude a diseñar nuestras medidas para que sean proporcionales y maximicen el impacto: que vayan dirigidas a empresas con la mayor influencia en la cadena de suministro de una materia prima al mismo tiempo que se minimiza la carga impuesta a las empresas.
9. Como tenemos la flexibilidad para ir introduciendo materias primas en diferentes rondas de legislación secundaria, esta consulta se enfoca en identificar cuáles materias primas deben priorizarse para su introducción en la legislación inicial.
10. Los temas abordados en esta consulta están reservados al Gobierno del Reino Unido en Escocia y Gales, pero se transfieren (delegan) en Irlanda del Norte. Sin embargo, la Asamblea de Irlanda del Norte ha dado su consentimiento para que el ministro ejerza ciertos poderes de la Ley en su nombre, lo que permite que las disposiciones se implementen en todo el Reino Unido. Por lo tanto, la consulta cubre todo el territorio del Reino Unido.

Respuesta a la consulta

11. Envíe su respuesta a la consulta utilizando la encuesta en línea disponible en Citizen Space (Citizen Space es una herramienta de consulta en línea). También puede enviar su respuesta por correo electrónico a Due.Diligence@defra.gov.uk o hacernos llegar su respuesta por correo postal al Coordinador de la Consulta en el Ministerio de Medio Ambiente, Alimentación y Asuntos Rurales (Defra):

Consultation Coordinator at Defra,
2nd Floor, Foss House,
Kings Pool, 1 to 2 Peasholme Green, York,
YO1 7PX

12. Las respuestas deben recibirse antes de las 11:59 p.m. del 11 de marzo de 2022. Esta consulta tendrá una duración de 14 semanas.

Confidencialidad y protección de datos

13. Se publicará un resumen de las respuestas a esta consulta en GOV.UK. El resumen de la consulta incluirá un anexo con una lista de todas las organizaciones que respondieron, pero no incluirá nombres personales, direcciones u otros datos de contacto.
14. El ministerio puede publicar el contenido de su respuesta a esta consulta para ponerla a disposición del público sin su nombre ni datos de contacto privados (como por ejemplo, domicilio o dirección de correo electrónico).
15. Si hace clic en 'Sí' en respuesta a la pregunta sobre si desea que algo de su respuesta se mantenga confidencial, se le pedirá que indique claramente qué información desea que se mantenga confidencial y explique sus motivos para la confidencialidad.
16. Esto se debe al hecho de que la información en las respuestas a esta consulta puede divulgarse al público de acuerdo con las Regulaciones de Información Ambiental de 2004 (EIR, por sus siglas en inglés) o la Ley de Libertad de Información de 2000 (FOIA, por sus siglas en inglés), que estamos obligados a cumplir.
17. Teniendo esto en cuenta, la explicación que nos ofrezca sobre sus razones para solicitar confidencialidad para la totalidad o parte de su respuesta nos ayudaría a equilibrar estas obligaciones de divulgación con cualquier obligación de confidencialidad.
18. Si recibimos una solicitud de la información que ha compartido en su respuesta a esta consulta, tendremos plenamente en cuenta sus motivos para solicitar la confidencialidad de su respuesta, pero no podemos garantizar que la confidencialidad pueda mantenerse en todas las circunstancias.
19. Si hace clic en 'No' en respuesta a la pregunta sobre si desea que se mantenga la confidencialidad de alguna parte de su respuesta, podremos divulgar el contenido de su respuesta al público, pero no publicaremos ni su nombre ni sus datos de contacto privados.
20. El ministerio puede compartir su respuesta con las Administraciones descentralizadas (el Ejecutivo de Irlanda del Norte, el Gobierno de Escocia y el Gobierno de Gales) si fuera relevante para las áreas gobernadas por esas Administraciones.
21. Puede haber ocasiones en las que el ministerio comparta la información que nos proporcione en respuesta a la consulta, incluidos los datos personales, con analistas externos. Esto es solo para fines de análisis de respuestas de consulta y la elaboración de un informe del resumen de respuestas.
22. Esta consulta se lleva a cabo de acuerdo con los Principios de Consulta de la Secretaría del Gabinete.
23. Puede encontrar nuestro último aviso de privacidad junto con nuestro documento de consulta.
24. Si tiene algún comentario o queja sobre el proceso de consulta, por favor diríjase al Coordinador de la consulta sobre diligencia debida de materias primas vinculadas a la deforestación en la siguiente dirección:

Due diligence on forest risk commodities
Consultation Coordinator, Defra
2nd Floor, Foss House, Kings Pool,

1 to 2 Peasholme Green
York
YO1 7PX

25. O envíe un correo electrónico a: consulting.coordinator@defra.gov.uk

Sobre usted

Pregunta 1. ¿Cuál es su nombre completo?

Pregunta 2. ¿Cuál es su dirección de correo electrónico?

Pregunta 3. ¿En qué país está domiciliado?

Pregunta 4. ¿Quiere que tratemos su respuesta de manera confidencial? En caso afirmativo, indique por qué.

- Sí
- No

Pregunta 5. Responde:

- en nombre de una organización
- como individuo

Sobre su organización

Tenga en cuenta que las próximas dos preguntas solo se aplican si responde en nombre de una organización; si la Pregunta 5 en “Sobre usted” = en nombre de una organización. Si está respondiendo individualmente, salte a la Pregunta 21 por favor.

Pregunta 6. ¿En nombre de qué tipo de organización está respondiendo?

A los efectos de esta pregunta, los umbrales de facturación para definir las pequeñas, medianas y grandes empresas son los establecidos en la Ley de Sociedades

- una institución gubernamental
- una institución no gubernamental
- una pequeña o micro empresa (facturación anual inferior a los £10,2 millones)
- una empresa mediana (facturación anual no supera los £36 millones)
- una gran empresa (facturación anual supera los £36 millones)
- una asociación industrial
- respondo en nombre de otro tipo de organización

Pregunta 7. Informe el nombre de su organización por favor.

Sobre su empresa

Tenga en cuenta por favor que esta sección es solo para los que responden como empresas; si eligió en la Pregunta 6 “Sobre su organización” = pequeña o micro empresa, empresa mediana o gran empresa

Pregunta 8. ¿Qué sector describe mejor su negocio?

- agricultura, silvicultura y pesca
- minería, explotación de canteras y servicios públicos
- fabricación
- construcción
- venta al por mayor y al por menor; reparación de vehículos de motor
- transporte y almacenamiento (incluido el postal)
- servicios de alojamiento y alimentación
- información y comunicación
- finanzas y seguros
- propiedad
- profesionales, científicos y técnicos
- administración de empresas y servicios de apoyo
- administración pública y defensa
- educación
- salud
- artes, entretenimiento, recreación y otros servicios
- otro

Pregunta 9. ¿Dónde tiene su sede la empresa?

- en el Reino Unido
- en el extranjero (fuera del Reino Unido)

Pregunta 10. Si su empresa tiene su sede en el Reino Unido, indíquenos dónde.

- Inglaterra
- Irlanda del Norte
- Escocia
- Gales

Pregunta 11. Si su empresa tiene su sede en el extranjero, díganos en qué país por favor.

Pregunta 12. Si su empresa tiene su sede en el extranjero, ¿realiza actividades comerciales en el Reino Unido?

A los efectos de esta pregunta, se entiende por “actividad comercial” la definición dada en las medidas de diligencia debida de la Ley del Medio Ambiente: (a) producción, fabricación y procesamiento; (b) distribución, venta o suministro; (c) comprar para un propósito incluido en los apartados (a) o (b), pero no comprar como consumidor.

- Sí
- No

Pregunta 13. ¿En qué partes del Reino Unido opera su empresa? Por favor marque todo lo que corresponda.

- Inglaterra
- Irlanda del Norte
- Escocia
- Gales
- Ninguno de los anteriores

Pregunta 14. ¿Cuál es la facturación anual de su empresa en el Reino Unido?

- £0 hasta £ 10,2 millones
- £10,2 millones hasta £36 millones
- £ 36 millones hasta £ 50 millones
- £ 50 millones hasta £ 100 millones
- £ 100 millones hasta £ 200 millones
- £ 200 millones hasta £ 500 millones
- £ 500 millones y más
- No sé

Pregunta 15. ¿Cuál es la facturación global anual de su empresa?

(suponiendo que \$1 USD = £0.77)

- £0 hasta £ 100 millones
- £ 100 millones hasta £ 500 millones
- £ 500 millones hasta £ mil millones
- £ mil millones hasta £ 10 mil millones
- £ 10 mil millones hasta £ 50 mil millones
- £ 50 mil millones hasta £ 100 mil millones
- £ 100 mil millones y más

Pregunta 16. ¿Su empresa tiene una sociedad matriz?

- Sí
- No

Pregunta 17. Si su empresa tiene una empresa matriz, indíquenos dónde tiene su sede la empresa matriz.

Pregunta 18. Si su empresa tiene una empresa matriz, indíquenos la facturación global anual de la empresa matriz.

Utilice la libra esterlina británica (suponiendo que \$1 USD = £0,77). Si no sabe el volumen de negocios de su empresa matriz, indique 'No sé'.

Pregunta 19. ¿Cuáles de las siguientes materias primas vinculadas a la deforestación y degradación ambiental utiliza en sus actividades comerciales en el Reino Unido? Por favor marque todo lo que corresponda.

A los efectos de esta pregunta, se entiende “actividad comercial” como se define en la legislación primaria: (a) producción, fabricación y procesamiento; (b) distribución, venta o suministro; (c) comprar para un propósito incluido en los apartados (a) o (b), pero no comprar como consumidor. La madera y los productos de la madera están fuera del alcance de las normas de diligencia debida, ya que están regulados por el Reglamento de la Madera del Reino Unido.

- carne de res
- cacao
- café
- cuero
- maíz
- aceite de palma
- caucho
- soya
- ninguno de los anteriores

Pregunta 20. Enumere cualquier otra materia prima agrícola asociada con la conversión de bosques que utilice en sus actividades comerciales en el Reino Unido.

A los efectos de esta pregunta, se entiende “actividad comercial” como se define en la legislación primaria: (a) producción, fabricación y procesamiento; (b) distribución, venta o suministro; (c) comprar para un propósito incluido en los apartados (a) o (b), pero no comprar como consumidor.

Implementación de los requisitos de diligencia debida

26. Estudios recientes calculan que al menos el 69 % de la deforestación tropical para la agricultura comercial en todo el mundo entre 2013 y 2019 se llevó a cabo en violación de las leyes nacionales². Los bosques desempeñan un papel vital en la vida de las personas y del planeta, regulando el ciclo del agua, previniendo la erosión del suelo, absorbiendo carbono y albergando alrededor del 80% de la

² Forest Trends, 2021: [Illicit Harvest, Complicit Goods](#).

biodiversidad del mundo en la tierra. ³El gobierno del Reino Unido está firmemente comprometido a abordar el doble desafío del cambio climático y la pérdida de la diversidad biológica, y para ello la reducción de la deforestación ilegal relacionada con la agricultura es fundamental.

27. Las respuestas a nuestra consulta pública realizada en 2020 destacaron la necesidad de tomar medidas urgentes para abordar la deforestación global. Por lo tanto, tenemos la intención de establecer una legislación secundaria inicial lo antes posible para capturar algunas de las causas más importantes de la deforestación, luego de considerar las respuestas a esta segunda consulta.
28. Una vez que la legislación secundaria entre en vigor, las empresas (ya sea las que están incluidas en el alcance de la normativa o los proveedores o prestadores de servicios para estas empresas) tendrán un período de tiempo para prepararse antes del comienzo del primer período de reporte cuando las empresas reguladas estén sujetas a los requisitos de la diligencia debida.
29. Este período deberá permitir que las empresas implementen un sistema de diligencia debida y reporte. Por ejemplo, puede haber la necesidad de permitirle a las empresas empezar a trabajar con los proveedores existentes para mejorar la transparencia y la rendición de cuentas, encontrar nuevos proveedores o diversificar el negocio.
30. Estamos consultando qué debemos tener en cuenta para determinar cuánto tiempo necesitan las empresas para prepararse para la regulación, pero proponemos un período mínimo de 6 meses. Estamos interesados en las opiniones sobre este tema de todas las empresas relevantes, ya sea las incluidas en el alcance de la normativa o los proveedores o prestadores de servicios de estas empresas.
31. Estamos planeando medidas de concienciación sobre los requisitos entre las empresas relevantes, otras partes interesadas y miembros del público antes del comienzo del primer período de reporte de la regulación, incluso a través de la publicación de la guía orientativa.

Pregunta 21. ¿Deberíamos establecer legislación secundaria lo antes posible? Si marcó no, indique por qué.

- Sí
- No

Pregunta 22. ¿Qué debemos tener en cuenta al considerar cuánto tiempo tendrán las empresas para prepararse para la regulación antes de que entre en vigor?

Materias primas vinculadas a la deforestación

³ Aerts R, and Honnay O, 2011: Forest restoration, biodiversity and ecosystem functioning

32. Las disposiciones de la Ley de Medio Ambiente otorgan facultades al ministro para especificar las materias primas vinculadas a la deforestación que se introducirán en las reglamentaciones mediante la legislación secundaria.
33. Las disposiciones definen las “materias primas vinculadas a la deforestación y degradación ambiental”, las producidas a partir de una planta, animal u otro organismo vivo y para cuya producción el ministro considera que el bosque se está convirtiendo o puede convertirse para uso agrícola.
34. Las disposiciones de la Ley de Medio Ambiente definen “bosque” como un área de tierra de más de 0,5 hectáreas con una cobertura del dosel arbóreo de al menos el 10% (excluyendo los árboles plantados con el fin de producir madera u otras materias primas). Esta definición coincide con la definición de bosque de la Organización para la Agricultura y la Alimentación e incluye tierras que están total o parcialmente sumergidas en agua (ya sea de forma temporal o permanente).
35. Al considerar si una materia prima está o puede estar causando la deforestación para fines de su producción y, por lo tanto, si puede regularse conforme a estas disposiciones, el ministro debe utilizar esta definición de bosque. Sin embargo, una vez que se haya introducido una materia prima específica bajo las regulaciones, los requisitos de diligencia debida se aplicarán a todas las empresas reguladas que utilicen esa materia prima o productos derivados de ella, independientemente de dónde se haya cultivado, ya sea en áreas forestales u otros ecosistemas (por ejemplo, sabanas).
36. El Reglamento de la Madera del Reino Unido ya prohíbe la comercialización de madera o productos de madera extraídos ilegalmente. Para evitar la superposición con este régimen, estos productos no están dentro del alcance de las disposiciones primarias sobre diligencia debida para materias primas vinculadas a la deforestación.
37. En esta sección, primero buscamos evidencias para probar cuáles son las materias primas que más contribuyen a la deforestación y, por lo tanto, están dentro del alcance de las disposiciones de la Ley de Medio Ambiente. En segundo lugar, buscamos puntos de vista y evidencia para determinar el orden en el que se deben introducir las materias primas más vinculadas a la deforestación y la degradación ambiental en las regulaciones. En tercer lugar, queremos recopilar puntos de vista sobre la cantidad de materias primas que debemos regular a través de la primera ronda de legislación secundaria.

Identificación de las principales materias primas incluidas en el alcance de la normativa

38. El uso de la legislación secundaria para incluir las materias primas en el ámbito de aplicación de las reglamentaciones nos permite adoptar un enfoque gradual. Tenemos así la flexibilidad de priorizar las materias primas asociadas con el mayor riesgo de deforestación, al tiempo que seguimos con la oportunidad de ampliar la lista de materias primas incluidas mediante la legislación secundaria. Esto nos permite

adaptarnos a los patrones de la deforestación que vayan cambiando con el tiempo para incluir las materias primas que pueden convertirse en factores clave de la deforestación en el futuro.

39. La evidencia científica destaca el papel que ha desempeñado y sigue desempeñando una gran cantidad de materias primas en el avance de la deforestación y la conversión del hábitat. Sin embargo, una revisión de fuentes clave identificó un consenso generalizado sobre siete materias primas agrícolas responsables entre ellas de causar la mayor parte de la deforestación global reciente y en curso^{4, 5, 6, 7}. Estas materias primas son el ganado (carne y cuero), cacao, café, maíz, aceite de palma, caucho y soya.
40. Dada la evidencia de que estas siete materias primas también son responsables de aproximadamente el 65 % del riesgo anual de deforestación tropical asociado con las cadenas de suministro del Reino Unido⁸, proponemos que se consideren para su inclusión inicial bajo las regulaciones de diligencia debida.
41. Consideraremos cualquier evidencia adicional recibida sobre las materias primas que causan la deforestación (tanto tropical como no tropical) para decidir cuáles se incluirán dentro del alcance antes de adoptar las regulaciones.

Pregunta 23. ¿Puede proporcionar más pruebas sobre las materias primas que causan la deforestación? Utilice este espacio por favor para explicar su respuesta.

Secuencia legislativa

42. Si procedemos con las siete materias primas que más causan deforestación y degradación ambiental enumeradas anteriormente, no es nuestra intención incluir las siete bajo las regulaciones a la vez. La idea es adoptar un enfoque por etapas para que podamos avanzar más rápidamente con la regulación y reflejar los factores más importantes de la deforestación, al tiempo que aprendemos lecciones antes de incluir un mayor número de materias primas.
43. Proponemos considerar los siguientes factores para determinar en qué orden deben incluirse en la legislación las principales materias primas identificadas que suponen un mayor riesgo para la deforestación y la degradación ambiental:
 - El impacto de la materia prima en la deforestación global, observando, por ejemplo, el número estimado de hectáreas de bosque convertidas anualmente para la producción agrícola de esa materia prima en todo el mundo.
 - El papel del Reino Unido en esta deforestación global a través de nuestro consumo de estas materias primas clave.

⁴ JNCC 2021: [Towards indicators of the global environmental impacts of UK consumption](#)

⁵ European Commission, 2013: [The impact of EU consumption on deforestation](#)

⁶ World Resources Institute, 2020: [Estimating the role of seven commodities in agriculture-linked deforestation](#)

⁷ WWF, 2020: [Riskier business: The UK's overseas land footprint](#)

⁸ JNCC 2021: [Towards indicators of the global environmental impacts of UK consumption](#)

- La capacidad de ofrecer una regulación efectiva, que tenga en cuenta cómo las disposiciones y los procesos de diligencia debida pueden ayudar a abordar mejor la deforestación ilegal al adaptarse a cadenas de suministro de materias primas específicas. Esto también puede incluir la consideración del contexto más amplio de una materia prima, por ejemplo, el grado de preparación de un sector para cumplir la regulación.

Pregunta 24. ¿Cuál de los siguientes factores cree que se debe considerar para determinar la secuencia legislativa? Por favor, marque todas las opciones que correspondan y explique sus razones.

- el impacto de la materia prima en la deforestación global
- el papel del Reino Unido en esta deforestación global
- capacidad de ofrecer una regulación eficaz
- Otro (por favor especifique)

Pregunta 25. ¿Qué fuentes de datos o información se deben utilizar para considerar los factores propuestos?

Pregunta 26. ¿Tiene algún comentario adicional sobre el orden en el que incluimos las materias primas más vinculadas a la deforestación y degradación ambiental?

Primera ronda de legislación secundaria

44. Una vez que hayamos determinado el orden en el que introducimos las principales materias primas, debemos decidir cuántas incluimos en el primer documento de legislación secundaria.

45. Hay una serie de consideraciones clave para decidir el número de materias primas que vamos a regular en un primer momento:

1. Velocidad de la implementación

Cuantas menos materias primas se incluyan en el primer documento de la legislación secundaria, más rápido podrían las empresas poner en marcha sus sistemas de diligencia debida y más rápido podrían comenzar a surtir efecto los requisitos.

Esto se debe a que los requisitos se pueden adaptar a las cadenas de suministro de cada materia prima regulada para que sean efectivos y porque las empresas pueden necesitar más tiempo para adaptar los sistemas de diligencia debida a cada materia prima regulada. La introducción de menos materias primas también permitiría un desarrollo más rápido de una infraestructura sólida de cumplimiento de la ley, ya que el desarrollo llevará más tiempo para un conjunto más amplio de materias primas que para un número más limitado. Sin tiempo suficiente para permitir un modelo específico

para cada materia prima y establecer un régimen de cumplimiento efectivo, es posible que los requisitos no logren el impacto previsto.

2. Habilidad para aprender lecciones

Mediante la introducción de las materias primas en rondas, el proceso para su inclusión y el desarrollo de rondas posteriores de legislación secundaria se podrían beneficiar de la evidencia y la experiencia obtenidas en las rondas anteriores.

3. Una evidencia más robusta sobre el impacto relativo de diferentes materias primas en la deforestación

Cuando las materias primas tienen un impacto diferencial en la deforestación, existe un argumento más sólido para abordar primero las que causan un mayor impacto.

4. Impacto general en los primeros 5 años

Cuanto más materias primas vinculadas a la deforestación y degradación ambiental se incluyan en los requisitos, mayor será el impacto que puede tener la legislación sobre la deforestación ilegal asociada con las cadenas de suministro del Reino Unido.

Por un lado, la regulación de la mayoría o la totalidad de las siete principales materias primas en la primera ronda solo podría entrar en vigor en unos 4 o 5 años, pero luego tendría un impacto más significativo en la deforestación ilegal.

Por otro lado, regular antes una cantidad menor de materias primas abordaría menos la deforestación ilegal asociada con las cadenas de suministro del Reino Unido en el corto plazo. También es posible que al incluir las principales materias primas a través de diferentes rondas de legislación secundaria, aún podamos regular las siete al mismo tiempo como si abordáramos la mayoría o todas juntas en una ronda inicial de legislación secundaria.

46. Hemos identificado tres opciones para la primera ronda de legislación secundaria:

Opción 1: introducir 2 materias primas en la primera ronda de legislación secundaria Los técnicos calculan que esto tardaría entre 18 y 24 meses en entrar en vigor, incluido un período mínimo de 6 meses para que las empresas se preparen para la regulación.⁹ Durante ese tiempo, continuaríamos trabajando en cómo se podrían introducir otras materias primas en rondas posteriores, lo que podría ocurrir rápidamente.

Opción 2: introducir entre 3 y 4 materias primas en la primera ronda de legislación secundaria Los técnicos calculan que esto tardaría de 3 a 4 años en entrar en vigor, incluido un período mínimo de seis meses de preparación para las empresas. Al igual que con la Opción 1, continuaríamos explorando cómo introducir otras materias

⁹ Una vez que entre en vigor la legislación secundaria, las empresas incluidas en el ámbito de la ley tendrán un período de tiempo para prepararse. La duración de dicho plazo está sujeta a consulta, pero proponemos que sea de al menos 6 meses.

primas en rondas posteriores.

Opción 3: introducir de 5 a 7 materias primas en la primera ronda de legislación secundaria Los técnicos calculan que esta opción tardaría de 4 a 5 años en entrar en vigor, incluyendo un período mínimo de seis meses para que las empresas se preparen para la regulación. Luego, podríamos comenzar a trabajar para evaluar otras materias primas vinculadas a la deforestación para incluirlas en el ámbito de la ley, incluidas aquellas que pueden convertirse en factores clave de la deforestación en los próximos cinco años.

Pregunta 27. ¿Qué opción para la primera ronda de legislación secundaria recomienda? Por favor, explique sus razones.

- opción 1
- opción 2
- opción 3

Empresas afectadas por la legislación

47. Las disposiciones de la Ley de Medio Ambiente están diseñadas para tener el mayor impacto en el enfrentamiento de la deforestación ilegal sin imponer una carga indebida o desproporcionada a las empresas. Así pues, se centrarán en las empresas más grandes con una mayor influencia en las cadenas de suministro de materias primas vinculadas a la deforestación, al tiempo que minimizan la carga regulatoria para las empresas más pequeñas.
48. El marco de la legislación primaria establece que para verse afectada por la ley, la empresa debe:
- superar un umbral de volumen de negocios determinado, o tener una empresa matriz que supere el umbral de volumen de negocios determinado, y
 - utilizar materias primas reguladas vinculadas a la deforestación en sus actividades comerciales en el Reino Unido
49. La legislación secundaria establecerá la definición de “facturación”, así como el umbral por encima del cual las empresas estarán dentro del alcance de la legislación.
50. La idea es utilizar una guía adjunta para ayudar a las empresas a comprender si pueden estar dentro del alcance de los requisitos. Por ejemplo, la definición de actividad comercial se establece en la legislación primaria, por lo que queremos proporcionar una lista de ejemplos de lo que esta actividad cubre en la guía orientativa.

Definición de facturación

51. Queremos usar la definición de “facturación” de la Ley de Sociedades de 2006 (Sección 474)¹⁰. Lo que coincide con otra legislación y la definición utilizada por las empresas para sus informes de contabilidad financiera.
52. Proponemos que las empresas tengan que cumplir con los requisitos si superan el umbral de facturación en el ejercicio fiscal anterior. Creemos que es la forma más sencilla y efectiva que permite a las empresas (y al regulador) comprender quién se ve afectado por la ley. También se alinea con el enfoque adoptado en los requisitos de reporte bajo la Ley de Esclavitud Moderna, donde esos informes deben cumplir con los criterios en el ejercicio fiscal anterior.

Pregunta 28. ¿Deberían las empresas verse obligadas a cumplir los requisitos si superan el umbral de facturación en el ejercicio financiero anterior?

- Sí
- No
- No sé

Regulación de empresas con sede en el Reino Unido y con operaciones en el Reino Unido

53. La legislación primaria establece que las empresas afectadas por la ley son las que utilizan materias primas vinculadas a la deforestación en sus actividades comerciales en el Reino Unido. Pueden ser tanto empresas con sede en el Reino Unido como empresas fuera del Reino Unido (aquellas cuya sede no se encuentra en el Reino Unido pero que realizan actividades comerciales en el Reino Unido).
54. Al establecer el umbral de facturación, proponemos utilizar la "facturación en el Reino Unido" como medida para regular las empresas del Reino Unido. Esto significa que para que las empresas con sede en el Reino Unido estén dentro del alcance de los requisitos, su facturación anual en el Reino Unido superaría un umbral de facturación específico en libras esterlinas.
55. Un enfoque alternativo sería utilizar la facturación global de una empresa.

Pregunta 29. ¿Deberíamos utilizar el volumen de negocios del Reino Unido como medida para captar las empresas con sede en el Reino Unido?

- Sí
- No
- No sé

Regulación de empresas fuera del Reino

¹⁰ Definición de la Ley de Sociedades: “facturación” en relación a una empresa, significa las cantidades derivadas de la provisión de bienes y servicios, después de la deducción de: (a) descuentos comerciales, (b) impuesto al valor agregado y (c) cualquier otro impuesto sobre la base de las cantidades así obtenidas

Unido con operaciones en el Reino Unido

56. Puede haber casos en los que las grandes empresas de las cadenas de suministro de materias primas no tengan su sede en el Reino Unido, pero lleven a cabo actividades comerciales en el Reino Unido. Por ejemplo, podrían estar operando en el Reino Unido a través de una subsidiaria (una empresa de la que son propietarios o que controlan) que puede ser una pequeña o mediana registrada en el Reino Unido. También, podrían tener operaciones en el Reino Unido independientes de cualquier empresa registrada en el Reino Unido.
57. Queremos asegurarnos de que cuando estas grandes empresas con sede fuera del Reino Unido hagan negocios en el país, esas operaciones también estén sujetas a los requisitos de diligencia debida. Sin embargo, reconocemos que existen desafíos cuando se trata de identificar estas empresas de manera efectiva puesto que es posible que no estén registradas en el Reino Unido o que no operen a través de una subsidiaria registrada en el país.
58. Por lo tanto, hay datos limitados disponibles para comprender cuáles de estas empresas estarían dentro del alcance: es posible que no tengan una facturación en el Reino Unido y, por lo tanto, la ley no les afectaría de la misma manera que a una empresa con sede en el Reino Unido.
59. Estamos considerando dos posibles rutas para la regulación de estas empresas con sede fuera del Reino Unido que tienen actividades comerciales en el Reino Unido:

Opción 1: facturación relacionada con la actividad en el Reino Unido

Las empresas fuera del Reino Unido se verían afectadas por la ley si superan un umbral relacionado solo con sus actividades comerciales realizadas en el Reino Unido, y no de acuerdo con la escala de sus operaciones globales

Por lo tanto, este umbral se establecería utilizando una métrica de facturación similar a la de las empresas con sede en el Reino Unido, teniendo en cuenta el hecho de que las empresas de fuera del Reino Unido pueden no tener una facturación en el Reino Unido como la informan las empresas con sede en el Reino Unido.

Opción 2: facturación global

Las empresas de fuera del Reino Unido se verían afectadas por la ley si superan un umbral relacionado con sus operaciones globales generales, a diferencia del volumen de negocios generado por sus actividades en el Reino Unido.

Por ejemplo, una empresa de fuera del Reino Unido que opera en el país y en muchos otros países estaría obligada a cumplir los requisitos de la ley si su facturación en todos los países en los que opera supera el umbral determinado.

60. Para ambas opciones, el nivel en el que se establece el umbral de inclusión para las empresas de fuera del Reino Unido podría ser el mismo nivel que el umbral

de facturación del Reino Unido para las empresas con sede en el Reino Unido, o diferente.

61. Después de establecer la manera más efectiva de identificar las empresas de fuera del Reino Unido, realizaremos más estudios para comprender si el nivel de umbral de facturación debe ser diferente al establecido para las empresas con sede en el Reino Unido o no y, de ser así, cómo.

Pregunta 30. ¿Cuál de las siguientes métricas debe usarse para regular las operaciones en el Reino Unido de empresas que tienen su sede fuera del Reino Unido según la legislación de diligencia debida? Explique su respuesta por favor.

A los efectos de esta pregunta, queremos saber sobre las empresas cuya sede no se encuentra en el Reino Unido, pero que tienen actividades comerciales en el Reino Unido. Esto podría ser sin una empresa registrada en el Reino Unido o a través de una pequeña o mediana empresa registrada en el Reino Unido.

- opción 1: facturación relacionada con la actividad en el Reino Unido
- opción 2: facturación global
- otro (por favor especifique)

Pregunta 31. ¿Puede proporcionar algún dato o información que ayude a identificar empresas que podrían verse afectadas por la ley con sede fuera del Reino Unido? Explique su respuesta por favor.

Nivel del umbral de facturación

62. Para determinar dónde debe establecerse el umbral de facturación para cada área de materia prima, es importante considerar una serie de factores. Proponemos los siguientes factores como relevantes:

- impacto de la política, por ejemplo, qué empresas podrán influir mejor en cadenas de suministro de materias primas al Reino Unido y ser un catalizador para el cambio hacia prácticas más transparentes y responsables
- carga sobre las empresas, por ejemplo, el impacto en las empresas para implementar la diligencia debida
- efectividad, por ejemplo, cuántas empresas estarán incluidas en la legislación y la facilidad de identificarlas para apoyar una regulación y aplicación efectivas

Pregunta 32. ¿Cuál de los siguientes factores debe tenerse en cuenta al establecer el nivel del umbral de facturación? Por favor, marque todas las opciones que correspondan y explique sus razones.

- impacto de la política
- carga en el negocio
- efectividad de la ley
- otro (por favor especifique)

63. Cada cadena de suministro de materias primas es diferente, y las empresas involucradas en estas cadenas de suministro varían en tamaño. Por ejemplo, las empresas que utilizan cantidades significativas de la materia prima A suelen tener una facturación "muy alta", mientras que las empresas que utilizan cantidades significativas de la materia prima B suelen tener una facturación "moderadamente alta".
64. Por lo tanto, podríamos establecer el umbral de facturación en base a cada materia prima. Esto ayudará a garantizar que podamos regular aquellas empresas cuya influencia es más grande en las cadenas de suministro del Reino Unido y puede enviar una señal positiva a los productores, al tiempo que minimizamos la carga regulatoria en aquellas que tendrían un impacto menor en la cadena de suministro.
65. Teniendo en cuenta los factores enumerados anteriormente, hemos realizado un análisis provisional de la facturación de las empresas que operan en cada cadena de suministro de las principales materias primas, así como la participación inicial de las partes interesadas sobre dónde podría ubicarse el umbral para la inclusión.
66. Puesto que el objetivo es diseñar medidas que sean proporcionadas y maximicen el impacto al tiempo que minimizan la carga para las empresas, buscamos opiniones sobre una variedad de opciones, entre los £50 y £200 millones.
67. En la evaluación de impacto de la consulta que se ha publicado junto con este documento, podrá encontrar más información sobre el análisis realizado, con datos sobre el número de empresas que superan cada opción de umbral de facturación.
68. Después de esta consulta, tendremos en cuenta las opiniones y recurriremos a más estudios y contribuciones para determinar el umbral exacto para cada materia prima vinculada a la deforestación que va a incluirse en el ámbito de la regulación.

Pregunta 33. Para cada una de las materias primas enumeradas a continuación, marque por favor dónde cree que debería establecerse el umbral de facturación para la inclusión de empresas con sede en el Reino Unido.

A los efectos de esta pregunta, buscamos opiniones sobre la carne de vacuno (incluidos los productos lácteos y otros productos derivados) y el cuero por separado, al contrario del término "bovino". Si bien ambos están vinculados al ganado, los productos y empresas que operan en estas cadenas de suministro son diferentes, por lo que nos gustaría recopilar opiniones sobre ambos. En la evaluación de impacto de la consulta se encuentran disponibles más datos sobre el número de empresas identificadas por cada umbral de facturación.

Carne de res:

- £ 50 millones
- £ 100 millones
- £ 200 millones
- No sé

Cacao:

- £ 50 millones

- £ 100 millones
- £ 200 millones
- No sé

Café:

- £ 50 millones
- £ 100 millones
- £ 200 millones
- No sé

Cuero:

- £ 50 millones
- £ 100 millones
- £ 200 millones
- No sé

Maíz:

- £ 50 millones
- £ 100 millones
- £ 200 millones
- No sé

Aceite de palma:

- £ 50 millones
- £ 100 millones
- £ 200 millones
- No sé

Caucho:

- £ 50 millones
- £ 100 millones
- £ 200 millones
- No sé

Soya:

- £ 50 millones
- £ 100 millones
- £ 200 millones
- No sé

Pregunta 34. ¿Tiene algún comentario adicional sobre las empresas que se verían afectadas por la legislación?

Exención

69. Tras los comentarios de la consulta pública del año pasado, introducimos una disposición por la cual las empresas afectadas por la legislación de diligencia debida pueden avisar para quedar exentos de los requisitos si la cantidad de una materia prima que utilizan en sus actividades comerciales en el Reino Unido en un año determinado cae por debajo del umbral de exención. Se garantiza así no sobrecargar a las empresas que pueden ser de gran tamaño pero que utilizan pequeñas cantidades de una materia prima determinada en sus cadenas de suministro.
70. La información detallada relacionada con la exención se establecerá en la legislación secundaria, incluido el nivel en el que se establece el umbral.
71. Nuestro enfoque debe permitir la identificación y la exención de las disposiciones de las empresas que utilizan volúmenes bajos de una materia prima y brindar la forma más sencilla para que una empresa comprenda si está exenta o no de los requisitos.

Umbral de exención

72. Las materias primas vinculadas a la deforestación y degradación ambiental se encuentran en muchas formas y productos diferentes en las cadenas de suministro, y las empresas los usan de diferentes maneras. En algunos casos, las empresas utilizan estas materias primas en su forma cruda y sin procesar. En otros casos, utilizan las materias primas vinculadas a la deforestación integradas en otros productos, a los que nos referimos como "productos derivados". Los ejemplos incluyen productos de ganado alimentado con materias primas como la soya o el maíz, o productos como el jabón que contienen materias primas como el aceite de palma en sus ingredientes.
73. Proponemos establecer un umbral de exención único para cada materia prima regulada vinculada a la deforestación que combinará la cantidad de materia prima utilizada con la cantidad de productos derivados de las materias primas en un total acumulado para toda la actividad comercial de una empresa en el Reino Unido. Esta es la forma más sencilla para que las empresas calculen si alcanzan o no el umbral de exención al tiempo que garantiza que la medida se aplica a aquellos que causan el mayor impacto en las cadenas de suministro del Reino Unido.
74. Para determinar si está exenta o no, la empresa sumaría los volúmenes de materia prima bruta e incorporada que utilizan en sus actividades comerciales en el Reino Unido. Si el volumen total está por debajo del umbral de exención, la empresa podría notificar al regulador que está exenta.

Pregunta 35. ¿Deberíamos establecer un único umbral de exención para cada materia prima regulada vinculada a la deforestación, combinando el uso de materias primas sin procesar con el uso de materias primas derivadas?

- Sí
- No

Cálculo de los volúmenes de las materias

primas usadas

75. Para que las empresas comprendan si podrían estar exentas de los requisitos de diligencia debida, deberán entender qué cantidad de una materia prima se utiliza en sus actividades comerciales en el Reino Unido.
76. Dada la complejidad de las cadenas de suministro y las materias primas vinculadas a la deforestación, muchas empresas no saben los volúmenes exactos de una materia prima incluida en los productos o alimentos que utilizan. Por ejemplo, podría ser la cantidad de soya de un producto lácteo debido a la alimentación del ganado a base de esta materia prima, o la cantidad de aceite de palma en un producto de limpieza.
77. Para abordar esta brecha, se han desarrollado factores de conversión para ayudar a las empresas a calcular los volúmenes de materia prima que utilizan en su cadena suministro. Tomando el ejemplo de un producto lácteo donde el ganado se alimentó con soya, si una empresa compra cierto tonelaje de leche, los factores de conversión pueden estimar la cantidad de soya presente en esa leche.
78. Los factores de conversión vienen con un margen de error, lo que significa que, en algunos casos, pueden sobreestimar o subestimar la cantidad total de una materia prima utilizada por una empresa. Sin embargo, pueden proporcionar una base para que una empresa identifique dónde se pueden incorporar las materias primas en sus cadenas de suministro y en qué volúmenes. Este margen de error también puede disminuir cuando los factores de conversión se adaptan más con el tiempo a la cadena de suministro y los métodos de producción del Reino Unido.
79. Proponemos que las empresas puedan utilizar factores de conversión para ayudarles a entender si podrían estar exentos de cumplir los requisitos de diligencia debida.

Pregunta 36. ¿Deberían las empresas poder usar factores de conversión para estimar los volúmenes de materias primas utilizadas en la cadena de suministro para comprender si pueden estar exentos de los requisitos de diligencia debida? Por favor, indique sus razones.

- Sí
- No

80. Proponemos dar a las empresas la libertad de elegir cómo calculan los volúmenes de cada materia prima regulada que utilizan para los fines de la exención. Las empresas podrían elegir si utilizar factores de conversión, ejemplos de los cuales podemos recomendar como guía; datos verificables de sus cadenas de suministro; u otra metodología.
81. Este enfoque es similar al utilizado en los requisitos simplificados de informes de energía y carbono. Ofrece flexibilidad a las empresa para optar por el método menos oneroso y/o más representativo de su cadena de suministro. También proporciona flexibilidad para actualizar la guía orientativa con información sobre metodologías, incluidos los factores de conversión más sólidos, a medida que se desarrollan y adaptan a las cadenas de suministro del Reino Unido.
82. Este enfoque conlleva un nivel de riesgo al dar a las empresas la posibilidad de utilizar factores de conversión o metodologías que pueden ser menos robustas que las recomendadas en la guía. Esto puede conducir a una subestimación del uso de las materias primas. Para mitigarlo, proponemos establecer en la

legislación secundaria que la metodología que usen las empresas para entender si podrían estar exentas debe ser “razonable”. También exigiríamos a las empresas que informen en su aviso de exención sobre la metodología que han utilizado para que se pueda evaluar.

83. Si una empresa da aviso de exención y la autoridad responsable por hacer cumplir la legislación considera que no es una metodología razonable, la autoridad puede tomar medidas.

Pregunta 37. ¿Deberíamos utilizar el enfoque propuesto para que las empresas comprendan si podrían estar exentas? Explique sus razones por favor.

El enfoque propuesto es dar a las empresas la libertad de elegir la metodología para calcular los volúmenes, proporcionar información sobre las metodologías recomendadas en la guía orientativa y exigir en la legislación secundaria que la metodología sea razonable.

- Sí
- No
- No sé

Nivel de umbral de exención

84. Al igual que con el umbral de facturación, para determinar dónde debe establecerse el umbral de exención, tendremos que considerar una serie de factores.

85. Proponemos los siguientes factores como relevantes para evaluar las opciones del umbral de exención:

- Impacto de la política, por ejemplo, qué empresas podrán influir mejor en las cadenas de suministro de materias primas y ser un catalizador para el cambio hacia prácticas más transparentes y responsables
- carga sobre las empresas, por ejemplo, cuál sería el impacto en la empresa
- la efectividad de la ley, por ejemplo, número de empresas afectadas por las medidas y la metodología de evaluación para apoyar la regulación y el cumplimiento efectivos

Pregunta 38. ¿Cuál de los siguientes factores debe tenerse en cuenta al establecer el nivel del umbral de exención? Por favor, marque todo lo que corresponda y exponga sus razones.

- impacto de la política
- carga en el negocio
- Efectividad en la práctica
- otro (por favor especifique)

86. También podemos establecer el nivel del umbral de exención para cada materia prima por separado. Esto refleja el hecho de que las empresas que operan en cada cadena de suministro de materias primas también varían según la cantidad de cada materia prima que utilizan.
87. Hay datos limitados cuando se trata de comprender o calcular el desglose de los volúmenes de materias primas utilizadas por las empresas en su cadena de suministro. Por lo tanto, a través de esta consulta, estamos reuniendo evidencia para entender a qué escala (por ejemplo, 10s, 100s, 1000s de toneladas) se debe establecer el umbral de exención. Esto nos ayudará a asegurarnos de que estamos regulando aquellas empresas que usan volúmenes significativos de materia prima y permitiendo que aquellas que usan volúmenes mucho más pequeños queden exentas.
88. También estamos recopilando evidencia a través de esta consulta para comprender los volúmenes de materias primas vinculadas a la deforestación utilizadas por las empresas para construir nuestra base de evidencia. Después de la consulta, esta información servirá como base para realizar más estudios y pruebas para comprender dónde se debe establecer el umbral exacto para cada materia prima que incluiremos en la legislación.

Pregunta 39. Para cada una de las siguientes materias primas, marque la escala en la que debe establecerse el nivel del umbral de exención.

A los efectos de esta pregunta, buscamos puntos de vista sobre la carne de vacuno y el cuero por separado, en contraposición al "bovino". Si bien ambos están vinculados al ganado, las cadenas de suministro son diferentes, por lo que nos gustaría recopilar más evidencia sobre ambos. No necesita responder a esta pregunta para ninguno o todos los productos enumerados si no tiene un punto de vista o información relevante al respecto.

1 tonelada equivale a 1000 kilogramos

Carne de res:

- 1 tonelada
- 10 toneladas
- 100 toneladas
- 1000 toneladas
- No sé

Cacao:

- 1 tonelada
- 10 toneladas
- 100 toneladas
- 1000 toneladas
- No sé

Café:

- 1 tonelada
- 10 toneladas
- 100 toneladas
- 1000 toneladas

- Cuero:
- No sé
 - 1 tonelada
 - 10 toneladas
 - 100 toneladas
 - 1000 toneladas
 - No sé

- Maíz:
- 1 tonelada
 - 10 toneladas
 - 100 toneladas
 - 1000 toneladas
 - No sé

- Aceite de palma:
- 1 tonelada
 - 10 toneladas
 - 100 toneladas
 - 1000 toneladas
 - No sé

- Caucho:
- 1 tonelada
 - 10 toneladas
 - 100 toneladas
 - 1000 toneladas
 - No sé

- Soya:
- 1 tonelada
 - 10 toneladas
 - 100 toneladas
 - 1000 toneladas
 - No sé

Pregunta 40. Explique las razones para la escala seleccionada para cada materia prima en la Pregunta 39.

Pregunta 41 ¿Tiene algún otro comentario sobre la exención?

Preguntas adicionales para los encuestados de empresas

Nota: las siguientes 3 preguntas son solo para encuestados de empresas

89. Mediante estas preguntas, buscamos recopilar puntos de vista e información de las empresas sobre los volúmenes de materias primas utilizadas en las cadenas de suministro y las metodologías utilizadas para ayudar a calcular estos volúmenes de materias primas.

Pregunta 42. ¿Sabe los volúmenes exactos o estimados de las materias primas vinculadas a la deforestación que utiliza en sus actividades comerciales en el Reino Unido en un año determinado ?

Si no sabe cuáles son los volúmenes de las materias primas vinculadas a la deforestación que utiliza en sus actividades comerciales en el Reino Unido en un año determinado, escriba "no sé".

- volúmenes exactos
- volúmenes estimados
- no sé

Pregunta 43. ¿Qué volumen de cada materia prima vinculada a la deforestación utiliza en sus actividades comerciales en el Reino Unido en un año determinado?

Informe los volúmenes exactos o estimados si los sabe con las unidades específicas. Para las materias primas vinculadas a la deforestación de las que no sabe los volúmenes utilizados, escriba "no sé".

- carne de res (especificar volumen, no sé)
- cacao (especificar volumen, no sé)
- café (especificar volumen, no sé)
- cuero (especificar volumen, no sé)
- maíz (especificar volumen, no sé)
- aceite de palma (especificar volumen, no sé)
- caucho (especificar volumen, no sé)
- soya (especificar volumen, no sé)

Pregunta 44. ¿Qué metodología utiliza para calcular los volúmenes de cada materia prima vinculada a la deforestación que utiliza en un año determinado?

El sistema de diligencia debida

90. Las disposiciones de la Ley de Medio Ambiente exigen que las empresas afectadas establezcan e implementen un sistema de diligencia debida en relación con cualquier materia prima regulada que utilicen en sus actividades comerciales en el Reino Unido. Las disposiciones especifican que, como parte de este sistema de diligencia debida, las empresas deberán:

- identificar y obtener información sobre las materias primas reguladas

- evaluar el riesgo de que no se hayan cumplido las leyes locales pertinentes relacionadas con el uso y la propiedad de la tierra en relación con esas materias primas reguladas, y
- mitigar ese riesgo

91. La Ley de Medio Ambiente otorga al ministro la facultad de elaborar disposiciones adicionales a través de la legislación secundaria sobre la información que las empresas deben obtener sobre las materias primas reguladas, los criterios que deben utilizar para evaluar el riesgo y las formas en que pueden mitigar ese riesgo.

Nivel de mitigación de riesgos

92. La mitigación de riesgos es una estrategia para reducir la ocurrencia o los efectos de un resultado indeseable como la deforestación ilegal.
93. En algunas circunstancias, hay una tolerancia cero para el resultado, y no se deben escatimar esfuerzos de mitigación de riesgos para evitarlo. En otros casos, se acepta que pueda ocurrir un resultado indeseable y, por lo tanto, hay un requisito de mitigación de riesgo más ligero. El riesgo de un resultado indeseable en particular también puede variar, por ejemplo, a lo largo del tiempo o en diferentes regiones geográficas.
94. Los requisitos de mitigación pueden ser mayores cuando el riesgo de que ocurra un resultado no deseado también es alto. Sin embargo, cuando el riesgo de ese resultado no deseado es bajo, los requisitos de mitigación pueden ser más ligeros.
95. Especificar un nivel de mitigación de riesgos dentro de los requisitos de diligencia debida dejaría claro hasta dónde deben llegar las empresas para prepararse y reducir la probabilidad de que se produzcan materias primas vinculadas a la deforestación en tierras de propiedad o uso ilegal. Recibimos comentarios sobre este tema a través de la consulta sobre las disposiciones principales y la participación adicional de las partes interesadas. Esta retroalimentación enfatizó que establecer el nivel en el que las empresas deben mitigar el riesgo en la legislación es clave para lograr un impacto en las políticas y garantizar que las empresas entiendan las expectativas.
96. Proponemos fijar ese nivel de riesgo en la legislación secundaria. Esto respaldaría el impacto de la política y el cumplimiento de las empresas, al tiempo que conservaría la flexibilidad para ajustar el nivel de riesgo en la futura legislación secundaria si fuera necesario.
97. Cuando se establezca el nivel de mitigación del riesgo, se debe permitir la introducción de cualquier materia prima vinculada a la deforestación y adaptarse a la complejidad de algunas cadenas de suministro. Esto garantizaría que podamos regular las materias primas más asociadas con la deforestación y la degradación ambiental, al tiempo que brinda a las empresas flexibilidad para adaptar sus procesos de diligencia debida a sus cadenas de suministro. Esta flexibilidad permitiría a las empresas utilizar recursos de manera eficiente para evaluar si los riesgos son altos, medios o bajos y abordarlos en consecuencia, ya que el nivel de mitigación de riesgos se adaptará a cualquier materia prima y a su cadena de suministro.
98. Proponemos exigir que las empresas afectadas por la medida “eliminen el riesgo o reduzcan el riesgo al nivel más bajo que sea razonablemente posible”, el riesgo de utilizar materias primas reguladas cultivadas en tierras utilizadas u ocupadas ilegalmente. Esta frase brinda flexibilidad, permitiéndonos introducir cualquier materia prima vinculada con la

deforestación en el alcance de la ley, incluso si actualmente no sea factible mitigar el riesgo a niveles cero o muy bajos.

99. También garantiza que las empresas afectadas no tengan que llevar a cabo acciones demasiado onerosas o costosas para eliminar el riesgo, por ejemplo, realizar pruebas isotópicas para todas las materias primas reguladas. Sin embargo, aún deja claro que cuando sea razonablemente factible para una empresa eliminar el riesgo, está obligada a hacerlo.
100. Debido a que la razonabilidad depende del contexto, entendemos que puede ser difícil tanto para un regulador como para las empresas afectadas juzgar qué es o no razonable en cada caso. Por lo tanto, proponemos el uso de una guía orientativa para establecer expectativas sobre pasos razonables, así como información actualizada sobre las mejores prácticas. Esto ayudaría a las empresas a cumplir con los requisitos de manera eficiente y permitiría al regulador sancionar cualquier práctica cuya calidad sea inferior a la establecida como mejor práctica, cuando se considere razonablemente practicable.
101. Esperamos que lo que es razonablemente practicable evolucione con el tiempo. Las expectativas y las mejores prácticas establecidas en la guía pueden actualizarse con el tiempo para reflejar este avance.

Pregunta 45. ¿Debería exigirse a las empresas afectadas mediante legislación secundaria que “eliminen el riesgo o lo reduzcan al nivel más bajo que sea razonablemente posible”? Explique su respuesta por favor.

- Sí
- No

Orientación sobre el sistema de diligencia debida

102. Nos gustaría utilizar la guía orientativa para ayudar a las empresas a comprender cómo establecer un sistema de diligencia debida eficaz. Esto incluiría información sobre enfoques aceptables para llevar a cabo la diligencia debida y las mejores prácticas.
103. La orientación sobre el sistema de debida diligencia incluiría, por ejemplo, información sobre métricas para ayudar a las empresas a determinar si existe un riesgo bajo, medio o alto de uso o propiedad ilegal de la tierra en un país de origen o una región sub-nacional. Se podría incluir indicadores sobre cambios en el uso de la tierra, tasas de deforestación y gobernanza. Esta evaluación podría ayudar a las empresas a determinar qué sistemas de mitigación implementar.
104. En su informe anual (ver la sección a continuación), las empresas afectadas por la ley deberán proporcionar información sobre cómo han evaluado y mitigado el riesgo en los lugares donde han obtenido las materias primas que utilizan.
105. En la guía también podemos indicar los recursos que las empresas pueden usar para ayudarles a comprender las leyes locales pertinentes¹¹ vigentes donde se producen las materias primas reguladas.

¹¹ Las disposiciones de diligencia debida de la Ley de Medio Ambiente definen “la ley local pertinente”, en relación con una materia prima vinculada a la deforestación, como cualquier ley que tenga efecto en el país o territorio donde se plantó, crió o cultivó el organismo de origen y que se relaciona con la propiedad de la tierra en la que se plantó, crió o cultivó el organismo de origen o al uso de esa tierra. Se pueden especificar categorías adicionales de leyes locales relevantes relacionadas con la tierra en regulaciones futuras elaboradas por el ministerio

106. Esperamos que lo que se considera razonablemente práctico para que una empresa haga para evaluar y mitigar el riesgo evolucione con el tiempo a medida que mejoren los sistemas de trazabilidad.
107. Por ejemplo, en el primer año en que los requisitos entren en funcionamiento para una materia prima en particular, puede ser razonable que una empresa cuente con sistemas básicos de mitigación de riesgos donde haya identificado un riesgo de uso y propiedad ilegal de la tierra. Sin embargo, en los años siguientes, se puede esperar que las empresas avancen hacia una información más granular sobre dónde se produce una materia prima y tengan sistemas de mitigación de riesgos más completos a medida que mejoren los sistemas de trazabilidad. La ciencia, la tecnología y los esquemas existentes también pueden influir en lo que se considera un nivel razonable de mitigación de riesgos.
108. Podemos usar y actualizar la guía para establecer los métodos disponibles para respaldar el cumplimiento, como esquemas de certificación, cláusulas contractuales, monitoreo activo del uso de la tierra y pruebas isotópicas. La siguiente sección incluye más información sobre cómo proponemos apoyar a las empresas para que utilicen los esquemas y estándares de certificación existentes.

Pregunta 46. ¿Sobre cuáles de los siguientes puntos deberíamos proporcionar información en la guía orientativa para ayudar a las empresas a establecer sistemas efectivos de diligencia debida? Marque por favor todo lo que corresponda y explique sus razones.

- lo que se requiere de las empresas afectadas por la ley para cumplir con las regulaciones
- ejemplos de mejores prácticas para ayudar a las empresas a mejorar sus sistemas
- métricas e indicadores para ayudar a evaluar dónde hay riesgos bajos, medios o altos de uso y propiedad ilegal de la tierra
- métodos que las empresas pueden utilizar para evaluar y mitigar el riesgo
- recursos disponibles para ayudar a comprender los marcos legales en los países productores
- otro (por favor especifique)

Esquemas y estándares de certificación

109. Luego de consultar las disposiciones primarias de la ley, nos comprometimos a establecer un camino para reconocer los esquemas y estándares de certificación existentes como herramientas para ayudar a cumplir con los requisitos de diligencia debida, siempre que brinden evidencia de legalidad. Esta vía debería ayudar a las empresas a evaluar y hacer uso de las herramientas existentes cuando sean relevantes y lo suficientemente sólidas.
110. Proponemos establecer en la guía el marco que las empresas reguladas deben usar para evaluar qué estándares y esquemas de certificación existentes pueden usarse como evidencia de legalidad. Este marco permitiría a las empresas utilizar un esquema

existente para recopilar información sobre las materias primas, evaluar el riesgo de ilegalidad y/o mitigar el riesgo si consideran que el esquema cumple con ciertos criterios clave. Lo haría sin reducir la responsabilidad de una empresa sobre su cadena de suministro.

111. Nuestra intención no es autorizar esquemas designados específicos bajo la legislación de diligencia debida o la guía adjunta. Las empresas tendrían la flexibilidad de utilizar los métodos que mejor se adapten a sus cadenas de suministro, al tiempo que mantendrían la integridad de los requisitos de diligencia debida al garantizar que las empresas utilicen aquellos que cumplan con ciertos criterios mínimos de calidad.
112. Los mercados relevantes tienen experiencia trabajando con enfoques basados en criterios y los procesos de acreditación establecidos de terceros ya evalúan esquemas. Por lo tanto, el uso de un marco basado en criterios establecido en la guía no debería imponer cargas irrazonables a las empresas afectadas por la ley.
113. Cuando los países productores hayan establecido o deseen establecer estándares nacionales sobre la producción sostenible de materias primas reguladas por las disposiciones de diligencia debida del Reino Unido, continuaremos apoyando y ayudando a fortalecer esos estándares para brindar resultados ambientales sólidos mientras apoyamos las economías locales. Al igual que con cualquier otro estándar o esquema de certificación, cuando una empresa afectada juzgue que un estándar nacional cumple con los criterios mínimos de calidad establecidos en la guía, puede usarlo para ayudar a cumplir con las áreas relevantes de su obligación de diligencia debida.

Pregunta 47. ¿Deberíamos establecer en la guía cómo las empresas pueden usar las certificaciones y estándares existentes para ayudar a cumplir con el requisito de diligencia debida?

Por favor, indique sus razones.

- Sí
- No
- No sé

114. Nos gustaría recopilar opiniones sobre los criterios que debemos establecer en la guía para ayudar a las empresas a evaluar si los esquemas y estándares de certificación existentes son lo suficientemente relevantes y sólidos para ayudarlas a cumplir con los requisitos de diligencia debida. Estos criterios se proponen en la tabla 1

Tabla 1: Criterios propuestos para ayudar a las empresas a evaluar los esquemas y estándares de certificación existentes

Criterios propuestos	Descripción
----------------------	-------------

Prueba de legalidad	Los esquemas deben tener un componente que evalúe y asegure específicamente si la materia prima certificada se ha producido en tierras legalmente utilizadas y ocupadas.
Cadena de custodia ¹²	Los esquemas deben certificar las materias primas específicas o los productos derivados que la empresa en cuestión utiliza en su actividad comercial en el Reino Unido.
Robustez	Los esquemas deben ser auditados de manera regular e independiente.
Transparencia	Los esquemas deben proporcionar información pública sobre sus componentes, acreditación, auditoría, etc. También deben proporcionar a las empresas evidencia o información razonable sobre cómo se recopiló la información y se ofreció la garantía de que una materia prima o un producto derivado se ha producido legalmente.

115. Es posible que los esquemas solo ofrezcan una garantía parcial de la legalidad de un producto según cómo cumplan con los criterios determinados o qué modelos de certificación utilicen.

116. Por ejemplo, a través de un modelo de balance de masa, se puede certificar la legalidad del 70% de una materia prima o producto derivado, mientras que el 30% restante no. En este caso, las empresas pueden utilizar el esquema de certificación para ayudar a evaluar y asegurar la legalidad de la proporción de productos certificados (el 70 %), pero aún así tendrían que llevar a cabo diligencia debida suficiente en los productos restantes no certificados (el 30 %).

Pregunta 48. ¿Cuál de los siguientes criterios deberíamos establecer en la guía para apoyar el uso de los esquemas y estándares de certificación existentes? Por favor, marque todo lo que corresponda y exponga sus razones.

- prueba de legalidad
- cadena de custodia
- robustez
- transparencia
- otro (por favor especifique)

Evidencia adicional para ayudar en la decisión sobre los requisitos del sistema

¹² Una cadena de custodia es la documentación cronológica o “rastros documental” que registra la secuencia de custodia, transferencia, venta, etc. de un material como una materia prima vinculada a la deforestación, incluyendo las pruebas físicas o electrónicas

de diligencia debida

117. Nos gustaría recopilar más evidencia sobre las prácticas comerciales actuales y las métricas y métodos disponibles para evaluar y mitigar el riesgo. Esto nos ayudará a desarrollar una guía para respaldar el cumplimiento e informar la duración del período previsto para que las empresas se preparen para la regulación.

118. En concreto, estamos interesados en más obtener más evidencia sobre:

- qué indicadores o métricas se pueden utilizar para ayudar a evaluar el riesgo de uso y propiedad ilegal de la tierra a nivel nacional y sub-nacional
- qué métodos están en uso o desarrollo para ayudar a evaluar si las materias primas se han producido en tierras de propiedad y uso legal, incluidos los desafíos asociados con determinados métodos
- qué recursos están disponibles actualmente para ayudar a entender los marcos legales en los países productores
- cuánto tiempo llevaría el cambio a cadenas de suministro legalmente aseguradas para las materias primas y productos derivados que utiliza

Pregunta 49. Proporcione por favor cualquier evidencia relevante sobre las prácticas comerciales actuales, los métodos y las métricas disponibles para evaluar y mitigar el riesgo.

119. También nos gustaría recopilar evidencia sobre los costos asociados con la realización de actividades de diligencia debida en relación con el tamaño de la empresa y el uso de materias primas.

120. En concreto, estamos interesados en obtener información sobre:

- cómo el costo de llevar a cabo la diligencia debida puede diferir entre empresas con una facturación en el Reino Unido superior a £ 50 millones, £ 100 millones y £ 200 millones
- cualquier costo específico de la materia prima para llevar a cabo la diligencia debida, y cómo varía según la materia prima y/o entre los productos derivados, dadas las variaciones y la complejidad en las cadenas de suministro
- el beneficio para las empresas de llevar a cabo la diligencia debida, así como evidencia sobre cualquier impacto en los consumidores relacionado con las empresas que llevan a cabo la diligencia debida

121. La evidencia en estos temas es bienvenida de todas las empresas relevantes, ya sea las afectadas directamente por la ley, o sus proveedores o prestadores de servicios.

Pregunta 50. ¿Puede proporcionar alguna evidencia sobre el costo de llevar a cabo la diligencia debida? Ofrezca datos por favor que incluyan cómo se relaciona con el tamaño de la empresa.

Pregunta 51. ¿Puede proporcionar alguna evidencia sobre el costo de llevar a cabo la debida diligencia para materias primas específicas? Explique su respuesta por favor

Pregunta 52. ¿Puede proporcionar alguna evidencia sobre los beneficios para las empresas de realizar la diligencia debida para materias primas específicas? Explique su respuesta por favor.

Pregunta 53. Si respondió a la pregunta 52, ¿estos beneficios se pueden cuantificar? Explique su respuesta por favor.

Pregunta 54. ¿Puede proporcionar alguna evidencia sobre los costos para los consumidores de las empresas que realizan la diligencia debida? Explique su respuesta por favor.

Informe anual

122. Las empresas afectadas por la ley deberán informar anualmente sobre su ejercicio de diligencia debida para que el regulador pueda identificar áreas para un mayor escrutinio y utilizar los recursos de manera eficiente para investigar posibles casos de incumplimiento. Este informe de diligencia debida será distinto de los informes corporativos de la empresa en virtud de la Ley de Sociedades.
123. La información de este informe de diligencia debida se hará pública para respaldar una mayor rendición de cuentas y para ayudar en la toma de decisiones, por ejemplo, por parte de consumidores y proveedores de servicios financieros responsables.
124. Nos gustaría recopilar puntos de vista sobre lo que las empresas deben informar y qué información debe hacerse pública.
125. Los informes comerciales deberán presentar información sobre las materias primas reguladas y los productos derivados utilizados, así como los volúmenes usados, las fechas de las transacciones comerciales y las áreas geográficas de las que provienen. Para ayudar al regulador a identificar áreas para un mayor escrutinio, es posible que los informes también deban incluir información sobre la evaluación de riesgos de abastecimiento y qué enfoques de mitigación de riesgos se han utilizados.
126. Otra información pertinente a la mitigación de riesgos puede incluir la huella del uso de la tierra de una empresa, que representaría el área total de la tierra en la que se puede haber plantado, criado o cultivado una materia prima o un producto derivado. Esto ayudaría a demostrar el nivel de trazabilidad que ha logrado una empresa.
127. Cuando una empresa solo rastrea las materias primas que utiliza a nivel nacional, puede tener una gran huella de uso de la tierra a través de la cual necesitaría evaluar y mitigar el riesgo. Sin embargo, cuando una empresa rastrea las materias primas a un nivel más granular, por ejemplo, a regiones sub-nacionales o al nivel de la granja, entonces puede tener una huella más pequeña a través de la cual evaluar y mitigar el riesgo.
128. Los informes comerciales también podrían incluir información sobre disputas de tierras o datos de cualquier relación con proveedores o productores que no cumplan con los requisitos para abordar los problemas identificados.
129. Las empresas también deberán dar información sobre cómo han llevado a cabo el ejercicio de diligencia debida. Podría incluirse información sobre cómo se definió y evaluó el riesgo, qué métricas se usaron para identificar acciones de mitigación de riesgos por materia prima y país de origen, y qué herramientas de mitigación se usaron en qué volúmenes de materias primas regula

Pregunta 55. ¿Qué información se le debe exigir a las empresas para permitir que el regulador identifique áreas para un mayor escrutinio?

Pregunta 56. ¿Debe hacerse pública la información confidencial no comercial sobre los ejercicios de diligencia debida de las empresas para aumentar la transparencia y la rendición de cuentas del sector?

- Sí
- No

Pregunta 57. ¿Qué información debe hacerse pública sobre los ejercicios de diligencia debida de las empresas para respaldar la rendición de cuentas y la toma de decisiones?

Aplicación de las medidas

130. La aplicación efectiva de las reglamentaciones de diligencia debida es fundamental para garantizar que cumplimos con los objetivos de nuestra política en el enfrentamiento de la deforestación ilegal en la práctica y para hacer cumplir los requisitos de la prohibición, el sistema de diligencia debida y la presentación de informes.

131. Las disposiciones de la Ley de Medio Ambiente brindan un marco integral para que el ministerio especifique mediante la legislación secundaria un régimen de aplicación detallado. Ciertos aspectos del régimen de aplicación siguen precedentes establecidos por otras leyes y prácticas comunes.

Designación de la autoridad de aplicación

132. El ministro tiene la capacidad de conservar las funciones de ejecución o conferir esas funciones a un organismo o organismos reguladores (de ahora en adelante se denominarán en conjunto como "autoridad de aplicación"). La atribución de esas funciones faculta a la autoridad de aplicación para desempeñar las funciones pertinentes.

133. Una o más autoridades de aplicación deben tener tres funciones principales:

- supervisar la conformidad de las empresas en el cumplimiento de la ley: por ejemplo, mediante el análisis de la evidencia proporcionada a través de los informes anuales de diligencia debida de las empresas.
- investigar el cumplimiento: por ejemplo, mediante la recopilación de pruebas adicionales para identificar si una empresa ha incumplido los requisitos de prohibición, diligencia debida y presentación de informes
- imponer sanciones cuando se ha identificado una infracción para que las empresas afectadas por la ley vuelvan a cumplir con la legislación, utilizando sanciones civiles establecidas en la Ley de Medio Ambiente

134. A la hora de determinar qué organismo u organismos reguladores pueden ser los más indicados para regular esta legislación, y así convertirse en la autoridad

de aplicación, consideramos que la autoridad de aplicación debe cumplir con los siguientes criterios

- Competencia en todo el Reino Unido para garantizar que la autoridad de aplicación tenga poderes para operar en todo el territorio de aplicación de las regulaciones.
- Capacidad para regular a través de centros de experiencia técnica establecidos para lograr una aplicación efectiva de las reglamentaciones.
- Capacidad y experiencia para cumplir las funciones de seguimiento e investigación del cumplimiento e imposición de sanciones civiles cuando se hayan incumplido los requisitos.

Pregunta 58. ¿Qué criterios debe cumplir la autoridad de aplicación? Por favor, marque todo lo que corresponda y explique sus razones.

- competencia en todo el Reino Unido
- capacidad de regular
- capacidad y experiencia para hacer lo que se propone
- otro (por favor especifique)

Descripción general del régimen de aplicación

135. En línea con el marco establecido en la Ley de Medio Ambiente, la legislación secundaria detallará los siguientes aspectos del régimen de aplicación:

- cómo el Ministerio de Estado o la autoridad de aplicación (de ahora en adelante se denominarán conjuntamente como "autoridad de aplicación") pueden recopilar información para monitorear efectivamente el cumplimiento
- cómo la autoridad de aplicación debe recibir y compartir información con el ministro, con otras autoridades de aplicación y con los departamentos gubernamentales del Reino Unido
- cómo la autoridad de aplicación debe compartir información a través de informes sobre qué empresas reguladas han sido sancionadas
- cómo la autoridad de aplicación puede investigar el cumplimiento. Esto incluirá detalles sobre el conjunto de poderes de investigación estándar y cómo pueden ser utilizados por la autoridad de aplicación, incluyendo cualquier restricción.

- cómo la autoridad de aplicación puede utilizar sanciones civiles cuando una empresa ha incumplido las normas para hacer que el infractor vuelva a estar en conformidad con la ley
- los tipos de procedimientos penales que pueden utilizarse para los infractores que no han cumplido con las sanciones civiles impuestas, o que obstruyen o no colaboran con la autoridad de aplicación en el desempeño de sus funciones
- el proceso de apelaciones ante el Tribunal de Primera Instancia, en caso de que una empresa no esté de acuerdo con una sanción civil o penal impuesta
- el método de cobrar a las empresas reguladas el costo de la actividad de aplicación de la ley. Incluye un cobro igual para cada empresa regulada para recuperar el costo total de la actividad de aplicación de la ley en cada año.

136. Proponemos que para las penas pecuniarias variables, la pena máxima sea de £250.000, en línea con otros regímenes, como la Ley de Marfil.

137. Brindaremos orientación a las empresas sobre cómo se utilizarán las sanciones civiles.

Pregunta 59. ¿La sanción monetaria variable máxima debe ser de £250.000?

- Sí
- No
- No sé

Pregunta 60 ¿Tiene algún otro comentario sobre el régimen de aplicación de la ley?