



Prinsip Pelaburan

Dokumen ini diekstrak daripada ESMS digital &Green (sailventures.sharepoint/SitePages/ESMS) pada 18 Mei 2022. Ia mengandungi prinsip pelaburan yang mendasari semua aktiviti &Green, Manual ESMS bersama-sama dengan dasar, rangka kerja dan templat yang berkenaan dalam versinya pada hari pengekstrakan. Nota pengenalan untuk GCF menyediakan gambaran keseluruhan Sistem, komponen dan takrifnya, dan bertujuan untuk memudahkan navigasi melalui dokumen.



PENGENALAN DAN PANDUAN DOKUMEN: ESMS dan GCF &GREEN

Dokumen ini menerangkan Sistem Pengurusan Persekutaran dan Sosial (ESMS) &Green, prinsip asas yang membimbangnya dan alat untuk mengoperasikannya. Dokumen itu dibentangkan dalam tiga bahagian (frasa bergaris bawah boleh diklik untuk memudahkan navigasi kandungan):

1. **Prinsip Pelaburan** - menetapkan bagaimana &Green akan memastikan penyampaian visi dan misi &Green yang berkesan. Prinsip Pelaburan memupuk aplikasi konsisten pemberian pinjaman dan amalan pengurusan &Green dalam semua aspek operasi &Green, termasuk ESMS.
2. **Manual Sistem Pengurusan Alam Sekitar dan Sosial (ESMS)** - menetapkan cara &Green mengintegrasikan pertimbangan alam sekitar dan sosial secara sistematik, koheren dan telus. Ini dikendalikan di peringkat pelaburan melalui usaha wajar alam sekitar dan sosial; penilaian risiko; dan penubuhan rangka kerja pengurusan yang disesuaikan dengan sifat dan skala aktiviti dan magnitud risiko dan kesan alam sekitar dan sosial yang berkaitan dengan setiap pelaburan. ESMS telah direka bentuk mengikut Standard Prestasi IFC 1 serta amalan terbaik pengurusan ESG untuk Dana, seperti yang disediakan oleh Kumpulan CDC, FMO, GCF dan IUCN. Untuk kecekapan, ESMS adalah digital, dan mengendalikan sistem penambahbaikan berterusan. Dokumen ini adalah ekstrak dan 'cermin' atau 'gambar' sistem pengendalian digital Sharepoint.
3. **Alat Operasi** - menerangkan pelaksanaan praktikal ESMS melalui satu set alat yang digunakan untuk mewujudkan Pelan Tindakan Alam Sekitar dan Sosial (ESAP) dan sistem pengurusan yang sesuai untuk setiap pelaburan. Alat ini dibenamkan dalam ESMS digital, dan termasuk:
 - a) **Dasari** menetapkan keperluan dan objektif, khususnya yang berkaitan dengan NDPE (Tiada Penebangan Hutan, Tiada pembangunan Tanah Gambut, Tiada Eksplorasi); dan Pelan Perlindungan Lanskap (LPP), yang menerangkan strategi Pelanggan, dan penambahan strategi, terhadap amalan sektor dalam landskap di mana mereka beroperasi.
 - b) **Rangka Kerja** menetapkan keperluan dan garis panduan untuk menilai dan menstruktur pengurusan dan pelaporan pelaksanaan tindakan. Ini termasuk: Rangka Kerja Hutan dan Biodiversiti yang mengoperasikan keperluan IFCPS6 mengenai perlindungan dan pemuliharaan biodiversiti; dan Rangka Kerja Petunjuk Prestasi Utama (KPI) yang tertanam dalam proses pelaburan dan memantau, melaporkan dan mengesahkan kesan, dan menilai kemajuan ke arah perubahan transformasi yang disasarkan dalam setiap transaksi. Tujuan Rangka Kerja Impak adalah untuk memberikan pandangan yang jelas, konsisten dan bermakna tentang kesan &Green.
 - c) **Templat** menyediakan contoh dokumen dan alatan sebenar yang digunakan dalam usaha wajar dan proses pelaburan. Ini adalah sulit dan disertakan di sini untuk menggambarkan bagaimana &Green mengendalikan ESMS dalam pelaburan. Mereka mencerminkan kandungan yang tersedia secara digital melalui titik kongsi ESMS, yang membentuk antara muka &Green-Klien, pengumpulan data dan sistem pemantauan.



Pendekatan &Green ditentukan dengan menggunakan kriteria dan keperluan amalan terbaik berdasarkan risiko yang dikenal pasti kepada pelaburan semasa usaha wajar. &Green telah membina Sistem Pengurusan Alam Sekitar dan Sosial terbaik dalam kelasnya yang sesuai dengan pelaburan transformasi yang dicari dalam pengeluaran komoditi pertanian tropika. &Green mengendalikan sistem penambahbaikan berterusan, dan ESMS yang diterangkan di sini, termasuk dasar, rangka kerja dan templat, tertakluk kepada perubahan untuk penambahbaikan.

ESMS &Green memenuhi atau melebihi semua keperluan GCF, bagaimanapun, beberapa istilah berbeza daripada GCF. Untuk mengelakkan kekeliruan, jadual berikut bertujuan untuk mengenal pasti cara dan tempat isu/syarat utama untuk GCF ditangani oleh ESMS &Green:

Isu utama GCF	Istilah/pendekatan &Green	Dimana dalam ESMS
Kapasiti dan kecekapan organisasi / Tadbir Urus & Sumber E&S / Pengaturan organisasi	Mentakrifkan tadbir urus ke atas isu E&S, bersama-sama dengan kecekapan yang diperlukan pakar E&S dalam Prinsip Pelaburan. Menghuraikan sumber dan susunan organisasi operasi E&S dalam Manual ESMS.	Item 5 daripada Prinsip Pelaburan . Item 2 daripada Manual ESMS
Dasar sumber manusia	Ditujukan di luar skop ESMS. Dasar Kakitangan Sail Venture tersedia atas permintaan.	Tidak berkenaan
HSSE/ Pelaporan dan pembetulan kemalangan dan insiden	Isu berkaitan kesihatan, keselamatan dan buruh penerima pelaburan adalah salah satu daripada kategori yang tertakluk kepada pemeriksaan dan usaha wajar, dengan IFC PS dan perundungan yang berkenaan bertindak sebagai rangka kerja rujukan. Sekiranya terdapat sebarang penemuan penting, langkah-langkah mitigasi/pemulihan menjadi sebahagian daripada ESAP. Protokol pelaporan insiden menjadi sebahagian daripada Perjanjian Pinjaman.	Templat Saringan E&S ToR untuk ESIA Protokol pelaporan insiden
SEAH	Apa-apa jenis ugutan, bersama-sama dengan kesaksamaan jantina ditangani melalui Tatakelakuan di peringkat korporat. Isu berkaitan jantina dan buruh bagi penerima pelaburan adalah salah satu kategori yang tertakluk kepada saringan dan usaha wajar, dengan IFC PS, UNGP, perundungan terpakai dan Rangka Kerja Jantina* dijadikan rujukan. Sekiranya terdapat sebarang penemuan penting, langkah-langkah mitigasi/pemulihan menjadi sebahagian daripada ESAP.	Templat Saringan E&S ToR untuk ESIA
Rangka kerja untuk membimbing pembangunan Pelan Pengurusan, ESMP	Dasar Pelan Perlindungan Lanskap mentakrifkan keperluan LPP (yang sepadan dengan ESMP penerima pelaburan).	Dasar LPP Templat LPP
ToC/contoh ESMP	Teori Perubahan serta Perubahan Transformasi, disepadukan dalam proses pelaburan sejak penilaian awal (Rasional Pelaburan) hingga Pelan Perlindungan Lanskap (LPP) akhir yang sepadan dengan ESMP	Templat Rasional Pelaburan



		Templat Pelan Perlindungan Lanskap Contoh LPP berterusans
ToR untuk ESIA risiko dikenal pasti	<p>Terma Rujukan Penilaian Impak terdiri daripada blok: ToR ESIA (tidak termasuk pemeriksaan IFC PS6), ToR Hutan&Biodiversiti (memfokuskan pada IFC PS6 dan ciri landskap tambahan).</p> <p>Jika usaha wajar standard menandakan risiko material, usaha wajar terfokus boleh dikontrak. Usaha wajar kedua adalah sangat khusus, oleh itu tiada ToR standard digunakan. Contoh ToR khusus untuk isu berkaitan orang asli tersedia.</p>	Templat ToR ESIA Templat ToR F&B Contoh IP ToR
Dokumen Rujukan/ Standard Berkenaan	<p>Rangka Kerja Rujukan untuk ESIA termasuk:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Alam sekitar dan sosial tempatan, kebangsaan dan antarabangsa yang berkenaan (termasuk • kesihatan dan keselamatan pekerjaan) perundangan; • Prinsip Pelaburan &Green Fund, termasuk garis panduan untuk pelan perlindungan landskap (LPP); • Senarai Aktiviti Terkecuali Dana &Green; • Standard Prestasi IFC (2012); • Prinsip Panduan PBB mengenai Perniagaan dan Hak Asasi Manusia (UNGP) <p>Rangka Kerja Rujukan untuk Hutan dan Biodiversiti, sebagai tambahan kepada IFC PS6, termasuk pelbagai rujukan lain yang disenaraikan dalam Rangka Kerja F&B.</p>	Templat ToR ESIA Templat ToR F&B
Rangka Kerja Penglibatan Pihak Berkepentingan / Pihak Berkepentingan Utama	Proses penglibatan pihak berkepentingan disepadukan sepenuhnya dalam proses pelaburan Dana &Green.	Item 4 daripada Manual ESMS
Komuniti Terpengaruh	<p>&Green mengikut istilah IFC PS.</p> <p>"Konflik komuniti dan sosial" ialah salah satu kategori yang tertakluk kepada saringan dan usaha wajar, dengan IFC PS, UNGP dan perundangan yang berkenaan berfungsi sebagai rangka kerja rujukan. Sekiranya terdapat sebarang penemuan penting, langkah-langkah mitigasi/pemulihan menjadi sebahagian daripada ESAP.</p>	Definisi Templat Saringan E&S ToR ESIA
Penempatan semula secara sukarela	<p>&Green mengikut istilah IFC PS.</p> <p>"Pemindahan dan penempatan semula" adalah salah satu kategori yang tertakluk kepada pemeriksaan dan usaha wajar, dengan IFC PS, UNGP dan perundangan yang berkenaan berfungsi sebagai rangka kerja rujukan. Sekiranya terdapat sebarang penemuan penting, langkah-langkah mitigasi/pemulihan menjadi sebahagian daripada ESAP.</p>	Definisi Templat Saringan E&S ToR ESIA
Rangka Kerja & FPIC Orang Asli	"Orang Asli" ialah salah satu kategori yang tertakluk kepada saringan dan usaha wajar, dengan IFC PS, UNGP dan perundangan yang berkenaan berfungsi sebagai rangka kerja rujukan. Sekiranya terdapat sebarang penemuan penting,	Item 7 daripada Prinsip Pelaburan



	<p>langkah-langkah mitigasi/pemulihan menjadi sebahagian daripada ESAP.</p> <p>Jika risiko material dikenal pasti, sama ada peringkat kedua usaha wajar terfokus dilaksanakan, atau pelan tindakan untuk menangani risiko yang dihuraikan dan dilaksanakan. Dijelaskan secara terperinci dalam Pemegang Kepentingan kami UNGP mengenai perniagaan dan hak asasi manusia: https://www.ungreporting.org/resources/the-ungps/</p>	
Hak manusia	Hak asasi manusia dan aspek kepelbagaianya (Orang Asli, Komuniti, Isu Buruh, Pekerjaan kanak-kanak/hamba) adalah kategori tertakluk kepada saringan dan usaha wajar, dengan IFC PS, UNGP dan perundangan yang terpakai berfungsi sebagai rangka kerja rujukan. Sekiranya terdapat sebarang penemuan penting, langkah-langkah mitigasi/pemulihan menjadi sebahagian daripada ESAP.	Templat Saringan E&S ToR ESIA
Kesaksamaan jantina/ pemeriksaan	Dengan perundingan khusus, &Green telah mewujudkan Rangka Kerja Jantina, yang akan dimasukkan ke dalam antara muka digital pada tahun 2022.	
Pendedahan maklumat / Ketelusan dan Pendedahan	Komunikasi, pelaporan dan pendedahan ditetapkan secara eksplisit dalam Prinsip Pelaburan &Green.	Prinsip Pelaburan
Mekanisme aduan (dalaman & luaran)	&Green mempunyai dasar Pengurusan Aduan yang merangkumi semua pihak berkepentingan. Mekanisme rungutan yang berkesan bagi penerima pelaburan diperlukan seperti yang ditetapkan oleh proses Penglibatan Pihak Berkepentingan. Ia juga tertakluk kepada usaha wajar untuk mencapai/menjaga pematuhan IFC PS.	Dasar Pengurusan Aduan
Penyelesaian rungutan	&Green mempunyai dasar Pengurusan Aduan yang merangkumi semua pihak berkepentingan. Penyelesaian rungutan di pihak berkepentingan adalah tertakluk kepada usaha wajar mengikut keperluan IFC PS.	Dasar Pengurusan Aduan ToR ESIA



KANDUNGAN

1. KENYATAAN DASAR	2
2. SCOPE	4
3. FALSAFAH DAN PENDEKATAN PELABURAN.....	4
4. PROSES PELABURAN	8
5. ORGANISASI, PERANAN DAN TANGGUNGJAWAB	9
6. KELAYAKAN PELABURAN.....	10
7. KESAN ALAM SEKITAR DAN SOSIAL	12
8. PEMANTAUAN, PELAPORAN DAN PENGESAHAN	13
II. MANUAL SISTEM PENGURUSAN ALAM SEKITAR DAN SOSIAL (ESMS)	19
1. GAMBARAN KESELURUHAN	19
3.1 Penilaian Perubahan Transformasi.....	22
3.2 Saringan E&S.....	23
3.2.1 Objektif penapisan, jenis risiko dan impak yang dinilai	24
3.2.2 Menentukan Skop	26
3.2.3 Pemeriksaan pendedahan risiko reputasi E&S.....	28
3.2.4 Saringan Hutan & Biodiversiti.....	28
3.2.5 Saringan Jantina dan SEAH.....	30
3.2.6 Pengesahan Senarai Pengecualian	32
3.2.7 Skop Usaha Wajar (ESDD).....	33
3.2.8 Pengkategorian Risiko E&S.....	33
3.3 Landscape Protection Plan (LPP).....	33
3.3.1 Ketekunan Wajar (ESDD)	34
3.3.2 Penghuraian Terma Rujukan (ToR) dan perunding kontrak:	35
3.3.3 Kandungan dokumen LPP	36
3.3.4 Pelan Tindakan Alam Sekitar dan Sosial (ESAP).....	37
3.4 Rangka Kerja Impak	37
4 PONGLIBATAN PIHAK BERKEPENTINGAN	43
DEFINISI	46



SENARAI PENGECUALIAN.....	53
DASAR NDPE.....	54
DASAR LPP	64
DASAR PENGURUSAN ADUAN	65
RANGKA KERJA IMPAK GAMBARAN KESELURUHAN.....	73
RANGKA KERJA PERANCANGAN ORANG ASLI.....	106
RANGKA KERJA PERANCANGAN PENEMPATAN SEMULA.....	114
PROTOKOL KOMUNIKASI INSIDEN & KRISIS	120



I. PRINSIP PELABURAN

1. KENYATAAN DASAR

1.1 Tujuan Prinsip Pelaburan ini

Dokumen ini menetapkan prinsip pelaburan &Green yang mendasari semua aktiviti Stichting andgreen.fund (selepas ini: &Green); khususnya bagaimana &Green akan memastikan penyampaian objektif menyeluruh &Green yang berkesan, dan dalam proses itu membantu dengan mencapai matlamat perjanjian iklim Paris dan Deklarasi Glasgow dengan menyumbang kepada pengurangan pelepasan karbon daripada Guna Tanah, Perubahan Guna Tanah dan Perhutanan serta menamatkan penebangan hutan menjelang 2030.

Prinsip Pelaburan bertujuan untuk memupuk penggunaan konsisten amalan pinjaman dan pengurusan &Green dalam semua aspek operasi &Green dan hanya boleh dipinda mengikut peruntukan berkaitan dokumen polisi &Green.

NOTE: Istilah berhuruf besar yang digunakan tetapi tidak ditakrifkan di sini hendaklah, melainkan jika konteksnya menghendaki sebaliknya, mempunyai makna yang diberikan kepada mereka dalam dokumen dasar &Green.

Prinsip Pelaburan ini bertujuan untuk mengikat Penasihat Pelaburan dan Lembaga Pengarah &Green. Tiada apa-apa dalam Garis Panduan Pemberian Pinjaman ini bertujuan untuk mengurangkan kewajipan dan kewajipan Penasihat Pelaburan yang ditetapkan dalam Perjanjian Nasihat Pelaburan (atau dokumen serupa).

Sekiranya terdapat percanggahan antara dokumen ini atau dokumen &Green lain termasuk Perjanjian Nasihat Pelaburan, dokumen ini harus dianggap sebagai dokumen yang mengawal.

1.2 Kenyataan visi &Green

Pengeluaran komoditi pertanian tropika adalah bebas penebangan hutan dan inklusif dari segi sosial.

1.3 Kenyataan misi &Green

&Green berfungsi merentasi landskap hutan tropika untuk menyokong perniagaan komoditi pertanian yang memperkasakan komuniti, melindungi hutan dan mengoptimumkan pengeluaran untuk memacu perubahan transformasi rantaian bekalan global.

1.4 Teori Perubahan

Teori Perubahan &Green mentakrifkan visi kami sebagai Dana. Dengan bekerja merentasi landskap hutan tropika untuk menyokong perniagaan komoditi pertanian dengan modal, kepakaran dan perkongsian, &Green menyasarkan untuk mengubah pengeluaran komoditi



pertanian tropika berskala besar kepada model berdaya tahan iklim, bebas penebangan hutan dan inklusif dari segi sosial.

Kewangan inovatif &Green bertujuan untuk mengubah produktiviti rendah semasa, model perniagaan yang merendahkan ekosistem kepada pengeluaran yang dipergiatkan secara mampan. Pelaburan itu akan menjadi pelan tindakan untuk penggunaan dan pengurusan tanah yang mampan yang boleh diterima pakai, ditiru dan dipertingkatkan oleh orang lain dalam pasaran. Urus niaga &Green melabur dalam menggalakkan transformasi sektoral, melalui Pelanggannya, melangkaui pelaburan individu dalam landskap yang lebih luas dan merentasi rantai bekalan komoditi, dengan mempengaruhi amalan dan dasar semua peserta dalam sektor itu (dan mungkin sektor yang serupa).

1.5 Prinsip Integriti

Portfolio &Green, dan semua pinjaman yang dibuat olehnya, akan dipandu oleh prinsip yang ditetapkan dalam Tatakelakuan¹.

1.6 Pematuhan Undang-undang, Peraturan

&Green menggalakkan pematuhan kepada semua keperluan kawal selia yang berkaitan serta komitmen sukarela dan standard amalan terbaik.

1.7 Ketelusan melalui Pelaporan Biasa

&Green akan memasukkan bahagian mengenai risiko dan kesan alam sekitar dan sosial (dirujuk sebagai E&S) dalam semua laporan kepada Lembaga Pengarah, Lembaga Penasihat dan Penyumbang. Setakat yang dibenarkan oleh undang-undang, &Green juga akan memaklumkan Penyumbang secara ad hoc sekiranya terdapat isu material yang berkaitan dengan insiden alam sekitar dan sosial selaras dengan komitmen pendedahan yang digariskan dalam dokumen ini dan dokumen dasar &Green lain².

1.8 Kelulusan dan Semakan

Prinsip Pelaburan &Green ini diluluskan oleh Lembaga Pengarah &Green hanya dengan kebenaran nyata Lembaga Penasihat dan akan tersedia untuk semua kakitangan, pelanggan dan pihak ketiga yang bertindak bagi pihak &Green.

Penasihat Pelaburan akan menguruskan semakan berkala untuk menilai keberkaitan dan keberkesanan sistem yang berterusan untuk melaksanakan Prinsip Pelaburan ini dan untuk membuat pelarasan dan penambahbaikan seperti yang dipersetujui oleh Lembaga Pengarah dan dengan persetujuan nyata daripada Lembaga Penasihat.

¹ https://www.andgreen.fund/wp-content/uploads/2022/02/211116_Green-Code-of-Conduct.pdf

² See <https://www.andgreen.fund/downloads/>



2. SCOPE

&Green komited untuk memastikan bahawa pemberian pinjamannya menyelaraskan kepentingan pelanggannya dan komuniti tempat mereka beroperasi, dengan objektif &Green dan Penyumbangnya. Dalam dokumen ini &Green mentakrifkan standard prestasi persekitaran dan sosial yang pelanggan &Green mesti penuhi untuk dibiayai oleh &Green.

Prinsip Pelaburan ini direka bentuk untuk menyediakan panduan konkret kepada Penasihat Pelaburan dan Lembaga Pengarah untuk mengenal pasti, mengurus dan melaporkan secara sistematis tentang aspek alam sekitar dan sosial serta potensi kesan program pinjaman &Green dan pelanggannya dengan:

1. Memastikan faktor persekitaran dan sosial adalah sebahagian daripada proses membuat keputusan serta pemantauan sepanjang kitaran pelaburan;
2. Membantu Peminjam &Green dan Penasihat Pelaburan &Green untuk mengenal pasti dan mengurus risiko alam sekitar dan sosial dengan berkesan;
3. Menyediakan rangka kerja untuk melibatkan diri dengan pihak berkepentingan mengenai standard E&S dan prestasi perniagaan yang mampan yang &Green berhasrat untuk dipenuhi oleh pelanggan dan pelabur bersamanya;
4. Menyediakan rangka kerja untuk memantau prestasi, mengenal pasti bidang untuk tindakan pencegahan atau pembetulan dan memastikan pendekatan yang konsisten terhadap E&S merentas semua aktiviti pemberian pinjaman dan membolehkan penambahbaikan berterusan;
5. Membantu &Green untuk menguasai nilai faktor E&S, merekodkan pengajaran daripada pengalamannya dan menunjukkan rekod prestasi E&S ini kepada Penyumbang baharu atau pelanggan baharu.

3. FALSAFAH DAN PENDEKATAN PELABURAN

Falsafah pelaburan &Green adalah untuk menyediakan bukti konsep yang boleh dipercayai untuk pasaran kewangan tentang cara menyediakan pertumbuhan ekonomi yang inklusif dan perlindungan hutan dan tanah gambut (dan berpotensi pemulihan) apabila membiayai pengeluaran komoditi yang diperoleh daripada landskap tropika. Ia akan melakukannya dengan:

- **Menyediakan kemudahan kredit hanya dalam bidang kuasa dengan agenda perlindungan hutan dan/atau tanah gambut yang progresif dan strategi pembangunan mampan.**
- **Menambahkan kriteria dan sasaran alam sekitar dan sosial berdasarkan hasil kuantitatif dan kualitatif kepada pembiayaan pengeluaran komoditi.**
- **Meningkatkan taraf hidup pekebun kecil dengan memasukkan mereka dalam rantai bekalan produktiviti tinggi dan mampan.**
- **Menarik pelaburan bersama ke dalam projek sebegini melalui urus niaga terkemuka dari perspektif kredit (penjagaan kewangan) dan alam sekitar (penjagaan kelestarian).**



- **Merangsang inovasi dalam model perniagaan dan pendekatan untuk memangkinkan kelestarian kewangan, bebas penebangan hutan, inklusif sosial, pertanian produktiviti tinggi dalam landskap hutan tropika.**

Prinsip Tambahan

- **Semua kemudahan kredit yang disediakan oleh &Green mestilah tambahan kepada pasaran sedia ada dari segi impak Alam Sekitar dan Sosial serta impak kewangan.**
- **Tambahan di sini difahami sebagai sejauh mana sesuatu berlaku akibat daripada campur tangan (cth. pinjaman) yang kemungkinan besar tidak akan berlaku sekiranya campur tangan ini tidak berlaku.**

Sektor/industri

&Green ialah sektor dan rantaian bekalan agnostik (kecuali untuk sektor dalam Senarai Pengecualian). Ia akan mengukur peluang melalui pautan penyumberan rantaian bekalan ke hutan, dan dengan kemungkinan untuk perlindungan dan pemuliharaan hutan, pengurangan iklim dan peningkatan daya tahan iklim.

Peminjam

&Green berhasrat untuk membiayai syarikat yang dipegang di bawah pemilikan persendirian. Ia mungkin mempertimbangkan untuk membiayai perusahaan milik kerajaan hanya jika mereka mempunyai badan tadbir urus sendiri yang bebas daripada kerajaan dan operasi bebas daripada campur tangan politik.

Semua peminjam mestilah perniagaan yang berdaya maju dari segi kewangan.

Mekanisme pinjaman

&Green akan menyediakan pembiayaan terus kepada pemilik tanah atau pengurus atau secara tidak langsung melalui perantara. Ini termasuk pembiayaan syarikat pengeluar dan pengeluaran di konsesi mereka sendiri dan/atau tanah kawalan pekebun kecil, bersempena dengan pemuliharaan landskap hutan tropika dan tanah gambut di dalam dan/atau di luar konsesi mereka.

Mengambil risiko projek langsung adalah mungkin untuk &Green dan mungkin melalui:

- Kedudukan dalam instrumen Terbitan (cth. Nota, Bon, dll) yang memenuhi kriteria &Green;
- Institusi kewangan yang membangunkan portfolio asas yang memenuhi kriteria &Green dan berkongsi risiko bersama &Green;



- Persediaan kenderaan tujuan khas oleh &Green atau Penaja projek untuk membiayai projek asas yang memenuhi kriteria &Green.

Prinsip Percukaian:

Pelanggan &Green tertakluk kepada cukai di negara mereka atau bidang kuasa pemerbadanan dan domisil. &Green, walau bagaimanapun, mungkin mempunyai layanan cukai keutamaan pada masa-masa di domisilnya sendiri, Belanda. Untuk meminimumkan obligasi cukainya di negara transaksi, &Green boleh menggunakan kenderaan pembiayaan projek dalam dan luar pesisir untuk mengurangkan kewajipan cukai pegangan di sumber (di negara transaksi). Dengan kata lain, &Green tidak akan menjadi sebahagian daripada struktur yang boleh dianggap di luar undang-undang tempatan di mana ia berurus niaga; &Green akan sentiasa berhati-hati berkenaan dengan layanan cukai tempatan.

&Green juga boleh menggunakan kenderaan tersebut untuk memastikan akses kepada pengantara profesional, atau untuk mengumpulkan dana &Green dengan institusi kewangan rakan kongsi yang ingin menggunakan kenderaan tersebut untuk mengelakkan cukai dua kali di kedua-dua negara transaksi dan negara di mana institusi kewangan itu berdomisil. &Green mampu bertindak sebagai penggerak projek jika ia menyampaikan kelebihan cukai ke atas struktur kewangan dalam kes ini.

Kenderaan perantara atau kenderaan pembiayaan projek tidak seharusnya diwujudkan dalam bidang kuasa yang termasuk dalam senarai OECD tempat perlindungan cukai yang tidak bekerjasama. Tambahan pula, &Green tidak akan terlibat dalam apa-apa pengaturan atau transaksi dalam apa jua keadaan yang boleh dilihat sebagai pengelakan cukai.

Jenis instrumen

&Green akan menggunakan pelbagai instrumen kredit (termasuk pinjaman berjangka, nota, pinjaman bawahan dan kanan, jaminan), dan bertujuan untuk memaksimumkan leveraj daripada pelabur bersama. &Green mungkin berusaha untuk menstruktur ekonomi terbalik melalui pelbagai struktur mezanin, namun ia tidak akan membuat pelaburan ekuiti.

Saiz pinjaman

&Green menyasarkan untuk tidak mengambil lebih daripada 25% daripada jumlah keperluan pelaburan projek asas. Ini ditentukan sebagai jumlah pelaburan yang diperlukan oleh peminjam untuk menyiapkan projek sepanjang hayat pinjaman &Green.

Tiada sumbangan minimum &Green yang ditetapkan untuk urus niaga, namun semua urus niaga bertujuan untuk memulihkan kos langsung mereka dan bahagian berkadar keseluruhan kos &Green dan termasuk peruntukan untuk risiko lalai.



Tempoh pinjaman

&Green boleh menyediakan pembiayaan jangka panjang, melebihi apa yang tersedia dalam pasaran arus perdana. Walau bagaimanapun, ia mempertimbangkan risiko berbuat demikian dan tidak akan melanjutkan tempohnya melebihi tempoh yang berdaya maju secara komersial, dan semua urus niaga mesti mempunyai tarikh matang yang ditetapkan semasa menandatangani kontrak.

Tempoh pinjaman &Green mestilah selaras dengan Polisi Pengurusan Aset dan Liabiliti (AML), justeru tidak meletakkan &Green di bawah sebarang sekatan untuk mendapatkan pembiayaan selanjutnya untuk menyokong pertumbuhan portfolionya bagi memenuhi objektif keseluruhannya.

Harga

&Green akan menetapkan harga kreditnya secara komersil dan mempertimbangkan kredit lain yang disediakan dalam pasaran ia beroperasi.

Penetapan harga &Green sekurang-kurangnya memerlukan untuk menampung risiko kredit dan kosnya, dengan objektif keseluruhan untuk mengekalkan asas modal &Green secara sebenar dalam jangka panjang (iaitu, pulangannya secara purata meliputi kos dan kerugiannya). &Green perlu memastikan tahap pemulihan kos yang mencukupi untuk menampung kos modal &Green telah menaikkan, perbelanjaan operasi langsung serta kos transaksi. Kos urus niaga termasuk semua kos yang ditanggung dalam pembangunan, kontrak, pengeluaran, pemantauan, penilaian dan keluar dari transaksi tertentu.

Strategi mata wang

&Green akan berurus niaga terutamanya dalam USD. Walau bagaimanapun, di mana-mana sahaja &Green menyediakan pembiayaan mata wang tempatan ("LCY") ia akan menggunakan derivatif untuk melindung nilai sebarang pendedahan LCY secukupnya. &Green tidak akan menyediakan pendedahan LCY yang tidak dilindungi dalam portfolionya.

Penasihat Pelaburan dijangka mencadangkan projek di mana &Green akan memberi pinjaman secara bertanggungjawab dan tidak menyediakan pembiayaan kepada Peminjam dalam mata wang yang mereka belum buktikan bahawa mereka boleh menguruskan pendedahan mereka dengan secukupnya.

Dasar keselamatan (cagaran dan jaminan)

&Green mampu menyediakan pinjaman bercagar dan tidak bercagar kepada peminjam. Harga transaksi akan mencerminkan pakej keselamatan yang dikaitkan dengan pinjaman &Green. Sebagai prinsip &Green memfokuskan pada melindungi dirinya daripada kerugian dan dengan itu akan berusaha untuk memaksimumkan perlindungan yang boleh dirundingkan dalam urus niaga yang dimasukinya.



4. PROSES PELABURAN

4.1 Gambaran Keseluruhan Proses Kredit

&Green menggunakan rangkaian komprehensif teknik penilaian risiko dan alat untuk mengawal pendedahan risiko &Green, termasuk tetapi tidak terhad kepada penggunaan agensi penarafan risiko, penilaian usaha wajar awal, analisis kumpulan rakan sebaya, pelaporan dan pemantauan portfolio kredit agregat berkala dan pengurusan perhubungan aktif dengan para peminjam.

Elemen utama metodologi ini termasuk:

- Penilaian mendalam terhadap prestasi kewangan dan operasi masa lalu rakan niaga;
- Usaha wajar di tapak, termasuk perunding pakar luar yang diperlukan;
- Penilaian kuantitatif dan kualitatif profil risiko peminjam sebelum memasuki pinjaman baharu dan secara berterusan sehingga matang/keluar daripada pemberian pinjaman;
- Pemantauan perjanjian aktif dan sistem amaran awal disediakan;
- Kes intensif dan metodologi pemulihan.

4.2 Membuat Keputusan merentasi Proses Pelaburan

&Green menggunakan semakan bebas semua transaksi yang akhirnya diluluskan untuk pelaburan. Ini dilakukan oleh Jawatankuasa &Green Credit bagi pihak Lembaga Pengarah, dan Jawatankuasa Kredit memberikan syornya terus kepada Lembaga Pengarah.

Penasihat Pelaburan kepada &Green mencadangkan semua transaksi untuk kelulusan akhir oleh Lembaga Pengarah, atas nasihat daripada Jawatankuasa Kredit. Selepas kelulusan akhir, Penasihat Pelaburan merundingkan semua dokumentasi undang-undang dengan Peminjam selaras dengan cadangan yang diluluskan.

Sebelum kelulusan akhir ini, dan sebelum usaha wajar penuh dimulakan, Penasihat Pelaburan akan menyediakan garis besar jangkaan bagi transaksi yang dicadangkan (dipanggil 'Nota Urusan') untuk semakan oleh Jawatankuasa Kredit. Nota Urus Niaga termasuk semakan kelayakan terhadap semua kriteria &Green yang berkaitan (cth. Kelayakan Bidang Kuasa, sekatan pemberian pinjaman) dan menerangkan Rasional Pelaburan untuk urus niaga, dengan mengambil kira kesan perubahan transformasi cadangan serta daya maju komersial transaksi tersebut.

Jawatankuasa Kredit menyediakan panduan pada peringkat ini yang membantu untuk membimbing Penasihat Pelaburan mengenai usaha wajar dan cadangan akhir projek.

Permohonan Kredit akan menjadi sumber maklumat utama bagi Jawatankuasa Kredit untuk membuat cadangan pemberian pinjaman kepada Lembaga Pengarah. Permohonan Kredit, termasuk terma komersial serta Pelan Perlindungan Landskap, disediakan oleh Penasihat Pelaburan dan dihantar kepada Jawatankuasa Kredit selepas selesai usaha wajar dan rundingan dengan Peminjam. Cadangan Kredit akan mendokumentkan sasaran dan KPI yang akan menjadi asas pemantauan prestasi kuantitatif pada kedua-dua peringkat transaksi dan portfolio.



Akan sentiasa ada sekurang-kurangnya seorang pakar E&S yang berdedikasi dalam Jawatankuasa Kredit, dan pakar ini dikehendaki meluluskan aspek E&S dalam Permohonan Kredit. Ahli Jawatankuasa Kredit yang berdedikasi yang bertanggungjawab untuk penilaian E&S akan memberikan panduan yang jelas kepada Penasihat Pelaburan mengenai terma E&S tambahan untuk disertakan dalam dokumen urus niaga dan mungkin menetapkan duluan syarat yang perlu dipenuhi oleh pelanggan sebelum prosiding transaksi.

4.3 Penyepaduan E&S ke dalam proses pelaburan

Aktiviti pada setiap peringkat kitaran pelaburan harus menyepadukan pertimbangan E&S. Penasihat Pelaburan akan membangunkan prosedur dan templat yang boleh disesuaikan berdasarkan projek demi projek.

Selain menjalankan usaha wajar kewangan, komersial, teknikal dan undang-undang yang komprehensif, &Green akan menilai aspek E&S bakal pelanggan dan projek.

Penilaian usaha wajar ini akan meliputi:

- Analisis jurang pematuhan Piawaian Prestasi IFC;
- Penyediaan Pelan Tindakan E&S untuk menangani jurang yang dikenal pasti;
- Penghuraian dan kajian semula Pelan Perlindungan Lanskap ("LPP");
- Pengesahan pengkategorian risiko E&S projek;
- Penilaian komitmen, kapasiti dan rekod prestasi syarikat; dan
- Menghargai pematuhan E&S dan penggabungan kos ke dalam model kewangan.

Jika diperlukan oleh proses ESMS atau kekurangan kepakaran sendiri, &Green akan melibatkan pakar pihak ketiga untuk membantu dengan penilaian usaha wajar E&S.

5. ORGANISASI, PERANAN DAN TANGGUNGJAWAB

Penasihat Pelaburan bertanggungjawab ke atas semua aspek pelaksanaan Prinsip Pelaburan serta pelaporan dan pendedahan peringkat Dana kepada Lembaga Pengarah, Lembaga Penasihat, Penyumbang dan pihak berkepentingan lain.

Penasihat Pelaburan akan menggunakan kepakaran pengurusan E&S yang diperlukan untuk mengurus portfolio atau projek cemerlang &Green dengan secukupnya. Pasukan Penasihat Pelaburan mesti termasuk pakar E&S yang boleh bertindak sebagai sumber kepada badan tadbir urus &Green yang lebih luas, serta memberikan nasihat dan sokongan berkaitan E&S kepada pelanggan mengikut keperluan. Mereka sepatutnya mempunyai pengalaman dalam berjaya menguruskan sistem pengurusan E&S dan melibatkan diri dengan pelanggan di sekitar pengurusan E&S.

Wakil daripada Lembaga Pengarah, Jawatankuasa Kredit dan Penasihat Pelaburan yang terlibat dengan pelanggan harus mempunyai pemahaman dan pengalaman yang mencukupi dengan perkara E&S dan keperluan kawal selia. Di mana ini tidak berlaku, mis. untuk senario tertentu yang memerlukan kepakaran tertentu, pembinaan kapasiti harus disediakan dan/atau kepakaran luar dibawa masuk.



6. KELAYAKAN PELABURAN

6.1 Kriteria Kelayakan Bidang Kuasa

&Green dibenarkan beroperasi di semua negara yang termasuk dalam Senarai DAC Penerima ODA, yang juga layak menentang dasar Kriteria Kelayakan Bidang Kuasa ("JEC") &Green, dan tertakluk kepada kelulusan Lembaga Penasihat.

Adalah menjadi tanggungjawab Penasihat Pelaburan untuk mengekalkan rekod (senarai) Bidang Kuasa dan statusnya, dan hanya membentangkan projek kepada Jawatankuasa Kredit yang berada dalam bidang kuasa yang diluluskan &Green.

Lembaga Penasihat boleh meluluskan sistem lain yang menilai bidang kuasa yang setara dengan JEC &Green untuk menentukan bidang kuasa yang layak. Lembaga Penasihat akan menentukan syarat yang diperlukan untuk menjaga kesetaraan dengan JEC &Green.

6.2 Pengkategorian risiko

Proses pengenalpastian risiko/impak bagi setiap projek hendaklah dijalankan oleh Penasihat Pelaburan, berpotensi bersama pakar E&S, dan diikuti dengan proses pengkategorian yang mengenal pasti dan menjaringkan risiko dan kesan (meliputi kedua-dua komitmen sukarela, standard amalan terbaik dan keperluan undang-undang) berdasarkan pertimbangan seperti:

- Skala, keamatan dan ketakbolehbalikan potensi risiko/kesan;
- Kehadiran tuntutan pegangan adat atau tidak rasmi;
- Sokongan kerajaan/kawal selia untuk keperluan E&S yang dicadangkan;
- Berdekatan dengan kawasan yang mempunyai nilai atau sensitiviti alam sekitar atau sosial;
- Keupayaan untuk mempengaruhi pelanggan dan menguatkuasakan perjanjian hutang.

6.3 Kriteria pengecualian

&Green akan mengecualikan semua projek yang akan berada di bawah Senarai Pengecualian &Green.

6.4 Pendekatan &Green terhadap karbon

&Green menyokong usaha daripada Peminjamnya untuk membuka kunci pembayaran bagi perkhidmatan ekosistem daripada hasil yang boleh dikaitkan dengan jelas, dikira secara konservatif daripada aktiviti tambahan yang sejajar dengan rangka kerja undang-undang dan kawal selia perjanjian antarabangsa dan bidang kuasa di mana transaksi itu berlaku.

Akibatnya, tiada bahagian mana-mana Pinjaman &Green boleh digunakan oleh Peminjam, secara langsung atau tidak langsung, untuk mendapatkan pembiayaan tambahan melalui kredit



karbon yang tidak terangkum dalam struktur³ perakaunan bidang kuasa, dan apa-apa dan semua usaha oleh Peminjam atau mana-mana subsidiarinya untuk mengakses pasaran karbon untuk mana-mana Pinjaman berdasarkan sebarang tuntutan telah mengurangkan pelepasan daripada penebangan hutan dan degradasi hutan (REDD+) ke atas kawasan projek yang dimasukkan sebagai sebahagian daripada Pelan Perlindungan Lanskap hendaklah mematuhi sepenuhnya semua keputusan berkaitan yang diluluskan di bawah UNFCCC.

6.5 Kriteria Peminjam dan Pelabur Bersama

Semua pinjaman hendaklah mematuhi undang-undang dan peraturan tempatan yang terpakai. Semua peminjam dan peminjam bersama haruslah orang yang sah dan menikmati status undang-undang yang menawarkan perlindungan yang mencukupi kepada pemutang. Peminjam dan pelabur bersama harus mempunyai reputasi yang baik, boleh dipercayai dan menunjukkan tadbir urus korporat yang baik di seluruh struktur organisasi mereka.

Semua pelanggan &Green mesti mengikuti Standard Prestasi IFC dan menyerahkan Pelan Perlindungan Lanskap (LPP) serta membuat komitmen dasar peringkat organisasi bertulis tanpa syarat kepada sifar penebangan hutan, tiada pembangunan tanah gambut dan tiada eksplorasi (NDPE).

Institusi Kewangan yang bertindak sebagai pelabur bersama dalam urus niaga (iaitu pensindiketan) mesti memenuhi keperluan berikut:

- Menjadi institusi rakan kongsi, atau pelanggan, Institusi Kewangan Pembangunan yang diiktiraf ("DFI"), atau menjadi penandatangan Prinsip Khatulistiwa;
- Tunjukkan kedudukan kewangan yang kukuh;
- Mempunyai sistem maklumat pengurusan yang mencukupi yang mampu menghasilkan laporan yang bermakna dan boleh dipercayai tentang penggunaan &Greens dan kedudukan kewangan institusi,
- Membentangkan sistem pengurusan risiko, organisasi, struktur tadbir urus dan kualiti yang mencukupi;
- Sebarang kriteria lain seperti yang ditakrifkan oleh Lembaga &Green.

6.6 Sekatan portfolio

&Green akan mengurus pembangunan portfolionya dengan sewajarnya selaras dengan amalan terbaik untuk kepelbagai portfolio, walaupun mengambil kira tesis dan strategi pelaburan yang digunakan.

³ Sekurang-kurangnya, bidang kuasa mesti mempunyai a) tahap pengurangan pelepasan yang bercita-cita tinggi (diperakui oleh pihak ketiga yang tidak berminat) dan menyampaikan pengurangan pelepasan yang disahkan di bawah tahap itu, b) pihak berkuasa bidang kuasa yang sesuai mesti memberikan kebenaran yang jelas kepada projek untuk menuntut kredit bagi sebahagian daripada keputusan itu, dan c) pendaftaran yang telus mesti wujud untuk memberikan ketelusan penuh pada semua aspek serta jaminan terhadap pengiraan dua kali/tuntutan dua kali.



Had kepekatan:

- Tiada sektor tunggal (cth. minyak sawit, ternakan, koko) akan membentuk lebih daripada 40% (dan mana-mana dua sektor 70%) daripada nilai portfolio tertunggak matang;
- Tiada transaksi tunggal akan membentuk lebih daripada 10% daripada nilai portfolio tertunggak matang;
- Tiada satu negara pun akan membentuk lebih daripada 30% daripada nilai portfolio tertunggak matang.

Portfolio tertunggak matang ditakrifkan sebagai portfolio tertunggak melebihi USD 250 juta.

Lembaga Pengarah mungkin membenarkan pelanggaran had penumpuan ini untuk satu tempoh jika alasan yang sah diberikan dan Lembaga Pengarah yakin had tersebut akan dikembalikan semula dalam tempoh masa yang boleh diterima.

7. KESAN ALAM SEKITAR DAN SOSIAL

7.1 Standard Prestasi IFC

&Green mengguna pakai Standard Prestasi Perbadanan Kewangan Antarabangsa (IFC) sebagai rangka kerjanya untuk pengurusan risiko dan kesan alam sekitar dan sosial yang berkaitan dengan projek yang ingin dibiayainya.

&Green memerlukan pelanggannya untuk mendapatkan persetujuan percuma, awal dan termaklum daripada semua komuniti tempatan (bukan hanya Orang Asli) dengan hak adat ke atas tanah yang digunakan untuk kedua-dua komponen pengeluaran dan pemuliharaan projek yang dibiayai oleh &Green.

Untuk pembiayaan PKS termasuk pekebun kecil dan koperasi pekebun kecil, standard tempatan atau antarabangsa lain (cth. prinsip & kriteria RSPO dalam kes sektor minyak sawit), termasuk yang dibangunkan khusus untuk pekebun kecil, boleh digunakan di mana standard prestasi adalah setara tetapi mungkin menjadi lebih biasa atau lebih disesuaikan dengan skala dan intensiti pengurusan klien. Di mana standard alternatif tersebut digunakan, Penasihat Pelaburan &Green mesti mendokumenkan rasional penggunaan standard dalam maklumat E&S yang tersedia secara umum yang disediakan untuk setiap transaksi (lihat bahagian dalam dokumen ini mengenai 'Komunikasi dan Pelaporan Luaran').

Standard Prestasi IFC boleh digunakan bersama-sama dengan standard amalan terbaik, garis panduan dan alatan yang berkaitan (seperti: Garis Panduan Sukarela Tadbir Urus Pegangan Bertanggungjawab, Standard Pertanian Lestari, Prinsip & Kriteria RSPO, Prinsip & Kriteria Majlis Pengawasan Hutan, Kit Alat Pendekatan Stok Karbon Tinggi dan Standard Iklim, Komuniti & Biodiversiti atau standard amalan terbaik lain yang muncul) di mana ini menyediakan panduan atau keperluan terperinci tambahan yang menyokong pematuhan Standard Prestasi IFC.

&Green menyedari bahawa pelanggannya mungkin tidak memenuhi piawaian ini pada masa pelaksanaan transaksi, dan dalam situasi ini, &Green akan menentukan jangka masa di mana pematuhan dan/atau pemulihan penuh mesti dicapai sebagai sebahagian daripada LPP.



7.2 Rangka Kerja Hutan dan Biodiversiti

Menitikberatkan kepentingan kesan berkaitan biodiversiti dalam pelaburannya, &Green mempunyai proses khusus yang mengarusperdanakan keimbangan biodiversiti ke dalam membuat keputusan pelaburan: Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti. Rangka kerja tersebut membenamkan IFC Performance Standard 6 dalam & Green's Environmental and Social Management System (ESMS), menyediakan pendekatan untuk mengarusperdanakan keimbangan biodiversiti dalam membuat keputusan pelaburan. Panduan disediakan tentang kedalaman kajian khusus biodiversiti yang sepadan dengan tahap risiko biodiversiti yang dikemukakan oleh pelaburan untuk menyediakan pendekatan pragmatik bagi mengimbangi pengurusan risiko kos efektif sambil mengekalkan integriti Standard Prestasi IFC.

7.3 Dasar NDPE

&Green memerlukan pelanggan membuat komitmen dasar organisasi bertulis tanpa syarat kepada tiada penebangan hutan, tiada pembangunan tanah gambut dan tiada eksplorasi (NDPE). Dana memantau kemajuan komitmen dasar NDPE sepanjang tempoh pelaburannya. Kekurangan kemajuan perlu ditangani dengan pelanggan, berdasarkan kewajipan dan akibat yang ditakrifkan secara kontrak.

7.4 Perlindungan Landskap

&Green memerlukan pelanggan untuk menterjemah visi mereka untuk memaksimumkan impak alam sekitar jangka panjang dan rangkuman sosial dan untuk menyumbang transformasi sektor kepada Pelan Perlindungan Landskap (LPP) dan komited kepada pelaksanaannya sebagai sebahagian daripada pelaburannya.

LPP menerangkan strategi pelanggan dan penambahan strategi terhadap amalan sektor dalam landskap yang mereka kendalikan. Selain itu, LPP mentakrifkan sasaran output dan hasil strategi, akauntabiliti pelanggan dan rangka kerja Pemantauan, Pelaporan dan Pengesahan terhadap ini.

8. PEMANTAUAN, PELAPORAN DAN PENGESAHAAN

8.1 Rangka Kerja Impak

Untuk menilai sejauh mana pelaburan bertransformasi dan kesannya, &Green menggunakan rangka kerja Petunjuk Prestasi Utama (KPI) yang dibangunkan secara dalaman. Ini termasuk dalam proses pelaburan dan pemantauan, pelaporan dan mengesahkan impak dan kemajuan ke arah perubahan transformasi yang disasarkan untuk setiap transaksi. Tujuan Rangka Kerja Impak adalah untuk memberikan pandangan yang jelas, konsisten dan bermakna tentang impak Dana. KPI telah dibangunkan daripada semakan amalan terbaik yang tersedia.



8.2 Komunikasi dan Pelaporan

Penglibatan berterusan dengan pelanggan selepas pelaksanaan perjanjian kewangan adalah kunci untuk memastikan pengurusan E&S disepadukan ke dalam operasi pelanggan, dan Pelan Tindakan LPP dan E&S dilaksanakan dengan berkesan, pengurangan risiko E&S dan peluang penciptaan nilai direalisasikan dan terdapat pemantauan dan melaporkan kejadian penting seperti kemalangan serius yang melibatkan atau menjelaskan pelanggan (cth. kematian) dan perkembangan berkaitan E&S lain yang telah berlaku dalam tempoh pelaporan yang boleh menjelaskan pelaksanaan ESMS dan prestasi E&S pelanggan. Jika sesuai, pelanggan harus menggunakan ESMS mereka sendiri dan ini harus dipantau dan dilaporkan kepada Lembaga Pengarah &Green oleh Penasihat Pelaburan.

Laporan peminjam kepada Penasihat Pelaburan hendaklah termasuk tetapi mungkin tidak terhad kepada:

- Penyata Kewangan Peminjam (secara berkala seperti yang dikehendaki oleh Penasihat Pelaburan);
- Laporan E&S Tahunan;
- Laporan tahunan kemajuan terhadap sasaran urus niaga dan KPI, termasuk pencapaian yang ditakrifkan dalam Pelan Tindakan E&S dan Pelan Perlindungan Landskap (yang terakhir akan dilaporkan pada dua kali setahun untuk dua tahun pertama transaksi seperti yang ditetapkan dalam ESMS);
- Pelanggaran perjanjian dokumen transaksi;
- Sebarang perkara lain yang boleh mengakibatkan tindakan undang-undang terhadap peminjam atau menjana risiko reputasi bagi peminjam atau &Green;
- Satu catatan ringkas dan pengajaran yang dipelajari daripada sebarang risiko material lain yang dihadapi oleh peminjam (iaitu penipuan, rasuah, salah urus kewangan, alam sekitar, kesihatan dan keselamatan, jantina, kesaksamaan dan aspek hak asasi manusia jika ada), termasuk bagaimana ini telah dikenal pasti dan dikendalikan dalam tempoh pelaporan, dan bagaimana pengesyoran sebelumnya telah disusuli jika ada;
- Laporan lain termasuk tuntutan pembayaran, pembaharuan kredit, dan lain-lain yang difikirkan perlu oleh Penasihat Pelaburan.

Pelaporan kepada Lembaga Pengarah oleh Penasihat Pelaburan hendaklah termasuk tetapi tidak terhad kepada:

- Penyata Kewangan Suku Tahun &Green;
- Prestasi E&S suku tahunan portfolio;
- Laporan E&S terperinci tahunan daripada setiap transaksi asas;
- Laporan kemajuan terhadap sasaran &Green dan KPI; dan
- Pelanggaran perjanjian dokumen transaksi atau kemerosotan ketara dalam profil risiko portfolio;



- Sebarang perkara lain yang boleh mengakibatkan tindakan undang-undang terhadap peminjam atau &Green atau menjana risiko reputasi untuk peminjam atau &Green; dan
- Satu catatan ringkas dan pengajaran yang dipelajari daripada sebarang risiko material lain yang dihadapi oleh peminjam (iaitu penipuan, rasuah, salah urus kewangan, alam sekitar, kesihatan dan keselamatan, jantina, kesaksamaan dan aspek hak asasi manusia jika ada), termasuk bagaimana ini telah dikenal pasti dan dikendalikan dalam tempoh pelaporan, dan bagaimana pengesyoran sebelumnya telah dibuat susulan jika ada.

Penasihat Pelaburan mesti memaklumkan kepada Lembaga Pengarah tentang sebarang pelanggaran material perjanjian pinjaman dalam masa 5 hari perniagaan selepas menyedari pelanggaran, dan semua pelanggaran hendaklah didokumenkan dalam laporan Penasihat Pelaburan.

Pada asas 5 tahun, &Green menyasarkan untuk melengkapkan Penilaian Impak terperinci oleh pihak ketiga yang akan menilai prestasi &Green dan portfolio projeknya terhadap objektif impak &Green.

Komunikasi dan pelaporan luaran

&Green harus mengenal pasti dan melibatkan diri secara sistematik dengan pihak berkepentingan yang berkaitan serta mengambil bahagian dalam inisiatif dan membangunkan perkongsian yang dipercayai menyokong pelaksanaan ESMS yang dipertingkatkan. Penglibatan ini mungkin melibatkan komuniti, kumpulan industri, agensi kerajaan, forum dasar, serta organisasi masyarakat sivil dan perusahaan sosial. Di mana sesuai, &Green akan berusaha untuk memastikan bahawa tahap penglibatan luar ini direplikasi pada peringkat pelanggan. &Green akan melaporkan kemajuan dengan pelaksanaan dan prestasi ESMS dalam laporan tahunan awamnya.

8.3 Pendedahan

&Green, yang mempunyai misi penyediaan barang awam, akan mendedahkan aktivitinya secara terbuka mengikut standard ketelusan dan akauntabiliti awam tertinggi setakat yang dibenarkan oleh undang-undang.

Terdapat anggapan yang memihak kepada pendedahan berkenaan dengan a) maklumat tentang &Green itu sendiri ("Maklumat Organisasi", diperincikan di bawah) dan b) maklumat berkenaan aktiviti yang disokong oleh &Green ("Maklumat Berkaitan Pelaburan", diperincikan di bawah).

Maklumat Organisasi untuk dianggap awam dan akan didedahkan dengan menerbitkan padalam web &Green, termasuk, tetapi tidak terhad kepada:

- Artikel yang dinotari;
- Dasar Pemberian Pinjaman dan ESMS yang diterima pakai oleh Lembaga Pengarah &Green;
- Tatakelakuan diterima pakai oleh Lembaga Pengarah &Green;
- Polisi Pengurusan Aduan diterima pakai oleh Lembaga Pengarah &Green;



- penilaian bidang kuasa yang layak seperti yang diluluskan oleh Lembaga Penasihat;
- penyata kewangan teraudit tahunan &Green, termasuk kunci kira-kira, penyata untung rugi dan nota-nota kepadanya, serta laporan pengurusan dan penyata audit yang disertakan;
- laporan tahunan &Green yang diluluskan oleh Lembaga;
- projek yang dibiayai oleh &Green termasuk penerangan tentang projek dan rasional untuk keputusan yang diambil;
- pelan tindakan E&S dan Pelan Perlindungan Landskap, dengan sasaran dan pencapaian bagi setiap projek, dan laporan kemajuan tetap masing-masing, termasuk pengesahan pihak ketiga;
- sebarang kajian impak dan laporan penilaian yang diluluskan oleh Lembaga Pengarah &Green.

Maklumat Organisasi lain untuk dianggap awam dan tersedia atas permintaan, termasuk, tetapi tidak terhad kepada:

- dasar pemerolehan yang diterima pakai oleh Lembaga Pengarah &Green;
- polisi perjalanan dan perbelanjaan yang diterima pakai oleh Lembaga Pengarah &Green.

Maklumat Berkaitan Pelaburan &Green dan atau Penyumbangnya boleh menerbitkan di tapak web mereka ialah:

- nama &Green dan Penasihat Pelaburan;
- penerangan tentang &Green, pernyataan misi, objektif dan Dasar Pemberian Pinjaman;
- keputusan berhubung dengan bidang kuasa yang layak di mana &Green boleh beroperasi;
- jumlah agregat Sumbangan Penyumbang dalam &Green, jumlah modal yang dipegang oleh &Green dan jumlah modal yang komited kepada &Green;
- tempat penubuhan &Green dan sektor geografi dan pasaran di mana &Green beroperasi;
- penerangan umum projek yang dibiayai oleh &Green, seperti jenis aktiviti dan objektif, rasional untuk &Green projek, identiti pemula projek, tarikh menandatangani dokumen transaksi utama dan jumlah saiz projek yang dibiayai oleh &Green;
- data agregat mengenai saiz projek yang dilaburkan oleh &Green dalam bidang kuasa tertentu.

Sebab dasar tertentu dan dokumen &Green tidak tersedia untuk umum ialah:

- Tanggungjawab utama untuk mendedahkan maklumat mengenai peminjam yang disokong oleh &Green terletak pada peminjam yang berkaitan, namun &Green menggalakkan peminjamnya untuk menjadi lebih telus tentang perniagaan mereka untuk membantu meluaskan pemahaman tentang projek mereka dan bagaimana ia



menyumbang kepada misi &Green dan &Green menerbitkan Maklumat Berkaitan Pelaburan seperti yang diperincikan di atas.

- Dalam melaksanakan misinya, &Green menerima daripada peminjamnya dan maklumat pihak lain yang tidak tersedia secara umum bagi tujuan membolehkan &Green menilai peluang pelaburan, memantau dan menilai pelaburan sedia ada, kerahsiaan yang &Green mempunyai kewajipan untuk menghormati.
- Untuk memelihara integriti proses perbincangan &Green dan untuk melindungi pertukaran idea yang jujur antara ahli badan tadbir &Green, &Green tidak mendedahkan sebarang dokumen, memorandum atau komunikasi lain yang berkaitan dengan perbincangan atau keputusan sedemikian- membuat proses, termasuk dokumen di peringkat draf mereka dan komunikasi dalaman dengan penasihat, perunding atau penyedia perkhidmatan lain &Green.
- Selaras dengan sekatan yang dikenakan oleh undang-undang perbankan, &Green tidak mendedahkan maklumat yang akan melanggar undang-undang tersebut, seperti maklumat kewangan, perniagaan, proprietari atau maklumat bukan awam lain yang diberikan kepada &Green oleh peminjam, Pembekal Perkhidmatan atau pihak ketiga yang lain, untuk dilakukan. jadi akan bertentangan dengan jangkaan sah pihak tersebut.

8.4 Dokumentasi Transaksi

Memastikan perwakilan, waranti dan perjanjian E&S yang sesuai dimasukkan ke dalam dokumen transaksi (cth. perjanjian pinjaman) diperlukan daripada Penasihat Pelaburan.

Terma E&S hendaklah meliputi tindakan pencegahan dan pembetulan yang perlu diambil oleh pelanggan (termasuk kandungan Pelan Tindakan E&S), komitmen khususnya di bawah LPP, obligasi E&S yang berterusan (seperti mengekalkan pematuhan Standard Prestasi IFC dan senarai aktiviti yang dikecualikan.), syarat untuk pengeluaran modal susulan yang dikaitkan dengan pelan tindakan E&S dan pencapaian LPP, dan akibat untuk pelanggaran perjanjian utama (cth. klausa penamatian E&S) bersama dengan klausa remedii.

&Green harus membangunkan dan mengekalkan satu set terma dan syarat E&S standard, yang boleh disesuaikan dengan setiap pelaburan berdasarkan penemuan usaha wajar dan dokumen dasar &Green, termasuk dokumen ini. Terma E&S standard ini harus termasuk rujukan kepada Senarai Pengecualian.

8.5 Pengurusan Aduan

Dana mengambil semua langkah berjaga-jaga yang munasabah untuk menjalankan operasinya dengan cara yang mengelakkan aduan terhadap Dana. Pengendalian aduan yang berkesan menawarkan banyak manfaat praktikal kepada Dana dan membantu meningkatkan kualiti perkhidmatan. Aduan memberikan bukti keputusan yang buruk dan/atau penyampaian perkhidmatan yang lemah. Dana berusaha untuk memastikan pihak berkepentingan bahawa aduan mereka mudah dilaporkan, diakui dan ditangani dengan cepat, adil dan sensitif. Untuk memelihara dan meningkatkan reputasinya, Dana harus mengenal pasti rakan niaga yang tidak berpuas hati dan mencari kaedah untuk menyelesaikan aduan mereka.



&Green bergantung pada Dasar Pengurusan Aduan yang berdasarkan prinsip berikut bahawa semua:

- Semua pihak berkepentingan diberi peluang untuk mengemukakan aduan mereka;
- Aduan mesti dijawab dalam tempoh tiga bulan dari penerimaan; dan
- Semua aduan mesti didokumenkan dan dilaporkan.

Polisi ini tersedia secara umum di [Laman Web &Green](#).



II. MANUAL SISTEM PENGURUSAN ALAM SEKITAR DAN SOSIAL (ESMS)

1. GAMBARAN KESELURUHAN

ESMS ialah rangka kerja menyeluruh yang membolehkan pengoperasian Prinsip Pelaburan Dana &Green. ESMS membolehkan &Green menyepadukan pertimbangan alam sekitar dan sosial secara sistematik, koheren dan telus dalam aktiviti pelaburan melalui usaha wajar alam sekitar dan sosial, dan penilaian risiko, dan melalui rangka kerja pengurusan yang disesuaikan dengan sifat dan skala aktiviti dan magnitud risiko dan kesan alam sekitar dan sosial.

ESMS terdiri daripada satu set dasar, garis panduan, alatan dan templat, dirujuk silang dalam dokumen ini yang mencerminkan kandungan yang tersedia secara digital di ESMS sharepoint. Ia telah direka bentuk mengikut Standard Prestasi IFC 1 serta amalan terbaik pengurusan ESG untuk Dana, seperti yang disediakan oleh Kumpulan CDC, FMO, IUCN dan panduan dan kit alatan lain.

&Green mengendalikan sistem penambahbaikan berterusan, menjalankan penandaaranan dan penilaian kendiri, cth. Alat Diagnostik IFC ESMS yang baru-baru ini menghasilkan tahap "State-of-the-Art".. ESMS beroperasi di Sharepoint, menyediakan akses mudah kepada semua dokumen, alatan dan rujukan sistem.

Gambar 1. &Green ESMS beroperasi melalui tapak sharepoint.

Oleh itu, dokumen ini mencerminkan kandungan semasa tapak, dan sebarang templat atau keperluan yang disediakan dalam dokumen ini, tertakluk kepada penambahbaikan. Templat dan format yang disediakan (termasuk yang mempunyai serahan kuning) dalam dokumentasi ESMS ini



bertujuan untuk menjadi ilustrasi dan membantu pemahaman, tetapi ia mungkin berubah semasa pelaksanaan. Perubahan tidak dijangka menjadi substantif.

2. PENGURUSAN E&S DAN SUSUNAN ORGANISASI

Pasukan E&S mempunyai tanggungjawab keseluruhan untuk pengurusan aktiviti berkaitan E&S yang berkaitan dengan pelaburan &Green kedua-dua peringkat bidang kuasa dan transaksi.

Pasukan E&S terdiri daripada:

- **Ketua E&S** yang menyelia pelaksanaan Prinsip Pelaburan dan menyelaras pasukan E&S;
- **Pakar E&S** yang menguruskan risiko dan kesan E&S urus niaga &Green (seorang pakar E&S ditugaskan bagi setiap transaksi); mereka juga bertanggungjawab untuk penyelenggaraan dan pembangunan dalam alat pengurusan ESMS;
- **Pakar GIS** bertanggungjawab untuk risikan geospatial dan pemantauan portfolio Dana;
- **Penganalisis Bidang Kuasa** bertanggungjawab untuk liputan makro-ekonomi yang berterusan (termasuk dasar iklim dan hutan) bagi bidang kuasa yang diluluskan &Green.

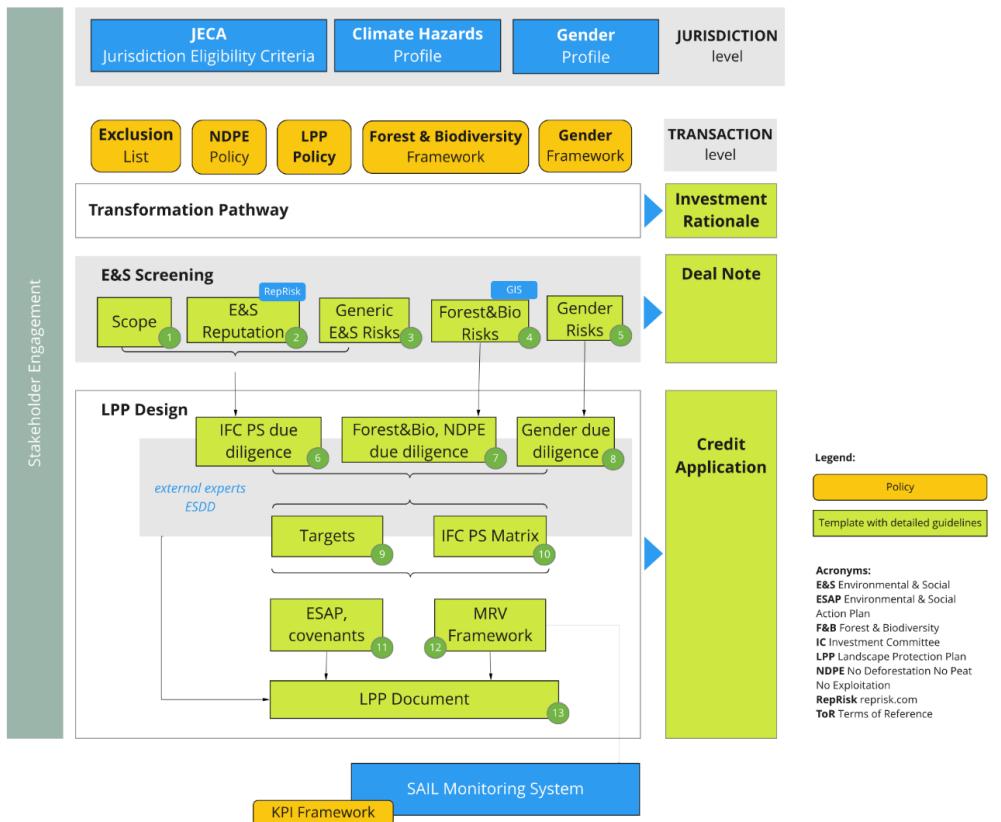
Pasukan ini mendatar dan bersilang fungsi , dengan setiap ahli menawarkan kepakaran yang berbeza. Ahli pasukan mempunyai sasaran tahunan individu, yang mencerminkan prestasi dan pembinaan kapasiti untuk memastikan peningkatan berterusan kepakaran pasukan.

3. PENGURUSAN RISIKO DAN KESAN E&S

Dana &Green menilai dan mengurus impak sosial dan alam sekitar daripada pelaburannya (masa depan), menggunakan Sistem Pengurusan Alam Sekitar dan Sosial yang komprehensif, dibangunkan dan dikendalikan secara dalam oleh pakar E&S penasihat pelaburannya SAIL Ventures. Sistem ini beroperasi pada dua peringkat - bidang kuasa dan transaksi - dan disepadukan sepenuhnya dalam proses pelaburan Dana, daripada pembangunan rasional pelaburan sehingga penilaian keluar (Gambar 1).



Gambar 2. Gambaran keseluruhan ESMS &Green dan elemennya.



ESMS &Green terdiri daripada pelbagai peringkat, setiap satunya termasuk dialog dengan pihak berkepentingan yang berkaitan:

- Peringkat bidang kuasa merangkumi pembangunan: Profil Jantina, Profil Bahaya Iklim dan Kriteria Kelayakan Bidang Kuasa JECA.
- Tahap urus niaga termasuk: Senarai Pengecualian, Dasar NDPE, Dasar LPP, Rangka Kerja Hutan & biodiversiti dan Rangka Kerja Jantina.
- Saringan E&S termasuk: Skop; Reputasi E&S; Risiko E&S Generik; Risiko Hutan & Bio; dan risiko jantina.
- Reka Bentuk LPP dijalankan pada masa Permohonan Kredit

Peringkat bidang kuasa

JECA: Bidang kuasa yang diluluskan &Green ialah negara, wilayah atau wilayah yang ditadbir oleh pihak berkuasa yang komited untuk menangani penebangan hutan. Dana mengambil pendekatan aktif untuk pra-memilih bidang kuasa yang dipertimbangkan untuk pelaburan. Keputusan saringan melalui Penilaian Kriteria Kelayakan Bidang Kuasa (JECA), alat dalaman, menunjukkan sama ada sesuatu bidang kuasa mempunyai agenda perlindungan hutan dan/atau tanah gambut yang progresif, dan jika pihak berkuasa tempatan komited terhadap pengurangan penebangan hutan dan perlindungan ekosistem yang berharga.

Bagi bidang kuasa yang diluluskan, Dana mengekalkan profil bidang kuasa Bahaya Iklim dan Jantina yang dikemas kini. Profil ini, sebagai tambahan kepada kontekstualisasi risiko masing-masing dalam bidang kuasa dan rantaian bekalan yang diminati, memudahkan penyepaduan



daya tahan perubahan iklim dan pengarusperdanaan jantina dalam &Green's untuk mereka bentuk rasional Perubahan Transformasi. Profil bidang kuasa boleh didapati di Halaman Bidang Kuasa.

Tahap transaksi

Bagi setiap transaksi, ESMS bertujuan untuk pengurusan dan pemantauan:

- Perubahan Transformasi (TC);
- **Risiko Alam Sekitar & Sosial** daripada pelaburan; dan
- **Pelan Perlindungan Landskap** (LPP) yang membolehkan TC dan menjana impak sosial dan alam sekitar.

Sistem ini membenarkan keperluan Standard Prestasi IFC, disistemkan melalui satu set dasar, garis panduan dan prosedur. Ia juga menyepakatkan metodologi proprietari seperti Perubahan Transformasi (TC), Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti (dibangunkan secara dalaman dengan sokongan The Biodiversity Consultancy), Rangka Kerja Gender (kini sedang dibangunkan) serta satu siri proses dan templat automatik yang meningkatkan kecekapan proses pelaburan.

ESMS merangkumi enam dasar/rangka kerja yang membimbing pengenalpastian, penilaian dan pengurusan risiko dan kesan E&S sepanjang proses pelaburan: Senarai Pengecualian, Dasar NDPE, Dasar LPP, Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti, Rangka Kerja Jantina dan Rangka Kerja Impak.

Bahagian berikut menerangkan setiap langkah dalam proses pelaburan dengan lebih terperinci:

- **Penilaian Perubahan Transformasi** Fasa, diterangkan dalam Rasional Pelaburan;
- **Fasa Saringan**, yang didokumenkan dalam Nota Urusan dan termasuk proses makro Menentukan Skop, Pemeriksaan Risiko E&S (termasuk Pemeriksaan Reputasi, Pemeriksaan Hutan & Biodiversiti dan Pemeriksaan Jantina) dan Pengkategorian Risiko;
- **Reka Bentuk LPP**, yang didokumenkan dalam Permohonan Kredit dan terdiri daripada usaha wajar (ESDD), ESAP yang mengandungi pencapaian TC, sasaran impak, matriks IFC PS.

Mengikuti bahagian ini, ESMS menerangkan pendekatan &Green terhadap penglibatan Pihak Berkepentingan yang wujud sepanjang proses pelaburan.

3.1 Penilaian Perubahan Transformasi

Rasional pelaburan setiap urus niaga yang &Green selesai mestilah sejahtera dengan misi kami untuk menyahpautkan pengeluaran komoditi daripada penebangan hutan, dan melakukannya dengan memacu model pengeluaran dan rantaian nilai yang inklusif, mampan. Pada peringkat awal, Jawatankuasa Pelaburan &Green menganalisis potensi perubahan transformasi sesuatu urus niaga, direka berdasarkan metodologi Perubahan Transformasi &Green sendiri.

Penilaian TC sendiri merupakan bahagian penting dalam memikirkan dan membayangkan laluan setiap pelaburan ke arah transformasi. Oleh itu, &Green menilai dan melaporkan kemajuan TC kepada:



- memperkuuh tumpuan kepada perubahan transformasi dan bukannya tambahan dalam pelaburan;
- tunjukkan kepada pelabur dan pembiaya arus perdana sifat transformasi pelaburan dan portfolio &Green dengan cara yang boleh ditiru dan telus;
- melengkapkan Rasional Pelaburan proses pelaburan &Green dan membolehkan pemantauan kemajuan tahunan.

Penilaian dan laporan TC terbina dalam setiap fasa proses pelaburan. Penilaian bidang kuasa awal mengandungi laluan transformasi untuk rantai bekalan utama komoditi.

Rasional Pelaburan menilai potensi TC dan menyediakan Setiap Rasional Perubahan Transformasi yang mengandungi:

- **Garis dasar**
 - Penerangan mengenai sektor dalam bidang kuasa
 - Cabaran sektor terhadap amalan mampan
 - Kaitan dengan penebangan hutan, kekurangan keterangkuman sosial
- Wawasan &Green untuk sektor dengan senario masa depan di mana sektor itu beroperasi mengikut wawasan &Green
- **Laluan untuk berubah**
 - Perubahan Sistem; operasi yang lebih baik, inovasi, sistem yang dioptimumkan, intensifikasi
 - Skala; pengembangan, replikasi, syer pasaran, mencipta leveraj atau insentif untuk sektor itu mengamalkan amalan bertanggungjawab
 - Kelestarian; mengarusperdanakan amalan operasi yang mampan melalui dorongan kawal selia, kewangan atau pasaran

Laluan untuk berubah dikaitkan dengan pencapaian dan penyerahan yang Pelanggan komited untuk mencapai sepanjang tempoh pinjaman, dengan itu pemantauan TC menjadikan sebahagian daripada sistem MRV setiap Pelanggan.

Pendekatan praktikal mengenai penerapan perspektif Perubahan Transformasi pada transaksi &Green tersedia dalam templat Helaian Terma berpandu.

3.2 Saringan E&S

Penapisan E&S bertujuan untuk mengatur dan menilai maklumat awal tentang kesan dan risiko alam sekitar dan sosial bagi sesuatu perjanjian. Untuk Nota Urusan, pakar E&S menjalankan



pemeriksaan dalaman, menggunakan satu siri templat dan bergantung pada penilaian automatik GIS. Saringan E&S berfungsi untuk:

- mengumpul dan menyusun maklumat awal mengenai perjanjian itu. Sumber: (i) Pelanggan menyerahkan maklumat tersebut di halaman Permintaan Maklumat, (ii) Pasukan SAIL mengumpul maklumat melalui sistem ArcGIS (peta penutup lan, peta IBAT, peta tanah orang asli, dll.), RepRisk dan carian am;
- mengenal pasti, merekod dan menilai risiko E&S, serta mengaitkan kategori Risiko E&S. Kategori ini digunakan untuk: (i) menapis tawaran berisiko tinggi; dan (ii) membezakan antara urus niaga berisiko besar dan sederhana, mentakrifkan skop usaha wajar alam sekitar dan sosial (ESDD); dan
- semak aktiviti urus niaga terhadap Senarai Pengecualian &Green Fund.

Output Saringan E&S berikut berfungsi sebagai input terus kepada dokumen Nota Urusan:

- Senarai awal risiko bahan E&S;
- Matriks kategori Risiko E&S;
- Semak terhadap Senarai Pengecualian;
- Skop ESDD yang dicadangkan.

Penapisan dilakukan menggunakan templat berpandu yang termasuk Skop, pengesahan risiko reputasi E&S mengikut RepRisk, pemetaan risiko alam sekitar dan sosial, termasuk yang berkaitan dengan Senarai Pengecualian.

3.2.1 Objektif penapisan, jenis risiko dan impak yang dinilai

Penapisan E&S adalah berdasarkan empat jenis pemeriksaan yang akan menjadi asas untuk penilaian terperinci selanjutnya:

- **Pemeriksaan pendedahan reputasi** penglibatan Pelanggan dalam isu kontroversi dan liputan media masing-masing dinilai berdasarkan penemuan RepRisk. Penemuan ini digunakan sebagai penilaian kontekstual untuk semua jenis penilaian lain dan menyediakan proksi untuk pendedahan reputasi pada semua peringkat (global / kebangsaan / bidang kuasa);
- Semak **dasar dan komitmen sedia ada** yang melibatkan kedua-dua penyaringan maklumat awam yang tersedia dan dokumen yang diminta melalui Maklumat Pelanggan;
- **Semakan konteks** untuk sebahagian besar impak adalah berdasarkan maklumat yang tersedia secara terbuka seperti laman web Pelanggan, Laporan Tahunan atau Kemampanan, kajian yang dijalankan pada saat penyaringan (cth. ESIA, laporan bon hijau atau yang serupa), laporan pensijilan laporan khusus sektor, negara/ pangkalan data antarabangsa dan seumpamanya;
- **Maklumat geo-referikan** seperti berdekatan dengan orang asli atau tanah komuniti istimewa lain dan ke tapak HCV/HCS/KBA, tapak yang dilindungi dan penting budaya, data sejarah tentang perubahan guna tanah, kejadian kebakaran dan peristiwa



penebangan hutan diperoleh daripada ArcGIS Online , Global Forest Watch dan IBAT. Gunakan Protokol LULC dan Protokol Alam yang tersedia dalam bahagian Alat di bawah.

&Green mengamalkan pendekatan sistematik terhadap saringan risiko dan kesan, dan mengumpulkan penemuan kepada sepuluh kumpulan standard, seperti yang ditunjukkan pada . Kumpulan tersebut mencerminkan struktur Standard Prestasi IFC, serta Senarai Pengecualian &Green dan kesan yang mungkin berkaitan (mis. Jantina). Mensistemkan sedemikian membolehkan proses pengurusan risiko dan impak yang bersepada dan cekap.

*Gambar 3. Sepuluh kumpulan risiko dan impak, digunakan oleh &Green Fund untuk mensistemkan risiko dan kesan. **Hak manusia** membuat sebahagian daripada kumpulan yang berbeza dan semasa saringan dinilai pada tahap dasar; **SEAH** menjadi sebahagian daripada kumpulan Isu Jantina, dan semasa saringan juga dinilai pada peringkat dasar sahaja). Tahap Impak dan Kemungkinan menyediakan semua pilihan yang tersedia untuk penilaian, adalah ilustrasi dan tidak berkaitan dengan jenis risiko pada carta ini.*

Sumber: templat untuk pemeriksaan risiko E&S.

	Kesan		Kemungkinan
Jenis risiko/kesan	Skala impak yang berpotensi	Intensiti potensinya	Kemungkinan berlaku
PS2 Kesihatan, keselamatan, buruh	Skala yang sangat besar	Kekal, tidak dapat dipulihkan	Kejadian biasa
PS3 Air, tanah, udara	Skala besar	Tempoh tertentu tetapi diterbalikkan	Hampir pasti
Komuniti PS4, konflik sosial	Khusus tapak	Sementara	berkemungkinan
PS5 Anjakan, penempatan semula	Skala kecil	Tempoh yang singkat	Tidak dijangka
Biodiversiti PS6	Skala besar	Kekal, tidak dapat dipulihkan	Hampir pasti
PS7 Orang Asli	Tidak berkenaan	Tidak berkenaan	Tidak berkenaan
PS8 Warisan budaya			
BI Kanak-kanak/ buruh paksa			
Isu Jantina BI			
BI Kebajikan haiwan			

Untuk mengumpul maklumat awal mengenai perjanjian itu, Pakar E&S akan menyediakan tapak Sharepoint **interaksi pelanggan** yang mengklon Tapak Pelanggan mengikut **Garis Panduan pada Sharepoint untuk Pelanggan**, kemudian menyesuaikan halaman Permintaan Maklumat dan menjemput pelanggan untuk mengisinya.

Penemuan didaftarkan dalam templat Saringan E&S:



Gambar 4. Halaman permulaan templat excel Saringan E&S.

Go to:	Follow these steps to screen the deal:	Status
Client Info	Fill in the 1.Client Info with the information received from the Client <form XX in sharepoint>.	pending
RepRisk	Assess the Client/sector in RepRisk and save the screenshots in 2.RepRisk Data	pending
Scope	Define the scope of risks and impacts assessments in 3. Scope	pending
Biodiversity	PS6: run the GIS analysis as per < XX Protocol >. Register the assessment results in 3.Biodiversity . Provide a quick summary of the results under the respective category in "Screening Results". If there are distinct risks related to biodiversity, register each one separately under the respective category.	pending
Screening	Based on information received from the client, identify potential risks and register them per applicable category in 4.Screening Results .	pending
Risk Category	Attribute Scale, Duration and Likelihood to each risk in 5.Risk Category .	pending
Guidelines	(Follow the Guidelines to select the criteria (specific parameters for Biodiversity are listed in PS6 Screening))	

Halaman mula templat Saringan E&S Excel. Bidang termasuk: Maklumat pelanggan, Data RepRisk, Skop, Biodiversiti, Pemeriksaan, Kategori Risiko dan Garis Panduan.

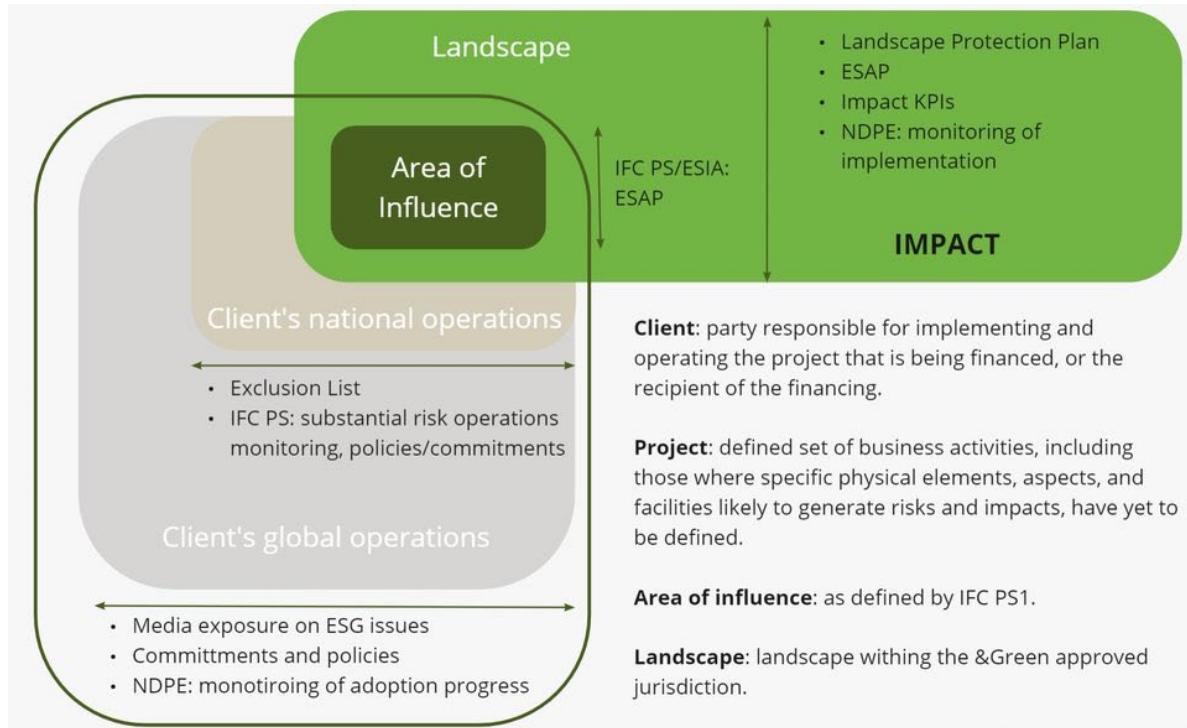
3.2.2 Menentukan Skop

&Green Fund menggunakan pendekatan dwi untuk menapis, memantau dan mengurus aspek Alam Sekitar dan Sosial pelaburannya. Pengurusan risiko E&S meliputi pendedahan reputasi dan risiko operasi.

- **Penilaian pendedahan risiko E&S** Reputasi adalah berdasarkan pendedahan kepada liputan media tentang isu-isu kontroversi yang pernah dialami oleh Pelanggan, di peringkat global.
- **Penilaian risiko E&S Operasi** bertujuan untuk mengecualikan kemungkinan penglibatan Pelanggan dalam julat aktiviti tertentu, serta untuk memetakan risiko besar dalam operasi dan rantaian bekalan Pelanggan di peringkat nasional dan untuk memantau perkembangan dan komitmen yang berkaitan.



Gambar 5. Menentukan skop untuk penilaian risiko dan kesan E&S.



Skop perhubungan perniagaan:

Aset dan operasi sedia ada dan terancang pelanggan, dimiliki secara langsung, dikendalikan atau diuruskan di negara perjanjian itu. Pengecualian: mereka yang mempunyai risiko yang boleh diabaikan disebabkan oleh jenis aktiviti/lokasi (risiko rendah untuk ditunjukkan).

Rantaian bekalan utama: yang diketahui menyumbang kepada isu kontroversi dalam konteks nasional dan antarabangsa. Rantaian bekalan yang terkenal dengan kesan rendah, boleh ditinggalkan (risiko rendah untuk ditunjukkan).

Penyedia keselamatan dalam negara mengutamakan pendekatan berdasarkan risiko. Bagi yang ditinggalkan, risiko rendah akan ditunjukkan.

Skop ruang:

Bidang aset terurus semasa dan terancang;

Kawasan kemudahan berkaitan yang berkemungkinan menjana impak (jika ada);

Kawasan pengaruh rantaian bekalan (semasa dan berpotensi, jika pengembangan dirancang) dan ke atas komuniti tempatan, termasuk orang asli dan kumpulan terdedah. Untuk ditakrifkan menggunakan jejari yang sesuai mengikut konteks (cth. jarak dari kemudahan pelanggan berdasarkan amalan biasa);



Bidang penilaian yang relevan untuk kesan ke atas biodiversiti mengikut IFC PS6 (Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti).

Skop sementara:

- Semakan kontekstual (ya/tidak) kesan kumulatif;
- Risiko E&S Reputasi: 5 tahun lalu;
- Risiko E&S Operasi: sejak penilaian Saringan dan seterusnya;

Skop dan penemuan berkaitan didaftarkan dalam templat Skop.

3.2.3 Pemeriksaan pendedahan risiko reputasi E&S

Semakan reputasi berkaitan ESG berfungsi sebagai proksi potensi risiko yang tidak dapat ditangani melalui analisis berorientasikan prestasi. Untuk menapis persepsi negatif terhadap Pelanggan mengikut pasaran, &Green menggunakan platform RepRisk. RepRisk menangkap dan menganalisis maklumat daripada media, pihak berkepentingan dan sumber awam lain di luar syarikat. Alat ini secara eksklusif memberi tumpuan kepada risiko untuk menangkap maklumat buruk yang boleh memberi kesan reputasi, pematuhan dan kewangan kepada syarikat.

Selain itu kontroversi yang berpotensi, melalui platform ini &Green juga menapis pihak berkepentingan yang harus dipertimbangkan dalam usaha wajar dan fasa reka bentuk LPP daripada perspektif pemahaman/mitigasi risiko (cth. NGO, persatuan tempatan dan seumpamanya).

Arahan untuk menggunakan RepRisk disediakan dalam templat saringan E&S.

Langkah-langkah untuk penilaian risiko reputasi E&S:

1. Log masuk ke RepRisk, menggunakan butiran log masuk
2. Dalam medan carian, cari syarikat dan simpan dalam senarai amatan
3. Buka Laporan Analitis
4. Simpan tangkapan skrin peta haba isu ESG untuk dua tahun lepas
5. Simpan tangkapan skrin pendedahan risiko ESG mengikut Negara
6. Pergi ke tab "NGO" dalam menu utama dan tangkapan skrin nama (jika perlu, tapis dahulu mengikut bidang kuasa)
7. Lihat berita, ambil yang relevan (jika perlu, gunakan penapis)

3.2.4 Saringan Hutan & Biodiversiti

Menitikberatkan kepentingan kesan berkaitan biodiversiti dalam pelaburannya, &Green mempunyai proses khusus yang mengarusperdanakan keimbangan biodiversiti ke dalam membuat keputusan pelaburan: Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti. Rangka kerja tersebut memasukkan standard Prestasi IFC 6 dalam Sistem Pengurusan Alam Sekitar dan Sosial (ESMS)



&Green, menyediakan pendekatan peneraju industri untuk mengarusperdanakan keimbangan biodiversiti ke dalam proses membuat keputusan pelaburan. Panduan disediakan tentang kedalaman kajian khusus biodiversiti yang sepadan dengan tahap risiko biodiversiti yang dikemukakan oleh pelaburan untuk menyediakan pendekatan pragmatik bagi mengimbangi pengurusan risiko kos efektif sambil mengekalkan integriti Standard Prestasi IFC.

Pemeriksaan Hutan & Biodiversiti bertujuan untuk:

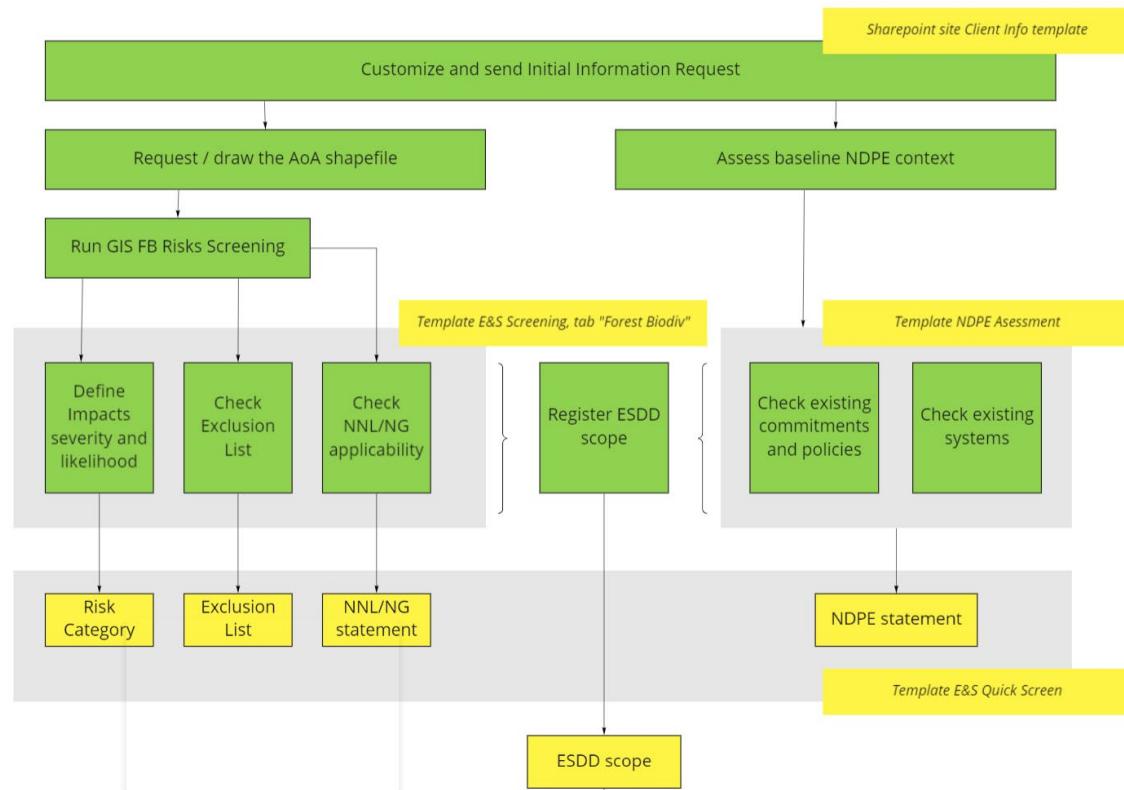
- Memahami penggunaan tanah dan dinamik perubahan guna tanah dalam kawasan kesan transaksi;
- Menilai risiko berkaitan biodiversiti yang perlu dipertimbangkan untuk penajaran dengan keperluan IFC PS6;
- Menilai bidang keutamaan dari segi kepentingan dan sensitiviti biodiversiti yang boleh dipertimbangkan dalam LPP untuk mengurangkan kesan negatif dan memaksimumkan kesan positif;
- Menentukan skop dan memaklumkan perancangan sumber yang betul tentang usaha wajar.

Hasil yang diharapkan termasuk:

- Hasil 1. Kategori Risiko (tinggi, besar, sederhana atau rendah), berdasarkan skop usaha wajar akan ditakrifkan.
- Hasil 2. Potensi pencetus "Pemusnahan HCV" (salah satu daripada Aktiviti yang Dikecualikan), untuk menyumbang kepada skop usaha wajar jika berkenaan.
- Hasil 3. Penyata mengenai kebolehgunaan keperluan Tiada Rugi Bersih dan Untung Bersih (NNL/NG), untuk menyumbang kepada skop usaha wajar jika berkenaan.
- Hasil 4. Penyata mengenai penilaian awal garis dasar NDPE, untuk menyumbang kepada skop usaha wajar. Hasil 5. Skop dan butiran untuk disemak semasa ESDD.



Gambar 7. Prosedur dan alatan penyaringan Hutan & Biodiversiti.



Prosedur dan alatan penyaringan Hutan & Biodiversiti. Skop ESDD terdiri daripada menyesuaikan dan menghantar permintaan maklumat awal. Permintaan akan dijalankan dengan pemeriksaan risiko Sistem Maklumat Geografi (GIS). Berbilang semakan kemudiannya dilakukan sebelum penyataan NNL/NG dan NDPE dibuat.

Penemuan didaftarkan di bawah 4. *Forests Biodiv* tab templat saringan (Gambar 8).

Pendaftaran untuk penemuan semasa pemeriksaan Hutan & Biodiversiti. Ini menunjukkan templat cara mencatat penemuan semasa saringan Hutan & Biodiversiti. Bahagian yang perlu disiapkan ialah:

- KETERANGAN IMPAK
- KEMUNGKINAN IMPAK

Butiran tentang cara menjalankan pemeriksaan Hutan & Biodiversiti disediakan dalam Rangka Kerja Hutan&Biodiversiti.

3.2.5 Saringan Jantina dan SEAH

Walaupun kesan berkaitan jantina bukanlah fokus misi &Green, krisis iklim sedunia, kehilangan biodiversiti dan ketidaksamaan jantina yang berterusan dikaitkan secara intrinsik. Secara meluas diakui bahawa kesaksamaan jantina dan pemerkasaan wanita adalah pemangkin untuk mencapai pembangunan mampan, termasuk dalam pemuliharaan hutan. Penyertaan wanita dalam membuat keputusan mempunyai nilai dan kepentingan instrumental dalam menangani ekuiti dan kemerosotan alam sekitar.



&Green mengiktiraf kepentingan pertimbangan jantina untuk mencapai Perubahan Transformasi dalam rantaian bekalan yang dilaburkannya, dan menyepakukannya ke dalam proses pelaburannya.

Pemeriksaan jantina bertujuan untuk merangkumi usaha wajar masa hadapan yang akan:

- Kenal pasti peranan, keadaan dan peluang yang berbeza bagi petani/pekerja/pengurus wanita dan lelaki
- Kenal pasti pihak berkepentingan yang berbeza dalam rantaian nilai/landskap dan cara mereka mempengaruhi dinamik jantina sedia ada
- Kenal pasti cara peranan, keadaan dan peluang ini menyumbang kepada kesan transaksi
- Kenal pasti cara urus niaga &Green itu sendiri boleh menambah baik atau memburukkan keadaan dan peluang ini.

Bergantung pada setiap keadaan transaksi, Dana membezakan antara pendekatan yang sensitif jantina atau transformasi jantina.

Pendekatan sensitif jantina menjadi sebahagian daripada pendekatan berasaskan risiko &Green, mengesahkan bahawa pelanggan komited untuk mengelakkan aktiviti yang bertentangan dengan visi Dana. Pendekatan ini diperkemas melalui pematuhan Standard Prestasi IFC, pertimbangan NDPE dan penajaran Senarai Pengecualian.

GENDER SENSITIVE

Acknowledging the different needs and constraints of women and men without changing the status quo. An organization may, for example, realize that the work of female smallholders in the supply chain is not sufficiently recognized, which limits their access to training. When providing training to female smallholders, the organization could focus on the activities they perform and attempt to limit the negative effects of a gendered distribution of responsibilities, such as a heavier workload for women, without challenging the gendered differences themselves.

Gender sensitive approaches can be easily integrated into existing training structures on other topics since they don't require underlying gendered behavioral patterns to be addressed, however, they can fall short of alleviating systemic inequalities.

Pendekatan transformatif jantina menyumbang kepada pencapaian Perubahan Transformasi. Sekiranya terdapat potensi untuk aplikasinya, semasa pemeriksaan adalah penting untuk merangkumi usaha wajar masa hadapan yang akan:

- Menjalankan kajian analisis jantina
- Wujudkan garis dasar jantina untuk LPP
- Selami isu jantina yang berpotensi seperti perwakilan dalam rantaian nilai, jawatan kepimpinan, kapasiti untuk memanfaatkan isu jantina, celik kewangan.
- Mengintegrasikan sasaran, hasil dan aktiviti khusus jantina ke dalam ESAP.

GENDER TRANSFORMATIVE

Addressing gender imbalances, changing gendered power relations, and actively building equitable social norms and structures. An organization is aware that women and men do not have equal opportunities in the household, at community level or at work. They may, for example, create equal working conditions for women and men, recognizing that special means may be required to increase the number of women in management positions or to achieve an environment free from gender based violence (GBV).

Gender transformative approaches are characterized by explicitly centering gender norms and are thus common for interventions that have the primary goal of addressing gender issues and transforming gender relations to promote equality.



Selain itu, &Green mengiktiraf keperluan untuk mencegah dan bertindak balas secara berkesan kepada SEAH dan melindungi orang, terutamanya individu yang terdedah, dan mangsa **SEAH** dalam Aktiviti Berkaitan Dana. Semasa Saringan E&S, pakar E&S menyemak sejauh mana polisi dan mekanisme aduan Pelanggan menangani risiko berkaitan SEAH. Penilaian yang lebih terperinci tentang risiko tersebut dilakukan oleh pihak ketiga semasa peringkat usaha wajar.

3.2.6 Pengesahan Senarai Pengecualian

Pengesahan awal senarai Pengecualian oleh pasukan E&S bertujuan untuk mengenal pasti potensi pencetus yang akan disiasat semasa usaha wajar. Pengesahan menjadi sebahagian daripada proses Saringan E&S dan menggunakan templat Saringan E&S yang sama untuk mendaftarkan penemuan:

Gambar 9. Pengesahan Senarai Pengecualian Pemilihan kriteria kebolehgunaan dan rasional adalah ilustrasi semata-mata. Tajuk diterjemahkan kepada: Aktiviti yang dikecualikan mengikut senarai Pengecualian &Green, Digunakan, Dasar, Rasional/bukti untuk menyandarkan tuntutan dan titik pengesahan DD.

Excluded activities as per &Green Exclusion List	Applies	Policy	Rationale/evidence to back up the claim	DD verification points
1. Forced labour [1] or child labour [2]	yes	yes		
2. Activities or materials deemed illegal under host country laws or regulations or international conventions and agreements, or subject to international phase-outs or bans, such as:				
a) Ozone depleting substances, PCBs (Polychlorinated Biphenyls) and other specific, hazardous pharmaceuticals, pesticides/herbicides or chemicals;	yes	yes		
b) Wildlife or products regulated under the Convention on International Trade in Endangered Species or Wild Fauna and Flora (CITES); or	no	n/a	The Client does not engage in the activity in reference due to the nature of the deal's business.	
c) Unsustainable fishing methods (e.g. blast fishing and drift net fishing in the marine environment using nets in excess of 2.5 km in length)	no	n/a	The Client does not engage in the activity in reference due to the nature of the deal's business.	
3. Cross-border trade in waste and waste products, unless compliant to the Basel Convention and the underlying regulations	no	n/a	The Client does not engage in the activity in reference due to the nature of the deal's business.	
4. Destruction of High Conservation Value areas	yes	yes		
5. Radioactive materials [5] and unbound asbestos fibres	no	n/a	The Client does not engage in the activity in reference due to the nature of the deal's business.	
6. Pornography and/or prostitution	no	n/a	The Client does not engage in the activity in reference due to the nature of the deal's business.	
7. Racist and/or anti-democratic media	no	n/a	The Client does not engage in the activity in reference due to the nature of the deal's business.	
8. In the event that any of these following products form a substantial part of a project's primary financed business activities [6]:				
a) Alcohol beverages (except beer and wine); b) Tobacco; c) Weapons and munitions; or d) Gambling, casinos and equivalent enterprises	no	n/a	The Client does not engage in the activity in reference due to the nature of the deal's business.	



3.2.7 Skop Usaha Wajar (ESDD).

Semua penemuan awal daripada saringan didaftarkan dalam templat Saringan E&S dan diringkaskan dalam templat Skop untuk menyusun skop usaha wajar masa hadapan. Ini termasuk kedua-dua soalan yang perlu ditangani oleh pakar pihak ketiga dan penyiasatan pasukan E&S.

3.2.8 Pengkategorian Risiko E&S

&Green Fund mengklasifikasikan semua tawaran kepada salah satu daripada empat klasifikasi: Risiko Tinggi, Risiko Besar, Risiko Sederhana atau Risiko Rendah, berdasarkan kemungkinan kejadian dan keterukan kesan negatif yang berpotensi.

Kategori Tinggi dan Substantial sepadan dengan kategori IFC A, dan mengikut prosedur yang sama dari segi usaha wajar dan keperluan pengurusan risiko. Klasifikasi risiko disemak secara berkala oleh itu ia boleh diselaraskan sepanjang masa pelaburan. Kategori Sederhana dan Rendah sepadan dengan kategori IFC bagi B dan C, masing-masing. Tawaran Kategori B tertakluk kepada skop terhad ESIA.

Sebarang perjanjian yang melibatkan penempatan semula (melainkan risiko atau impak penempatan semula tersebut adalah kecil), risiko atau kesan buruk terhadap Orang Asli atau risiko atau kesan besar terhadap alam sekitar, kesihatan dan keselamatan komuniti, keadaan buruh dan pekerjaan, kepelbagaiannya biologi atau warisan budaya, adalah diklasifikasikan sebagai berisiko tinggi atau besar.

Kedua-dua saringan risiko E&S awal dan ESDD mengikut metodologi pengkategorian risiko yang sama, yang menganalisis potensi kesan dan kemungkinan risiko yang dikenal pasti (butiran metodologi tersedia di bawah "Garis Panduan" dalam templat Saringan E&S"). Khusus untuk risiko berkaitan hutan dan biodiversiti, proksi untuk pengkategorian risiko diperincikan dalam Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti.

Untuk menentukan kategori risiko, faktor lain juga harus dipertimbangkan:

- jenis, lokasi, kepekaan dan skala perjanjian;
- kemungkinan dan magnitud potensi risiko dan kesan alam sekitar dan sosial;
- kapasiti dan komitmen Pelanggan untuk mengurus risiko dan kesan alam sekitar dan sosial dengan cara yang konsisten dengan IFC PS, struktur tadbir urusnya, persatuan dengan rasuah dan pelanggaran undang-undang;
- sifat mitigasi dan teknologi yang digunakan;
- kestabilan, konflik atau keselamatan.

Semasa saringan, pasukan E&S menjalankan pengkategorian awal yang kemudiannya disahkan oleh pasukan luar usaha wajar, dan diselaraskan jika berkenaan.

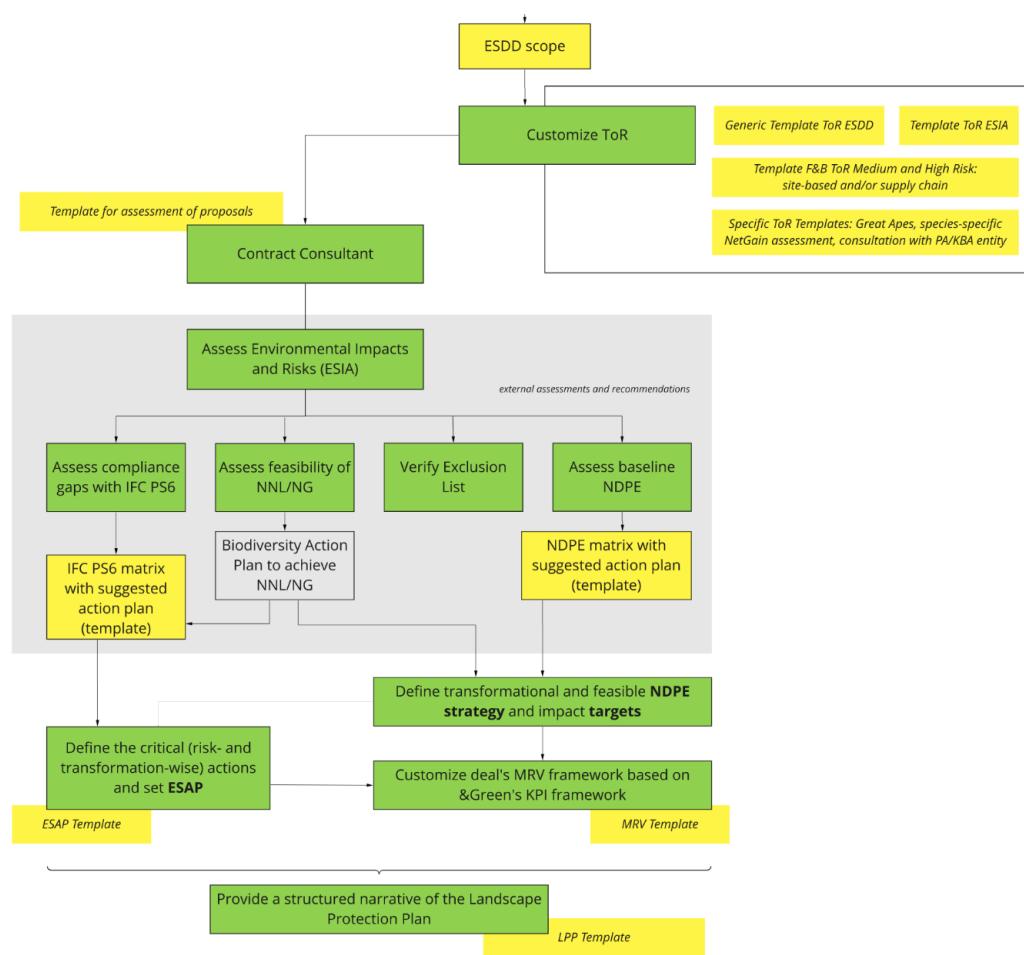
3.3 Landscape Protection Plan (LPP)

Permohonan Kredit ialah langkah membuat keputusan terakhir yang berkaitan dengan kelulusan pelaburan baharu. &Green memerlukan pelanggan untuk menterjemah visi mereka untuk memaksimumkan impak alam sekitar jangka panjang dan rangkuman sosial dan untuk

menyumbang transformasi sektor kepada Pelan Perlindungan Lanskap (LPP) dan komited kepada pelaksanaannya sebagai sebahagian daripada pelaburannya.

LPP menerangkan strategi pelanggan dan penambahan strategi terhadap amalan sektor dalam lanskap yang mereka kendalikan. Selain itu, LPP mentakrifkan sasaran output dan hasil strategi, akauntabiliti pelanggan dan rangka kerja Pemantauan, Pelaporan dan Pengesahan terhadap ini. Penyediaan LPP bergantung pada Ketekunan Wajar Alam Sekitar dan Sosial (ESDD) luaran yang menyediakan input untuk kebolehlaksanaan dan definisi sasaran, untuk pelan tindakan jurang PS IFC, untuk memantau pencapaian perubahan transformasi dan sistem MRV untuk KPI impak. Selepas menerima keputusan ESDD, pakar SAIL Ventures membangunkan semua elemen LPP menggunakan templat dan alatan yang pelbagai. LPP sangat bergantung pada Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti untuk input.

Gambar 10. Proses reka bentuk LPP.



3.3.1 Ketekunan Wajar (ESDD)

Bersedia untuk usaha wajar, menggunakan skop yang ditakrifkan dalam fasa saringan dan akhirnya soalan yang timbul semasa komunikasi selanjutnya dengan Klien. Penghantaran utama



ESDD termasuk item standard berikut, sebagai tambahan kepada item yang ditambahkan pada tahap transaksi, jika perlu:

- Penilaian Kesan Alam Sekitar dan Sosial (ESIA), yang turut merangkumi penilaian Hutan & Biodiversiti serta risiko dan kesan berkaitan Jantina, mengikut rangka kerja &Green Fund masing-masing. Bergantung pada keadaan dan kerumitan transaksi, ESIA boleh dijalankan sama ada oleh perunding yang sama, atau oleh perunding khusus untuk setiap komponen (ESIA dan hak asasi manusia; Hutan & Biodiversiti; Jantina).
- Senarai Disahkan Aktiviti Terkecuali Dana &Green,
- (Semula) disahkan Kategori Risiko,
- Penilaian jurang Standard Prestasi IFC, mengikut templat &Green untuk pengurusan IFC PS,
- Pelan Tindakan Alam Sekitar dan Sosial (ESAP).

Rangka kerja rujukan biasa yang digunakan untuk ESIA termasuk:

- Perundangan alam sekitar dan sosial tempatan, kebangsaan dan antarabangsa (termasuk kesihatan dan keselamatan pekerjaan) yang terpakai;
- Prinsip Pelaburan dan Manual ESMS Dana &Green, termasuk dasar dan rangka kerja masing-masing;
- Senarai Aktiviti Terkecuali Dana &Green;
- Standard Prestasi IFC (2012);
- Prinsip Panduan PBB mengenai Perniagaan dan Hak Asasi Manusia (UNGPs).

Ketekunan wajar yang berkaitan dengan **IFC PS6, hutan dan biodiversiti** hendaklah dikontrak menggunakan ToR khusus seperti yang ditetapkan oleh Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti, dengan rangka kerja rujukan yang ditetapkan, mengikut ToR.

Isu jantina berkaitan usaha wajar, **termasuk SEAH** juga harus mengikut garis panduan Rangka Kerja Gender dan menggunakan ToR tertentu.

Jika penyaringan atau usaha wajar awal menunjukkan risiko tinggi yang berkaitan dengan isu khusus seperti **hak asasi manusia, orang asli, gangguan seksual, pengambilan tanah atau seumpamanya**, usaha wajar tertumpu tambahan harus dipertimbangkan untuk mewujudkan pelan pengurangan risiko yang berkesan⁴.

3.3.2 Penghuraian Terma Rujukan (ToR) dan perunding kontrak:

- Gunakan sebagai asas templat ToR Generik dengan maklumat tentang &Green.

⁴ Usaha wajar tambahan biasanya sangat disesuaikan mengikut keadaan, oleh itu tiada templat disediakan. ToR baru-baru ini untuk proses usaha wajar tambahan tersedia atas permintaan.



- Bergantung pada kategori dan skop Risiko E&S awal, tambah bahagian masing-masing daripada templat F&B dan ToR Jantina.
- Hantar Permintaan untuk Cadangan (RfP) kepada bakal perunding, mengikut dasar perolehan dalaman.
- Nilaikan cadangan menggunakan templat penilaian RfP.
- Pilih perunding yang paling memenuhi keperluan.
- Libatkan pasukan pejabat belakang untuk memulakan proses kontrak.

3.3.3 Kandungan dokumen LPP

Semua pelanggan &Green secara terbuka komited untuk beralih kepada amalan pertanian mampan dan melindungi Lanskap mereka yang lebih luas daripada penebangan hutan. Sebagai sebahagian daripada komitmen ini, mereka merangka Pelan Perlindungan Lanskap, atau LPP. LPP ialah rancangan penggunaan dan pengurusan tanah yang mampan, yang secara kuantitatif menyatakan bagaimana impak akan dijana semasa tempoh pembiayaan.

LPP meliputi perkara-perkara seperti:

- Sejarah landskap, Senario Perniagaan Seperti Biasa dan Senario Projek untuk elemen landskap yang berbeza;
- Pihak berkepentingan dan peranan mereka dalam landskap dan dalam projek;
- ESAP yang merangkumi Sasaran untuk Pulangan Persekutaran dan Pulangan Sosial dan peristiwa penting yang berkaitan, serta garis masa pematuhan IFC PS; dan
- Strategi dan jadual Pemantauan, Pelaporan dan Pengesahan.

Untuk mereka bentuk LPP, gunakan templat LPP berpandu dan ikuti Dasar LPP.

Kandungan standard LPP termasuk:

LANDSCAPE PROTECTION PLAN FOR [DEAL]	4. COMPANY'S PRACTICES
1. &GREEN'S INVESTMENT IN [COMPANY]	4.1 History of company's land assets (if own production assets) 4.2 Historical land use change 4.3 Production features 4.4 Supply chain management 4.5 Overview of company's current management of environmental and social impacts
1.1 The Objectives: Transaction and its LPP 1.2 Environmental and Social Due Diligence (ESDD) Overview 1.3 The project area: the scope of the landscape protection plan	
2. LANDSCAPE CHARACTERISTICS	5. COMPANY'S LANDSCAPE PROTECTION STRATEGY
2.1 Legal land classification 2.2 Topography and soils 2.3 Climate and Hydrology 2.4 Ecological features 2.5 Socio-economic features	5.1 &Green's Vision for the [XX] sector and [COMPANY]'s commitments 5.2 [Intervention #1 – system change/scale] 5.3 [Intervention #2 – system change/scale] 5.4 [Intervention #3 – system change/scale] 5.5 [Intervention #n – system change/scale]
3. DEFORESTATION AND RELATED PRACTICES	6. MONITORING, REPORTING AND VERIFICATION
3.1 Deforestation trends in the landscape 3.2 Current land use practices in the commodity's sector	ANNEX 4.1: ESAP ANNEX 4.2: KEY PERFORMANCE INDICATORS AND DEFINITIONS



LPP pelaburan aktif yang sedang dijalankan tersedia secara umum di [Laman web &Green](#).

3.3.4 Pelan Tindakan Alam Sekitar dan Sosial (ESAP)

Semua tindakan keutamaan yang berkaitan dengan pelaksanaan perubahan transformasi, pencapaian kesan alam sekitar dan sosial (pulangan) yang dijangka daripada urus niaga, serta pengurangan risiko E&S ditangani melalui Pelan Alam Sekitar dan Sosial (ESAP) yang menjadi sebahagian daripada transaksi kontrak.

ESAP mengandungi tiga bahagian berikut, setiap satu dengan skop dan jenis sasaran tertentu:

Gambar 11. Ringkasan ESAP. Sumber: templat ESAP.

Client's commitments related to implementation of the LPP are reflected in the ESAP:

- A.** Strategic items related to [supply chain] management which contain description of the milestones and respective timelines;
- B.** Environmental and social returns, expected to result from the implementation of LPP, with quantitative targets and respective timelines; and
- C.** Environmental and social management (ESMS) improvements expected to be implemented by CLIENT in order to achieve compliance with IFC Performance Standards, with quantitative targets and priority actions.

Client will report its progress of LPP implementation using the template to be provided by &Green, adjusted to integrate existing reporting practices of **Client**, such as [GRI] and similar.

The frequency and the scope are provided below:

REPORTING SCOPE	2022 - 2023	2023 FORWARD
A. Progress on implementation of the strategic items, as per Table 1	2 per year: Self-report by Client , and Annual independent audit	Annual independent audit
B. Monitored figures of environmental and social return targets	Annual independent audit	Annual independent audit
C. IFC Performance Standards compliance	Annual independent audit	Annual independent audit

Pelanggan akan melaporkan kemajuan pelaksanaan LPP menggunakan templat yang akan disediakan oleh &Green, diselaraskan untuk menyepakatkan amalan pelaporan sedia ada Pelanggan, seperti [GRI] dan seumpamanya. Kekerapan dan skop dibentangkan dalam templat.

Templat ESAP menjadikan sebahagian daripada templat LPP. Ia juga tersedia untuk dimuat turun sebagai templat kendiri yang dijangka akan diserahkan kepada IC sebagai sebahagian daripada pakej Permohonan Kredit.

3.4 Rangka Kerja Impak

Untuk menilai sejauh mana pelaburan bertransformasi dan kesannya, &Green telah membangunkan rangka kerja Petunjuk Prestasi Utama (KPI). Ini termasuk dalam proses pelaburan dan pemantauan, pelaporan dan mengesahkan impak dan kemajuan ke arah perubahan transformasi yang disasarkan untuk setiap transaksi. Pada tahun 2021, &Green



mengemas kini Rangka Kerja Impak untuk meningkatkan keupayaannya untuk menjelaki perubahan transformasi dan impak yang penting untuk komuniti pemegang kepentingan dan pelabur yang semakin berkembang.

Tujuan Rangka Kerja Impak adalah untuk memberikan pandangan yang jelas, konsisten dan bermakna tentang impak Dana. Petunjuk telah dibangunkan daripada semakan amalan terbaik yang ada.

Rangka Kerja Impak terdiri daripada:

- **KPI** - ringkasan, petunjuk impak 'tajuk';
- **OPI** - Petunjuk Prestasi Operasi (*Operational Performance Indicator*) - set penunjuk yang lebih terperinci yang berjumlah, &/atau menambah maklumat dalam KPI.
- **Penunjuk Pemantauan** - penunjuk pemantauan tahap pelaburan atau projek yang menyokong KPI dan OPI.

Data dan maklumat yang menyumbang kepada penunjuk diperoleh daripada hasil ESAP yang dilaporkan oleh pelanggan, atau dikira melalui analisis lanjut oleh Penasihat Pelaburan menggunakan data pelanggan dan/atau data yang tersedia secara umum.

KPI dilaporkan secara terbuka sebagai 'papan pemuka' di peringkat portfolio, menunjukkan sasaran (jika berkenaan) dan kemajuan tahunan serta kumulatif. Keputusan portfolio ialah sejumlah KPI pelaburan individu, yang juga akan tersedia secara umum, pada tahap yang kurang menonjol, contohnya, dalam laporan tahunan Dana dan di bawah luncur turun 'Portfolio'.

OPI akan dilaporkan secara terbuka di peringkat portfolio, tetapi kurang menonjol. Ia akan tersedia dalam laporan tahunan, dan mungkin boleh diakses dengan 'menelusuri' pada laman web &Green. Seperti KPI, portfolio OPI ialah jumlah OPI pelaburan individu. OPI pelaburan individu ini juga akan tersedia secara terbuka, kecuali dalam beberapa keadaan di mana ia disunting atas sebab maklumat sulit.

Gambaran keseluruhan KPI

Rangka Kerja Impak terdiri daripada penunjuk kualitatif dan kuantitatif yang dikumpulkan dalam tujuh bidang: Strategik; Hutan dan Iklim; Pengeluaran; Rakyat; Kewangan; Perkongsian dan Sokongan; Pematuhan.

Takrifan ringkas tujuh KPI (lihat Gambar 12 untuk gambaran keseluruhan):

KPI1: Kemajuan ke arah Perubahan Transformasi

Metrik kualitatif yang menilai kemajuan ke arah Perubahan Transformasi yang ditetapkan dalam rasional pelaburan, yang menyokong misi &Green la dinilai dengan memantau bukti kemajuan terhadap pencapaian yang berkaitan dengan Perubahan Sistem, Skala dan Ketahanan Transformasi.

KPI2: #ha daripada Hutan Dilindungi

Memantau kawasan hutan yang boleh dikenal pasti yang dipelihara serta hutan yang dipulihkan, serta tanah gambut yang dipelihara atau dipulihkan2. 'Hutan' menggunakan takrif nasional yang



berkaitan dengan tutupan silara, keluasan minimum, jenis guna tanah dan tidak termasuk hutan ladang. Sebarang pembalikan akan ditolak.

KPI3: #tCO₂e daripada Faedah Iklim

Memantau faedah pengurangan dalam tan setara Karbon Dioksida (tCO₂e) daripada pengurangan pelepasan serta penyerapan emisi. Pengurangan pelepasan dijana daripada perubahan dalam amalan pengurusan ladang. Penyerapan pelepasan terhasil daripada pertumbuhan semula dan ketumpatan dalam hutan terdegradasi yang dipelihara, dan daripada pertumbuhan dan perapatan pokok di kawasan pemulihan hutan. Sebarang pembalikan (dan dengan itu pelepasan) ditolak.

KPI4: # ha ekosistem dengan daya tahan yang lebih baik

Memantau kawasan tanah yang diselamatkan, dipulihkan atau dilindungi, terdiri daripada: kawasan hutan dilindungi (KPI2); ditambah dengan kawasan ekosistem bukan hutan yang dipulihkan atau diperbaiki; ditambah dengan kawasan tanah terdegradasi yang dipulihkan melalui pertanian regeneratif, pertanian silvo-pastoral atau agroperhutanan.

KPI5: # orang dengan kebingkasan yang meningkat

Memantau dan menilai secara konservatif bilangan orang di mana manfaat atau perkhidmatan disediakan atau dimungkinkan untuk meningkatkan kebingkasan mata pencarian.

KPI6: # Orang Yang Mendapat Manfaat

Memantau bilangan individu yang mendapat manfaat daripada urus niaga &Green, dan merupakan jumlah: bilangan pengeluar yang dicapai; perkhidmatan komuniti yang diberikan kepada individu; individu yang mendapat manfaat daripada perjanjian pemilikan tanah terjamin; dan pekerjaan yang disokong.

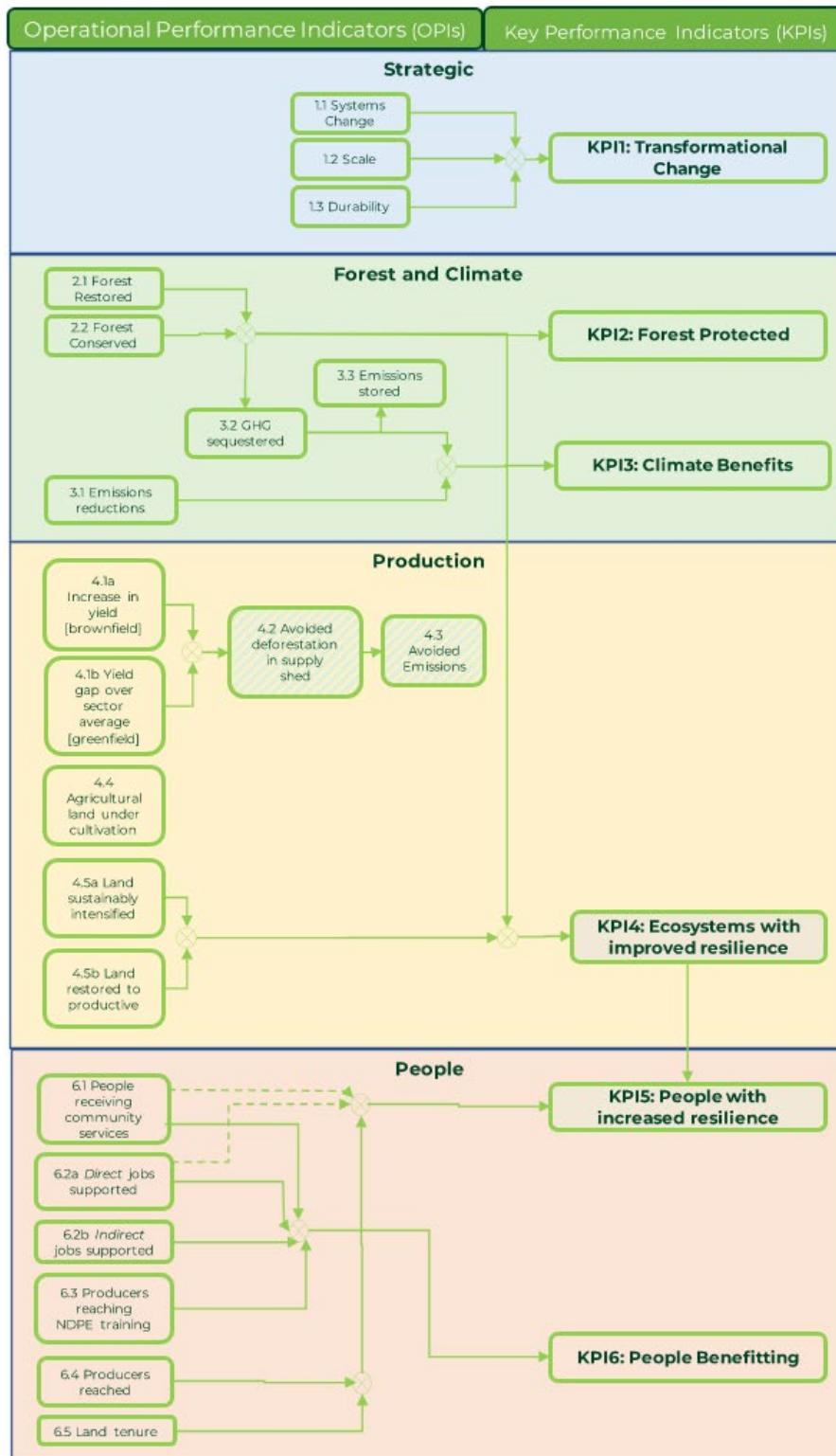
KPI7: USD daripada Modal Digerakkan

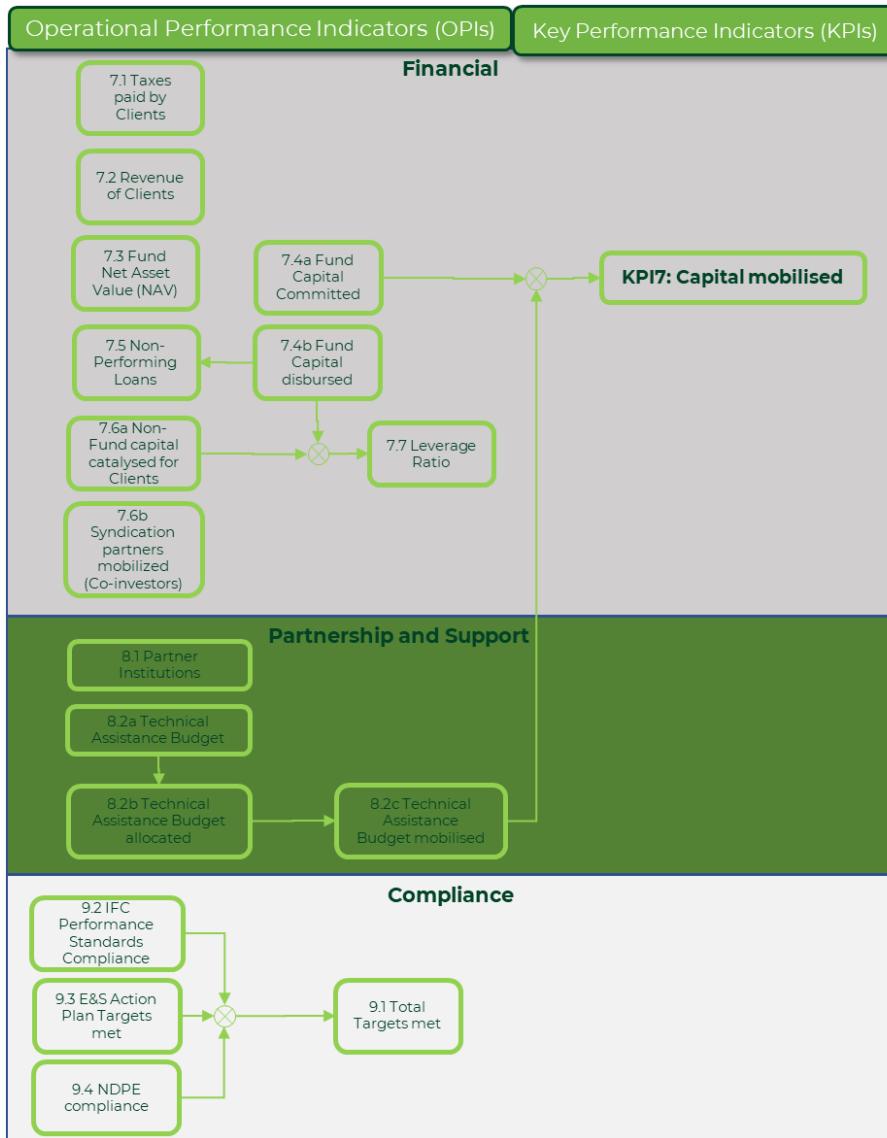
KPI ini memantau keupayaan untuk menarik dan mengarahkan modal ke arah menyokong dan melaksanakan prinsip pelaburan &Green.

Pendekatan kepada Pemantauan, Pelaporan dan Pengesahan penunjuk ini dibincangkan dalam manual Sistem Pengurusan Alam Sekitar dan Sosial (ESMS) &Green. Rangka Kerja Impak akan disemak setiap tahun, dan jika sesuai, dikemas kini. Sebarang kemas kini yang mungkin mengubah tafsiran hasil kesan secara material akan dilaporkan secara telus dalam Laporan Tahunan.



Gambar 12. Gambaran Keseluruhan impak Rangka Kerja.





Bidang Pengaruh, Tahap Jaminan dan Atribusi

&Green tidak membuat tuntutan pemilikan hasil. Sebaliknya, penyertaan &Green memudahkan dan memungkin impak. Dasar ESMS dan NDPE menetapkan cara untuk mentakrifkan 'Lanskap' dan Kawasan Pengaruh (Aol) sesuatu pelaburan (lihat Skop). NDPE digunakan pada tahap yang berbeza di seluruh operasi Pelanggan: Pelanggan dikehendaki menerbitkan NDPE seluruh syarikat untuk operasi globalnya, tetapi hanya akan dipertanggungjawabkan untuk pemantauan/pelaksanaan dasar ini di peringkat landskap.

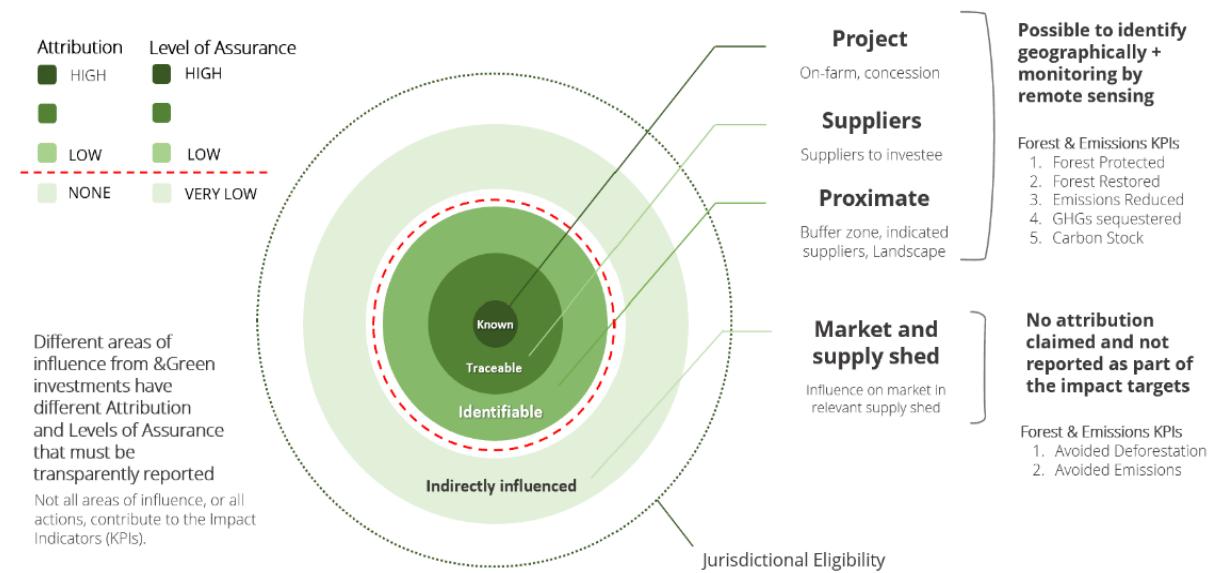
Tahap Jaminan (LoA) atribusi impak berkaitan dengan kawalan pengurusan. Untuk KPI dan OPI berkaitan tanah (KPI2: ha hutan dilindungi, dan KPI4: ha ekosistem dengan daya tahan yang lebih baik) adalah penting untuk membezakan kawalan pengurusan terhadap hasil. Ini berkait rapat dengan tahap pengenalan geografi, dengan Tahap Jaminan yang menurun:

Untuk KPI dan OPI berkaitan tanah (KPI2: ha hutan dilindungi, dan KPI5: ha ekosistem dengan daya tahan yang lebih baik) adalah penting untuk membezakan kawalan pengurusan terhadap hasil. Ini berkait rapat dengan tahap pengenalan geografi (rujuk rajah di bawah), dengan Tahap Jaminan yang menurun:

- Projek – Diketahui;
- Pembekal – Boleh dikesan; dan
- Proximat – Boleh Dikenali.

Ini berbeza secara kualitatif dengan kesan tidak langsung pasaran dalam gudang bekalan (di luar bulatan bertitik merah), yang mempunyai jaminan yang sangat rendah dan tiada atribusi. Ini adalah relevan untuk mengelakkan penebangan hutan, dan mengelakkan pelepasan yang berkaitan dengan mengelakkan penebangan hutan. Kesan tidak langsung pasaran TIDAK boleh ditambah pada Kesan yang boleh dikaitkan.

Gambar 13. Atribusi dan Tahap Jaminan dalam urus niaga &Green. Bidang pengaruh yang berbeza daripada pelaburan &Green mempunyai atribusi dan tahap jaminan yang berbeza yang mesti dilaporkan tahap. Hijau lebih gelap menunjukkan tahap jaminan dan atribusi yang lebih tinggi berbanding hijau muda menunjukkan tahap rendah



Atribusi dan Tahap Jaminan harus dilaporkan secara telus untuk mencerminkan perbezaan kualitatif ini. Di mana mungkin, Tahap Jaminan bagi setiap set tindakan hendaklah dicirikan. Sebagai contoh, membezakan antara perlindungan hutan dengan kawalan tinggi dan Jaminan (Projek – dalam pegangan pajakan atau ladang milik) dan Tahap Jaminan yang lebih rendah untuk pembekal atau kawasan berdekatan dalam landskap.



Action and location	Attributed	Level of Assurance	ESMS & NDPE policy link
Project – Known	Yes	High	Area of Influence defined by IFC PS
Suppliers – Traceable	Yes	Low	Landscape defined by deal
Proximate – Identifiable	Yes	Low	Landscape defined by deal
Market – supply shed	No	Very Low	Jurisdiction

4 PENGLIBATAN PIHAK BERKEPENTINGAN

Untuk membolehkan **Perubahan Transformasi**, memaksimumkan impak positif dan mengurangkan risiko E&S, &Green Fund menggunakan bentuk penglibatan pihak berkepentingan tempatan sepanjang proses pengurusan pelaburan. Begitu juga, &Green memastikan proses sedemikian dari pihak pelanggan. Rajah 1 meringkaskan detik dan jenis penglibatan pihak berkepentingan baik dari pihak &Green dan pelanggan.

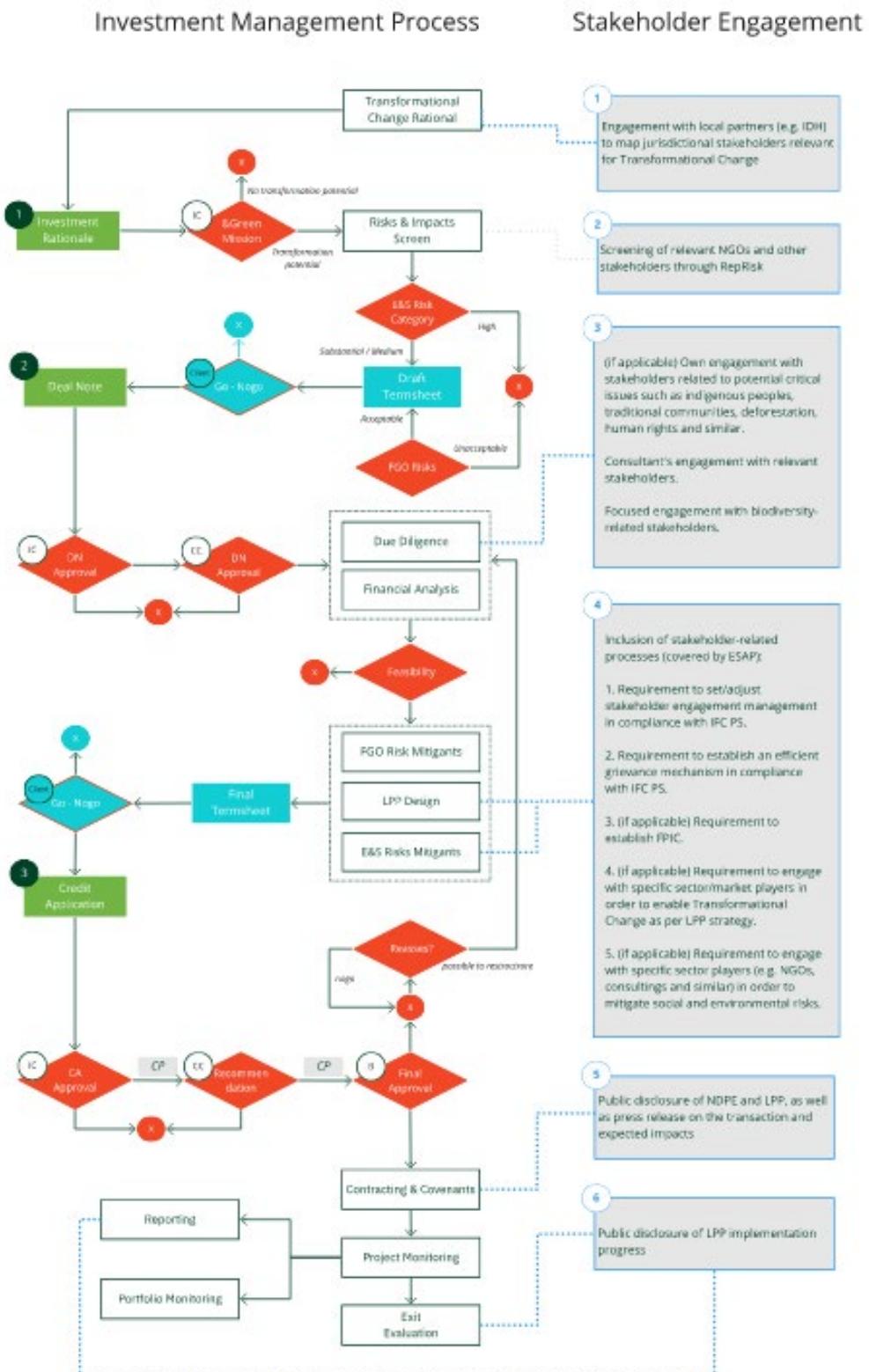
Apabila menilai potensi transformasi transaksi, &Green terlibat dengan rakan kongsi tempatannya (mis. IDH) untuk memetakan pihak berkepentingan yang berpotensi berkaitan. Pihak berkepentingan ini mungkin membolehkan perubahan transformasi dalam landskap, justeru penglibatan mereka boleh dianggap sebagai elemen LPP di kemudian hari. Mereka mungkin termasuk persatuan peladang tempatan, bukan keuntungan, badan kerajaan, institut penyelidikan dll.

Fasa saringan E&S bertujuan untuk mengenal pasti risiko material utama. Sebagai tambahan kepada pihak berkepentingan yang dikenal pasti (dalam Langkah 1), &Green menapis pelaku yang harus dipertimbangkan dalam usaha wajar dan fasa reka bentuk LPP daripada perspektif pemahaman/mitigasi risiko (mis. NGO, persatuan tempatan dan seumpamanya). Pemeriksaan ini dilakukan melalui platform RepRisk.

Skop **Ketekunan wajar** ditakrifkan oleh hasil saringan, tetapi bergantung pada keterukan penemuan, &Green boleh merujuk beberapa aktor tempatan (cth. institusi penyelidikan, organisasi hak sivil, badan pensijilan dan seumpamanya) untuk menjangkau lebih baik proses usaha wajar bahagian ketiga. Semasa usaha wajar, pihak ketiga memutuskan penglibatan pihak berkepentingan yang diperlukan untuk menyiasat, menyediakan pilihan dimensi dan mitigasi untuk risiko E&S. Untuk risiko berkaitan biodiversiti, pihak ketiga mematuhi keperluan Terma Rujukan mengikut Rangka Kerja Hutan dan Biodiversiti &Green, termasuk untuk tahap perundingan dan penglibatan pihak berkepentingan – pihak berkepentingan ini boleh menjadi sebahagian daripada penglibatan pihak berkepentingan oleh pelanggan dalam LPP akan datang, jika berkaitan .



Gambar 14. Penglibatan pihak berkepentingan bersepada dalam proses pelaburan.





Untuk mencapai pematuhan IFC PS, seperti yang dikehendaki oleh Garis Panduan Pemberian Pinjaman &Green, pihak ketiga akan menyediakan pelan tindakan yang disyorkan mengenai jurang yang merangkumi pengurusan penglibatan pihak berkepentingan, mekanisme aduan yang cekap, mekanisme FPIC, hubungan dengan Orang Asli, komuniti tradisional dan seumpamanya. . Semua penambahbaikan dalam proses pengurusan pihak berkepentingan ini akan diperlukan untuk disepadukan ke dalam ESMS pelanggan pada tahun-tahun pertama selepas pengeluaran:

Berikutnya keperluan pematuhan IFC PS, pelanggan akan menambah baik/menetapkan proses pengurusan pihak berkepentingan secara relatif kepada semua standard yang berkenaan, berdasarkan cadangan pihak ketiga mengikut usaha wajar.

Pelanggan akan mereka bentuk/menambah baik mekanisme rungutan yang cekap mengikut cadangan usaha wajar.

Jika berkenaan, &Green akan memerlukan pelanggan untuk menyepadukan prinsip FPIC ke dalam sistem pengurusan pemegang kepentingannya.

Untuk membolehkan pelaksanaan perubahan transformasi dalam landskap, &Green boleh meminta penglibatan dengan sektor tempatan atau pemain pasaran tertentu, bertujuan untuk pelaksanaan amalan guna tanah yang lebih baik, transformasi pasaran dan seumpamanya.

Sebagai contoh, IDH selalunya merupakan fasilitator yang cekap dalam penglibatan dengan petani dalam bidang kuasa yang dikendalikannya, yang boleh memberikan kepakaran dan bantuan teknikalnya - pelanggan mungkin mempunyai sasaran untuk terlibat dengan IDH untuk menetapkan strategi yang boleh dilaksanakan untuk pemulihran hutan oleh petani tempatan. Contoh lain termasuk permintaan untuk melibatkan diri dengan entiti dan persatuan sektor, untuk menambah baik amalan perolehan tempatan.

Untuk mengurangkan risiko sosial dan alam sekitar yang material, &Green mungkin memerlukan pelanggan untuk melibatkan diri dengan pihak berkepentingan tempatan tertentu yang bertujuan untuk menjadikan dasar mereka lebih teguh (cth. hak asasi manusia, orang asli, komuniti tempatan) dan boleh dilaksanakan.

Sebagai contoh, pelanggan mungkin mempunyai sasaran untuk melibatkan diri dengan pakar tempatan untuk membangunkan dasar yang mantap dan strategi yang boleh dilaksanakan untuk Penglibatan dengan Orang Asli.

Ketelusan ialah prinsip penting dalam penglibatan pihak berkepentingan, oleh itu &Green memerlukan penerima pelaburan untuk mendedahkan LPP dan NDPE mereka secara terbuka pada saat peristiwa transaksi. Dari sisinya, &Green menerbitkan siaran akhbar dengan jangkaan utama kesan persekitaran sosial urus niaga.

&Green menghendaki pelanggan mendedahkan kemajuan ESAP setiap tahun, memastikan ketelusan pada kesan transaksi.

Selain itu, &Green mengendalikan Dasar Pengurusan Aduannya sendiri, tersedia secara umum di tapak web &Green.



DEFINISI

Komuniti Terjejas: komuniti tempatan terjejas secara langsung oleh projek (IFC).

Langkah pemuliharaan tambahan: Intervensi yang direka untuk menyampaikan Keuntungan Bersih untuk nilai biodiversiti keutamaan yang Habitat Kritis telah ditetapkan, selepas langkah-langkah mitigasi telah menghapuskan kesan buruk projek yang ketara

Pengelakan: Langkah-langkah yang diambil untuk menjangka dan mencegah kesan buruk ke atas biodiversiti sebelum tindakan atau keputusan diambil yang boleh membawa kepada kesan tersebut.

Kawasan Penilaian (AoA): kawasan analisis yang sesuai dari segi ekologi untuk menentukan kehadiran habitat kritis bagi setiap spesies dengan kejadian biasa di kawasan pengaruh projek, atau ekosistem. Sempadan AoA hendaklah ditakrifkan dengan mengambil kira taburan spesies atau ekosistem (dalam dan kadangkala melangkaui AOL projek) dan corak ekologi, proses, ciri dan fungsi yang diperlukan untuk mengekalkannya.

Kawasan pengaruh merangkumi, mengikut kesesuaian:

Kawasan yang mungkin terjejas oleh: (i) projek dan aktiviti serta kemudahan pelanggan yang dimiliki, dikendalikan atau diuruskan secara langsung (termasuk oleh kontraktor) dan yang merupakan komponen projek; (ii) kesan daripada pembangunan yang tidak dirancang tetapi boleh diramal disebabkan oleh projek yang mungkin berlaku kemudian atau di lokasi yang berbeza; atau (iii) kesan projek tidak langsung ke atas biodiversiti atau perkhidmatan ekosistem yang bergantung kepada mata pencarian Komuniti Terjejas.

Kemudahan yang berkaitan, yang merupakan kemudahan yang tidak dibiayai sebagai sebahagian daripada projek dan yang tidak akan dibina atau diperluaskan jika projek itu tidak wujud dan tanpanya projek itu tidak akan berdaya maju.

Kesan kumulatif yang terhasil daripada kesan tambahan, ke atas kawasan atau sumber yang digunakan atau terjejas secara langsung oleh projek, daripada pembangunan lain yang sedia ada, terancang atau ditakrifkan secara munasabah pada masa proses pengenalpastian risiko dan kesan dijalankan..

Baseline: rujukan yang mana sebarang perubahan masa depan yang berkaitan dengan projek boleh dinilai dan menawarkan maklumat untuk pemantauan seterusnya prestasi biodiversiti. Rujukan ini menjadi asas perbandingan untuk menetapkan dan mencapai sasaran.

Kepelbagai biologi: ditakrifkan oleh Konvensyen Kepelbagai Biologi (CBD) sebagai 'kebolehubahan di kalangan organisma hidup daripada semua sumber termasuk, antara lain, ekosistem daratan, marin dan akuatik lain serta kompleks ekologi di mana ia sebahagiannya; ini termasuk kepelbagai dalam spesies, antara spesies dan ekosistem'.



Pelan Tindakan Biodiversiti (BAP): dokumen yang menerangkan (i) gabungan tindakan dan rasional bagaimana strategi mitigasi projek akan mencapai keuntungan bersih (atau tiada kerugian bersih), (ii) pendekatan bagaimana hierarki mitigasi akan diikuti, dan (iii) peranan dan tanggungjawab untuk kakitangan dalaman dan rakan kongsi luaran. BAP ialah dokumen hidup yang harus menyertakan garis masa yang dipersetujui untuk semakan dan kemas kini secara berkala apabila maklumat baharu timbul, pelaksanaan projek berlangsung dan perubahan konteks pemuliharaan dari semasa ke semasa.

Lampiran kolektif: bermakna selama beberapa generasi telah wujud kehadiran fizikal dan hubungan ekonomi dengan tanah dan wilayah yang dimiliki secara tradisi, atau lazim digunakan atau diduduki, oleh kumpulan berkenaan, termasuk kawasan yang mempunyai kepentingan khusus bagi kumpulan itu, seperti tapak suci; (d) "Warisan budaya" ditakrifkan sebagai sumber yang digunakan oleh orang ramai sebagai cerminan dan ekspresi nilai, kepercayaan, pengetahuan dan tradisi mereka yang sentiasa berubah.

Konsesi: plot tanah yang diperuntukkan secara sah yang diuruskan oleh syarikat.

Komitmen: pernyataan (awam atau dalaman, dalam bentuk polisi) oleh syarikat yang menyatakan tindakan yang ingin diambil atau matlamat, kriteria atau sasaran yang ingin dicapai berkaitan pengurusan atau prestasinya pada topik alam sekitar, sosial dan/atau tadbir urus. Komitmen juga boleh menjadi tajuk atau dirujuk sebagai dasar, ikrar atau terma lain. Komitmen, seperti yang ditakrifkan di sini, adalah berbeza daripada dasar dan prosedur operasi (iaitu kod sumber, keperluan pembekal, manual dan prosedur operasi standard) yang mana syarikat boleh mengendalikan komitmen atau inisiatif kemampaman mereka.

Habitat kritikal: Subset Habitat Semulajadi atau Ubahsuai yang dikenal pasti melalui kewujudan nilai biodiversiti yang tinggi (termasuk (i) Spesies Terancam Secara Kritikal dan/atau Terancam; (ii) spesies endemik dan/atau julat terhad; (iii) kepekatan spesies migrasi yang ketara secara global dan /atau spesies berkumpulan; (iv) ekosistem yang sangat terancam dan/atau unik; dan/atau (v) kawasan yang dikaitkan dengan proses evolusi utama) seperti yang ditakrifkan oleh Standard Prestasi Perbadanan Kewangan Antarabangsa 6

Tarikh akhir (berkaitan dengan komitmen tanpa penebangan hutan): Tarikh selepas penebangan hutan atau pembangunan di atas tanah gambut menyebabkan kawasan atau unit pengeluaran tertentu tidak mematuhi tiada penebangan hutan atau tiada pembangunan atas komitmen gambut, masing-masing. Di bawah tarikh 'akhir' dasar NDPE dilayan secara bebas daripada tahun asas untuk menentukan keperluan Keuntungan Bersih (mengikut Rangka Kerja Hutan & Biodiversiti), akibat daripada pendekatan berorientasikan impak yang berpandangan ke hadapan.

Penebangan hutan: Kehilangan litupan hutan akibat: i) penukaran kepada pertanian atau penggunaan tanah bukan hutan lain; ii) penukaran kepada ladang pokok; iii) kemerosotan yang teruk dan berterusan.

Kesan langsung: Kesan yang merupakan hasil langsung daripada aktiviti atau keputusan projek. Ia boleh diramal, biasanya berlaku berhampiran dengan aktiviti projek, berlaku semasa hayat projek, dan mudah dikenal pasti semasa perancangan dan EIA.

Usaha wajar (ESDD): Dalam konteks sistem pengurusan alam sekitar dan sosial, bermaksud proses menyiasat potensi pelaburan untuk mengesahkan semua fakta, seperti menyemak



perlindungan alam sekitar dan sosial, audit, penilaian dan pematuhan sebelum pertimbangan pembiayaan atau memasuki perjanjian dengan yang lain.

Ekosistem: Komuniti tumbuhan, haiwan dan organisma yang lebih kecil yang hidup, memberi makan, membiak dan berinteraksi di kawasan atau persekitaran yang sama.

Perkhidmatan Ekosistem: Faedah yang manusia perolehi daripada ekosistem.

Penilaian kesan alam sekitar dan sosial (ESIA): Merujuk kepada proses atau alat berdasarkan penilaian bersepadu di mana skala dan jenis potensi biofizikal dan sosial, termasuk, jika risiko rentas sempadan yang sesuai dan kesan projek, program dan/atau inisiatif dasar, diramalkan, diakui dan dinilai. Ia juga

Penilaian kesan alam sekitar dan sosial (ESIA): Merujuk kepada proses atau alat berdasarkan penilaian bersepadu di mana skala dan jenis potensi biofizikal dan sosial, termasuk, jika risiko rentas sempadan yang sesuai dan kesan projek, program dan/atau inisiatif dasar, diramalkan, diakui dan dinilai. Ia juga melibatkan penilaian alternatif dan mereka bentuk langkah-langkah mitigasi, pengurusan dan pemantauan yang sesuai untuk mengurus kesan potensi yang diramalkan;

Hutan: Kawasan yang memenuhi definisi hutan negara bagi penggunaan tanah dan tutupan silara. Takrifan hutan ini diambil daripada takrif KPI Dana yang dikemas kini. Butiran tentang cara mengukur hutan terdapat dalam dokumen panduan khusus Hutan Dana dan KPI GHG.

Kemerosotan hutan: Perubahan kawasan hutan yang secara signifikan dan negatif menjelaskan strukturnya tanpa mencapai tahap yang boleh dianggap sebagai penebangan hutan.

Habitat: Kawasan ekologi atau persekitaran yang didiami oleh spesies haiwan, tumbuhan atau jenis organisme tertentu. Ia ialah persekitaran semula jadi di mana organisme hidup, atau persekitaran fizikal yang mengelilingi (mempengaruhi dan digunakan oleh) populasi spesies.

Nilai Pemuliharaan Tinggi (HCV): HCV ialah nilai biologi, ekologi, sosial atau budaya yang sangat penting atau kritikal di peringkat kebangsaan, serantau atau global. Semua habitat semula jadi mempunyai nilai pemuliharaan yang wujud, termasuk kehadiran spesies nadir atau endemik, penyediaan perkhidmatan ekosistem, tapak suci atau sumber yang dituai oleh penduduk tempatan.

Hak manusia: Hak asasi manusia ditakrifkan dalam satu siri konvensyen dan perjanjian PBB, termasuk Rang Undang-undang Hak Asasi Manusia Antarabangsa dan dalam Deklarasi Pertubuhan Buruh Antarabangsa (ILO) mengenai Prinsip dan Hak Asas di Tempat Kerja. Hak Asasi Manusia bertujuan untuk menjamin maruah dan kesaksamaan untuk semua.

Kesan tidak langsung: Mereka yang terhasil daripada interaksi projek dengan faktor sosial, ekonomi, politik dan persekitaran dan juga dengan pelakon seperti komuniti tempatan, pendatang, kerajaan dan kakitangan projek. Mereka cenderung berpunca daripada keputusan kerajaan dan tindakan serta amalan komuniti atau pendatang berdekatan, sebagai tindak balas kepada kehadiran projek itu. Berbanding dengan kesan langsung, ia selalunya mempunyai: skop geografi yang lebih besar (meliputi kawasan yang lebih luas); keamatian yang lebih rendah (impak yang lebih rendah setiap unit terjejas); kebolehramalan yang lebih rendah, dan dengan itu lebih kompleks pengurangan priori; kemungkinan yang lebih tinggi untuk melibatkan pihak



ketiga yang tidak berkaitan secara langsung dengan atau di bawah kuasa projek; sempadan tanggungjawab yang tidak jelas. Juga dikenali sebagai kesan sekunder atau teraruh.

Penempatan semula secara sukarela: Bermaksud perpindahan fizikal (penempatan semula, kehilangan tanah kediaman atau kehilangan tempat tinggal), perpindahan ekonomi (kehilangan tanah, aset atau akses kepada aset, termasuk yang menyebabkan kehilangan sumber pendapatan atau mata pencarian lain), atau kedua-duanya, disebabkan oleh pengambilan tanah berkaitan projek atau sekatan penggunaan tanah. Penempatan semula dianggap secara tidak sukarela apabila orang atau komuniti yang terjejas tidak mempunyai hak untuk menolak pengambilan tanah atau sekatan ke atas penggunaan tanah yang mengakibatkan perpindahan.

Pengambilan tanah: Merujuk kepada semua kaedah mendapatkan tanah untuk tujuan projek, yang mungkin termasuk pembelian langsung, perampasan harta dan pemerolehan hak akses, seperti kemudahan atau hak laluan.

Mata pencarian: Merujuk kepada rangkaian penuh cara yang digunakan oleh individu, keluarga dan komuniti untuk menyara hidup, seperti pendapatan berdasarkan upah, pertanian, perikanan, mencari makan, mata pencarian berdasarkan sumber asli lain, perdagangan kecil-kecilan dan tukar beli;

Pengurangan: Langkah-langkah yang diambil untuk mengurangkan tempoh, keamatan, kepentingan dan/atau tahap impak (termasuk kesan langsung, tidak langsung dan terkumpul, mengikut kesesuaian) yang tidak boleh dielakkan sepenuhnya, setakat yang boleh dilaksanakan secara praktikal. (Minimumkan seperti yang digunakan di sini tidak membayangkan niat untuk 'mengurangkan kepada sifar', yang merupakan makna undang-undang dalam sesetengah bidang kuasa. Sesetengah syarikat telah memilih untuk mengelak daripada menggunakan perkataan Minimize'/'Minimization' dan sebaliknya menggunakan perkataan seperti 'Limit'/'Limitation' dan 'Reduce'/'Reduction'.)

Hierarki mitigasi: Urutan tindakan untuk menjangka dan mengelak, dan di mana Pengelakan tidak mungkin, Minimumkan, dan, apabila kesan berlaku, Pulihkan, dan di mana kesan sisa yang ketara kekal. Mengimbangi risiko dan kesan berkaitan biodiversiti kepada komuniti dan alam sekitar yang terjejas.

Tahap minimum (penebangan hutan atau pembangunan di atas gambut): Sejumlah kecil penebangan hutan atau kawasan dalam pembangunan yang boleh diabaikan dalam konteks tapak tertentu kerana kawasannya yang kecil dan kerana ia tidak menjelaskan nilai pemuliharaan ekosistem dan perkhidmatan semula jadi dengan ketara. Tahap minima penebangan hutan atau pembangunan pada skala tapak tidak semestinya melanggar tiada penebangan hutan. Walau bagaimanapun, tahap minimum ini harus dinilai secara kumulatif mengikut ruang dan masa kerana beberapa kejadian kecil boleh menyebabkan seseorang pelaku dianggap tidak patuh. Tahap minima penebangan hutan atau kawasan yang sedang dibangunkan juga boleh ditentukan, bergantung pada perkara yang mungkin secara teknikal daripada alat pemantauan yang ada.

Habitat yang diubah suai: Kawasan yang mungkin mengandungi sebahagian besar spesies tumbuhan dan/atau haiwan bukan asal usul asli, dan/atau di mana aktiviti manusia telah mengubah suai fungsi ekologi utama dan komposisi spesies kawasan dengan ketara (perenggan 11: IFC, 2012a). Dalam praktiknya, habitat semula jadi dan diubah suai wujud pada kontinum yang terdiri daripada habitat semula jadi yang tidak disentuh sebahagian besarnya kepada habitat diubah suai yang diuruskan secara intensif.



Tanah gambut: &Green menggunakan takrifan negara atau bidang kuasa tanah gambut. Apabila ia tidak wujud &Green mentakrifkan tanah gambut dengan lapisan organik terkumpul yang terdiri daripada lebih separuh daripada 80 cm atau 100 cm atas permukaan tanah yang mengandungi 35% atau lebih bahan organik (35% atau lebih Kehilangan Pencucuhan) atau 18% atau lebih karbon organik.

Habitat semulajadi: Habitat Semulajadi ialah kawasan yang terdiri daripada himpunan berdaya maju spesies tumbuhan dan/atau haiwan yang sebahagian besarnya berasal dari asal, dan/atau di mana aktiviti manusia pada dasarnya tidak mengubah suai fungsi ekologi utama dan komposisi spesies sesuatu kawasan.

Keuntungan Bersih: Hasil pemuliharaan tambahan yang boleh dicapai untuk nilai biodiversiti sesuatu kawasan. Keuntungan bersih boleh dicapai melalui pelaksanaan program di lapangan untuk meningkatkan habitat, dan melindungi serta memulihara biodiversiti, atau melalui pembangunan Ofset Biodiversiti, apabila ofset muncul melalui aplikasi Hierarki Mitigasi.

Tiada Rugi Bersih: Titik di mana kesan berkaitan projek ke atas biodiversiti diimbangi dengan langkah-langkah yang diambil mengikut Hierarki Mitigasi pada skala geografi yang sesuai (cth. tempatan, peringkat ekosistem, kebangsaan, serantau). Boleh dinilai secara relatif kepada kadar asas kerugian.

Tiada Eksplorasi Orang dan Komuniti Setempat: Menghormati hak asasi manusia dan menyokong Deklarasi Hak Asasi Manusia Sejagat.

Ofset: Hasil pemuliharaan yang boleh diukur, hasil daripada tindakan yang digunakan untuk kawasan yang tidak terjejas oleh projek, yang mengimbangi kesan projek yang ketara dan buruk yang tidak dapat dielakkan, diminimumkan dan/atau dipulihkan/dipulihkan, untuk tidak mencapai kerugian bersih atau keuntungan bersih biodiversiti dan/atau perkhidmatan ekosistem.

Hektar kualiti: Metrik untuk mengukur impak kepada biodiversiti yang menggunakan gabungan dua ukuran: kawasan atau takat dan keadaan atau kualiti. Dalam metrik ini, habitat asli "penanda aras" teori dianggap sebagai kualiti tertinggi, pada 1 (100 peratus (%)). Habitat yang terdegradasi kemudiannya dianggap pada keadaan peratus yang lebih rendah. Kualiti boleh diukur secara objektif berdasarkan satu set kriteria seperti komposisi spesies, struktur habitat, tahap pemecahan, atau intensiti memburu. Sebagai alternatif, pertimbangan pakar boleh digunakan untuk memberikan anggaran yang kurang tepat.

Pemulihan dan remedii: Proses menyediakan ganti rugi untuk kesan negatif dan hasil substantif yang boleh mengatasi, atau membuat kebaikan, kesan negatif. Hasil ini mungkin dalam pelbagai bentuk seperti permohonan maaf, pengembalian, pemulihan, pemulihian, pampasan kewangan atau bukan kewangan, serta pencegahan bahaya melalui, contohnya, injunksi atau jaminan tidak berulang.

Kesan sisa: Kesan berkaitan projek yang mungkin kekal selepas langkah pengurangan di tapak (Pengelak, ketepikan, kawalan pengurusan, pengurangan, pemulihan/pemulihian dll.) telah dilaksanakan. Sebarang penentuan kesan baki yang boleh dipercayai terhadap biodiversiti perlu mengambil kira ketidakpastian hasil akibat langkah-langkah mitigasi.

SEAH: Bermaksud Eksplorasi Seksual, Penderaan Seksual dan Gangguan Seksual. Penderaan Seksual: bermaksud pencerobohan fizikal sebenar atau terancam yang bersifat seksual, sama ada secara paksa atau dalam keadaan yang tidak sama rata atau paksaan. Eksplorasi Seksual



bermaksud sebarang penyalahgunaan sebenar atau percubaan terhadap kedudukan kelemahan, kuasa perbezaan atau kepercayaan, untuk tujuan seksual, termasuk, tetapi tidak terhad kepada keuntungan dari segi kewangan, sosial atau politik daripada eksploitasi seksual orang lain. Gangguan Seksual termasuk pendahuluan seksual yang tidak diingini, permintaan untuk bantuan seksual dan tingkah laku lisan atau fizikal lain yang bersifat seksual, yang mengganggu kerja.

Pihak berkepentingan: Individu atau kumpulan yang secara langsung atau tidak langsung dipengaruhi oleh sesuatu projek sama ada oleh minat atau keupayaan mereka untuk mempengaruhi hasil projek itu sama ada secara positif atau negatif.

Orang yang terdedah: Pelaku yang mungkin berisiko lebih besar untuk dicabuli hak mereka. Kerentanan bukanlah istilah atau deskriptor mutlak dan dipengaruhi oleh pelbagai faktor yang boleh berubah bergantung pada wilayah geografi, industri dan musim. Jenis faktor ini di seluruh rantai bekalan global boleh mewujudkan kelemahan khusus untuk populasi seperti wanita, pekerja muda, pekerja asing, populasi minoriti (IP dan komuniti tempatan) dan pekerja sementara.

Sifar penebangan hutan bersih: Tiada kerugian bersih dalam kawasan hutan antara dua titik dalam masa, mengambil kira kedua-dua kerugian daripada penebangan hutan dan keuntungan daripada penjanaan semula dan pemulihian hutan. Sifar penebangan hutan bersih biasanya akan dinilai dengan merujuk kepada kawasan geografi tertentu dan jangka masa tertentu. &Green memerlukan pelanggan untuk menggunakan keperluan 'penebangan hutan bersih' untuk penebangan hutan sejarah melalui rangka kerja keuntungan bersihnya. Walau bagaimanapun, dalam konteks dasar NDPE, &Green tidak menggunakan pendekatan penebangan hutan secara kasar, seperti yang ditakrifkan dalam takrifan 'tiada penebangan hutan' di bawah. Tiada penebangan hutan: komitmen untuk menghasilkan atau sumber daripada komoditi yang tidak menyebabkan atau menyumbang kepada penebangan hutan. Tiada penebangan hutan dalam konteks &Green sama seperti tiada 'penebangan hutan kasar'.

Dasar



SENARAI PENGECAULIAN

Senarai Aktiviti yang Dikecualikan &Green

1. Kerja paksa⁵ atau buruh kanak-kanak⁶
2. Aktiviti atau bahan yang dianggap tidak sah di bawah undang-undang atau peraturan negara tuan rumah atau konvensyen dan perjanjian antarabangsa, atau tertakluk kepada pemansuhan atau larangan antarabangsa, seperti:
 - a) Bahan pemusnah ozon, PCB (Polychlorinated Biphenyls) dan lain-lain farmaseutikal berbahaya, racun perosak/herbisida atau bahan kimia;
 - b) Hidupan liar atau produk yang dikawal selia di bawah Konvensyen Perdagangan Antarabangsa bagi Spesies Terancam atau Fauna dan Flora Liar (CITES); atau
 - c) Kaedah penangkapan ikan yang tidak mampan (cth. penangkapan ikan letup dan pancing hanyut di persekitaran marin menggunakan jaring melebihi 2.5 km panjang)
3. Perdagangan rentas sempadan dalam sisa dan produk buangan, melainkan mematuhi Konvensyen Basel dan peraturan asas
4. Kemusnahan⁷ kawasan Nilai Pemuliharaan Tinggi⁸.
5. Bahan radioaktif⁹ dan gentian asbestos tidak terikat.
6. Pornografi dan/atau pelacuran.
7. Media perkauman dan/atau anti-demokratik.
8. Sekiranya mana-mana produk berikut ini membentuk sebahagian besar daripada aktiviti perniagaan yang dibiayai utama projek¹⁰:
 - a) Minuman beralkohol (kecuali bir dan wain)
 - b) Tembakau
 - c) Senjata dan amunisi; atau
 - d) Perjudian, kasino dan perusahaan yang setara.

⁵ Buruh paksa bermaksud semua kerja atau perkhidmatan, bukan dilakukan secara sukarela, yang dikerahkan daripada individu di bawah ancaman kekerasan atau penalti seperti yang ditakrifkan oleh konvensyen ILO.

⁶ Orang hanya boleh diambil bekerja jika mereka berumur sekurang-kurangnya 14 tahun, seperti yang ditakrifkan dalam Konvensyen Hak Asasi Manusia ILO (Konvensyen Umur Minimum C138, Art.2), melainkan undang-undang tempatan menetapkan kehadiran wajib ke sekolah atau umur minimum untuk bekerja. Dalam kes sedemikian umur yang lebih tinggi akan dikenakan.

⁷ Pemusnahan bermaksud (1) penghapusan atau kemerosotan teruk keutuhan kawasan yang disebabkan oleh perubahan besar dalam jangka panjang dalam penggunaan tanah atau air atau (2) pengubahsuai habitat dengan cara yang keupayaan kawasan itu untuk mengekalkan peranannya. telah hilang.

⁸ Kawasan Nilai Pemuliharaan Tinggi (HCV) ditakrifkan sebagai habitat semula jadi di mana nilai ini dianggap mempunyai kepentingan yang luar biasa atau kepentingan kritikal (lihat <http://www.hcvnetwork.org>).

⁹ Ini tidak terpakai kepada pembelian peralatan perubatan, peralatan kawalan kualiti (ukuran) atau mana-mana peralatan lain di mana sumber radioaktif difahamkan sebagai remeh dan/atau dilindungi secukupnya.

¹⁰ Bagi syarikat, "banyak" bermaksud lebih daripada 10% daripada kunci kira-kira atau pendapatan disatukan mereka. Bagi institusi kewangan dan dana pelaburan, "banyak" bermakna lebih daripada 10% daripada portfolio asas mereka.



DASAR NDPE

Visi &Green ialah hutan tropika dan tanah gambut dilindungi dan dipulihkan, mata pencarian pekebun kecil bertambah baik, dan pengeluaran meningkat. Misi &Green adalah untuk melabur dalam projek komersial dalam rantaian nilai pengeluaran pertanian untuk melindungi dan memulihkan hutan tropika dan tanah gambut serta menjadikan pertanian lebih mampan dan inklusif. Untuk berbuat demikian, pengeluaran komoditi yang inklusif, mampan dan bebas penebangan hutan &Green yang boleh berdaya maju secara komersial dan boleh ditiru.

Untuk mencapai matlamatnya, adalah penting bagi &Green untuk menjadi syarikat pembiayaan yang mematuhi visi Dana dan yang bertujuan untuk menghapuskan penebangan hutan dan menghormati hak asasi manusia dalam operasi mereka dan dalam rantaian bekalan mereka.

Oleh itu &Green memerlukan pelanggan membuat komitmen dasar organisasi bertulis tanpa syarat untuk tiada penebangan hutan, tiada pembangunan tanah gambut dan tiada eksloitasi (NDPE).

Dana memantau kemajuan komitmen dasar NDPE sepanjang tempoh pelaburannya. Kekurangan kemajuan perlu ditangani dengan pelanggan, berdasarkan kewajipan dan akibat yang ditakrifkan secara kontrak.

Dasar NDPE &Green menggunakan panduan yang diiktiraf di peringkat antarabangsa sebagai rujukan, yang disediakan sebagai contoh oleh Standard Prestasi IFC, Rangka Kerja Akauntabiliti, serta contoh syarikat barang pengguna utama.

Dasar ini disokong oleh nota panduan untuk memaklumkan pendekatan &Green terhadap penggunaannya, termasuk definisi istilah utama "tiada penebangan hutan", "tiada pembangunan di atas gambut" dan "tiada eksloitasi manusia".



NOTA PANDUAN MENGENAI POLISI NDPE

1. Konteks dan objektif

Melalui dasar NDPEnya, &Green bertujuan untuk membantu pelanggan menunjukkan komitmen mereka untuk mengubah operasi mereka, rantaian bekalan mereka dan sektor mereka pada skala yang lebih luas. Untuk mencapai matlamat ini, Dana melaksanakan urus niaganya dengan **menumpukan pada memaksimumkan impak**, melalui pemangkinan inovasi dan kepimpinan dalam perlindungan hutan dan rangkuman sosial, di mana risiko penebangan hutan tropika adalah yang paling tinggi (iaitu negara hutan tropika dan bidang kuasa yang diluluskan &Green, dengan tumpuan khusus kepada sektor soya, ternakan, minyak sawit, getah dan perhutanan). Pada masa yang sama, Dana mengharapkan semua pelanggannya, termasuk di luar negara yang bergabung dengan projek yang dibiayainya, untuk mematuhi prinsip yang sama dalam menangani penebangan hutan dan kesan negatif hak asasi manusia. Untuk mencapai matlamat ini, Dana mengambil pendekatan berasaskan risiko untuk mengesahkan bahawa pelanggan komited untuk mengelakkan aktiviti yang bertentangan dengan visi Dana.

Selain itu, **dasar NDPE &Green berpandangan ke hadapan** dan berusaha untuk menangani risiko penebangan hutan pada masa hadapan. Walau bagaimanapun, dalam mengiktiraf kepentingan menangani isu warisan pelanggan, &Green menggunakan rangka kerja Keuntungan Bersih sebagai tambahan kepada NDPEnya, yang selaras dengan Standard Prestasi IFC.

Objektif dokumen panduan ini adalah untuk menjelaskan penggunaan dasar NDPE, berdasarkan pendekatan yang konsisten untuk menyampaikan kedua-dua pengurusan risiko dan objektif impak.

Ia menggunakan panduan yang diiktiraf di peringkat antarabangsa sebagai rujukan, contohnya oleh Piawaian Prestasi IFC, Rangka Kerja Akauntabiliti, serta amalan penyumberan syarikat barang pengguna utama seperti contohnya Unilever, Mars, dsb.

Akhir sekali, pelaksanaan dasar NDPE dan nota panduan ini mesti difahami dalam konteks ESMS &Green. ia dibenamkan dalam dan bergantung pada proses ESMS &Green lain.

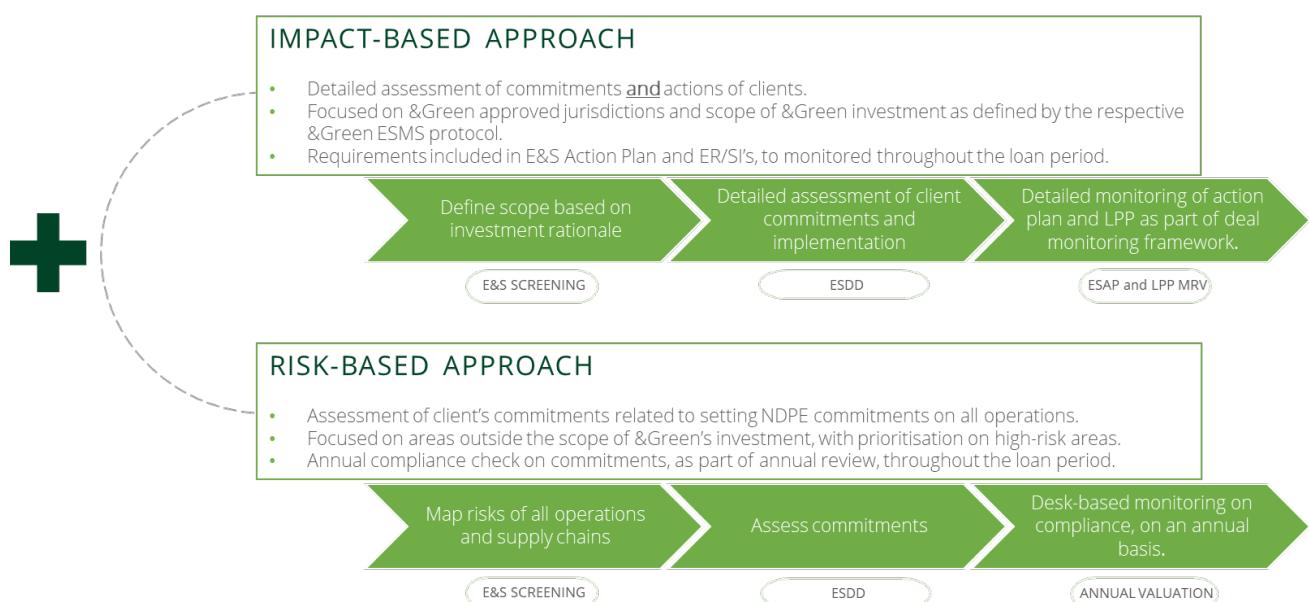
2. Pendekatan dwi kepada pelaksanaan NDPE

Pelanggan &Green boleh terdiri daripada pelbagai jenis organisasi dan struktur dengan pengaruh material terhadap penggunaan tanah dan perubahan guna tanah. Iaitu, ini boleh termasuk pelanggan yang merupakan syarikat aset tunggal atau berbilang aset; tempatan atau antarabangsa; mempunyai satu produk- atau mempunyai berbilang produk- barisan; huluan atau pertengahan aliran (iaitu dengan atau tanpa rantaian bekalan huluan material).

Begitu juga, pelanggan &Green mungkin sudah mempunyai NDPE atau belum.

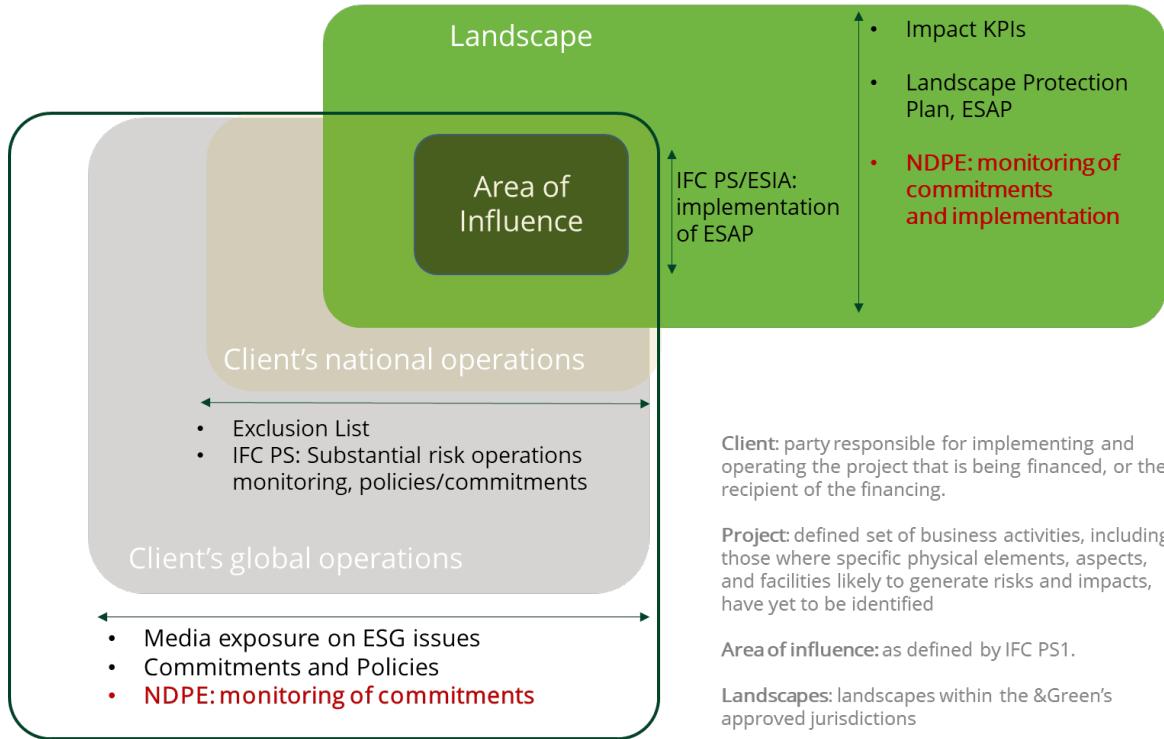
&Green menggunakan kedua-dua pendekatan berasaskan risiko dan berasaskan impak untuk pelaburannya, dan perkara yang sama digunakan untuk melaksanakan dasar NDPEnya. Tanpa mengira jenis pelanggan dan amalan NDPE semasa, apabila melaksanakan keperluan NDPE &Green untuk pelanggan, kedua-dua pendekatan digunakan, sepanjang proses pelaburan (rajah 1). Ini tidak eksklusif antara satu sama lain, tetapi percuma:

- **Pendekatan yang tertumpu pada memaksimumkan impak** Objektifnya adalah untuk memberikan impak dan tambahan kepada sektor dan pelanggan. Blok binaan pendekatan ini ialah satu set keperluan yang digunakan untuk semua urus niaga dan dalam bidang kuasa Dana yang diluluskan. Ini membayangkan (a) penilaian terperinci tentang komitmen dan amalan pelanggan dan (b) reka bentuk perjalanan transformatif yang bercita-cita tinggi dengan sasaran impak yang ketara, terikat masa dan kuantitatif. Pendekatan ini dilengkapkan dengan elemen lain ESMS &Green.
- **Pendekatan yang tertumpu pada pengurusan risiko:** objektif pendekatan ini adalah untuk memastikan pelanggan seajar dengan visi Dana, bukan sahaja dalam bidang kuasa Dana yang diluluskan, tetapi sepanjang semua operasi global mereka, apabila berkenaan. Tindakan pendekatan ini termasuk menilai dan berusaha untuk menyelaraskan komitmen antara operasi global pelanggan yang berbeza.



Gambar 15: Pendekatan dwi untuk melaksanakan dasar NDPE

Oleh kerana kedua-dua pendekatan digunakan serentak, **ia digunakan pada skop yang berbeza** (rajah 2). Pendekatan berdasarkan impak memfokuskan pada landskap transaksi (yang termasuk kawasan projek dan kawasan pengaruh), seperti yang ditakrifkan oleh skop Ketekunan Wajar seperti yang ditakrifkan oleh ESMS of &Green (rujuk Garis Panduan Skop dan Definisi Sempadan untuk maklumat lanjut butiran). Ini terletak dalam bidang kuasa Dana yang diluluskan. Untuk operasi dalam geografi ini, **&Green akan menilai komitmen dan pelaksanaan pada NDPE**. Pendekatan berdasarkan risiko melihat operasi yang berada di luar sempadan yang ditetapkan untuk pendekatan berdasarkan impak, sekiranya pelanggan mempunyai operasi global. Di sana **&Green menilai komitmen pada NDPE**.



Gambar 16: Skop NDPE untuk pendekatan berdasarkan kesan dan risiko.

3. Definisi

Bahagian ini mentakrifkan istilah utama yang digunakan dalam dasar &Green, nota panduan dan protokol operasi (spesifikasi tambahan boleh didapati dalam protokol operasi jika perlu).

Komitmen: pernyataan (awam atau dalaman, dalam bentuk polisi) oleh syarikat yang menyatakan tindakan yang ingin diambil atau matlamat, kriteria atau sasaran yang ingin dicapai berkaitan pengurusan atau prestasinya pada topik alam sekitar, sosial dan/atau tadbir urus.

Komitmen juga boleh menjadi tajuk atau dirujuk sebagai dasar, ikrar atau terma lain. Komitmen, seperti yang ditakrifkan di sini, adalah berbeza daripada dasar dan prosedur operasi (iaitu kod sumber, keperluan pembekal, manual dan prosedur operasi standard) yang mana syarikat boleh mengendalikan komitmen atau inisiatif kemampunan mereka.

Hutan: kawasan yang memenuhi definisi hutan negara bagi kegunaan tanah dan tutupan silara. Takrifan hutan ini diambil daripada takrif KPI Dana yang dikemas kini. Butiran tentang cara mengukur hutan terdapat dalam dokumen panduan khusus Hutan Dana dan KPI GHG.

Penebangan hutan: kehilangan litupan hutan akibat: i) penukaran kepada pertanian atau guna tanah bukan hutan lain; ii) penukaran kepada ladang pokok; iii) kemerosotan yang teruk dan berterusan.

Kemerosotan hutan: Perubahan kawasan hutan yang secara signifikan dan negatif menjelaskan strukturnya tanpa mencapai tahap yang boleh dianggap sebagai penebangan hutan.



Sifar penebangan hutan bersih: tiada kerugian bersih dalam kawasan hutan antara dua titik masa, mengambil kira kedua-dua kerugian daripada penebangan hutan dan keuntungan daripada penjanaan semula dan pemulihian hutan. Sifar penebangan hutan bersih biasanya akan dinilai dengan merujuk kepada kawasan geografi tertentu dan jangka masa tertentu. &Green memerlukan pelanggan untuk menggunakan keperluan 'penyebaran hutan bersih' untuk penyebaran hutan sejarah melalui rangka kerja keuntungan bersihnya. Walau bagaimanapun, dalam konteks dasar NDPE, &Green tidak menggunakan pendekatan penyebaran hutan secara kasar, seperti yang ditakrifkan dalam takrifan 'tiada penyebaran hutan' di bawah.

Tiada penyebaran hutan: komitmen untuk menghasilkan atau sumber daripada komoditi yang tidak menyebabkan atau menyumbang kepada penyebaran hutan. Tiada penyebaran hutan dalam konteks &Green sama seperti tiada 'penyebaran hutan kasar'.

Garis Dasar: rujukan yang mana sebarang perubahan masa depan yang berkaitan dengan projek boleh dinilai dan menawarkan maklumat untuk pemantauan seterusnya prestasi biodiversiti. Rujukan ini menjadi asas perbandingan untuk menetapkan dan mencapai sasaran.

Tarikh akhir (berkaitan dengan komitmen tanpa penyebaran hutan): tarikh selepas penyebaran hutan atau pembangunan di atas gambut menyebabkan kawasan atau unit pengeluaran tertentu tidak mematuhi komitmen tanpa penyebaran hutan atau tiada pembangunan atas komitmen gambut. Di bawah tarikh 'cut-off' dasar NDPE dilayan secara bebas daripada tahun asas untuk menentukan keperluan Keuntungan Bersih (mengikut rangka kerja Keuntungan Bersih), akibat daripada pendekatan berorientasikan impak yang berpandangan ke hadapan.

Tahap minimum (penyebaran hutan atau pembangunan di atas tanah gambut): sejumlah kecil penyebaran hutan atau kawasan yang sedang dibangunkan yang boleh diabaikan dalam konteks tapak tertentu kerana kawasannya yang kecil dan kerana ia tidak menjelaskan nilai pemuliharaan ekosistem semula jadi dengan ketara dan perkhidmatan. Tahap minima penyebaran hutan atau pembangunan pada skala tapak tidak semestinya melanggar tiada penyebaran hutan. Walau bagaimanapun, tahap minimum ini harus dinilai secara kumulatif mengikut ruang dan masa kerana beberapa kejadian kecil boleh menyebabkan seseorang pelaku dianggap tidak patuh. Tahap minima penyebaran hutan atau kawasan yang sedang dibangunkan boleh juga ditentukan, bergantung pada perkara yang mungkin secara teknikal daripada alat pemantauan yang tersedia.

Tanah gambut: &Green menggunakan takrifan negara atau bidang kuasa tanah gambut. Apabila ia tidak wujud &Green mentakrifkan tanah gambut sebagai tanah dengan lapisan organik terkumpul yang terdiri daripada lebih separuh daripada 80 cm atau 100 cm atas permukaan tanah yang mengandungi 35% atau lebih bahan organik (35% atau lebih Kehilangan Pencucuan) atau 18% atau lebih karbon organik.

Tiada Eksloitasi Orang dan Komuniti Setempat: Menghormati hak asasi manusia dan menyokong Deklarasi Hak Asasi Manusia Sejagat.

Hak manusia: Hak asasi manusia ditakrifkan dalam satu siri konvensyen dan perjanjian PBB, termasuk Rang Undang-undang Hak Asasi Manusia Antarabangsa dan dalam Deklarasi Pertubuhan Buruh Antarabangsa (ILO) mengenai Prinsip dan Hak Asas di Tempat Kerja. Hak Asasi Manusia bertujuan untuk menjamin maruah dan kesaksamaan untuk semua.



Orang yang terdedah: Pelaku yang mungkin berisiko lebih besar untuk dicabuli hak mereka. Kerentanan bukanlah istilah atau deskriptor mutlak dan dipengaruhi oleh pelbagai faktor yang boleh berubah bergantung pada wilayah geografi, industri dan musim. Jenis faktor ini di seluruh rantai bekalan global boleh mewujudkan kelemahan khusus untuk populasi seperti wanita, pekerja muda, pekerja asing, populasi minoriti (IP dan komuniti tempatan) dan pekerja sementara.

Pemulihan dan pemulihian: proses menyediakan ganti rugi untuk kesan negatif dan hasil substantif yang boleh mengatasi, atau membuat baik, kesan negatif. Hasil ini mungkin dalam pelbagai bentuk seperti permohonan maaf, pengembalian, pemulihan, pemulihian, pampasan kewangan atau bukan kewangan, serta pencegahan bahaya melalui, contohnya, injunksi atau jaminan tidak berulang.

4. Pendekatan berdasarkan kesan

Bahagian ini menyediakan rangka kerja untuk menilai komitmen dan tindakan pelanggan, berdasarkan satu set keperluan. Apabila terdapat jurang yang dilihat, keperluan ini menjadi bahan binaan untuk membantu menetapkan, melaksanakan dan memantau NDPE yang berkesan. Melalui keperluan ini &Green sedang mencari untuk menyokong pelanggan dalam mencapai **perubahan transformasi** operasi, rantai bekalan dan sektor mereka, dalam bidang kuasa dana yang diluluskan.

&Green menyedari bahawa bukan setiap pelanggan di mana ia melabur boleh memenuhi semua keperluan ini pada tarikh pelaburan, dan ia adalah sebahagian daripada mandat &Green untuk membantu pelanggan untuk komited dan melaksanakan NDPE dan transformasi rantai bekalan yang berkaitan dalam tempoh yang boleh disahkan dan terikat masa. cara. Dalam kes sedemikian, &Green akan bekerjasama dengan pelanggan untuk membangunkan pelan yang bertujuan untuk mencapai penajaran dalam jangka masa yang munasabah, dengan mengambil kira risiko dan peluang khusus untuk perniagaan tersebut serta saiz dan sumbernya. &Green hanya akan membiayai pelanggan yang komited dan dijangka memenuhi keperluan ini.

&Green akan mengikuti proses Saringan Alam Sekitar dan Sosial, diikuti dengan Ketekunan Wajar Alam Sekitar dan Sosial, yang ditakrifkan mengikut ESSMSnya, untuk menilai pelanggan dan membangunkan rancangan untuk mencapai keperluan ini. Protokol paling penting yang disukai untuk pendekatan NDPE berdasarkan impak &Green adalah contohnya penilaian awal kesan alam sekitar dan sosial, penilaian garis dasar E&S semasa proses usaha wajar, dsb.

Dana akan menilai keteguhan dan penajaran komitmen, sistem pengurusan dan prestasi pelanggan terhadap satu set keperluan utama yang terdiri daripada menetapkan komitmen kepada pelaksanaan, pemantauan dan pengesahan kemajuan. Alat akan digunakan sebagai kaedah diagnostik untuk membantu menilai kekuatan dan jurang relatif dalam komitmen dan amalan pengurusan syarikat. Di mana penambahbaikan perlu dibuat, ia akan menjadi sebahagian daripada ESAP pelanggan.

4.1. Komitmen NDPE

Mendapatkan pelanggan untuk komited terhadap tindakan yang mantap dan bermakna sejajar dengan rangka kerja impak &Green ialah elemen penting dalam pendekatan NDPE &Green.



&Green memerlukan pelanggan untuk memasukkan tiga elemen utama semasa menetapkan atau memperdalam komitmen:

- Komitmen untuk melindungi hutan: Pelanggan hendaklah komited untuk menghapuskan penebangan hutan. Komitmen juga harus menyatakan (a) mengambil langkah yang sesuai untuk menyokong perlindungan hutan dan (b) mengambil tindakan yang sesuai apabila ia telah menyebabkan atau menyumbang kepada penebangan hutan yang melanggar komitmennya. Skop ditakrifkan oleh aktiviti, dan kami memasukkan kedua-dua operasi dan rantaian bekalan pelanggan dalam bidang kuasa yang diluluskan. Tarikh akhir hendaklah dinyatakan. Tarikh akhir yang berbeza mungkin dikenakan bagi setiap Peringkat bekalan. Tarikh akhir tidak seharusnya mencairkan keperluan undang-undang negara dan ia hendaklah ditetapkan pada masa lalu jika boleh dan tambahan atau sekurang-kurangnya pada tahun transaksi dengan &Green. Di samping itu, tarikh akhir perlu dilihat dalam konteks tarikh pemotongan yang berbeza untuk kesan penebangan hutan warisan pelanggan, yang biasanya akan lebih jauh pada masa lalu.
- Komitmen untuk tiada pembangunan baharu di tanah gambut: Pelanggan hendaklah komited untuk tidak menjalankan sebarang pembangunan baharu di tanah gambut. Komitmen juga harus menyatakan (a) mengambil langkah yang sesuai untuk menyokong perlindungan gambut dan (b) mengambil tindakan yang sesuai apabila melanggar komitmennya. Skop ditakrifkan oleh aktiviti, dan kami memasukkan kedua-dua operasi dan rantaian bekalan pelanggan dalam bidang kuasa yang diluluskan. Tarikh akhir hendaklah dinyatakan. Tarikh akhir yang berbeza mungkin dikenakan bagi setiap Peringkat bekalan. Tarikh akhir tidak seharusnya mencairkan keperluan undang-undang negara dan ia hendaklah ditetapkan pada masa lalu jika boleh dan tambahan, atau sekurang-kurangnya pada tahun transaksi dengan &Green. Jumlah penenggelaman minimum mungkin boleh diterima dalam konteks memelihara tanah gambut dalam unit hidrologi yang lebih luas. Ambang penurunan yang boleh diterima ditentukan berdasarkan kes demi kes, disiasat semasa usaha wajar dan dalam penyelarasan rapat dengan pihak berkepentingan yang berkaitan.
- Komitmen untuk menghormati hak asasi manusia: Pelanggan hendaklah komited untuk menghormati hak asasi manusia yang diiktiraf di peringkat antarabangsa, termasuk kumpulan yang terjejas dan terdedah, pada setiap masa. Pelanggan harus memberikan kekhususan dalam komitmen mereka dengan memasukkan, sebagai contoh: komitmen untuk melaksanakan proses FPIC, untuk mencegah atau mengurangkan kesan negatif hak asasi manusia, untuk menyediakan mekanisme rungutan untuk menangani kemudaratannya kepada hak asasi manusia dan untuk menyediakan atau bekerjasama dalam menyediakan pemulihan apabila manusia negatif. Impak hak telah ditimbulkan. Kumpulan yang terjejas dan terdedah adalah khusus konteks dan akan ditakrifkan semasa ESDD. Skop ditakrifkan oleh aktiviti, dan kami memasukkan kedua-dua operasi dan rantaian bekalan pelanggan dalam bidang kuasa yang diluluskan.
- Komitmen tambahan: Selain penebangan hutan, pembangunan tanah gambut dan hak asasi manusia, &Green mengiktiraf bahawa perlindungan ekosistem semula jadi lain dalam bidang kuasa di mana &Green aktif, seperti tanah sabana, adalah penting. &Green menyaring pelanggan terhadap kriteria senarai pengecualianya, termasuk penyaringan terhadap kemasuhan HCV (yang meliputi ekosistem semula jadi bukan berhutan). Di samping itu, apabila ekosistem semula jadi lain ditemui, pelanggan hendaklah mematuhi IFC PS 6 dan memberi pertimbangan sewajarnya kepada hierarki mitigasi yang dibangunkan untuk



menangani sebarang potensi kesan ke atas ekosistem semula jadi, menggunakan panduan Rangka Kerja Keuntungan Bersih &Green.

4.2. Pelan bertepatan masa untuk pelaksanaan

Pelanggan hendaklah mempunyai rancangan terikat masa dan peristiwa penting untuk menunjukkan bahawa mereka telah membangunkan strategi untuk melaksanakan komitmen. Apabila ini tiada, &Green boleh menyokong dalam pembangunan atau perincian pelan terikat masa bersama-sama dengan pelanggan. Tarikh sasaran di mana pelanggan berhasrat untuk melaksanakan komitmen sepenuhnya tidak seharusnya selepas tarikh tamat tempoh pinjaman &Green.

Pelan terikat masa pada dasarnya harus dibangunkan sebelum tarikh transaksi dan dibenamkan dalam Pelan Tindakan pelanggan yang dipersetujui dengan &Green. Jika perlu disebabkan oleh keadaan (cth. kekurangan data untuk mentakrifkan pelan terikat masa), membangunkan pelan terikat masa untuk pelaksanaan sedemikian hendaklah dimasukkan sebagai item keutamaan dalam Pelan Tindakan. Di samping itu, &Green akan menjadikan pembangunan NDPE oleh Klien sebagai preseden syarat atau syarat untuk pembayaran.

4.3. Pengkuantitian keputusan: KPI hasil dan kesan Sasaran ER/SI

Pelanggan hendaklah mengukur Pulangan Persekutaran dan Rangkuman Sosial ("ER/SI") yang akan dijana melalui pelaksanaan dasar NDPE dalam operasi mereka ("Hasil"). Apabila boleh dilaksanakan, ER/SI yang akan dijana dalam rantai bekalan pelanggan juga harus dikira; sekurang-kurangnya, pelanggan hendaklah melaporkan tentang ER dan SI yang dijana lebih masa, semasa pelaburan &Green. Pengkuantitian ER/SI hendaklah mengikut Kerja Impak &Green dan dipecahkan kepada jadual KPI. Sasaran hendaklah ditetapkan terhadap garis dasar menggunakan tahun asas yang ditetapkan sebagai satu tahun kalender sebelum tarikh menandatangani perjanjian kontrak dengan &Green. Metrik proses tambahan yang boleh disahkan ("Output") boleh ditambah sebagai KPI, berikutan pencapaian pelan terikat masa untuk mengesahkan kemajuan (iaitu rantai bekalan 100% boleh dikesan, 100% mematuhi, dsb.).

4.4. Pelaksanaan komitmen

Mempunyai sistem dan proses untuk menggalakkan dan memudahkan pelaksanaan komitmen dengan berkesan adalah penting dalam merealisasikan kesan yang disasarkan. Pada dasarnya, pelaksanaan IFC Performance Standards (IFC PS) seharusnya membolehkan pelanggan melaksanakan komitmen NDPE mereka dengan berkesan. Di mana sistem dan keupayaan khusus diperlukan, yang tidak dilindungi oleh IFC PS, mungkin memerlukan pelanggan untuk menerima pakai standard amalan terbaik lain dan melaksanakan sistem dan program.

Kebolehkesanan atau asal-usul bahan dalam rantai bekalan dan operasi hendaklah diketahui dan dikawal pada tahap yang mencukupi di mana bahan untuk memastikan bahawa unit pengeluaran dan pemprosesan asal mematuhi komitmen atau untuk menentukan tahap dan jenis isu yang mesti diselesaikan. Jika pada mulanya tidak tersedia, maka ia akan dipertingkatkan secara



berperingkat ke tahap ini mengikut garis masa yang ditetapkan, dengan mengutamakan tetapan yang paling berisiko. Dengan mengetahui dan menegaskan kawalan ke atas pembekal, bahan mentah atau bahan proses boleh dinilai untuk ketidakpatuhan atau risiko ketidakpatuhan komitmen.

Pengurusan keseluruhan rantaian bekalan dan operasi sendiri hendaklah dibuat untuk memenuhi komitmen, mengenal pasti ketidakpatuhan, dan menyelesaikan sebarang isu dengan berkesan. Tarikh sasaran untuk mencapai pematuhan 100% hendaklah ditetapkan pada tarikh lebih awal daripada tempoh pelaburan &Green. Dalam konteks pengurusan pematuhan dan di mana ini tidak menghasilkan penebangan hutan bahan tambahan, pelanggan harus menyokong penglibatan pekebun kecil, untuk mengelakkan pengecualian mereka daripada rantaian bekalan. Tambahan pula, pelanggan harus menyokong pengurusan tanah jangka panjang yang berkesan dalam kawasan pengaruh mereka selaras dengan keperluan mereka untuk membangunkan dan melaksanakan pelan perlindungan landskap.

Akhir sekali, pelanggan hendaklah mewujudkan dasar, prosedur dan sistem untuk membolehkan hak untuk pemulihan kumpulan terjejas dan terdedah dan untuk memudahkan pemulihan alam sekitar, di mana komitmen belum dipenuhi. Mekanisme aduan yang berkesan hendaklah disediakan untuk memudahkan akses kepada remedi.

4.5. Pemantauan, pengesahan dan pelaporan

Pelanggan hendaklah sentiasa memantau pembekal mereka dan prestasi mereka berbanding dengan sasaran terikat masa yang berkaitan dengan setiap komitmen dan menggunakan kaedah yang sesuai untuk menilai hasil yang berkaitan dengan komitmen NDPE.

Pemenuhan komitmen (dan kemajuan ke arah pemenuhan tersebut) hendaklah disahkan secara berkala melalui proses pengesahan bebas.

Pelanggan boleh memilih untuk melaporkan secara terbuka tentang komitmen NDPE, rancangan terikat masa dan kemajuan terhadapnya, seperti yang dianggap sebagai amalan yang baik untuk menunjukkan akauntabiliti dan ketelusan terhadap pihak berkepentingan.

5. Pendekatan berdasarkan risiko

Objektif pendekatan ini adalah untuk memastikan pelanggan menunjukkan penjajaran antara cita-cita mereka untuk melaksanakan NDPE yang kukuh di kawasan projek dan komitmen mereka untuk semua operasi dan rantaian bekalan mereka yang lain, terutamanya di mana risiko penebangan hutan dan penyalahgunaan hak asasi manusia adalah teruk.

Transformasi perniagaan yang meluas merebak ke banyak bidang kuasa dan barisan produk tidak boleh berlaku dalam sekelip mata, terutamanya jika transformasi ini adalah mengenai peralihan daripada sistem semasa kepada sistem yang asasnya baharu. Matlamat untuk &Green adalah untuk melihat sistem baharu ini diterima pakai di tempat lain, selepas itu membentuk norma arus perdana.

Jika pelanggan mempunyai operasi di luar operasi yang diskop di bawah pendekatan berdasarkan impak, mereka hendaklah menunjukkan komitmen terhadap NDPE di negara dan bidang kuasa



lain, mengutamakan kawasan berisiko tinggi, dan dapat menunjukkan komitmen ini kepada &Green.

Sebagai sebahagian daripada proses ESMSnya, &Green menjalankan pengesahan senarai pengecualian untuk operasi nasional Pelanggan (rujuk Garis Panduan untuk Pengesahan Senarai Aktiviti Yang Dikecualikan) serta penilaian risiko reputasi ESG (rujuk Garis Panduan untuk Penilaian Risiko Reputasi) pada skala global , untuk mengesahkan risiko dan komitmen pelanggan termasuk antara lain mengenai penebangan hutan dan hak asasi manusia.

6. Memantau, mengesahkan dan melaporkan komitmen dan kemajuan pelanggan kami

Dana memantau kemajuan terhadap komitmen NDPE sepanjang tempoh pelaburannya. Proses &Green untuk memantau dan mengesahkan kemajuan pelanggan terhadap komitmen NDPE mereka mengikut protokol MRV keseluruhan Dana, menggunakan KPI khusus pelaburan.

Kekurangan kemajuan hendaklah ditangani dengan pelanggan, berdasarkan kewajipan yang ditentukan secara kontrak.

6.1. Di bawah pendekatan berdasarkan impak

Dana hendaklah memantau prestasi pelanggan terhadap keperluan pelaporan yang dipersetujui dalam perjanjian urus niaga. Biasanya ini termasuk:

- (a) penghantaran item tindakan berkaitan NDPE, seperti yang diterangkan dalam Pelan Tindakan dan,
- (b) penyampaian Pulangan Alam Sekitar dan Kesan Sosial yang dijana melalui Pelan Perlindungan Landskap (LPP), diukur berdasarkan KPI seperti yang ditakrifkan dengan pelanggan.

Dana hendaklah menghendaki pelanggan melaporkan kemajuan terhadap pencapaian yang telah dipersetujui melalui pelaporan sendiri secara tetap (iaitu 6-bulanan semasa dua tahun pertama urus niaga, dan setiap tahun untuk baki tempoh pinjaman &Green). Pelanggan mungkin dikehendaki menjalankan pemantauan berdasarkan satelit berkala bagi kawasan projek seperti yang ditakrifkan dalam LPP. Di samping itu, &Green akan mengekalkan, di mana mungkin, pemantauan satelitnya sendiri ke atas kawasan yang dikenal pasti untuk pelanggan masing-masing untuk memantau perubahan pada tutupan silara dan amaran penebangan hutan.

Pelanggan akan dikehendaki untuk mentauliahkan pengesahan pihak ketiga untuk mengesahkan maklumat yang dilaporkan sendiri setiap tahun. Keputusan pengesahan pihak ketiga tahunan akan didedahkan di tapak web &Green.

6.2. Di bawah pendekatan berdasarkan risiko

Dana hendaklah menjalankan semakan tahunan risiko reputasi dalam operasi dan rantai bekalan pelanggan dan komitmen pelanggan di mana risiko baharu ditemui, semasa pelaksanaan transaksi (selepas pelaksanaan).



DASAR LPP

&Green mengambil pendekatan landskap untuk kesan pelaburannya dan bekerjasama dengan pelanggan untuk memaksimumkan impak alam sekitar jangka panjang dan rangkuman sosial serta menyumbang kepada perubahan transformasi yang lebih luas bagi sektor mereka.

&Green memerlukan pelanggan untuk menterjemah visi mereka untuk memaksimumkan impak alam sekitar jangka panjang dan rangkuman sosial dan untuk menyumbang transformasi sektor kepada Pelan Perlindungan Landskap (LPP) dan komited kepada pelaksanaannya sebagai sebahagian daripada pelaburannya. LPP menerangkan strategi pelanggan dan penambahan strategi terhadap amalan sektor dalam landskap yang mereka kendalikan. Selain itu, LPP mentakrifkan sasaran output dan hasil strategi, akauntabiliti pelanggan dan rangka kerja MRV terhadap ini.

Penyerahan LPP adalah pra-syarat penyertaan Dana dalam urus niaga. LPP dicipta dengan sokongan oleh &Green, dalam peringkat akhir usaha wajar &Green bagi urus niaga, sebagai dokumen yang meringkaskan penggunaan ESMS &Green kepada urus niaga tertentu. Setelah diluluskan, LPP dimiliki dan dilaksanakan oleh pelanggan. Pelaksanaan, pemantauan dan pengesahan pencapaian yang ditakrifkan dengan jelas dalam LPP termasuk dalam perjanjian alam sekitar dan sosial perjanjian pinjaman. LPP akan dilaksanakan dalam tempoh pinjaman pelaburan &Green.

Dasar ini disokong oleh proses pelaburan kami (mesin) yang merangkumi templat, protokol) untuk memaklumkan pendekatan &Green untuk bekerjasama dengan pelanggan untuk membantu mereka membangunkan pelan perlindungan landskap mereka, untuk memantau kemajuan mereka.



DASAR PENGURUSAN ADUAN

The Stichting andgreen.fund selepas ini juga dirujuk sebagai "Dana".

1. DEFINISI

- 1.1. "**Aduan**" bermaksud sebarang ungkapan ketidakpuasan hati yang dibangkitkan oleh pihak berkepentingan.
- 1.2. "**Pihak berkepentingan**" bermaksud mana-mana pemberi geran (atau geran boleh tebus), pemberi pinjaman, pelabur bersama, peminjam dan/atau mana-mana pemegang kepentingan Dana yang lain.

2. RASIONAL

- 2.1. Dana mengambil semua langkah berjaga-jaga yang munasabah untuk menjalankan operasinya dengan cara yang mengelakkan aduan terhadap Dana.
- 2.2. Pengendalian aduan yang berkesan menawarkan banyak manfaat praktikal kepada Dana dan membantu meningkatkan kualiti perkhidmatan. Aduan memberikan bukti keputusan yang buruk dan/atau penyampaian perkhidmatan yang lemah.
- 2.3. Pihak berkepentingan harus dipastikan bahawa aduan mereka mudah dilaporkan, diakui dan ditangani dengan cepat, adil dan sensitif. Untuk memelihara dan meningkatkan reputasinya, Dana harus mengenal pasti rakan niaga yang tidak berpuas hati dan mencari kaedah untuk menyelesaikan aduan mereka.

3. DASAR

- 3.1. Dokumen ini menetapkan dasar Dana untuk memastikan aduan dikendalikan dengan betul dan diselesaikan dengan segera ("Dasar") berdasarkan prinsip berikut:
 - 3.1.1. Semua pihak berkepentingan diberi peluang untuk mengemukakan aduan mereka;
 - 3.1.2. Aduan mesti dijawab dalam tempoh tiga bulan dari penerimaan; dan
 - 3.1.3. Semua aduan mesti didokumenkan dan dilaporkan.
- 3.2. Dasar ini tidak akan menghalang akses kepada remedi kehakiman atau pentadbiran lain yang mungkin tersedia di bawah undang-undang tempatan, atau menggantikan mekanisme aduan yang disediakan melalui perjanjian khusus dengan Dana.
- 3.3. Tiada pengadu yang, dengan suci hati, melaporkan sebarang aduan akan mengalami sebarang gangguan, tindakan balas atau akibat buruk. Mana-mana pengarah, pegawai atau penyedia perkhidmatan yang bertindak balas terhadap mana-mana pengadu



hendaklah tertakluk kepada tatatertib, yang prosesnya boleh mengakibatkan penamatkan jawatan atau kontrak. (Perlindungan daripada tindakan balas ini tidak bertujuan untuk mlarang badan tadbir urus Dana daripada mengambil tindakan tatatertib dalam skop tugas biasa mereka berdasarkan faktor berkaitan prestasi yang sah.)

4. PROSEDUR

4.1. Penyerahan aduan

4.1.1. Semua aduan mesti dimaklumkan kepada Dana dalam bentuk bertulis, mengikut salah satu saluran berikut:

- Komunikasi dihantar melalui pos ke:

&Green - Stichting andgreen.fund

Per.: Pegawai Aduan – Stichting andgreen.fund

Basisweg 10, 1043AP

Amsterdam

The Netherlands

dengan salinan kepada:

Innpact S.A. – Penasihat Lembaga &Green

5 rue Jean Bertels

L-1230 Luxembourg

Luxembourg

- Komunikasi dihantar melalui e-mel kepada:

complaints@andgreen.fund

Subject: Perhatian: Pegawai Aduan – Stichting andgreen.fund

dengan salinan kepada:

andgreen@innpact.com

4.1.2. Butiran saluran pemberitahuan aduan mesti mudah didapati kepada pihak berkepentingan. Ini termasuk menerbitkannya di laman web Dana.

4.1.3. Bagi aduan yang diterima oleh penyedia perkhidmatan khusus Dana, penyedia perkhidmatan tersebut hendaklah meminta pengadu mengubah



hala aduan mereka kepada Dana mengikut saluran yang dinyatakan dalam perenggan 4.1.1.

4.2. Pengakuan penerimaan aduan

- 4.2.1. Orang yang boleh dihubungi dalam Dana ("Orang Yang Dihubungi") hendaklah mempertimbangkan aduan dan mengarahkannya kepada Pegawai Aduan seperti yang ditakrifkan di bawah dalam perenggan 4.3.1.
- 4.2.2. Dalam tempoh 10 hari perniagaan selepas menerima aduan oleh Orang Yang Dihubungi mengikut perenggan 4.1.1, Orang Yang Dihubungi hendaklah menjawab pengadu dengan pengakuan dan penerangan tentang tindakan semakan yang diambil.
- 4.2.3. Orang Yang Dihubungi bertanggungjawab untuk pengurusan yang baik bagi prosedur aduan dan merupakan hubungan utama dengan pengadu sepanjang keseluruhan proses.

4.3. Pegawai Aduan

- 4.3.1. Lembaga pengarah Dana ("Lembaga") hendaklah melantik salah seorang ahlinya ("Pegawai Aduan") untuk memastikan bahawa aduan dilayan seperti yang dinyatakan dalam Dasar ini, dan ditingkatkan, tanpa kelewatian yang tidak wajar, menurut peraturan dan obligasi kontrak Kumpulan Wang mengikut mana-mana yang berkenaan.
- 4.3.2. Pegawai Aduan boleh mewakilkan pengurusan aduan kepada ahli Lembaga yang lain.
- 4.3.3. Pegawai Aduan tetap bertanggungjawab ke atas Daftar Aduan Dana (seperti yang ditakrifkan dalam perenggan 5.2 di bawah), mengurus proses penyiasatan, menentukan pengetahuan dan kemahiran yang diperlukan untuk menjalankan siasatan, dan mengupah pakar luar, jika perlu, tertakluk kepada kelulusan Lembaga Pengarah. Pertimbangan utama yang diambil kira oleh Pegawai Aduan apabila mengambil pakar luar untuk penyiasatan ialah kepakaran, kebebasan dan kesaksamaan. Pakar tersebut akan mempunyai keperluan kerahsiaan khusus.
- 4.3.4. Jika aduan itu melibatkan Pegawai Aduan atau ahli Lembaga Pengarah, individu tersebut tidak akan dibenarkan untuk mengambil bahagian dalam pertimbangan dan penyiasatan atau penentuan penyelesaian aduan tersebut.
- 4.3.5. Pegawai Aduan hendaklah memastikan aduan sistemik atau berulang dikenal pasti, dan punca aduan tersebut dikenal pasti dan diperbaiki. Pegawai Aduan juga akan menyampaikan apa-apa pengajaran yang dipelajari serta tindakan



yang diambil untuk mengelakkan/mengehadkan aduan pada masa hadapan secara berkala kepada Lembaga.

4.4. Penyiasatan aduan

- 4.4.1. Pegawai Aduan hendaklah (atau mewakilkan kepada pihak yang berkenaan untuk) menyiasat aduan tersebut.
- 4.4.2. Siasatan akan menganalisis sebab di sebalik setiap aduan melalui pandangan yang adil dan bebas terhadap aduan yang dibangkitkan oleh pengadu yang bertujuan untuk mencapai penilaian objektif terhadap isu dengan akaun semua fakta yang diketahui dan penilaian tentang cara perkara itu perlu disusuli. , termasuk sama ada pendakwaan jenayah atau sekatan lain dianggap sesuai.
- 4.4.3. Jika Lembaga memutuskan ia perlu, Dana hendaklah memulakan pendakwaan dan/atau mengenakan sekatan lain terhadap orang atau entiti yang disyaki mempunyai penyelewengan kewangan.

4.5. Jawapan kepada aduan

- 4.5.1. Orang Yang Dihubungi hendaklah memberi maklum balas kepada pengadu secara bertulis tidak lewat daripada dua bulan dari penerimaan aduan mengikut perenggan 4.1.1.
- 4.5.2. Jawapan hendaklah mengandungi sebarang maklumat atau pendapat yang diperlukan yang ditentukan oleh Pegawai Aduan untuk berguna dalam menangani aduan. Kandungan jawapan hendaklah mengikuti Tataurusan Pertubuhan Dana dan prinsip am ketelusan maklumat.
- 4.5.3. Jika pengadu tidak menerima jawapan atau menerima jawapan yang tidak memuaskan daripada Orang Yang Dihubungi, pengadu berhak meminta jawapan, atau jawapan yang lebih terperinci, daripada Pegawai Aduan dengan mengemukakan permintaan itu dengan cara yang sama yang dinyatakan dalam perenggan 4.1 .1.
- 4.5.4. Pegawai Aduan akan menjawab permintaan yang dinyatakan dalam perenggan 4.5.3 dalam tempoh satu bulan dari penerimaannya. Jika pengadu tidak menerima jawapan atau menerima jawapan yang tidak memuaskan daripada Pegawai Aduan, pengadu boleh merujuk permintaan secara terus untuk perhatian Lembaga, dengan cara yang sama yang dinyatakan dalam perenggan 4.1.1. Dalam kes ini, Orang Yang Dihubungi akan bertanggungjawab untuk memastikan aduan diterima oleh Lembaga Pengarah.



- 4.5.5. Pengadu yang telah mendedahkan identiti mereka semasa membuat aduan telah memberikan kebenaran nyata mereka:
- untuk menerima pemberitahuan mengenai status penyiasatan;
 - untuk dihubungi oleh Orang Yang Dihubungi, Pegawai Aduan dan/atau mana-mana ahli Lembaga, sekiranya maklumat lanjut diperlukan; dan
 - untuk menerima jawapan kepada aduan tersebut.

5. PELAPORAN DAN PENYIMPANAN REKOD

- 5.1. Pegawai Aduan hendaklah melaporkan sebarang aduan yang diterima kepada Lembaga pada mesyuarat Lembaga yang akan datang.
- 5.2. Semua rekod aduan hendaklah disimpan oleh Pegawai Aduan dalam daftar aduan Kumpulan Wang ("**Daftar Aduan**"), tanpa nama setakat yang perlu, dan akan disimpan untuk tempoh minimum 5 tahun. Sebarang maklumat yang diterima dan laporan berkaitan hendaklah dirahsiakan setakat yang boleh. Kepentingan kerahsiaan akan diseimbangkan dengan keperluan untuk menjalankan siasatan yang mencukupi. Perkongsian Daftar Aduan dan/atau maklumat berkaitan aduan dengan orang yang tidak terlibat dalam penyiasatan atau pengurusan prosedur aduan adalah dilarang.
- 5.3. Pegawai Aduan bertanggungjawab untuk menyelenggara Daftar Aduan dan laporan aduan Kumpulan Wang, yang perlu disediakan menggunakan templat yang dilampirkan sebagai (setiap satu, "Laporan Aduan"). Tujuan Daftar Aduan dan Laporan Aduan (sila rujuk templat laporan yang ditetapkan dalam Jadual 1) adalah untuk menyimpan rekod semua maklumat berguna untuk mencapai pengesanan aduan yang baik.
- 5.4. Pada mesyuarat pertama Lembaga setiap tahun kalendar, Pegawai Aduan hendaklah membentangkan Laporan Aduan kepada Lembaga Pengarah dengan analisis aktiviti aduan tahun sebelumnya. Pegawai Aduan hendaklah membentangkan kepada Lembaga butiran (atau sebarang kemas kini) mengenai sebarang aduan yang diterima sejak mesyuarat Lembaga sebelumnya. Laporan Aduan kosong akan dibentangkan jika tiada aduan diterima oleh Dana pada tahun sebelumnya.

6. WHISTLE BLOWING

Peruntukan yang berkaitan dengan maklum balas oleh pihak berkepentingan, termasuk organisasi masyarakat sivil, dinyatakan dalam Tatakelakuan Dana. Dalam memilih sama ada untuk melaporkan di bawah peruntukan pemberi maklumat atau Dasar ini, perkara berikut harus dipertimbangkan:

- 6.1. Peruntukan pemberi maklumat secara amnya adalah untuk faedah mana-mana pihak berkenaan yang mungkin atau mungkin tidak terjejas secara langsung oleh isu yang mereka bangkitkan.



- 6.2. Laporan pemberi maklumat biasanya tidak dikenali secara lalai, melainkan pemberi maklumat sukarela mendedahkan identiti mereka. Ketanpanamaan pemberi maklumat juga menandakan bahawa pemberi maklumat tidak akan menerima sebarang notis pengakuan oleh Dana atau sebarang pertanyaan atau laporan siasatan susulan lain yang berkaitan dengan isu tersebut.
- 6.3. Dasar ini secara amnya adalah untuk faedah orang yang, mereka sendiri, telah dilayan secara tidak betul atau yang sebaliknya telah dilayan dengan cara yang di bawah standard.
- 6.4. Pengadu di bawah Dasar ini boleh memilih untuk kekal tanpa nama apabila melaporkan di bawah Dasar ini, atau meminta pemadaman data peribadi mereka pada bila-bila masa. Sila ambil perhatian bahawa jika pengadu memilih untuk kekal atau tidak dikenali, pengadu tersebut tidak akan, atau tidak lagi akan dapat menerima sebarang notis pengakuan oleh Dana atau sebarang pertanyaan siasatan susulan atau laporan lain yang berkaitan dengan isu yang dipersoalkan. .

7. PENGURUSAN RUNGUTAN DAN PEMULIHAN OLEH PEMINJAM DANA

- 7.1. Walau apa pun peruntukan yang ditetapkan dalam Dasar ini, Dana juga memerlukan peminjamnya (setiap satu, "Peminjam") untuk mereka bentuk dan melaksanakan mekanisme aduan dan proses pemulihan yang berkesan untuk melindungi kumpulan yang terdedah dan menerima, dan memudahkan penyelesaian, kebimbangan dan rungutan pihak berkepentingan Peminjam, yang juga boleh menjadi pemegang kepentingan Dana.
- 7.2. Mekanisme rungutan, proses atau prosedur setiap Peminjam harus menangani kebimbangan dengan segera dan berkesan, menggunakan proses yang boleh difahami dan telus yang sesuai dari segi budaya dan mudah diakses oleh semua segmen komuniti yang terjejas, tanpa kos dan tanpa pembalasan.
- 7.3. Mekanisme rungutan, proses atau prosedur setiap Peminjam harus menangani kebimbangan dengan segera dan berkesan, menggunakan proses yang boleh difahami dan telus yang sesuai dari segi budaya dan mudah diakses oleh semua segmen komuniti yang terjejas, tanpa kos dan tanpa pembalasan.
- 7.4. Keluhan hendaklah diakui dan direkodkan oleh Peminjam yang berkenaan tanpa mengira sama ada ia diterima secara bertulis atau lisan. Pengadu hendaklah menerima pengakuan penerimaan aduan dalam tempoh masa yang ditetapkan dan munasabah, sebaik-baiknya secara bertulis. Mengajukan aduan tidak sepatutnya menanggung sebarang kos kepada pengadu.
- 7.5. Secara amnya, Peminjam harus membenarkan fleksibiliti dan memastikan bahawa rungutan tidak diketepikan atas alasan formaliti pentadbiran dan/atau prosedur.
- 7.6. Setiap Peminjam harus menyimpan pangkalan data yang mudah sebagai daftar yang berguna untuk mengurus dan memantau rungutan. Amalan yang baik adalah mencatat



semua rungutan, termasuk yang berulang dan rungutan yang akhirnya akan ditolak sebagai tidak munasabah.

- 7.7. Tanpa mengira penubuhan sebenar pangkalan data sedemikian, biasanya dokumentasi Peminjam mengenai rungutan harus menyimpan jejak:
 - 7.7.1. nama dan butiran hubungan pengadu, jika sesuai;
 - 7.7.2. tarikh dan jenis rungutan;
 - 7.7.3. nama kakitangan teknikal atau entiti yang dipertanggungjawabkan untuk menangani aduan, jika sesuai;
 - 7.7.4. sebarang tindakan susulan yang diambil;
 - 7.7.5. cadangan penyelesaian rungutan;
 - 7.7.6. bagaimana dan bila keputusan projek yang berkaitan dimaklumkan kepada pengadu;
 - 7.7.7. sama ada tindakan pengurusan jangka panjang telah diambil untuk mengelakkan rungutan serupa berulang pada masa hadapan, jika berkenaan
- 7.8. Rangka masa indikatif berikut boleh digunakan sebagai garis panduan untuk kebanyakan projek, baik untuk rungutan pekerja dan komuniti:
 - 7.8.1. pengakuan bertulis penerimaan rungutan dalam tempoh 7 hari selepas penerimaan; dan
 - 7.8.2. cadangan resolusi dalam tempoh 30 hari selepas penerimaan.
- 7.9. Peminjam akan memaklumkan Dana tentang sebarang keimbangan pihak berkepentingan yang berkaitan dengan projek/Peminjam tertentu tepat pada masanya.
- 7.10. Jika pengadu tidak menerima jawapan, atau menerima jawapan yang tidak memuaskan daripada Peminjam dalam tempoh yang ditetapkan dalam perenggan 7.8, pengadu berhak untuk mengarahkan aduan itu kepada Pegawai Aduan dengan cara yang sama yang dinyatakan dalam perenggan 4.1.1, dan prosedur yang ditetapkan dalam perenggan 4 akan digunakan.

Rangka kerja



RANGKA KERJA IMPAK GAMBARAN KESELURUHAN

IMPAK &GREEN

Pernyataan misi &Green ialah:

&Green berfungsi merentasi landskap hutan tropika untuk menyokong perniagaan komoditi pertanian yang memperkasakan komuniti, melindungi hutan & mengoptimumkan pengeluaran untuk memacu perubahan transformasi dalam rantai bekalan global.

&Green memaksimumkan kesan alam sekitar dan kemasukan pekebun kecil dalam semua pelaburannya. Sebagai tambahan kepada rangka kerja pematuhan yang teguh, &Green memerlukan pelanggan untuk menyampaikan kesan Rangkuman Alam Sekitar dan Sosial yang kukuh ke atas pelaburan &Green (tenor pinjaman). Tahap cita-cita impak, dan oleh itu Rasional Pelaburan untuk &Green, adalah penting untuk terma dan syarat pinjaman, yang mungkin termasuk insentif harga.

Dana mencapai kesan melalui pelaburan':

- Pematuhan IFC PS;
- Pematuhan dasar NDPE;
- Penjajaran dengan Rangka Kerja Keuntungan Bersih;
- hasil Pelan Tindakan Alam Sekitar dan Sosial (ESAP);
- Tindakan dan pensijilan lain.

Pendekatan ini distrukturkan dalam Pelan Perlindungan Lanskap (LPP). Dana menjadikan kesan melalui Rangka Kerja Impak.

RANGKA KERJA

Tujuan Rangka Kerja Impak adalah untuk memberikan pandangan yang jelas, konsisten dan bermakna tentang impak Dana. KPI telah dibangunkan daripada semakan amalan terbaik yang tersedia.

Rangka Kerja Impak terdiri daripada:

- KPI - ringkasan, petunjuk impak 'tajuk';
- **OPI - Petunjuk Prestasi Operasi (*Operational Performance Indicator*) - set penunjuk yang lebih terperinci yang berjumlah, &/atau menambah maklumat dalam KPI.**
- Penunjuk Pemantauan - penunjuk pemantauan tahap pelaburan atau projek yang menyokong KPI dan OPI.

Data dan maklumat yang menyumbang kepada penunjuk diperoleh daripada hasil ESAP yang dilaporkan oleh pelanggan, atau dikira melalui analisis lanjut oleh Penasihat Pelaburan menggunakan data pelanggan dan/atau data yang tersedia secara umum.

KPI dilaporkan secara terbuka sebagai 'papan pemuka' di peringkat portfolio, menunjukkan sasaran (jika berkenaan) dan kemajuan tahunan serta kumulatif. Keputusan portfolio ialah



sejumlah KPI pelaburan individu, yang juga akan tersedia secara umum, pada tahap yang kurang menonjol, contohnya, dalam laporan tahunan Dana dan di bawah menu juntai 'Portfolio'¹¹.

OPI akan dilaporkan secara terbuka di peringkat portfolio, tetapi kurang menonjol. Ia akan tersedia dalam laporan tahunan, dan mungkin boleh diakses dengan 'menelusuri' pada laman web &Green. Seperti KPI, portfolio OPI ialah jumlah OPI pelaburan individu. OPI pelaburan individu ini juga akan tersedia secara terbuka, kecuali dalam beberapa keadaan di mana ia disunting atas sebab maklumat sulit.

Ringkasan KPI

KPI1: Kemajuan ke arah Perubahan Transformasi

Metrik kualitatif yang menilai kemajuan ke arah Perubahan Transformasi yang ditetapkan dalam rasional pelaburan, yang menyokong misi &Green la dinilai dengan memantau bukti kemajuan terhadap pencapaian yang berkaitan dengan Perubahan Sistem, Skala dan Ketahanan Transformasi.

KPI2: #ha daripada Hutan Dilindungi

Memantau kawasan hutan yang boleh dikenal pasti yang dipelihara serta hutan yang dipulihkan, serta tanah gambut yang dipelihara atau dipulihkan¹². 'Hutan' menggunakan takrif nasional yang berkaitan dengan tutupan silara, keluasan minimum, jenis guna tanah dan tidak termasuk hutan ladang. Sebarang pembalikan akan ditolak.

KPI3: #tCO₂e daripada Faedah Iklim

Memantau faedah pengurangan dalam tan karbon Dioksida bersamaan (tCO₂e) daripada pengurangan pelepasan serta penyerapan pelepasan. Pengurangan pelepasan dijana daripada perubahan dalam amalan pengurusan ladang. Penyerapan pelepasan terhasil daripada pertumbuhan semula dan ketumpatan dalam hutan terdegradasi yang dipelihara, dan daripada pertumbuhan dan perapatan pokok di kawasan pemulihan hutan. Sebarang pembalikan (dan dengan itu pelepasan) ditolak.

KPI4: # ha ekosistem dengan daya tahan yang lebih baik

Memantau kawasan tanah yang dipulihkan, dipulihkan atau dilindungi, terdiri daripada: kawasan hutan dilindungi (KPI2); ditambah dengan kawasan ekosistem bukan hutan yang dipulihkan atau diperbaiki; ditambah dengan kawasan tanah terdegradasi yang dipulihkan melalui pertanian regeneratif, pertanian silvo-pastoral atau agroperhutanan.

KPI5: # orang dengan kebingkasan yang meningkat

Memantau dan menilai secara konservatif bilangan orang di mana manfaat atau perkhidmatan disediakan atau dimungkinkan untuk meningkatkan kebingkasan mata pencarian.

KPI6: # Orang Yang Mendapat Manfaat

Memantau bilangan individu yang mendapat manfaat daripada urus niaga &Green, dan merupakan jumlah: bilangan pengeluar yang dicapai; perkhidmatan komuniti yang diberikan

¹¹ Sebagai contoh: <https://www.andgreen.fund/royal-lestari-utama/>

¹² KPI Hutan termasuk perlindungan tanah gambut. Mereka tidak disebut dalam petunjuk untuk singkatnya komunikasi.



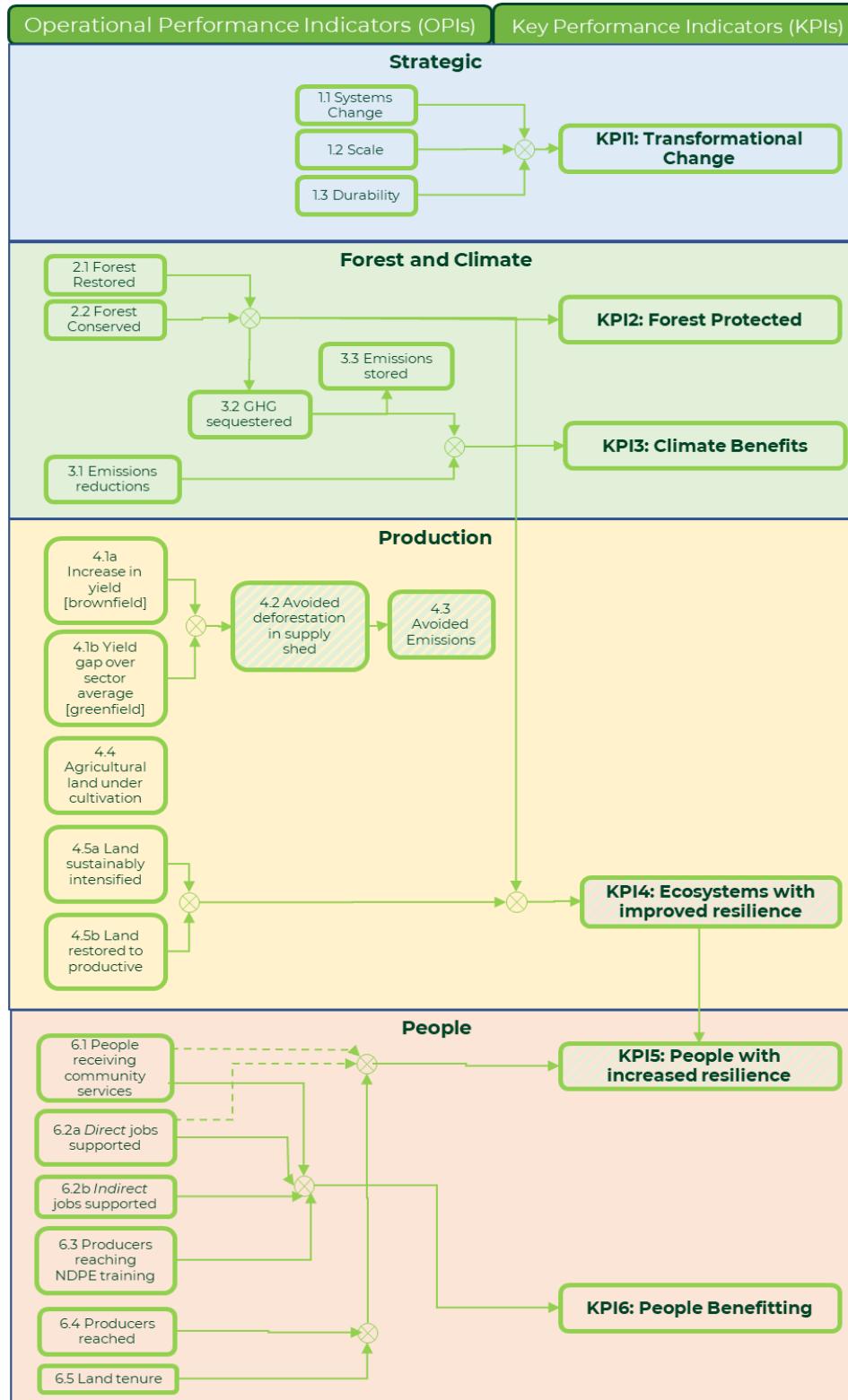
kepada individu; individu yang mendapat manfaat daripada perjanjian pemilikan tanah terjamin; dan pekerjaan yang disokong.

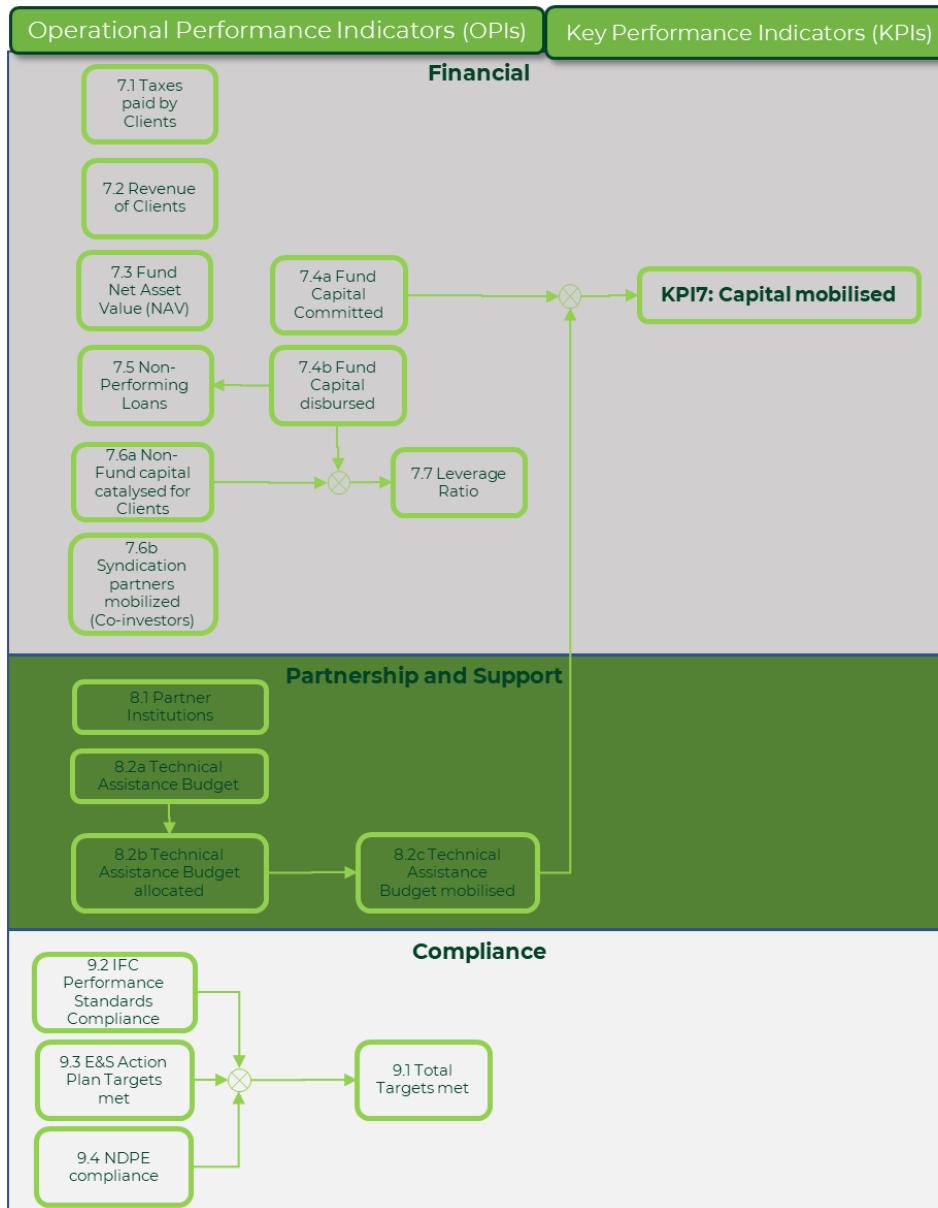
KPI7: USD daripada Modal Digerakkan

Memantau keupayaan untuk menarik dan mengarahkan modal ke arah menyokong dan melaksanakan prinsip pelaburan &Green.



Hierarki KPI dan OPI dibentangkan dalam skema di bawah.





Pendekatan kepada Pemantauan, Pelaporan dan Pengesahan penunjuk ini dibincangkan dalam manual Sistem Pengurusan Alam Sekitar dan Sosial (ESMS) &Green. Rangka Kerja Impak akan disemak setiap tahun, dan jika sesuai, dikemas kini. Sebarang kemas kini yang mungkin mengubah tafsiran hasil kesan secara material akan dilaporkan secara telus dalam Laporan Tahunan.

Dokumentasi Rangka Kerja Impak

Sebagai tambahan kepada keperluan dan pendekatan yang digunakan untuk semua KPI (dokumen ini), terdapat keperluan khusus untuk setiap KPI. Pendekatan dokumentasi berperingkat digunakan untuk:



- mengoperasikan Rangka Kerja Impak untuk membolehkan pengagregatan hasil yang koheren;
- memastikan konsistensi aplikasi oleh pengguna yang berbeza (kakitangan dan pelanggan) merentasi pelaburan dan dari semasa ke semasa; dan
- memberikan ketelusan untuk menunjukkan kepada pelabur dan pemegang kepentingan kesihihan dan kredibiliti keputusan yang dilaporkan.

Peringkatnya ialah:

- A. Tersedia secara umum dan sangat kelihatan (**1 perenggan**): takrifan dan perihalan ringkas tentang KPI, yang mengiringi pelaporan KPI. Contohnya, sebagai teks di bawah perwakilan grafik KPI pada halaman pendaratan/papan pemuka tapak web.
- B. Tersedia secara umum dalam laporan tahunan (**1 halaman**): lebih terperinci dan huraihan, termasuk andaian utama. Ini akan disertakan sebagai Lampiran standard dalam Laporan Tahunan, dan boleh disediakan di laman web &Green.
- C. Tersedia untuk pelanggan dan operasi &Green (**10 halaman**): ini adalah manual dan arahan yang berfungsi sebagai Prosedur Operasi Standard (SOP) untuk pelanggan, kakitangan Penasihat Dana dan Pelaburan.
- D. Tersedia untuk &Green sahaja (**100 halaman**) – ini ialah dokumentasi penyelidikan dan pembangunan asal untuk setiap penunjuk, termasuk set penuh andaian, rujukan dan justifikasi untuk pilihan pendekatan. Ini tidak digunakan secara operasi, tetapi berfungsi sebagai arkib, sekiranya semakan atau semakan Rangka Kerja Impak diperlukan, contohnya, untuk tujuan audit, atau semasa usaha wajar ke atas Dana oleh pelabur.

Panjang dokumen tidak ditetapkan, tetapi hanya menggambarkan butiran relatif setiap dokumen.

Set lengkap KPI dan OPI, dengan takrifan dan Peringkat dokumentasinya, merupakan sebahagian daripada ESMS &Green. Teks KPI Tahap A disediakan di atas. Dokumentasi bertingkat (A hingga D) disimpan secara sistematik dalam pangkalan data &Green.

Pendekatan dan keperluan untuk semua KPI

KPI telah diwujudkan daripada set KPI &Green asal, penglibatan pihak berkepentingan, evolusi selanjutnya selepas ujian jalan awal dan penajaran dengan amalan dan norma yang diterima umum.

Prinsip

Rangka Kerja Impak &Green ialah asas pelaporan impak &Green. Kesan boleh dipercayai apabila ia mematuhi prinsip TRACCC:

Telus; Relevan; Tepat; Lengkap; Konsisten; Konservatif¹³.

Dengan sebarang pengkuantitian mungkin terdapat julat nilai yang boleh digunakan atau kekaburuan dalam pemilihan faktor. Nilai sempadan bawah atau hampir sempadan bawah harus

¹³ Untuk butiran lanjut, rujuk bahagian 'Prinsip' Protokol GHG:<https://ghgprotocol.org/corporate-standard>



dipilih daripada julat ketidakpastian untuk memastikan sebarang keputusan yang dikira adalah konservatif. Apabila data sangat tidak pasti, tidak tersedia atau tidak jelas, ia harus dikecualikan daripada anggaran yang menyumbang kepada kesan. Jika disertakan, sebarang andaian mesti dinyatakan dengan jelas dan telus. Jika data yang tidak pasti berpotensi negatif, ia tidak seharusnya dikecualikan, tetapi anggaran diambil secara konservatif. Ini memastikan konservatif keseluruhan pengkuantitian KPI dan sebarang kenyataan impak.

Pelaporan pengagregatan dan aplikasi

Keputusan dilaporkan:

Seperti yang dicapai dan bertentangan dengan sasaran;

Berbanding dengan garis dasar atau tahun asas;

pada tahap pengagregatan yang berbeza:

- tindakan
- pelaburan
- portfolio
- setiap tahun dan secara kumulatif.

Sumbangan setiap pelaburan kepada OPI dan KPI adalah berdasarkan:

- mengekalkan, melindungi dan/atau melanjutkan aktiviti sedia ada¹⁴;
- penambahbaikan, peningkatan atau keuntungan melebihi garis dasar atau tahun asas;
- aktiviti dalam Kawasan Pengaruh seperti yang ditakrifkan dalam ESMS¹⁵;
- memenuhi kriteria kemasukan untuk OPI atau KPI; dan
- adalah relevan dengan naratif Perubahan Transformasi &/atau &Teori Perubahan &Green.

Data garis dasar diambil terutamanya daripada Pelan Perlindungan Lanskap (LPP, yang termasuk ESAP) pelanggan pelaburan. Data pemantauan diambil daripada Laporan Tahunan pelanggan, ditambah dengan data bebas luaran (daripada laporan penyelidikan awam dan penderiaan jauh). LPP dan Laporan Tahunan disediakan untuk umum.

Untuk memaksimumkan impak, setiap pelaburan disesuaikan dengan keperluan pelanggan dan oleh itu fleksibiliti diperlukan dalam Rangka Kerja Impak. KPI 2, 3 dan 7 (berkaitan dengan hutan, iklim dan modal) menggunakan definisi dan kriteria kemasukan yang sama. Untuk KPI lain, tidak mungkin untuk mentakrifkan terlebih dahulu semua tindakan & keadaan, oleh itu definisi dan kriteria kemasukan ditakrifkan secara perjanjian demi perjanjian. Untuk memastikan konsistensi tentang perkara yang (dan tidak) disertakan, kriteria khusus berurusan mesti:

- menggunakan prinsip TRACCC (di atas);
- memenuhi kriteria sumbangan (di atas); dan

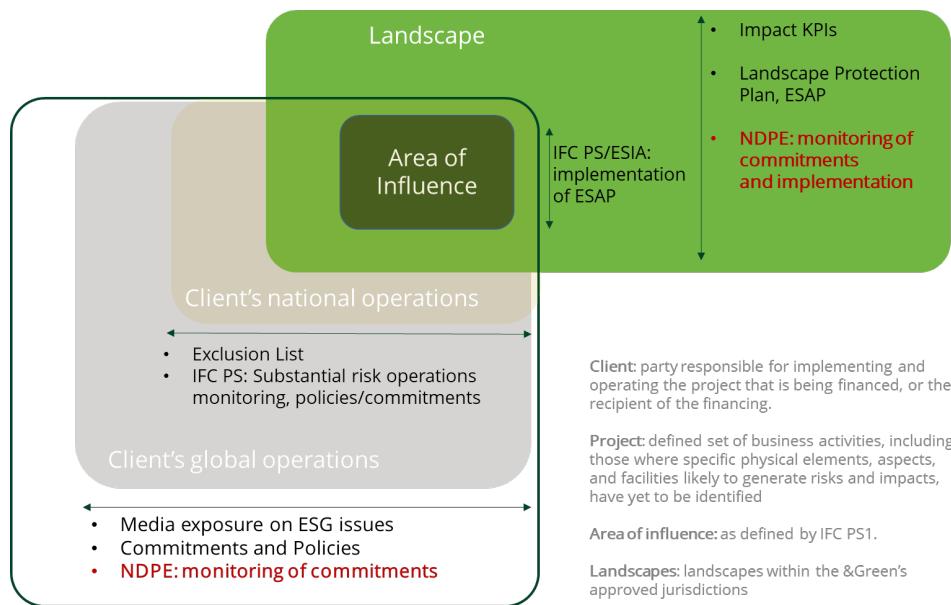
¹⁴ Khususnya pemuliharaan hutan sedia ada, gambut atau ekosistem semula jadi lain, dan menyokong mata pencarian dalam landskap.

¹⁵ Ditakrifkan terutamanya oleh IFC PS dan Rangka Kerja Keuntungan Bersih.

- tunjukkan bahawa sumbangan itu adalah material¹⁶ dalam konteks pelaburan.

Bidang Pengaruh, Tahap Jaminan dan Atribusi

&Green tidak membuat tuntutan pemilikan hasil. Sebaliknya, penyertaan &Green memudahkan dan memangkin impak. Dasar ESMS dan NDPE menetapkan cara untuk mentakrifkan 'Lanskap' dan Kawasan Pengaruh (AoI) sesuatu pelaburan. NDPE digunakan pada tahap yang berbeza di seluruh operasi Pelanggan: Pelanggan dikehendaki menerbitkan NDPE seluruh syarikat untuk operasi globalnya; tetapi hanya akan dipertanggungjawabkan untuk pemantauan/pelaksanaan dasar ini di peringkat landskap.



Tahap Jaminan (LoA) atribusi impak berkaitan dengan kawalan pengurusan.

Untuk KPI dan OPI berkaitan tanah (KPI2: ha hutan dilindungi, dan KPI5: ha ekosistem dengan daya tahan yang lebih baik) adalah penting untuk membezakan kawalan pengurusan terhadap hasil. Ini berkait rapat dengan tahap pengenalan geografi (rujuk rajah di bawah^{17F}¹⁷), dengan Tahap Jaminan yang menurun:

Projek – Diketahui;

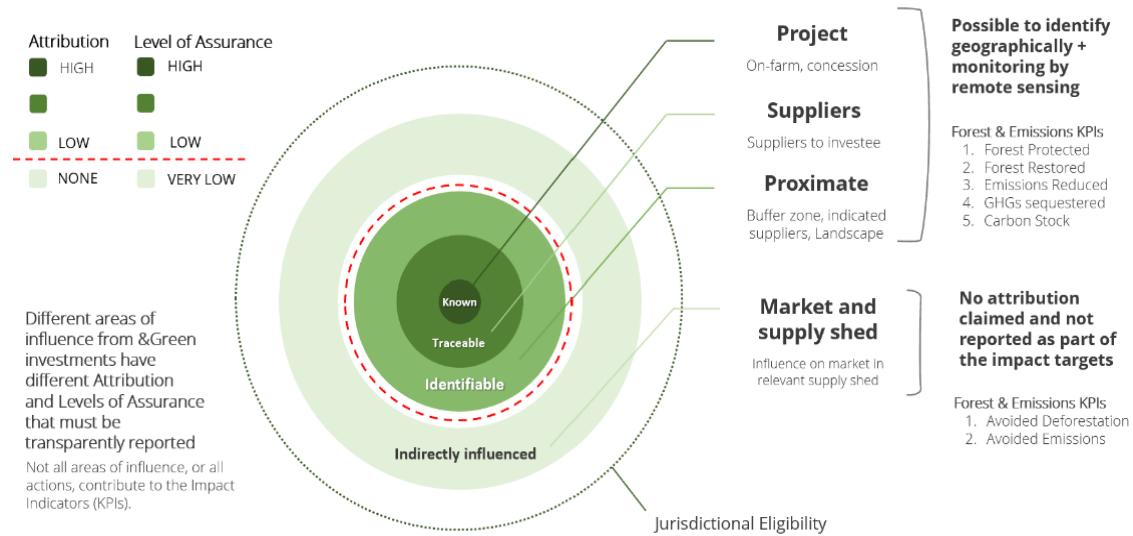
Pembekal – Boleh dikesan; dan

Proximat – Boleh Dikenali.

¹⁶ Iaitu, tindakan itu bukan BaU untuk pelaburan atau sektor, dan bukan 'bising' dalam data.

¹⁷ Rajah merujuk kepada kesan hutan dan iklim, tetapi boleh digunakan untuk semua KPI. Senarai penuh KPI/OPI tidak disertakan untuk mengekalkan kejelasan rajah.

Ini berbeza secara kualitatif dengan kesan tidak langsung pasaran dalam gudang bekalan (di luar bulatan bertitik merah), yang mempunyai jaminan yang sangat rendah dan tiada atribusi. Ini adalah relevan untuk mengelakkan penebangan hutan, dan mengelakkan pelepasan yang berkaitan dengan mengelakkan penebangan hutan. Kesan tidak langsung pasaran TIDAK boleh ditambah pada Kesan yang boleh dikaitkan.



Keperluan IFC PS dan Net Gain terpakai dalam Aol, dan secara amnya¹⁸ mempunyai LoA yang tinggi.

Dalam Landskap, IFC PS digunakan pada tahap berasaskan risiko, dan secara amnya mempunyai LoA yang lebih rendah.

Tindakan dan lokasi	Disifatkan	Tahap Jaminan	Pautan dasar ESMS & NDPE
Projek – Diketahui	Ya	Tinggi	Kawasan Pengaruh yang ditakrifkan oleh IFCPS
Pembekal – Boleh dikesan;	Ya	Rendah	Landskap ditakrifkan oleh perjanjian
Terhampir – Boleh Dikenali	Ya	Rendah	Landskap ditakrifkan oleh perjanjian
Pasaran – gudang bekalan	Tidak	Sangat rendah	Bidang kuasa

¹⁸ Mungkin terdapat kes di mana kawalan pengurusan belum (belum) diwujudkan sepenuhnya dalam Aol, atau mungkin tidak pernah diwujudkan sepenuhnya. Contohnya, zon penampang dan Taman Negara serta rizab bersebelahan dengan pegangan pajakan pelaburan.



Atribusi dan Tahap Jaminan harus dilaporkan secara telus untuk mencerminkan perbezaan kualitatif ini. Di mana mungkin, Tahap Jaminan bagi setiap set tindakan hendaklah dicirikan. Sebagai contoh, membezakan antara perlindungan hutan dengan kawalan tinggi dan Jaminan (Projek – dalam pegangan pajakan atau ladang milik) dan Tahap Jaminan yang lebih rendah untuk pembekal atau kawasan berdekatan dalam landskap.

Semakan bebas

Setiap laporan tahunan pelaburan adalah tertakluk kepada semakan luaran¹⁹ untuk menilai kemajuan ke arah ER, dan, lanjutan, sumbangan kepada KPI.

Tumpuan semakan akan diarahkan oleh naratif Perubahan Transformasi, dan aktiviti yang paling relevan dengan perubahan yang dicari.

Tahap penelitian (bilangan sampel, bukti yang dikumpul, masa yang dihabiskan untuk semakan) juga harus berkadar dengan Tahap Jaminan (LoA) yang dituntut. Maksudnya, penyemak harus menumpukan perhatian dan kritikan kepada kenyataan LoA yang tinggi, seperti kawasan perlindungan hutan dalam kategori 'Projek – Diketahui', dan kurang perhatian/perincian kepada penyata LoA yang lebih rendah berkaitan dengan Pembekal dan kawasan Terhampir. Ini mungkin termasuk ambang materialiti yang berbeza, contohnya 1% pada LoA tinggi dan 5% pada penyata LoA yang lebih rendah.

Semakan tidak menangani pengkuantitian impak gudang bekalan kerana &Green tidak menuntut atribusi. Garis panduan semakan dan terma rujukan didokumenkan secara berasingan.

Ketersediaan data

Tanpa peruntukan pelaporan yang tepat pada masanya, &Green tidak dapat memenuhi keperluan pelaporan tahunan mereka sendiri. Data pelanggan yang tidak tersedia atau sementara tidak boleh disertakan dalam pernyataan kesan &Green tanpa kaveat. Data harus sama ada dikecualikan, atau jika disertakan, dinyatakan dengan jelas sebagai 'data sementara' dan/atau 'kesan yang dijangkakan'.

Tahunan vs tahun tanaman

Pelaporan tahunan &Green, dan penyusunan keputusan KPI, adalah berdasarkan tahun kalender. LPP mesti memasukkan tahun kalender sebagai tahun asas.

Sesetengah komoditi melaporkan hasil (tanaman) bermusim seperti Oktober-Mac, dan sesetengah syarikat mempunyai tempoh pelaporan kewangan yang berbeza, seperti Julai-Jun. Sepanjang beberapa tahun, tempoh tahunan yang berbeza sama rata, tetapi tidak konsisten untuk mana-mana tahun pelaporan tertentu. Perbezaan antara hasil tanaman-tahun dan pemantauan tahunan lain perlu diselaraskan untuk prinsip ketekalan: data yang menyokong kenyataan impak harus diambil dari tempoh masa yang sama. Ia juga amat relevan untuk penunjuk produktiviti.

¹⁹ Ini juga telah dirujuk sebagai 'audit' atau 'pengesahan', di sini ia dirujuk dalam istilah yang lebih umum 'semakan'.



Jika wujud ketidakkonsistenan tempoh pelaporan, ia harus diselesaikan oleh &Green dengan melambatkan pelaporan data tanaman (atau lain-lain) kepada tahun kalender laporan. Sebagai contoh, pelanggan yang melaporkan data tanaman Oktober 2020 hingga Mac 2021 akan menyatakan pengeluaran (dalam tan komoditi) dan kawasan pengeluaran (dalam hektar) untuk tempoh tersebut. &Green akan menggunakan data tersebut untuk Laporan Tahunan 2021 – secara berkesan kelewatan selama 3 bulan dan mengandaikan semua pengeluaran adalah pada 2021. Selanjutnya, kawasan di bawah penanaman dan pengeluaran dari Oktober-Disember 2021 (iaitu, tahun tanaman berikutnya) TIDAK akan dimasukkan dalam keputusan &Green 2021, sebaliknya dalam keputusan &Green 2022.

Menggunakan pendekatan ini secara konsisten merentasi pelaburan dan dari semasa ke semasa akan melancarkan sebarang ketidakkonsistenan. Pendekatan ini perlu diambil perhatian secara telus dalam pelaporan jika berkaitan.

Tuntutan neutral karbon dan kredit karbon

Pelaporan tahunan &Green, dan penyusunan keputusan KPI, adalah berdasarkan tahun kalender. LPP mesti memasukkan tahun kalender sebagai tahun asas.

Sesetengah komoditi melaporkan hasil (tanaman) bermusim seperti Oktober-Mac, dan sesetengah syarikat mempunyai tempoh pelaporan kewangan yang berbeza, seperti Julai-Jun. Sepanjang beberapa tahun, tempoh tahunan yang berbeza menjadi sama rata, tetapi tidak konsisten untuk mana-mana tahun pelaporan tertentu. Perbezaan antara keputusan tahun tanaman dan pemantauan tahunan lain perlu diselaraskan untuk prinsip ketekalan: data yang menyokong pernyataan impak harus diambil dari tempoh masa yang sama. Ia juga amat relevan untuk penunjuk produktiviti.

Jika wujud ketidakkonsistenan tempoh pelaporan, ia harus diselesaikan oleh &Green dengan melambatkan pelaporan data tanaman (atau lain-lain) kepada tahun kalender laporan. Sebagai contoh, pelanggan yang melaporkan data tanaman Oktober 2020 hingga Mac 2021 akan menyatakan pengeluaran (dalam tan komoditi) dan kawasan pengeluaran (dalam hektar) untuk tempoh tersebut. &Green akan menggunakan data tersebut untuk Laporan Tahunan 2021 – secara berkesan kelewatan selama 3 bulan dan mengandaikan semua pengeluaran adalah pada 2021. Selanjutnya, kawasan di bawah penanaman dan pengeluaran dari Oktober-Disember 2021 (iaitu, tahun tanaman berikutnya) TIDAK akan dimasukkan dalam keputusan &Green 2021, sebaliknya dalam hasil &Green 2022.

Menggunakan pendekatan ini secara konsisten merentasi pelaburan dan dari semasa ke semasa akan melancarkan sebarang ketidakkonsistenan. Pendekatan ini perlu diambil perhatian secara telus dalam pelaporan jika berkaitan.

Tuntutan neutral karbon dan kredit karbon

Sesetengah pelanggan mungkin ingin membuat kenyataan umum tentang 'Carbon Neutral' untuk meningkatkan jualan dan/atau membina reputasi, dan memasukkan data atau maklumat pelaporan KPI daripada &Green. Tiada konflik dalam membuat tuntutan sedemikian (iaitu: tiada pengiraan dua kali) dengan &Green juga melaporkan kesan. Walau bagaimanapun, untuk membuat kenyataan neutraliti karbon, penilaian inventori pelepasan di ladang (seperti



pelepasan metana untuk pelaburan lembu), termasuk Skop 2 dan Skop 3, mesti diwujudkan. Ia tidak mencukupi, dan boleh membawa kepada tuduhan pencucian hijau, untuk mengambil beberapa kesan positif, seperti hasil penyerapan perlindungan hutan, dan membandingkannya dengan sub-set pelepasan di ladang.

Apabila KPI atau pengkuantitian &Green digunakan dalam mana-mana tuntutan neutral karbon, &Green harus menyemak tuntutan tersebut untuk memastikan ia disokong dan boleh dipercayai dengan secukupnya, dan tidak menjaskankan kredibiliti kenyataan impak &Green.

Pelanggan boleh mendapatkan hasil tambahan dengan menjana kredit karbon daripada urus niaga yang disokong &Green . Dasar Pinjaman Am &Green menyatakan (hlm.10):

...jumlah berkadar kredit sedemikian yang boleh dikatakan secara munasabah berasal daripada sumbangan Dana, akan terakru kepada Dana yang mana kredit tersebut akan dibersaraskan secara automatik.. dana tidak akan melabur bersama dalam projek yang ingin menerima pembiayaan tambahan melalui kredit karbon yang tidak bersarang dalam struktur perakaunan karbon bidang kuasa

Oleh itu, kredit karbon tidak sesuai dengan mandat pelaburan &Green. Mungkin terdapat senario di mana penjanaan kredit berdaya maju di luar definisi ini (contohnya, dalam pengumpulan karbon organik tanah). Ini mesti dinilai berdasarkan kes demi kes.



PETUNJUK OPERASI YANG BERKAITAN (OPI)

PERKONGSIAN DAN SOKONGAN

Tiada KPI untuk perkongsian dan sokongan. Empat OPI menyediakan konteks:

- 8.1 Institusi rakan kongsi
- 8.2a Belanjawan Bantuan Teknikal
- 8.2b Belanjawan Bantuan Teknikal diperuntukkan
- 8.2c Belanjawan Bantuan Teknikal digerakkan

OPI 8.1 Institusi rakan kongsi

organisasi yang mana &Green mempunyai perkongsian rasmi untuk melindungi dan memulihkan hutan tropika.

OPI8.1 melaporkan semua perkongsian formal yang telah diwujudkan &Green untuk meneruskan operasinya, dengan sektor swasta, sektor awam, NGO dan organisasi lain. Untuk disertakan sebagai perkongsian *rasmi*, &Green mesti mempunyai perjanjian undang-undang yang ditandatangani (contohnya: MoU, Lol, perjanjian perkongsian, dsb.) yang mungkin mengikat atau tidak mengikat.

Penunjuk ini tidak termasuk perjanjian kontrak dengan: pelabur dalam &Green; Pelanggan; dan pembekal perkhidmatan khusus (iaitu perunding).

Ini adalah penunjuk terkumpul untuk portfolio dan pengurusan Dana yang berkaitan. Ia termasuk perkongsian yang telah ‘tamat tempoh’, iaitu perkongsian kekal dimasukkan walaupun selepas tarikh tamat tempoh perjanjian.

Titik data	METRIC	Sumber data	Pemilik
Organisasi yang telah menandatangani perjanjian rasmi dengan &Green.	# (kumulatif)	Pangkalan data undang-undang	&Green

OPI 8.2a belanjawan Bantuan Teknikal

USD sumber Bantuan Teknikal tersedia untuk operasi &Green

OPI8.2a melaporkan semua pembiayaan yang boleh disediakan untuk projek TA dalam akaun TA &Green. Pembiayaan TA disimpan dalam akaun bank berasingan yang diuruskan oleh &Green, dan hanya boleh dibelanjakan untuk projek yang layak mengikut garis panduan TA &Green.

Dana yang tersedia untuk TA ialah jumlah semua pembiayaan yang tersedia dalam akaun TA, tolak dana TA yang telah dikontrakkan dan oleh itu dijangka akan dibelanjakan, ditambah dengan dana TA yang telah dikontrakkan sebagai geran yang boleh dibayar balik, dan yang disahkan sebagai belum terima.



Titik data	METRIC	Sumber data	Pemilik
Dana tersedia dalam akaun TA &Green	USD	Penyata bank akaun TA &Green	SAIL Ventures
Pembayaran TA dikontrak	(USD) ²⁰	Lembaran pengesanan TA	SAIL Ventures
Pembayaran TA dikontrak sebagai geran yang boleh dibayar balik, disahkan sebagai belum terima.	USD	Lembaran pengesanan TA	SAIL Ventures
Pembayaran tersedia untuk TA	USD	Lembaran pengesanan TA	

OPI 8.2b Belanjawan Bantuan Teknikal diperuntukkan

USD sumber Bantuan Teknikal yang diperuntukkan, oleh &Green atau oleh pihak ketiga, kepada projek bantuan teknikal (TA) untuk menyokong operasi &Green.

OPI8.2b berkaitan dengan semua pembayaran yang diperuntukkan kepada TA: projek TA yang siap, sedang berjalan atau akan datang, di peringkat dana &Green. Penunjuk ini terkumpul dari semasa ke semasa.

Projek boleh dikategorikan sebagai projek TA dengan syarat ia sesuai dengan 'skop TA' seperti yang ditakrifkan dalam garis panduan TA, sama ada ia dibiayai oleh &Green atau oleh pihak ketiga.

Untuk projek siap yang dibiayai oleh &Green, dana yang diperuntukkan direkodkan sebagai dana yang *dikeluarkan* melalui akaun TA &Green. Ini mungkin berbeza daripada jumlah yang dikontrakkan.

Untuk projek yang sedang berjalan atau dijangka dibiayai oleh &Green, kontrak TA mesti ditandatangani, secara rasmi menyerahkan dana kepada projek tertentu. Amaun yang direkodkan sebagai TA diperuntukkan ialah amaun kontrak.

Untuk projek yang disokong oleh pihak ketiga, dana memperuntukkan dana yang telah dilaporkan sebagai dikontrak atau dikeluarkan oleh sama ada pembaya pihak ketiga atau oleh Pelanggan &Green yang disokong oleh projek, lihat OPI8.2c di bawah.

Titik data	METRIC	Sumber data	Pemilik
Pembayaran dikeluarkan oleh &Green untuk membiayai projek TA	USD	Lembaran pengesanan TA	Sail Ventures

²⁰ Dimasukkan sebagai nilai negatif.



Pembiayaan yang dilakukan secara kontrak oleh projek &Green ke TA	USD	Lembaran pengesanan TA	SAIL Ventures
Dana yang dilakukan oleh pihak ketiga untuk menyokong projek TA yang menyumbang secara langsung untuk melaksanakan transaksi &Green	USD	Dana pihak ke-3 atau oleh Pelanggan	SAIL Ventures
Belanjawan TA diperuntukkan	USD		

OPI 8.2c Belanjawan Bantuan Teknikal digerakkan

USD pembiayaan yang diperuntukkan oleh pihak ketiga kepada projek bantuan teknikal (TA) untuk menyokong operasi &Green.

OPI8.2c berkaitan dengan pembiayaan yang diperuntukkan oleh pihak ketiga untuk projek TA yang telah siap atau sedang berjalan, di peringkat &Green

Projek dikategorikan sebagai projek TA jika ia sesuai dengan 'skop TA' mengikut garis panduan TA. Belanjawan TA yang disokong oleh pihak ketiga berkaitan dengan dana yang telah dilaporkan sebagai dikontrak atau dikeluarkan oleh sama ada pembiaya pihak ketiga atau oleh Klien &Green yang disokong oleh projek.

Titik data	METRIC	Sumber data	Pemilik
Pembiayaan yang dilakukan oleh pihak ketiga untuk menyokong projek TA yang secara langsung menyumbang kepada pelaksanaan pelaburan &Green	USD	Dana pihak ke-3 atau oleh Pelanggan	Sail Ventures
Bajet TA digerakkan	USD		



PEMATUHAN

Tiada KPI untuk Pematuhan. Empat OPI menyediakan konteks:

- 9.1 Jumlah sasaran tercapai
- 9.2 Pematuhan IFC PS
- 9.3 Sasaran Pelan Tindakan E&S tercapai
- 9.4 Pematuhan NDPE

Setiap transaksi &Green Tindakan Persekutaran dan Sosial (ESAP) khusus Pelanggan. Pematuhan NDPE dan IFC PS adalah keperluan untuk semua urus niaga, tetapi sasaran dan pencapaian dalam perjalanan ke pematuhan mungkin berbeza antara Pelanggan. OPI ini secara seragam melaporkan perkadarannya (%) sasaran dan pematuhan yang dicapai, manakala sasaran dan pencapaian pematuhan itu sendiri adalah khusus transaksi.

Portfolio urus niaga &Green dinilai berdasarkan pematuhan setiap tahun. Setiap transaksi dinilai secara individu terhadap sasaran mereka. Keputusan portfolio diagregatkan untuk OPI 9.2, 9.3 dan 9.4 sebagai purata transaksi mudah (tidak berwajaran).

OPI 9.1: Jumlah sasaran tercapai

% daripada sasaran tercapai.

OPI9.1 ialah penjumlahan ringkas bagi bahagian (%) sasaran yang dicapai di bawah OPI 9.2, 9.3 dan 9.4.

Ia merupakan status keseluruhan tahunan yang boleh meningkat atau menurun (sebagaimana kemajuan dibuat dalam urus niaga, dan apabila urus niaga baru memasuki portfolio masing-masing). Kepentingan relatif pematuhan IFC PS, sasaran ESAP dan pematuhan NDPE diandaikan sebagai sama, dengan menyedari kepentingan setiap urus niaga berbeza dengan setiap transaksi.

OPI9.1 ialah purata mudah (tidak berwajaran) bagi OPI 9.2, 9.3 dan 9.4.

OPI 9.2: Pematuhan IFC PS

% pematuhan urus niaga dengan Piawaian Prestasi IFC.

OPI9.2 meringkaskan bilangan urus niaga yang telah mencapai dan kekal mematuhi piawaian IFC.

Setiap IFC PS mesti ditangani dalam setiap transaksi. Kepentingan dan kaitan PS IFC individu akan berbeza-beza antara urus niaga, dan parameter berbeza mungkin dipantau untuk menilai pematuhan PS. Dalam mengagregatkan pematuhan PS dalam urus niaga, lalai ialah wajaran yang sama bagi setiap PS. Wajaran mungkin berbeza-beza untuk menggambarkan perkaitan setiap PS, apabila satu atau lebih PS adalah tidak seimbang penting (atau, secara bergilir-gilir, kurang penting) untuk urus niaga. Penilaian pematuhan setiap PS dan pengagregatan PS ditakrifkan dalam setiap ESAP transaksi.

Penilaian pematuhan setiap PS dan pengagregatan PS ditakrifkan dalam setiap ESAP transaksi.



OPI 9.3: Sasaran Pelan Tindakan E&S tercapai

% daripada sasaran ESAP tercapai tepat pada masanya.

Setiap transaksi mempunyai pencapaian, sasaran dan garis masa tertentu dalam Pelan Tindakan Alam Sekitar dan Sosial (ESAP). OPI9.3 meringkaskan bahagian (sebagai %) sasaran ESAP yang dicapai tepat pada masanya. Ini dinilai semasa urus niaga E&S, dan untuk setiap laporan tahunan &Green.

Pengagregatan dalam dan antara urus niaga tidak ditimbang.

OPI 9.4: Pematuhan NDPE

% kemajuan dalam melaksanakan dasar NDPE &Green.

Penunjuk ini memantau kemajuan Pelanggan dalam melaksanakan komitmen NDPE mereka dari masa kelulusan.

Kemajuan dinilai berdasarkan matriks yang mentakrifkan pencapaian antara 0 hingga 100% (pada selang 20%-mata), disahkan melalui senarai semak kriteria.

Pencapaian kemajuan mencerminkan peringkat pelaksanaan dasar NDPE &Green: 0% mencerminkan pelaksanaan keperluan minimum mengikut NDPE (iaitu NDPE telah diterbitkan dalam talian pada peringkat kumpulan). 100% mencerminkan pelaksanaan semua keperluan yang termasuk dalam dasar NDPE.

Garis dasar mesti ditetapkan oleh &Green sebelum membuat kontrak, menggunakan matriks kemajuan NDPE. Garis dasar ditetapkan untuk bertepatan dengan tahun asas penilaian impak: tahun kalender sebelum tahun menandatangani pelaburan.

Kemajuan terhadap pencapaian matriks dinilai setiap tahun oleh Sail Ventures.

Dengan memantau semua urus niaga terhadap matriks dan pencapaian yang sama, penanda aras boleh diwujudkan untuk Klien &Green, serta pengagregatan status semua urus niaga dalam portfolio &Green.

Titik data	Garis dasar	Kemajuan	Sumber data	Pemilik
Penilaian kemajuan terhadap (ditetapkan sebelumnya) pencapaian pelaksanaan NDPE	%	%	Alat penilaian kemajuan NDPE	Sail Ventures



KERANGKA HUTAN & BIODIVERSITI

Latar Belakang: KEPERLUAN IFC PS6

IFC PS6, perenggan 10:

Untuk perlindungan dan pemuliharaan biodiversiti, hierarki mitigasi termasuk pengimbangan biodiversiti, yang boleh dipertimbangkan hanya selepas langkah-langkah pengelakan, pengurangan dan pemulihan yang sesuai telah digunakan.

Pengimbangan biodiversiti hendaklah direka bentuk dan dilaksanakan untuk mencapai hasil pemuliharaan yang boleh diukur yang boleh dijangka secara munasabah tidak mengakibatkan kerugian bersih dan sebaik-baiknya keuntungan bersih biodiversiti;

walau bagaimanapun, keuntungan bersih diperlukan dalam habitat kritikal. Reka bentuk pengimbangan biodiversiti mesti mematuhi prinsip "suka-suka atau lebih baik" dan mesti dijalankan sejajar dengan maklumat terbaik yang tersedia dan amalan semasa. Apabila pelanggan mempertimbangkan pembangunan offset sebagai sebahagian daripada strategi mitigasi, pakar luar yang mempunyai pengetahuan dalam reka bentuk dan pelaksanaan offset mesti terlibat.

IFC PS6, perenggan 17-18 di NetGains:

17. Di kawasan habitat kritikal, pelanggan tidak akan melaksanakan sebarang aktiviti projek melainkan semua yang berikut ditunjukkan:

Tiada alternatif lain yang berdaya maju di rantau ini wujud untuk pembangunan projek pada habitat yang diubah suai atau semula jadi yang tidak kritikal;

Projek ini tidak membawa kepada kesan buruk yang boleh diukur ke atas nilai biodiversiti yang ditetapkan habitat kritikal, dan ke atas proses ekologi yang menyokong nilai biodiversiti tersebut;

Projek ini tidak membawa kepada pengurangan bersih dalam populasi global dan/atau kebangsaan/serantau mana-mana spesies Terancam Kritikal atau Terancam dalam tempoh masa yang munasabah; dan

Program pemantauan dan penilaian biodiversiti yang teguh, direka bentuk sesuai dan jangka panjang disepadukan ke dalam program pengurusan pelanggan.

18. Dalam kes sedemikian di mana pelanggan dapat memenuhi keperluan yang ditakrifkan dalam perenggan 17, strategi mitigasi projek akan diterangkan dalam Pelan Tindakan Biodiversiti dan akan direka bentuk untuk mencapai keuntungan bersih nilai biodiversiti tersebut yang mana habitat kritikal telah ditetapkan.

Rantaian Bekalan, perenggan 30

Apabila pelanggan membeli pengeluaran utama (terutama tetapi bukan semata-mata komoditi makanan dan serat) yang diketahui dihasilkan di kawasan yang terdapat risiko penukaran ketara habitat semula jadi dan/atau kritikal, sistem dan amalan pengesahan akan diterima pakai sebagai sebahagian ESMS pelanggan untuk menilai pembekal utamanya.



Sistem dan amalan pengesahan akan (i) mengenal pasti dari mana datangnya bekalan dan jenis habitat kawasan ini; (ii) memperuntukkan semakan berterusan terhadap rantaian bekalan utama pelanggan; (iii) hadkan perolehan kepada pembekal yang boleh menunjukkan bahawa mereka tidak menyumbang kepada penukaran ketara habitat semula jadi dan/atau kritikal (ini mungkin ditunjukkan melalui penghantaran produk yang diperakui, atau kemajuan ke arah pengesahan atau pensijilan di bawah skim yang boleh dipercayai dalam komoditi tertentu dan/atau lokasi); dan (iv) jika boleh, memerlukan tindakan untuk mengalihkan rantaian bekalan utama pelanggan dari semasa ke semasa kepada pembekal yang boleh menunjukkan bahawa mereka tidak memberi kesan buruk yang ketara kepada kawasan ini.

Keupayaan pelanggan untuk menangani sepenuhnya risiko ini bergantung pada tahap kawalan pengurusan atau pengaruh pelanggan ke atas pembekal utamanya.

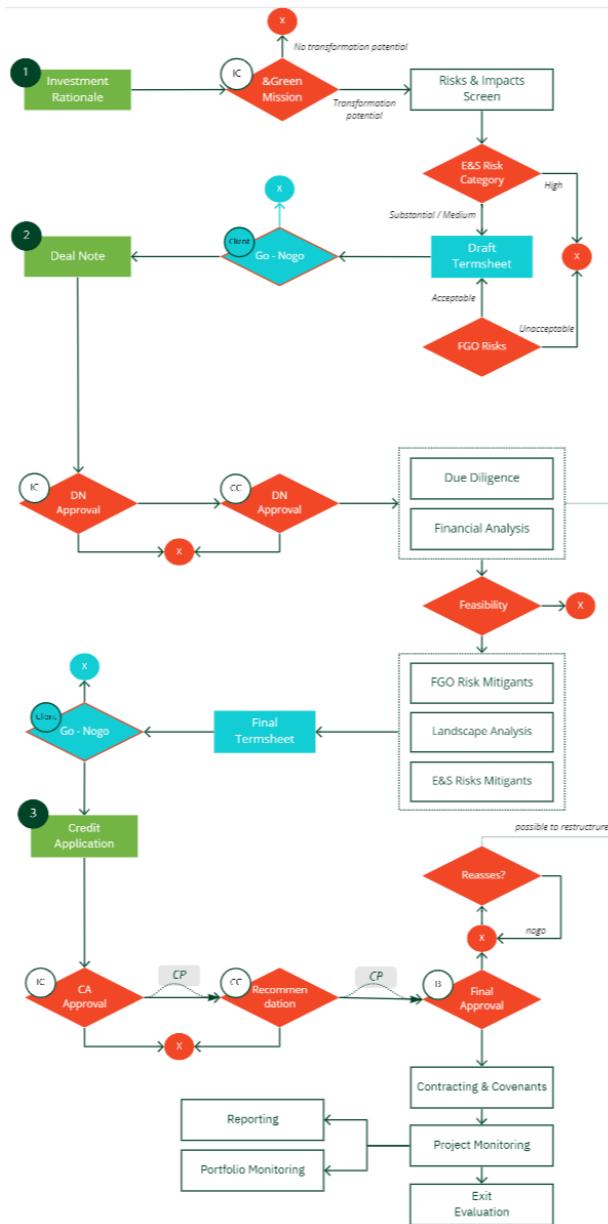
KONTEKS: ESMS &GREEN

Gambar 17 . Proses pelaburana Dana &Green.

Dana &Green mengambil pendekatan landskap untuk kesan pelaburannya dan bekerjasama dengan pelanggan untuk memaksimumkan impak alam sekitar jangka panjang dan rangkuman sosial serta menyumbang kepada perubahan transformasi yang lebih luas bagi sektor mereka.

Dana melaksanakan urus niaganya dengan menumpukan pada memaksimumkan impak, melalui memangkin inovasi dan kepimpinan dalam perlindungan hutan dan rangkuman sosial, di mana risiko penebangan hutan tropika adalah yang paling tinggi (iaitu negara hutan tropika dan bidang kuasa yang diluluskan &Green, dengan tumpuan khusus pada soya, ternakan, kelapa sawit, getah dan sektor perhutanan). Pada masa yang sama, Dana mengharapkan semua pelanggannya, termasuk di luar negara yang bergabung dengan projek yang dibayainya, untuk mematuhi prinsip yang sama dalam menangani penebangan hutan dan kesan negatif hak asasi manusia. Untuk mencapai matlamat ini, Dana mengambil pendekatan berdasarkan risiko untuk mengesahkan bahawa pelanggan komited untuk mengelakkan aktiviti yang bertentangan dengan visi Dana.

&Green Fund memerlukan pelanggan menterjemahkan visi mereka untuk memaksimumkan impak alam sekitar jangka panjang dan rangkuman sosial dan untuk menyumbang transformasi sektor kepada Pelan Perlindungan Lanskap (LPP) dan komited kepada pelaksanaannya sebagai sebahagian daripada pelaburannya. LPP menerangkan strategi pelanggan dan penambahan strategi terhadap amalan sektor dalam landskap yang mereka kendalikan. Selain itu, LPP mentakrifkan sasaran output dan hasil strategi, akauntabiliti pelanggan dan rangka kerja MRV terhadap ini. LPP dicipta dengan sokongan oleh &Green, dalam peringkat akhir usaha wajar &Green bagi urus niaga, sebagai dokumen yang meringkaskan penggunaan ESMS &Green kepada urus niaga tertentu.



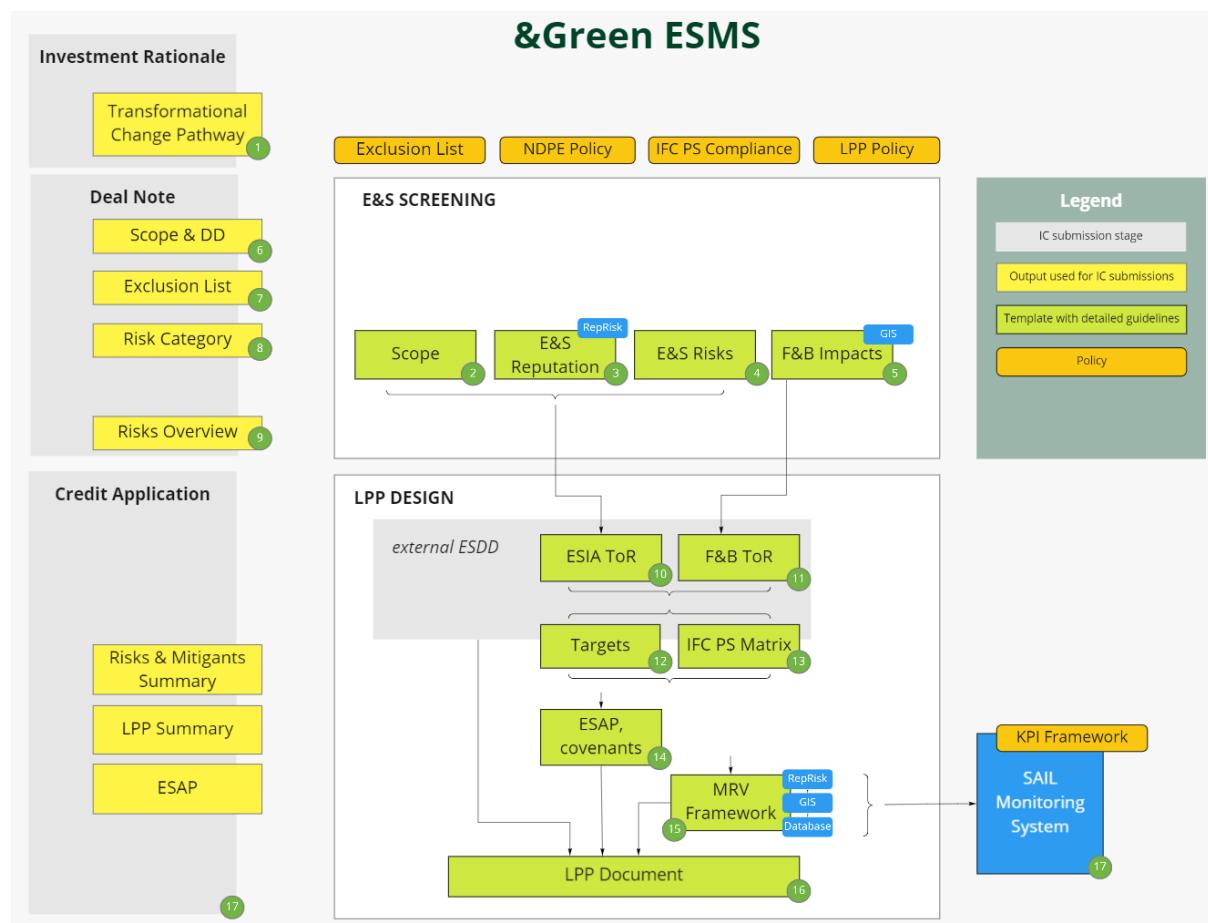


Protokol ini mentakrifkan cara ESMS &Green harus digunakan pada perjanjian untuk memastikan pematuhan dengan Standard Prestasi IFC serta menyediakan semua input yang diperlukan untuk LPP.

4.3 Gambaran keseluruhan fasa Saringan dan reka bentuk LPP

Pertimbangan potensi risiko dan kesan berkaitan hutan dan biodiversiti disepadukan ke dalam proses pelaburan &Green sejak peringkat awal sepanjang keseluruhan proses pelaburan (Rajah 2). ESMS Dana bergantung pada satu siri alatan, protokol dan templat seperti yang ditunjukkan pada Rajah 1).

Gambar 21. &Green Fund ESMS: gambaran keseluruhan dasar dan templat berpandu untuk menyokong proses pelaburan.



Fasa SARINGAN bertujuan untuk mengenal pasti risiko material yang berpotensi dan kesan perjanjian itu, serta warisan alam sekitar dan sosial masa lalu yang berkaitan pelanggan. Ia melibatkan semakan pantas empat aspek bagi setiap pelaburan berpotensi yang akan menjadi asas untuk penilaian terperinci. Ini termasuk definisi skop perjanjian (item 2 pada Rajah 1), semakan reputasi (item 3), pemetaan risiko material E&S bersama-sama dengan semakan dasar sedia ada, komitmen dan konteks yang berkaitan (item 4), dan penilaian potensi masa lalu dan risiko dan kesan berkaitan hutan dan biodiversiti masa hadapan (item 5).



Templat untuk saringan menyediakan garis panduan terperinci tentang cara mengumpul data untuk saringan Risiko Hutan & Biodiversiti mengikut templat berkaitan.

Output saringan Risiko F&B menyediakan input untuk semakan Senarai Pengecualian, kategori E&S awal dan gambaran keseluruhan risiko, yang diperlukan untuk dokumen Nota Urusan. Ia juga menetapkan peringkat untuk Reka Bentuk LPP dan mentakrifkan skop usaha wajar selanjutnya.

Fasa REKABENTUK LPP bertujuan untuk memastikan kedua-dua pengurangan risiko dan pemaksimuman impak dinilai secara konsisten dan ditangani dengan betul dalam LPP, sasarnya dan ESAP. Ia bergantung pada usaha wajar luaran (dengan Templat ToR, item 10 dan 11), penetapan sasaran (item 12), Matriks PS IFC terperinci dengan jurang yang dinilai dan cadangan tentang cara mencapai pematuhan (item 13), Pelan Tindakan Alam Sekitar dan Sosial yang ditentukan (ESAP) dan perjanjian yang berkenaan (item 14), Rangka Kerja MRV tersuai untuk pelanggan mengukur, mengesahkan dan melaporkan kepada &Green penunjuk (item 15) yang dimasukkan ke dalam Rangka Kerja Impak &Green (item 17). Semua penemuan yang berkaitan dan tafsirannya digunakan sebagai input untuk dokumen LPP 16).

Risiko berkaitan hutan dan biodiversiti biasanya ditangani dalam Penilaian Kesan Alam Sekitar dan Sosial (ESIA) yang unik, dan begitu juga kemudian dalam analisis jurang PS IFC.

Memandangkan kepentingan topik untuk &Green serta hakikat bahawa risiko dan kesan berkaitan hutan dan biodiversiti selalunya melibatkan pengetahuan khusus, &Green mempunyai ToR khusus untuk penilaian hutan dan biodiversiti (FB ToR, item 11).

1. HUTAN & BIODIVERSITI RISIKO DAN IMPAK SARINGAN

Tayangan FB bertujuan untuk:

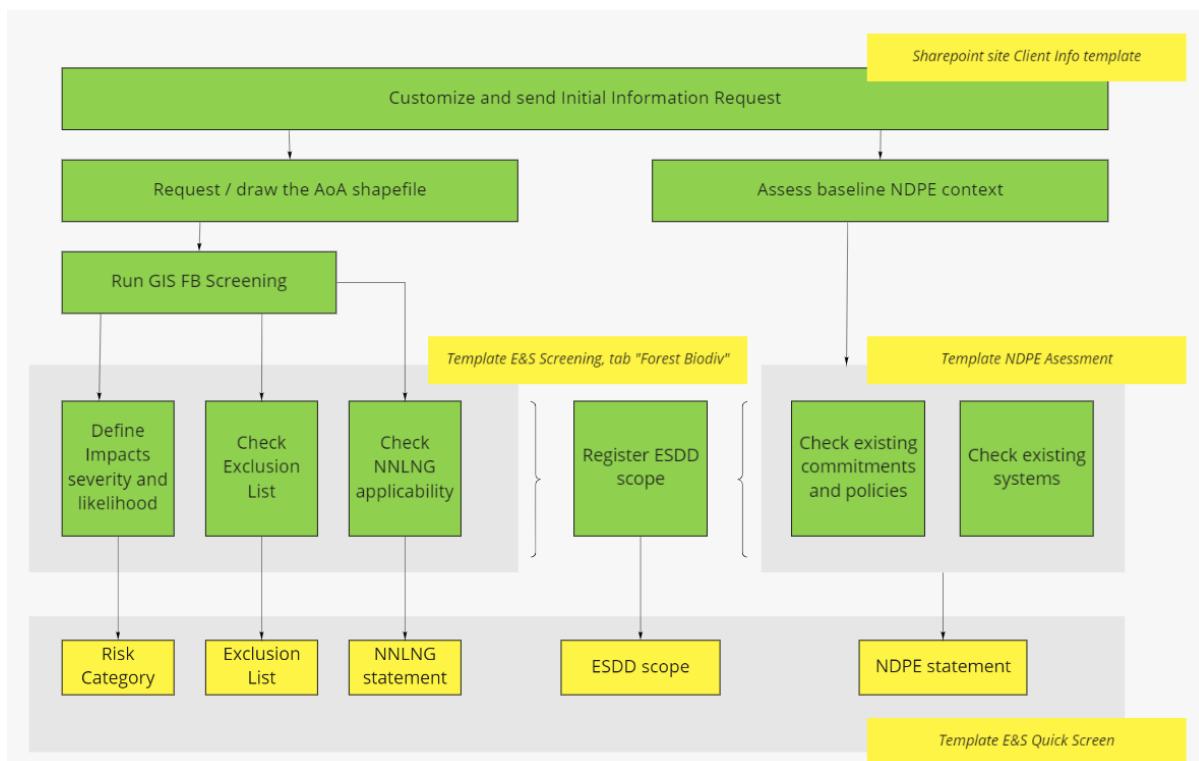
- Memahami penggunaan tanah dan dinamik perubahan guna tanah dalam kawasan impak perjanjian;
- Menilai risiko berkaitan biodiversiti yang perlu dipertimbangkan untuk penjajaran dengan keperluan IFC PS6;
- Menilai bidang keutamaan dari segi kepentingan dan sensitiviti biodiversiti yang boleh dipertimbangkan dalam LPP untuk mengurangkan kesan negatif dan memaksimumkan kesan positif;
- Menentukan skop dan memaklumkan perancangan sumber yang betul tentang usaha wajar.

Hasil yang diharapkan termasuk:

- Hasil 1. **Kategori Risiko** (tinggi, besar, sederhana atau rendah), berdasarkan skop usaha wajar akan ditakrifkan.
- Hasil 2. **Potensi pencetus "Pemusnahan HCV"** (salah satu daripada Aktiviti yang Dikecualikan), untuk menyumbang kepada skop usaha wajar jika berkenaan.

- Hasil 3. **Penyata mengenai kesesuaian keperluan Tiada Rugi Bersih dan Untung Bersih**, untuk menyumbang kepada skop usaha wajar jika berkenaan.
- Hasil 4. **Penyata mengenai penilaian awal garis dasar NDPE**, untuk menyumbang kepada skop usaha wajar.
- Hasil 5. **Skop** dan butiran untuk disemak semasa **ESDD**.

Gambar 22. Aktiviti dan hasil Pemeriksaan Hutan dan Biodiversiti



Definisi skop

Skop geografi: Pendekatan bebas telah direka untuk dua senario pelaburan; berdasarkan tapak²¹ dan rantaian bekalan²² konteks (atau gabungan kedua-duanya). Walau apa pun, penilaian adalah berdasarkan GIS²³, dengan poligon Bidang Penilaian (AoA) menggunakan input. AoA ditakrifkan

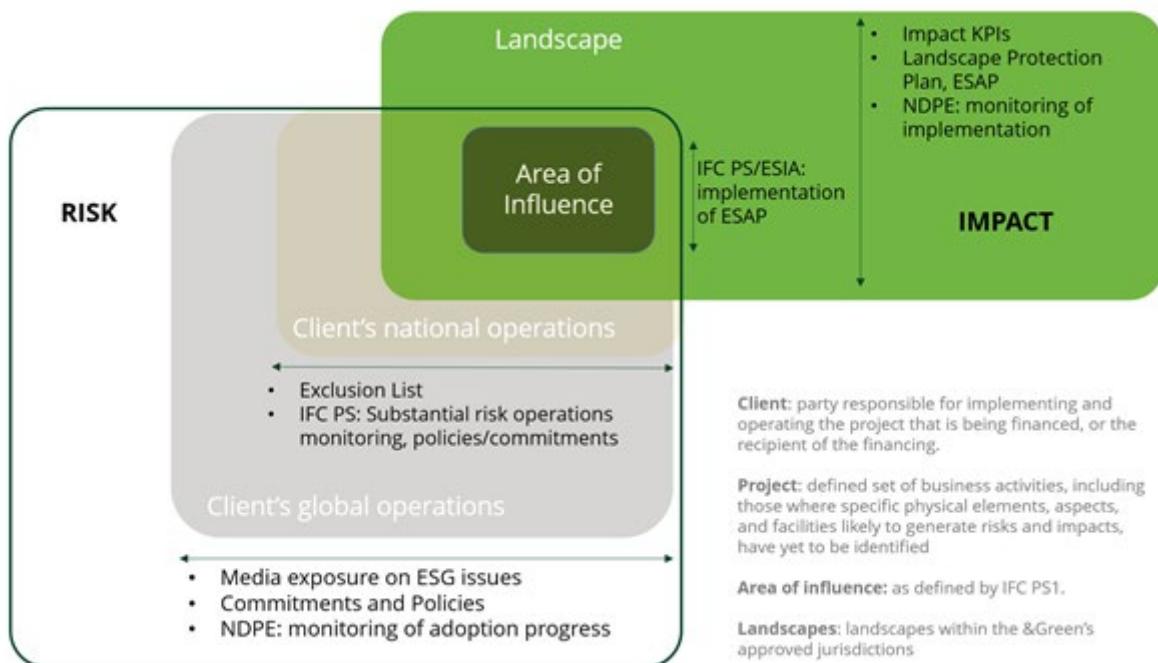
²¹ **Konteks berasaskan tapak** terpakai kepada pelaburan di mana pelanggan memiliki dan mengendalikan satu atau berbilang pengeluaran dan/atau aset pemprosesan. Oleh itu, syarikat juga mungkin terdedah kepada risiko rantaian bekalan jika ia menyalurkan bahan mentah secara luaran ke dalam kemudahan pemprosesannya.

²² **Konteks rantaian bekalan** terpakai kepada pelaburan di mana pelanggan tidak memiliki/mengendalikan sebarang aset pengeluaran. Oleh itu, hanya terdedah kepada risiko biodiversiti secara tidak langsung melalui rantaian bekalan daripada sumber bahan mentah secara luaran ke dalam kemudahan pemprosesannya.

²³ Semakan **senarai pengecualian** untuk isu berkaitan biodiversiti, yang berada dalam operasi nasional tetapi di luar AoA geografi, pada mulanya dinilai melalui semakan RepRisk.

mengikut prosedur di bawah. Ia pada asasnya mengandungi Kawasan Pengaruh dan bergantung pada ciri ekologi dan/atau tawaran khusus boleh dikembangkan. Ia diwakili oleh "Lanskap" pada Rajah 20:

Gambar 20. Definisi skop untuk pendekatan Risiko dan Impak.





Definisi Bidang Penilaian (AoA)

Permintaan maklumat (<melalui portal Maklumat Pelanggan, untuk dibina ke dalam soal selidik>) untuk mentakrifkan Bidang Penilaian hendaklah mengandungi:

- (1) Poligon (fail bentuk) atau peta aset pengeluaran pelanggan (konsesi/ladang/sempadan serupa);
- (2) Poligon (fail bentuk) kemudahan pemprosesan pelanggan;
- (3) Poligon (fail bentuk) atau peta kawasan sumber rantai bekalan pelanggan (pembekal langsung (Tier 1) dan pembekal pembekal (Tier 2)).

Pilihan data input lain sekiranya shapefile tidak tersedia (mengikut keutamaan):

- Peta yang boleh didigitalkan;
- Koordinat/rujukan geografi dan andaian kukuh untuk melukis poligon (cth. jarak logistik/boleh dilaksanakan secara komersial, tempat rujukan atau yang serupa).

Untuk pelaburan rantaian bekalan, gunakan unit geografi yang paling berbutir bagi kawasan penyumberan yang diketahui sebagai AoA (mis., daerah atau perbandaran sebagai sempadan AoA kasar), jika fail bentuk agregat rantaian bekalan yang diketahui tidak tersedia. Mungkin terdapat beberapa 'poligon' AoA apabila kawasan penyumberan berada di kawasan perbandaran/daerah kecil/daerah yang jauh dan tidak bersebelahan.

Susun data dalam format GIS dan simpan di bawah <pathway to the standard folder>, simpan memo tentang rasional persempadanan AoA.

Penting: Pada peringkat ini, objektifnya adalah untuk menggambarkan AoA kasar yang akan digunakan untuk pemeriksaan risiko awal dan pengenalan awal peluang perlindungan/pemulihan di bawah aliran kerja LPP. Oleh itu, AoA bukanlah unit pengurusan dan akan diperhalusi lagi oleh perunding yang akan menjalankan kerja usaha wajar nanti. Tidak perlu terlalu tepat pada ketika ini, malah ia mungkin berguna untuk menggunakan prinsip berjaga-jaga yang boleh membawa kepada AoA yang agak besar untuk memastikan tiada risiko terlepas pandang.

Spesifikasi PS 1 dan PS6 pada AoA

Selaras dengan Standard Prestasi IFC 1, bidang penilaian harus merangkumi Kawasan Pengaruh Projek (Aol), yang merangkumi bidang kesan langsung Projek (cth., jejak), kesan tidak langsung (cth., kesan melalui rantai bekalan), dan kemudahan yang berkaitan.

Kemudahan berkaitan ialah kemudahan yang tidak dibayar sebagai sebahagian daripada projek dan yang tidak akan dibina atau diperluaskan jika projek itu tidak wujud dan tanpanya projek itu tidak akan berdaya maju (cth., jalan daerah dibangunkan untuk membenarkan eksport barang dari konsesi ke kilang berdekatan).

IFC PS6 memerlukan AoA untuk 'sesuai dari segi ekologi' (para. 59 daripada GN6). Mentakrifkan sempadan dalam pertimbangan pengedaran spesies atau ekosistem (dalam dan kadangkala melangkaui kawasan pengaruh projek) dan corak ekologi, proses, ciri dan fungsi yang diperlukan untuk mengekalkannya. Dalam amalan, ini bermakna mempertimbangkan kawasan tадahan, sungai besar dan/atau ciri geologi yang dikaitkan dengan Aol projek.

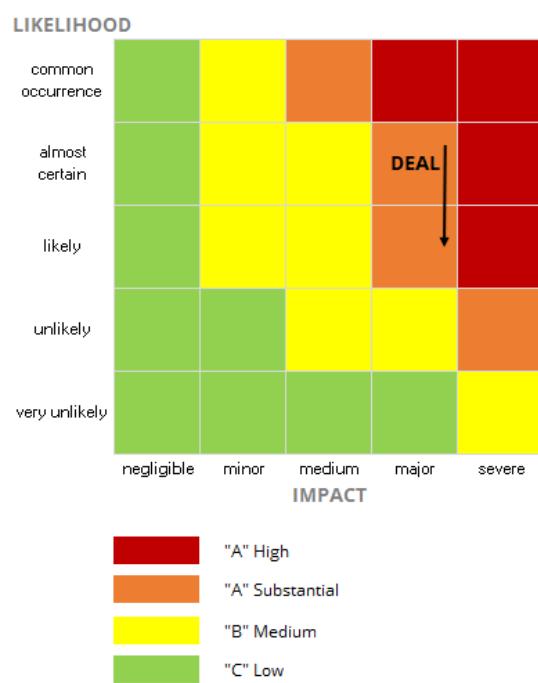
Aol prihatin dengan menilai impak, tujuan AoA adalah untuk mengenal pasti ciri biodiversiti penting yang mungkin terjejas oleh aktiviti projek.



Senarai semak kawalan kualiti skop:

- Adakah AoA termasuk jejak langsung semua projek? (konsesi, ladang, kemudahan pemprosesan, gudang, talian penghantaran dll.)
- Adakah AoA termasuk kawasan yang terjejas oleh kesan tidak langsung biasa kepada biodiversiti yang berkaitan dengan Project50F²⁴?
- Jika perjanjian berdasarkan tapak telah merancang pengembangan, adakah terdapat shapefile yang berasingan untuk itu?
- *Jika berkenaan:* Adakah AoA termasuk penyumberan yang diketahui/dipetakan bagi pembekal Tahap 1?
- *Jika berkenaan:* Adakah AoA merangkumi sempadan pentadbiran yang berkaitan yang dikaitkan dengan Projek? Semak menggunakan set data GDAM atau mana-mana set data serantau/nasional sempadan pentadbiran lain yang boleh diakses.

Penilaian kategori risiko awal



&Green Fund mengklasifikasikan semua tawaran kepada salah satu daripada empat klasifikasi: Kemungkinan ditarafkan daripada kejadian yang sangat tidak mungkin kepada kejadian biasa di sepanjang paksi Y. Kesan ditarafkan boleh diabaikan untuk memutuskan sepanjang paksi X. &Green Fund mengklasifikasikan semua tawaran kepada salah satu daripada empat klasifikasi: Risiko Tinggi (merah), Risiko Besar (oren), Risiko Sederhana (kuning) atau Risiko Rendah (hijau).

Kategori risiko tinggi dan Substantial sepadan dengan kategori IFC A, tetapi membenarkan pembezaan yang lebih baik antara impak besar yang tidak dapat dielakkan dan terurus. Kategori Sederhana dan Rendah sepadan dengan kategori IFC bagi B dan C, masing-masing.

Penilaian risiko jika melihat ke hadapan dan mempertimbangkan keterukan dan kemungkinan masa depan (iaitu dari saat Pelaburan &Green dihidupkan) memberi impak

yang boleh dikaitkan dengan perjanjian itu.

²⁴Kesan tidak langsung yang ketara biasa daripada projek pertanian termasuk kehilangan/pecahan/degradasi habitat tidak langsung yang didorong oleh rantaian bekalan Projek, dan tekanan yang lebih teruk kepada biodiversiti disebabkan oleh akses terdorong projek dan/atau migrasi masuk. Semak untuk melihat sama ada kawasan ini sudah diliputi oleh AoA.



Berdasarkan kesan keseluruhan dan penilaian kemungkinan, pakar E&S akan mengaitkannya²⁵ kategori risiko. Untuk menjalankan penilaian risiko E&S, tab "Hutan" templat Saringan E&S digunakan.

Penilaian kategori risiko untuk perjanjian berdasarkan tapak: KETERANGAN IMPAK

AoA shapefile diproses dalam sistem SAIL GIS menggunakan set data standard seperti jadual di bawah. Jalankan analisis berasingan untuk operasi semasa, dan kemudian untuk pengembangan, jika berkenaan. Jadual keluaran dengan tafsiran automatik digunakan sebagai asas penilaian impak keseluruhan yang bergantung pada skala dan gabungan kriteria. Kriteria, rujukan dan julat untuk penilaian tersedia dalam templat/ArcGIS.

Penilaian kategori risiko untuk perjanjian berdasarkan tapak: KEMUNGKINAN IMPAK

Rujukan untuk penilaian keterukan kesan keseluruhan:

Impak teruk: Gabungan skala yang sangat besar dengan kesan berpotensi tinggi dalam kriteria 2, 3 dan 5.

Major impact: Gabungan skala yang sangat besar atau besar dengan kesan berpotensi tinggi dalam kriteria 2 dan/atau 3 dan/atau 5.

Impak sederhana: Kriteria 2 dan 3 ialah impak sederhana.

Penilaian kategori risiko untuk perjanjian berdasarkan tapak: KEMUNGKINAN IMPAK

Penilaian kemungkinan adalah penilaian subjektif yang dijalankan oleh pakar E&S berdasarkan persepsi perjanjian berdasarkan kriteria dan kemarahan yang disediakan dalam templat/ArcGIS.

Penilaian kategori risiko untuk perjanjian rantai bekalan: KETERANGAN IMPAK

AoA shapefile diproses dalam sistem SAIL GIS menggunakan set data standard seperti jadual di bawah. Jadual keluaran dengan tafsiran automatik digunakan sebagai asas penilaian impak

²⁵ Pemilihan kategori risiko adalah berdasarkan gabungan faktor, dan bukan proses automatik.



keseluruhan yang bergantung pada gabungan kriteria. Kriteria, rujukan dan julat untuk penilaian tersedia dalam templat/ArcGIS.

Penilaian kategori risiko untuk perjanjian rantai bekalan: KEMUNGKINAN IMPAK

Penilaian kategori risiko untuk perjanjian rantai bekalan: KEMUNGKINAN IMPAK

Penilaian kemungkinan ialah penilaian subjektif yang dijalankan oleh pakar E&S berdasarkan persepsi perjanjian berdasarkan kriteria yang disenaraikan dalam templat/ArcGIS.

Penapisan Senarai Pengecualian potensi pencetus

LoEA &Green menetapkan bahawa sebarang aktiviti yang membawa kepada pemusnahan HCV dikecualikan daripada pembiayaan berpotensi oleh Dana. Di samping itu, kerana &Green memerlukan pematuhan kepada IFC PS, Dana juga akan menggunakan pengecualian IFC PS6. Perenggan 55 Nota Panduan PS6 menyatakan bahawa projek yang terletak di kawasan berikut tidak akan layak untuk dibiayai, dengan kemungkinan pengecualian projek yang direka khusus untuk pemuliharaan kawasan²⁶:

- Tapak Warisan Dunia UNESCO
- Tapak yang sesuai dengan kriteria penetapan Alliance for Zero Extinction (AZE)

Penilaian terhadap pencetus HCV mungkin tidak selalu dapat dilaksanakan apabila penilaian HCV belum selesai. Memandangkan terdapat persamaan antara Habitat Kritikal dan rangka kerja HCV (Rajah 3), apabila tidak dapat dilaksanakan untuk menilai kehadiran HCV, &Green akan dianggarkan melalui penilaian kemungkinan kehadiran Habitat Kritikal. Kemungkinan kehadiran CH akan ditafsirkan sebagai kemungkinan kehadiran HCV.

Keputusan untuk mengecualikan pelaburan daripada langkah ESDD (post Deal Note) akan dibuat oleh pasukan &Green sebagai pertimbangan keputusan daripada saringan ini terhadap LoEA. Penjelasan lanjut dengan pelanggan dan penemuan fakta akan diperlukan untuk mengesahkan keputusan pemeriksaan ini dan menyokong pembuatan keputusan.

Untuk menggunakan semakan Senarai Pengecualian dan merekodkan penemuan, gunakan tab "Senarai Pengecualian" pada [templat Saringan E&S](#).

²⁶ Dengan sifat pelaburan &Green, tidak mungkin pengecualian ini terpakai.



Jadual 5. Penilaian senarai pengecualian untuk tawaran berdasarkan tapak

Kriteria	Sumber/Rujukan	Tafsiran
Lokasi di Habitat Kritikal	[IX]. Habitat Kritikal	Ya: ESDD akan menjalankan semakan Tidak: Senarai Pengecualian tidak mungkin dicetuskan.
Bertindih dengan UNESCO WHS	[XV]. Tapak Warisan Dunia UNESCO (WHS)	Ya: ESDD akan menjalankan semakan Tidak: Pengecualian IFC PS6 OK
Bertindih dengan tapak AZE	[XVI]. Tapak Alliance for Zero Extinction (AZE)	Ya: ESDD akan menjalankan semakan Tidak: Pengecualian IFC PS6 OK

Jadual 6. Penilaian senarai pengecualian untuk urus niaga rantaian bekalan

Kriteria	Sumber / Rujukan	Tafsiran
Bertindih dengan UNESCO WHS	[XV]. Tapak Warisan Dunia UNESCO (WHS)	Ya: ESDD akan menjalankan semakan Tidak: Pengecualian IFC PS6 OK
Bertindih dengan tapak AZE	[XVI]. Tapak Alliance for Zero Extinction (AZE)	Ya: ESDD akan menjalankan semakan Tidak: Pengecualian IFC PS6 OK

Skrin kebolehgunaan NNL/NG

Tiada Prinsip Untung Bersih Rugi Bersih hanya terpakai untuk operasi jenis berdasarkan tapak.

Proses dan keputusan skrin kebolehgunaan NNL/NG hendaklah direkodkan dalam tab "Hutan" pada templat Saringan E&S.

Matlamat fasa penyaringan adalah untuk menilai sama ada prinsip NNL/NG terpakai pada perjanjian itu, iaitu:

[tidak terpakai] Syarikat beroperasi dalam-/rantaian bekalan menjelaskan kebanyakannya Habitat Diubah Suai.

[Tiada Kerugian Bersih dikenakan] Syarikat mengendalikan rantaian dalam/bekalan yang mempengaruhi kebanyakannya Habitat Semulajadi.

[Keuntungan Bersih dikenakan] Syarikat mengendalikan dalam-/rantaian bekalan yang mempengaruhi kebanyakannya Habitat Kritikal.



Jadual 7. Definisi yang berkaitan dengan keperluan NNLNG mengikut IFC PS6.

Keuntungan Bersih (NG)	Hasil pemuliharaan tambahan yang boleh dicapai untuk nilai biodiversiti sesuatu kawasan. Keuntungan bersih boleh dicapai melalui pelaksanaan program di lapangan untuk meningkatkan habitat, dan melindungi serta memulihara biodiversiti, atau melalui pembangunan Ofset Biodiversiti, apabila ofset muncul melalui aplikasi Hierarki Mitigasi.
Tiada Rugi Bersih (NNL)	Titik di mana kesan berkaitan projek ke atas biodiversiti diimbangi dengan langkah-langkah yang diambil mengikut Hierarki Mitigasi pada skala geografi yang sesuai (cth. tempatan, peringkat ekosistem, kebangsaan, serantau). Boleh dinilai secara relatif kepada kadar asas kerugian.
Habitat Kritikal (CH)	Kawasan yang mempunyai nilai biodiversiti tinggi berdasarkan rangka kerja IFC PS6 CH, ini mungkin termasuk kawasan yang belum dilindungi seperti Kawasan Biodiversiti Utama. Melabur dalam syarikat yang beroperasi dalam CH bermakna Keuntungan Bersih harus dicapai, yang memerlukan sumber yang banyak dan teknologi tertentu. kapasiti. Ini menimbulkan risiko pematuhan kepada &Green apabila syarikat tidak berada pada kedudukan yang baik untuk mengoperasikan laluan ke arah Keuntungan Bersih.
Habitat semulajadi	Kawasan yang terdiri daripada himpunan berdaya maju spesies tumbuhan dan/atau haiwan yang sebahagian besarnya berasal dari asal, dan/atau di mana aktiviti manusia pada dasarnya tidak mengubah suai fungsi ekologi utama dan komposisi spesies kawasan.
Habitat yang Diubahsuai	Kawasan yang mungkin mengandungi sebahagian besar spesies tumbuhan dan/atau haiwan bukan asal usul asli, dan/atau di mana aktiviti manusia telah mengubah suai fungsi ekologi utama dan komposisi spesies dengan ketara. Dalam praktiknya, habitat semula jadi dan diubah suai wujud pada kontinum yang terdiri daripada habitat semula jadi yang tidak disentuh sebahagian besarnya kepada habitat diubah suai yang diuruskan secara intensif.

Kaedah saringan akan mengikut salah satu senario:

- Jika saringan atau usaha wajar yang serupa (cth. penilaian HCV untuk RSPO) telah dijalankan sebelum ini, saringan akan bergantung pada keputusannya.
- Jika tiada saringan atau usaha wajar yang serupa telah dilakukan, lokasi AoA akan dinilai dari segi pertindihannya dengan Habitat Kritikal dalam kombinasi dengan perubahan guna tanah yang bersejarah.

Jadual 8. Penapisan untuk kebolehgunaan NNLNG bagi perjanjian berdasarkan tapak.

Kriteria	Sumber/Rujukan	Tafsiran
Lokasi di Habitat Kritikal	[IX]. Habitat Kritikal	Ya: NNLNG boleh digunakan jika kriteria kedua juga ya. Tidak: NNLNG berkemungkinan tidak berkenaan, tetapi ini akan disemak silang dalam ESDD.
Perubahan guna tanah sejarah daripada bukan pertanian kepada pertanian	[VII]. Klasifikasi tutupan tanah	Ya: jika AoA terletak di Habitat Kritikal, dan terdapat pengesanan perubahan guna tanah daripada bukan pertanian kepada pertanian, NNLNG adalah terpakai dan harus disiasat dalam ESDD. Tidak: NNLNG berkemungkinan tidak berkenaan, tetapi ini akan disemak silang dalam ESDD.



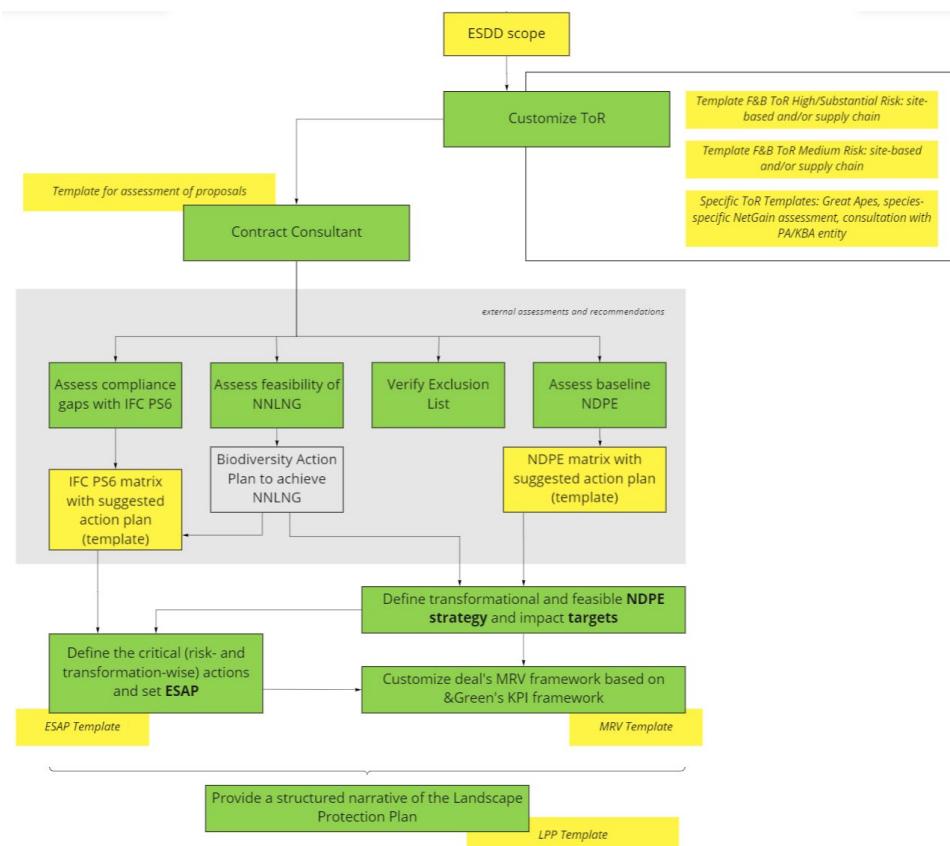
Skrin komponen NDPE

Penilaian awal sistem dan dasar semasa yang berkaitan dengan NDPE akan menyumbang kepada definisi skop ESDD. Untuk saringan, hanya senarai semak komitmen dan dasar digunakan (Jadual 9). Selain itu, jika boleh, sistem pemantauan semasa disemak (Pakar E&S akan menggunakan templat Penilaian NDPE untuk mendaftarkan item penemuan dan pengesahan untuk ESDD).

2. REKA BENTUK LPP

Selepas Nota Urusan telah diluluskan oleh Jawatankuasa Pelaburan, reka bentuk berkesan Pelan Perlindungan Landskap berlaku. Ia dibina berdasarkan hasil usaha wajar perunding pihak ketiga, dan termasuk mentakrifkan cita-cita dan strategi pelaksanaan NDPE serta pelan tindakan (ESAP) untuk mengurangkan risiko material serta membolehkan perubahan transformasi. Setelah sasaran NDPE dan item ESAP ditetapkan, pakar E&S menyesuaikan rangka kerja MRV perjanjian (berdasarkan Rangka Kerja Impak &Green Fund) dan menyediakan naratif LPP (ringkasannya digunakan selanjutnya sebagai sebahagian daripada Permohonan Kredit). Proses ini adalah berdasarkan satu siri templat berpandu, yang penggunaannya diterangkan di bawah.

Gambar 25. Reka bentuk Pelan Perlindungan Landskap.





2.1 ESDD pihak ketiga dengan tumpuan pada hutan dan biodiversiti

Objektif ESDD adalah untuk mengumpul semua maklumat yang diperlukan untuk menetapkan strategi NDPE yang bercita-cita tinggi, untuk mengurangkan risiko E&S serta untuk memaksimumkan kesan positif perjanjian itu.

Skop usaha wajar ditetapkan semasa fasa Saringan. Ia disepadukan dalam templat ToR standard yang berbeza untuk kategori risiko, jenis tawaran (berasaskan tapak dan/atau rantaian bekalan) dan mungkin termasuk item khusus urus niaga untuk merangkumi isu seperti Beruk Besar atau kesan spesies lain, perundingan dengan entiti PA/KBA , sebagaimana yang berkenaan.

Skop standard ESDD termasuk:

- Analisis **jurang kualitatif terhadap keperluan IFC PS6**, mendaftarkan penemuan dan pengesyoran dalam Matriks PS IFC standard yang digunakan oleh &Green. Analisis juga akan menunjukkan risiko mana yang penting, iaitu perlu dinyatakan dalam ESAP (item lain akan menjadi sebahagian daripada pelan pematuhan PS IFC). Jika terpakai, tunjuk cara penjajaran dengan keperluan khusus untuk pelaburan yang berpotensi memberi kesan buruk kepada spesies Beruk Besar.
- Jika terpakai, demonstrasi kebolehlaksanaan untuk mencapai **Tiada Kehilangan Bersih Habitat Semula Jadi dan Keuntungan Bersih Habitat Kritikal** ciri kelayakan melalui perakaunan awal kerugian biodiversiti kuantitatif di peringkat habitat/ekosistem. Pelan Tindakan Biodiversiti untuk mencapai NNL/NG akan menyediakan strategi yang disyorkan dan garis masa untuk menyampaikan offset biodiversiti yang boleh dilaksanakan yang dikenal pasti. Berdasarkan keperluan, pakar E&S akan menyepadukan pencapaian NNLNG ke dalam ESAP.
- Pengesahan **Senarai Pengecualian**, khususnya, item yang berkaitan dengan pemusnahan/degradasi HCV mengikut penemuan awal Saringan.
- Penilaian **komponen NDPE garis dasar** pelanggan serta ujian andaian &Green **sekitar sasaran dan strategi NDPE**. &Green mempunyai alat penilaian NDPE khusus yang membenarkan penetapan sasaran yang boleh dilaksanakan tetapi berubah, dan seterusnya diterjemahkan ke dalam KPI pelaksanaan NDPE, sebahagian daripada Rangka Kerja Impak &Green. ESDD akan menggunakan matriks NDPE &Green untuk menilai komponen NDPE garis dasar (lihat Jadual 9-13 di bawah).

Templat menyediakan garis panduan tentang menetapkan skop tersuai. Untuk menilai kualiti calon, senarai semak Cadangan FB akan membantu.

2.2 Definisi strategi NDPE dan sasaran impak

Untuk melaksanakan perubahan transformasi yang dijangkakan (mengikut rasional pelaburan), pakar E&S akan bergantung pada pengetahuan sendiri tentang bidang kuasa dan konteks pasaran, model perniagaan pelanggan serta penemuan ESDD luaran. Kedua-dua strategi NDPE dan sasaran impak perlu boleh dilaksanakan dan tambahan. Adalah menjadi tanggungjawab pakar E&S untuk menyediakan rasional kebolehlaksanaan dan tambahan.



2.3 Item kritikal untuk dipertimbangkan dalam ESAP

Matriks pematuhan IFC PS, yang digunakan oleh &Green, membolehkan untuk menjelak kemajuan pematuhan pelanggan terhadap IFC PS. Ia mengandungi tindakan yang disyorkan untuk menangani jurang yang dikenal pasti dan garis masa untuk mencapai pematuhan (yang mengikat secara kontrak).

Pemilihan item yang akan disenaraikan dalam ESAP akan mengikut prosedur standard &Green Fund, di mana risiko material, iaitu yang perlu ditangani segera (biasanya dalam 1-2 tahun pertama perjanjian), dan tindakan masing-masing menjadi sebahagian daripada ESAP, manakala penemuan ESDD yang lain disenaraikan sebagai cadangan dalam matriks pematuhan IFC PS. Adalah menjadi tanggungjawab pelanggan untuk melaksanakan pengesyoran ini, dan menjadi tanggungjawab audit luaran untuk mengesahkan kemajuan dalam pematuhan IFC PS. Matriks dihantar sebagai lampiran kepada ESAP, dengan % sasaran pematuhan terikat secara kontrak.

2.4 Penyesuaian rangka kerja MRV

Templat MRV yang boleh disesuaikan membenarkan pengumpulan data berkualiti tinggi yang memenuhi keperluan Rangka Kerja Impak &Green. Rangka kerja MRV tersuai menyediakan garis panduan untuk setiap pelanggan tentang data yang perlu dikumpul, cara ia harus dipantau dan cara ia harus disahkan.

2.5 naratif pelan Perlindungan Lanskap

Naratif dibina menggunakan templat berpandu.



RANGKA KERJA PERANCANGAN ORANG ASLI

Pengenalan

&Green mengiktiraf Deklarasi Pertubuhan Bangsa-Bangsa Bersatu mengenai Hak Orang Asli (UNDRIP) dan kepentingan kritikal untuk menghormati hak Orang Asli (IP) dan mengelakkan sebarang kesan buruk ke atas Orang Asli yang mungkin timbul akibat Projek tertakluk kepada urus niaga pelaburan &Green.

&Green akan berusaha untuk mengelak daripada meneruskan transaksi yang kesan buruk tidak dapat dielakkan. Apabila pengelakan tidak dapat dilaksanakan, &Green akan menghendaki pelanggan untuk meminimumkan, mengurangkan atau mengimbangi impak ini dengan cara yang sesuai dari segi budaya, dengan mematuhi keperluan Standard Prestasi IFC 7, dengan pampasan dianggap sebagai pilihan terakhir.

Objektif

Rangka Kerja Perancangan Orang Asli (IPPF) ini mengikuti pendekatan berasaskan risiko yang diguna pakai oleh Dana &Green untuk mengurus risiko dan kesan urus niaganya terhadap alam sekitar dan sosial, bertujuan untuk mengesahkan bahawa pelanggan komited untuk mengelakkan aktiviti yang tidak selari dengan visi Dana.

IPPF menetapkan prosedur yang berkaitan dengan IP dalam proses standard Penapisan E&S, Ketekunan Wajar pihak ketiga wajib pada semua aspek IFC PS, termasuk IFC PS 7²⁷ dan Prinsip Panduan PBB mengenai Perniagaan dan Hak Asasi Manusia.

IPPF juga menyediakan panduan untuk situasi di mana risiko tinggi dan/atau besar berkaitan IP telah disahkan semasa usaha wajar. Dengan penglibatan mandatori perunding pakar IP pihak ketiga, pelan IP ("IPP") dibuat secara kontrak. Pelanggan &Green bertanggungjawab untuk melaksanakan IPP, tertakluk kepada pemantauan &Green terhadap pelaksanaan tersebut melalui mandatori Pelan Tindakan Alam Sekitar dan Sosial ("ESAP").

Rujukan

IPPF ini dimaklumkan oleh keperluan IFC PS7, nota panduan yang berkaitan, dan Dasar Orang Asli Dana Iklim Hijau dan Garis Panduan Operasi yang berkaitan.

Definisi Orang Asli

&Green menerima pakai perihalan Orang Asli mengikut IFC PS7, menggunakan istilah dalam erti kata generik untuk merujuk kepada kumpulan sosial dan budaya yang berbeza yang mempunyai ciri-ciri berikut dalam pelbagai peringkat:

²⁷ Lihat: https://www.ifc.org/wps/wcm/connect/topics_ext_content/ifc_external_corporate_site/sustainability-at-ifc/policies-standards/performance-standards/ps7



- Pengenalan diri sebagai ahli kumpulan budaya asli yang berbeza dan pengiktirafan identiti ini oleh orang lain;
- Keterikatan kolektif kepada habitat atau wilayah nenek moyang yang berbeza secara geografi di kawasan Projek dan kepada sumber semula jadi di habitat dan wilayah ini;
- Institusi budaya, ekonomi, sosial atau politik adat yang terpisah daripada masyarakat atau budaya arus perdana; atau
- Bahasa atau dialek yang berbeza, selalunya berbeza daripada bahasa atau bahasa rasmi negara atau wilayah tempat mereka tinggal.

Skop

Keperluan IPPF ini terpakai kepada komuniti Orang Asli yang dikenal pasti dalam setiap Kawasan Pengaruh Projek bagi setiap transaksi &Green.

Pengenalpastian Komuniti IP dalam Kawasan Pengaruh Projek

Pakar E&S &Green, yang bertanggungjawab untuk transaksi, mengenal pasti potensi IP untuk ditempatkan di Kawasan Pengaruh Projek semasa fasa Penapisan E&S standard, mengikut keperluan IFC PS. Ini dilakukan menggunakan pangkalan data GIS antarabangsa dan nasional terkini, alat RepRisk dan pangkalan data bidang kuasa dalaman pasukan &Green.

Fasa usaha wajar bertujuan untuk mengesahkan kewujudan IP dalam Kawasan Pengaruh Projek. Ia secara mandatori dikendalikan oleh pakar luar sebagai sebahagian daripada ESDD, menggunakan Templat Terma Rujukan (ToR) standard Dana.

Potensi Kesan Projek terhadap Komuniti IP

Julat potensi kesan E&S bagi setiap Projek berbeza-beza disebabkan oleh pelbagai faktor seperti jenis dan saiz Projek, lokasi, keadaan garis dasar, konteks sosial dan budaya dan seumpamanya. Memandangkan komuniti IP mungkin lebih terdedah kepada kesan Projek, dan mungkin mempunyai kesan yang berbeza jika dibandingkan dengan ahli komuniti tempatan yang lain, kelemahan IP akan dianggap sebagai aspek khusus penilaian, mengikut Nota Panduan IFC PS7. [1]

Keperluan IPPF

Lazimnya, &Green tidak akan meneruskan mana-mana Projek dengan risiko kesan buruk yang ketara ke atas komuniti IP dan pencetus proses FPIC yang seterusnya.

&Green akan memerlukan Pelanggan untuk melaksanakan semua langkah untuk mengelakkan kesan buruk terhadap komuniti IP. Jika pengelakan tidak dapat dilaksanakan, &Green akan memerlukan Klien untuk meminimumkan, mengurangkan &/atau mengimbangi kesan ini dengan cara yang sesuai dengan budaya. Tindakan yang dicadangkan akan dibangunkan dengan penyertaan termaklum Orang Asli yang terjejas dan dimasukkan dalam Rancangan Orang Asli (IPP) terikat masa. &Green akan menjadikan keperluan tersebut mengikat secara kontrak dan memantau pelaksanaannya melalui ESAP.



&Green akan melaksanakan prosedur berikut, dimaklumkan oleh dan sejajar dengan Dasar Orang Asli GCF, untuk menilai dan mengurangkan potensi kesan buruk ke atas Orang Asli:

Kotak 1. Prosedur yang diperlukan untuk menilai dan mengurangkan potensi kesan buruk ke atas IP.

Prosedur yang Diperlukan	Penerangan
Penilaian Kesan	<ul style="list-style-type: none"> Kenal pasti komuniti IP yang berpotensi dalam kawasan pengaruh Projek semasa Saringan E&S dalaman. Jika satu atau lebih komuniti IP dikenal pasti semasa Saringan E&S, atasi keperluan penilaian impak terperinci dalam ESIA. Rujuk Kotak untuk keperluan khusus IP untuk diambil kira dalam proses ESIA.
Penyertaan dan Persetujuan	<ul style="list-style-type: none"> Pelanggan hendaklah bertujuan untuk mewujudkan dan mengekalkan hubungan berterusan berdasarkan Perundingan Termaklum dan Penyertaan (ICP) dengan Orang Asli yang terjejas oleh projek sepanjang kitaran hayat projek, mematuhi keperluan perundangan yang berkenaan. Perundingan harus bermula seawal mungkin dalam proses penilaian risiko dan kesan. Pelanggan akan menjalankan proses penglibatan dengan Komuniti Orang Asli Terjejas, mengikut keperluan Standard Prestasi IFC 1, serta perundangan negara yang berkenaan. Pelanggan akan melibatkan diri dengan komuniti IP yang terjejas melalui proses pendedahan maklumat dan perundingan dan penyertaan (ICP) termaklum. Dalam beberapa kes tertentu, adalah perlu untuk mendapatkan Persetujuan Percuma, Terdahulu dan Termaklum (FPIC) daripada komuniti IP. Rujuk Kotak 2 untuk panduan lanjut tentang keperluan perundingan dan penyertaan IP termasuk FPIC. Pakar hendaklah terlibat untuk membantu Projek untuk mereka bentuk dan melaksanakan pendekatan yang sesuai untuk perundingan dan penyertaan yang bermakna.
Susunan Institusi	<ul style="list-style-type: none"> Pengaturan institusi berikut akan diwujudkan²⁸ oleh Pelanggan dalam kawasan pengaruh Projek di mana komuniti IP disahkan wujud: <ul style="list-style-type: none"> Mekanisme aduan dan proses pengurusan yang sesuai dari segi budaya dan boleh diakses untuk komuniti IP; Akses kepada pakar IP untuk menyokong pengurusan berterusan komitmen berkaitan IP; Maklumat projek tersedia dalam format yang boleh difahami, menggunakan bahasa asli jika sesuai; Rancangan Orang Asli (IPP) khusus untuk Projek dan berkadar dengan potensi risiko dan kesan (lihat Kotak 4).
Kesan kepada tanah tradisional atau adat²⁹	<ul style="list-style-type: none"> Pelanggan hendaklah mempertimbangkan reka bentuk Projek alternatif untuk mengelak daripada berada di atas, dan/atau menyebabkan kesan buruk kepada mata pencarian atau penggunaan budaya, upacara atau kerohanian tanah tradisional atau adat yang mentakrifkan identiti dan komuniti Orang Asli. Jika ini tidak mungkin, dan kesan buruk dijangka, Pelanggan hendaklah memastikan bahawa proses FPIC diikuti sebagai sebahagian daripada ESIA. Sebagai sebahagian daripada proses FPIC, Pelanggan akan:

²⁸ Mematuhi perundangan negara yang berlaku.

²⁹ Orang asli mempunyai pergaulan dengan tanah adat mereka dan sumber semula jadi dan budaya di tanah tersebut. Penggunaan tanah, termasuk penggunaan bermusim atau kitaran, oleh orang asli dan komuniti untuk mata pencarian mereka, atau tujuan budaya, upacara atau rohani yang mentakrifkan identiti dan komuniti mereka, mestи dibuktikan dan didokumenkan sebagai sebahagian daripada ESIA.



Prosedur yang Diperlukan	Penerangan
	<ul style="list-style-type: none"> - Mendokumentasikan usaha untuk mengelakkan atau sekurang-kurangnya meminimumkan jejak Projek yang dicadangkan; - Mendokumentasikan penggunaan tanah dengan kerjasama komuniti IP yang terjejas tanpa menjaskan tuntutan tanah mereka; - Memaklumkan kepada masyarakat Adat yang terjejas tentang hak mereka berkenaan dengan tanah mereka di bawah undang-undang negara, terutamanya mereka yang mengiktiraf hak atau penggunaan adat; - Menawarkan pampasan adil dan proses wajar kepada komuniti IP terjejas seperti mekanisme perkongsian faedah; dan/atau pampasan berdasarkan tanah dan/atau barang sebagai ganti pampasan tunai jika boleh; dan - Masuk ke dalam rundingan niat baik dengan komuniti IP yang terjejas dan dokumentasikan penyertaan termaklum mereka dan hasil perundingan.
Penempatan semula orang asli	<ul style="list-style-type: none"> • Pelanggan hendaklah mempertimbangkan reka bentuk Projek alternatif untuk mengelakkan penempatan semula orang asli dari tanah tradisional atau tanah adat mereka. • Projek yang mengakibatkan penempatan semula IP secara tidak sukarela, termasuk pemindahan fizikal (iaitu penempatan semula, termasuk penempatan semula yang diperlukan akibat kehilangan tempat perlindungan), sama ada sepenuhnya atau sebahagian dan kekal atau sementara, atau pemindahan ekonomi dan pekerjaan (iaitu kehilangan aset atau akses kepada aset yang membawa kepada kehilangan sumber pendapatan atau mata pencarian) akibat daripada aktiviti tersebut, tidak akan dibiayai oleh Dana &Green melainkan ia memenuhi kriteria berikut: <ul style="list-style-type: none"> - kebenaran percuma, awal dan termaklum telah diperolehi mengikut keperluan IFC PS&G; - mereka diberi kuasa oleh undang-undang negara; - ia dijalankan mengikut cara yang konsisten dengan kewajipan negara yang terpakai secara langsung kepada aktiviti di bawah perjanjian dan perjanjian antarabangsa yang berkaitan; - mereka mematuhi IFC PS dan perundangan negara. • &Green tidak akan meneruskan sebarang transaksi yang mengakibatkan penempatan semula yang tidak dapat dilakukan, melainkan terdapat rundingan dengan niat baik dengan komuniti orang asli yang terjejas, dan bukti FPIC yang didokumenkan sebagai hasil rundingan. • Sebarang penempatan semula Orang Asli perlu konsisten dengan IFC PS 5 (Pengambilan Tanah dan Penempatan Semula Tanpa Sukarela). Pilihan untuk orang asli yang dipindahkan untuk kembali ke tanah tradisi atau adat mereka, sekiranya alasan pemindahan mereka tidak lagi wujud, harus kekal sepanjang kitaran Projek.
Sumber budaya	<ul style="list-style-type: none"> • Jika Projek bercadang untuk menggunakan sumber budaya, pengetahuan atau amalan orang asli untuk tujuan komersial, Pelanggan akan mendokumentasikan dan memaklumkan Orang Asli tentang: <ul style="list-style-type: none"> - hak mereka di bawah undang-undang negara; - skop dan sifat pembangunan komersial yang dicadangkan; dan - kemungkinan akibat daripada pembangunan tersebut.
Faedah Pembangunan	<ul style="list-style-type: none"> • Melalui proses ESIA dan seterusnya sebagai sebahagian daripada penglibatan berterusan, peluang hendaklah dikenal pasti untuk faedah pembangunan yang sesuai dengan budaya. Peluang sebegini harus sepadan dengan tahap impak Projek, yang bertujuan untuk meningkatkan taraf hidup dan mata pencarian mereka dengan cara yang sesuai dari segi budaya, dan untuk memupuk kemampaman jangka panjang sumber asli tempat mereka bergantung. • Faedah dan proses yang dipersetujui untuk berkongsi manfaat akan didokumenkan dalam IPP (dan dalam Program Pembangunan Komuniti Projek) dan diberikan kepada komuniti IP sebagai sebahagian daripada proses kemasukan yang telus, penglibatan dan membuat keputusan.



Kotak 2. Perkara yang perlu ditangani dalam ESIA.

Topik	Penerangan
Skop untuk Penilaian Kesan IP (komponen ESIA)	<ul style="list-style-type: none"> Perihalan Projek dan isu atau kesan yang berpotensi kepada orang asli, termasuk petunjuk tentang sebarang potensi kesan yang dijangka memberi kesan kepada Orang Asli secara berbeza dengan kumpulan lain dalam komuniti yang terjejas. Maklumat asas tentang ciri demografi, sosial, budaya dan ekonomi komuniti IP termasuk pertimbangan terhadap sebarang kelemahan tertentu (lihat di bawah) dalam komuniti IP. Penilaian potensi kesan buruk terhadap IP dan faedah kepada IP yang mungkin dikaitkan dengan Projek. Ringkasan keutamaan dan kebimbangan komuniti IP berhubung dengan objektif Projek, akses dan kesesuaian budaya manfaat Projek, pengurangan sebarang kesan buruk dan pengaturan pelaksanaan Projek.
Penyertaan dan Persetujuan	<ul style="list-style-type: none"> Penglibatan dengan komuniti IP hendaklah dilakukan mengikut keperluan standard IFC PS1 dan sebagai tambahan akan: <ul style="list-style-type: none"> Melibatkan badan dan organisasi perwakilan IP (cth. majlis orang tua atau majlis kampung) serta ahli komuniti Orang Asli yang terjejas; Menjadi inklusif kedua-dua wanita dan lelaki dan pelbagai kumpulan umur dengan cara yang sesuai dengan budaya; Menghormati dan menyediakan masa yang mencukupi untuk proses membuat keputusan yang diikuti oleh komuniti IP; dan Memudahkan penyampaian pandangan, kebimbangan dan cadangan dalam bahasa pilihan komuniti IP, tanpa manipulasi luaran, campur tangan atau paksaan, dan tanpa intimidasi. Projek dengan komuniti IP di kawasan Projek akan memudahkan penyertaan termaklum komuniti mengenai perkara yang memberi kesan kepada mereka, seperti cadangan langkah pengurangan impak, perkongsian faedah dan peluang pembangunan, dan isu pelaksanaan.
Persetujuan Terdahulu dan Termaklum Percuma (FPIC)	<ul style="list-style-type: none"> Dalam beberapa kes tertentu, adalah perlu untuk mendapatkan Persetujuan Percuma, Terdahulu dan Termaklum (FPIC) daripada komuniti IP. Keadaan di mana FPIC diperlukan adalah di mana: <ul style="list-style-type: none"> Projek ini boleh membawa kepada kesan ke atas tanah dan sumber asli tertakluk kepada pemilikan tradisional atau di bawah penggunaan adat (IFC PS7 perenggan 13-14); Orang Asli perlu dipindahkan dari tanah dan sumber asli tertakluk kepada pemilikan tradisional atau di bawah penggunaan adat (IFC PS7 perenggan 15); dan/atau Warisan budaya kritikal mungkin terjejas dengan ketara oleh Projek dan atau Projek bercadang untuk menggunakan warisan budaya untuk tujuan komersial (IFC PS7 perenggan 16-17). Matlamatnya adalah untuk mendapatkan dan mengekalkan persetujuan percuma, awal dan termaklum untuk Projek. Penentuan ini secara amnya adalah berdasarkan ungkapan kolektif dan dibuktikan pandangan sokongan mengenai tujuan Projek, rancangan, dan pengaturan pelaksanaan. Penentuan ini tidak memerlukan sebulat suara kerana sokongan mungkin wujud walaupun terdapat perselisihan dalaman dalam komuniti atau apabila terdapat penentangan terhad terhadap tujuan Projek atau pengaturan yang dicadangkan. IPP akan menerangkan asas penentuan serta proses perundingan yang dijalankan.
Penilaian Keterdedahan	<ul style="list-style-type: none"> Aspek utama penilaian ialah memahami kelemahan relatif orang asli yang terjejas, cara Projek boleh menjelaskan mereka dan cara Projek boleh meningkatkan peranan mereka dalam menyumbang kepada tindakan iklim transformatif. ESIA hendaklah memasukkan proses penyertaan untuk mentakrifkan kelemahan dan kriterianya, seperti soal selidik atau alat lain yang dibangunkan dengan cara yang difahami dan boleh digunakan oleh komuniti.



Topik	Penerangan
	<ul style="list-style-type: none"> Analisis kelemahan akan merangkumi pertimbangan IP: <ul style="list-style-type: none"> Status ekonomi, sosial dan undang-undang; Status, termasuk di bawah undang-undang negara dan adat, tanah, wilayah dan sumber yang mereka miliki bersama (lihat di bawah); Institusi, adat resam, budaya dan/atau bahasa; Kebergantungan kepada sumber asli, termasuk melalui penghidupan adat dan tradisi; dan Hubungan masa lalu dan berterusan dengan kumpulan dominan dan ekonomi arus perdana.
Lampiran Kolektif	<ul style="list-style-type: none"> ESIA hendaklah menentukan tahap dan jenis keterikatan kolektif yang mungkin wujud di kalangan komuniti IP. Apabila menentukan dan menilai keterikatan kolektif, pertimbangan hendaklah diberikan kepada fakta bahawa kumpulan IP hidup dalam pelbagai keadaan yang berbeza dengan tahap keterikatan yang berbeza-beza kepada kawasan di mana mereka tinggal. Rujuk Kotak 3 untuk panduan lanjut tentang tafsiran istilah 'keterikatan kolektif'.
Pertimbangan Kesan Berbeza	<ul style="list-style-type: none"> Orang asli mungkin heterogen dan mungkin terdiri daripada pelbagai kumpulan dan unit sosial yang berbeza dalam kumpulan ini (seperti individu, puak, komuniti dan kumpulan etnik). Isu identiti budaya, akses geografi, bahasa, struktur tadbir urus, perpaduan dan keutamaan mungkin sangat berbeza antara kumpulan. Projek juga mungkin mempunyai kesan yang berbeza pada subkumpulan yang berbeza dalam komuniti. Sebagai contoh, tanah untuk Projek mungkin diperoleh daripada satu puak, tetapi pengambilalihan sedemikian boleh memberi kesan kepada akses tradisional puak lain dan penggunaan tanah tersebut dan sumber yang terdapat di atasnya. Penilaian sosial yang dijalankan sebagai sebahagian daripada ESIA hendaklah menjadi asas untuk mengenal pasti kumpulan yang berbeza dan memahami sifat dan kepentingan potensi kesan ke atas setiap kumpulan.
Sumber Asli dan Perkhidmatan Ekosistem	<ul style="list-style-type: none"> Projek boleh memberi kesan buruk kepada identiti orang asli, mata pencarian berdasarkan sumber asli, keselamatan makanan dan kemandirian budaya. ESIA hendaklah mempertimbangkan sejauh mana kesan tersebut mungkin timbul. Pelanggan hendaklah berusaha untuk mengelakkan kesan tersebut dan sebaliknya meneroka reka bentuk Projek alternatif yang berdaya maju secara berunding dan dengan penyertaan IP. Nasihat pakar yang berwibawa hendaklah diminta dalam usaha untuk mengelakkan kesan tersebut.

Kotak 3. Definisi yang berkaitan dengan keterikatan kolektif. Sumber: Nota Panduan FC PS7 (2012)

Lampiran Kolektif
<ul style="list-style-type: none"> Keterikatan kolektif menandakan bahawa kumpulan secara amnya menganggap tanah dan sumber mereka sebagai aset kolektif yang saling berkaitan dengan budaya dan identiti mereka. Ia juga menandakan bahawa mata pencarian, ekonomi, cara pengeluaran, organisasi sosial dan keadaan budaya dan rohani kumpulan ini secara amnya dikaitkan dengan wilayah dan sumber asli tertentu. Keterikatan kolektif boleh diadakan di atas habitat yang berbeza secara geografi, wilayah nenek moyang, kawasan penggunaan atau pekerjaan bermusim dan sumber semula jadi di dalamnya, dan, oleh itu, kumpulan yang mempunyai keterikatan kolektif mungkin termasuk: <ul style="list-style-type: none"> Komuniti IP yang bermastautin di atas tanah atau perairan yang terjejas oleh Projek. Ini juga boleh termasuk mereka yang nomad atau yang berhijrah mengikut musim, dan keterikatan mereka dengan kawasan yang terjejas oleh Projek mungkin bersifat berkala atau bermusim; Komuniti IP yang tidak tinggal di tanah yang terjejas oleh Projek tetapi yang mengekalkan hubungan dengan tanah tersebut melalui pemilikan tradisional dan/atau penggunaan adat, termasuk penggunaan bermusim atau kitaran, dan keterikatan budaya atau rohani;



- Komuniti IP yang telah kehilangan ikatan kolektif kepada tanah dan wilayah yang terjejas oleh Projek kerana pemecatan paksa, konflik, program penempatan semula secara sukarela oleh kerajaan, perampasan tanah mereka, bencana alam atau penggabungan ke dalam kawasan bandar;
- Kumpulan IP yang tinggal di penempatan bercampur di kawasan yang terjejas oleh Projek, sehingga mereka hanya membentuk satu bahagian daripada komuniti yang lebih luas; atau
- Komuniti IP dengan keterikatan kolektif kepada tanah leluhur yang terjejas oleh Projek yang terletak di kawasan bandar.

Kandungan IPP

Di mana IP terdapat di kawasan Projek, dan kesan buruk tidak dapat dielakkan, Rancangan Orang Asli (IPP) terikat masa hendaklah diwujudkan mengikut IFC P7 (dan nota panduan yang disertakan) dan keperluan yang diterangkan dalam IPPF ini. IPP akan merangkumi tindakan yang ditetapkan untuk diguna pakai oleh Syarikat Projek untuk mengurangkan dan mengurus kesan buruk. Tindakan akan dibangunkan dengan penyertaan termaklum IP yang terjejas. Peluang untuk menyampaikan faedah kepada IP juga akan dimasukkan ke dalam Program Pembangunan Komuniti Projek. Skop IPP akan merangkumi sekurang-kurangnya kandungan yang dinyatakan dalam Kotak 4.

Kotak 4. Kotak Kandungan Rancangan Orang Asli (IPP).

Komponen IPP	Penerangan
Maklumat Dasar	<ul style="list-style-type: none">• Ringkasan maklumat asas yang berkaitan dengan jelas memprofilkan Orang Asli, termasuk wanita Orang Asli, keadaan dan mata pencarian mereka, dengan perihalan dan kuantifikasi sumber asli yang bergantung kepada orang asli.• Perihalan metodologi dan rujukan yang menerangkan cara maklumat asas diperoleh (cth. melalui ESIA dan proses penyertaan yang berkaitan).
Penemuan utama dan analisis kesan, risiko dan peluang	<ul style="list-style-type: none">• Ringkasan penemuan utama, analisis kesan, risiko dan peluang• Gambaran keseluruhan langkah-langkah yang disyorkan untuk (i) mengelakkan atau mengurangkan kesan buruk; (ii) meningkatkan impak positif, (iii) memulihara dan mengurus asas sumber asli IP secara mampan; dan (iv) mencapai pembangunan komuniti yang mampan selaras dengan rancangan IP sendiri.
Langkah-langkah untuk mengelak, meminimumkan dan mengurangkan kesan negatif serta meningkatkan impak dan peluang positif	<ul style="list-style-type: none">• Penerangan mengenai langkah-langkah yang dipersetujui dalam proses pendedahan maklumat, perundingan dan penyertaan termaklum untuk mengelak, meminimumkan dan mengurangkan potensi kesan buruk terhadap orang asli, dan untuk meningkatkan impak positif.• Kemasukan pelan tindakan yang memperincikan langkah-langkah yang perlu diambil, tanggungjawab dan jadual yang dipersetujui, termasuk untuk pelaksanaan (siapa, bagaimana, di mana dan bila). Langkah pengelakan atau pencegahan akan diberi keutamaan berbanding langkah mitigasi atau pampasan.
Pengurusan sumber asli berdasarkan komuniti (jika berkenaan)	<ul style="list-style-type: none">• Penerangan mengenai pengaturan yang akan diterima pakai yang memastikan kesinambungan aktiviti mata pencarian (cth. meragut, memburu, mengumpul atau menangkap ikan artisanal) kunci kepada kemandirian komuniti IP yang terjejas dan amalan tradisi dan budaya mereka.• Penerangan tentang langkah-langkah yang akan diguna pakai untuk pemuliharaan, pengurusan dan penggunaan mampan sumber semula jadi yang bergantung kepada IP, dan kawasan dan habitat yang berbeza secara geografi di mana mereka berada.



Komponen IPP	Penerangan
Hasil perundingan, FPIC dan rancangan penglibatan masa hadapan	<ul style="list-style-type: none"> Penerangan tentang proses pendedahan maklumat, perundingan dan penyertaan termaklum dan jika berkaitan proses FPIC, termasuk rundingan niat baik dan perjanjian yang didokumenkan dengan orang asli, dan bagaimana isu yang dibangkitkan telah ditangani. Rangka kerja perundingan untuk penglibatan masa hadapan hendaklah menerangkan dengan jelas proses perundingan berterusan dengan, dan penyertaan oleh Orang Asli (termasuk wanita dan lelaki), dalam proses melaksanakan dan mengendalikan Projek.
Pelan perkongsian faedah	<ul style="list-style-type: none"> Penerangan tentang langkah-langkah untuk membolehkan Orang Asli mengambil kesempatan daripada peluang yang sesuai dengan budaya yang dibawa oleh Projek, dan untuk memulihara dan mengurus secara mampan penggunaan asas sumber asli yang unik di mana mereka bergantung.
Pengaturan tempoh	<ul style="list-style-type: none"> Perihalan tentang siapa yang mempunyai hak ke atas tanah Projek yang disasarkan, dalam undang-undang Negeri dan di bawah undang-undang adat, dan bagaimana status undang-undang tanah itu akan berubah di bawah Projek dan apakah kesannya terhadap pemegang hak.
Mekanisme penyelesaian rungutan	<ul style="list-style-type: none"> Penerangan mengenai prosedur yang sesuai untuk menangani rungutan oleh IP yang timbul daripada pelaksanaan dan operasi Projek. Apabila mereka bentuk mekanisme dan prosedur penyelesaian aduan, ketersediaan cara kehakiman dan mekanisme penyelesaian pertikaian adat di kalangan Orang Asli akan diambil kira. Wanita dan lelaki Orang Asli mesti dimaklumkan tentang hak mereka dan kemungkinan bantuan atau remedi pentadbiran dan undang-undang, dan sebarang bantuan guaman yang tersedia untuk membantu mereka sebagai sebahagian daripada proses perundingan dan penyertaan termaklum. Mekanisme rungutan hendaklah mudah diakses oleh IP, termasuk boleh berinteraksi dengan IP dalam bahasa dan mod yang paling selesa bagi mereka. Mekanisme penyelesaian rungutan harus memastikan tidak mahu dikenali; mengadakan peruntukan bagi penyelesaian rungutan yang adil, telus dan tepat pada masanya tanpa kos kepada mereka yang mengemukakan rungutan; dan, jika perlu, menyediakan tempat tinggal khas untuk wanita, belia dan warga tua, dan kumpulan lain yang terdedah dalam komuniti, untuk membuat aduan mereka.
Kos, belanjawan, jadual waktu, tanggungjawab organisasi	<ul style="list-style-type: none"> Kemasukan ringkasan kos pelaksanaan, belanjawan dan tanggungjawab untuk pembiayaan serta masa perbelanjaan dan tanggungjawab organisasi dalam mengurus dan mentadbir dana dan perbelanjaan Projek.
Pemantauan, penilaian dan pelaporan	<ul style="list-style-type: none"> Penerangan mengenai mekanisme pemantauan, penilaian dan pelaporan, termasuk tanggungjawab, kekerapan, maklum balas dan proses tindakan pembetulan. Mekanisme pemantauan dan penilaian hendaklah termasuk pengaturan untuk pendedahan maklumat yang berterusan, perundingan dan penyertaan termaklum dengan Orang Asli (wanita dan lelaki) dan untuk pelaksanaan dan pembiayaan sebarang tindakan pembetulan yang dikenal pasti dalam proses penilaian. Pemantauan penyertaan seperti pemantauan berdasarkan komuniti dan sistem maklumat hendaklah dipertimbangkan dan disokong.



RANGKA KERJA PERANCANGAN PENEMPATAN SEMULA

Pengenalan

Dana & Green mengiktiraf bahawa pengambilan tanah berkaitan projek dan sekatan ke atas penggunaan tanah boleh memberi kesan buruk kepada komuniti dan orang, seperti anjakan fizikal (penempatan semula, kehilangan tanah kediaman atau kehilangan tempat tinggal), anjakan ekonomi (kehilangan tanah, aset, atau akses kepada aset yang membawa kepada kehilangan sumber pendapatan atau mata pencarian lain), atau kedua-duanya. Penempatan semula dianggap sebagai tidak sukarela apabila orang atau komuniti yang terjejas tidak mempunyai hak untuk menolak pengambilan tanah atau sekatan ke atas penggunaan tanah yang mengakibatkan perpindahan fizikal atau ekonomi. Ini berlaku sebagai contoh dalam kes (i) perampasan yang sah atau sekatan sementara atau kekal ke atas penggunaan tanah dan (ii) penyelesaian yang dirundingkan di mana pembeli boleh mengambil jalan keluar untuk mengambil alih atau mengenakan sekatan undang-undang ke atas penggunaan tanah jika rundingan dengan penjual gagal.

Standard Prestasi IFC 5 menetapkan piawaian untuk menangani dan mengurangkan risiko akibat penempatan semula secara sukarela. "Penempatan semula secara sukarela" seperti yang digunakan dalam dokumen ini merujuk kepada anjakan fizikal (penempatan semula atau kehilangan tempat perlindungan) dan anjakan ekonomi, termasuk kehilangan aset atau sekatan akses kepada aset yang membawa kepada kehilangan pendapatan, yang terjejas secara langsung atau tidak langsung oleh aktiviti projek.

Penempatan semula secara sukarela hendaklah dielakkan jika boleh, atau diminimumkan, meneroka semua reka bentuk projek alternatif yang berdaya maju, dan melalui penggunaan pendekatan 'pembeli rela penjual' untuk memperoleh tanah. Apabila penempatan semula secara sukarela tidak dapat dielakkan – contohnya lokasi Projek alternatif tidak dapat dikenal pasti, atau penyelesaian yang dirundingkan tidak berjaya - keperluan pengambilan tanah secara sukarela di bawah Rangka Kerja Dasar Penempatan Semula (RPF) ini akan dilaksanakan.

Pelanggan & Green hendaklah merujuk kepada keperluan rangka kerja ini serta piawaian perlindungan PS IFC dan GCF mengenai pengambilan tanah dan penempatan semula secara tidak sukarela.

Objektif

Rangka Kerja Dasar Penempatan Semula (RPF) ini menyediakan panduan mengenai penapisan penempatan semula, penilaian, pengaturan institusi dan proses berkenaan pengambilan tanah dan penempatan semula secara tidak sukarela yang harus dipatuhi oleh & Green Client.

Objektif RPF adalah untuk:

- elakkan penempatan semula secara sukarela atau, apabila tidak dapat dielakkan, kurangkan penempatan semula secara sukarela dengan meneroka alternatif reka bentuk projek.
- elakkan pengusiran paksa.



- mengurangkan kesan buruk sosial dan ekonomi yang tidak dapat dielakkan daripada pengambilan tanah atau sekatan ke atas penggunaan tanah dengan menyediakan pampasan tepat pada masanya untuk kehilangan aset pada kos penggantian dan membantu orang yang kehilangan tempat tinggal dalam usaha mereka untuk memperbaiki, atau sekurang-kurangnya memulihkan, mata pencarian dan taraf hidup mereka kepada pra-perpindahan, peringkat atau tahap yang berlaku sebelum permulaan pelaksanaan projek.
- memastikan bahawa aktiviti penempatan semula dirancang dan dilaksanakan dengan pendedahan maklumat yang sesuai, perundingan yang bermakna, dan penyertaan termaklum mereka yang terjejas.

Rujukan

RPF ini dimaklumkan oleh keperluan IFC PS5³⁰ dan nota panduan yang berkaitan.

Keperluan Minimum

Keperluan minimum berikut hendaklah dipatuhi dalam semua situasi di mana penempatan semula secara sukarela diperlukan:

- Kesan E&S yang berpotensi daripada pengambilan dan penempatan semula tanah secara sukarela ke atas orang yang terjejas dan mata pencarian mereka hendaklah dinilai mengikut IFC PS5 dan amalan industri antarabangsa yang baik yang lain.
- Orang yang terjejas dan kelayakan masing-masing hendaklah dikenal pasti.
- Satu proses perundingan dengan dan penyertaan orang yang terjejas Projek hendaklah dijalankan untuk (i) memaklumkan penyediaan dan perancangan sebarang pengambilan tanah dan penempatan semula secara sukarela, serta (ii) berkongsi maklumat dengan orang yang terjejas.
- Perundingan yang bermakna hendaklah dijalankan dengan orang yang terjejas, termasuk mereka yang tidak mempunyai hak milik sah terhadap tanah dan aset.
- Perundingan yang bermakna hendaklah dijalankan dengan orang yang terjejas, termasuk mereka yang tidak mempunyai hak milik sah terhadap tanah dan aset.
- Jika ditentukan perlu, menurut IFC PS 5, Pelan Tindakan Penempatan Semula (RAP) atau Pelan Pemulihan Kehidupan (LRP) hendaklah disediakan sejajar dengan keperluan IFC PS5.
- Pampasan untuk aset yang hilang hendaklah diberi pampasan pada kos penggantian penuh.
- Pendedahan maklumat yang berkaitan dan penyertaan Komuniti dan orang yang Terjejas akan diteruskan semasa perancangan, pelaksanaan, pemantauan, dan penilaian pembayaran pampasan, aktiviti pemulihian mata pencarian, dan Mekanisme

³⁰ Lihat: https://www.ifc.org/wps/wcm/connect/Topics_Ext_Content/IFC+External+Corporate+Site/Sustainability-At-IFC/Policies-Standards/Performance-Standards/



penempatan semula untuk penyelesaian rungutan dan pemantauan hendaklah diwujudkan, disampaikan dan dikekalkan.

Keperluan Undang-undang Tempatan

Pelanggan akan menilai undang-undang dan dasar tempatan yang berkaitan dengan pengambilan tanah. Penilaian sejauh mana penajaran dan sebarang jurang antara undang-undang dan dasar tempatan serta piawaian perlindungan PS dan GCF IFC hendaklah dijalankan dan tindakan ditakrifkan untuk menangani sebarang jurang. Penilaian ini sekurang-kurangnya akan mempertimbangkan keperluan undang-undang tempatan yang perlu dipenuhi dalam pengambilalihan dan penempatan semula, kelayakan untuk pampasan, penilaian, orang tanpa pemilikan rasmi ke atas tanah atau harta tanah, keperluan untuk perundingan pihak berkepentingan dan penyelesaian aduan.

Penilaian untuk Menentukan Tahap Penempatan Semula dan Pampasan

Sebagai sebahagian daripada proses menilai sejauh mana penempatan semula dan pampasan yang diperlukan, aspek berikut akan dinilai:

- Kesan sementara dan kekal daripada pengambilan atau perampasan tanah.
- Bilangan dan jenis orang/isi rumah terjejas, bilangan tanah/plot terjejas, guna tanah sebelum dan selepas pengambilan dan bilangan pemilik.
- Situasi sosioekonomi isi rumah terjejas untuk memahami kesan buruk terhadap kehidupan orang yang dipindahkan dan untuk menentukan langkah pemulihan yang diperlukan untuk mengimbangi sebarang kerugian yang ditanggung.
- Piawaian penilaian dan pampasan digunakan untuk kehilangan tanah sementara dan kekal, kehilangan tanaman, kehilangan pokok produktif, kehilangan tempat tinggal dan perniagaan berikutan keperluan untuk kos pengantian penuh.
- Ketersediaan tanah gantian dan perihalan kawasan penempatan semula, jika berkaitan.

Kriteria kelayakan untuk orang yang terjejas dan tarikh akhir

Untuk tujuan rangka kerja ini, asas³¹ kriteria kelayakan untuk orang yang terjejas termasuk:

- Mana-mana orang atau isi rumah yang terjejas teruk yang disebabkan oleh pemerolehan aset atau perubahan penggunaan tanah disebabkan Projek, tertakluk pada tarikh akhir³². Mana-mana orang yang terdedah dan terjejas termasuk orang asli, wanita, miskin, tukang, komuniti suku, setinggan, dsb.
- Mereka yang mempunyai hak hasil, kumpulan kemiskinan bergantung kepada mata pencarian atas tanah yang akan diambil oleh projek itu.

³¹ Kriteria lain mungkin berlaku berdasarkan kes demi kes mengikut analisis kelayakan terperinci.

³² Individu yang menetap di kawasan projek selepas tarikh akhir tidak layak mendapat pampasan atau bantuan penempatan semula, seperti IFC PS5.



- Mana-mana orang lain yang boleh membuktikan dan membuktikan hak mereka sebagai orang yang terjejas.

Tarikh akhir kelayakan untuk pampasan a Jika tiada prosedur kerajaan hos, pelanggan akan menetapkan tarikh akhir kelayakan. Maklumat mengenai tarikh tamat akan didokumenkan dengan baik dan disebarluaskan ke seluruh kawasan projek. Maklumat mengenai tarikh tamat akan didokumenkan dengan baik dan disebarluaskan ke seluruh kawasan projek.

Kelayakan

Orang yang terjejas akan berhak untuk menghargai pampasan, pemulihan dan sokongan penempatan semula, jika berkaitan. Rangka kerja kelayakan akan disusun untuk semua kategori orang yang dipindahkan.

Pemantauan dan Pengesahan

Pelanggan akan menetapkan prosedur untuk memantau dan menilai pelaksanaan Pelan Tindakan Penempatan Semula dan mengambil tindakan pembetulan jika perlu. Tahap aktiviti pemantauan akan sepadan dengan risiko dan impak projek. Untuk projek yang mempunyai risiko penempatan semula secara sukarela yang ketara, pelanggan akan mengekalkan profesional penempatan semula yang cekap untuk memberikan nasihat tentang pematuhan Standard Prestasi ini dan untuk mengesahkan maklumat pemantauan pelanggan. Orang yang terjejas akan dirujuk semasa proses pemantauan.

Orang yang terjejas akan dirujuk semasa proses pemantauan.

Sebarang percanggahan atau ketidakpatuhan akan dibawa ke perhatian &Green dan akan direkodkan sebagai rungutan untuk penyelesaian.

Kandungan Pelan Tindakan Penempatan Semula

Jadual di bawah menyediakan garis besar kandungan RAP yang diperlukan, di mana pelan sedemikian diperlukan berdasarkan potensi kesan yang dikenal pasti sebagai sebahagian daripada proses ESIA.

Komponen RAP	Penerangan
Penerangan Projek dan potensi kesan	<ul style="list-style-type: none">● Penerangan umum projek dan pengenalan kawasan projek.● Penerangan tentang kesan yang berpotensi termasuk:<ul style="list-style-type: none">- komponen projek atau aktiviti yang menimbulkan penempatan semula; zon kesan komponen atau aktiviti tersebut;- alternatif yang dipertimbangkan untuk mengelakkan atau meminimumkan penempatan semula; dan- mekanisme yang diwujudkan untuk meminimumkan penempatan semula, setakat yang boleh, semasa pelaksanaan projek.
Tujuan dan Objektif	<ul style="list-style-type: none">● Gariskan tujuan dan objektif utama program penempatan semula



Komponen RAP	Penerangan
Kajian Sokongan	<ul style="list-style-type: none"> Ringkasan kajian yang dijalankan untuk menyokong perancangan / pelaksanaan penempatan semula, cth. tinjauan banci, kajian sosio-ekonomi, mesyuarat, kajian pemilihan tapak.
Rangka Kerja Kawal Selia dan Institusi	<ul style="list-style-type: none"> Perihalan undang-undang berkaitan negara tuan rumah, dasar dan prosedur pelanggan, standard prestasi. Gambaran keseluruhan struktur politik dan institusi negara, serantau dan tempatan; masyarakat sivil dan pertubuhan bukan kerajaan yang mungkin mempunyai kepentingan dalam Projek.
Penglibatan Pihak Berkepentingan	<ul style="list-style-type: none"> Ringkasan perundingan dan pendedahan awam yang berkaitan dengan perancangan penempatan semula, termasuk penglibatan dengan isi rumah yang terjejas, pihak berkuasa tempatan dan/atau negara, CSO dan NGO yang berkaitan dan pihak berkepentingan lain yang dikenal pasti, termasuk komuniti tuan rumah. RAP hendaklah memasukkan, sekurang-kurangnya, senarai pemegang kepentingan utama yang dikenal pasti, proses yang diikuti (cth. mesyuarat, kumpulan fokus), isu yang dibangkitkan, maklum balas yang diberikan, rungutan penting (jika ada) dan merancang untuk penglibatan berterusan sepanjang proses pelaksanaan penempatan semula.
Ciri-ciri sosio-ekonomi	<ul style="list-style-type: none"> Penerangan mengenai penemuan kajian sosioekonomi yang dijalankan sebagai sebahagian daripada ESIA termasuk hasil tinjauan isi rumah dan banci, maklumat mengenai kumpulan yang terdedah, maklumat tentang mata pencarian dan taraf hidup, pemilikan tanah dan sistem pemindahan, penggunaan sumber asli, corak interaksi sosial, perkhidmatan sosial dan infrastruktur awam.
Kelayakan	<ul style="list-style-type: none"> Takrif orang yang dipindahkan dan kriteria untuk menentukan kelayakan mereka untuk pampasan dan bantuan penempatan semula lain, termasuk tarikh akhir yang berkaitan.
Penilaian dan Pampasan untuk Kerugian	<ul style="list-style-type: none"> Definisi metodologi yang akan digunakan dalam menilai kerugian untuk menentukan kos penggantianya. Penerangan tentang jenis dan tahap pampasan yang dicadangkan di bawah undang-undang tempatan dan langkah tambahan yang perlu untuk mencapai kos penggantian bagi aset yang hilang.
Magnitud Anjakan	<ul style="list-style-type: none"> Ringkasan bilangan orang, isi rumah, struktur, bangunan awam, perniagaan, tanah pertanian, struktur keagamaan atau rohani, dsb., yang akan terjejas.
Rangka Kerja Kelayakan	<ul style="list-style-type: none"> Rangka kerja yang menunjukkan semua kategori orang yang terjejas dan pilihan yang mereka tawarkan, sebaiknya diringkaskan dalam bentuk jadual.
Langkah-Langkah Pemulihan Kehidupan	<ul style="list-style-type: none"> Pelbagai langkah yang akan digunakan untuk memperbaiki atau memulihkan kehidupan orang yang dipindahkan.
Tapak Penempatan Semula	<ul style="list-style-type: none"> Butiran pemilihan tapak, penyediaan tapak dan penempatan semula, tapak penempatan semula alternatif dipertimbangkan dan penjelasan bagi mereka yang dipilih, kesan kepada komuniti tuan rumah.
Infrastruktur Perumahan dan Perkhidmatan Sosial	<ul style="list-style-type: none"> Rancangan untuk menyediakan (atau untuk membayai penyediaan penempatan semula) perumahan, infrastruktur (cth., bekalan air, jalan perantara), dan perkhidmatan sosial (cth., sekolah, perkhidmatan kesihatan); merancang untuk memastikan perkhidmatan yang setanding dengan populasi tuan rumah; sebarang pembangunan tapak, kejuruteraan dan reka bentuk seni bina yang diperlukan untuk kemudahan ini.
Prosedur Aduan	<ul style="list-style-type: none"> Prosedur yang berpatutan dan boleh diakses untuk penyelesaian pihak ketiga pertikaian yang timbul daripada penempatan semula; mekanisme rungutan tersebut harus mengambil kira ketersediaan jalan kehakiman dan mekanisme penyelesaian pertikaian masyarakat dan tradisional.
Tanggungjawab Organisasi	<ul style="list-style-type: none"> Rangka kerja organisasi untuk melaksanakan penempatan semula, termasuk mengenal pasti agensi yang bertanggungjawab untuk penyampaian langkah penempatan semula dan penyediaan perkhidmatan; pengaturan untuk memastikan penyelarasannya yang sesuai antara agensi dan bidang kuasa yang terlibat dalam pelaksanaan; dan sebarang langkah (termasuk bantuan teknikal) yang diperlukan untuk mengukuhkan kapasiti agensi pelaksana untuk mereka bentuk dan menjalankan aktiviti penempatan semula; peruntukan bagi



Komponen RAP	Penerangan
	pemindahan tanggungjawab kepada pihak berkuasa tempatan atau peneroka semula sendiri untuk menguruskan kemudahan dan perkhidmatan yang disediakan di bawah projek dan untuk memindahkan tanggungjawab lain sedemikian daripada agensi pelaksana penempatan semula, apabila sesuai.
Jadual Pelaksanaan	<ul style="list-style-type: none">• Jadual pelaksanaan meliputi semua aktiviti penempatan semula dari persediaan hingga pelaksanaan, termasuk tarikh sasaran untuk pencapaian faedah yang diharapkan kepada penduduk penempatan semula dan tuan rumah, dan melaksanakan pelbagai bentuk bantuan. Jadual harus menunjukkan bagaimana aktiviti penempatan semula dikaitkan dengan pelaksanaan keseluruhan projek.
Kos dan Belanjawan	<ul style="list-style-type: none">• Jadual yang menunjukkan anggaran kos terperinci untuk semua aktiviti penempatan semula, termasuk elaun untuk inflasi, pertumbuhan penduduk dan luar jangka lain; jadual waktu untuk perbelanjaan; sumber dana; dan pengaturan untuk aliran dana yang tepat pada masanya, dan pembiayaan untuk penempatan semula, jika ada, di kawasan di luar bidang kuasa agensi pelaksana.
Pemantauan, Penilaian dan Pelaporan	<ul style="list-style-type: none">• Pengaturan pemantauan aktiviti penempatan semula oleh agensi pelaksana, ditambah dengan pemantauan bebas untuk memastikan maklumat yang lengkap dan objektif; penunjuk pemantauan prestasi untuk mengukur input, output dan hasil bagi aktiviti penempatan semula; penglibatan orang yang dipindahkan dalam proses pemantauan; penilaian kesan penempatan semula untuk tempoh yang munasabah selepas semua penempatan semula dan aktiviti pembangunan yang berkaitan telah selesai; menggunakan hasil pemantauan penempatan semula untuk membimbing pelaksanaan seterusnya.



PROTOKOL KOMUNIKASI INSIDEN & KRISIS

Memandangkan sektor, jenis aktiviti dan sifat pelaburan, &Green dan syarikat pelanggannya tertakluk kepada tahap risiko tertentu, yang boleh membawa kepada kerosakan reputasi dan kesan negatif terhadap aktiviti pihak dan rakan usaha sama masing-masing. Protokol Komunikasi Insiden dan Krisis (ICC) berikut mencadangkan satu set tindakan terkoordinasi yang ramping sekiranya insiden atau krisis yang berkaitan dengan urus niaga, projek asas dan/atau pihak tersebut muncul. Protokol ini adalah sebahagian daripada dokumen pendedahan komunikasi yang dibangunkan untuk semua transaksi &Green, dan itu termasuk siaran akhbar, pendedahan tapak web dan Soal Jawab untuk digunakan secara dalaman.

Protokol berikut ialah pelaksanaan yang lebih terperinci bagi 'Pemberitahuan Insiden' dan 'Tuntutan Alam Sekitar dan Sosial' (Lampiran 1) yang disertakan dalam setiap Perjanjian Pinjaman perjanjian (klausa 5.3.6 dan 5.3.7) dan yang menyediakan rangka kerja kontrak untuk berurusan dengan insiden dan tuntutan yang timbul.

Matriks di bawah (Jadual 1) harus digunakan untuk menilai insiden atau krisis berdasarkan kebarangkalian risiko dan keterukan risikonya. Kebarangkalian risiko mempertimbangkan kemungkinan, atau peluang, risiko untuk berlaku; keterukan risiko mempertimbangkan kekerasan, atau kesan negatif, sesuatu insiden ke atas reputasi dan/atau aktiviti syarikat. Risiko yang diberi skor 1 atau 2 dianggap sebagai insiden dan kekal di bahagian hijau matriks; risiko yang menerima markah 3 atau lebih dianggap sebagai krisis dan diberikan kod kuning, oren atau merah, berdasarkan keterukan dan kemungkinan berlaku.

Sebagai contoh, jika kebakaran berlaku secara tidak dijangka di tapak syarikat tetapi dikawal dengan segera dan dipadamkan, risiko menerima skor 2 – keterukan risiko kebakaran yang tidak dijangka adalah ketara, tetapi kemungkinannya untuk berulang adalah sangat rendah. Jika artikel berita yang membuat dakwaan serius terhadap syarikat pelanggan atau pihak berkepentingan utamanya diterbitkan dalam media tempatan atau antarabangsa, risiko itu mungkin menerima skor 4 atau 5 - keterukan risiko adalah ketara atau teruk dan kebarangkaliannya untuk diambil oleh pihak lain. sumber berita adalah tinggi ("Mungkin").

Matriks risiko (Jadual 1) ialah alat visual yang membantu dengan cepat mengkategorikan risiko; walau bagaimanapun, matriks sedemikian hendaklah sentiasa digunakan dengan pengkategorian risiko yang lebih terperinci yang disediakan di bawah (Jadual 2), yang menerangkan dengan lebih mendalam bagaimana insiden dan krisis ditugaskan kepada tahap risiko antara 1 dan 5.

Jadual 14 Matriks Risiko

		Keterangan Risiko		
Kebarangkalian Risiko	Boleh diabaikan	Ketara	Teruk	
Sangat tidak mungkin	1	2	3	
Tidak mungkin	2	3	4	
berkemungkinan	3	4	5	



Pra-keperluan: SEMUA insiden dan krisis mesti mempunyai Pasukan Komunikasi Insiden dan Krisis (ICC) yang dilantik. Pasukan ICC harus memasukkan Ketua Pasukan syarikat pelanggan dan wakil Pasukan Tawaran SAIL. Pasukan ICC harus menerima latihan media awal dan latihan media tambahan sekali setiap dua tahun.

Jadual 15 Pengkategorian Risiko

	Kejadian		Krisis		
	Tahap 1	Tahap 2	Tahap 3	Tahap 4	Tahap 5
SYARAT□ Adakah isu itu satu insiden atau krisis?					
Akhbar negatif* tentang syarikat atau pemegang sahamnya dalam media tempatan, nasional dan/atau antarabangsa	Satu berita**	Dua hingga tiga berita**	Empat atau lebih item berita** Akhbar negatif berhenti dalam masa kurang daripada satu minggu	Empat atau lebih item berita** Akhbar negatif berterusan selama seminggu	Empat atau lebih item berita** Akhbar negatif berterusan selama lebih daripada seminggu
Insiden yang bersifat sosial (iaitu pergelakan buruh yang ganas, pendudukan tanah, pertikaian dengan masyarakat tempatan) memberi kesan kepada syarikat dan rantaiannya	Tidak Berkenaan	Belum berlaku tetapi berkemungkinan akan berlaku	Sedang berlangsung		
Kejadian (iaitu pencemaran atau kemerosotan alam sekitar; kemalangan di tempat kerja) telah berlaku di dalam atau di sekitar mana-mana tapak syarikat, hutan dan tanah ladang, atau kemudahan***	Tidak Berkenaan	Tidak Berkenaan	Tidak Berkenaan	Kemusnahaan alam sekitar; kecederaan; Diskriminasi di tempat kerja	Bencana alam sekitar; Kecederaan teruk atau berbilang; Kematian; Aktiviti jenayah dan/atau haram
Sekatan undang-undang sivil atau jenayah atau sebarang bentuk penalti yang boleh membawa kepada Kesan Buruk Material (seperti yang ditakrifkan dalam Perjanjian Pinjaman) terhadap syarikat dan anak syarikatnya	Tidak Berkenaan	Tidak Berkenaan	Sekatan atau penalti diancam		Sekatan atau penalti telah muncul



TINDAKAN – Semasa kejadian atau krisis	Tahap 1	Tahap 2	Tahap 3	Tahap 4	Tahap 5
Syarikat dikehendaki dengan segera untuk menyampaikan kejadian atau krisis kepada &Green	TIDAK	TIDAK	TIDAK	YA	YA
Pantau platform media tradisional dan sosial	Selama satu minggu (bermula dari hari kejadian dikenal pasti)	Selama dua minggu (bermula dari hari kejadian dikenal pasti)	Untuk sepanjang tempoh krisis	Untuk sepanjang tempoh krisis	Untuk sepanjang tempoh krisis
Semua pertanyaan, berita, siaran media sosial, maklum balas syarikat mesti didaftarkan dalam log	TIDAK	YA	YA	YA	YA
Mewujudkan kumpulan media sosial (iaitu Whatsapp) untuk penyelarasan segera di kalangan ahli Pasukan ICC	TIDAK	TIDAK	YA	YA	YA
Penyata pegangan	TIDAK	Boleh dirangka	Mesti dirangka dalam masa satu minggu (bermula dari hari krisis dikenalpasti).	Mesti dirangka dalam masa 24 jam (bermula dari hari krisis dikenalpasti) untuk penerbitan yang berpotensi	Mesti dirangka dalam masa 12 jam dan diterbitkan dalam masa 24 jam (bermula dari hari krisis dikenalpasti)
Jurucakap media yang dilantik (yang mesti menerima latihan media)	TIDAK	TIDAK	YA	YA	YA
Ahli-ahli kanan dari syarikat dikehendaki untuk masuk	TIDAK	TIDAK	YA	YA	YA
TINDAKAN – Selepas kejadian atau krisis	Tahap 1	Tahap 2	Tahap 3	Tahap 4	Tahap 5
Krisis harus menghilangkan risiko daripada 'keadaan' tahap 5, 4 atau 3 kepada 'keadaan' tahap 2 atau 1 (iaitu satu hingga tiga)	SEMUA insiden memerlukan pemantauan bulanan selama tiga				



berita atau isyarat pergolakan). Krisis atau insiden boleh dianggap selesai apabila ia tidak lagi boleh dimuatkan ke dalam matriks.	bulan selepas ia dianggap tamat; dan kemudian tiada pemantauan lanjut diperlukan	SEMUA krisis memerlukan pemantauan mingguan selama sebulan selepas ia dianggap selesai; dan kemudian pemantauan bulanan secara berterusan
---	--	---

Definisi

* **Akhbar negatif** adalah penting untuk &Green, pelanggan dan pemegang kepentingannya jika ia berkaitan secara langsung dengan:

Aktiviti pelanggan (terutamanya jika berkaitan dengan program berkaitan &Green) atau dianggap sebagai perkara yang serius terhadap reputasi syarikat atau pemegang saham utama dan menjelaskan 'lesen untuk beroperasi sebagai perniagaan' mereka.

&Green dan pelaburnya (iaitu Unilever, NICFI, dsb.) setakat mana ia berkaitan dengan pelaburan &Green dalam Pelanggan.

** Item berita ditakrifkan sebagai:

Sebuah artikel akhbar

Laporan awam

Siaran atau ulasan media sosial

*** **Skop** tapak, hutan dan tanah ladang, atau kemudahan mana-mana syarikat mesti dinyatakan untuk semua transaksi seperti yang ditakrifkan dalam LPP.

LAMPIRAN 1

5.3.6 Pemberitahuan Insiden. Peminjam hendaklah, dan hendaklah menyebabkan setiap Subsidiarinya, dengan segera, tetapi dalam apa jua keadaan dalam tempoh lima (5) hari dikira dari kejadiannya, memberikan kepada Pemberi Pinjaman (i) butiran tentang sebarang kejadian yang bersifat alam sekitar (termasuk tanpa had. apa-apa letupan, kebakaran hutan berskala besar, tumpahan atau kemalangan tempat kerja yang mengakibatkan kematian, kecederaan serius atau berbilang atau pencemaran atau kemerosotan alam sekitar material) atau sebarang kejadian yang bersifat sosial (termasuk tanpa had sebarang pergolakan buruh yang ganas, pendudukan tanah atau pertikaian dengan komuniti tempatan), yang berlaku di mana-mana tapak, hutan atau tanah ladang, peralatan, kemudahan atau Harta lain Peminjam atau mana-mana Subsidiarinya yang mempunyai atau berkemungkinan munasabah mempunyai Kesan Buruk Material atau yang mempunyai kesan negatif material terhadap alam sekitar, keadaan kesihatan, keselamatan dan keselamatan, kedudukan reputasi pihak-pihak atau konteks sosial dan budaya, bersama-sama dengan, dalam setiap kes, spesifikasi sifat semula kejadian dan



kesan di tapak dan di luar tapak kejadian sedemikian, dan (ii) butiran tentang sebarang tindakan yang dicadangkan Peminjam untuk mengambil untuk membetulkan kesan kejadian ini, dan hendaklah memaklumkan Pemberi Pinjaman tentang sebarang kemajuan berkenaan dengan tindakan pemulihian tersebut.

5.3.7 Tuntutan Alam Sekitar dan Sosial. Peminjam hendaklah, sebagaimana yang boleh dilaksanakan secara munasabah apabila menyedarinya, memaklumkan Pemberi Pinjaman secara bertulis tentang (i) sebarang Tuntutan Alam Sekitar dan Sosial yang dimulakan terhadapnya atau mana-mana Subsidiarinya, dan (ii) apa-apa fakta atau keadaan yang akan atau berkemungkinan munasabah, untuk mengakibatkan sebarang Tuntutan Alam Sekitar dan Sosial dimulakan atau diancam terhadapnya atau mana-mana Anak Syarikatnya, yang mempunyai atau boleh dijangka mempunyai Kesan Buruk Material.