	SHEMA PREVERJANJA POROČIL UPRAVLJAVCEV NAPRAV ALI OPERATERJEV ZRAKOPLOVOV, VKLJUČENIH V EU ETS	Pr. SPA-05-01
	Izdelal: Marko Koren Datum: 1.4.2021	Odobril: Tomaž Verbnik Datum: 2.4.2021

SHEMA PREVERJANJA POROČIL UPRAVLJAVCEV NAPRAV ALI OPERATERJEV ZRAKOPLOVOV, VKLJUČENIH V EU ETS

Postopek preverjanja poročil upravljavcev naprav ali operaterjev zrakoplovov, vključenih v EU ETS¹ (v nadaljevanju poročil EU ETS) poteka pri Bureau Veritas d.o.o. po naslednjih korakih:

1. INFORMACIJE O PREVERJANJU

Pred odločitvijo o izbiri Bureau Veritas lahko zainteresirana stranka od certifikacijskega organa (na spletni strani www.bureauveritas.si, oziroma na zahtevo v tiskani verziji na naslovu Bureau Veritas d.o.o., Linhartova 49/a, 1001 Ljubljana) pridobi vse potrebne informacije glede poteka postopka preverjanja.

Bureau Veritas izvaja dejavnosti preverjanja poročil EU ETS, med katere štejemo


- Letno poročilo o emisijah toplogrednih plinov upravljavca naprave ali operaterja zrakoplova (LPE-UPR, LPE-OZ), ki ga mora predložiti upravljavec naprave ali operater zrakoplova v skladu s členom 14(3) Direktive 2003/87/ES.
- Letno poročilo o ravni dejavnosti (LPRD), ki ga pripravi upravljavec naprave, skladno z zahtevami 3(3) člena Izvedbene uredbe komisije (EU) 2019/1842.
- Periodično poročilo o izhodiščnih podatkih (NIMS - National Implementation Measures); ki ga predloži upravljavec v skladu s členom 4(2) Delegirane uredbe (EU) 2019/331.
- Poročilo o podatkih o novih udeležencih (NE), s ciljem prijave nove naprave upravljavca naprave, upravičene do brezplačnih količin emisijskih kuponov (nov vstop), ki ga predloži upravljavec v skladu s členom 4(2) Delegirane uredbe (EU) 2019/331.
- Poročilo o tonskih kilometrih operaterja zrakoplova (TKM), kadar operater zrakoplova vloži zahtevek za dodelitev pravic do emisije v skladu s členom 3e in členom 3f direktive 2003/87/ES.

Za ustrezno informiranje posredujemo zainteresirani stranki najmanj naslednja dokumenta:

- shemo preverjanja poročil EU ETS (Pr. SPA-05-01) in
- vlogo za preverjanje poročil EU ETS (Obr. SPA-05-01).

Poročila LPRD, NIMS, NE ter TKM morajo biti preverjena s strani za dejavnost 98 akreditiranega preveritelja ter v zahtevanem roku predano pristojnemu organu.

¹ EU ETS - Sistem Skupnosti za trgovanje s pravicami do emisije toplogrednih plinov (TGP)

	SHEMA PREVERJANJA POROČIL UPRAVLJAVCEV NAPRAV ALI OPERATERJEV ZRAKOPLOVOV, VKLJUČENIH V EU ETS	Pr. SPA-05-01
	Izdelal: Marko Koren Datum: 1.4.2021	Odobril: Tomaž Verbnik Datum: 2.4.2021

2. KRITERIJI ZA PREVERJANJE

Preverjanje se izvaja skladno z zahtevami zakonodaje in vsemi spremembami te zakonodaje:


- DIREKTIVA 2003/87/ES EVROPSKEGA PARLAMENTA IN SVETA z dne 13. oktobra 2003 o vzpostavitvi sistema za trgovanje s pravicami do emisije toplogrednih plinov v Skupnosti in o spremembi Direktive Sveta 96/61/ES;
- Izvedbena uredba komisije (EU) 2018/2067 z dne 19. decembra 2018 o preverjanju podatkov in o akreditaciji preveriteljev v skladu z Direktivo 2003/87/ES Evropskega parlamenta in Sveta;
- Izvedbena uredba komisije (EU) 2020/2084 z dne 14. decembra 2020 o spremembi in popravku Izvedbene uredbe (EU) 2018/2067 o preverjanju podatkov in o akreditaciji preveriteljev v skladu z Direktivo 2003/87/ES Evropskega parlamenta in Sveta;
- Delegirana uredba komisije (EU) 2019/331 z dne 19. decembra 2018 o določitvi prehodnih pravil za usklajeno brezplačno dodelitev pravic do emisije na ravni Unije v skladu s členom 10a Direktive 2003/87/ES Evropskega parlamenta in Sveta;
- SIST EN ISO 14065: 2013 Toplogredni plini - Zahteve za organe na področju vrednotenja in preverjanja toplogrednih plinov za uporabo pri akreditaciji ali drugih oblikah priznavanja.
- Direktiva 2006/123/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 12. decembra 2006 o storitvah na notranjem trgu;

pri čemer se upošteva vsa pravila spremljanja in poročanja, predpisana upravljavcem naprav in operaterjev zrakoplovov, predvsem v naslednjih zakonodajnih dokumentih:

- Uredba komisije (EU) št. 601/2012 z dne 21. junija 2012 o spremljanju emisij toplogrednih plinov in poročanju o njih v skladu z Direktivo 2003/87/ES Evropskega parlamenta in Sveta
- Izvedbena uredba komisije (EU) 2018/2066 z dne 19. decembra 2018 o spremljanju emisij toplogrednih plinov in poročanju o njih v skladu z Direktivo 2003/87/ES Evropskega parlamenta in Sveta ter spremembi Uredbe Komisije (EU) št. 601/2012;
- Izvedbena uredba komisije (EU) 2020/2085 z dne 14. decembra 2020 o spremembi in popravku Izvedbene uredbe (EU) 2018/2066 o spremljanju emisij toplogrednih plinov in poročanju o njih v skladu z Direktivo 2003/87/ES Evropskega parlamenta in Sveta;
- Delegirana uredba komisije (EU) 2019/331 z dne 19. decembra 2018 o določitvi prehodnih pravil za usklajeno brezplačno dodelitev pravic do emisije na ravni Unije v skladu s členom 10a Direktive 2003/87/ES Evropskega parlamenta in Sveta;
- Izvedbena uredba komisije (EU) 2019/1842 z dne 31. oktobra 2019 o določitvi pravil za uporabo Direktive 2003/87/ES Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z nadaljnjimi ureditvami za prilagoditve brezplačne dodelitve pravic do emisije zaradi sprememb ravni dejavnosti.

3. PRIJAVA

Zainteresirana stranka mora Bureau Veritas d.o.o. posredovati ustrezno izpolnjeno Vlogo (Obr. SPA 05-01) za izvedbo postopka preverjanja, kateri mora priložiti v vlogi zahtevane priloge. Bureau Veritas d.o.o. po prejemu vloge zainteresirani stranki posreduje ponudbo za preverjanje poročila (Obr. SPA

	HEMA PREVERJANJA POROČIL UPRAVLJAVCEV NAPRAV ALI OPERATERJEV ZRAKOPLOVOV, VKLJUČENIH V EU ETS	Pr. SPA-05-01
	Izdelal: Marko Koren Datum: 1.4.2021	Odobril: Tomaž Verbnik Datum: 2.4.2021

05-03). V primeru, da stranka ponudbo potrdi in naročilo ne izvede z izdajo naročilnice, posreduje Bureau Veritas d.o.o. stranki podpisano pogodbo za preverjanje poročila (Obr. SPA 05-04). Postopek preverjanja se prične, ko stranka vrne podpisan izvod pogodbe, oziroma ko prejmemo naročilnico s strani stranke.

4. OBSEG PREVERJANJA

Postopek preverjanja vključuje preučitev poročila in spremljanja v predhodnem letu. Obravnava zanesljivost, verodostojnost in točnost sistemov spremljanja ter podatkov in informacij o emisijah, navedenih v poročilu. V poročilu navedene emisije, tonski kilometri ali brezplačno dodeljene količine emisijskih kuponov, kot primerno, se lahko potrdijo le, če zanesljivi in verodostojni podatki in informacije v poročilu dopuščajo določitev emisij, tonskih kilometrov ali brezplačno dodeljene količine emisijskih kuponov z visoko stopnjo gotovosti. Preverjanje temelji na strateški analizi vseh dejavnosti upravljavca / operaterja zrakoplovov. To pomeni, da mora preveritelj imeti pregled nad vsemi dejavnostmi in njihovim pomenom za emisije, tonske kilometre ali brezplačno dodeljene količine emisijskih kuponov. Preverjanje predloženih informacij se opravi tudi na lokaciji naprave.

Če primerno, preveritelj oceni vse vire emisij v napravi glede na zanesljivost podatkov za vsak vir, ki prispeva k skupnim emisijam naprave.

Če primerno, preveritelj oceni vse podatke o podnapravah, vključno z ravnmi dejavnosti, zmogljivostmi (ali obseg TKM) glede na zanesljivost podatkov za vsak vir, ki prispeva k končnemu izračunu brezplačno dodeljenih količin emisijskih kuponov.

Na podlagi te analize določi tiste vire, ki predstavljajo veliko tveganje napake, ter druge vidike postopka spremljanja in poročanja, ki verjetno prispevajo k napakam pri določanju skupnih emisij, tonskih kilometrov ali brezplačno dodeljenih količin emisijskih kuponov, kot primerno. V nadaljevanju nato preveritelj pripravi poročilo o postopku preverjanja in navede, ali je poročilo upravljavca / operaterja zrakoplova zadovoljivo. Izjava, da je poročilo zadovoljivo, se lahko poda le, če navedene skupne emisije, tonski kilometri ali brezplačno dodeljene količine emisijskih kuponov po mnenju preveritelja niso pomembno netočne.


5. POTEK PREVERJANJA POROČIL O EMISIJAH TGP

Bureau Veritas d.o.o. po sklenitvi pogodbe glede na dejavnost naprave in kompetence določi vodilnega presojevalca in predlaga okviren termin prvega sestanka, katerega dokončno uskladi vodilni presojevalec in organizacija. Preverjanje poteka v štirih fazah.

4.1 Zbiranje informacij

Za potrebe priprave načrta preverjanja izvede presojevalec naslednje aktivnosti.

- strateško analizo:
 - oceni vrsto, obseg in kompleksnost preverjanja,
 - preveri predložene podatke in
 - raven pomembnosti
- analizo tveganja:
 - opredeli in analizira
 - tveganje pri delovanju
 - nadzorne dejavnosti
 - tveganje pri nadzoru.

	HEMA PREVERJANJA POROČIL UPRAVLJAVCEV NAPRAV ALI OPERATERJEV ZRAKOPLOVOV, VKLJUČENIH V EU ETS	Pr. SPA-05-01
	Izdelal: Marko Koren Datum: 1.4.2021	Odobril: Tomaž Verbnik Datum: 2.4.2021

V primeru, da presojevalec ugotovi, da upravljavec ali operater zrakoplova ni ocenil tveganj, zahteva, da le- to predhodno opravi.

Presojevalec po potrebi revidira in ponovi analizo tveganja.

4.2 Priprava načrta preverjanja

Presojevalec pripravi osnutek načrta preverjanja:

- Program preverjanja,
- Program preizkušanja,
- Načrt vzorčenja podatkov.

4.3 Izvedba načrta preverjanja

Presojevalec:

- izvede analitske postopke za oceno verodostojnosti in popolnosti podatkov,
- preveri končne in primarne podatke ter njihovo skladnost,
- preveri pravilno uporabo in izvajanja metodologije iz dovoljenja za izpuščanje toplogrednih plinov,
- če primerno, način določitve ravni dejavnosti, zmogljivosti in drugih parametrov posameznih podnaprav (poročila LPRD, NIMS, NE) oziroma obsega TKM (poročilo TKM),
- izvede obisk na lokaciji za razgovore, oceno delovanja merilnih naprav, meje naprave, podnaprav in popolnost tokov in virov.

4.4. Zaključek preverjanja

Po končanem preverjanju sledi dokončanje notranjega poročila o preverjanju ter priprava in izdelava poročila o preverjanju in pisnega mnenja pri preverjanju za vlagatelja.

6. ODLOČITEV O POTRDTVI / ZAVRNITVI POROČILA

Bureau Veritas d.o.o. vlagatelju izda pozitivno pisno mnenje v primeru da razlika med podatki, katere je prijavil vlagatelj in podatki do katerih je prišel vodilni presojevalec ni večja od ravni pomembnosti skladno s 23. členom Izvedbene uredbe komisije (EU) 2018/2067.


7. VNOS EMISIJ V REGISTER

Ko je poročilo o preverjanju izdano, mora upravljavec naprave / operater zrakoplova vpisati potrjene količine v register emisijskih kuponov, razen v primeru preverjanja poročil LPRD, NIMS, NE ali TKM. Glede na rezultate preverjanja, Bureau Veritas predlagano količino potrdi ali zavrne.

8. OBVLADOVANJE SPREMEMB

Vlagatelj je skladno s pogodbo dolžan Bureau Veritas d.o.o. javljati vse spremembe v pisni obliki (specifikacij, planov kontrol, organizacijske strukture idr.). Vlagatelj se s podpisom pogodbe zavezuje, da bo nenehno izpolnjeval zahteve.

V primeru spremembe specifikacije Bureau Veritas d.o.o. opravi analizo tveganja s ciljem, da ugotovi, ali imajo spremembe specifikacije vpliv na obseg in vrsto preverjanja.

	SHEMA PREVERJANJA POROČIL UPRAVLJAVCEV NAPRAV ALI OPERATERJEV ZRAKOPLOVOV, VKLJUČENIH V EU ETS	Pr. SPA-05-01
	Izdelal: Marko Koren Datum: 1.4.2021	Odobril: Tomaž Verbnik Datum: 2.4.2021

9. DEJSTVA ODKRITA PO IZDAJI POROČILA O PREVERJANJU

V primeru, da se po tem ko je poročilo o preverjanju že izdano ugotovijo dejstva, bodisi s strani strank ali drugih zainteresiranih strani, ki lahko vplivajo na odločitev (podano pisno mnenje) ukrepamo tako, da:

- preverimo ali so bile vse okoliščine pravilno upoštevane pri samem preverjanju in izdaji poročila;
- preverimo ali je potrebna ponovna izdaja poročila o preverjanju;
- se o zadevi pogovorimo s stranko in ostalimi zainteresiranimi stranmi.

V primeru, da je zaradi na novo ugotovljenih dejstev potrebno revidirati poročilo o preverjanju, mora presojevalec upoštevati na novo ugotovljena dejstva in v poročilu jasno opredeliti razloge za ponovno izdajo poročila.

V primeru, da je potrebno dodatno preverjanje (obisk na lokaciji), zaradi pritožb ali naknadno ugotovljenih dejstev, stranko oziroma zainteresirane strani obvestimo o pogojih pod katerimi bo izveden dodaten obisk.

10. REKLAMACIJE

Vlagatelj lahko poda pritožbo zoper izvedbo postopka preverjanja, oziroma ugovor na odločitev Bureau Veritas d.o.o.. Pritožbo oziroma ugovor mora podati v 15 dneh od nastanka razloga za pritožbo, oziroma od prejema odločitve.

Reklamacijo (pritožbo ali ugovor) obravnava Bureau Veritas d.o.o., ki mora o rešitvi v primeru ugovora o tem poročati certifikacijskemu odboru. V primeru ponovnega ugovora vlagatelja le-tega obravnava certifikacijski odbor. Rok za odgovor v obeh primerih je maksimalno 28 dni.

11. SPOROČANJE SPREMEMB IN REKLAMACIJ

V primeru sprememb v napravi ali procesih, nas mora upravljavec o tem obvestiti pred nastopom sprememb oziroma v primeru spremembe lastništva in imenovanju nove odgovorne osebe, ob spremembi.

Ravno tako je izvajalec dolžan Bureau Veritas d.o.o. v roku 7 dni obvestiti o vseh upravičenih reklamacijah/neskladnostih. Izvajalec je dolžen voditi in hraniti seznam vseh pritožb kakor tudi zapise o njihovem reševanju.