

1 SPECIFIČNI POGOJI ZA PREVERJANJE / OVERJANJE OKOLJSKIH INFORMACIJ

1.1 SPLOŠNO

V nadaljevanju so podani specifični pogoji ter predstavljene sheme v okviru katerih preveritelj Bureau Veritas d.o.o. izvaja storitev preverjanja / overjanja okoljskih informacij. Preverjanje / overjanje se izvaja skladno z zahtevami zakonodaje in standardov ter ob upoštevanju zahtev ISO 17029:2019, ISO 14065:2020, ISO 14064-3:2019 in ISO 14066:2011.

1.2 SCHEMI V OKVIRU SPA-05

1.2.1 Shema EU ETS

Storitev PREVERJANJA, ki ga ponuja Bureau Veritas d.o.o., je proces neodvisnega preverjanja letnih poročil upravljavca naprave ali zrakoplova (v nadaljevanju stranka) o emisijah toplogrednih plinov (AER), letnih poročil o ravni dejavnosti (ALCR) ali drugih poročil upravljavca (NIMS, NE, TKM) na osnovi zahtev EU ETS. Za pridobitev Mnenja preveritelja je stranka dolžna priskrbeti vse potrebne informacije, dovoliti Bureau Veritas d.o.o. brezpogojni dostop do naprav, dokumentov in zapisov o pregledu porabe, emisij in preračunov ter procesa zbiranja podatkov, ki so vključeni v poročila, po zahtevah, ki jih vsebujejo omenjeni predpisi.

Poročilo in Mnenje preveritelja, ki ga izda Bureau Veritas d.o.o., pokriva samo naprave, ki so opredeljene v pogodbi. Za preverjanje naprav, ki niso predmet te pogodbe, je potrebna vsebinska razširitev pogodbe. Te dokumente je potrebno pripraviti ločeno za dogovorjene naprave. Stranka je izključno odgovorna za vse napake v procesu zbiranja in poročanja o emisijah ter mora braniti, zaščititi in poravnati morebitno škodo Bureau Veritas d.o.o. za vse napake, zahtevke ali odškodninske odgovornosti, ki izhajajo iz omenjenega procesa.

Poročilo preveritelja stranke ne odvezuje od njenih zakonsko določenih obveznosti v zvezi z napravo, katere poročilo preverja Bureau Veritas d.o.o..

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

- Direktiva 2003/87/ES Evropskega parlamenta in sveta;
- Izvedbena uredba komisije (EU) 2018/2067;
- Delegirana uredba komisije (EU) 2019/331;
- SIST EN ISO 14065:2020;
- Direktiva 2006/123/ES.

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

- Izvedbena uredba komisije (EU) 2018/2066;
- Delegirana uredba komisije (EU) 2019/331
- Izvedbena uredba komisije (EU) 2019/1842;

1.2.2 Shema TGP

Storitev PREVERJANJA / OVERJANJA, ki ga ponuja Bureau Veritas d.o.o. v okviru sheme TGP, je proces neodvisnega preverjanja / overjanja trditev zapisanih v obliki okoljskih informacij strank, v naslednji obliki

- Ogljični odtis organizacije – skladnost z zahtevami ISO 14064-1 (I-INV);
- Ogljični odtis organizacije – skladnost z zahtevami GHG Protokol, Corporate Standard, vključno z razširitvijo Scope 3 (G-INV);

- Ogljični odtis proizvoda - skladnost z zahtevami ISO 14067 (I-PROD);
- Ogljični odtis projekta zmanjšanja ali odstranitve emisij toplogrednih plinov – skladnost z zahtevami ISO 14064-2 (I-PROJ);
- Analiza življenjskega cikla proizvoda - skladnost z zahtevami (ISO 14040/14044 (I-LCA));
- Analiza življenjskega cikla podjetja - skladnost z zahtevami (ISO 14040/14044 (I-LCAo)).

Preverjanje / overjanje se izvaja skladno z zahtevami standardov ob upoštevanju zahtev specifičnih standardov posameznega primera okoljske izjave.

1.3 OBSEG PREVERJANJA / OVERJANJA

Obseg preverjanja / overjanja je omejen na vsebino poročila stranke, ki je predmet postopka. Poročilo mora stranka pripraviti skladno z zahtevanimi kriteriji ter v primerni obliki. Nestandardne oblike poročil ne morejo biti predmet postopka.

Poleg poročila, preveritelj v okviru obsega preveri tudi vse ostale zahteve glede poročanja in spremljanja.

1.4 CILJ PREVERJANJA / OVERJANJA

Cilj preverjanja / overjanja je potrditev, da je spremljanje in poročanje stranke v skladu z zahtevami zakonodaje oz. standardov ter da je stranka uspešno implementirala aktivnosti dogovorjene v okviru preteklega postopka preverjanja / overjanja.

2 POSTOPEK PREVERJANJA / OVERJANJA

Postopek preverjanja / overjanja poteka po naslednjih korakih.

2.1 PRED POGODBENE AKTIVNOSTI

Za ustrezno informiranje posredujemo zainteresirani stranki najmanj naslednja dokumenta:

- Specifični pogoji in sheme za preverjanje / overjanje okoljskih informacij (Pr. SPA-05) in
- Vlogo za preverjanje /overjanje poročil (Obr. SPA-05-01).

Stranka bo zaprošena, da izpolni Bureau Veritas-ovo Vlogo, ki bo uporabljena kot osnova za pripravo ponudbe in kakršenkoli kasnejši dogovor.

Bureau Veritas d.o.o. bo vlogo pregledal, določil presojevalsko skupino, ocenil potrebni čas za izvedbo postopka ter pripravil ponudbo, ki jo pošlje stranki. Če bo pogodba, pripravljena na osnovi ponudbe, podpisana in vrnjena Bureau Veritas d.o.o., se smatra, da Bureau Veritas d.o.o. lahko začne z izvajanjem storitev. Kot dodatek se k Pogodbi prilagajo ti Specifični pogoji, ki vsebujejo veljavna določila in pogoje, pod katerimi ponujamo storitve. Bureau Veritas d.o.o. bo storitve izvajal s primernim strokovnim znanjem, skrbnostjo in prizadevnostjo, kot se pričakuje od uglednega in izkušenega podjetja.

2.2 STRATEŠKA ANALIZA

Faza strateške analize obsega pregled in seznanitev z dokumentacijo in drugimi informacijami, specifičnih za posamezni primer in vrsto okoljske informacije, ki se preverja / overja, na podlagi katerih je mogoče oceniti naravo, obseg in kompleksnost postopka za posamezni primer, zlasti pa:

- naravo, obseg in kompleksnost opreme in procesov, ki prispevajo k porabi goriv in nastanku emisij, vključno z meritvami in evidencami o energetskih

proizvodih, surovinah, toplotnih tokovih in zunanjih vplivih, ter njihov vpliv na izvajanje dejavnosti v obdobju, za katerega je treba pripraviti poročilo;

- sistem upravljanja s podatki, merjenje in dokumentiranje surovin in emisij, združevanje in arhiviranje podatkov o porabi goriv in emisijah toplogrednih plinov, vključno z obstojem notranjega sistema nadzora, ali vključenost v sistem okoljevarstvenega vodenja organizacij (EMAS), uporabe ISO 14001 ali drugega podobnega sistema upravljanja s podatki in njihovega dokumentiranja.

2.3 ANALIZA TVEGANJA

Analiza tveganja vključuje preverjanje vseh virov okoljskih informacij v poročilu naročnika glede na zanesljivost podatkov iz posameznega vira. V primeru analiz podnaprav, analiza tveganja vključuje tudi informacije o podnapravah. V primeru okoljskih izjav analiza tveganja vključuje vse vrste in kategorije emisij, katere je potrebno spremljati in poročati.

Preveritelj mora na podlagi analize podatkov jasno navesti tiste vire informacij, katerih podatki predstavljajo visoko tveganje za napako ter druge vidike izvajanja nadzora in poročila, ki lahko prispevajo k napakam pri določitvi celotne količine emisij ali podnaprav, če primerno.

Preveritelj mora pri preverjanju upoštevati tudi metode nadzorovanja tveganja, ki jih je z namenom zmanjšanja stopnje nezanesljivosti uporabil upravljavec naprave.

2.4 NAČRT PREVERJANJA IN IZVEDBA NAČRTA

Aktivnosti preverjanja / overjanja obsegajo pripravo načrta preverjanja ter izvedbo planiranih dejavnosti, vključno z oceno podatkov, povezanih z aktivnostmi prepoznanih v obsegu pogodbe, za katere Bureau Veritas d.o.o. izvaja storitve preverjanja / overjanja. To vključuje naslednje:

- ocenitev točnosti podatkov in identificiranje bistveno napačnih navedb;
- kot primerno, potrditev, da so podatki v skladu z minimalnimi zahtevami načrta spremljanja / načrta metodologije spremljanja / metodologije poročanja;
- če primerno, kvalificiranje/merjenje negotovosti, povezane s podatki, in
- vzpostavitev seznama podatkov, ki potrebujejo naknadno preiskavo.

2.5 NEODVIŠEN PREGLED

Po pripravi Poročila preveritelja in Mnenja, postopek preverjanja / overjanja pregleda od postopka neodvisen pregledovalec. Ta potrdi ali zapiše ugotovljena odstopanja, katere vodilni presojevalec odpravi pred predajo dokumentacije v tehnični pregled in izdajo Poročila in mnenja preveritelja.

2.6 IZDAJA POROČILA PREVERITELJA

Na podlagi rezultatov izvedbe postopka preverjanja / overjanja, Bureau Veritas d.o.o. za poročilo stranke, ki je predmet preverjanja, izda Poročilo preveritelja. Bureau Veritas d.o.o. v okviru Poročila preveritelja stranko obvesti o rezultatih postopka.

Intelektualna lastnina nazivov in interesov, ki jih ima Bureau Veritas d.o.o. v storitvenih in blagovnih znamkah ter v ostalih imenih in logotipih, ostanejo lastnina Bureau Veritas d.o.o. in ne morejo biti predmet prodaje. Njihova uporaba s strani stranke je strogo omejena.

2.7 MNENJE O PREVERJANJU

Mnenje preveritelja vsebuje oceno o stopnji resničnosti, pravilnosti in natančnosti vsebin poročila stranke in je lahko potrdilno ali odklonilno.

Mnenje temelji na informacijah, katere so bile na razpolago Bureau Veritas d.o.o., zato le-ta ne more jamčiti za točnost ali pravilnost informacij.

2.8 VNOS EMISIJ V REGISTER (SCHEMA EU ETS)

Ko je Poročilo preveritelja z vključenim Mnenjem izdano, mora upravljavec vpisati s preverjanjem potrjene količine v register emisijskih kuponov, razen v primeru preverjanja poročil ALCR, NIMS, NE ali TKM. Glede na rezultate preverjanja Bureau Veritas d.o.o. predlagano količino potrdi ali zavrne.

2.9 OBVLADOVANJE SPREMEMB

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

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

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 ter uvede morebitne potrebne spremembe.

2.10 DEJSTVA ODKRITA PO IZDAJI POROČILA PREVERITELJA

V primeru, da se bodisi s strani strank ali drugih zainteresiranih strani ugotovijo dejstva, ki lahko vplivajo na odločitev (vsebinsko Mnenja), po tem ko je Poročilo preveritelja že izdano, ukrepamo tako, da:

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

V primeru, da je zaradi na novo ugotovljenih dejstev potrebno revidirati Poročilo preveritelja, 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.

2.10.1 Dostop akreditacijskega telesa

Stranka mora akreditacijskim telesom, pri katerih je akreditiran Bureau Veritas d.o.o. ali njihovim predstavnikom v zahtevanem obsegu omogočiti dostop do kateregakoli dela procesa postopka preverjanja / overjanja z namenom, da se potrdi njih skladnost. Stranka se s podpisom pogodbe odpoveduje pravici do zavrnitve tovrstne zahteve s strani akreditacijskega telesa, njegovega predstavnika ali Bureau Veritas d.o.o..

3 ZAVEZA K NEPRISTRANSKOSTI

Bureau Veritas d.o.o. se zaveda pomena nepristranskosti pri certificiranju, zato je pri opravljanju svojih nalog objektivna in se izogiba morebitnim navzkrižjem interesov. Nadzor nad ohranjanjem nepristranskosti pri BV opravlja poseben Certifikacijski odbor, ki zastopa stranke, zainteresirane za certificiranje. V povezavi z mehanizmi nadzora in zagotavljanja nepristranskosti in neodvisnosti, se na področju izvajanja postopkov dodatno zagotavlja, da:

- vsi sodelujoči v postopku podpišejo izjavo o neodvisnosti in nepristranskosti;
- presojevalec s sprejetjem naročila za izvedbo postopka potrjuje svojo nepristranskost v specifičnem primeru ter da konflikt interesa ne obstaja in da
- se za vsako novo stranko ali pogodbo opravi Analiza konflikta interesov v okviru pregleda vloge.

4 PRITOŽBE IN SPORI

Če se stranka odloči pritožiti ali spodbijati odločitve Bureau Veritas d.o.o., mora to storiti skladno s pritožbenim postopkom, kot ga uporablja Bureau Veritas d.o.o.. Izvod tega postopka se posreduje na zahtevo stranke.

Pritožbe na prvi stopnji nikoli ne rešuje oseba, ki je bila vključena v aktivnosti, ki so bile predmet pritožbe ali bi lahko imela konflikt interesov. V kolikor je tehnični vodja ali njegov namestnik vključen v predhodne aktivnosti, se pritožba rešuje na drugi stopnji.

Pritožbo na drugi stopnji obravnava vodja preveritelja. V kolikor je vodja preveritelja ali njegov namestnik vključen v predhodne aktivnosti, pritožbo rešuje direktor družbe ali njegov namestnik.

Bureau Veritas je akreditiran pri Slovenski akreditaciji s številko akreditacije P-001 na področju preverjanja poročil o emisijah toplogrednih plinov (SIST EN ISO 14065) – Shema EU ETS.