

Patikros ataskaita

Susijusi su įrenginių veiklos vykdytojų ir orlaivių naudotojų išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitų ir tonkilometrų duomenų ataskaitu patikra

Prieš pradėdami naudotis šiuo failu:

a) atidžiai perskaitykite skyrelį „Kaip naudotis šiuo failu“. Jame pateikiamos šio šablono pildymo instrukcijos;

b) nustatykite, kuriai kompetentingai institucijai (KI) jūsų tikrinamą ataskaitą parengęs veiklos vykdytojas arba orlaivių naudotojas turi pateikti patikrintą išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitą arba tonkilometrų duomenų ataskaitą. Atkreipkite dėmesį, kad „valstybė narė“ čia reiškia visas ATLPS valstybes, ne tik ES valstybes nares;

c) pasitikrinkite KI interneto svetainėje arba tiesiogiai susisiekite su KI, kad įsitikintumėte, jog turite reikiamą šablono versiją. Šablono versija (ypač failo pavadinimas) yra aiškiai nurodyta šio failo tituliniam puslapyje;

d) tam tikros valstybės narės gali reikalauti, kad naudotumėte kitą sistemą, pavyzdžiui, internete esančias formas, o ne elektronines lenteles. Pasitikrinkite, kokius reikalavimus kelia jūsų valstybė narė. KI jums suteiks išsamesnės informacijos.

[Toliau skaitykite „Kaip naudotis šiuo failu“](#)

Gairės ir sąlygos

1 Direktyvos 2003/87/EB 15 straipsnyje reikalaujama, kad valstybės narės užtikrintų, jog pagal tos direktyvos 14 straipsnį veiklos vykdytojų ir orlaivių naudotojų pateikiamos ataskaitos būtų patikrintos pagal Komisijos reglamentą (ES) Nr. 600/2012 dėl išmetamo šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio ataskaitų ir tonkilometrų duomenų ataskaitų patikros ir vertintojų akreditavimo pagal Direktyvą 2003/87/EB.

Direktyvos tekstą galima atsisiųsti iš

<http://eur-lex.europa.eu/LexUriServ/LexUriServ.do?uri=CONSLEG:2003L0087:20090625:LT:PDF>

2 Akreditacijos ir patikros reglamente (Komisijos reglamentas (ES) Nr. 600/2012 (toliau – APR) yra apibrėžti papildomi reikalavimai, susiję su vertintojų akreditacija ir išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitų bei tonkilometrų duomenų ataskaitų patikra.

APR tekstą galima atsisiųsti iš

<http://eur-lex.europa.eu/LexUriServ/LexUriServ.do?uri=OJ:L:2012:181:0001:0029:LT:PDF>

3 APR 6 straipsnyje įvardytas toks patikros tikslas – užtikrinti išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitoje ir tonkilometrų duomenų ataskaitoje pateikiamos informacijos patikimumą.

Patikrinta išmetamųjų teršalų kiekio ataskaita turi būti patikima naudotojams. Jos turinys turi atitikti tai, ką ketinta pateikti, arba tai, ko galima pagrįstai tikėtis. Išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitų patikros procesas turi būti veiksminga ir patikima kokybės užtikrinimo ir kokybės kontrolės procedūras papildanti priemonė, per kurią veiklos vykdytoji arba orlaivių naudotojai suteikiama informacija, kuria pasinaudodamas jis gali pagerinti išmetamųjų teršalų kiekio stebėseną ir ataskaitų teikimą.

4 Be to, vadovaudamasis Direktyvos 2003/87/EB V priedu ir APR, vertintojas turėtų taikyti rizika pagrįstą metodą ir pagal jį parengti patikros išvadą, kuria būtų pagrįstai patikinama, kad išmetamųjų teršalų kiekio ir tonkilometrų duomenų ataskaitos yra be esminių netikslumų ir kad patikrinta ataskaita yra tinkama.

5 27 straipsnio 1 dalyje nustatyta, kad patikros ataskaitoje pateikiami pagrindiniai faktai, susiję su veiklos vykdytojo arba orlaivio naudotojo ataskaita, ir patikros išvada.

Remdamasis per patikrą surinkta informacija, vertintojas veiklos vykdytoji arba orlaivių naudotojai išduoda patikros ataskaitą apie kiekvieną patikrintą išmetamųjų teršalų kiekio arba tonkilometrų duomenų ataskaitą.

6 APR 27 straipsnio 2 dalyje nustatyta, kad

veiklos vykdytojas arba orlaivių naudotojas kompetentingai institucijai pateikia patikros ataskaitą kartu su atitinkama patikrinta veiklos vykdytojo arba orlaivių naudotojo ataskaita.

7 Šis failas – patikros ataskaitos šablonas, kurį kartu su kitais rekomendaciniais dokumentais ir elektroniniais šablonais parengė Komisijos tarnybos taip siekdamos kuo vienodesnės APR interpretacijos visoje ES. Siekiama, kad naudodamiesi šiuo šablonu galėtumėte pateikti standartinę, suderintą ir nuoseklią patikros ataskaitą apie veiklos vykdytojo metinę išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitą, orlaivių naudotojo išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitą ir tonkilometrų duomenų ataskaitą. Šiame patikros ataskaitos šablone išreikšta Komisijos tarnybų nuomonė jo paskelbimo metu.

Tai yra 2012 m. liepos 11 d. Klimato kaitos komiteto posėdyje patvirtinta patikros ataskaitos šablono versija.

8 Patikros ataskaitos šablonas parengtas užtikrinant atitiktį APR 27 straipsnio reikalavimams, APR 4 straipsnyje nurodytiems darniesiems standartams (EN ISO 14065) ir specialiesiems reikalavimams vertintojams, suteikiantiems finansinį patikinimą. Šablonas parengtas atsižvelgiant į minėtus reikalavimus ir pripažintą gerąją patirtį.

9 Su šio patikros ataskaitos šablono turiniu susijusios gairės pateikiamos pagrindinėse patikros ataskaitos instrukcijose. Pildydami patikros ataskaitos šabloną pasiskaitykite minėtas pagrindines instrukcijas.

10 Visi su APR susiję Komisijos tarnybų rekomendaciniai dokumentai ir šablonai pateikiami

http://ec.europa.eu/clima/policies/ets/monitoring/index_en.htm

Informacijos šaltiniai

ES tinklapiai:

- ES teisės aktai:	http://eur-lex.europa.eu/en/index.htm
- Bendroji informacija apie ATLPS:	http://ec.europa.eu/clima/policies/ets/index_en.htm
- Stebėsena ir ataskaitų teikimas pagal ES ATLPS:	http://ec.europa.eu/clima/policies/ets/monitoring/index_en.htm

Kiti tinklapiai:

- <nurodo valstybės narės>
-
-

Pagalbos tarnyba

<nurodo valstybės narės, jeigu yra>

Čia pateikiamos konkrečios valstybės narės gairės:

--

Kaip naudotis šiuo failu

Šį patikros ataskaitos šabloną sudaro tokie tarpusavyje susieti lapai:

Patikros išvados pagrindinis teiginys (1)	Oficialus išvados dokumentas, kurį pasirašo vertintojo pasirašyti įgaliotas asmuo
Patikros išvados pagrindinis teiginys (2)	Oficialus išvados dokumentas, kurį pasirašo vertintojo pasirašyti įgaliotas asmuo
1 priedas. AUDITO DUOMENYS	Čia išvardijami visi likę neištaisyti netikslumai, neatitikimai ir neatitikty, taip pat atliekant patikrą nustatytos svarbiausios tobulinimo galimybės
2 priedas. DARBO PAGRINDAS	Pagrindiniai faktai ir kita išvados rengimui svarbi informacija, pvz., patikros procesui taikomi kriterijai (akreditacijos, sertifikavimo taisyklės ir pan.) ir patikros atlikimo kriterijai (ES ATLPS taisyklės ir pan.)
3 priedas. PAKEITIMAI	Santrauka visų konkrečių sąlygų, variacijų, pakeitimų ar paaiškinimų, kuriuos patvirtino arba taiko kompetentinga institucija po to, kai buvo išduotas leidimas išmesti ŠESD ir kurie NEBUVO įtraukti į naujai išduotą leidimą ir į stebėsenos planą patikros užbaigimo metu. TAIP PAT visų svarbių vertintojo pastebėtų ir iki ataskaitinių metų gruodžio 31 d. kompetentingai institucijai NEPRANEŠTŲ pakeitimų santrauka.

Spalvų reikšmės

	Laikydamiesi konkrečių dešinėje laukelio pusėje pateikiamų instrukcijų, užpildykite visus geltonus šablono laukelius, prireikus ištrindami arba atitinkamai pakeisdami juose jau esantį tekstą. Jei jums reikia daugiau vietos, įterpkite papildomą eilutę žemiau ir sujunkite laukelius (komanda „merge cells“). Jei lape įterpiate papildomų eilučių, pasitikrinkite ar nuslanis spausdinamas tinkamai o prireikus pakeiskite spausdinimo
	Informaciją mėlynuose laukeliuose atnaujinkite taip, kad būtų pasirinkti tik su vertintoju ir šia patikra susiję kriterijai bei pamatiniai dokumentai.
	Laukelio dešinėje pateikiama daugiau susijusių instrukcijų ar pastabų; jas turėtumėte perskaityti PRIEŠ pildydami šabloną. Lapo formatas nustatytas taip, kad būtų spausdinami tik reikiami išvados skirsniai ir priedai, BET NE instrukcijų skiltis.

Išvados pagrindinio teiginio turinys ir susiję trys priedai turi būti nukopijuoti ir įklijuoti į atitinkamus skirsnius metinės išmetamųjų teršalų ataskaitos šablono (xls formato) pabaigoje. Po to veiklos vykdytojas turėtų visą patikrintą išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitą pateikti kompetentingai institucijai. Programoje Excel nealima naudotis lapo redagavimo, perkėlimo ar kopijavimo funkcija, nes šioje programoje nustatyta Kad išsaugotumėte originalų patikros išvados šablono formatą, patartina kiekvienoje lentelėje pasirinkti A:C skiltis ir naudojantis komandomis „copy“ ir „paste“ nukopijuoti tarp šių dviejų lentelinių skaičiuoklių esančią informaciją. Patikros šablono lapų „Gairės ir sąlygos“ bei „Kaip naudotis šiuo failu“ įtraukti **NERŪTINA**

Galiausiai, siekiant užtikrinti, kad patikros išvados ir susijusių priedų turinys netyčia nepakistų jį nukopijavus į metinę išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitą, rekomenduojama šias lenteles apsaugoti iš įrankių juostos pasirenkant komanda „Excel Protect Sheet“.

**Nepriklausomos pagrįsto patikinimo patikros ataskaitos patikros išvados pagrindinis teiginys. Apyvartinių taršos leidimų prekybos sistema.
ES ATLPS metinės ataskaitos**

INFORMACIJA APIE VEIKLOS VYKDYTOJĄ	
Pavadinimas	<i>AB "Grigeo"</i>
Įrenginio pavadinimas	<i>Katilinė,</i>
Įrenginio adresas	<i>Vilniaus g. 10, LT-27101 Vilnius</i>
Unikalus ID	<i>LT000000000000016</i>
Leidimo išmesti ŠESD numeris	<i>TIPK 4.7-V-01-32 Aplinkos apsaugos agentūros 2014-10-30 pakeistas į TIPK leidimą T-V.7-2/2014 .Pakeistas 2015-11-04. Pakeistas, pasikeitus operatoriaus pavadinimui 2017-07-10. Patikslintas 2018-03-28. Aplinkos apsaugos agentūra</i>
Patvirtinto stebėsenos plano (SP) data (-os) ir kiekvieno plano galiojimo laikotarpis	<i>GRIGISKES_SESD apskaitos planas_v3_20140304.xlsm, Versija 3, koreguotas planas patvirtintas Vilniaus RAAD 2014.03.06 d. Aplinkos apsaugos agentūros pakeistas 2015--03-09 į planą 2015m GRIGISKES_apskaitos planas_v4.xlsm, Metinis ismetamųjų SESD stebėsenos planas "AB Grigeo".xls, (V6) patvirtintas 2017-11-21 Aplinkos apsaugos agentūra</i>
Tvirtinanti kompetentinga institucija	<i>Aplinkos apsaugos agentūra.</i>
Kategorija	<i>A</i>
Ar įrenginyje išmetama mažai ŠESD?	<i>Taip</i>
Veikla pagal 1 priedą	<i>Degimas</i>

IŠMETAMŲJŲ ŠESD INFORMACIJA	
Ataskaitiniai metai	<i>2018</i>
Pamatinis dokumentas	<i>AB Grigeo ŠESD ataskaita 2018m.xls</i>
Išmetamųjų teršalų ataskaitos data	<i>2019-03-08</i>
Proceso metu išsiskiriančių ŠESD kiekis (tCO₂e)	<i>0.00</i>
Degimo metu išsiskiriančių ŠESD kiekis (tCO₂e)	<i>7243.00</i>
Bendras išmestas ŠESD kiekis (tCO₂e)	<i>7243.00</i>
Degimo sukėlikai	<i>Gamtinės dujos; biokuras</i>
Proceso sukėlikai	<i>Nėra</i>
Taikyta metodika	<i>Apskaičiavimas</i>
Taikyti išmetamųjų teršalų faktoriai	<i>Taikomi naujausioje Nacionalinėje ŠESD ataskaitoje pateikti faktoriai. Gamtinės dujos - emisijų faktorius - 55,73; biokuras - faktorius -101,34</i>
Veiklos vykdytojo arba įrenginio pokyčiai per ataskaitinius metus	<i>Pokyčių, kurie galėtų turėti įtakos išmetamųjų teršalų kiekiams nenustatyta</i>
INFORMACIJA APIE APSILANKYMĄ VIETOJE	
Apsilankymo metu tikrintas veiklos vykdytojas arba įrenginys	<i>Taip</i>

Apsilankymo (-ų) data (-os)	2019-01-16
Veiklos vietoje praleistų dienų skaičius	0.3
Veiklos vietoje apsilankusių ES ATLPS audito vadovo ir auditorių ir arba technikos ekspertų vardai ir pavardės:	Jonas Kapturauskas
Nevykimo į vietą pagrindimas	
Kompetentingos institucijos rašytinio patvirtinimo, kad vertintojas gali nevykti į įrenginio veiklos vietą, data	Netaikoma

ES ATLPS TAISYKLIŲ ATITIKTIS	
Stebėsenos plano reikalavimų laikomasi:	Taip
Leidimo sąlygų laikomasi:	Taip
ES stebėsenos ir ataskaitų regl. reikalavimų laikomasi:	Taip

ES akreditacijos ir patikros regl. reikalavimų laikomasi:	
Pagal 14 str. a punktą ir 16 str. 2 dalies f punktą duomenys patikrinti išsamiai ir atsekant juos iki pirminio duomenų šaltinio:	Taip
14 str. b punktas. Ar kontrolė tinkamai patvirtinta dokumentais, įgyvendinta, prižiūrima ir ar ja veiksmingai mažinama būdingoji rizika?	Taip
14 str. c punktas. Ar stebėsenos plane nurodytos procedūros yra veiksmingos mažinant būdingąją riziką ir kontrolės riziką ir ar tos procedūros yra įgyvendintos, pakankamai dokumentuotos ir tinkamai prižiūrimos?	Taip
16 str. Duomenų patikra	Taip
17 str. Tinkamas stebėsenos metodikos taikymas	Taip
17 str. 4 dalis. Ar pranešta apie numatomus arba padarytus pakeitimus?	Taip
18 str. Trūkstančių duomenų gavimo metodų patikra	Taip
19 str. Neapibrėžties vertinimas	Taip
Laikytasi KI gairių dėl stebėsenos ir ataskaitų (2 priedas)?	Taip
Ankstesnių metų neatitiktis (-ys) ištaisyta (-os)	Netaik.
Aptikti pakeitimai ir pan., apie kuriuos nepranešta KI arba kurie neįtraukti į atnaujintą SP	Netaik.

STEBĖSENOS IR ATASKAITŲ TEIKIMO PRINCIPŲ LAIKYMASIS	
Tikslumas:	Taip
Išsamumas:	Taip
Nuoseklumas:	Taip
Palyginamumas su kitais laikotarpiais:	Taip
Skaidrumas:	Taip
Metodikos vientisumas:	Taip
Nuolatinis tobulinimas:	Ne, nenustatyta, kad reiktų kokių nors patobulinimų.

ISVADA

ISVADA - pripažįstama tinkama:

Patikrinome pirmiau nurodyto veiklos vykdytojo pirmiau pateiktoje metinėje išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitoje nurodytus ŠESD duomenis. Remiantis atlikta patikra (žr. 2 priedą), minėti duomenys pateikti teisingai.

VERTINTOJŲ GRUPĖ	
ES ATLPS audito vadovas	Jonas Kapturauskas
EA ATLPS auditorius (-iai):	Jonas Kapturauskas
Technikos ekspertas (-ai) (EA ATLPS auditorius):	
Nepriklausomą peržiūrą atliekantis asmuo	Audrius Šileika
Technikos ekspertas (-ai) (nepriklausomą peržiūrą atliekantis asmuo):	

Pasirašyta <čia įrašyti vertintojo pavadinimą arba vardą ir pavardę> vardu:	<i>UAB DNV GL Lietuva</i>
Įgalioto pasirašyti asmens vardas, pavardė	<i>Audrius Šileika</i>
Išvados data:	<i>2019-03-12</i>

Vertintojo pavadinimas	<i>DNV GL Business Assurance Finland Oy/AB</i>
Kontaktinis adresas:	<i>Keilasatama 5, Espoo, Finland</i>
Patikros sutarties data	
Ar vertintojas akredituotas arba sertifikuotas fizinis asmuo?	akredituotas
Nacionalinės akreditacijos įstaigos arba sertifikuojančios nacionalinės įstaigos pavadinimas	<i>FINAS</i>
Akreditacijos arba sertifikavimo numeris	<i>VB01/A07/2016</i>

Nepriklausomos pagrįsto patikinimo patikros ataskaitos patikros išvados pagrindinis teiginys.
Apyvartinių taršos leidimų prekybos sistema.

GAIRĖS VERTINTOJAMS

Užpildykite visus geltonus išvados šablono laukelius, prirėkus ištrindami ar atitinkamai pakeisdami juose jau esantį tekstą. Jei jums reikia daugiau vietos, įterpkite papildomą eilutę žemiau ir sujunkite laukelius (komanda „merge cells“). Prie konkrečių eilučių pateikiama daugiau susijusios informacijos ar pastabų. Išsamesnės informacijos, susijusios su patikra apskritai, turėtų būti pateikta 2 priede.

ES ATLPS metinės ataskaitos

INFORMACIJA APIE VEIKLOS VYKDYTOJĄ	
Orlaivių naudotojo pavadinimas	
Orlaivių naudotojo adresas	
Unikalus ID	
CRCO numeris:	
Patvirtinto stebėsenos plano (SP) data (-os) ir kiekvieno plano galiojimo laikotarpis	
Tvirtinanti kompetentinga institucija	
Patvirtinto stebėsenos plano numeris	
Ar taikomos „mažojo teršėjo“ taisyklės?	
Pasirinkite tai, kas naudojama	
Veikla pagal 1 priedą	Aviacija

<įrašykite veiklos vykdytojo pavadinimą>

Įrašykite už stebėsenos plano ir svarbių jo pakeitimų tvirtinimą atsakingą kompetentingą instituciją

IŠMETAMŲJŲ ŠESD INFORMACIJA	
Ataskaitiniai metai	
Pamatinis dokumentas	
Ataskaitos tipas	
Išmetamųjų teršalų ataskaitos data	
Bendras išmestas ŠESD kiekis (tCO _{2e})	
Bendras tonkilometrų kiekis tCO _{2e}	
Taikyta metodika	
Taikyti išmetamųjų teršalų faktoriai	
Orlaivio naudotojo pokyčiai per ataskaitinius metus	

<įrašykite išmetamųjų teršalų kiekio ataskaitos failo pavadinimą, nurodykite datą ir versijos numerį> Tai turėtų būti elektroninio failo pavadinimas, kuriame nurodoma data ir versija pagal failų pavadinimų sudarymo taisyklę

<įrašykite tikrinamos ataskaitos datą (ji turi sutapti su ataskaitos, į kurią ši išvada įklijuojama, data arba su galutine ataskaitos versija, jei ji parengta arba atnaujinta prieš galutinai ją patikrinant>

< įrašykite tik skaičius>

< įrašykite tik skaičius>

< Būtina pateikti visą pavadinimą. Jei taikote daugiau kaip vieną metodą, aiškiai nurodykite, kokiam sukėliui kokį metodą taikote.

< nurodykite, kokios rūšies faktorius naudojamas kiekvienai kuro rūšiai, medžiagoms ir pan. (pvz., nustatytasis, su kuru susijęs ir t.t.)

<Trumpai aprašykite visus šiame šablone dar nurodytus ataskaitiniais metais įvykusius pokyčius, kurie turi didelės reikšmės ataskaitoje nurodytam išmetamųjų teršalų kiekiui ir lemia bendrą tendenciją iš metų į metus. Pvz., efektyvumo projektai, gamybos pokyčiai ir

INFORMACIJA APIE APSILANKYMĄ VIETOJE	
Veiklos vieta, kurioje lankytasi per patikrą	
Apsilankymo (-ų) data (-os)	
Veiklos vietoje praleistų dienų skaičius	
Veiklos vietoje apsilankusių ES ATLPS audito vadovo, auditorių ir technikos ekspertų vardai ir pavardės:	
Nevykimo į vietą pagrindimas	

taip arba ne < Atsakydami turėkite omenyje SAR „veiklos vietos“ apibrėžtį, pvz., todėl, kad išmetamieji teršalai skaičiuojami ir informacija valdoma kitoje vietoje. Žr. atitinkamas Komisijos tarnybų parengtas gaires.

Jrašykite „netaik.“, jei veiklos vietoje fiziškai nesilankyta
Jrašykite „netaik.“, jei veiklos vietoje fiziškai nesilankyta

Jrašykite veiklos vietoje apsilankusių ES ATLPS audito vadovo, ES ATLPS auditorių ir technikos eksperto vardus ir pavardes

Jei ne, trumpai nurodykite priežastis, dėl kurių apsilankymas vietoje laikytas nereikalingu

ES ATLPS TAISYKLIŲ ATITIKTIS	
Stebėsenos plano reikalavimų laikomasi:	
	Jei ne, todėl, kad.....:
ES stebėsenos ir ataskaitų regl. reikalavimų laikomasi:	
	Jei ne, todėl, kad.....:
Biodegalų naudojimas įvertintas laikantis Direktyvos 2009/28/EB 18 straipsnio	
	Jei ne, todėl, kad.....:
ES akreditacijos ir patikros regl. reikalavimų laikomasi:	
Pagal 14 str. a punktą ir 16 str. 2 dalies f punktą duomenys patikrinti išsamiai ir atsekant juos iki pirminio duomenų šaltinio:	
	Jei ne, todėl, kad.....:
	Jei taip, ar tai atlikta per apsilankymą vietoje
14 str. b punktas. Ar kontrolė tinkamai patvirtinta dokumentais, įgyvendinta, prižiūrima ir ar ja veiksmingai mažinama būdingoji rizika?	
	Jei ne, todėl, kad.....:
14 str. c punktas. Ar stebėsenos plane nurodytos procedūros yra	

< čia reikia tik trumpų atsakymų. Jei reikia pateikti išsamesnį paaiškinimą („Atsakymo nėra“ atveju), apie tai parašykite atitinkamame 1 priedo skirsnyje, susijusiame su išvadamis dėl neištaisytų neatitikimų ar neatitikčių

< nurodykite šios taisyklės nesilaikymo priežastis>

< nurodykite šios taisyklės nesilaikymo priežastis>

<Patvirtinkite, kad aviaciniai biodegalai, kurių išmetamųjų teršalų faktorius nurodytas 0, atitinka ES tvarumo kriterijus. Jei neteigiama, kad faktorius lygus 0, arba jei tai tonkilometrių patikra, jrašykite „netaik.“>

<nurodykite priežastis, dėl kurių biodegalų naudojimas nevertintas>

< trumpai nurodykite priežastis, dėl kurių išsamus duomenų tikrinimas laikytas nereikalingu ir (arba) kodėl duomenys nepatikrinti nuo pirminio jų šaltinio>

< nurodykite šios taisyklės nesilaikymo priežastis>

veiksmingos mažinant būdingąją riziką ir kontrolės riziką ir ar tos procedūros yra įgyvendintos, pakankamai dokumentuotos ir tinkamai prižiūrimos?	Jeigu ne, todėl, kad.....:	< nurodykite šios taisyklės nesilaikymo priežastis>
16 straipsnio 1 dalis, 2 dalies f ir h punktai. Duomenų patikra:		< duomenys patikrinti išsamiai pagal reikalavimus >
	Jeigu ne, todėl, kad.....:	< nurodykite šios taisyklės nesilaikymo priežastis>
16 straipsnio 2 dalies c punktas Skrydžių duomenų išsamumas, palyginti su oro eismo duomenimis, pvz., Eurokontrolės:		<nurodykite priežastis, kodėl duomenys neišsamūs arba nepalyginami>
	Jeigu ne, todėl, kad.....:	
16 straipsnio 2 dalies d punktas. Ataskaitos duomenų ir masės bei centruotės dokumentų atitikimas		<nurodykite priežastis, kodėl duomenys neatitinka>
	Jeigu ne, todėl, kad.....:	
16 straipsnio 2 dalies e punktas: Bendro sunaudotų degalų kiekio ir įsigytų arba pristatytų degalų kiekio atitikimas		<nurodykite priežastis, kodėl duomenys neatitinka>
	Jeigu ne, todėl, kad.....:	
17 str. Tinkamas stebėsenos metodikos taikymas		< nurodykite šios taisyklės nesilaikymo priežastis>
	Jeigu ne, todėl, kad.....:	
18 str. Trūkstamų duomenų gavimo metodų patikra		<nurodykite, kodėl išmetamųjų teršalų ataskaita nėra išsami ir nurodykite, ar yra duomenų spragų, kuriems užpildyti naudota alternatyvi metodika arba supaprastintas metodas>
	Jeigu ne, todėl, kad.....:	<patvirtinkite, kad neapibrėžties įvertinta tinkamai><jei tai t-km ataskaita, įrašykite „netaik.“>
19 str. Neapibrėžties vertinimas		< nurodykite šios taisyklės nesilaikymo priežastis>
	Jeigu ne, todėl, kad.....:	
Laikytasi KI gairių dėl stebėsenos ir ataskaitų (2 priedas)?		< nurodykite šios taisyklės nesilaikymo priežastis>
	Jeigu ne, todėl, kad.....:	
Ankstesnių metų neatitiktis (-ys) ištaisyta (-os)		<t-km duomenų atveju parašykite „netaik.“, nes tai vienkartinė, o ne metinė ataskaita>
Aptikti pakeitimai ir pan., apie kuriuos nepranešta KI ir (arba) kurie neįtraukti į atnaujintą SP:		< 3 priede trumpai apibendrinkite pagrindines taikomas sąlygas, pakeitimus, paaiškinimus ar variantus, kuriuos KI patvirtino, bet kurie NEBUVO įtraukti į atnaujintą stebėsenos planą patikros užbaigimo metu; taip pat nurodykite kitus vertintojo pastebėtus pakeitimus, apie kuriuos nepranešta iki atitinkamų metų pabaigos

STEBĖSENOS IR ATASKAITŲ TEIKIMO PRINCIPŲ LAIKYMASIS

Tikslumas:		<Šiame skirsnyje pateikite tik trumpas pastabas. PASTABA – tam tikri principai yra siekiamybė ir gali būti neįmanoma patvirtinti visišką jų atitiktį. Be to, tam tikrų principų < nurodykite šio principo nesilaikymo priežastis>
	Jei ne, todėl, kad.....:	
Išsamumas:		< nurodykite šio principo nesilaikymo priežastis>
	Jei ne, todėl, kad.....:	
Nuoseklumas:		< nurodykite šio principo nesilaikymo priežastis>
	Jei ne, todėl, kad.....:	
Palyginamumas su kitais laikotarpiais:		<trumpai pakomentuokite, ar buvo tokių reikšmingų stebėsenos metodikos pokyčių, kad šioje ataskaitoje nurodyto teršalų kiekio neįmanoma palyginti su ankstesnių laikotarpių duomenimis. Pavyzdžiui, pereita nuo apskaičiavimo prie matavimo metodikos, atsirado naujas sukėliklis arba buvo pašalintas sukėliklis.> < nurodykite šio principo nesilaikymo priežastis>
	Jei ne, todėl, kad.....:	
Skaidrumas:		< nurodykite šio principo nesilaikymo priežastis>
	Jei ne, todėl, kad.....:	
Metodikos vientisumas:		< nurodykite šio principo nesilaikymo priežastis>
	Jei ne, todėl, kad.....:	
Nuolatinis tobulinimas:	Taip (žr. rekomendacijas 1 priede) / Ne, nenustatyta, kad reiktų kokių nors patobulinimų.	<1 priede apibūdinkite pagrindinius tobulintinus aspektus arba nurodykite, kodėl tobulinimo principas netaikomas>

IŠVADA	
IŠVADA - pripažįstama tinkama:	Patikrinome pirmiau nurodyto veiklos vykdytojo [arba orlaivių naudotojo] pirmiau pateiktoje metinėje išmetamųjų teršalų kiekiu [arba tonkilometrų duomenų] ataskaitoje nurodytus ŠESD [arba tonkilometrų] duomenis. Remiantis atlikta patikra (žr. 2 priedą), minėti duomenys pateikti teisingai.
IŠVADA – patikrinta su pastabomis:	Patikrinome pirmiau nurodyto veiklos vykdytojo [arba orlaivių naudotojo] pirmiau pateiktoje metinėje išmetamųjų teršalų kiekiu [arba t-km duomenų] ataskaitoje nurodytus ŠESD [arba t-km] duomenis. Remiantis atlikta patikra (žr. 2 priedą), minėti duomenys pateikti teisingai, išskyrus:
Pastabos, kuriomis patikslinama išvada:	<ol style="list-style-type: none"> 1. 2. 3.
IŠVADA – nepatikrinta:	Patikrinome pirmiau nurodyto veiklos vykdytojo [arba orlaivių naudotojo] pirmiau pateiktoje metinėje išmetamųjų teršalų kiekiu [arba t-km duomenų] ataskaitoje nurodytus ŠESD [arba t-km] duomenis. Remiantis atlikta patikra (žr. 2 priedą), šių duomenų NEĮMANOMA patikrinti dėl šių priežasčių -<netinkamą išbraukti> <ul style="list-style-type: none"> - nepataisytas esminis netikslumas (pavienis arba sudėtinis) - nepataisyta esminė neatitiktis (pavienė arba sudėtinis) - duomenų arba vertintojui pateiktos informacijos apribojimai - patikros srities apribojimai dėl nepakankamo aiškumo arba patvirtinto - stebėsenos plano nepatvirtino kompetentinga institucija

Ištrinkite NEREIKALINGAS išvados šablono teksto eilutes

<Arba pateikiamas toks išvados tekstas, jei nėra jokių problemų ir neturite jokių konkrečių pastabų dėl to, kas galėtų turėti poveikio duomenų kokybei arba šios išvados naudotojo interpretacijai PASTABA – jei ataskaita pripažįstama tinkama, išvados formuluotė turi būti teigiama – NEKEISKITE ŠIŲ IŠVADŲ FORMULUOČIŲ – JEI PRAŠOMA, ĮRAŠYKITE PAPILDOMOS INFORMACIJOS

< ARBA toks išvados tekstas, jei išvada pateiktina su pastabomis išvados naudotojui. Trumpai nurodykite išlygas, galinčias turėti poveikio duomenų kokybei, taigi ir išvados kokybei.

- jei ataskaita pripažįstama tinkama, išvados formuluotė turi būti teigiama – NEKEISKITE ŠIŲ IŠVADŲ FORMULUOČIŲ – JEI PRAŠOMA, ĮRAŠYKITE PAPILDOMOS INFORMACIJOS ARBA PASTABŲ

Pastaba: tai yra įspėjimai išvados naudotojui, įskaitant neesminius netikslumus ir neatitiktis, kurie netrukdo vertintojui su pagrįstu patikrinimu pareikšti, kad ataskaitoje nėra esminių netikslumų, likusių patikros išvados patvirtinimo metu (tik esminių dalykų santrauka, jei vertintojas nori į juos atkreipti naudotojo dėmesį; visi neesminiai netikslumai ir neatitiktys bei tobulinimo rekomendacijos turėtų būti išsamiai išvardyti 1 priede).

<pakomentuokite visas paminėtas išlygas, galinčias turėti arba turinčias poveikio patikrai ir todėl nurodomas kaip įspėjimai kartu su išvada. Kiekvieną komentarą sunumeruokite atskirai.

<ARBA šis išvados tekstas, jei duomenų neįmanoma patikrinti dėl esminių netikslumų, dėl patikros srities apribojimų arba neatitikimų (kurie visi turėtų būti išvardyti 1 priede kaip esminiai trūkumai kartu su kitais neesminiais trūkumais, likusiais atliekant galutinę patikrą) sudaro pakankamai neaiškumų, kad vertintojas galėtų su pagrįstu patikrinimu teigti, kad duomenys pateikti iš esmės teisingai.

Pasirinkite tinkamas priežastis iš sąrašo, prireikus įrašykite papildomą priežastį

VERTINTOJŲ GRUPĖ	
ES ATLPS audito vadovas	
EA ATLPS auditorius (-iai):	
Technikos ekspertas (-ai) (EA ATLPS auditorius):	
Nepriklausomą peržiūrą atliekantis asmuo	
Technikos ekspertas (-ai) (nepriklausomą peržiūrą atliekantis asmuo):	

<įrašyti vardą, pavardę>

<įrašyti vardą, pavardę>

<įrašyti vardą, pavardę>

<įrašyti vardą, pavardę>

<įrašyti vardą, pavardę>

Pasirašyta <čia įrašyti vertintojo pavadinimą arba vardą ir pavardę> vardu:	
Įgalioto pasirašyti asmens vardas, pavardė	
Išvados data	

<čia turi būti įgalioto asmens parašas>

SVARBI PASTABA. Pateikdami išvadą ir čia pasirašydami su pagrįstu patikrinimu paliudijate duomenų tikslumą (atitinkamai taikant 2 % arba 5 % svarbos slenkstį) ir atitiktį VISOMS taisyklėms ir principams. Jei po to bus rasta klaidų, dėl kurių galėtų būti panaikinta pirmiau pateikta išvada, galėtų turėti teisinių ir finansinių pasekmių vertintojui ir (arba) vertinančiai organizacijai.

<įrašykite išvados datą> -Atminkite, kad ji turi būti pakeista, jei išvada atnaujinama

Vertintojo pavadinimas	
Kontaktinis adresas	
Patikros sutarties data	
Ar vertintojas akredituotas arba sertifikuotas fizinis asmuo?	
Nacionalinės akreditacijos įstaigos arba sertifikuojančios nacionalinės įstaigos pavadinimas	
Akreditacijos arba sertifikavimo numeris	

<įrašykite oficialų vertintojo pavadinimą>

<įrašykite oficialų vertintojo adresą, įskaitant e. pašto adresą>

<įrašykite nacionalinės akreditacijos įstaigos pavadinimą, pvz., UKAS, jei vertintojas yra akredituotas; Įrašykite vertintojus sertifikuojančios nacionalinės įstaigos pavadinimą, jei vertintojas sertifikuotas pagal APR 54 straipsnio 2 dalį. >

<kurį suteikė akreditacijos arba sertifikavimo nacionalinė įstaiga>

Patikros ataskaita. ES ATLPS
ES ATLPS metinės ataskaitos

AB "GRIGEO"

1A priedas. Netikslumai, neatitikimai, neatitiktys ir rekomenduojami patobulinimai

A. Netikslumai, kurie nebuvo ištaisyti prieš patikros ataskaitos išdavimą **Esminiai?**

A1	Nnenustatyta	no
A2		-- pasirinkite -

B. Neištaisyti netikslumai pagal patvirtintą stebėsenos planą **Esminiai?**
įskaitant patvirtinto plano ir faktinių šaltinių, sukėliklių, ribų ir pan. skirtumus, nustatytus per patikrą

B1	Nenustatyta	no
B2		-- pasirinkite -

C. Per patikrą nustatytos neištaisytos neatitiktys SAR **Esminiai?**

C1	Nenustatyta	--
C2		-- pasirinkite -

D. Rekomenduojami patobulinimai, jei yra

D1	Nenustatyta
D2	

E. Ankstesnių metų neatitiktys, kurios NEBUVO ištaisytos.
Čia nereikia vardyti ankstesnių metų patikros ataskaitoje nurodytų neatitiktų, jei po to jos buvo ištaisytos.

E1	Nenustatyta
E2	

1B priedas. Duomenų spragų užpildymo metodikos

Ar reikėjo taikyti duomenų spragų užpildymo metodą?

no

Patikros ataskaita. ES ATLPS
ES ATLPS metinės ataskaitos
AB "GRIGEO"

2 priedas. Kita svarbi su išvada susijusi informacija

Patikros tikslai ir sritis	Patikrinti veiklos vykdytojo arba orlaivių naudotojo išmetamųjų teršalų kiekį [tonkilometrų duomenis], kad galėtų pagrįstai patikinti, jog jie tinkami metinei išmetamųjų teršalų [tonkilometrų duomenų] ataskaitai (žr. santrauką pridėtame išvados pagrindiniame teiginyje) pagal ES apyvartinių taršos leidimų prekybos sistemą ir patvirtinti atitiktą patvirtintiems stebėsenos reikalavimams, patvirtintam stebėsenos planui ir ES Stebėsenos ir ataskaitų reglamentui (SAR).
Atsakomybė	<p>Veiklos vykdytojas arba orlaivių naudotojas yra atsakingas tik už metinės išmetamųjų teršalų (ŠESD) kiekio [tonkilometrų duomenų] ataskaitos parengimą laikantis visų taisyklių ir patvirtinto stebėsenos plano (kaip nurodyta pridėtame išvados pagrindiniame teiginyje) ir pateikimą pagal ES ATLPS; už visą ataskaitos duomenims papildomą informaciją ir vertinimus; už įrenginio tikslų, susijusių su ŠESD informacija, nustatymą ir už atitinkamų procedūrų įdiegimą bei palaikymą, veiklos valdymą ir vidaus kontrolės sistemas, iš kurių gaunama ataskaitoje pateikiama informacija.</p> <p>Kompetentinga institucija yra atsakinga už:</p> <ul style="list-style-type: none">- reikiamų leidimų veiklos vykdytojams arba orlaivių naudotojams išdavimą bei keitimą- užtikrinimą, kad būtų vykdomi Reglamento (ES) Nr. 601/2012 dėl stebėsenos ir ataskaitų teikimo (SAR) reikalavimai ir būtų laikomasi atitinkamų leidimų sąlygų;- susitarimą dėl tam tikrų patikros proceso aspektų, pvz., leidimą nesilankyti veiklos vietoje; <p>Išskirtinėmis aplinkybėmis, įskaitant nurodytą SAR 70 straipsnio 1 ir 2 dalyse, KI gali nustatyti veiklos vykdytojo arba orlaivių naudotojo išmetamųjų teršalų kiekį [tonkilometrų duomenis] ES ATLPS taikymo tikslu.</p> <p>Vertintojas (kurio pavadinimas įvardytas išvados pagrindiniame teiginyje) yra atsakingas už veiklos vykdytojo arba orlaivių naudotojo patikros atlikimą pagal sutarties sąlygas ir Komisijos reglamentą (ES) Nr. 600/2012 dėl akreditacijos ir patikros. Patikrą jis atlieka dėl visuomenės interesų ir nepriklausomai nuo veiklos vykdytojo ar orlaivio naudotojo ir kompetentingų institucijų, atsakingų už Direktyvą 2003/87/EB. Vertintojas atsakingas už nepriklausomos išvados parengimą, remiantis metinėje išmetamųjų teršalų [tonkilometrų duomenų] ataskaitoje pateiktos informacijos ir duomenų analize, ir tos išvados pateikimą veiklos vykdytojui arba orlaivio naudotojui. Mes taip pat pranešame, jei, mūsų nuomone:</p> <ul style="list-style-type: none">• metinė išmetamųjų teršalų [tonkilometrų duomenų] ataskaita yra arba gali būti susijusi su netikslumais (praleidimais, klaidingu faktų pateikimu arba klaidomis) arba su neatitikimais; arba• veiklos vykdytojas arba orlaivių naudotojas nesilaiko Reglamento (ES) Nr. 601/2012 dėl stebėsenos ir ataskaitų teikimo nuostatų, net jei stebėsenos planą yra patvirtinusi kompetentinga institucija;• ES ATLPS audito vadovas arba auditorius negavo visos informacijos ir paaiškinimų, kurių jam reikia, kad galėtų atlikti patikrą iki pagrįsto patikinimo lygmens; arba• veiklos vykdytojas arba orlaivių naudotojas galėtų geriau vykdyti išmetamųjų teršalų stebėseną ir teikti ataskaitas ir (arba) laikytis patvirtinto stebėsenos plano ir Reglamento (ES) Nr. 601/2012 dėl stebėsenos ir ataskaitų teikimo.
Atliktas darbas ir išvados pagrindas	Atlikome savo tyrimą atsižvelgdami į toliau nurodytus patikros kriterijų pamatinius dokumentus. Remdamiesi mūsų rizikos analize, išnagrinėjome faktus, kad galėtume su pagrįstu patikiniu pareikšti, jog sumos apskaičiuotos ir duomenys pateikti tinkamai vadovaujantis ES apyvartinių taršos leidimų prekybos sistemos reglamentais ir principais, nurodytais ES ATLPS kriterijų pamatiniuose dokumentuose, nurodytuose toliau, ir laikantis veiklos vykdytojo arba orlaivių naudotojo patvirtintu stebėsenos planu. Taip pat prirėikus įvertinome veiklos vykdytojo arba orlaivių naudotojo apdorotus duomenis padarytus apytikrius įverčius ir įvertinimus, taip pat įvertinome bendrą duomenų pateikimo metinėje išmetamųjų teršalų [tonkilometrų duomenų] ataskaitoje tinkamumą ir galimybes joje padaryti esminių netikslumų.
Svarbos lygis	Jei 1 priede nenurodyta kitaip, svarbos lygis buvo 5% bendro pranešto ŠESD kiekio per tikrinamąjį laikotarpį.

ŠESD kiekybinis įvertinimas pats savaime susijęs su tam tikra neapibrėžtimi dėl matavimo prietaisų projektinių apribojimų, dėl netobulų bandymo metodikų ir neišsamių mokslinių žinių, kuriomis remiantis nustatomi išmetamųjų teršalų faktoriai ir visuotinio atšilimo potencialas.

<p>Pamatiniai dokumentai, kuriais remtasi:</p>	<p><u>Patikros atlikimas (1). Skirta akredituotiems vertintojams</u></p> <p>1) ES reglamentas (ES) Nr. 600/2012 išmetamo ŠESD kiekio ataskaitų ir tonkilometrų duomenų ataskaitų patikros ir vertintojų akreditavimo pagal Direktyvą 2003/87/EB.... (APR)</p> <p><u>ES ATLPS taisyklės ir pan.</u></p> <p>A) EK reglamentas (ES) Nr. 601/2012 dėl išmetamųjų ŠESD kiekio stebėsenos ir ataskaitų teikimo pagal Direktyvą 2003/87/EB (SAR)</p> <p>B) Europos Komisijos tarnybų parengtos ES gairės, siekiant vienodo Stebėsenos ir ataskaitų reglamento aiškinimo</p> <p>C) Europos Komisijos tarnybų parengtos ES gairės, siekiant vienodo Akreditacijos ir patikros reglamento aiškinimo</p> <p>D) LR AM ir UM 2010.01.11 d. įsak.Nr. D1-17/4-4 „Dėl veiklos vykdytojų, kurie valdo ir (ar) naudoja Lietuvos Respublikos teritorijoje esančius šiltnamio efektą sukeliančias dujas išmetančius įrenginius, šiltnamio efektą sukeliančių dujų išmetimo stebėsenos, apskaitos ir ataskaitų teikimo tvarkos nustatymo“ (Žin., 2010, Nr5-201) su vėlesniais pakeitimais</p>
---	--

Patikros išvada. ES ATLPS
ES ATLPS metinės ataskaitos

AB "GRIGEO"

3 priedas. Santrauka sąlygų, pakeitimų, paaiškinimų ir variantų, kuriuos

A) kompetentinga institucija patvirtino, bet kurie NEĮTRAUKTI į naujai išduotą leidimą ar naujai patvirtintą stebėsenos planą patikros baigimo metu

1	Pakycių, kurie neįtraukti į patvirtintą stebėsenos planą, nenustatyta.
2	
3	
4	
5	
6	

B) vertintojas aptiko, tačiau apie kuriuos NEPRANEŠTA iki ataskaitinių metų gruodžio 31 d.

Čia reikėtų nurodyti pajėgumo, veiklos lygio ir (arba) įrenginio eksploatavimo pokyčius, kurie gali būti susiję su ATL paskirstymu; taip pat stebėsenos plano pakeitimus, kurių kompetentinga institucija nepatvirtino iki patikros užbaigimo

1	Įvertinus pateiktus už 2018 m. įrenginio veiklos duomenis ir palyginus su bazinių metų duomenimis (mediana) nustatyta, kad per 2018 m. pagaminto produkto kiekiai sudaro: produkto Nr 1 (mediana 9652 t/m., popieriaus masės paruošimas, produkto STR, CO2 nutekėjimo rizikos nėra), pagaminta 25200 t/m., tai sudaro 161 % bazinių metų kiekio, .Produkto Nr 2 (mediana 27011 t/m., tualetinis popierius, produkto STR, CO2 nutekėjimo rizikos nėra), pagamintas kiekis 44950 t/m. yra 66,4 % didesnis lyginant su bazinių metų kiekiu. Pagamintas šilumos kiekis (šilumos STR, CO2 nutekėjimo rizika yra, mediana 462 TJ) yra 21,6 % mažesnis, o šilumos STR, (CO2 nutekėjimo rizikos nėra, mediana 207 TJ) pagamintas kiekis 231 TJ yra 6,8 %, didesnis .lyginant su apskaičiuotu bazinių metų šilumos kiekiu. Veiklos vykdytojui rekomenduojama kinformaciją apie veiklos pokyčius pateikti atsakingai institucijai.
2	
3	
4	
5	
6	