

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

INFORMACIJA APIE VEIKLOS VYKDYTOJĄ	
Pavadinimas	<i>UAB "Pramonės energija "</i>
Įrenginio pavadinimas	<i>Katilinė</i>
Įrenginio adresas	<i>Šilo g. 4, LT-99149 Šilutė</i>
Unikalus ID	<i>LT000000000000114</i>
Leidimo išmesti ŠESD numeris	<i>TIPK Nr. (11.2)-38-52(2006) koreguotas Klaipėdos RAAD 2011-02-25, keistas 2013-12-27. Pakeistas 2017-02-27 į Taršos leidimą Nr.(11.2)-38-52(2006)/TL-KL.9.14/2017 Aplinkos apsaugos agentūra</i>
Patvirtinto stebėsenos plano (SP) data (-os) ir kiekvieno plano galiojimo laikotarpis	<i>Silutes_SESD_planas_patvirtintas, Versija 1, patvirtintas Klaipėdos RAAD 2013.04.16 d.</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>2019</i>
Pamatinis dokumentas	<i>Pamonės En Šilutė CO2 ataskaita_2019.xlsm</i>
Išmetamųjų teršalų ataskaitos data	<i>2020-04-01</i>
Proceso metu išsiskiriančių ŠESD kiekis (tCO <sub>2e</sub> )	<i>0.00</i>
Degimo metu išsiskiriančių ŠESD kiekis (tCO <sub>2e</sub> )	<i>0.00</i>
Bendras išmestas ŠESD kiekis (tCO <sub>2e</sub> )	<i>0.00</i>
Degimo sukėlikliai	<i>Skalūnų alyva, fuzeliai, durpės, biokuras</i>
Proceso sukėlikliai	<i>Nėra</i>
Taikyta metodika	<i>Apskaičiavimas</i>
Taikyti išmetamųjų teršalų faktoriai	<i>Biokurui, skalūnų alyvai ir durpėms yra taikomi naujausioje Nacionalinėje ŠESD ataskaitoje nurodyti faktoriai, o fuzeiams stebėsenos plane nurodyti faktoriai.. Emisijų faktorius skalūnų alyvai -76.6,, durpėms -104,34 biokurui - 101,34.</i>
Veiklos vykdytojo arba įrenginio pokyčiai per ataskaitinius metus	<i>Veiklos vykdytojas įrenginyje 2019 m. veiklos nevykdė</i>
INFORMACIJA APIE APSILANKYMĄ VIETOJE	
Apsilankymo metu tikrintas veiklos vykdytojas	<i>Taip</i>
Apsilankymo (-ų) data (-os)	<i>2020-04-01</i>

<b>Veiklos vietoje praleistų dienų skaičius</b>	0.2
<b>Veiklos vietoje apsilankiusių ES ATLPS audito vadovo ir auditorių ir arba technikos ekspertų vardai ir pavardės:</b>	Jonas Kapturauskas
<b>Nevykimo į vietą pagrindimas</b>	
<b>Kompetentingos institucijos rašytinio patvirtinimo, kad vertintojas gali nevykti į įrenginio veiklos vietą, data</b>	Visa vertinimui reikalinga informacija apie įrenginio veiklą buvo pateikta iš veiklos vykdytojo ofiso

<b>ES ATLPS TAISYKLIŲ ATITIKTIS</b>	
<b>Stebėsenos plano reikalavimų laikomasi:</b>	Taip
<b>Leidimo sąlygų laikomasi:</b>	Taip
<b>ES stebėsenos ir ataskaitų regl. reikalavimų laikomasi:</b>	Taip
<b>ES akreditacijos ir patikros regl. reikalavimų laikomasi:</b>	
<b>Pagal 14 str. a punktą ir 16 str. 2 dalies f punktą duomenys patikrinti išsamiai ir atsekant juos iki pirminio duomenų šaltinio:</b>	Taip
<b>14 str. b punktas. Ar kontrolė tinkamai patvirtinta dokumentais, įgyvendinta, prižiūrima ir ar ja veiksmingai mažinama būdingoji rizika?</b>	Taip
<b>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?</b>	Taip
<b>16 str. Duomenų patikra</b>	Taip
<b>17 str. Tinkamas stebėsenos metodikos taikymas</b>	Taip
<b>17 str. 4 dalis. Ar pranešta apie numatomus arba padarytus pakeitimus?</b>	Taip
<b>18 str. Trūkstumų duomenų gavimo metodų patikra</b>	Taip
<b>19 str. Neapibrėžties vertinimas</b>	Taip
<b>Laikytasi KI gairių dėl stebėsenos ir ataskaitų (2 priedas)?</b>	Taip
<b>Ankstesnių metų neatitiktis (-ys) ištaisyta (-os)</b>	Netaik.
<b>Aptikti pakeitimai ir pan., apie kuriuos nepranešta KI arba kurie neįtraukti į atnaujintą SP</b>	Netaik.

<b>STEBĖSENOS IR ATASKAITŲ TEIKIMO PRINCIPŲ LAIKYMASIS</b>
--

Tikslumas:	Taip
Išsamumas:	Taip
Nuoseklumas:	Taip
Palyginamumas su kitais laikotarpiais:	Taip
Skaidrumas:	Taip
Metodikos vientisumas:	Taip
Nuolatinis tobulinimas:	Taip. Žr. 1 priede pateikiamas rekomendacijas.

#### IŠVADA

IŠVADA - 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:	UAB DNV GL Lietuva
Įgalioto pasirašyti asmens vardas, pavardė	Audrius Šileika
Išvados data:	2020-04-02

Vertintojo pavadinimas	UAB DNV GL Business Assurance Finland Oy/AB
Kontaktinis adresas:	Keilasatama 5, Espoo, Finland
Patikros sutarties data	
Ar vertintojas akredituotas arba sertifikuotas fizinis asmuo?	akredituotas
Nacionalinės akreditacijos įstaigos arba sertifikuojančios nacionalinės įstaigos pavadinimas	FINAS, Suomija
Akreditacijos arba sertifikavimo numeris	VB01/M08/2019.

Patikros ataskaita. ES ATLPS  
ES ATLPS metinės ataskaitos

**UAB "Pramonės energija"**

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

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

<b>A1</b>	Nenustatyta	--
<b>A2</b>		-- pasirinkite -

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

<b>B1</b>	Nenustatyta	--
<b>B2</b>		-- pasirinkite -

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

<b>C1</b>	Stebėsenos plane neteisingai nurodytas įrenginio pavadinimas:Įrenginio pavadinimas turėtų atitikti nurodytą Nacionaliniame ATL paskirstymo plane t.y. Katilinė.	no
<b>C2</b>		-- pasirinkite -

**D. Rekomenduojami patobulinimai, jei yra**

<b>D1</b>	Kadangi ataskaitiniais metais įrenginyje veikla nebuvo vykdoma, rekomenduojama kad veiklos vykdytojas atsakingai institucijai pateiktų planus dėl veiklos tęstinumo.
<b>D2</b>	

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

<b>E1</b>	Netaikoma
<b>E2</b>	

**1B priedas. Duomenų spragų užpildymo metodikos**

02-VR P3\_COM\_Pramones\_En\_Silute\_2019\_\_lt.xls/

Ar reikėjo taikyti duomenų spragų užpildymo metodą?	no
---	----

**Patikros ataskaita. ES ATLPS**  
**ES ATLPS metinės ataskaitos**  
**UAB "Pramonės energija"**

**2 priedas. Kita svarbi su išvada susijusi informacija**

<b>Patikros tikslai ir sritis</b>	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 apyvarinių taršos leidimų prekybos sistemą ir patvirtinti atitiktą patvirtintiems stebėsenos reikalavimams, patvirtintam stebėsenos planui ir ES Stebėsenos ir ataskaitų reglamentui (SAR).
<b>Atsakomybė</b>	<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"><li>- reikiamų leidimų veiklos vykdytojams arba orlaivių naudotojams išdavimą bei keitimą</li><li>- užtikrinimą, kad būtų vykdomi Reglamento (ES) Nr. 601/2012 dėl stebėsenos ir ataskaitų teikimo (SAR) reikalavimai ir būtų laikomasi atitinkamų leidimų sąlygų;</li><li>- susitarimą dėl tam tikrų patikros proceso aspektų, pvz., leidimą nesilankyti veiklos vietoje;</li></ul> <p>Išskirtinėmis aplinkybėmis, įskaitant nurodytąsias 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"><li>• metinė išmetamųjų teršalų [tonkilometrų duomenų] ataskaita yra arba gali būti susijusi su netikslumais (praleidimais, klaidingu faktų pateikimu arba klaidomis) arba su neatitiktimis; arba</li><li>• 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;</li><li>• ES ATLPS audito vadovas arba auditorius negavo visos informacijos ir paaiškinimų, kurių jam reikia, kad galėtų atlikti patikrą iki pagrįsto patikinimo lygmens; arba</li><li>• 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.</li></ul>
<b>Atliktas darbas ir išvados pagrindas</b>	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 apyvarinių 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 prirėkusi 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.
<b>Svarbos lygis</b>	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.

**Pamatiniai dokumentai, kuriais remtasi:**

**Patikros atlikimas (1). Skirta akredituotiems vertintojams**

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)

**ES ATLPS taisyklės ir pan.**

A) EK reglamentas (ES) Nr. 601/2012 dėl išmetamųjų ŠESD kiekio stebėsenos ir ataskaitų teikimo pagal Direktyvą 2003/87/EB (SAR)

B) Europos Komisijos tarnybų parengtos ES gairės, siekiant vienodo Stebėsenos ir ataskaitų reglamento aiškinimo

C) Europos Komisijos tarnybų parengtos ES gairės, siekiant vienodo Akreditacijos ir patikros reglamento aiškinimo

D) Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2015 m. vasario 26 d. įsakymas Nr. D1-168 „Dėl Europos Sąjungos šiltnamio efektą sukeliančių dujų apyvartinių taršos leidimų prekybos sistemoje dalyvaujančių veiklos vykdytojų ir orlaivio naudotojų šiltnamio efektą sukeliančių dujų išmetimo stebėsenos, apskaitos ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ su vėlesniais pakeitimais

Patikros išvada. ES ATLPS  
ES ATLPS metinės ataskaitos

UAB "Pramonės energija"

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	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 2019m. įrenginio veiklos duomenis ir palyginus su bazinių metų duomenimis (mediana 272 TJ) nustatyta, kad per 2019 m. pagamintas šilumos kiekis 0 TJ yra 100 % mažesnis, lyginant su apskaičiuotu bazinių metų šilumos kiekiu. (Įrenginyje 2019 m. veikla nebuvo vykdoma, joks kuras deginamas nebuvo). Veiklos vykdytojui rekomenduojama informaciją apie veiklos pokyčius pateikti atsakingai institucijai.
2	
3	
4	
5	
6	