

DNV GL Business Assurance Finland OY AB
 Region North and West Europe
 Keilasatama 5
 FI-02150 Espoo Finland
 Puh.: +358 10 2924 200
<http://www.dnvba.com>

Aplinkos apsaugos agentūrai

PAŽYMA
 Dėl CO₂ emisijų ataskaitų vertinimo

2015-03-27

AB „Palemono keramika“,
 Pamario g.1
 LT-52265 Kaunas
 Lietuva

UAB „Det Norske Veritas“ yra tarptautinės atitikties vertinimo organizacijos padalinys, atsakingas už šiltnamio efektą sukeliančių dujų emisijų vertinimą Lietuvoje, akreditavimo pažymėjimo Nr. VB01/M04/2014.

Šiuo dokumentu pažymime, kad vertinimo organizacija **Det Norske Veritas** įvertino **AB „Palemono keramika“**, įrenginio **Katilas, keramikos degimo krosnys** (LT0000000000000007) 2015-03-26 CO₂ emisijų ataskaitą pateiktą laikmenoje **04-IER_Palemono_keramika_2014.xlsm** ir patvirtina šiltnamio efektą sukeliančių dujų **3124 t** CO₂ emisijas už 2014 m.

Kimmo Haarala
 Vadovybės atstovas
 Management Representative
 DNV GL Business Assurance Finland OY AB

Audrius Šileika
 Nepriklausomas vertintojas
 Independent Reviewer
 UAB Det Norske Veritas

TO: Environmental Protection Agency

STATEMENT
 RE: Verification of the CO₂ Emissions Reports

2015-03-27

AB „Palemono keramika“,
 Pamario g.1
 LT-52265 Kaunas
 Lithuania

UAB “Det Norske Veritas“ represents the international certification and assessment body and is responsible for providing greenhouse gas (GHG) emissions verification services in Lithuania; Accreditation Certificate No. VB01/M04/2014.

This is to confirm that Verification Body **Det Norske Veritas** has verified the CO₂ emissions report **04-IER_Palemono_keramika_2014.xlsm**, dated 26-03-2015, submitted by **AB „Palemono keramika“** on installation **Katilas, keramikos degimo krosnys** (LT0000000000000007) and confirms **3124 t** CO₂ emissions of GHG as for 2014.



Nepriskausomos pagrįsto patikrinimo ataskaitos patikros išvados pagrindinis teiginys. Apyvartinių taršos leidimų prekybos sistema.
ES ATLPS metinės ataskaitos

INFORMACIJA APIE VEIKLOS VYKDYTOJĄ	
Pavadinimas	AB "Palemono keramika"
Irenginio pavadinimas	Katilas, keramikos degimo krosnyš
Irenginio adresas	Pamario g.1, LT-52265, Kaunas, Lietuva
Unikalus ID	LT000000000000000007
Leidimo išmesti ŠESD numeris	LT-2-SK5
Patvirtinto stebėsenos plano (SP) data (-os) ir kiekvieno plano galiojimo laikotarpis	2014.12.19
Tvirtinanti kompetentinga institucija	Kauno regiono aplinkos apsaugos departamentas
Kategorija	A
Ar įrenginyje išmetama mažai ŠESD?	Taip
Veikla pagal 1 priedą	Keraminių gaminių gamyba

IŠMETAMŲJŲ ŠESD INFORMACIJA	
Ataskaitiniai metai	2014
Pamatinis dokumentas	04-IER_Palemono keramika_2014.xls
Išmetamųjų teršalų ataskaitos data	2015.03.26
Proceso metu išsiskiriančių ŠESD kiekis (tCO2e)	1959,00
Degimo metu išsiskiriančių ŠESD kiekis (tCO2e)	1165,00
Bendras išmetas ŠESD kiekis (tCO2e)	3124
Degimo sukėlikliai	Alternatyvus kuras, mazutas, nekondicinis mazutas ir kuro mišiniai; benzino atliekos; trupininės dūpės; mediena, medienos atliekos ir kity rūšių kietoji biomasė; gamtinės dujos.
Proceso sukėlikliai	CaCO3; MgCO3; CaO; MgO.
Taikyta metodika	Apskaiciavimas
Taikyti išmetamųjų teršalų faktoriai	Alternatyvus kuras, mazutas, nekondicinis mazutas, kuro mišiniai - 77,60; benzino atliekos - 72,97; trupininės dūpės - 104,34; mediena, medienos atliekos ir kity rūšių kietoji biomasė - 0; gamtinės dujos - 55,23; CaCO3 - 0,44; MgCO3 - 0,52; CaO - 0,79; MgO - 1,09.
Veiklos vykdytojo arba įrenginio pokyčiai per ataskaitinius metus	Pokyčių, kurie galėtų turėti įtakos išmetamų teršalų kiekiams nenustatyta
INFORMACIJA APIE APSILANKYMĄ VIETOJE	
Apsilankymo metu tikrintas veiklos vykdytojas arba įrenginys	Taip
Apsilankymo (-ų) data (-os)	2015.03.26
Veiklos vietoje praleistų dienų skaičius	0,5
Veiklos vietoje apsilankiusių ES ATLPS audito vadovo ir auditorių ir arba technikos ekspertų vardai ir pavardės:	Darius Pamakštys
Nevykimo į vietą pagrindimas	Netaikoma

Kompetentingos institucijos rašytinio patvirtinimo, kad vertintojas gali nevykti į įrenginio veiklos vietą, data	Netaikoma
ES ATPLS 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:	Taip
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	Taip
14 str. c punktas. Ar stebėsenos plane nurodytos procedūros yra veiksmingos mažinant būdingąją riziką ir	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. Trūkstamų 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 reikėtų kokių nors patobulinimų.

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	Darius Pamakštys
EA ATLPS auditorius (-iai):	Darius Pamakštys
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 Det Norske Veritas
Įgalioto pasirašyti asmens vardas, pavardė	Audrius Šileika
Išvados data:	2015.03.26

Vertintojo pavadinimas	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
Akreditacijos arba sertifikavimo numeris	VB01/M04/2014

Patikros ataskaita. ES ATLPS
ES ATLPS metinės ataskaitos

AB "Palemono keramika"

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

		Esminiai?
A.	Netikslumai, kurie nebuvo ištaisyti prieš patikros ataskaitos išdavimą	no
A1	Nenustatyta	-- pasirinkite --
A2		

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

		Esminiai?
B1	Nenustatyta	no
B2		-- pasirinkite --

C. Per patikrą nustatytos neištaisytos neatitikys SAR

		Esminiai?
C1	Nenustatyta	no
C2		-- pasirinkite --

D. Rekomenduojami patobulinimai, jei yra

D1	Nenustatyta
D2	

E. Ankstesnių metų neatitikys, kurios NEBUVO ištaisytos.

Čia nereiškia vadyti ankstesnių metų patikros ataskaitoje nurodytų neatitikčių, jei po to jos buvo ištaisytos.

E1	Netaikoma
E2	

1B priedas. Duomenų spragų užpildymo metodikos

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

**Patikros ataskaita. ES ATLPS
ES ATLPS metinės ataskaitos
AB "Palemono keramika"**

2 priedas. Kita svarbi su išvada susijusi informacija

Patikros tikslai ir sritis Patikrinti veiklos vykdytojo arba orlaivių naudotojo išmetamųjų teršalų kiekį [fonkliometrų duomenis], kad galėtų pagrįstai patikrinti, jog jie tinkami metinei išmetamųjų teršalų [fonkliometrų duomenų] ataskaitai (žr. santrauką pridėtime išvados pagrindiniame teiginyje) pagal ES apyvarinių taršos leidimų prekybos sistemą ir patvirtinti atitiktį patvirtintiems stebėsenos reikalavimams, patvirtintam stebėsenos planui ir ES Stebėsenos ir ataskaitų reglamentui (SAR).

Atsakomybė

Veiklos vykdytojas arba orlaivių naudotojas yra atsakingas tik už metinės išmetamųjų teršalų (ŠESD) kiekio [fonkliometrų duomenų] ataskaitos parengimą laikantis visų taisyklių ir patvirtinto stebėsenos plano (kaip nurodyta pridėtime išvados pagrindiniame teiginyje) ir pateikimą pagal ES ATLPS; už visą ataskaitos duomenimis papildomą informaciją ir vertinimus; už įrenginio tikslų, susijusių su ŠESD informacija, nustatymą ir už atitinkamų procedūrų įdiegimą bei palankumą, veiklos valdymą ir vidaus kontrolės sistemas, iš kurių gaunama ataskaitoje pateikiama informacija.

Kompetentinga institucija yra atsakinga už:

- 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; išskirtinėmis aplinkybėmis, įskaitant nurodytąsias SAR 70 straipsnio 1 ir 2 dalyse, KI gali nustatyti veiklos vykdytojo arba orlaivių naudotojo išmetamųjų teršalų kiekį [fonkliometrų duomenis] ES ATLPS taikymo tikslu.

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 orlaivių naudotojo ir kompetentingų institucijų, atsakingų už Direktyvą 2003/87/EB. Vertintojas atsakingas už nepriklausomos išvados veiklos vykdytoju arba orlaivių naudotoju. Mes taip pat pranešame, jei mūsų nuomone:

- metinė išmetamųjų teršalų [fonkliometrų 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 patikrinimo 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.

Atlikta darbas ir išvados pagrindas

Atiklome savo tyrimą atsižvelgdami į toliau nurodytus patikros kriterijų pamatinius dokumentus. Remdamiesi mūsų rizikos analize, išnagrinėjome faktus, kad galėtume su pagrįstu patikrinimu 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 apytikrius įverčius ir įvertinimus, taip pat prireikus įvertinome bendrą duomenų pateikimo metinėje išmetamųjų teršalų [fonkliometrų 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 projektyvumo, dėl netobulų bandymo metodikų ir neišsamnių mokslinių žinių, kuriais remiantis nustatomi išmetamųjų teršalų faktoriai ir visuotinio atšilimo potencialas.

Pamatiniai dokumentai, kuriais remtasi:

Patikros atlikimas (1). Skirta akredituotiems vertintiems

1) ES reglamentas (ES) Nr. 600/2012 išmetamo ŠESD kiekio ataskaitų ir tonklometrų duomenų ataskaitų patikros ir vertintojų akreditavimo pagal Direktyvą 2003/87/EB... (APR)

ES ATLPS taisyklės ir pan.

- A) EK reglamentas (ES) Nr. 607/2012 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) 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, Nr.5-201) su vėlesniais pakeitimais

Patikros išvada. ES ATLPS
ES ATLPS metinės ataskaitos
AB "Palemono keramika"
3 priedas. Santrauka sąlygų, pakeitimų, paaiškinimų ir variantų, kuriuos

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

1	Pakyčių, kurie neištraukti į patvirtintą stebėsenos planą, nenustatyta.
2	
3	
4	
5	
6	

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

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

1	Veiklos ir įrenginio eksploataavimo pokyčių apie kuriuos nepranešta, nenustatyta.
2	
3	
4	
5	
6	