

Nepriklausomos pagrįsto patikinimo patikros ataskaitos išvada – apyvartinių taršos leidimų prekybos ES ATLPS metinių ataskaitų teikimas

DUOMENYS APIE VEIKLOS VYKDYTOJĄ	
Veiklos vykdytojo pavadinimas:	UAB "Varėnos šiluma"
Įrenginio pavadinimas:	Varėnos rajoninė katilinė
Įrenginio adresas:	J. Basanavičiaus g. 56, LT-65210 Varėna
Unikalus kodas:	LT0000000000000062
ŠESD leidimo numeris:	LT-6-EN27
Atitinkamų patvirtintų SP data (-os) ir kiekvieno plano galiojimo laikotarpis:	UAB "Varėnos šiluma" stebėsenos planas, versija 2, pasirašytas ir pateiktas 2014.11.27, o Kompetetingos Institucijos patvirtintas 2014.12.31
Tvirtinančioji kompetentinga institucija:	LR aplinkos ministerija, Aplinkos Apsaugos Agentūra
Kategorija:	A
Ar įrenginys yra mažos taršos?	Taip
Veiklos rūšis pagal 1 priedą:	Deginimas

DUOMENYS APIE IŠMETAMUS TERŠALUS	
Ataskaitiniai metai:	2015
Informacinis dokumentas:	2015 m. ŠESD ataskaita, 2016.02.25 patvirtinta K. Lapurkos
Išmetamųjų teršalų ataskaitos data:	25.02.2016
Proceso metu išsiskiriančios ŠESD (tCO _{2e}):	0,00
Degimo metu išsiskiriančios ŠESD (tCO _{2e}):	0,00
Iš viso išsiskiriančių ŠESD (tCO _{2e}):	0,00
Degimo sukėlėjai:	Biomasė, mazutas, dyzelinas
Proceso sukėlėjai:	-
Taikyta metodika:	taikoma skaičiavimu grindžiama metodika, kaip nurodyta patvirtintame stebėsenos plane
Taikyti išmetamųjų teršalų faktoriai:	taikomi šaliai būdingi išmetamųjų teršalų faktoriai (2a pakopa)
Veiklos vykdytojo / įrenginio pasikeitimai per ataskaitinius metus	Ne

PATIKROS VEIKLOS VIETOJE DUOMENYS	
Atliekant patikrą lankytasi veiklos vykdytojo / įrenginio veiklos vietoje:	Taip
Apsilankymo (-ų) data (-os):	10.02.2016
Veiklos vietoje praleistų dienų skaičius:	0,5
Patikrą (-as) veiklos vietoje atliekančio ES ATLPS auditoriaus (audito vadovo) / technikos ekspertų vardai ir pavardės:	Janika Laht (ES ATLPS auditorė), Arnoldas Vaičaitis (techninis ekspertas)
Sprendimo nevykti į veikos vietą pagrindimas:	Netaikoma
Kompetentingos institucijos rašytinio leidimo nevykti į veiklos vietą data:	Netaikoma

ATITIKTIS ES ATLPS TAISYKLĖMS	
Ar tenkinami stebėsenos plano reikalavimai?	Ne neatitikimai pateikti Priede Nr. 1
Ar tenkinamos leidimo sąlygos?	Taip

Ar tenkinami ES reglamento dėl S ir A reikalavimai?	Ne neatitikimai pateikti Priede Nr. 1
Ar tenkinami ES reglamento dėl U ir R reikalavimai?	
14 straipsnio a punktas ir 16 straipsnio 2 dalies f punktas. Išsamus duomenų ir jų šrautų nuo šaltinio patikrinimas:	Taip Jeigu taip, ar buvo tikrinama atliekant patikrą veiklos vietoje?
14 straipsnio b punktas. Kontrolė tinkamai patvirtinta dokumentais, įgyvendinta, prižiūrima ir ja veiksmingai mažinama būdingoji rizika:	Taip
14 straipsnio c dalis. Stebėsenos plane nurodytos procedūros yra tinkamai patvirtintos dokumentais, įgyvendintos, prižiūrimos ir jomis veiksmingai mažinama būdingoji rizika ir kontrolės rizika:	Taip
16 straipsnis. Duomenų patikra:	Taip
17 straipsnis. Stebėsenos metodikos taikymo tinkamumas:	Taip
17 straipsnio 4 dalis. Pranešimas apie numatomus arba padarytus pakeitimus:	Ne pakeitimai pateikti Priede Nr. 3
18 straipsnis. Trūkstumų duomenų gavimo metodų patikra:	Taip
19 straipsnis. Neapibrėžties vertinimas:	Taip
Ar laikomasi kompetentingos institucijos (priedas Nr. 2) gairių dėl S ir A?	Taip
Ištaisyta (-os) ankstesnių metų neatitiktis (-ys):	Netaikoma
Pakeitimai ir pan., nustatyti, bet nepranešti kompetentingai institucijai / neįtraukti į atnaujintą SP:	Ne. Detaliau, žiūrėti Priedą Nr. 3

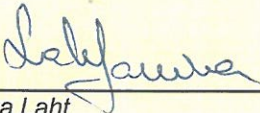
ATITIKIMAS STEBĖSENOS IR ATASKAITŲ TEIKIMO PRINCIPAMS

Tikslumas:	Taip
Užbaigtumas:	Taip
Nuoseklumas:	Taip
Palyginamumas su kitais laikotarpiais:	Taip
Skaidrumas:	Taip
Metodikos vientisumas:	Taip
Nuolatinis tobulinimas:	Ne, nenustatytas joks tobulinimas, kaip buvo reikalaujama.

IŠVADA

IŠVADA – pripažinta tinkama:	Atlikome pirma nurodyto veiklos vykdytojo metinėje išmetamųjų šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio ataskaitoje nurodytų duomenų, kurie pateikti pirma, patikrą. Remiantis atliktais patikros darbais (žr. priedą Nr. 2), šie duomenys yra nurodyti teisingai.
------------------------------	--

PATIKROS GRUPĖ	
ES ATLPS audito vadovas:	Janika Laht
ES ATLPS auditorius (-iai):	-
Technikos ekspertas (-ai) (ES ATLPS auditorius):	Arnoldas Vaičaitis
Nepriklausomą peržiūrą atliekantis asmuo:	Katrin Keis
Technikos ekspertas (-ai) (Nepriklausoma peržiūra):	-

Pasirašyta šio asmens vardu:	
Įgalioto pasirašyti asmens vardas ir pavardė:	Janika Laht
Išvados data:	1.03.2016

Tikrintojo pavadinimas:	ÅF-Consulting AS
Kontaktinis adresas:	Akadeemia tee 21/3, 12618 Talinas, Estija
Patikros sutarties data:	11.01.2016
Ar tikrintojas yra akredituotas ar sertifikuotas fizinis asmuo?	akredituotas
Nacionalinės AĮ arba vertintoją sertifikavusios nacionalinės institucijos pavadinimas:	Estijos akreditavimo centras
Akreditavimo / sertifikavimo kodas:	V002

Patikros ataskaita – apyvartinių taršos leidimų prekybos sistema
ES ATLPS metinių ataskaitų teikimas

UAB "Varėnos šiluma"

Priedas Nr. 1A. Netikslumai, neatitiktys, nukrypimai ir rekomenduojami patobulinimai

A. Neištaisyti netikslumai, kurie nebuvo ištaisyti iki patikros ataskaitos parengimo **Esminiai?**

A1	Netaikoma	pasirinkite
A2		pasirinkite
A3		pasirinkite
A4		pasirinkite
A5		pasirinkite
A6		pasirinkite
A7		pasirinkite
A8		pasirinkite
A9		pasirinkite
A10		pasirinkite

B. Neištaisytos neatitiktys patvirtintam stebėsenos planui **Esminiai?**
įskaitant patvirtinto plano ir faktinių šaltinių, sukėliklių, ribų ir pan. neatitikimus, nustatytus atliekant patikrą

B1	Stebėsenos planas neatnaujintas, o Kompeteteinga Institucija neinformuota apie naują sukėliklį (dyzeliną). Tai neatitinka SAR 12 straipsnio ir Priedo Nr. 1 reikalavimų. Stebėsenos planas turi būti atnaujintas, o Kompeteteinga Institucija informuota apie trūkstamą sukėliklį. Tikrintojas nustatė, jog dyzelinas 2015 metais naudotas nebuvo. Sukėliklis (dyzelinas) buvo įtrauktas į 2015 ŠESD ataskaitą.	Ne
B2		pasirinkite
B3		pasirinkite
B4		pasirinkite
B5		pasirinkite
B6		pasirinkite
B7		pasirinkite
B8		pasirinkite
B9		pasirinkite
B10		pasirinkite

C. Neištaisyti neatitikimai SAR, kurie buvo nustatyti atliekant patikrą **Esminiai?**

C1	Stebėsenos planas neatnaujintas, o Kompeteteinga Institucija neinformuota apie naują sukėliklį (dyzeliną). Tai neatitinka SAR 14 ir 15 straipsnių reikalavimų.	Ne
C2		pasirinkite
C3		pasirinkite
C4		pasirinkite
C5		pasirinkite
C6		pasirinkite
C7		pasirinkite
C8		pasirinkite
C9		pasirinkite
C10		pasirinkite

D. Rekomenduojami patobulinimai, jei yra

D1	Netaikoma
D2	
D3	
D4	
D5	
D6	
D7	
D8	
D9	
D10	

E. Ankstesnių metų neatitiktys, kurios NEbuvo pašalintos.
Čia nereikia išvardyti ankstesnėje patikros ataskaitoje nurodytų ankstesnių metų neatitiktį, kurios buvo ištaisytos.

E1	Netaikoma
E2	
E3	
E4	
E5	

E6	
E7	
E8	
E9	
E10	

Priedas Nr. 1B. Duomenų spragų užpildymo metodikos

Ar buvo reikalingas duomenų spragų užpildymo metodas?	ne
Jeigu taip, ar iki patikros užbaigimo jį patvirtino KI?	pasirinkite
Jeigu ne,	
- ar buvo taikomas konservatyvus metodas (jeigu ne, pateikite daugiau informacijos)	taip
- ar taikant metodą atsirado esminis netikslumas (jeigu taip, pateikite daugiau informacijos)	ne

Patikros ataskaita – apyvartinių taršos leidimų prekybos sistema
ES ATLPS metinių ataskaitų teikimas

Varėnos rajoninė katilinė

Priedas Nr. 2. Papildoma išvadai svarbi informacija

Patikros tikslai ir sritis:	<p>Patikrinti veiklos vykdytojo arba orlaivio naudotojo metinius išmetamųjų teršalų kiekius [tonkilometrų duomenis] siekiant pateikti pagrįstą patikinimą, skirtą metinei išmetamųjų teršalų ataskaitai [tonkilometrų duomenų ataskaitai] (pateikiant santrauką pridedamoje išvadoje), teikiamai pagal ES apyvartinių taršos leidimų prekybos sistemą, ir patvirtinti atitiktų patvirtintiems stebėsenos reikalavimams, patvirtintam stebėsenos planui ir ES stebėsenos ir ataskaitų teikimo reglamentui.</p>
Atsakomybė:	<p>Veiklos vykdytojas arba orlaivio naudotojas atsako už metinių išmetamųjų šiltnamio efekta sukeliančių dujų (ŠESD) kiekių [tonkilometrų duomenų] parengimą ir teikimą ES ATLPS vadovaujantis taisyklėmis ir patvirtintu stebėsenos planu (kaip nurodyta pridedamoje išvadoje); už visą informaciją ir įvertinimus, kurie pagrindžia pateiktus duomenis; už įrenginio tikslų, susijusių su ŠESD informacija, nustatymą ir atitinkamų procedūrų, veiklos vadybos ir vidaus kontrolės sistemų, iš kurių gaunama teikiama informacija, sukūrimą ir įgyvendinimą.</p> <p>Kompetentinga institucija atsako už:</p> <ul style="list-style-type: none">- leidimų išdavimą veiklos vykdytojams ar orlaivių naudotojams ir jų keitimą- Reglamento (ES) Nr. 601/2012 dėl stebėsenos ir ataskaitų teikimo (SAR) reikalavimų ir galiojančių leidimų sąlygų vykdymą;- susitarimą dėl tam tikrų patikros proceso aspektų, pvz., nevykimo į veiklos vietą; <p>Esant išskirtinėms aplinkybėms, įskaitant nurodytąsias SAR 70 straipsnio 1 dalyje ir 70 straipsnio 2 dalyje, KI gali ATLPS nustatyti veiklos vykdytojo arba orlaivio naudotojo išmetamųjų teršalų kiekius [tonkilometrų duomenis].</p> <p>Vadovaujantis patikros sutartimi ir Komisijos reglamentu (ES) Nr. 600/2012 dėl akreditavimo ir patikros, tikrintojas (nurodytas išvadoje) atsako už veiklos vykdytojo ar orlaivio naudotojo patikros atlikimą ginant viešąjį interesą ir turi būti nepriklausomas nuo veiklos vykdytojo ar orlaivio naudotojo ir kompetentingų institucijų, atsakingų už Direktyvos 2003/87/EB taikymą. Tikrintojas turi suformuluoti nepriklausomą išvadą remdamasis metinėje išmetamųjų teršalų ataskaitoje [tonkilometrų duomenų ataskaitoje] pateiktos informacijos ir duomenų analize ir su šia išvada supažindinti veiklos vykdytoją arba orlaivio naudotoją. Taip pat nurodome, jeigu, mūsų manymu:</p> <ul style="list-style-type: none">• metinė išmetamųjų teršalų ataskaita [tonkilometrų duomenų ataskaita] yra arba gali būti susijusi su netikslumais (praleidimais, iškreipymais ar klaidomis) arba neatitiktimis, arba• veiklos vykdytojas ar orlaivio naudotojas nesilaiko Reglamento (ES) Nr. 601/2012 dėl stebėsenos ir ataskaitų teikimo reikalavimų, net jeigu kompetentinga institucija yra patvirtinusi stebėsenos planą.• ES ATLPS auditorius / audito vadovas negavo visos informacijos ir paaiškinimų, kurie yra reikalingi patikrinimui atlikti siekiant pateikti pagrįstą patikinimą, arba• veiklos vykdytojo arba orlaivio naudotojo išmetamųjų teršalų stebėsenos ir ataskaitos teikimo veiklą ir (arba) patvirtinto stebėsenos plano ir Reglamento (ES) Nr. 601/2012 dėl stebėsenos ir ataskaitų teikimo reikalavimų vykdymą galima tobulinti.
Atlikti darbai ir išvados pagrindas:	<p>Patikrą atlikome vadovaudamiesi toliau nurodytais informaciniais patikros kriterijų dokumentais. Remdamiesi atlikta rizikos analize, išnagrinėjome įrodymus siekdami pagrįstai įsitikinti, kad su duomenimis susiję kiekiai ir informacija buvo tinkamai parengti vadovaujantis reglamentais ir ES apyvartinių taršos leidimų prekybos sistemos principais, išdėstytais toliau nurodytuose ES ATLPS kriterijų informaciniuose dokumentuose, bei patvirtintu veiklos vykdytojo ar orlaivio naudotojo stebėsenos planu. Taip pat esant būtinybei vertiname veiklos vykdytojo ar orlaivio naudotojo įverčius ir sprendimus, padarytus rengiant duomenis, ir vertinant bendrą duomenų pateikimo metinėje išmetamųjų teršalų ataskaitoje [tonkilometrų duomenų ataskaitoje] tinkamumą bei esminių netikslumų tikimybę.</p>
Svarbos lygis	<p>Jeigu kitaip nenurodyta priede Nr. 1, svarbos lygis sudarė 5 proc. viso per patikrintą laikotarpį išmestų teršalų kiekio, nurodyto ataskaitoje.</p> <p style="text-align: right;">5%</p> <p>ŠESD kiekybinis įvertinimas susijęs su būdingąja neapibrėžtimi dėl matavimo prietaisų ir testavimo metodikų pajėgumų bei nepakankamų mokslinių žinių, kurių pagrindu nustatomi išmetamųjų teršalų faktoriai ir pasaulinio atšilimo potencialas.</p>

<p>Informaciniai dokumentai, kuriais buvo remtasi:</p>	<p>Patikros atlikimas (1) – akredituotiems tikrintojams</p> <p>1) Komisijos reglamentas (ES) Nr. 600/2012 dėl išmetamo ŠESD kiekio ataskaitų ir tonkilometrų duomenų ataskaitų patikros ir vertintojų akreditavimo pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2003/87/EB (APR)</p> <p>2) EN ISO/IEC 14065:2013 Šiltnamio efektą sukeliančios dujos. Reikalavimai, keliami įstaigoms, patvirtinančioms ir tikrinančioms šiltnamio efektą sukeliančių dujų deklaruotą kiekį, ir taikomi akredituojant jas arba kitaip pripažįstant.</p> <p>3) EN ISO/IEC 14043-3:2008 Šiltnamio efektą sukeliančios dujos. 3 dalis. Techniniai reikalavimai ir nurodymai dėl šiltnamio efektą sukeliančių dujų deklaruoto kiekio patvirtinimo ir patikrinimo.</p> <p>4) IAF MD 6:2014 IAF privalomasis dokumentas dėl ISO 14065:2013 taikymo</p> <p>5) IAF MD 14:2014 IAF privalomasis dokumentas dėl ISO/IEC 17011 taikymo, atliekant šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio patvirtinimą ir patikrinimą (ISO 14065:2013)</p> <p>6) Europos Komisijos tarnybų parengtos patikros ir akreditavimo gairės</p> <p>7) Europos akreditavimo organizacijos dokumentas Nr. EA-6/03 M:2013, nustatantis tikrintojų pripažinimą pagal ES ATLPS direktyvą</p> <p>ES ATLPS taisyklės ir pan.</p> <p>A) Komisijos reglamentas (ES) Nr. 601/2012 dėl išmetamųjų ŠESD kiekio stebėsenos ir ataskaitų teikimo pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2003/87/EB (APR)</p> <p>B) Europos Komisijos tarnybų parengtos ES gairės dėl suderinto Stebėsenos ir ataskaitų teikimo reglamento aiškinimo</p> <p>C) Europos Komisijos tarnybų parengtos ES rekomendacijos dėl suderinto APR aiškinimo</p>
---	--

Patikros išvada – apyvartinių taršos leidimų prekybos sistema
ES ATLPS metinių ataskaitų teikimas

Varėnos rajoninė katilinė

Priedas Nr. 3. Sąlygų, pakeitimų, paaiškinimų, nukrypimų santrauka

A) patvirtinti kompetentingos institucijos, tačiau užbaigus patikrą dar NEįtraukti į atnaujintą leidimą / stebėsenos planą

1	Netaikoma
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	

B) nustatyti tikrintoją, bet NEpateikti ataskaitoje iki ataskaitinių metų gruodžio 31 d.

Čia reikėtų nurodyti įrenginio pajėgumo, veiklos lygio ir (arba) eksploataavimo pakeitimus, kurie gali turėti įtakos leidimų paskirstymui, taip pat stebėsenos plano pakeitimus, kurių iki patikros užbaigimo nėra patvirtinusi kompetentinga institucija

1	Vizito metu tikrintojas nustatė papildomą sukėliklį (dyzeliną). Stebėsenos planas neatnaujintas, o Kompetetinga Institucija neinformuota apie naują sukėliklį (dyzeliną).
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	