

USMERNENIA A PODMIENKY

1. V smernici 2003/87/ES (ďalej len „smernica o ETS“) sa požaduje, aby prevádzkovatelia prevádzok, ktoré sú zapojené do systému obchodovania s emisnými kvótami skleníkových plynov Únie (EU ETS), mali platné povolenie na emisie skleníkových plynov vydané náležitým príslušným orgánom, aby monitorovali svoje emisie a predkladali o nich správy a aby ich správy overoval nezávislý a akreditovaný overovateľ.

Smernicu možno stiahnuť z:

<http://eur-lex.europa.eu/legal-content/SK/TXT/PDF/?uri=CELEX:02003L0087-20151029&qid=1454500813420&from=SK>

2. V nariadení o monitorovaní a nahlasovaní emisií skleníkových plynov (nariadenie Komisie (EÚ) č. 601/2012 z 21. júna 2012, ďalej len „MRR“) sa vymedzujú ďalšie požiadavky na monitorovanie a predkladanie správ. MRR možno stiahnuť z:

<http://eur-lex.europa.eu/LexUriServ/LexUriServ.do?uri=OJ:L:2012:181:0030:0104:SK:PDF>

3. V nariadení o overovaní správ o emisiách, správ o tonokilometroch a akreditácií overovateľov (nariadenie Komisie (EÚ) č. 600/2012 z 21. júna 2012, ďalej len „AVR“) sa vymedzujú ďalšie požiadavky na overovanie a akreditáciu. AVR možno stiahnuť z:

<http://eur-lex.europa.eu/legal-content/SK/TXT/PDF/?uri=CELEX:32012R0600&qid=1456818831308&from=SK>

4. V súlade s čl. 67 MRR, príslušný orgán obdrží každoročne do 31. marca (v slovenskej legislatíve termín stanovený na 1. marca) z každej prevádzky ročnú správu o emisiách. V súlade s čl. 67(3) MRR ročná správa o emisiách obsahuje aspoň informácie uvedené v prílohe X. Ročná správa o emisiách (AER) bude overená overovateľom a doplnená aj o správu o overení (VR) v súlade s článkom 27 AVR.

5. Príslušný orgán ďalej vykoná kontrolu (niektorých) ročných správ o emisiách a správ o overení a preskúma ich. Tento kontrolný zoznam slúži ako podpora pri schvaľovacom procese. Avšak, nenahrádza ani neduplikuje ostatné dokumenty, ktoré sú k dispozícii.

6. Komisia poskytla ďalšie usmerňujúce dokumenty týkajúce sa nariadení MRR a AVR, ktoré sú dostupné na: http://ec.europa.eu/clima/policies/ets/monitoring/documentation_en.htm "Kombinovaný M&R a A&V usmerňovací dokument" môže slúžiť ako základ pre tento kontrolný zoznam za účelom kontroly AER a VR. Možno ho stiahnuť na adrese:

http://www.minzp.sk/files/oblasti/politika-zmeny-klimy/ets/kombinovany-m-r-a-usmernovaci-dokument_sk.pdf

7. Status tohto súboru:

Tento kontrolný zoznam **nie je** záväzný pre príslušný orgán, ale je upravený podľa potrieb príslušného orgánu. Kontrolný zoznam je poskytnutý Umweltbundesamt GmbH v mene DG CLIMA.

Ide o konečnú verziu kontrolného zoznamu pre posudzovanie ročných správ o emisiách a správ o overení pre prevádzky z 26. januára 2016.

Kontrolný zoznam slúži na zabezpečenie harmonizácie a uplatňovania rovnakej kontroly pre všetky prevádzky v pôsobnosti jednotlivých okresných úradov v rámci Slovenskej republiky.

8. Ako používať tento súbor:

Prvý stĺpec vľavo uvádza, s ktorou časťou formulára AER daná otázka súvisí.

Druhy záznamov

Kolónka: Áno/Nie: Áno: Nie:

Kompletné? Pri každej otázke by táto kolónka mala byť vyplnená po posúdení a indikovať, že táto časť bola skontrolovaná a ďalšie kroky nie sú potrebné.

Poznámky: Toto pole poskytuje priestor na ďalšie komentáre ku každej otázke (hlavne v prípadoch, kedy je vyplnená kolónka s odpoveďou „nie“).

KONTROLNÝ ZOZNAM PRE POSUDZOVANIE ROČNÝCH SPRÁV O EMISIÁCH A SPRÁV O OVERENÍ PRE PREVÁDZKY

Časť 1 - Prehľad

Rok nahlasovania	
Názov prevádzkovateľa	
Názov prevádzky	
Názov miesta	
Jedinečné ID prevádzky	
Adresa miesta prevádzky	
Overovateľ	
Kategória	A <input type="checkbox"/> B <input type="checkbox"/> C <input type="checkbox"/>
Prevádzka s nízkymi emisiami	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>
Existujúca prevádzka	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>
Vyradená prevádzka	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>

Úloha	Poznámky		Kompletné?
Identifikácia prevádzkovateľa a prevádzky			<input type="checkbox"/>
Činnosti podľa prílohy I k smernici o EÚ ETS, CRF kat.			<input type="checkbox"/>
Požiadavky podľa prílohy X MRR			<input type="checkbox"/>
Konzistentnosť s predošlou AER			<input type="checkbox"/>
Konzistentnosť s VR			<input type="checkbox"/>
Konzistentnosť s MP	Kategorizácia stále platná?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Monitorovacie prístupy	Založený na výpočtoch	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Založený na meraniach	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Rezervný prístup	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Emisie N ₂ O	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Emisie PFC	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Prenesený/Vlastný CO ₂	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Zdrojové prúdy			<input type="checkbox"/>
Zdroje emisií			<input type="checkbox"/>
Rezervné prístupy			<input type="checkbox"/>
PFC zdrojové prúdy			<input type="checkbox"/>
Chýbajúce údaje			<input type="checkbox"/>

Hodnotiteľ (pracovník OÚ):	
Dátum kontroly:	
Ďalšie poznámky:	

KONTROLNÝ ZOZNAM PRE POSUDZOVANIE ROČNÝCH SPRÁV O EMISIÁCH A SPRÁV O OVERENÍ PRE PREVÁDZKY

Časť 2 – Kontroly vzťahujúce sa k overovateľovi

Úloha	Poznámky		Kompletné?
Je akreditácia platná? (alebo v prípade certifikovanej fyzickej osoby, je certifikácia platná?)	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Sú všetky činnosti podľa prílohy I pokryté rozsahom akreditácie alebo certifikácie?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Vyskytli sa nejaké sťažnosti alebo obavy proti overovateľovi alebo členovi overovacieho tímu zmienené v správe o overení?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Sú osoby podieľajúce sa na návšteve na mieste rovnaké ako členovia tímu uvedení pod overovacím tímom vo formulári VR?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Je nezávislý revízor členom overovacieho tímu?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Ak sú k dispozícii, boli vykonané overenia tým istým overovateľom v tom istom čase?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Iné			

KONTROLNÝ ZOZNAM PRE POSUDZOVANIE ROČNÝCH SPRÁV O EMISIÁCH A SPRÁV O OVERENÍ PRE PREVÁDZKY

Časť 3 – Kontroly vzťahujúce sa k procesu overovania

Úloha	Poznámky		Kompletné?
Je správa o overení riadne vyplnená?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Je overovacie stanovisko pozitívne a bez pripomienok?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Upozorňuje správa o overení na neopravené skreslené údaje?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Upozorňuje správa o overení na neopravené nezrovnalosti?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Upozorňuje správa o overení na neopravené nedodržiavanie nariadenia?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Upozorňuje správa o overení na odporúčania na zlepšenia?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Existujú nejaké nezrovnalosti z predošlých rokov?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Je najnovšia verzia schváleného plánu monitorovania vzatá do úvahy pri overovaní?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Je počet kontrol na mieste a počet dní na mieste rozumný a primeraný?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Ak sa upustilo od návštevy na mieste, je zdôvodnenie rozumné a primerané?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Je niečo podozrivo nahlásené, čo by malo byť skontrolované v AER alebo v pláne monitorovania?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Je niečo podozrivé alebo významné uvedené v časti šablóny VR "Splnené nariadenie EÚ o akreditácii a overovaní"?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Je vhodná úroveň závažnosti uplatňovaná v súlade s článkom 23 AVR?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Existujú nejaké zmeny v pláne monitorovania neoznámené a neschválené CA?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Existujú nejaké chybné klasifikácie skreslených údajov, nezrovnalostí, nedodržiavania nariadenia alebo odporúčaní?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Súhlasíte s overovacím stanoviskom?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Iné			

KONTROLNÝ ZOZNAM PRE POSUDZOVANIE ROČNÝCH SPRÁV O EMISIÁCH A SPRÁV O OVERENÍ PRE PREVÁDZKY

Časť 4 – Konzistentnosť s MP a predchádzajúcim AERs

Úloha	Poznámky		Kompletné?
Je zachovaná integrita požadovaného AER formuláru?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Je najnovšia verzia MP schválená? Je aplikovaný posledný schválený MP?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Sú nahlásené zdrojové prúdy a zdroje emisií kompletne a konzistentné s MP vrátane kategorizácie veľký, malý, de-minimis zdrojový prúd?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Sú niektoré prahové hodnoty kategórie prevádzok prekročené v porovnaní s MP?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Sú odchýlky v porovnaní s predchádzajúcimi AER v celkových emisiách alebo emisiách zdrojových prúdov/ zdrojov emisií vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Iné			

KONTROLNÝ ZOZNAM PRE POSUDZOVANIE ROČNÝCH SPRÁV O EMISIÁCH A SPRÁV O OVERENÍ PRE PREVÁDZKY

Časť 5 – Prístupy založené na výpočtoch – Všeobecná časť a zdrojové prúdy

		Počet:	Veľký	Malý	De-minimis
Aké typy zdrojových prúdov sú relevantné?	Štandardné spaľovanie?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>			
	Emisie z procesov?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>			
	Hmotnostná bilancia?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>			
	Emisie PFC?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>			

	Úloha	Áno/Nie	Poznámky		Kompletné?
C. n	Je kategorizácia zdrojových prúdov stále platná a spĺňa prahové hodnoty (malý, de-minimis)?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n	Sú použité úrovne pre všetky zdrojové prúdy konzistentné s MP?	Veľký ZP Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Malý ZP Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	De-minimis Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
C. n	Sú všetky predvolené hodnoty konzistentné s prílohou VI, čl. 31 alebo národným zoznamom, ak relevantné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n	Sú všetky záznamy konzistentné s údajmi v správe o overení?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n	Sú všetky zdrojové prúdy identifikované ako správne typy (spaľovanie, procesy, hmotnostná bilancia)?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n.i	Je nejaké meranie založené na agregovaní množstiev?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n.ii	Sú vstupy (počiatočný/ konečný stav/ dovoz/ vývoz) v súlade s predchádzajúcim rokom, vierohodné a správne?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n.ii	Sú všetky úrovne, jednotky a hodnoty pre údaje o činnosti správne, vierohodné a konzistentné s MP?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n.iii	Sú všetky úrovne, jednotky a hodnoty pre údaje o čistej výhrevnosti správne, vierohodné a konzistentné s MP/ AER?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n.iii	Sú všetky úrovne, jednotky a hodnoty pre údaje o emisnom faktore správne, vierohodné a konzistentné s MP/ AER?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>
C. n.iii	Sú všetky úrovne, jednotky a hodnoty pre údaje o obsahu	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:		<input type="checkbox"/>

	uhlíka správne, vierohodné a konzistentné s MP/ AER?			
C. n.iii	Sú všetky úrovne, jednotky a hodnoty pre údaje o oxidačnom/konverznom faktore správne, vierohodné a konzistentné s MP/ AER?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
C. n.iii	Sú všetky úrovne, jednotky a hodnoty pre údaje o biomase správne, vierohodné a konzistentné s MP/ AER?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
C. n.iii	Sú všetky úrovne, jednotky a hodnoty pre údaje o udržateľnosti biomasy správne, vierohodné a konzistentné s MP/ AER?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
C. n.iii	Je preukázaný súlad s kritériami udržateľnosti biomasy, kde je to vhodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
F. n	Ak sú relevantné emisie PFC, sú poskytnuté všetky požadované informácie?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
	Iné			

KONTROLNÝ ZOZNAM PRE POSUDZOVANIE ROČNÝCH SPRÁV O EMISIÁCH A SPRÁV O OVERENÍ PRE PREVÁDZKY

Časť 6 – Rezervné prístupy a prístupy založené na meraniach

Sú rezervné prístupy relevantné? Áno: Nie:

	Úloha	Áno/Nie	Poznámky	Kompletné?
E. 10	Je metodika aplikovaná správne, vierohodne a konzistentne s MP?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
E. 10	Bola posúdená neistota a nepresahuje prahové hodnoty podľa čl. 22 (3)?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>

Typ relevantného merania: SKME (CO₂): N₂O: CCS:

	Úloha	Áno/Nie	Poznámky	Kompletné?
D. n	Je kategorizácia zdrojov emisií stále platná a spĺňa prahové hodnoty (malý, de-minimis)?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n	Sú použité úrovne pre všetky zdroje emisií konzistentné s MP?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n	Sú všetky záznamy v súlade s údajmi v správe o overení?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n.(a). i	Sú hodnoty pre koncentráciu skleníkových plynov v súlade s predchádzajúcimi rokmi a sú vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n.(a). ii	Sú hodnoty podielu biomasy v súlade s predchádzajúcimi rokmi a sú vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n.(a). iii	Sú hodnoty podielu neudržateľnej biomasy v súlade s predchádzajúcimi rokmi a sú vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n.(a). iv	Sú hodnoty prevádzkových hodín v súlade s predchádzajúcimi rokmi a sú vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n.(a). v	Sú hodnoty spalín alebo odplynov v súlade s predchádzajúcimi rokmi a sú vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n.(a)	Je potenciál globálneho otepľovania príslušných skleníkových plynov správny?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n.(a)	Sú potvrdzujúce výpočty emisií poskytnuté a sú vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
D. n.(b)	Sú informácie o prevedenom/vlastnom CO ₂ konzistentné a vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	
	Vyskytlo sa prechodné obdobie neznížených emisií? Ak áno, sú použité metódy vhodné a sú výsledky vierohodné?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	

KONTROLNÝ ZOZNAM PRE POSUDZOVANIE ROČNÝCH SPRÁV O EMISIÁCH A SPRÁV O OVERENÍ PRE PREVÁDZKY

Časť 7 – Kontroly vzťahujúce sa k ďalším informáciám

Úloha	Poznámky		Kompletné?
Sú hlásené dočasné zmeny úrovni a chýbajúcich údajov?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Ak sa vyskytli chýbajúce údaje, boli vyriešené konzervatívnym odhadom a bol stanovený postup?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Pri prevedenom CO ₂ zodpovedá vývoz/ dovoz vývozu/ dovozu pripojených zariadení?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Sú údaje v AER konzistentné s údajmi z externých zdrojov (napr. NIMs, národné štatistiky,..)?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Je nejaké podozrenie v AER pokiaľ ide o otázky alokácie v súlade s čl. 24 rozhodnutia Komisie 2011/278/EÚ, ktoré neboli hlásené do 31. decembra (čl. 17(4) AVR)?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Vyskytli sa nejaké zmeny počas obdobia nahlasovania, ktoré majú významný vplyv na údaje?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Je potrebná správa o zlepšení?	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak áno:	<input type="checkbox"/>
Je aktualizácia MP/ povolenia požadovaná, ako ukazujú údaje obsiahnuté v VR (napr. nové zdroje emisií, zdrojové prúdy, zmena kategórie?)	Áno: <input type="checkbox"/> Nie: <input type="checkbox"/>	Ak nie:	<input type="checkbox"/>
Iné			