



**ZASADY OCENY ZGODNOŚCI PLANÓW  
MONITOROWANIA I WERYFIKACJI  
ROCZNYCH RAPORTÓW  
EMISJI GAZÓW CIEPLARNIANYCH  
W TRANSPORCIE MORSKIM (MRW)**

**GDAŃSK, GRUDZIEŃ 2018**



## ZASADY WERYFIKACJI /INFORMACJA DLA ORGANIZACJI/

JEDNOSTKA WERYFIKUJĄCA:	<b>POLSKI REJESTR STATKÓW S.A. BIURO CERTYFIKACJI WYROBÓW I OSÓB</b>
ADRES:	<b>AL. GEN. JÓZEFA HALLERA 126 80-416 GDAŃSK</b>
TELEFON:	<b>+48 58 75 11 273</b>
FAX:	<b>+48 58 341 77 69</b>
E-MAIL:	<b><u>DC@PRS.PL</u></b>
INTERNET:	<b><u>HTTP://WWW.PRS.PL</u></b>
AKREDYTACJA PCA	<b>Nr PL – VG – 0013</b> <b>OCENA ZGODNOŚCI PLANÓW MONITOROWANIA I WERYFIKACJI ROCZNYCH RAPORTÓW EMISJI GAZÓW CIEPLARNIANYCH W TRANSPORCIE MORSKIM</b>

### DEKLARACJA

Polski Rejestr Statków S.A., Biuro Certyfikacji Wyrobów i Osób (PRS) jest jednostką oceniającą dostępną dla wszystkich wnioskodawców. Nie są stawiane nieuzasadnione wymagania finansowe, a dostęp do naszych usług nie zależy od wielkości organizacji ani członkostwa w jakimkolwiek stowarzyszeniu lub ugrupowaniu.

Deklarujemy:

- bezstronność w prowadzonych procesach oceny zgodności/weryfikacji,
- obiektywność działalności,
- poufność i profesjonalizm auditorów i ekspertów technicznych,
- wysoki poziom usług wynikający z długoletniego doświadczenia w zakresie zarządzania,
- krótkie terminy realizacji zleceń,
- otwartość i praktyczne podejście,
- bezkonfliktową współpracę.

PRS identyfikuje, analizuje i dokumentuje potencjalne konflikty interesów wynikające z prowadzenia weryfikacji, w tym wszystkie konflikty wynikające z powiązań pomiędzy PRS a innymi stronami.

### PROCES OCENY ZGODNOŚCI PLANÓW MONITOROWANIA ORAZ WERYFIKACJI ROCZNYCH RAPORTÓW EMISJI GAZÓW CIEPLARNIANYCH EU MRW

Ocena zgodności planów monitorowania oraz weryfikacja rocznych raportów emisji gazów cieplarnianych dotyczy postępowania wynikającego z:

- normy PN-ISO 14065 Gazy cieplarniane - Wymagania dla jednostek prowadzących walidację i weryfikację dotyczącą gazów cieplarnianych do wykorzystania w akredytacji lub innych formach uznawania,



## ZASADY WERYFIKACJI /INFORMACJA DLA ORGANIZACJI/

- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/757 z dnia 29 kwietnia 2015 r. w sprawie monitorowania, raportowania i weryfikacji emisji dwutlenku węgla z transportu morskiego oraz zmiany dyrektywy 2009/16/WE,
- Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2016/2072 z dnia 22 września 2016 r. w sprawie czynności weryfikacyjnych i akredytacji weryfikatorów zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/757 w sprawie monitorowania, raportowania i weryfikacji emisji dwutlenku węgla z transportu morskiego.

### 1. Informacje dla organizacji

Na zapytanie o weryfikację, Biuro Certyfikacji Wyrobów i Osób przesyła Organizacji „Wniosek o ocenę zgodności planu monitorowania i weryfikację rocznego raportu emisji gazów cieplarnianych”.

Na życzenie organizacji udostępniane są inne dokumenty, jak:

- informacje o akredytacji, na mocy której działa Biuro Certyfikacji Wyrobów i Osób i zakresie akredytacji,
- ogólne informacje dotyczące opłat za weryfikacje.

Powyższe dokumenty udostępnione są również w Internecie na stronie [www.prs.pl](http://www.prs.pl).

### 2. Wniosek

Organizacja ubiegająca się o weryfikację składa w Biurze Certyfikacji Wyrobów „Wniosek o ocenę zgodności planu monitorowania/ weryfikację rocznego raportu emisji gazów cieplarnianych w transporcie morskim”. W przypadku ogłoszenia przez organizację przetargu, tryb postępowania jest zgodny z Ustawą o zamówieniach publicznych.

Na podstawie otrzymanych informacji podejmowana jest decyzja o podjęciu się weryfikacji i opracowywana jest oferta dla organizacji. Po akceptacji oferty przez Organizację, opracowana zostaje umowa o weryfikację. Umowa przesyłana jest Organizacji do podpisu.

Po zawarciu umowy oraz dostarczeniu do Biura Certyfikacji Wyrobów, wymaganej dokumentacji nadawany jest organizacji symbol identyfikacyjny, którym oznaczone będą wszystkie dokumenty związane z weryfikacją danej organizacji.

PRS deklaruje przeprowadzenie weryfikacji w uzgodnionych z organizacją terminach, w tym:

- **A** - ocena zgodności planu monitorowania emisji gazów cieplarnianych, i/lub
- **B** - weryfikacja rocznego raportu Organizacji dotyczącego emisji gazów cieplarnianych.

### 3. Przygotowanie do weryfikacji

Biuro Certyfikacji Wyrobów i Osób powiadamia organizację o składzie zespołu auditorów i na żądanie, udostępnia podstawowe informacje dotyczące każdego członka zespołu audytującego z wyprzedzeniem wystarczającym organizacji na zgłoszenie sprzeciwu wobec wyznaczenia każdego konkretnego auditora lub eksperta technicznego, oraz umożliwienie Biuru Certyfikacji Wyrobów i Osób zmiany składu zespołu.



## ZASADY WERYFIKACJI /INFORMACJA DLA ORGANIZACJI/

W przypadku zaistnienia konfliktu interesów organizacja ma prawo wnieść do Biura Certyfikacji Wyróbów i Osób sprzeciw wobec określonego audytora, wtedy skład zespołu jest zmieniany lub uzgadniane jest inne postępowanie.

Brak wniesienia sprzeciwu organizacji w ciągu 3 dni, uznawany jest za akceptację przedstawionego składu zespołu audytorów.

W przypadku auditu specjalnego (np. na wniosek Organizacji, w wyniku skargi, reklamacji lub inne uzasadnione przypadki) ze względu na krótkie terminy, Organizacja nie ma prawa do zgłaszania sprzeciwu wobec składu zespołu audytującego.

#### 4. Analiza strategiczna i analiza ryzyka

Analiza strategiczna i analiza ryzyka przeprowadzana jest niezależnie, zarówno podczas procesu oceny zgodności planu/planów monitorowania jak i procesu weryfikacji rocznych raportów emisji.

Przeprowadzane są w celu:

- potwierdzenia prawidłowości wyliczenia czasu auditu oraz doboru składu audytorów,
- oceny lokalizacji Organizacji,
- uzyskania informacji dotyczącej sposobów pomiarów i monitorowania oraz sprawozdawczości dotyczącej emisji,
- zmniejszenia ryzyka nie wykrycia istotnej nieprawidłowości lub wystąpienia zafałszowania przy weryfikacji właściwej raportu organizacji,
- opracowania planu oceny zgodności/weryfikacji.

Audit przeprowadza audytor wiodący EU MRW, o ile nie uzgodniono inaczej, na bazie przedstawionych jednostce dokumentów. Do procesu oceny może zostać włączony ekspert lub inni audytorzy po powiadomieniu Organizacji.

Termin auditu wynika z uzgodnień z klientem.

Jeżeli audytor stwierdzi, że procesy, środki nadzoru lub inne działania organizacji nie są odpowiednio zaprojektowane lub wdrożone lub dane podane przez organizację na etapie oferowania (stanowiące podstawę do wyliczenia pracochłonności weryfikacji) nie odpowiadają rzeczywistości to ustala z organizacją dalsze kroki, w tym dotyczące możliwości przejścia do następnych etapów weryfikacji.

Wszystkie uwagi i niezgodności audytor omawia z Organizacją, a ustalenia z weryfikacji są przekazywane Organizacji.

#### 5. Ocena zgodności planu monitorowania

Ocena zgodności planu monitorowania nie może być przeprowadzona wcześniej niż przed udostępnieniem przez organizację wszystkich wymaganych przez audytora danych i informacji. Ocena realizowana jest zgodnie z uzgodnionymi wcześniej z Organizacją terminami i ustaleniami.

Proces oceny wiąże się z inspekcją na miejscu w organizacji, jednak w uzasadnionych przypadkach weryfikacja może się odbyć bez inspekcji na miejscu.



## ZASADY WERYFIKACJI /INFORMACJA DLA ORGANIZACJI/

Auditor lub zespół przeprowadzają badanie w szczególności w celu ustalenia czy: zostały poprawnie zdefiniowane źródła emisji CO<sub>2</sub> na pokładzie statku, poprawnie zdefiniowane opisy procedur oraz metod monitorowania źródeł emisji CO<sub>2</sub>, czy opis wybranej metody monitorowania jest kompletny, oceny stosowanego wyposażenia pomiarowego i sposobów monitorowania oraz stwierdzenia prawidłowości dokumentacji i obliczeń w raporcie organizacji. Weryfikacja ma umożliwić zebranie wystarczających dowodów na wypracowanie wniosków dotyczących oceny zgodności wymaganych Rozporządzeniem Komisji (UE) 2015/757.

Jeżeli Organizacja do czasu sporządzenia sprawozdania przez auditora, podejmie stosowne działania korygujące/korekcyjne i prześle dowody (tak jak uzgodniono z auditorem wiodącym) to są one uwzględniane przy weryfikacji.

### 6. Weryfikacja rocznego raportu emisji gazów cieplarnianych w transporcie morskim

Weryfikacja rocznego raportu emisji gazów cieplarnianych w transporcie morskim nie może być przeprowadzona wcześniej niż przed udostępnieniem przez organizację wszystkich wymaganych przez auditora danych i informacji. Weryfikacja realizowana jest zgodnie z uzgodnionymi wcześniej z Organizacją terminami i ustaleniami.

Weryfikacja wiąże się z inspekcją na statku, jednak w uzasadnionych przypadkach weryfikacja może się odbyć bez inspekcji na miejscu.

Auditor lub zespół przeprowadzają badanie w szczególności w celu ustalenia czy raport zawiera elementy ustalone w planie monitorowania oraz inne wymagane dane. Weryfikacja ma umożliwić zebranie wystarczających dowodów na wypracowanie wniosków dotyczących weryfikacji rocznych raportów emisji.

Roczny Raport emisji gazów cieplarnianych z transportu morskiego może zostać zweryfikowany pozytywnie, jeśli nie pomija istotnych wymaganych informacji związanych z podróżą statku, jego instalacjami, metodą obliczeń oraz gdy w wyniku weryfikacji nie stwierdzono uchybień w postaci nieprzebrzegania istotnych wymagań.

W przypadku gdy stwierdzone niezgodności lub istotne nieprawidłowości nie zostały usunięte lub organizacja nie przedstawiła pełnych wymaganych danych lub informacji (np. zatwierdzonego planu monitorowania) auditor wiodący jest zmuszony postawić wniosek, że raport organizacji nie może zostać pozytywnie zweryfikowany.

Wyniki weryfikacji każdego raportu opisane przez auditora wiodącego w sprawozdaniu są przekazywane do Biura Certyfikacji Wyrobów.

### 7. Ocena i podjęcie decyzji

Każde sprawozdanie z weryfikacji zarówno planu monitorowania, jak również raportu rocznego, podlega ocenie przez niezależnego recenzenta. Na podstawie przeprowadzonej oceny, Dyrektor Pionu Certyfikacji zatwierdza sprawozdanie z weryfikacji.



## ZASADY WERYFIKACJI /INFORMACJA DLA ORGANIZACJI/

Sprawozdanie jest wysyłane do Organizacji po wniesieniu opłaty, zgodnej z umową. Organizacja, nie później niż 10 dni od daty otrzymania sprawozdania, może przesłać do Biura Certyfikacji Wyrobów i Osób ewentualne uwagi do tego sprawozdania.

### 8. Umowa

Biuro Certyfikacji Wyrobów i Osób i Organizacja przed przystąpieniem do procesu weryfikacji podpisują Umowę o przeprowadzenie weryfikacji. Umowa może obejmować współpracę wieloletnią lub jednostkową weryfikację. W umowie jest przewidziana możliwość doliczenia dodatkowego czasu w stosunku do czasu uzgodnionego w umowie, jeżeli zostanie stwierdzone podczas weryfikacji, że taki dodatkowy czas jest potrzebny z uwagi na bardziej złożone niż początkowo zakładano działania w zakresie przepływu danych lub gdy w trakcie weryfikacji zostaną stwierdzone niezgodności, niedobory danych lub błędy i wymagane są dodatkowe działania weryfikacyjne.

### 9. Odwołania

Organizacja może zwrócić się na piśmie w sprawach dotyczących decyzji wydanych przez PRS. W terminie do 30 dni od daty otrzymania odwołania, do Organizacji wysyłane jest pismo z odpowiedzią podpisane przez Dyrektora Biura Certyfikacji (DC). Jeżeli odwołanie dotyczy decyzji podjętej przez Dyrektora Biura Certyfikacji (DC), pismo klienta kierowane jest do Zarządu PRS S.A.

PRS SA formalnie powiadamia składającego odwołanie o zakończeniu procesu odwołania.

Żądanie rozpatrzenia odwołania powinno zawierać:

- nazwę organizacji, nazwisko i adres składającego odwołanie, adres, telefon, e-mail,
- jasny opis przedmiotu odwołania.

Przyjęcie odwołania potwierdzone jest składającemu w ciągu siedmiu dni od daty jego otrzymania.

W procesie rozpatrywania odwołań wyróżnia się następujące elementy:

- w przypadku stwierdzenia błędu w wydanym Organizacji sprawozdaniu, po dokonaniu analizy wydawane jest Organizacji zmienione sprawozdanie,
- w przypadku stwierdzenia błędu w raporcie organizacji postępowanie jest ustalane indywidualnie przez Kierownika Biura Certyfikacji Wyrobów i Osób w porozumieniu z organizacją.

W przypadku, gdy załatwienie sprawy może przekroczyć 30 dni, Dyrektor DC informuje z wyprzedzeniem pisemnie klienta o spodziewanym terminie udzielenia odpowiedzi.

### 10. Skargi

Osoba lub organizacja może zwrócić się na piśmie ze skargą dotyczącą działalności weryfikacyjnej PRS. Każda skarga jest rejestrowana i przyjęta do rozpatrzenia.

Proces przyjmowania, oceny i podejmowania decyzji w sprawie skarg jest objęty zasadą zachowania poufności, w odniesieniu do skarżącego i przedmiotu skargi.

Przyjęcie skargi, podjęte działania mające na celu wyjaśnienie przedmiotu skargi, sprawozdanie z przebiegu jej rozpatrywania oraz rezultat dostarczane są składającemu skargę. Przyjęcie skargi potwierdzone jest w ciągu siedmiu dni od daty jej otrzymania.



## ZASADY WERYFIKACJI /INFORMACJA DLA ORGANIZACJI/

Decyzja komunikowana składającemu skargę jest podejmowana, przeglądana i zatwierdzana przez osobę, która poprzednio nie była zaangażowana w sprawę będącą przedmiotem skargi.

Biuro Certyfikacji Wyrobów i Osób formalnie powiadamia składającego skargę o zakończeniu procesu rozpatrywania skargi.

### 11. Audyty specjalne

W przypadkach konieczności potwierdzenia informacji z udziałem Organizacji możliwe jest przeprowadzenie auditu specjalnego, w szczególności dotyczy sytuacji:

- gdy po wydaniu sprawozdania zostały ujawnione fakty wskazujące na potrzebę rewizji przeprowadzonej weryfikacji lub są związane z wniesionymi skargami,
- na wniosek Organizacji,
- gdy dla potwierdzenia wdrożenia wymaganych działań wymagane są obiektywne dowody możliwe do uzyskania w Organizacji.

### 12. Stosowanie znaku certyfikacji

W przypadku weryfikacji rocznych raportów dotyczących emisji gazów cieplarnianych w transporcie morskim nie jest wydawany znak certyfikacji, natomiast organizacja może udostępniać informacje związane z procesem weryfikacji zgodnie z wymaganiami prawnymi oraz zawartą umową z Biurem Certyfikacji Wyrobów i Osób PRS SA.

### 13. Poufność

Biuro Certyfikacji Wyrobów i Osób ustaliło dla wszystkich szczebli struktury organizacyjnej, łącznie z auditorami i ekspertami technicznymi z zewnątrz działającymi w imieniu Biura Certyfikacji Wyrobów, odpowiednie i zgodne z prawem ustalenia dotyczące ochrony informacji uzyskiwanych podczas działań związanych z weryfikacją. Wszyscy zaangażowani w proces weryfikacji są zobowiązani do zachowania poufności wszystkich informacji i dokumentacji przekazanych przez organizację.

Biuro Certyfikacji Wyrobów i Osób nie ujawnia stronie trzeciej żadnych informacji dotyczących weryfikacji bez zgody zainteresowanego, za wyjątkiem jednostki akredytującej (Polskie Centrum Akredytacji) w ramach posiadanej akredytacji, oraz w przypadkach wynikających z obowiązującego prawa.

Jeżeli prawo wymaga ujawnienia stronie trzeciej jakichkolwiek informacji, organizacja jest powiadamiana o treści ujawnionej informacji w zakresie dopuszczonym przez prawo.

### 14. Zobowiązania i odpowiedzialność Organizacji

Umowa dotycząca weryfikacji zobowiązuje Organizację do dostarczenia danych, informacji i dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia weryfikacji, umożliwienia wejścia auditorów i przeprowadzenia inspekcji na miejscu, a także przeprowadzenie auditu nadzorowanego przez jednostkę akredytującą.

Organizacja zapewnia auditorom pomieszczenie do pracy oraz warunki BHP, w tym przewodnika podczas poruszania się auditorów na terenie zakładu lub statku.



## ZASADY WERYFIKACJI /INFORMACJA DLA ORGANIZACJI/

Zatwierdzam

Kierownik Biura Certyfikacji Wytrobów  
i Osób PRS S.A.

Formalne zatwierdzenie znajduje się na oryginale dokumentu.