

Změnový list 12/22 k MPA 41-01-19

Text MPA 41-01-19 K aplikaci ČSN EN ISO 14065:2013 Skleníkové plyny – Požadavky na orgány validující nebo ověřující skleníkové plyny pro použití v akreditaci nebo jiných formách uznávání v akreditačním systému České republiky, se z důvodu:

- upřesnění požadavků k implementaci EA 6/03 M:2022,
- aktualizace dokumentace,

mění s účinností od 01. 12. 2022 takto:

Část „1 Úvod“ se upravuje první odstavec, který zní takto:

V tomto vydání MPA byly upřesněny/doplněny požadavky na validační a ověřovací orgány v kapitole 4.2, provedeny změny související s aktualizací EA 6/03 M:2022 a byla též upravena příloha I.

Část „2 Citované dokumenty“ se vypouští odkaz na MPA 00-02..

Část „3 Termíny, definice a použité zkratky“ se upřesňuje a doplňuje takto:

Pro účely tohoto metodického pokynu platí termíny a definice uvedené v ČSN EN ISO 14065:2013 a MPA 00-01-... dále se pro účely tohoto dokumentu používá:

EU ETS systém EU pro obchodování s emisemi podle směrnice Evropského parlamentu a Rady 2003/87/ES

MŽP Ministerstvo životního prostředí

WA witness audit

CEMS kontinuální měření emisí

NIM vnitrostátní prováděcí opatření

Část „4.1 Ověřování údajů podle směrnice Evropského parlamentu a Rady 2003/87/ES“ se čtvrtá a pátá věta druhého odstavce upřesňuje takto:

Posuzování odborné způsobilosti subjektu pro skupiny činností 98 je provázáno s příslušnou odbornou skupinou činností, tj. 1a, 1b, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 a 12. Skupina činností pod kódem 98 zahrnuje ověřování skutečností vedoucích ke změně množství bezplatně přidělovaných povolenek v souladu s požadavky nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/331 (FAR).

Doplňuje se nová část „4.2 Proces ověřování týkající se rozsahu 98“, která zní takto:

Ověřovací orgán musí mít dokumentovaný postup pro:

- ověření výkazu základních údajů NIMs;
- ověření údajů nových účastníků na trhu;
- ověření ročních údajů o úrovních činnosti.

Ověřovací orgán provádějící tyto ověřovací činnosti musí být akreditován podle rozsahu 98 a v rozsahu (rozsazích) technického odvětví (technických odvětví) souvisejících se zařízením. Proces ověřování od fáze před uzavřením smlouvy až po vydání ověřovací zprávy se řídí stejnými kroky, jaké se vyžadují pro ověřování ročních výkazů emisí. Ověřovací orgán přizpůsobí proces ověřování všem dodatečným a odlišným požadavkům na ověřování souvisejícím s bezplatným přidělováním povolenek.

Mění původní část 4.2 na „4.3 Ověřování ročních emisí CO₂ provozovatele letounu a ověření zprávy o zrušení emisních jednotek v rámci systému ICAO CORSIA“ a upřesňuje se takto:

Požadavky na ověřování ročních emisí CO₂ provozovatele letounu a ověření zprávy o zrušení emisních jednotek v rámci systému ICAO CORSIA jsou uvedeny v příloze k MPA 00-02-18 – Seznam dokumentů, části 2.6 „Ověřovací / validační orgány“.

Část „Bibliografie“ doplňuje o MPA 00-02-..

Doplňuje se část „Autorská práva“, která zní takto:

Držitelem autorských práv k tomuto dokumentu je ČIA. Text dokumentu nesmí být kopírován za účelem prodeje.

Část „Přechodná a závěrečná ustanovení“ se upravuje a zní:

Tento MPA 41-01-22 nabývá účinnosti dnem 01. 12. 2022 a ruší MPA 41-01-19 ze dne 20. 09. 2019.

Část „PŘÍLOHA 1 Postup pro stanovení počtu WA“ se upravuje takto:

<u>Klastr</u>	<u>Skupina činností</u>	<u>Rozsah akreditace</u>	<u>Minimální počet WA při prvotním nebo opakovaném posouzení</u>
<u>A</u>	<u>1a, 1b, 7</u>	<u>Ověřování výkazu emisí CO₂ ze spalovacích procesů ze skupin činností 1a, 1b a z technologických procesů ze skupiny činností 7 dle přílohy I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067</u>	<u>1</u>
<u>B</u>	<u>6</u>	<u>Ověřování výkazu emisí CO₂ z technologických procesů ze skupiny činností 6 dle přílohy I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067</u>	<u>1</u>
<u>C</u>	<u>2, 8</u>	<u>Ověřování výkazu emisí CO₂ z technologických procesů ze skupin činností 2 a 8 dle přílohy I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067</u>	<u>1</u>
<u>D</u>	<u>3, 4, 5</u>	<u>Ověřování výkazu emisí CO₂ z technologických procesů ze skupin činností 3, 4, 5 dle přílohy I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067</u>	<u>1</u>
<u>E</u>	<u>9</u>	<u>Ověřování výkazu emisí CO₂ z technologických procesů ze skupiny činností 9 dle přílohy I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067</u>	<u>1</u>
<u>F</u>	<u>10, 11</u>	<u>Ověřování množství přemístěného CO₂ s využitím skupin činností 10 a 11 dle přílohy I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067</u>	<u>1</u>
<u>G</u>	<u>12</u>	<u>Ověřování množství CO₂ z letecké dopravy ze skupiny činností 12 dle přílohy I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067</u>	<u>1</u>
<u>H</u>	<u>98</u>	<u>Ověřování výkazu emisí CO₂ z jiných činností podle článku 10a směrnice 2003/87/ES (98) dle přílohy I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067</u>	<u>1</u>

Vysvětlivky:

Při stanovení počtu WA je vždy zohledněna provedená analýza rizik.

Ad 1)

Uvedené počty WA jsou minimální a jsou předepsány pro prvotní nebo opakované posouzení. Při prvotním posouzení musí být WA provedeny před přiznáním dané skupiny činností do rozsahu akreditace. Při opakovaném posuzování musí být WA ze všech klastrů předvedeny v průběhu celého akreditačního cyklu. Witnessing musí být doplněn o výběr a přezkoumání ověřovací dokumentace, aby bylo zajištěno pokrytí všech skupin činností v rámci rozsahu a cyklu akreditace. Výběr skupiny činností, pro kterou má být WA vykonán je na vedoucím posuzovateli. Vedoucí posuzovatel může požadovat rozšíření nebo zintenzivnění svědeckého posouzení a/nebo přezkoumání dokumentace nad rámec vymezeného klastru.

pokud jsou ověřovací činnosti v rámci jedné nebo více skupin činností vysoce relevantní z hlediska složitosti, odborné způsobilosti a/nebo míry/rozsahu emisí.

Ad 2)

Ověřovací orgán je povinen v souladu s požadavky prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067 v rámci PD předvést minimálně 1 WA každý rok. Lze zkombinovat více WA do jedné akce. Během akreditačního cyklu je nutné realizovat minimálně 1 WA pro skupinu činností 98 společně s WA pro skupinu činností 1a, 1b – 12. Ověřování výkazů základních údajů, výkazů údajů nových účastníků na trhu a ročních výkazů údajů o úrovních činnosti vyžaduje akreditaci včetně svědeckého posouzení ve skupině činností 98. Není vhodné, aby byl opakovaně prováděn WA na stejném zařízení.

Ad 3)

Před udělením akreditace je nutné provést alespoň jedno svědecké posouzení v každém definovaném klastru a přezkum dokumentace v každé skupině činností v rámci požadovaného rozsahu. Pokud tyto podmínky nelze splnit pro každou skupinu činností, o kterou je žádáno, např. proto, že ověřovací orgán dosud nemá žádné klienty, může být rozhodnuto o udělení akreditace po posouzení v kanceláři, bez příslušného svědeckého posouzení a přezkumu dokumentace, pokud ověřovací orgán oznámí všechny ověřovací činnosti s dostatečným předstihem. Neshody zjištěné při prvním svědeckém auditu mohou být důvodem k pozastavení akreditace.

Ad 4)

Během PD v prostorách ověřovacího orgánu v průběhu celého akreditačního cyklu bude provedeno alespoň jedno přezkoumání dokumentace pro každou skupinu činností zahrnutou do rozsahu akreditace. Pro skupinu činností 1a nebo 1b, je-li součástí rozsahu akreditace, se každoročně provede alespoň jedno přezkoumání dokumentace. Zařízení používající CEMS musí být zařazena do programu svědeckých posouzení alespoň jednou za akreditační cyklus.

Ad 5)

Při každém rozšíření rozsahu akreditace na novou skupinu činností se musí zdokumentovat odborná způsobilost ověřovacího orgánu a musí být provedeno alespoň jedno přezkoumání dokumentace. Pokud je rozšíření rozsahu akreditace součástí nového klastru, musí být provedeno svědecké posouzení. Pokud není možné provést svědecké posouzení nebo přezkoumání dokumentace, použijí se obdobně ustanovení v části Ad 3).

Ad 6)

Při opětovném posuzování musí být potvrzeno, že všechny klastry v rámci akreditovaného rozsahu byly svědecky posouzeny a všechny skupiny činností byly v akreditačním cyklu posouzeny prostřednictvím přezkoumání dokumentace. V jedné z technických skupin činností 1-12 musí být provedeno alespoň jedno svědecké posouzení. Určení počtu a typu svědeckých posouzení na místě pro opakované posuzování vychází z výsledků svědeckých činností v akreditačním cyklu a z faktorů, které je třeba zvážit při plánování a výběru dokumentace pro přezkoumání a svědecké posouzení. Při plánování opětovného posuzování musí být zohledněny požadavky čl. 51 odst. 2 AVR.

Ad 7)

V případě, že v jedné skupině činností nebylo provedeno žádné ověření v průběhu akreditačního cyklu, bude rozhodnuto o neudělení této skupiny činností nejpozději během opětovného posuzování, pokud ověřovatel není schopen prokázat pokračující uplatňovanou odbornou způsobilost rovnocenným způsobem.

Část „PŘÍLOHA 2 Předpokládaný časový rozsah posuzování“ se upravuje takto:

Prvotní / opakované posouzení

<u>Pracovníků</u>	<u>3 ÷ 5</u>	<u>6 ÷ 10</u>	<u>11 ÷ 15</u>	<u>16 ÷ 20</u>
<u>Klastrů</u>	<u>celkem hodin</u>			
<u>1</u>	<u>94</u>	<u>100</u>	<u>104</u>	<u>110</u>
<u>2</u>	<u>104</u>	<u>111</u>	<u>116</u>	<u>123</u>
<u>3</u>	<u>114</u>	<u>122</u>	<u>128</u>	<u>136</u>
<u>4</u>	<u>124</u>	<u>133</u>	<u>140</u>	<u>149</u>
<u>5</u>	<u>134</u>	<u>144</u>	<u>152</u>	<u>162</u>
<u>6</u>	<u>144</u>	<u>155</u>	<u>164</u>	<u>175</u>
<u>7</u>	<u>154</u>	<u>166</u>	<u>176</u>	<u>188</u>
<u>8</u>	<u>164</u>	<u>177</u>	<u>188</u>	<u>201</u>

Pravidelná dozorová návštěva

<u>Pracovníků</u>	<u>3 ÷ 5</u>	<u>6 ÷ 10</u>	<u>11 ÷ 15</u>	<u>16 ÷ 20</u>
<u>Klastrů</u>	<u>celkem hodin</u>			
<u>1</u>	<u>19</u>	<u>20</u>	<u>21</u>	<u>23</u>
<u>2</u>	<u>21</u>	<u>23</u>	<u>24</u>	<u>26</u>
<u>3</u>	<u>24</u>	<u>26</u>	<u>27</u>	<u>29</u>
<u>4</u>	<u>26</u>	<u>28</u>	<u>30</u>	<u>32</u>
<u>5</u>	<u>29</u>	<u>31</u>	<u>33</u>	<u>36</u>
<u>6</u>	<u>31</u>	<u>34</u>	<u>36</u>	<u>39</u>
<u>7</u>	<u>34</u>	<u>37</u>	<u>39</u>	<u>42</u>
<u>8</u>	<u>37</u>	<u>40</u>	<u>42</u>	<u>45</u>

Při stanovení předpokládaného časového rozsahu posuzování je vždy zohledněna provedená analýza rizik. V rámci analýzy rizik je zvažován také počet klientů.

Podle prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067 se v oblasti ověřovacích orgánů provádí posuzování každoročně.

Za klastr se rozumí kombinace skupin činností, které mají podobné požadavky na odbornou způsobilost. Činnosti jsou definovány přílohou I prováděcího nařízení Komise (EU) 2018/2067. V časové náročnosti není započítána časová náročnost pro provedení witness auditů.

Witness audit

	<u>Prvotní / opakované posouzení</u>				<u>Pravidelná dozorová návštěva</u>			
	<u>posuzování</u>		<u>WA</u>		<u>posuzování</u>		<u>WA</u>	
	<u>VP h</u>	<u>OP/E h</u>	<u>VP h</u>	<u>OP/E h</u>	<u>VP h</u>	<u>OP/E h</u>	<u>VP h</u>	<u>OP/E h</u>
<u>Witness audit</u>	<u>4</u>	<u>4</u>	<u>4-16*</u>	<u>4-16*</u>	<u>4</u>	<u>4</u>	<u>4-16*</u>	<u>4-16*</u>

* celkové náklady budou založeny na čase skutečně stráveném na witness auditu (uvedená hodnota je pouze orientačním odhadem)

VP vedoucí posuzovatel

OP/E odborný posuzovatel / expert