

**Перелік заходів з верифікації, які виконує орган з валідації та верифікації
ТОВ СП «ТОВАРИСТВО ТЕХНІЧНОГО НАГЛЯДУ ДІЕКС» разом з
посиланнями на чинні програми**

(згідно з МЯ 7.5-33 Процес верифікації звіту про викиди ПГ)

Під час проведення верифікації ОБВ дотримується наступних заходів:

- проведення переговорів/підготовчий етап;
- укладення угоди;
- планування (з урахуванням чинної Програми верифікації звіту про викиди парникових газів);
- проведення верифікації;
- аналізування;
- приймання рішення та видавання рішення та звіту про верифікацію;
- опрацювання відомостей, у разі їх виявлення після видавання рішення та звіту про верифікацію;
- розгляд скарг та апеляцій;
- записи/протоколювання.

ЗАТВЕРДЖУЮ

Керівник ОБВ

Наталія БЕЗСМЕРТНА

«25» 03 2023р.

ПРОГРАМА ВЕРИФІКАЦІЇ

звіту про викиди парникових газів

(галузь верифікації)

Ця програма є сукупністю правил, процедур та методів керування з метою здійснення верифікації звітів про викиди парникових газів.

1. Критерії компетентності.

Верифікатор повинен мати компетентність для проведення верифікації звітів про викиди парникових газів враховуючи наступні критерії:

1) знання положень Закону України «Про засади моніторингу, звітності та верифікації викидів парникових газів», ПКМУ «Про затвердження Порядку верифікації звіту оператора про викиди парникових газів» від 23.09.2020р. №959, ПКМУ «Про затвердження Порядку здійснення моніторингу та звітності щодо викидів парникових газів» від 23.09.2020р. № 960, ДСТУ EN ISO/IEC 17029:2020 Оцінка відповідності. Загальні принципи та вимоги до органів з валідації та верифікації, ISO 14065:2020 General principles and requirements for bodies validating and verifying environmental information, ISO 14064-3:2019 Greenhouse gases — Part 3: Specification with guidance for the verification and validation of greenhouse gas statements, European Commission Implementing Regulation (EU) 2018/2067 of 19 December 2018 on the verification of data and on the accreditation of verifiers pursuant to Directive 2003/87/EC of the European Parliament and of the Council.

2) знання та досвід з питань перевірки і аналізу даних та інформації, а саме:

- методики перевірки даних та інформації, у тому числі застосування рівня суттєвості та оцінювання суттєвості викривлень;

- аналізу властивих ризиків та ризиків системи контролю;

- методів вибіркової перевірки даних та перевірки заходів з контролю;

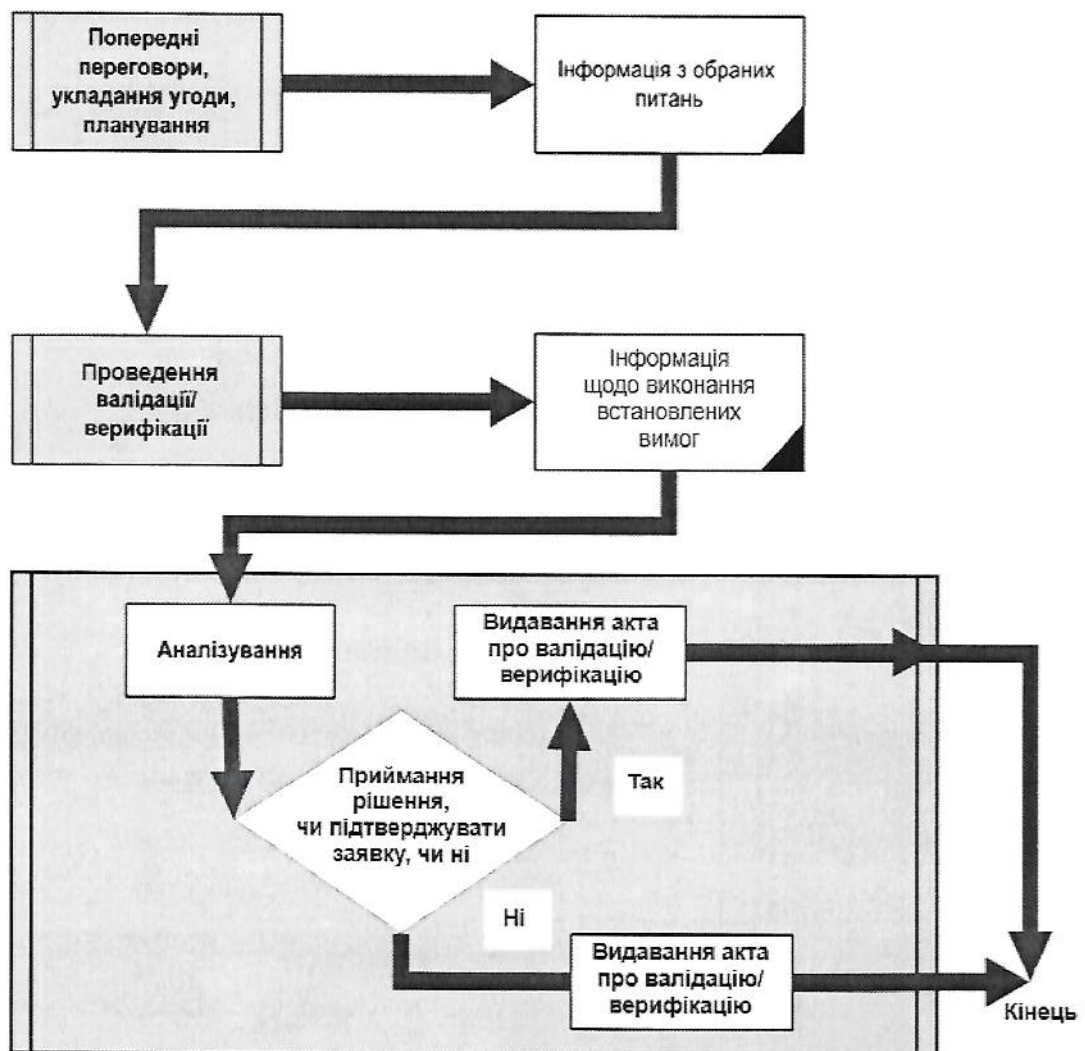
- оцінювання інформаційних систем та технологій, процедур обробки даних та систем контролю;

- 3) здатність здійснювати верифікацію звіту оператора;
- 4) знання та досвід з технічних питань моніторингу та звітності з урахуванням особливостей виду діяльності та галузі.

Провідний аудитор з верифікації повинен продемонструвати компетентність для керування групою з верифікації.

Незалежний рецензент повинен відповідати вимогам провідного аудитора.

2. Схема процесу верифікації



3. Діяльність зі збирання доказів для верифікації наведена у таблиці:

№	Вид діяльності

1.	проведення стратегічного аналізу
2.	проведення аналізу ризиків
3.	проведення аналізування звіту оператора
4.	проведення аналізування плану моніторингу
5.	проведення оцінки достовірності та повноти наданих даних
6.	відвідання установки
7.	збирання об'єктивних доказів щодо вихідних даних/інформації, забезпечення їх відстеження через процес керування даними/інформацією, будь-яке подальше аналізування та обчислення
8.	проведення оцінки впровадження і дотримання вимог ПМ
9.	оцінювання відповідності визначеним вимогам з урахуванням програми верифікації
10.	проведення вибіркової перевірки
11.	виявлення хибних даних та визначення їх істотності
12.	розгляд викривлень і невідповідностей

4. Звітність з верифікації

Орган з валідації та верифікації готує наступні документи:

- 1) Рішення щодо верифікаційного звіту
- 2) Верифікаційний звіт