


System Certyfikacji



KZR INiG

System KZR INiG /9

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Data: 19.12.2023 Strona 2 z 32


Wymagania dla Jednostek Certyfikujących

Opracowano w Instytucie Nafty i Gazu - Państwowym Instytucie Badawczym

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 3 z 32

Spis treści

1. Wprowadzenie.....	4
2. Zakres	4
3. Powołania normatywne	4
4. Definicje	4
5. Opis i wymagania	5
5.1. Ogólne wymagania dla jednostki certyfikującej	5
5.2. Nadanie uprawnień jednostce certyfikującej.....	7
5.3. Kontrola wewnętrzna – nadzór jednostek certyfikujących w ramach Systemu KZR INiG.....	8
5.4. Zadania uprawnionej jednostki certyfikującej	10
5.5. Niezależność jednostek certyfikujących	11
5.6. Wymagania dodatkowe	11
5.7. Ustalenie czasu trwania audytu	12
5.8. Proces certyfikacji podmiotu gospodarczego prowadzony przez jednostki certyfikujące	12
5.9. Okres przechowywania danych.....	16
5.10. Zmiany	16
6. Certyfikat KZR.....	16
6.1. Cofnięcie lub zawieszenie certyfikatu.....	18
7. Zawieszenie lub cofnięcie uprawnienia jednostce certyfikującej	18
8. Lista załączników	19
8.1. Załącznik 1 - Wniosek o odnowienie uprawnień lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.....	19
9. Zmiany w stosunku do wersji poprzedniej.....	22

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 4 z 32

1. Wprowadzenie

Nadzór nad działalnością związaną z systemem certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów prowadzą wyłącznie uprawnione przez Administratora Systemu niezależne jednostki certyfikujące. Zadaniem jednostek certyfikujących jest dokonanie oceny działalności uczestników Systemu na zgodność z kryteriami określonymi przez KZR INiG. Wszystkie jednostki certyfikujące, które uczestniczą w tym systemie certyfikacji, muszą spełnić wymagania określone w niniejszym dokumencie.

2. Zakres

W niniejszym dokumencie podano ogólne wymagania dla jednostek certyfikujących uczestniczących w Systemie Certyfikacji KZR INiG. Spełnienie określonych wymagań ma na celu zagwarantowanie, że jednostki certyfikujące działają jako niezależna strona trzecia w procesie audytowania i certyfikacji.

3. Powołania normatywne

Powołania normatywne, obejmujące wszystkie aspekty Systemu KZR INiG to poniżej przytoczone dokumenty, które należy czytać łącznie.

System KZR INiG /1/ Opis kryteriów zrównoważonego rozwoju Systemu INiG – zasady ogólne

System KZR INiG /2/ Definicje

System KZR INiG /3/ Powiązanie z ustawodawstwem krajowym

System KZR INiG /4/ Wykorzystanie gruntów rolniczych na cele produkcji biomasy – tereny zasobne w pierwiastek węgiel

System KZR INiG /5/ Wykorzystanie gruntów rolniczych na cele produkcji biomasy – różnorodność biologiczna

System KZR INiG /6/ Wykorzystanie gruntów rolniczych na cele produkcji biomasy – wymogi i normy w dziedzinie rolnictwa i ochrony środowiska

System KZR INiG /7/ Wytyczne w zakresie sposobu prowadzenia systemu bilansu masy

System KZR INiG /8/ Wytyczne w zakresie sposobu wyznaczania jednostkowych wartości emisji GHG dla biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów w cyklu życia


System KZR INiG /9/ Wymagania dla jednostek certyfikujących

System KZR INiG /10/ Wytyczne dla audytora i prowadzenia audytu

System KZR INiG /11/ Biomasa leśna

4. Definicje

System KZR INiG /2/ Definicje

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 5 z 32

5. Opis i wymagania


5.1. Ogólne wymagania dla jednostki certyfikującej

Jednostka certyfikująca przeprowadzająca audyty musi:

- posiadać osobowość prawną;
- posiadać akredytację zgodności z normą ISO/IEC 17065 (wydaną przez krajową jednostkę akredytacyjną, która jest afiliowana przez IAF) oraz z normą ISO 14065, w ramach której przeprowadza audyty rzeczywistych wartości GHG. KZR INiG uznaje akredytacje ISO/IEC 17065 i ISO 14065 przyznane centrali jednostki certyfikującej pod warunkiem, że podlegają one temu samemu SZJ;
- być akredytowany przez krajową jednostkę akredytującą zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 765/2008 lub być uznany przez organ właściwy do objęcia zakresu dyrektywy (UE) 2018/2001 lub dobrowolnego systemu KZR INiG. W przypadku braku takiej akredytacji lub uznania, państwa członkowskie mogą zezwolić KZR INiG na korzystanie z systemu niezależnego nadzoru, który obejmuje zakres dyrektywy (UE) 2018/2001 lub szczegółowy zakres dobrowolnego systemu, na terytorium tego państwa członkowskiego. Jednostki certyfikujące, które są akredytowane przez KZR INiG na dzień 1 stycznia 2024 r., są zobowiązane do przekazywania do KZR INiG wyczerpujących informacji na temat etapu procesu akredytacji/uznania przez właściwy organ. KZR INiG jest uprawniony do zawieszenia autoryzacji, jeżeli istnieją przesłanki wskazujące, że proces ten może nie zostać zakończony w racjonalnym terminie;
- przeprowadzać audyty zgodnie z wymaganiami normy ISO 19011;
- mieć dostęp do kadry audytorskiej posiadającej kompetencje określone w dokumencie KZR INiG /10;
- wykazać niezależność i bezstronność wobec podmiotów certyfikowanych;
- wykazać zgodność z wymaganiami Systemu KZR INiG;
- wdrożyć zasady uczciwości i procedury zapewniające pełną niezależność od podmiotów gospodarczych będących członkami Systemu KZR INiG.

Jednostki certyfikujące zobowiązane są do wdrożenia systemu zarządzania dokumentacją, który uwzględnia każdy z poniższych elementów:

- ogólny system zarządzania dokumentacją (np. instrukcjami, politykami, zakresem odpowiedzialności);
- kontrolę dokumentacji i rejestrów;
- przegląd systemu zarządzania przez kierownictwo;

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 6 z 32

- wewnętrzny audyt obejmujący certyfikację KZR INiG. Jednostka certyfikująca określa kompetencje auditorów wewnętrznych obejmujące znajomość Systemu KZR INiG. Audyt przeprowadzany jest przez osobę/osoby niezaangażowane w proces certyfikacji;
- procedury identyfikacji i zarządzania niezgodnościami; oraz
- procedury podejmowania działań zapobiegawczych celem wyeliminowania przyczyn potencjalnych niezgodności.


Jednostki certyfikujące ustanawiają zasady i procedury uczciwości w celu zapewnienia ich pełnej niezależności od podmiotów gospodarczych uczestniczących w systemie. System zarządzania ma na celu zapewnienie najwyższego możliwego poziomu niezależności auditorów.

Minimalnym wymogiem jest:

- ✓ audytorzy nie mogą być zaangażowani w żadną działalność doradczą przez okres trzech lat. W celu potwierdzenia tego faktu, audytorzy są zobowiązani do podpisania oświadczenia o bezstronności w odniesieniu do prowadzonego audytu;
- ✓ zasady rotacji audytorów. Audytor nie może przeprowadzić więcej niż trzech kolejnych audytów dla tej samej firmy. Konieczna jest co najmniej roczna przerwa (jeden audyt KZR INiG). Dotyczy to również przypadku zmiany jednostki certyfikującej oraz zmiany formy prawnej firmy;
- ✓ jednostki certyfikujące nie mogą być zaangażowane w żadną inną działalność na rzecz certyfikowanej firmy;
- ✓ kierownictwo jednostki certyfikującej nie może być zaangażowane w działalność doradczą;
- ✓ osoby mające potencjalny konflikt interesów są wykluczone z podejmowania decyzji w kontekście procesu certyfikacji KZR INiG;
- ✓ jednostki certyfikujące są zobowiązane do powołania komisji ds. bezstronności. W skład komisji wchodzi eksperci zewnątrz, którzy nie są zaangażowani w działalność certyfikacyjną. Posiedzenia komisji odbywają się co najmniej raz w roku. Głównym zadaniem spotkania jest ocena próbki przeprowadzonych audytów KZR INiG. Próbką powinna być reprezentatywna, dlatego jednostki certyfikujące są zobowiązane do określenia zasad doboru próbki do oceny. Wyniki zawsze umieszczane są w protokole. W przypadku stwierdzenia naruszenia zasad bezstronności jednostka certyfikująca zobowiązana jest do niezwłocznego poinformowania o tym KZR INiG. System KZR INiG podejmuje odpowiednie działania.

Dokumentację (w tym dokumentację dotyczącą audytów KZR INiG przeprowadzanych u podmiotów gospodarczych) należy przechowywać przez minimum 5 lat lub dłużej, jeśli wymaga tego właściwy organ państwowy.

Weryfikacja zgodności z wyżej wymienionymi wymaganiami przeprowadzana jest przez Administratora Systemu przed autoryzacją jednostki certyfikującej oraz po uzyskaniu autoryzacji - podczas okresowych audytów kontrolnych (patrz *System KZR INiG /I/ Opis Systemu Kryteriów Zrównoważonego Rozwoju INiG - zasady ogólne*).

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 7 z 32

5.2. Nadanie uprawnień jednostce certyfikującej

Jednostka certyfikująca określa ścieżkę certyfikacji. Ścieżki te są następujące:


1. Biopaliwa i biopłyny;
2. Paliwa z biomasy;
3. Paliwa ze źródeł odnawialnych pochodzenia niebiologicznego;
4. Paliwa węglowe z recyklingu.

Zakres uprawnień nadanych jednostce certyfikującej obejmuje udzielenie zgody ze strony Administratora Systemu na certyfikowanie podmiotów gospodarczych na zgodność z wymaganiami Systemu KZR INiG. Opis Systemu certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów podany jest w następujących dokumentach:

<i>System KZR INiG/</i>	<i>1</i>	<i>/ Opis kryteriów zrównoważonego rozwoju Systemu INiG – zasady ogólne</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>2</i>	<i>/Definicje</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>3</i>	<i>/Powiązanie z ustawodawstwem krajowym</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>4</i>	<i>/Wykorzystanie gruntów rolniczych na cele produkcji biomasy – tereny zasobne w pierwiastek węgiel</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>5</i>	<i>/Wykorzystanie gruntów rolniczych na cele produkcji biomasy – różnorodność biologiczna</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>6</i>	<i>/Wykorzystanie gruntów rolniczych na cele produkcji biomasy – wymogi i normy w dziedzinie rolnictwa i ochrony środowiska</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>7</i>	<i>/Wytyczne w zakresie sposobu prowadzenia systemu bilansu masy</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>8</i>	<i>/Wytyczne w zakresie sposobu wyznaczania jednostkowych wartości emisji GHG dla biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów w cyklu życia</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>9</i>	<i>/Wymagania dla Jednostek Certyfikujących</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>10</i>	<i>/Wytyczne dla audytora i prowadzenia audytu</i>
<i>System KZR INiG/</i>	<i>11</i>	<i>/Biomasa leśna</i>

Procedura nadania uprawnień jednostce certyfikującej w ramach Systemu KZR INiG przebiega zgodnie z poniższymi punktami:

- złożenie wniosku o nadanie uprawnień (Załącznik 1). Jednostka ubiegająca się o nadanie jej uprawnień powinna dokonać przeglądu dokumentacji wdrożonego systemu na zgodność z wymaganiami Systemu KZR INiG oraz powinna dostarczyć co najmniej:
 - wypełniony formularz wniosku;
 - dokument potwierdzający status prawny;

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 8 z 32


- księgę jakości i/lub księgę systemu zarządzania;
 - komplet procedur dedykowanych certyfikacji KZR INiG;
 - kryteria kwalifikowania audytorów, zatrudnianych przez jednostkę do prowadzenia audytów (*System KZR INiG /10/ Wytyczne dla audytora i prowadzenia audytu*).
- wykaz audytorów i ekspertów technicznych zaklasyfikowanych do prowadzenia ocen;
 - ocena złożonych dokumentów przeprowadzona przez kierownictwo systemu KZR INiG; Kierownictwo przeprowadza analizę *due diligence* jednostki certyfikującej i może odmówić rozpoczęcia procesu oceny.
 - audyt jednostki certyfikującej w miejscu jej siedziby (ocena systemu zarządzania jednostki, wdrożenia procedur Systemu KZR INiG); audyt obejmuje również ocenę procedur dedykowanych KZR INiG, jako procedury traktowany jest również system informatyczny obejmujący nadzór nad procesami certyfikacji, który również podlega weryfikacji KZR INiG;
 - zapewnienie, że decyzja w zakresie certyfikacji została podjęta przez recenzenta technicznego, który nie wchodził w skład zespołu audytowego;
 - w oparciu o ustalone kryteria i pozytywny wynik oceny wydanie decyzji o nadaniu uprawnień jednostce certyfikującej. W przypadku decyzji negatywnej wnioskodawcy przysługuje prawo odwołania do Rady Systemu KZR INiG. Rada ma 30 dni na rozpatrzenie odwołania;
 - obserwacja pierwszego audytu prowadzonego przez jednostkę u klienta;
 - raport końcowy.

Jednostka certyfikująca może przeprowadzać audyty, jeśli raporty końcowe potwierdzają wynik pozytywny.

Jednostka certyfikująca może zostać uprawniona przez KZR INiG do certyfikacji zgodności z jedną lub wszystkimi powyższymi ścieżkami certyfikacji. Jeśli jednostka certyfikująca zamierza rozszerzyć zakres ścieżek certyfikacji, wymagany jest dodatkowy audyt KZR INiG.

5.3 Kontrola wewnętrzna – nadzór jednostek certyfikujących w ramach Systemu KZR INiG

W okresie posiadania uprawnień jednostki certyfikujące (JC) podlegają nadzorowi. Nadzór ten jest częścią kontroli wewnętrznej w Systemie KZR INiG (patrz System KZR INiG/1, punkt 9.3.2).


	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 9 z 32

Kontrola wewnętrzna – nadzór nad jednostkami certyfikującymi polega na:

- ❖ **okresowych audytach obserwowanych** przeprowadzanych przez KZR INiG. Celem audytu jest obserwacja i ocena audytów przeprowadzanych przez jednostkę certyfikującą u uczestnika systemu. KZR INiG, w terminie do 20 stycznia każdego roku, ustala plan audytu zgodnie z przypisanymi krokami:
 1. Definiowanie puli uczestników. Pula to liczba aktywnych uczestników na dzień 31 grudnia poprzedniego roku.
 2. Określenie liczby audytów do przeprowadzenia. Liczba audytów jest określona jako 1,5% aktywnych uczestników, ale nie mniej niż liczba aktywnych jednostek certyfikujących na dzień 31 grudnia poprzedniego roku.
 3. Dla każdej jednostki certyfikującej przeprowadza się co najmniej 1 audyt w ramach kontroli wewnętrznej w ciągu roku.
 4. Pozostałe audyty realizowane są w ramach kontroli wewnętrznej wykonywanej przez audytorów KZR INiG. Wybór uczestników przeprowadzany jest w oparciu o:
 - analizę ryzyka, która uwzględnia wyniki audytów KZR INiG,
 - liczbę certyfikatów wydanych przez aktywne jednostki certyfikujące,
 - skargi lub zgłoszenia,
 - próbę losową,
 - wielkość podmiotu gospodarczego.

W przypadku jakiegokolwiek wątpliwości KZR INiG jest również uprawniony do przeprowadzenia audytu(ów) zgodnie z kontrolą wewnętrzną. W razie potrzeby plan może być aktualizowany w ciągu roku.

- ❖ **okresowych audytach na miejscu.** Audyt przeprowadzany jest przez audytorów KZR INiG w siedzibie głównej jednostki certyfikującej. Celem jest ocena systemu zarządzania jednostki certyfikującej i dokumentów generowanych przez jednostkę podczas procesów certyfikacji KZR INiG. Szczególną uwagę poświęca się raportom i listom pytań kontrolnych, mając na uwadze podstawową poprawność. Kontroli podlega 4% zakończonych procesów audytowania przez jednostkę w ciągu ostatniego roku (w zaokrągleniu do najbliższej liczby całkowitej), lecz nie mniej niż trzy audyty (albo wszystkie, jeśli jednostka przeprowadziła mniej niż trzy audyty), dla każdej ścieżki certyfikacji osobno. Wybór próby odzwierciedla zasięg geograficzny i surowcowy gotowych procesów, jak i poziom ryzyka podmiotów gospodarczych. Weryfikacji podlegają wewnętrzne procedury JC zapewniające niezależność, utrzymanie kompetencji personelu, w tym uczestnictwo w obowiązkowych szkoleniach. Niezgodności stwierdzone podczas wspomnianych audytów są zawsze oceniane pod kątem ryzyka wprowadzenia biomasy niespełniającej KZR jako biomasy spełniającej KZR. Jeżeli ryzyko jest wysokie, każdy przypadek jest natychmiast badany i podejmowane są właściwe działania. Jeśli w danym roku jednostka certyfikująca jest przedmiotem audytu przeprowadzanego przez Krajową Jednostkę Akredytującą na zgodność z KZR INiG (zgodnie z normą

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 10 z 32

17065), wówczas przeprowadzana jest jedynie weryfikacja procesów i audyt obserwowany. Może on być przeprowadzony jako audyt zza biurka lub audyt zdalny. Ustalenia Krajowej Jednostki Akredytującej są uznawane przez KZR INiG, przy czym KZR INiG jest uprawniony do podjęcia odpowiednich działań w związku z tymi ustaleniami. KZR INiG jest uprawniony do przekazania wyników własnej oceny Krajowej Jednostce Akredytującej na jej wniosek.

Audytorzy KZR INiG przygotowują raport z obserwacji i audytu w siedzibie jednostki certyfikującej. Raport zawiera między innymi stwierdzone niezgodności, termin następnego audytu, zalecenia dotyczące zachowania lub zawieszenia uprawnień. Na podstawie wyników kontroli wewnętrznych podejmowane są działania korygujące na poziomie struktury zarządzania jednostek certyfikujących. W międzyczasie KZR INiG podejmuje działania prewencyjne w celu poprawy swojego funkcjonowania w przyszłości.

Podstawowa częstotliwość audytów w siedzibie jednostki certyfikującej oraz obserwowanych wynosi dla każdego z nich jeden raz do roku. Częstotliwość może zostać zwiększona, jeśli stwierdzona niezgodność stwarza wysokie ryzyko wprowadzenia biomasy niespełniającej KZR jako biomasy spełniającej KZR. Okres ten można również wydłużyć, jeśli są ku temu uzasadnione podstawy. Ustalenia z procedur zgodności (patrz System KZR INiG/1, punkt 8) oraz skargi otrzymane od stron trzecich (np. kraje UE i spoza UE, systemy dobrowolne, organizacje rządowe i pozarządowe, itp.) o poważnych naruszeniach zasad KZR INiG mogą być powodem do przeprowadzenia dodatkowego audytu w siedzibie jednostki certyfikującej, Decyzję o przeprowadzeniu takiego dodatkowego audytu lub o zwiększeniu częstotliwości audytów podejmuje kierownik Biura Systemów Certyfikacji Biomasy po ocenie danego przypadku i w porozumieniu z audytorami KZR INiG przeprowadzającymi audyt w jednostce certyfikującej.

W trakcie ważności uprawnień w jednostce certyfikującej, KZR INiG musi przeprowadzić co najmniej jeden audyt (certyfikujący oraz w siedzibie jednostki).

Istotne ustalenia z procesu nadzoru jednostek certyfikujących zawsze podlegają szkoleniom/spotkaniom harmonizacyjnym KZR INiG.


UWAGA

Jeżeli ustalenia z nadzoru nad jednostkami certyfikującymi wskazują na zwiększone ryzyko w odniesieniu do określonej grupy podmiotów gospodarczych, wówczas KZR INiG wymaga od jednostek certyfikujących zastosowania odpowiedniego poziomu ryzyka dla tej grupy podmiotów gospodarczych. W szczególności należy zwiększyć próbę objętą audytem (np. weryfikacja dwóch kwartałów działalności podmiotu gospodarczego zamiast jednego).

5.4. Zadania uprawnionej jednostki certyfikującej

Do tych zadań należy:

- weryfikacja zgodności z Systemem KZR INiG w oparciu o dokumenty Systemu;

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 11 z 32

- wydawanie certyfikatów w obszarze certyfikacji paliw z biomasy, biopaliw oraz biopłynów;
- ewidencjonowanie w bazie danych szczegółowych informacji dotyczących podmiotów zarejestrowanych w Systemie KZR INiG;
- stosowanie UDB w zakresie właściwym dla jednostek certyfikujących;
- raportowanie do KZR INiG zgodnie ze wzorem KZR INiG;
- gromadzenie i rozpowszechnianie danych, zgodnie z przepisami ustawy o ochronie danych osobowych oraz handlowych, pomiędzy organami właściwymi, jednostkami certyfikującymi oraz innymi bazami danych, uznanymi przez organ właściwy;
- współpraca z Komisją Europejską i właściwymi organami państw członkowskich (patrz pkt 9.4 Systemu KZR/1).

5.5. Niezależność jednostek certyfikujących

Jednostka certyfikująca musi udowodnić, że w zakresie realizacji zadań jej powierzonych, prowadzi politykę i posiada procedury wyraźnie rozdzielające działalność certyfikacyjną od wszelkiej innej działalności, w którą jest zaangażowana. Stąd też, przystępując do systemu, jednostki certyfikujące będą zobowiązane do wykazania, że są wolne od jakichkolwiek nacisków finansowych, handlowych lub innych, co mogłoby wpłynąć na wyniki procesów certyfikacji.

5.6. Wymagania dodatkowe


Każdy uczestnik Systemu musi poddać się audytowi w celu uzyskania certyfikatu.

Wstępny audyt nowego uczestnika systemu lub ponowna certyfikacja istniejącego uczestnika systemu zgodnie ze zmienionymi ramami regulacyjnymi (np. po znaczącej zmianie wymagań systemowych, w przypadku aktualizacji zakresu certyfikacji) zawsze odbywa się na miejscu i zapewnia co najmniej rozsądny poziom pewności co do skuteczności jego wewnętrznych procesów. W zależności od profilu ryzyka podmiotu gospodarczego można zastosować ograniczony poziom pewności co do prawdziwości jego oświadczeń. Na podstawie wyników wstępnego audytu podmioty gospodarcze, które uznaje się za obciążone niskim ryzykiem, mogą zostać poddane kolejnym audytom o ograniczonym poziomie pewności.

Podmioty gospodarcze pragnące przedłużyć zakres swojego certyfikatu powinny przejść proces recertyfikacji przed jego wygaśnięciem. Audyt może zostać przeprowadzony maksymalnie 90 dni przed datą wygaśnięcia certyfikatu.

Procedury audytu kontrolnego (nadzorczego) są analogiczne do audytu certyfikującego.

Pierwszy audyt jest audytem gotowości oceniającym procedury audytowanego i jego świadomość nowych zobowiązań. W przypadku recertyfikacji audytowane są nie tylko procedury, ale również dane z poprzedniego okresu. W celu zapewnienia sprawnej i terminowej wymiany informacji audytowych, raport z poprzedniego audytu powinien być zawsze dostępny dla zespołu audytowego. Ma to zastosowanie również w przypadku, w którym firma podlega recertyfikacji

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 12 z 32

po przerwie w okresie certyfikacji lub w przypadku, w którym firma zmienia system certyfikacji. W tym drugim przypadku, audytor skupia się na bilansie masy i poprawności obliczeń emisji GHG.

KZR INiG określa dodatkowe wytyczne dla certyfikacji wybranej grupy podmiotów. Wytyczne te są stosowane niezależnie od ścieżki certyfikacji.

Weryfikacja obliczeń rzeczywistych emisji GHG

Zgodnie z ogólnymi wymogami w zakresie przeprowadzania audytów, audytorzy weryfikujący obliczenia rzeczywistych emisji GHG powinni prezentować odpowiednie umiejętności, w tym stosowne doświadczenie w tej dziedzinie. Ze względu na złożoność zadania, przeprowadzenie takiej weryfikacji wyłącznie w drodze audytu na miejscu stanowi wyzwanie. Dlatego, w celu poprawy skuteczności procedury weryfikacyjnej wymaga się, aby podmioty gospodarcze udostępniły audytorom, przed planowanym audytem, wszelkie istotne informacje dotyczące obliczeń rzeczywistych emisji GHG. Obejmuje to dane wejściowe, wszelkie istotne dowody, informacje w zakresie czynników emisji oraz stosowanych wartości standardowych, a także ich źródła odniesienia, obliczenia emisji GHG oraz dowody dotyczące zastosowania ograniczania emisji gazów cieplarnianych (e_{ccr} , e_{ccs} , e_{sca}). W przypadku gdy CO₂ jest składowany na składowiskach geologicznych, audytorzy weryfikują dostarczone dowody dotyczące integralności składowiska i ilości składowanego CO₂. W przypadku, gdy strona trzecia przeprowadza transport lub geologiczne składowanie, dowód składowania można przedstawić za pomocą odpowiednich umów i faktur z tą stroną trzecią.


5.7. Ustalenie czasu trwania audytu

Czas trwania audytu zależy jest od zakresu certyfikacji i wielkości audytowanego podmiotu. Jednostka certyfikująca określa czas trwania audytu, biorąc pod uwagę te czynniki. Jednostka certyfikująca jest zobowiązana do opracowania wytycznych dotyczących oceny czasu trwania audytu, zarówno na miejscu, jak i audytu dokumentów. Dokument ten powinien również zawierać uwarunkowania wyjaśniające, kiedy jednostka certyfikująca może skrócić lub wydłużyć czas trwania audytu. Stosowanie tych zasad jest przedmiotem weryfikacji podczas kontroli wewnętrznej.

5.8. Proces certyfikacji podmiotu gospodarczego prowadzony przez jednostki certyfikujące

Każdy podmiot gospodarczy zanim zostanie dopuszczony do uczestnictwa w Systemie KZR INiG musi pomyślnie przejść audyt wstępny. Jednostka certyfikująca może przeprowadzić weryfikację zgodności z różnymi ramami certyfikacji (ścieżkami certyfikacji) podczas tego samego procesu audytu, o ile jednostka certyfikująca poświadczy, że podmioty gospodarcze spełniają wymagania KZR INiG.

Aby rozpocząć procedurę certyfikacji, podmiot gospodarczy składa wniosek o rejestrację w Systemie KZR INiG oraz zawiera umowę z Systemem KZR INiG, która określa obowiązki stron. Następnie, podmiot otrzymuje unikatowy numer identyfikacyjny. Podmiot gospodarczy


	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 13 z 32

dokonuje wyboru jednostki, a dalsze postępowanie przebiega według wewnętrznych procedur jednostki. Po pozytywnym wyniku audytu, przedsiębiorca jest wpisywany na listę uczestników Systemu KZR INiG oraz ma prawo do sprzedaży biomasy/przetworzonej biomasy/ biopaliw/biopłynów w ramach Systemu KZR INiG.

Jednostka certyfikująca musi określić swoje procedury certyfikacji uwzględniając następujące elementy:

- ✓ **rejestracja wniosku podmiotu certyfikowanego;**
- ✓ **ocena wniosku podmiotu gospodarczego;**
Identyfikacja działań podejmowanych przez podmiot gospodarczy, które są istotne z punktu widzenia kryteriów systemu;
- ✓ **identyfikacja istotnych systemów podmiotu gospodarczego i jego ogólnej organizacji w odniesieniu do kryteriów systemu KZR INiG oraz sprawdzenie skutecznego wdrożenia odpowiednich systemów kontroli;**
- ✓ **na podstawie wiedzy zawodowej audytora i informacji przedłożonych przez podmiot gospodarczy analizę ryzyk, które mogą prowadzić do istotnych błędnych oświadczeń.**
Analiza ta uwzględnia ogólny profil ryzyka działalności, w zależności od poziomu ryzyka podmiotu gospodarczego i łańcucha dostaw, przede wszystkim na etapach bezpośrednio poprzedzających i następujących po etapie produkcji, na przykład w przypadku podmiotów gospodarczych, które mają do czynienia z materiałami wymienionymi w załączniku IX do dyrektywy (UE) 2018/2001. Poziom intensywności lub zakres audytu, lub oba te elementy, należy dostosować do poziomu zidentyfikowanego ogólnego ryzyka, również w oparciu o kontrole wiarygodności zdolności produkcyjnej zakładu i deklarowanych ilości produkowanych paliw. Należy pamiętać, że w przypadku zakresu certyfikatu FGP wymagane są dwie analizy ryzyka: dla miejsc pochodzenia i dla podmiotu gospodarczego;
- ✓ **czynności po przyjęciu wniosku**
 Ustalany jest termin i miejsce audytu, sporządzany plan audytu, który przed audytem przekazywany jest podmiotowi certyfikowanemu. Plan audytu odpowiada analizie ryzyka oraz zakresowi i złożoności działalności podmiotu gospodarczego i określa metody pobierania próbek, które mają być stosowane w odniesieniu do działalności tego podmiotu.

W następnej kolejności, zgodnie z planem przeprowadzany jest audyt.

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 14 z 32

✓ **przeprowadzenie audytu**

Zbieranie dowodów zgodnie z określonymi metodami doboru próby, a także wszystkich istotnych dowodów dodatkowych, na podstawie których audytor formułuje wnioski. W trakcie audytu audytor korzysta z listy pytań kontrolnych Systemu KZR INiG. Szczegółowe wymagania w zakresie zatwierdzania planu audytu, ustalenia terminu przeprowadzenia audytu oraz wyznaczania audytora wiodącego i zespołu audytorów przedstawiono w dokumencie *System KZR INiG /10/Wytyczne dla audytora i prowadzenia audytu*. Audytor weryfikuje poprawność danych zarejestrowanych przez przedsiębiorców lub ich przedstawicieli w Unijnej Bazie Danych.


Przed wyciągnięciem ostatecznych wniosków z weryfikacji podmiot gospodarczy może zostać poproszony o dostarczenie wszelkich brakujących elementów ścieżek audytu, wyjaśnienie rozbieżności, przegląd zgłoszeń lub obliczeń.

✓ **przygotowanie raportu z procesu certyfikacji**

W celu zapewnienia wiarygodnych informacji, po każdym procesie certyfikacji należy sporządzić raport z audytu i niezwłocznie przesłać go do KZR INiG. Raport powinien zawierać co najmniej:

Minimalna zawartość raportu z audytu

1. W odniesieniu do podmiotu gospodarczego:
 - (a) Dane kontaktowe głównego certyfikowanego podmiotu (nazwa i adres firmy, adres do korespondencji);
 - (b) Zakres certyfikatu;
 - (c) Współrzędne szerokości i długości geograficznej (gospodarstw i plantacji certyfikowanych jako pojedyncze podmioty);
 - (d) Obszar certyfikacji (dla pierwszych punktów skupu lub indywidualnie certyfikowanych gospodarstw i plantacji);
 - (e) Szacowaną ilość zrównoważonego materiału, który można zebrać przez rok (w przypadku łańcuchów dostaw w rolnictwie i leśnictwie);
 - (f) Szacowaną ilość zrównoważonego materiału, który można zebrać przez rok (w przypadku punktów zbiórki odpadów i pozostałości);
 - (g) Wykaz lokalizacji objętych zakresem certyfikacji (nazwa i adres);
 - (h) Materiały wejściowe/wyjściowe (fizycznie) obsługiwane przez certyfikowane obiekty - klasyfikacje muszą być zgodne z wymogami określonymi w załączniku IX do dyrektywy (UE) 2018/2001;
 - (i) Szacunkowa ilość zrównoważonych materiałów wejściowych wykorzystywanych rocznie (tylko producenci produktu końcowego);
 - (j) Szacunkowa ilość zrównoważonego produktu końcowego, który mógłby zostać wyprodukowany rocznie (tylko producenci produktu końcowego).
2. W odniesieniu do jednostki certyfikującej:
 - (a) Dane kontaktowe (nazwa i adres) oraz logo;

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 15 z 32

- (b) Skład zespołu przeprowadzającego audyt;
- (c) Jednostka akredytująca oraz zakres i data akredytacji.
- 3. W odniesieniu do procesu audytu:
 - (a) Datę audytu;
 - (b) Przebieg i czas trwania audytu (w podziale na czas spędzony na miejscu i zdalnie - w stosownych przypadkach);
 - (c) Standardy systemu poddane audytowi/certyfikacji (w tym numer wersji);
 - (d) Audytowane lokalizacje;
 - (e) Metoda audytu (ocena ryzyka i podstawa doboru próby, konsultacje z zainteresowanymi stronami);
 - (f) Certyfikat innych dobrowolnych systemów lub standardów;
 - (g) Rodzaj danych dotyczących emisji gazów cieplarnianych (wartości standardowe, nuts2 lub rzeczywiste - w tym informacje na temat stosowania współczynników ograniczenia emisji gazów cieplarnianych).
- 4. W odniesieniu do wyników audytu
 - (a) miejsce i data wydania
 - (b) wykaz stwierdzonych niezgodności oraz planowanych/podjętych działań korygujących i/lub korekcyjnych.


Z kolei audytor powinien, w raporcie z audytu, zapisać emisje występujące na audytowanym obiekcie (wszystkich istotnych składowych) oraz w stosownych przypadkach, osiągnięte ograniczenia, celem udokumentowania, że obliczenia zostały dokładnie zwerifikowane i zrozumiane. Jeśli emisje te znacznie odbiegają od wartości typowych (t. przekraczają 10 %) lub obliczone rzeczywiste wartości oszczędności emisji są rażąco wysokie (przekraczają 30% odchylenia od wartości standardowych), raport powinien zawierać informacje wyjaśniające to odchylenie. Jednostki certyfikujące muszą niezwłocznie poinformować KZR INiG o takim odchyleniu.

✓ **ocena dokumentacji z audytu i wydanie certyfikatu**

Jednostka certyfikująca dokonuje oceny dokumentacji audytu. Zestaw dokumentów powinien przedstawiać wyczerpujące, dokładne, zwięzłe i jednoznaczne wyniki przeprowadzonego audytu.

Jednostka certyfikująca zapewnia również, że decyzja w sprawie certyfikacji jest podejmowana przez recenzenta technicznego, który nie wchodził w skład zespołu przeprowadzającego audyt. Patrz KZR INiG System/10 punkt 5.2.

W przypadku stwierdzenia podczas audytu niezgodności krytycznych lub poważnych, jednostka certyfikująca przedkłada podsumowanie raportu z audytu zawierające sumaryczną listę wszystkich niezgodności wraz z odpowiednim planem działań i terminem ich usunięcia uzgodnionym z zainteresowanymi podmiotami gospodarczymi. Informacje te są publikowane przez KZR INiG.

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 16 z 32

W przypadku pozytywnego wyniku oceny zgodności jednostka certyfikująca wydaje wnioskodawcy certyfikat. Jednostka certyfikująca dostarcza: certyfikat, raport z audytu, podsumowanie raportu z audytu (patrz punkt 6. Certyfikat KZR), listę kontrolną, obliczenia emisji GHG (jeśli dotyczy) do Biura Systemu Certyfikacji Biomasy, gdzie wnioskodawca zostaje wpisany do rejestru certyfikowanych podmiotów gospodarczych uczestniczących w Systemie KZR INiG.

5.9. Okres przechowywania danych

Jednostki certyfikujące są zobowiązane do przechowywania wyników audytu (raportów i innych zapisów) oraz kopii wszystkich certyfikatów przez co najmniej pięć lat lub dłużej, jeśli wymaga tego odpowiedni organ państwowy.

5.10. Zmiany

O jakichkolwiek zmianach, mających istotne znaczenie dla procesu nadania uprawnień jednostce certyfikującej, bezzwłocznie zawiadamia się Administratora systemu.


Administrator systemu dokonuje oceny wprowadzonych zmian pod kątem ich wpływu na proces certyfikacji i na utrzymanie lub ewentualne zmiany zakresu uprawnień.

6. Certyfikat KZR

Finalnym elementem procedury jest wystawienie certyfikatu, który musi zawierać co najmniej następujące informacje:

- (1) Dane kontaktowe głównego certyfikowanego podmiotu (nazwa i adres firmy, adres do korespondencji);
- (2) Nazwę i logo Administratora Systemu KZR INiG oraz numer wersji;
- (3) Dane adresowe i rejestracyjne jednostki certyfikującej; numer rejestracyjny Systemu KZR INiG;
- (4) Unikalny numer lub kod certyfikatu;
- (5) Numer uczestnika z rejestru Systemu KZR INiG;
- (6) Miejsce i datę wystawienia certyfikatu (miejscowość/dzień/miesiąc/rok);
- (7) Zakres(-y) certyfikacji i ścieżkę(-i) certyfikacji¹;
- (8) Datę ważności certyfikatu od/do (i data certyfikacji jeśli dotyczy);
- (9) Pieczęć i podpis osoby uprawnionej do wystawienia certyfikatu.

¹ Zakresy i ścieżki certyfikacji wymienione są w dokumencie System KZR INiG/1

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 17 z 32

Każdy certyfikat wystawiany jest z raportem podsumowującym. Raport powinien zawierać co najmniej:

- w przypadku pierwszych punktów zbiórki, miejsc pochodzenia, przedsiębiorstw handlowych prowadzących magazynowanie: wykaz miejsc objętych zakresem certyfikatu (nazwa i adres);
- miejsca objęte audytem;
- materiały wejściowe/wyjściowe (fizycznie) obsługiwane przez certyfikowane obiekty - klasyfikacje muszą być zgodne z wymogami określonymi w załączniku IX do dyrektywy (UE) 2018/2001 (w przypadku podmiotów gospodarczych z magazynowaniem/bez magazynowania, rodzaj materiału będącego przedmiotem obrotu);
- współrzędne długości i szerokości geograficznej (dla gospodarstw i plantacji certyfikowanych jako pojedyncze podmioty);
- rodzaj danych dotyczących emisji gazów cieplarnianych (wartości standardowe, NUTS2 lub wartości rzeczywiste - w tym informacje na temat zastosowania współczynników redukcji emisji gazów cieplarnianych), dla każdej lokalizacji i dla każdego certyfikowanego materiału osobno.

Certyfikowany surowiec oznacza surowiec przeznaczony do procesu, np. rzepak, pszenicę, olej rzepakowy, olej słonecznikowy, zużyty olej kuchenny, frakcję biomasową odpadów przemysłowych, zrębki.

W przypadku audytu nadzoru, w wyniku którego nie zachodzi potrzeba aktualizacji certyfikatu, do KZR INiG przekazywany jest jedynie raport zbiorczy, który jest publikowany na stronie internetowej


Wydając Certyfikat KZR INiG, jednostka certyfikująca przedłoży całą dokumentację audytową (sprawozdania z audytów oraz w stosownych przypadkach, obliczenia rzeczywistych emisji gazów cieplarnianych, a także listę kontrolną).

Certyfikat ważny jest przez okres jednego roku.

Certyfikat jest dwujęzyczny: w języku angielskim oraz języku urzędowym certyfikowanej firmy.

Certyfikat KZR INiG może otrzymać różne statusy (patrz definicja „Certyfikat” KZR INiG System/2)

KZR INiG niezwłocznie aktualizuje każdą zmianę statusu certyfikatu podmiotu gospodarczego na liście certyfikatów. KZR INiG może wstrzymać publikację certyfikatów na stronie internetowej w przypadku nadużycia umowy pomiędzy KZR INiG, a uczestnikiem systemu. W takim przypadku podmiot gospodarczy nie może dostarczać produktów zgodnych z kryteriami zrównoważonego rozwoju.

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 18 z 32

6.1. Cofnięcie lub zawieszenie certyfikatu

Certyfikat może zostać cofnięty w wyniku audytu przeprowadzonego przez jednostkę certyfikującą lub audytorów KZR INiG (zgodnie z kontrolą wewnętrzną KZR INiG) jeżeli stwierdzono krytyczną(-e) niezgodność(-ci). Jeśli certyfikat został cofnięty w wyniku audytu KZR INiG, jednostka certyfikująca jest niezwłocznie informowana o tym fakcie oraz zapisuje stosowne informacje. W takim przypadku firma nie jest już uczestnikiem systemu KZR INiG. Certyfikat może zostać przywrócony po audycie z pozytywnym wynikiem, przeprowadzonym przez jednostkę certyfikującą.

Procedura zawieszenia certyfikatu może zostać wszczęta zarówno przez KZR INiG oraz jednostkę certyfikującą, jeśli naruszone zostały niektóre postanowienia umowy, przy czym naruszenia te nie zostały sklasyfikowane jako niezgodności. Certyfikat może zostać przywrócony, jeśli spełnione zostaną warunki określone w decyzji.

Informacje o cofnięciu, zawieszeniu lub wszelkich innych zmianach statusów certyfikatów są niezwłocznie publikowane na stronie internetowej KZR INiG. W przypadku cofnięcia certyfikatu, towary tracą swój zrównoważony charakter. W przypadku zawieszenia certyfikatu, firma nie może nabywać/zbywać towarów jako zrównoważonych, ale wciąż jest zobowiązana do kontrolowania bilansu masy, a towary na magazynie utrzymują status zrównoważonych. Tym samym, okres zawieszenia jest również przedmiotem weryfikacji w trakcie audytu.

KZR INiG informuje wszystkie inne systemy (i Unijną Bazę Danych), jeśli posiadacze certyfikatów zostają zawieszani lub certyfikat zostanie cofnięty przez jednostkę certyfikującą lub KZR INiG. Natomiast, jeśli certyfikat wydany przez inne systemy dobrowolnie został zawieszony lub cofnięty ze względu na stwierdzoną niezgodność, System KZR INiG może odmówić przejścia podmiotowi gospodarczemu lub jego poprzednikowi prawnemu na okres minimum dwóch lat od zawieszenia lub zakończenia uczestnictwa w innym systemie.

7. Zawieszenie lub cofnięcie uprawnienia jednostce certyfikującej

Zawieszenie uprawnień jednostki certyfikującej może nastąpić w przypadku, gdy:

- zostały naruszone warunki umowy;
- jednostka certyfikująca w ciągu roku od nadania pierwszych uprawnień nie przeprowadziła żadnego audytu;
- jednostka nie dysponuje już odpowiednio wykwalifikowaną kadrą audytorską;
- audyt kontrolny przeprowadzony według zasad kontroli wewnętrznej (patrz punkt 5.3) wykazał znaczne naruszenie zasad KZR INiG i/lub jednostka certyfikująca nie spełnia już wymagań systemu KZR INiG;
- zawieszenie może odzwierciedlać wynik kontroli wewnętrznej (zgodnie z dokumentem System KZR INiG/1, punkt 8).

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw, paliw z biomasy i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących	Strona 19 z 32

Zawieszenie nadanych uprawnień następuje na czas określony. W okresie zawieszenia uprawnień jednostka certyfikująca nie może prowadzić czynności związanych z certyfikacją w ramach Systemu KZR INiG. Przywrócenie uprawnień może nastąpić po spełnieniu w ustalonym terminie warunków podanych w postanowieniu o zawieszeniu, co podlega sprawdzeniu przez Administratora systemu.

Cofnięcie uprawnień może nastąpić w przypadku:

- rażącego nadużycia uprawnień do przyznawania certyfikatów Systemu KZR INiG;
- niespełnienia w ustalonym terminie warunków postawionych w decyzji o zawieszeniu uprawnień.


Jednostka certyfikująca ma prawo odwołać się od decyzji o cofnięciu uprawnień do Rady Systemu KZR INiG. Rada ma 30 dni na rozpatrzenie odwołania.

Ostateczna decyzja o cofnięciu uprawnień zostaje podana do publicznej wiadomości.

Termin ważności uprawnień jednostki certyfikującej do działania w Systemie KZR INiG podany jest w umowie nadającej uprawnienie.

8. Lista załączników

8.1. Załącznik 1 - Wniosek o odnowienie uprawnień lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 20 z 32

.....
(miejsce, data)

I. Dane wnioskodawcy:

Nazwa wnioskodawcy:

Kod pocztowy:

Miasto:

Kraj:

Adres (ulica nr; województwo):

E-mail:

II. Niniejszy wniosek dotyczy:*

- nadania uprawnień jednostce certyfikującej w ramach Systemu KZR INiG
- odnowienia uprawnień nadanych jednostce certyfikującej
- uaktualnienia zakresu uprawnień nadanych jednostce certyfikującej.

w zakresie certyfikacji biopaliw, biopłynów i biokomponentów wytwarzanych zgodnie z kryteriami zrównoważonego rozwoju.

III. Dane o podmiocie:

Nazwa jednostki certyfikującej:


Kod pocztowy:

Miasto:

Kraj:

Adres (ulica nr; województwo):

* niepotrzebne skreślić

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio- paliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych upraw- nień.</i>	Strona 21 z 32

Telefon(y):

Fax:

E-mail:

Strona WWW

http://

NIP/REGON/KRS

**Nazwiska i funkcje
osób odpowiedzial-
nych:**

Imię i nazwisko:

Stanowisko:

Telefon(y):

Fax:

E-mail:

**Dane kontaktowe do
publikacji na stronie
KZR INiG:**

Imię i nazwisko:

Stanowisko:

Numer telefonu

E-mail


**Osoba kontaktowa
oddelegowana do
kwestii KZR INiG**

Imię i nazwisko:

Stanowisko:

Numer telefonu

E-mail

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio- paliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych upraw- nień.</i>	Strona 22 z 32

IV. Potwierdzam prawdziwość informacji zawartych we wniosku oraz oświadczam, że:

- Znam i akceptuję zasady funkcjonowania Systemu KZR INiG, określone w dokumentach System KZR INiG /1/ *Opis Systemu Kryteriów Zrównoważonego Rozwoju INiG – zasady ogólne* oraz System KZR INiG /9/ *Wymagania dla jednostek certyfikujących* oraz powołanych w nich dokumentach i zobowiązujemy się do ich przestrzegania;
- Znam i akceptuję zobowiązania, jakie podmiot przyjmuje po nadaniu uprawnień;
- Zapewnię Administratorowi Systemu (tj. powołanemu zespołowi audytorów, włącznie z obserwatorami wyznaczonymi przez Biuro Systemu KZR INiG) dostęp do wszystkich istotnych informacji, dokumentów i miejsc umożliwiających przeprowadzenie audytu we wnioskowanym zakresie oraz zorganizuję monitorowanie działań w rzeczywistych warunkach, zgodnie z zasadami Systemu KZR INiG i zapewnię odpowiednie warunki.

.....
(*podpis i pieczęć osoby uprawnionej do reprezentowania*)

Wypełnia KZR INiG

Dokumentacja jest kompletna


lub

Dokumentację należy uzupełnić w następującym zakresie:


Data:

Podpis:


9. Zmiany w stosunku do wersji poprzedniej

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 23 z 32

Data	Rozdział	Poprzednie wymaganie	Aktualne wymaganie
31/08/22	5.1.	- posiadać akredytację zgodności z normą ISO/IEC 17021/17065 (wydaną przez krajową jednostkę akredytacyjną, która musi być powiązana z IAF) oraz ISO 14065 lub równoważnikiem, jeśli oblicza rzeczywiste emisje GHG;	- posiadać akredytację zgodności z normą ISO/IEC 17065 (wydaną przez krajową jednostkę akredytacyjną, która musi być powiązana z IAF) oraz z normą ISO 14065 lub 17029 lub równoważną, jeżeli przeprowadza audyty rzeczywistych wartości GHG.
	5.1.	-	Dodano: Jednostki certyfikujące powinny być również akredytowane przez krajowy organ akredytacyjny zgodnie z rozporządzeniem (WE) 765/2008 lub uznane przez właściwy organ w celu objęcia zakresu dyrektywy (UE) 2018/2001 lub szczególnego zakresu dobrowolnego systemu. W przypadku gdy nie korzysta się z takiej akredytacji lub uznania, państwa członkowskie mogą zezwolić dobrowolnym systemom na korzystanie z systemu niezależnego nadzoru, który obejmuje zakres dyrektywy (UE) 2018/2001 lub szczególny zakres dobrowolnego systemu na terytorium tego państwa członkowskiego.
	5.1.	- wewnętrzny audyt obejmujący certyfikację KZR INiG;	Rozszerzono: - wewnętrzny audyt obejmujący certyfikację KZR INiG. Jednostka certyfikująca określa kompetencje auditorów wewnętrznych obejmujące znajomość Systemu KZR INiG. Audyt przeprowadzany jest przez osobę/osoby niezaangażowane w proces certyfikacji; Audyt wewnętrzny obejmujący certyfikację KZR INiG. Jednostka certyfikująca określa kompetencje auditorów wewnętrznych obejmujące znajomość Systemu KZR INiG. Audyt przeprowadzany jest przez osobę/osoby niezaangażowane w proces certyfikacji;
	5.1.	-	Dodano: Jednostki certyfikujące ustanawiają zasady i procedury uczciwości w celu zapewnienia ich pełnej niezależności od podmiotów gospodarczych uczestniczących w systemie. System zarządzania ma na celu zapewnienie najwyższego możliwego poziomu niezależności auditorów. Minimalnym wymogiem jest:[...] System KZR INiG podejmuje odpowiednie działania.
	5.2.	Usunięto: Przed rozpoczęciem procesu certyfikacji RED II, jednostki certyfikujące uprawnione przez	Dodano: Jednostka certyfikująca może przeprowadzać audyty, jeśli raporty końcowe potwierdzają wynik pozytywny.

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio- paliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 24 z 32

		KZR INiG do certyfikacji zgodności z Dyrektywą RED II muszą spełnić wymagania dyrektywy RED II, w tym w zakresie kompetencji audytorów. O gotowości do certyfikacji wg dyrektywy RED II należy powiadomić KZR INiG. Poprawność spełnienia wymagań dyrektywy RED II zostanie zweryfikowana przez Kontrolę wewnętrzną w trakcie audytów zaplanowanych.	
	5.3 Okresowe audyty obserwowane	-	Rozszerzono o procedurę planu okresowych audytów obserwacyjnych
	5.3 Okresowe audyty na miejscu	-	Dodano: [...] Na podstawie wyników kontroli wewnętrznych podejmowane są działania korygujące na poziomie struktury zarządzania jednostek certyfikujących. W międzyczasie KZR INiG podejmuje działania prewencyjne w celu poprawy ich funkcjonowania w przyszłości.[...]
	5.3.		Dodano: UWAGA Jeżeli ustalenia z nadzoru nad jednostkami certyfikującymi wskazują na zwiększone ryzyko w odniesieniu do określonej grupy podmiotów gospodarczych, wówczas KZR INiG wymaga od jednostek certyfikujących zastosowania odpowiedniego poziomu ryzyka dla tej grupy podmiotów gospodarczych. W szczególności należy zwiększyć próbę objętą audytem (np. weryfikacja dwóch kwartałów działalności podmiotu gospodarczego zamiast jednego).
	5.6.	-	Dodano: Wstępny audyt nowego uczestnika systemu lub ponowna certyfikacja istniejącego uczestnika systemu zgodnie ze zmienionymi ramami regulacyjnymi (np. po znaczącej zmianie wymagań systemowych, w przypadku aktualizacji zakresu certyfikacji) zawsze odbywa się na miejscu i zapewnia co najmniej rozsądny poziom pewności co do skuteczności jego wewnętrznych procesów.[...] Na podstawie wyników wstępnego audytu podmioty gospodarcze, które uznaje się za obarczone niskim ryzykiem, mogą zostać poddane kolejnym audytom o ograniczonym poziomie pewności.

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio- paliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 25 z 32

			[...] Audyt może zostać przeprowadzony maksymalnie 90 dni przed datą wygaśnięcia certyfikatu.[...] W celu zapewnienia sprawnej i terminowej wymiany informacji audytowych, raport z poprzedniego audytu powinien być zawsze dostępny dla zespołu audytowego.
	5.6	W przypadku kolejnych audytów rocznych, audytor sprawdza jako minimum:[...]	Usunięto
	5.8.	Przed dopuszczeniem do uczestnictwa w systemie KZR INiG, każdy podmiot gospodarczy musi być poddany audytowi	Każdy podmiot gospodarczy zanim zostanie dopuszczony do uczestnictwa w Systemie KZR INiG musi pomyślnie przejść audyt wstępny. Jednostka certyfikująca może przeprowadzić weryfikację zgodności z różnymi ramami certyfikacji (ścieżkami certyfikacji) podczas tego samego procesu audytu, o ile jednostka certyfikująca poświadczy, że podmioty gospodarcze spełniają wymagania KZR INiG.
	5.8. Proces certyfikacji podmiotu gospodarczego prowadzony przez jednostki certyfikujące	-	Rozszerzono procedurę dla jednostek certyfikujących Jednostka certyfikująca musi określić swoje procedury certyfikacji uwzględniając następujące elementy:[...]
	6.	Certyfikat KZR	Zaktualizowano definicję statusu certyfikatu
	6.1.	KZR INiG informuje wszystkie inne systemy (i unijną bazę danych), jeśli posiadacze certyfikatów zostają zawieszani lub certyfikat zostanie cofnięty przez jednostkę certyfikującą lub KZR INiG. Z drugiej strony, jeśli certyfikat wydany przez inne programy dobrowolne zostaje zawieszony lub cofnięty ze względu na znaną niezgodność, System KZR INiG może odmówić przejścia podmiotowi gospodarczemu na okres minimum dwóch lat w następstwie zawieszenia lub rozwiązania uczestnictwa w innym systemie.	KZR INiG informuje wszystkie inne systemy (i Unijną Bazę Danych), jeśli posiadacze certyfikatów zostają zawieszani lub certyfikat zostanie cofnięty przez jednostkę certyfikującą lub KZR INiG. Natomiast, jeśli certyfikat wydany przez inne systemy dobrowolne został zawieszony lub cofnięty ze względu na stwierdzoną niezgodność, System KZR INiG może odmówić przejścia podmiotowi gospodarczemu lub jego poprzednikowi prawnemu na okres minimum dwóch lat od zawieszenia lub zakończenia uczestnictwa w innym systemie.
19/12/23	5.1	➤ posiadać akredytację zgodności z normą ISO/IEC 17065 (wydaną przez krajową jednostkę akredytacyjną, która musi być powiązana z IAF) oraz z normą ISO 14065 lub 17029 lub równoważną, jeżeli przeprowadza audyty rzeczywistych wartości	- posiadać akredytację zgodności z normą ISO/IEC 17065 (wydaną przez krajową jednostkę akredytacyjną, która musi być powiązana z IAF) oraz z normą ISO 14065, w ramach której przeprowadza audyty rzeczywistych wartości GHG. KZR INiG uznaje akredytacje ISO/IEC 17065 i ISO 14065 przyznane centrali jednostki



**System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-
paliw i biopłynów**


Wydanie: 3

Data: 19.12.2023


Wymagania dla Jednostek Certyfikujących
*Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień
jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.*

Strona 26 z 32

		<p>GHG. Akredytacja ISO 14065/17029 może zostać przyznana oddziałowi JC;</p> <ul style="list-style-type: none">➤ przeprowadzać audyty zgodnie z wymaganiami normy ISO 19011;➤ ustalić minimalny „ograniczony poziom ufności”;➤ mieć dostęp do kadry audytorskiej posiadającej kompetencje określone w dokumencie KZR INiG /10;➤ wykazać niezależność i bezstronność wobec podmiotów certyfikowanych;➤ wykazać spełnienie wymagań Systemu KZR INiG;➤ wdrożyć zasady uczciwości i procedury zapewniające pełną niezależność od podmiotów gospodarczych będących członkami Systemu KZR INiG	<p>certyfikującej pod warunkiem, że podlegają one temu samemu SZJ;</p> <ul style="list-style-type: none">- być akredytowany przez krajową jednostkę akredytującą oraz zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 765/2008 lub być uznany przez właściwy organ do objęcia zakresu dyrektywy (UE) 2018/2001 lub dobrowolnego systemu KZR INiG. W przypadku braku takiej akredytacji lub uznania, państwa członkowskie mogą zezwolić KZR INiG na korzystanie z systemu niezależnego nadzoru, który obejmuje zakres dyrektywy (UE) 2018/2001 lub szczegółowy zakres dobrowolnego systemu, na terytorium tego państwa członkowskiego. Jednostki certyfikujące, które są akredytowane przez KZR INiG na dzień 1 stycznia 2024 r., są zobowiązane do przekazywania do KZR INiG wyczerpujących informacji na temat etapu procesu akredytacji/uznania przez właściwy organ. KZR INiG jest uprawniony do zawieszenia autoryzacji, jeżeli istnieją przesłanki wskazujące, że proces ten może nie zostać zakończony w racjonalnym terminie;- przeprowadzać audyty zgodnie z wymaganiami normy ISO 19011;- mieć dostęp do kadry audytorskiej posiadającej kompetencje określone w dokumencie KZR INiG /10;- wykazać niezależność i bezstronność wobec podmiotów certyfikowanych;- wykazać zgodność z wymaganiami Systemu KZR INiG;- wdrożyć zasady uczciwości i procedury zapewniające pełną niezależność od podmiotów gospodarczych będących członkami Systemu KZR INiG.
19/12/23	5.3	<p>- okresowych audytach na miejscu[...]Niezgodności stwierdzone podczas wspomnianych audytów są zawsze oceniane pod kątem ryzyka wprowadzenia biomasy niespełniającej KZR jako biomasy spełniającej KZR. Jeżeli ryzyko jest wysokie, każdy przypadek jest natychmiast badany i podejmowane są właściwe działania.</p>	<p>- okresowych audytach na miejscu[...] Niezgodności stwierdzone podczas wspomnianych audytów są zawsze oceniane pod kątem ryzyka wprowadzenia biomasy niespełniającej KZR jako biomasy spełniającej KZR. Jeżeli ryzyko jest wysokie, każdy przypadek jest natychmiast badany i podejmowane są właściwe działania.</p> <p>Jeśli w danym roku jednostka certyfikująca jest przedmiotem audytu przeprowadzanego przez Krajową Jednostkę Akredytującą na zgodność z KZR INiG (zgodnie z normą 17065), wówczas przeprowadzana jest jedynie weryfikacja procesów i audyt obserwowany. Może on być prze-</p>

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 27 z 32

			<p>proszony jako audyt z za biurka lub audyt zdalny. Spostrzeżenia Krajowej Jednostki Akredytującej są uznawane przez KZR INiG, przy czym KZR INiG jest uprawniony do podjęcia odpowiednich działań w związku z tymi spostrzeżeniami. KZR INiG jest uprawniony do przekazania wyników własnej oceny Krajowej Jednostce Akredytującej na jej wniosek.</p>
19/12/23	5.3	<p>Jednostki certyfikujące powinny być również akredytowane przez krajowy organ akredytacyjny zgodnie z rozporządzeniem (WE) 765/2008 lub uznane przez właściwy organ w celu objęcia zakresu dyrektywy (UE) 2018/2001 lub szczegółowego zakresu dobrowolnego systemu. W przypadku gdy nie korzysta się z takiej akredytacji lub uznania, państwa członkowskie mogą zezwolić dobrowolnym systemom na korzystanie z systemu niezależnego nadzoru, który obejmuje zakres dyrektywy (UE) 2018/2001 lub szczegółowy zakres dobrowolnego systemu na terytorium tego państwa członkowskiego.</p>	Usunięto:
19/12/23	5.4	<p>Do tych zadań należy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prowadzenie oceny zgodności z Systemem KZR INiG w oparciu o dokumenty systemowe; - wydawanie certyfikatów w obszarze certyfikacji paliw z biomasy, biopaliw oraz biopłynów; - prowadzenie bazy danych podmiotów zarejestrowanych w Systemie KZR INiG; - gromadzenie i rozpowszechnianie danych, zgodnie z przepisami ustawy o ochronie danych osobowych oraz handlowych, pomiędzy organami właściwymi, jednostkami certyfikującymi oraz innymi bazami danych, uznanymi przez organ właściwy. 	<p>Do tych zadań należy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - weryfikacja zgodności z Systemem KZR INiG w oparciu o dokumenty Systemu; - wydawanie certyfikatów w obszarze certyfikacji paliw z biomasy, biopaliw oraz biopłynów; - ewidencjonowanie w bazie danych szczegółowych informacji dotyczących podmiotów zarejestrowanych w Systemie KZR INiG; - stosowanie UDB w zakresie właściwym dla jednostek certyfikujących; - raportowanie do KZR INiG zgodnie ze wzorem KZR INiG; - gromadzenie i rozpowszechnianie danych, zgodnie z przepisami ustawy o ochronie danych osobowych oraz handlowych, pomiędzy organami właściwymi, jednostkami certyfikującymi oraz innymi bazami danych, uznanymi przez organ właściwy; - współpraca z Komisją Europejską i właściwymi organami państw członkowskich (patrz pkt 9.4 Systemu KZR/1).

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio- paliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 28 z 32

19/12/23	5.6	Weryfikacja obliczeń rzeczywistych emisji GHG[...] Obejmuje to dane wejściowe, wszelkie istotne dowody, informacje w zakresie czynników emisji oraz stosowanych wartości standardowych, a także ich źródła odniesienia, obliczenia emisji GHG oraz dowody powiązane ze stosowaniem jednostek ograniczania emisji (eccr, eccs, esca).	Weryfikacja obliczeń rzeczywistych emisji GHG[...] Obejmuje to dane wejściowe, wszelkie istotne dowody, informacje w zakresie czynników emisji oraz stosowanych wartości standardowych, a także ich źródła odniesienia, obliczenia emisji GHG oraz dowody dotyczące zastosowania jednostek ograniczania emisji gazów cieplarnianych (eccr, eccs, esca). W przypadku gdy CO2 jest składowany na składowiskach geologicznych, audytorzy weryfikują dostarczone dowody dotyczące integralności składowiska i ilości składowanego CO2. W przypadku, gdy strona trzecia przeprowadza transport lub geologiczne składowanie, dowód składowania można przedstawić za pomocą odpowiednich umów i faktur z tą stroną trzecią.
19/12/23	5.7	Ustalenie czasu trwania audytu [...] Jednostka certyfikująca zobowiązana jest do opracowania wytycznych w zakresie oceny czasu audytu, zarówno na miejscu, jak i kontroli dokumentacji.	Ustalenie czasu trwania audytu Czas trwania audytu zależy od zakresu certyfikacji i wielkości audytowanego podmiotu. Jednostka certyfikująca określa czas trwania audytu, biorąc pod uwagę te czynniki. Jednostka certyfikująca jest zobowiązana do opracowania wytycznych dotyczących oceny czasu trwania audytu, zarówno na miejscu, jak i audytu zza biurka. Dokument ten powinien również zawierać uwarunkowania wyjaśniające, kiedy jednostka certyfikująca może skrócić lub wydłużyć czas trwania audytu. Stosowanie tych zasad jest przedmiotem weryfikacji podczas kontroli wewnętrznej.
19/12/23	5.8	4. W odniesieniu do wyników audytu (a) miejsce i data wydania (b) wykaz stwierdzonych niezgodności	4. W odniesieniu do wyników audytu (a) miejsce i data wydania (b) wykaz stwierdzonych niezgodności oraz planowanych/podjętych działań korygujących i/lub korekcyjnych.
19/12/23	5.8	B. Minimalna treść podsumowującego raportu z audytu lub certyfikatu 1. W odniesieniu do wykonawcy: a) dane kontaktowe głównego podmiotu certyfikowanego (nazwa i adres firmy, dane wyznaczonego punktu kontaktowego); b) zakres certyfikacji; c) współrzędne długości i szerokości geograficznej (w przypadku gospodarstw i plantacji certyfikowanych jako pojedyncze podmioty);	Usunięto



System certyfikacji zrównoważonej produkcji biopaliw i biopłynów


Wydanie: 3

Data: 19.12.2023


Wymagania dla Jednostek Certyfikujących
Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.

Strona 29 z 32


		<p>d) opcjonalnie w przypadku punktów pierwszego gromadzenia, punktów pochodzenia, handlowców posiadających składy: wykaz miejsc objętych zakresem certyfikacji (nazwa i adres);</p> <p>(e) materiały wejściowe/wyjściowe (fizycznie) obsługiwane przez certyfikowane miejsca – klasyfikacja musi być zgodna z wymogami określonymi w załączniku IX do dyrektywy (UE) 2018/2001 (w przypadku podmiotów gospodarczych z magazynowaniem/bez składowania, rodzaj materiału będącego przedmiotem obrotu).</p> <p>2. W odniesieniu do jednostki certyfikującej: dane kontaktowe (nazwa i adres) oraz logo</p> <p>3. W odniesieniu do procesu audytu:</p> <p>(a) data audytu;</p> <p>(b) standardy programu poddane audytowi/certyfikowane (w tym numer wersji);</p> <p>(c) skontrolowane obiekty;</p> <p>(d) typ danych dotyczących gazów cieplarnianych (wartości domyślne, NUTS2 lub rzeczywiste – w tym informacje na temat stosowania współczynników ograniczenia emisji gazów cieplarnianych).</p> <p>4. W odniesieniu do wyników audytu:</p> <p>a) (niepowtarzalny) numer lub kod certyfikatu;</p> <p>b) miejsce i data wydania;</p> <p>c) wykaz zidentyfikowanych niezgodności;</p> <p>d) świadectwo ważne od/do dat (oraz data poświadczona, jeśli ma to zastosowanie);</p> <p>e) pieczęć i/lub podpis strony wystawiającej.</p>	
19/12/23	5.8.	<p>Z kolei audytor powinien, w raporcie z audytu, zapisać emisje występujące na audytowanym obiekcie (wszystkich istotnych składowych) oraz w stosownych przypadkach, osiągnięte ograniczenia, celem udokumentowania, że obliczenia zostały</p>	<p>Z kolei audytor powinien, w raporcie z audytu, zapisać emisje występujące na audytowanym obiekcie (wszystkich istotnych składowych) oraz w stosownych przypadkach, osiągnięte ograniczenia, celem udokumentowania, że obliczenia zostały dokładnie zweryfikowane i zrozumiane. Jeśli emisje te znacznie odbiegają od wartości typowych (t. przekraczają 10 %) lub obliczone rzeczywiste wartości</p>

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-paliw i biopłynów	Wydanie: 3
		Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 30 z 32

		dokładnie zweryfikowane i zrozumiane. Jeśli emisje te znacznie odbiegają od wartości typowych, raport powinien zawierać informacje wyjaśniające to odstępstwo	oszczędności emisji są rażąco wysokie (przekraczają 30% odchylenia od wartości standardowych), raport powinien zawierać informacje wyjaśniające to odchylenie. Jednostki certyfikujące muszą niezwłocznie poinformować KZR INiG o takim odchyleniu.
19/12/23	5.8.	W przypadku pozytywnego wyniku procesu oceny zgodności, jednostka certyfikująca wydaje wnioskującemu certyfikat ważny przez okres jednego roku. Jednostka certyfikująca przekazuje tę informację do Biura Systemów Certyfikacji Biomasy, gdzie podmiot zostaje wpisany do rejestru certyfikowanych podmiotów w ramach Systemu KZR INiG.	W przypadku pozytywnego wyniku oceny zgodności jednostka certyfikująca wydaje wnioskodawcy certyfikat. Jednostka certyfikująca dostarcza: certyfikat, raport z audytu, podsumowanie raportu z audytu (patrz punkt 6. Certyfikat KZR), listę kontrolną, obliczenia emisji GHG (jeśli dotyczy) do Biura Systemu Certyfikacji Biomasy, gdzie wnioskodawca zostaje wpisany do rejestru certyfikowanych podmiotów gospodarczych uczestniczących w Systemie KZR INiG.
19/12/23	5.9	Jednostki certyfikujące są zobowiązane do przechowywania wyników audytu (raporty i inne dokumenty) oraz kopii wszystkich certyfikatów przez co najmniej pięć lat.	Jednostki certyfikujące są zobowiązane do przechowywania wyników audytu (raportów i innych zapisów) oraz kopii wszystkich certyfikatów przez co najmniej pięć lat lub dłużej, jeśli wymaga tego odpowiedni organ państwowy.
19/12/23	5.	Wykaz lokalizacji objętych zakresem certyfikacji (nazwa i adres);	Usunięto
19/12/23	5.	Dane dot. GHG (wartości standardowe, NUTS2 lub rzeczywiste);	Usunięto
19/12/23	5.	Datę ważności (dzień/miesiąc/rok); Pieczęć i podpis osoby uprawnionej do wystawienia certyfikatu.	Datę ważności certyfikatu od/do (i data certyfikacji jeśli dotyczy); Pieczęć i podpis osoby uprawnionej do wystawienia certyfikatu.
19/12/23	5.	Każdy certyfikat wystawiany jest z załącznikiem, który stanowi nieodłączną jego część. Załącznik powinien zawierać co najmniej: - certyfikowane lokalizacje (minimum miasto i kod pocztowy); - nazwy certyfikowanego surowca i produktu podlegających certyfikacji.	Każdy certyfikat wystawiany jest z raportem podsumowującym. Raport powinien zawierać co najmniej: • w przypadku pierwszych punktów zbiórki, punktów pochodzenia, przedsiębiorstw handlowych prowadzących składowanie: wykaz miejsc objętych zakresem certyfikatu (nazwa i adres); • miejsca objęte audytem; • materiały wejściowe/wyjściowe (fizycznie) obsługiwane przez certyfikowane obiekty - klasyfikacje muszą być zgodne z wymogami określonymi w załączniku IX do dyrektywy (UE) 2018/2001 (w przypadku podmiotów gospodarczych z magazynowaniem/bez magazynowania, rodzaj materiału będącego przedmiotem obrotu);

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-	Wydanie: 3
	paliw i biopłynów	Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 31 z 32

			<ul style="list-style-type: none"> • współrzędne długości i szerokości geograficznej (dla gospodarstw i plantacji certyfikowanych jako pojedyncze podmioty); • rodzaj danych dotyczących emisji gazów cieplarnianych (wartości standardowe, NUTS2 lub wartości rzeczywiste - w tym informacje na temat zastosowania współczynników redukcji emisji gazów cieplarnianych), dla każdej lokalizacji i dla każdego certyfikowanego materiału osobno.
19/12/23	5.	-	W przypadku audytu nadzoru, w wyniku którego nie zachodzi potrzeba aktualizacji certyfikatu, do KZR INiG przekazywany jest jedynie raport zbiorczy, który jest publikowany na stronie internetowej
19/12/23	5	<p>Certyfikat ważny jest przez okres jednego roku.</p> <p>Certyfikat KZR INiG może otrzymać następujące statusy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ważny (zielone oznaczenie) odnosi się do aktywnego certyfikatu po pomyślnym zakończeniu audytu; - wycofany (czerwone oznaczenie) odnosi się do certyfikatu, który został unieważniony przez jednostkę certyfikującą. Ma ona stały status trwały; - zawieszony (żółte oznaczenie), w razie potrzeby z komentarzem. Komentarze mogą zawierać okresy, w których certyfikat był zawieszony; odnosi się do czasowego unieważnienia certyfikatu z powodu niezgodności wykrytych przez jednostkę certyfikującą. Podmiot gospodarczy może również dobrowolnie wystąpić z wnioskiem o zawieszenie. W okresie posiadania przez Certyfikat statusu 'zawieszony', podmiot gospodarczy nie może dołączyć do innego dobrowolnego systemu; - rozwiązany - oznacza umowę certyfikacyjną, która została dobrowolnie unieważniona w czasie jej obowiązywania; 	<p>Certyfikat ważny jest przez okres jednego roku.</p> <p>Certyfikat jest dwujęzyczny: w języku angielskim oraz języku urzędowym certyfikowanej firmy.</p> <p>Certyfikat KZR INiG może otrzymać różne statusy (patrz definicja „Certyfikat” KZR INiG System/2)</p> <p>KZR INiG niezwłocznie aktualizuje każdą zmianę statusu certyfikatu podmiotu gospodarczego na liście certyfikatów. KZR INiG może wstrzymać publikację certyfikatów na stronie internetowej w przypadku nadużycia umowy pomiędzy KZR INiG, a uczestnikiem systemu. W takim przypadku podmiot gospodarczy nie może dostarczać produktów zgodnych z kryteriami zrównoważonego rozwoju.</p>

	System certyfikacji zrównoważonej produkcji bio-	Wydanie: 3
	paliw i biopłynów	Data: 19.12.2023
	Wymagania dla Jednostek Certyfikujących <i>Załącznik 1 - Wniosek o nadanie uprawnień, odnowienie uprawnień jednostce certyfikującej lub uaktualnienie zakresu nadanych uprawnień.</i>	Strona 32 z 32

		<p>- wygasły odnosi się do certyfikatu, który nie jest już aktywny/ważny. Podmiot gospodarczy może ponownie ubiegać się o certyfikację. KZR INiG będzie niezwłocznie aktualizował każdą zmianę statusu certyfikatu wykonawcy na liście certyfikatów. KZR INiG może wstrzymać publikację certyfikatów na stronie internetowej w przypadku nadżycia umowy pomiędzy KZR INiG a uczestnikiem systemu. W takim przypadku podmiot gospodarczy nie może dostarczać produktów zgodnych z kryteriami zrównoważonego rozwoju.</p>	
--	--	---	--