



Együttes Végrehajtási Projekt Hitelesítési jelentés

DEPÓNIA GÁZ SEMLEGESÍTÉS HÉT MAGYARORSZÁGI
KOMMUNÁLIS-HULLADÉKLERAKÓN
Magyarország

Jelentés száma: HUNGARY/001/2009
1. változat

Összefoglalás:

A CARBON CREDIT Kft., mint hitelesítő szervezete, elvégezte a TÁRS-INVEST Kft. a „DEPÓNIA GÁZ SEMLEGESÍTÉS HÉT MAGYARORSZÁGI KOMMUNÁLIS-HULLADÉKLERAKÓN” Együttes Végrehajtási Projekt 2008. évi Monitoring Jelentésének hitelesítését.

Ennek az ellenőrzési folyamatnak az eredménye az „A” függelékben található ellenőrzési jegyzőkönyv.

A hitelesítés megerősíti, hogy a projekt az érvényes projektterv dokumentumaiban tervezettek szerint került végrehajtásra és annak megfelelően működtetik. A kibocsátás csökkentés alapjául szolgáló berendezés megbízhatóan működik és megfelelően kalibrált. A monitoring rendszert a projekt hét helyszínén – Aszód, Balassagyarmat, Dunaújváros, Fehérgyarmat, Gödöllő, Mátészalka és Vác városában – megvalósították és a projekt ÜHG kibocsátás csökkenést hoz létre.

A helyszíneken található monitoring rendszer megfelelően működtetik, és a projekt ÜHG kibocsátás csökkentést termel az elfogadott metodológia szerint.

A hitelesítő szervezet meg tudja erősíteni, hogy az ÜHG kibocsátás csökkentést jelentős hibák nélkül számították ki a teljes monitoring időszak alatt.

Véleményünk szerint a projekt ÜHG kibocsátás csökkentése megfelelően dokumentálásra került az érvényes projektcélok, vonatkozó monitoring és kapcsolódó dokumentációk szerint.

Azon információk alapján, melyeket láttunk és megvizsgáltunk, ki tudjuk jelenteni, hogy:

Jelentési időszak: 2008. június 1-től, 2008. december 31-ig

Hitelesített kibocsátás a fenti jelentési időszakban:

Alapvonal kibocsátás:	66.445,00	t CO ₂
Projekt kibocsátás :	72,79	t CO ₂
Kibocsátás csökkenés:	66.372,00	t CO₂



Nagy Zsolt
ügyvezető igazgató
Carbon Credit Kft.

Rövidítések

A jelentésben az alábbi rövidítéseket használtuk:

CAR	Elvárt Javító Intézkedések
ERU	Kibocsátás Csökkentő Egység
FAR	Elvárt Megelőző Intézkedések
ÜHG	Üvegházhatású Gázok
GWP	Global Warming Potential
IE	Független Entitás
IETA	Nemzetközi Kibocsátás-kereskedelmi Társaság
IPCC	Intergovernmental Panel on Climate Change
JI	Együttes Végrehajtás
KP	Kyotoi Protokoll
MP	Monitoring Terv
PDD	PDD Projekt Tervezési Dokumentum
PVC	Időszaki Hitelesítés Ellenőrzőlista
UNFCCC	Egyesült Nemzetek Keretegyezménye a Klímaváltozásra
VVM	Validálási és verifikálási Kézikönyv

TARTALOMJEGYZÉK

<i>Fejezetcím</i>	<i>Oldalszám</i>
1 BEVEZETÉS	5
1.1 Célkitűzés	6
1.2 Hatáskör.....	6
1.3. ÜHG Projekt leírás	6
2. MÓDSZERTAN.....	7
2.1 A dokumentumok felülvizsgálata és a helyszíni ellenőrzések.....	10
2.2. Az elvárt tisztázási, megelőző és javító lépések (CL, FAR, CAR).....	11
3. AZ ÉVES (IDŐSZAKOS) HITELESÍTÉS EREDMÉNYEI	11
3.1. Az előző ellenőrzés megmaradt problémái, CAR, FAR ügyei	11
3.2. A monitoring teljessége.....	12
3.4. Minőségi bizonyítékok a kibocsátás csökkentés meghatározására	13
3.5 Menedzsment rendszer és minőségbiztosítás	13
3.5.2 Tapasztalatok.....	13
3.5.3 Következtetés	13
4. PROJEKT ÉRTÉKELÉS.....	14
5. HITELESÍTÉSI ZÁRADÉK	15
6. REFERENCIÁK	16

„A” FÜGGELÉK: Együttes Végrehajtási Projekt Ellenőrzési Jegyzőkönyv

1 BEVEZETÉS

A Társ-Invest Kft. megbízta a Carbon Credit Kft-t, hogy ellenőrizze a „Depónia gáz semlegesítés hét magyarországi kommunális-hulladéklerakón” JI projektje (a továbbiakban: „projekt”) kibocsátás csökkentéseit a projekt hét helyszínén – Aszód, Balassagyarmat, Dunaújváros, Fehérgyarmat, Gödöllő, Mátészalka és Vác városában – Magyarországon.

Ez a hitelesítési jelentés foglalja össze az UN Framework Convention on Climate Change (UNFCCC) követelményeit figyelembe véve a magyarországi kritériumokat előíró 1/2009 (II. 10.) KvVm rendelet alapján elvégzett ellenőrzés eredményeit.

Az érdekelt fél adatai:

Vállalat neve:	Társ-Invest Kft.
Telephely:	Nyíregyháza, Simai u. 4.
Irányítószám:	4400
Postacím:	4400 Nyíregyháza, Simai u. 4.
Cégnyilvántartási szám:	Cg. 15 09 069660
Adószám:	13416010-2-15
Kapcsolattartó:	Szűcs Imre
Telefonszám:	06 30 5554510
e-mail:	tarsinv@gmail.com

A Társ-Invest Kft. elvégeztetett egy független hitelesítést a „Depónia gáz semlegesítés hét magyarországi kommunális-hulladéklerakón” együttes megvalósítási projektjére a projekt hét helyszínén – Aszód, Balassagyarmat, Dunaújváros, Fehérgyarmat, Gödöllő, Mátészalka és Vác városában – Magyarországon, a 2008 évi monitoring jelentésére vonatkozóan.

A projekt tartalma az első időszakos együttes megvalósítási projekt hitelesítése a „Depónia gáz semlegesítés hét magyarországi kommunális-hulladéklerakón” együttes megvalósítási projektnek és a kibocsátás csökkentésnek a 2008. június 1-től 2008. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan.

Ez a jelentés összefoglalja az együttes megvalósítási projekt hitelesítés során tapasztalt eredményeket a 2008. június 1-től 2008. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan. A hitelesítést az UN Framework Convention on Climate Change (UNFCCC) követelményeit, valamint a Nemzetközi Kibocsátás Kereskedelmi Társaság (IETA) által 2003 decemberében kiadott Időszakos Hitelesítési Jelentésminta 3.0, Verzióját figyelembe véve a magyarországi kritériumokat előíró 1/2009 (II. 10.) KvVM rendelet alapján végeztük.

Ennek a hitelesítésnek a részeként előzetesen a projekt dokumentumokat átvizsgáltuk, beleértve a Monitoring Jelentést a kapcsolódó számításokkal a 2008. június 1-től 2008. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan.

A hitelesítő csoport tagjai a következő személyek voltak:

Nagy Zsolt	Carbon Credit Kft., Project Manager
Berkes Gábor	Carbon Credit Kft., ÜHG Auditor
Majoros László	Carbon Credit Kft., ÜHG Auditor
Karnóczy Erzsébet	Carbon Credit Kft., ÜHG Auditor

1.1 Célkitűzés

Az időszakos hitelesítés célja, hogy igazolja, hogy az aktuális monitoring rendszer és eljárások megfelelnek az elfogadott monitoring rendszernek és az érvényes Monitoring Tervben meghatározott eljárásoknak, továbbá a Időszakos hitelesítés értékeli az ÜHG kibocsátás csökkenési adatokat és nagy biztonsággal megállapítsa, hogy az ÜHG kibocsátás adatai mentesek a téves állításoktól, és a bejelentett ÜHG adatok megfelelően alá vannak támasztva bizonyítékokkal (például monitoring feljegyzésekkel). A hitelesítésnek azt is be kell mutatnia, hogy nincs semmilyen jelentős kockázati tényező a sikeres hitelesítéssel kapcsolatban.

A hitelesítésnek ki kell terjednie mind a kvalitatív, mind a kvantitatív információkra a kibocsátás csökkenésre vonatkozóan.

A kvantitatív adatokat azokat a Monitoring Jelentések tartalmazzák, amelyeket a projekt vezetői a Carbon Credit részére átadtak.

A kvalitatív adatok olyan adatok vagy információk, amelyeket a belső szabályozásból, a számítási eljárásokból, az adatátviteli eljárásokból, a kibocsátási jelentésekből, az adatok és adatátviteliek átvizsgálásokból, belső auditjából határoztak meg.

A hitelesítés alapja a 1/2009 (II. 10.) KvVm rendelet, figyelembe véve a Kiotói Egyezmény követelményeit, az UNFCCC szabályokat és a kapcsolódó irányelveket.

1.2 Hatáskör

A hitelesítő csoport részére a Társ-Invest Kft. átadta a Monitoring Jelentést és az azt alátámasztó adatokat és feljegyzéseket, melyek lefedik a vizsgált időszakot (2008. június 1-től 2008. december 31-ig terjedően). Ezen dokumentumok az alapjai a végleges következtetéseknek ebben a jelentésben.

A hitelesítés hatáskörét független és objektív átvizsgálás keretében határoztuk meg, ahol az ÜHG kibocsátás csökkenést figyelemmel kísérik. A hitelesítés alapja az átadott a 2008 évi Monitoring Jelentés (MJ) és az érvényes Projekt Terv Dokumentumok (PDD), beleértve a Monitoring Tervet (MP) is. A Monitoring Tervet és a kapcsolódó dokumentumokat a 1/2009 (II. 10.) KvVm rendelet és a Kiotói Egyezmény követelményei, az UNFCCC szabályok és a kapcsolódó irányelvek alapján vizsgáltuk meg.

Az ellenőrzésnek nem célja konzultáció biztosítása az ügyfél számára. Mindazonáltal, a meghatározott javító és/vagy megelőző lépések kérelmei támpontot biztosíthatnak a projekt monitoring javításához az ÜHG kibocsátás csökkentése terén.

1.3. ÜHG Projekt leírás

A projekt célja a hét magyarországi hulladéklerakón keletkező depónia gáz (metán) összegyűjtése és megsemmisítése, ezáltal a légkörbe történő kibocsátásának megakadályozása, egy korszerű és a környezetvédelmi elvárásokat kielégítő depónia gáz gyűjtő és ártalmatlanító rendszerrel.

A hulladéklerakó telepeken kialakított gázgyűjtő rendszerek felső elszívásúak, és minden kút külön a depóniába süllyesztett vezetéken kapcsolódik az adott mező KPE gyűjtő csőrendszeréhez. Az egyes mezők gyűjtőcsövei kapcsolódnak a gerincvezetékhez, ennek végén találhatóak a kompresszorok. A beruházás során az adott lerakó gáztermelő kapacitására méretezett forgódugattyús fúvó, frekvenciaváltós kompresszort helyeztek el, amely biztosítja a lerakóban keletkező depónia gáz folyamatos kinyerését. A kompresszorhoz hasonlóan a zárt tűzterű fáklyák méretezését is a depónia gáz mennyiségének megfelelően alakították ki, ezekben történik a lerakóban összegyűlt depónia gáz ártalmatlanítása. A depóniából kilépő gerincvezeték egy hitelesített mérőórával van ellátva. Az így kapott mennyiségi adatok adják az együttes végrehajtási projekt monitoring rendszerének alapját. Az eltüzelt depónia gáz minőségi paramétereinek nyomon követése érdekében a projekt gazda egy gáz-analizátort, valamint hőmérséklet és nyomásmérőket telepített az együttes végrehajtási

projekt monitoring rendszerének részeként. A gáz-analizátor, valamint a depónia gáz hőmérséklet és nyomásadatainak rögzítését számítógépes rendszer végzi automatikusan. Az üvegházhatású gázok csökkentésének konzervatív számításai 567000 tonna CO₂-t eredményeznek a 2008-2012 közötti időszakra.

2. MÓDSZERTAN

Az ellenőrzés a hitelesítési terv készítését és végrehajtását, mely tartalmazza a dokumentum felülvizsgálatot és helyszíni vizsgálatokat jelent, beleértve a kiválasztott szakértőkkel és érintettekkel folytatott interjúkat és megbeszéléseket is. A hitelesítési tervet elkészülte után és azt tájékoztatásul haladéktalanul megküldjük a megbízónak.

Az átláthatóság biztosítása érdekében egy időszakos hitelesítési ellenőrző listát (verification checklist - PVC) készítettünk.

Ezek az ellenőrző listák az alábbi célokat szolgálják:

- rendezik az audit eljárás részleteit és tisztázzák azokat a követelményeket amelyeket a projektnek teljesíteniük kell; és
- verifikációs eredményeit dokumentálják.

Az ellenőrzési jegyzőkönyvet (mely az ellenőrző listára kapott válaszokat és értékelésüket tartalmazza), „A” függelékként csatoltuk ehhez a jelentéshez.

A verifikáció során különleges figyelmet szenteltünk a következőknek:

- a projekt megfelelő megvalósításának (telepítések, monitoring berendezések és eljárások, minőségbiztosítási eljárások)
- a monitoring és a hitelesítési folyamatra hatást gyakorló következtetések megfelelőségére (pl.: alapvonal meghatározására)
- a bizonyítható fejlődésre és a környezeti teljesítmény paramétereire
- a képzési programokra
- a felelősségek kiosztására
- a rendszer folyamatos, napi működésére

A dokumentumok átvizsgálása után az audit csoport a következő ellenőrzéseket hajtotta végre:

- helyszínenként, projekt hét helyszínén – Aszód, Balassagyarmat, Dunaújváros, Fehérgyarmat, Gödöllő, Mátészalka és Vác városában – ellenőriztük a hulladéklerakók depónia gáz összegyűjtő és semlegesítő rendszereit,
- személyes interjúkat folytattunk az alkalmazottakkal, a tulajdonosokkal, az operátorokkal és a Monitoring Jelentés készítőivel

A megfigyelések (helyszíni ellenőrzésen tapasztaltak, interjúk eredménye, stb.), ezen hitelesítői jelentés jelenős részét alkotják amely időszakos verifikációs jelentés a VVM verifikációs protokolla alapján készült.

A Időszakos hitelesítésben használt táblázatok struktúráit az alábbiakban mutatjuk be:

A teljes ellenőrzés folyamata, a szerződés felülvizsgálatától az ellenőrzési jelentésig és véleményig a Carbon Credit Kft. eljárásainak megfelelően került lefolytatásra.

Időszakos Hitelesítési Kérdéslista - Periodic Verification Checklist

1. táblázat: Adatkezelési rendszer / szabályzat

Az ÜHG adatkezelő rendszerrel/szabályozással szembeni elvárások	Értékelés	A Hitelesítő észrevételei (beleértve az Elvárt Megelőző Intézkedéseket - FAR)
<p>A projekt kezelő adatkezelési rendszerét/szabályozásait fel kell mérni, azért, hogy azonosítsuk a jelentési kockázatokat, és hogy felmérjük az adatkezelési rendszer/szabályozás képességeit a jelentés kockázatainak csökkentésére. Az ÜHG adatkezelési rendszert/szabályozást a táblázatban részletezett módon kell felmérni</p>	<p>Az értékelés a következők szerint történt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Teljes - az összes jó-gyakorlat az elvártak szerint megvalósításra került. - Részleges - a jó-gyakorlatok egy része megvalósításra került - Korlátolt - ha a rendszer összetevői nem, vagy csak kis részben kerültek alkalmazásra. 	<p>A körülmények meghatározása és további megjegyzések a következtetéssel kapcsolatban</p> <p>Ez lehet:</p> <ul style="list-style-type: none"> - vagy elfogadható a megvizsgált bizonyítékok alapján, - vagy pontosítást igényel (CR) abban az esetben, ha a jelentésben adott információ úgy tűnik, hogy megfelelő, de nem elegendő, vagy pedig CAR, javító helyesbítő tevékenység ha kockázatot észlelünk vagy ha nem megfelelőséget találunk a követelményekkel szemben. (vagy ha a követelménynek nem megfelelő elemet találunk) a javító helyesbítő tevékenységeket számozzuk és átadjuk a kliens részére

Időszakos Hitelesítési Kérdéslista - Periodic Verification Checklist		
2. táblázat: ÜHG számítási eljárások és vezetőségi szabályozó vizsgálatok		
A jelentés lehetséges kockázatának azonosítása	Azonosítás, felmérés és a vezetőségi szabályozó vizsgálatok ellenőrzése	A fennmaradó kockázatok területei
<p>Azonosítsák és gyűjtsék össze a jelentés lehetséges kockazatait, alapul véve a kibocsátás becslési eljárásokat, pl.:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ számítás módszerek, ➤ alapadatok gyűjteménye és az alátámasztó dokumentációk forrásai, ➤ jelentések/adatbázisok/információs rendszerek ahonnan az adatokat nyerik. <p>Azonosítsák a meghatározó forrásadatokat. Például a forrásadatoknak tartalmazniuk kell a mérőórák mérési adatait, a folyamatok felügyeleti paramétereit, működési naplókat, laboratóriumi / analitikai adatokat, könyvelési feljegyzéseket, felhasználási adatokat és beszállítói adatokat.</p>	<p>Azonosítsák a kulcsfontosságú szabályozásokat minden területen, a lehetséges jelentési kockázatokkal együtt. Mérjék fel a kulcsfontosságú szabályozások megfelelőségét és ellenőrizzék azokat ténylegesen használják-e azokat az aktuális műveletben.</p> <p>A belső szabályozások tartalmazzák:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ A felelősségek és beosztások megértését ➤ Az adatok jelentését, felülvizsgálatát és hivatalos vezetői jóváhagyását ➤ Eljárásokat az adatok teljességének biztosítására, a jelentésre vonatkozó irányelvekkel való megfelelésségre, adatok nyomonkövet-hetőségének karbantartására stb. 	<p>Azonosítsák a fennmaradó kockázat területét, úgymint a jelentés lehetséges kockázatának területét, ahol nincsenek megfelelő szabályozások, azért, hogy mérsékeljék a lehetséges jelentési kockázatokat.</p>
<p>Ellenőrizzék a berendezések megfelelő kalibrálási és karbantartási állapotát, és mérjék fel a szolgáltatott adatok valószínű pontosságát.</p> <p>Azokra a kockázati tényezőkre koncentráljanak, melyek hatással vannak a jelentett adatok pontosságára, teljességére és tartalmára.</p> <p>Azok kockázati tényezők gyengeségi pontoknak számítanak az ÜHG számítási rendszerekben és ezeknek tartalmazniuk kell a következőket:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ kézi adatbevitelt / kézi számításokat, ➤ homályos eredetű adatot, ➤ technológiai korlátokkal rendelkező adatok pontosságát, <p>megfelelő mértékű adatvédelem hiánya? Például, védett számítású cellák a táblázat és / vagy jelszó korlátozás.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Szabályozásokat, hogy biztosítsák a számított ÜHG adatok és könyvelés tételek számszaki pontosságát, pl.: belső auditokkal, ellenőrzési / átvizsgálási eljárásokkal; ➤ Szabályozásokat a számítógépes információs rendszerekre; ➤ Átvizsgálási folyamatokat a kulcsfontosságú folyamatok paraméterek azonosításra és felismerésére, a kalibrálások, karbantartások összeállítására, végrehajtására <p>Összehasonlítani és elemezni kell az ÜHG adatokat az előző időszakkal, célokkal és hasonló projektekkal.</p>	<p>Azokat a területeket, ahol adatpontosság, helyesség és egyezőség van, ki kell emelni</p>

Időszakos Hitelesítési Kérdéslista - Periodic Verification Checklist

3. táblázat: A fennmaradó kockázati területek és a véletlenszerű vizsgálatok részletes audit ellenőrzése

Fennmaradó kockázati területek	További hitelesítői vizsgálatok	Következtetések és fejlesztendő területek (beleértve az <i>Elvárt Megelőző Intézkedéseket</i> - FAR
<p><i>Fel kell sorolni a fennmaradó kockázati területeket (2. táblázat) ahol a részletes audit vizsgálat szükséges. Továbbá más anyagi területeket is lehet, hogy ki kell választania részletes audit vizsgálat érdekében.</i></p>	<p><i>A további elvégzett hitelesítői vizsgálatokat le kell írni. A vizsgálatoknak tartalmazniuk kell:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ <i>A kézzel továbbított adatok mintaszerű keresztellenőrzését</i> ➤ <i>Újrászámítást</i> ➤ <i>A táblázatok ellenőrzését lépésről lépésre, hogy a hivatkozások és az egyenletek ellenőrzésére</i> ➤ <i>A kalibrációs és karbantartási feljegyzések átvizsgálását a kulcsfontosságú berendezésekre</i> ➤ <i>A mintaelemzések vizsgálati eredményeit</i> 	<p><i>Ha a fennmaradó kockázati tényezőket már elemezték, akkor a következtetéseket rögzíteni kell, a hibákat és bizonytalanságokat kiemelve.</i></p> <p><i>A hibák és bizonytalanságok a következő okokból eredhetnek:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ <i>Számítási hibák. Ezeket a nem megfelelő kézi adatátvitel okozhatja, vagy a nem megfelelő kibocsátási faktor vagy felmérés, stb. használata okozhatja.</i> ➤ <i>A monitoring terv egyértelműségének a hiánya. Ez a számítások, vagy a jelentett adatok csoportjának nem következetes alkalmazásához vezethet.</i> ➤ <i>Technológiai korlátozások. Létezhetnek olyan bizonytalanságok (hibahatárok) a folyamatban, amelyek a folyamat velejárói, és amelyek a kibocsátás mérésére használt eljárással kapcsolatosak, pl.: bizonyos berendezések használata, mint a mérőórák.</i> ➤ <i>Forrásadatok hiánya. Némely forrásadat megszerzése nem költség hatékony, vagy nem praktikus azt begyűjteni. Ez ahhoz vezethet, hogy olyan alapadatokat használnak, melyeket feltételezésekből származtattak, és amelyek alkalmazhatósága ennek megfelelően korlátozott lehet bizonyos körülmények között.</i> <p><i>A második két kategóriát át kell vizsgálni a helyszínen dolgozó alkalmazottakkal, mivel számítani kell azok tudására és tapasztalatára a folyamattal kapcsolatban. Nagy kockázatú folyamat paramétereknél, vagy forrásadatoknál, mint például azoknál, amelyek jelentős hatást gyakorolnak a jelentett adatokra, mint a mérőórák, ezt át kell vizsgálni ezen bizonytalanságok miatt</i></p>

2.1. A dokumentumok felülvizsgálata és a helyszíni ellenőrzések

A projekt dokumentumokat átvizsgáltuk, beleértve a Monitoring Jelentést a kapcsolódó számításokkal a 2008. június 1-től 2008. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan.

A projekt helyszínein lefolytatott helyszíni szemle során megnéztük a depónia gáz összegyűjtő és semlegesítő rendszer felépítését, alkalmasságát, a rendszerben alkalmazott mérő és vizsgáló eszközöket, hangsúlyozottan a minőségbiztosítási rendszert (főleg az adatfeldolgozást, munkautasításokat, stb.), valamint interjúkat folytattunk az alkalmazottakkal, az operátorokkal, a vezetőséggel és a Monitoring Jelentés készítőivel is.

2.2. Az elvárt tisztázási, megelőző és javító kérések (CL, FAR, CAR)

Az ellenőrzés e szakaszának célja a javító és megelőző tevékenységek kérése, valamint minden egyéb olyan ügy tisztázása, melyeket a Carbon Credit-nek tisztázni kell az ÜHG kibocsátás csökkentés kiszámításának pozitív kimenetele érdekében.

A hitelesítés során tapasztalt és rögzített követelményi nem teljesülések olyan kockázatoknak tekinthetők, melyek a projekt megfelelő végrehajtásának vagy a kibocsátás csökkentés elérésének lehetséges kockázatai.

A hitelesítési csoport alkalmazhatja a Tisztázási Kérelmet (CL) is, ha:

- további információkra van szükség egy ügy teljes tisztázásához.

Elvárt Megelőző Intézkedést (FAR) kérnek, ahol:

- az aktuális helyzet különleges figyelmet igényel egy adott elemen a következő ellenőrzés során; vagy
- javasolt az MP módosítása.

Elvárt Javító Intézkedést (CAR) kérnek, ahol:

- a PDD-ben meghatározott projekt végrehajtástól egyértelmű eltérés mutatkozik; vagy
- a Monitoring Terv által meghatározott követelmények vagy az ellenőrzés minősítései nem teljesültek; vagy
- fennáll a kockázata annak, hogy a projekt nem eredményez ERU-kat.

Az ellenőrzési folyamat átláthatóságának biztosítása érdekében a felmerült kérdéseket az „A” függelékben található ellenőrzési jegyzőkönyv tartalmazza részletesen.

3. AZ ÉVES (IDŐSZAKOS) HITELESÍTÉS EREDMÉNYEI

Ebben a pontban mutatjuk be a 2008 évi Monitoring Jelentés hitelesítés részletes eredményeit, összegezve a végleges monitoring jelentés átvizsgálása során és a monitoring interjúk során tapasztalt eredményeket.

Az ellenőrzési jegyzőkönyv tartalmazza az eredményekről készített feljegyzéseket ezekről, melyet „A” függeléként csatoltuk ehhez a jelentéshez.

A hitelesítési eljárás során három FAR (Elvárt Megelőző Intézkedés - Forward Action Request) került megállapításra, az ezekre hozott intézkedéseket a következő hitelesítés során fogjuk ellenőrizni.

A hitelesítési eljárás során CAR (Elvárt Javító Intézkedés - Corrective Action Request) és CR (Tisztázási Kérelem - Clarification Request) nem került megállapításra.

3.1. Az előző ellenőrzés megmaradt problémái, CAR, FAR ügyei

3.1.1. Tárgy

Az időszakos hitelesítés egyik feladata, hogy ellenőrizze az előző hitelesítési időszakról fennmaradó problémákat vagy nyitott CAR-okat, FAR-okat amelyek még fennállnak, vagy a hitelesítési időszakban lezárásra kerültek.

3.1.2. Megállapítás

Nem volt eltérés.

3.1.3. Következtetés

A Carbon Credit megerősíti, hogy nincs nyitott FAR előző ellenőrzésből.

3.2. A monitoring teljeskörűsége

3.2.1. Tárgy

A hitelesítés során az elfogadott PDD-ben található minden monitoring paramétert megvizsgáltunk a Monitoring Tervnek megfelelően.

A Carbon Credit kijelenti, hogy a monitoring tevékenységek a Monitoring Tervnek megfelelően lettek elvégezve. Minden paramétert figyelemmel kísérnek a Monitoring Tervnek megfelelően.

A Monitoring Jelentés időszakának adatait elektronikusan tárolják a Monitoring Terveknek megfelelően és a hitelesítő csoport számára hozzáférést biztosítottak a hitelesítési eljárás során. Az adathalmaz bizonyítja a folyamatos méréseket a mérőórák által, az elfogadott projekt elvárásoknak megfelelően, továbbá kézzel írott adatlapokat bemutatnak.

3.2.2. Megállapítás

Az ÜHG adatkezelő rendszerrel/ szabályozással szembeni elvárások	Érté- kelés	A Hitelesítő észrevételei (beleértve az <i>Elvárt Megelőző Intézkedéseket - FAR</i>)
A monitoring tervnek való megfelelés		
Szükséges módosítások <i>A monitoring terv szükséges módosításait meg kell határozni és szükség esetén be kell építeni a helyi eljárásokba</i>	Részben	Minden szükséges mérőrendszer azonosításra került, azokat ellenőriztük a helyszíni vizsgálatok során. A megfigyelő és mérőberendezéseket rögzítették a Monitoring eljárásban. FAR No. 2: (Elvárt Megelőző Tevékenység) A megfigyelő és mérőeszközök nyilván- tartásában fel kell tüntetni a hozzájuk tartozó kalibrációs időintervallumokat is.

3.3.3. Következtetés

A kiadott FAR-okat megfelelően megválasztották

A Carbon Credit megerősíti, hogy:

- az alkalmazott kiindulási adatok pontosak,
- a kibocsátás csökkentési számítások lényegi hibától mentesek, átláthatóak,
- a Monitoring Jelentés megfelel az elfogadott Projekt Terv Dokumentációnak (PDD).

3.4. Minőségi bizonyítékok a kibocsátás csökkentés meghatározására

3.4.1. Tárgy

A kibocsátás csökkentésének számítása (a depónia gázból származó metán gáz semlegesítésének számítása) az összegyűjtött belső adatok alapján történik.

Az adatok bevitelét és feldolgozását, valamint a felhasznált Excel táblákat ellenőriztük. Mindenhol, ahol előzetesen meghatározott algoritmusokat használtak a kibocsátás csökkentés mennyiségének kiszámítására, minden egyenlet és algoritmus amit használtak a különböző munkalapokban, teljeskörűen ellenőrzésre került és megfelel a meghatározott eljárásnak.

A kézi adatbevitelt véletlenszerűen ellenőriztük szűrőpróbaszerű adatokkal és nem találtunk hibát.

A hitelesítő csoport megfigyelései kétség kívül bizonyítják, hogy a monitoring folyamatot, mely a Monitoring Tervben és a Monitoring eljárásban meghatározott, ismerik és megfelelően betartják.

3.4.2. Megállapítás

Nem volt probléma.

3.4.3 Következtetés

A Carbon Credit megerősíti, hogy a projekt megfelel az Együttes Végrehajtási követelményeknek a minőségi bizonyítékok tekintetében.

3.5. Az irányítási rendszer és a minőségbiztosítás

3.5.1. Tárgy

A monitoring tevékenységeket megszervezték, ezeket a Monitoring eljárásban rögzítették, a felelőségeket meghatározták, a minőségbiztosítási tevékenységeket megvalósították a projekt helyszínein. A monitoring feladatokat világos ismerete bemutatásra került a munkatársak által a helyszíni vizsgálatok során.

3.5.2 Megállapítás

Nem volt probléma.

3.5.3 Következtetés

A Carbon Credit megerősíti, hogy a projekt megfelel az elfogadott Projekt Terv Dokumentációnak (PDD) a menedzsment rendszer és a minőségbiztosítási rendszer tekintetében.

4. PROJEKT ÉRTÉKELÉS

A következtetések a Monitoring Jelentés utolsó érvényes változatán alapulnak.

Kockázati területek		Következtetések			Eredmények és megjegyzések összefoglalása
		Alapvonal kibocsátás	Projekt kibocsátás	Kibocsátás csökkentés	
Teljesség	Forrás lefedettség/ határdefiníció	✓	✓	✓	Minden releváns forrást tartalmaz a Monitoring Terv, a projekt határai megfelelően és átláthatóan vannak meghatározva
Pontosság	Fizikai mérés és elemzés	✓	✓	✓	Megfelelő módon alkalmazták az előírt technológiát
	Adat-számítások	✓	✓	✓	A kibocsátás csökkentését lényegi hiba nélkül számították
	Adatkezelés & jelentés	✓	✓	✓	Az adatkezelést és jelentést megfelelőnek találtuk. Fejlesztésre van lehetőség a 3-as számú FAR szerint
Következetesség	Változások a projektben	✓	✓	✓	Az eredmények következtetések a kiindulási adatokkal

„Depónia gáz semlegesítés hét magyarországi kommunális-hulladéklerakón”
Együttes Végrehajtási Projekt Hitelesítési jelentés - HUNGARY/001/2009

Carbon
Credit

5. HITELESÍTÉSI ZÁRADÉK

A CARBON CREDIT Kft. elvégezte a „Depónia gáz semlegesítés hét magyarországi kommunális-hulladéklerakón” együttes végrehajtási projekt hitelesítését.

A hitelesítést az UN Framework Convention on Climate Change (UNFCCC) követelményeit figyelembe véve a magyarországi kritériumokat előíró 1/2009 (II. 10.) KvVm rendelet alapján végeztük.

A Társ-Invest Kft vezetősége felelős az ÜHG kibocsátási adatok elkészítéséért és a bejelentett ÜHG kibocsátás csökkentéséért, azon adatok alapján, amit a „Monitoring Jelentés” (2008. június 1-től 2008. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan) tartalmaz. A hitelesítés megerősíti, hogy a projekt az elfogadott projekt terveknek (PDD) megfelelően került megvalósításra.

Azok a berendezések, amelyek beépítésre kerültek és amelyek létfontosságúak a kibocsátott gáz csökkentési adatainak meghatározásához, méréséhez, ezen berendezések megbízhatóan működnek és megfelelően hitelesítettek.

A helyszínen található monitoring rendszer megfelelően működik, és a projekt ÜHG kibocsátás csökkentést termel az elfogadott metodológia szerint.

A hitelesítő szervezet meg tudja erősíteni, hogy az ÜHG kibocsátás csökkentést jelentős hibák nélkül számították ki a teljes monitoring időszak alatt.

Véleményünk szerint a projekt ÜHG kibocsátás csökkentése megfelelően dokumentálásra került az érvényes projektcélok, vonatkozó monitoring és kapcsolódó dokumentációk szerint.

A fentiek alapján az Együttes Végrehajtási Projekt Hitelesítői Jelentést megjegyzéses pozitív hitelesítői záradékkal látjuk el.

Azon információk alapján, melyeket láttunk és megvizsgáltunk, ki tudjuk jelenteni, hogy:

Jelentés időszak: 2008 június 1-től, 2008. december 31-ig

Hitelesített kibocsátás a fenti jelentés időszakban:

Alapvonalai kibocsátás:	66.445,00	t CO ₂
Projekt kibocsátás :	72,79	t CO ₂
Kibocsátás csökkenés:	66.372,00	t CO₂

Budapest, 2009. április 22.


.....
Nagy Zsolt
ügyvezető igazgató
Carbon Credit Kft.


CARBON CREDIT KFT.
1065 Budapest, Nagymező u. 32.
Adószám: 14626339-2-42


.....
hitelesítő szakértő
Berkes Gábor
Carbon Credit Kft.


.....
hitelesítő szakértő
Majoros László
Carbon Credit Kft.

KARNÓCZI ERZSÉBET
bejegyzett könyvvizsgáló
Tag.lg.sz.: 002079
4400 Nyíregyháza, Tompa M. u. 11/3.


.....
hitelesítő szakértő
Karnóczy Erzsébet
Carbon Credit Kft.

REFERENCIÁK

- [1] A „DEPÓNIA GÁZ SEMLEGESÍTÉS HÉT MAGYARORSZÁGI KOMMUNÁLIS-HULLADÉKLERAKÓN” Együttes Végrehajtási Projekt Projekt Terv Dokumentuma (PDD) – 2008. május-i verzió
- [2] A „DEPÓNIA GÁZ SEMLEGESÍTÉS HÉT MAGYARORSZÁGI KOMMUNÁLIS-HULLADÉKLERAKÓN” Együttes Végrehajtási Projekt 2008. évi monitoring jelentése – 2009. április 14-i verzió