|  |
| --- |
| Utlåtande från oberoende granskare vid anmälan/ansökan om rapporteringsskyldighet för hållbarhetsbesked Detta formulär är ett stöd vid granskningen för den oberoende granskningen för att säkerställa att den efterfrågade informationen finns med. Granskningsutlåtandet ska bifogas till anmälan/ansökan om rapporteringsskyldighet för hållbarhetsbesked. När motiveringar efterfrågas ska dessa vara tydliga och kortfattade. Alla punkter som rör bedömningar ska motiveras. Vid behov av en mer utförlig beskrivning kan bilagor bifogas, i normfallfallet behövs inte detta. Mer information om begrepp och regelverket finns på [www.energimyndigheten.se/hbk](http://www.energimyndigheten.se/hbk).Om den rapporteringsskyldige är certifierad av ett frivilligt system som är godkänt av EU-kommissionen och som täcker samtliga hållbarhetskriterier och samtliga bränslen, behöver endast certifikatet bifogas. Om kontrollsystemet endast är delvis certifierat ska de delar som inte täcks av certifiering ingå i granskningsutlåtandet Har du frågor angående detta formulär, kontakta Energimyndigheten på hbk@energimyndigheten.se. |
| 1 Rapporteringsskyldig aktör |
| Bolagets namn | Organisationsnummer |
|       |       |
| 1a Oberoende granskare (huvudansvarig) |
| Företagets namn | Organisationsnummer |
|       |       |
| Namn | Telefonnummer |
|       |       |
| E-postadress |
|       |
| 1b Oberoende granskare (övriga) |
| Namn | Företagets namn |
|       |       |
| Namn | Företagets namn |
|       |       |
| Namn | Företagets namn |
|       |       |

|  |
| --- |
| 2 Granskarens riskbedömningBeskriv kortfattat hur riskbedömningen som ligger till grund för granskningen är utformad. Förklaringen ska omfatta en beskrivning av den oberoende granskarens tillvägagångssätt vid genomförandet, inklusive hur risker identifieras, klassificeras och bedöms. Beskriv de största riskerna som har identifierats.  |
|       |
| 3 GranskningsplanBeskriv den granskningsplan som använts, en samlad bild av granskningens huvudsakliga inriktning samt de delar av kontrollsystemet som granskats. Detta för att säkerställa att alla hållbarhetskriterier omfattas och att hanterade biodrivmedel och/eller biobränslen kan anses vara hållbara.  |
|        |

|  |
| --- |
| 4 Är kontrollsystemet uppsatt korrekt enligt gällande regelverk?Bedöm om kontrollsystemet uppfyller de krav som ställs i 3 kap §§2–4 STEMFS 2021:7. |
| Är kontrollsystemet utformat utifrån en riskbedömning av verksamheten? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Innehåller kontrollsystemet skriftliga riktlinjer och rutiner? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Möjliggör kontrollsystemet granskning av underlag som styrker att hållbarhetskraven uppfylls? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Hanteras kontrollsystemet med en tydlig ansvarsfördelning och rollfördelning i organisationen? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Innehåller kontrollsystemet ett särskilt system för avvikelser med en angiven ansvarig person? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Garanterar kontrollsystemet att råvaror kan spåras till den plats där de odlats, avverkats, eller samlats in? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Omfattar kontrollsystemet metod och rutiner för stickprov? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Omfattar kontrollsystemet kontroll av att råvaror inte avsiktligen ändrats eller tagits ur bruk så att partiet eller en del av det blivit avfall eller restprodukt? | [ ]  Ja [ ]  Nej[ ]  Ej aktuellt |
| 4a Är kontrollsystemet tillförlitligt?Bedöm om kontrollsystemets rutiner och metoder är tillräckligt omfattande för att de biobränslen och/eller biodrivmedel som hanteras av kontrollsystemet kan anses vara hållbara och därmed säkerställer att hållbarhetskriterierna uppfylls. Bedömningen ska baseras på den oberoende granskarens riskbedömning av den aktuella verksamheten, samt utvärdera om den riskbedömning som ligger till grund för kontrollsystemets uppbyggnad omfattar relevanta risker och är relevant och aktuell för de typer av biodrivmedel eller biobränslen samt produktionskedjor som hanteras inom kontrollsystemet, och om det finns tillräckliga metoder i kontrollsystemet för att hantera de identifierade riskerna.  |
| Omfattar kontrollsystemet metod och rutiner som säkerställer att kontrollsystemet fungerar med hög tillförlitlighet? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Motivera din bedömning |
|       |

|  |
| --- |
| 4b Är kontrollsystemet skyddat mot bedrägerier?  |
| Bedöm om kontrollsystemet är skyddat mot bedrägeri på ett sätt som är relevant för de aktuella riskerna. | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Motivera din bedömning |
|       |
| 5a Utvärdering av stickprov Bedömningen ska särskilt beakta om rutiner och metoder för urval och genomförande är i tillräcklig omfattning och frekvens för respektive produktionskedja med avseende på riskbedömningen.  |
| Är kontrollsystemets rutiner och metoder för stickprov tillräckliga för att de biobränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Är frekvensen för stickprov tillräcklig utifrån riskbedömningen? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Motivera din bedömning |
|       |

|  |
| --- |
| 5b Bedömning av kontrollsystemets rutiner och metoder för massbalans Bedöm om kontrollsystemet uppfyller de krav som ställs i Hållbarhetsförordningen 14 § och 3 kap § 6 STEMFS 2021:7.  |
| Innehåller kontrollsystemet rutiner för att hantera blandningar i massbalanssystemet? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Säkerställer massbalanssystemet att hållbarhetsegenskaper och storlek på partier förblir kopplade till blandningen? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Säkerställer massbalanssystemet att summan av alla partier som tas från blandningen har samma hållbarhetsegenskaper, i samma mängder, som summan av alla partier som har tillförts blandningen | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Har massbalanssystemet en tydligt avgränsad plats och tidsperiod?  | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Uppfyller massbalanssystemet kravet på information om huruvida ekonomiskt stöd har tillhandahållits för produktionen av ett parti biodrivmedel eller biobränsle och vilken typ av stöd det rör sig om. | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Motivera din bedömning |
|       |

|  |
| --- |
| 5c VäxthusgasutsläppBedöm om kontrollsystemets rutiner och metoder för beräkning av växthusgasutsläpp är tillräckliga för att de biobränslen och/eller drivmedel som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara.Om beräkningar även erhålls från tidigare led som inte omfattas av certifiering eller hållbarhetsbesked, beskriv hur dessa erhålls samt vilka beräkningar som återstår och faller på den rapporteringsskyldiga aktören. |
| Omfattas bolaget av krav på växthusgasreduktion? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Har bolaget valt att redovisa växthusgasutsläpp enligt 7 kap. STEMFS 2021:7 för sin del av produktionskedjan?[Avser enbart bolag som är rapporteringsskyldiga enligt 3 kap. 1 § 5. HBL] | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Finns det tydligt beskrivna rutiner i kontrollsystemet för hur växthusgasutsläppsberäkningar ska göras enligt STEMFS 2021:7? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Framgår systemgränserna tydligt i kontrollsystemet, vilka delar av beräkningarna som bolaget står för respektive vilka delar som tillhandahålls av leverantör? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Omfattar bolagets växthusgasutsläppsberäkningar det som de behövs omfatta? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| [ ] r underlagen som tillhandahållits för växthusgasutsläpp i tidigare led tillförlitliga? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Motivera din bedömning |
|       |
| 5d MarkkriterierBedöm om kontrollsystemets rutiner och metoder för att säkerställa att markkriterierna är uppfyllda enligt 3 kap 1 § STEMFS 2021:7 och är tillräckliga för att de biobränslen och/eller biodrivmedel som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara. |
| Omfattas biobränslet och/eller biodrivmedlet av krav på markkriterier? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Motivera din bedömning av om rutinerna och metoderna är tillräckliga      |

|  |
| --- |
| 6 Bedömning av krav på underlag som styrker hållbarhetBedöm om de krav som ställs på underlag som styrker hållbarhet i kontrollsystemet är tillförlitliga att de biobränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara.Bedöm om de krav som ställs på underlag som styrker hållbarhet utformats enligt riskbedömningen och beakta särskilt systemets art och omfattning. Exempel på underlag kan vara krav i avtal för att säkerställa hållbarheten, krav på leverantörer eller mottagare, tillräcklig dokumentationshanteringen för att kunna visa på hållbarheten eller andra liknande underlag. Det kan även vara egna underlag så som beräkningsfiler. |
| Är kraven som ställs på underlagen som styrker hållbarhet i kontrollsystemet tillräckliga? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Motivera din bedömning  |
|       |

|  |
| --- |
| 7 Utvärdering av uppgifter i anmälan om rapporteringsskyldighet för hållbarhetsbesked |
| Kan du som oberoende granskare intyga att beskrivningen av kontrollsystemet/ändringen som aktören avser att skicka in stämmer med uppgifterna som du har tagit del av vid granskningen? | [ ]  Ja [ ]  Nej |
| 8 BilagorAnge nummer och namn på eventuella bilagor. |
|       |
| 9 Underskrift av oberoende granskare |
| Ort, datum |
|       |
| Underskrift av oberoende granskare |
|  |
| Namnförtydligande |
|       |

## Information om Energimyndighetens behandling av personuppgifter enligt GDPR

Statens energimyndighet är personuppgiftsansvarigt för den behandling av personuppgifter som görs i myndighetens verksamhet.

Regler för hur personuppgifter får behandlas finns i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679 av den 27 april 2016 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter och om upphävande av direktiv 95/46/EG (dataskyddsförordningen) och i lagen (2018:218) med kompletterande bestämmelser till EU:s dataskyddsförordning.

En personuppgift är all slags information som direkt eller indirekt kan hänföras till en levande fysisk person.

För att Statens energimyndighet ska få behandla personuppgifter krävs att det finns en rättslig grund och ett ändamål för behandlingen. Den rättsliga grunden är myndighetsutövning. Ändamålet med behandlingen av de personuppgifter du lämnar är att kunna handlägga ärenden enligt lagen (2010:598) om hållbarhetskriterier för biodrivmedel och biobränslen.

Du har rätt att begära information om och få tillgång till de personuppgifter som rör dig. Du kan även begära att få felaktiga uppgifter om dig rättade, uppgifter raderade eller begära att behandlingen begränsas.

Du kan också i vissa fall ha rätt att invända mot Statens energimyndighets behandling av personuppgifter. Om du anser att Statens energimyndighets behandling av dina personuppgifter strider mot dataskyddsförordningen kan du lämna in ett klagomål till Integritetsskyddsmyndigheten.

e-post: imy@imy.se

Har du några frågor gällande behandlingen av dina personuppgifter kan du kontakta Statens energimyndighets dataskyddsombud.

e-post: dataskyddsombud@energimyndigheten.se

Genom att skicka in en begäran om information till Statens energi­myndighet kan du kostnadsfritt få veta vilka personuppgifter som myndigheten har registrerat om dig och hur de används. Adressen är:

Statens energimyndighet
Box 310
631 04 Eskilstuna

e-post: registrator@energimyndigheten.se

Till Statens energimyndighet kan du även vända dig om någon personuppgift är felaktig eller om du har några frågor kring behandlingen av dina personuppgifter.