|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Innehållet i utlåtandet från den oberoende granskaren regleras i 4 kap. 5§ STEMFS 2011:2. |  | Energimyndigheten  Box 310  631 04 ESKILSTUNA | | |
|  |
| Utlåtande från oberoende granskare vid ansökan om hållbarhetsbesked | | | | |
| 1 Rapporteringsskyldig aktör | | | | |
| Företagets namn | | | | Organisationsnummer |
|  | | | |  |
| Adress | | | Postnummer | Ort |
|  | | |  |  |
| E-postadress | | | | |
|  | | | | |
| 1a Oberoende granskare, huvudansvarig | | | | |
| Företagets namn | | | | Organisationsnummer |
|  | | | |  |
| Namn | | | | Mobilnummer |
|  | | | |  |
| Adress | | | Postnummer | Ort |
|  | | |  |  |
| E-postadress | | | | |
|  | | | | |
| 1b Oberoende granskare, övriga | | | | |
| Namn | | | Företagets namn | |
|  | | |  | |
| Namn | | | Företagets namn | |
|  | | |  | |
| Namn | | | Företagets namn | |
|  | | |  | |
| Namn | | | Företagets namn | |
|  | | |  | |
| Namn | | | Företagets namn | |
|  | | |  | |
| 2 Granskarens oberoende och kompetens | | | | |
| Är granskaren/granskningsteamet oberoende i förhållande till den granskade aktören?  Ja  Nej | | | | |
| Kompetensbeskrivning | | | | |
| 3 Bedömning av huruvida kontrollsystemet är granskningsbart (se anvisningar) | | | | |
|  | | | | |
| 4 Beskrivning av granskarens riskbedömning (se anvisningar) | | | | |
|  | | | | |
| 5 Beskrivning av den granskningsplan som använts (se anvisningar) | | | | |
|  | | | | |

|  |
| --- |
| 6 Bedömning av huruvida kontrollsystemets rutiner och metoder är tillräckligt omfattande för att de bränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara (se anvisningar) |
|  |
| Ja  Nej |
| Motivering |
|  |
| 6a Bedömning av huruvida kontrollsystemets rutiner och metoder för stickprov är tillräckliga för att de bränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara (se anvisningar) |
|  |
| Ja  Nej |
| Motivering |
|  |
| 6b Bedömning av huruvida kontrollsystemets rutiner och metoder för massbalans är tillräckliga för att de bränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara (se anvisningar) |
|  |
| Ja  Nej |
| Motivering |
|  |
| 7 Bedömning av huruvida de krav som ställs på underlag som styrker hållbarhet i kontrollsystemet är av sådan tillförlitlighet att de bränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara (se anvisningar) |
|  |
| Ja  Nej |
| Motivering om nej |
|  |
| 8 Bilagor (se anvisningar) |
|  |
| 9 Underskrift av oberoende granskare (se anvisningar) |
| Ort, datum |
|  |
| Underskrift av oberoende granskare |
|  |
| Namnförtydligande |
|  |

Anvisningar till formulär H 3

Utlåtande från oberoende granskare vid ansökan om hållbarhetsbesked

De beskrivningar som efterfrågas ska vara kortfattade och övergripande, nedan följer anvisningar till vad som efterfrågas i de olika fälten i formulär H 3. Mer information om begrepp och regelverket om hållbarhetskriterier för biodrivmedel och flytande biobränslen finns på [www.energimyndigheten.se/hbk](http://www.energimyndigheten.se/hbk).

I det fall den rapporteringsskyldige är certifierad av ett frivilligt system som är godkänt av kommissionen som täcker samtliga hållbarhetskriterier och om samtliga bränslen som hanteras av den rapporteringsskyldige täcks av systemet, behöver endast ett intyg på certifieringen bifogas i ansökan om hållbarhetsbesked. Denna blankett är avsedd för dem som inte innehar sådana certifikat som beskrivs ovan.

Om kontrollsystemet endast delvis är certifierat ska de delar som inte täcks av sådan certifiering ingå i den oberoende granskarens utlåtande.

## Instruktion

Utlåtandet H 3 fylls i elektroniskt och signeras manuellt av den huvudansvariga oberoende granskaren som sedan lämnar över utlåtandet till den rapporterings­skyldige. Den rapporteringsskyldige skickar in en inscannad version av det signerade utlåtandet i samband med ansökan om hållbarhetsbesked genom e‑tjänsten *Hållbara bränslen* som nås via [www.energimyndigheten.se](http://www.energimyndigheten.se).

Detta formulär är frivilligt att använda, den oberoende granskaren kan välja att använda en egen mall för utlåtandet så länge det som efterfrågas i anvisningarna nedan framgår.

## 1 Rapporteringsskyldig aktör

Den rapporteringsskyldiga aktören som granskats ska här anges.

### 1a Oberoende granskare, huvudansvarig

Om kontrollsystemet granskats av flera granskare, eller om andra oberoende granskare förekommit i tidigare led, ska här ifyllas information avseende den granskare som innehaft huvudansvaret för hela granskningen. Här avses även juridiska personer.

### 1b Oberoende granskare, övriga

Redogör för samtliga granskare som förekommit i granskningen av kontrollsystemet i samtliga led och vars granskningar påverkat det slutliga utlåtandet. Här avses även juridiska personer.

## 2 Granskarens oberoende och kompetens

Med oberoende menas att granskaren inte har några ekonomiska egenintressen, karriärfördelar eller närstående som arbetar hos aktören. Granskaren bör i övrigt inte ha något förhållande som är till gagn eller till nackdel för företaget/personen som granskas. För ytterligare information hänvisas till [Energimyndighetens vägledning 2012:27](https://energimyndigheten.a-w2m.se/Home.mvc?ResourceId=2665), kapitel 3.1.

Beskriv den kompetens som är relevant för granskning vid omprövning. Kompetenskraven regleras i 4 kap. 2-4 § STEMFS 2011:2. Ytterligare information finns i [Energimyndighetens vägledning 2012:27](https://energimyndigheten.a-w2m.se/Home.mvc?ResourceId=2665), kapitel 3.2.

## 3 Bedömning av huruvida kontrollsystemet är granskningsbart

Bedöm om kontrollsystemet i sin helhet är granskningsbart, det vill säga att rutiner och metoder är dokumenterade på ett sådant sätt att granskning enligt HBL är möjlig, samt att bevis eller underlag som styrker hållbarhet kan tas fram på begäran.

Svaret ska motiveras kort. Om kontrollsystemet endast delvis är granskningsbart ska detta och en kort förklaring om varför så är fallet framgå av svaret.

## 4 Beskrivning av granskarens riskbedömning

Beskriv kortfattat hur riskbedömningen som ligger till grund för granskningen är utformad och tillvägagångssätt vid utförandet, inklusive hur risker identifieras, klassificeras och bedöms. En utförligare beskrivning kan bifogas i en bilaga men utgör i sig inget krav.

## 5 Beskrivning av den granskningsplan som använts

Beskriv de delar av kontrollsystemet som granskats för att säkerställa att alla hållbarhetskriterier omfattas och att hanterade biodrivmedel och flytande biobränslen kan anses vara hållbara. En utförligare beskrivning kan bifogas i en bilaga men utgör i sig inget krav.

## 6 Bedömning av huruvida kontrollsystemets rutiner och metoder är tillräckligt omfattande för att de bränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara

Bedöm om kontrollsystemets rutiner och metoder säkerställer att hållbarhetskriterierna uppfylls. Redogör vidare för om riskbedömningen som ligger till grund för kontrollsystemets uppbyggnad är genomförd och omfattar de typer av biodriv­medel eller flytande biobränslen som hanteras inom kontrollsystemet. Bedömningen ska inbegripa rutiner och metoder för avvikelsehanteringssystemet i förhållande till riskbedömningen, bland annat vad gäller klassning, ansvar och hantering.

Bedömningen ska även innefatta huruvida bedrägeririsker omfattas av risk­bedömningen och att tillräckliga metoder finns inom kontrollsystemet för att anse att dessa risker tagits hänsyn till.

Bedömningen ska motiveras kort.

## 6a Bedömning av huruvida kontrollsystemets rutiner och metoder för stickprov är tillräckliga för att de bränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara

Bedömningen ska särskilt beakta rutiner och metoder för urval och genomförande av stickprov. Beakta vidare om frekvensen av stickprov utförs i tillräcklig omfattning som kan anses vara nödvändig enligt riskbedömningen.

Bedömningen ska motiveras kort.

## 6b Bedömning av huruvida kontrollsystemets rutiner och metoder för massbalans är tillräckliga för att de bränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara

Bedömningen ska särskilt beakta om rutiner och metoder vad gäller massbalanssystemets uppbyggnad och funktion kan säkerställa spårbarhet. Det ska också återge hållbara mängder korrekt.

Bedömningen ska motiveras kort.

## 7 Bedömning av huruvida de krav som ställs på underlag som styrker hållbarhet i kontrollsystemet är av sådan tillförlitlighet att de bränslen 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.

I de fall ett positivt besked inte kan lämnas ska svaret motiveras kort.

## 8 Bilagor

I formuläret ska anges nummer och namn på eventuella bilagor till utlåtandet och en kortfattad beskrivning av vad de avser.

## 9 Underskrift

Den rapporteringsskyldiga aktören ska skicka in utlåtandet i samband med ansökan om hållbarhetsbesked. Den huvudansvarige granskaren ska skriva under utlåtandet.

Den granskade rapporteringsskyldiga aktören ska behålla en originalkopia av utlåtandet.

## Frågor angående formuläret

Har du ytterligare frågor angående detta formulär kan du kontakta myndigheten via e-post ställd till adress: hbk@energimyndigheten.se.

## Information om Energimyndighetens behandling av personuppgifter enligt personuppgiftslagen (1998:204)

I formuläret efterfrågas bland annat personuppgifter som rör privatpersoner. Personuppgifter utgörs, enligt 3 § personuppgiftslagen, av ”all slags information som direkt eller indirekt kan hänföras till en fysisk person som är i livet”. De personuppgifter du lämnar till Energimyndigheten kommer att behandlas av myndigheten för handläggning enligt lagen (2010:598) om håll­barhets­kriterier för biodrivmedel och flytande biobränslen.

Energimyndigheten är personuppgiftsansvarig för behandlingen av dina personuppgifter. Genom att skicka in en underskriven begäran om information enligt 26 § personuppgiftslagen till Energi­myndigheten kan du kostnadsfritt en gång per år få veta vilka personuppgifter som myndigheten har registrerat om dig och hur de används. Adressen dit du riktar en sådan begäran är:

Statens energimyndighet  
Box 310  
631 04 Eskilstuna

Till Energimyndigheten kan du även vända dig om någon personuppgift är felaktig. Eftersom begäran ska vara undertecknad måste du skicka in den i pappersform.