



**Министерство энергетики Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное учреждение
РОССИЙСКОЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЕ АГЕНТСТВО
(ФГБУ «РЭА» Минэнерго России)**

**Документированная процедура
«Требования к порядку проведения валидации»
(ДП 02.04.01.2023)**

Москва
2023

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	2
		Листов	13

СОДЕРЖАНИЕ

1. Область применения	3
2. Нормативные ссылки	3
3. Термины, определения и сокращения	4
4. Процесс выполнения работ по валидации	5
4.1. Осуществление подготовки к проведению валидации	5
4.2. Планирование работ по валидации	8
4.3. Проведение валидации	9
4.4. Подготовка заключения и отчета по валидации	9
4.5. Независимое рецензирование	11
4.6. Выдача заключения о валидации	11
Лист регистрации изменений	12
Лист ознакомления	13

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	3
		Листов	13

1. Область применения

1.1. Настоящая документированная процедура устанавливает требования к порядку проведения работ по валидации в органе по валидации и верификации парниковых газов ФГБУ «РЭА» Минэнерго России (далее – орган по валидации и верификации).

1.2. Настоящая документированная процедура разработана с учетом требований Федерального закона от 28.12.2013 № 412-ФЗ «Об аккредитации в национальной системе аккредитации» и критериям аккредитации, утвержденным приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 26.10.2020 № 707 и не противоречит требованиям ГОСТ Р ИСО 14065-2022, ГОСТ Р ИСО 14064-3-2021, ГОСТ Р ИСО/МЭК 17029-2022.

1.3. Настоящая документированная процедура обязательна к применению всеми работниками органа по валидации и верификации, участвующими в проведении работ по валидации.

1.4. Настоящая документированная процедура является документом системы менеджмента органа по валидации и верификации.

1.5. Все документы системы менеджмента органа по валидации и верификации являются собственностью органа по и верификации, поэтому предоставление и передача настоящего документа третьим лицам осуществляется только с разрешения руководителя органа по валидации и верификации.

1.6. Ответственность за изменение настоящей документированной процедуры, ее пересмотр и отмену несет руководитель органа по валидации и верификации.

1.7. Контроль за соблюдением требований настоящей документированной процедуры осуществляет руководитель органа по валидации и верификации.

2. Нормативные ссылки

В настоящей документированной процедуре использованы ссылки на следующие нормативные документы:

- Федеральный закон от 28.12.2013 № 412-ФЗ «Об аккредитации в национальной системе аккредитации»;

- постановление Правительства Российской Федерации от 24.03.2022 № 455 «Об утверждении Правил верификации результатов реализации климатических проектов»;

- приказ Минэкономразвития России от 24.10.2020 № 704 «Об утверждении Положения о составе сведений о результатах деятельности аккредитованных лиц, об изменениях состава их работников и о компетентности этих работников, об изменениях технической оснащенности, представляемых аккредитованными лицами в Федеральную службу по аккредитации, порядке и сроках представления аккредитованными лицами таких сведений в Федеральную службу по аккредитации»;

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	4
		Листов	13

- приказ Минэкономразвития России от 26.10.2020 № 707 «Об утверждении критериев аккредитации, перечня документов, подтверждающих соответствие заявителя, аккредитованного лица критериям аккредитации»;

- Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р ИСО 14064-3-2021 «Газы парниковые. Часть 3. Требования и руководство по валидации и верификации заявлений в отношении парниковых газов»;

- Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р ИСО 14065-2022 «Общие принципы и требования к органам по валидации и верификации экологической информации»;

- Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р ИСО/МЭК 17029-2022 «Оценка соответствия. Общие принципы и требования к органам по валидации и верификации».

3. Термины, определения и сокращения

3.1. В настоящей документированной процедуре применены следующие термины с соответствующими определениями:

Документ – бумажный или любой формы электронный носитель, содержащий информацию об установлении фактов, оснований или доказательств.

Документация – комплект документов.

Запись – документ, содержащий объективные свидетельства выполненных действий или достигнутых результатов.

Процедура – установленный способ осуществления деятельности или процесса.

Документированная процедура – процедура, которая разработана, принята, документально оформлена, внедрена и поддерживается в рабочем состоянии.

Информация – значимые данные.

Руководство по системе менеджмента – Руководство по системе менеджмента органа по валидации и верификации; документ, определяющий систему менеджмента органа по валидации и верификации.

Предполагаемый пользователь – физическое лицо или организация, идентифицированные теми, кто предоставляет информацию, в качестве субъектов, которые используют эту информацию при принятии решений.

Клиент – организация или лицо, запрашивающее верификацию или валидацию.

Команда по валидации – лицо или группа лиц, выполняющих действия по валидации.

Задание – договоренность о предоставлении услуг между двумя сторонами с условиями, обычно устанавливаемыми в договоре.

Валидация – процесс оценки обоснованности допущений, ограничений и методов, поддерживающих заявление о результатах намечаемой деятельности.

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	5
		Листов	13

Верификация – процесс оценки заявления в отношении исторических данных и информации для определения, является ли это заявление в существенном отношении правильным и соответствует ли оно критериям.

3.2. В настоящей документированной процедуре применяются следующие сокращения:

ОВВ – орган по валидации и верификации парниковых газов;

ДП – документированная процедура;

НД – нормативный документ;

КД – корректирующие действия;

ПГ – парниковые газы;

ИПН - источники выбросов, поглотители и накопители.

4. Процесс выполнения работ по валидации

4.1. Осуществление подготовки к проведению валидации.

4.1.1. Перед началом работ по валидации команда по валидации, назначенная в соответствии с пунктами 7.1, 7.2 Руководства по системе менеджмента, выполняет стратегический анализ основных видов деятельности и структурных особенностей организации, проекта или продукта и определяет характер и масштаб действий по валидации.

При выполнении стратегического анализа учитываются:

- информация о секторе (отрасли) и осуществляемых производственных процессах;
- производственные операции в организации, проекте или при получении продукта, относящиеся к характеру деятельности;
- нормативные требования и (или) требования программы по парниковым газам;
- порог существенности для предполагаемого пользователя, в том числе его количественные и качественные составляющие;
- вероятная точность и полнота заявления по парниковым газам;
- область применения заявления по парниковым газам и соответствующие границы;
- временные границы данных;
- выбросы из источников и поглощение поглотителями или накопителями и их вклад в общее заявление по парниковым газам;
- изменение количества выбросов и поглощения или накопления парниковых газов по сравнению с предыдущим отчетным периодом;
- пригодность методов количественного определения и отчетности, а также все внесенные изменения;
- источники информации по парниковым газам;

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	6
		Листов	13

- информационная система управления данными и средства внутреннего контроля;
- осведомленность о сообщаемых ответственной стороной данных и вспомогательных процессах;
- наличие свидетельств для заявления и информации по парниковым газам, сообщаемым заказчиком или ответственной стороной;
- результаты анализа чувствительности или неопределенности;
- подлежащие оценке парниковые газы (только CO₂ или другие газы);
- применяемые план и методы мониторинга (прямое измерение, расчеты по косвенному измерению деятельности или расчетным данным);
- план проекта;
- результаты отчетов по мониторингу и валидации;
- интерпретация жизненного цикла, включая заключения и ограничения;
- стадии и характеристики единичных процессов жизненного цикла и его заявленная или функциональная единица;
- границы временного периода, для которого производятся оценки.

4.1.2. Команда по валидации определяет пороги существенности для целей формулирования выводов относительно заявления по парниковым газам.

Пороги существенности могут быть количественными (искажения, неполная инвентаризация, некорректно классифицированные выбросы ПГ или неправильно проведенные расчеты) и качественными.

Количественные пороги существенности учитывают возможные ошибки в расчетах, искажения, неполную инвентаризацию или некорректно классифицированные выбросы в заявлении по парниковым газам.

Качественные пороги существенности касаются неявных проблем, которые влияют на заявление в отношении ПГ, например:

- 1) проблемы контроля, которые подрывают доверие эксперта по верификации к сообщенным данным;
- 2) ненадлежащим образом управляемая документированная информация;
- 3) трудности в определении местоположения запрошенной информации;
- 4) несоответствие регламентирующим документам, косвенно относящимся к выбросам, поглощению или хранению ПГ.

В определение порогов существенности также входит идентификация проблем качества, которые могут оказаться существенными.

4.1.3. Команда по валидации определяет, насколько применяемые допущения соответствуют критериям и насколько пригодны оценки будущих значений.

Оценка включает определение:

- пригодности применяемых методик;
- применимости допущений;
- качества использованных данных.

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	7
		Листов	13

Команда по валидации разрабатывает процедуры сбора свидетельств для проверки результативности функционирования механизмов (средств) контроля при выполнении оценки.

Команда по валидации производит собственную оценку или создает диапазон для количественной оценки прогноза ответственной стороны.

4.1.4. Команда по валидации определяет последовательность действий по сбору свидетельств для оценки деятельности, связанной с парниковыми газами.

Команда по валидации должна:

- определить, приемлема ли деятельность, связанная с ПГ, для предполагаемого пользователя, включая проверку, удовлетворяет ли связанная с ПГ деятельность каким-либо критериям соответствия требованиям, установленным предполагаемым пользователем;

- оценить, существуют ли географические или временные ограничения, установленные предполагаемым пользователем, и вписывается ли связанная с ПГ деятельность в эти ограничения;

- оценить, является ли связанная с ПГ деятельность реальной, количественно измеримой, верифицируемой, постоянной и обязательной к исполнению;

- после подтверждения расчетов, используемых в заявлении в отношении ПГ, заново оценить, остается ли связанная с ПГ деятельность признаваемой;

- оценить, является ли ответственная сторона владельцем или имеет ли право указывать сокращения выбросов или увеличение поглощения ПГ в заявлении в отношении ПГ;

- оценить, будут ли корректны границы, установленные ответственной стороной. При оценке границ эксперт по валидации должен оценить границы деятельности, связанной с ПГ, чтобы убедиться, что она содержит все соответствующие ИПН;

- оценить корректность выбора, пригодность, достоверность базовой линии (сценария), декларирующего сокращение выбросов, увеличение поглощения или накопления парниковых газов, а также ее соответствие деятельности в период действия заявления о парниковых газах;

- определить, насколько выбранная базовая линия признается пользователем (заинтересованной стороной) и как в ней учтены консервативность, неопределенность, общепринятая практика и производственная среда;

- оценить проектные рабочие условия и связанные с ними уровни деятельности, используемые в методиках количественного определения парниковых газов, для определения степени точности, полноты и консервативности производимых оценок;

- оценить проектные рабочие условия и связанные с ними уровни деятельности, используемые в методиках количественного определения парниковых газов, в целях оценки точности, полноты и консервативности производимых оценок;

- оценить вторичные эффекты, в том числе связанные с сопутствующими потерями (утечками) парниковых газов, имеющие место при выполнении проектных и

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	8
		Листов	13

иных работ, приводящих к сокращению выбросов или увеличению поглощения парниковых газов;

- определить, смогут ли существенные экономические эффекты за отчетный период изменить выбросы вне границ деятельности, связанной с парниковыми газами. Если требуется учет вторичных эффектов, необходимо оценить полноту и точность таких уточнений;

- оценить приемлемость выбранных методик количественной оценки выбросов, их измерений и мониторинга;

- определить наличие и надежность информационной системы по парниковым газам и средств их внутреннего контроля;

- оценить функциональную эквивалентность проекта, декларирующего сокращения выбросов или увеличение поглощения парниковых газов, с его базовой линией;

- проверить корректность расчетов, приведенных в заявлении по парниковым газам, и подтвердить их, включая корректность преобразования единиц измерения и потенциалов глобального потепления;

- провести оценку прогнозов парниковых газов с точки зрения использованных подходов, допущений, источников данных, пригодности, полноты, точности и надежности;

- провести анализ возможной неопределенности оценок и ее влияние на раскрытие информации о парниковых газах;

- определить степень влияния (чувствительности) допущений на заявления о парниковых газах.

4.2. Планирование работ по валидации.

Руководитель команды утверждает план работ по валидации (Приложение № 13 к Руководству по системе менеджмента) заявления по парниковым газам, содержащий перечень мероприятий по валидации и сроки их выполнения, достаточные для завершения всех предусмотренных видов деятельности, включая отбор данных, выборочный контроль, проведение независимой экспертизы, подготовку отчета и представление заключения.

Помимо прочего, план работ по валидации должен включать:

- область применения и цели;
- состав исполнителей работ и их функционал;
- информацию о заявителе (ответственной стороне);
- план-график мероприятий по сбору свидетельств и данных;
- критерии валидации;
- существенность;
- график посещения площадок.

План работ по валидации утверждается назначенным руководителем команды по

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	9
		Листов	13

валидации. При необходимости, план работ может быть дополнен или пересмотрен. Основанием для внесения изменения в план работ или пересмотра плана работ могут быть изменения области применения, процедур сбора или сроков проведения работ по валидации; изменения местоположения и источников информации для сбора свидетельств; новые риски или проблемы, способные привести к искажениям или несоответствиям.

4.3. Проведение валидации.

Назначенная команда должна осуществлять валидацию в строгом соответствии с планом работ по валидации, а сбор свидетельств – в соответствии с планом сбора свидетельств.

При проведении валидации заявления по парниковым газам команда по валидации должна использовать собственные оценки и полученные свидетельства для оценки заявления в отношении ПГ ответственной стороны на соответствие критериям валидации.

Команда по валидации оценивает по отдельности и в совокупности, насколько неисправленные искажения существенны для заявления о парниковых газах. После этого проверяется соответствие критериям и заново оценивается признание.

Команда по валидации оценивает заявление по парниковым газам на предмет надлежащего раскрытия информации. При оценке предоставления полной информации следует:

- оценить точность и полноту заявления;
- определить, является ли раскрытие информации объективным отражением деятельности;
- установить, содержит ли раскрытая информация непреднамеренную необъективность;
- оценить, учитывает ли раскрытая информация требования и нужды предполагаемого пользователя (заинтересованной стороны).

4.4. Подготовка заключения и отчета по валидации.

4.4.1. По результатам проведения валидации руководитель команды составляет проект заключения по валидации на основании выводов, сделанных на основе свидетельств, полученных в процессе валидации в соответствии с требованиями пунктов 7.7.5, 7.7.6 Руководства по системе менеджмента.

На основе полученных в ходе валидации данных руководитель команды выбирает один из вариантов заключения:

а) **безусловное (положительное) заключение** – характеризуется достаточными и пригодными свидетельствами для обоснования будущей оценки (прогноза); соответствием критериев потребностей предполагаемого пользователя; надлежащим применением критериев к существенным выбросам, поглощению и хранению;

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	10
		Листов	13

б) **модифицированное заключение** – характеризуется отсутствием существенных отклонений и искажений на уровне заявления в отношении парниковых газов. При этом для определения типа модификации команда по валидации учитывает степень воздействия проблемы и степень влияния проблемы на заявление в отношении парниковых газов, а также вводит ли в заблуждение заявление по парниковым газам, рассматриваемое совместно с заключением по валидации;

в) **отрицательное заключение** – характеризуется наличием недостатка свидетельств или их непригодности, некорректном применении критериев, невозможности определить результативность.

4.4.2. Команда по валидации может отказать клиенту или заинтересованной стороне в выдаче заключения о валидации при условии подтверждения невозможности получения достаточных пригодных свидетельств, в связи с чем сделан вывод, что возможные влияния на заявление о парниковых газах существенных искажений являются существенными и всеобъемлющими.

4.4.3. Команда по валидации готовит отчет о проведении валидации заявления по парниковым газам, который в обязательном порядке включает:

- заголовок, содержащий наименование и номер отчета о валидации;
- наименование, контактную информацию получателя;
- область деятельности заинтересованной стороны;
- дату предоставления отчета;
- наименование, контактную информацию ОБВ;
- уникальный номер записи об аккредитации ОБВ;
- сведения о команде по валидации (фамилии, имена, отчества (при наличии), должности), подготовивших, проверивших заключение о валидации;
- критерии валидации;
- область применения валидации;
- описание прошедшей валидацию базовой линии;
- прогнозируемое сокращение выбросов и увеличение поглощения или накопления парниковых газов;
- заявление о том, что ответственная сторона несет ответственность за подготовку и объективное предоставление заявления в отношении ПГ в соответствии с критериями;
- заявление о том, что ОБВ несет ответственность за предоставление заключения о заявлении на основе валидации;
- описание процедур сбора свидетельств, использованных для оценки заявления по парниковым газам, процесса или процедур, которые подверглись оценке;
- итоговый вывод;
- заключение по валидации;
- подписи членов команды по валидации;
- фамилию, имя, отчество (при наличии), должность и подпись руководителя ОБВ, утвердившего отчет о валидации;

ФГБУ «РЭА» Минэнерго России	ДП 02.04.01.2023 Требования к порядку проведения валидации	Лист	11
		Листов	13

- иную дополнительную информацию, необходимую для включения в отчет по валидации.

4.4.4. Форма отчета установлена в приложении № 14 к Руководству по системе менеджмента.

4.5. Независимое рецензирование.

Независимое рецензирование осуществляется в соответствии с требованиями пункта 7.6 Руководства по системе менеджмента.

4.6. Выдача заключения о валидации.

Выдача заключения осуществляется в соответствии с пунктом 7.7 Руководства по системе менеджмента.

