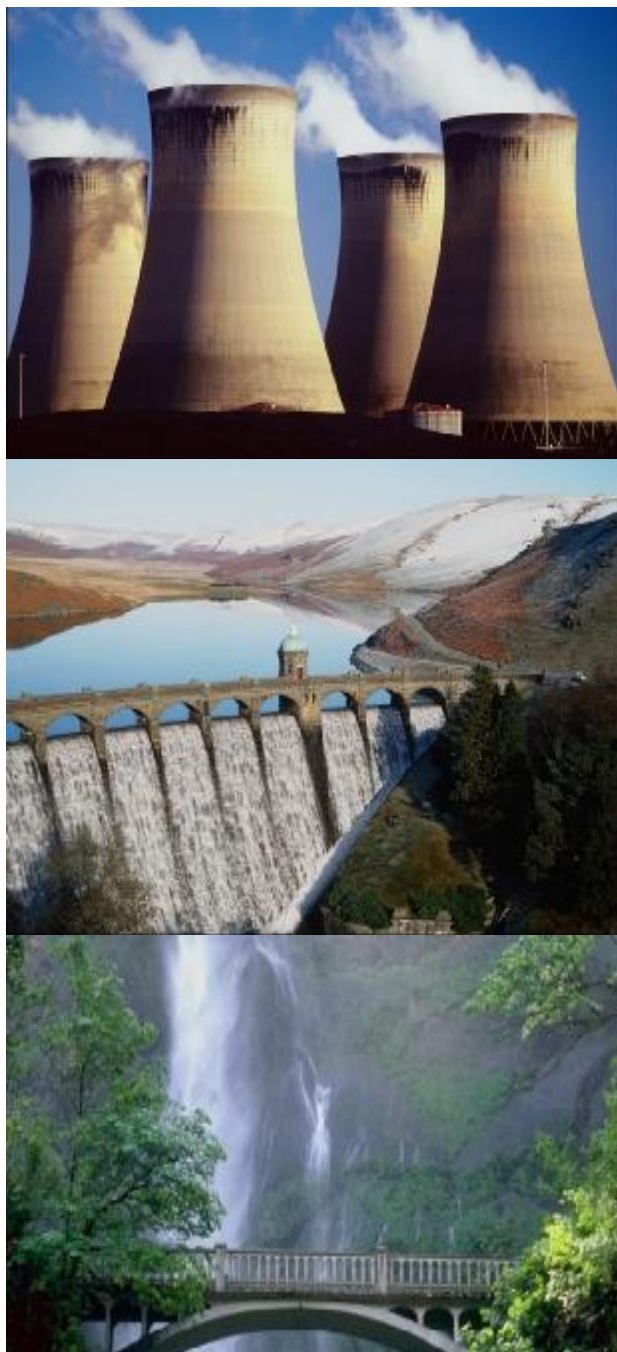


Program weryfikacji EMAS

według wymagań Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1221/2009 z dnia 25 listopada 2009, w sprawie dobrowolnego udziału organizacji w systemie ekozarządzania i audytu we Wspólnocie



Spis treści

1. Wprowadzenie
2. Informacja o weryfikacji EMAS
3. Podstawy weryfikacji EMAS
4. Przygotowanie do rejestracji
5. Odnowienie rejestracji EMAS
6. Deklaracja środowiskowa
7. Proces weryfikacji
8. Stosowanie Logo EMAS
9. Postępowanie z odwołaniami i skargami
10. Zachowanie poufności
11. Proces weryfikacji w DQS



1. Wprowadzenie

Zadaniem niniejszego dokumentu jest dostarczenie informacji o przebiegu procesu weryfikacji według wymagań Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1221/2009 wydanie 25 listopada 2009 w sprawie dobrowolnego udziału organizacji w systemie ekozarządzania i audytu we Wspólnocie (dalej EMAS). Przedstawione poniżej zasady mają być pomocne w zrozumieniu podejścia, jakie DQS Polska sp. z o.o. w ramach posiadanej akredytacji realizuje w prowadzonych procesach weryfikacji EMAS.

„Celem EMAS, jako ważnego instrumentu planu działania na rzecz zrównoważonej konsumpcji i produkcji oraz zrównoważonej polityki przemysłowej, jest wspieranie ciągłej poprawy efektów działalności środowiskowej organizacji przez ustanowienie i wdrażanie przez organizację systemów zarządzania środowiskowego, systematycznej, obiektywnej i okresowej oceny efektywności takich systemów, dostarczania informacji o efektach działalności środowiskowej, prowadzenia otwartego dialogu ze społeczeństwem i innymi zainteresowanymi stronami oraz aktywnego zaangażowania pracowników organizacji oraz odpowiednich szkoleń.”

Do weryfikacji wg wymagań EMAS może przystąpić każda organizacja, niezależnie od swojej wielkości, charakteru oraz miejsca prowadzonej działalności. EMAS ma zastosowanie w każdej organizacji znajdującej się we Wspólnocie lub poza nią.

EMAS jest wdrażany, oceniany i weryfikowany na zasadach dobrowolności.

Weryfikacja przez zewnętrzną organizację, która posiada akredytację zapewnia obiektywność, niezależność oraz rzetelność prowadzonych działań w realizowanym procesie oceny. Uruchomione w DQS Polska sp. z o.o. wewnętrzne procedury w tym zakresie gwarantują przestrzeganie ustanowionych zasad i zapewniają podejmowanie decyzji na podstawie obiektywnych dowodów, tworząc tym samym przejrzystość prowadzonych działań, odpowiedzialność społeczną i etykę postępowania.

Więcej: [Deklaracja bezstronności](#)

2. Informacja o weryfikacji EMAS

Podstawowym zadaniem EMAS jest wspomaganie ochrony środowiska i zapobieganie zanieczyszczeniom w sposób uwzględniający potrzeby społeczno-ekonomiczne. Aby podejmowane działania były skuteczne, konieczne jest ich prowadzenie w ramach uporządkowanego systemu zarządzania i zintegrowanie go w organizacji. EMAS podaje wymagania dotyczące takiego systemu zarządzania środowiskowego, który umożliwi organizacjom opracowanie i wdrożenie polityki i celów, uwzględniających wymagania prawne i informacje o znaczących aspektach środowiskowych.

Więcej: [Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady \(WE\) nr 1221/2009](#)

3. Podstawy weryfikacji EMAS

Działalność weryfikacyjna DQS Polska sp. z o.o. realizowana jest w oparciu o:

3.1 w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej - wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000011798 z dnia 15.05.2001

3.2 w zakresie wymagań akredytacyjnych:

- **ISO 17021-1**, Wymagania ogólne dotyczące jednostek prowadzących auditowanie i certyfikację systemów zarządzania,
- **ISO 17021-2**, Wymagania dla jednostek prowadzących audyty i certyfikację systemów zarządzania. Wymagania dotyczące kompetencji do auditowania i certyfikacji systemów zarządzania środowiskowego,
- **DA-06** Polityka Polskiego Centrum Akredytacji dotycząca zapewnienia spójności pomiarowej,
- **DACS-01** Akredytacja jednostek certyfikujących systemy zarządzania,
- **DAVE-01** Program akredytacji weryfikatorów środowiskowych wymagania szczegółowe,
- **IAF MD 5** Dokument obowiązkowy IAF (International Accreditation Forum, Inc) - Ustalanie czasu auditu systemów zarządzania jakością i systemów zarządzania środowiskowego,
- **EA-7/04** Zgodność z prawem jako część akredytowanej certyfikacji w odniesieniu do ISO 14001:2015,
- **ISO 19011** Wytyczne dotyczące auditowania systemów zarządzania

3.3 w zakresie wymagań prawnych - Ustawę z dnia 15 lipca 2011 r. o krajowym systemie ekozarządzania i audytu (EMAS) Dz.U. 2011 Nr 178 poz. 1060 oraz akty wykonawcze do ustawy.

Wymagania dokumentów wymienionych powyżej zostały przełożone na wewnętrzne procedury DQS Polska sp. z o.o.

4. Przygotowanie do rejestracji

Procesowi weryfikacji systemu zarządzania na zgodność z wymaganiami EMAS może być poddany każdy wdrożony system zarządzania organizacją, w ramach którego spełniono wymagania wyspecyfikowane w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1221/2009.

Organizacje zamierzające zarejestrować się po raz pierwszy (Rozporządzenie 1221/2009, art.4):

- a) przeprowadzają przegląd środowiskowy wszystkich aspektów środowiskowych organizacji zgodnie z wymogami określonymi w załączniku I oraz w załączniku II pkt A.3.1;
- b) w świetle wyników przeglądu środowiskowego opracowują i wdrażają system zarządzania środowiskowego obejmujący wszystkie wymogi, o których mowa w załączniku II, oraz uwzględniający najlepsze praktyki zarządzania środowiskowego dla danego sektora, o których mowa w art. 46 ust. 1 lit. a), o ile są one dostępne;

- c) przeprowadzają audyt wewnętrzny zgodnie z wymogami określonymi w załączniku II pkt A.5.5 oraz w załączniku III;
- d) przygotowują deklarację środowiskową zgodnie z załącznikiem IV. W przypadku gdy dla danego sektora dostępne są sektorowe dokumenty referencyjne, o których mowa w art. 46, ocena efektów działalności środowiskowej organizacji uwzględnia stosowny dokument.

Organizacje mogą skorzystać z pomocy, o której mowa w art. 32, dostępnej w państwie członkowskim, w którym organizacja składa wniosek o rejestrację.

Organizacje mające certyfikowany system zarządzania środowiskowego, uznany zgodnie z art. 45 ust. 4, nie są zobowiązane do przeprowadzania tych części, które uznano za równoważne z niniejszym rozporządzeniem.

Organizacja przedstawia dowody rzeczowe lub dokumenty wykazujące, że spełnia ona wszystkie mające zastosowanie wymagania prawne dotyczące środowiska.

- organizacje mogą zwrócić się o informacje do właściwego organu egzekwowania prawa lub organów egzekwowania prawa zgodnie z art. 32 lub do weryfikatora środowiskowego.
- organizacje spoza Wspólnoty odnoszą się również do wymagań prawnych dotyczących środowiska, mających zastosowanie do podobnych organizacji w państwach członkowskich, w których zamierzają złożyć wniosek.
- w przypadku gdy dla danego sektora dostępne są sektorowe dokumenty referencyjne, o których mowa w art. 46, ocenę efektów działalności środowiskowej organizacji przeprowadza się z uwzględnieniem stosownego dokumentu.

Wstępny przegląd środowiskowy, system zarządzania środowiskowego, procedura audytu i jej wdrożenie poddawane są weryfikacji przez akredytowanego lub licencjonowanego weryfikatora środowiskowego, a deklaracja środowiskowa zostaje przez tego weryfikatora zwalidowana.

Badanie systemu zarządzania weryfikowanej organizacji odbywa się w oparciu o pobraną próbkę podczas auditu na miejscu w organizacji.

5. Odnowienie rejestracji EMAS

Rozporządzenie 1221/2009, określa w art.6) warunki odnowienia rejestracji.

5.1 Zarejestrowana organizacja co najmniej 3 lata:

- § poddaje weryfikacji cały system zarządzania środowiskowego i program audytu oraz jego wdrożenie;
- § przygotowuje deklarację środowiskową zgodnie z wymogami określonymi w załączniku IV do EMAS i uzyskuje jej walidację przez weryfikatora środowiskowego;
- § przekazuje zwalidowaną deklarację środowiskową organowi właściwemu;
- § przekazuje organowi właściwemu wypełniony formularz zawierający przynajmniej minimalne informacje określone w załączniku VI do EMAS;
- § w stosownych przypadkach, uiszcza opłatę za odnowienie rejestracji na rzecz organu właściwego.

5.2 Bez uszczerbku dla przepisów ust. 1 w latach pośrednich zarejestrowana organizacja:

a) zgodnie z programem audytu przeprowadza audyt wewnętrzny efektów swojej działalności środowiskowej oraz zgodności z mającymi zastosowanie wymaganiami prawnymi dotyczącymi środowiska zgodnie z załącznikiem III;

b) przygotowuje zaktualizowaną deklarację środowiskową zgodnie z wymogami określonymi w załączniku IV i uzyskuje jej walidację przez weryfikatora środowiskowego;

c) przekazuje zwalidowaną zaktualizowaną deklarację środowiskową organowi właściwemu;

d) przekazuje organowi właściwemu wypełniony formularz zawierający przynajmniej minimalne informacje określone w załączniku VI;

e) w stosownych przypadkach, uiszcza opłatę za utrzymanie rejestracji na rzecz organu właściwego.

5.3 Zarejestrowane organizacje udostępniają publicznie swoje deklaracje środowiskowe i zaktualizowane deklaracje środowiskowe w ciągu jednego miesiąca od rejestracji oraz jednego miesiąca po odnowieniu rejestracji. Zarejestrowane organizacje mogą spełnić ten wymóg poprzez udostępnienie deklaracji środowiskowej i zaktualizowanej deklaracji środowiskowej na wniosek lub poprzez utworzenie linków do stron internetowych, na których możliwy jest dostęp do tych deklaracji. Zarejestrowane organizacje określają sposób, w jaki zapewniają publiczny dostęp, w formularzach przewidzianych w załączniku VI.

Więcej:

[*Ogólne warunki prowadzenia weryfikacji EMAS przez DQS*](#)

6. Deklaracja środowiskowa

(Rozporządzenie 1221/2009, załącznik IV)

Deklaracja środowiskowa zawiera:

- a) jasny i jednoznaczny opis organizacji rejestrującej się w EMAS i streszczenie dotyczące jej działalności, produktów i usług oraz jej związków ze wszelkimi organizacjami macierzystymi, w stosownych przypadkach;
- b) politykę środowiskową i krótki opis systemu zarządzania środowiskowego organizacji;
- c) opis wszystkich znaczących bezpośrednich i pośrednich aspektów środowiskowych, powodujących znaczący wpływ organizacji na środowisko, oraz wyjaśnienia dotyczące charakteru wpływu w odniesieniu do tych aspektów (załącznik I.2 do EMAS);
- d) opis celów i zadań środowiskowych, w odniesieniu do znaczących aspektów środowiskowych i wpływu na środowisko;
- e) streszczenie dostępnych danych dotyczących efektów działalności środowiskowej organizacji w porównaniu z jej celami i zadaniami środowiskowymi, w odniesieniu do znaczącego wpływu organizacji na środowisko. Sprawozdawczość obejmuje główne wskaźniki i inne istniejące wskaźniki efektywności środowiskowej określone w sekcji C;
- f) inne elementy dotyczące efektów działalności środowiskowej, w tym efektywność w świetle

przepisów prawnych w odniesieniu do znaczącego wpływu na środowisko;

- g) odniesienie do mających zastosowanie wymagań prawnych dotyczących środowiska;
- h) nazwisko i numer akredytacji lub licencji weryfikatora środowiskowego oraz datę walidacji.

Uaktualniona deklaracja środowiskowa zawiera co najmniej elementy określone w lit. e)–h) i spełnia minimalne wymogi określone tych literach.

7. Proces weryfikacji

DQS Polska stara się być dla organizacji uznanym partnerem badającym systemy zarządzania w sposób wyróżniający się wysokim poziomem świadczonych usług oraz wysokimi kompetencjami auditorów. Mając poczucie odpowiedzialności za zgodność opiniowanych systemów zarządzania, DQS Polska sp. z o.o. dąży do tego, aby świadczone usługi opierały się na indywidualnych potrzebach klientów, a prowadzone audyty - zorientowane na procesy, wносиły wartość dodaną, przyczyniając się tym samym do poprawy efektywności i skuteczności zarządzania.

Proces weryfikacji obejmuje następujące etapy:

- przekazanie informacji wstępnej dotyczącej zasad, celów i zakresu prowadzonej weryfikacji,
- przegląd wniosku organizacji ubiegającej się o weryfikację,
- przedłożenie oferty i umowy na proces weryfikacji,
- przeprowadzenie dwuetapowego auditu weryfikacyjnego:
 - o pierwszy etap auditu weryfikacyjnego - ocena gotowości oraz wstępne badanie deklaracji środowiskowej organizacji,
 - o drugi etap auditu weryfikacyjnego - zbadanie organizacji na miejscu, zbadanie zgodności danych dotyczących walidowanej deklaracji środowiskowej,
- ocenę systemu - sporządzenie sprawozdania z auditu,
- pierwszy audit nadzoru (walidacja deklaracji środowiskowej w pierwszym roku) zbadanie organizacji na miejscu, zbadanie zgodności danych dotyczących zwalidowanej deklaracji środowiskowej,
- drugi audit nadzoru (walidacja deklaracji środowiskowej w drugim roku) zbadanie organizacji na miejscu, zbadanie zgodności danych dotyczących zwalidowanej deklaracji środowiskowej,
- audit ponownej weryfikacji.

Więcej:

Proces weryfikacji EMAS w DQS

8. Stosowanie logo EMAS

(Rozporządzenie 1221/2009, załącznik V)

- 8.1 Bez uszczerbku dla przepisów art. 35 ust. 2 logo EMAS określone w załączniku V może być stosowane jedynie przez zarejestrowane organizacje i tylko w okresie ważności ich rejestracji. Logo opatrzone jest zawsze numerem rejestracyjnym organizacji.

- 8.2 Logo EMAS **stosuje się** wyłącznie zgodnie ze specyfikacjami technicznymi określonymi w **załączniku V** do EMAS.

- 8.3 W przypadku gdy organizacja zadecyduje, zgodnie z art. 3 ust. 2, że nie wszystkie jej obiekty zostaną objęte rejestracją zbiorową, zapewnia ona w swoich kontaktach ze społeczeństwem oraz przy stosowaniu logo EMAS wyraźne wskazanie, które obiekty zostały objęte rejestracją.

- 8.4 Logo EMAS **nie stosuje się**:

- a) na produktach lub ich opakowaniach; lub
- b) w połączeniu z twierdzeniami porównawczymi dotyczącymi innych działań i usług lub w sposób, który mógłby doprowadzić do pomylenia z oznakowaniem ekologicznym dla produktów.

- 8.5 Każda informacja dotycząca środowiska, opublikowana przez zarejestrowaną organizację może być opatrzona logo EMAS, pod warunkiem że taka informacja zawiera odesłanie do najnowszej deklaracji środowiskowej lub zaktualizowanej deklaracji środowiskowej organizacji, z której została ona zaczerpnięta, oraz jeżeli weryfikator środowiskowy dokona walidacji, z której wynika, że jest ona:

- a) dokładna;
- b) uzasadniona i możliwa do sprawdzenia;
- c) właściwa i stosowana w odpowiednim kontekście lub okolicznościach;
- d) reprezentatywna dla ogólnych efektów działalności środowiskowej organizacji;
- e) o niskim prawdopodobieństwie błędnej interpretacji; oraz
- f) znacząca w odniesieniu do ogólnego wpływu na środowisko.

9. Postępowanie z odwołaniami i skargami

Każda organizacja, z którą DQS Polska sp. z o.o. podpisało umowę ma możliwości odwołania się od decyzji wydanych w ramach procesu weryfikacji oraz do zgłaszania skarg na prowadzoną działalność. Szczegółowy tryb postępowania został określony w przedmiotowych procedurach postępowania.

DQS Polska sp. z o.o. zapewnia, że wszystkie odwołania od decyzji podjętych przez DQS Polska oraz zgłoszone skargi zostaną rozpatrzone oraz zostaną podjęte stosowane działania.

Więcej:

Postępowanie z odwołaniami i skargami

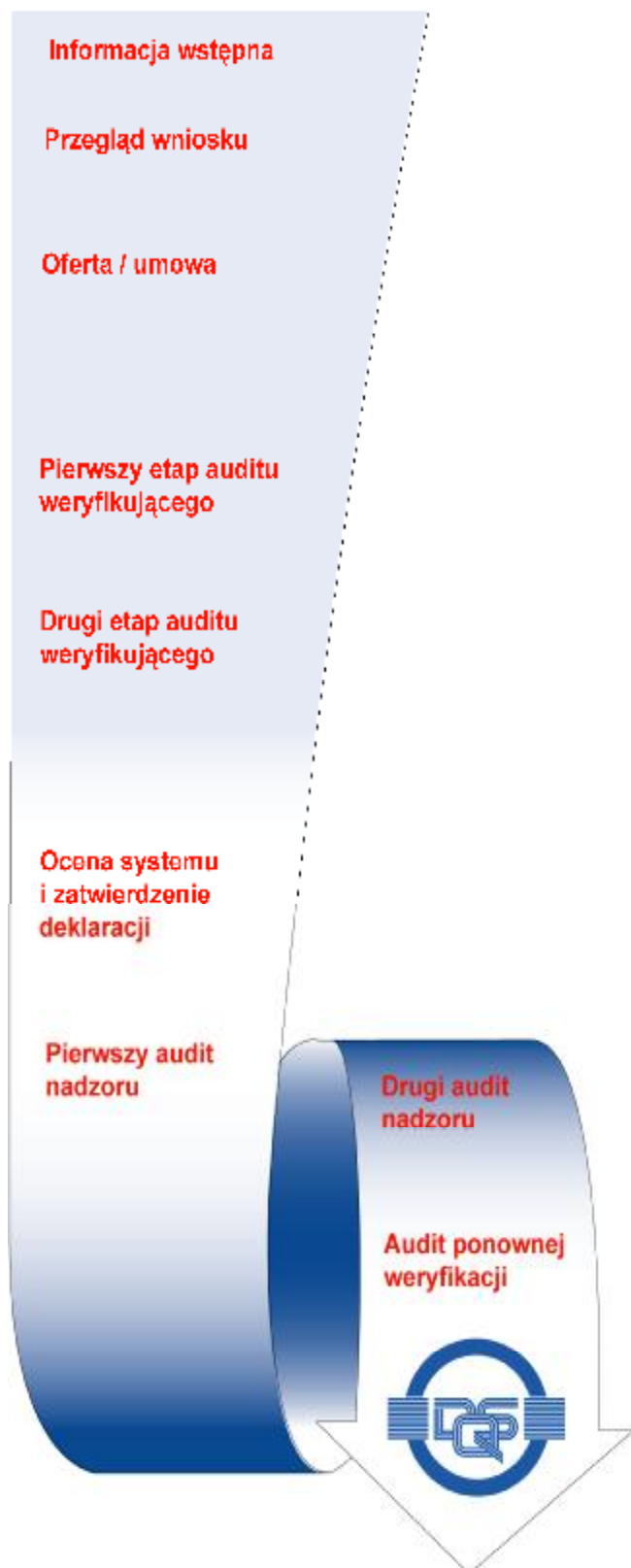
10. Zachowanie poufności

Wszystkie informacje uzyskiwane przez auditorów i pracowników DQS Polska na temat organizacji będących potencjalnymi i certyfikowanymi i weryfikowanymi klientami są poufne. Szczegóły w tym zakresie regulują odpowiednie postanowienia umowy podpisywanej z auditorami i pracownikami DQS Polska.

Więcej:

Zachowanie poufności

11. Proces weryfikacji w DQS



Wymiana informacji

o celach i korzyściach z weryfikacji EMAS, o DQS i zakresie świadczonych usług, jak również o oczekiwaniach samej organizacji.

Przegląd wniosku

Na podstawie przesłanych przez organizację danych dotyczących: zakresu systemu, liczby lokalizacji, wielkości organizacji – zatrudnienia, posiadanych certyfikatów, itp., DQS podejmuje decyzję o możliwości przeprowadzenia weryfikacji EMAS.

Oferta sporządzana jest w oparciu o przesłane przez klienta dane podstawowe i zawiera informacje związane z kosztami postępowania procesu weryfikacji EMAS.

Po zaakceptowaniu jej przez Klienta sporządzana jest umowa.

Umowa z Klientem zostaje zawarta na 3 lata. Określa ona koszty postępowania, lokalizacje objęte procesem weryfikacji EMAS oraz Ogólne warunki prowadzenia weryfikacji przez DQS.

Pierwszy etap auditu weryfikacyjnego

Procedura auditu weryfikacyjnego rozpoczyna się od oceny gotowości przedsiębiorstwa do procesu weryfikacji. Weryfikator bada na miejscu w przedsiębiorstwie zgodność i kompletność dokumentacji systemu, ocenia sposób przełożenia wymagań Rozporządzenia EMAS do potrzeb i możliwości wykonawczych organizacji również w trakcie tego spotkania zostaje przygotowany plan drugiego etapu auditu weryfikacyjnego.

Drugi etap auditu weryfikacyjnego i walidacja deklaracji środowiskowej

Weryfikator przeprowadza audit na miejscu w przedsiębiorstwie w oparciu o wcześniej uzgodniony plan. Celem drugiego etapu auditu jest określenie zgodności systemu organizacji z wymaganiami Rozporządzenia EMAS, w tym spełnienie wymagań prawnych i innych związanych z ochroną środowiska oraz poprawności deklaracji środowiskowej, jak również wskazanie potencjałów doskonalenia. Wynik auditu i wszystkie ustalenia zostaną zaprezentowane w trakcie spotkania zamykającego, jeżeli będzie to konieczne zostaną uzgodnione plany działań korygujących. Wynik auditu weryfikacyjnego (sprawozdanie z auditu oraz zwalidowana przez weryfikatora deklaracja środowiskowa) zostaje poddany niezależnej ocenie i badaniu wewnątrz DQS, co zapewnia neutralność decyzji o zatwierdzeniu deklaracji środowiskowej EMAS i informacji środowiskowych. Klient otrzymuje sprawozdanie z auditu, zwalidowaną deklaracją środowiskową i oświadczenie weryfikatora EMAS.

Pierwszy/drugi audit nadzoru weryfikacyjnego

Aby zapewnić zachowanie ciągłości w zakresie zgodności z wymaganiami Rozporządzenia EMAS, weryfikator na miejscu w organizacji, co roku (lub co dwa lata jeżeli dotyczy), zweryfikuje zgodność wybranych działań organizacji z wymaganiami rozporządzenia oraz oceni poprawność zaktualizowanej deklaracji środowiskowej.

Audit ponownej weryfikacji

Przed upływem 36 miesięcy (lub 48 jeżeli dotyczy) od pierwszego auditu weryfikacyjnego zostanie przeprowadzona na miejscu w organizacji ponowna pełna weryfikacja zgodności systemu organizacji z wymaganiami Rozporządzenia EMAS, w tym spełnienie wymagań prawnych i innych związanych z ochroną środowiska oraz poprawność deklaracji środowiskowej.