|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Innehållet i utlåtandet från den oberoende granskaren regleras i 4 kap. 3§ STEMFS 2021:7. |  | EnergimyndighetenBox 310631 04 ESKILSTUNA |
|  |
| Utlåtande från oberoende granskare vid anmälan om rapporteringsskyldighet förhållbarhetsbesked  |
| 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 biobränslen 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 biobränslen 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 biobränslen 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 biobränslen som hanteras av kontrollsystemet ska anses vara hållbara(se anvisningar) |
|  |
| [ ]  Ja [ ]  Nej |
| Motivering  |
|       |
| 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 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

Anmälan om rapporteringsskyldighet för hållbarhetsbesked skickas i första hand in genom e‑tjänsten Hållbara bränslen som nås via https://minasidor.energimyndigheten.se/. Till anmälan biläggs utlåtandet. 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 [Grundläggande information till rapporteringsskyldiga ER 2021:21](https://energimyndigheten.a-w2m.se/Home.mvc?ResourceId=2665), kapitel 3.9.

Beskriv den kompetens som är relevant för granskning. Kompetenskraven regleras i 4 kap. 2§ STEMFS 2021:7. Ytterligare information finns i [Grundläggande information till rapporteringsskyldiga ER 2021:21](https://energimyndigheten.a-w2m.se/Home.mvc?ResourceId=2665), kapitel 3.9.

## 3 Bedömning av huruvida kontrollsystemet är granskningsbart

Enligt kraven på kontrollsystemet i STEMFS 2021:7 ska kontrollsystemet innehålla skriftliga riktlinjer och rutiner, omfatta metoder och rutiner och möjliggöra granskning av underlag som används för att styrka hållbarhet. Bedöm om kontrollsystemet i sin helhet är granskningsbart, det vill säga att rutiner och metoder är dokumenterade på ett sådant sätt att granskning enligt hållbarhetslagen 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 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 biobränslen 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 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.

## 6a Bedömning av huruvida kontrollsystemets rutiner och metoder för stickprov är tillräckliga för att de biobränslen 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.

## 6b Bedömning av huruvida kontrollsystemets rutiner och metoder för massbalans är tillräckliga för att de biobränslen 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.

## 7 Bedömning av huruvida de krav som ställs på underlag som styrker hållbarhet i kontrollsystemet är av sådan tillförlitlighet 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. Beakta särskilt krav på växthusgasminskning samt hur det säkerställs om markkriterier för skogsbiomassa och/eller agrobiomassa är uppfylls, alternativt hur det säkerställs att biomassan inte omfattas av markkriterier eller hållbarhetsbesked finns för inlöpt biomassa.

## 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 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.