



zatwierdzam
Zarząd PGA



PGA Advisory Sp. z o.o.

Numer dokumentu	Aktualna Wersja
ZA/PGA/09a1	ZA/PGA/09a1-04

Opis procesu weryfikacji

Cel usługi:

Usługa weryfikacji wynika z art. 19 ust 3 Rozporządzenia (UE) 2024/573, a jej celem jest potwierdzenie prawdziwości (na wystarczającym poziomie pewności) oraz dokładności dokumentacji, deklaracji zgodności i sprawozdań, o których mowa w art. 26 ust. 4 Rozporządzenia 2024/573, za dany rok kalendarzowy.

Usługa jest kierowana do firm, które wprowadzają do obrotu w UE urządzenia fabrycznie napełnione wodorofluorowęglowodoraми w ilościach przekraczających limity określone w Rozporządzeniu 2024/573.

Lub

Celem usługi weryfikacji jest potwierdzenie prawdziwości (na wystarczającym poziomie pewności) Sprawozdania z wprowadzenia do obrotu co najmniej 1000 ton ekwiwalentu CO₂, o którym mowa w art. 26 ust. 1 Rozporządzenia (UE) nr 2024/573 za dany rok kalendarzowy.

Usługa jest kierowana do firm, które wprowadzają do obrotu co najmniej 1000 ton ekwiwalentu CO₂ wodorofluorowęglowodorów luzem (w zbiornikach).

Proces weryfikacji realizowany przez PGA przebiega wg. następującego schematu:

1. Ustalenie potrzeby klienta i wstępna rozmowa;
2. PGA określa ryzyko biznesowe związane z potencjalnym przyjęciem zlecenia od Klienta;
3. PGA ustala z Klientem istotne elementy procesu weryfikacji (w tym czas trwania, istotność oraz pewność wykonawczą) oraz uzgadnia warunki realizacji usługi;
4. Podpisanie umowy z Klientem;
5. PGA prowadzi analizę strategiczną w odniesieniu do działań realizowanych przez Klienta;
6. Weryfikacja danych uzyskanych od Klienta – w tym proces weryfikacji dokumentacji oraz analiza ryzyka;
7. Przed wydaniem Raportu z weryfikacji PGA realizuje przegląd w odniesieniu do zdefiniowanych wniosków z weryfikacji i przeprowadzonych działań weryfikacyjnych;
8. Przygotowanie Raportu z weryfikacji i przedstawienie Klientowi wyników. Warunkiem uzyskania Raportu jest przekazanie PGA rzetelnych i kompletnych informacji na temat wprowadzonych do obrotu wodorofluorowęglowodorów.
9. Klient przekazuje oświadczenie, w którym potwierdza, że przekazał PGA wszystkie istotne informacje i dokumenty, które są niezbędne do realizacji weryfikacji.
10. W przypadku stwierdzenia istotnych nieprawidłowości PGA może wydać Raport z wnioskiem z zastrzeżeniem lub negatywny (raport nie uzyskał pozytywnej weryfikacji).

Dodatkowe informacje

W przypadku, gdy Klient bądź organ administracji publicznej nie zgadza się z wynikiem weryfikacji przeprowadzonej przez PGA może złożyć **odwołanie lub skargę**.

Opis procesu postępowania z odwołaniami i skargami jest wprowadzony do Instrukcji Kontroli Jakości wdrożonej przez PGA, jest dostępny na stronie www PGA i może zostać przekazany bezpośrednio Wnioskodawcy na jego życzenie.

W przypadku wystąpienia niezgodności PGA zastrzega przeprowadzenie dodatkowych procedur.

Szczegółowa oferta dotycząca ceny usługi i szczegółowego procesu weryfikacji jest dobierana indywidualnie do potrzeb potencjalnego Klienta. W przypadku chęci uzyskania oferty prosimy o kontakt z Parterami PGA poprzez wypełnienie formularza kontaktowego [FORMULARZ](#), bądź wysłać zapytanie na adres mailowy: jkowalski@pga-audit.pl. Szczegółowe informacje zostaną Państwu udzielone także pod numerem telefonu: + 48 577 012 733.

Osoby uprawnione do udzielenia dodatkowych informacji na temat oferty PGA w zakresie weryfikacji sprawozdań: Jacek Kowalski, Maciej Kozysa oraz Kamil Walczuk.

PGA Advisory Sp. z o.o.

z siedzibą w Warszawie (00-728), ul. Bobrowiecka 8

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000743799, REGON 380958852, NIP 5213836535