



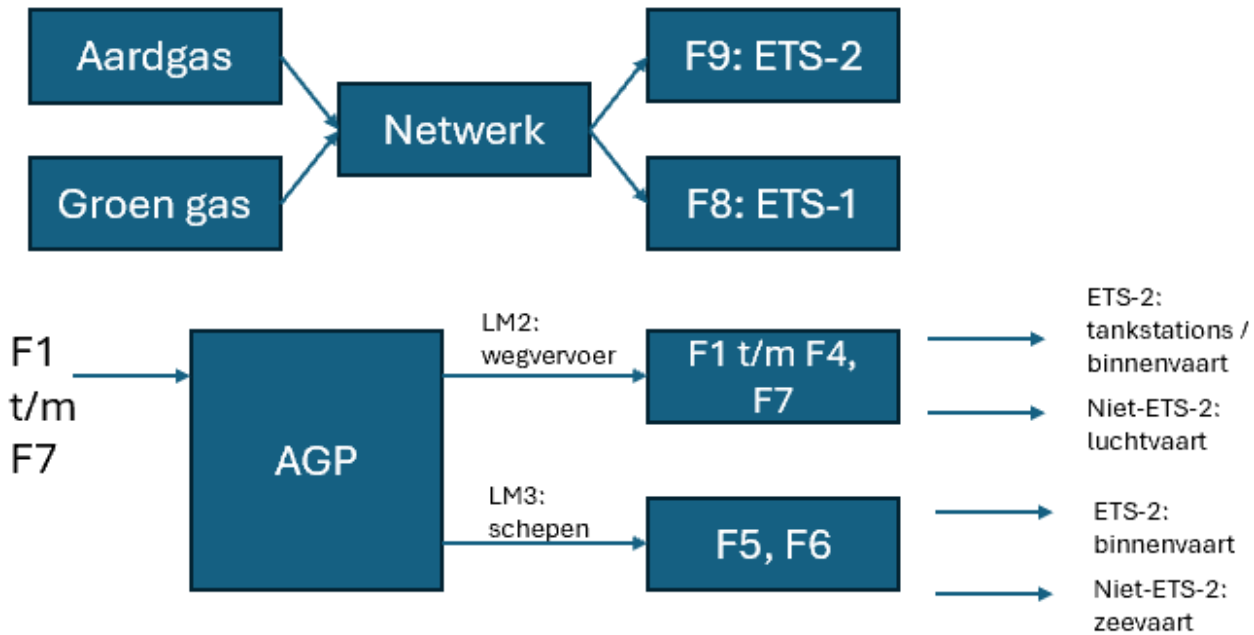
— Nederlandse Emissieautoriteit
— Dutch Emissions Authority

Voorbeeld referentiedocument ETS-2

NB: Dit is een voorbeeld van een referentiedocument behorend bij het voorbeeld monitoringsplan ETS-2. U kunt dit voorbeeld als uitgangspunt gebruiken voor uw eigen referentiedocument, maar u moet er uiteraard wel voor zorgen dat de **feitelijke situatie** binnen uw bedrijf wordt beschreven.

1. Schematische weergave van de inrichting

In onderstaande schematische weergave van de installatie is een overzicht gegeven van de emissiebronnen, source streams en meters die van belang zijn voor ETS-2.



2 Rekentool voor het bepalen van geschatte emissies

	Brandstof	Hoeveelheid Uitgeslagen Brandstof		Dichtheid (ton / liter of ton/Nm3ae)	Calorische Waarde (GJ/Nm3 of GJ/ton)	Emissiefactor (ton CO2 / GJ)	Fossiele Deel (getal tussen 0- 1)	Biomassa Deel (getal tussen 0- 1)	Jaarlijkse Emissies (tCO2)
		(Ton / Nm3 / L15)	Eenheid						
Voorbeeld Aardgas	Aardgas	1.000,0	Nm3	0	0,03165	0,0562	1	0	2
Voorbeeld Kolen	Kolen	1.000,0	Ton	0	20	0,101	1	0	2.020
Voorbeeld Vloeibaar	Diesel	1.000.000,0	L15	0,00084	43,2	0,0725	0,95	0,05	2.499
F1 Diesel EN590	Diesel	28.500.000,0	L15	0,00084	43,2	0,0725	1	0	74.980
F2 Benzine E5/D10	Benzine	13.350.000,0	L15	0,00072	43,3	0,0722	1	0	30.050
F3 LPG	LPG	11.600,0	Ton	0	45,2	0,0667	1	0	34.972
F4 HVO50	Anders	7.600.000,0	L15	0,00084	43,2	0,0725	0,5	0,5	9.997
F5 HVO100	Anders	30.000.000,0	Ton	0	38,7	0,0741	0	1	0
F6 MDO	Anders	6.200.000,0	L15	0,0009	42,7	0,0733	1	0	17.465
F7 Vliegtuigkerosine	Anders	3.820.000,0	L15	0,0008	43,5	0,0715	1	0	9.505
F8 Aardgas ETS-1	Aardgas	23.600.000,0	Nm3	0	0,03165	0,0562	1	0	41.978
F9 Aardgas ETS-2	Aardgas	47.200.000,0	Nm3	0	0,03165	0,0562	1	0	83.956
Geschatte Jaarlijkse Emissies (tCO2)		302.903							
Geschatte jaarlijkse Emissies (tCO2) afgerond		303.000							
Gereguleerde Entiteit Categorie	B								
Legenda									
	Drop down menu om gevraagde gegevens in te vullen.								
	Hier moet u de gevraagde gegevens invullen.								
	Output								
	Automatische Output (behalve als 'anders' gekozen als brandstof dan aub zelf invullen)								
	Voorbeelden								

3 Balanspost

Deze paragraaf gaat over de balanspost zoals genoemd in art 75j.2 van de MRV. [bedrijf] past de balanspost uitsluitend toe op de fuel streams F8 (aardgas ETS-1) en F9 (aardgas ETS-2). Voor deze twee fuel streams werkt de balanspost op de volgende wijze:

[bedrijf] geeft in het voorjaar van jaar N+1 de hoeveelheid aardgas op zoals bepaald door de allocatie V4 over het jaar N. Deze opgave vindt plaats in het emissieverslag over jaar N. In het emissieverslag over jaar N+1 wordt de hoeveelheid aardgas over jaar N eenmalig gecorrigeerd. Deze correctie wordt uitsluitend bepaald door de op dat moment meest recente gegevens in het allocatie- en reconciliatieproces. Overige correcties, bijvoorbeeld door veranderingen in het klantenbestand, worden niet meegenomen. De correctie in het allocatie- en reconciliatieproces wordt opgegeven door de gezamenlijke netwerkbeheerders, en betreft onze totale aardgasafname. De correctie wordt daarom gewogen verdeeld over de twee fuel streams F8 en F9. In de praktijk is fuel stream F9 veel groter dan F8, dus zal het grootste deel van de correctie daar belanden, zowel bij positieve als negatieve correctie.

Deze correctiemethode wordt jaarlijks toegepast, maar alleen over het voorgaande emissieverslag, dus eenmalig per emissiejaar. Concreet: in het emissieverslag over jaar N+2 wordt de hoeveelheid verbruikt aardgas van jaar N niet meer gecorrigeerd, ondanks het feit dat er op moment wel verdere correctiegegevens vanuit de netwerkbeheerders beschikbaar zijn.

4 Resultaten risico-analyse

Bij het opstellen van de risico-analyse is gebruik gemaakt van het hulpdocument risicoanalyse:

<https://www.emissieautoriteit.nl/binaries/nederlandse-emissieautoriteit/documenten/hulpdocument/2014/12/2/hulpdocument-risicoanalyse/2012-06-05+Hulpdocument+risicoanalyse+DEF.pdf>

Inherente Risico's

Nr.	Activiteit in dataflow	Mogelijke fout	Kans	Impact	Risico	Controlemaatregel
1	De meters op de tankwagens meten de hoeveelheid uitgeslagen vloeibare brandstof.	Meters geven verkeerde waarde aan of waarde wordt foutief overgenomen.	Laag	Hoog	Middel	<ul style="list-style-type: none"> - Vier-ogen-check - De meters worden geijkt en staan onder NMC
2	Hoeveelheid aardgas wordt gemeten door gasleverancier onder meetvoorwaarden gas	Meters geven verkeerde waarde aan of waarde wordt foutief overgenomen.	Laag	Hoog	Middel	<ul style="list-style-type: none"> - Vier-ogen-check - De meters staan onder NMC
3	De financieel medewerker ontvangt maandelijks hoeveelheden uitgeslagen brandstof. Hij plaatst deze op het bedrijfsnetwerk.	Waardes gaan verloren	Laag	Laag	Laag	<ul style="list-style-type: none"> - Procedure: controle boekhouding
4	De milieucoördinator haalt voor de brandstofstromen aardgas de onderste calorische waarde van de factuur, de emissiefactor van de Website van de NEa en voor de vloeibare brandstoffen de berekeningsfactoren van de NIR lijst / NEa website en plaatst deze in het bestand "Emissiejaarverslag 20xx.xls"	Verkeerde waarde overgenomen	Middel	Middel	Middel	<ul style="list-style-type: none"> - Vier-ogen-check - De milieucoördinator voert maandelijks een controle uit of de berekeningsfactoren nog up-to-date zijn.
5	In het bestand „Emissiejaarverslag 20xx.xls“ is de formule uit sectie 7a van het MP verwerkt. In het	Formules niet juist geïmplementeerd. Bestand gaat verloren.	Middel	Middel	Middel	<ul style="list-style-type: none"> - Vier-ogen-check - Het model is eenmalig gevalideerd voorafgaand aan de

	bestand wordt automatisch de CO2 berekend. De milieucoördinator beheert het bestand. Jaarlijks worden de maandtotalen in het bestand opgeteld tot een jaartotaal.	Bestand wordt niet bewaard.				handelsperiode. Deze validatie is gedocumenteerd in de map van de energiecoördinator. - De milieucoördinator maakt maandelijks een back-up van het bestand.(b) Het bestand op 31 december van elk jaar wordt gedurende 10 jaar bewaard. Indien er correctieactiviteiten hebben plaatsgevonden wordt ook de nieuwe versie 10 jaar bewaard.
6	De milieucoördinator stelt het EV op. Hiertoe neemt hij de gegevens voor aardgas en CO2 uit diesel uit het bestand „Emissiejaarverslag 20xx.xls“ over in het door de NEa verstrekte format voor het EV.	Gegevens onjuist overgenomen. Verkeerde bestandsversie gebruikt.	Laag	Hoog	Middel	- Jaarlijks voert de energiecoördinator een controleberekening uit op de berekende CO2 emissies en vergelijkt deze met voorgaande jaren. De controle is beschreven in werkomschrijving M0003. Deze controle wordt gelogd.
7	Het hoofd autoriseert jaarlijks het EV en draagt zorg voor de verzending naar de NEa. Hij zorgt ook voor registratie in de betreffende digitale registers.	Emissieverslag wordt niet ingestuurd	Laag	Hoog	Middel	Check op nakomen rapportageverplichtingen door interne controler.

Controle Risico's

Nr.	Activiteit in dataflow	Mogelijke fout	Kans	Impact	Risico	Controlemaatregel
1	Controlemaatregelen	Inherente risico's zijn onvoldoende onderkent	Middel	Middel	Middel	Procedure KWZ-01,02,03: Validatie controlemaatregelen en review kwaliteitsborgingsysteem en interne audits
2	Competentie Personeel	Taken worden uitgevoerd door ongetraind personeel	Middel	Middel	Middel	Procedure KWZ,06: Competenties en training
3	Kalibratie	Kalibratie wordt niet volgens planning uitgevoerd	Middel	Middel	Middel	Procedure KWZ03: jaarlijkse interne audit op uitvoering Kalibratieplan