

**Nota:** Esta plantilla es para PMCC en sectores diferentes al de uso de la tierra, que no incluyen remociones de GEI.

**Portada:** Diseño libre, se pueden usar logos corporativos (se recomiendan). El contenido acá presentado es obligatorio, pero se puede cambiar el formato.

**Ver instrucciones generales de llenado en página 5.**

Cuando se cumplimenten las secciones, la letra en color rosado cambiarla por color negro.

Eliminar este recuadro.

**Informe de validación y verificación conjunta para PMCC en sectores diferentes al de uso de la tierra**



|  |  |
| --- | --- |
| Título del PMCC | Nombre del programa o proyecto. |
| Cliente | Persona o empresa a la que va dirigida el informe, normalmente el titular del PMCC. |
| ID del PMCC | Número de identificación en la base de datos de EcoRegistry. |
| ID del informe | Número de identificación asignado por el OVV, si aplica. |
| Ordinal de verificación | Número de verificación. |
| Criterios de auditoría | Detalle resumidamente los criterios bajo los cuales se ha validado y verificado el PMCC. |
| Metodología  | Nombre y versión de la metodología de cuantificación de GEI utilizada por el PMCC. |
| Duración del PMCC | De día.mes.año a día.mes.año. |
| Área, instalaciones o procesos validados y verificados | Área total o descripción de las instalaciones o procesos que fueron validados y verificados por el OVV. |
| Período de acreditación validado | De día.mes.año a día.mes.año. |
| Período de verificación | Período especificado en el reporte de monitoreo (de día.mes.año a día.mes.año). |
| Validación | Reducciones totales de emisiones de GEI generadas en el período acreditado | tCO2e totales generadas en el período de acreditación. |
| Reducciones netas de emisiones de GEI generadas en el período acreditado | tCO2e netas generadas en el período de acreditación. |
| Verificación | Reducciones totales de emisiones de GEI generadas en el período verificado | tCO2e totales generadas en el período de monitoreo verificado. |
| Reducciones netas de emisiones de GEI generadas en el período verificado | tCO2e netas generadas en el período de monitoreo verificado. |
| Fecha de elaboración del informe de validación y verificación | Día.mes.año en que se emitió este informe. |
| Documento elaborado por | OVV que preparó este informe. |
| Información de contacto  | Correo electrónico, número(s) de teléfono(s) y sitio web del OVV. |
| Aprobado por | Persona del OVV que aprobó este informe. |
| Trabajo realizado por | Persona(s) que realizó(aron) esta validación y verificación. |

 El OVV puede agregar filas que considere importantes en esta sección.

Contenido

[Siglas y acrónimos 6](#_Toc110068629)

[1 Introducción 7](#_Toc110068630)

[1.1 Objetivo 7](#_Toc110068631)

[1.2 Estado legal del OVV 7](#_Toc110068632)

[1.3 Imparcialidad del OVV 7](#_Toc110068633)

[1.4 Responsabilidades atendidas por el OVV 7](#_Toc110068634)

[1.5 Alcance y límites espaciales y temporales 7](#_Toc110068635)

[1.6 Término de compromiso 7](#_Toc110068636)

[1.7 Nivel de aseguramiento y materialidad 7](#_Toc110068637)

[2 Proceso de validación y verificación 9](#_Toc110068638)

[2.1 Plan de validación y verificación 9](#_Toc110068639)

[2.2 Criterios de evaluación 9](#_Toc110068640)

[2.3 Plan de recopilación de evidencias 9](#_Toc110068641)

[2.4 Visitas al sitio o área del PMCC 10](#_Toc110068642)

[2.5 Solicitudes requeridas por el OVV 10](#_Toc110068643)

[2.6 Sistema de información, manejo y control de datos 10](#_Toc110068644)

[2.7 Equipo de auditoría 10](#_Toc110068645)

[3 Resultados de la validación y verificación 12](#_Toc110068646)

[3.1 Componentes del PMCC 12](#_Toc110068647)

[3.1.1 Información del titular del PMCC 12](#_Toc110068648)

[3.1.2 Información de otros participantes institucionales del PMCC 12](#_Toc110068649)

[3.1.3 Descripción del PMCC 12](#_Toc110068650)

[3.1.4 Ámbito sectorial y tipo de PMCC 12](#_Toc110068651)

[3.1.5 Ubicación y límites del PMCC 12](#_Toc110068652)

[3.1.6 Área total, instalaciones o procesos del PMCC 13](#_Toc110068653)

[3.1.7 Titularidad o derecho de uso del área, instalación o proceso 13](#_Toc110068654)

[3.1.8 Características y condiciones previas al inicio del PMCC 13](#_Toc110068655)

[3.1.9 Tecnologías, productos y servicios del PMCC 13](#_Toc110068656)

[3.1.10 Evaluación al plan cronológico 13](#_Toc110068657)

[3.2 Elementos metodológicos 14](#_Toc110068658)

[3.2.1 Metodología seleccionada 14](#_Toc110068659)

[3.2.2 Adicionalidad 14](#_Toc110068660)

[3.2.3 No doble contabilidad 14](#_Toc110068661)

[3.2.4 Escenario de línea base 14](#_Toc110068662)

[3.2.5 Escenario de proyecto 14](#_Toc110068663)

[3.2.6 Fuentes de emisión de GEI 15](#_Toc110068664)

[3.2.7 Desviaciones en la implementación del PMCC con respecto al Documento de Descripción del Proyecto 15](#_Toc110068665)

[3.2.8 Desviaciones metodológicas 15](#_Toc110068666)

[3.2.9 Período de acreditación 15](#_Toc110068667)

[3.2.10 Cuantificación de emisiones de GEI en el escenario de línea base 15](#_Toc110068668)

[3.2.11 Cuantificación de emisiones de GEI y reducciones de emisiones de GEI en el escenario de proyecto 15](#_Toc110068669)

[3.2.12 Fugas 16](#_Toc110068670)

[3.2.13 Reducciones netas de emisiones de GEI 16](#_Toc110068671)

[3.2.14 Reevaluación del escenario de línea base 16](#_Toc110068672)

[3.2.15 Perturbaciones naturales y otros eventos catastróficos 16](#_Toc110068673)

[4 Aspectos legales y documentales 17](#_Toc110068674)

[4.1 Requisitos legales 17](#_Toc110068675)

[4.2 Vínculo con las NDC 17](#_Toc110068676)

[4.3 Documentación del PMCC 17](#_Toc110068677)

[5 Consulta a las partes interesadas 18](#_Toc110068678)

[6 Incertidumbre 19](#_Toc110068679)

[7 Contribuciones a los Objetivos de Desarrollo Sostenible de las Naciones Unidas 20](#_Toc110068680)

[8 Proyecto agrupado 21](#_Toc110068681)

[9 Plan de monitoreo del PMCC 22](#_Toc110068682)

[9.1 Responsable del monitoreo del PMCC 22](#_Toc110068683)

[9.2 Desarrollo del monitoreo del PMCC 22](#_Toc110068684)

[10 Gestión de la información 23](#_Toc110068685)

[11 Evaluación del estado del PMCC 24](#_Toc110068686)

[12 Conclusión de la validación y verificación 25](#_Toc110068687)

[12.1 Resolución de hallazgos 25](#_Toc110068688)

[12.2 Soporte y relación de información 25](#_Toc110068689)

[12.3 Opinión de validación y verificación 25](#_Toc110068690)

[12.4 Hechos descubiertos después de la validación y verificación 25](#_Toc110068691)

[13 Referencias 27](#_Toc110068692)

[14 Historia del documento (Informe de validación y verificación conjunta) 28](#_Toc110068693)

[15 Historia de la plantilla 29](#_Toc110068694)

Instrucciones de llenado de este documento

Al llenar este documento, borre las instrucciones dadas en cada sección.

El contenido acá presentado es obligatorio, pero se puede cambiar el formato. Si por alguna circunstancia una sección o subsección no aplica, no borrarla sino indicar que no aplica.

Una vez haya agregado todo el contenido necesario, genere nuevamente la tabla de contenido de este documento (haga clic derecho en algún lugar de la tabla de contenido, en el menú emergente seleccione “Actualizar campos” y, por último, elija “Actualizar toda la tabla”).

El **Informe de validación y verificación conjunta** debe ser entregado en formato Acrobat (.pdf). En Microsoft Word, al generar el documento en este formato (*Guardar como*, formato pdf), **active** la opción “Crear marcadores usando: Títulos”.

**Hacerlo de esta manera facilitará el trabajo y reducirá el tiempo de gestión del certificador**.



Siglas y acrónimos

Inserte en orden alfabético las siglas y acrónimos utilizados en el informe.

|  |  |
| --- | --- |
| **GEI** | Gases de Efecto Invernadero |
| **NDC** | Contribuciones Determinadas a Nivel Nacional |
| **PDD** | Documento de Descripción del Proyecto |
| **PMCC** | Programa o Proyecto de Mitigación del Cambio Climático  |
| **ODS** | Objetivos de Desarrollo Sostenible |
| **OVV** | Organismo de Validación y Verificación |

Introducción

Objetivo

Describa el objetivo de la auditoría.

Estado legal del OVV

Describa el estado legal en el que se encuentra el OVV, acreditaciones vigentes, estructura organizacional y si el sector del PMCC está cubierto en su auditoría de validación y verificación.

Imparcialidad del OVV

Describa cómo asegura la imparcialidad de la evaluación independiente y libre en este proceso de validación y verificación del PMCC, es decir, evidencie que no existen conflictos de interés o detalle cómo se han resuelto. Relacione evidencias al respecto, tales como la(s) declaración(es) de conflicto de interés del(os) validador(es) y verificador(es), compromisos, entre otros.

Responsabilidades atendidas por el OVV

Demuestre que ha evaluado los riesgos derivados de la actividad de validación y verificación y que dispone de medios adecuados (por ejemplo, seguros o reservas) para cubrir las responsabilidades derivadas de las actividades de validación y verificación en las zonas geográficas en las que opera.

Alcance y límites espaciales y temporales

Explique el alcance del proceso de validación y verificación, modo de realización y los límites espaciales y temporales cubiertos.

Término de compromiso

Describa el tipo de compromiso establecido con el cliente para el proceso de validación y verificación.

Nivel de aseguramiento y materialidad

Describa el nivel de aseguramiento acordado con el cliente, con el que se emitirá este informe y la declaración de validación y verificación, como también la forma y el momento de recopilación de evidencias, de forma que se obtenga un nivel razonable de confianza en función con lo establecido en el Protocolo de Cercarbono y las leyes vigentes.

Proceso de validación y verificación

Plan de validación y verificación

Detalle el plan del proceso de validación y verificación (métodos y criterios tenidos en cuenta durante el desarrollo de la auditoría), en el que se especifique:

1. El tipo de auditoría: detalle si es presencial, remota o combinación de ambas.
2. La forma de revisión documental o de evidencias.
3. La identificación y resoluciones de hallazgos.
4. El período de realización de la auditoría.
5. La identificación de riesgos asociados a la utilización u obtención de datos y sistemas de datos.
6. La evaluación de riesgos de no conformidad con los criterios.

Lo anterior con el fin de identificar los tipos de errores materiales potenciales y su probabilidad de ocurrencia, de seleccionar los procedimientos de recopilación de evidencias, de pruebas de análisis o de estimaciones y las evaluaciones, cálculos, muestreos, consultas u otras evidencias que considere relevantes para su evaluación y conclusiones.

Cualquier modificación al plan de validación y verificación y del plan de obtención de evidencias deben ser aprobadas por el jefe del equipo.

Criterios de evaluación

Señale los criterios bajo los que se evalúa el PMCC, incluyendo, pero sin limitarse a:

1. Protocolo: indique la versión del Protocolo de Cercarbono bajo la cual se desarrolla el PMCC.
2. Metodología: indique la metodología de cuantificación de emisiones de GEI y reducciones de emisiones de GEI seleccionada por el PMCC.
3. Herramientas: indique si el PMCC utiliza las herramientas de Cercarbono para evaluar la adicionalidad y las contribuciones a los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), ya que son de uso obligatorio; además, indique si el PMCC usa herramientas de otros estándares o programas.
4. Normas ISO: indique las Normas ISO en las que se basa el PMCC.
5. Marco legal: indique si el PMCC cumple con las leyes, decretos, resoluciones u otros marcos regulatorios aplicables.
6. Otros relevantes.

Es importante detallar en las normas o documentos legales, su fecha de publicación o versión, en ambos casos deben estar vigentes.

Plan de recopilación de evidencias

Describa el diseño del plan de actividades para la recolección de evidencias de cada actividad relacionada con la validación y verificación del PMCC en la que se basa su conclusión.

Visitas al sitio o área del PMCC

Describa el método y los objetivos de las visitas realizadas *in situ* (si se han desarrollado), remotas o mixtas. Incluir en la descripción detalles de todas las áreas o instalaciones visitadas o revisadas, como también los aspectos físicos, organizativos y de procesos, los equipos y la documentación revisada. Además, incluir y relacionar entrevistas (si se han llevado a cabo) y la información proporcionada en ellas.

Solicitudes requeridas por el OVV

Si se han efectuado, describa las solicitudes realizadas al cliente por concepto de aclaraciones, declaraciones erróneas o no conformidades, errores intencionales o el incumplimiento de leyes o reglamentos; así como también incluir detalles sobre cualquier solicitud de acción posterior.

Sistema de información, manejo y control de datos

Evalúe el diseño y la efectividad del sistema de información y control de datos, considerando:

1. La selección y manejo de los datos e información de GEI.
2. Los procesos para recopilar, procesar y consolidar datos e información sobre GEI.
3. Los sistemas y procesos que aseguran la validez y precisión de los datos e información de GEI.
4. El diseño y mantenimiento del sistema de información de GEI.
5. Sistemas, procesos y personal que respaldan el sistema de información de GEI, incluidas las actividades para garantizar la calidad de los datos.

 Equipo de auditoría

Describa el personal a cargo del proceso de validación y verificación.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nombre(s) completo(s) | Rol(es) o responsabilidad(es) | Tipo de actividad(es) desarrollada(s)\* |
|  |  |  |
|  |  |  |

\*Especifique quién está a cargo de la revisión de información; visita *in situ,* remota o mixta; revisión técnica o elaboración de este informe.

Resultados de la validación y verificación

Componentes del PMCC

Información del titular del PMCC

|  |  |
| --- | --- |
| Nombre(s) completo(s) |  |
| Nombre de la institución (si aplica) |  |
| Roles o responsabilidades |  |
| Identificación |  |
| Ubicación |  |
| Teléfono(s) |  |
| Correo electrónico |  |

Información de otros participantes institucionales del PMCC

|  |  |
| --- | --- |
| Nombre(s) completo(s) |  |
| Nombre de la institución (si aplica) |  |
| Roles o responsabilidades |  |
| Identificación |  |
| Ubicación |  |
| Teléfono(s) |  |
| Correo electrónico |  |

Descripción del PMCC

Elabore una descripción del PMCC que no supere las 500 palabras.

Ámbito sectorial y tipo de PMCC

Señale el ámbito sectorial en el que se desarrolla el PMCC, el tipo de programa o proyecto (de pequeña o gran escala) y la actividad implementada.

Ubicación y límites del PMCC

Indique si la ubicación y los límites geográficos y temporales del PMCC presentados en el Documento de Descripción del Proyecto (PDD) corresponden con la realidad. Revise si el PMCC presenta y reúne todos los aspectos de georreferenciación, gráfica y narrativa para la identificación de su ubicación.

Área total, instalaciones o procesos del PMCC

Revise e indique el área total del PMCC en hectáreas (si aplica), instalaciones o procesos validados y verificados. Corrobore que el área total validada sea igual al área total reportada en el PDD, además, si el área verificada no es igual al área total del PMCC explique por qué y cómo se garantiza la permanencia de las mitigaciones en las áreas no consideradas.

Titularidad o derecho de uso del área, instalación o proceso

Revise y señale si los soportes presentados corresponden a la titularidad o derechos de propiedad sobre el(as) área(s), instalación o proceso donde se implementa el PMCC.

Características y condiciones previas al inicio del PMCC

Describa las condiciones existentes del(as) área(s), tecnologías, productos o servicios previos al inicio del PMCC.

Tecnologías, productos y servicios del PMCC

Indique si las tecnologías, productos, servicios o medidas que ha implementado el PMCC son adecuadas para sus objetivos.

Evaluación al plan cronológico

Indique si las fechas y justificación del plan cronológico son consistentes y viables:

1. Duración o vida útil del PMCC (en años): revise la fecha de inicio de las actividades (día.mes.año) y la fecha de finalización del programa o proyecto (día.mes.año).
2. El período de acreditación del PMCC (día.mes.año a día.mes.año). Revise si es viable su aprobación.
3. La frecuencia de monitoreo e informes del PMCC, incluidas las actividades relevantes del mismo en cada paso del ciclo de proyecto, según corresponda: revise si tiene un plan organizado para llevar a cabo este aspecto.
4. La frecuencia de los eventos de verificación, incluyendo los períodos en los que se pretenden realizar. Revise si tiene un plan organizado para llevar a cabo este aspecto.

Elementos metodológicos

Metodología seleccionada

Revise y evalúe los componentes de la metodología seleccionada, e indique si es la apropiada para el PMCC en concordancia con el Protocolo de Cercarbono.

Adicionalidad

Revise si el PMCC cumple con los criterios de adicionalidad establecidos en la ***Herramienta de Cercarbono para la demostración de la adicionalidad de iniciativas de mitigación del cambio climático***.

No doble contabilidad

Revise si el PMCC está registrado (parcial o totalmente) en otros estándares o programas de certificación de mitigación del cambio climático; además, verifique traslapos potenciales con otras iniciativas de mitigación del cambio climático, según lo establecido en los ***Procedimientos del programa de certificación de Cercarbono***. Revise, cuando aplique, si el PMCC migra de otros estándares o programas de certificación y si cuenta con el retiro o muestra evidencias de estar en dicho proceso.

Escenario de línea base

Revise e identifique el escenario de línea base determinado para el PMCC y describa los criterios para validarlo, incluyendo (según corresponda):

1. La descripción del PMCC, incluidas las fuentes de emisión de GEI identificadas.
2. Tipos, actividades y tecnologías de programas o proyectos existentes y alternativos que proporcionan un tipo y nivel de actividad equivalentes de productos o servicios para el PMCC.
3. Disponibilidad de datos, confiabilidad y limitaciones.
4. Justificación del escenario de línea base.

Para más detalle, ver el Protocolo de Cercarbono en su versión vigente.

Escenario de proyecto

Identifique la actividad del PMCC y los medios utilizados para lograr las reducciones (incluyendo desplazamiento de una producción más intensiva en GEI, eficiencia energética, cambio de combustible o de materia prima, evitación de emisiones de GEI o destrucción de GEI) de emisiones de GEI, incluyendo sus límites temporales y espaciales.

Fuentes de emisión de GEI

Evalúe si se han seleccionado correctamente las fuentes de emisión de GEI de acuerdo con la metodología usada (incluidas las fugas, cuando corresponda), e indique si alguna fuente relevante no ha sido seleccionada y si se han monitoreado las fuentes de emisión de GEI identificadas y seleccionadas en el PDD. Revise si alguna no ha sido considerada y si presenta justificación al respecto.

Desviaciones en la implementación del PMCC con respecto al Documento de Descripción del Proyecto

Indique si el PMCC presentó desviaciones en los procesos, maquinarias o tecnologías, según el tipo de PMCC, con respecto a lo establecido en el PDD.

Desviaciones metodológicas

Identifique las desviaciones metodológicas aplicadas al PMCC y describa los procedimientos realizados para evaluar cada desviación y si es aprobada. Detalle si alguna desviación impacta negativamente los resultados de mitigación esperados.

Período de acreditación

Describa bajo qué evidencias se otorga el período de acreditación del PMCC.

Cuantificación de emisiones de GEI en el escenario de línea base

Evalúe si se han establecido los criterios y procedimientos apropiados para cuantificar las emisiones de GEI para las fuentes de emisión de GEI seleccionadas en el escenario de línea base (*exante* para validación y *expost* para verificación). Así como los factores de emisión de GEI seleccionados y desarrollados.

Cuantificación de emisiones de GEI y reducciones de emisiones de GEI en el escenario de proyecto

Evalúe si se han establecido los criterios y procedimientos apropiados para cuantificar las emisiones de GEI y reducciones de emisiones de GEI para las fuentes de emisión de GEI seleccionadas en el escenario de proyecto (*exante* para validación y *expost* para verificación). Así como los factores de emisión de GEI seleccionados o desarrollados.

Fugas

Revise y evalúe las fugas generadas (*exante* para validacióny *expost* para verificación) por el PMCC y aquellas diferentes a las identificadas en el PDD.

Reducciones netas de emisiones de GEI

Revise y evalúe si se han establecido los criterios y procedimientos apropiados para cuantificar las reducciones netas de emisiones de GEI (*exante* para validación y *expost* para verificación).

Reevaluación del escenario de línea base

Revise y evalúe si las circunstancias del PMCC cambiaron durante el período de acreditación, de ser así, el escenario de línea base ya no será válido y será necesaria una nueva evaluación de este.

Perturbaciones naturales y otros eventos catastróficos

Revise y evalúe si durante la implementación del PMCC se presentaron perturbaciones naturales (sequías, incendios, inundaciones, entre otros) o eventos catastróficos (guerras, vandalismo, quemas de terceros, entre otros) que alteren lo propuesto en el PDD.

Aspectos legales y documentales

Requisitos legales

Revise y evalúe si el PMCC describe y justifica el cumplimiento de las leyes, estatutos y marcos regulatorios bajo los que se rige (locales, regionales y nacionales), que aplican a la actividad de programa o proyecto, incluyendo los requisitos y leyes ambientales (en línea con el cumplimiento del principio de No generar daño neto) que correspondan y el registro de las acciones concretas del PMCC, cuando aplique.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Norma o ley** | **Tipo (legal, ambiental, otra)** | **Aplicabilidad/Cumplimiento (total o parcial)** | **Justificación** |
|  |  |  |  |

Vínculo con las NDC

Revise y evalúe si las reducciones de emisiones de GEI asociadas a los créditos de carbono están cubiertas por un objetivo comunicado en las NDC del país en el que se generarán dichos créditos.

Documentación del PMCC

Revise y evalúe los soportes de la documentación que demuestre la conformidad del PMCC con el Protocolo de Cercarbono.

Consulta a las partes interesadas

Si corresponde, evalúe si el PMCC ha cumplido con lo establecido en el documento producto de la consulta a las partes interesadas e identifique si en el PMCC se han presentado cambios en áreas, instalaciones o procesos que modifiquen lo acordado entre el PMCC y las partes interesadas.

Incertidumbre

Revise los parámetros tenidos en cuenta para abordar la incertidumbre agregada de los resultados de mitigación, es decir, del producto de las incertidumbres en cada uno de sus componentes: datos de actividad, factores de emisión, método de proyección y todos los factores subsecuentes de estos cálculos. Tenga en cuenta la *ISO/IEC Guide 98-3* para evaluar y expresar la incertidumbre en la medición.

Contribuciones a los Objetivos de Desarrollo Sostenible de las Naciones Unidas

Revise si el PMCC aplicó la ***Herramienta de Cercarbono para reportar aportes de iniciativas de mitigación del cambio climático a los Objetivos de Desarrollo Sostenible*** y evalúe la pertinencia de los ODS relacionados con la actividad de programa o proyecto.

Proyecto agrupado

Indique si el PMCC es agrupado, si es así, revise si las áreas, instalaciones o procesos que lo conforman, así como la evolución de agregación temporal es idónea.

Revise si el PMCC agregó nuevas áreas o unidades operativas durante el período de monitoreo; si lo hizo, describa las áreas o instalaciones definidas por los nuevos participantes.

Plan de monitoreo del PMCC

Revise los datos o parámetros que serán monitoreados y describa los criterios para validar el sistema de monitoreo diseñado (es decir, proceso y cronograma de obtención, registro, compilación de los datos y parámetros que se monitorearán).

Revise el plan de monitoreo propuesto, especialmente a los siguientes elementos:

* La lista de los parámetros a medir o controlar.
* Los tipos de datos e información, incluidas las unidades de medida.
* El origen de los datos.
* Los métodos de monitoreo (incluida estimación, modelización, medición, enfoques de cálculo y de incertidumbre).
* La frecuencia de monitoreo.
* Las funciones y responsabilidades de monitoreo, incluidos los procedimientos de autorización, aprobación y documentación de cambios en los datos registrados.
* Los controles que incluyan la comprobación interna de los datos de entrada, transformación y salida, y procedimientos para acciones correctivas.

Proporcione una conclusión general sobre la idoneidad del plan de monitoreo en relación con los requisitos de la metodología seleccionada y el Protocolo de Cercarbono.

Responsable del monitoreo del PMCC

Revise e indique la(s) persona(s) o entidad a cargo del monitoreo del PMCC.

Desarrollo del monitoreo del PMCC

Revise e indique los datos o parámetros monitoreados. Revise el monitoreo desarrollado, especialmente a los siguientes elementos:

* La lista de los parámetros medidos o controlados.
* Los tipos de datos e información, incluidas las unidades de medida.
* El origen de los datos.
* Los métodos de monitoreo (incluida estimación, modelización, medición, enfoques de cálculo y de incertidumbre).
* Las funciones y responsabilidades de monitoreo, incluidos los procedimientos de autorización, aprobación y documentación de cambios en los datos registrados.
* Los controles que incluyan la comprobación interna de los datos de entrada, transformación y salida, y procedimientos para acciones correctivas.

Proporcione una conclusión general sobre la realización del monitoreo en relación con los requisitos de la metodología seleccionada y el Protocolo de Cercarbono.

Gestión de la información

Revise y describa el procedimiento utilizado para la gestión y la calidad de los datos y de la información, incluida la evaluación de la incertidumbre.

Evaluación del estado del PMCC

Evalúe cualquier cambio en los riesgos y en los umbrales de discrepancia material que pueda haber ocurrido en la verificación, y si los procedimientos de análisis de alto nivel aplicados siguen siendo representativos y apropiados.

Determine si las evidencias colectadas son suficientes y apropiadas para generar una conclusión. Si considera que son insuficientes, realice actividades adicionales para colectar evidencias. Revise que no existan errores o discrepancias materiales.

Conclusión de la validación y verificación

Resolución de hallazgos

Describa el proceso para la resolución de los hallazgos (acciones correctivas, aclaraciones, acciones futuras u otros hallazgos) planteados por el OVV durante la validación y verificación.

Indique el número total de solicitudes de acciones correctivas, aclaraciones y acciones futuras, y otros hallazgos planteados durante la validación y verificación.

Proporcione un resumen de cada hallazgo, incluida la cuestión planteada, las respuestas proporcionadas por el cliente y la conclusión, y cualquier cambio resultante en los documentos del PMCC. Si este ítem se hace muy extenso puede relacionarse y anexarse su información de forma complementaria.

Soporte y relación de información

Indique dónde reposa y se relaciona la información proveniente del proceso de validación y verificación (previo a la subida en la plataforma de EcoRegistry), como son:

1. Términos de compromiso.
2. Plan de validación.
3. Reporte de monitoreo.
4. Plan de recolección de evidencias.
5. Recolección de evidencias.
6. Solicitudes de aclaraciones, declaraciones equivocadas e inconformidades derivadas de la validación y verificación, y las conclusiones alcanzadas.
7. Comunicación con el cliente sobre declaraciones incorrectas importantes.
8. Las conclusiones alcanzadas y las opiniones del validador y verificador.

Opinión de validación y verificación

Redacte la opinión de validación y verificación de forma independiente basada en la evidencia reunida durante el proceso. Si la opinión es favorable, además del informe, generará una declaración de validación y verificación debidamente firmada con los datos más relevantes del proceso de validación y verificación.

Hechos descubiertos después de la validación y verificación

El validador y verificador deberá obtener evidencia apropiada suficiente e identificar información relevante hasta la fecha de la opinión de validación y verificación. Si descubre hechos o nueva información que podría afectar materialmente la opinión de validación y verificación después de la fecha en que dio su opinión, el validador y verificador tomará las medidas apropiadas, incluida la comunicación del asunto lo antes posible al titular del PMCC.

El validador y verificador también puede comunicar a otras partes interesadas el hecho de que la confianza de la opinión original pueda verse comprometida dados los hechos descubiertos o la nueva información.

Referencias

Elabore una lista de todas las referencias utilizadas en el desarrollo del informe de validación y verificación. Todas las referencias deberán estar disponibles para consulta por parte de Cercarbono y EcoRegistry.

Historia del documento (Informe de validación y verificación conjunta)

Indique el historial completo del Informe de validación y verificación conjunta, con las versiones y fechas de edición correctas y actualizadas, e incluya una breve descripción de los cambios realizados con respecto a la versión anterior. Se agradece que los cambios realizados después de la versión inicial se realicen con un color de letra diferente (se sugiere azul), pues esto facilita los procesos de revisión y aprobación.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Versión** | **Fecha** | **Comentarios o cambios** |
| 1.0 | Día.mes.año | Versión inicial.  |
|  |  |  |

Historia de la plantilla

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Versión** | **Fecha** | **Comentarios o cambios** |
| 1.0 | 30.10.2019 | Versión inicial.  |
| 2.0 | 01.08.2022 | Nueva plantilla para el proceso de validación y verificación conjunta que aplica a PMCC en sectores diferentes al de uso de la tierra. |

(No borrar ni alterar esta sección, borrar esta instrucción).