


			Código: IT-TE-09	
Nombre: Descripción del proceso de verificación de GEI			Página: 1 de 9	
Revisado por: Control Documental	Aprobado por: Dirección de Técnico	Fecha aprobación: 2023/01/31	Fecha de entrada en vigencia 2023/01/31	Versión: 02

ÍNDICE

1.	PROPÓSITO Y ALCANCE.....	2
2.	DOCUMENTOS Y REGISTROS DE REFERENCIA.....	2
3.	CONTENIDO	2
3.4.1	Primera etapa: Pre verificación y análisis de riesgo	4
3.4.2	Segunda Etapa: Verificación	5
3.4.3	Tercera Etapa: Evaluación y decisión	6
3.4.4	Evaluaciones de seguimiento y renovación	6
3.5	Quejas y Apelaciones	7
4.	ANEXOS.....	9

	Página:	Versión:	Código:
	2 de 9	02	IT-TE-09

1. PROPÓSITO Y ALCANCE

Este procedimiento proporciona los detalles de los procesos de evaluación de la conformidad realizados por la Dirección de Operaciones de INTECO.

2. DOCUMENTOS Y REGISTROS DE REFERENCIA

CÓDIGO	NOMBRE DEL DOCUMENTO
PG-GR-06	Gestión de Evaluaciones del Sistema de Gestión de la Calidad de INTECO
FS-CO-11	Acuerdo para el proceso de evaluaciones ambientales
FS-CO-12	Solicitud de evaluaciones ambientales
FS-CO-13	Actualización de datos
RS-SE-43	Oferta de servicios de auditoría de sistemas de gestión
FS-OP-05	Carta de decisión de la certificación
<u>FS-TE-38</u>	Plan de preverificación y análisis de riesgo
<u>FS-TE-39</u>	Informe de preverificación
<u>FS-TE-40</u>	Plan de verificación
<u>FS-TE-41</u>	Informe de verificación


3. CONTENIDO

3.1 La Verificación, como uno de los mecanismos de evaluación de la conformidad, se refiere a un proceso sistemático, independiente y documentado para la evaluación de una **declaración** frente a los **criterios de evaluación** acordados. Un criterio de verificación constituye una política, procedimiento o requisito utilizado como referencia frente al cual se compara la evidencia. Por ejemplo, la verificación de carbono neutralidad de una organización consiste en evaluar el cumplimiento con respecto al criterio de verificación: INTE B5 “Norma de Carbono Neutralidad”.

3.2 La **Dirección de Operaciones** brinda diferentes servicios en este rubro: verificaciones de inventarios de gases de efecto invernadero de organizaciones, verificaciones de carbono neutralidad de organizaciones y actividades, verificaciones de huellas ambientales de organizaciones, producto y servicio (por ejemplo, huella de agua, huella de carbono, otros).

3.3 Cada servicio de verificación ofrecido junto con el criterio de evaluación específico se indica a continuación:

SERVICIO	CRITERIO DE EVALUACIÓN
Verificación de Inventarios de gases de Efecto Invernadero	<p>INTE/ISO 14064-1 Especificación con orientación, a nivel de las organizaciones, para la cuantificación y el informe de las emisiones y remociones de gases de efecto invernadero.</p> <p>Protocolo de Gases de Efecto Invernadero: Estándar Corporativo de contabilidad y reporte" del World Resources Institute (WRI).</p> <p><u>Programa Ecuador Carbono Cero (PECC)</u></p> <p>Programa País Carbono Neutralidad MINAE 2.0 (aplica solo para Costa Rica).</p>
Verificación de Carbono Neutralidad de organizaciones	<p>INTE B5 Norma para demostrar la Carbono neutralidad. Requisitos</p> <p>INTE/ISO 14064-1 Especificación con orientación, a nivel de las organizaciones, para la cuantificación y el informe de las emisiones y remociones de gases de efecto invernadero.</p> <p>Protocolo de Gases de Efecto Invernadero: Estándar Corporativo de contabilidad y reporte" del World Resources Institute (WRI).</p> <p>Programa País Carbono Neutralidad MINAE 2.0 (aplica solo para Costa Rica).</p> <p><u>Programa Ecuador Carbono Cero (PECC)</u></p>
Verificación de Carbono Neutralidad de actividades	<p><u>Programa País Carbono Neutralidad MINAE 2.0 (aplica solo para Costa Rica). Categoría Eventos</u></p>
Verificación de Huella de Carbono de Producto	<p>INTE/ISO 14067 Gases de Efecto Invernadero - Huella de carbono de productos - Requisitos y directrices para cuantificación y comunicación.</p> <p>PAS 2050:2011: Specification for the assessment of the life cycle greenhouse gas emissions of goods and services.</p> <p><u>INTE B12:2017:</u> Etiquetado Ambiental Tipo III. Requisitos Generales del Programa Nacional de Etiquetado Ambiental Tipo III.</p> <p><u>INTE/ISO 14067 14044:2006:</u> Gestión ambiental — Análisis del ciclo de vida — Requisitos y directrices.</p>

	Página: 4 de 9	Versión: 02	Código: IT-TE-09
---	------------------------------	---------------------------	--------------------------------

	<p><u>INTE/ISO 14067 14040:2006: Gestión ambiental — Análisis del ciclo de vida — Principios y marco de referencia</u></p> <p><u>Programa País Carbono Neutralidad MINAE 2.0 (aplica solo para Costa Rica). Categoría Producto</u></p> <p><u>Acuerdo 006-2019, Programa Nacional de Etiquetado Ambiental y de Eficiencia Energética de Costa Rica y creación del Comité Técnico de Etiquetado Ambiental y Energético</u></p>
Verificación de Huella de Agua	INTE/ISO 14046 Gestión ambiental — Huella de agua — Principios, requisitos y directrices

3.3.1 INTECO cuenta con acreditaciones que permiten asegurar nuestra competencia para brindar un servicio adecuado. En la página web del Ente Costarricense de Acreditación www.eca.or.cr se establecen las acreditaciones mantenidas por INTECO, así como los sectores acreditados.

3.4 El proceso de evaluación de la Dirección de Operaciones se desarrolla por etapas según se detalla a continuación:


3.4.1 Primera etapa: Pre-verificación y análisis de riesgo y estratégico

3.4.1.1. Se solicita a las organizaciones completar y enviar la **FS-CO-12** “Solicitud de evaluaciones ambientales”, la cual servirá como base para llevar a cabo un análisis documental, el planteamiento de una oferta preliminar de servicios **FS-CO-11** “Acuerdo para el proceso de evaluaciones ambientales” y su envío al cliente para su aprobación, y planificar la pre-verificación y análisis de riesgo.

3.4.1.2. Una vez que la organización acepta la Oferta de Servicios, INTECO procede a formalizar el **FS-CO-11** “Acuerdo para el proceso de evaluaciones ambientales”, el cual se envía al cliente para oficializar el servicio con las firmas de ambas partes. El acuerdo contiene los requisitos técnicos y detalla las condiciones de la evaluación.

3.4.1.3. La preverificación inicia con la recopilación de la Información y registros requeridos en la solicitud de evaluaciones ambientales y el envío del **FS-TE-38** “Plan de preverificación y análisis de riesgo”, en donde se indicarán las actividades a realizar en la primera etapa de evaluación con la organización. Esta etapa no aplica para la verificación de carbono neutralidad de actividades.

3.4.1.4. Durante la ejecución de esta etapa se determina la naturaleza, escala y complejidad de la actividad de evaluación que se va a realizar a nombre del cliente, la

	Página: 5 de 9	Versión: 02	Código: IT-TE-09
---	--------------------------	-----------------------	----------------------------

confianza en la información y la declaración que hace la parte responsable, la cobertura total de la información y la elegibilidad para participar un programa, si aplica.

3.4.1.5. Si la información proporcionada por el cliente no es suficiente para llevar a cabo una revisión de la información INTECO no continúa con la evaluación hasta tener la información necesaria.

3.4.1.6. Personal técnico asignado por la Dirección de Operaciones debe evaluar las fuentes y la magnitud de los errores, omisiones y tergiversaciones potenciales para las actividades posteriores de evaluación. Debe considerarse al menos: el riesgo inherente de que ocurra una discrepancia sustancial, el riesgo de que los controles de la organización no eviten ni detecten una discrepancia sustancial, el riesgo de que el equipo de evaluación no detecte alguna discrepancia sustancial que no haya sido corregida por los controles de la organización.

3.4.1.7. El resultado de la primera etapa genera un informe **FS-TE-39** “Informe de preverificación”, el cual es entregado al cliente. Dicho informe contiene los hallazgos detectados en la evaluación, los cuales se refieren a incumplimientos u observaciones con respecto a los criterios de verificación definidos y deben ser corregidos por la organización para poder proceder con la siguiente etapa.


El informe de pre-verificación también se utiliza como elemento de entrada para elaborar el **FS-TE-40** “Plan de verificación” para la siguiente etapa de evaluación.

3.4.1.8. El tiempo transcurrido entre la pre-verificación y la verificación no debe superar los 12 meses. En aquellos casos en donde se supere dicho lapso, se deberá completar el registro **FS-CO-13** “Actualización de datos” para evaluar si existen cambios en el sistema que afecten el proceso de verificación. En caso de que existan modificaciones a aspectos tales como: año de reporte, alcance u otros cambios significativos dentro del sistema, con respecto al proceso de pre-verificación, se deberá iniciar el proceso de evaluación nuevamente (realizando tanto la preverificación como la verificación), caso contrario, se podrá proceder con la etapa de verificación.

3.4.2 Segunda Etapa: Verificación

3.4.2.1 El equipo verificador planifica la verificación según los criterios de evaluación establecidos en el Acuerdo para Evaluaciones Ambientales y los resultados de la primera etapa de evaluación según informe de pre-verificación. Para esto elabora y envía al cliente el **FS-TE-40** “Plan de verificación”.

3.4.2.2 En esta etapa el equipo verifica si existen discrepancias sustanciales en la

	Página: 6 de 9	Versión: 02	Código: IT-TE-09
---	--------------------------	-----------------------	----------------------------

declaración según el acuerdo, ejecuta las actividades de evaluación in situ, realiza muestreos, entrevistas, recorridos a instalaciones, análisis y pruebas al sistema de información y datos de la organización relacionados con la declaración respectiva.

3.4.2.3 El equipo evaluador como resultado de la verificación elabora el **FS-TE-41** “Informe de verificación”, el cual se presenta a la organización. Este informe contiene las discrepancias o incumplimientos con respecto a los criterios de evaluación acordados (en caso de que existan).

3.4.3 Tercera Etapa: Evaluación y decisión

3.4.3.1 En el caso de que existan discrepancias durante la verificación la organización tiene un plazo máximo de 30 días naturales a partir de la fecha de finalización de la verificación para entregar un Plan de Acciones Correctivas (PAC) con evidencias de cambios y correcciones. Para el caso de discrepancias sustanciales la organización deberá presentar adicionalmente en el lapso indicado el cierre de acciones. Si el miembro del equipo evaluador que revisa el PAC considera que la información suministrada es suficiente lo evalúa dando su recomendación, en caso contrario solicitará ampliación a la organización. En caso de requerirse ampliación, se le otorgan **treinta días naturales** a la organización para que dé respuesta a la misma, con posibilidad de extender el plazo a un máximo de treinta días naturales en caso de que el evaluador del PAC lo considere necesario y previa justificación técnica por parte de la organización.


En algunos casos a criterio de los verificadores, INTECO puede requerir una evaluación en las instalaciones del cliente para dar cierre al plan de acciones.

3.4.3.2. El miembro del equipo verificador que revisó el PAC le entrega la propuesta a la persona encargada de la Coordinación por medio del **RS-SE-43** “Oferta de servicios de auditoría de sistemas de gestión”.

3.4.3.3. INTECO cuenta con quince hábiles posteriores a la recepción de la solicitud para tomar una decisión definitiva de acuerdo con las recomendaciones recibidas por el miembro del equipo verificador y comunica a la organización la decisión tomada a través del registro **FS-OP-05** “Carta de decisión de la certificación”. Posteriormente, se procede a elaborar la Opinión correspondiente, según la norma evaluada.

3.4.4 Evaluaciones de seguimiento y renovación

3.4.4.1 Anualmente, Operaciones realiza verificaciones de seguimiento para asegurar el cumplimiento con los criterios de evaluación. La verificación de seguimiento

	Página: 7 de 9	Versión: 02	Código: IT-TE-09
---	--------------------------	-----------------------	----------------------------

corresponde a una visita de verificación, cuya duración se acuerda con la organización en el Acuerdo de Verificación respectivo. El ciclo de verificación se realiza en concordancia con lo establecido en el Programa País de Carbono Neutralidad 2.0 de MINAE.

3.4.4.2 El resultado de esta verificación pasa por todo el proceso de evaluación y decisión de INTECO, para finalmente tomar una decisión positiva o negativa acerca del otorgamiento de las opiniones respectivas.

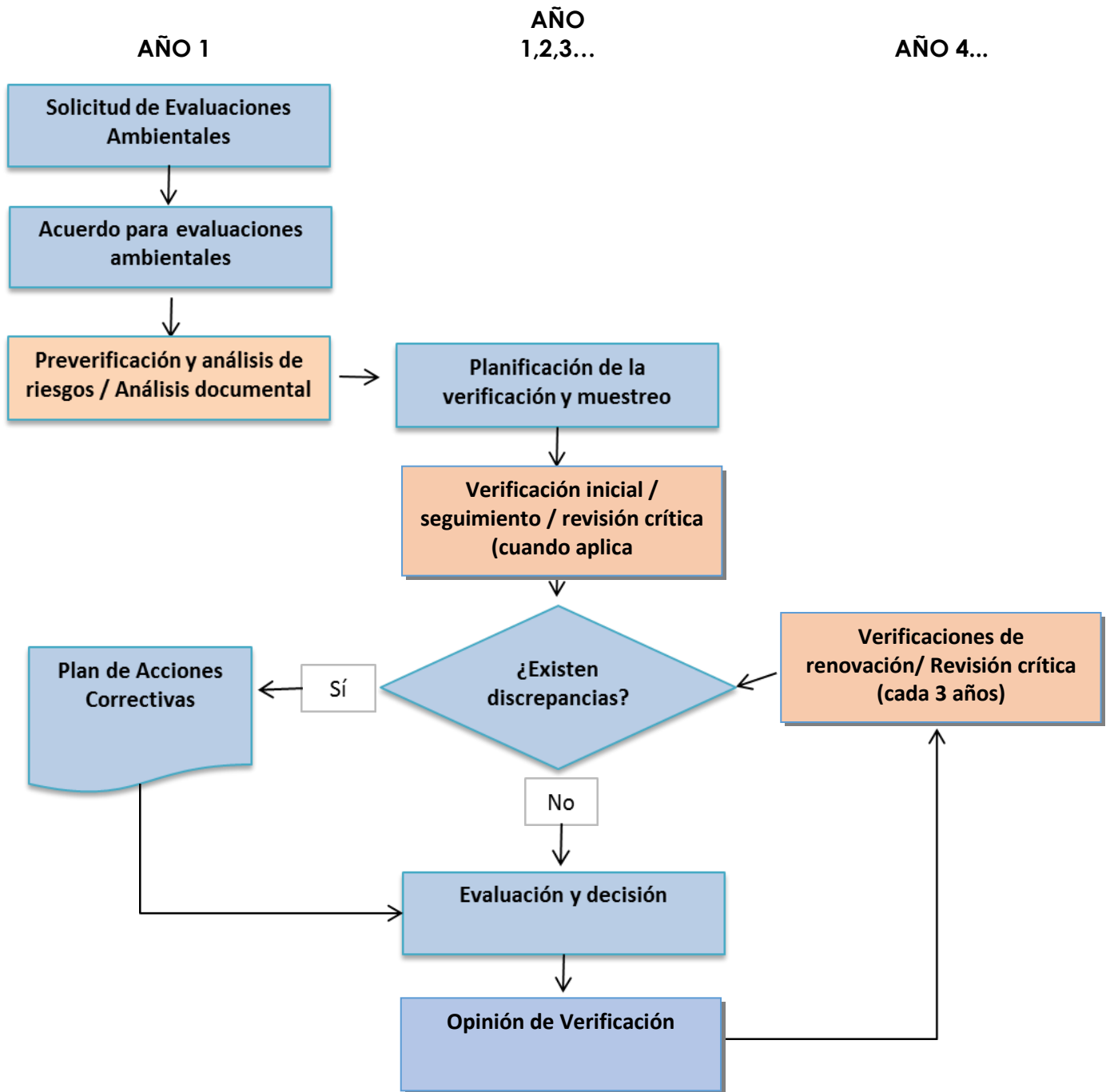
3.4.4.3 Para el caso de las verificaciones de huellas ambientales, se realiza cada tres años, una revisión crítica.

3.4.4.4 Para el caso de verificaciones de carbono neutralidad en actividades no es requerida la verificación de seguimiento o vigilancia, a no ser que la actividad verificada sea repetida a través del tiempo y técnicamente amerite su evaluación posterior.

3.5 Quejas y Apelaciones

3.5.1. INTECO cuenta con instructivos y procedimientos para el trámite de quejas y apelaciones establecidos en el **PG-GR-06** “Procedimiento para la gestión de quejas y apelaciones”, el cual puede ser accesado en la página web de INTECO.

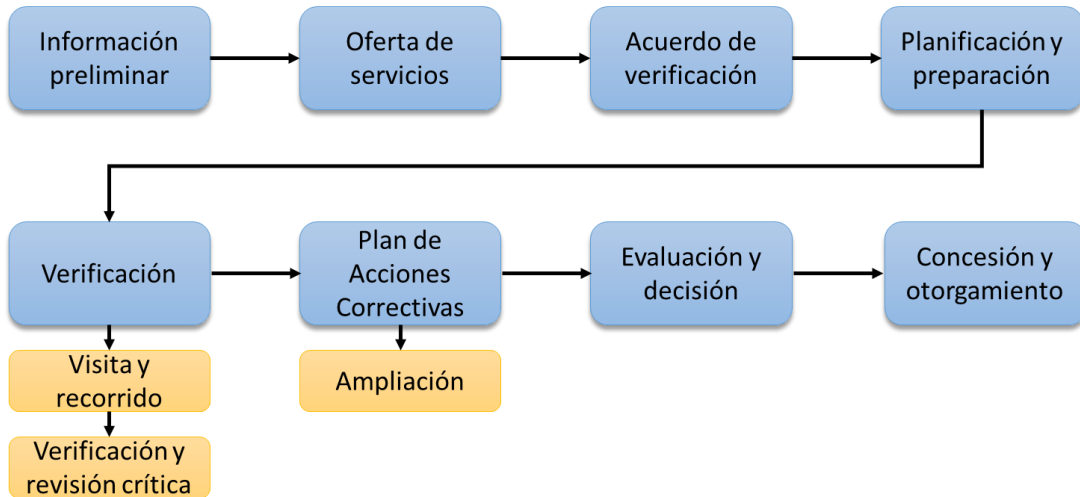
3.5.2. En caso de cualquier denuncia y/o apelación, INTECO pone a disposición el **Equipo de la mesa de ayuda | INTECO** en la página web de INTECO.

3.5.3. PROCESO DE EVALUACIONES AMBIENTALES, INTECO (EXCEPTUANDO VERIFICACIONES DE CARBONO NEUTRALIDAD DE ACTIVIDADES)

El ciclo de evaluaciones para Huellas Ambientales es por tiempo indefinido. Para verificaciones de Gases de Efecto Invernadero en Centros Educativos son ciclos de cada 3 años. Para verificaciones de Gases de

Efecto Invernadero a nivel Organizacional el ciclo de evaluación es por tiempo definido, por lo que solamente se realizan procesos de seguimiento y no hay renovaciones.

PROCESO DE VERIFICACIÓN DE CARBONO NEUTRALIDAD EN ACTIVIDADES.



4. ANEXOS

N/A