



EUROPEAN COMMISSION  
DIRECTORATE-GENERAL  
CLIMATE ACTION  
Directorate B - European and International Carbon Markets

# **Documentul de orientare nr. 10 asupra metodologiei privind alocarea armonizată cu titlu gratuit pentru EU-ETS post 2012**

## **Ghid privind alocarea pentru Fuziuni și Divizări**

*Versiunea finală emisă în data de 15 octombrie 2014*

## **1. Introducere**

### **1.1. Statutul documentelor de orientare**

Acest document face parte dintr-un grup de documente, destinate să sprijine Statele Membre, precum și Autoritățile Competente din țările respective, în vederea implementării cu succes în întreaga Uniune a noii metodologii privind alocarea în Faza III a EU ETS (după anul 2012), stabilită prin Decizia Comisiei 2011/278 / UE referitoare la "Normele tranzitorii privind alocarea armonizată și cu titlu gratuit a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră în temeiul articolului 10a alineatul (1) din Directiva EU ETS" (CIM) și elaborarea Măsurilor Naționale de punere în aplicare (NIM). Acest Document de orientare nu reprezintă o poziție oficială a Comisiei și nu este obligatoriu conform legii.

Acest document de orientare ia în considerare aspectele discutate în cadrul mai multor reuniuni ale Grupului tehnic de lucru privind criteriile de referință în cadrul Grupului de lucru III al Comitetului privind Schimbările Climatice (CCC), precum și comentariile scrise primite de la experții Statelor Membre. S-a stabilit faptul că acest document de orientare reflectă opiniile Comitetului privind Schimbările Climatice stabilite în cadrul reuniunii din data de 15 octombrie 2014.

Documentele de orientare nu detaliază procedurile aplicate de către Statele Membre la eliberarea autorizațiilor privind emisiile de gaze cu efect de seră. Este recunoscut faptul că abordarea în vederea stabilirii limitelor instalației referitoare la emisiile de gaze cu efect de seră diferă de la un Stat Membru la altul.

### **1.2. Contextul documentelor de orientare CIM**

În cadrul CIM au fost identificate subiecte specifice care necesită explicații sau instrucțiuni suplimentare. Documentele de orientare CIM vizează tratarea acestor aspecte în mod specific și foarte clar. Comisia consideră acest lucru necesar pentru atingerea nivelului maxim de armonizare în ceea ce privește aplicarea metodologiei de alocare pentru faza III.

Documentele de orientare CIM vizează coerența în interpretarea CIM, pentru a promova armonizarea și pentru a preveni eventualele abuzuri sau abateri ale concurenței în cadrul Comunității. Lista integrală a acestor documente este prezentată mai jos.

În special:

- Documentul de orientare nr. 1 - orientare generală: acest document de orientare oferă o prezentare generală a procesului de alocare și explică elementele de bază ale metodologiei de alocare.
- Documentul de orientare nr. 2 - orientare privind metodologiile de alocare: acest document de orientare explică modul în care funcționează metodologia de alocare, precum și principalele sale caracteristici.
- Documentul de orientare nr. 3 – orientare privind colectarea datelor: acest document de orientare prezintă datele de care au nevoie operatorii în vederea furnizării acestora autorităților

competente și modul în care aceștia trebuie să le colecteze. Documentul reflectă structura modelului pentru colectarea datelor furnizat de către CE.

- Documentul de orientare nr. 4 – orientare privind verificarea datelor din cadrul NIM: acest document de orientare explică procesul de verificare cu privire la colectarea datelor din cadrul măsurilor naționale de implementare.
- Documentul de orientare nr. 5 – orientare privind relocarea emisiilor de dioxid de carbon: prezintă problema relocării emisiilor de carbon și modul în care aceasta afectează calcularea alocărilor cu titlu gratuit.
- Documentul de orientare nr. 6 – orientare privind fluxurile transfrontaliere de energie termică: explică modul în care funcționează metodologia referitoare la alocare în cazul transferului de energie termică de-a lungul 'limitelor' unei instalații.
- Documentul de orientare nr. 7 – orientare privind instalațiile nou-intrate și închiderea instalațiilor: acest document de orientare prevede explicarea regulilor de alocare referitoare la instalațiile nou-intrate, precum și la procedeul închiderii.
- Documentul de orientare nr. 8 – orientare privind gazele reziduale și subinstalația cu indicatorul de referință pentru emisii de proces: acest document explică metodologia de alocare cu privire la subinstalația cu indicatorul de referință pentru emisii de proces, în special, în ceea ce privește tratarea gazelor reziduale.
- Documentul de orientare nr. 9 – orientare sectorială specifică: acest document de orientare oferă o descriere detaliată a indicatorului de referință pentru produs, precum și a limitelor sistemului fiecărui indicator de referință pentru produs enumerat în cadrul documentelor CIM.
- Documentul de orientare nr. 10 – document privind alocarea pentru fuziuni și divizări.

Lista documentelor prevede completarea celorlalte documente de orientare emise de către Comisia Europeană privind faza a III-a a EU ETS, în special:

- Document de orientare privind interpretarea Anexei I din Directiva EU ETS (excl. Activități aviatice), și
- Documentul de orientare în vederea identificării producătorilor de energie electrică

Trimiterea la articolele din prezentul document se referă în general la Directiva EU ETS revizuită, la CIM și la Regulamentul Registrului.

### **1.3. Orientare suplimentară**

Alături de documentele de orientare, se va oferi sprijin suplimentar autorităților Statelor Membre, sub formă de asistență telefonică și prin intermediul site-ului CE care cuprinde lista documentelor de orientare, întrebări frecvente și referințe utile, [http://ec.europa.eu/clima/policies/ets/cap/allocation/index\\_en.htm](http://ec.europa.eu/clima/policies/ets/cap/allocation/index_en.htm)

## 2. Reguli generale în conformitate cu Decizia Comisiei nr. 278/2011/UE

Normele armonizate de alocare nu conțin prevederi explicite cu privire la fuziuni și divizări ale instalațiilor. Prin urmare, ca regulă generală, orice modificare a alocării gratuite ulterioare unei fuziuni sau divizări ale instalațiilor trebuie să fie pusă în aplicare prin utilizarea regulilor „noilor intrați și închideri (NEC)”, în contextul normelor de alocare armonizate.

În conformitate cu normele de alocare armonizate și când sunt întâlnite condiții pentru o modificare semnificativă de capacitate:

– O fuziune de două instalații se tratează ca situația în care o instalație are încetare de activitate și cealaltă instalație are creștere de capacitate de producție.

– O divizare a unei instalații în 2 (sau mai multe), ar trebui să fie tratată ca o reducere semnificativă a capacității instalației inițiale și o (sau mai multe) instalație/ii nou – intrată/e (greenfield).

Statele membre trebuie să notifice Comisia asupra oricăror modificări ulterioare ale procedurilor de raportare NEC normale. Pe baza informațiilor prevăzute Comisia analizează fiecare astfel de caz și comunică rezultatele acestei evaluări autorității competente. O dată ce faza de evaluare este completă un nou NAT Change va fi pus în aplicare în conformitate cu prevederile art. 52(2) din Regulamentul Registrului descris în secțiunea V a Documentului de orientare ”Modificări ale NAT pentru instalațiile staționare în Faza a 3-a”.

Cu privire la cele de mai sus, deși fuziuni sau divizări sunt proceduri administrative relativ comune pentru industrie, care rezultă din schimbări în proprietate, în contextul normelor de alocare gratuită sub EU-ETS, acestea trebuie să fie tratate în concordanță cu regulile de alocare armonizate, prin intermediul noilor intrați (greenfield), modificări semnificative de capacitate și închideri.

Cu toate acestea, orice alte modificări ale alocării ca urmare a unei fuziuni sau divizări pot fi considerate a fi în conformitate cu Regulile de alocare armonizate, cu condiția să fie îndeplinite anumite condiții:

- Instalațiile trebuie să se afle sub incidența ETS și să dețină o autorizație privind emisiile de gaze cu efect de seră înainte și după ce au loc fuziuni sau divizări;

- O fuziune sau divizare nu are drept rezultat o alocare de mai multe cote decât cele raportate în Tabelul Național de Alocare (NAT), înainte de fuziune sau divizare;

- În cazul instalațiilor care au fuzionat, în conformitate cu art. 3 (e) al Directivei 2003/87/CE, fuziunea se referă la instalații care sunt conectate din punct de vedere tehnic, care funcționează pe același amplasament și care sunt acoperite de aceeași autorizație după ce fuziunea are loc;

- Instalațiile implicate în fuziune sau divizare vor avea o autorizație privind emisiile de gaze cu efect de seră care va reflecta noua lor situație.

Autoritatea competentă a statului membru trebuie să informeze Comisia cu privire la toate cazurile de fuziune sau divizare a instalațiilor în conformitate cu articolul 24 din Decizia 2011/278/UE prin trimiterea unei scrisori oficiale în care se explică împrejurările și motivele schimbării, inclusiv o

identificare clară a instalațiilor în cauză și conexiunile sale fizice și o scurtă descriere a oricăror modificări ale autorizației de gaze cu efect de seră. În notificarea lor Statele Membre trebuie să raporteze datele legate de instalație reflectând situația după fuziune sau divizare. Datele referitoare la instalație trebuie să includă date privind emisii, date ale alocării și nivelul de activitate istoric (HAL Total) pentru a permite aplicarea regulilor unei încetări parțiale și modificări de capacitate când este nevoie. Datele trebuie să se bazeze pe cel mai recent nivel al activității istorice stabilit folosit pentru a determina alocarea în NAT pentru instalația (le) originală (e) înainte de fuziune sau de divizare.

Comisia examinează fiecare astfel de caz și comunică rezultatele acestei evaluări autorității competente.

### **3. Exemple**

Următoarele exemple ilustrează punerea în aplicare a fuziunilor și divizărilor în temeiul articolului 24 din Regulile de alocare armonizată așa cum s-a subliniat mai sus.

#### **3.1. Fuziune**

În următorul exemplu, Operatorul unei instalații A preia instalația B. Instalațiile A și B sunt conectate din punct de vedere tehnic și funcționează pe același amplasament. Prin urmare, după fuziune, Operatorul instalației A controlează ambele instalații A și B și instalațiile funcționează ca una singură. Autorizația GES a instalației B este anulată și autorizația GES a instalației A este actualizată, astfel încât planul său de monitorizare include toate sursele de emisie din ambele instalații A și B.

În acest caz, modificarea alocării gratuite va fi după cum urmează:

- 1) Alocarea pentru instalația A ar trebui să fie majorată, astfel încât să corespundă sumei alocărilor de la ambele instalații A și B, pentru anul următor celui în care a avut loc schimbarea și pentru anii următori din faza 3 (2013-2020);
- 2) Alocarea pentru instalația B este redusă la zero, pentru anul următor celui în care a avut loc schimbarea și pentru anii următori din faza 3.

Practic, modificarea alocării se va reflecta într-o modificare a NAT-ului cu efect asupra anului următor celui în care a avut loc fuziunea. Procedura care trebuie urmată este următoarea:

Autoritatea competentă informează Comisia cu privire la fuziune în conformitate cu articolul 24 din Decizia 2011/278/UE prin trimiterea unei scrisori oficiale de notificare în care se vor explica împrejurările și motivele schimbării, inclusiv o identificare clară a instalațiilor în cauză și o descriere a modificării autorizației, cu următoarele documente atașate:

- Un fișier Excel incluzând date legate de instalație reflectând situația după fuziunea descrisă în secțiunea 1 de mai sus;
- Documentul NAT Change.xls conform art. 52 (1) din Regulamentul Registrului incluzând instalațiile în cauză;

În urma analizării informațiilor transmise Comisia informează autoritatea competentă dacă alocarea așa cum a fost revizuită (actualizată) a fost acceptată.

Administratorul național pregătește și transmite Comisiei un fișier XML în conformitate cu alocările revizuite propuse (punctele 1) și 2) de mai sus). Fișierul este încărcat în EUTL și în Registrul Uniunii urmând procedura normală a NAT Change.

În conformitate cu prevederile art. 11 al Directivei ETS, până la data de 28 februarie a anului următor celui în care are loc modificarea, Operatorul A va primi în contul său din registru alocarea cu titlu gratuit corespunzătoare sumei alocărilor cu titlu gratuit ale celor două instalații A și B, așa cum este indicat în NAT-ul modificat.

### **3.2. Divizare**

În următorul exemplu, Operatorul instalației A vinde o parte a instalației și operațiunilor sale către Operatorul B. Ca rezultat al acestei divizări, instalațiile A și B funcționează independent, astfel încât granițele subinstalațiilor pentru fiecare instalație sunt în mod clar separate. Autorizația GES și planul de monitorizare ale instalației A sunt revizuite în consecință și Operatorul B primește o autorizație GES și un plan de monitorizare care să acopere limitele noii sale instalații B. De asemenea, Operatorul B își deschide un cont nou în Registrul Uniunii pentru instalația B.

Deciziile de alocarea finală referitoare la instalațiile A și B se modifică după cum urmează: numărul de certificate legate de partea de instalație care și-a schimbat proprietarul sunt deduse din alocarea Operatorului A și sunt atribuite (alocate) Operatorului B în special, cu condiția ca:

- 1) alocarea gratuită pentru instalația A se reduce în conformitate cu nivelul de activitate revizuit al subinstalațiilor care rămân sub controlul Operatorului A, pentru anul ulterior celui în care a avut loc schimbarea și pentru anii următori din faza 3;
- 2) alocarea cu titlu gratuit pentru instalația B este stabilită în concordanță cu nivelul de activitate revizuit al subinstalațiilor care sunt sub controlul Operatorului B, pentru anul ulterior celui în care a avut loc schimbarea și pentru anii următori din faza 3;
- 3) suma dintre alocarea finală pentru instalațiile A și B este egală cu alocarea inițială a instalației A (înainte ca divizarea să aibă loc).

Practic, modificarea alocării se va reflecta într-o modificare a NAT-ului cu efect asupra anului următor celui în timpul căruia a avut loc divizarea. Procedura care trebuie urmată este următoarea:

Autoritatea competentă informează Comisia cu privire la divizarea în conformitate cu articolul 24 din Decizia 2011/278/UE prin trimiterea unei notificări oficiale în care se vor explica împrejurările și motivele schimbării, inclusiv o identificare clară a instalațiilor în cauză și o descriere a modificării autorizației, cu următoarele documente atașate:

- Un fișier Excel incluzând date legate de instalație reflectând situația după divizarea descrisă în secțiunea 1 de mai sus;
- Documentul NAT Change.xls conform art. 52 (1) din Regulamentul Registrului;

În urma analizării informațiilor transmise Comisia informează autoritatea competentă dacă alocarea așa cum a fost revizuită (actualizată) a fost acceptată.

Administratorul național pregătește și transmite Comisiei un fișier XML în conformitate cu alocările revizuite propuse (punctele 1) și 2) de mai sus). Fișierul va fi încărcat în EUTL și în Registrul Uniunii urmând procedura normală a NAT Change.

În conformitate cu prevederile art. 11 al Directivei ETS, până la data de 28 februarie a anului următor celui în care are loc modificarea, Operatorul A primește în contul său din registru cantitatea redusă a alocării cu titlu gratuit corespunzătoare activităților care sunt încă sub controlul său și Operatorul B primește în contul său alocarea în legătură cu activitățile care și-au schimbat proprietarul, astfel încât suma alocărilor cu titlu gratuit ale instalațiilor A și B este egală cu alocarea instalației A, înainte de divizare.

#### **4. Reguli pentru dreptul la credite internaționale**

În absența unui ghid al Directivei EU-ETS, al Regulamentului Registrului și al Regulamentului privind dreptul la credite internaționale, instalațiile rezultate în urma unor fuziuni sau divizări trebuie să fie tratate de la caz la caz și sub responsabilitatea Statelor membre, când se elaborează tabelele cu dreptul la credite internaționale pentru instalațiile staționare și operatorii de aeronave. Ca regulă generală, instalațiile care au fuzionat sau divizat, aflate în lista unui Stat membru privind dreptul la credite internaționale ar trebui să fie în concordanță cu NAT-ul Statului membru referitor la fuziuni și divizări. Astfel, dacă în NAT-ul Statului membru, o instalație este împărțită în mai multe instalații, acest lucru ar trebui să fie reflectat în Tabelul privind Dreptul la credite Internaționale al statului membru, cele două tabele trebuie să conțină același număr de instalații cu aceleași ID-uri ale instalațiilor. În cazul în care, pe de altă parte, instalații separate au fost comasate într-o instalație existentă sau o instalație nouă în NAT, acest lucru ar trebui să fie, de asemenea, reflectat în Tabelul privind Dreptul la credite internaționale. La stabilirea dreptului la credite al unei instalații care a fuzionat sau o instalație care s-a divizat, statele membre ar trebui să ia în considerare ce drepturi la credite au fost deja utilizate în faza a 2-a, în scopul de a evita drepturile necuvenite.