

# 溫室氣體認證機構及查驗機構稽查作業原則

## 總說明

為推動溫室氣體認證與查驗機構管理相關工作，本署發布「溫室氣體檢驗測定及查驗機構管理辦法」（以下簡稱本辦法），為落實管理辦法第三十二條規定，中央主管機關得派員赴認證機構及查驗機構進行稽查工作，促使稽查工作之程序、項目、執行方式及稽查結果判定原則等事項更為明確，以確保溫室氣體認證作業及排放量與減量數據查核作業之品質，爰擬具「溫室氣體認證機構及查驗機構稽查作業原則」（以下簡稱本原則），其訂定要點如次：

- 一、訂定目的。（第一點）
- 二、稽查對象及優先稽查情事。（第二點）
- 三、稽查前應準備事項及技術小組委員任務。（第三點）
- 四、稽查作業執行方式。（第四點）
- 五、稽查項目及稽查結果判定原則。（第五點及第六點）
- 六、稽查限期補正及處分。（第七點及第八點）
- 七、稽查會議相關規定。（第九點）

## 溫室氣體認證機構及查驗機構稽查作業原則

規定	說明
<p>一、為提升溫室氣體認證及查核作業品質，並加強落實溫室氣體檢驗測定及查驗機構管理辦法（以下簡稱本辦法）稽查作業之一致性，特訂定本原則。</p>	<p>訂定目的。</p>
<p>二、本原則之稽查對象為經中央主管機關許可執行溫室氣體認證之機構（以下簡稱認證機構）及取得許可證之溫室氣體查驗機構（以下簡稱查驗機構）。</p> <p>前項稽查對象有下列情事之一者，應優先稽查：</p> <p>（一）接獲陳情案件。</p> <p>（二）未依稽查結果改善。</p> <p>（三）認證機構或查驗機構不符合中央主管機關核可之情事。</p> <p>（四）查驗機構查核業務案件未經中央主管機關審查或未受認證機構實地評鑑。</p>	<p>一、稽查對象及優先稽查情事。</p> <p>二、第二項第三款包括下列情形：</p> <p>（一）認證機構：會員資格被國際認證論壇暫停或終止、簽訂之國際溫室氣體多邊相互承認協議失效等情事。</p> <p>（二）查驗機構：認證範圍被認證機構暫停或終止、未依中央主管機關核可之查核作業計畫書執行作業或其他可能導致不符合中央主管機關核可之查驗機構資格條件等情事。</p>
<p>三、中央主管機關執行稽查工作前，應備齊下列事項：</p> <p>（一）稽查人員名單與其識別證件。</p> <p>（二）空氣污染防制法（以下簡稱本法）或本辦法相關法令。</p> <p>（三）稽查案件資料及紀錄表。</p> <p>（四）其他必要之儀器或設備。</p> <p>中央主管機關得指派依本辦法第三十條第二項規定聘任之技術小組委員，擔任前項第一款稽查人員。</p> <p>稽查人員對於稽查過程及相關資</p>	<p>明定稽查前應準備工作。</p>

<p>料內容，應予保密，且不得與稽查對象發生不當財務關係。</p>	
<p>四、中央主管機關執行稽查作業時，應以下列方式為之：</p> <p>(一)書面稽查：依陳情人提供、自行取得或由認證機構或查驗機構提供之文件資料執行，並得於事前通知稽查對象依附表一所列項目提供資料。</p> <p>(二)現場稽查：派員進入認證機構、查驗機構或業務案件查核現場，以稽查文件資料、觀察認證或查核情形，或與業務執行人員訪談等方式執行，以不影響認證及查核現場作業活動為原則。</p> <p>前項中央主管機關發現資料不完備時，應請補充說明；其方式得以書面通知或現場說明等方式進行；補充說明總日數以三十日為限。</p> <p>中央主管機關派員進入業務案件查核現場時，得通知地方主管機關派員與會。</p>	<p>一、稽查作業執行方式。</p> <p>二、明定事前通知受稽查對象提供資料之情形。</p>
<p>五、中央主管機關執行稽查作業，應確認項目如下：</p> <p>(一)中央主管機關核可之資格條件、業務執行應遵循事項或其他符合本法及本辦法規範事項。</p> <p>(二)文件紀錄完整性、與現場資訊之一致性及內容之合理性。</p> <p>(三)人力配置及人員能力，顯示足以支持業務運作及品質。</p> <p>(四)其他相關事宜。</p>	<p>一、稽查項目。</p> <p>二、第三款人力配置及人員能力，得視人員資歷與專長項目審查、訓練、考核內容、現場面談或觀察，評估人員對中央主管機關法規規範、查核項目相關製程或排放特性之瞭解程度、其溝通應對能力、理解力、作業計畫安排及執行能力等表現。</p>

<p>六、中央主管機關執行稽查作業，以附表二所列事項，判定稽查結果。</p>	<p>稽查結果判定原則。</p>
<p>七、稽查結果經判定查驗機構違反本辦法第二十四條第一項、第二十八條第一項第一款、第三十二條第一項或第三十三條之規定者，中央主管機關應依本法第七十條規定辦理。</p>	<p>稽查處分規定。</p>
<p>八、稽查結果經判定查驗機構不符合本辦法第二十八條第一項第二款至第六款規定者，中央主管機關應通知限期補正；屆期未完成補正者，不予認可相關查核業務。前項不予認可相關查核業務時，中央主管機關應通知認證機構、查驗機構、受查核者及地方主管機關；中央主管機關得請地方主管機關協助辦理前項不符合本辦法規定之後續追蹤。</p>	<p>明定執行查核業務未遵行規定之處理及限期補正規定。</p>
<p>九、中央主管機關執行本原則相關作業時，得視業務實際情形，不定期召開稽查會議。必要時，得邀請相關領域專家學者出席。</p>	<p>稽查會議相關規定。</p>

附表一、稽查對象應提報或置備之文件清單

稽查對象	應提報或置備之文件清單
認證機構	<p>一、認證服務計畫書與品質程序文件及其文件清單。</p> <p>二、抽查案件紀錄：評鑑歷程、認證評審員遴選、訓練及考核、與抽查案件相關之申訴或抱怨處理等紀錄。</p> <p>三、認證評審員資料：基本資料、訓練、資歷與查核項目專長審查、考核及指派執行業務等紀錄。</p> <p>四、其他補充文件。</p>
查驗機構	<p>一、查核作業管理程序與品質手冊及其文件清單。</p> <p>二、抽查案件資料：排放量清冊、盤查報告書、先期專案報告書或抵換專案計畫書、抵換專案監測報告、查核總結報告及查核歷程紀錄（包含風險評估、查核計畫、取樣計畫、各階段查核報告與發現、內部技術審查報告、查核意見、查核聲明書及查檢表等資料）。</p> <p>三、查核人員資料：基本資料、訓練、資歷與查核項目專長審查、考核及指派執行業務等紀錄。</p> <p>四、其他補充文件。</p>

附表二、稽查結果判定一覽表

稽查對象	本辦法規定	稽查項目	稽查結果	
			是	否
一、查驗機構	第二十四條第一項	於許可之各查核類別下設置二名以上查核人員，其中一名為全職主導查驗員。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第二十八條第一項第一款	依中央主管機關核可之查核作業計畫書，執行查核人員及技術專家資格審查、考核與指派作業、書面及現場查核程序及方法、內部技術審查及查核決定等工作。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第二十八條第一項第二款第一目	依中央主管機關指定格式，以網路方式傳輸至指定平台，於執行現場查核作業七日前，上傳預定行程及查核人員資料。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第二十八條第一項第二款第二目	依中央主管機關指定格式，以網路方式傳輸至指定平台，內部技術審查完成十五日內，上傳實際行程、查核人員、查核結果、查核總結報告。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第二十八條第一項第二款第三目	依中央主管機關指定格式，以網路方式傳輸至指定平台，確認受查核者上傳相關資料之正確性。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第二十八條第一項第三款	設置人員清冊中具備主導查驗員資歷者，擔任查核案件之主導查驗員角色。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		設置人員清冊中具備查核類別資格者，執行該查核類別之查核作業。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		設置人員清冊登錄資料與事實相符。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第二十八條第一項第四款	完成查核作業後，將查核總結報告，送由另一名非參與該案且於設置人員清冊中之具備主導查驗員資歷者進行內部技術審查。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第二十八條第一項第五款	擔任查核案件之主導查驗員角色者及內部技術審查者簽署於查核總結報告。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第二十八條第一項第六款	依中央主管機關溫室氣體相關法規、指定平台公告文件規範，執行查核案件。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

稽查對象	本辦法規定	稽查項目	稽查結果	
			是	否
	第三十二條第一項	規避、妨礙或拒絕中央主管機關執行稽查工作之情事。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第三十三條	依中央主管機關通知，指派並確認人員完成在職訓練。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		其他：_____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
二、認證機構	第二十條	為國際認證論壇會員，且參與國際溫室氣體多邊相互承認協議。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第三十二條第一項	規避、妨礙或拒絕中央主管機關執行稽查工作之情事。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		中央主管機關許可函所列事項。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

