



Warszawa, 12 września 2016 r.

Ministerstwo Środowiska Departament Gospodarki Odpadami

Nawiązując do wcześniejszej korespondencji dot. interpretacji przepisów ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (pismo Państwa z dn. 19 sierpnia br. znak: DGO-II.022.190.2016.TZ 176163.470185.375625) zwracamy się z uprzejmą prośbą o wyjaśnienie kolejnych wątpliwości, rodzących się w rezultacie wnikliwej analizy przepisów ustawy oraz rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców.

1. Kwestia konsekwencji niepoddania się audytowi (bez względu na powód) przez zobowiązanego do tego przedsiębiorcę.

Z ustawy nie wynika, aby istniała możliwość zastosowania w takiej sytuacji jakichkolwiek sankcji o charakterze *stricte* karnym. Jak się wydaje brak jest też podstaw do podejmowania wobec przedsiębiorcy, który nie dopełnił obowiązku wynikającego z art. 46 ust. 1 pkt 1 ustawy jakichkolwiek innych działań ze strony organów administracji publicznej i może on kontynuować działalność w zakresie przetwarzania/zbierania odpadów i wystawiania dokumentów DPR/DPO/EDPR/EDPO,

2. Kwestia konsekwencji dla podmiotu (organizacji odzysku, przedsiębiorcy wprowadzającego na rynek towary w opakowaniach) przyjmującego i rozliczającego się dokumentami DPR/DPO/EDPR/EDPO pochodzącymi od przedsiębiorcy, który nie poddał się audytowi.

Jak się wydaje przepisy ustawy o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi nie wskazują konsekwencji dla podmiotu rozliczającego się dokumentami pochodzącymi od przedsiębiorcy, który nie poddał się audytowi. W naszej ocenie zobowiązany (organizacja odzysku lub przedsiębiorca) przyjmujący dokumenty DPR/DPO/EDPR/EDPO od przedsiębiorcy, który nie poddał się audytowi zewnętrznemu, nie powinien ponosić żadnych konsekwencji, zwłaszcza w sytuacji, gdy dokumenty te stały się już podstawą rozliczenia obowiązku za rok poprzedzający (przed upływem terminu w którym audyt powinien zostać przeprowadzony).

Prosimy więc o potwierdzenie braku formalnych podstaw kwestionowania dokumentów, wystawianych przez przedsiębiorcę, który nie poddał się audytowi.

Czy może to mieć zastosowanie również w przypadku kontynuowania współpracy mimo wiedzy o niepoddaniu się audytowi przez recyklera i przyjmowania w kolejnym roku dokumentów przez niego wystawionych?



Członkowie wspierający:



PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna SA
Oddział Zespół Elektrowni Dolna Odra



Stowarzyszenie Polskie Forum ISO 14000

Siedziba: ul. Kłobucka 23A, 02-699 Warszawa
adres do korespondencji: ul. Pólnicy 29/9, 80-177 Gdańsk
tel. 58 719 75 78, 58 710 45 20
www.pfiso14000.org.pl email: sekretariat@pfiso14000.org.pl
Punkt informacyjny Częstochowa: tel. 34 321 43 80

Konto: BOŚ nr 45 1540 1102 2001 5701 9581 0002
NIP: 951-17-13-993
Rejestracja: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie
XIII Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS: 000080182



Polskie Forum ISO 14000

3. Kwestia udostępniania sporządzonego przez audytora sprawozdania z rocznego audytu zewnętrznego innemu podmiotowi lub osobie fizycznej.

W naszym przekonaniu sprawozdanie takie zawiera informacje o środowisku i jego ochronie w rozumieniu *ustawy z dn. 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz ocenach oddziaływania na środowisko* („raporty na temat realizacji przepisów dotyczących ochrony środowiska” zgodnie z art. 9 ust. 1 pkt 4 *ustawy*) i w związku z tym podlega (z zastrzeżeniami) udostępnieniu każdemu bez obowiązku wykazania przez niego interesu prawnego lub faktycznego.

Prosimy o potwierdzenie, że sprawozdanie audytora winno podlegać udostępnieniu przez dysponujące nim organy administracji publicznej.

4. Kwestia odpowiedzialności przedsiębiorcy wystawiającego dokumenty DPR/DPO/EDPR/EDPO za wszystkie dane, które potwierdza w tych dokumentach.

Przynajmniej część informacji, zawartych w dokumentach DPR/DPO/EDPR/EDPO pochodzi od przekazującego odpady i stanowi *de facto* powielenie danych zawartych we wniosku o wystawienie takiego dokumentu. Dotyczy to w szczególności kwestii potwierdzania recyklingu odpadów opakowaniowych pochodzących z gospodarstw domowych (GD) – wnioskujący zaznacza, iż przekazane odpady pochodzą z gospodarstw domowych. Wydaje się jednak, że recykler powinien dokonać weryfikacji czy odpad ma faktycznie charakter wskazujący na pochodzenie z GD oraz czy wniosek został wystawiony przez uprawniony do tego podmiot (zgodnie z *ustawą*). Czy ustalenie w rezultacie audytu, że poddane odzyskowi odpady w istocie nie pochodziły z gospodarstwa domowych, albo też o wydanie dokumentu wnioskował niewłaściwy podmiot dyskwalifikuje wystawione w ten sposób dokumenty?

Prosimy o potwierdzenie, poprawności poglądu, że odpowiedzialność za to powinien ponosić recykler, ale równocześnie przekazujący odpady (poświadczający nieprawdę we wniosku). Prosimy również o wskazanie ewentualnej sankcji prawnej za wystawienie DPR/DPO/EDPR/EDPO poświadczających nieprawdę.

Uprzejmie prosimy o udzielenie odpowiedzi i potwierdzenie naszego stanowiska w podnoszonych kwestiach.

Z poważaniem

Maciej Kostrzanowski
Wiceprezes Zarządu

**Stowarzyszenie Klub
Polskie Forum ISO 14000**
ul. Kłobucka 23 A; 02-699 Warszawa
NIP: 951-17-13-993 REGON: 012282443
Nr KRS: 0000080182

Stowarzyszenie Polskie Forum ISO 14000

Siedziba: ul. Kłobucka 23A, 02-699 Warszawa
adres do korespondencji: ul. Pólnicy 29/9, 80-177 Gdańsk
tel. 58 719 75 78, 58 710 45 20
www.pfiso14000.org.pl email: sekretariat@pfiso14000.org.pl
Punkt informacyjny Częstochowa: tel. 34 321 43 80

Konto: BOŚ nr 45 1540 1102 2001 5701 9581 0002
NIP: 951-17-13-993
Rejestracja: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie
XIII Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS: 0000080182



Członkowie wspierający:



PGE Górnictwo i Energetyka
Konwencjonalna SA
Oddział Zespół Elektrowni
Dolna Odra

