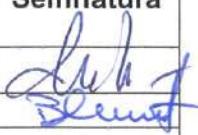
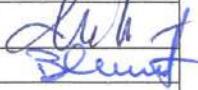


**PROCEDURA OPERATIONALA PRIVIND RELATIA CU OPERATORII ECONOMICI  
AUTORIZATI PENTRU COLECTAREA/VALORIZICAREA DESEURILOR DE AMBALAJE  
(furnizori) SI RAPORTAREA LUNARA A TRASABILITATII REALIZATE IN CONTUL Green  
Resources Management SA**

Data aprobării: 03.01.2023

Data emiterii: 03.01.2023

Data intrării în vigoare: 03.01.2023

Nivel decizional	Funcția	Numele	Nivel de autoritate	Data	Semnătura
Tehnic	Director Tehnic	Anca Babes	Elaborare	03.01.2023	
Management	Director General	Constantin Bratu	Aprobare	03.01.2023	

Conform contractului de prestari servicii, Furnizorul – operator economic autorizat pentru colectarea/valorificarea deseurilor de ambalaje, asigură în numele Green Resources Management SA (GRM), colectarea/sortarea și valorificarea prin reciclare sau valorificarea prin incinerare în instalatii de incinerare cu recuperare de energie, în instalatii proprii, sau colectarea și livrarea pentru valorificare prin reciclare și/sau valorificare prin incinerare în instalatii de incinerare cu recuperare de energie a cantitatilor lunare și anuale de deseuri de ambalaje prevăzute în Anexele nr. 1.1 și/sau 1.2, din contract, după caz.

În acest sens, Furnizorul valorifică prin reciclare și/sau prin incinerare în instalatii de incinerare cu recuperare de energie în instalatii proprii, deseurile de ambalaje colectate/sortate în baza autorizației de mediu sau le livrează în condițiile contractuale negociate, operatorilor economici reciclatori și/sau valorificatorii autorizați, primind pentru prestarea de servicii de la GRM, tariful per tonă/material negociat prin contract.

Facturile emise de Furnizor către GRM, în baza cantitatilor raportate conform contractului sunt însoțite obligatoriu de un dosar cu raportarea lunară care cuprinde documentele care asigură

trasabilitatea deșeurilor de ambalaje, respectiv documente financiar-contabile și documente justificative, până la operatorul economic reciclator/valorificator, conform anexei-procedura din contract, precum și declarația lunară pe proprie răspundere a Furnizorului referitoare la cantitatile raportate.

Prezentarea dosarului cu raportarea lunară însotit de documentele financiar-contabile și justificative se face de către Furnizor, până în data de 10 a fiecărei luni.

Furnizorul transmite GRM, dosarul cu raportarea lunară care cuprinde următoarele documente, în funcție de caz:

**a1)** Borderoul de colectare a deșeurilor de ambalaje direct din fluxul municipal (persoane fizice - generatori) conform Anexei nr. 4.1.A la contract cu toate copiile documentelor financiar-contabile și justificative pentru cantitatile înscrise în Anexa nr. 4.1.A, respectiv: adeverințe de primire și plată de la persoanele fizice, borderouri de achiziție de deșeuri metalice feroase și neferoase și a aliajelor acestora conform Legii nr. 38/2014, tichete de cântar, note de intrare-recepție și constatare diferențe, fișă de magazie.

Pentru cantitatile de deșeuri de ambalaje colectate de Furnizor prin operatori economici colectori, Furnizorul va completa Anexa nr. 4.1.A cu datele furnizorului său, cantitatile preluate, documentele cu care au fost preluate cantitatile respective și raportul de provenienta al deșeurilor de ambalaje colectate de respectivul furnizor conform Anexei 4.1.C.

**a2)** Borderoul de colectare a deșeurilor de ambalaje direct din fluxul industrial comercial (operatori economici- generatori) conform Anexei nr. 4.1.B cu toate copiile documentelor financiar-contabile și justificative înscrise în Anexa nr. 4.1.B, respectiv: facturi de achiziție, însotite de formulare de încărcare-descărcare deșeuri nepericuloase conform H.G. 1061/2008 privind transportul deșeurilor periculoase și nepericuloase pe teritoriul României, avize de însotire a mărfii, tichete de cântar, note de intrare-recepție și constatare diferențe, fișă de magazie.

Pentru cantitatile de deșeuri de ambalaje colectate de Furnizor prin operatori economici colectori, Furnizorul va completa Anexa nr. 4.1.B cu datele furnizorului său, cantitatile preluate, documentele cu care au fost preluate cantitatile respective și raportul de provenienta al deșeurilor de ambalaje colectate de respectivul furnizor conform Anexei 4.1.C.

**a3)** În cazul prestării de servicii cu preluare gratuită a deșeurilor de ambalaje direct de la persoane juridice generatoare, Furnizorul transmite copii ale proceselor-verbale de predare-primire gratuită a deșeurilor de ambalaje, documente de înregistrare a acestora în evidență contabilă a Furnizorului, avize de însotire a mărfii, formulare de încărcare-descărcare deșeuri nepericuloase, note de intrare-recepție și constatare diferențe, copii ale contractelor Furnizorului cu persoanele juridice de la care se preiau deșeurile de ambalaje cu titlu gratuit.

**a4)** În cazul operatorilor economici licențiați pentru activitatea de salubrizare, intermediari de la care preia Furnizorul, se vor transmite copii ale facturilor și formularelor de încărcare-descărcare, dacă deșeurile de ambalaje sunt preluate în baza unui contract de vânzare-cumpărare. Dacă deșeurile de ambalaje sunt preluate în baza unui contract de prestări servicii cu preluare gratuită, se vor transmite copii ale proceselor-verbale de predare-primire gratuită a deșeurilor de ambalaje, copii ale formularelor de încărcare-descărcare deșeuri nepericuloase, bon intrare/tichete de cântar sau bon transport, note de intrare-recepție și constatare diferențe.

**a5)** În cazul în care colectarea de la persoane fizice și persoane juridice necesită un volum mare de documente, în mod exceptional și numai cu acordul prealabil al GRM, copiile acestor documente vor fi prezentate GRM, în formă electronică scanată pe suport CD. Dacă Furnizorul nu dispune de mijloacele tehnice necesare scanării, atunci se vor transmite, obligatoriu în copie, pe suport hârtie.

**a6)** În cazul în care Furnizorul colectează deșeuri de ambalaje de la un operator economic autorizat pentru colectare, Furnizorul va prezenta în raportarea lunară transmisă GRM un raport de proveniență conform Anexei nr. 4.1.C care indică furnizorul Furnizorului, cantitatile de deșeuri de ambalaje și, distinct pe fiecare tip de material, cantitatile preluate de la persoane fizice și/sau operatori economici generatori.

In cazul in care Prestorul preia deseuri de ambalaje de la un operator economic autorizat pentru colectare, Furnizorul are obligatia sa se asigure ca documentele cu care au fost preluate nu contin mentiunea prin care acele deseuri de ambalaje sunt valorificate in scopul indeplinirii obiectivelor anuale prevazute in OUG nr. 196/2005 si in Legea nr. 249/2015, GRM fiind exonerat de orice raspundere in legatura cu acele cantitati. Daca o eventuala inspectie fiscala a autoritatilor competente ar constata o diferență între cantitățile de deșeuri de ambalaje declarate de Furnizor ca fiind gestionate în contul GRM, și cantitățile de deșeuri de ambalaje constataate efectiv de autoritățile competente, Furnizorul este obligat sa plateasca contributia prevăzută de art. 9 alin. (1) lit. v<sup>1</sup>) din O.U.G. nr. 196/2005 și, sa-l despargubeasca pe GRM pentru prejudiciul cauzat în legătura cu cantitatea de deseuri de ambalaje constatată ca nefiind gestionată.

**b)** In cazul sortării de catre Furnizor a deșeurilor de ambalaje amestecate, colectate de Furnizor sub cod 15 01 06 sau în cazul sortării deșeurilor municipale amestecate colectate sub cod 20 03 01, Furnizorul va transmite raportul de sortare, conform Anexei nr. 4.5.

**c)** Borderoul de livrări direct la reciclatori conform Anexei nr. 4.2.A cu toate copiile documentelor finanțiar-contabile și justificative pentru cantitatile înscrise în Anexa nr. 4.2.A care atestă trasabilitatea până la reciclator, respectiv copii ale facturilor de livrare la reciclator însotite

de formulare de încărcare-descărcare deșeuri nepericuloase, avize de însoțire a mărfii, cu mențiunea obligatorie a textului prevăzut în art. 5.5 din Contract care dovedește ca acele cantități sunt livrate în contul GRM. Dacă textul lipsește de pe facturile de livrare și/sau de pe documentele de însoțire a transportului deșeurilor de ambalaje, respectivele cantități de deșeuri de ambalaje nu se consideră deșeuri de ambalaje în contul obiectivelor de valorificare/reciclare ale GRM și nu vor putea face obiectul unei plăți din partea acestuia.

c1) În cazul în care Furnizorul livrează deșeurile de ambalaje colectate unui operator economic colector intermediar care la rândul său livrează deșeurile de ambalaje unui operator economic reciclator autorizat, documentele care se vor transmite GRM sunt documentele care dovedesc trasabilitatea deșeurilor de ambalaje, de la Furnizor la colectorul intermediar și de la colectorul intermediar la operatorul economic reciclator, respectiv toate documentele care dovedesc trasabilitatea pentru fiecare etapă de livrare în parte, inscrise în Borderoul de livrari conform Anexei nr. 4.2.B.

c2) Borderoul de livrari a deșeurilor de ambalaje pentru valorificare prin incinerare în instalatii de incinerare cu recuperare de energie, conform Anexei nr. 4.2.C, cu toate copiile documentelor financiar-contabile și justificative pentru cantitatile înscrise în Anexa nr. 4.2.C care atestă trasabilitatea până la valorificator.

c3) Cantitatea de deșeuri de ambalaje care se facturează de Furnizor prin factură emisă GRM este cantitatea de deșeuri de ambalaje efectiv livrată, direct sau prin intermediar, operatorului economic reciclator sau operatorului economic valorificator cu recuperare de energie.

d) Raportul de procesare a deșeurilor de ambalaje, înaintea livrării pentru operațiunea de valorificare prin reciclare, conform Anexei nr. 4.6.A. sau raportul de procesare a deșeurilor de ambalaje pentru operatorul de valorificare prin reciclare, în cazul în care furnizorul are și calitatea de reciclator, conform Anexei 4.6.B. Raportul de procesare a deșeurilor de ambalaje înaintea livrării pentru operațiunea de valorificare prin incinerare în instalații de incinerare cu recuperare de energie va fi conform Anexei nr. 4.7. Anexa 4.6.B se va transmite de asemenea și în cazul valorificării prin reciclare a deșeurilor de ambalaje din lemn (reconditionare paleti din lemn cod 15 01 03).

e) Copii ale formularelor de încărcare-descărcare, pe teritoriul național, conform H.G. nr. 1061/2008 privind transportul deșeurilor periculoase și nepericuloase pe teritoriul României.

f) În cazul transferului de deșeuri de ambalaje în interiorul Uniunii Europene, cantitatile de deșeuri de ambalaje trebuie să fie confirmate de primire de către valorificatorul din țara de destinație, conform Regulamentului nr. 1013/2006 privind transferurile de deșeuri, respectiv prin

copii ale documentelor financiar-contabile si de transport – CMR, Anexa VII, conosament („bill of lading”) în cazul transporturilor pe apă.

g) In cazul exportului de deseuri de ambalaje in afara Uniunii Europene, agreat în mod expres de GRM, trebuie sa se faca dovada ca operatiunile de reciclare/valorificare s-au desfasurat in conditiile prevazute prin legislatia comunitara in domeniu, in conformitate cu Legea nr. 249/2015, respectiv prin copii ale documentelor financiar-contabile si de export, declaratie vamala de export (scrisoare de transport international), conosament („bill of lading”) în cazul transporturilor pe apă.

h) In cazul tranzactiilor intraunionale sau extraunionale, va fi transmisa o copie a autorizatiei de mediu sau a acelui document care atesta calitatea de reciclator a destinatarului final pentru cantitatatile de deseuri de ambalaje livrate, precum si traducerea in limba romana realizata de catre un traducator autorizat.

i) Fiecare livrare de deseuri de ambalaje in contul GRM se va realiza prin aplicatia informatica SIATD pusa la dispozitie de Administratia Fondului pentru Mediu, va indeplini conditiile prevazute de acesta si va fi confirmata conform art.10 alin. (8) din Ordinul nr. 1595/2020 de operatorul economic reciclator/valorificator autorizat catre care s-a facut livrarea. Cantitatatile de deseuri de ambalaje neconfirmate de operatorul economic reciclator/valorificator in SIATD, nu vor fi transmisse GRM in raportare si nu vor fi facturate acestuia.

j) Raportul lunar conform Anexei 4.3.A sau 4.3.B, dupa caz, in functie de fluxul din care au fost colectate deseurile de ambalaje

k) Orice alte documente financiar-contabile și necontabile care vor fi solicitate de Departamentul Tehnic al GRM sau de către orice autorități competente, pentru documentarea trasabilității cantităților de deșeuri de ambalaje raportate, până la operatorul economic autorizat reciclator/valorificator.

Toate documentele care dovedesc trasabilitatea deșeurilor de ambalaje raportate de către Furnizor trebuie să conțină:

1. datele de identificare ale generatorilor deșeurilor de ambalaje, ale stațiilor de sortare sau, după caz, ale colectorilor - în cazul sortărilor din flux municipal;
2. datele de identificare ale operatorilor economici comercianți, dacă este cazul, ce acționează ca intermediari, începând de la Furnizor și până la operatorii economici reciclatori sau până la operatorii economici valorificatori care dețin o instalație de incinerare cu recuperare de energie;
3. datele de identificare ale operatorilor economici reciclatori/valorificatori sau ale operatorilor economici ce dețin o instalație de incinerare cu recuperare de energie;

4. cantitățile tranzacționate pentru realizarea obiectivelor anuale de valorificare sau incinerare în instalații de incinerare cu recuperare de energie a deșeurilor de ambalaje;
5. data tranzacțiilor.

Toate documentele menționate vor fi prezentate în copie:

- a) toate documentele emise de Furnizor vor fi certificate pentru conformitatea cu originalul, prin textul „Conform cu originalul”, semnate și stampilate de către Furnizor,
- b) toate documentele emise de terte parti, semnate și stampilate de către Furnizor.

In ambele cazuri Furnizorul este direct și exclusiv responsabil pentru conformitatea și legalitatea acestora, precum și a operatiunilor care au stat la baza emiterii acestora, documente prin care se va face dovada:

1. colectării de la persoane fizice sau de la persoane juridice a deșeurilor de ambalaje;
2. provenientei deșeurilor de ambalaje colectate de la un operator economic autorizat pentru colectare;
3. reciclării/valorificării deșeurilor de ambalaje în procesele proprii de reciclare/valorificare autorizate prin autorizația de mediu;
4. livrarii în scopul reciclării/valorificării de către operatorii economici autorizați în vederea reciclării sau valorificării, carora le-au fost livrate respectivele deșeuri de ambalaje.

In cazul in care deseurile de ambalaje vor fi livrate unui operator economic autorizat pentru valorificare prin reciclare si/sau valorificare prin incinerare in instalatii de incinerare cu recuperare de energie, dosarul cu raportarea lunara va cuprinde si o copie a autorizatiei de mediu a respectivului operator economic autorizat.

În cazul în care Furnizorul nu transmite dosarul cu raportarea lunară până la data de 10 a lunii sau în prima zi lucrătoare, în cazul în care data de 10 a lunii este o zi nelucrătoare, GRM își rezervă dreptul de a nu mai accepta respectiva raportare, urmând ca respectivele cantități de deșeuri de ambalaje să fie raportate în luna următoare, până la data de 10 a lunii, cu acordul expres al GRM și în cazul în care cadrul legislativ nu împiedică acest lucru.

Conform Metodologiei de calcul al contribuțiilor, taxelor, penalităților și altor sume datorate la Fondul pentru mediu, in dosarul cu raportarea lunii decembrie 2023, Furnizorul se obligă să furnizeze GRM doar cantitati de deseuri de ambalaje colectate si livrate pentru valorificare prin reciclare si/sau valorificare prin incinerare in instalatii de incinerare cu recuperare de energie, direct sau prin operator economic intermediar autorizat, cu documente finantiar-contabile si

documente justificative date pana la 31.12.2023 inclusiv. Sub rezerva unor modificari legislative ulterioare momentului semnarii Contractului, orice documente financiar contabile si/sau documente justificative date in anul 2024 nu vor fi luate in considerare de catre GRM in raportarea lunii decembrie 2023 si nu vor face obiectul unei plati din partea acestuia, cu exceptia facturii fiscale aferente prestarii de servicii pentru luna decembrie 2023.

In cazul in care, intr-o luna, Furnizorul nu colecteaza si nu livreaza cantitati de deseururi de ambalaje care sa indeplineasca conditiile prevazute in prezentul Contract, astfel incat sa poata fi raportate GRM, Furnizorul va avea obligatia sa notifice acest lucru GRM.

Procedura operationala face parte integranta din Contractul de prestari servicii pentru colectarea si valorificarea prin reciclare si/sau valorificarea prin incinerare in instalații de incinerare cu recuperare de energie a deseurilor de ambalaje incheiat intre GRM si Furnizor pentru anul 2023.

Raportarea lunara a furnizorului care cuprinde toate documentele financiar-contabile si justificative mentionate mai sus este predata GRM in data de 10 ale lunii urmatoare lunii de raportat. Departamentul tehnic inregistreaza raportarea cu data primirii, dupa care se realizeaza validarea documentelor si respectiv, a cantitatilor de deseuri de ambalaje cuprinse in raportarea predata.

Validarea raportarii consta in verificarea tuturor documentelor de achizitie si livrare a deseurilor de ambalaje in contul GRM care trebuie sa indeplineasca conditiile din contract. Deasemenea fiecare livrare in contul GRM este obligatoriu sa fie tranzactionata prin aplicatia SIATD. In cazul in care, dupa verificare, o livrare nu se regaseste in SIATD, acea livrare nu este luata in considerare in raportarea lunara.

Toate livrarile tranzactionate prin SIATD trebuie sa fie confirmate de catre operatorul economic reciclator, in functie de materialul de ambalare. In cazul in care, dupa verificare, o livrare nu este confirmata in SIATD, acea livrare nu este luata in considerare in raportarea lunara.

Furnizorul poate include in raportarile sale cantitati de deseururi de ambalaje preluate de la alti operatori economici autorizati pentru colectare, numai dupa obtinerea acordului expres al GRM, preliminar achizitionarii acestora.

Dupa obtinerea acordului expres al GRM, furnizorul va include in raportare cantitatile de deseururi de ambalaje preluate de la operatorii economici autorizati pentru colectare, cu toate documentele financiar-contabile si justificative care dovedesc colectarea deseurilor de ambalaje, in functie de fluxul de generare.

In cazul colectarii deseurilor de ambalaje din fluxul de deseuri municipale colectorul care le-a predat furnizorului GRM, va pune la dispozitia furnizorului urmatoarele documente:

1. Borderoul de colectare a deseurilor de ambalaje din flux municipal (persoane fizice - generatori) si copiile documentelor financiar-contabile si justificative: adeverinte de primire si plat si/sau borderouri de achizitie de deseururi metalice feroase si neferoase si a aliajelor acestora conform Legii nr. 38/2014, tichete de cantar, note de intrare-recepție si constatare diferențe.

2. Factura de livrare a deseurilor de ambalaje colectate din flux municipal de la colector, la furnizorul care are contract incheiat cu GRM.

In cazul colectarii deseurilor de ambalaje din fluxul de deseuri industrial-comercial colectorul care le-a predat furnizorului GRM, va pune la dispozitia furnizorului urmatoarele documente:

1.Borderoul de colectare a deseurilor de ambalaje din flux industrial comercial (operatori economici- generatori) si copiile documentelor financiar-contabile si justificative: facturi de achizitie, insotite de formulare de incarcare-descarcare deseurilor nepericuloase conform H.G. 1061/2008 privind transportul deseurilor periculoase si nepericuloase pe teritoriul Romaniei, avize de insotire a marfii, tichete de cantar, note de intrare-recepție si constatare diferențe, fisă de magazie.

2.Factura de livrare a deseurilor de ambalaje colectate din flux industrial comercial de la colector, la furnizorul care are contract incheiat cu GRM.

Furnizorul va inscrie in borderoul sau de colectare aceste cantitati de deseuri de ambalaje preluate de la operatorul colector autorizat, constituindu-se ca si achizitii, in functie de fluxul de generare, prin insumare cu cantitatile de deseuri de ambalaje colectate de catre furnizor, pe fluxul respectiv de generare.

Furnizorul va livra deseurile de ambalaje astfel colectate de el si achizitionate de la operatorul economic colector autorizat, in contul GRM, in functie de fluxul de generare si in functie de materialul de ambalare.

Daca livrarea se realizeaza direct la reciclatori se vor verifica toate copiile documentelor financiar-contabile si justificative care atesta trasabilitatea pană la reciclator, iar daca livrarea se face la un operator economic colector intermediar care le livrează unui operator economic reciclator autorizat, documentele verificate sunt documentele care dovedesc trasabilitatea deseurilor de ambalaje, de la colector la intermediar si de la colectorul intermediar la operatorul economic reciclator.

Se va verifica ca fiecare livrare de deseuri de ambalaje in contul GRM sa fie realizata prin aplicatia informatica SIATD si confirmata de operatorul economic reciclator/valorificator autorizat la care s-a facut livrarea. Se va specifica daca exista cantitati de deseuri de ambalaje neconfirmate de operatorul economic reciclator/valorificator in SIATD.

Se va verifica pe toate documentele, individualizarea cantitatilor de deseurile de ambalaje colectate, respectiv valorificate prin reciclare sau valorificate prin incinerare in instalatii de incinerare cu recuperare de energie, in contul GRM, fie in instalatii proprii, fie in instalatii ale operatorilor economici autorizati, prin:

- specificarea cantitatilor de deseurile de ambalaje
- codul acestora pe documentele financiar-contabile, pe documentele de transport si pe documentele justificative
- textul de individualizare a cantitatilor de deseurile de ambalaje livrate in contul GRM.

Transmiterea necorespunzătoare a documentelor da dreptul GRM sa solicite remedierea neregularitatilor constatate si retransmiterea documentelor conforme.

Dupa finalizarea verificarilor si a validarii raportarii, departamentul tehnic prin fiecare reprezentant care realizeaza validarea, anunta furnizorul sa emita factura GRM, in conditiile prevazute in contract.

Facturile pot fi transmise pe e-mail, in cazul facturilor care circula fara semnatura si stampila sau prin curierat cele semnate si stampilate, in original. Inregistrarea facturilor in registrul de intrari-iesiri al GRM se realizeaza numai pentru facturile originale.

Scadenta facturii incepe de la data inregistrarii in registrul de intrari-iesiri al GRM.

Dacă dosarul cu raportarea lunară nu este complet, facturile emise de furnizor nu sunt programate pentru efectuarea plății, chiar daca termenul de scadență a fost depășit, această depășire datorându-se culpei furnizorului.

Facturile emise de furnizor nu vor fi programate pentru efectuarea plății până la transmiterea eventualelor acte adiționale restante, în original, semnate și stampilate.