



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

Data aprobării: 03.01.2022

Data emiterii: 03.01.2022

Data intrării în vigoare: 03.01.2022

Nivel decizional	Funcția	Numele	Nivel de autoritate	Data	Semnătura
Tehnic	Director Tehnic	Anca Babes	Elaborare	03.01.2022	
Management	Director General	Constantin Bratu	Aprobare	03.01.2022	

Conform contractului de prestari servicii, Furnizorul – operator economic autorizat pentru colectarea/valorificarea deșeurilor de ambalaje, asigură în numele Green Resources Management SA (GRM), colectarea/sortarea și valorificarea prin reciclare sau valorificarea prin incinerare in instalatii de incinerare cu recuperare de energie, in instalatii proprii, sau colectarea si livrarea pentru valorificare prin reciclare și/sau valorificare prin incinerare în instalații de incinerare cu recuperare de energie a cantităților lunare și anuale de deșeuri 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 in instalații de incinerare cu recuperare de energie in instalatii proprii, deșeurile de ambalaje colectate/sortate în baza autorizației de mediu sau le livrează în condițiile contractuale negociate, operatorilor economici reciclatori și/sau valorificatori autorizați, primind pentru prestarea de servicii de la GRM, tariful per tona/material negociat prin contract.

Facturile emise de Furnizor către GRM, in baza cantităților 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 cantitățile raportate.

Prezentarea dosarului cu raportarea lunară însoțit 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 cantitățile 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 cantitățile de deseuri de ambalaje colectate de Furnizor prin operatori economici colectori, Furnizorul va completa Anexa nr. 4.1.A cu datele furnizorului său, cantitățile preluate, documentele cu care au fost preluate cantitățile respective și raportul de proveniență 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, însoțite de formulare de încărcare-descărcare deșeuri nepericuloase conform H.G. 1061/2008 privind transportul deșeurilor periculoase și nepericuloase pe teritoriul României, avize de însoțire a mărfii, tichete de cântar, note de intrare-recepție și constatare diferențe, fișă de magazie.

Pentru cantitățile de deseuri de ambalaje colectate de Furnizor prin operatori economici colectori, Furnizorul va completa Anexa nr. 4.1.B cu datele furnizorului său, cantitățile preluate, documentele cu care au fost preluate cantitățile respective și raportul de proveniență 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 evidența contabilă a Furnizorului, avize de însoțire 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 salubritate, 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 excepțional 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, cantitățile de deșeuri de ambalaje și, distinct pe fiecare tip de material, cantitățile preluate de la persoane fizice și/sau operatori economici generatori.

În cazul în care Prestorul preia deșeuri de ambalaje de la un operator economic autorizat pentru colectare, Furnizorul are obligația să se asigure că documentele cu care au fost preluate nu conțin mențiunea prin care acele deșeuri de ambalaje sunt încredințate în scopul îndeplinirii obiectivelor anuale prevăzute în OUG nr. 196/2005 și în Legea nr. 249/2015, GRM fiind exonerat de orice răspundere în legătură cu acele cantități. Dacă o eventuală inspecție fiscală a autorităților 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 constatate efectiv de autoritățile competente, Furnizorul este obligat să plătească contribuția prevăzută de art. 9 alin. (1) lit. v<sup>1</sup>) din O.U.G. nr. 196/2005 și, să-l despăgubească pe GRM pentru prejudiciul cauzat în legătură cu cantitatea de deșeuri de ambalaje constatată ca nefiind gestionată.

**b)** În cazul sortării de către 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 financiar-contabile și justificative pentru cantitățile înscrise în Anexa nr. 4.2.A care atestă trasabilitatea până la reciclator, respectiv copii ale facturilor de livrare la reciclator însoțite

de formulare de încărcare-descărcare deșeurilor 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 deșeurilor de ambalaje nu se consideră deșeurilor de ambalaje în contul obiectivelor de valorificare/reciclare ale GRM și nu vor putea face obiectul vreunei 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, înscrise în Borderoul de livrări conform Anexei nr. 4.2.B.

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

c3) Cantitatea de deșeurilor de ambalaje care se facturează de Furnizor prin factura emisă GRM este cantitatea de deșeurilor 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, înainte de livrarea 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 nr. 4.6.B. Raportul de procesare a deșeurilor de ambalaje înainte de livrarea pentru operațiunea de valorificare prin incinerare în instalații de incinerare cu recuperare de energie va fi conform Anexei nr. 4.7. Anexa nr. 4.6.B se va transmite de asemenea și în cazul valorificării prin reciclare a deșeurilor de ambalaje din lemn (recondiționare 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 deșeurilor de ambalaje în interiorul Uniunii Europene, cantitățile de deșeurilor de ambalaje trebuie să fie confirmate de primire de către valorificatorul din țara de destinație, conform Regulamentului nr. 1013/2006 privind transferurile de deșeurilor, respectiv prin

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

g) În cazul exportului de deseuri de ambalaje în afara Uniunii Europene, agreat în mod expres de GRM, trebuie să se facă dovada că operațiunile de reciclare/valorificare s-au desfășurat în condițiile prevăzute prin legislația comunitară în domeniu, în conformitate cu Legea nr. 249/2015, respectiv prin copii ale documentelor financiar-contabile și de export, declarație vamală de export (scrisoare de transport internațional), conosament („*bill of lading*”) în cazul transporturilor pe apă.

h) În cazul tranzacțiilor intraunionale sau extraunionale, va fi transmisă o copie a autorizației de mediu sau a celui document care atestă calitatea de reciclator a destinatarului final pentru cantitățile de deseuri de ambalaje livrate, precum și traducerea în limba română realizată de către un traducător autorizat.

i) Fiecare livrare de deseuri de ambalaje în contul GRM se va realiza prin aplicația informatică SIATD pusă la dispoziție de Administrația Fondului pentru Mediu, va îndeplini condițiile prevăzute de acesta și va fi confirmată conform art. 10 alin. (8) din Ordinul nr. 1595/2020 de operatorul economic reciclator/valorificator autorizat către care s-a făcut livrarea. Cantitățile de deseuri de ambalaje neconfirmate de operatorul economic reciclator/valorificator în SIATD, nu vor fi transmise GRM în raportare și nu vor fi facturate acestuia.

j) Raportul lunar conform Anexei 4.3.A sau 4.3.B, după caz, în funcție de fluxul din care au fost colectate deșeurile 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 ștampilate de către Furnizor,
- b) toate documentele emise de terte parti, semnate și ștampilate de către Furnizor.

În ambele cazuri Furnizorul este direct și exclusiv responsabil pentru conformitatea și legalitatea acestora, precum și a operațiilor 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. provenienței 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. livrării în scopul reciclării/valorificării de către operatorii economici autorizați în vederea reciclării sau valorificării, carora le-au fost livrate respectivele deseuri de ambalaje.

În cazul în care deseurile de ambalaje vor fi livrate unui operator economic autorizat pentru valorificare prin reciclare și/sau valorificare prin incinerare în instalații de incinerare cu recuperare de energie, dosarul cu raportarea lunară va cuprinde și o copie a autorizației 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 deseuri 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, în dosarul cu raportarea lunii decembrie 2022, Furnizorul se obligă să furnizeze GRM doar cantități de deseuri de ambalaje colectate și livrate pentru valorificare prin reciclare și/sau valorificare prin incinerare în instalații de incinerare cu recuperare de energie, direct sau prin operator economic intermediar autorizat, cu documente financiar-contabile și

documente justificative datate pana la 31.12.2022 inclusiv. Sub rezerva unor modificări legislative ulterioare momentului semnării Contractului, orice documente financiar contabile si/sau documente justificative datate in anul 2023 nu vor fi luate in considerare de catre GRM in raportarea lunii decembrie 2022 si nu vor face obiectul unei plati din partea acestuia, cu exceptia facturii fiscale aferente prestării de servicii pentru luna decembrie 2022.

În cazul în care, într-o lună, Furnizorul nu colectează și nu livrează cantități de deșeuri de ambalaje care să îndeplinească condițiile prevăzute în prezentul Contract, astfel încât să poată fi raportate GRM, Furnizorul va avea obligația să notifice acest lucru GRM.

Procedura operationala face parte integrantă din Contractul de prestări servicii pentru colectarea si valorificarea prin reciclare și/sau valorificarea prin incinerare în instalații de incinerare cu recuperare de energie a deșeurilor de ambalaje încheiat între GRM și Furnizor pentru anul 2022.

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.

Transmiterea necorespunzătoare a documentelor da dreptul GRM sa solicite remedierea neregularităților constatate și 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.