

Sprawozdanie z Audytu Zewnętrznego Przedsiębiorcy wystawiającego dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR

PL : 4479



Dane Przedsiębiorcy:

Imię i nazwisko lub nazwę oraz adres zamieszkania lub siedziby audytowanego przedsiębiorcy:	Hamburger Recycling Polska Sp. z o.o. Wschodnia 25, 45-449 Opole, Poland
Numer identyfikacji podatkowej (NIP) oraz numer REGON (o ile posiada) audytowanego przedsiębiorcy	NIP 7542853180 REGON 160061977
Numer rejestrowy audytowanego przedsiębiorcy (o ile posiada)	Brak numeru rejestrowego
Osoba Odpowiedzialna:	Marzena Koniusz-Rup
Branża:	Transport odpadów oraz zbieranie odpadów: tworzywa sztuczne; papier i tektura

Dokumenty odniesienia:

Audyt:

1) Ustawa z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi 2) Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR; 3) Ustawa z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz.U. z 2013 r. poz. 21, z późn. zm.); 4) Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2013 r. poz. 1232, z późn. zm.); 5) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1221/2009 z dnia 25 listopada 2009 r. w sprawie dobrowolnego udziału organizacji w systemie ekozarządzania i audytu we Wspólnocie (EMAS), uchylającego rozporządzenie (WE) nr 761/2001 oraz decyzje Komisji 2001/681/WE i 2006/193/WE	Rok kalendarzowy objęty audytem: 2017
Termin audytu:	19-20.03.2018

Nazwa jednostki będącej akredytowanym weryfikatorem środowiskowym oraz adres jej siedziby	TÜV NORD Polska Sp. z o. o. Ul. Mickiewicza 29 40-085 Katowice PL-V-0001
Zakresu przedmiotowego audytu*	Przedsiębiorcy dokonujący wewnątrzwspólnotowej dostawy odpadów opakowaniowych, którzy wystawili w danym roku kalendarzowym dokumenty EDPR lub dokumenty EDPO potwierdzające eksport odpadów opakowaniowych lub wewnątrzwspólnotową dostawę – kod 15 01 01, 15 01 02

* Należy określić zakres wynikający z poniżej podanego rodzaju prowadzonej działalności ze wskazaniem rodzajów odpadów (kodów) wchodzących w zakres audytu.

Recykling lub inny niż recykling proces odzysku odpadów opakowaniowych, którzy wystawiają dokumenty DPO oraz dokumenty DPR, eksportujący odpady opakowaniowe oraz przedsiębiorcy dokonujący wewnątrzwspólnotowej dostawy odpadów opakowaniowych, którzy wystawili w danym roku kalendarzowym dokumenty EDPR lub dokumenty EDPO potwierdzające eksport odpadów opakowaniowych lub wewnątrzwspólnotową dostawę.

Imię i nazwisko Audytora Środowiskowego EMAS / Eksperta Technicznego	1. Tadeusz Mederski
	2.
	3.
	4.

Lp.	Odniesienie prawne	Zakres	Sprawdzone dokumenty /postępowanie i zastosowane techniki audytu	Ocena spełnienia wymagań / Wykaz stwierdzonych uchybień
1.	§ 2 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Środowiska	Zezwolenie na zbieranie odpadów i na przetwarzanie odpadów	Decyzje na zbieranie: 1. Konin – nr WOS.6233.28.2014 z	Bez uwag

**Sprawozdanie z Audytu Zewnętrznego Przedsiębiorcy
wystawiającego dokumenty DPO, DPR, EDPO lub
EDPR**

PL : 4479



	w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR Art. 41 Ustawy o odpadach		29.08.2014 ważna do 29.08.2024 2. Kraków – nr WS-06.6233.86.2016.AST z 06.02.2017 ważna do 30.11.2026 3. Lubin – RO.6233.46.2015 z 30.12.2015 ważna do 29.12.2025 4. Luboń – nr WS.6233.40.2015.IX z 26.06.2015 ważna do 26.06.2025 5. Pietrzykowice – nr SP-OŚ.6233.35.2014.agk z 25.07.2014 ważna do 24.07.2024 6. Rzeszów – nr SR.VI.6233.22.2014 z 11.08.2014 ważne do 11.08.2024 7. Wałbrzych – nr DOŚ.6233.7.2016 DW/3601/04/2016 z 20.04.2016 ważna do 30.04.2026 8. Wałbrzych – nr BOŚ.6233.31.2014 z 30.07.2014 ważna do 30.04.2016 Decyzja na transport w Opolu- nr OŚR-11.6233.11.2011.EB z 02.11.2011 ważna do 01.11.2021	
2.	§ 2 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR Art. 181 Ustawy o odpadach	Pozwolenie na wytwarzanie odpadów lub pozwolenia zintegrowane	Nie dotyczy	-
3.	Art. 41a Ustawy o odpadach	Raport WIOŚ z kontroli instalacji przeznaczonej do przetwarzania odpadów	W ostatnim roku nie było kontroli	-
4.	-	Raporty z kontroli WIOŚ	W ostatnim roku nie było kontroli	-
5.	§ 2 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR	Ocena zgodności prowadzonego przez przedsiębiorcę prowadzącego recykling lub inny niż recykling proces odzysku odpadów opakowaniowych procesu z posiadanymi zezwoleniami lub pozwoleniami	Nie dotyczy	-
6.	Załącznik nr 1 do ustawy o odpadach	Wskazanie prowadzonych procesów odzysku (recyklingu)	Nie dotyczy	-

**Sprawozdanie z Audytu Zewnętrznego Przedsiębiorcy
wystawiającego dokumenty DPO, DPR, EDPO lub
EDPR**

PL : 4479



	§ 2 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR	Analiza dokumentacji ewidencyjnej z prowadzonymi procesami odzysku (recyklingu)	Nie dotyczy	-
7.	Art. 73 ust 1 i 75 ustawy o odpadach	Roczne sprawozdanie o wytwarzanych odpadach i o gospodarowaniu odpadami	Sprawozdania za rok 2017 z realizacji obowiązku wynikającego z Ustawy z dnia 13 czerwca 2013 o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi i Ustawy z dnia 11 maja 2001 o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej dla 7 lokalizacji. Zbiorcze zestawienie danych o rodzajach i ilości odpadów, o sposobach gospodarowania nimi oraz o instalacjach i urządzeniach służących do odzysku lub unieszkodliwiania odpadów – zebrane odpady (w Mg): • Kąty Wrocławskie – 09.02.2018 • Kraków – 01.02.2018 • Rzeszów – 25.01.2018 • Lubin – 01.02.2018 • Wałbrzych – 06.02.2018 • Luboń – 31.01.2018 • Kazimierz Biskupi – 31.01.2018 Łączna ilość zebranych odpadów za 2017 w Mg: 150101 - 47926.138, 150102 - 4880.745 191201 - 8058.426 030308 - 2148.312 030307 - 16.36 070213 - 80.05 150103 - 243.14 150105 - 134.049 150106 - 452.565 191204 - 3.56 201010 - 617.163 Część pozyskiwanych odpadów kierowana jest bezpośrednio od dostawcy do papierni bez procesu zbierania (pośrednictwo sprzedaży)	Do weryfikacji na II etapie
8.	Art. 77 ustawy o odpadach	Korekty sprawozdania o wytwarzanych odpadach i o gospodarowaniu odpadami	-	-
9.	§ 2 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty	Ocena posiadanych przez przedsiębiorcę instalacji lub urządzeń pod względem możliwości technicznych przetworzenia mas odpadów wskazanych w posia-	Nie dotyczy	-

**Sprawozdanie z Audytu Zewnętrznego Przedsiębiorcy
wystawiającego dokumenty DPO, DPR, EDPO lub
EDPR**

PL : 4479



	DPO, DPR, EDPO lub EDPR	danych przez tego przedsiębiorcę zezwoleniach lub pozwoleniach		
10.	§ 2 pkt 4 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR	Ocena zgodności mas oraz rodzajów odpadów opakowaniowych wskazanych w dokumentach DPO i DPR z roczną mocą przerobową instalacji lub urządzeń wskazanych w zezwoleniach lub pozwoleniach oraz z dokumentami sporządzanymi na potrzeby ewidencji odpadów	Nie dotyczy	-
11.	§ 2 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR	Ocena prawidłowości prowadzonego przez przedsiębiorcę procesu przetwarzania odpadów opakowaniowych w odniesieniu do procesów odzysku wskazanych w dokumentach DPO i DPR	Nie dotyczy	-
12.	§ 2 pkt 6 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR Art. 14 i 15 ustawy o odpadach	Ocena zgodności prowadzonego procesu odzysku na skutek, którego odpad utracił status odpadu	Nie dotyczy	-
13.	§ 2 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR	Ocena zgodności mas oraz rodzajów odpadów opakowaniowych wskazanych w dokumentach EDPO i EDPR z dokumentami sporządzanymi na potrzeby ewidencji odpadów (oraz dokumentach celnych i fakturach) przez przedsiębiorcę eksportującego odpady opakowaniowe lub przedsiębiorcę dokonującego wewnątrzwspólnotowej dostawy odpadów opakowaniowych	Ewidencja DPR, faktur i KPO za I kw - EDPR 1Q 2017_v1.xlsx Ewidencja DPR, faktur i KPO za II kw - EDPR 2017 2Q.xlsx Faktury transportowe.xlsx – wykaz faktur transportowych Wykaz EDPR (nr 1-207/1K i 1-190/2K wystawionych w: 1. I kw 2017 roku • 15 01 01 – 24404,376 Mg • 15 01 02 – 235.043 Mg 2. II kw 2017 roku • 15 01 01 – 29362,476 Mg • 15 01 02 - 373.271 Mg Łączna ilość zebrana za I półrocze 2017 • 15 01 01 – 57459.779 Mg • 15 01 02 – 647.664 Mg Potwierdzona ilość EDPR za I półrocze: • 15 01 01 – 53766.852 Mg • 15 01 02 – 608.314 Mg Ewidencja DPR, faktur i KPO za III kw - EDPR 3Q 2017_v1.xlsx Ewidencja DPR, faktur i KPO za IV kw - EDPR 2017 4Q.xlsx	Bez uwag

**Sprawozdanie z Audytu Zewnętrznego Przedsiębiorcy
wystawiającego dokumenty DPO, DPR, EDPO lub
EDPR**

PL : 4479



			Faktury transportowe.xlsx – wykaz faktur transportowych Wykaz EDPR (nr 1-215/3K i 1-203/4K wystawionych w: 3. III kw 2017 roku • 15 01 01 – 30729.656 Mg • 15 01 02 – 530.274 Mg 4. IV kw 2017 roku • 15 01 01 – 24948.948 Mg • 15 01 02 – 291.285 Mg Potwierdzona ilość EDPR za II półrocze: • 15 01 01 – 55678.6 Mg • 15 01 02 – 821.559 Mg Łączna ilość zebrana za 2017: • 15 01 01 – 117635.5 Mg • 15 01 02 – 1526.717 Mg Potwierdzona ilość EDPR za 2017: • 15 01 01 – 109445.456 Mg • 15 01 02 – 1429.873 Mg Zgodnie z oświadczeniem firmy – dokumenty podlegające ocenie dotyczą tylko kodów 15 01 01 i 15 01 02 na które firma Hamburger Recykling wystawia potwierdzenia EDPR.	
14.	Art. 24 ust 6 ustawy o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi	Oświadczenia, że odpady opakowaniowe zostaną poddane recyklingowi lub innemu niż recykling procesowi odzysku w instalacjach spełniających co najmniej wymagania, jakie spełniają instalacje eksploatowane na terytorium kraju	Ewidencja DPR, faktur i KPO za I kw Ewidencja DPR, faktur i KPO za II kw Ewidencja DPR, faktur i KPO za III kw Ewidencja DPR, faktur i KPO za IV kw Wysyłka odpadów opakowaniowych odbywa się na terytorium Unii Europejskiej, gdzie nie jest wymagane oświadczenie, że odpady opakowaniowe zostaną poddane recyklingowi lub innemu niż recykling procesowi odzysku w instalacjach spełniających co najmniej wymagania, jakie spełniają instalacje eksploatowane na terytorium kraju	Bez uwag
15.	§ 2 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR	Ocena zgodności mas oraz rodzajów odpadów opakowaniowych wskazanych w dokumentach sporządzanych na potrzeby ewidencji odpadów z dokumentacją finansową, w szczególności z fakturami VAT, posiadaną przez przedsiębiorcę z tytułu zakupu odpadów przeznaczonych do recyklingu, za rok kalendarzowy, którego audyt dotyczy	Ewidencja DPR, faktur i KPO za I kw Ewidencja DPR, faktur i KPO za II kw Ewidencja DPR, faktur i KPO za III kw Ewidencja DPR, faktur i KPO za IV kw Karty Przekazania Odpadu Ewidencja EDPR, faktur i KPO za I kw - EDPR 1Q 2017_v1.xlsx Ewidencja EDPR, faktur i KPO za II kw - EDPR 2017 2Q.xlsx Ewidencja EDPR, faktur i KPO za II kw - EDPR 2017 2Q.xlsx	Bez uwag

**Sprawozdanie z Audytu Zewnętrznego Przedsiębiorcy
wystawiającego dokumenty DPO, DPR, EDPO lub
EDPR**

PL : 4479



			Ewidencja EDPR, faktur i KPO za III kw - EDPR 2017 3Q.xlsx Ewidencja EDPR, faktur i KPO za IV kw - EDPR 2017 4Q.xlsx	
--	--	--	---	--

Odniesienie prawne	Informacje o przyczynach i skutkach stwierdzonego stanu oraz ustalenia i zalecenia
§ 4 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie rocznego audytu zewnętrznego przedsiębiorców wystawiających dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR	1. Bez uwag

Załączniki w posiadaniu Akredytowanego Weryfikatora Środowiskowego EMAS, TÜV NORD Polska Sp. z o. o.; ul. Mickiewicza 29; 40-085 Katowice; PL-V-0001:

- kopie weryfikowanych dokumentów lub kopie elektroniczne:

- wykaz wystawionych dokumentów DPO, DPR, EDPO, EDPR;
- wykaz ewidencji i kart przekazania odpadów;
- wykaz dokumentów finansowych;
- oświadczenie Przedsiębiorcy eksportującego odpady opakowaniowe, że odpady opakowaniowe zostały/zostaną poddane recyklingowi lub innemu niż recykling procesowi odzysku w instalacjach spełniających co najmniej wymagania, jakie spełniają instalacje eksploatowane na terytorium kraju.
- kopie posiadanych decyzji w zakresie gospodarki odpadami z prowadzonymi procesami przetwarzania odpadów opakowaniowych.

Podpis		
Data:	20.03.2018	Podpis audytora sporządzającego projekt sprawozdania:
Nazwisko: Tadeusz Mederski		 

Lp.	Wykaz dodatkowych wyjaśnień lub umotywowanych zastrzeżeń zgłaszanych przez audytowanego przedsiębiorcę	Sprawdzone dokumenty /postępowanie	Ocena spełnienia wymagań
1.	-	-	-

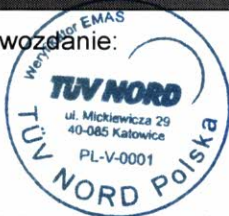
**Sprawozdanie z Audytu Zewnętrznego Przedsiębiorcy
wystawiającego dokumenty DPO, DPR, EDPO lub
EDPR**

PL : 4479



Załączniki:

— **Korespondencja wyjaśniająca zastrzeżenia audytowanego Przedsiębiorcy**

Podpisy		
Data:	20.03.2018	Podpis audytora sporządzającego sprawozdanie:
Nazwisko:	Tadeusz Mederski	 
Data:	20.03.2018	Podpis Osoby Opowiadzalnej / Upoważnionej Przedsiębiorcy wystawiającego dokumenty DPO, DPR, EDPO lub EDPR do odbioru sprawozdania.
Nazwisko:		Niniejszym Oświadczam, że nie wnoszę żadnych uwag co do treści przedstawionego mi sprawozdania, a wszystkie informacje, które przekazałem do jego sporządzenia (wymienione wyżej), są kompletne, rzetelne i prawdziwe 

Zatwierdzenie, podpis		
Data:	03.04.2018	Podpis prawomocnego przedstawiciela weryfikatora EMAS:
Nazwisko:	DYREKTOR CERTYFIKACJI Andrzej Kostecki	