

## **Informacja o zasadach umożliwiających przypisanie przedsiębiorców do właściwej dla nich kategorii ryzyka**

Klasyfikacja podmiotów przeznaczonych do kontroli planowych przez Biuro Kontroli Departamentu Środowiska Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego oparta jest o analizę prawdopodobieństwa naruszenia prawa przez dany podmiot.

Przedmiotowa analiza obejmuje identyfikację obszarów podmiotowych i przedmiotowych, w których ryzyko naruszenia prawa jest największe. W oparciu o wyniki analizy określa się zasadę przypisania przedsiębiorców do następujących kategorii ryzyka:

- kategoria ryzyka niska: wynik 9 pkt lub 18 pkt

- kategoria ryzyka średnia: wynik 30 pkt lub 36 pkt

- kategoria ryzyka wysoka: wynik 60 pkt lub 100 pkt

### **Podmiotowość:**

#### **3 pkt**

§ podmiot kontrolowany w poprzednich 3 latach, u którego nie wykryto nieprawidłowości w zakresie sprawozdawczości z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,

#### **6 pkt**

§ podmiot kontrolowany w okresie ostatnich 3 lat, u którego wykryto nieprawidłowości w zakresie sprawozdawczości z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,

#### **10 pkt**

§ podmiot prowadzący gospodarkę odpadami opakowaniowymi posiadający decyzję w zakresie zbierania lub przetwarzania odpadów opakowaniowych,

§ podmiot prowadzący recykling lub inny niż recykling proces odzysku odpadów opakowaniowych oraz podmiot eksportujący odpady opakowaniowe lub dokonujący wewnątrzspółnotowej dostawy odpadów opakowaniowych w celu poddania ich recyklingowi, który wystawiał odpowiednio dokumenty DPR/DPO lub EDPR/EDPO i będący we właściwości Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego,

§ podmiot mogący z dużym prawdopodobieństwem podlegać sprawozdawczości z zakresu opłat za korzystanie ze środowiska, który nie realizuje ustawowego obowiązku wobec Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

### **Przedmiotowość:**

#### **3 pkt**

§ brak interwencji na działalność gospodarczą w zakresie opłat za korzystanie ze środowiska lub brak uchybień w sprawozdawczości w tym zakresie, podlegającej kompetencji Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego,

#### **6 pkt**

§ brak realizowania ustawowego obowiązku wobec Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego dotyczącego sprawozdawczości w zakresie opłat za korzystanie ze środowiska, pomimo wcześniejszej kontroli tutejszego organu w tym zakresie,

#### **10 pkt**

§ wymóg ustawy kontroli co najmniej raz na trzy lata – art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (Dz. U. z 2025 poz. 870 ze zm.),

§ z prowadzenia działalności nie odnotowano sprawozdawczości z zakresu opłat za korzystanie ze środowiska lub nie złożono wymaganej korekty sprawozdań,

§ na temat działalności odnotowano uzasadnione interwencje i doniesienia do organu (np. Kujawsko-Pomorski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska).

| <b>Matryca klasyfikacji</b> |           | <b>Podmiotowość</b> |           |            |
|-----------------------------|-----------|---------------------|-----------|------------|
|                             |           | <b>3</b>            | <b>6</b>  | <b>10</b>  |
| <b>Przedmiotowość</b>       | <b>3</b>  | <b>9</b>            | <b>18</b> | <b>30</b>  |
|                             | <b>6</b>  | <b>18</b>           | <b>36</b> | <b>60</b>  |
|                             | <b>10</b> | <b>30</b>           | <b>60</b> | <b>100</b> |