

**PROTOKÓŁ Nr 44/16**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**z dnia 15 lutego 2016 roku.**

W posiedzeniu odbyтым w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Iłowej przy ul. Żeromskiego 25 uczestniczyły 4 osoby.

W posiedzeniu uczestniczyły następujące osoby:

- 1. Iłona Krawczyk – Przewodniczący Komisji**
- 2. Edward Lesiak – Wiceprzewodniczący Komisji**
- 3. Piotr Szymczak – Sekretarz Komisji**
- 4. Franciszek Przynoga – Członek**

W związku z obecnością wymaganej liczby osób, obrady posiedzenia są prawomocne.

Ponadto w posiedzeniu komisji uczestniczyły osoby:

1. Józef Brzezicki – kierownik ZGKiM
2. Małgorzata Kempka – księgowa ZGKiM

**Porządek obrad:**

1. Kontrola kosztów energii elektrycznej w oczyszczalni ścieków w Iłowej za okres od 1 października 2014 roku do 30 września 2015 roku oraz za miesiące październik, listopad i grudzień 2015 roku.

**Przebieg obrad:**

Ad.1

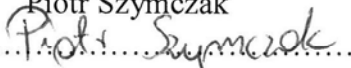
Członkowie komisji rewizyjnej spotkali się w celu szczegółowego przeanalizowania faktur za energię elektryczną zużytkowaną w okresie od 1 października 2014 roku do 30 września 2015 roku w oczyszczalni ścieków w Iłowej. Wynik kontroli stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

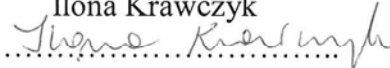
**Wniosek komisji rewizyjnej:**

1. Radny Piotr Szymczak zgłasza wniosek mieszkańców wsi Szczepanów w sprawie wyrównania nawierzchni szutrowej na odcinku drogi powiatowej w miejscowości Szczepanów od wysokości przy posesji nr 7 w kierunku cmentarza. Stan nawierzchni na wskazanym odcinku jest w stanie bardzo złym, tworzą się zastoiska wodne. Przy podjęciu działań naprawczych na tym odcinku prosi się również o uwzględnienie wniosku złożonego w roku 2015 o wyrównanie poboczy przy drodze powiatowej pomiędzy miejscowościami Szczepanów i Jankowa Żagańska. W odpowiedzi na wniosek radnego Piotra Szymczaka w roku 2015 Starostwo Powiatowe zadeklarowało wyrównanie poboczy na wskazanym odcinku do 31 grudnia 2015 r. Do dnia 15 lutego 2016 roku takich działań naprawczych nie poczyniono.

Na tym protokół zakończono.

Posiedzenie trwało nieprzerwanie od godz. 16<sup>00</sup> do godz. 19<sup>10</sup>.

Piotr Szymczak  
  
(osoba protokołująca)

Iłona Krawczyk  
  
(przewodniczący obrad)

## Protokół pokontrolny

Pani Małgorzata Kępka przygotowała zbiorcze zestawienie kosztów energii elektrycznej za okres 1.10.2014 r- 31.12.2015 rok. Zestawienie zbiorcze przedstawione przez księgową stanowi załącznik do protokołu.

Na podstawie zestawienia otrzymanego przez księgową komisja rewizyjna sporządziła tabelę ilustrującą koszty poniesione na energię elektryczną w okresie od 1 października 2014 roku do 30 września 2015 roku. Należy zaznaczyć, że wskazany okres jest okresem obrachunkowym - wyliczając stawkę usługi przyjęcia 1 m<sup>3</sup> ścieku na punkcie zlewnym oczyszczalni na rok 2016 uwzględnia się koszty energii elektrycznej poniesione w okresie 1.10.2014 – 30.09.2015 r.

Członkowie komisji rewizyjnej przeanalizowali zbiorcze zestawienie energii elektrycznej przedstawione przez Panią Kępkę. Sprawdzali wartość wszystkich faktur ujętych w zestawieniu wraz z przypisywaniem za jaki okres rozliczeniowy dana faktura jest wystawiana. W drodze szczegółowej analizy stwierdzono następujące nieprawidłowości (zaznaczone kolorem żółtym w tabeli):

1. miesiąc kwiecień 2015 roku: kwoty 5729, 51 zł oraz 7265,41 zł błędnie przypisane jako koszt oczyszczalni – analiza faktur wykazała, że te dwie faktury powinny być przypisane jako koszt po stronie przesyłu.
2. miesiąc wrzesień 2015 roku: kwota 9750,25 zł błędnie przypisana do kosztów oczyszczalni – analiza faktury wykazała, że ta faktura powinna być przypisana do kosztów przesyłu.

W związku z błędnym przypisaniem faktur po stronie kosztów oczyszczalni - koszt energii elektrycznej ujęty w kalkulacji taryfy za oczyszczenie 1 m<sup>3</sup> ścieku na rok 2016, jest zawyżony.

Wyliczenie:

**146 646,06 zł** – kwota za energię elektryczną na oczyszczalni w okresie 1.10.2014-30.09.2015 – zgodnie z zestawieniem przedstawionym przez ZGKiM

146 646,06 zł – 5 729,51 zł – 7 265,41 zł – 9 750,25 zł = **123 900, 89 zł** – koszt energii elektrycznej poniesionej na oczyszczalni w okresie 1.10.2014 – 30.09.2015 – po weryfikacji przez komisję rewizyjną.

142 204,44 zł + 5 729, 51 zł + 7 265,41 zł + 9 750, 25 zł = **164 949,61 zł** – koszt energii elektrycznej poniesionej na przesył w okresie 1.10.2014 – 30.09.2015 – po weryfikacji przez komisję rewizyjną.

Zgodnie z przedstawionymi wyliczeniami koszty energii poniesione w oczyszczalni w okresie 1.10.2014-30.09.2015 są zawyżone, a koszt energii elektrycznej na przesył ścieków jest zaniżony. Sytuacja ta wynika z błędnego przypisania faktur za energię elektryczną do oczyszczalni. Wynika z tego, że stawki na rok 2016 za oczyszczenie 1 m<sup>3</sup> ścieków na punkcie zlewnym oczyszczalni oraz odprowadzanie ścieków z gospodarstw domowych są błędnie wyliczone.

I	II	III	IV	V	VI
miesiąc. rok	oczyszczalnia		przesył		gaz
X.2014	8130,08	11289,71	5284,55	12783,89	143,86
	3159,63		2612,81		
			4886,53		
XI.2014	2617,15	2617,15	3088,54	7138,59	
			4050,05		
XII.2014	10775,09	21506,99	8512,08	30168,51	2162,80
	10731,90		4167,89		
			5841,95		
			11646,59		
I.2015	8427,96	8427,96	6115,53	15261,49	
			9145,96		
II.2015	9058,14	9058,14	7247,47	13833,91	3386,40
			6586,44		
IV.2015	8644,62	31204,92	6610,89	11937,38	2227,61
	5729,51		5326,49		
	9565,38				
	7265,41				
V.2015	11682,48	11682,48	6114,37	13615,94	
			7501,57		
VI.2015					157,69
VII.2015	10503,16	10503,16	4583,75	15219,46	
			4730,26		
			5905,45		
VIII.2015	10837,38	10837,38	7406,15	15477,81	
			8071,66		
IX.2015	11058,09	29518,17	6767,46	6767,46	87,44
	8709,83				
	9750,25				
suma:	146646,06	146646,06	142204,44	142204,44	8165,80

Objaśnienia do tabeli:

Kolumna I – określa miesiąc i rok

Kolumna II – przedstawia wartość wszystkich faktur potwierdzających poniesione koszty w danym miesiącu na oczyszczalni

Kolumna III – suma wartości faktur dla danego miesiąca na oczyszczalni

Kolumna IV - przedstawia wartość wszystkich faktur potwierdzających poniesione koszty w danym miesiącu na przesył ścieków (przepompownie – 1 faktura: ul. Żagańska +1 faktura: obejmująca pozostałe 4 przepompownie)

Kolumna V - suma wartości faktur dla danego miesiąca za przesył

Kolumna VI – przedstawia wartość faktur za gaz

**Zalecenia pokontrolne:**

1. Zaleca się skrupulatniej i rzetelniej przypisywać koszty energii elektrycznej do poszczególnych działów tj. kosztów oczyszczania 1 m<sup>3</sup> ścieków na punkcie zlewnym oczyszczalni oraz kosztów związanych z odprowadzaniem 1 m<sup>3</sup> ścieków z gospodarstw domowych w celu prawidłowych kalkulacji do taryf za poszczególne usługi.

Podczas kontroli kierownik ZGKiM – Józef Brzezicki poinformował, że skierował pismo do operatora sieci energetycznej, w którym uczula na czytelniejsze wystawianie faktur za energię elektryczną wraz z określaniem miejsca jej poboru.