

PROTOKÓŁ

z kontroli dotyczącej realizacji zadań z zakresu dowożenia dzieci do szkół

- Kontrola zrealizowana przez: Komisję Rewizyjną;
- Termin kontroli: 28 kwiecień 2015r.
- Podstawa kontroli: Plan pracy Komisji Rewizyjnej przyjęty Uchwałą Nr IV/29/15 Rady Gminy Stare Babice z dnia 5 lutego 2015 roku;
- Miejsce kontroli: Zespół Obsługi Finansowej Oświaty z siedzibą w Starych Babicach, przy ul. Rynek 21 (zwane dalej, w skrócie ZOFO);
- Kierownik kontrolowanej jedn.: Adolf Jarkowiec;
- Skład Komisji Rewizyjnej: Krzysztof Szuba-przewodniczący komisji;
Lucyna Skrzeczkowska-członkini komisji;
Paweł Karczmarek -członek komisji

Informacje ogólne

Podczas czynności kontrolnych wyjaśnień udzielał Pan Adolf Jarkowiec Kierownik Zespołu Obsługi Finansowej Oświaty.

Plan wydatków finansowych związanych z dowozem dzieci do szkół na 2014 rok obejmował kwotę 650 000,00 zł. Plan wykonano w kwocie 552 354,06 zł., co stanowiło 85% planu. Z informacji uzyskanych od pracowników ZOFO wynika, że zgodnie ze stanem prawnym Gmina ma obowiązek zapewnienia dowozu osobom:

- do ukończenia 25 roku życia dla osób z niepełnosprawnością intelektualną;
- do ukończenia liceum dla osób z niepełnosprawnością ruchową;

Bezpłatny transport przysługuje uczniom na podstawie art. 14a ust 3 i art. 17 ust 1 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 roku Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.)

Gmina zapewnia dowóz do placówek oświatowych następującymi sposobami:

- na podstawie zawartych umów z przewoźnikami na zorganizowanie dowozu dla uczniów;
- na podstawie zawartych umów z rodzicami/opiekunami na indywidualny dowóz ucznia do placówki oświatowej (na tej podstawie rodzic/opiekun otrzymuje zwrot kosztów dowozu);
- autokarem będącym na wyposażeniu szkoły (dotyczy Szkoły Podstawowej w Babicach Starych)

Według kalkulacji ZOFO średni koszt dowozu ucznia transportem organizowanym przez Gminę wynosi ok 1914 zł., natomiast średni koszt dowozu

ucznią transportem indywidualnym organizowanym przez opiekuna i zwrot kosztów przez Gminę z tego tytułu to ok. 600 zł. na dziecko.

Podczas czynności kontrolnych przedstawiono:

1. Umowę nr 460/2013 RZP.272.43.2013 zawartą w dniu 30.12.2013 roku pomiędzy Zespołem Obsługi Finansowej Oświaty w Starych Babicach działającym z upoważnienia Gminy Stare Babice a Grażyną Koźlak prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą GK Usługi Transportowe Grażyna Koźlak z siedzibą w Błoniu, przy ul. Grodziskiej 15e/31, której przedmiotem było Świadczenie usług transportowych na 2014 rok z zakresu dowożenia dzieci niepełnosprawnych do szkół samochodami przystosowanymi do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym osób na wózkach inwalidzkich.

W ramach umowy wyszczególniono trzy zadania:

- Zadanie pierwsze - dowóz dzieci, w tym 2 dzieci na wózkach inwalidzkich do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lesznie, ul. Sochaczewska 4;
- Zadanie drugie - dowóz 17 dzieci, w tym 2 dzieci na wózkach inwalidzkich do szkół i odwożenie do miejsca zamieszkania;
- Zadanie trzecie indywidualny dowóz 1 ucznia na wózku inwalidzkim do szkoły i odwożenie bezpośrednio po zajęciach do miejsca zamieszkania.

Trasę przewozów, wykaz uczniów i godzinowy harmonogram kursów określały załączniki do umowy.

2. Umowę nr 461/2013 RZP.272.44.2013 zawartą w dniu 30.12.2013 roku pomiędzy Zespołem Obsługi Finansowej Oświaty w Starych Babicach działającym z upoważnienia Gminy Stare Babice a Krzysztofem Jarzyną prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przewóz Osób Krzysztof Jarzyna z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim przy ul. Strażackiej 1b m9. Przedmiotem umowy było Świadczenie usług transportowych z zakresu dowożenia dzieci do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Borzęcinie Dużym przy ul. Warszawskiej 697 w 2014 roku. Harmonogram tras i godzin przewozów stanowił załącznik do umowy.

Z wyżej opisanych umów wynika, że ubezpieczenie i opiekun dla dzieci leżały w gestii przewoźników.

Gmina Stare Babice zobowiązana jest również do zwrotu kosztów transportu dla rodziców, opiekunów, opiekunów prawnych, którzy wykorzystują własny samochód do przewożenia dzieci niepełnosprawnych do szkół. Przykład takiej umowy nr 11/2014 przedstawiony został w trakcie czynności kontrolnych. Z umowy wynikało, że realizując obowiązki wynikające art. 17

ust 3a ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 roku Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.) Gmina Stare Babice zobowiązała się do zwrotu kosztów transportu dziecka niepełnosprawnego na trasie dom-placówka oświatowa-dom. Wynagrodzenie z tytułu umowy ustalone jest Zarządzeniem nr 102 Wójta Gminy Stare Babice z dnia 8 grudnia 2011 roku.

Dowóz dzieci do Szkoły Podstawowej w Starych Babicach, przy ul. Polnej 40 realizowany jest z wykorzystaniem autobusu będącego własnością Szkoły.

Do kontroli przedstawiono:

1. Fakturę nr 03/12/2014 z dnia 19.12.2014 wystawioną przez GK. Usługi Transportowe Grażyna Koźlak, Błonie, ul. Grodziska 15e/31. Kwota brutto wynikająca z faktury wynosiła 8565,48 zł. Przedmiotem faktury było wykonanie zadania II wynikającego z zawartej umowy nr 460/2013.

Faktura została zadekretowana, opisana, sprawdzona pod względem formalno-rachunkowym i merytorycznym w dniu 23.12.2014 roku i zatwierdzona do wypłaty w dniu 23.12.2014 roku przez Kierownika i Główną księgową Zakładu Obsługi Finansowej Oświaty.

Do faktury załączono zaświadczenie pracownika Szkoły o obecności dzieci w placówce.

2. Fakturę nr FS/14/12/9 z dnia 19.12.2014 wystawioną przez Przewóz Osób Krzysztof Jerzyna, Ożarów Mazowiecki, ul. Strażacka 1b/9.

Kwota brutto wynikająca z faktury wynosiła 13 388,33 zł. Przedmiotem faktury była usługa transportowa z zakresu dowożenia dzieci do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Borzęcinie Dużym, za grudzień 2014 roku, zgodnie z umową 461/2013.

Faktura została zadekretowana, opisana, sprawdzona pod względem formalno-rachunkowym i merytorycznym w dniu 23.12.2014 roku i zatwierdzona do wypłaty w dniu 23.12.2014 roku przez Kierownika i Główną księgową Zakładu Obsługi Finansowej Oświaty.

Na fakturze znajduje się opis Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Borzęcinie Dużym wskazujący na realizację usługi zgodnie z harmonogramem

3. świadczenie rodzica/opiekuna z dnia 19.12.2014 roku dotyczące dowozu dziecka za grudzień 2014 roku (dokument księgowy 2187), w którym wskazano:

- liczba dni obecności w szkole - 14 - potwierdzona pieczęcią i podpisem Dyrektora Szkoły;
- nazwa pojazdu - VW Caravelle;
- pojemność 2461 cm³;
- ilość km.-dom-szkoła-dom 36;
- stawka - 0,8358 zł./km;
- należność - 421,24 zł.

Dokument zadekretowano, sprawdzono pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym z datą 30.12.2014 roku, oraz zatwierdzono do wypłaty przez Kierownika i Głównego księgowego ZOFO. Należną kwotę wypłacono przelewem w dniu 30.12.2014 roku.

Z informacji uzyskanych od Kierownika Zespołu Obsługi Finansowej Oświaty wynika, że pracownicy Zakładu dokonują wrywkowych kontroli realizacji zadania dowożenia dzieci, w ramach których uczestniczą w trakcie przejazdu. Z takich czynności kontrolnych sporządzane są notatki służbowe.

Podczas prowadzonych czynności kontrolnych, w wyżej opisanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Na tym protokół zakończono.

PODPISY KONTROLUJĄCYCH

Krzysztof Szuba	- przewodniczący komisji
Lucyna Skrzeczkowska	- członkini komisji
Paweł Karczmarek	- członek komisji

Krzysztof Szuba
Lucyna Skrzeczkowska
Paweł Karczmarek

ZESPÓŁ
OBSŁUGI FINANSOWEJ OŚWIATY
w Starych Babicach
05-082 Stare Babice, ul. Rynek 21
tel. 22 722 90 78
Regon 011633633, NIP 118-07-45-132

STARE BABICE
27.05.2015 R

Kierownik Zespołu
Obsługi Finansowej Oświaty
[Signature]
Inż. Adolf Jarkowicz