

**REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
W KIELCACH**

WK.60.38.2026

**PROTOKÓŁ
KONTROLI DORAŻNEJ
W POWIATOWYM CENTRUM
POMOCY RODZINIE
W OSTROWCU ŚWIĘTOKRZYSKIM**

Ostrowiec Świętokrzyski, 2026 r.



Spis treści

I.	DANE JEDNOSTKI I KIEROWNICTWO.....	2
II.	PRZEBIEG I WYNIKI CZYNNOŚCI KONTROLNYCH.....	3
1.	Wydatek inwestycyjny jednostki budżetowej	3
2.	Plan finansowy dla wydatku inwestycyjnego	4
3.	Zakup nieruchomości w ramach wydatku inwestycyjnego	5
4.	Kontrole zewnętrzne projektu „Rodzina w Centrum”	9
III.	USTALENIA KOŃCOWE.....	9

WK.60.38.2026

PROTOKÓŁ

doraźnej kontroli przeprowadzonej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Świętokrzyskim, ul. Świętokrzyska 22, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, w zakresie wybranych zagadnień gospodarki finansowej jednostki na podstawie dokumentacji jednostki, w dniach: 7 i 10 oraz 12 sierpnia 2026 roku przez Inspektora Kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej Łukasza Niewiadomskiego na podstawie upoważnienia nr WK.60.38.A.2026 z dnia 3 sierpnia 2026 roku.

Kontrola doraźna wybranych zagadnień gospodarki finansowej Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Świętokrzyskim została przeprowadzona w zakresie zakupu nieruchomości przy ul. Prusa 29 w Ostrowcu Świętokrzyskim, w tym zabezpieczenia w planie finansowym jednostki środków na zapłatę za zakup nieruchomości, wysokości i terminowości zapłaty oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym, na podstawie dokumentów przedstawionych do kontroli.

Ilekroć w niniejszym protokole kontroli użyto sformułowania:

- PCPR – Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Świętokrzyskim,
- Dyrektor – Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Świętokrzyskim,
- Główny Księgowy – Główny Księgowy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Świętokrzyskim,
- Powiat – Powiat Ostrowiecki,
- Zarząd – Zarząd Powiatu Ostrowieckiego,
- Starosta – Starosta Powiatu Ostrowieckiego.

I. DANE JEDNOSTKI I KIEROWNICTWO

1) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Świętokrzyskim jest jednostką budżetową Powiatu Ostrowieckiego, nieposiadającą osobowości prawnej. Rada Powiatu Ostrowieckiego uchwałą nr LXVIII/419/2023 z dnia 29.03.2023 r. nadała statut jednostce. Przedmiot działalności PCPR obejmuje realizację zadań własnych powiatu, zadań zleconych ustawowo, zadań określonych uchwałami organów Powiatu Ostrowieckiego oraz inne zadania wynikające z przepisów prawa, w szczególności w zakresie:

pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie. PCPR pełni funkcję organizatora rodzinnej pieczy zastępczej oraz koordynatora realizacji powiatowej strategii rozwiązywania problemów społecznych oraz programów pomocy społecznej.

2) Od 24.08.2021 r. do nadal Dyrektorem jest Pani Joanna Pikus, w wymiarze pełnego etatu, na podstawie uchwały nr 144/2021 Zarządu Powiatu Ostrowieckiego z dnia 23.08.2021 r. oraz zawartej umowy o pracę.

Zarząd Powiatu Ostrowieckiego oraz Starosta Ostrowiecki udzielił Dyktorowi upoważnień na podstawie art. 38 ust. 2 oraz art. 48 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. 1684 ze zm.) m.in.:

- zarządzanie Starosty nr Or.I.120.1.74.2021 z dnia 23.08.2021 r. i nr Or.I.120.118.2022 z dnia 16.03.2022 r. do zawierania, zmian i rozwiązywania umów oraz wydawania decyzji administracyjnych, w zakresie o których mowa w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2026 r. poz. 980) oraz związanych z dofinansowaniem ze środków PFRON,

- uchwała nr 148/2021 Zarządu z dnia 23.08.2021 r. do składania w imieniu Powiatu oświadczeń woli oraz oświadczeń wiedzy związanych z prowadzeniem bieżącej działalności Powiatu w sprawach należących do właściwości jednostki,

- uchwała nr 3/2025 Zarządu z dnia 7.01.2025 r. oraz upoważnienie nr Or.III.0027.30.2025 z dnia 13.03.2025 r. do realizacji i rozliczania projektu „Rodzina w Centrum” oraz zaciągania zobowiązań finansowych i wykonywania wszystkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do realizacji projektu,

w szczególności do popisywania umów, składania wniosków o płatność wraz z załącznikami oraz reprezentowania Powiatu podczas kontroli jego realizacji,

- uchwała nr 29/2025 Zarządu z dnia 28.01.2025 r. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2025 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania PCPR,

- uchwała nr 21/2026 Zarządu z dnia 13.01.2026 r. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2026 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania PCPR,

3) Głównym Księgowym od dnia 1.03.2023 r. do nadal jest Pani Anna Urbanik.

Dyrektor pismem z dnia 1.03.2023 r. powierzył Głównemu Księgowemu obowiązki i odpowiedzialność w zakresie gospodarki finansowej PCPR zakresie: prowadzenia rachunkowości jednostki, wykonywania dyspozycji środkami pieniężnymi, dokonywania wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym oraz kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych.

4) PCPR posiada nadany REGON: 291074406 oraz NIP: 6611999846.

II. PRZEBIEG I WYNIKI CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

1. Wydatek inwestycyjny jednostki budżetowej

Zgodnie z danymi jednostkowego sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków jednostki budżetowej PCPR za okres od początku roku do dnia 31.12.2025 r. (korekta nr 2 z dnia 25.03.2026 r.) oraz ewidencji księgowej, wydatki wykonane ogółem stanowiły kwotę 13.729.180,66 zł, w tym w dziale 852

„Pomoc społeczna” w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” w łącznej kwocie 2.571.173,70 zł, z czego „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w § 6060 w kwocie 245.784,20 zł oraz § 6067 w kwocie 694.073,00 zł i § 6069 w kwocie 64.927,00 zł.

Na podstawie ewidencji księgowej ustalono, iż w kontrolowanej jednostce dokonano wydatku na zakup nieruchomości pod adresem u. Prusa 29 w Ostrowcu Św. w łącznej kwocie 720.000,00 zł, zaklasyfikowanej w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” w „Wydatkach na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w §§ 6060 w kwocie 240.000,00 zł oraz 6067 w kwocie 454.342,46 zł i 6069 w kwocie 25.657,54 zł.

2. Plan finansowy dla wydatku inwestycyjnego

W dniu 30.12.2024 r. Powiat Ostrowiecki reprezentowany przez Starostę i Wicestarostę zawarł z Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Marszałka i Wicemarszałka przy kontrasygnacie Skarbników umowę nr FESW.09.05.-IZ.00-0042/24 o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskiego dla Świętokrzyskiego 2021 – 2027 pn. „Rodzina w Centrum”.

W zawartej umowie wskazano:

- przyznanie dofinansowanie na realizację projektu nr FESW.09.05.-IZ.00-0042/24 określonego szczegółowo we wniosku,
- realizatora projektu PCPR,
- całkowitą wartość projektu w kwocie 4.837.783,20 zł, w tym dofinansowanie w kwocie 4.496.783,20 zł (92,95 %), w tym 4.112.115,72 zł - środki europejskie (85 %) oraz 384.667,48 zł – dotacja celowa (7,95 %),
- wkład własny Powiatu w kwocie 341.000,00 zł (7,05 %).

PCPR otrzymał od Zarządu zmiany planu finansowego z dnia 20.02.2025 r., którym ustalono plan wydatków inwestycyjnych w kwocie 655.945,00 zł (852/85295/6067) oraz w kwocie 115.755,00 zł (852/85295/6069).

Ustalano na podstawie ewidencji księgowej, iż:

- na koncie 982-03 „Plan wydatków Śr. Euro. Projekt RWC7” wprowadzono środki z ww. planu finansowego w kwocie 655.945,00 zł,
- na koncie 982-04 „Plan wydatków Śr. Euro. Projekt RWC9” wprowadzono środki z ww. planu finansowego w kwocie 115.755,00 zł.

Na podstawie ewidencji księgowej konta 980 – 05 „Plan finansowy wydatków budżetowych – projekty” ustalono, iż:

- wprowadzono plan wydatków w kwocie 70.000,00 zł (852/85295/6060) na podstawie otrzymanej od Zarządu pisemnej informacji z dnia 26.03.2026 r. o zmianach planu finansowego,
- zwiększono plan wydatków o kwotę 200.000,00 zł (852/85295/6060) na podstawie otrzymanej od Zarządu pisemnej informacji z dnia 28.05.2026 r. o zmianach planu finansowego.

Kontrola ustaliła na podstawie ewidencji księgowej ww. kont oraz konta 130-18-85295-01 „Rachunek bieżący jednostki – rachunek bankowy Projekt „Rodzina w Centrum” – koszt bezpośredni” i konta 998-05 „Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego projekty”, iż plan wydatków na zadania inwestycyjne na dzień 30.05.2025 r. stanowił łącznie kwotę 802.700,00 zł, w podziale: 852/85295/6060 (środki własne) kwotę 270.000,00 zł, 852/85295/6067 (środki Europejskie) kwotę 452.795,00 zł i 852/85295/6069 (środki projektu) kwotę 79.905,00 zł.

Powyższe wskazuje, iż jednostka posiada w planie finansowym środki na dokonanie wydatku inwestycyjnego w postaci zapłaty za zakup nieruchomości.

3. Zakup nieruchomości w ramach wydatku inwestycyjnego

Dyrektor PCPR do kontroli przedłożył „Zestawienie nieruchomości wytypowanych przez pracowników PCPR w Ostrowcu Świętokrzyskim do weryfikacji celem adaptacji na dom treningowy w 2024/2025 roku”. W zestawieniu zawarto 52 pozycje zawierające adres nieruchomości, powierzchnię użytkową, ilość pokoi, określenie podmiotu sprzedającego, telefon kontaktowy, cenę oraz warunki ustaleń. W wynikach ustaleń wskazano nr protokołów – notatek służbowych dotyczących weryfikacji nieruchomości. W 2024 r. sporządzono 4 protokoły, a w 2025 r. – 27, tj. łącznie 31. Pozostałe 21 nieruchomości ujętych w sporządzonym wykazie w wynikach ustaleń zawierało zapis: „nie przyjechał”, „cena”, „nieaktualne”, „za drogie”, „tel. nie odpowiada”, „agent nieruchomości odradza”, „oferta nieaktualna w trakcie sprzedaży”. Sporządzone protokoły – notatki służbowe dotyczące wizytacji/ oględzin domu mieszkalnego przeprowadzonej przez pracowników PCPR zawierały: datę sporządzenia i nr dokumentu, datę i godzinę wizytacji, dane pracowników dokonujących czynności, osoby uczestniczące podczas wizytacji, adres nieruchomości, wartość nieruchomości podanej w ogłoszeniu oraz opis, zakres wizytacji, uwagi i spostrzeżenia, ustalenia końcowe, ocenę pozytywna – negatywna, podpisy pracowników.

W 2025 r. poza zakupioną nieruchomością przy ul. Prusa 29 w Ostrowcu Św. (poz. 52 zestawienia) sporządzono oceny stanu technicznego budynków jednorodzinnych oraz operaty z wyceny szacunkowej nieruchomości ujętych w poniższej tabeli (pozycje nr 13, 24, 29, 41 i 49 ww. zestawienia jednostki).

Oceny stanu technicznego sporządził podmiot posiadający uprawnienia budowlane nr SWK/0043/OWOK/07, natomiast wyceny szacunkowej nieruchomości dokonał uprawniony Rzecznik Majątkowy – nr 5104.

Nr pozycji w zestawieniu jednostki	Ocena stanu technicznego	Wycena szacunkowej wartości [zł]	Cena wskazana przez PCPR [zł]
13	Wymóg prac remontowych oraz dostosowania klatki przez przebudowę do wymagań ZL II, liczne mostki termiczne wymagające izolacji.	Brak operatu	780.000,00
24	Wymóg prac remontowych, brak prawidłowej wentylacji, mniej niż wymaga wysokość pomieszczeń przyziemia, wymóg badania instalacji elektrycznej, brak łazienki na piętrze, brak izolacji termicznej nad piętrem.	Brak operatu	550.000,00
29	Zadawalający stan, wymaga drobnych prac remontowych, brak ciągów w przewodach wentylacyjnych, piec grzewczy nie spełniający norm, wymóg badania instalacji elektrycznej.	560.000,00	584.000,00 Protest mieszkańców
41	Zadawalający stan, wymaga drobnych prac remontowych, brak ciągów w przewodach wentylacyjnych, wymóg badania instalacji elektrycznej, łazienki, kuchnia i część pokoi wymagają remontu.	603.343,00	580.000,00 zł Protest mieszkańców
49	dobry stan, wymaga drobnych prac remontowych, budynek wyposażony w instalacje elektryczna	668.501,00	780.000,00

	gazową, wodą, kanalizacyjną i centralnego ogrzewania, wymóg badania instalacji elektrycznej, budynek murowany gospodarczy w dostatecznym stanie technicznym, brak wymaganej dokumentacji w zakresie rozbudowy.		
52	Zadawalający stan, wymaga drobnych prac remontowych, standard wykończenia poniżej przeciętnego, wymóg termodynamizacji, budynek wyposażony w instalację elektryczną, gazową, wodą, kanalizacyjną i centralnego ogrzewania, wymóg badania instalacji elektrycznej, budynek garażowo gospodarczy w zadawalającym stanie technicznym.	742.373,00	750.000,00 Zakupiona

Ponadto ustalono:

- w dniu 30.04.2025 r. do PCPR wpłynął protest mieszkańców w zakresie utworzenia domu treningowego w nieruchomości ujętej pod poz. nr 41 ww. zestawienia. Agencja nieruchomości w dniu 5.05.2025 r. złożyła oświadczenie, w którym wskazała, iż właściciel ww. nieruchomości wycofał się ze sprzedaży nieruchomości na wskazany cel,
- w dniu 25.03.2025 r. do PCPR wpłynęły dokumenty dot. protestu mieszkańców w zakresie zakupu nieruchomości ujętej pod poz. nr 29 ww. zestawienia na wskazany cel,
- w dniu 27.03.2025 r. właściciel nieruchomości ujętej pod poz. nr 29 ww. zestawienia zrezygnował pisemnie ze sprzedaży nieruchomości na rzecz Powiatu.

Wobec powyższego w trakcie kontroli wystąpiono do Dyrektora o wskazanie prawnych i faktycznych przesłanek wyboru do zakupu nieruchomości pod adresem u. Prusa 29 w Ostrowcu Świętokrzyskim celem utworzenia mieszkań treningowych dla usamodzielnionej młodzieży wychodzącej z pieczy zastępczej, spośród pozostałych nieruchomości, dla których sporządzono oceny stanu technicznego budynków jednorodzinnych oraz operaty z wyceny szacunkowej nieruchomości.

Dyrektor w złożonym wyjaśnieniu (załącznik nr 1 do protokołu kontroli) wskazał, iż *proces poszukiwania odpowiedniej nieruchomości był procesem długotrwałym i wieloetapowym. Polegał na rozeznawaniu rynku, oględzinach obiektów, analizie ich przydatności oraz stopniowym zawężaniu kręgu nieruchomości, które mogły rzeczywiście odpowiadać założonemu celowi.*

W toku prowadzonych działań przedstawiciele Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie dokonali oględzin ponad 50 nieruchomości. Tak szeroki zakres rozeznania wynikał ze szczególnego przeznaczenia poszukiwanego budynku. Nieruchomość miała służyć wychowankom pieczy zastępczej i realizacji działań związanych z procesem ich usamodzielniania. Analizowano m.in. powierzchnię i układ funkcjonalny budynku, lokalizację, dostępność komunikacyjną, możliwość adaptacji, stan techniczny, zakres potencjalnych prac remontowych oraz możliwość stworzenia przyszłym mieszkańcom odpowiednich warunków do codziennego funkcjonowania.

Wstępne oględziny stanowiły pierwszy etap selekcji. W przypadku nieruchomości, które już podczas wizji lokalnej nie odpowiadały potrzebom przedsięwzięcia, odstępowano od dalszych czynności wymagających ponoszenia kosztów. Oceny techniczne i operaty szacunkowe zlecane były na dalszym etapie procesu wyboru, wyłącznie w odniesieniu do nieruchomości, które po przeprowadzonych oględzinach i wstępnej analizie nadal pozostawały realnymi do zakupu. Celem wykonywania ocen technicznych było przede

wszystkim uzyskanie fachowej i niezależnej wiedzy o rzeczywistym stanie budynku. Pracownicy PCPR podczas wizji lokalnej oceniali powierzchnię budynku, jego układ, otoczenie czy ogólną przydatność do planowanego celu. Nie posiadali jednak kompetencji pozwalających na profesjonalną ocenę konstrukcji budynku, stanu instalacji, przewodów kominowych, wentylacji, stopnia zużycia poszczególnych elementów czy rzeczywistego zakresu koniecznych prac remontowych. Dlatego też, kiedy konkretna nieruchomość po pierwszych oględzinach zaczynała być rzeczywiście brana pod uwagę, zlecana była jej szczegółowa ocena techniczna. Chodziło o uzyskanie odpowiedzi na podstawowe pytania: jaki jest rzeczywisty stan nieruchomości czy budynek nadaje się do zakładanego wykorzystania, jakie prace należałoby wykonać oraz z jakimi dodatkowymi nakładami należałoby się liczyć w przypadku jego zakupu.

Pierwsza ocena stanu technicznego dotyczyła nieruchomości przy ul. Tomaszów. Ocena obejmowała szczegółową analizę elementów budynku oraz instalacji, a także wskazywała konkretne prace wymagające wykonania. W dokumentacji zwrócono m.in. uwagę na konieczność prac remontowych, kwestie dotyczące klatki schodowej oraz występowanie mostków termicznych.

Kolejną oceną techniczną objęta została nieruchomość przy ul. Zygmuntówka. Także w tym przypadku analiza ujawniła konkretne kwestie wymagające uwzględnienia przy ewentualnym zakupie, w tym zakres potrzebnych prac remontowych i problemy dotyczące wentylacji, a także rurociąg gazowy przechodzący przez działkę.

Następnie szczegółowej analizie została poddana nieruchomość przy ul. Modrzewiowej. Dokumentacja wskazywała m.in. na stan poszczególnych elementów budynku oraz istniejących urządzeń i zakres potrzebnych prac. Dla tej nieruchomości sporządzono również operat szacunkowy. Po przeprowadzonych oględzinach, ocenie technicznej i dalszej analizie nieruchomość przy ul. Modrzewiowej została wytypowana jako pierwszy konkretny wariant zakupu. Zamiar jej nabycia został przedstawiony Radzie Powiatu Ostrowieckiego. W związku z informacją o planowanym przeznaczeniu domu pojawił się sprzeciw części mieszkańców sąsiednich nieruchomości. Sprawa stała się również przedmiotem szerokiej dyskusji publicznej, również podczas sesji Rady Powiatu Ostrowieckiego. Pomimo uzyskania zgody Rady Powiatu na dokonanie zakupu, wobec zaistniałej sytuacji sprzedający ostatecznie odstąpił od sprzedaży nieruchomości. Tym samym zakup domu przy ul. Modrzewiowej nie doszedł do skutku z przyczyn niezależnych od PCPR i konieczne było kontynuowanie poszukiwań.

Po niezrealizowaniu zakupu nieruchomości przy ul. Modrzewiowej nadal dokonywano oględzin kolejnych domów i analizowano dalsze możliwości.

Jednym z kolejnych poważnie rozważanych wariantów była nieruchomość przy ul. Torfowej. Dla tej nieruchomości sporządzono operat szacunkowy oraz ocenę stanu technicznego. W odniesieniu do realnie rozważanych wariantów zakupu nieruchomości przy ul. Torfowej przedstawicielka biura nieruchomości uzyskała początkowo informację o możliwości sprzedaży nieruchomości na potrzeby PCPR. Niestety, ponownie pojawił się sprzeciw mieszkańców wobec planowanego przeznaczenia obiektu. Ze względu na zabudowę bliźniaczą szczególne znaczenie miała również reakcja bezpośrednich sąsiadów, którzy złożyli pisemne stanowisko wyrażające sprzeciw, a także listy zawierające podpisy mieszkańców przeciwnych planowanemu przedsięwzięciu. W związku z brakiem akceptacji sąsiadów odstąpiono od zakupu nieruchomości na ul. Torfowej.

Kolejny udokumentowany etap dotyczył nieruchomości przy ul. Słonecznej, dla której również wykonano ocenę stanu technicznego oraz operat szacunkowy. Dokumentacja wskazywała konkretne kwestie techniczne uniemożliwiające zakup.

Następną nieruchomością, dla której sporządzono ocenę stanu technicznego oraz operat szacunkowy jest nieruchomość znajdująca się na ul. Prusa. Po zestawieniu całokształtu informacji dotyczących nieruchomości – jej powierzchni, układu, stanu technicznego, lokalizacji, możliwości adaptacji oraz wartości – została ona ostatecznie wybrana na cele utworzenia Domu Treningowego.

Ostateczny wybór nieruchomości przy ul. Bolesława Prusa był zatem wynikiem rozeznania rynku, analizy ekonomiczno-technicznej oraz doświadczeń zdobytych przy wcześniejszych, niezrealizowanych próbach zakupu.

Liczba wykonanych ocen technicznych i operatów szacunkowych była następstwem wieloetapowego sposobu prowadzenia procesu wyboru. W ocenie jednostki przeprowadzony proces pozwolił na dokonanie wyboru nieruchomości odpowiadającej potrzebom przedsięwzięcia przy jednoczesnym zachowaniu racjonalności i celowości podejmowanych działań.

Starosta i Wicestarosta reprezentujący Powiat Ostrowiecki aktem notarialnym Rep. A nr 2620/2025 zawartym w dniu 30.05.2025 r. dokonali zakupu na jego rzecz nieruchomości zabudowanej położonej przy ul. Prusa 29 w Ostrowcu Świętokrzyskim, o łącznej pow. 0,1805 ha, składającej się z działek o nr ewidencyjnych 289/1, 289/2 i 289/3, za cenę 720.000,00 zł.

Powiat Ostrowiecki dokonał nabycia nieruchomości z przeznaczeniem na realizację zadania własnego polegającego na prowadzeniu mieszkań treningowych, w ramach realizacji celu publicznego z zakresu utrzymania placówek opiekuńczo – wychowawczych – mieszkania treningowe dla usamodzielnionej młodzieży wychodzącej z pieczy zastępczej.

W powyższym akcie notarialnym określono, iż zapłata za zakup nieruchomości nastąpi przelewem na rachunek bankowy sprzedających w terminie do dnia 6.06.2025 r.

PCPR zapłaty za nieruchomość na rzecz sprzedających na ich rachunek bankowy wskazany w akcie notarialnym dokonał w dniu 30.05.2025 r.: przelewem z rachunku jednostki o nr końcowych ...0547 w łącznej kwocie 240.000,00 zł oraz z rachunku utworzonego na potrzeby projektu „Rodzina w Centrum” o nr końcowych ...2586 w łącznej kwocie 480.000,00 zł.

Kancelaria notarialna sporządzająca akt w dniu 30.05.2025 r. wystawiła fakturę nr 462/2025 za czynności notarialne na kwotę 5.110,24 zł. W fakturze wskazano nabywcę Powiat Ostrowiecki oraz odbiorcę PCPR. Termin zapłaty określono do dnia 06.06.2025 r. Zapłaty dokonano przelewem w dniu 5.06.2025 r. ww. kwocie.

Ponadto dokonano wydatku w dniu 23.06.2025 r. w kwocie 673,96 zł za ubezpieczenie nieruchomości.

Wydatek w kwocie 5.110,24 zł i 673,96 zł zaklasyfikowano do podziałki klasyfikacji budżetowej 852/85295/6060.

Powyższe wskazuje, iż jednostka dokonała zapłaty za zakupioną nieruchomość w kwotach i terminach określonych w ww. akcie notarialnym.

Zarząd Powiatu decyzją z dnia 1.07.2025 r. znak: GM.II.6844.4.2025 ustanowił na rzecz PCPR trwały zarząd do nieruchomości przy ul. Prusa 29, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków m. Ostrowca Świętokrzyskiego (obręb 0004, arkusz 5) jako działki: nr 289/1 o powierzchni 0,0808 ha, nr 289/2 o powierzchni 0,0560 ha, nr 289/3 o powierzchni 0,0437 ha, o łącznej powierzchni 0,1805 ha.

Nieruchomość ujęto w ewidencji księgowej środków trwałych na koncie 011-01 „Środki trwałe – budynki i lokale” pod datą 31.07.2025 r.

4. Kontrole zewnętrzne projektu „Rodzina w Centrum”

PCPR przedstawił kontrolującemu otrzymaną z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach informację pokontrolną nr FESW.09.05-IZ-00-0042/24-00-INF z kontroli planowej projektu nr FESW.09.05-IZ-00-0042/24 pn. „Rodzina w Centrum” przeprowadzoną w dniach 20-22.07.2026 r. w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizowanego wsparcia.

W pkt 4 ww. informacji pokontrolnej wskazano przedmiot kontroli obejmujący:

- 1) Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu oraz zapewnienie właściwej ścieżki audytu,
- 2) Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta,
- 3) Prawdliwość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość kobiet i mężczyzn, równość szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej, Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, zasadą zrównoważonego rozwoju a także zasadą DNSH,
- 4) Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu,
- 5) Sposób rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników/podmiotów projektu,
- 6) Prawdliwość rozliczeń finansowych,
- 7) Prawdliwość realizacji projektów, w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych,
- 8) Poprawność udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis,
- 9) Ochrona danych osobowych,
- 10) Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych,
- 11) Prawdliwość realizacji projektów partnerskich,
- 12) Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy),
- 13) Poprawność udzielania zamówień publicznych,
- 14) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności,
- 15) Prawdliwość realizowanych form wsparcia,
- 16) Utrzymanie trwałości operacji i/lub rezultatu (jeżeli dotyczy).

W pkt 7 ww. informacji pokontrolnej wskazano, iż nie stwierdzono nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach.

III. USTALENIA KOŃCOWE

W trakcie niniejszej kontroli wyjaśnień udzieliła Pani Joanna Pikus – Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowcu Świętokrzyskim.

Protokół niniejszy składa się z 10 stron kolejno ponumerowanych.

Integralną część protokołu stanowi nw. załącznik.

Załącznik nr 1 Wyjaśnienie Dyrektora w sprawie prawnych i faktycznych przesłanek wyboru do zakupu nieruchomości.

Akt kontroli nie sporządzano.

W dniu 25.08.2026 roku Dyrektorowi oraz Głównemu Księgowemu przesłano w wersji elektronicznej protokół kontroli, celem zapoznania się z ustaleniami w nim zawartymi.

Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Dyrektora oraz Głównego Księgowego poinformowano o przysługującym im prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia w ciągu 3 dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień, co do przyczyn tej odmowy.

Zgodnie z art. 9 ust. 1a ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2025 r. poz. 7) kierownik jednostki kontrolowanej lub jego zastępca może odmówić podpisania protokołu, składając w ciągu 3 dni od daty jego otrzymania pisemne wyjaśnienie co do przyczyn tej odmowy. Uprawnienie takie przysługuje również skarbnikowi (głównemu księgowemu) lub jego zastępcy. Protokół został podpisany na każdej stronie przez inspektora Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Dyrektor ~~skorzystał~~/nie skorzystał z prawa do odmowy podpisania protokołu.

Główny Księgowy ~~skorzystał~~/nie skorzystał z prawa do odmowy podpisania protokołu.

Jeden egzemplarz protokołu wraz z załącznikami przekazano Dyrektorowi.

Kontrolę niniejszą odnotowano w książce kontroli PCPR pod pozycją nr 7.

Ostrowiec Świętokrzyski, dnia 26 sierpnia 2026 roku

Inspektor RIO:

Główny Księgowy:

Dyrektor:

INSPEKTOR KONTROLI
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Kielcach

Łukasz Niewiadomski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowcu Świętokrzyskim
mgr Anna Urbanik

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowcu Świętokrzyskim
mgr Joanna Pikus

Potwierdzam odbiór 1 egzemplarza protokołu kontroli w dniu 26.08.2026 roku

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowcu Świętokrzyskim
mgr Joanna Pikus

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowcu Świętokrzyskim
ul. Świętokrzyska 22
27-400 Ostrowiec Świętokrzyski
tel. 41 249 94 08