



Minister Zdrowia

NKK1.0913.14.2025.11

Warszawa, 05 czerwca 2025

Pan
Dariusz Kosior
Prezes
Fundacji przy Centralnym Szpitalu Klinicznym MSWiA w Warszawie
ul. Wołoska 137
02-507 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Jednostka kontrolowana: Fundacja przy Centralnym Szpitalu Klinicznym MSWiA w Warszawie, zwana dalej: „Fundacja”, z siedzibą ul. Wołoska 137, 02-507 Warszawa.

Jednostka kontrolująca/departament: Ministerstwo Zdrowia, Departament Nadzoru i Kontroli, ul. Miodowa 15, 00-952 Warszawa.

Kontrolę przeprowadzili:

- Aleksandra Pawłowska – radca w Departamencie Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, działająca na podstawie upoważnienia nr 89/2025 z dnia 14 kwietnia 2025 r. – kierownik zespołu kontrolującego;
- Ewa Szewczyk – główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, działająca na podstawie upoważnienia nr 90/2025 z dnia 14 kwietnia 2025 r.

Przedmiot kontroli: realizacja obowiązków wynikających z ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Okres objęty kontrolą: 1 stycznia 2022 r.– 31 grudnia 2024 r.

I. Ustalenia ogólne.

Minister Zdrowia, na podstawie art. 133 ust. 1 i 2 oraz art. 131 ust. 3 w zw. z art. 130 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu¹ w zw. z art. 14a ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach², przeprowadził kontrolę w Fundacji.

Celem kontroli było dokonanie oceny realizacji obowiązków wynikających z ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, zwanej dalej „ustawą AML”.

Czynności kontrolne przeprowadzono w terminie ważności upoważnień, w dniach 16 – 30 kwietnia 2025 r., tj. 10 dni roboczych. Kontrola była prowadzona w siedzibie Ministerstwa Zdrowia za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej.

¹ Dz. U. z 2023 r., poz.1124, z późn. zm.

² Dz. U. z 2023 r., poz. 166, z późn. zm.

Kontrola Fundacji została przeprowadzona w trybie doraźnym w związku z doniesieniami medialnymi dotyczącymi konieczności dokonania wpłat w ramach darowizn na Fundację przez pacjentów Państwowego Instytutu Medycznego MSWiA³.

Pismem⁴ z dnia 7 kwietnia 2025 r., Pan Prezes Fundacji został powiadomiony o zamiarze wszczęcia kontroli.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone z wykorzystaniem dostępnych technik badawczych, w tym analizy regulacji prawnych. By osiągnąć cel kontroli, kontrolujący przeprowadzili następujące czynności:

- zadali pytania służące osiągnięciu celu kontroli,
- zebrali właściwą i adekwatną do kontrolowanych zagadnień dokumentację,
- dokonali wstępnej analizy otrzymanych dowodów kontroli i zadali pytania w celu wyjaśnienia powstałych wątpliwości,
- przyjęli wyjaśnienia kierownictwa i pracowników kontrolowanej jednostki na zadane pytania.

W trakcie przeprowadzania kontroli osobą składającą oświadczenia, udzielającą informacji oraz składającą wyjaśnienia była Pani Maria Woźniak – Wiceprezes Fundacji oraz Pani Renata Mądra – Skarbnik Fundacji.

II. Ustalenia szczegółowe.

Status prawny Fundacji określa ustawa z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach oraz Statut.

Obowiązujący w badanym okresie Statut Fundacji został nadany 19 stycznia 2017 r.

Fundacja przy Centralnym Szpitalu Klinicznym MSWiA w Warszawie została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000416092 prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

29 października 2015 r. Fundacja uzyskała status organizacji pożytku publicznego.

Celem Fundacji jest prowadzenie wszechstronnej działalności społeczno-użytecznej w zakresie ochrony i promocji zdrowia, nauki, edukacji i oświaty, ratownictwa i ochrony ludności na rzecz ogółu społeczności, w szczególności poprzez:

- 1) rozwój bazy diagnostycznej i medycznej Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie dla zwiększenia efektywności leczenia chorych;
- 2) upowszechnianie osiągnięć medycznych i naukowych pracowników Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie;
- 3) organizowanie ruchu społecznego wokół celów Fundacji;
- 4) ochronę zdrowia oraz ratowanie życia, w tym wspieranie i prowadzenie inicjatyw o charakterze zdrowotnym, edukacyjnym oraz charytatywnym Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie.

Fundacja realizuje swoje cele m.in. poprzez:

- 1) działania na rzecz wsparcia organizacyjnego, rzeczowego i finansowego Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie, w tym zakupu wyrobów medycznych oraz produktów leczniczych niezbędnych dla ratowania zdrowia lub życia pacjentów;

³ Z dniem 1 stycznia 2023 r. przekształcono Centralny Szpital Kliniczny MSWiA w Państwowy Instytut Medyczny.

⁴ NKK1.0913.14.2025.1.AP

- 2) wsparcie finansowe i rzeczowe dla pacjentów Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie oraz rodzin pacjentów, umożliwiające prawidłowe leczenie pacjenta, zaspokojenie niezbędnych potrzeb życiowych pacjenta, oraz sprawowanie nad nim właściwej opieki;
- 3) finansowanie wydatków związanych z leczeniem pacjentów;
- 4) organizowanie akcji pomocy pacjentom Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie z udziałem innych podmiotów;
- 5) wspieranie organizacyjne, rzeczowe, finansowe budowy, remontów i modernizacji nieruchomości oraz ruchomości będących w dyspozycji Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie;
- 6) wspieranie organizacyjne, rzeczowe, finansowe Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie w zakresie edukacji i opieki zdrowotnej;
- 7) niedochodowe organizowanie i finansowanie konferencji, szkoleń, seminariów, wykładów i imprez kulturalnych związanych z celami Fundacji;
- 8) niedochodowe wydawanie książek, broszur, czasopism związanych z celami Fundacji;
- 9) prowadzenie, wspieranie organizacyjne i finansowanie wszelkich form edukacji dla personelu Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie;
- 10) wspieranie organizacyjne i finansowanie programów badawczych, konferencji i publikacji naukowych, w szczególności poświęconych rozwojowi medycyny;
- 11) udzielanie wsparcia organizacyjnego, finansowego i rzeczowego organizacjom pożytku publicznego, szkołom, placówkom oświatowym, szpitalom i domom dziecka.

Zgodnie z § 12 Statutu, Fundacja nie działa w celu osiągnięcia zysku. Dla realizacji celów statutowych Fundacja prowadzi nieodpłatną i/lub odpłatną działalność pożytku publicznego, na zasadach określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie⁵. Fundacja może prowadzić działalność gospodarczą, przy czym może ona być wyłącznie działalnością dodatkową w stosunku o działalności statutowej (zgodnie z § 45 Statutu).

Organami Fundacji są: Zgromadzenie Fundatorów, Rada Fundacji – organ kontroli i nadzoru, Zarząd Fundacji.

Zarząd Fundacji jest organem zarządzającym i kierującym bieżącą działalnością Fundacji oraz reprezentującym go na zewnątrz, składa się z 1 do 5 osób, w tym Prezesa, Wiceprezesa oraz Skarbnika.

Prezesem Zarządu jest Pan Dariusz Kosior, Wiceprezesem Zarządu – Pani Maria Woźniak oraz Skarbnikiem – Pani Renata Mądra.

Zgodnie z § 38 Statutu, oświadczenia woli w imieniu Fundacji składa Prezes Zarządu samodzielnie, Wiceprezes Zarządu samodzielnie lub dwóch członków Zarządu działających łącznie.

Na majątek Fundacji składa się fundusz założycielski wniesiony przez Fundatorów oraz inne mienie nabyte przez Fundację w okresie jej działalności w postaci:

- ruchomości i nieruchomości otrzymywanych przez Fundację na mocy darowizn, spadków i zapisów, zarówno od osób prawnych jak i fizycznych, krajowych i zagranicznych bądź inne przysporzenia majątkowe uzyskane od tych osób;
- subwencji osób trzecich;
- odsetek ze środków finansowych zdeponowanych na rachunkach bankowych;

⁵ Dz. U. z 2024 r., poz. 1491 z późn. zm.

- dochodów pochodzących ze zbiórek publicznych organizowanych przez Fundację, przy współudziale Fundacji;
- ruchomości i nieruchomości nabytych przez Fundację;
- dochodów z działalności gospodarczej prowadzonej przez Fundację;
- krajowych, zagranicznych funduszy publicznych.

Stosownie do treści art. 2 ust. 1 pkt 21 ustawy AML, instytucją obowiązaną jest fundacja ustanowiona na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach w zakresie, w jakim przyjmuje lub dokonuje płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10.000 euro, bez względu na to, czy płatność jest przeprowadzana jako pojedyncza operacja, czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane⁶.

Ponadto, instytucjami obowiązany są przedsiębiorcy w rozumieniu ustawy z 6 marca 2018 roku Prawo przedsiębiorców⁷, z uwagi na rodzaj prowadzonej działalności, określonej w art. 2 ust.1 ustawy AML.

Na podstawie przedłożonych dokumentów i wyjaśnień złożonych w toku kontroli ustalano, iż Fundacja w okresie 1 stycznia 2022 r. – 31 grudnia 2024 r. nie spełniała przesłanek instytucji obowiązanej określonych w art. 2 ust. 1 ustawy AML, bowiem w badanym okresie:

- nie przyjmowano wpłat i nie dokonywano płatności w gotówce o wartości równej lub przekraczającej równowartość 10.000 euro bez względu na to czy płatność była przeprowadzona jako pojedyncza operacja czy kilka operacji, które wydają się ze sobą powiązane. Działalność prowadzona była przez konto bankowe i nie wystąpiły operacje gotówkowe;
- Fundacja była wpisana do Rejestru Przedsiębiorców i prowadziła działalność gospodarczą⁸ polegającą na świadczeniu usług innych niż wymienione w art. 2 ust. 1 ustawy AML.

Wobec powyższego, Fundacja w okresie 1 stycznia 2022 r.– 31 grudnia 2024 r. nie była zobowiązana do realizacji obowiązków instytucji obowiązanej, wynikających z przepisów ww. ustawy.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w badanym obszarze.

Mając na uwadze powyższe, odstępuje się od sformułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Z wyrazami szacunku

z upoważnienia Ministra Zdrowia

Katarzyna Galas

Zastępca Dyrektora

/dokument podpisany elektronicznie/

⁶ Oznacza to, że w chwili przyjęcia lub dokonania płatności w gotówce kwoty powyżej 10.000 euro, fundacja staje się automatycznie instytucją obowiązaną, ale tylko w stosunku do klienta, od którego przyjęła gotówkę lub dokonała płatności w gotówce zarówno w ramach nawiązanych relacji gospodarczych lub w ramach transakcji okazjonalnej. Nie należy tego obowiązku przenosić na relacje z innymi klientami lub na inne transakcje, które nie zostały przeprowadzone w formie gotówkowej.

⁷ Dz. U. z 2023 r., poz. 221, z późn. zm.

⁸ Działalność polegała na udostępnianiu sygnału telewizyjnego w systemie telewizji szpitalnej na oddziałach szpitalnych PIM MSWiA.