

Od: [info](mailto:info@solidarnosc.org.pl)
Do: legislacja@solidarnosc.org.pl
Temat: Pismo z MRIPS, Symbol: DUS-I.0210.7.2022.BW [KWRID: 1185840]
Data: poniedziałek, 13 czerwca 2022 10:00:20
Załączniki: [PISMO PRZEWODNIE KONSULATCJE ZE ZWIAZKAMI.DOCX](#)
[PISMO PRZEWODNIE KONSULATCJE ZE ZWIAZKAMI.DOCX.XAdES](#)
[PROJEKT ROZPORZADZENIA DO WYSYLKI.DOCX](#)
[PROJEKT ROZPORZADZENIA DO WYSYLKI.DOCX.XAdES](#)
[UZASADNIENIE DO WYSYLKI.DOCX](#)
[UZASADNIENIE DO WYSYLKI.DOCX.XAdES](#)
[OSR DO WYSYLKI.DOCX](#)
[OSR DO WYSYLKI.DOCX.XAdES](#)
[ZALACZNIK DO WYSYLKI.DOCX](#)
[ZALACZNIK DO WYSYLKI.DOCX.XAdES](#)

Dzien dobry,

Pismo zostalo wysylane z Ministerstwa Rodziny i Polityki Spolecznej z systemu eDok.

Informacje o otrzymanym piśmie:

Symbol pisma: DUS-I.0210.7.2022.BW

Data pisma: 2022-06-08

Dotyczy: konsultacje ze zwiazkami zawodowymi projekt rozporzadzenia Ministra Rodziny i Polityki Spolecznej w sprawie okreslenia zakresu rocznej informacji dotyczacej realizacji pracowniczych programow emerytalnych, trybu jej przekazywania organowi nadzoru or

Osoba do kontaktu: Barbara Walczykiewicz (Glówny specjalista)

Telefon: 538117401

Informacje o sprawie z której pismo zostalo wyslane:

Symbol sprawy: DUS-I.0210.7.2022.BW

Dotyczy: projekt rozporzadzenia Ministra Rodziny i Polityki Spolecznej w sprawie okreslenia zakresu rocznej informacji dotyczacej realizacji pracowniczych programow emerytalnych, trybu jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzoru.

Symbol komórki: DUS-I

Nazwa komórki: Wydzial ds. Zarzadzania Strategicznego

Osoba prowadzaca sprawe: Barbara Walczykiewicz (Glówny specjalista)

Telefon: 538117401

(See attached file: PISMO PRZEWODNIE KONSULATCJE ZE ZWIAZKAMI.DOCX)(See attached file: PISMO PRZEWODNIE KONSULATCJE ZE ZWIAZKAMI.DOCX.XAdES)(See attached file: PROJEKT ROZPORZADZENIA DO WYSYLKI.DOCX)(See attached file: PROJEKT ROZPORZADZENIA DO WYSYLKI.DOCX.XAdES)(See attached file: UZASADNIENIE DO WYSYLKI.DOCX)(See attached file: UZASADNIENIE DO WYSYLKI.DOCX.XAdES)(See attached file: OSR DO WYSYLKI.DOCX)(See attached file: OSR DO WYSYLKI.DOCX.XAdES)(See attached file: ZALACZNIK DO WYSYLKI.DOCX)(See attached file: ZALACZNIK DO WYSYLKI.DOCX.XAdES)



**MINISTER
RODZINY I POLITYKI SPOŁECZNEJ**

DUS-I.0210.7.2022.BW

Warszawa, /elektroniczny znacznik czasu/

Wg rozdzielnika

Dotyczy: przekazanie do konsultacji projektu rozporządzenia Ministra Rodziny i Polityki Społecznej w sprawie określenia zakresu rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczych programów emerytalnych, trybu jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzoru.

Szanowni Państwo,

na podstawie art. 19 ustawy z dnia 23 maja 1991 r. o związkach zawodowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 263, z późn. zm.) przesyłam **projekt rozporządzenia Ministra Rodziny i Polityki Społecznej w sprawie określenia zakresu rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczych programów emerytalnych, trybu jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzoru** (poz. 82 w wykazie prac legislacyjnych Ministra Rodziny i Polityki Społecznej) wraz z uzasadnieniem, oceną skutków regulacji (OSR) oraz załącznikiem – z uprzejmą prośbą o wyrażenie opinii w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego projektu.

Z wyrazami szacunku

z up. Ministra Rodziny i Polityki Społecznej

Stanisław Szwed

Sekretarz Stanu

/-kwalifikowany podpis elektroniczny-/

Załączniki:

1. Projekt rozporządzenia wraz z uzasadnieniem, oceną skutków regulacji (OSR) i załącznikiem.

Otrzymują:

1. **Pani Dorota Gardias**
Przewodnicząca
Forum Związków Zawodowych
2. **Pan Piotr Duda**

Przewodniczący
Komisji Krajowej NSZZ „Solidarność”

3. Pan Andrzej Radzikowski

Przewodniczący
Ogólnopolskiego Porozumienia Związków Zawodowych

Sprawę prowadzi:

Barbara Walczykiewicz

E-mail: Barbara.Walczykiewicz@mrips.gov.pl

Telefon: 538 117 401

ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA RODZINY I POLITYKI SPOŁECZNEJ¹⁾

z dnia2022 r.

w sprawie określenia zakresu rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczych programów emerytalnych, trybu jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzoru

Na podstawie art. 23 ust. 3 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o pracowniczych programach emerytalnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2139 oraz z 2022 r. poz. 904) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa zakres rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczych programów emerytalnych, zwanej dalej „informacją”, tryb jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzór.

§ 2. 1. Informacja zawiera następujące dane:

- 1) numer wpisu programu do rejestru pracowniczych programów emerytalnych;
- 2) numer REGON pracodawcy prowadzącego pracowniczy program emerytalny;
- 3) nazwę pracodawcy prowadzącego pracowniczy program emerytalny;
- 4) wartość aktywów zgromadzonych na rachunkach uczestników według stanu na dzień 30 czerwca oraz 31 grudnia danego roku kalendarzowego;
- 5) liczbę uczestników pracowniczych programów emerytalnych według stanu na dzień 30 czerwca oraz 31 grudnia danego roku kalendarzowego w podziale na:
 - a) liczbę uczestników ogółem,
 - b) liczbę uczestników, za których na koniec II i IV kwartału istniał obowiązek odprowadzenia składki podstawowej,
 - c) liczbę uczestników wnoszących składki dodatkowe;

¹⁾ Minister Rodziny i Polityki Społecznej kieruje działem administracji rządowej – zabezpieczenie społeczne na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 6 października 2020 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Rodziny i Polityki Społecznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 416).

- 6) wartość wpłat dokonanych do pracowniczego programu emerytalnego za półrocze i rok w podziale na:
 - a) wpłaty z tytułu składek podstawowych,
 - b) wpłaty z tytułu składek dodatkowych;
- 7) wartość oraz liczbę osób, na których rachunki przyjęto wypłaty transferowe za półrocze i rok w podziale na:
 - a) wypłaty transferowe przyjęte z pracowniczego programu emerytalnego,
 - b) wypłaty transferowe przyjęte z indywidualnego konta emerytalnego,
 - c) wypłaty transferowe przyjęte z pracowniczego planu kapitałowego;
- 8) wartość oraz liczbę osób, z których rachunków dokonano wypłat transferowych za półrocze i rok, w podziale na:
 - a) wypłaty transferowe dokonane do pracowniczego programu emerytalnego,
 - b) wypłaty transferowe dokonane na indywidualne konto emerytalne;
- 9) wartość oraz liczbę osób, z których rachunków dokonano wypłat za półrocze i rok, w podziale na:
 - a) wypłaty jednorazowe,
 - b) wypłaty w ratach.

2. W przypadku gdy zarządzającym jest pracowniczy fundusz emerytalny, informacja zawiera również dane o wartości i liczbie osób, z których rachunków dokonano wypłat z tytułu podziału środków w przypadkach, o których mowa w art. 130 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 105 oraz z 2022 r. poz. 1115).

§ 3. 1. Informacja obejmuje dane za rok kalendarzowy i jest sporządzana według stanu na dzień 30 czerwca (za półrocze) oraz na dzień 31 grudnia (za rok).

2. W przypadku określonym w art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o pracowniczych programach emerytalnych fundusze inwestycyjne zarządzające pracowniczym programem emerytalnym tego samego pracodawcy upoważniają zarządzające nimi towarzystwo funduszy inwestycyjnych do sporządzenia i przekazania informacji. W takim przypadku informacja jest przedstawiana łącznie przez to towarzystwo, przy czym umowy różnych funduszy inwestycyjnych z tym samym pracodawcą są ujmowane w sporządzanej informacji jako jeden pracowniczy program emerytalny.

3. Pracowniczy fundusz emerytalny upoważnia zarządzające nim pracownicze towarzystwo emerytalne do sporządzenia i przekazania informacji.

§ 4. Informacja jest przekazywana do organu nadzoru w postaci elektronicznej za pomocą systemu teleinformatycznego udostępnionego przez organ nadzoru w formacie danych zgodnym z formatem danych systemu teleinformatycznego organu nadzoru.

§ 5. Informację sporządza się po raz pierwszy za okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r.

§ 6. Wzór informacji stanowi załącznik do rozporządzenia.

§ 7. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.²⁾

**MINISTER
RODZINY I POLITYKI SPOŁECZNEJ**

MARLENA MALĄG

Za zgodność pod względem prawnym,
redakcyjnym i legislacyjnym
Iwona Szulc
Dyrektor Departamentu Prawnego
/podpisano elektronicznie/

²⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Polityki Społecznej z dnia 28 maja 2004 r. w sprawie przekazywania przez pracodawcę organowi nadzoru rocznej informacji dotyczącej realizacji prowadzonego pracowniczego programu emerytalnego (Dz. U. poz. 1297), które traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 7 kwietnia 2022 r. o zmianie ustawy o pracowniczych programach emerytalnych oraz ustawy o indywidualnych kontach emerytalnych oraz indywidualnych kontach zabezpieczenia emerytalnego (Dz. U. poz. 904).

<p>Nazwa projektu Projekt rozporządzenia Ministra Rodziny i Polityki Społecznej w sprawie określenia zakresu rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczych programów emerytalnych, trybu jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzoru</p> <p>Ministerstwo wiodące i ministerstwa współpracujące Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej</p> <p>Osoba odpowiedzialna za projekt w randze Ministra, Sekretarza Stanu lub Podsekretarza Stanu Stanisław Szwed – Sekretarz Stanu w Ministerstwie Rodziny i Polityki Społecznej</p> <p>Kontakt do opiekuna merytorycznego projektu Eliza Wiśniewska – Z-ca Dyrektora Departamentu Ubezpieczeń Społecznych tel. 22 6611738</p>	<p>Data sporządzenia: 10 czerwca 2022 r.</p> <p>Źródło: Podstawa prawna: art. 23 ust. 3 ustawy o pracowniczych programach emerytalnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2139, z późn. zm.)</p> <p>Nr 82 w wykazie prac legislacyjnych Ministra Rodziny i Polityki Społecznej</p>
---	---

OCENA SKUTKÓW REGULACJI

1. Jaki problem jest rozwiązywany?

Ustawą z dnia 7 kwietnia 2022 r. o zmianie ustawy o pracowniczych programach emerytalnych oraz ustawy o indywidualnych kontach emerytalnych oraz indywidualnych kontach zabezpieczenia emerytalnego (Dz. U. poz. 904) zmieniono treść przepisu zawartego w art. 23 ust. 3 wyżej wymienionej ustawy zawierającego upoważnienie dla ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do określenia, w drodze rozporządzenia, zakresu rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczych programów emerytalnych, trybu jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzoru. Zgodnie z dotychczasowym brzmieniem tego przepisu obowiązek sporządzania informacji rocznej dotyczącej realizacji programów przekazywanej corocznie organowi nadzoru spoczywał na pracodawcy prowadzącym PPE. Z uwagi na zmianę treści przepisu upoważniającego koniecznym jest wydanie nowego rozporządzenia, w którym zostanie określony zakres rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczych programów emerytalnych, które będą przekazywane organowi nadzoru, tryb przekazywania tej informacji oraz jej wzór. W związku z tym zaszła potrzeba wydania nowego rozporządzenia. Obecnie obowiązujące rozporządzenie jest utrzymane w mocy do dnia 31 grudnia 2022 r.

2. Rekomendowane rozwiązanie, w tym planowane narzędzia interwencji, i oczekiwany efekt

Rozporządzenie określa zakres rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczych programów emerytalnych przekazywanej organowi nadzoru, tryb jej przekazywania oraz jej wzór.

W rozporządzeniu:

- określono dane, jakie powinna zawierać roczna informacja zarządzającego,
- zaproponowano, aby w przypadku zarządzania pracowniczym programem emerytalnym tego samego pracodawcy przez kilka funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez to samo towarzystwo funduszy inwestycyjnych (TFI) informację roczną o zarządzanych programach sporządzało i przekazywało organowi nadzoru TFI. Zaproponowano również, aby pracowniczy fundusz emerytalny upoważnił zarządzające nim pracownicze towarzystwo emerytalne do sporządzenia i przekazania organowi nadzoru przedmiotowej informacji,
- wskazano, że informacja zarządzającego obejmuje dane za rok kalendarzowy i jest sporządzana na dzień 31 grudnia,
- zaproponowano, aby informacja była przekazywana do organu nadzoru w postaci elektronicznej za pomocą systemu teleinformatycznego udostępnionego przez organ nadzoru w formacie danych zgodnym z formatem danych systemu teleinformatycznego organu nadzoru,

Zaproponowano, aby projektowane rozporządzenie weszło w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Należy wskazać, że nie ma możliwości podjęcia alternatywnych w stosunku do projektowanego rozporządzenia rozwiązań umożliwiających osiągnięcie zamierzonego celu.

3. Jak problem został rozwiązany w innych krajach, w szczególności krajach członkowskich OECD/UE?

Nie dotyczy.

4. Podmioty, na które oddziałuje projekt

Grupa	Wielkość	Źródło danych	Oddziaływanie
Instytucje finansowe zarządzające PPE (zakłady ubezpieczeń na życie, fundusze inwestycyjne,	30	KNF	Rozszerzenie obowiązków informacyjnych wobec KNF związanych z realizacją PPE (tj. obowiązek sporządzania i

Źródła finansowania	
Dodatkowe informacje, w tym wskazanie źródeł danych i przyjętych do obliczeń założeń	Projektowane rozporządzenie nie ma wpływu na sektor finansów publicznych, w tym na budżet państwa i na budżety jednostek samorządu terytorialnego

7. Wpływ na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym funkcjonowanie przedsiębiorców oraz na rodzinę, obywateli i gospodarstwa domowe

		Skutki						
Czas w latach od wejścia w życie zmian		0	1	2	3	5	10	Łącznie (0-10)
W ujęciu pieniężnym (w mln zł, ceny stałe z r.)	duże przedsiębiorstwa							
	sektor mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw							
	rodzina, obywatele oraz gospodarstwa domowe							
W ujęciu niepieniężnym	duże przedsiębiorstwa							
	sektor mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw							
	rodzina, obywatele oraz gospodarstwa domowe							
Niemierzalne								

Dodatkowe informacje, w tym wskazanie źródeł danych i przyjętych do obliczeń założeń	Projektowane rozporządzenie nie ma wpływu na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie mikroprzedsiębiorców, małych i średnich przedsiębiorców, oraz na rodzinę, obywateli i gospodarstwa domowe, a także na sytuację ekonomiczną osób niepełnosprawnych oraz osób starszych.
--	---

8. Zmiana obciążeń regulacyjnych (w tym obowiązków informacyjnych) wynikających z projektu

<input type="checkbox"/> nie dotyczy	
Wprowadzane są obciążenia poza bezwzględnie wymaganymi przez UE (szczegóły w odwróconej tabeli zgodności).	<input type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie <input type="checkbox"/> nie dotyczy
<input type="checkbox"/> zmniejszenie liczby dokumentów <input type="checkbox"/> zmniejszenie liczby procedur <input type="checkbox"/> skrócenie czasu na załatwienie sprawy <input type="checkbox"/> inne:	zwiększenie liczby dokumentów zwiększenie liczby procedur <input type="checkbox"/> wydłużenie czasu na załatwienie sprawy <input type="checkbox"/> inne:
Wprowadzane obciążenia są przystosowane do ich elektronizacji.	<input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie <input type="checkbox"/> nie dotyczy

Projektowany zakres danych przekazywanych w informacji jest w znacznym stopniu analogiczny do zakresu danych, które zarządzający od wielu lat w ramach utrwalonej praktyki nadzorczej corocznie pod koniec stycznia danego roku przekazują do KNF.

9. Wpływ na rynek pracy

Projektowane regulacje nie mają wpływu na sytuację na rynku pracy.

10. Wpływ na pozostałe obszary

<input type="checkbox"/> środowisko naturalne <input type="checkbox"/> sytuacja i rozwój regionalny <input type="checkbox"/> sądy powszechne, administracyjne lub wojskowe	<input type="checkbox"/> demografia <input type="checkbox"/> mienie państwowe <input type="checkbox"/> inne:	<input type="checkbox"/> informatyzacja <input type="checkbox"/> zdrowie
Omówienie wpływu	Projektowana regulacja nie będzie miała wpływu na ww. obszary.	
11. Planowane wykonanie przepisów aktu prawnego		
Regulacja wejdzie w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.		
12. W jaki sposób i kiedy nastąpi ewaluacja efektów projektu oraz jakie mierniki zostaną zastosowane?		
Nie przewiduje się ewaluacji efektów projektu.		
13. Załączniki (istotne dokumenty źródłowe, badania, analizy itp.)		

UZASADNIENIE

Zgodnie z dotychczasowym brzmieniem art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o pracowniczych programach emerytalnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2139, późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o PPE”, pracodawca był obowiązany do przekazywania organowi nadzoru rocznej informacji dotyczącej realizacji prowadzonego programu. W art. 23 ust. 3 tej ustawy zawarto upoważnienie dla ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do określenia, w drodze rozporządzenia, zakresu rocznej informacji dotyczącej realizacji prowadzonego programu oraz trybu jej przekazywania organowi nadzoru. Ustawą z dnia 7 kwietnia 2022 r. o zmianie ustawy o pracowniczych programach emerytalnych oraz ustawy o indywidualnych kontach emerytalnych oraz indywidualnych kontach zabezpieczenia emerytalnego (Dz. U. poz. 904), zwanej dalej „ustawą zmieniającą”, zmieniono między innymi treść przepisów art. 23 ust. 1 i ust. 3 ustawy o PPE. Zgodnie ze zmienioną treścią ust. 1 to zarządzający jest obowiązany do przekazania organowi nadzoru rocznej informacji dotyczącej realizacji programów, którymi zarządza na podstawie zawartych umów. W art. 23 ust. 3 ustawy zmieniającej upoważniono ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego do określenia, w drodze rozporządzenia, zakresu rocznej informacji dotyczącej realizacji programów, trybu jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzoru. Z uwagi na zmianę podmiotu przekazującego roczną informację oraz zmiany jej zakresu zaszła konieczność wydania nowego rozporządzenia. Obecnie obowiązujące rozporządzenie jest utrzymane w mocy do dnia 31 grudnia 2022 r.

Projektowane rozporządzenie stanowi realizację upoważnienia ustawowego zawartego w art. 23 ust. 3 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o pracowniczych programach emerytalnych.

Celem proponowanego rozporządzenia jest określenie zakresu rocznej informacji dotyczącej realizacji programów, trybu jej przekazywania organowi nadzoru oraz jej wzoru. Należy podkreślić, że projektowany zakres informacji przekazywanej przez zarządzającego nie jest tożsamy z zakresem informacji przekazywanej dotychczas przez pracodawcę. Projektowany zakres rocznej informacji przekazywanej przez zarządzającego, w opinii projektodawcy, nie powinien stwarzać zarządzającemu problemów z uwagi na to, że przekazywane będą dane, którymi zarządzający obecnie dysponuje.

Warto zauważyć, że w art. 8 ust. 1 ustawy o PPE zarządzający został obowiązany do ewidencjonowania wszystkich wpłaconych składek, przyjętych i dokonanych wypłat transferowych, wypłat oraz innych operacji na rachunku. Szczegółowy zakres podstawowych informacji posiadanych przez zarządzających określa art. 8 ust. 2 ustawy o PPE. Ponadto

projektowany zakres danych przekazywanych w informacji jest w znacznym stopniu analogiczny jak zakres danych, który zarządzający od wielu lat w ramach utrwalonej praktyki nadzorczej corocznie, pod koniec stycznia danego roku, przekazują do KNF i zakres ten nie budził dotychczas zastrzeżeń u zarządzających. Dane objęte ww. obowiązkiem informacyjnym będą przekazywane corocznie do KNF w rozbiciu na każdy zarządzany PPE.

W § 1 projektowanego rozporządzenia określono jego zakres przedmiotowy.

W § 2 w ust. 1 projektu rozporządzenia określono dane, jakie powinna zawierać roczna informacja zarządzającego, zwana dalej „informacją”. Dane te dotyczą:

- 1) numeru wpisu programu do rejestru pracowniczych programów emerytalnych;
- 2) numeru REGON pracodawcy prowadzącego pracowniczy program emerytalny;
- 3) nazwy pracodawcy prowadzącego pracowniczy program emerytalny;
- 4) wartości aktywów zgromadzonych na rachunkach uczestników według stanu na dzień 30 czerwca oraz 31 grudnia danego roku kalendarzowego;
- 5) liczby uczestników pracowniczych programów emerytalnych według stanu na dzień 30 czerwca oraz 31 grudnia danego roku kalendarzowego w podziale na:
 - a) liczbę uczestników ogółem,
 - b) liczbę uczestników, za których na koniec II i IV kwartału istniał obowiązek odprowadzenia składki podstawowej,
 - c) liczbę uczestników wnoszących składki dodatkowe;
- 6) wartości wpłat dokonanych do pracowniczego programu emerytalnego za półrocze i rok w podziale na:
 - a) wpłaty z tytułu składek podstawowych,
 - b) wpłaty z tytułu składek dodatkowych;
- 7) wartości oraz liczby osób, na rachunki których przyjęto wypłaty transferowe za półrocze i rok, w podziale na:
 - a) wypłaty transferowe przyjęte z pracowniczego programu emerytalnego,
 - b) wypłaty transferowe przyjęte z IKE,
 - c) wypłaty transferowe przyjęte z PPK;
- 8) wartości oraz liczby osób, z rachunków których dokonano wypłat transferowych za półrocze i rok w podziale na:
 - a) wypłaty transferowe dokonane do pracowniczego programu emerytalnego,
 - b) wypłaty transferowe dokonane na IKE;
- 9) wartości oraz liczby osób, z rachunków których dokonano wypłat za półrocze i rok, w podziale na:

- a) wypłaty jednorazowe,
- b) wypłaty w ratach.

W ust. 2 w § 2 projektowanego rozporządzenia, z uwagi na treść art. 130 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 105, z późn. zm.), proponuje się, aby roczna informacja, o której mowa w ust. 1 w pkt 8, sporządzana przez zarządzającego, którym jest pracowniczy fundusz emerytalny, zawierała również dane o liczbie i wartości wypłat w danym roku kalendarzowym z tytułu podziału środków, które przypadły byłemu współmałżonkowi członka pracowniczego funduszu emerytalnego w wyniku rozwiązania małżeństwa przez rozwód, unieważnienia małżeństwa, ustania wspólności majątkowej w czasie trwania małżeństwa członka pracowniczego funduszu albo umownego wyłączenia lub ograniczenia wspólności ustawowej między członkiem tego funduszu a jego małżonkiem.

W § 3 w ust. 1 projektowanego rozporządzenia określono, że roczna informacja o PPE zarządzającego obejmuje dane za rok kalendarzowy i jest sporządzana według stanu na dzień 30 czerwca (za półrocze) oraz na dzień 31 grudnia (za rok).

W § 3 w ust. 2 projektowanego rozporządzenia proponuje się, aby w przypadku pracowniczego programu emerytalnego prowadzonego w formie umowy o wnoszenie przez pracodawcę składek pracowników do funduszu inwestycyjnego, w którym pracodawca zawarł umowy z różnymi funduszami inwestycyjnymi zarządzanymi przez to samo towarzystwo funduszy inwestycyjnych, fundusze inwestycyjne zarządzające pracowniczym programem emerytalnym tego samego pracodawcy upoważniły zarządzające nimi towarzystwo funduszy inwestycyjnych do sporządzenia i przekazania informacji, o której mowa w § 2. W takim przypadku informacja, o której mowa w § 2, będzie przedstawiana łącznie przez to towarzystwo, przy czym umowy różnych funduszy z tym samym pracodawcą będą ujmowane w sporządzanej informacji jako jeden pracowniczy program emerytalny. W § 3 w ust. 3 proponuje się, aby pracowniczy fundusz emerytalny upoważnił zarządzające nim pracownicze towarzystwo emerytalne do sporządzenia i przekazania informacji, o której mowa w § 2.

W § 4 projektowanego rozporządzenia zaproponowano zmianę sposobu przekazywania informacji. Dotychczas roczna informacja dotycząca realizacji prowadzonego programu była przekazywana przez pracodawców do organu nadzoru listem poleconym. W projektowanym rozporządzeniu proponuje się, aby informacja była przekazywana do organu nadzoru w postaci elektronicznej za pomocą systemu teleinformatycznego udostępnionego przez organ nadzoru w formacie danych zgodnym z formatem danych systemu teleinformatycznego organu nadzoru. Zmiana ta usprawni i ułatwi zarządzającym przekazywanie informacji do organu nadzoru.

W § 5 projektowanego rozporządzenia określono, że roczna informacja zarządzającego o zarządzanych PPE sporządzana będzie po raz pierwszy za okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r.

W § 6 określono, że wzór rocznej informacji dotyczącej realizacji pracowniczego programu emerytalnego przekazywanej do organu nadzoru zostanie określony w załączniku do rozporządzenia.

Jednocześnie należy wskazać, że nie ma potrzeby zawarcia w projektowanym rozporządzeniu przepisów przejściowych z uwagi na to, że obowiązek przekazania przez pracodawców rocznej informacji dotyczącej realizacji prowadzonego pracowniczego programu emerytalnego za okres od dnia 1 stycznia 2021 do dnia 31 grudnia 2021 r. powinien być już zrealizowany, gdyż informację tę pracodawcy byli obowiązani złożyć do dnia 31 marca 2022 r.

W § 7 zaproponowano, aby projektowane rozporządzenie weszło w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

W ocenie projektodawcy projekt rozporządzenia nie jest sprzeczny z prawem Unii Europejskiej i nie podlega obowiązkowi przedstawienia właściwym instytucjom i organom Unii Europejskiej.

Projekt rozporządzenia nie zawiera norm technicznych w rozumieniu przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. poz. 2039, z późn. zm.).

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. z 2017 r. poz. 248) oraz § 52 ust. 1 uchwały nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. – Regulamin pracy Rady Ministrów (M. P. z 2022 r. poz. 348) projekt zostanie zamieszczony w Biuletynie Informacji Publicznej Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej oraz na stronie podmiotowej Rządowego Centrum Legislacji, w serwisie Rządowy Proces Legislacyjny z dniem skierowania do uzgodnień i konsultacji publicznych.

Rozporządzenie nie wpływa na sytuację ekonomiczną i społeczną rodziny, a także osób niepełnosprawnych oraz osób starszych.

Zgodnie z § 27 ust. 4 uchwały nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. – Regulamin pracy Rady Ministrów projekt nie podlega opinii, dokonania konsultacji oraz uzgodnienia z właściwymi organami Unii Europejskiej, w tym z Europejskim Bankiem Centralnym.

Nie ma możliwości podjęcia alternatywnych w stosunku do projektowanego rozporządzenia rozwiązań umożliwiających osiągnięcie zamierzonego celu.

Projektowane przepisy nie stwarzają zagrożeń korupcyjnych.

Lp.	Nr w rejestrze PPE	Nr REGON	Nazwa pracodawcy	Wartość oraz liczba osób, z rachunków których dokonano wypłat w związku z art. 42 ust. 1 ustawy o PPE ¹⁾									
				30.06...r. (za półrocze)				31.12...r. (za rok)					
				wartość w zł		liczba osób		wartość w zł		liczba osób			
				Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach		
1.													
2.													
3.													
4.													
5.													
...													
			SUMA										

¹⁾ Wypłaty dokonane na wniosek uczestnika, tj. po osiągnięciu przez uczestnika wieku 60 lat lub po przedstawieniu przez niego decyzji o przyznaniu prawa do emerytury i po ukończeniu 55. Roku życia, a także wypłaty zrealizowane po ukończeniu przez uczestnika 70 lat (jeżeli wcześniej uczestnik nie wystąpił z wnioskiem o wypłatę środków) oraz na wniosek osoby uprawnionej (w przypadku śmierci uczestnika).

Lp.	Nr w rejestrze PPE	Nr REGON	Nazwa pracodawcy	Wartość oraz liczba osób, z rachunków których dokonano wypłat W związku z art. 130 ustawy o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych ²⁾									
				30.06...r. (za półrocze)				31.12...r. (za rok)					
				wartość w zł		liczba osób		wartość w zł		liczba osób			
				Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach		
1.													
2.													
3.													
4.													
5.													
...													
			SUMA										

²⁾ Wypłata środków zgromadzonych na rachunku członka pracowniczego funduszu emerytalnego, które były objęte małżeńską wspólnością majątkową w przypadku rozwiązania małżeństwa przez rozwód lub unieważnienia małżeństwa lub ustania wspólności majątkowej w czasie trwania małżeństwa członka pracowniczego funduszu albo umownego wyłączenia lub ograniczenia wspólności ustawowej między członkiem tego funduszu a jego małżonkiem.

Lp.	Nr w rejestrze PPE	Nr REGON	Nazwa pracodawcy	Wartość oraz liczba osób, z rachunków których dokonano wypłat z innego tytułu									
				30.06...r. (za półrocze)				31.12...r. (za rok)					
				wartość w zł		liczba osób		wartość w zł		liczba osób			
				Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach	Wypłaty jednorazowe	Wypłaty w ratach		
1.													
2.													
3.													
4.													
5.													
...													
			SUMA										

.....
 Data sporządzenia informacji
 (dzień-miesiąc-rok)

.....
 imię, nazwisko i funkcja osoby sporządzającej informację