

Warszawa, dnia 18 grudnia 2024 r.

Poz. 1870

**ROZPORZĄDZENIE  
RADY MINISTRÓW**

z dnia 13 grudnia 2024 r.

**zmieniające rozporządzenie w sprawie przekazywania przez instytucje finansowe oraz organ nadzoru  
półrocznych i rocznych informacji o prowadzonych indywidualnych kontaktach emerytalnych  
oraz indywidualnych kontaktach zabezpieczenia emerytalnego**

Na podstawie art. 17 ust. 3 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o indywidualnych kontaktach emerytalnych oraz indywidualnych kontaktach zabezpieczenia emerytalnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 707) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 28 września 2011 r. w sprawie przekazywania przez instytucje finansowe oraz organ nadzoru półrocznych i rocznych informacji o prowadzonych indywidualnych kontaktach emerytalnych oraz indywidualnych kontaktach zabezpieczenia emerytalnego (Dz. U. poz. 1327) wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 pkt 5 i 6 otrzymują brzmienie:

- „5) liczby i wartości wypłat transferowych przyjętych w okresie sprawozdawczym z IKE, z pracowniczego planu kapitałowego, z subkonta ogólnoeuropejskiego indywidualnego produktu emerytalnego, zwanego dalej „OIPE”, i z programu emerytalnego;
- 6) liczby i wartości wypłat transferowych dokonanych w okresie sprawozdawczym na IKE, na subkonto OIPE i do programu emerytalnego;”;

2) w § 3 pkt 7 otrzymuje brzmienie:

- „7) liczby IKZE, na które dokonywano wpłat w okresie sprawozdawczym, wartości wpłat na IKZE dokonywanych w okresie sprawozdawczym oraz średniej wysokości wpłat na IKZE w okresie sprawozdawczym, liczonej jako suma wpłat na IKZE podzielona przez liczbę IKZE, na które dokonywano wpłat w okresie sprawozdawczym, z podziałem oszczędzających na tych, którzy:
  - a) nie prowadzą pozarolniczej działalności, w rozumieniu art. 8 ust. 6 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 497, 863, 1243 i 1615),
  - b) prowadzą działalność, o której mowa w lit. a;”;

3) § 6 i § 7 otrzymują brzmienie:

„§ 6. Informacje, o których mowa w § 2 oraz w § 3, instytucje finansowe przekazują organowi nadzoru w postaci elektronicznej za pomocą systemu teleinformatycznego, do którego dostęp jest zapewniony przez organ nadzoru za pośrednictwem strony internetowej tego organu, w formacie danych zgodnym z formatem danych obsługiwanych w systemie teleinformatycznym organu nadzoru.

§ 7. Informacje, o których mowa w § 5, organ nadzoru przekazuje ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego w postaci elektronicznej w formacie pliku uzgodnionym z ministrem.”.

**§ 2. 1.** Do przekazywania rocznej informacji o prowadzonych indywidualnych kontaktach emerytalnych sporządzanej na dzień 31 grudnia 2024 r. i półrocznej informacji o prowadzonych indywidualnych kontaktach emerytalnych sporządzanej na dzień 30 czerwca 2025 r. oraz rocznej informacji o prowadzonych indywidualnych kontaktach zabezpieczenia emerytalnego sporządzanej na dzień 31 grudnia 2024 r. i półrocznej informacji o prowadzonych indywidualnych kontaktach zabezpieczenia emerytalnego sporządzanej na dzień 30 czerwca 2025 r. stosuje się § 6 rozporządzenia zmienianego w § 1, w brzmieniu dotychczasowym.

2. Przepis § 6 rozporządzenia zmienianego w § 1, w brzmieniu nadanym niniejszym rozporządzeniem, stosuje się po raz pierwszy do rocznej informacji o prowadzonych indywidualnych kontach emerytalnych oraz rocznej informacji o prowadzonych indywidualnych kontach zabezpieczenia emerytalnego, sporządzanych na dzień 31 grudnia 2025 r.

3. Dane o liczbie i wartości wypłat transferowych przyjętych z subkonta ogólnoeuropejskiego indywidualnego produktu emerytalnego oraz o liczbie i wartości wypłat transferowych dokonanych na subkonto ogólnoeuropejskiego indywidualnego produktu emerytalnego instytucje finansowe przekazują po raz pierwszy organowi nadzoru w rocznej informacji o prowadzonych indywidualnych kontach emerytalnych sporządzanej na dzień 31 grudnia 2024 r., a organ nadzoru przekazuje je ministrowi właściwemu do spraw zabezpieczenia społecznego w zbiorczej rocznej informacji o prowadzonych indywidualnych kontach emerytalnych sporządzanej na dzień 31 grudnia 2024 r.

**§ 3.** Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Prezes Rady Ministrów: *D. Tusk*