

Warszawa, dnia 14 listopada 2023 r.

Poz. 2467

**OBWIESZCZENIE  
MINISTRA FINANSÓW**

z dnia 9 listopada 2023 r.

**w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sporządzania i przekazywania przez wybraną instytucję finansową informacji dotyczącej uczestnika pracowniczego planu kapitałowego, z którego rachunku ma zostać dokonana wypłata transferowa**

1. Na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1461) ogłasza się w załączniku do niniejszego obwieszczenia jednolity tekst rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 sierpnia 2019 r. w sprawie sporządzania i przekazywania przez wybraną instytucję finansową informacji dotyczącej uczestnika pracowniczego planu kapitałowego, z którego rachunku ma zostać dokonana wypłata transferowa (Dz. U. poz. 1742), z uwzględnieniem zmiany wprowadzonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 października 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie sporządzania i przekazywania przez wybraną instytucję finansową informacji dotyczącej uczestnika pracowniczego planu kapitałowego, z którego rachunku ma zostać dokonana wypłata transferowa (Dz. U. poz. 2163).

2. Podany w załączniku do niniejszego obwieszczenia tekst jednolity rozporządzenia nie obejmuje § 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 października 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sporządzania i przekazywania przez wybraną instytucję finansową informacji dotyczącej uczestnika pracowniczego planu kapitałowego, z którego rachunku ma zostać dokonana wypłata transferowa (Dz. U. poz. 2163), który stanowi:

„§ 2. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem następującym po dniu ogłoszenia.”.

Minister Finansów: *M. Rzeczkowska*

Załącznik do obwieszczenia Ministra Finansów  
z dnia 9 listopada 2023 r. (Dz. U. poz. 2467)

## **ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW<sup>1)</sup>**

z dnia 21 sierpnia 2019 r.

### **w sprawie sporządzania i przekazywania przez wybraną instytucję finansową informacji dotyczącej uczestnika pracowniczego planu kapitałowego, z którego rachunku ma zostać dokonana wypłata transferowa**

Na podstawie art. 104 ust. 5 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 46, 1723 i 1941) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Rozporządzenie określa sposób sporządzania informacji dotyczącej uczestnika PPK, z którego rachunku PPK ma zostać dokonana wypłata transferowa, zwanej dalej „informacją”, tryb jej przekazywania oraz jej wzór.

**§ 2.** Informacja jest sporządzana na nośniku umożliwiającym przechowywanie przez czas niezbędny zawartych na nim informacji oraz w sposób uniemożliwiający ich zmianę i odtworzenie w wersji i formie, w jakiej zostały sporządzone lub przekazane.

**§ 3. 1.** Wzór informacji stanowi załącznik do rozporządzenia.

2. Informację należy wypełnić wielkimi literami.

**§ 4. 1.** Informacja jest sporządzana i przekazywana:

- 1) uczestnikowi PPK lub osobie, na rzecz której jest dokonywana wypłata transferowa;
- 2) podmiotowi, do którego jest dokonywana wypłata transferowa.

2. Informacja jest przekazywana łącznie z informacją dotyczącą uczestnika PPK od wszystkich poprzednich wybranych instytucji finansowych.

**§ 5.** Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia<sup>2)</sup>.

---

<sup>1)</sup> Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 kwietnia 2022 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 939).

<sup>2)</sup> Rozporządzenie zostało ogłoszone w dniu 12 września 2019 r.

Załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 sierpnia 2019 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 2467)<sup>3)</sup>

## WZÓR

INFORMACJA DOTYCZĄCA UCZESTNIKA PPK, Z KTÓREGO RACHUNKU PPK  
MA ZOSTAĆ DOKONANA WYPŁATA TRANSFEROWA

<b>Indywidualny identyfikator uczestnika PPK w ewidencji Pracowniczych Planów Kapitałowych</b>	1.
<b>Dane identyfikujące uczestnika PPK</b>	
Imię (imiona)	2.
Nazwisko	3.
<b>Dane identyfikujące podmiot zatrudniający<sup>1)</sup></b>	
Nazwa podmiotu zatrudniającego	4.
NIP	5.
Adres siedziby i adres do korespondencji / adres zamieszkania i adres wykonywania działalności gospodarczej	6.
<b>Dane identyfikujące zakład ubezpieczeń, fundusz inwestycyjny, fundusz emerytalny</b>	
Nazwa instytucji finansowej	7.
NIP	8.
Adres siedziby	9.
Adres do korespondencji	10.

<sup>1)</sup> Podmiot zatrudniający oznacza:

- a) pracodawcę, o którym mowa w art. 3 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 2023 r. poz. 1465) – w stosunku do osób zatrudnionych, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 18 lit. a ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 46, z późn. zm.), jeżeli posiada NIP lub REGON,
- b) nakładcę – w stosunku do osób zatrudnionych, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 18 lit. b ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych,
- c) rolnicze spółdzielnie produkcyjne lub spółdzielnie kółek rolniczych – w stosunku do osób zatrudnionych, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 18 lit. c ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych,
- d) zleceniodawcę – w stosunku do osób zatrudnionych, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 18 lit. d ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych, jeżeli posiada numer NIP lub REGON,
- e) podmiot, w którym działa rada nadzorcza – w stosunku do osób zatrudnionych, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 18 lit. e ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych,
- f) płatnika – jeżeli pracodawca, o którym mowa w lit. a, lub zleceniodawca, o którym mowa w lit. d, nie posiada NIP lub REGON.

<sup>3)</sup> Ze zmianą wprowadzoną przez § 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 października 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sporządzania i przekazywania przez wybraną instytucję finansową informacji dotyczącej uczestnika pracowniczego planu kapitałowego, z którego rachunku ma zostać dokonana wypłata transferowa (Dz. U. poz. 2163), które weszło w życie z dniem 22 października 2022 r.

<b>Wysokość wpłat i daty wpłat w ciągu każdego roku kalendarzowego</b>						
Data dokonania wpłaty (RRRR-MM-DD)	Wysokość wpłat podstawowych finansowanych przez:		Wysokość wpłat dodatkowych finansowanych przez:		Wysokość wpłat i dopłat:	
	uczestnika PPK	podmiot zatrudniający	uczestnika PPK	podmiot zatrudniający	wpłata powitalna	dopłata roczna
11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.
<b>Informacja o przyjętych wypłatach transferowych przez instytucję finansową, która sporządza informację</b>						
Wysokość przyjętych wypłat transferowych			Data przyjętej wypłaty transferowej (RRRR-MM-DD)	Dane identyfikujące zakład ubezpieczeń, fundusz inwestycyjny lub fundusz emerytalny dokonujący wypłat transferowych		
18.			19.	20.		
<b>Informacja o dokonywaniu wypłaty transferowej</b>						
Wysokość dokonywanej wypłaty transferowej			Data dokonywanej wypłaty transferowej (RRRR-MM-DD)	Dane identyfikujące zakład ubezpieczeń, fundusz inwestycyjny lub fundusz emerytalny, do którego jest dokonywana wypłata transferowa		
21.			22.	23.		
<b>Informacja o potwierdzeniu uczestnictwa w innym PPK lub posiadania przez osobę, na której rzecz jest dokonywana wypłata transferowa, Indywidualnego Konta Emerytalnego lub uczestnictwa w Pracowniczym Programie Emerytalnym, zawarcia umowy o prowadzenie rachunku terminowej lokaty oszczędnościowej lub umowy o prowadzenie rachunku lokaty terminowej albo zawarcia umowy, o której mowa w art. 99 ust. 7 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych, oraz wartości środków niezwróconych do dnia wypłaty transferowej</b>						
Informacja o potwierdzeniu uczestnictwa lub zawarcia umowy, o której mowa w art. 102 ust. 2 ustawy z dnia			Wartość środków niezwróconych do dnia wypłaty transferowej			

4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych  24.	  25.
<b>Data sporządzenia informacji</b> (dzień – miesiąc – rok)	
<b>Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za przygotowanie informacji</b>	
<b>Stanowisko osoby odpowiedzialnej za przygotowanie informacji</b>	