

2286**ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾**

z dnia 23 grudnia 2003 r.

w sprawie ogólnego zezwolenia na lokowanie aktywów funduszy emerytalnych poza granicami kraju

Na podstawie art. 143 ust. 1 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. Nr 139, poz. 934, z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej — instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 marca 2002 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 32, poz. 301, Nr 43, poz. 378 i Nr 93, poz. 834).

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 1998 r. Nr 98, poz. 610, Nr 106, poz. 668 i Nr 162, poz. 1118, z 1999 r. Nr 110, poz. 1256, z 2000 r. Nr 60, poz. 702, z 2001 r. Nr 8, poz. 64 i Nr 110, poz. 1189, z 2002 r. Nr 25, poz. 253, Nr 153, poz. 1271 i Nr 241, poz. 2074 oraz z 2003 r. Nr 124, poz. 1153, Nr 166, poz. 1609 i Nr 170, poz. 1651.

§ 1. 1. Zezwala się na lokowanie aktywów funduszu emerytalnego w państwach będących członkami Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) oraz w państwach, z którymi Rzeczpospolitą Polską wiążą umowy o popieraniu i wzajemnej ochronie inwestycji.

2. W państwach, o których mowa w ust. 1, aktywa funduszu emerytalnego mogą być lokowane w:

- 1) papiery wartościowe emitowane przez spółki notowane na podstawowych giełdach rynków kapitałowych tych państw;
- 2) papiery skarbowe emitowane przez rządy lub banki centralne tych państw;

3) tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę w tych państwach, jeżeli instytucje te oferują publicznie tytuły uczestnictwa i umarzają je na żądanie uczestnika.

3. Lokaty, o których mowa w ust. 2, powinny posiadać ocenę na poziomie inwestycyjnym nadaną przez wyspecjalizowaną agencję oceniającą ryzyko inwestycyjne związane z określonym papierem wartościowym lub zdolnością emitenta do terminowej spłaty zaciągniętych zobowiązań, zwaną dalej „agencją ratingową”.

§ 2. Ocena, o której mowa w § 1 ust. 3, powinna być nadana przez agencję ratingową uznaną na międzynarodowym rynku kapitałowym.

§ 3. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2004 r.³⁾

Minister Finansów: w z. *E. Mucha*

³⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2000 r. w sprawie ogólnego zezwolenia na lokowanie aktywów funduszy emerytalnych poza granicami kraju (Dz. U. Nr 15, poz. 182), które utraciło moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia.