

Warszawa, dnia 30 sierpnia 2024 r.

Poz. 1322

**ROZPORZĄDZENIE
RADY MINISTRÓW**

z dnia 28 sierpnia 2024 r.

**w sprawie terminu, sposobu i trybu przekazywania środków zgromadzonych na rachunku członka
otwartego funduszu emerytalnego na fundusz emerytalny Funduszu Ubezpieczeń Społecznych**

Na podstawie art. 100c ust. 3 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1113) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa terminy, sposób i tryb:

- 1) informowania przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, zwany dalej „Zakładem”, otwartego funduszu emerytalnego o obowiązku przekazania środków zgromadzonych na rachunku członka otwartego funduszu emerytalnego na fundusz emerytalny Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, w związku z ukończeniem przez ubezpieczonego wieku niższego o 10 lat od wieku emerytalnego, o którym mowa w art. 24 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1251, 1429 i 1672 oraz z 2024 r. poz. 834, 858 i 1243) lub ze złożeniem przez ubezpieczonego wniosku o emeryturę, o której mowa w art. 88a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986);
- 2) umarzania jednostek rozrachunkowych zgromadzonych na rachunku członka otwartego funduszu emerytalnego;
- 3) informowania przez otwarty fundusz emerytalny Zakładu o okresach, za które umorzono jednostki rozrachunkowe;
- 4) dokonywania rozliczeń między Zakładem a otwartym funduszem emerytalnym wynikających z obowiązku przekazania środków zgromadzonych na rachunku członka otwartego funduszu emerytalnego na fundusz emerytalny Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

§ 2. Ilekroć w rozporządzeniu jest mowa o:

- 1) Centralnym Rejestrze Członków – oznacza to prowadzony przez Zakład Centralny Rejestr Członków Otwartych Funduszy Emerytalnych, o którym mowa w art. 33 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 497, 863 i 1243);
- 2) dniu roboczym – oznacza to każdy dzień tygodnia oprócz dni ustawowo wolnych od pracy i sobót;
- 3) nowym otwartym funduszem emerytalnym – oznacza to otwarty fundusz emerytalny, do którego przystąpił członek dotychczasowego otwartego funduszu emerytalnego.

§ 3. 1. Do dziesiątego dnia miesiąca Zakład informuje otwarty fundusz emerytalny o ubezpieczonych będących członkami tego funduszu, którzy w tym miesiącu ukończyli lub ukończą wiek niższy o 10 lat od wieku emerytalnego, o którym mowa w art. 24 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

2. Jeżeli członek otwartego funduszu emerytalnego przystąpił do nowego otwartego funduszu emerytalnego, informację, o której mowa w ust. 1, Zakład przekazuje do nowego otwartego funduszu emerytalnego w dniu dokonania zmiany w Centralnym Rejestrze Członków.

3. Do piątego dnia miesiąca Zakład informuje otwarty fundusz emerytalny o ubezpieczonych będących członkami tego funduszu, którzy złożyli, w miesiącu poprzedzającym ten miesiąc, wniosek o emeryturę, o której mowa w art. 88a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela.

4. Informacja, o której mowa w ust. 1–3, zawiera następujące dane członka otwartego funduszu emerytalnego:

- 1) imiona i nazwisko;
- 2) datę urodzenia;
- 3) numer PESEL, a w przypadku gdy członkowi otwartego funduszu emerytalnego nie nadano numeru PESEL – serię i numer dowodu osobistego albo paszportu;
- 4) datę zaprzestania odprowadzania do otwartego funduszu emerytalnego składek, o których mowa w art. 22 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych.

§ 4. 1. Piątego dnia roboczego każdego miesiąca przypadającego po miesiącu, o którym mowa w § 3 ust. 1, otwarty fundusz emerytalny umarza jednostki rozrachunkowe, zgodnie z art. 100c ust. 2 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych, podlegające przekazaniu do Zakładu za poprzedni miesiąc kalendarzowy.

2. Piątego dnia roboczego miesiąca, w którym członek otwartego funduszu emerytalnego ukończy wiek emerytalny, o którym mowa w art. 24 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, otwarty fundusz emerytalny umarza wszystkie jednostki rozrachunkowe pozostające na rachunku tego członka.

3. Dziesiątego dnia roboczego miesiąca, w którym otwarty fundusz emerytalny został poinformowany w trybie § 3 ust. 3, otwarty fundusz emerytalny umarza wszystkie jednostki rozrachunkowe pozostające na rachunku członka tego funduszu, zgodnie z art. 100c ust. 2a ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych.

4. W terminie dwóch dni roboczych od dnia umorzenia, o którym mowa w ust. 1–3, otwarty fundusz emerytalny przekazuje na rachunek bankowy wskazany przez Zakład środki zgromadzone na rachunku członka otwartego funduszu emerytalnego odpowiadające wartości umorzonych jednostek rozrachunkowych, o których mowa w ust. 1–3.

5. Otwarty fundusz emerytalny umarza jednostki rozrachunkowe zgromadzone na rachunku członka otwartego funduszu emerytalnego, poczynając od jednostek zapisanych na tym rachunku najwcześniej.

6. Nowy otwarty fundusz emerytalny przekazuje środki, o których mowa w ust. 4, poczynając od środków podlegających przekazaniu za miesiąc, w którym Zakład dokonał zmiany w Centralnym Rejestrze Członków.

7. Otwarty fundusz emerytalny nie umarza jednostek rozrachunkowych, o których mowa w ust. 1–3, po powzięciu informacji o śmierci ubezpieczonego będącego członkiem tego funduszu.

§ 5. 1. W terminie, o którym mowa w § 4 ust. 4, otwarty fundusz emerytalny przekazuje do Zakładu informację o:

- 1) danych członka otwartego funduszu emerytalnego:
 - a) imionach i nazwisku,
 - b) dacie urodzenia,
 - c) numerze PESEL, a w przypadku gdy członkowi otwartego funduszu emerytalnego nie nadano numeru PESEL – serii i numerze dowodu osobistego albo paszportu;
- 2) wartości przekazanych środków, o których mowa w § 4 ust. 4, w podziale na okresy, za które umorzono jednostki rozrachunkowe.

2. W przypadku przekazywania środków odpowiadających wartości umorzonych jednostek rozrachunkowych, o których mowa w § 4 ust. 2 i 3, otwarty fundusz emerytalny informuje dodatkowo Zakład o umorzeniu wszystkich jednostek rozrachunkowych pozostających na rachunku członka otwartego funduszu emerytalnego.

§ 6. Informacje, o których mowa w § 3 i § 5, są przekazywane w postaci elektronicznej.

§ 7. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 września 2024 r.¹⁾

Prezes Rady Ministrów: *D. Tusk*

¹⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 1 października 2014 r. w sprawie terminu, sposobu i trybu przekazywania środków zgromadzonych na rachunku członka otwartego funduszu emerytalnego na fundusz emerytalny Funduszu Ubezpieczeń Społecznych w związku z ukończeniem przez ubezpieczonego wieku niższego o 10 lat od wieku emerytalnego (Dz. U. poz. 1418), które traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 28 lipca 2023 r. o zmianie ustawy – Karta Nauczyciela oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1672 oraz z 2024 r. poz. 123).