|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa projektu**  Projekt rozporządzenia Ministra Finansów zmieniającego rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wykonania niektórych obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych  **Ministerstwo wiodące i ministerstwa współpracujące**  Ministerstwo Finansów  **Osoba odpowiedzialna za projekt w randze Ministra, Sekretarza Stanu lub Podsekretarza Stanu**  Pan Piotr Nowak, Podsekretarz Stanu w Ministerstwie Finansów  **Kontakt do opiekuna merytorycznego projektu**  Adriana Kamińska, [adriana.kaminska@mf.gov.pl](mailto:adriana.kaminska@mf.gov.pl), 22 694 51 07; | | | | | | | | | | | | | | | | | | **Data sporządzenia: 24 sierpnia 2020 r.**  **Źródło:**  Art. 15zzg ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374 z późn. zm.)  **Nr w wykazie prac legislacyjnych Ministra Finansów: 219** | | | | | | | | | | | |
| **OCENA SKUTKÓW REGULACJI** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Jaki problem jest rozwiązywany?** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Z uwagi na trudną sytuację finansową podmiotów prowadzących działalność na rynku kapitałowym, zidentyfikowaną przez Urząd Komisji Nadzoru Finansowego, będącą następstwem obowiązującego od marca br. na obszarze całego kraju stanu epidemii, terminowe uiszczenie opłaty rocznej na pokrycie kosztów nadzoru nad rynkiem kapitałowym, może być znacznie utrudnione. Ze względu na powyższe konieczne jest przedłużenie terminu określonego w § 22 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie opłat na pokrycie kosztów nadzoru nad rynkiem kapitałowym (Dz. U. 2019 poz. 2486) do dnia 30 listopada br., poprzez zmianę rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 kwietnia 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wykonania niektórych obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 622 i 1243). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Rekomendowane rozwiązanie, w tym planowane narzędzia interwencji, i oczekiwany efekt** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Uwzględnienie w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 7 kwietnia 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wykonania niektórych obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych – zmiany rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie opłat na pokrycie kosztów nadzoru nad rynkiem kapitałowym, polegającej na przedłużeniu terminu uiszczenia opłaty rocznej na pokrycie kosztów nadzoru nad rynkiem kapitałowym pozwoli na uniknięcie przez podmioty prowadzące działalność na rynku kapitałowym dodatkowych obciążeń finansowych w postaci naliczonych odsetek.  Termin ogłoszenia komunikatu Przewodniczącego Komisji Nadzoru Finansowego, o którym mowa w § 21 powołanego rozporządzenia, tj. 31 sierpnia br. pozostaje niezmieniony. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Jak problem został rozwiązany w innych krajach, w szczególności krajach członkowskich OECD/UE?** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Projekt rozporządzenia nie wynika z implementacji aktów prawnych Unii Europejskiej. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Podmioty, na które oddziałuje projekt** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa | | | | | | | | Wielkość (stan z dn. 12.08.2020) | | | | | | | Źródło danych | | | | | | | | | Oddziaływanie | | | | | |
| **I Podmioty rynku kapitałowego:** | | | | | | | |  | | | | | | | **UKNF** | | | | | | | | | Ułatwienie spełnienia obowiązku terminowego uiszczenia opłaty rocznej na pokrycie kosztów nadzoru nad rynkiem kapitałowym | | | | | |
| 1. towarzystwa funduszy inwestycyjnych (TFI), | | | | | | | | 63 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 2. zarządzający ASI | | | | | | | | 80 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 3. podmioty prowadzące rejestr uczestników funduszu inwestycyjnego (tzw. agenci transferowi funduszy inwestycyjnych), | | | | | | | | 7 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 4. podmioty pośredniczące w zbywaniu i odkupywaniu jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych, które uzyskały zezwolenie na podstawie art. 32 ust. 2 ustawy o funduszach inwestycyjnych, | | | | | | | | 75 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 5. podmioty zarządzające sekurytyzowanymi wierzytelnościami funduszu sekurytyzacyjnego, | | | | | | | | 43 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 6. spółki prowadzące giełdę papierów wartościowych, | | | | | | | | 1 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 7. spółki prowadzące rynek pozagiełdowy, | | | | | | | | 1 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 8. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych, | | | | | | | | 1 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 9. spółki prowadzące izbę rozliczeniową oraz spółki, którym Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych przekazał wykonywanie czynności z zakresu rozliczania transakcji, | | | | | | | | 2 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 10. spółki prowadzące izbę rozliczeniową i rozrachunkową, która wykonuje funkcję giełdowej izby rozrachunkowej, | | | | | | | | 1 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 11. domy maklerskie, | | | | | | | | 40 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 12. agenci firm inwestycyjnych, | | | | | | | | 269 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 13. zagraniczne firmy inwestycyjne prowadzące działalność maklerską na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w formie oddziału oraz zagraniczne osoby prawne prowadzące taką działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, | | | | | | | | 18 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 14. zagraniczne firmy inwestycyjne nieprowadzące działalności maklerskiej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a będące stronami transakcji zawieranych na rynku giełdowym (tzw. zdalni członkowi giełdy), | | | | | | | | 27 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 15. spółki prowadzące giełdę towarową, | | | | | | | | 1 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 16. spółki prowadzące giełdowe izby rozrachunkowe na podstawie ustawy o giełdach towarowych, | | | | | | | | 0 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 17. towarowe domy maklerskie, | | | | | | | | 1 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 18. podmioty posiadające zezwolenie na prowadzenie rachunków i rejestrów towarów giełdowych, | | | | | | | | 57 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 19. zagraniczne osoby prawne, o których mowa w art. 50 ust. 1 ustawy o giełdach towarowych, prowadzące działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w formie oddziału, | | | | | | | | 0 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 20. krajowe spółki publiczne, których akcje dopuszczone są do obrotu na rynku regulowanym lub których akcje wprowadzone są do alternatywnego systemu obrotu, | | | | | | | | 812 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 21. krajowi emitenci papierów wartościowych, innych niż akcje, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym, | | | | | | | | Ok. 75 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| 22. podmioty o statusie agencji informacyjnej. | | | | | | | | 4 | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |
| **II UKNF** | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | Termin ogłoszenia komunikatu Przewodniczącego Komisji Nadzoru Finansowego, o którym mowa w § 21 powołanego rozporządzenia, pozostaje niezmieniony – tzn. komunikat ten będzie ogłoszony do dnia 31 sierpnia br. | | | | | |
| 1. **Informacje na temat zakresu, czasu trwania i podsumowanie wyników konsultacji** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Projekt zostanie przekazany do konsultacji publicznych do następujących podmiotów: Komisji Nadzoru Finansowego, Narodowego Banku Polskiego, Bankowego Funduszu Gwarancyjnego, Związku Banków Polskich, Krajowemu Związkowi Banków Spółdzielczych, Giełdzie Papierów Wartościowych S.A., BondSpot S.A., Krajowemu Depozytowi Papierów Wartościowych S.A., Stowarzyszeniu Inwestorów Indywidualnych, Związkowi Maklerów i Doradców, Izbie Domów Maklerskich, Stowarzyszeniu Emitentów Giełdowych, Izbie Zarządzających Funduszami i Aktywami, Radzie Banków Depozytariuszy, Polskiemu Stowarzyszeniu Inwestorów Kapitałowych oraz Stowarzyszeniu Rynków Finansowych - ACI Polska. Projekt rozporządzenia zostanie udostępniony na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Rządowego Centrum Legislacji. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Wpływ na sektor finansów publicznych** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (ceny stałe z …… r.) | | | | Skutki w okresie 10 lat od wejścia w życie zmian [mln zł] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | | 1 | | | 2 | | 3 | | 4 | | | 5 | 6 | | | 7 | | | 8 | | 9 | | 10 | *Łącznie (0-10)* | |
| **Dochody ogółem** | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| budżet państwa | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| JST | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| pozostałe jednostki (oddzielnie) | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| **Wydatki ogółem** | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| budżet państwa | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| JST | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| pozostałe jednostki (oddzielnie) | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| **Saldo ogółem** | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| budżet państwa | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| JST | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| pozostałe jednostki (oddzielnie) | | | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | | | 0 zł | 0 zł | | | 0 zł | | | 0 zł | | 0 zł | | 0 zł | 0 zł | | |
| Źródła finansowania | | Wejście w życie rozporządzenia nie wpłynie na sektor finansów publicznych, w tym budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego. UKNF od 1 stycznia 2019 r. ma status państwowej osoby prawnej, która prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na podstawie planu finansowego uchwalonego przez KNF oraz zatwierdzonego przez Prezesa Rady Ministrów.  W dotychczasowym stanie prawnym wydatki i dochody Komisji Nadzoru Finansowego były realizowane w części 70. budżetu państwa. Zgodnie z ustawą z dnia 9 listopada 2018 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wzmocnieniem nadzoru nad rynkiem finansowym oraz ochrony inwestorów na tym rynku od dnia 1 stycznia 2019 r. UKNF z osiąganych przychodów pokrywać będzie koszty działalności UKNF i jego organów. Przychody pochodzą głównie z wpłat wnoszonych przez podmioty nadzorowane w wysokości i na zasadach określonych w przepisach ustaw sektorowych. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dodatkowe informacje, w tym wskazanie źródeł danych i przyjętych do obliczeń założeń | | Wejście w życie rozporządzenia nie będzie miało wpływu na dochody i wydatki sektora finansów publicznych. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **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 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dodatkowe informacje, w tym wskazanie źródeł danych i przyjętych do obliczeń założeń | | | Wejście w życie rozporządzenia nie będzie miało wpływu na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Zmiana obciążeń regulacyjnych (w tym obowiązków informacyjnych) wynikających z projektu** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wprowadzane są obciążenia poza bezwzględnie wymaganymi przez UE (szczegóły w odwróconej tabeli zgodności). | | | | | | | | | | | | tak  nie  nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| zmniejszenie liczby dokumentów  zmniejszenie liczby procedur  skrócenie czasu na załatwienie sprawy  inne: | | | | | | | | | | | | zwiększenie liczby dokumentów  zwiększenie liczby procedur  wydłużenie czasu na załatwienie sprawy  inne: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wprowadzane obciążenia są przystosowane do ich elektronizacji. | | | | | | | | | | | | tak  nie  nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Komentarz: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Wpływ na rynek pracy** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wejście w życie rozporządzenia nie będzie miało wpływu na rynek pracy. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Wpływ na pozostałe obszary** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| środowisko naturalne  sytuacja i rozwój regionalny  inne: | | | | | demografia  mienie państwowe | | | | | | | | | | | | | | | | informatyzacja  zdrowie | | | | | | | | |
| Omówienie wpływu | | Wejście w życie rozporządzenia nie będzie miało wpływu na sytuację i rozwój regionalny oraz pozostałe obszary, o których mowa w pkt 10.  Projektowane rozporządzenie nie wpłynie na wymienione obszary oraz sytuację ekonomiczną i społeczną rodziny, a także osób niepełnosprawnych oraz osób starszych. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Planowane wykonanie przepisów aktu prawnego** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie przepisów aktu prawnego nastąpi z dniem jego wejścia w życie. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **W jaki sposób i kiedy nastąpi ewaluacja efektów projektu oraz jakie mierniki zostaną zastosowane?** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ewaluacja efektów projektu będzie dokonywana na bieżąco, na podstawie wniosków wynikających z działań nadzorczych Komisji Nadzoru Finansowego. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. **Załączniki (istotne dokumenty źródłowe, badania, analizy itp.)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |