uzasadnienie

Projektowane rozporządzenie zmienia rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 kwietnia 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wykonania niektórych obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych (Dz. U. poz. 622, z późn. zm.), zwane dalej "zmienianym rozporządzeniem".

Celem rozporządzenia jest dodanie w zmienianym rozporządzeniu przepisu przedłużającego termin na dostosowanie działalności towarzystw funduszy inwestycyjnych, zwanych dalej "TFI", do wymogów wynikających z ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2217, z późn. zm.), zwanej dalej "ustawą zmieniającą". Przepis art. 39 ust. 1 ustawy zmieniającej zobowiązał TFI do dostosowania działalności do nowych wymogów wynikających ze zmienionych przepisów ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2021 r. poz. 605), zwanej dalej „ustawą o TFI”, w terminie 18 miesięcy od dnia wejścia w życie ustawy zmieniającej, tj. do dnia 30 maja 2021 r. Prace legislacyjne nad ustawą zmieniającą, w tym sposób określenia terminu dostosowawczego, nie mogły uwzględniać czynnika negatywnie oddziałującego na działalność TFI, tj. stanu pandemii spowodowanej wirusem COVID-19, który pojawił się po wejściu w życie ustawy zmieniającej. W konsekwencji ogłoszonego stanu pandemii oraz szeregu ograniczeń wprowadzonych dla przeciwdziałania rozprzestrzeniania się pandemii, w tym przyjęciu zdalnego modelu pracy w wielu instytucjach, utrudnione zostało dostosowywanie TFI oraz zarządzających alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi do zmienionych przepisów ustawy o TFI. W szczególności zaistniała potrzeba dłuższego okresu na realizację przez TFI czynności mających na celu zapewnienie, aby członkowie zarządu TFI spełniali wymogi przewidziane w ustawie o TFI.

Dostosowanie działalności TFI do nowych wymogów wymaga weryfikacji i rewizji obowiązującego do chwili wejścia w życie ustawy zmieniającej ładu korporacyjnego w tych podmiotach. Polega to na przeprowadzeniu oceny członków organów statutowych TFI pod kątem wymogów określonych w art. 11 ustawy zmieniającej (tj. w przepisie wprowadzającym zmiany w ustawie o TFI). Ustawa zmieniająca wprowadziła w szczególności konieczność uzyskania zgody Komisji Nadzoru Finansowego na powołanie członków zarządu TFI odpowiedzialnych za nadzorowanie kluczowych obszarów działalności tych podmiotów tj. inwestycji i ryzyka (art. 42b ust. 1 ustawy o TFI, dodany przez art. 11 pkt 11 ustawy zmieniającej). Jak wynika z informacji przekazanych projektodawcy przez Komisję Nadzoru Finansowego, czynności te wiążą się z koniecznością przeprowadzenia do dnia 30 maja 2021 r. jeszcze 112 postępowań administracyjnych w przedmiocie wyrażenia tej zgody przez Komisję Nadzoru Finansowego. Proces oceny dotyczy ponad 600 osób i wymaga przeprowadzenia dokonania szeregu czynności sprawdzających zarówno po stronie TFI, jak i Komisji Nadzoru Finansowego. W sytuacji trwającej epidemii działania te są znacznie utrudnione, a czasami niemożliwe do przeprowadzenia w zaplanowanym terminie. Z tych względów potrzebna i uzasadniona jest zmiana terminu wynikającego z przepisu art. 39 ust. 1 ustawy zmieniającej polegająca na przedłużeniu obowiązku dostosowawczego o 4 miesiące; zmiana polega na dodaniu:

* pkt 11a w § 1 zmienianego rozporządzenia – odwołania do ustawy zmieniającej w przepisie określającym przedmiot regulacji nowelizowanego rozporządzenia (w § 1 pkt 1 **projektu**);
* § 12a – przedłużeniu terminu dostosowania działalności TFI do nowych wymogów wynikających z ustawy zmieniającej o 4 miesiące (§ 1 pkt 2 projektu).

Zgodnie z § 2 **projektu** rozporządzenie wejdzie w życie z dniem następującym po dniu ogłoszenia. Tak określony termin wejścia w życie nie jest niezgodny z zasadami demokratycznego państwa prawa – okres vacatio legis jest spowodowany koniecznością wejścia w życie tego rozporządzenia przed dniem 30 maja 2021 r., tj. przed upływem terminu przewidzianego w ustawie zmieniającej na dostosowanie działalności TFI do nowych wymogów. Zmiana rozporządzenia jest korzystna dla podmiotów objętych zakresem zastosowania rozporządzenia. W związku z tym odstąpiono także od wynikającej z przepisów uchwały nr 20 Rady Ministrów z dnia 18 lutego 2014 r. w sprawie zaleceń ujednolicenia terminów wejścia w życie niektórych aktów normatywnych (M.P. poz. 205) zasady ustalania na dzień 1 stycznia albo 1 czerwca daty wejścia w życie przepisów określających warunki prowadzenia działalności gospodarczej.

Projektowane rozporządzenie nie wymaga przedstawiania organom i instytucjom Unii Europejskiej w celu uzyskania opinii, dokonania powiadomienia, konsultacji albo uzgodnienia. W szczególności, zgodnie z art. 2 ust. 1 decyzji Rady 98/415/WE z dnia 29 czerwca 1998 r. w sprawie konsultacji Europejskiego Banku Centralnego udzielanych władzom krajowym w sprawie projektów przepisów prawnych (Dz. Urz. WE L 189 z 03.07.1998, str. 42), projekt rozporządzenia nie podlega konsultacji z Europejskim Bankiem Centralnym.

Stosownie do art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. z 2017 r. poz. 248) projekt został zamieszczony w wykazie prac legislacyjnych Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingowej w procesie stanowienia prawa oraz § 52 uchwały nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. – Regulamin pracy Rady Ministrów (M.P. z 2016 r. poz. 1006, z późn. zm.) projekt rozporządzenia został udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Rządowego Centrum Legislacji w serwisie Rządowy Proces Legislacyjny.

Zawarte w projekcie regulacje nie stanowią przepisów technicznych w rozumieniu rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. poz. 2039, z późn. zm.), dlatego projekt rozporządzenia nie podlega procedurze notyfikacji.

Wejście w życie rozporządzenia będzie miało korzystny wpływ na działalność TFI będących mikro-, małymi i średnimi przedsiębiorcami. Podmioty te uzyskają dodatkowe 4 miesiące na dostosowanie swojej działalności do nowych wymogów wynikających z ustawy zmieniającej.

Projekt rozporządzenia nie jest sprzeczny z prawem Unii Europejskiej.