Projekt z dnia 7 marca 2022 r.

ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW[[1]](#footnote-1))

z dnia ………………… r.

zmieniające rozporządzenie w sprawie sposobu, trybu oraz warunków prowadzenia działalności przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych[[2]](#footnote-2))

Na podstawie art. 48a ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2021 r. poz. 605, 1595 i 2140) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 18 listopada 2020 r. w sprawie sposobu, trybu oraz warunków prowadzenia działalności przez towarzystwa funduszy inwestycyjnych (Dz. U. poz. 2103) wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2:

a) po pkt 1 dodaje się pkt 1a w brzmieniu:

„1a) rozporządzeniu 2019/2088 – rozumie się przez to rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (Dz. Urz. UE L 317 z 09.12.2019, str. 1, z późn. zm.[[3]](#footnote-3)));”,

b) po pkt 12 dodaje się pkt 12a i 12b w brzmieniu:

12a) ryzyku dla zrównoważonego rozwoju – rozumie się przez to ryzyko dla zrównoważonego rozwoju, o którym mowa w art. 2 pkt 22 rozporządzenia 2019/2088;

12b) czynnikach zrównoważonego rozwoju – rozumie się przez to czynniki zrównoważonego rozwoju, o których mowa w art. 2 pkt 24 rozporządzenia 2019/2088;”,

c) w pkt 13 po wyrazie „operacyjne” dodaje się wyrazy „, ryzyko dla zrównoważonego rozwoju”;

2) w § 3:

a) ust. 2 po wyrazach „aktywów netto” dodaje się wyrazy „, oraz ryzyko dla zrównoważonego rozwoju”,

b) dodaje się ust. 5 w brzmieniu:

„5. Regulamin, o którym mowa w ust. 4, uwzględnia ryzyka dla zrównoważonego rozwoju w ramach systemu nadzoru zgodności działalności z prawem.”;

3) w § 4 w ust. 6 po wyrazach „ich wykonywania” dodaje się wyrazy „, w szczególności umożliwiające uwzględnianie ryzyka dla zrównoważonego rozwoju”;

4) w § 9 w ust. 3 w pkt 3 po wyrazach „przez towarzystwo” dodaje się wyrazy „, w tym wiedzę umożliwiającą uwzględnianie ryzyka dla zrównoważonego rozwoju.”;

5) w § 11:

a) w ust. 3:

– w pkt 3 po wyrazach „funduszu inwestycyjnego otwartego” dodaje się wyrazy „, w szczególności ryzyka dla zrównoważonego rozwoju,”;

– w pkt 4:

 – – w lit a po wyrazach „aktualnego poziomu ryzyka” dodaje się wyrazy „, w szczególności ryzyka dla zrównoważonego rozwoju”;

 – – w lit. b po wyrazach „ponoszonego ryzyka” dodaje się wyrazy „, w szczególności ryzyka dla zrównoważonego rozwoju”,

b) w ust. 4 po wyrazach „ich wykonywania” dodaje się wyrazy „, w tym umożliwiające uwzględnianie ryzyka dla zrównoważonego rozwoju”;

6) § 23 otrzymuje brzmienie:

„§ 23. W przypadku powierzenia na podstawie umowy, o której mowa w art. 46b ust. 1 ustawy, zarządzania ryzykiem funduszu innemu podmiotowi towarzystwo, uwzględniając ryzyko dla zrównoważonego rozwoju, zachowuje należytą staranność przy zawieraniu takiej umowy oraz ustanawia odpowiednie procedury pozwalające na bieżącą ocenę jakości czynności wykonywanych przez ten podmiot, a w przypadkach, o których mowa w art. 4 ust. 3 i 4 rozporządzenia 2019/2088, uwzględnia także główne niekorzystne skutki decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju.”;

7) w § 24 w ust. 3 po wyrazach „znane towarzystwu okoliczności,” dodaje wyrazy „w tym związane z ryzykiem dla zrównoważonego rozwoju,”;

8) § 28 otrzymuje brzmienie:

„§ 28. Towarzystwo działa w najlepiej pojętym interesie zarządzanego przez siebie funduszu inwestycyjnego otwartego oraz jego uczestników, w szczególności:

1) dba o równie traktowanie uczestników tego funduszu, przez powstrzymywanie się od działań, które powodują lub mogą powodować uprzywilejowanie interesów jakiejkolwiek grupy uczestników zarządzanego przez nie funduszu lub funduszy, w stosunku do interesów innej grupy takich uczestników;

2) uwzględnia ryzyko dla zrównoważonego rozwoju, w zarządzaniu tym funduszem, biorąc pod uwagę charakter, skalę i stopień złożoności prowadzonej przez siebie działalności.”;

9) w § 29 w ust. 1 w pkt 3 po wyrazach „funduszu inwestycyjnego otwartego” dodaje się wyrazy „oraz ryzyka dla zrównoważonego rozwoju, a w przypadkach, o których mowa w art. 4 ust. 3 i 4 rozporządzenia 2019/2088, także głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju”;

10) w § 31:

a) w ust. 1 po wyrazach „takich lokat” dodaje się wyrazy „oraz uwzględnia ryzyko dla zrównoważonego rozwoju, a w przypadkach, o których mowa w art. 4 ust. 3 i 4 rozporządzenia 2019/2088, także główne niekorzystne skutki decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju.”,

b) w ust. 2 po wyrazach „z planowaną lokatą” dodaje się wyrazy „, a w przypadkach, o których mowa w art. 4 ust. 3 i 4 rozporządzenia 2019/2088, także głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju”;

11) w § 78 po wyrazach „standardów etycznych” dodaje się wyrazy „, uwzględnianie ryzyka dla zrównoważonego rozwoju”;

12) w § 79:

a) w ust. 1 w pkt 10 kropkę zastępuje się średnikiem i dodaje się pkt 11 w brzmieniu:

„11) uwzględniania ryzyka dla zrównoważonego rozwoju.”,

b) w ust. 2 w pkt 1 wyrazy „pkt 1, 2 i 4–10” zastępuje się wyrazami „pkt 1, 2 i 4–11”;

13) w § 88 po wyrazach „standardów etycznych” dodaje się wyrazy „, uwzględniania ryzyka dla zrównoważonego rozwoju”;

14) w § 89:

a) w ust. 1 w pkt 1 wyrazy „pkt 1, 2 oraz 4–10” zastępuje się wyrazami „pkt 1, 2 oraz 4–11”,

b) w ust. 2 wyrazy „pkt 2 i 3” zastępuje się wyrazami „pkt 2, 3 i 11”;

15) w § 108 w ust. 1 po pkt 4 dodaje się pkt 4a w brzmieniu:

„4a) ryzyko dla zrównoważonego rozwoju;”.

§ 2. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 sierpnia 2022 r.

MINISTER FINANSÓW

ZA ZGODNOŚĆ POD WZGLĘDEM PRAWNYM, LEGISLACYJNYM

I REDAKCYJNYM

Aleksandra Ostapiuk

Dyrektor Departamentu Prawnego w Ministerstwie Finansów

/- podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

1. ) Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 27 października 2021 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 1947). [↑](#footnote-ref-1)
2. ) Niniejsze rozporządzenie w zakresie swojej regulacji wdraża dyrektywę delegowaną Komisji (UE) 2021/1270 z dnia 21 kwietnia 2021 r. zmieniającą dyrektywę 2010/43/UE w odniesieniu do ryzyk dla zrównoważonego rozwoju i czynników zrównoważonego rozwoju, które należy uwzględniać w przypadku przedsiębiorstw zbiorowego inwestowania w zbywalne papiery wartościowe (UCITS) (Dz. Urz. UE. L 277 z 02.08.2021, str. 141). [↑](#footnote-ref-2)
3. ) Zmiany wymienionego rozporządzenia zostały ogłoszone w Dz. Urz. UE L 198 z 22.06.2020, str. 13 oraz Dz. Urz. UE L 48 z 11.02.2021, str. 10. [↑](#footnote-ref-3)