



# DZIENNIK USTAW

## RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Warszawa, dnia 26 września 2024 r.

Poz. 1418

### ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW<sup>1)</sup>

z dnia 12 września 2024 r.

#### w sprawie informacji o dokonaniu wypłaty albo zwrotu środków zgromadzonych na subkoncie OIPE

Na podstawie art. 15 ust. 6 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o ogólnoeuropejskim indywidualnym produkcie emerytalnym (Dz. U. poz. 1843) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa szczegółowy zakres informacji o dokonaniu wypłaty albo zwrotu środków zgromadzonych na subkoncie OIPE, zwanej dalej „informacją”, jej wzór, a także sposób jej sporządzania oraz przekazania.

§ 2. 1. Informacja jest sporządzana:

- 1) w postaci elektronicznej i opatrywana kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym;
- 2) w postaci papierowej i opatrywana własnoręcznym podpisem w przypadku braku możliwości sporządzenia informacji zgodnie z pkt 1.

2. Informacja jest przekazywana przesyłką listową w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe (Dz. U. z 2023 r. poz. 1640 oraz z 2024 r. poz. 467 i 1222), z tym że w przypadku, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, przekazuje się ją w formie wydruku odzwierciedlającego treść informacji, który zawiera dodatkowo:

- 1) informację, że została utrwalona w postaci elektronicznej i podpisana kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego osoby, która podpisała informację;
- 2) identyfikator informacji, nadawany przez system teleinformatyczny, o ile informacja została sporządzona w takim systemie.

§ 3. Wzór informacji, w tym jej szczegółowy zakres, określa załącznik do rozporządzenia.

§ 4. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Minister Finansów: *A. Domański*

<sup>1)</sup> Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – finanse publiczne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 2710).





<b>F. DANE O WYPŁACIE PIERWSZEJ RATY ŚRODKÓW ZGROMADZONYCH NA SUBKONCIE OIPE</b>			
Część tę wypełnia się tylko w przypadku zaznaczenia w poz. 5 kwadratu nr 2 albo 4 <sup>7)</sup> .			
Data dokonania pierwszej raty wypłaty (dzień-miesiąc-rok)		Wysokość pierwszej raty wypłaty zł, gr	
a		b	
42.  □□□-□□□-□□□□□□		43.  ,	
<b>G. DANE O WPLATACH NA SUBKONTO OIPE W KAŻDYM ROKU KALENDARZOWYM<sup>8)</sup></b>			
Część tę wypełnia się tylko w przypadku zaznaczenia w poz. 5 kwadratu nr 1, 2 albo 5.			
Rok	Suma wpłat w danym roku kalendarzowym	Nazwa dostawcy lub instytucji finansowej prowadzącej IKE, przyjmujących wpłaty <sup>9)</sup>	
a	b	c	
44.  □□□□□□	45.  ,	46.	
47.  □□□□□□	48.  ,	49.	
50.  □□□□□□	51.  ,	52.	
53.  □□□□□□	54.  ,	55.	
56.  □□□□□□	57.  ,	58.	
<b>RAZEM</b> Należy podać sumę wpłat z kolumny b	59.  zł, gr		
<b>H. DANE O PRZYJĘTYCH WYPŁATACH TRANSFEROWYCH NA SUBKONTO OIPE lub IKE</b>			
Część tę wypełnia się tylko w przypadku zaznaczenia w poz. 5 kwadratu nr 1, 2 albo 5.			
Data przyjęcia wypłaty transferowej (dzień-miesiąc-rok)	Kwota przyjętej wypłaty transferowej lub rodzaj i liczba papierów wartościowych <sup>10)</sup>	Wartość przeniesionych wpłat w wypłacie transferowej	Tytuł przyjętej wypłaty transferowej
a	b	c	d
<b>1</b> 60.  □□□-□□□-□□□□□□	61.  ,	62.  ,	63.
64. Nazwa dostawcy albo instytucji finansowej prowadzącej IKE przyjmujących wypłaty transferowe wraz z identyfikatorem podatkowym			
65. Nazwa dostawcy albo instytucji finansowej prowadzącej IKE dokonujących wypłaty transferowej wraz z identyfikatorem podatkowym			

<sup>7)</sup> Wypełnia się tylko w przypadku wypłaty pierwszej raty.

<sup>8)</sup> Należy wykazać także wpłaty przeniesione z IKE oszczędzającego w pierwszej wypłacie transferowej oraz kwoty wpłat, jakie pozostały u oszczędzającego po zmniejszeniu środków w wyniku podziału majątku, w przypadkach podziału środków zgromadzonych przez oszczędzającego na koncie OIPE, o których mowa w art. 21 ust. 1 lub art. 22 ustawy.

<sup>9)</sup> Należy wymienić wszystkich dostawców i instytucje finansowe prowadzące IKE, przyjmujące wpłaty w danym roku.

<sup>10)</sup> W przypadku przeniesienia papierów wartościowych podaje się przez dostawcę albo instytucję prowadzącą IKE, prowadzących działalność maklerską rodzaj i liczbę.



<b>2</b>	91.  _ _ - _ _ - _ _ _ _ _	92.	93.	94.	95.
<b>J. DANE O DOKONANYCH WYPŁATACH TRANSFEROWYCH Z SUBKONTA OIPE</b>					
<small>Część tę wypełnia się tylko w przypadku zaznaczenia w poz. 5 kwadratu nr 1, 2 albo 5.</small>					
	<b>Data dokonania wypłaty transferowej (dzień-miesiąc-rok)</b>	<b>Kwota dokonanej wypłaty transferowej lub rodzaj i liczba papierów wartościowych<sup>10)</sup> zł, gr</b>	<b>Wartość przeniesionych wpłat w wypłacie transferowej zł, gr</b>	<b>Tytuł dokonanej wypłaty transferowej</b>	
	<b>a</b>	<b>b</b>	<b>c</b>	<b>d</b>	
<b>1</b>	96.  _ _ - _ _ - _ _ _ _ _	97.	98.	99.	
	100. Nazwa dostawcy dokonującego wypłat transferowych wraz z identyfikatorem podatkowym				
	101. Nazwa dostawcy albo instytucji finansowej prowadzącej IKE przyjmujących wypłaty transferowe wraz z identyfikatorem podatkowym				
<b>2</b>	102.  _ _ - _ _ - _ _ _ _ _	103.	104.	105.	
	106. Nazwa dostawcy dokonującego wypłat transferowych wraz z identyfikatorem podatkowym				
	107. Nazwa dostawcy albo instytucji finansowej prowadzącej IKE przyjmujących wypłaty transferowe wraz z identyfikatorem podatkowym				
<b>3</b>	108.  _ _ - _ _ - _ _ _ _ _	109.	110.	111.	
	112. Nazwa dostawcy dokonującego wypłat transferowych wraz z identyfikatorem podatkowym				
	113. Nazwa dostawcy albo instytucji finansowej prowadzącej IKE przyjmujących wypłaty transferowe wraz z identyfikatorem podatkowym				
<b>4</b>	114.  _ _ - _ _ - _ _ _ _ _	115.	116.	117.	
	118. Nazwa dostawcy dokonującego wypłat transferowych wraz z identyfikatorem podatkowym				
	119. Nazwa dostawcy albo instytucji finansowej prowadzącej IKE przyjmujących wypłaty transferowe wraz z identyfikatorem podatkowym				

<b>RAZEM</b> Należy podać sumę dokonanych wypłat transferowych. Należy podać sumę z kolumny b	120.	
<b>Suma wartości przeniesionych wpłat w dokonanych wypłatach transferowych z subkonta OIPE</b> Należy podać sumę z kolumny c	121.	

**K. DANE O ZWROCIE ŚRODKÓW ZGROMADZONYCH NA SUBKONCIE OIPE**

Część tę wypełnia się tylko w przypadku zaznaczenia w poz. 5 kwadratu nr 5.

Data dokonania zwrotu (dzień-miesiąc-rok)	Wartość dokonanego zwrotu zł, gr	Wartość dokonanych wpłat na subkonto OIPE, w tym wartość wpłat przeniesionych w ramach wypłaty transferowej, po pomniejszeniu w wyniku podziału środków na OIPE zł, gr	Dochód zł, gr
a	b	c	d
122.   _ _ - _ _ - _ _ _ _	123.  ,	124.  ,	125.  ,

**L. DANE OSOBY ODPOWIEDZIALNEJ ZA SPORZĄDZENIE INFORMACJI**

126. Imię i nazwisko osoby sporządzającej informację	127. Stanowisko służbowe osoby sporządzającej informację	126. Data sporządzenia informacji (dzień-miesiąc-rok)   _ _ - _ _ - _ _ _ _	127. Podpis osoby sporządzającej informację
--	--	---	---

**M. INFORMACJE O ZAŁĄCZNIKACH**

128. Informacja o dołączeniu kopii decyzji, o której mowa w art. 15 ust. 4 ustawy

 tak nie**N. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO**

