

Zoznam utajovaných skutočností v pôsobnosti finančnej správy

P. č.	Utajovaná skutočnosť	Stupeň utajenia	Oblasť podľa § 1 písm. NV č. 216/2004 Z. z.	Dôvod
1.	Medzinárodné rokovania, ich príprava, zmluvy dohody, protokoly, zápisy, ich plnenie a informácie z oblasti medzinárodnej spolupráce, ak to ich charakter vyžaduje, alebo ak sa na tom zmluvné strany dohodnú. Dokumenty pre oblasť analýzy rizika.	V, D	p) s)	Neoprávnenou manipuláciou by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov a právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
2	Utajované skutočnosti postúpené zahraničným subjektom v súlade medzinárodnou zmluvou označené stupňom utajenia „Vyhradené“ („Restreint“), alebo „Dôverné“ („Confidential!“).	V, D	p) s)	Neoprávnenou manipuláciou s postúpenými utajovanými skutočnosťami by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov, alebo zahraničného subjektu a právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
3.	Interné akty riadenia operatívneho charakteru a výkonu služby vydané vo finančnej správe.	V	j)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu právom chránených záujmov právnických a fyzických osôb, ktoré by mohli byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.
4.	Rozhodnutia, návrhy, žiadosti o prešetrenie porušenia zákona – podnet na trestné stíhanie, informácie súvisiace s úkonmi v trestnom konaní, boji proti korupcii vo finančnej správe.	V, D	r)	Neoprávnenou manipuláciou by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov a právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
5.	Údaje a opatrenia na potlačanie daňových a iných trestných činov, vyhodnotenie informácií, poznatkov, analýzy a štatistiky.	V, D	r)	Neoprávnenou manipuláciou by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov a právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
6.	Spisy vedené o fyzických a právnických osobách súvisiace s bojom proti daňovým podvodom alebo s daňovými trestnými činmi a dôkazový materiál na účely boja proti daňovým podvodom alebo na účely trestného konania.	V, D	r)	Neoprávnenou manipuláciou by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov a právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
7.	Záznamy z poznatkov získaných vlastnou činnosťou, poznatkový fond, poznatky z daňových kontrol a z medzinárodnej výmeny informácií.	V, D	r)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych záujmov, verejných záujmov alebo právom chránených záujmov štátnych orgánov, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
8.	Informačno-technické prostriedky, operatívno - pátracia a spravodajská činnosť.	V	j)	Neoprávnenou manipuláciou by mohlo dôjsť k poškodeniu právom chránených záujmov právnických a fyzických osôb, ktoré by mohli byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.
9.	Kriminálne informácie alebo kriminálne zväzky vedené vo finančnej správe	V, D	c) r)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych záujmov,

	o fyzických a právnických osobách v súvislosti s trestnými činmi spadajúcimi do pôsobnosti finančnej správy, vrátane zväzkov vedených v rámci spoločného operatívneho rozpracovania s Policajným zborom alebo iným orgánom štátnej správy.			verejných záujmov alebo právom chránených záujmov štátnych orgánov, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
10.	Rozhodnutia, návrhy, žiadosti a informácie súvisiace s úkonmi v prípravnom trestnom konaní a iné skutočnosti z činnosti iného štátneho orgánu, ktoré by mohli viesť k mareniu prípravného konania.	V, D	c) r)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov, právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
11.	Príprava bezpečnostných opatrení na ochranu informácií vo finančnej správe, osôb a majetku až do vykonania týchto opatrení.	V, D	c) r)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov, právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
12.	Informácie, údaje a s tým súvisiaca agenda týkajúca sa používania informačno – technických prostriedkov a informačno - operatívnych prostriedkov a prostriedkov operatívno - pátracej činnosti a vzájomnej spolupráce ozbrojených síl, ozbrojených bezpečnostných zborov, ozbrojených zborov, Slovenskej informačnej služby a Národného bezpečnostného úradu a ich spolupráce s príslušnými službami, zbormi alebo orgánmi cudzej moci.	V	j) t)	Ak by následkom neoprávnenej manipulácie s ňou mohli byť poškodené právom chránené záujmy právnických a fyzických osôb, ktoré by mohli byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.
13.	Rozbory činnosti v oblasti drog a nebezpečných materiálov a kontrolované dodávky vo finančnej správe.	V	t)	Neoprávnená manipulácia s uvedenými údajmi by mohla zapríčiniť poškodenie právom chránených záujmov štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, ktoré by mohlo byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.
14.	Informácie a výsledky činnosti, z oblasti analytickej činnosti a plánovania vo finančnej správe.	V, D	i)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov, právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
15.	Informácie, koncepcie, posudky, štúdie, projekty a výsledky v oblasti prania špinavých peňazí, boja proti financovaniu terorizmu a zneužívaniu platobných systémov a elektronických peňazí.	V, D	m) r) u)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych, verejných záujmov, právom chránených záujmov štátneho orgánu, a tým by došlo k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
16.	Koncepcie, posudky, štúdie, projekty, manuály, údaje a dokumentácia alebo ich vybrané časti týkajúce sa bezpečnosti informačných komunikačných systémov a počítačových incidentov.	V, D	m)	Následkom neoprávnenej manipulácie s dokumentáciou by mohli byť poškodené právom chránené záujmy štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a mohlo by byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.

				republiky.
17.	Údaje, analýzy, informácie a opatrenia pri zisťovaní porušenia finančných pravidiel a vyhodnotenie poznatkov.	V, D	r)	Následkom neoprávnenej manipulácie s dokumentáciou by mohli byť poškodené právom chránené záujmy štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a mohlo by byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.
18.	Analytická činnosť, vrátane evidencie údajov a informácií analytickej činnosti a medzinárodné operácie v súvislosti s ochranou zdravia a bezpečnosti obyvateľov pred protiprávnym konaním a ochranou fiškálnych záujmov Slovenskej republiky/európskej únie	V, D	c) g) h) i)	Následkom neoprávnenej manipulácie s dokumentáciou by mohli byť poškodené právom chránené záujmy štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a mohlo by byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.
19.	Vzájomná spolupráca finančnej správy a ozbrojených síl, ozbrojených bezpečnostných zborov, ozbrojených zborov, Slovenskej informačnej služby a Národného bezpečnostného úradu a ich spolupráce s príslušnými službami, zbormi alebo orgánmi cudzej moci	V, D	t)	Následkom neoprávnenej manipulácie s dokumentáciou by mohli byť poškodené právom chránené záujmy štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a mohlo by byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.
20.	Dokumentácia a písomné materiály predkladané finančnou správou súvisiace so zachovaním vnútorného poriadku a bezpečnosti SR	V, D	b)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu záujmov štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
21.	Žiadosti o nasadenie informačno-technických prostriedkov alebo prostriedkov operatívno-pátracej činnosti podľa osobitných predpisov	V, D	j)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu záujmov štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky
22.	Represívno-bezpečnostné akcie a bezpečnostné akcie	V, D	t)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu záujmov štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
23.	Osobitné finančné prostriedky – adresné čerpanie v konkrétnom prípade, evidované v príslušnom zväzku, žiadosti na čerpanie, vyhlásenia o vyplatení, správa o efektívnosti vynakladania osobitných finančných prostriedkov. Žiadosť na pridelenie finančných prostriedkov pre operatívne kombinácie	V, D	j)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu záujmov štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
24.	Informácie súvisiace s prípravou služobných zákrokov proti nebezpečným páchatelom organizovanej trestnej činnosti a páchatelom iných úmyselných trestných činov	V, D	j) r) t)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu záujmov štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.

25.	Rozhodnutia, návrhy, žiadosti o prešetrenie porušenia zákona – podanie podnetu na trestné stíhanie, informácie súvisiace s úkonmi v trestnom konaní, boji proti daňovým podvodom	V, D	r)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými informáciami by mohlo dôjsť k poškodeniu štátnych záujmov, verejných záujmov alebo právom chránených záujmov štátnych orgánov, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.
26.	Dokumentácia týkajúca sa prípravy, zabezpečenia a vykonania koordinácie daňových kontrol z vlastného podnetu alebo na podnet štátnych orgánov	V	r)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu záujmov štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, čo by mohlo byť nevýhodné pre záujmy Slovenskej republiky.
27.	Analytické, koncepčné a realizačné materiály v oblasti boja proti podvodom	V, D	r)	Neoprávnenou manipuláciou s uvedenými údajmi by mohlo dôjsť k poškodeniu záujmov štátneho orgánu, právnickej osoby alebo fyzickej osoby, a tým k jednoduchej ujme na záujmoch Slovenskej republiky.