



Finančné riaditeľstvo Slovenskej republiky

**Informácia pre výrobcov, dovozcov a distribútorov
pokladničného programu e-kasa klienta a chráneného dátového
úložiska k rozsahu dokladov a podkladov k žiadosti o certifikáciu**

Žiadosť o certifikáciu pokladničného programu e-kasa klienta a chráneného dátového úložiska obsahuje v zmysle § 4c ods. 2 písmeno c) zákona č. 289/2008 Z. z. o používaní elektronickej registračnej pokladnice a o zmene a doplnení zákona Slovenskej národnej rady č. 511/1992 Zb. o správe daní a poplatkov a o zmenách v sústave územných finančných orgánov v znení neskorších predpisov v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon č. 289/2008 Z.z.) prílohu, ktorou sú najmä výsledky testovania podľa testovacích scenárov zverejnených na webovom sídle finančného riaditeľstva s vyplneným testovacím protokolom, používateľský manuál, skompilovaná verzia pokladničného programu, funkčná špecifikácia pokladničného programu a chráneného dátového úložiska s popisom funkcionalít a povahou ich fungovania, prepojenia a závislosti funkcionalít.

V zmysle § 4c ods. 3 zákona č. 289/2008 Z.z. finančné riaditeľstvo je oprávnené výrobcu, dovozcu alebo distribútora pokladničného programu a chráneného dátového úložiska vyzvať aj na predloženie ďalších dokladov a vecí, ktoré sú nevyhnutné na posúdenie splnenia požiadaviek na on-line registračnú pokladnicu podľa § 4a ods. 2.

V zmysle § 4c ods. 4 zákona č. 289/2008 Z.z. výrobca, dovozca alebo distribútor pokladničného programu a chráneného dátového úložiska je povinný finančnému riaditeľstvu poskytnúť pokladničný program a chránené dátové úložisko počas celej výroby a predaja a počas piatich rokov, ktoré bezprostredne nasledujú po skončení výroby a predaja.

Na základe vyššie uvedeného Finančné riaditeľstvo Slovenskej republiky určuje nasledovný rozsah príloh k žiadosti o certifikáciu pokladničného programu e-kasa klienta a chráneného dátového úložiska:

- a) **LEN PRE ZAHRANIČNE PRÁVNICKÉ A FYZICKÉ OSOBY** - Výpis z obchodného registra alebo z obdobného registra alebo verejnú listinu preukazujúci právnu subjektivitu a oprávnenie na výkon činnosti žiadateľa, ktorý žiada o vydanie rozhodnutia o certifikácii PPEKK a CHDÚ; Výpis z obchodného registra alebo z obdobného registra členskej krajiny Európskej únie, Švajčiarska, Lichtenštajnska, Nórska, San Marina, Monaka, Islandu, Andory a Turecka nemusia byť opatrené vyšším úradným overením listín podľa osobitného predpisu;
Výpis z obchodného registra alebo z obdobného registra inej krajiny musí byť opatrený vyšším úradným overením listín podľa osobitného predpisu;
Výpis z obchodného registra alebo z obdobného registra vystavený v inom ako slovenskom alebo českom jazyku musí byť opatrený úradným prekladom do slovenského jazyka;
- b) Technické výkresy, technický a technologický popis fungovania všetkých elektronických častí a obvodov bez ohľadu na ich povahu a popis materiálového zloženia a funkčného určenia všetkých súčastí s opisom známych možností vplyvu externého prostredia na ich funkčnosť, uvedené sa vzťahuje len na PPEKK a CHDÚ, ktoré sú úplne alebo z časti tvorené HW zariadeniami;
- c) Používateľský manuál ktorý, bude dodávaný koncovému používateľovi PPEKK a CHDÚ obsahujúci najmä postup nahratia autentifikačných a identifikačných údajov on-line registračnej pokladnice a ostatné postupy pre prevádzku PPEKK a CHDÚ;
- d) Výsledky testovania podľa testovacích scenárov vrátane vzorových výstupov (tlačových/elektronických), ktoré pri testovaní vznikli a vyplnený testovací protokol;
- e) Ďalšie hardvérové a softvérové nástroje nevyhnutné na posúdenie a overenie splnenia požiadaviek podľa § 4a ods. 2 zákona č. 289/2008 Z.z.;
- f) Funkčnú špecifikáciu PPEKK a CHDÚ s úplným a presným popisom funkcionalít a povahou ich fungovania, prepojenia a závislosti (*obsahom funkčnej špecifikácie je aj kompletná dokumentácia všetkých tlačových výstupov, dokumentácia spôsobu zabezpečenia ukladania všetkých tlačových výstupov v CHDÚ, úplný technický popis komunikačného protokolu využívaného pri komunikácii medzi PPEKK a CHDÚ a podrobný súpis všetkých používaných sekvencií, funkcií a príkazov s ich úplným popisom, ich vzájomnými prepojeniami, závislosťami a obmedzeniami (každá sekvencia,*

funkcia a príkaz musí obsahovať formát, parametre a hodnoty parametrov, návratové hodnoty a pod.);

- g) Úplné, celistvé, autentické, zdokumentované zdrojové kódy PPEKK a CHDÚ, uložené vo forme nešifrovaného dátového archívu typu Zip, vytvoreného pomocou programu 7-Zip, s názvom súboru „source.zip“; Odovzdané zdrojové kódy budú následne výrobcom, dovozcom alebo distribútorom PPEKK a CHDÚ skompilované a podpísané na Finančnom riaditeľstve SR, o čom bude spísaná zápisnica. Podpísané skompilované zdrojové kódy budú následne predmetom konania o certifikácii (viď dokument „*Certifikácia chráneného dátového úložiska a pokladničného programu e-kasa klienta – on-line registračnej pokladnice*“;
- h) Úplné, celistvé, autentické, zdokumentované zdrojové kódy a ich skompilovanú verziu nástrojov vyžadovaných v písmene B bod 9 dokumentu „*Certifikácia chráneného dátového úložiska a pokladničného programu e-kasa klienta on-line registračnej pokladnice*“
- i) Manuál a testovací program v rozsahu nevyhnutnom pre posúdenie a overenie splnenia požiadaviek podľa § 4a ods. 2 zákona č. 289/2008 Z.z. ak tento nie je súčasťou iného bodu;
- j) Dokumentáciu procesov, technológií a postupov zabezpečujúcich jednorazový a trvalý nešifrovaný zápis údajov do CHDÚ (dátových správ a ostatných údajov vytlačených alebo odoslaných on-line registračnou pokladnicou – viď dokument „*Certifikácia chráneného dátového úložiska a pokladničného programu e-kasa klienta on-line registračnej pokladnice*“), vrátane dokumentácie všetkých bezpečnostných prvkov zabezpečujúcich tieto vlastnosti CHDÚ ako nemenné, ak toto nie je súčasťou iného bodu;
- k) Popis použitých metód šifrovania komunikácie medzi PPEKK a CHDÚ (viď dokument „*Certifikácia chráneného dátového úložiska a pokladničného programu e-kasa klienta on-line registračnej pokladnice*“) ak toto nie je súčasťou iného bodu;
- l) Popis použitých metód zabezpečenia PPEKK anti-reverse engineering ochrán a návod/postup na kontrolu platnosti podpisu PPEKK, ak toto nie je súčasťou iného bodu;
- m) Dokumentáciu funkcionalít, postupov, procedúr a opatrení z ktorej vyplýva, že PPEKK a/alebo CHDÚ obsahuje kontrolné mechanizmy pre zistenie čo i len čiastočného zlyhania PPEKK a/alebo CHDÚ, zlyhanie, nedostupnosť alebo zníženu odozvu ktorejkoľvek časti PPEKK a/alebo CHDÚ, ktorá má vplyv na jej riadne fungovanie a prejav takej vady fungovania PPEKK a/alebo CHDÚ, ktorá má za následok vplyv na riadne fungovanie on-line registračnej pokladnice, ak toto nie je súčasťou iného bodu;
- n) Tri prázdne CHDÚ (označené CHDÚ1, CHDÚ1a, CHDÚ1b), z toho jedno CHDÚ bez zaliatia hardvérových komponentov (v tomto bode sa postupuje primerane podľa písmena B bod 4 dokumentu „*Certifikácia chráneného dátového úložiska a pokladničného programu e-kasa klienta on-line registračnej pokladnice*“ v závislosti od použitej technológie na splnenie jednorazového a trvalého zápisu údajov;
- o) Popis a dokumentáciu všetkých rozhraní pre komunikáciu s externými systémami a externými zariadeniami, ak toto nie je súčasťou iného bodu;
- p) Písomné označenie osoby výrobcu PPEKK a CHDÚ a osoby dovozcu, pokiaľ o certifikáciu žiada distribútor;
- q) Písomné označenie osoby výrobcu PPEKK a CHDÚ, pokiaľ o certifikáciu dovozca;
- r) Doklady preukazujúce pôvod PPEKK a CHDÚ, z ktorých bude možné bez pochybnosti určiť krajinu pôvodu PPEKK a CHDÚ (*uviesť miesto výroby PPEKK a CHDÚ*);

- s) Prehlásenie o podmienkach záruky a kapacity CHDÚ vrátane výpočtu podľa bodu 3 ods. 8 dokumentu „*Certifikácia chráneného dátového úložiska a pokladničného programu e-kasa klienta on-line registračnej pokladnice*“;
- t) vyhlásenie o tom, že predávané a distribuované PPEKK a CHDÚ budú totožné so vzorovým modelom PPEKK a CHDÚ predloženým ku konaniu o certifikácii;

Vypracovalo: *Finančné riaditeľstvo SR*