

## DÔVODOVÁ SPRÁVA

### A. Všeobecná časť

Hlavným cieľom predloženého návrhu zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony je potreba odstránenia zostávajúcich nedostatkov vytýkaných Výborom expertov Rady Európy pre hodnotenie opatrení proti legalizácii príjmov z trestnej činnosti a financovaniu terorizmu Moneyval (ďalej len „Výbor Moneyval“), ktoré boli identifikované v rámci odporúčania FATF č. 10. Odporúčanie FATF č. 10, ktoré upravuje podmienky vykonávania starostlivosti vo vzťahu ku klientovi, patrí medzi tzv. veľkú šesťku odporúčaní, ktoré sú považované za kľúčové, a preto sa na súlad s týmito odporúčaniami kladie veľký dôraz. Krajiny, ktoré majú pretrvávajúce nedostatky v týchto odporúčaníach, sú monitorované v rámci postupov na zlepšenie súladu (Compliance Enhancing Procedures – CEPs).

Slovenská republika v rámci procesu odstraňovania nedostatkov doteraz odstránila 13 nedostatkov z celkového počtu 20 podkritérií odporúčania FATF č. 10. V rámci konania CEPs, ktorý je vedený vo vzťahu k SR zo strany Výboru Moneyval, je SR zaviazaná preukázať ďalší pokrok v odstraňovaní zostávajúcich 7 podkritérií, a to do najbližšieho plenárneho zasadnutia Výboru Moneyval, ktorý sa bude konať 17. až 19. decembra 2025.

V tejto súvislosti musí SR odstrániť nedostatky vzťahujúce sa na identifikáciu a overenie identifikácie konečného užívateľ výhod, definíciu konečného užívateľa výhod pri združení majetku a v prípade zahraničného zvereneckého fondu, povinnosť identifikácie fyzických osôb zastávajúcich riadiace funkcie a upraviť oprávnenie povinných osôb v prípade podozrenia na vykonávanie neobvyklej obchodnej operácie.

V súvislosti s podkritériom vzťahujúcim sa na identifikáciu a overenie identifikácie konečného užívateľa výhod, ktoré má zároveň súvis s čl. 30 ods. 8 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES (Ú. v. EÚ L 141, 5.6.2015) v platnom znení (ďalej len „smernica (EÚ) 2015/849“), je vedené aj konanie zo strany Európskej komisie pod číslom INFR(2020)2227, kde zo strany SR bolo prisľúbené urýchlené odstránenie nesprávnej transpozície uvedeného článku smernice.

V súvislosti s konaním č. INFR(2020)2227 sa taktiež zavádza v zákone o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) podmienka bezúhonnosti pre konečného užívateľa výhod v prípade právnickej osoby oprávnenej vykonávať činnosti definované v § 9 písm. b) zákona č. 297/2008 Z. z. ako poskytovanie služieb správy majetku alebo služieb pre obchodné spoločnosti.

Ďalšie legislatívne úpravy boli vykonané v nadväznosti na zavedenie nového informačného systému Finančnej spravodajskej jednotky Prezídia Policajného zboru (ďalej len „FSJ“) na prijímanie a analýzu neobvyklých obchodných operácií.

Návrh novely zákona č. 289/2016 Z. z. je reakciou na problémy aplikačnej praxe a prinesie zefektívnenie procesu správneho konania. Efektívnosť pri vykonávaní medzinárodných sankcií je jednou z kľúčových požiadaviek FATF štandardov v tejto oblasti.

Návrh novely zákona č. 272/2015 Z. z. o registri právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci priamo súvisí

- s konaním č. INFR(2020)2227, v rámci ktorého je SR vytýkaná absencia informácií o konečných užívateľoch výhod zahraničných zvereneckých fondov v centrálnom registri konečných užívateľov výhod, ktorý je v súčasnosti vedený v rámci registra právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci,
- s nutnosťou v čo najkratšom čase transponovať ustanovenie čl. 74 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2024/1640 z 31. mája 2024 o mechanizmoch, ktoré majú členské štáty zaviesť na predchádzanie využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení smernica (EÚ) 2019/1937 a mení a zrušuje smernica (EÚ) 2015/849 (Ú. v. EÚ L, 2024/1640, 19.6.2024) v platnom znení, ktorý je dôsledkom rozsudku Súdneho dvora Európskej únie z 22. novembra 2022 v spojených veciach WM C-37/20 a Sovim SA C-601/20 proti Luxembourg Business Registers a má zabezpečiť, aby prístup k údajom o KUV neporušoval právo na súkromie a právo na ochranu osobných údajov dotknutých KUV.

Článok 74 smernice (EÚ) 2024/1640 novelizuje doterajší článok 30 ods. 5 prvý a druhý pododsek smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 v platnom znení tak, že viaže sprístupňovanie údajov o KUV vo vnútroštátnom centrálnom registri KUV iným subjektom, ako sú vnútroštátne a európske orgány zodpovedné za boj proti praniu špinavých peňazí a boj proti financovaniu terorizmu (ďalej len „príslušné orgány“) alebo osoby povinné vykonávať starostlivosť o klienta pri predchádzaní vzniku rizika prania špinavých peňazí a financovania terorizmu (ďalej len „povinné osoby“) na existenciu oprávneného záujmu na strane žiadajúceho subjektu. Členské štáty boli povinné prijať a oznámiť Komisii transpozičné opatrenie vo vzťahu k čl. 74 šiestej AML smernice do 10. júla 2025.

Návrh zákona bude mať pozitívny aj negatívny vplyv na rozpočet verejnej správy a na podnikateľské prostredie a pozitívny vplyv na informatizáciu spoločnosti. Návrh zákona nebude mať vplyv na limit verejných výdavkov, sociálne vplyvy, vplyv na životné prostredie, vplyv na služby verejnej správy pre občana, ani vplyv na manželstvo, rodičovstvo a rodinu.

Návrh zákona je v súlade s Ústavou Slovenskej republiky, ústavnými zákonmi, nálezmi Ústavného súdu Slovenskej republiky, zákonmi a ostatnými všeobecne záväznými právnymi predpismi Slovenskej republiky, s právom Európskej únie a s medzinárodnými zmluvami a inými medzinárodnými dokumentmi, ktorými je Slovenská republika viazaná.

Návrh zákona nie je predmetom vnútrokomunitárneho pripomienkového konania.

## **B. Osobitná časť**

### **Čl. I**

(zákon č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)

#### **K bodu 1 [§ 6a ods. 1 písm. c) bod 4]**

Výbor Moneyval v správe o pokroku v rámci procesu na zlepšenie súladu -CEPs uviedol, že doteraz uplatňované slovné spojenie významný prospech v prípade definície konečného užívateľ výhod (ďalej len „KUV“) pri združeních majetku a zahraničných zvereneckých fondoch, nie je v súlade s FATF odporúčaním č. 10. Z tohto dôvodu sa navrhuje odstránenie pojmu „významný“ z tejto definície.

#### **K bodu 2 [§ 6a ods. 1 písm. c) bod 6]**

Definícia KUV v prípade združení majetku neobsahuje podľa Výboru Moneyval požiadavku na identifikáciu KUV v prípade osoby, ktorá vykonáva skutočnú kontrolu nad majetkom združení prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva. Z uvedeného dôvodu bolo potrebné doplniť definíciu KUV v prípade združení majetku.

#### **K bodu 3 [§ 6a ods. 1 písm. d) bod 4]**

Navrhovaná úprava má za cieľ zosúladiť definíciu KUV v prípade zahraničného zvereneckého fondu s FATF odporúčaním č. 10.11a). Navrhuje sa jej doplnenie o identifikáciu príjemcov určených podľa charakteristiky.

#### **K bodu 4 [§ 7 ods. 1 písm. b)]**

Cieľom úpravy je zosúladiť rozsahu identifikácie pri právnických osobách a združeních majetku s odporúčaním FATF č. 10.9b), ktoré požaduje získanie mien relevantných osôb, ktoré zastávajú funkciu vo vyššom vedení. Výborom Moneyval bola táto požiadavka špecifikovaná o „získanie mien všetkých osôb zastávajúcich vrcholové riadiace pozície (napr. vrcholoví riaditelia)“. Doterajšia úprava vyžadujúca iba identifikáciu osoby oprávnenej konať v mene právnickej osoby, nespĺňala túto požiadavku. Z tohto dôvodu bola zákonná úprava doplnená o povinnosť získať mená a priezviská osôb, ktoré zastávajú funkcie v riadiacom orgáne právnickej osoby a združení majetku, za ktorý je potrebné považovať u najčastejších foriem podnikateľských subjektov, ako sú akciové spoločnosti a spoločnosti s ručením obmedzeným, štatutárny orgán.

#### **K bodu 5 [§ 10 ods. 1 písm. b)]**

Navrhovaná úprava má za cieľ odstrániť kľúčový nedostatok vytýkaný zo strany Výboru Moneyval, ako aj nedostatok vytýkaný zo strany Európskej komisie v rámci konania vedeného pod číslom INFR(2020)2227.

SR bolo vytýkané, že umožňuje povinným osobám spoliehať sa pri overení identifikácie KUV klienta len na údaje získané z registra právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci (ďalej len „register RPO“), ak neexistuje vyššie riziko legalizácie alebo financovania terorizmu. Podľa požiadaviek FATF musia povinné osoby overovať informácie o KUV zo spoľahlivých zdrojov vo všetkých prípadoch, nie iba ak ide o klienta zaradeného do vyššej

rizikovej kategórie. Táto požiadavka vyplýva aj z čl. 30 ods. 8 IV. AML smernice, podľa ktorej sa povinné subjekty nemôžu opierať výlučne o centrálny register.

V tejto súvislosti bolo ustanovenie zmenené tak, aby sa povinné osoby nemohli spoliehať iba na údaje získané z registra RPO a zároveň dodatočné informácie o KUV klienta získavali uplatňovaním prístupu založeného na hodnotení rizík podľa § 20a, to znamená podľa toho, do akej rizikovej kategórie majú svojho klienta zaradeného. Za spoľahlivý zdroj pre overenie informácie o KUV možno považovať Register partnerov verejného sektora, vzhľadom na spôsob získavania a overovania údajov o KUV, ktoré sú v ňom zapísané. Ďalšími spoľahlivými zdrojmi informácií sú napríklad zakladateľské zmluvy a listiny, predložené samotným klientom. V prípade zahraničných klientov sa odporúča kombinácia podkladov získaných od klienta spolu s lustráciou zahraničných registrov KUV.

#### **K bodu 6 [§ 10 ods. 8 písm. c)]**

Doplnenie združenia majetku do uvedeného ustanovenia je reakciou na výčitku uplatnenú zo strany Výboru Moneyval, podľa ktorej absencia združenia majetku v tomto ustanovení je v rozpore s odporúčaním FATF č. 10.13.

#### **K bodu 7 [§ 10 ods. 9]**

Zo strany Výboru Moneyval bola v rámci CEPs procedúry uplatnená pripomienka, v zmysle ktorej pôvodné znenie tohto ustanovenia nenapĺňalo požiadavku odporúčania FATF č. 10.20, nakoľko prikazovalo povinným osobám nevykonať základnú starostlivosť vo vzťahu ku klientovi v prípade, ak by ďalším pokračovaním vo vykonávaní prvkov starostlivosti, mohlo byť klientom odhalené podozrenie povinnej osoby, že klient pripravuje alebo vykonáva neobvyklú obchodnú operáciu. Výbor Moneyval uviedol, že je nesprávne, aby povinné osoby mali výslovnú povinnosť nevykonať starostlivosť, a to aj v prípade ak usúdia, že pokračovaním vo vykonávaní starostlivosti, nebude prezradené ich podozrenie na neobvyklú obchodnú operáciu.

Nová úprava tohto ustanovenia dáva na výber povinnej osobe, či bude pokračovať vo vykonávaní starostlivosti vo vzťahu ku klientovi alebo v nej nebude pokračovať, ak má za to, že by jej pokračovaním mohlo dôjsť k odhaleniu jej podozrenia.

#### **K bodu 8 [§ 17 ods. 2]**

Od 1. januára 2025 využíva FSJ nový informačný systém GoAML, ktorý slúži na prijímanie, evidenciu a analýzu hlásení o neobvyklých obchodných operáciách (ďalej len „NOO“), ktoré zasielajú povinné osoby FSJ. Nakoľko hlásenia o NOO sú spracovávané iba v tomto systéme, nie je žiadúce, ani účelné, aby povinné osoby naďalej mohli zasielať hlásenia na FSJ inak ako elektronicky prostredníctvom tohto systému. V praxi sa nevyskytujú prípady, kedy by povinné osoby ešte využívali iný spôsob na podanie hlásenia NOO ako elektronicky, preto je zmena zákona iba formálnym zosúladením so zaužívanou praxou. Na stránke FSJ je uverejnený podrobný návod, ako postupovať pri podaní hlásenia prostredníctvom tohto systému a zároveň je na FSJ na to určená osoba, ktorá zabezpečuje poradenstvo a poskytuje súčinnosť povinným osobám, ktoré o to požiadajú.

#### **K bodu 9 [§ 17 ods. 4]**

Ustanovenie § 17 ods. 4 bolo premietnuté do § 10 ods. 9.

#### **K bodom 10 a 12 [§ 18 ods. 1, § 22 ods. 1 a 2, § 23]**

Úprava vnútorného odkazu z dôvodu vypustenia odseku 4 v § 17 a následného prečíslovania odsekov.

### **K bodu 11 [§ 21 ods. 2]**

V súvislosti s novým informačným systémom FSJ GoAML, bolo potrebné upraviť pôvodné ustanovenie, ktoré požadovalo od povinných osôb mať zavedený účinný systém, ktorý umožní prostredníctvom bezpečných komunikačných kanálov zaručujúcich dôvernosť komunikovať s FSJ. Vzhľadom na existenciu systému GoAML už nie je potrebné, aby mali povinné osoby zavedené osobitné systémy, keďže GoAML umožňuje nie len prijímať hlásenia od povinných osôb, ale aj účinne a efektívne komunikovať s FSJ.

Povinnosť efektívnej komunikácie s povinnými subjektmi vyplýva pre FSJ aj z odporúčania FATF č. 26 a 28, ktoré v rámci rizikovo orientovaného dohľadu vo vzťahu k povinným osobám požaduje, aby orgány vykonávajúce dohľad mali účinné mechanizmy a postupy umožňujúce efektívny spôsob komunikácie s povinnými subjektmi. Zo strany FSJ sa požaduje, aby rýchlym a efektívnym spôsobom dokázala informovať povinné subjekty o nových rizikách v AML/CTF oblasti, o nových zákonných požiadavkách kladených na povinné osoby, atď.

Systém GoAML takúto požiadavku spĺňa, je však potrebné, aby povinné osoby boli v systéme registrované. Následne budú môcť povinné osoby prijímať zo strany FSJ nové informácie, trendy v AML/CTF oblasti, čo im zároveň umožní lepšie si plniť povinnosti vyplývajúce im zo zákona v tejto oblasti.

Systém GoAML je informačným systémom Policajného zboru, ktorého prevádzkovateľom je ministerstvo vnútra (§ 69 ods. 12 zákona č. 171/1993 Z. z. o Policajnom zbore v znení neskorších predpisov).

### **K bodu 13 [§ 24b ods. 3]**

Doplnenie nového odseku vyplynulo z odporúčaní pre Slovenskú republiku zo správy a odporúčaní Globálneho fóra OECD pre transparentnosť a výmenu informácií z roku 2020. Ide konkrétne o odporúčanie, aby Slovenská republika zabezpečila, aby všetky zahraničné trusty (zverenecké fondy), ktoré majú správcov s rezidenciou na území Slovenskej republiky, viedli záznamy požadované štandardom minimálne päť rokov.

### **K bodu 14 [§ 24c]**

Potreba navrhovanej úpravy vyplynula zo stanoviska Európskej komisie, ktorá SR vyčítala nedostatočnú transpozíciu článku 31 ods. 3a smernice (EÚ) 2015/849 v platnom znení, ktorá sa týka evidovania správy zvereného majetku resp. zvereneckých fondov. Napriek tomu, že správa zvereného majetku nie je v slovenskom právnom poriadku vymedzená, podľa stanoviska Európskej komisie je potrebné reagovať aj na „cezhraničné situácie“, teda na situácie, kedy je zverenecký fond zriadený právom iného štátu, avšak má nejakú väzbu na SR, či už v podobe pobytu správcu na území SR, obchodných vzťahov alebo nehnuteľnosti nachádzajúcej sa na území SR. Na základe uvedeného sa do zákona dopĺňajú povinnosti pre správcu zahraničného zvereneckého fondu registrovať ho a poskytnúť údaje o jeho KUV.

V § 24c sa zriaďuje register zahraničných zvereneckých fondov, ktorého správcom bude Ministerstvo vnútra SR. Upravujú sa podmienky zápisu zahraničného zvereneckého fondu do registra, ustanovuje sa rozsah zapisovaných údajov, lehoty na zápis týchto údajov, v súlade s požiadavkou smernice sa ukladá povinnosť vydať potvrdenie o vykonanom zápise a tiež výnimka z povinnosti vykonať zápis. Lehoty na zápis údajov sú v súlade s lehotami

uvedenými v článku 67 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2024/1624 z 31. mája 2024 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktoré od 10. júla 2027 nahradí smernicu (EÚ) 2015/849 v platnom znení.

Navrhované ustanovenie nadväzuje na súčasné ustanovenie § 24b, ktoré ukladá správcovi zahraničného zvereneckého fondu informačnú povinnosť vo vzťahu k povinnej osobe.

Zápis zahraničného zvereneckého fondu, ktorý nemá právnu subjektivitu a ktorý bol zriadený podľa práva iného štátu do registra nemení nič na tom, že takýto subjekt nie je spôsobilý nadobudnúť nehnuteľnosť na území SR. Zápis zahraničného zvereneckého fondu v registri nemá vplyv na katastrálne konanie a platnosť zmluvy, ktorou zahraničný zverenecký fond nadobúda nehnuteľnosť. Okresný úrad, katastrálny odbor nebude skúmať zápis v registri zahraničných zvereneckých fondov.

#### **K bodom 15 a 16 [§ 33 ods. 3 a 8]**

Vzhľadom na novú povinnosť zavedenú v § 24c a prechodnom ustanovení (registrovať údaje o zahraničnom zvereneckom fonde) sa zavádza nová skutková podstata správneho deliktu.

#### **K bodu 17 [§ 36d]**

Pre povinné osoby sa navrhuje polročná lehota na splnenie registračnej povinnosti.

#### **K bodu 18 [Príloha č. 2 bod 4]**

Na zosúladenie pôvodného znenia ustanovenia s odporúčaním FATF č. 10.13, bolo potrebné zmeniť slovo „osoba“ na širší pojem tak, aby zahŕňal fyzickú osobu, právnickú osobu, ako aj združenie majetku. Z tohto dôvodu bolo slovo „osoba“ nahradené slovom „subjekt“.

### **Čl. II**

(zákon č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov)

#### **K bodom 1 a 2 [§ 9, § 80at]**

Na základe požiadavky smernice (EÚ) 2015/849 v platnom znení (článok 47 ods. 2) a stanoviska Európskej komisie sa medzi právnické osoby, ktorým bolo udelené živnostenské oprávnenie a ktorých KUV musia spĺňať podmienku bezúhonnosti zaraďujú aj tie právnické osoby, ktoré na základe získaného živnostenského oprávnenia môžu vykonávať niektorú z uvedených činností. Ide o činnosti, ktorých vykonávanie spôsobuje zaradenie subjektu medzi povinné osoby (§ 5 ods. 1 písm. k) a § 9 písm. b)).

Ide napríklad o situácie, kedy právnická osoba na základe živnostenského oprávnenia zabezpečuje pre svojho klienta (obchodnú spoločnosť) osobu, ktorá bude štatutárnym orgánom u tohto klienta. Môže ísť napríklad o skúsených manažérov, ktorí rozbehnú fungovanie obchodnej spoločnosti na začiatku jej podnikania.

### **Čl. III**

(zákon Národnej rady Slovenskej republiky č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov)

Návrhom sa dopĺňa nový správny poplatok za zápis údajov o zahraničnom zvereneckom fonde a zmenu zapísaných údajov o zahraničnom zvereneckom fonde.

#### Čl. IV

(zákon č. 272/2015 Z. z. o registri právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)

#### **K bodom 1 a 3 až 6 [§ 2 ods. 3, § 2 ods. 5, § 3 ods. 8, 9, 12, § 4 ods. 10, § 5 ods. 8]**

Vzhľadom na požiadavku čl. 31 ods. 3a smernice (EÚ) 2015/849 v platnom znení, podľa ktorej majú byť informácie o KUV zahraničných zvereneckých fondov evidované v centrálnom registri KUV, ktorým je register právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci, sa upravuje aj príslušný zákon. Údaje o KUV zahraničných zvereneckých fondov sa budú poskytovať registru právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci z registra zahraničných zvereneckých fondov, ktorého správcom bude ministerstvo vnútra. Na účely zákona č. 272/2015 Z. z. v znení neskorších predpisov je register zahraničných zvereneckých fondov zdrojovým registrom právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci a Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky je povinnou osobou. Zároveň sa upravujú vnútorné odkazy.

#### **K bodom 2 a 9 až 12 [§ 2 ods. 4, § 7a ods. 1, 11 až 16, § 11 ods. 1]**

Vzhľadom na požiadavku smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2024/1640 z 31. mája 2024 mechanizmov, ktoré majú členské štáty zaviesť na predchádzanie využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení smernica (EÚ) 2019/1937 a mení a zrušuje smernica (EÚ) 2015/849 v platnom znení (článok 74), ktorá mení podmienky poskytovania informácií o KUV bolo potrebné ich poskytovanie primerane upraviť aj v zákone č. 272/2015 Z. z. v znení neskorších predpisov. V súlade so smernicou sa už nebudú poskytovať tieto informácie širokej verejnosti bez obmedzenia, ale až po preukázaní oprávneného záujmu. Preto sa v súlade s požiadavkou všeobecného nariadenia o ochrane údajov dopĺňa do § 2 ods. 4 aj špecifický účel spracúvania údajov v registri právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci (ďalej len „RPO“), ktorým je poskytovanie údajov zo záznamu o KUV vedených v RPO na základe preukázania oprávneného záujmu súvisiaceho s prevenciou legalizácie príjmov z trestnej činnosti, financovania terorizmu a súvisiacich predikatívnych trestných činov a bojom proti nim, doteraz subsumovaný pod účel informovania verejnosti prostredníctvom neobmedzeného zverejňovania údajov o KUV v rozsahu ustanovenom v § 7a ods. 11 zákona č. 272/2015 Z. z. v znení zákona č. 302/2023 Z. z.

Ustanovuje sa forma a rozsah poskytovaných údajov zo záznamu o KUV vedenom v RPO osobe s oprávneným záujmom (aktuálnosť požadovaných údajov, kategórie poskytovaných údajov, maximálny počet právnických osôb, o ktorých KUV sa údaje poskytnú), a to výlučne na základe jej žiadosti.

Určujú sa predmet konania o poskytnutí údajov zo záznamu o KUV vedenom v RPO, náležitosti žiadosti osoby deklarujúcej existenciu oprávneného záujmu, spôsob identifikácie právnickej osoby, o ktorej KUV ide, dôkazy, ktoré je potrebné predložiť na účel overenia oprávneného záujmu v konaní, a Štatistický úrad Slovenskej republiky ako správny orgán

príslušný na konanie o poskytnutí údajov zo záznamu o KUV. V konaní sa postupuje podľa správneho poriadku. Vylučuje sa opravný prostriedok proti rozhodnutiu Štatistického úradu SR o zamietnutí žiadosti v rámci správneho konania.

Zákaz sprístupňovania údajov o osobe s oprávneným záujmom ktorá požiadala poskytnutie údajov o KUV je odôvodnený potrebou rešpektovania práva na súkromie určitých kategórií osôb s oprávneným záujmom, eliminovania rizika zásahov do výkonu ich povolania alebo predídania marenia činnosti tých orgánov verejnej moci, ktorým sa budú údaje o KUV poskytovať ako osobám s preukázaným oprávneným záujmom.

#### **K bodom 7 a 8 (§ 5 ods. 8, § 7 ods. 1 písm. b), § 8 ods. 1 a § 11 ods. 2)**

Aktualizujú sa vnútorné odkazy.

#### **K bodu 13 (príloha)**

Do transpozičnej prílohy zákona č. 272/2015 Z. z. v znení neskorších predpisov sa dopĺňa citácia príslušnej novej smernice EÚ.

### **Čl. V**

(zákon č. 289/2016 Z. z. o vykonávaní medzinárodných sankcií a o doplnení zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov)

#### **K bodu 1 [§ 21ods. 2]**

Ide o úpravy vychádzajúce z aplikačnej praxe. Pri vedení správneho konania je potrebné dodržiavať jeho efektívnosť, čo do priebehu a jeho výsledku. V súčasnosti nie je možné, v prípade správneho konania, resp. osobitného konania vedeného podľa zákona o vykonávaní medzinárodných sankcií, uložiť sankciu prepadnutia veci. Príslušným a vykonávajúcim orgánom tak môžu vzniknúť náklady so správou zaistených vecí aj v prípadoch, kedy by efektívnejším riešením bolo prepadnutie zaistej veci. Navrhovaná zmena dopĺňa možnosti uloženia sankcie pre priestupok podľa zákona o vykonávaní medzinárodných sankcií s cieľom zabezpečiť efektívnosť konaní vedených podľa tohto zákona ako aj proporionalitu uložených sankcií.

#### **K bodom 2 a 3 [§ 22 ods. 3, § 22 ods. 5 a 6, § 23 ods. 6]**

Ide o úpravy vychádzajúce z aplikačnej praxe. Vo vzťahu k iným správnym deliktom nebolo v súčasnosti možné začať konania zo strany vykonávajúceho subjektu. Navrhovanou úpravou sa dosiahne zosúladenie s právnou úpravou príslušnosti na prejednanie priestupku podľa tohto zákona.

#### **K bodu 4 [§ 23 ods. 8]**

Doterajšie ustanovenie o možnosti podať rozklad je potrebné zo znenia vypustiť z dôvodu, že predstavuje obmedzenie z hľadiska orgánu oprávneného prejednávať iné správne delikty, keďže odkaz na rozklad (nie odvolanie) je nutné, berúc do úvahy všeobecnú subsidiaritu zákona č. 71/1967 Zb. o správnom konaní (správny poriadok) zakotvenú v prvej časti vety, interpretovať tak, že rozhodnutie o správnom delikte vydáva v prvom stupni ústredný orgán štátnej správy. Navrhovaným vypustením dosiahne štandardný právny stav, podľa ktorého sa

s riadnym opravným prostriedkom podaným proti rozhodnutiu o inom správnom delikte spája odkladný (suspenzívny) účinok.

## **Čl. VI**

Vzhľadom na predpokladanú dĺžku legislatívneho procesu sa navrhuje dátum účinnosti.