

Zpráva o rizicích a opatřeních  
implementace fondů EU  
k datu 31. prosince 2023

BŘEZEN 2024

## Obsah

1	Manažerské shrnutí .....	3
2	Programové období 2014-2020 .....	5
3	Programové období 2021-2027 .....	8
3.1	Horizontální úroveň .....	8
3.1.1	Pokrok v řešení vybraných horizontálních rizik .....	9
3.2	Programová úroveň .....	13
3.2.1	OPERAČNÍ PROGRAM SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST) .....	16
3.2.2	OPERAČNÍ PROGRAM TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK) .....	20
3.2.3	OPERAČNÍ PROGRAM RYBÁŘSTVÍ (OP R) .....	22
3.2.4	INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP) .....	23
3.2.5	OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP) .....	24
3.2.6	OPERAČNÍ PROGRAM TECHNICKÁ POMOC (OP TP) .....	25
3.2.7	OPERAČNÍ PROGRAM DOPRAVA (OP D) .....	25
3.2.8	OPERAČNÍ PROGRAM JAN AMOS KOMENSKÝ (OP JAK) .....	26
3.2.9	OPERAČNÍ PROGRAM ZAMĚŠTNANOST PLUS (OP Z+) .....	26
4	Závěr .....	27
5	Seznam zkratk .....	28
6	Přílohy .....	33

# 1 Manažerské shrnutí

Úvod	<p>Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci (MMR-NOK) předkládá vládě ČR ke schválení <b>Zprávu o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 31. prosince 2023</b> (Zpráva). Zpráva informuje o nových rizicích na horizontální či programové úrovni či pokroku v plnění opatření u stávajících rizik. Obsahem této Zprávy jsou nejdůležitější skutečnosti s dopadem na implementaci fondů EU v ČR <b>za rok 2023 vč. rozřazení programů do kategorií rizikovosti, plnění opatření stanovených pro mitigaci rizik v roce 2023 a také nová opatření stanovená pro rok 2024 jak na úrovni programů, tak Dohody o partnerství (DoP)</b>. Součástí ZRO je také informace o plnění hranic pro optimální čerpání.</p>
Ukončení ISŘR 14-20	<p>Z pohledu řádného <b>dočerpání přidělené alokace programového období 2014-2020 jsou stěžejní roky 2023 a 2024</b>. V únoru 2024 vyčíslil MMR-NOK alokaci programového období (PO) 2014-2020 <b>ohroženou nedočerpáním ve výši 485 mil. Kč</b>, přesnější data bude mít MMR-NOK k dispozici na přelomu dubna-května 2024. Ohrožená alokace je identifikována zejména v OP Rybářství (OP R), Integrovaném regionálním operačním programu (IROP) a Operačním programu Životní prostředí (OP ŽP).</p> <p>Rok 2023 tak byl ze strany MMR-NOK posledním rokem monitoringu implementace ESI fondů optikou řízení rizik. K plnému <b>ukončení Integrovaného systému řízení rizik programového období 2014-2020 (ISŘR 14-20)</b> dojde posledním vykazováním plnění opatření ke dni 31. března 2024. Přetrvávající rizika mající přesah do aktuálního období byla převedena do Integrovaného systému řízení rizik programového období 2021-2027 (ISŘR 21-27).</p>
Výsledek hodnocení ISŘR 21-27	<p>Hodnocení <b>proběhlo v únoru 2024 na datech k 31. prosinci 2023</b>. Základem pro hodnocení rizik byly zejména <b>vstupy od řídicích orgánů (ŘO), data z monitorovacího systému MS2021+, vstupy od auditního orgánu, platebního orgánu a informace získané v rámci platformy a průběžné práce s ŘO</b>. Z výsledků multikriteriálního hodnocení rizikovosti programů vyplynulo následující rozřazení programů do <b>kategorií rizikovosti pro rok 2024</b>. Rizika jednotlivých programů jsou popsána v kap. 3.2.:</p> <p><b>Vysoce rizikové programy:</b> OP Spravedlivá transformace, OP Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost</p> <p><b>Středně rizikové programy:</b> OP Rybářství, Integrovaný regionální OP</p> <p><b>Nízce rizikové programy:</b> OP Životní prostředí, OP Technická pomoc, OP Doprava, OP Jan Amos Komenský, OP Zaměstnanost plus</p>

Plány opatření programů na rok 2024	<p>MMR-NOK navrhl Plány opatření programů na rok 2024 pro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Operační program Spravedlivá transformace (OP ST)</li> <li>• Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK)</li> </ul> <p>Pro ostatní programy nebyl plán opatření programů pro rok 2024 stanoven, neboť hodnocená rizika nedosahovala vysokých měr významnosti.</p>
Co se povedlo v roce 2023	<p>V průběhu roku 2023 došlo z pohledu řízení rizik na úrovni DoP k pozitivnímu vývoji zejména v oblastech:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Plnění základních podmínek</b> – ke konci roku se podařilo splnit 18 z 20 základních podmínek. Díky spolupráci MMR-NOK a relevantních partnerů došlo k pozitivnímu posunu ve schvalovacím procesu 2 dosud nesplněných ZP: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 2.5 Vodní hospodářství – koncem roku odeslal gestor ZP podklady pro neformální schválení ze strany Evropské komise (EK), začátkem roku 2024 se očekává zahájení formálního schvalování ZP ze strany EK;</li> <li>○ 4.4 Sociální začleňování – po dlouhých vyjednáváních byl v polovině října schválen Akční plán deinstitucionalizace vládou ČR, což následně umožnilo odeslání podkladů pro formální posouzení ze strany EK.</li> </ul> </li> <li>• <b>Akcelerace čerpání</b> – v průběhu roku došlo k významnému posunu v implementaci PO 2021-2027, a to zejména prostřednictvím celkového objemu alokace ve vyhlášených výzvách, který byl k datu 31. prosince 2023 ve výši 83 % celkové přidělené alokace a s tím souvisejícím zvýšením objemu finančních prostředků v zaregistrovaných žádostech o podporu v rámci většiny programů, který byl ke konci roku 2023 ve výši 66,5 % celkové alokace programů.</li> </ul>

## 2 Programové období 2014-2020

Národní orgán pro koordinaci zpracoval Zprávu o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 31. prosince 2023 (ZRO), a to na základě povinnosti informovat vládu ČR, která vychází z Metodického pokynu pro řízení rizik ESI fondů v programovém období 2014-2020, účinného od 1. listopadu 2023 a ve vazbě na zákon č. 248/2000 Sb. o regionální podpoře, ve znění pozdějších předpisů a na základě usnesení vlády č. 938 ze dne 6. prosince 2023.

**Ukončení ISŘR 14-20** K **ukončení ISŘR 14-20** dojde posledním vykazováním plnění opatření ze strany ŘO ke dni 31. 3. 2024, kdy budou ukončeny Plány opatření programů 14-20 a Registr horizontálních rizik programového období 2014-2020. Přetrvávající rizika mající přesah do aktuálního období byla převedena do ISŘR 21-27.

**Nedočerpání alokace programového období 2014-2020** Ke konci února 2024 vyčíslil MMR-NOK alokaci programového období 2014-2020 **ohroženou nedočerpáním ve výši 485 mil. Kč**, přesnější data bude mít MMR-NOK k dispozici na přelomu dubna-května 2024. Ohrožená alokace je identifikována zejména v OP R, IROP a OP ŽP.

**OP R** avizuje nedočerpání ve výši 29 mil. Kč, a to z důvodu odstupování od realizace projektů na poslední chvíli. Tyto nezrealizované, nedokončené projekty již nebylo možné nahradit jinými.

V rámci **IROP** je rizikové dočerpání prostředků z REACT-EU, které do programu přibyly až v roce 2021, resp. 2022. ŘO učinil veškerá opatření s cílem minimalizovat nedočerpání alokace. Vlivem změny kurzu CZK vůči EUR a novým trestním řízením na počátku roku 2024 však riziko nedočerpání opět stoupá, proto ŘO zvažuje využití dalších nástrojů nařízení FAST-CARE.

V reakci na covid a ekonomickou krizi došlo v **OP ŽP** v posledních letech implementace programu k významnému odstupování projektů. ŘO uskutečnil několik vnitřních realokací a zařadil do programu nové aktivity s cílem minimalizovat nedočerpání alokace. V září 2023 byly vyhlášeny 2 výzvy zaměřené na podporu zranitelných domácností, které byly negativně zasaženy zvýšením cen energie. Příjem žádostí probíhá do března 2024, následně bude možné vyhodnotit stav dočerpání v programu.

**Shrnutí řešených problematických oblastí v období 2014-2020** Z hlediska **legality výdajů** byl dlouhodobě vysoce rizikový OP PIK, který se potýkal s vysokou chybovostí, která byla spojena s následnými finančními korekcemi. V roce 2019 EK na základě vysoké chybovosti přistoupila k pozastavení proplácení výdajů OP PIK. ŘO postupně zpracovával doporučení a stanovil interní opatření, kterými míru chybovosti snížil. EK následně prostředky uvolnila. S vysokou chybovostí se potýkal také OP R, což však bylo dáno faktem, kdy vzhledem k omezenému počtu příjemců mohou i pochybení v řádu jednotek výrazně ovlivnit výslednou chybovost programu.

V oblasti dodržování **jednotného metodického prostředí** docházelo na začátku programového období k problémům při nastavování řízení výzev. Stejně tak se problémy vyskytovaly při využívání MS2014+, nicméně postupem času se podařilo problémy eliminovat. V průběhu období došlo i k propojení systému SZIF a MS2014+ za účelem poskytování dat z OP R.

Dlouhodobě problematické bylo také **čerpání prostředků na zvýšení energetické účinnosti**. O tyto projekty nebyl velký zájem v oblasti bytových

domů i veřejného sektoru. Vzhledem k ohrožení čerpání se z této oblasti několikrát vyváděly prostředky. Změna nastala s příchodem krize v roce 2020 a později, kdy prudce vzrostl zájem o tyto intervence. Prostředky se tak sice podařilo vyčerpat, vzhledem k čteným realokacím se však nepodařilo dosáhnout původně předpokládaných očekávaných energetických úspor.

S problémy se potýkala i oblast **digitalizace**. V oblasti eGovernmentu, podporovaného z IROP, dlouho nedocházelo k předkládání žádostí do výzev. Ty musely být několikrát prodlužovány, nakonec se však naplnily a bylo podpořeno více než 400 informačních systémů. U vysokorychlostního internetu, podporovaného z OP PIK, se dlouhodobě nedařilo naplnit výzvu. Část prostředků musela být vyvedena. Ze zbylé alokace program podpořil zavedení internetu do 18,5 tisíce adresních míst a novou rozsáhlou aktivitu na tvorbu digitálních technických map ve všech krajích ČR.

V oblasti **vědy a výzkumu** bylo problematické sehnat dostatečné množství zahraničních hodnotitelů pro zpracování kvalitního vyhodnocení projektů. Problematické bylo i systémové nastavení zapojení zahraničních hodnotitelů do procesu hodnocení. Na základě stanovených opatření došlo k návrhu a následné úpravě MS2014+, navýšení počtu hodnotitelů a jejich systematickému školení v práci s MS2014+.

Riziková byla též oblast **administrativní kapacity (AdKap)**. Vzhledem k nízké míře nezaměstnanosti se v některých případech dlouhodobě nedařilo obsazovat neobsazené pozice. Administrativní kapacita některých ŘO byla zejména v období překryvu PO 2014-2020 a PO 2021-2027 na hraně svých možností. Vzhledem k nutnosti doadministrovat programy z PO 2014-2020 docházelo ke zpoždění spuštění PO 2021-2027.

Všechny programy měly stanoveny tzv. **milníky**, které bylo nutné splnit pro přidělení dodatečné alokace, tzv. **výkonnostní rezervy**. Plnění těchto milníků bylo v řadě případů rizikové, MMR-NOK ve spolupráci s ŘO proto stanovil opatření k eliminaci rizika. Tato opatření byla účinná, jelikož výkonnostní rezerva byla ČR přidělena v plné výši a nedošlo tak ke ztrátě alokace.

Přehled rizik  
a opatření

Obrázek 1 – Přehled rizik a opatření v PO 2014-2020



Zdroj: databáze MMR-NOK

Plnění  
vybraných  
indikátorů

Obrázek 2- Vybrané indikátory za PO 2014-2020



Zdroj: MS2014+

Plnění limitů  
pro optimální  
čerpání na rok  
2023

MMR-NOK stanovil pro rok 2023 doporučené limity pro optimální čerpání:

- 92 % celkové alokace k 30. červnu 2023 za vyúčtované prostředky v Žádostech o platbu (ŽoP)
- 100 % celkové alokace k 31. prosinci 2023 za vyúčtované prostředky v ŽoP

Tabulka 1 Plnění limitů pro optimální čerpání stanovených pro rok 2023

Program PO 2014-2020	Limit 92 % VYÚČT k celkové alokaci (termín pro splnění - 30. 06. 2023)	Limit 100 % VYÚČT k celkové alokaci (termín pro splnění - 31. 12. 2023)
OP PIK	101,2 %	101,2 %
OP VVV	104,7 %	104,7 %
OP Z	100,7 %	100,7 %
OP D	98,8 %	98,8 %
OP ŽP	93,0 %	93,0 %
IROP	91,2 %	91,2 %
OP PPR	96,6 %	96,6 %
OP TP	104,9 %	104,9 %
PRV	97,1 %	97,1 %
OP R	98,9 %	98,9 %

Zdroj: MS2014+, ŘO PRV a OP R

Poznámka: Plnění zohledňuje úpravy hodnot FN/FF;

PRV má prodlouženou způsobilost výdajů do konce roku 2025 a informace o plnění limitu je informativní.

Plnění limitů k 30. 6. 2023 i 31. 12. 2023 je vyhodnoceno na datech k 31. 12. 2023

### 3 Programové období 2021-2027

MMR-NOK zpracoval Zprávu o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 31. prosince 2023 (ZRO), a to na základě povinnosti zpracovat ZRO, která vychází z Metodického pokynu společných procesů implementace fondů EU v programovém období 2021-2027, účinného od 16. prosince 2021 a ve vazbě na zákon č. 248/2000 Sb. o regionální podpoře, ve znění pozdějších předpisů a na základě usnesení vlády č. 938 ze dne 6. prosince 2023.

#### 3.1 Horizontální úroveň

Na horizontální úrovni bylo pro rok 2023 stanoveno celkem 15 opatření. K datu vykazování 31. prosince 2023 byla 2 opatření splněna a dalších 13 splněno částečně.

V lednu 2024 došlo k aktualizaci Registru horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2024, v rámci, které došlo k následujícím změnám:

**Nová opatření v RHR 2021-2027 na rok 2024** V souvislosti s rizikem **Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027**, respektive potřebou zesíleného monitoringu plnění základní podmínky (ZP) a včasnému předložení nového strategického dokumentu v návaznosti na skončení platnosti Akčního plánu deinstitucionalizace, bylo stanoveno nové opatření:

- *1.3 Monitorovat průběžné plnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby*

V rámci horizontálního rizika **Monitoring vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy** bylo stanoveno nové opatření k pravidelnému monitoringu vymezení a doplňkovosti, respektive zpracování výsledků auditu Evropského účetního dvora (EÚD) k dvojímu financování v Národním plánu obnovy (NPO) a kohezních fondech ve znění:

- *6.2 MMR-NOK ve spolupráci s nositeli nástrojů podpory zohlední při práci na přehledu vymezení a doplňkovosti v podporovaných aktivitách financovaných z fondů EU, NPO, Modernizačního fondu, národních prostředků a dalších, závěry z auditu EÚD CL-14479. Dokument se bude aktualizovat a sledovat v půlročních intervalech (vždy k 31. březnu a 30. září roku n)*

U rizika **Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti** bylo stanoveno nové opatření k revizi nastavení cílů v oblasti energetické účinnosti v NECP ve znění:

- *10.3 Kumulativní úspory v oblasti energetické účinnosti pro OP jsou stanoveny ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu, který je v průběhu 1. pololetí 2024 aktualizován. ŘO prověří ve spolupráci s gestorem problematiky energetické účinnosti, Odborem energetické účinnosti a úspor na Ministerstvu průmyslu a obchodu, nastavení výše příspěvku cílů programů k naplňování cílů v této oblasti a případně bude iniciovat změnu způsobu naplňování cílů v NECP.*

U rizika **Nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností**



**alespoň 5 let z hlediska klimatického dopadu při výběru projektů** bylo z důvodu akcelerace nastavení tohoto přístupu stanoveno nové opatření:

- 13.3 Předložit projekt *Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu do výzvy OP TP 2021-2027.*

Vyřazená horizontální rizika z RHR 2021-2027 na rok 2024

Ve sledovaném období došlo k vyřazení rizika **Zpoždění zahájení realizace OP ST**, které není ve své definici již nadále relevantní. Související opatření 9.2 *Nastavení plánu čerpání programu*, které odkazuje na zpoždění v implementaci programu, bude dále sledováno a hodnoceno v rámci povinných programových rizik.

Vyřazená opatření z RHR 2021-2027 na rok 2024

Schválením ZP 4.4 *Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby* ze strany EK bylo splněno a vyřazeno související opatření 1.2 *Věnovat zvýšenou pozornost prvotnímu splnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby a zajistit její bezodkladné splnění*, stanovené v rámci rizika **Naplnění základních podmínek pro programové období 2021-2027**

Pro rok 2024 je v Registru horizontálních rizik 2021-2027 evidováno 10 rizik a 17 opatření.

### 3.1.1 Pokrok v řešení vybraných horizontálních rizik

Naplnění základních podmínek pro programové období 2021-2027

**ZP** jsou podmínkami, jejichž plnění je nezbytným **předpokladem pro účinné a efektivní čerpání z fondů EU** v PO 2021-2027. ZP jsou definovány obecným nařízením č. 1060/2021 (čl. 2) a dále upraveny v čl. 15 a v přílohách III a IV.

Současná opatření přispěla ke splnění 2 tematických ZP po schválení programů (konkrétně ZP 2.4 *Řízení katastrof* a ZP 2.6 *Odpadové hospodářství*).

K 31. prosinci 2023 bylo **splněno 18 z 20 ZP**, jako **nesplněné byly nadále evidovány následující 2 tematické ZP**:

- 2.5 Vodní hospodářství v gesci Ministerstva životního prostředí (MŽP),
- 4.4 Sociální začleňování v gesci Ministerstva práce a sociálních věcí (MPSV).

U ZP 2.5 *Vodní hospodářství* gestor odeslal dne 19. prosince 2023 podklady EK, poté by měla být ZP neformálně schválena ze strany EK. Následně by mělo dojít ke vložení do SFC21+ a zahájení formálního schvalování EK.<sup>1</sup>

U nesplněné tematické ZP **4.4 Sociální začleňování** v gesci MPSV byl dne 18. října 2023 schválen Akční plán deinstitucionalizace vládou ČR. MPSV odeslalo 7. prosince 2023 podklady EK přes SFC21+ za účelem obdržení rozhodnutí o splnění ZP 4.4. Stanovisko EK je klíčové, jelikož jako jediná rozhoduje o splnění ZP. Na tuto ZP jsou vázány prostředky ze dvou specifických cílů (SC) v Operačním programu Zaměstnanost plus (OP Z+) a jeden SC v IROP. ZP byla splněna dopisem EK ze dne 24. ledna 2024, nicméně její splnění bylo podmíněno schválením usnesení vlády č. 785 ze dne 18. října 2023, které ukládá MPSV předložit vládě do 30. června 2025 nový strategický dokument

<sup>1</sup> Podklady byly přes SFC21+ formálně odeslány do EK dne 1. 3. 2024.

v návaznosti na skončení platnosti Akčního plánu deinstitucionalizace. Z důvodu nutnosti zvýšené koordinace při zajištění plnění této ZP stanovil MMR-NOK nové opatření 1.3 *Monitorovat průběžné plnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby.*

**V případě, že ZP není splněna, EK neproplatí výdaje spojené s relevantními SC. V zájmu efektivního čerpání fondů EU je proto nutné zajistit kontinuální plnění ZP, jakož i splnění dosud nesplněných ZP.**

Riziko nedostatečného nastavení a uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického dopadu při výběru projektů

Dle čl. 9 Obecného nařízení (ON) 21–27<sup>2</sup> jsou cíle fondů naplňovány s přihlédnutím k zásadě “významně nepoškozovat” (DNSH) ve smyslu čl. 17 nařízení EP a Rady (EU) 2020/852 9. Dle čl. 73, bod 2 písm. j) ON 21–27 dále platí povinnost ŘO při výběru operací zajistit posouzení klimatické odolnosti (CP) investic do infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let. Relevantní implementace těchto nových požadavků EK je podmíněna dostatečným odborným vedením na horizontální úrovni, poskytnutím potřebných údajů a zajištěním odborně způsobilých personálních kapacit. K metodické konsolidaci přispěla rámcová vodítka pro implementaci zásady DNSH a CP ve fondech EU v ČR, jež byla vypracována MŽP v prosinci 2022. Ze strany MMR-NOK byla ustavena neformální pracovní skupina, jež sdružuje na ŘO vyčleněné personální kapacity pro řešení uvedené problematiky na úrovni programů. V září 2022 byla zahájena realizace projektu k aplikaci DNSH/CP, který je v gesci Úřadu vlády ČR a který je podpořen z programu EK Nástroj pro technickou podporu (TSI). Cílem projektu je vypracování doporučující metodiky jako podkladu pro národní metodiku v této oblasti. V době zpracování ZRO probíhala finalizace dokumentu a byly připravovány semináře, za účelem představení doporučující metodiky. Dalším krokem by měla být realizace pilotní studie. Projekt je oproti harmonogramu mírně opožděn, jeho ukončení se předpokládá v červnu 2024. Zároveň bylo MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími subjekty připravováno technické řešení pro zpřístupnění relevantních informací a dat k hodnocení CP pro žadatele. S ohledem na skutečnost, že problematika přesahuje stávající právní úpravu v oblasti životního prostředí, bude dané téma průběžně zohledňováno i v rovině strategické/institucionální.

**V případě nedostatečného odborného a technického zajištění hrozí riziko nenaplnění uplatnění zásady DNSH a CP v průběhu implementace programů a možné auditní nálezy vč. finančních korekcí.**

Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti,

Pro PO 2021-2027 bylo ze strany EU vytvořeno několik nových nástrojů. Zejména jde o Nástroj pro oživení a odolnost (NOO), Modernizační fond, ale i Fond pro spravedlivou transformaci (FST). Tyto nové nástroje do značné míry podporují obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti.

---

<sup>2</sup> Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/1060 ze dne 24. června 2021 o společných ustanoveních pro Evropský fond pro regionální rozvoj, Evropský sociální fond plus, Fond soudržnosti, Fond pro spravedlivou transformaci a Evropský námořní, rybářský a akvakulturní fond a o finančních pravidlech pro tyto fondy a pro Azylový, migrační a integrační fond, Fond pro vnitřní bezpečnost a Nástroj pro finanční podporu správy hranic a vízové politiky, v platném znění.

novými nástroji  
a fondy

**Z toho důvodu je klíčové přehledné a srozumitelné vzájemné vymezení podpory z těchto zdrojů a následná komunikace a koordinace, které budou předcházet riziku dvojího financování a také nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity.**

Průběžně probíhá komunikace a koordinace prostřednictvím ustavených platforem a jednání na horizontální úrovni i mezi nositeli programů a komponent zodpovědných za jejich implementaci. Pro zajištění aktualizace přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy, ostatními nástroji EU a národními dotacemi, je pro eliminaci rizika vzniku dvojího financování ze strany MMR-NOK rovněž vytvářen přehled vymezení a doplňkovosti, který je aktualizován vždy k 31. březnu a 30. září v daném roce. Spolupráce probíhá na horizontální úrovni i za účelem vytváření jednotného Vyhledavače dotačních příležitostí na webu dateu.cz.

Na základě auditu EÚD *Audit výkonnosti týkající se dvojího financování u Nástroje pro oživení a odolnost a fondů politiky soudržnosti* bylo shledáno, že preventivní opatření nejsou dostatečná k tomu, aby zabránila veškerým možným překryvům mezi NOO a fondy politiky soudržnosti. České orgány zavedly částečně účinná opatření, která mají riziku dvojího financování bránit. Na základě závěrů auditu bude MMR-NOK, ve spolupráci s relevantními subjekty, modifikovat přehled vymezení a doplňkovosti.

Nedostatečné  
lidské zdroje  
pro  
implementaci  
fondů EU

V roce 2023 pokračovalo důsledné monitorování identifikovaného horizontálního rizika Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU. Gestor AdKap koncem roku opět oslovil všechny ŘO i horizontální subjekty implementace s žádostí o zaslání dat o AdKap. Ze shromážděných podkladů vyplynulo, že stabilita AdKap v roce 2023 nepatrně poklesla (88,7 %), zatímco fluktuace mírně stoupla (na 9,6 %). ŘO ve svých ročních zprávách opět většinou informovaly, že jsou AdKap na hranici maximální vytíženosti a v případě ad hoc agend či úkolů existuje riziko, že nebudou dostatečné. Nejpalčivější je situace OP ST, který se stále potýká s nedostačující AdKap. Podle ŘO je počet zaměstnanců podílejících se na administraci programu výrazně menší než u jiných programů. Nadměrné pracovní zatížení (nejen u OP ST) může do budoucna vést ke zvýšení fluktuace – odchodu zaměstnanců na jiné pozice ve státní správě nebo odchodu mimo státní správu.

V návaznosti na hraniční situaci došlo k návrhu na aktualizaci kapitoly k AdKap v Metodickém pokynu Společné procesy implementace fondů EU. V rámci monitoringu tedy letos poprvé gestor AdKap požádal ŘO o poskytnutí kvalifikovaného odhadu budoucího vývoje AdKap. Subjekty implementace v rámci svých vstupů do Roční zprávy slovně zhodnotily budoucí vývoj, zejména s přihlédnutím k identifikaci výskytu možných rizik, a gestor AdKap těmto slovním hodnocením následně přidělil číselné vyjádření pro potřeby porovnávání.

V roce 2023 proběhlo také vyhodnocení a aktualizace Rámce pro posilování administrativní kapacity implementační struktury evropských fondů v období 2021-2027, tzv. Roadmapy. Přípravu tohoto dokumentu doporučila EK České republiky (ČR) před zahájením PO 2021-2027, když identifikovala klíčová slabá místa pro implementaci EU fondů. S odstupem několika let se při vyhodnocení

materiálu ukázalo, že ČR disponuje kvalifikovanou, adekvátní a relativně stabilní administrativní kapacitou. Nevyvstala tudíž potřeba aktualizovat dokument s novými opatřeními a Roadmapa tak zůstane strategickým materiálem pro průběžnou kontrolu připravenosti ČR čerpat prostředky z EU fondů.

**Riziko nedostatečných personálních kapacit může ve svém důsledku způsobit nejen zvýšení fluktuace a přetížení stávajících zaměstnanců, ale také nepokrytí činností v potřebné kvalitě (riziko zvýšené chybovosti), kvantitě (nižší objem) a čase (prodloužení lhůt pro koncové příjemce, či administrace finančních toků, souvisejících s dostatečným čerpáním alokace programu). V konečném důsledku existuje riziko zpomalení čerpání prostředků z fondů EU až po čistou ztrátu alokace v roce 2025 a nedostatečné plnění cílů programů.**

*Celý Registr horizontálních rizik na rok 2024 je přílohou č. 5 Zprávy o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 31. prosince 2023.*

## 3.2 Programová úroveň

### Úvod

MMR-NOK v rámci ISŘR pokračuje také na programové úrovni s průběžnou identifikací, vyhodnocováním a ve spolupráci s dotčenými orgány (zejména ŘO, Ministerstvo financí – Platební orgán (MF-PO), Ministerstvo financí – Auditní orgán (MF-AO)) navrhováním opatření pro eliminaci nejvýznamnějších rizik. U programů, u kterých jsou v rámci ISŘR vyhodnocena významná rizika ovlivňující implementaci programu, provádí MMR-NOK tzv. **zesílené řízení rizik (ZŘR)**. Na základě výsledku hodnocení v únoru 2024 byly uskutečněny **schůzky ZŘR s vysoce rizikovými programy OP ST a OP TAK**.

### Rizika hodnocená v únoru 2023

Oproti hodnocení v minulém roce, kdy pro nedostatek relevantních dat nemohl MMR-NOK hodnotit některá povinná programová rizika, hodnotil MMR-NOK v únoru 2024 již kompletní **sadu 11 povinných programových rizik, a to na datech k 31. prosinci 2023**. Pokud povinné riziko není pro program relevantní (např. *Implementace finančních nástrojů (FN), Implementace nástrojů územní dimenze*), nebylo u daného programu hodnoceno.

Tabulka 2 – Sada povinných programových rizik PO 21-27

Kód rizika	Název rizika
RKOS_P1	Legalita a správnost výdajů
RKOS_P2	Riziko korupce a podvodu
RKOS_P3	Nedodržení JNR
RP_P1	Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu
RP_P2	Implementace nástrojů územní dimenze
RP_P3	Implementace finančních nástrojů
FMC_P1	Absorpční kapacita
FMC_P2	Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů
FMC_P3	Nenaplnění pravidla n+3
FMC_P4	Plnění Dohody o partnerství
ADK_P1	Nestabilní administrativní kapacita

Zdroj: MMR-NOK, únor 2024

### Rizika s největším dopadem na implementaci programů

Jako vysoce a středně významná vyhodnotil MMR-NOK především finanční rizika, a to **nenaplnění pravidla n+3 a/nebo nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů** (OP ST, OP TAK, IROP, OP Doprava (OP D) a OP R), což reflektuje zpoždění začátku implementace a souběh dvou programových období, kdy se některé programy v letech 2023 a 2024 soustředí na maximální dočerpání alokace PO 2014-2020.

### Plnění Plánů opatření programů na rok 2023

Na programové úrovni bylo pro rok 2023 stanoveno celkem 8 opatření pro 2 programy, z toho 6 opatření pro OP ST a 2 opatření pro OP TAK. **K datu vykazování 31. prosince 2023 byla 3 opatření splněna (1 opatření OP ST a 2 opatření OP TAK), a dalších 5 opatření OP ST bylo splněno a plnění opatření nadále probíhá**. Poslední vykazování plnění opatření z Plánů opatření programů na rok 2023 proběhne k datu 31. března 2024.

Plnění hranic pro optimální čerpání stanovených pro rok 2023

MMR-NOK stanovil pro rok 2023 doporučené hranice pro optimální čerpání:

- 15 % celkové alokace k 31. prosinci 2023 za právní akty (všechny programy kromě OP ST)
- 30 % celkové alokace k 31. prosinci 2023 za právní akty (pouze OP ST)

Tabulka 3 Plnění hranic pro optimální čerpání stanovených pro rok 2023

Program PO 2021-2027	Stav plnění k 31. 12. 2023
OP TAK	10,7 %
OP JAK	34,4 %
OP Z+	57,4 %
OP D	20,9 %
OP ŽP	35,5 %
IROP	24,6 %
OP TP	25,6 %
OP R	13,4 %
OP ST	13,4 %

Zdroj: MS2021+

Hranice pro optimální čerpání stanovené pro rok 2024

Také pro rok 2024 stanovil MMR-NOK doporučené hranice pro optimální čerpání, které by měly vytvořit dostatečný základ pro splnění prvního pravidla n+3 v roce 2025, a to<sup>3</sup>:

**Za právní akty k datu 30. června 2024:**

- 35 % celkové alokace (pro všechny programy kromě OP ST)
- 50 % celkové alokace pro OP ST

**Za právní akty k datu 31. prosince 2024:**

- 45 % celkové alokace (pro všechny programy kromě OP ST)
- 65 % celkové alokace pro OP ST

**Za vyúčtované prostředky v ŽoP k datu 31. prosince 2024:**

- 15 % celkové alokace (pro všechny programy kromě OP ST)
- 20 % celkové alokace pro OP ST

<sup>3</sup> I pro rok 2024 byla v případě OP ST stanovena odlišná doporučená hodnota hranic pro optimální čerpání z důvodu potřeby rychlejšího čerpání prostředků NextGenerationEU v prvních letech implementace.

Plnění pravidla  
n+3 v roce 2025

Tabulka 4 - Plnění pravidla n+3 pro rok 2025 ke dni 31. prosince 2023

Program PO 2021-2027	Plnění pravidla n+3 k 31. 12. 2023
	%
OP TAK	21,0 %
OP JAK	33,0 %
OP Z+	37,8 %
OP D	73,7 %
OP ŽP	49,2 %
IROP	26,3 %
OP TP	28,7 %
OP R	16,9 %
OP ST	10,3 %

Zdroj: MF-PO, stav ke dni 31. 12 2023

Administrativní  
kapacita – vývoj  
fluktuace a  
stability v letech  
2022 a 2023

Tabulka 5 - Administrativní kapacita – vývoj fluktuace a stability v letech 2022 a 2023

Program	2023		2022	
	Fluktuace	Stabilita	Fluktuace	Stabilita
OP TAK	11,8 %	86,68 %	12 %	88,56 %
OP JAK	10,03 %	91,66 %	9,74 %	93,42 %
OP Z+	6,29 %	85,39 %	7,3 %	91,32 %
OP D	10,73 %	88,22 %	8,45 %	90,50 %
OP ŽP	13,36 %	88,15 %	3,37 %	92,99 %
IROP	8,12 %	88,59 %	8,96 %	88,84 %
OP TP	3,95 %	88,32 %	6,97 %	91,70 %
OP R	8,12 %	88,59 %	8,96 %	88,84 %
OP ST	12,85 %	71,09 %	8,49 %	78,55 %

Zdroj: MMR-NOK/ŘO

### 3.2.1 OPERAČNÍ PROGRAM SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST)

Hlavními důvody vysoké rizikovosti programu je časový **posun ve vydávání právních aktů zejména u strategických projektů, které tvoří významnou část alokace programu** a s tím související **zpoždění realizace projektů oproti dřívějším předpokladům**. To se dále projevuje i v **nízkém naplnění stanovených věcných milníků a cílů**. Pomalé čerpání může negativně ovlivnit i **naplnění pravidla n+3**, jehož nesplnění znamená ztrátu finančních prostředků. Program je z poloviny postaven na realizaci tzv. strategických projektů. Ty sice byly předloženy ke konci roku 2023 do příslušných výzev, nyní je však nutné ukončit proces hodnocení, vydat právní akty a monitorovat jejich realizaci v souladu s harmonogramem. Strategické projekty se téměř z poloviny podílí na plnění pravidla n+3 v prvních dvou letech implementace. Jedná se o komplexní projekty, které ve většině případů vyžadují stavební povolení a realizaci veřejných zakázek, to je z pohledu jejich včasné realizace rizikové. ŘO intenzivně komunikuje se zástupci krajů, aby toto riziko eliminoval. Na rizikovost programu má vliv také **nedostatečná administrativní kapacita** na straně ŘO/zprostředkujícího subjektu (ZS). OP ST je nový program, který se zabývá specifickým řešením témat, navíc z velké části podporou komplexních projektů, která tu dříve nebyla nastavena. I z důvodu této náročnosti a nepředvídatelnosti některých faktorů dochází ke zpoždění realizace programu<sup>4</sup>. Nedostatečná administrativní kapacita se nepříznivě podepisuje na hladké implementaci programu. Charakter programu se propisuje i do práce s predikcemi, které se i ve velmi krátkém čase mění a nelze je tak považovat za spolehlivé. Samotné predikce a jejich dosavadní plnění ukazují, že splnění pravidla n+3 bude pro program velmi obtížné (zejména pro rok 2026).

#### Nenaplnění pravidla n+3

Zvýšená významnost rizika je dána zpožděním v zahájení realizace programu a posunech v čase vpřed, ať už ve vyhlášení výzev, tak vydávání právních aktů, což má vliv na nižší čerpání. Na čerpání programu je zároveň vyvíjen větší tlak. Oproti ostatním programům má OP ST stanoveny vyšší limity n+3 v letech 2025 a 2026, a to z důvodu nutnosti vyčerpat do konce roku 2026 alokaci z NextGenerationEU v objemu přibližně 22,4 mld. Kč, tvořící 56 % celkové alokace programu. V rámci programu je tak pro splnění pravidla n+3 do konce roku 2026 nezbytné vyčerpat 71,0 % celkové alokace programu.

Program měl k datu hodnocení zaslavně pouze 5,35 mld. Kč což je 13,4 % celkové alokace programu. Uzavírání smluv s příjemci bylo vyhodnoceno jako pomalejší. Proplaceno příjemcům bylo zatím 1,8 % celkové alokace programu.

Naplnění pravidla n+3 v roce 2025 výrazně napomůže schválené nařízení Evropského parlamentu a Rady zřizující *Platformu strategických technologií pro Evropu* (tzv. STEP), díky kterému program v roce 2024 obdrží mimořádné jednorázové předfinancování ve výši 30 % alokace FST, čímž se do značné míry „technicky“ naplní pravidlo n+3 pro rok 2025<sup>5</sup>.

Přestože ŘO predikuje, že pravidlo n+3 pro rok 2026 program se započtením platby dle nařízení STEP naplní, MMR-NOK i s ohledem na výše popsané

<sup>4</sup> Se zpožděním v implementaci FST se potýkají všechny státy, které mají prostředky z fondu přiděleny. V tomto kontextu je na tom ČR v čerpání prostředků FST nejlépe.

<sup>5</sup> Při započtení čerpání programu k 31. 12. 2023, předfinancování i mimořádného jednorázového předfinancování ve výši 30 % alokace FST zbývá pro splnění pravidla n+3 v roce 2025 vyčerpat ještě 0,60 mld. Kč.



i v případě přijetí nařízení STEP odhaduje nedočerpání alokace v roce 2026 ve výši 4 až 9 mld. Kč, což může výrazně ovlivnit výši celkových zdrojů určených na transformaci tří uhelných krajů. Hlavními důvody tohoto odhadu jsou následující skutečnosti: pomalé čerpání, dosavadní nespolehlivost predikcí čerpání a jejich reálné nízké plnění, zpoždování schvalování a realizace strategických projektů a úspory na těchto projektech.

#### Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Pomalé vydávání právních aktů má vliv na realizaci projektů plnicích stanovené věcné milníky výkonnostního rámce v roce 2024, respektive věcné cíle v roce 2029. Dosažených hodnot z realizovaných projektů je zatím minimálně. Z celkem 37 věcných milníků/cílů jsou v závazku u příjemců nenulové hodnoty vykazovány pouze u milníku *v oblasti vzdělávání*. Dosažené hodnoty jsou na všech milnících nulové. Milníkové hodnoty mají být dosaženy ke konci roku 2024. Na základě jejich dosažení se následně provede tzv. přezkum v polovině období, který určí, do kterých oblastí bude přidělena tzv. částka flexibility.

#### Nestabilní administrativní kapacita

ŘO se od samého počátku potýká s administrativní kapacitou, která není dostatečná pro řádný výkon ŘO/ZS. Ačkoliv na základě domluvy MF a MŽP došlo na ŘO k prodloužení smluv pěti služebních míst do konce roku 2029, je administrativní kapacita stále nedostačující s významným rizikem pro administraci programu.<sup>6</sup> ŘO má k dispozici pouze 17,58 FTE, což je pro program této velikosti co do alokace i množství témat, nedostačující. Navíc se jedná o zcela nový program, který *vyžaduje specifická řešení pro dané kraje*. Administrativní kapacita je tak doplňována dalšími formami např. prostřednictvím DPČ.

#### Nedodržení JNR

Důvodem zvýšené významnosti jsou nedostatky v oblasti řízení výzev. ŘO chybně zadal kritéria do MS2021+ a v řadě případů tak vznikl nesoulad s kritérii schválenými MV a kritérii, dle kterých byly hodnoceny projekty v MS2021+, což při neřešení rizika může mít za následek auditní zjištění a případně finanční korekci. Věc byla odhalena včas a je nadále v řešení a spěje k nápravě. Změny kritérií byly v některých případech nedostatečně promítány do PrŽaP, což může vést k nejistotě žadatelů, podle jakých kritérií budou jejich projekty hodnoceny. Tím může být oslabena transparentnost hodnotícího procesu.

V ostatních oblastech JNR nedošlo k žádnému závažnému pochybení.

#### Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu

Ačkoliv ŘO ve sledovaném období projednával podklady v rámci MV i ustanovených tematických pracovních skupin (TPS), nastavené procesy vyžadovaly zlepšení, např. při paralelním projednávání stejného podkladu ze strany TPS i MV. Na podzim 2023 došlo po upozornění MMR-NOK k nápravě v zaslání vypořádání připomínek TPS.

Dále je stále nutné zabránit potenciálnímu dvojímu financování projektů v oblasti infrastruktury zájmového vzdělávání, kde může dojít k překryvu podporovaných aktivit s IROP.

<sup>6</sup> Po opakovaných žádostech se podařilo administrativní kapacitu v roce 2024 navýšit. Vláda 28. 2. 2024 schválila novou systemizaci, čímž dochází k posílení ŘO OPST o 6 nových míst od 1. 4. 2024.

## Absorpční kapacita

Tyto skutečnosti se podílejí na vyšší významnosti tohoto rizika.

V této oblasti nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Přestože ve sledovaném období i nadále docházelo ke zpožděním ve vyhlášení výzev oproti harmonogramu, vyhlásil program 46 výzev ve výši 28,8 mld. Kč, což činí objemu 72,2 % alokace programu. Spuštěn byl ve sledovaném období rovněž FN Úvěr Transformace ve výši 1,8 mld. Kč. Menší zájem o výzvy byl v oblastech vzdělávání ve firmách, příroda a krajina či infrastruktura. Program měl k datu hodnocení 318 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 29,6 mld. Kč, což činí 74,3 % alokace programu.

Pro program je klíčové, že byly předloženy žádosti o podporu u strategických projektů, pro něž je vyčleněna téměř polovina alokace programu. ŘO k datu hodnocení obdržel 31 žádostí o podporu ve výši 24,6 mld. Kč. Právním aktem však disponoval k datu hodnocení pouze jeden projekt. Problematická setrvává u řady projektů oblast veřejné podpory, kterou bylo nutno řešit s experty z JASPERS, ÚOHS i EK.

Ačkoliv program zaznamenal významný posun a absorpční kapacita se jeví jako dostatečná, pro úspěšnost implementace bude rozhodující vydávání právních aktů a následná realizace projektů, a to zejména u strategických projektů. V této oblasti dosud docházelo ke zpožděním zejména z důvodu dopracování projektů a aplikace pravidel veřejné podpory.

V rizicích *Riziko korupce a podvodu, Plnění Dohody o partnerství, a Implementace finančních nástrojů* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace nástrojů územní dimenze*, jelikož není pro program relevantní.

### Plán opatření programu na rok 2024

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
Absorpční kapacita	1.1	V rámci schůzek ZŘR projednávat plnění predikcí, dodržování harmonogramu výzev, včetně zdůvodnění případných změn, a informovat o rizikových oblastech implementace programu, včetně strategických projektů a plnění věcných milníků a cílů. Vzhledem k rizikovosti programu budou schůzky ZŘR probíhat čtvrtletně. Přizvat na jednání ZŘR i zástupce SFŽP.	ŘO	čtvrtletně
	1.2	Zpracovat a zaslat MMR-NOK analýzu plánu čerpání programu na rok 2024 a 2025.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2024

<b>Povinné riziko</b>	<b>Číslo opatření</b>	<b>Opatření</b>	<b>Gestor plnění</b>	<b>Termín plnění</b>
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání.	ŘO	2x ročně do 15. 9. 2024 15. 4. 2025
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev a jejich důvodech informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně
	1.6	Realizovat opatření k dodržování harmonogramu přípravy a realizace strategických projektů včetně informace o předpokládaných termínech předložení a výších ŽoP. Zasílat MMR-NOK čtvrtletně informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2024
<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	2.1	Ve spolupráci s kraji a MMR-RESTART zvážit a v případě potřeby připravit návrh vnitřní realokace a návrh náhradního využití alokace určené pro strategické projekty. ŘO zmapuje možnost využití zásobníkových projektů jiných OP případně jiných nástrojů podpory za účelem dočerpání složky NextGenerationEU.	ŘO	do 31. 8. 2024
	2.2	Vykázat v právních aktech 50 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích ŽoP 20 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2024 31. 12. 2024
	2.3	Alokovat dostatečné kapacity ŘO a ZS na plnění harmonogramu výzev	ŘO	průběžně
	2.4	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO, kraji a EK pravidelně pořádat schůzku k projednání aktuálního stavu strategických projektů a rizik ohrožujících čerpání a dosažení cílů programu.	ŘO	průběžně
	2.5	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO identifikovat další potenciální možnosti nad rámec opatření 2.1 za účelem naplnění limitu n+3 v roce 2026.	ŘO ve spolupráci s MMR a MF	do 15. 9. 2024
	2.6	V případě nesplnění limitu 50 % alokace v právních aktech k 30. 6. 2024 a dle výsledků vyhodnocení opatření 2.5 připravit ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART a MF-PO materiál pro jednání Rady pro EU fondy na ministerské úrovni o opatřeních pro	ŘO ve spolupráci s MMR a MF	do 31. 10. 2024

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
		splnění pravidla n+3 v roce 2026 a vyčerpání složky NGEU.		
Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů	3.1	Mapovat stav hodnot milníkových indikátorů a včasné informovat v případě rizikového plnění některého z nich, včetně kroků ke zlepšení plnění či návrhu revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2024; do 30. 6. 2024 informovat o případné revizi programu
	3.2	Čtvrtletně vykazovat predikce naplnění milníkových indikátorů	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykazat do 15. 4. 2024.

### 3.2.2 OPERAČNÍ PROGRAM TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK)

Hlavním důvodem **vyšší** rizikovosti programu je **pomalé čerpání programu**, které se projevuje zvýšeným rizikem **nenaplnění stanovených věcných milníků a cílů** a ohrožením **plnění pravidla n+3**, jehož nesplnění znamená ztrátu finančních prostředků. Pomalé vyhlásování výzev rovněž vede ke zvýšené rizikovosti v oblasti **absorpční kapacity** a tím i naplňování očekávaných výsledků **DoP**. Program se také potýká se závažnými auditními zjištěními, což může vést k finančním korekcím.

#### Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Program se potýká se zpožděním v implementaci, a to zejména v souvislosti s ukončováním předchozího OP PIK a souběžnou administrací NPO. Ve sledovaném období docházelo i k prodlevě ve vydávání právních aktů. To ohrožuje naplnění stanovených věcných milníků na rok 2024, respektive věcných cílů v roce 2029.

Dosažených výsledků z realizovaných projektů je zatím minimum. Z celkového počtu 72 hodnocených milníků je 46 (bez TP) s nulovým plněním, přičemž v závazcích příjemců se daří dosahovat některých milníkových hodnot pouze v oblasti výzkumu, vývoje a inovací a energetických úspor.

#### Nenaplnění pravidla n+3

Program měl k datu hodnocení zasmluvněno 8,2 mld. Kč, což je pouze 10,7 % celkové alokace programu. Uzavírání smluv s příjemci bylo

vyhodnoceno jako pomalejší. Proplaceno příjemcům bylo zatím jen 0,1 % celkové alokace programu.

**Legalita  
a správnost  
výdajů**

Důvodem zvýšené významnosti rizika jsou zjištění z auditu systému, přičemž výrok auditora je za 3, což znamená, že systém částečně funguje, nicméně jsou nutná podstatná zlepšení. V průběhu auditu systému byly zjištěny závažné nedostatky ve fungování programu, a to i v návaznosti na dlouhodobá zjištění k OP PIK za období 2014-2020.

**Plnění Dohody  
o partnerství**

Prvním problémem u tohoto rizika je stále nevyhlášená výzva na podporu vysokorychlostního internetu. Vyhlášení výzvy bylo opakovaně posouváno, naposledy na druhé čtvrtletí roku 2024. To může ohrozit naplňování očekávaného výsledku DoP v této oblasti.

Druhým problémem je riziko nenaplnění výsledků DoP v oblasti očekávaných kumulativních úspor energie. ČR hrozí finanční sankce za nesplnění závazku dle čl. 7 směrnice 2012/27/EU a hrozí opakování scénáře z období 2014-2020, kdy se nízkými úsporami energií ze začátku období snížila možnost splnění závazku s ohledem na jeho kumulativní charakter.

**Absorpční  
kapacita**

Důvodem zvýšené významnosti rizika je pomalý postup ve vyhlášení výzev, přičemž k datu hodnocení bylo ve všech výzvách vyhlášeno 48 % alokace. Stále tedy zbývá vyhlásit 52 % alokace (39,6 mld. Kč), což je ve srovnání s ostatními programy nejvyšší zbylá absolutní částka k vyhlášení.

Na výsledek hodnocení měl vliv i příliš velký nebo naopak příliš malý zájem žadatelů o některé výzvy. K datu hodnocení měl program 3 174 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 34,4 mld. Kč (45,2 % celkové alokace programu). Nicméně, značná část těchto žádostí (ve výši 14,8 mld. Kč) je koncentrována pouze na jediné výzvě (*Aplikace – výzva I.*) s vyhlášenou alokací 4 mld. Kč. Některé aktivity nebyly dosud vůbec vyhlášeny, což znamená, že absorpční kapacita programu není rovnoměrně rozložena mezi jeho jednotlivé aktivity.

**Nestabilní  
administrativní  
kapacita**

Stav administrativní kapacity je hraniční, zaměstnanci jsou nadměrně vytíženi z důvodu překryvu programových období. U některých služebních míst má ŘO problém obsazovat je, ať už z důvodu zvýšených profesních požadavků nebo nezájmu uchazečů. Do budoucna ovšem ŘO očekává postupné snižování objemu agend, a tedy i administrativní zátěže.

V rizicích *Nedodržení JNR, Implementace nástrojů územní dimenze, Riziko korupce a podvodu, Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu a Implementace finančních nástrojů* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

**Plán opatření programu na rok 2024**

<i>Povinné riziko</i>	<i>Číslo opatření</i>	<i>Opatření</i>	<i>Gestor plnění</i>	<i>Termín plnění</i>
<b>Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů</b>	3.1	Mapovat stav plnění milníků ukazatelů výstupu. V případě rizika nenaplnění některého z nich, navrhnout opatření ke zlepšení plnění včetně harmonogramu, případně vypracovat návrh revize	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí,

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
		programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a očekávané výsledky DoP. O rizicích nenaplnění indikátorů a harmonogramu opatření informovat MMR-NOK.		poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024; do 30. 6. 2024 informovat o případné revizi programu.
	3.2	Čtvrtletně vykazovat predikce naplnění milníků ukazatelů výstupu.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024.
<b>Legalita a správnost výdajů</b>	4.1	Dle Zprávy o auditu systému za rok 2023 splnit opatření a informovat MMR-NOK o aktuálním stavu řešení jednotlivých zjištění, dokud nebudou opatření splněna.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne po skončení čtvrtletí, poprvé zaslat data do 15. 7. 2024.
<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	5.1	Vykázat v právních aktech 35 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2024
	5.2	Vykázat v právních aktech 45 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP 15 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2024

### 3.2.3 OPERAČNÍ PROGRAM RYBÁŘSTVÍ (OP R)

Hlavním důvodem střední rizikovosti programu je pomalejší čerpání programu, které se také projevuje nízkým **naplněním stanovených věcných milníků a cílů** a může negativně ovlivnit i **naplnění pravidla n+3**, jehož nesplnění by znamenalo ztrátu finančních prostředků.

#### Nenaplnění pravidla n+3

Zpoždění realizace programu a souběh dvou programových období má vliv na nižší čerpání. Program měl k datu hodnocení zasmluvněno 98 mil. Kč, což je pouze 13,4 % celkové alokace programu. Uzavírání smluv s příjemci bylo vyhodnoceno jako pomalejší. Proplaceno příjemcům bylo zatím jen 0,8 % celkové alokace programu. Tyto skutečnosti se podílejí na vyšší významnosti tohoto rizika.

#### Nenaplnění stanovených

Pomalejší realizace programu má dopad na plnění stanovených věcných milníků výkonnostního rámce v roce 2024, respektive věcných cílů v roce 2029. Program má stanoveny pouze 3 věcné milníky (mimo TP), přičemž všechny jsou považovány za rizikové. K datu hodnocení dva ze tří milníků měly

**věcných milníků/cílů** nenulový závazek, ten však nebyl dostatečný. Nulový závazek je evidován na indikátoru v oblasti vodní biologické rozmanitosti, na kterém byla vyhlášena výzva na podzim 2023, ale k datu hodnocení nebyly vydány právní akty.

**Nestabilní administrativní kapacita** Ačkoliv se v následujících letech očekává pozvolné navýšení úvazků v programu, z důvodu navýšení agend je zvýšený tlak na stávající administrativní kapacity, což do budoucna zvyšuje riziko jejich nedostatku.

V rizicích, *Nedodržení JNR, Legalita a správnost výdajů, Riziko korupce a podvodu, Absorpční kapacita, Nastavení procesů a aktivit, ovlivňujících realizaci programu* a *Plnění Dohody o partnerství* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Program nebyl hodnocen v rizicích *Implementace nástrojů územní dimenze* a *Implementace finančních nástrojů*, jelikož nejsou pro program relevantní.

### 3.2.4 INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP)

Hlavním důvodem **střední** rizikovosti programu je **pomalejší čerpání programu**, které je způsobeno zvýšenou administrací spojenou s **ukončováním** IROP 2014-2020. Dalším důvodem je typ podporovaných projektů, které mají delší realizaci. To vede k pomalejšímu plnění stanovených věcných milníků a cílů a také naplnění pravidla n+3.

**Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů** Program se potýkal s administrativním zpožděním a pomalejší realizací projektů.

Z celkového počtu 134 milníků je 46 (bez TP) s nulovým plněním, z toho polovina spadá do oblasti realizace CLLD, kde vyhlášení a plnění samotných výzev bývá pomalejší.

**Nenaplnění pravidla n+3** K datu hodnocení měl program zasmluvněno 28 mld. Kč, což představuje 24,6 % celkové alokace. Uzavírání smluv s příjemci bylo vyhodnoceno jako dostatečně rychlé, přičemž zatím bylo proplaceno pouze 1,2 % celkové alokace programu. Tyto skutečnosti přispívají k vyšší významnosti tohoto rizika.

**Nestabilní administrativní kapacita** V nejbližší budoucnosti není v programu očekáván žádný zásadní negativní vývoj. ZS programu – Centrum pro regionální rozvoj (CRR) identifikuje problém se získáváním kvalitních odborníků na specifické pozice, zejména v Praze. CRR řeší situaci snahou o zlepšování nábory, případně přesunem těchto pozic do regionů, kde se obsazují lépe.

V rizicích *Absorpční kapacita, Implementace nástrojů územní dimenze, Legalita s právnost výdajů, Riziko korupce a podvodu, Nedodržení JNR, Nastavení procesů a aktivit, ovlivňujících realizaci programu* a *Plnění Dohody o partnerství* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace finančních nástrojů*, jelikož není pro program relevantní.

### 3.2.5 OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP)

Hlavními důvody nízké rizikovosti programu jsou **dostatečná absorpční kapacita** a **dostatečná výše zasmluvněné alokace**. U programu byla identifikována nezahájená realizace nástroje CLLD a hrozba nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetické účinnosti. V oblasti JNR došlo k pochybení v oblasti výzev, ŘO však ve sledovaném období již své postupy opravil. V ostatních sledovaných oblastech nebyla identifikována žádná závažná pochybení.

**Implementace nástrojů územní dimenze** Zvýšená významnost rizika je způsobena tím, že doposud nebyl odsouhlasen způsob výběru a hodnocení projektů CLLD v programu, čímž došlo ke zpoždění ve vyhlášení výzev. V roce 2023 se uskutečnilo několik jednání mezi zástupci ŘO, Státním fondem životního prostředí (SFŽP) a Národní sítí MAS (NS MAS). Těsně před dosažením shody v září 2023 NS MAS navrhla zcela odlišný přístup, který dosud není definitivně schválen. V průběhu února 2024 by měla být vyhlášena modifikace výzvy MMR pro CLLD, v březnu 2024 pak budou vyhlášeny výzvy ŘO pro příjem projektů MAS.

**Plnění Dohody o partnerství** Zvýšená významnost rizika je způsobena tím, že hrozí nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetické účinnosti, a to zejména nedosažení očekávaných kumulativních úspor energie. Příčinou pomalého plnění je zpožděná realizace programového období 2021-2027 a vyhlášení výzev v oblasti energetické účinnosti v NPO, kvůli kterým bylo odloženo vyhlášení výzev v OPŽP.

**Nedodržení JNR** V hodnoceném období došlo k pochybení v oblasti řízení výzev. ŘO do MS2021+ nezadával kritéria v podobě, v jaké byla schválena MV, a hodnocení prováděl mimo MS2021+. Situace byla s ŘO řešena v průběhu roku 2023, ŘO postupně napravuje pochybení u jednotlivých výzev a již upravil postupy v OM. MF-AO byl o tomto porušení informován a konstatoval, že nevidí dopad na žadatele, ani finanční dopad.

V ostatních oblastech JNR nedošlo k žádnému závažnému pochybení.

**Nestabilní administrativní kapacita** Administrativní kapacita byla ve sledovaném období stabilní, nicméně přetrvává riziko možných odchodů zaměstnanců z důvodu vysokého pracovního vytížení a možného lepšího finančního hodnocení na jiných úřadech. Stávající kapacity ZS byly koncipovány pouze pro administraci OP ŽP, s nárůstem agend v souvislosti s administrací OP ST tak vystává potřeba tyto kapacity navýšit.

V rizicích *Legalita a správnost výdajů, Riziko korupce a podvodu, Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů, Nenaplnění pravidla n+3, Absorpční kapacita a Nastavení procesů a aktivit, ovlivňujících realizaci programu* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace finančních nástrojů*, jelikož není pro program relevantní.



### 3.2.6 OPERAČNÍ PROGRAM TECHNICKÁ POMOC (OP TP)

Hlavním důvodem **nízké** rizikovosti programu je skutečnost, že v programu **nebylo vyhodnoceno žádné riziko s vysokou či střední významností** a zároveň nebyla v žádné ze sledovaných oblastí identifikována závažná pochybení.

Program má **dostatečnou absorpční kapacitu**, disponuje dostatečným závazkem ke splnění stanovených milníků/cílů. Vzhledem k tomu, že se jedná převážně o program servisního charakteru, jsou prostředky čerpány průběžně, nenaplnění pravidla n+3 a s tím spojená ztráta prostředků je minimální.

**Nestabilní administrativní kapacita** Potenciální ohrožení administrativní kapacity programu mohou způsobit další případné systemizace. ŘO komunikuje riziko přirozené fluktuace s personálním odborem.

Program nebyl hodnocen v rizicích *Implementace nástrojů Územní dimenze, Implementace finančních nástrojů a Plnění Dohody o partnerství*, jelikož nejsou pro program relevantní.

### 3.2.7 OPERAČNÍ PROGRAM DOPRAVA (OP D)

Hlavními důvody **nízké** rizikovosti programu jsou **dostatečná absorpční kapacita** programu a **dostatečná výše zasmluvněné alokace**. U programu bylo identifikováno **nedostatečné plnění věcných milníků a cílů**, což je způsobeno typem realizovaných projektů, které jsou náročné na přípravu a mají také pomalejší realizaci. V ostatních sledovaných oblastech nebyla identifikována žádná závažná pochybení.

**Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů** Zvýšená významnost rizika vychází ze skutečnosti, že dosažených hodnot z realizovaných projektů je zatím minimum, z 15 stanovených milníků (mimo TP) je 8 považováno za rizikové. To je způsobeno několika důvody. Většina alokace programu je vyhlášena v průběžných výzvách, které jsou otevřeny po celé programové období, tedy i jejich plnění je průběžné. Dále v programu docházelo ke zpoždění ve vyhlášení výzev např. v oblasti infrastruktury pro alternativní paliva, a to z důvodu novely nařízení GBER o blokových výjimkách. Po datu hodnocení byly již dvě výzvy vyhlášeny, další výzvy budou vyhlášeny v průběhu roku 2024. Zásadním důvodem je pak časová náročnost projektů, která se týká jejich přípravy, ale také realizace.

**Nestabilní administrativní kapacita** Administrativní kapacita byla ve sledovaném období dostatečná. Případné plošné škrty v implementační struktuře by administraci programu mohly ovlivnit. ŘO se potýká s komplikacemi s obsazováním pozic, kdy řada výběrových řízení končí tím, že se nikdo nepřihlásí, což má dopad na stabilitu kapacit.

V rizicích *Nenaplnění pravidla n+3, Legalita a správnost výdajů, Riziko korupce a podvodu, Absorpční kapacita, Nedodržení JNR, Nastavení procesů a aktivit, ovlivňujících realizaci programu, Implementace nástrojů územní dimenze a Plnění Dohody o partnerství* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace finančních nástrojů*, jelikož není pro program relevantní.

### 3.2.8 OPERAČNÍ PROGRAM JAN AMOS KOMENSKÝ (OP JAK)

Hlavním důvodem **nízké** rizikovosti programu je skutečnost, že v programu **nebylo vyhodnoceno žádné riziko s vysokou či střední významností** a zároveň nebyla v žádné ze sledovaných oblastí identifikována závažná pochybení.

Program disponuje **dostatečnou absorpční kapacitou ve všech oblastech podpory**, což potvrzuje i naplňování výzev, vyhlášených na většinu přidělené alokace. To dává rovněž **předpoklad ke splnění stanovených věcných milníků/cílů programu**.

**Nestabilní administrativní kapacita** Program se potýká s dlouhodobou poddimenzovaností administrativní kapacity. V roce 2024 došlo k výraznému poklesu počtu systemizovaných míst a ŘO se snaží zefektivňovat veškeré postupy při implementaci programu, přesto však dochází k prodlužování lhůt u některých procesů.

Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace finančních nástrojů*, jelikož není pro program relevantní.

### 3.2.9 OPERAČNÍ PROGRAM ZAMĚSTNANOST PLUS (OP Z+)

Hlavním důvodem **nízké** rizikovosti programu je skutečnost, že v programu **nebylo vyhodnoceno žádné riziko s vysokou či střední významností** a zároveň nebyla v žádné ze sledovaných oblastí identifikována závažná pochybení.

**Nestabilní administrativní kapacita** Administrativní kapacita byla ve sledovaném období dostatečná, nicméně existuje potenciální riziko spojené s implementací NPO, ale také s tlakem na snižování počtu systemizovaných míst, což se může negativně promítnout do fluktuace a stability administrativní kapacity a vytvářeného pocitu nejistoty u zaměstnanců. To může vést k jejich odchodu.

Program vyhlásil ve výzvách většinu své alokace, výzvy jsou dostatečně naplňovány, čerpání i realizace programu probíhají optimálním způsobem.

## 4 Závěr

Rok 2023 byl ze strany MMR-NOK posledním rokem monitoringu implementace ESI fondů optikou řízení rizik. K **ukončení ISŘR 14-20** dojde posledním vykazováním plnění opatření ze strany ŘO ke dni 31. 3. 2024, kdy budou ukončeny Plány opatření programů 2014-2020 a Registr horizontálních rizik programového období 2014-2020. Přetrvávající rizika mající přesah do aktuálního období byla převedena do ISŘR 21-27.

I přes pozitivní posun v implementaci vnímá MMR-NOK jako zásadní zaměřit se na v následujících letech na **zvýšení tempa administrace programů, zejména v oblasti schvalování podaných žádostí o podporu**. Zvýšení tempa je základním předpokladem k úspěšnému naplnění pravidla n+3, dostatečnému plnění stanovených indikátorů a naplňování cílů programů, respektive DoP. Dle výsledků hodnocení identifikoval MMR-NOK potřebu pokračovat v **zesíleném řízení rizik u OP ST a OP TAK**. Těmto programům byla pro rok 2024 stanovena opatření ke snížení jejich rizikovosti.

Další cyklus ISŘR proběhne v období srpen-říjen 2024, bude zaměřen na vyhodnocení plnění stanovených opatření, a to jak na programové, tak horizontální úrovni a identifikaci možných rizik, ovlivňujících úspěšné čerpání fondů EU a implementaci stanovených intervencí. Výsledky tohoto cyklu ISŘR předloží MMR-NOK k projednání vládě ČR ve *Zprávě o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 30. září 2024* nejpozději do 1. prosince 2024.

## 5 Seznam zkratek

ADK	Riziková oblast Administrativní kapacita
AdKap	Administrativní kapacita
AP DI	Akční plán k přechodu sociálních služeb k péči poskytované na komunitní bázi a k větší individualizaci péče a k podpoře deinstitucionalizace sociálních služeb pro období 2023–2025
AS	Audit systému
CLLD	Komunitně vedený místní rozvoj (Community Led Local Development)
COVID-19	Vysoce infekční onemocnění, které je způsobeno koronavirem SARS-CoV-2
CP	Klimatická odolnost investic (climate proofing)
CRR	Centrum pro regionální rozvoj
CZV	Celkové způsobilé výdaje
ČR	Česká republika
ČHMÚ	Český hydrometeorologický ústav
ČÚZK	Český úřad zeměměřičský a katastrální
DNSH	zásada významně nepoškozovat (do not significant harm)
DoP	Dohoda o partnerství
EFRR	Evropský fond pro regionální rozvoj (European Regional Development Fund – ERDF)
EK	Evropská komise
ENRF	Evropský námořní a rybářský fond (European Maritime and Fisheries Fund – EMFF)
ESF	Evropský sociální fond (European Social Fund – ESF)
ESF+	Evropský sociální fond plus (European Social Fund Plus – ESF+)
ESI fondy	Evropské strukturální a investiční fondy pro programové období 2014-2020
ESM	Evidence skutečných majitelů
EU	Evropská unie
EÚD	Evropský účetní dvůr
EZFRV	Evropský zemědělský fond pro rozvoj venkova (European Agricultural Fund for Rural Development – EAFRD)
FAST-CARE	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2022/2039 ze dne 19. října 2022, kterým se mění nařízení (EU) č. 1303/2013 a (EU) 2021/1060, pokud jde o dodatečnou flexibilitu pro řešení důsledků vojenské agrese Ruské federace FAST (flexibilní pomoc územím) – CARE
FF	Fond fondů
FiŘ	Riziková oblast Finanční řízení
FMC	Riziková oblast Finanční řízení, Milníky a cíle
FN	Finanční nástroj/e
FP	Finanční plán
Fondy EU	Evropské fondy v programovém období 2021-2027

FS	Fond soudržnosti (Cohesion Fund – CF)
FST	Fond pro spravedlivou transformaci
FTE	Ekvivalent plného pracovního úvazku
GBER	Obecné nařízení o blokových výjimkách
InvestEU	Evropský investiční plán
Interreg VA ČR-PL	Operační program přeshraniční spolupráce Česká republika-Polsko
IPO	Initial Public Offering
IROP	Integrovaný regionální operační program
IS	Implementační struktura
ISŘR	Integrovaný systém řízení rizik
ISŘR 14-20	Integrovaný systém řízení rizik pro programové období 2014-2020
ISŘR 21-27	Integrovaný systém řízení rizik pro programové období 2021-2027
IT	Informační technologie
ITI	Integrované územní investice (Integrated Territorial Investments)
JASPERS	Joint Assistance to Support Projects in European Regions
JNR	Jednotný národní rámec
KVK	Karlovarský kraj
M-Rada	Ministerská úroveň Rady pro fondy EU
MaC	Riziková oblast Milníky a Cíle
MAS	Místní akční skupina/y
MF	Ministerstvo financí
MF-AO	Ministerstvo financí – Auditní orgán
MF-CHJ	Ministerstvo financí – Centrální harmonizační jednotka
MF-PCO	Ministerstvo financí – Platební a certifikační orgán
MF-PO	Ministerstvo financí – Platební orgán
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MMR-NOK	Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci
MMR-OSPEVZ	Ministerstvo pro místní rozvoj – Odbor strategií práva a elektronizace veřejných zakázek
MMR-RE:START	Ministerstvo pro místní rozvoj – Oddělení RE:START
MO/A	Metropolitní oblasti a aglomerace
MP	Metodický pokyn
MP INRAP	Metodický pokyn pro využití integrovaných nástrojů a regionálních akčních plánů v programovém období 2021-2027
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
MPO-DU	Ministerstvo průmyslu a obchodu – Delivery unit
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MP VHVP	Metodický pokyn výzvy, hodnocení a výběr projektů

MS	Monitorovací systém
MSK	Moravskoslezský kraj
MSP	Malé a střední podniky
MSp	Ministerstvo spravedlnosti
MS2014+	Monitorovací systém pro programové období 2014-2020
MS2021+	Monitorovací systém pro programové období 2021-2027
MV	Monitorovací výbor
MZV	Ministerstvo zahraničních věcí
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
NECP	National energy and climate plan
NextGenerationEU	Balíček hospodářské obnovy Evropské unie na podporu členských států EU, aby se zotavily z pandemie COVID-19
NGEU	NextGenerationEU
NNO	Nestátní nezisková organizace
NOO	Nástroj pro oživení a odolnost
NPO	Národní plán obnovy
NOK	Národní orgán pro koordinaci
NRB	Národní rozvojová banka, a. s.
NSK	Národní stálá konference
NS MAS	Národní síť Místních akčních skupin
OM	Operační manuál
ON 14-20	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 ze dne 17. 12. 2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 (Obecné nařízení), v platném znění.
ON 21-27	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/1060 ze dne 24. června 2021 o společných ustanoveních pro Evropský fond pro regionální rozvoj, Evropský sociální fond plus, Fond soudržnosti, Fond pro spravedlivou transformaci a Evropský námořní, rybářský a akvakulturní fond a o finančních pravidlech pro tyto fondy a pro Azylový, migrační a integrační fond, Fond pro vnitřní bezpečnost a Nástroj pro finanční podporu správy hranic a vízové politiky, v platném znění.
OP	Operační program
OP D	Operační program Doprava
OP JAK	Operační program Jan Amos Komenský
OP PIK	Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost
OP PPR	Operační program Praha - pól růstu ČR

OP R	Operační program Rybářství
OP ST	Operační program Spravedlivá transformace
OP TAK	Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost
OP TP	Operační program Technická pomoc
OP VVV	Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání
OP Z	Operační program Zaměstnanost
OP Z +	Operační program Zaměstnanost plus
OP ŽP	Operační program Životní prostředí
OS JNR	Oponentní skupina <i>k Jednotnému národnímu rámci</i>
OSS	Organizační složky státu
OZE	Obnovitelné zdroje energie
P-Rada	Pracovní úroveň Rady pro fondy EU
PD	Programový dokument
PM	Pan ministr
PO	Prioritní osa
PRV	Program rozvoje venkova
PrŽaP	Pravidla pro žadatele a příjemce podpory
PS NOK	Pracovní skupina Národního orgánu pro koordinaci
PSÚT	Plán spravedlivé územní transformace
PU	Priorita Unie
ReP	Riziková oblast Realizace programu
RAP	Regionální akční plán
REACT-EU	Nástroj podpory v rámci NextGenerationEU
REFRESH	Centrum pro výzkum energetické a sociální změny, Projekt Moravskoslezského kraje
RHR	Registr horizontálních rizik
RHSD	Rada hospodářské a sociální dohody
RKOS	Riziková oblast Řídicí a kontrolní systémy
RoPD	Rozhodnutí o poskytnutí dotace
RP	Riziková oblast Realizace programu
RRF	Recovery and Resilience Facility
RSK	Regionální stálá konference
ŘKS	Řídicí a kontrolní systémy
ŘO	Řídicí orgán
SAFE-CARE	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2023/435 ze dne 27. února 2023, kterým se mění nařízení (EU) 2021/241, pokud jde o kapitoly REPowerEU v plánech pro oživení a odolnost, a nařízení (EU) č. 1303/2013, (EU) 2021/1060 a (EU) 2021/1755 a směrnice 2003/87/ES
SC	Specifický cíl
SFC	Systém Evropské unie pro správu fondů

SFŽP	Státní fond životního prostředí ČR
SRR	Strategie regionálního rozvoje České republiky
SUD	Udržitelný rozvoj měst (Sustainable Urban Development)
SZIF	Státní zemědělský a intervenční fond
TSI	Nástroj pro technickou podporu (technical support instrument)
TP	Technická pomoc
TPS	Tematické pracovní skupiny
TPA	Inovační centrum pro transformaci a vzdělávání, Projekt Moravskoslezského kraje
UA	Ukrajina
ÚDOP 21-27	Územní dimenze v operačních programech
ÚOHS	Úřad pro ochranu hospodářské soutěže
ULK	Ústecký kraj
UV	Usnesení vlády
UV ČR	Úřad vlády ČR
VaV	Výzkum a vývoj
VFR	Víceletý finanční rámec
VK	Výběrová komise
VZ	Veřejná zakázka/zakázky
ZP	Základní podmínka/y
Zpráva	Zpráva o rizicích a opatřeních implementace fondů EU
ZŘR	Zesílené řízení rizik
ZS	Zprostředkující subjekt
ZV	Způsobilé výdaje
ŽoP	Žádost o platbu



## **6 Přílohy**

- Příloha č. 1 Registr horizontálních rizik 2014-2020 na rok 2023 – plnění opatření k 31. 12. 2023
- Příloha č. 2 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2023 – plnění opatření k 31. 12. 2023
- Příloha č. 3 Plány opatření programů 2014-2020 na rok 2023 – plnění opatření k 31. 12. 2023
- Příloha č. 4 Plány opatření programů 2021-2027 na rok 2023 – plnění opatření k 31. 12. 2023
- Příloha č. 5 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2024

**REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2014-2020 NA ROK 2023**  
**PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 31. 12. 2023**

LEDEN 2024

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle

UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
ŘKS						
ReP	<b>11. Nová pravidla v oblasti veřejného zadávání</b>	<b>Nedostatečná orientace zadavatelů v nových povinnostech a pravidlech, jež upravuje zákon o zadávání veřejných zakázek, by mohly mít významný negativní vliv na pochybení v oblasti veřejných zakázek.</b>	11.4 Zajistit kontinuální vzdělávání relevantních osob zapojených do implementační struktury v oblasti veřejného zadávání. Zajistit kontinuální metodickou podporu těchto osob.	průběžně, do 31. 12. 2023	MMR	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Školení v rámci Vzdělávacího programu MMR k veřejným zakázkám pokračovala rovněž ve 4Q 2023. Školení byla realizována jako online školení či webináře. Zařazena byla aktuální témata (např. Nové zásady, inflace/růst cen) týkající se Zákona o zadávání veřejných zakázek (ZZVZ).</p> <p>I ve 2. pololetí 2023 MMR-OSPEVZ pokračoval v online formě školení v kombinaci s prezenčním školením, přičemž důraz byl kladen na novelu ZZVZ, nový zákon o podpoře nízkoemisních vozidel, problematiku růstu cen ve veřejných zakázkách a novinky v rozhodovací praxi.</p>
MaC, FiŘ	<b>16. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti</b>	<p>Ze strany řídicích orgánů OP ŽP, IROP a OP PIK dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu nízkého počtu předložených žádostí o podporu, nedostatečného tempa jejich schvalování a následného posunu realizace projektů.</p> <p><b>Kvůli nízkému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů nedošlo ke splnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazku ČR vůči EK v oblasti energetických úspor do roku 2020. Vyhodnocení dosažených úspor do roku 2020 vypracovalo MPO 30. 4 2021 na základě Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2021/27/EU o energetické účinnosti. V případě neplnění hrozí ČR ze strany EK sankce.</b></p>	16.6 ŘO OP ŽP ve spolupráci s MPO, jakožto gestorem oblasti energetických úspor, bude dohlížet a spolupracovat na úspěšné realizaci projektů, financovaných z SC 5.3 OP ŽP, podílejících se na energeticky úsporných opatřeních.	průběžně, do 31. 12. 2023	OP ŽP, MPO	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>V SC 5.3 OP ŽP byly dosud vyhlášeny 3 výzvy a to výzvy č. 168, 152 a 135. Všechny tyto výzvy byly již uzavřeny.</p> <p>V rámci výzvy č. 135 má vydané RoPD celkem 24 projektů za cca 116 mil. Kč, u výzvy č. 152 mělo vydané RoPD celkem 45 projektů za cca 440 mil. Kč, u výzvy č. 168 byly podány pouze dva projekty za 49,9 mil. Kč, oba projekty splnily všechny podmínky a byly doporučeny k financování.</p> <p>Podporu OSS v oblasti energetických úspor přebralo MPO v rámci NPO, komponenty 2.2, aktivity 2.2.1 (Snížení energetické náročnosti budov OSS), kde již byla vyhlášena příslušná výzva.</p> <p>MPO pro realizaci energeticky úsporných opatření v budovách ve vlastnictví státu učinilo následující kroky:</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
						<p>1. MPO vede Systém monitoringu spotřeby energie, který představuje databázi budov ve vlastnictví a užívání ústředních vládních institucí mající povinnost vyplývající z čl. 5 směrnice 2012/27/EU o energetické účinnosti, každoročně renovovat 3 % celkové podlahové plochy vytápěných nebo chlazených budov. Prostřednictvím sběru dat v rámci systému dochází ze strany odpovědných institucí za koordinace MPO k identifikaci projektů renovací těchto budov vedoucím k úsporám energie.</p> <p>2. MPO dále připravilo a předložilo vládě ČR ke schválení dokument s názvem <i>Plán renovace budov ústředních vládních institucí</i> dle čl. 5 směrnice 2012/27/EU o energetické účinnosti, kterého cílem je uchycení strategického rámce pro transformaci fondu budov na vysoce energeticky účinný fond.</p> <p>3. V neposlední řadě bylo schváleno dne 5. 10. 2020 Usnesení vlády České republiky, č. 970, které ukládá upřednostnit v programovém období 2014-2020 využití finančních prostředků alokovaných do oblasti podpory na zvyšování energetické účinnosti a připravit projekty pro plnění čl. 5 směrnice Evropského parlamentu a Rady 2012/27/EU o energetické účinnosti</p> <p>Dle finálního reportu Evropské komisi byl čl. 5 směrnice Evropského parlamentu a Rady 2012/27/EU o energetické účinnosti, zabývající se renovacemi ústředních vládních institucí, splněn.</p> <p>Pro programové období 2021-2027 je podpora v oblasti energetických úspor pro veřejnou správu v OP ŽP, IROP, Modernizačním fondu, OP ST, Národním programu životního prostředí a NPO.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle

UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
AdKap	<b>24. Nedostatečné personální kapacity</b>	<b>Monitoring administrativní kapacity se zaměří na to, do jaké míry došlo k ohrožení zajištění agend a činností dle nařízení a národních pravidel, což může v konečném důsledku zapříčinit výrazné zpomalení čerpání celého programu a ohrozit naplnění závazků, ke kterým se ČR zavázala EK.</b>	<p>24.1 Subjekty implementace DoP budou ze strany MMR-NOK v rámci roční zprávy o AdKap osloveny se žádostí o poskytnutí údajů k vývoji počtu míst v implementační struktuře, k jejich obsazenosti, ke změnám v systemizace apod. Dále bude vyžádáno zhodnocení, zda jsou potřebné činnosti a agendy v rámci ESI fondů dostatečně personálně pokryty i v souvislosti se změnami v proběhlých systemizacích.</p> <p>Vyhodnocení a doporučení možných opatření bude součástí Zprávy o rizicích a opatřeních za rok 2023. Se závěry bude seznámen gestor zákona o státní službě, v jehož gesci je příprava systemizace.</p>	13. 3. 2024	MMR-NOK ve spolupráci s ŘO, MF-AO a MF-PCO	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>MMR-NOK vyhodnocuje a analyzuje údaje zasláné jednotlivými subjekty implementační struktury.</p> <p>Od poslední aktualizace tohoto materiálu byla rozeslána žádost na subjekty implementační struktury o vstupy do Roční zprávy (tj. Informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury Dohody o partnerství a Národního strategického referenčního rámce) za rok 2023. Tabulka, do které subjekty zadávají své vstupy, byla ve své kvalitativní části dále rozšířena. Subjekty tak byly osloveny s prosbou o kvalitativní zhodnocení jednotlivých indikátorů (zejm. stability, fluktuace). Dále také mohou zhodnotit dosavadní celkovou situaci v oblasti administrativní kapacit. V neposlední řadě mohou uvést kvalifikovaný odhad vývoje v nejbližší době.</p> <p>Výše uvedené rozšíření je v současné době nepovinné. MMR-NOK na základě obdržených dat a zpětné vazby zhodnotí efektivitu rozšíření. Rozšíření kvalitativní části případně upraví tak, aby co nejlépe odpovídalo způsobem doplňovalo stávající monitoring opatření.</p> <p>V souvislosti s dobíhajícím překryvem dvou PO je ještě nutné uvést, že řada ŘO indikovala stav administrativní kapacity jako hraniční s možným rizikem nedostatečnosti v případě ad hoc úkolů a neplánovaných situací.</p> <p>Na základě dat, která má MMR-NOK nyní k dispozici lze však situaci v oblasti administrativní kapacity hodnotit jako dobrou a stabilní, nicméně také v souvislosti s výše uvedeným MMR-NOK situaci ohledně stabilní administrativní kapacity nadále monitoruje.</p>

# **REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2021-2027**

**NA ROK 2023**

**PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 31. 12. 2023**

LEDEN 2024

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
RKOS	14. Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi	<p>S ohledem na agresi Ruska na Ukrajině přijala Rada EU soubor sankcí, které mimo jiné neumožňují poskytovat jakoukoliv finanční podporu osobám nebo firmám zapsaným na sankčním seznamu.</p> <p><b>Vzhledem k tomu, že sankční seznamy se v čase vyvíjí a jsou doplňovány dalšími subjekty (osobami, firmami) v různých jazykových transkripcích, je nutné pro naplnění tohoto závazku a nezpomalení rychlosti poskytování podpory poskytnout všem poskytovatelům dotací, potažmo veřejných zadavatelům, jasné vodítko a nástroj, který jim umožní rychlé vyhledávání a snadnou identifikaci osob ze sankčního seznamu za účelem ověření oprávnění poskytnutí/vyplacení finanční podpory.</b></p>	14.1 Zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 31. 12. 2023	MMR	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>MSp provedlo prvotní analýzu a sběr informací k vytvoření minimalistického řešení, kterým je zanesení údajů ze sankčních seznamů do Evidence skutečných majitelů (ESM). Na základě zjištěných informací bylo konstatováno, že úprava ESM, tj. vytvoření nové položky v ESM, nemůže být učiněna bez předchozích kroků, kterými je úprava zákona o provádění mezinárodních sankcí a vytvoření sankčního seznamu dle zákona o informačních systémech veřejné správy a na to navazujících zákonů. Uvedené podmínky jsou v gesci MZV a MF, přičemž změna nebo odstranění legislativních bariér nebyly ze strany MSp (gestor úkolu z M-rady, konané v dubnu 2022) iniciovány.</p> <p>Z tohoto důvodu muselo MMR přistoupit k náhradnímu řešení. MMR-NOK, ve spolupráci s pracovní skupinou připravil rámcové zadání pro tvorbu IT nástroje. Vzhledem k tomu, že gesci za tento nástroj odmítlo MSp i MF, je v současné době ze strany MMR připravováno náhradní řešení. Tím je připravované propojení vybraných informačních systémů ve správě MMR s daty poskytovanými některou specializovanou soukromou společností. Ve sledovaném období byla dokončena předběžná tržní konzultace a rovněž probíhaly práce na přípravě zadávací dokumentace. Další aktivitou v této oblasti je snaha ÚV ČR o konsolidované řešení a jednotný, efektivní a hospodárný postup, kdy by se soutěžil tento nástroj společně, a nikoliv jednotlivými složkami státu. Tato jednání dále probíhají a na jejich výsledku bude záviset další postup ze strany MMR, které z toho důvodu práce na zakázce prozatím pozastavilo.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
RP	<b>1. Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027</b>	<p>Základní podmínky (ZP) jsou podmínkami, jejichž plnění je předpokladem pro čerpání z fondů EU v programovém období 2021-2027 a jejichž účelem je zajistit účinné a efektivní plnění cílů stanovených v rámci fondů EU.</p> <p><b>ZP by měly být splněny nejpozději do doby schvalování programů, v opačném případě nelze ze strany EK proplatit výdaje související s operací týkající se specifického cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP bude vyžadováno během celého programového období 2021-2027.</b></p>	<p>1.1 Věnovat intenzivní pozornost naplňování ZP ze strany gestorů ZP a úzce spolupracovat s MMR-NOK, spolugestory a dalšími zapojenými subjekty.</p> <p>Ze strany MMR-NOK dále využívat fungující systém koordinace naplňování ZP nastavený v programovém období 2014-2020.</p>	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s gestory ZP	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Ve sledovaném období bylo plnění základních podmínek (ZP) průběžně monitorováno ze strany MMR-NOK a pokračovala intenzivní komunikace s gestory, spolugestory ZP a s EK.</p> <p>K 31. 12. 2023 bylo <b>splněno 18 z 20 ZP</b>, z toho 2 ZP byly vyhodnoceny jako splněné po schválení programů. Jako <b>nesplněné byly nadále evidovány následující 2 tematické ZP:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 2.5 Vodní hospodářství v gesci MŽP,</li> <li>○ 4.4 Sociální začleňování v gesci MPSV.</li> </ul> <p>U <b>ZP 2.5 Vodní hospodářství</b> gestor odeslal podklady do EK dne 19. 12. 2023 a čeká na neformální schválení ZP EK. Následně začátkem roku 2024 by mělo dojít ke vložení do SFC a zahájení formálního schvalování EK.</p> <p>U nesplněné tematické ZP <b>4.4 Sociální začleňování</b> v gesci MPSV byl AP DI schválen vládou ČR dne 18. 10. 2023. Dne 7. 12. 2023 byly podklady zaslány EK přes SFC k formálnímu posouzení ZP.</p> <p>Ve sledovaném období byla o stavu naplňování ZP informována Rada pro fondy EU na pracovní úrovni dne 13. 11. 2023 a Pracovní tým RHSD ČR pro místní rozvoj a fondy EU dne 10. 11. 2023.</p> <p>MMR-NOK nadále apeloval na relevantních platformách na gestory ZP, aby se zaměřili na dokončení diskuse s EK a na splnění všech dosud nesplněných ZP, aby nedošlo k ohrožení čerpání v dotčených programech. Současně apeloval na průběžné plnění všech ZP, i těch již splněných, během celého programového období.</p> <p>O aktuálním stavu plnění základních podmínek byla EK informována na videokonferenci dne</p>



# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
						13. 10. 2023. Tabulka monitorování ZP byla rovněž zaslána dne 9. 10. 2023 všem dotčeným ŘO k předložení členům jednotlivých monitorovacích výborů pro informaci. Na přelomu ledna a února 2024 plánuje MMR-NOK realizovat další monitorování naplňování ZP před konáním řádných MV.
			1.2 Věnovat zvýšenou pozornost prvotnímu splnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby a zajistit její bezodkladné splnění	do 31. 3. 2024	MSPV a MMR-NOK	<b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>  U nesplněné tematické ZP 4.4 Sociální začleňování v gesci MPSV byl AP DI zaslán EK dne 5. 10. 2023 a vládou ČR byl schválen AP DI dne 18. 10. 2023. <b>Dne 7. 12. 2023 byly podklady zaslány EK přes SFC k formálnímu posouzení ZP.</b> EK má 3 měsíce na poskytnutí reakce.
	<b>2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021+</b>	Dokument Územní dimenze v programech 2021+ shrnuje, ve kterých specifických cílech, případně aktivitách operačních programů, se očekává uplatnění územní dimenze (nástroje a formy územní dimenze jsou dokumentem definovány). Dále definuje, jaké alokace by měly být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území.  <b>Rizikem je neplnění dokumentu ve smyslu (a) nevyhlášení územně zacílených výzev a (b) nedostatečné alokace vyčleněné na územní nástroje pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021+ je po svém schválení vládou (schváleno 26. července 2021 usnesením č. 678) pro řídicí orgány závazný.</b>	2.1 Průběžná komunikace na pracovní a nejvyšší úrovni s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací (např. platformy pro vyhlášení výzev, monitorovací výbory, platformy CLLD, ITI, pracovní skupiny pro implementaci Akčních plánů SRR, nově též vládní výbor pro regionální politiku).	průběžně	MMR	<b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>  Dokument Územní dimenze byl předložen bez rozporu a následně dne 26. 7. 2021 schválen vládou ČR usnesením č. 798.  Diskuze s ŘO k územně zacíleným výzvám probíhá průběžně na základě podkladů, zaslanych řídicími orgány k jednotlivým výzvám. Diskuze probíhá také na MV programů a na platformách pro přípravu výzev. Diskuze o podobě zacílených územních výzvách probíhá např. na základě dat sekretariátů RSK o absorpční kapacitě nebo prostřednictvím Informačního systému projektových záměrů. ŘO postupují dle ÚDOP 2021+ a vyhláší příslušné výzvy s konkrétní alokací.  V průběhu prosince 2022 proběhlo jednání pracovní skupiny se zástupci resortů, na níž byl diskutován aktuální stav naplňování dokumentu v jednotlivých programech v souvislosti s naplňováním aktivit Akčního

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
						<p>plánu SRR 2021–2022. Téma naplňování ÚDOP 2021–2027 bude pravidelnou součástí průběžného vyhodnocování Akčního plánu SRR 2023–2024, a také součástí programu Výboru pro regionální politiku, jehož první zasedání proběhne v 1. čtvrtletí 2024.</p> <p>Ke dni 30. 6. 2023 proběhlo první pracovní monitorování naplňování ÚDOP 21+. Ze závěrů prvního pracovního monitorování naplňování ÚDOP 21+ k tomuto datu vyplývá, že ŘO zpravidla vyhledávají výzvy v souladu s dokumentem ÚDOP 21+. To znamená, že řídicí orgány plní karty specifických cílů a aktivit ÚDOP do značné míry – některé formy a nástroje realizace územní dimenze u dílčích programů však ještě nejsou implementovány. Další monitorování proběhne v polovině roku 2024, kdy podle zákona č. 248/2000 Sb., bude publikována <i>Zpráva o naplňování Strategie regionálního rozvoje</i>. Součástí bude i stav naplňování ÚDOP 21+. Další platformou pro komunikaci s řídicími orgány ve věci plnění a budoucí zacílení nejen územních výzev je Národní stálá konference (NSK). Platforma se schází minimálně dvakrát za rok.</p>
	<b>5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON</b>	<p>Čl. 6 Obecného nařízení (ON) požaduje po členských státech naplnění příspěvku ke klimatickým cílům (30 % EFRR a 37 % FS) dle koeficientů stanovených Přílohou I ON. Vzhledem ke změnám v Příloze I ve finální fázi vyjednávání ON bude dosažení příspěvku vyžadovat změnu přístupu dotčených ŘO k nastavení podpory v některých oblastech, která může mít negativní dopad na absorpční kapacitu. Naplnění příspěvku je však z ON povinné.</p> <p><b>Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.</b></p>	<p>5.2 Dodržování příspěvku ke klimatickým cílům během celého programového období 2021-2027, a to jak při případných realokacích, tak na základě celkových způsobilých výdajů, které příjemci vykázali řídicímu orgánu.</p>	průběžně	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Závazek na klimatické cíle je dle aktuálních PD dodržován. Jeho dodržování je předmětem schvalovacího procesu revizí programů.</p> <p>Dodržování příspěvku na základě celkových způsobilých výdajů (tj. na úrovni plnění závazku) je pravidelně monitorováno a reportováno v rámci Výroční zprávy o implementaci DoP.</p> <p>Příspěvek na klimatické cíle na úrovni závazku a jeho plnění bude rovněž předmětem přezkumu v polovině období dle čl. 18 ON.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
	<b>9. Zpoždění zahájení realizace OP ST</b>	<p>V rámci prostředků Fondu spravedlivé transformace v ČR je 923 mil. EUR hrazeno z nástroje Next Generation EU. V rámci rozpočtu EU musí být tyto prostředky v závazku do konce roku 2023 (z toho 458 mil. EUR v r. 2022 a 465 mil. EUR v r. 2023). Rozložení závazku těchto prostředků a zároveň rozložení poměrné části zdrojů VFR bude v rámci OP ST vyžadovat velmi rychlý náběh plateb v souladu s pravidlem n+3. Start implementace OP ST je však ovlivněn významným zpožděním schválení programu.</p> <p><b>Z toho důvodu je klíčové klást důraz na implementaci OP ST a hladkou přípravu a realizaci projektů od samého počátku.</b></p>	9.2 Nastavení plánu čerpání programu.	do 30. 12. 2023	MŽP a MMR	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Na základě predikcí, které ŘO OP ST zaslal v dubnu a září 2023, by mělo dojít k vyčerpání všech přidělených finančních prostředků a splnění prvního pravidla n+3. MMR-NOK ovšem při vyhodnocování predikcí zjišťuje, že dochází k rostoucímu zpoždění a včasné vyčerpání alokace prvních dvou let implementace, která mimo jiné zahrnuje zdroje NGEU, bude velkou výzvou a stále zůstává potenciálním rizikem. V době vykazování nebyly nové predikce na rok 2024 ještě k dispozici.</p> <p>Objem vyhlášených výzev dosáhl v roce 2023 28,8 mld. CZK, tj. 72,2 % celkové alokace.</p> <p>K 31. 12. 2023 bylo v zaregistrovaných žádostech o podporu 29,6 mld. CZK, tj. 74,3 % celkové alokace a v právních aktech 5,3 mld. CZK, tj. 13,4 % celkové alokace. Proplaceno bylo 0,7 mld. CZK, tj. 1,8 % celkové alokace. MMR-NOK požádal v roce 2023 s OP ST pravidelné schůzky ZŘR (29. 5., 23. 8. a 26. 10. 2023), kde jeho zástupci předkládali analýzy čerpání programu.</p> <p>Dle vyjádření zástupců OP ST na jednáních ZŘR, dalších jednáních i v e-mailové komunikaci stále existuje předpoklad naplnění prvního pravidla n+3. Splnění tohoto předpokladu závisí zejména na předkládání a průběhu realizace strategických projektů, které i na začátku roku 2024 není zcela uspokojivé. Přesto došlo k pozitivnímu posunu, kdy bylo nakonec podáno 31 strategických projektů, z nichž však měl pouze jeden právní akt a šest projektů bylo doporučeno k financování. Další žádosti byly zpravidla jen zaregistrovány, nebo vráceny k doplnění. Posouzení predikcí v čase, stejně</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
						<p>jako aktuální stav čerpání prostředků, vzbuzují pochybnost o naplnění prvního pravidla n+3 i cílů programu. Proto je třeba i nadále program intenzivně sledovat a komunikovat s ŘO tak, aby bylo možné minimalizovat možné ztráty alokace.</p> <p>Vzhledem k tomu, že rizika v souvislosti s nedostatečnou implementací a čerpáním programu a s tím souvisejícího možného nenaplnění pravidla n+3, jsou již sledována a hodnocena v rámci povinných programových rizik, bude opatření z horizontální úrovně vyřazeno.</p>
	<p><b>12. Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI</b></p>	<p>Na základě míry plnění finančních plánů nositelů nástroje ITI, v okamžiku navrhovaného krácení alokací ze strany ŘO, bude v součtu za programy IROP, OP JAK, OP TAK a OP ŽP vyhodnocován rozsah odchýlení od referenčně stanoveného benchmarku určujícího nutnou míru plnění nezbytnou pro dosažení minimálního požadavku daného čl. 9 Nařízení o EFRR a FS. Souvztažně bude hodnoceno z pohledu jednotlivých programů – vývoj a naplňování té části alokace, jež přispívá k naplňování uloženého závazku.</p> <p><b>Odchýlení se od stanoveného benchmarku, určujícího nutnou míru plnění, vede k porušení závazku vůči EK. Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</b></p>	<p>12.1 Průběžně monitorovat plnění finančních plánů nositelů integrovaných strategií. V případě identifikovaných problémů na základě průběžného monitorování připravit návrh případných realokací finančních zdrojů na ITI v rámci dotčených programů.</p>	průběžně	<p>MMR ve spolupráci s MO/A a ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP</p>	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Implementace udržitelných městských strategií již byla zahájena a došlo k předložení prvních projektů. Všechny aglomerace již mají schválené koncepční části Integrovaných strategií.</p> <p>Podmínkou zahájení monitoringu plnění finančních plánů je plná funkčnost MS21+. V době vykazování bylo zprovoznění finančních plánů řešeno s dodavatelem. K 31. 12. 2023 nebyly problémy s načítáním finančních plánů nositelů v MS21+ stále vyřešeny. Dodavatel přislíbil jejich brzké vyřízení. Vzhledem k přetrvávajícím problémům v MS 21+ tak ani v době zpracování vykazování nemohly nositelé ITI podávat Zprávy o plnění za období 1. 7. 2023 - 31. 12. 2023. Samotné monitorování plnění finančních plánů nositelů ITI ze strany MMR proto bude předmětem nejdříve 1. poloviny roku 2024.</p> <p>V rámci OP ŽP došlo ke zpoždění plnění FP. Toto zpoždění nemá v současnosti na plnění rizika dopad.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

	<p><b>13. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického dopadu při výběru projektů</b></p>	<p>Riziko spočívá v nedostatečném personálním, odborném a technickém zajištění uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.</p>	<p>13.1 Bude zajištěno odborné vedení uplatňování zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu na horizontální úrovni.</p>	<p>průběžně</p>	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Doporučujícím postupem jsou MŽP zpracovaná <i>Rámcová vodítka pro implementaci zásady „významně nepoškozovat“ životní prostředí (DNSH) a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu ve fondech EU v ČR</i> (leden 2023). Na základě rámcových vodítek byly relevantními ŘO vypracovány v případě potřeby interní postupy pro uplatnění výše uvedených zásad v průběhu implementace programů.</p> <p>Pod vedením ÚV ČR pokračovala realizace projektu k aplikaci DNSH/CP, podpořeného z TSI (Nástroj pro technickou podporu). Projekt bude cca o 3 měsíce oproti stanovenému harmonogramu prodloužen. Metodické výstupy TSI projektu z června 2023 byly na základě připomínek EK i ČR přepracovány a dne 18. 12. 2023 rozeslány k opětovnému připomínkování ŘO, MMR-NOK, MŽP a dalším relevantním subjektům. Termín vydání metodiky je předpokládán na jaře 2024 a ukončení TSI projektu do poloviny r. 2024.</p> <p>MMR-NOK byla ustavena neformální pracovní skupina pro řešení uvedené problematiky, ŘO byly vyčleněny kapacity pro aplikaci zásady DNSH a prověřování klimatické odolnosti při implementaci programů. MŽP průběžně zajišťuje ad hoc konzultace pro ŘO.</p> <p>Dne 7. 11. 2023 byl MMR-NOK doporučen k realizaci projekt z OP TP Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu. Podání žádosti o finanční podporu je ze strany nositele projektu (ČHMÚ) očekáváno v I. čtvrtletí r. 2024. Projekt je plánován na 2 roky s postupnými dílčími výstupy.</p> <p>S ohledem na výše uvedený posun termínů v souvislosti s výstupy TSI projektu i připravovaným nástrojem pro prověřování</p>
--	--	---	---	-----------------	--

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
						infrastruktury z hlediska klimatického dopadu bude zvážen rozsah aktualizace stávajících rámcových vodítek MŽP s předpokládanou realizací v průběhu letošního roku.
			13.2 V souvislosti s vytvořením podpůrného rámce pro uplatnění zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (zejména v oblasti přizpůsobení se změně klimatu) zohlednit problematiku v průběhu implementace Strategie přizpůsobení se změně klimatu v podmínkách ČR (1. Aktualizace pro období 2021–2030) při plnění relevantních úkolů.	průběžně	MŽP a relevantní ministerstva	<b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>  Opatření je v rámci implementace adaptační strategie plněno průběžně, zdůraznění těchto principů je diskutováno taktéž v relevantních aktualizacích strategií: Aktualizace strategie udržitelného rozvoje ČR 2030, Aktualizace vnitrostátního energeticko-klimatického plánu, Politiky ochrany klimatu, Státní energetické koncepce, Národního akčního plánu pro čistou mobilitu a Vodíkové strategie.
	<b>15. Možné nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI</b>	MP INRAP v tuto chvíli neobsahuje standardizaci procesů nositelů ITI. MMR obdržel několik stížností na dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru strategických projektů do programových rámců ITI.  <b>Nedodržení principu partnerství a transparentního jednání ITI může mít za následek neproplacení prostředků na dotčené projekty ze strany ŘO/EK a tím i potenciálně ohrozit čerpání prostředků na ITI v rámci alokace na SUD a zpoždění realizace projektů.</b>	15.1 Připravit úpravu MP INRAP a metodicky ošetřit standardizaci základních procesů dodržování principu partnerství a transparentnosti.	do 31. 12. 2023	MMR	<b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>  Metodické stanovisko č. 3 k MP INRP bylo tvořeno v druhé polovině roku 2023. V polovině prosince 2023 byl návrh MS č. 3 zaslán k připomínkám PS Metodika a OS JNR. Do druhého kola připomínkování bylo MS č. 3 posláno 20. 12. 2023. Z důvodu dodržení partnerského přístupu byl termín pro uplatnění připomínek v druhém kole posunut až na 4. 1. 2024.  Toto metodické stanovisko vstoupí v platnost dnem podpisu příslušného dopisu ministra pro místní rozvoj a nabývá okamžité účinnosti u bodů 2-4. V případě bodu 1 nabývá účinnosti 1. den třetího měsíce po měsíci, ve kterém nabylo platnosti.

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
FMC	<b>6. Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy</b>	<p>Pro programové období 2021-2027 bylo ze strany EU vytvořeno několik nových nástrojů za účelem oživení ekonomik po pandemii COVID-19 nebo dosažení klimatické neutrality. Zejména jde o Nástroj pro oživení a odolnost, Modernizační fond, ale i Fond pro spravedlivou transformaci. Tyto nové nástroje budou do značné míry podporovat obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti.</p> <p><b>Z toho důvodu je klíčové postupovat v průběhu implementace těchto nástrojů a při jejich změnách ve vzájemné koordinaci tak, aby bylo nastavení přehledné a srozumitelné pro žadatele a aby nedocházelo k nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity.</b></p>	6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za implementaci a strategické nastavení Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy	průběžně	MMR, MŽP, MPO ÚV ČR ve spolupráci s ŘO	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Zajištění aktualizace přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy, ostatními nástroji EU a národními dotacemi je z pohledu MMR-NOK důležitý nástroj pro zamezení nežádoucích překryvů a tím eliminaci rizika vzniku dvojího financování. V této souvislosti byl přehled vymezení a doplňkovosti aktualizován k 30. 9. 2023.</p> <p>Aktualizace bude dále probíhat 2x ročně, vždy ke konci I. a III. čtvrtletí.</p> <p>S NPO je také nastavena spolupráce prostřednictvím účasti zástupce MMR-NOK ve Výboru NPO a zástupce MMR-NOK se také účastní pravidelných koordinačních schůzek vlastníků komponent.</p> <p>Ve sledovaném období došlo ke spuštění jednotného <i>Vyhledávače dotačních příležitostí</i> na webu dotaceeu.cz jako výsledek spolupráce mezi MMR-NOK, MPO-DU a MŽP, Tento nástroj bude fungovat i pro vyhledávání výzev NPO a Modernizačního fondu.</p> <p>Komunikace zodpovědných gestorů bude kontinuálně probíhat i nadále.</p>
	<b>10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti</b>	<p>Ze strany řídicích orgánů, zejména OP ŽP, IROP a OP TAK, dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu posunutí začátku implementace programového období 2021-2027.</p> <p><b>Kvůli prozatím nulovému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazkům ČR vůči EK v energetických úsporách do roku 2030, které jsou obsaženy ve</b></p>	10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.	pololetně, 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p><b>OP TAK</b> – ŘO OP TAK plánuje vyhlásit II. výzvy Úspory Energie OP TAK v březnu 2024 s plánovanou alokací ve výši 5 mld. Kč.</p> <p><b>OP ŽP 2021-2027</b> – Ve sledovaném období došlo k vyhlášení dvou specializovaných výzev pro podporu tzv. integrovaných územních investic (ITI). Jednalo se o výzvu č. 56 zaměřenou na snížení energetické náročnosti veřejných budov pro méně rozvinuté regiony v</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
		<p><b>Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (v případě nesplnění závazných cílů mohou hrozit ČR sankce).</b></p> <p>Jako problematické se jeví zejména splnění závazku kumulativních úspor, kde je předpoklad realizace projektů energetických úspor z alokovaných prostředků pro 2021-2027 již od začátku tohoto programového období.</p>				<p>rámci ITI Karlovarské, Liberecko-Jablonecké, Olomoucké a Zlínské aglomerace a o výzvu č. 57 cílenou na přechodové regiony v rámci ITI Pražské metropolitní oblasti (vyjma území hl. města Prahy) a ITI ČeskoBudějovické aglomerace. Obě výzvy mají dohromady alokaci ve výši 473 mil. Kč.</p> <p><b>IROP 2021-2027</b> – ŘO vyhlásil v roce 2022 většinu výzev, které obsahují i sledování energetických úspor, nicméně ŘO neplánuje žádné výzvy jen na energetické úspory, protože by pak docházelo k překryvu s OP ŽP.</p>
			<p>10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.</p>	<p>pololetně, 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p>	<p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p>	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p><b>OP TAK</b> – Podpora energetických úspor je pravidelně prezentována na komunikačních akcích MPO. Doprovodně jsou na všech akcích MPO poskytovány tzv. produktové listy výzev, mj. k aktivitě Úspory energie – výzva I. Tyto materiály jsou prezentovány na webových stránkách ŘO OP TAK a rovněž sociálních sítích MPO a OP TAK.</p> <p>Podpory, včetně připravovaných úsporných výzev, jsou dále prezentovány v informačním zpravodaji "tak". V podcastu Podnikej! byla podpora energetických úspor prezentována v díle na téma Úspory energií v podnicích. ŘO plánuje nadále navázat na výše uvedené aktivity a pokračovat v jejich realizaci.</p> <p><b>OP ŽP 2021-2027</b> – Propagace energetiky probíhala ve sledovaném období pomocí osvědčených komunikačních nástrojů, jako jsou webové stránky programu <a href="http://www.opzp.cz">www.opzp.cz</a>, časopis Priorita a sociální síť LinkedIn. Proběhla také řada seminářů. Zástupci SFŽP a MŽP představili OPŽP v oblasti energetických úspor zejména na veletrhu Země živitelka v Českých Budějovicích za účasti pana ministra Hladíka.</p>



# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
						<p>Na podzim také např. proběhla specializovaná akce Asociace tepelných čerpadel na téma podpory udržitelných budov, kde MŽP prezentovalo podporu tepelných čerpadel z OP ŽP. V sedmi městech České republiky (Mělník, Ústí nad Labem, Písek, Stříbro, Lipno nad Vltavou, Kadaň a Vrchlabí) byly prezentovány konkrétní projekty OP ŽP v rámci fotovýstav Energie a civilizace.</p> <p><b>IROP 2021-2027</b> – ŘO nepředpokládá nízkou absorpční kapacitu v oblastech, kde je možné jako doplňkovou aktivitu financovat energetickou účinnost, proto stačí standardní nástroje publicity IROP (webové stránky, semináře, konzultace na CRR apod.).</p>
ADK	<b>8. Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU</b>	<p>Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve výrazné zpomalení zahájení programového období 2021–2027, zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021-2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem by také byla případná změna systemizace, která by snížila administrativní kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.</p>	<p>8.1 Administrativní kapacita bude průběžně monitorována MMR-NOK. V rámci ročních informací o administrativní kapacitě bude vyhodnocen stav administrativní kapacity ve vztahu k potřebám jednotlivých ŘO a ZS a zajištění řádné implementace fondů EU.</p>	<p>průběžně, do 10. 3. 2024</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury</p>	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>MMR-NOK vyhodnocuje a analyzuje údaje zaslané jednotlivými subjekty implementační struktury.</p> <p>Od poslední aktualizace tohoto materiálu byly podniknuty dva důležité kroky. Jednak byla rozeslána žádost na subjekty implementační struktury o vstupy do Roční zprávy (tj. Informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury Dohody o partnerství a Národního strategického referenčního rámce) za rok 2023. Tabulka, do které subjekty zadávají své vstupy, byla ve své kvalitativní části dále rozšířena. Subjekty tak byly osloveny s prosbou o kvalitativní zhodnocení jednotlivých indikátorů (zejm. stability, fluktuace). Dále také mohou zhodnotit dosavadní celkovou situaci v oblasti administrativní kapacit. V neposlední řadě mohou uvést kvalifikovaný odhad vývoje v nejbližší době.</p> <p>Výše uvedené rozšíření je v současné době nepovinné, byť bylo v rámci aktualizace</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
						<p><i>MP Společné procesy implementace fondů EU</i> navrženo do monitoringu AdKap tento prediktivní element zahrnout.</p> <p>MMR-NOK na základě obdržených dat a zpětné vazby zhodnotí efektivitu rozšíření. Rozšíření kvalitativní části případně upraví tak, aby co nejvhodnějším způsobem doplňovalo stávající monitoring opatření.</p> <p>Druhým podniknutým krokem byla aktualizace dokumentu „Rámec pro posilování administrativní kapacity implementační struktury evropských fondů v programovém období 2021–2027 za rok 2023“ (tzv. Roadmapa). Na základě dat obdržených od jednotlivých gestorů lze konstatovat, že patření stanovená minulým Rámcem pro posilování administrativní kapacity se daří úspěšně plnit a tam, kde jsou opatření stále relevantní, jejich plnění průběžně pokračuje. Z hlediska implementace evropských fondů lze tedy ČR považovat za stát s dostatečnými zkušenostmi a zdejší administrativní kapacitu jako v zásadě kvalitní a stabilní. Z tohoto důvodu bylo dohodnuto, že v aktualizované Roadmapě se nebudou stanovovat nová opatření, ale bude se usilovat o průběžné plnění, resp. dodržování, stávajících opatření. Tento přístup byl prezentován i Evropské komisi při MV OP TP dne 28. 11. 2023. Z její strany nebyly zaznamenány žádné připomínky.</p> <p>V souvislosti s dobíhajícím překryvem dvou PO je ještě nutné uvést, že řada ŘO indikovala stav administrativní kapacity jako hraniční s možným rizikem nedostatečnosti v případě ad hoc úkolů a neplánovaných situací.</p> <p>Na základě dat, která má MMR-NOK nyní k dispozici lze však situaci v oblasti administrativní kapacity hodnotit jako dobrou a stabilní, tudíž je riziko nedostatečných personálních kapacit nízké, nicméně také</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 938/2023 k 31. 12. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2023
						v souvislosti s výše uvedeným MMR-NOK situaci ohledně stabilní administrativní kapacity nadále monitoruje.
			8.2 Aktuální stav administrativní kapacity bude průběžně sledován a řešen s jednotlivými subjekty implementace. V případě potřeby (např. při plánované změně systemizace) provede MMR-NOK ad hoc šetření k vyhodnocení dopadů na administrativní kapacitu ESI fondů/fondů EU.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Ve 4Q 2023 nevyvstala potřeba provádět ad hoc šetření. Ve sledovaném období byl ze strany MMR-NOK stav administrativní kapacity průběžně sledován a komunikován s jednotlivými subjekty, výsledek čehož byla aktualizovaná Roadmapa.</p>

**PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ  
PROGRAMOVÉHO OBDOBÍ 2014-2020  
NA ROK 2023  
PLNĚNÍ K 31. PROSINCI 2023**

LEDEN 2024

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2023
<b>Operační program PODNIKÁNÍ A INOVACE PRO KONKURENCESCHOPNOST</b>					
Riziko legality a správnosti výdajů vyplývající z provedených auditů	15.11	Dle Zprávy o auditu systému OPPIK/2021/S/001, splnit opatření u zjištění, která mají vysokou a střední míru závažnosti.	ŘO	do 31. 12. 2023 nebo v závislosti na termínu uvedeném v akčním plánu	<p style="text-align: center;"><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Část ze stanovených opatření u zjištění s vysokou a střední mírou závažnosti je nadále realizována v rámci OP TAK (týká se oblasti hodnocení projektů).</p> <p>V případě zjištění č. 1, jehož předmětem je nedostatečné posouzení inovativnosti projektu (nezpůsobilé projekty), u dvou (23712 ASSA ABLOY Opening Solutions CZ s.r.o., 23789 HAJDIK a.s.) ze tří dotčených projektů zastává ŘO opačný názor než MF-AO. ŘO postoupil MF-AO znalecké posudky. Následně se MF-AO vyjádřil k projektu HAJDIK a.s. v tom smyslu, že zjištění týkající se výsledku vlastního VaV bylo opodstatněné a mělo vazbu na systémový nedostatek ŘKS v oblasti nedostatečného provádění kontroly přijatelnosti a formálního a věcného hodnocení (viz zjištění č. 1 Zprávy o AS č. OPPIK/2022/S/001). Nicméně dané zjištění není takového charakteru, aby vedlo k odnětí dotace, tzn., že Žádosti o platbu projektu mohou být předkládány do souhrnných žádostí a certifikovány. Nápravné opatření u zjištění č. 11 (<i>Riziko střetu zájmů dle Pravidel pro výběr dodavatelů v rámci realizace projektů</i>) bylo dokončeno.</p> <p>V návaznosti na AS č. OPPIK/2021/S/001 probíhá plnění nápravných opatření z AS č. OPPIK/2022/S/001 a bližší informace k jejich plnění budou k dispozici s dalším AS č. OPPIK/2023/S/001, jehož vydání je naplánováno na březen 2024.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2023
Riziko nedočerpání FN	22.9	Předložit plán na dočerpání alokace Fondu fondů (FF) Brownfield Fond na jarní MV a informovat o jeho dočerpání v pravidelné Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů (FN) v České republice.	ŘO	jarní MV / Informace o aktuálním stavu FN v ČR (třikrát ročně)	<p style="text-align: center;"><b>SPLNĚNO</b></p> <p>ŘO představil plán dočerpání FN <i>Brownfield fondu</i> na 21. MV, který se konal ve dnech 9. - 10. 5. 2023. Dále ŘO pravidelně informuje o dočerpávání tohoto fondu vždy na vyžádání MMR-NOK v <i>Informaci o aktuálním stavu FN v ČR</i> (naposledy k listopadu 2023). Na základě čerpání byl 21. 12. 2023 podepsán Dodatek k dohodě o financování, jenž snižuje alokaci nástroje na 154,7 mil Kč. Finální alokace byla dočerpána.</p>
	22.10	Předložit plán na dočerpání alokace Finančního nástroje (FN) IPO fond na jarní MV a informovat o jeho dočerpání v pravidelné Informaci o aktuálním stavu FN v České republice.	ŘO	jarní MV / Informace o aktuálním stavu FN v ČR (třikrát ročně)	<p style="text-align: center;"><b>SPLNĚNO</b></p> <p>ŘO představil plán dočerpání FN <i>IPO fondu</i> na 21. MV, který se konal ve dnech 9. - 10. 5. 2023. Dále ŘO pravidelně informuje o dočerpávání tohoto fondu vždy na vyžádání MMR-NOK v <i>Informaci o aktuálním stavu FN v ČR</i> (naposledy k listopadu 2023). ŘO dne 23. 1. 2023 snížil alokaci FN na polovinu (k částce 166 mil. Kč). Na základě finálního čerpání byl 15. 11. 2023 podepsán Dodatek k dohodě o financování, jenž snižuje alokaci nástroje na 99,2 mil. Kč. Finální alokace byla dočerpána.</p>
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	23.2	Zmapovat stav rizikových projektů a finálně je rozdělit do jednotlivých kategorií (fázované, nedokončené, vyřazené apod.) tak, aby došlo co nejdříve k vyřešení identifikovaných rizik. U projektů dotčených trestním či správním řízením finálně rozhodnout do 31. 12. 2023. Zaslát MMR-	ŘO	do 10. 7. 2023, resp. 31. 12. 2023	<p style="text-align: center;"><b>SPLNĚNO</b></p> <p>ŘO rizikové projekty sledoval průběžně a výsledky zasílal v daných termínech na MMR-NOK, naposledy v rámci mapování rizikových projektů k 31. 12. 2023. Současně ŘO zaslal ve stanoveném termínu informaci o předpokládaném řešení projektů s trestním či</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2023
		NOK do stanoveného termínu aktualizovaný výstup z mapování.			správním řízením. Finální rozhodnutí o těchto projektech se očekává do konce roku 2024, přičemž další postup ŘO bude MMR-NOK sledovat v rámci uzavírání programového období. ŘO vydal metodické dopisy k ukončení programu, ve kterých byly upřesněny např. postupy pro otevřené nesrovnalosti nebo vylučování projektů z OP k 31. 12. 2023. ŘO k datu vykazování evidoval celkem 33 rizikových projektů, z toho: 14 projektů s trestním řízením, 4 projekty se správním řízením a 15 projektů v kategorii „jiné“.
<b>INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM</b>					
<b>Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace</b>	14.8	Řídicí orgán do stanoveného termínu zašle na MMR-NOK informaci týkající se postupu využití zálohových plateb na mzdy za prosinec 2023.	ŘO	do 15. 11. 2023	<b>SPLNĚNO</b>  K datu plnění ŘO zaslal informaci na MMR-NOK o postupu využití zálohových plateb na mzdy na prosinec 2023. Zálohy na prosincové platy zaměstnancům ŘO byly vyplaceny dne 15. 12. 2023 a jejich celková výše činila 2 227 228,- Kč. Tyto výdaje budou hrazeny z projektu technické pomoci IROP 2014 – 2020.
<b>Operační program ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ</b>					
<b>Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů</b>	15.3	ŘO zašle MMR-NOK aktuální informace vč. predikce k naplnění cílové hodnoty indikátoru 36101 na PO2 (EFRR) a 32701 na PO5 (FS, EFRR).	ŘO	před MV konaným dne 24. 5. 2023	<b>SPLNĚNO</b>  Aktuální informace vč. predikce naplnění cílové hodnoty indikátoru byly MMR-NOK zaslány ve dnech 23. 5., 21. 8., 29. 9., 31. 10. a 30. 11. 2023.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2023
				<p>a následně vždy k poslednímu dni v měsíci</p> <p>–</p> <p>prvně od 31. 8., naposledy 30. 11. 2023</p>	<p>V pesimistické variantě bude dle predikcí zaslaných k 30. 11. 2023 indikátor 32701 <i>Snížení konečné spotřeby energie ve veřejných budovách</i> (FS) plněn nad 65 % v polovině roku 2024, a to na 75,6 %.</p> <p>Indikátor 32701 <i>Snížení konečné spotřeby energie ve veřejných budovách</i> (EFRR) by měl v pesimistické variantě přesáhnout hranici 65 % ve třetím čtvrtletí roku 2024. V polovině příštího roku je predikováno plnění na 57,5 %, na konci třetího čtvrtletí pak 79,8 %.</p> <p>U indikátoru 37201 (FS, EFRR) bylo nastaveno, že se závěrečná zpráva za projekty, kde se vykazuje splnění daného indikátoru, podává 15 měsíců po kolaudaci, nejpozději 30. 6. 2024. Projekty, jejichž kolaudace by měla proběhnout až v průběhu roku 2024 by neměly přispět k plnění výkonnostního rámce. Od roku 2024 bude dle dohody mezi ŘO a EK plnění indikátoru vykazováno ke dni kolaudace nebo předání stavby a nebude se čekat na topnou sezónu, což urychlí plnění indikátoru.</p> <p>Indikátor 36101 <i>Počet stacionárních zdrojů znečišťování ovzduší, u kterých bylo provedeno opatření ke snížení emisí</i> je aktuálně plněn na 64,8 %. Predikce pro rok 2024 přesahují 100 %.</p>



**PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ  
PROGRAMOVÉHO OBDOBÍ 2021-2027  
NA ROK 2023  
PLNĚNÍ K 31. PROSINCI 2023**

LEDEN 2024

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2023
<b>Operační program SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE</b>					
Absorpční kapacita	1.1	V rámci schůzek zesíleného řízení rizik (ZŘR) projednávat plnění predikcí, dodržování harmonogramu výzev, včetně zdůvodnění případných změn, a informovat o rizikových oblastech implementace programu a strategických projektech. Vzhledem k rizikovosti programu budou schůzky ZŘR probíhat čtvrtletně.	ŘO	čtvrtletně	<p style="text-align: center;"><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Dne 26. 10. 2023 proběhla schůzka ZŘR. Na schůzce byla projednána <i>Zpráva o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 30. září 2023</i>, resp. části relevantní pro OP ST, nastavení limitů čerpání, plnění predikcí a analýza čerpání programu, harmonogram výzev a jeho změny, rizikové oblasti implementace a strategické projekty. Na schůzce byl opětovně akcentován tlak na rychlost čerpání a nutnost pokroku v implementaci programu. Šířeji byla diskutována oblast veřejné podpory a možný postup při řešení této problematiky.</p> <p>Další schůzka ZŘR s OP ST se bude konat v únoru 2024.</p>
	1.2	Zpracovat a zaslat MMR-NOK analýzu plánu čerpání programu na rok 2023 a 2024.	ŘO	čtvrtletně 5 pracovních dní před jednáním ZŘR	<p style="text-align: center;"><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>ŘO pravidelně předkládá podklady před schůzkami ZŘR, resp. analýzy plánu čerpání. V podkladu na ZŘR, které se konalo dne 26. 10. 2023, byl uveden aktuální stav čerpání vyhlášených výzev a výhled do konce roku 2023 a na rok 2024.</p> <p>K datu vykazování bylo podáno 31 strategických projektů ve výši 24,6 mld. Kč, z nichž pouze jeden má právní akt. Šest projektů je doporučeno k financování, další jsou zpravidla jen zaregistrovány, nebo vráceny k doplnění.</p> <p>Jak ŘO avizoval, předpokládá posuzování některých projektů až do září 2024. Čas na realizaci projektů a zejména čerpání prostředků tak bude velmi omezen. Stále jsou uváděny úspory prostředků na některých podaných strategických</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2023
					projektech, které bude potřeba kompenzovat v ostatních výzvách.
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání.	ŘO	2x ročně do 15. 9. 2023 do 15. 4. 2024	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Aktuálně jako poslední byly ke dni 15. 9. 2023 ze strany ŘO zaslány aktualizované predikce finančních prostředků, které v porovnání s predikcemi z dubna 2023 předpokládají v roce 2023 zvýšení hodnoty právních aktů o 8,6 mld. Kč, naopak snížení prostředků vyúčtovaných v žádostech o platbu o 1,8 mld. Kč a zvýšení prostředků v souhrnných žádostech autorizovaných ŘO o 0,038 mld. Kč.</p> <p>Přestože predikce stále předpokládají naplnění pravidla n+3 v roce 2025, trend v podobě neustálého posouvání predikcí prohlubuje riziko, že nebude naplněno včas. MMR-NOK na toto nebezpečí ŘO opakovaně upozorňuje s tím, že je třeba lépe sladit predikce a jejich plnění.</p> <p>Na jednání ZŘR dne 26. 10. 2023 bylo zástupci ŘO přislíbeno, že v lednu 2024 již poskytnou reálné predikce (i díky znalosti dosavadního vývoje čerpání v rámci programu).</p> <p>Situace je i nadále sledována.</p>
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně, nejpozději na každém ZŘR	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Ačkoliv k dílčím posunům ve vyhlášení výzev oproti harmonogramu dochází, jedná se zpravidla o jednotky dnů, max. týdnů. Pokud k posunu dojde, ŘO o této skutečnosti informuje zástupce krajů a prostřednictvím nich další relevantní aktéry včetně potenciálních žadatelů. Důvodem posunů je nejčastěji právě potřeba vypořádat připomínky k návrhům výzev.</p> <p>Harmonogram výzev na r. 2023 obsahuje zpravidla dny vyhlášení. V harmonogramu výzev na r. 2024 jsou</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2023
					<p>ponechány měsíce. Probíhají nicméně pravidelné konzultace se zástupci regionů, kteří jsou o aktuálním stavu přípravy výzev informováni.</p> <p>ŘO má interně nastaveno, že 14 dní před vyhlášením výzvy bude zveřejněno avízo na webu programu, kterým se zpřesní datum vyhlášení na konkrétní den. Dále na základě úpravy metodického pokynu MMR-NOK je příjem žádostí zahájen nejdříve 14 dní po vyhlášení výzvy. Potenciální žadatelé jsou tedy o termínu příjmu žádostí informováni s dostatečným předstihem.</p>
	1.6	Zasílat MMR-NOK čtvrtletně informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	<p>vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2023</p>	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>ŘO zaslal MMR-NOK podklad před schůzkou ZŘR konané dne 26. 10. 2023.</p> <p>Jako vysoce rizikových bylo evidováno šest projektů, osmnáct jako středně rizikových a osm jako nízké rizikových. Mezi důvody se řadí aplikace veřejné podpory, nejasné zaměření projektů, transformační potenciál projektů či jejich udržitelnost. Ke dni jednání ZŘR bylo podáno 16 žádostí ve výši cca 16,5 mld. Kč (EU podíl), 10 projektů v MSK, 4 v ULK, 2 v KVK. Zbývalo podat žádosti ze strany 16 projektů. Vzhledem k uzavření výzvy ke konci roku byl ke dni 31. 12. 2023 evidován významný pokrok, kdy byly předloženy žádosti ze strany 31 strategických projektů ve výši 24,6 mld. Kč. V KVK bylo předloženo 9 strategických projektů, v ULK také a v MSK bylo podáno 13 strategických projektů.</p> <p>Šest projektů bylo k datu vykazování doporučeno k financování, další byly zpravidla zaregistrovány, nebo vráceny k doplnění. Pouze projekt <i>Černá kostka</i> (MSK) disponuje právním aktem. Projekt <i>EDEN</i> (MSK) byl</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2023
					v listopadu 2023 odeslán EK na prenotifikaci s ohledem na veřejnou podporu.
<b>Operační program TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST</b>					
<b>Nedodržení JNR</b>	1.1	ŘO zpracuje strategii řízení rizik včetně řádných zdůvodnění v rámci Operačního manuálu programu.	ŘO	do 31. 12. 2023	<b>SPLNĚNO</b>  Aktualizaci <b>Operačního manuálu</b> programu, jejímž předmětem bylo zpracování strategie řízení rizik v kap. 8.4, vydal ŘO prostřednictvím MD č. 62/3 s platností od 1. 11. 2023. Zpracování této strategie bylo ze strany CHJ vyhodnoceno jako dostatečné a opatření tak lze považovat za splněné.
<b>Plnění Dohody o partnerství</b>	2.1	ŘO bude spolupracovat s gestorem Národního akčního plánu čisté mobility a bude informovat MMR-NOK o svém příspěvku k jeho naplňování.	ŘO	do 31. 12. 2023	<b>SPLNĚNO</b>  Riziko plnění Dohody o partnerství (DoP) ve smyslu naplňování očekávaného cíle DoP v rámci čisté mobility <b>pozbylo relevantnosti</b> , jelikož tento očekávaný cíl byl v rámci revize DoP z prosince 2023 zrušen.  ŘO v roce 2023 spolupracoval s gestorem Národního akčního plánu čisté mobility a informoval MMR-NOK o svém příspěvku k jeho naplňování. Komunikace v rámci MPO probíhala mezi Sekcí fondů EU (ŘO) a Sekcí průmyslu a stavebnictví (gestor čisté mobility) na pravidelné bázi, a to zejména s ohledem na přípravu schématu pro podporu čisté mobility v podnikatelském sektoru v rámci NPO. Dle dohody je pak případná podpora čisté mobility z OP TAK podmíněna úspěšností finančního nástroje „Záruka Elektromobilita – I. výzva“ z NPO. Tuto výzvu NRB zveřejnila na začátku ledna 2024 a zahájení příjmu žádostí je naplánováno na druhou polovinu března 2024.

# **REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2021-2027 NA ROK 2024**

ÚNOR 2024

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

aktualizace na rok 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
RKOS	14. Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi	<p>S ohledem na agresí Ruska na Ukrajině přijala Rada EU soubor sankcí, které mimo jiné neumožňují poskytovat jakoukoliv finanční podporu osobám nebo firmám zapsaným na sankčním seznamu.</p> <p><b>Vzhledem k tomu, že sankční seznamy se v čase vyvíjí a jsou doplňovány dalšími subjekty (osobami, firmami) v různých jazykových transkripcích, je nutné pro naplnění tohoto závazku a nezpomalení rychlosti poskytování podpory poskytnout všem poskytovatelům dotací, potažmo veřejných zadavatelům, jasné vodítko a nástroj, který jim umožní rychlé vyhledávání a snadnou identifikaci osob ze sankčního seznamu za účelem ověření oprávnění poskytnutí/vyplacení finanční podpory.</b></p>	14.1 Zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 31. 12. 2024	MMR
RP	1. Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027	<p>Základní podmínky (ZP) jsou podmínkami, jejichž plnění je předpokladem pro čerpání z fondů EU v programovém období 2021-2027 a jejichž účelem je zajistit účinné a efektivní plnění cílů stanovených v rámci fondů EU.</p> <p><b>ZP by měly být splněny nejpozději do doby schvalování programů, v opačném případě nelze ze strany EK proplatit výdaje související s operací týkající se specifického cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP je vyžadováno během celého programového období 2021-2027.</b></p>	<p>1.1 Věnovat intenzivní pozornost naplňování ZP ze strany gestorů ZP a úzce spolupracovat s MMR-NOK, spolugestory a dalšími zapojenými subjekty.</p> <p>Ze strany MMR-NOK dále využívat fungující systém koordinace naplňování ZP nastavený v programovém období 2014-2020.</p>	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s gestory ZP
		<p><b>ZP by měly být splněny nejpozději do doby schvalování programů, v opačném případě nelze ze strany EK proplatit výdaje související s operací týkající se specifického cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP je vyžadováno během celého programového období 2021-2027.</b></p>	<p>1.3 Monitorovat průběžné plnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby</p>	do 30. 6. 2025	MSPV a MMR-NOK
	2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021+	<p>Dokument Územní dimenze v programech 2021+ shrnuje, ve kterých specifických cílech, případně aktivitách operačních programů, se očekává uplatnění územní dimenze (nástroje a formy územní dimenze jsou dokumentem definovány). Dále definuje, jaké alokace by měly být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území.</p> <p><b>Rizikem je neplnění dokumentu ve smyslu (a) nevyhlášení územně zacílených výzev a (b) nedostatečné alokace vyčleněné na územní nástroje pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021+ je po svém schválení vládou (schváleno 26. července 2021 usnesením č. 678) pro řídicí orgány závazný.</b></p>	<p>2.1 Průběžná komunikace na pracovní a nejvyšší úrovni s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací (např. platformy pro vyhlášení výzev, monitorovací výbory, platformy CLLD, ITI, pracovní skupiny pro implementaci Akčních plánů SRR, nově též vládní výbor pro regionální politiku).</p>	průběžně	MMR

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

aktualizace na rok 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	<b>5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON</b>	Čl. 6 Obecného nařízení (ON) ukládá povinnost pravidelného sledování dodržování cílů příspěvku v oblasti klimatu, předběžně stanovených pro EFRR a FS v Dohodě o partnerství. V případě nedostatečného pokroku jsou po dohodě s EK na výročních přezkumných jednáních realizována nápravná opatření. Nedosažení dostatečného pokroku do 31. 12. 2024 musí být rovněž zohledněno v rámci přezkumu v polovině období. <b>Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.</b>	5.2 Dodržování příspěvku ke klimatickým cílům během celého programového období 2021-2027, a to jak při případných realokacích, tak na základě celkových způsobilých výdajů, které příjemci vykázali řídicímu orgánu.	průběžně	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP
	<b>12. Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI</b>	Na základě míry plnění finančních plánů nositelů nástroje ITI, v okamžiku navrhovaného krácení alokací ze strany ŘO, bude v součtu za programy IROP, OP JAK, OP TAK a OP ŽP vyhodnocován rozsah odchýlení od referenčně stanoveného benchmarku určujícího nutnou míru plnění nezbytnou pro dosažení minimálního požadavku daného čl. 9 Nařízení o EFRR a FS. Souvztažně bude hodnoceno z pohledu jednotlivých programů – vývoj a naplňování té části alokace, jež přispívá k naplňování uloženého závazku. <b>Odchýlení se od stanoveného benchmarku, určujícího nutnou míru plnění, vede k porušení závazku vůči EK. Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</b>	12.1 Průběžně monitorovat plnění finančních plánů nositelů integrovaných strategií. V případě identifikovaných problémů na základě průběžného monitorování připravit návrh případných realokací finančních zdrojů na ITI v rámci dotčených programů.	průběžně	MMR ve spolupráci s MO/A a ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP
	<b>13. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického</b>	Riziko spočívá v nedostatečném personálním, odborném a technickém zajištění uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.	13.1 Bude zajištěno odborné vedení uplatňování zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu na horizontální úrovni.  13.2 V souvislosti s vytvořením podpůrného rámce pro uplatnění zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (zejména v oblasti přizpůsobení se změně klimatu) zohlednit problematiku v průběhu implementace Strategie přizpůsobení se změně klimatu v podmínkách ČR (1. Aktualizace pro období 2021–2030) při plnění relevantních úkolů.	průběžně  průběžně	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími relevantními subjekty  MŽP a relevantní ministerstva



# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

aktualizace na rok 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	dopadu při výběru projektů		13.3 Předložit projekt Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu do výzvy OP TP 2021-2027.	do 31. 5. 2024	MŽP/ČHMÚ
	<b>15. Možné nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI</b>	MP INRAP v tuto chvíli neobsahuje standardizaci procesů nositelů ITI. MMR obdržel několik stížnosti na dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru strategických projektů do programových rámců ITI. <b>Nedodržení principu partnerství a transparentního jednání ITI může mít za následek neproplacení prostředků na dotčené projekty ze strany ŘO/EK a tím i potenciálně ohrozit čerpání prostředků na ITI v rámci alokace na SUD a zpoždění realizace projektů.</b>	15.1 Připravit úpravu MP INRAP a metodicky ošetřit standardizaci základních procesů dodržování principu partnerství a transparentnosti.	do 31. 12. 2023	MMR
FMC	<b>6. Monitoring vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy</b>	Pro programové období 2021-2027 bylo ze strany EU vytvořeno několik nových nástrojů za účelem oživení ekonomik po pandemii COVID-19 nebo dosažení klimatické neutrality. Zejména jde o Nástroj pro oživení a odolnost, Modernizační fond, ale i Fond pro spravedlivou transformaci. Tyto nové nástroje do značné míry podporují obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti. <b>Z toho důvodu je klíčové postupovat v průběhu implementace těchto nástrojů a při jejich změnách ve vzájemné koordinaci tak, aby bylo nastavení přehledné a srozumitelné pro žadatele a aby nedocházelo k nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity.</b>	6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za implementaci a strategické nastavení Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy	průběžně	MMR, MŽP, MPO ÚV ČR ve spolupráci s ŘO
			6.2 MMR-NOK ve spolupráci s nositeli nástrojů podpory zohlední při práci na přehledu vymezení a doplňkovosti v podporovaných aktivitách financovaných z fondů EU, NPO, Modernizačního fondu, národních prostředků a dalších, závěry z auditu EÚD CL-14479. Dokument bude aktualizovat a sledovat v půlročních intervalech (vždy k 31. 3. a 30. 9. roku n)	Průběžně, k 31. 3 a 30. 9. daného roku	MMR-NOK se spolupráci s MPO, MŽP, ŘO a dalšími relevantními subjekty
	<b>10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti</b>	Ze strany řídicích orgánů, zejména OP ŽP, IROP a OP TAK, dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu posunutí začátku implementace programového období 2021-2027.	10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.	pololetně, 30. 6. 2024 a 31. 12. 2024	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

aktualizace na rok 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	<b>energetické účinnosti</b>	<p>Kvůli prozatím nulovému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazkům ČR vůči EK v energetických úsporách do roku 2030, které jsou obsaženy ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (v případě nesplnění závazných cílů mohou hrozit ČR sankce).</p> <p>Jako problematické se jeví zejména splnění závazku kumulativních úspor, kde je předpoklad realizace projektů energetických úspor z alokovaných prostředků pro 2021-2027 již od začátku tohoto programového období.</p>	<p>10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.</p>	<p>pololetně, 30. 6. 2024 a 31. 12. 2024</p>	<p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p>
			<p>10.3 Kumulativní úspory v oblasti energetické účinnosti pro OP jsou stanoveny ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu, který je v průběhu 1. pololetí 2024 aktualizován. ŘO prověří ve spolupráci s gestorem problematiky energetické účinnosti, Odborem energetické účinnosti a úspor na Ministerstvu průmyslu a obchodu, nastavení výše příspěvku programů k naplňování cílů v této oblasti a případně bude iniciovat změnu způsobu naplnění cílů v NECP.</p>	<p>Bezodkladně, v návaznosti na probíhající aktualizaci NECP, kdy nejpozději do 30. 6. 2024 musí být do EK zaslána aktualizovaná verze odsouhlasená vládou ČR</p>	<p>OP TAK, OP ŽP, IROP, MPO-Odbor energetické účinnosti a úspor</p>
ADK	<b>8. Nedostatečné lidské zdroje pro implementaci fondů EU</b>	<p>Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021-2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem by také byla případná změna systemizace, která by snížila administrativní kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.</p>	<p>8.1 Administrativní kapacita bude průběžně monitorována MMR-NOK. V rámci ročních informací o administrativní kapacitě bude vyhodnocen stav administrativní kapacity ve vztahu k potřebám jednotlivých ŘO a ZS a zajištění řádné implementace fondů EU.</p>	<p>průběžně, do 10. 3. 2025</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury</p>
			<p>8.2 Aktuální stav administrativní kapacity bude průběžně sledován a řešen s jednotlivými subjekty implementace. V případě potřeby (např. při plánované změně systemizace) provede MMR-NOK ad hoc šetření k vyhodnocení dopadů na administrativní kapacitu ESI fondů/fondů EU.</p>	<p>průběžně</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury</p>