

Zpráva o rizicích a opatřeních
implementace fondů EU
k datu 30. září 2023

LISTOPAD 2023

Obsah

1	Manažerské shrnutí.....	3
2	Programové období 2014-2020.....	5
2.1	Horizontální úroveň.....	5
2.1.1	Pokrok v řešení identifikovaných horizontálních rizik.....	5
2.2	Programová úroveň.....	7
2.2.1	OP ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP).....	8
2.2.2	INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP).....	10
2.2.3	OP PODNIKÁNÍ A INOVACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP PIK).....	12
2.2.4	OP DOPRAVA (OP D).....	13
2.2.5	OP RYBÁŘSTVÍ (OP R).....	14
2.2.6	VÝVOJ V DALŠÍCH PROGRAMECH.....	14
3	Programové období 2021-2027.....	15
3.1	Horizontální úroveň.....	15
3.1.1	Pokrok v řešení vybraných identifikovaných horizontálních rizik.....	16
3.2	Programová úroveň.....	19
3.2.1	OP SPRÁVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST).....	20
3.2.2	OP TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK).....	22
3.2.3	OP DOPRAVA 2021-2027 (OP D).....	24
3.2.4	INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM 2021-2027 (IROP).....	24
3.2.5	OP ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ 2021-2027 (OP ŽP).....	26
3.2.6	OP ZAMĚSTNANOST PLUS (OP Z+).....	27
3.2.7	OP RYBÁŘSTVÍ 2021-2027 (OP R).....	27
3.2.8	OP TECHNICKÁ POMOC 2021-2027 (OP TP).....	28
3.2.9	OP JAN AMOS KOMENSKÝ (OP JAK).....	29
4	Závěr.....	30
5	Seznam zkratk.....	31
6	Přílohy.....	37

1 Manažerské shrnutí

Úvod

Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci (MMR-NOK) předkládá vládě ČR ke schválení **Zprávu o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 30. 9. 2023** (Zpráva), a to na základě usnesení vlády ČR č. 249 ze dne 12. 4. 2023. 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 **za období duben-září 2023**. Součástí zprávy jsou také stanovené limity pro optimální čerpání na rok 2024.

Nejvýznamnější rizika a opatření – horizontální úroveň 14-20

Na horizontální úrovni pro PO 2014-2020 jsou v roce 2023 sledována celkem 3 rizika a k nim stanovena 3 opatření, z toho 2 opatření byla k 30. 9. 2023 splněna. Hlavním a přetrvávajícím rizikem na této úrovni i nadále zůstává především riziko **Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti**, ve kterém pokračuje monitoring realizovaných projektů zejména OP Životní prostředí (OP ŽP), podílejících se na energeticky úsporných opatřeních.

Nejvýznamnější rizika a opatření – programová úroveň 14-20

Z pohledu řádného **dočerpání přidělené alokace PO 2014-2020 jsou stěžejní roky 2023 a 2024**. Ke konci srpna 2023 MMR-NOK vyčíslil částku 1 mld. Kč celkové alokace, která je ohrožena rizikem nedočerpáním. **Oproti jarní prognóze došlo k výraznému posunu od 5 mld. Kč k 1 mld. Kč, což představuje 0,2 % z celkové alokace 650,5 mld. Kč. Pro plné dočerpání bylo proto ve 2. a 3. kvartálu roku 2023 stanoveno několik opatření. Řídící orgány (ŘO) identifikovaly k 30. 9. 2023 celkem 373 rizikových projektů, početně největší položku tvoří projekty ve správních či trestních řízeních.**

Jako nejvíce rizikové programy z pohledu dočerpání přidělené alokace i nadále zůstávají **OP ŽP, Integrovaný regionální OP (IROP) a OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OP PIK)**.

V roce 2023 je na programové úrovni 2014-2020 sledováno celkem 6 rizik s dopadem na dočerpání přidělené alokace. **Ke snížení rizika nedočerpání bylo celkem stanoveno 24 opatření, přičemž 20 z nich bylo k 30. 9. 2023 již splněno.** Mezi nejvýznamnější opatření patří zejména:

- OP ŽP – na podzim byla **vyhlášena dočerpávací výzva na podporu zranitelných domácností zasažených energetickou krizí**
- OP PIK – program je dostatečně přezávazkován, zde **zbývá zadministrovat velký objem finančních prostředků, ŘO proto vyčlenil dostatečné administrativní kapacity a zintenzivnil komunikaci s příjemci**
- IROP – zbývá zadministrovat velký objem finančních prostředků (zvláště prostředky v rámci REACT-EU), proto budou provedeny **přesuny finančních zdrojů v rámci programu a vyhlášeny dočerpávací výzvy na řešení migrační krize v souvislosti s ruskou invazí na Ukrajinu.**

Nejvýznamnější rizika a opatření – horizontální úroveň 21-27

Na horizontální úrovni pro PO 2021-2027 je v roce 2023 sledováno celkem 10 rizik a k nim stanoveno 13 opatření, z toho 1 opatření bylo k 30. 9. 2023 splněno. V rámci pravidelné aktualizace bylo na horizontální úrovni identifikováno nové riziko **Možného nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI** a navrženo opatření k jeho eliminaci. Dále bylo stanoveno nové opatření ke splnění ZP 4.4 pro sociální začleňování v rámci rizika **Naplnění základních podmínek pro programové období 2021-2027.**

Přetrvávající horizontální rizika současného období jsou identifikována zejména v oblasti **Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027**, zejména zpoždění ve splnění základní podmínky (ZP) 4.4 *Sociální začleňování*, respektive akčního plánu deinstitucionalizace. Další nesplněnou je ZP 2.5 *Vodní hospodářství*. Do doby finální verifikace splnění ZP ze strany EK, nemůže ČR od EK žádat proplacení již vynaložených výdajů na tyto aktivity (celkem 900 mil. Kč). Další sledované riziko spadá do oblasti **nedostatečných administrativních kapacit**, a to především v kontextu souběhu dvou období a tlakem na dočerpání 2014-2020, souběžnou administrací Národního plánu obnovy, Modernizačního fondu a jiných nových nástrojů podpory, a současnou implementací PO 2021-2027, což vytváří na stávající administrativní kapacity enormní tlak.

I nadále také přetrvává **riziko nastavení a přístupu k uplatnění zásady “významně nepoškozovat” (DNSH) a posouzení klimatické odolnosti investic do infrastruktury (CP)**, kde pokračovalo metodické nastavování jednotného přístupu a aplikace těchto zásad.

Nejvýznamnější rizika a opatření – programová úroveň 21-27

Na programové úrovni PO 2021-2027 je v roce 2023 sledováno 10 povinných programových rizik. Bylo stanoveno celkem 8 opatření k eliminaci nejvýznamnějších rizik *Absorpční kapacita, Nedodržení JNR a Plnění Dohody o partnerství (DoP)*, a to pro OP ST a OP TAK. K datu vykazování 30. 9. 2023 bylo 1 opatření OP ST splněno. V rámci aktualizace nebyla na programové úrovni stanovena žádná nová opatření.

Poprvé v PO 2021-2027 byla v říjnu 2023 hodnocena rizika za finanční a věcný monitoring, tj. potenciál pro plnění pravidla n+3 a věcných milníků. V případě **pravidla n+3** bylo nejvýznamnější riziko vyhodnoceno u **OP Spravedlivá transformace (OP ST)**, **středně významné** pak u **OP Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK), OP Doprava (OP D), Integrovaný regionální OP (IROP), OP Technická pomoc (OP TP) a OP Rybářství (OP R)**. Riziko **nenaplnění věcných milníků** bylo vyhodnoceno jako **středně významné u dvou programů, a to OP TAK a OP ST**.

MMR-NOK stanovil pro rok 2024 doporučené hranice pro optimální čerpání, které by měly vytvořit dostatečný základ pro splnění prvního pravidla n+3 v roce 2025, a to¹:

Za právní akty k 30. 6. 2024:

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

Za právní akty k 31. 12. 2024:

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

Za vyúčtované prostředky v Žádostech o platbu (ŽoP) k 31. 12. 2024:

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

¹ I pro rok 2024 byla v případě OP ST stanovena odlišná doporučená hodnota pro optimální čerpání z důvodu potřeby rychlejšího čerpání prostředků NextGenerationEU v prvních letech implementace.

2 Programové období 2014-2020

2.1 Horizontální úroveň

Na horizontální úrovni pro PO 2014-2020 dlouhodobě přetrvávají především dvě rizika. Prvním z nich je riziko **Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti**, kde i nadále pokračuje monitoring realizovaných projektů, především z OP ŽP, podílejících se na energeticky úsporných opatřeních. Dalším rizikem je **Nedostatečná administrativní kapacita**, kde MMR-NOK konstantně sleduje stav administrativních kapacit v EU fondech ve snaze dostatečného zajištění agend a činností a naplnění závazků ČR.

Na horizontální úrovni jsou v roce 2023 sledována celkem 3 rizika a k nim stanovena 3 opatření. K datu vykazování 30. 9. 2023 byla 2 opatření splněna a 1 opatření splněno částečně. Splněná opatření s aktivitami, vyžadujícími průběžné sledování jejich plnění, budou i nadále sledována. Kompletní vykazování plnění opatření je uvedeno v příloze č. 1 této Zprávy.

V srpnu 2023 došlo, v rámci aktualizace Registru horizontálních rizik 2014-2020 na rok 2023, k následujícím změnám:

Úprava
stávajících
horizontálních
rizik

U rizika **Nedostatečné personální kapacity** došlo k dílčí změně ve formě vyjmutí neaktuální části *Popisu rizika*.

Nová
horizontální
rizika a opatření
pro rok 2023

Ve 2. pololetí 2023 MMR-NOK neidentifikoval v RHR 2014-2020 žádná nová horizontální rizika ani nestanovil nová opatření.

Kompletní podoba aktualizovaného Registru horizontálních rizik 2014-2020 včetně opatření na rok 2023 je přílohou č. 5 této Zprávy.

2.1.1 Pokrok v řešení identifikovaných horizontálních rizik

Nenaplnění
očekávaných
výsledků
Dohody
o partnerství
v oblasti
energetické
účinnosti

Ze strany ŘO OP ŽP, IROP a OP PIK nedošlo stále, i přes významný pozitivní posun, k naplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetických úspor. V programovém období 2014-2020 nebyl zpočátku z důvodu relativně nízkých cen energií předpokládaný zájem o využití podpory z EU fondů v oblasti energetické účinnosti a nedařilo se naplňovat očekávané výsledky.

ČR nesplnila závazné cíle podle čl. 7 směrnice 2012/27/EU (v rozhodném období do konce roku 2020), které byly dány Národním akčním plánem v oblasti energetické účinnosti, a ze strany Evropské komise (EK) hrozí ČR finanční sankce, které se však přímo nedotýkají EU fondů.

Nedostatečné
personální
kapacity

Z hlediska lidských zdrojů disponuje implementační struktura EU fondů kvalifikovanou a zkušenou administrativní kapacitou. Od roku 2016 se výrazně snížila fluktuace a vzrostla stabilita. Poslední výrazná redukce systemizovaných míst proběhla na přelomu let 2019-2020 a v roce 2021 i 2022 došlo pouze k malé redukci personálních kapacit. Na druhou stranu došlo pod vlivem významných faktorů, například překryvu dvou programových období či implementaci nových nástrojů podpory, k výraznému nárůstu agend a administrativní kapacita se tak dostala na hranici svých možností.

S ohledem na provázanost jednotlivých agend lze administrativní kapacitu jen těžko rozdělit mezi jednotlivá programová období 2014-2020 a 2021-2027, protože je v zájmu všech zainteresovaných stran zajistit co největší stabilitu administrativní kapacity bez ohledu na období či program.

Z tohoto důvodů výrazně vzrostlo i riziko nedostatečných administrativních kapacit pro dostatečné zajištění nových i stávajících agend v dostatečné kvalitě.

Jak již bylo uvedeno výše, riziková oblast nedostatečného zajištění administrativních kapacit je úzce provázána s končícím PO 2014-2020 i probíhajícím PO 2021-2027, jelikož na obou obdobích participují tytéž administrativní kapacity. Bližší informace a komplexnější pohled ve vývoji této horizontální rizikové oblasti naleznete v kapitole 3.1.1, konkrétně v popisu pokroku příslušného rizika pro PO 2021-2027, **Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU.**

2.2 Programová úroveň

Úvod

K datu hodnocení 30. 9. 2023 **neidentifikoval MMR-NOK na programové úrovni žádná nová rizika ani nestanovil žádná nová opatření**. V rámci aktualizace došlo k úpravám Plánů opatření programů OPŽP, IROP a OP PIK, kdy byla ukončena opatření, která byla ve sledovaném období splněna.

MMR-NOK v rámci Integrovaného systému řízení rizik (ISŘR) 2014-2020 již od února 2023 nestanovuje rizikovitost programů, tzn., že nestanovuje semafor, ale zaměřuje se na hodnocení rizik spojených s dočerpáním alokace programů. Ve 2. pololetí MMR-NOK sleduje **vývoj jednotlivých rizik a zaměřuje se zejména na vyhodnocení plnění stanovených opatření** k eliminaci nejvýznamnějších rizik na programové i horizontální úrovni, a to za období od **dubna-září 2023**.

MMR-NOK identifikoval již na podzim loňského roku celkem 3 programy **jako rizikové z hlediska nedočerpání přidělené alokace, a to OP ŽP, IROP a OP PIK**. Rizikovitost těchto programů **přetrvává i v roce 2023**. MMR-NOK pořádá v průběhu celého roku 2023 se zástupci těchto programů pravidelné schůzky zesíleného řízení rizik (ZŘR), jejichž cílem je bližší projednání možností ke snížení výše případného nedočerpání přidělené alokace.

Nejvýznamnější programová rizika v daném cyklu hodnocení

V závěrečné fázi implementace PO 2014-2020 se MMR-NOK zaměřil především na **rizika spojená s úspěšným dočerpáním přidělené alokace, a to riziko *Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace a Nedostatečný potenciál pro splnění věcných a finančních cílů***. **Rizika byla vyhodnocena na datech k 31. 8. 2023**.

V riziku **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace** byl komplexně zhodnocen potenciál pro dočerpání všech přidělených prostředků daného programu, resp. DoP. Do výpočtu vstupuje několik kritérií, např. predikce souhrnných žádostí (SŽ) o platbu od ŘO, aktuální stav čerpání, „odpadovost“ projektů, rizikové projekty a možnost využití flexibility. **Na základě těchto ukazatelů byla v rámci pesimistického scénáře k 31. 8. 2023 identifikována celková alokace ohrožená nedočerpáním ve výši 1 mld. Kč za DoP**.

U rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných a finančních cílů** byly identifikovány finanční a věcné cíle výkonnostního rámce, jejichž plnění se aktuálně nacházelo pod hranicí 65 % cílové hodnoty a je vhodné se na ně více zaměřit a přijmout opatření k eliminaci rizika případné finanční korekce. U některých cílů byl závazek vycházející z právních aktů dostatečně vysoký pro dosažení plnění. Mezi opatření, která by měla naplnění cílů zajistit, patří např. snížení cílové hodnoty v rámci revize programu nebo vyhlášení výzev v závěru programového období.

Dále byla na této úrovni v roce 2023 sledována rizika: *Riziko legality a správnosti výdajů vyplývající z provedených auditů, Nedodržení JMP a Nestabilní administrativní kapacita*.

Plnění stanovených opatření

MMR-NOK stanovil v únoru 2023 celkem 24 opatření na programové úrovni zaměřené zejména na snížení rizika nedočerpání přidělené alokace. K datu vykazování bylo 18 opatření splněno a došlo k jejich ukončení. Splněná opatření s aktivitami, vyžadujícími průběžné sledování jejich plnění, budou i nadále sledována. Opatření byla zaměřená především na pravidelné mapování rizikových projektů, stanovení plánů řešení problémů při jejich realizaci a také pravidelné reportování a užší spolupráce s MMR-NOK. Další opatření byla zaměřena na včasné provedení změny programu a dočerpání finančních nástrojů.

V rámci aktualizace nebyla na programové úrovni PO 2014-2020 stanovena žádná nová opatření.

Pokrok
v limitech pro
optimálního
čerpání

Limity pro optimální čerpání byly stanoveny pro finanční stav vyúčtovaných prostředků v ŽoP s termínem plnění k datu 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023. Limit k polovině roku 2023 (92 % celkové alokace) se podařilo včas splnit šesti programům (viz tabulka č. 1). Plnění druhého limitu (100 % celkové alokace) bude vyhodnoceno po uplynutí termínu pro splnění.

Tabulka 1: Plnění limitů pro optimální čerpání dle stavu čerpání k datu plnění 30. 06. 2023 a průběžný stav plnění k datu 30. 9. 2023

Program	Plnění limitu ve výši 92 % celkové alokace	
	Stav plnění k 30. 6. 2023	Průběžný stav plnění k 30. 9. 2023
OP PIK	90,0 %	93,5 %
OP VVV	99,3 %	102,2 %
OP Z	96,4 %	97,8 %
OP D	92,7 %	96,4 %
OP ŽP	84,3 %	85,9 %
IROP	80,6 %	85,3 %
OP PPR	90,3 %	93,5 %
OP TP	102,2 %	104,0 %
PRV	95,1 %	98,2 %
OP R	93,5 %	95,8 %

Zdroj: MS2014+, ŘO PRV a OP R, u vyúčtovaných prostředků v ŽoP je zohledněna úprava FN/FF (tj. je započítána i nevyúčtovaná část tranše FN/FF); zelené označení – limit splněn

2.2.1 OP ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP)

Nedostatečný
potenciál pro
dočerpání
celkové
alokace

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

Ke konci srpna 2023 bylo na základě analýzy predikcí SŽ, stavu čerpání, odpadovosti projektů, rizikových projektů a možnosti využití flexibility v programu **identifikováno potenciální nedočerpání**. ŘO nicméně realizuje opatření, která mají za cíl toto riziko snížit.

V návaznosti na schválení nařízení SAFE-CARE přistoupil ŘO k **revizi programu**, v rámci které doplnil do OP ŽP novou prioritní osu (PO) **7 Podpora pro zmírnění důsledků energetické krize** zaměřenou na podporu domácností zasažených energetickou krizí (proplacení části již vyplaceného příspěvku na bydlení, který obdržely nízkopříjmové domácnosti). Do této nové osy převedl ŘO celkem cca 600 mil. Kč a tato osa má potenciál pokrýt případné nedočerpání alokace v jiných osách. ŘO vyhlásil obě výzvy v PO7 v září 2023 s celkovou alokací 1,8 mld. Kč.

V programu je dále evidován velký počet rizikových projektů. ŘO plánuje některé projekty fázovat do OP ŽP 2021–2027, některé projekty budou dokončeny v režimu nedokončených projektů. Projekty s probíhajícím správním/trestním řízením a projekty s rizikem odstoupení plánuje ŘO z programu vyjmout a uvolněnou alokaci proplatit v **nově zřizované PO7**. ŘO vyhlásil 165. výzvu na **půdochranné technologie s alokací 250 mil. Kč**. Vydání právních aktů je plánováno na začátek listopadu 2023, přičemž ŘO předpokládá, že nákup zemědělské techniky se do konce roku podaří zrealizovat. Na

základě zhodnocení vývoje čerpání ŘO plánuje využít **flexibilitu čerpání mezi PO**. Pokud by flexibilita nebyla dostatečná, bude proveden ještě tzv. nepodstatný převod prostředků mezi PO v prosinci 2023, který nepodléhá schválení ze strany EK, pouze monitorovacímu výboru (MV). **Při úspěšné realizaci všech výše uvedených kroků by mělo dojít k plnému dočerpání programu.**

Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

Ke konci srpna 2023 bylo evidováno 5 věcných cílů s plněním pod hranicí 65 %, stejně jako při minulém hodnocení. U dvou priorit hrozí potenciální finanční korekce.

Riziko finanční korekce hrozilo na PO2 EFRR, na které nebyl naplňován (61,1 %) indikátor 36101 *Počet stacionárních zdrojů znečišťování ovzduší, u kterých bylo provedeno opatření ke snížení emisí*. Dále riziko korekce hrozilo na PO5 FS, na které nebyl plněn (46,5 %) indikátor 32701 *Snížení konečné spotřeby energie ve veřejných budovách*.

ŘO plánuje všechny cíle naplnit na dostatečnou hodnotu tak, aby bylo eliminováno riziko finanční korekce, tedy nad hranici 65 %. V závazku příjemců, který vychází ze schválených projektů v právních aktech je dostatečný potenciál pro naplnění všech věcných cílů nad požadovanou hodnotu.

Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

Ke konci srpna 2023 nebyl plněn finanční cíl na PO2 EFRR (54,2 %). ŘO však plánuje i tento finanční cíl naplnit na dostatečnou hodnotu. Při hodnocení v únoru 2023 dosahoval cíl plnění 19,9 %. Revizí byla snížena cílová hodnota, což zapříčinilo skokový nárůst.

Riziko legality a správnosti výdajů vyplývajících z provedených auditů

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné, z důvodu vydání výroku s výhradou a vyčíslení extrapolované korekce ve výši 176,3 mil. Kč (CZV). Extrapolovaná finanční oprava byla ŘO v celkové výši akceptována a je započtena v účetní závěrce za dané období.

Zlepšení byla nutná zejména v oblasti kontroly administrace veřejných zakázek. ŘO průběžně pracuje na doporučeních k jednotlivým zjištěním. Ověření plnění nápravných opatření bude provedeno v nadcházejícím auditu systému.

Ostatní sledovaná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Plán opatření OP ŽP na 2. pololetí 2023

V Plánu opatření programu na rok 2023 došlo k ukončení celkem 8 opatření, a to z důvodu jejich splnění v průběhu sledovaného období. Bylo splněno 6 opatření stanovených ke snížení významnosti *Rizika nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace (7.10 - 7.15)* a 1 opatření stanovené ke snížení významnosti *Rizika nedočerpání FN (13.2)*. Opatření č. 7.16 bylo ukončeno z důvodu rozhodnutí ŘO nerealizovat zálohové platby na mzdy za prosinec 2023. Bližší informace jsou uvedeny v příloze č. 3 této Zprávy.

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů	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

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
				a následně vždy k poslednímu dni v měsíci – prvně od 31. 8., naposledy 30. 11. 2023

2.2.2 INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP)

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako vysoce významné.

Ke konci srpna 2023 bylo na základě analýzy predikcí SŽ, stavu čerpání, odpadovosti projektů, rizikových projektů a možnosti využití flexibility čerpání mezi PO v programu **identifikováno potenciální nedočerpání**. ŘO nicméně realizuje opatření, která mají za cíl toto riziko snížit.

Oproti předchozímu hodnocení se **snížilo riziko nedočerpání na části VRR PO3 Dobrá správa území a zefektivnění veřejných institucí** převodem další části alokace do nové PO8 *Řešení důsledků uprchlické krize v souvislosti s agresí Ruské federace na Ukrajině*, který proběhne po schválení revize programového dokumentu ze strany EK.

Ke sledovanému datu **zůstává rizikové dočerpání PO6 REACT-EU**. Jde o prostředky určené na řešení dopadů pandemie COVID-19, které ŘO obdržel v roce 2021 a 2022. I tyto prostředky však musí být dočerpány do konce roku 2023, což činí značný tlak na časový harmonogram realizace projektů. ŘO identifikoval v této oblasti ohroženou alokaci. Vzhledem k tomu, že prostředky REACT-EU jsou financovány z jiného zdroje než zbytek programu, nelze případné nedočerpání této osy pokrýt flexibilitou, tedy přečerpáním jiných os. Proto ŘO přistoupil k **revizi programu**, která spočívá v **přidání nové PO9 Řešení důsledků uprchlické krize v souvislosti s agresí Ruské federace na Ukrajině**, v rámci které by mohly být proplaceny další výdaje již dokončených projektů zaměřených na řešení migrační krize. Do PO9 bylo převedeno z PO6 cca 537 mil. Kč, čímž by opatření mělo pomoci s dočerpáním alokace PO6. Současně bude v případě potřeby **mezi PO6 a PO9 možné využít 15 % flexibilitu**, vzhledem k tomu, že obě PO by obsahovaly prostředky REACT-EU.

Ve sledovaném období **ostatní PO čerpaly dobře**. Pro jejich plné dočerpání plánuje ŘO využít flexibilitu a prodloužit harmonogramy realizace u některých projektů tak, že tyto projekty budou dokončeny v režimu nedokončených / nefungujících projektů. K datu hodnocení program evidoval vysoký počet rizikových projektů, k jejich dokončení ale využije existující nástroje, dále rizikové projekty s probíhajícím trestním řízením budou z IROP vyjmuty, pokud nebudou včas ukončeny, a nahrazeny jinými projekty z přezávazkování.

Za program jako celek byly do EK zatím odeslány žádosti o průběžnou platbu ve výši 81,4 % celkové alokace. **Při úspěšné realizaci všech výše uvedených kroků by mělo dojít k plnému dočerpání programu.**

Nedostatečný potenciál pro

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné. Finanční cíle na PO1 *Konkurenceschopné, dostupné a bezpečné regiony hranice*, PO2 *Zkvalitnění veřejných*

splnění
finančních cílů

služeb a podmínek života pro obyvatele regionů i PO4 Komunitně vedený místní rozvoj byly splněny.

Nižší stav plnění (tj. 69,9 %) byl evidován k datu hodnocení v **Méně rozvinutých regionech (MRR) PO3 Dobrá správa území a zefektivnění veřejných institucí**, kde se realizují projekty většího rozsahu a jejich dokončení se očekává v závěru roku 2023 a byl zde dostatečný závazek pro splnění finančního cíle. V **oblasti Více rozvinutých regionů (VRR)** se díky **další realokaci prostředků do PO8** ve výši 104,4 mil. Kč a odpovídajícímu snížení cílové hodnoty dosáhlo zvýšení **plnění finančního cíle a zamezení případné finanční korekce ze strany EK**.

Nulového plnění dosahuje finanční cíl na PO8, nicméně tato osa byla vytvořena teprve v prosinci 2022 a vzhledem k povaze projektů realizovaných na této ose se **nepředpokládá problém s jejím dočerpáním**.

Nedostatečný
potenciál pro
splnění
věcných cílů

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

K datu hodnocení byla **většina věcných cílů naplněna**. Nebude naplněn cíl 55301 *Počet podpořených bytů pro sociální bydlení*, nicméně EK je o této skutečnosti informována a nehrozí udělení korekce. V době sledování **problematický zůstával cíl 30500 Počet pořízených informačních systémů ve VRR** s dosaženou hodnotou ve výši 51,56 % cíle. **V rámci revize programového dokumentu**, předložené EK, dojde ke snížení cílové hodnoty. Tímto krokem by se plnění zvýšilo na 71,48 %, a riziko **finanční korekce ze strany EK by bylo eliminováno**.

Ve sledovaném období byl vyhodnocen jako **potenciálně rizikový cíl 10000 Počet podniků pobírajících podporu**, kde probíhala rekontrola projektů sociálních podniků a existuje možnost jeho nenaplnění. ŘO se pokusil snížit jeho cílovou hodnotu v rámci aktuální revize programového dokumentu, což bylo ze strany EK odmítnuto. ŘO nicméně očekává naplnění cíle na 65 %, **riziko finanční korekce ze strany EK by bylo eliminováno**.

Ostatní
sledovaná
rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Plán opatření IROP na 2. pololetí 2023

V Plánu opatření programu na rok 2023 došlo k ukončení celkem 5 opatření, a to z důvodu jejich splnění v průběhu sledovaného období. Tato opatření byla zaměřena na snížení významnosti *Rizika nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace* (14.3 - 14.7). Opatření 14.8 bylo aktualizováno. Bližší informace jsou uvedeny v příloze č. 3 této Zprávy.

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	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

2.2.3 OP PODNIKÁNÍ A INOVACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP PIK)

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako vysoce významné, z důvodu nízkého stavu prostředků odeslaných do EK, vysokému objemu finančních prostředků, které je potřeba proplatit příjemcům a vyššímu objemu prostředků v rizikových projektech.

Ke konci srpna 2023 bylo na základě analýzy predikcí SŽ, stavu čerpání, odpadovosti projektů, rizikových projektů a možnosti využití flexibility čerpání mezi PO v programu identifikováno potenciální nedočerpání. ŘO nicméně realizuje opatření, která mají za cíl toto riziko snížit.

Potenciální nedočerpání hrozilo na třech osách, a to PO3 (*Energetické úspory*), PO4 (*Vysokorychlostní internet a ICT*) a PO5 (*Technická pomoc*). ŘO však plánuje využít přezávazkování a 15% flexibilitu (tj. využít úspěšnější PO2 zaměřenou na *rozvoj MSP* pro pokrytí případného nedočerpání ostatních PO). Byla provedena také revize programu, v rámci které došlo ke změně míry spolufinancování na PO2, což dává ŘO větší možnost využití opatření k eliminaci rizika nedočerpání.

ŘO eviduje rovněž vysoký počet rizikových projektů, a to zejména projekty se zpožděním v realizaci, a dále projekty s probíhajícím trestním či správním řízením. Projekty, které nestihnou dokončit realizaci do 31. 12. 2023, budou dokončeny v režimu nedokončených projektů. Ostatní rizikové projekty budou ke konci roku 2023 z programu vyjmuty a nahrazeny jinými projekty v rámci přezávazkování.

U programu bylo u dvou FN/FF identifikováno potenciální riziko nedočerpání alokace, a to FN *IPO Fond* (vyplaceno k červenci 2023 cca 50 % alokace) a FF *Brownfield Fond* (vyplaceno cca 44 % alokace). Podle informace ŘO bude případné nedočerpání řešeno převodem do přezávazkovaného FN *Expanze* prováděného ve stejné ose, nebo nepodstatným převodem mezi PO.

Za program bylo do EK odesláno v žádostech o průběžnou platbu 83,4 mld. Kč (tj. 84,9 % celkové alokace). **Při úspěšné realizaci všech výše uvedených kroků by mělo dojít k plnému dočerpání programu.**

Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné. K datu 31. 12. 2022 byly dva finanční cíle (na PO3 a PO4) vyhodnoceny jako vysoce rizikové, neboť jejich plnění bylo pod hranicí 65 % cílové hodnoty.

Od té doby došlo u tohoto rizika k určitému pokroku. Finanční cíle na PO3 a PO4 sice stále dosahují nižšího stavu plnění, ovšem již se nenachází pod hranicí, která by znamenala finanční korekci.

Plnění finančních cílů na PO1 (*rozvoj Výzkum a vývoj (VaV) pro inovace*) a PO2 lze hodnotit jako úspěšné.

Ostatní sledovaná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Plán opatření OP PIK na 2. pololetí 2023

V Plánu opatření programu na rok 2023 došlo k ukončení celkem 4 opatření, a to z důvodu jejich splnění v průběhu sledovaného období. Tato opatření byla zaměřena na snížení významnosti *Rizika nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace* (23.1, 23.3 - 23.5). U opatření č. 23.2 byl aktualizován termín plnění. Bližší informace jsou uvedeny v příloze č. 3 této Zprávy.

Riziková oblast	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
Riziko legality a správnosti výdajů vyplývajících 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
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 (tříkrát ročně)
Riziko nedočerpání FN	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 (tříkrát ročně)
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-NOK do stanoveného termínu aktualizovaný výstup z mapování.	ŘO	do 10. 7. 2023, resp. 31. 12. 2023

2.2.4 OP DOPRAVA (OP D)

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

K datu hodnocení nebyl program v této oblasti identifikován jako rizikový.

Ve sledovaném období došlo k nárůstu alokace jak v proplacených finančních prostředcích (dosahují již 98,9 % celkové alokace), tak i ve vyúčtovaných žádostech o platbu (na 96,4 % celkové alokace). Posun byl zaznamenán taktéž ve stavu finančních prostředků v žádostech o průběžnou platbu odeslaných do EK (na 90,7 % celkové alokace).

Program je specifický tím, že realizuje investičně a časově náročné projekty, které mohou být realizovány až do nejzazšího data 31. 12. 2023. Lze předpokládat, že k proplácení prostředků příjemcům bude ve větší míře docházet až ke konci roku 2023, případně počátkem roku 2024.

V programu nebyly identifikovány žádné rizikové projekty. ŘO má dostatek projektů v pokročilé fázi realizace, které by byly schopny nahradit projekty, které nebudou zrealizovány včas, tj. do 31. 12. 2023.

Nedočerpání hrozí v PO4 *Technická pomoc*, které bude vyřešeno využitím flexibility. **S ohledem na výše uvedené informace MMR-NOK předpokládá dostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace programu.**

Ostatní sledovaná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

2.2.5 OP RYBÁŘSTVÍ (OP R)

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

K datu hodnocení nebyl program v této oblasti identifikován jako rizikový.

Ke konci srpna 2023 bylo příjemcům proplaceno 709,9 mil. Kč (95,0 % celkové alokace) a do EK byly odeslány žádosti o průběžnou platbu v celkové hodnotě 672,9 mld. Kč (85,4 % celkové alokace). Ve sledovaném období tak došlo k nárůstu čerpání alokace, díky kterému již u programu není identifikováno riziko nedočerpání.

Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

Finanční cíl na Prioritě Unie (PU) 3 *Společná rybářská politika* byl k datu hodnocení plněn na 48,6 %. Předpoklad naplnění finančního cíle na PU3 je dle predikce ŘO cca 65 – 70 %, tj. nemělo by hrozit vážné selhání při plnění cílů výkonnostního rámce a tedy neměla by hrozit korekce. Ve sledovaném období nebyla zaznamenána vyšší míra odpadovosti projektů.

Ostatní sledovaná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

2.2.6 VÝVOJ V DALŠÍCH PROGRAMECH

Ostatní programy (*OP Výzkum, vývoj a vzdělávání, OP Zaměstnanost, Program rozvoje venkova, OP Praha – Pól růstu ČR a OP Technická pomoc*) byly v únoru 2023 zařazeny do nízké rizikové kategorie a všechna sledovaná rizika vyhodnotil MMR-NOK s nízkou významností. Tato situace se nezměnila a ve sledovaném období **nebylo u těchto programů identifikováno žádné závažné pochybení** s dopadem na dočerpání přidělené alokace.

Vzhledem ke konečné fázi implementace PO 2014-2020 stanovil MMR-NOK v únoru 2023 pro OP Z opatření č. 7.1 k *Riziku nedočerpání FN*, přestože bylo riziko vyhodnoceno s nízkou významností. Opatření bylo zaměřeno na informování o plánu dočerpání alokace, a to jak FN *Sociální podnik*, tak celkové alokace programu. Opatření bylo splněno a došlo k jeho ukončení. OP Z tak nemá pro 2. pololetí 2023 stanoven Plán opatření programu. Bližší informace jsou uvedeny v příloze č. 3 této Zprávy.

3 Programové období 2021-2027

3.1 Horizontální úroveň

Mezi hlavní horizontální rizika PO 2021-2027 patří především riziko **Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027**, konkrétně výrazně zpoždění v prvotním splnění ZP 4.4 *Sociální začleňování*. Nesplnění ZP blokuje proplacení již vynaložených výdajů na aktivity v SC, navázaných na tyto ZP. Další sledované riziko spadá do oblasti **nedostatečných administrativních kapacit**, a to především v kontextu souběhu dvou období a administrací dalších nástrojů podpory. I nadále také dochází ke zpoždění v **nastavení a přístupu k uplatnění zásady DNSH a CP**.

Na horizontální úrovni je v roce 2023 sledováno celkem 10 rizik a k nim stanoveno 13 opatření. K datu vykazování 30. 9. 2023 bylo 1 opatření splněno, dalších 11 splněno částečně a 1 opatření nebylo realizováno. Splněná opatření s aktivitami, vyžadujícími průběžné sledování jejich plnění, budou i nadále sledována. Kompletní vykazování plnění opatření je uvedeno v příloze č. 2 této Zprávy.

V srpnu 2023 došlo, v rámci aktualizace Registru horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2023, k následujícím změnám:

Úprava stávajících horizontálních rizik

K dílčím změnám v upřesnění názvu a popisu rizika došlo u rizika **Naplňování** dokumentu **Územní dimenze v operačních programech 2021+** (ÚDOP 2021-2027).

Další změnou bylo prodloužení termínu plnění do konce roku 2023 u opatření k nastavení plánu čerpání programu v rámci rizika **Zpoždění zahájení realizace OP ST**.

Ke změně došlo také v upřesnění textace opatření rizika **Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy** ve smyslu doplnění gestorů, zodpovědných za strategické nastavení nástrojů politiky soudržnosti, nových nástrojů a fondů.

Dále došlo k modifikaci stávajícího opatření v rámci rizika **Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU** v přidání aktivity průběžného sledování a řešení aktuálního stavu administrativních kapacit.

Nová horizontální rizika a opatření pro rok 2023

MMR-NOK pro rok 2023:

- stanovil v rámci horizontálního rizika **Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027** nové opatření *1.2 Věnovat zvýšenou pozornost prvotnímu naplňování základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby a zajistit její bezodkladné splnění*
- identifikoval nové horizontální riziko **Možného nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI**, v rámci kterého stanovil opatření k přípravě úpravy Metodického pokynu pro využití integrovaných nástrojů a regionálních akčních plánů.

Kompletní podoba aktualizovaného Registru horizontálních rizik 2021-2027 včetně opatření na rok 2023 je přílohou č. 6 této Zprávy.

3.1.1 Pokrok v řešení vybraných identifikovaných horizontálních rizik

Naplňování 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 30. 9. 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 13. 9. 2023 další doplňující podklady EK, ke kterým by se následně měla EK vyjádřit.

U nesplněné tematické ZP **4.4 Sociální začleňování** v gesci MPSV došlo ke schválení Akčního plánu deinstitucionalizace vládou ČR dne 18. 10. 2023. MPSV připravovalo podklady pro verifikaci ze strany EK, po projednání s EK budou podklady vloženy do SFC21+ za účelem obdržení rozhodnutí o splnění ZP 4.4. Stanovisko EK je klíčové, jelikož jako jediná rozhoduje o splnění ZP. MMR-NOK k problematice splnění ZP 4.4 stanovil nové opatření a bude usilovat o bezodkladnou verifikaci splnění u gestora ZP, u MPSV. Na tuto ZP jsou vázány prostředky ze dvou specifických cílů (SC) v OP Z+ a jeden SC v IROP. Celková alokace daných SC činí 19,2 mld. Kč. V době zpracování materiálu bylo za obě doposud nesplněné ZP v ŽoP 900 mil. Kč.

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 přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického

Dle čl. 9 Obecného nařízení (ON) 21–27² 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 podkladu pro národní metodiku v této oblasti a edukace na podkladě rámcových vodítek MŽP. Ve sledovaném období byl projekt ve fázi připomínkování návrhu vnitrostátních metodik, vypracovaných dodavatelem, ze strany EK. Předpoklad ukončení projektu je v únoru 2024, následně bude zpracována aktualizace vodítek MŽP. Zároveň je MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími subjekty připravováno

² 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 vizové politiky, v platném znění.

dopadu při výběru projektů

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 personálního, odborného a technického zajištění hrozí riziko nedostatečného uplatnění zásady DNSH a CP v průběhu implementace programů a možné auditní nálezy vč. finančních korekcí.

Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy

Pro programové období 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. Tyto nové nástroje do značné míry podporují obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti.

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. Ta byla ve sledovaném období ještě zesílena z důvodu probíhajícího navýšení alokace NPO a zvažované půjčky z NOO a bude klíčová i nadále ve vazbě na revizi dokumentu Modernizačního fondu. Pro zajištění aktualizace přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy, ostatními nástroji EU a národními dotacemi, bude pro eliminaci rizika vzniku dvojího financování ze strany MMR-NOK rovněž vytvářen přehled vymezení a doplňkovosti, který bude aktualizován vždy k 31. 3. a 30. 9. v daném roce. Spolupráce probíhá na horizontální úrovni i za účelem vytvoření jednotného Vyhledávače dotačních příležitostí na webu dotaceeu.cz.

Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU

Identifikované horizontální riziko *Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU* bylo sledováno i v roce 2023. Z dat odevzdaných ŘO za rok 2022 ke konci ledna 2023 vyplynulo, že administrativní kapacita (AdKap) v roce 2022 zůstala relativně stabilní (91,3 %) a fluktuace oproti roku 2021 mírně stoupla (na 8,5 %). ŘO nicméně informovaly, že administrativní kapacity jsou aktuálně na hranici vyčerpání a vzhledem k narůstající agendě hrozí, že nebudou dostatečné. Konkrétně u OP ST bylo indikováno, že je stabilita výhledově ohrožena. Na základě informací od ŘO měla 5 lidí (z celkového počtu 19) skončit ke konci roku 2023 smlouva, tj. skončilo by celé jedno oddělení zapojené do implementace programu. V záležitosti ohrožené administrativní kapacity OP ST nastal pozitivní vývoj, kdy na základě domluvy MF a MŽP došlo k prodloužení pěti služebních míst do konce roku 2029. Příslušná systemizace byla schválena vládou 27. 9. 2023, s účinností od 1. 10. 2023, čímž došlo k prodloužení zasažených pěti služebních míst do konce roku 2029.

Význam stabilní administrativní kapacity pro bezproblémové čerpání fondů EU zdůraznila jak Evropská komise DG REGIO a DG EMPL, tak také podvýbor Poslanecké sněmovny ČR pro evropské fondy, přeshraniční spolupráci a zelenou transformaci, který v květnu 2023 apeloval na vládu ČR, aby opatřeními v rámci konsolidačního balíčku nebylo ohroženo dočerpání evropských fondů a byla zajištěna administrativní kapacita pro dočerpání. Stejně tak bylo toto téma také předmětem jednání Rady pro fondy EU dne 11. 9. 2023.

V návaznosti na hraniční situaci došlo k návrhu na aktualizaci kapitoly k AdKap v Metodickém pokynu Společné procesy implementace fondů EU. V rámci monitoringu se tak plánuje provádět kvalifikované odhady budoucího vývoje AdKap. Podle tohoto návrhu uvedou subjekty implementace v rámci svých vstupů do Roční zprávy slovní

hodnocení kvalifikovaného odhadu budoucího vývoje, zejména s přihlédnutím k identifikaci výskytu možných rizik. V případě potřeby lze ze strany MMR-NOK provést ad hoc šetření nad rámec pravidelného monitoringu.

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.

3.2 Programová úroveň

Úvod

Ve 2. pololetí 2023 neidentifikoval MMR-NOK na programové úrovni žádná nová rizika ani nestanovil žádná nová opatření. V rámci aktualizace došlo k úpravám Plánu opatření OP ST na rok 2023, kdy bylo ukončeno opatření, které bylo ve sledovaném období splněno.

V rámci cyklu ISŘR se ve 2. pololetí nehodnotí rizikovost programů, tzn., že MMR-NOK **nestanovuje nový semafor**, ale sleduje **vývoj jednotlivých rizik a zaměřuje se zejména na vyhodnocení plnění stanovených opatření** k eliminaci nejvýznamnějších rizik na programové i horizontální úrovni, a to za období od **dubna-září 2023**.

Hodnocení povinných programových rizik 2021-2027

V rámci podzimního cyklu ISŘR 2021-2027 MMR-NOK **poprvé hodnotil povinná programová rizika *Nenaplnění pravidla n+3* a *Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů***, která nebyla hodnocena společně s ostatními povinnými programovými riziky v únoru 2023 z důvodu nedostatku relevantních dat. Rizika **byla nyní vyhodnocena na datech k 31. 8. 2023**. Vyhodnocení predikcí bylo z důvodu čtvrtletního nastavení **predikcí** hodnoceno ke konci druhého čtvrtletí, tedy k **30. 6. 2023**.

V rámci rizika **Nenaplnění pravidla n+3** bylo hodnoceno 5 subkritérií: potenciál v podobě projektů v pozitivních/neutrálních stavech (vč. právních aktů), aktuální stav čerpání v právních aktech, aktuální stav čerpání proplacených prostředků, naplňování predikcí a rychlost administrace.

V rámci rizika **Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů** byla hodnocena 2 doplňující se subkritéria: podíl milníků se závazkem příjemců a procentní plnění jednotlivých milníků.

Posledním programovým povinným rizikem, které dosud nebylo v rámci ISŘR hodnoceno zůstává riziko *Legalita a správnost výdajů*. Důvodem je skutečnost, že první audit systému jednotlivých programů PO 2021-2027 budou probíhat až za účetní rok 2022/2023 a výsledky z těchto auditů a Výroční kontrolní zprávy nutné pro hodnocení tohoto rizika budou tedy k dispozici až pro hodnocení v únoru 2024.

Dále MMR-NOK sledoval vývoj ostatních povinných programových rizik: *Legalita a správnost výdajů*, *Riziko korupce a podvodu*, *Nedodržení JNR*, *Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu*, *Implementace nástrojů územní dimenze*, *Implementace FN*, *Absorpční kapacita*, *Plnění Dohody o partnerství* a *Nestabilní administrativní kapacita*.

Plnění stanovených opatření

MMR-NOK stanovil v únoru 2023 celkem 8 opatření na programové úrovni zaměřených na akceleraci implementace programů a sladění metodického nastavení programů s Jednotným národním rámcem (JNR). K datu vykazování bylo 1 opatření splněno a došlo k jejich ukončení. Splněná opatření s aktivitami, vyžadujícími průběžné sledování jejich plnění, budou i nadále sledována.

V rámci aktualizace nebyla na programové úrovni PO 2021-2027 stanovena žádná nová opatření.

Souhrnné plnění stanovených hranic čerpání pro rok 2023 k 30. 9. 2023

Hranice pro optimální čerpání byly stanoveny pro finanční stav právních aktů s termínem plnění k 31. 12. 2023. Pro všechny programy kromě OP ST byla stanovena jednotná hranice 15 % celkové alokace.

Pro OP ST pak 30 % celkové alokace z důvodu potřeby rychlejšího čerpání prostředků NextGenerationEU v prvních letech implementace.

Tuto hranici se ke konci září 2023 podařilo již splnit 5 programům, a to OP Jan Amos Komenský (OP JAK), OP Zaměstnanost plus (OP Z+), OP ŽP, IROP a OP TP. (viz tabulka č. 2).

Tabulka 2: Plnění hranic pro optimální čerpání dle stavu čerpání k 30. 09. 2023

Program	Termín pro splnění je 31. 12. 2023
	Stav plnění k 30. 09. 2023
OP TAK	3,4 %
OP JAK	26,8 %
OP Z+	49,2 %
OP D	7,8 %
OP ŽP	31,5 %
IROP	18,5 %
OP TP	18,7 %
OP R	5,6 %
OP ST	4,6 %

Zdroj dat: MS2021+); zelené označení – limit splněn

Stanovené doporučí cí hranice optimálních o čerpání pro rok 2024

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:

Za právní akty k 30. 6. 2024:

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

Za právní akty k 31. 12. 2024:

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

Za vyúčtované prostředky v ŽoP k 31. 12. 2024:

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

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

3.2.1 OP SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen do vysoce rizikové kategorie.

Nenaplnění pravidla n+3

Program měl k 31. 8. 2023 vyhlášeno 27 výzev za 27,8 mld. Kč (tj. 65,3 % celkové alokace). Zaslavněno bylo k datu hodnocení pouze 4,6 % celkové alokace programu. Nedošlo k datu hodnocení k proplácení prostředků příjemcům. Tyto skutečnosti vedly k jeho zařazení mezi vysoce rizikové programy.

Oproti ostatním programům má OP ST 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 22,2 mld. Kč, tvořící 56 % celkové alokace programu. V rámci OPST je tak nutné pro splnění pravidla n+3 do konce roku 2026 vyčerpat 71,3 % celkové alokace programu,

tedy přibližně 28,1 mld. Kč, což představuje přibližně dvojnásobný podíl na alokaci ve srovnání s ostatními programy. Je na něj tak vyvíjen větší tlak.

Predikce slibují potenciální naplnění pravidla n+3 v roce 2025 (na 114,4 %), predikce za právní akty byly naplňovány na 95,7 %, predikce vyúčtovaných prostředků a SŽ nebyly plněny.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Program se potýkal se zpožděním, docházelo tedy i k prodlevě ve vydávání právních aktů, což má vliv na realizaci projektů plnicích stanovené věcné milníky v roce 2024, respektive věcné cíle v roce 2029. Jen jeden milník má závazek příjemce (na základě vydaných právních aktů), plnění cílové hodnoty bylo k datu hodnocení zatím nulové.

Absorpční kapacita

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako vysoce významné. Program se zpočátku potýkal se zpožděním ve vyhlášení výzev oproti harmonogramu.

Ačkoliv ve sledovaném období stále docházelo ke zpožděním, byl v tomto období patrný posun v počtu i objemu vyhlášených výzev. Program k datu 30. 9. 2023 vyhlásil 37 výzev ve výši 27,8 mld. Kč v objemu 70,2 % alokace programu. Spuštěn byl též FN *Úvěř Transformace* ve výši 1,8 mld. Kč. Posun byl rovněž zaznamenán v objemu zaregistrovaných žádostí o podporu, které k 30. 9. 2023 dosáhly výše 17,6 mld. Kč (44,5 % alokace programu). Program se nicméně potýkal s nízkým objemem právních aktů, k 30. 9. 2023 byly vydány čtyři právní akty ve výši 1,8 mld. Kč v objemu 4,6 % celkové alokace programu, ŘO avizuje průlom v jejich vydávání na podzim 2023³.

Jako riziková zůstává vnímána oblast strategických projektů, pro něž je vyčleněna téměř polovina alokace programu. Z aktuálně plánovaných 32 strategických projektů bylo k datu 30. 9. 2023 podáno 15 žádost o podporu. Počet rizikových projektů klesl z 12 na 7. Problematická zůstává oblast veřejné podpory, kterou bylo nutno řešit s experty JASPERS, ÚOHS nebo nejasné zaměření projektů.

Nedodržení JNR

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

Nedostatky zaznamenané při přípravě harmonogramu výzev se podařilo eliminovat. Pochybení evidovaná v nedostatečném zpracování strategie řízení rizik vyžadované Metodickým pokynem Kontrola finančních prostředků poskytovaných z EU fondů (MP Kontrola) však přetrvávají.

Nestabilní administrativní kapacita

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné, a to zejména z důvodu nezajištění prodloužení smluv pěti systemizovaných míst po roce 2023.

V záležitosti ohrožené administrativní kapacity nastal pozitivní vývoj, kdy na základě domluvy MF a MŽP došlo k prodloužení zasažených pěti služebních míst do konce roku 2029. Příslušná systemizace byla schválena vládou 27. 9. 2023, s účinností od 1. 10. 2023. Nicméně pro řádný výkon programu je administrativní kapacita stále nedostatečná.

Ostatní programová povinná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Plán opatření OP ST na 2. pololetí 2023

³ V průběhu října 2023 byly podepsány právní akty za 0,5 mld. Kč, do konce roku pak ŘO OPST očekává dalších 8 mld. Kč, a to včetně 5 strategických projektů z Moravskoslezského kraje.

V Plánu opatření programu na rok 2023 došlo k ukončení celkem jednoho opatření, a to z důvodu jeho splnění v průběhu sledovaného období. Toto opatření bylo zaměřeno na snížení významnosti rizika *Absorpční kapacita* (1.5). Bližší informace jsou uvedeny v příloze č. 4 této Zprávy.

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín opatření
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
	1.2	Zpracovat a zaslat MMR-NOK analýzu plánu čerpání programu na rok 2023 a 2024.	ŘO	čtvrtletně 5 pracovních dní před jednáním ZŘR
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání.	ŘO	2x ročně do 15. 9. 2023, 15. 4. 2024
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně, nejpozději na každém ZŘR
	1.6	Zasílat MMR-NOK čtvrtletně informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2023

3.2.2 OP TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do středně rizikové kategorie**.

Nenaplnění pravidla n+3

Zpoždění realizace programu má rovněž vliv na nižší čerpání.

Program měl k datu hodnocení vyhlášeno 27 výzev za 27,7 mld. Kč (tj. 36,7 % celkové alokace). Zaslavně bylo k datu hodnocení pouze 2,9 % celkové alokace programu. Uzavírání smluv s příjemci bylo vyhodnoceno jako pomalejší. Proplaceno příjemcům bylo zatím jen 0,1 % celkové alokace programu. Tyto skutečnosti vedly k jeho zařazení mezi středně rizikové programy.

Predikce však slibují potenciální naplnění pravidla n+3 v roce 2025 (na necelých 111 %), predikce za právní akty byly výrazně přeplňovány, predikce vyúčtovaných prostředků a SŽ byly nulové.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Program se potýká se zpožděním, a to zejména v souvislosti s ukončováním předchozího OP PIK. Docházelo i k prodlevě ve vydávání právních aktů, což má vliv na realizaci projektů plnicích stanovené věcné milníky výkonnostního rámce v roce 2024, respektive věcné cíle v roce 2029.

Většina věcných milníků tedy k datu hodnocení neměla závazek příjemců (na základě vydaných právních aktů). Případné plnění hodnoty milníku pro rok 2024 bylo proto zatím velmi nízké či nulové.

Nedodržení JNR	<p>V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.</p> <p>Zvýšená rizikovost přetrvává v absenci strategie řízení rizik, která je vyžadována MP Kontrola. Ve sledovaném období nedošlo k žádnému dalšímu závažnějšímu pochybení v oblasti metodických pokynů.</p>
Plnění Dohody o partnerství	<p>V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.</p> <p>Zvýšená významnost rizika přetrvává v oblastech čisté mobility a energetiky. Program v rámci revize zrušil <i>podporu čisté mobility (SC6.1)</i>, čímž je ohroženo naplnění souvisejícího očekávaného výsledku DoP. Jediný potenciální budoucí příspěvek OP TAK k čisté mobilitě může být prostřednictvím <i>programu Expanze</i>, do kterého byla část prostředků SC6.1 převedena. Tato podpora by byla zaměřena širěji, než jak je specifikováno v očekávaném výsledku DoP, a je ze strany ŘO podmíněna úspěšností podpory v rámci NPO. Pro sledování příspěvku programu k čisté mobilitě byly nastaveny interní indikátory.</p> <p>Z důvodu pozdního zahájení programového období došlo také ke zpoždění naplňování cílů ČR v <i>oblasti energetiky</i>. To se současným nárůstem nákladovosti na realizaci opatření v energetickém sektoru zvyšuje riziko, že nedojde k naplnění očekávaných výsledků (např. dosažení požadovaných úspor energií podle Vnitrostátního plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu).</p>
Absorpční kapacita	<p>V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.</p> <p>Zpoždění v začátku implementace OP TAK je dáno především současnou administrací dočerpání alokace OP PIK. K 30. 9. 2023 měl program 2 627 zaregistrovaných ŽoP ve výši 27,5 mld. Kč, což činí 36,4 % vůči celkové alokaci programu. Program měl uzavřeny právní akty za 2,5 mld. Kč (vč. FN), tj. 3,4 % celkové alokace.</p> <p>Čerpání programu je z pohledu MMR-NOK stále rizikové a absorpční kapacita se jeví rovněž stále jako riziková.</p>
Ostatní programová povinná rizika	<p>V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.</p>

Plán opatření OP TAK na 2. pololetí 2023

V plánu opatření OP TAK na rok 2023 nedošlo ve 2. pololetí 2023 k žádným změnám. Bližší informace k plnění opatření jsou uvedeny v příloze č. 4 této Zprávy.

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín opatření
Nedodržení JNR	1.1	ŘO zpracuje strategii řízení rizik včetně řádných zdůvodnění v rámci Manuálu programu.	ŘO	do 31. 12. 2023
Plnění Dohody o partnerství	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

3.2.3 OP DOPRAVA 2021-2027 (OP D)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikivosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do níže rizikové kategorie**.

Nenaplnění pravidla n+3

K datu hodnocení bylo vyhlášeno již 11 výzev, což představuje 94,4 % celkové alokace programu.

Ve sledovaném období však docházelo k odkládání vyhlášení výzev v oblasti infrastruktury pro alternativní paliva z důvodu posunu vydání novely nařízení GBER o blokových výjimkách, na jehož základě je tato podpora poskytována. K vydání novely nařízení GBER došlo v červenci 2023, nyní probíhá finalizace relevantní dokumentace výzev a jejich vyhlášení by mělo proběhnout v listopadu a prosinci 2023. Dalším důvodem zvýšené významnosti rizika je nízký stav finančních prostředků v právních aktech. Zasmělně bylo 7,8 % celkové alokace programu. Příjemcům bylo k datu hodnocení proplaceno 1,3 %. Nízký podíl alokace v právních aktech je způsoben tím, že v programu jsou realizovány časově náročné projekty, které vyžadují delší přípravu.

Predikce však slibují potenciální naplnění pravidla n+3 v roce 2025 (na více jak 230 %), predikce za právní akty však byly plněny jen na 16,2 %, predikce vyúčtovaných prostředků nebyly plněny a SŽ byly nulové.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Nízká významnost rizika vychází ze skutečnosti, že téměř polovina věcných milníků měla k datu hodnocení závazek příjemců (na základě vydaných právních aktů), případné plnění cílové hodnoty je zatím nízké.

Nedodržení JNR

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné. Důvodem bylo pochybení v oblasti porušení MP Kontrola, který požaduje zpracování Strategie řízení rizik, na jejímž základě by měly probíhat analýzy rizik. Strategie byla ze strany ŘO zpracována, nicméně vlivem administrativního pochybení ŘO nepředložil Ministerstvu financí – Centrální harmonizační jednotce (MF-CHJ) Operační manuál programu (OM).

Na jaře 2023 byl OM předložen dodatečně zástupcům MF-CHJ mimo standardní připomínkový proces, přičemž byly uplatněny připomínky kromě dalších oblastí právě ke strategii řízení rizik dle MP Kontrola. V době zpracování tohoto materiálu již došlo ke zpracování a optimalizaci strategie řízení rizik, která byla ze strany MF-CHJ schválena a je součástí aktualizované verze 1.2 OM schválené s platností od 1. 6. 2023. V ostatních oblastech JNR nedošlo k žádnému závažnému pochybení.

Ostatní programová povinná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Implementace finančních nástrojů

Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je riziko pro program nerelevantní.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

3.2.4 INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM 2021-2027 (IROP)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikivosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do níže rizikové kategorie**.

Nenaplnění pravidla n+3

Se zahrnutím faktu rychlé administrace ŘO byl program v naplňování n+3 hodnocen středně rizikově.

K datu hodnocení bylo již vyhlášeno 80 výzev, což představuje 85,4 % celkové alokace programu. Bylo zasmluvněno 16,6 % celkové alokace programu a příjemcům bylo proplaceno 0,1 % celkové alokace, což je důsledkem počáteční fáze implementace programového období a dobíhající administrace programu IROP 2014-2020.

Predikce k datu hodnocení nepředpokládaly naplnění pravidla n+3 v roce 2025 (predikují plnění jen na 93,0 %), nicméně predikce pro II. Q 2023 za právní akty byly plněny na 165,7 %, predikce vyúčtovaných prostředků byly plněny na 127,2 % a SŽ nebyly plněny. V rámci naplňování pravidla n+3 má ŘO vysoký potenciál predikce čerpání nejen plnit, ale i výrazně přeplňovat tak, aby byl limit pravidla n+3 v roce 2025 naplněn.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Nízká významnost rizika vychází ze skutečnosti, že téměř třetina věcných milníků měla k datu hodnocení závazek příjemců (na základě vydaných právních aktů), plnění cílové hodnoty bylo velmi nízké.

Nedodržení JNR

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné. Důvodem zvýšené významnosti rizika bylo pochybení v oblasti výzev, kdy došlo k převisu absorpční kapacity.

Ve sledovaném období ŘO dodržoval všechna závazná pravidla JNR. Hodnocení a výběr projektů probíhá dle stanovených postupů v souladu s metodickým pokynem. Rizika ohledně nedodržování JNR pomínula. ŘO se více zaměřil na opatření vedoucí na větší zacílení výzev pro žadatele, aby podobné situaci v budoucnu předešel a ve sledovaném období nebylo identifikováno pochybení v ostatních oblastech JNR.

Implementace nástrojů územní dimenze

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

K datu sledování měl ŘO nastavenou implementaci jednotlivých nástrojů územní dimenze, která vycházela z nadřazených metodik a byla v souladu s dokumentem ÚDOP 2021-2027.

Ve sledovaném období došlo k posouzení předložených programových rámců Integrovaných územních investic (ITI) a Komunitně vedeného místního rozvoje (CLLD), ve kterých byla předem vyčleněna subalokace a byla nastavena v souladu s potřebami jednotlivých území. Finanční plnění nebylo známo, protože nebyly schváleny všechny programové rámce ITI a CLLD.

Ostatní programová povinná rizika

V ostatních oblastech nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Implementace finančních nástrojů

Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je riziko pro program nerelevantní.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

3.2.5 OP ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ 2021-2027 (OP ŽP)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do níže rizikové kategorie**.

Nenaplnění pravidla n+3

Nízká významnost rizika je dána především dostatečným čerpáním programu, plněním predikcí ve vztahu k čerpání i naplňování pravidla n+3 a rovněž dostatečnou rychlostí administrace ŽoP ze strany ŘO.

Program k datu hodnocení vyhlásil 57 výzev za 52,6 mld. Kč (tj. 87,2 % celkové alokace). Zasmulvněno bylo 30,7 % celkové alokace programu. Proplaceno příjemcům bylo 5,3 % celkové alokace programu.

Predikce slibují potenciální naplnění pravidla n+3 v roce 2025 (na necelých 296 %), predikce za právní akty byly výrazně přeplňovány, predikce vyúčtovaných prostředků a SŽ plněny nebyly.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

V této oblasti má riziko nízkou významnost a nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závažné pochybení. Více než polovina věcných milníků/cílů měla k datu hodnocení již nenulový závazek. Nízká významnost rizika vychází také z dostatečné míry plnění věcných milníků.

Nedodržení JNR

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné. Prvním důvodem bylo nedostatečné zapracování Strategie řízení rizik dle MP Kontrola, které i nadále přetrvává. Druhým důvodem zvýšené významnosti rizika bylo pochybení v oblasti nahrávání kritérií pro hodnocení věcné fáze v MS2021+, kdy náprava musela být realizována konverzí.

Ve sledovaném období bylo zjištěno, že ŘO nahrává hodnotící kritéria do MS2021+ metodicky chybně a hodnocení projektů tak neprobíhá správně dle Metodického pokynu Výzvy, hodnocení a výběr projektů. Tento postup se týká především věcného hodnocení u všech kolových výzev. V některých případech jsou zadaná hodnotící kritéria v nesouladu s kritérii schválenými MV. To může vést k auditním zjištěním a případné finanční korekci. Nedostatky byly zjištěny také při postupu hodnotitelů. Řešení uvedené problematiky stále probíhá.

Implementace nástrojů územní dimenze

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

Důvodem bylo nedosažení shody mezi Národní sítí Místních akčních skupin (NS MAS) a ŘO/SFŽP nad návrhem/výběrem projektů CLLD k realizaci, čímž se zvyšovalo riziko zpoždění implementace CLLD v OP ŽP, a tím také riziko řádného plnění ÚDOP 2021-2027 v programu.

Ve sledovaném období došlo k několika jednáním zástupců ŘO, SFŽP a NS MAS. Dne 11. 4. 2023 SFŽP zorganizoval školení pro zástupce MAS, na kterém byly prezentovány parametry vhodného projektu pro plánovanou výzvu CLLD. Dne 2. 6. 2023 se konala schůzka za účasti zástupců ŘO, SFŽP, NS MAS a MMR, jejímž předmětem bylo nastavení procesů, možnost bonifikace projektů MAS oproti obdobným projektům z běžných výzev a harmonogram dalších kroků. Po jednání zástupci NS MAS navrhli výrazný posun harmonogramu, přičemž vyhlášení výzvy bylo stanoveno na první čtvrtletí roku 2024.

Ostatní programová povinná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

3.2.6 OP ZAMĚSTNANOST PLUS (OP Z+)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do níže rizikové kategorie**.

Nenaplnění pravidla n+3

V této oblasti má riziko nízkou významnost a nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závazné pochybení.

Program měl k datu hodnocení vyhlášeno 58 výzev za 28,6 mld. Kč (tj. 81,7 % celkové alokace), zaslavně bylo 38,2 % celkové alokace programu a příjemcům bylo proplaceno 9,0 % celkové alokace programu, což vedlo k jeho zařazení mezi programy s nízkým rizikem.

Predikce slibují potenciální naplnění pravidla n+3 (na 243 %), predikce za právní akty byly plněny optimálně, predikce za vyúčtované prostředky také plněny, pouze v případě SŽ byly predikce neplněny.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

V této oblasti má riziko nízkou významnost a nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závažné pochybení. Výrazná většina věcných milníků/cílů měla k datu hodnocení již nenulový závazek.

Implementace nástrojů územní dimenze

V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné.

Program naplňuje potřeby územní dimenze, avšak mimo struktury nadřazených metodik JNR. Ačkoliv je aktuální stav plynoucí z výsledku vyjednávání programového dokumentu beze změny, situace není v tuto chvíli vnímána jako riziková.

Ostatní programová povinná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

3.2.7 OP RYBÁŘSTVÍ 2021-2027 (OP R)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do níže rizikové kategorie**.

Nenaplnění pravidla n+3

Důvodem střední významnosti rizika je nízký stav finančních prostředků v právních aktech (5,6 % celkové alokace programu) a fakt, že k datu hodnocení nebyly proplaceny žádné finanční prostředky v žádostech o platbu. Program na rozdíl od ostatních vyhlašuje výzvy v pravidelných cyklech, k datu hodnocení bylo vyhlášeno 9 výzev, což představuje 28,5 % celkové alokace programu.

Predikce slibují potenciální naplnění pravidla n+3 v roce 2025 (na 160 %), predikce za právní akty byly přeplňovány, v případě predikcí za vyúčtované prostředky a SŽ byly predikce nulové a nulové byly také dosažené hodnoty.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Nízká významnost rizika vychází z dostatečné míry plnění věcných milníků výkonnostního rámce programu. Polovina věcných milníků/cílů měla k datu hodnocení již nenulový závazek.

Nedodržení JNR V únoru 2023 bylo riziko hodnoceno jako středně významné. Důvodem zvýšené významnosti rizika bylo nedostatečné zpracování strategie řízení rizik vyžadované MP Kontrola.

Ve sledovaném období vydal ŘO aktualizovanou verzi OM, stále však platí, že Strategie řízení rizik ani její podčásti neexistují a OM ještě není kompletní. OM řeší pouze řízení rizik samotného ŘO a programu.

Ostatní programová povinná rizika V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Implementace finančních nástrojů Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je riziko pro program nerelevantní.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

3.2.8 OP TECHNICKÁ POMOC 2021-2027 (OP TP)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do níže rizikové kategorie**.

Nenaplnění pravidla n+3 Program měl k datu hodnocení vyhlášeno 5 výzev ve výši 5,6 mld. Kč, což pokryje celou alokaci programu. Program má dobré výsledky ve stavu právní akty, kde bylo k datu hodnocení zasmluvněno 18,7 % celkové alokace programu, nicméně proplaceno příjemcům bylo zatím jen 0,5 % celkové alokace programu, což je způsobeno snahou ŘO zejména o dočerpání OP TP 2014-2020.

Predikce však slibují potenciální naplnění pravidla n+3 v roce 2025, predikce za právní akty byly výrazně přeplňovány (na více než 407 %), predikce vyúčtovaných prostředků byly plněny na 111,6 % a SŽ byly plněny na téměř 100 %.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů Nízká významnost rizika vychází z dostatečné míry plnění věcných milníků výkonnostního rámce programu. Všechny věcné milníky/cíle měly k datu hodnocení již nenulový závazek.

Ostatní programová povinná rizika V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Implementace finančních nástrojů Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je riziko pro program nerelevantní.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

3.2.9 OP JAN AMOS KOMENSKÝ (OP JAK)

Program byl v rámci prvního hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do níže rizikové kategorie**.

Nenaplnění pravidla n+3

Nízká významnost rizika je dána především dostatečným čerpáním programu, plněním predikcí ve vztahu k čerpání i naplňování pravidla n+3 a rovněž dostatečnou rychlostí administrace ŽoP ze strany ŘO.

Program měl k datu hodnocení vyhlášeno 24 výzev za 46,5 mld. Kč (tj. 75,9 % celkové alokace). Zasmulvněno bylo již 24,5 % celkové alokace programu. Proplaceno příjemcům bylo 13,9 % celkové alokace programu. Tyto skutečnosti vedly k jeho zařazení mezi nízkorizikové programy.

Predikce slibují potenciální naplnění pravidla n+3 v roce 2025 (na 182,8 %), predikce za právní akty byly výrazně přeplňovány stejně jako predikce vyúčtovaných prostředků. Predikce SŽ byly nulové.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Nízká významnost rizika vychází z dostatečné míry plnění věcných milníků výkonnostního rámce programu. Většina věcných milníků měla k datu hodnocení již závazek příjemců (na základě vydaných právních aktů), plnění cílových hodnot je zatím, s ohledem na počáteční fázi implementace PO 2021-2027, velmi nízké či nulové.

Ostatní programová povinná rizika

V ostatních oblastech nebylo ve sledovaném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Implementace finančních nástrojů

Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je riziko pro program nerelevantní.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

4 Závěr

S ohledem na **závěrečnou fázi implementace PO 2014-2020** bude MMR-NOK i nadále pokračovat v aktivitách a intenzivní spolupráci s ŘO pro podporu úspěšného dočerpání alokace EU fondů přidělené ČR. S programy s vyšším rizikem nedočerpání přidělené alokace, tedy OP ŽP, IROP a OP PIK, pořádá MMR-NOK v častějších intervalech schůzky ZŘR, na nichž ve spolupráci s ŘO a relevantními subjekty detailně projednává další postup k úspěšnému dočerpání přidělené alokace. Intenzivní spolupráce přispěla k významnému snížení odhadované částky potenciálního nedočerpání na úrovni DoP.

Právě vzhledem k ukončování PO 2014-2020 bude MMR-NOK **ke konci roku 2023 uzavírat ISŘR 2014-2020, a to jak na programové, tak na horizontální úrovni**. Přetrvávající rizikové faktory, např. *nedostatečná administrativní kapacita*, mající přesah i do nového období budou i nadále řešeny v rámci ISŘR 2021-2027. Závěrečné zhodnocení hlavních přínosů ISŘR 2014-2020 bude uvedeno ve *Zprávě o rizicích a opatřeních implementace fondů EU*, která bude vládě ČR předložena ke konci března 2024.

I přes výrazně zpožděný začátek **PO 2021-2027** se většině programů podařilo úspěšně zahájit implementaci, což je patrné zejména na výši alokace v aktuálně vyhlášených výzvěch. Zvýšenou rizikovost identifikoval MMR-NOK v únoru 2023 u OP ST a OP TAK. U OP ST byl zaveden zvýšený dohled v rámci čtvrtletních schůzek zesíleného řízení rizik. Tato zvýšená rizikovost se projevila i ve výsledcích prvního hodnocení finančních rizik plnění pravidla n+3 a věcných milníků/cílů.

V rámci **OP ST** došlo ve sledovaném období k pozitivnímu vývoji zejména v počtu vyhlášených výzev a s tím souvisejícím počtem zaregistrovaných žádostech o projekt. Nicméně program nedosahuje výsledků, které by v dostatečné míře reflektovaly nutnost včasného vyčerpání prostředků přidělených z NextGenerationEU. Z toho důvodu přetrvává zvýšený dohled MMR-NOK nad tímto programem.

U dalšího rizikového programu, **OP TAK**, nedošlo ve sledovaném období k výraznějšímu zlepšení, což je dáno zaměřením administrativních kapacit ŘO na úspěšné dočerpání alokace OP PIK. Nicméně ŘO v dalších letech predikuje akceleraci vyhlášení výzev a vydávání právních aktů, což by mělo vést ke zlepšení současné situace programu.

V následujících měsících bude MMR-NOK pokračovat v aktivitách, vedoucích k úspěšnému dočerpání alokace PO 2014-2020. V rámci současného období se MMR-NOK zaměří zejména na plynulou implementaci a plnění cílů na úrovni DoP i všech programů.

Další cyklus ISŘR proběhne v lednu-březnu 2024, kdy proběhne pravidelné přehodnocení rizikovosti programů, na jehož základě stanoví MMR-NOK **tzv. semafor na rok 2024**. Současně dojde k 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 předloží MMR-NOK k projednání vládě ČR ve *Zprávě o rizicích a opatřeních implementace fondů EU* do 31. 3. 2024.

5 Seznam zkratk

AML směrnice	Směrnice Evropského parlamentu a rady (EU) 2018/843 ze dne 30. května 2018, kterou se mění směrnice (EU) 2015/849 o předcházení využívání finančního systému k praní peněz nebo financování terorismu a směrnice 2009/138/ES a 2013/36/EU
ADK	Riziková oblast Administrativní kapacita
AdKap	Administrativní kapacita
APAO	Informační systém Auditního orgánu Ministerstva financí
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
CEPIS	Centrum podnikání, profesních a mezinárodních studií, Projekt Moravskoslezského kraje
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
CVE	Centrum veřejných energetiků, Projekt Moravskoslezského kraje
CZV	Celkové způsobilé výdaje
ČR	Česká republika
ČUZK	Český úřad zeměměřičský a katastrální
DAZ	Databáze auditních zjištění
DG BUDG	Generální ředitelství pro centrální finanční služby
DG EMPL	Generální ředitelství pro zaměstnanost, sociální věci a sociální začleňování
DG FISMA	Generální ředitelství pro finanční stabilitu, finanční služby a unii kapitálových trhů
DG REGIO	Generální ředitelství pro regionální a městskou politiku
DNSH	zásada významně nepoškozovat (do not significant harm)
DoP	Dohoda o partnerství
DSŘ (ÚP)	Digitalizace stavebního řízení a územního plánování
EFRR	Evropský fond pro regionální rozvoj (European Regional Development Fund – ERDF)
EK	Evropská komise
ELIT	Nástroj projektového řízení
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
EZFRV	Evropský zemědělský fond pro rozvoj venkova (European Agricultural Fund for Rural Development – EAFRD)
FAÚ	Finanční analytický úřad
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
FEAD	Fond evropské pomoci nejchudším osobám
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)
FTE	Ekvivalent plného pracovního úvazku
GBER	Obecné nařízení o blokových výjimkách
GŘ	Generální ředitelství
ICT	Information and Communication Technologies
IKT	Informační a komunikační technologie
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
IS APAO	Informační systém Auditního orgánu Ministerstva financí
ISKP21+	Informační systém koncového příjemce
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)
IZS	Integrovaný záchranný systém
JMP	Jednotné metodické prostředí
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 oblastí a aglomerace
MP	Metodický pokyn
MP INRAP	Metodický pokyn pro využití integrovaných nástrojů a regionálních akčních plánů v programovém období 2021 - 2027
MP Kontrola	Metodický pokyn Kontrola finančních prostředků poskytovaných z EU fondů
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
MRR	Méně rozvinuté regiony
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
NAKIT	Národní agentura pro komunikační a informační technologie
NEN	Národní elektronický nástroj
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
NSRR	Národní strategický referenční rámec
OM	Operační manuál
ON 14-20	Nářízení 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	Nářízení 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
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
POHO	Pohornická krajina, Projekt Moravskoslezského kraje
PRV	Program rozvoje venkova
PS NOK	Pracovní skupina Národního orgánu pro koordinaci
PS UKON	Pracovní skupina pro ukončování programového období 2014 - 2020
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
SP	Sociální podnikání
SRR	Strategie regionálního rozvoje České republiky
SUD	Udržitelný rozvoj měst (Sustainable Urban Development)
SZIF	Státní zemědělský a intervenční fond
SŽ	Souhrnná žádost o platbu
TC	Tematický cíl
TEN-T	Transevropská dopravní síť
TSI	Nástroj pro technickou podporu (technical support instrument)
TP	Technická pomoc

TPA	Inovační centrum pro transformaci a vzdělávání, Projekt Moravskoslezského kraje
UA	Ukrajina
ÚDOP 21-27	Územní dimenze v operačních programech
ULK	Ústecký kraj
UV	Usnesení vlády
UV ČR	Úřad vlády ČR
VaV	Výzkum a vývoj
VaVaI	Výzkum, vývoj a inovace
VFR	Víceletý finanční rámec
VK	Výběrová komise
VKZ	Výroční kontrolní zpráva
VRR	Více rozvinuté regiony
VZ	Veřejná zakázka/zakázky
VZ DMVS	Veřejná zakázka informačního systému Digitální mapa veřejné správy
WL	Warning letter
ZP	Základní podmínka/y
Zpráva	Zpráva o rizicích a opatřeních implementace fondů EU
ZŘR	Zesílené řízení rizik
ZS	Zprostředkující subjekt
ZV	Způsobilé výdaje
ZZoR	Závěrečná zpráva o realizaci
ZZVZ	Zákon o zadávání veřejných zakázek
ŽoP	Žádost o platbu

6 Přílohy

- Příloha č. 1 Registr horizontálních rizik 2014-2020 na rok 2023 – plnění opatření k 30. 9. 2023
- Příloha č. 2 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2023 – plnění opatření k 30. 9. 2023
- Příloha č. 3 Plány opatření programů 2014-2020 na rok 2023 – plnění opatření k 30. 9. 2023
- Příloha č. 4 Plány opatření programů 2021-2027 na rok 2023 – plnění opatření k 30. 9. 2023
- Příloha č. 5 Registr horizontálních rizik 2014-2020 na rok 2023 – aktualizace 2. pol. 2023
- Příloha č. 6 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2023 – aktualizace 2. pol. 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2014-2020 NA ROK 2023
PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 30. 9. 2023

ŘÍJEN 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
ŘKS						
ReP	11. Nová pravidla v oblasti veřejného zadávání	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.	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>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Školení v rámci Vzdělávacího programu MMR k veřejným zakázkám pokračovala rovněž ve 3Q 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	16. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	<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>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</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>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</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> <ul style="list-style-type: none"> Výzva č. 168 byla ukončena k 30. 6. 2023. Výzva měla alokaci ve výši 50 mil. Kč a byly do ní podány pouze dva projekty za 49,9 mil. Kč. Oba projekty splnily všechny podmínky a byly doporučeny k financování. Výzva č. 152 (alokace 500 mil. Kč) má aktuálně 50 projektů za 505 mil. Kč v pozitivních stavech, z nichž 39 za 370 mil. Kč má vydané RoPD. Výzva č. 135 (alokace 2 mld. Kč) je aktuálně 26 projektů za 206 mil. Kč v pozitivních stavech, z nichž 23 projektů za 106 mil. Kč má vydané RoPD. <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 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
		vypracovalo MPO 30. 4. 2021 na základě Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2012/27/EU o energetické účinnosti. V případě neplnění hrozí ČR ze strany EK sankce.				<ol style="list-style-type: none"> MPO vede <i>Systém monitoringu spotřeby energie</i>, 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. 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. Dokument byl několikrát aktualizován. 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>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 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
AdKap	24. Nedostatečné personální kapacity	<p>Nedostatečné lidské zdroje pro zajištění řádné implementace ESI fondů. V roce 2019 byly aktualizovány plány personálních kapacit pro programové období 2014–2020 (a ukončování období 2007–2013). K 1. 1. 2020 proběhla změna systemizace a redukce obsazených i neobsazených míst.</p> <p>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.</p>	<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 2022. 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>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>MMR-NOK vyhodnocuje a analyzuje údaje zaslané jednotlivými subjekty implementační struktury. Na začátku roku 2023 byly subjekty implementační struktury (IS) osloveny s žádostí o informace vázané na opatření 24.1, a to za rok 2022. Nashromážděná data byla zpracována a následně v červnu 2023 předložena vládě ČR ve formě materiálu <i>Informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury DoP/NSSR za rok 2022</i>.</p> <p>Z vyhodnocení dat vyplývá, že počet systemizovaných míst IS zůstal ve srovnání s rokem 2021 téměř shodný (bylo zrušeno 12 míst), přičemž jejich obsazenost činí necelých 90 % (tj. 3435 obsazených pozic). V této souvislosti je dobré zmínit apel ministra pro místní rozvoj, který byl zaslán v říjnu 2022 na rezorty, aby zohlednily možné nedostatečné administrativní kapacity při plánování systemizací.</p> <p>Celková stabilita zaměstnanců IS zůstala ve srovnání s rokem 2021 na obdobných hodnotách, tj. 90 %. O 2 % stoupla fluktuace na 8,45 % (za zdravou fluktuaci považujeme na trhu práce hodnotu mezi 5 až 10 %). Je třeba uvést, že tento stav byl ovlivněn ustupující pandemií COVID-19 a následně vzrůstající dynamičností na trhu práce.</p> <p>V souvislosti s překryvem dvou PO je 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>V únoru 2023 obdržel MMR-NOK dopisy ředitelů DG REGIO a DG EMPL informující o tom, že zejména vlivem nahromadění různých výzev (krize související s pandemií, s ruskou agresí na Ukrajině, s nutností zabezpečit energie, nebo s přechodem na čisté energie) je nutné adekvátně koncentrovat kvalifikované lidské zdroje. Tato koncentrace je nezbytná, aby byl zajištěn úspěšný přechod na nové PO 2021-2027, se zvládnutím delšího překryvu s PO 2014-2020 v důsledku prodloužení projektů z tohoto období. Ředitelé DG REGIO i DG EMPL ujistili MMR-NOK, že jsou</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
						<p>připravení poskytnout jakoukoli pomoc nezbytnou pro úspěšné pokračování plnění cílů kohezní politiky v ČR. Význam stabilní administrativní kapacity pro bezproblémové čerpání fondů EU zdůraznil také podvýbor Poslanecké sněmovny ČR pro evropské fondy, přeshraniční spolupráci a zelenou transformaci, který v květnu 2023 apeloval na vládu ČR, aby opatřeními v rámci konsolidačního balíčku nebylo ohroženo dočerpání evropských fondů a byla zajištěna administrativní kapacita pro dočerpání.</p> <p>Obecně 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 30. 9. 2023

ŘÍJEN 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
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>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.</p>	14.1 Zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 31. 12. 2023	MMR	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</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 ÚVČR o konsolidované řešení a jednotný, efektivní a hospodárny 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.</p>
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>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</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>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</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 30. 9. 2023 bylo splněno 18 z 20 ZP, z toho 2 ZP byly vyhodnoceny jako splněné po schválení programů. Jako nesplněné byly nadále evidovány následující 2 tematické ZP:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 2.5 Vodní hospodářství v gesci MŽP, ○ 4.4 Sociální začleňování v gesci MPSV. <p>Podklady k ZP 2.6 Odpadové hospodářství byly vloženy do SFC dne 9. 8. 2023. EK potvrdila její splnění dopisem ze dne 11. 9. 2023.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
		cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP bude vyžadováno během celého programového období 2021-2027.				<p>U ZP 2.5 Vodní hospodářství gestor odeslal další doplňující podklady dne 13. 9. 2023 do EK.</p> <p>U nesplněné tematické ZP 4.4 Sociální začleňování v gesci MPSV probíhají diskuse s EK ohledně finální podoby plánu. AP DI prošel v květnu 2023 mezirezortním připomínkovým řízením. Po sérii jednání za účelem odstranění rozporů s MF byl plán zaslán EK dne 5. 10. 2023. Po schválení AP DI vládou ČR bude možné připravit podklady a zahájit proces formálního posouzení ZP.</p> <p>Ve sledovaném období byla o stavu naplňování ZP informována Rada pro fondy EU na ministerské úrovni dne 11. 9. 2023.</p> <p>Souhrnný stav plnění ZP byl rovněž projednán v rámci <i>Annual Review Meeting</i> dne 15. 9. 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 hladkého čerpání v dotčených programech. Současně apeloval na průběžné plnění všech ZP, i těch již splněných, během celého programového období.</p> <p>Dne 1. 8. 2023 vstoupilo v účinnost metodické stanovisko k <i>Metodickému pokynu společných procesů</i>, které upravuje způsob monitorování naplňování ZP. V souvislosti s metodickým stanoviskem proběhlo i vyhodnocení současného stavu naplňování všech ZP vč. identifikace očekávaných změn k 31. 8. 2023 tak, aby bylo zabráněno riziku nesplnění v průběhu období.</p>
2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021-2027	<p>Dokument Územní dimenze 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 měl být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území.</p> <p>Rizikem je neplnění dokumentu ve smyslu (a) nevyhlášení územně zacílených výzev a (b) nedostatečné alokace vyčleněné na územní nástroje</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	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Dokument Územní dimenze byl předložen bez rozporu a následně dne 26. 7. 2021 schválen vládou ČR usnesením č. 798.</p> <p>Diskuze s ŘO k územně zacíleným výzvám probíhá průběžně na základě podkladů, zaslaných 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.</p> <p>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 plánu SRR 2021–2022. Rovněž se počítá, že v roce 2023 a následujících letech bude téma naplňování ÚDOP 2021–2027 pravidelnou součástí programu Vládního výboru pro regionální politiku a také součástí průběžného vyhodnocování Akčního plánu SRR 2023–2024.</p> <p>Ke dni 30. 6. 2023 proběhlo první pracovní monitorování naplňování ÚDOP 21+. Ze závěrů prvního pracovního monitorování naplňování ÚDOP 21+ k 30. 6.23 vyplývá, že ŘO zpravidla vyhláší výzvy v souladu s dokumentem ÚDOP 21+. To znamená, že řídicí orgány plní karty specifických cílů</p>	

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
		a pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021-2027 bude po svém schválení vládou pro řídicí orgány závazný.				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, poslední jednání proběhlo v dubnu 2023, podzimní termín proběhne v říjnu 2023.
	5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON	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. Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.	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	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Závazek na klimatické cíle je dle aktuálních PD dodržován. Jeho dodržování je předmětem schvalovacího procesu revizí programů. Dodržování příspěvku na základě celkových způsobilých výdajů (tj. na úrovni plnění závazku) je pravidelně monitorováno a reportováno v rámci Výroční zprávy o implementaci DoP.
	9. Zpoždění zahájení realizace OP ST	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	9.2 Nastavení plánu čerpání programu.	do 30. 6. 2023	MŽP a MMR	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ 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. Dle vyjádření zástupců OP ST by měly být prostředky v závazku v dostatečné výši do konce roku 2023. Dále OP ST avizoval vypsání výzev ve výši odpovídající celkové alokaci programu do konce roku 2023, což však na srpnovém jednání ZŘR nepotvrdil

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
		<p>rámcí 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>Z toho důvodu je klíčové klást důraz na implementaci OPST a hladkou přípravu a realizaci projektů od samého počátku.</p>				<p>K 30. 9. 2023 bylo v zaregistrovaných žádostech o podporu 17,6 mld. CZK, tj. 44,5 % celkové alokace a v právních aktech 1,8 mld. CZK, tj. 4,6 % celkové alokace. MMR-NOK pořádá v roce 2023 s OP ST pravidelné schůzky ZŘR (29. 5. 2023, 23. 8., další je plánována na 26. 10. 2023), kde jeho zástupci předkládají 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 po polovině roku 2023 není zcela uspokojivé. Posouzení predikcí v čase, stejně 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>12. Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI</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>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.</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>	<p>průběžně</p>	<p>MMR ve spolupráci s MO/A a ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP</p>	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Implementace udržitelných městských strategií již byla zahájena a došlo k předložení prvních projektů. Ke 12. 6. 2023 mělo schválenou koncepční část všech 13 aglomerací.</p> <p>Samotné monitorování plnění finančních plánů nositelů ITI proto bude předmětem nejdříve 2. poloviny roku 2023. Podmínkou zahájení monitoringu plnění finančních plánů je plná funkčnost MS21+. V době vykazování bylo zprovoznění finančních plánů řešeno s dodavatelem.</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 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
	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	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.	průběžně	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími relevantními subjekty	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Doporučujícím postupem jsou MŽP vypracovaná <i>Rámcová vodítka pro implementaci zásady „významně nepoškozovat“ životní prostředí (DNSH)</i> a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu ve fondech EU v ČR. Na základě rámcových vodítek byly relevantními ŘO vypracovány v případě potřeby interní postupy pro uplatnění výše uvedených zásad v průběhu implementace programů.</p> <p>Dne 27. 6. 2023 došlo k věcnému posunu problematiky na úrovni EK, kdy byly přijaty <i>Delegované akty k Nařízení o taxonomii (technické screeningové pokyny) pro zbylé environmentální cíle</i> (s účinností od 1. 1. 2024). Pod vedením ÚVČR pokračovala realizace projektu k aplikaci DNSH/CP, podpořeného z TSI (Nástroj pro technickou podporu). Projekt postupuje dle stanoveného harmonogramu, k datu vykazování byly konsorciem TRINOMICS/ISFC zpracovávány připomínky k vytvořeným vnitrostátním metodikám implementace DNSH/CP, vznesené ze strany EK, MŽP, MMR, ŘO a dalších relevantních subjektů. V únoru 2024 jsou plánovány semináře k představení finálních znění metodik.</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>Nadále se řeší právní zasmulvnění a zajištění financování konsorcia pro vytvoření webového portálu pro zajištění datové a metodické veřejně dostupné aplikace pro prověřování investic z hlediska klimatického dopadu.</p> <p>Předpokládá se rovněž aktualizace a konsolidace metodického uchopení DNSH a klimatického prověřování investic v návaznosti na výstupy TSI projektu do března 2024.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
	při výběru projektů		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	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Opatření je v rámci implementace adaptační strategie plněno průběžně, zdůraznění těchto principů je diskutováno taktéž v relevantních aktualizacích strategií: Aktualizace vnitrostátní energeticko-klimatického plánu, Politiky ochrany klimatu, Státní energetické koncepce, Národního akčního plánu pro čistou mobilitu a Vodíkové strategie.</p>
FMC	6. Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy	<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>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</p>	6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za implementaci 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>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Diskuze k vymezení mezi gestory jednotlivých nástrojů probíhala kontinuálně z důvodu provazby nastavení DoP a programů a zacílení dodatečné alokace NPO a půjčky z RRF, popř. ve vazbě na možné revize programů. V prvním čtvrtletí 2023 také proběhla společně koordinovaná aktualizace <i>Přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy a ostatními nástroji EU</i>.</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>S NPO je také nastavena spolupráce prostřednictvím účasti zástupce MMR-NOK ve Výboru NPO a zástupce MMR-NOK se také začal účastnit pravidelných koordinačních schůzek vlastníků komponent.</p> <p>Ve sledovaném období rovněž probíhala spolupráce mezi MMR-NOK, MPO-DU a MŽP za účelem vytvoření jednotného <i>Vyhledávače dotačních příležitostí</i> na webu dotaceeu.cz, který by měl nově fungovat i pro vyhledávání výzev NPO a Modernizačního fondu.</p> <p>Komunikace zodpovědných gestorů bude kontinuálně probíhat i nadále.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
		nežádoucím vykrádání absorpční kapacity.				
10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti		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. 2023 a 31. 12. 2023	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>OP TAK – ŘO vyhlásil I. Výzvu ÚSPORY ENERGIE s alokací 10 mld. Kč, příjem žádostí o podporu byl předčasně ukončen k 31. 8. 2023. Do výzvy bylo podáno 856 žádostí za celkovou výši dotace cca 5 mld. Kč.</p> <p>OP ŽP 2021-2027 – Ve sledovaném období došlo 1. 3. 2023 k vyhlášení dvou nových výzev v rámci SC 1.1 k podpoře energetické účinnosti. Jednalo se o výzvu č. 37 a 38 každá s alokací 2,5 mld. Kč. Obě podporují komplexní projekty na revitalizace budov veřejného sektoru s cílem snížení konečné spotřeby energie a úspory primární energie z neobnovitelných zdrojů, podpory OZE a zlepšení kvality vnitřního prostředí budov. Liší se jen v podporovaných regionech.</p> <p>IROP 2021-2027 – 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. 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>
		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).	10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.	pololetně 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>OP TAK – Podpora energetických úspor je pravidelně prezentována na komunikačních akcích MPO. Ve sledovaném období se jednalo o <i>regionální seminář</i> v Českých Budějovicích dne 2. 5. 2023, na kterém prezentovali podpory a nabídli možnost konzultace podnikatelských projektů především odborníci MPO na úsporné programy podpory a obnovitelné zdroje energií. Dále se jednalo o <i>Konzultační den OP PIK a OP TAK</i> dne 16. 5. 2023, který opět nabídl možnost konzultace úsporných projektů, či třetí ročník <i>konference Cirkulární ekonomika v praxi</i> ve dnech 15. a 16. 6. 2023, kde byly prezentovány a diskutovány rovněž úsporné programy. Doprovodně jsou na všech akcích MPO poskytovány tzv. <i>produktové listy výzev</i>, mj. k aktivitě Úspory energie-výzva I. Tyto materiály jsou prezentovány na webových stránkách ŘO a rovněž sociálních sítích MPO a OP TAK. Podpory, včetně připravovaných úsporných výzev, jsou prezentovány dále v <i>informačním zpravodaji "tak"</i> k OP TAK. V podcastu <i>Podnikej!</i> byla podpora energetických úspor prezentována v díle na téma Úspory energií v podnicích.</p> <p>OP ŽP 2021-2027 – Nadále běží komunikační podpora prostřednictvím standardních komunikačních nástrojů, jako jsou webové stránky MŽP, informační servis Zelené linky, konzultací na krajských pracovištích SFŽP, Twitteru a na síti LinkedIn. V oblasti propagace na veletrzích, proběhla ve sledovaném období akce <i>URBATECH</i> v Českých Budějovicích, kde jedním z ústředních</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
						<p>bodů byla <i>energetická účinnost a úspory ve veřejném sektoru</i>. Na toto téma zde byl vyhrazen celodenní soubor prezentací, kde měl výstup i pan ministr Hladík a MŽP zde mělo výstavní stánek.</p> <p>IROP 2021-2027 – 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	8. Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU	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.	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.	průběžně, do 10. 3. 2024	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>MMR-NOK vyhodnocuje a analyzuje údaje zasláné jednotlivými subjekty implementační struktury. Na začátku roku 2023 byly subjekty implementační struktury („IS“) osloveny s žádostí o informace ke stavu jejich administrativních kapacit, a to za rok 2022. Nashromážděná data byla zpracována a následně v červnu 2023 předložena vládě ČR ve formě materiálu „<i>Informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury DoP/NSSR za rok 2022</i>“.</p> <p>Z vyhodnocení dat vyplývá, že počet systemizovaných míst IS zůstal ve srovnání s rokem 2021 téměř shodný (bylo zrušeno 12 míst), přičemž jejich obsazenost činí necelých 90 %. (tj. 3435 obsazených pozic). V této souvislosti je dobré zmínit apel ministra pro místní rozvoj, který byl v říjnu 2022 zaslán na rezorty, aby zohlednily riziko možných nedostatečných administrativních kapacit při plánování systemizací.</p> <p>Celková stabilita zaměstnanců IS zůstala ve srovnání s rokem 2021 na obdobných hodnotách, jako v roce 2021, tj. 90 %. O 2 % stoupla fluktuace na 8,45 % (za zdravou fluktuaci považujeme na trhu práce hodnotu mezi 5 až 10 %). Je třeba uvést, že tento stav byl ovlivněn ustupující pandemií COVID-19 a následně vzrůstající dynamičností na trhu práce.</p> <p>V souvislosti s překryvem dvou PO je nutné uvést, že řada ŘO indikovala stav administrativní kapacity jako hraniční s možným rizikem nedostatečnosti v případě ad hoc úkolů a neplánovaných situací. Konkrétně u OP ST máme silné indikace, že je stabilita výhledově ohrožena. Na základě informací od ŘO skončí 5 lidem (z celkového počtu 19) ke konci roku 2023 smlouva, takže v důsledku skončí celé jedno oddělení zapojené do implementace tohoto programu. Tato informace byla sdělena vládě ČR při předkládání výše uvedeného materiálu. Na jednání zesíleného řízení rizik dne 23. 8. 2023 zástupci ŘO sdělili, že reakci na dopis PM Hladíka adresovaný PM MF Z. Stanjurovi obdrželi 22. 8. 2023. Bylo přislíbeno prodloužení všech 5 dotčených smluv do konce roku 2029 při nejbližší systemizaci. V únoru 2023 obdržel MMR-NOK dopisy ředitelů DG REGIO a DG EMPL informující o tom, že zejména vlivem nahromadění různých výzev (krize související s pandemií, s ruskou agresí na Ukrajině, s nutností zabezpečit energie, nebo s přechodem na čisté energie) je nutné adekvátně koncentrovat kvalifikované lidské zdroje. Tato koncentrace je nezbytná, aby byl zajištěn úspěšný přechod na nové programové období, se zvládnutím delšího překryvu s minulým programovým obdobím v důsledku prodloužení projektů z PO 2014-2020. Ředitelé DG REGIO i DG EMPL ujistili MMR-NOK, že jsou připraveni poskytnout jakoukoli pomoc nezbytnou pro úspěšné</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 249/2023 k 30. 9. 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2023
						<p>pokračování plnění cílů kohezní politiky v ČR. Význam stabilní administrativní kapacity pro bezproblémové čerpání EU fondů zdůraznil také podvýbor Poslanecké sněmovny ČR pro evropské fondy, přeshraniční spolupráci a zelenou transformaci, který v květnu 2023 apeloval na vládu ČR, aby opatřeními v rámci konsolidačního balíčku nebylo ohroženo dočerpání evropských fondů a byla zajištěna administrativní kapacita pro dočerpání.</p> <p>Obecně lze však situaci v oblasti administrativní kapacity hodnotit jako dobrou a stabilní, tudíž je riziko nedostatečných personálních kapacit nízké, nicméně také v souvislosti s výše uvedeným MMR-NOK situaci ohledně stabilní administrativní kapacity nadále monitoruje.</p> <p>V rámci aktualizace <i>MP Společné procesy implementace fondů EU</i> bylo navrženo zahrnout do monitoringu AdKap také prediktivní element. Podle tohoto návrhu uvedou subjekty implementace v rámci svých vstupů do Roční zprávy slovní hodnocení odhadovaného výhledu do budoucna, zejména s přihlédnutím k identifikaci výskytu možných rizik.</p>
			8.2 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	Ve 3Q 2023 nevyvstala potřeba provádět ad hoc šetření.

**PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ
PROGRAMOVÉHO OBDOBÍ 2014-2020
NA ROK 2023
PLNĚNÍ K 30. ZÁŘÍ 2023**

ŘÍJEN 2023

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
Operační program PODNIKÁNÍ A INOVACE PRO KONKURENCESCHOPNOST					
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>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Část opatření u zjištění s vysokou a střední mírou závažnosti jsou/budou realizovaná 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 AO. ŘO postoupil AO znalecké posudky a aktuálně očekává od AO vyjádření.</p> <p>Nápravné opatření u zjištění č. 11 (<i>Riziko střetu zájmů dle Pravidel pro výběr dodavatelů v rámci realizace projektů</i>) již bylo dokončeno.</p>
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>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</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 v srpnu 2023).</p> <p>ŘO připravil dodatek dohody o financování FF a zaslal jej 23. 6. 2023 na MMR-NOK. Tímto dodatkem bude snížena alokace FN o 300 mil. Kč na necelých 195 mil. Kč. Dodatek stále ještě nebyl podepsán, a to z důvodu přípravy návazné dohody v rámci OP TAK. Podepsání dodatku se přepokládá na konci října 2023.</p>
	22.10	Předložit plán na dočerpání alokace Finančního nástroje (FN) IPO fond na jarní MV a informovat o jeho dočerpání v pravidelné	ŘO	jarní MV / Informace o aktuálním stavu FN v ČR (třikrát ročně)	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</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 v srpnu 2023).</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
		Informaci o aktuálním stavu FN v České republice.			ŘO dne 23. 1. 2023 snížil alokaci FN na polovinu (nově činí alokace 166 mil. Kč). ŘO nadále monitoruje finanční toky projektů a potenciál dočerpání ve spolupráci se správcem FN. V srpnu 2023 došlo k poslední investici nástroje a k datu vykazování bylo připravováno další snížení alokace tak, aby byla vyčerpána celá alokace FN.
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	23.1	Aktualizovat a do stanoveného termínu vydat řídicí dokumentaci, ve které budou upraveny postupy týkající se nedokončených a nefungujících projektů.	ŘO	do 30. 9. 2023	SPLNĚNO ŘO vydal s platností od 20. 6. 2023 novou kapitolu operačního manuálu „D24 – UKONČOVÁNÍ PROGRAMU“, kde byly upraveny postupy týkající se nedokončených a nefungujících projektů. ŘO po vypořádání připomínek informoval MMR-NOK o vydání aktualizace. V řídicí dokumentaci OP PIK tak již jsou upraveny postupy k nedokončeným a nefungujícím projektům. <i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i>
	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 1. 12. 2023. Zaslát MMR-NOK do stanoveného termínu aktualizovaný výstup z mapování.	ŘO	do 10. 7. 2023, resp. 1. 12. 2023	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ ŘO ve stanoveném termínu zaslal tabulku k mapování rizikových projektů. ŘO rovněž zaslal na MMR-NOK návrh metodiky pro projekty s otevřenými nesrovnalostmi. ŘO k datu vykazování evidoval celkem 88 rizikových projektů, z toho: 55 projektů s trestním řízením, 28 projektů se správním řízením a 5 projektů v kategorii „jiné“. K datu vykazování ŘO započal rozhodovat o projektech s trestním a správním řízením a to tak, aby bylo možné finální rozhodnutí zaslát na MMR-NOK ve stanoveném termínu.
	23.3	Na základě výsledků mapování do měsíce navrhnout u jednotlivých	ŘO	do 10. 8. 2023	SPLNĚNO

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
		projektů další postup a předat informaci MMR-NOK.			<p>ŘO vytvořil na základě výsledků mapování návrh na další postup u sledovaných projektů a tento návrh zaslal v rámci PS UKON dne 11. 8. 2023 na MMR-NOK.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	23.4	Pravidelně mapovat stav naplnění cílových hodnot indikátorů výkonnostního rámce a v případě rizika vážného selhání informovat MV, připravit a předložit EK revizi programu přes SFC.	ŘO	do 30. 9. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>ŘO pravidelně mapuje stav naplnění hodnot indikátorů výkonnostního rámce. K datu vykazování se veškeré ukazatele věcného plnění pohybují mezi 96-130 % naplnění svých cílových hodnot. U finančních ukazatelů je naplněnost cca 66-83 %.</p> <p>Vzhledem k faktu, že žádný ukazatel není pod hranicí 65 %, dosažené hodnoty ukazatelů výkonnostního rámce lze charakterizovat jako bez rizika.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	23.5	Pravidelně mapovat stav realizace projektů a ve vazbě na výsledek připravit a předložit EK revizi programu spočívající ve vnitřní realokaci prostředků, pokud půjde o převody podstatné a využití flexibility nebude dostatečné.	ŘO	do 30. 9. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>ŘO pravidelně mapuje stav realizace projektů a předložil EK jednu revizi programu (odeslána v dubnu 2023), která spočívala ve změně míry spolufinancování u PO2 <i>Rozvoj podnikání a konkurenceschopnosti malých a středních podniků</i> ze 74,98 % na 59,99 %, tj. nejednalo se o realokaci prostředků mezi PO. Tuto změnu odsouhlasil 28. MV per rollam, který probíhal od 9. do 23. 3. 2023. EK změnu schválila dne 20. 6. 2023. Adekvátně byl upraven i finanční plán v MS2014+.</p> <p>Změna umožňuje širší využití 15% flexibility mezi PO a bude mít pozitivní vliv na dočerpání programu. V tuto chvíli neplánuje ŘO další realokaci programu, ale ponechává si tuto možnost stále otevřenou a o tomto postupu ŘO informoval MMR-NOK na jednání ZŘŘ dne 15. 6. 2023.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
					Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.
INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM					
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	14.3	Aktualizovat a do stanoveného termínu vydat řídicí dokumentaci, ve které budou upraveny postupy týkající se nedokončených a nefungujících projektů.	ŘO	do 30. 4. 2023	SPLNĚNO Řídicí dokumentace byla aktualizována v souladu s opatřením s platností od 30. 3. 2023. <i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i>
	14.4	Zmapovat stav spících projektů a stav kontrol veřejných zakázek a předložit jej MMR-NOK s návrhem dalšího konkrétního postupu řešení.	ŘO	do 30. 3. 2023	SPLNĚNO ŘO ve stanoveném termínu zaslal MMR-NOK tabulku s rizikovými projekty, včetně spících projektů s uvedením dalšího postupu. V tabulce jsou také zahrnuty informace k veřejným zakázkám. <i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i>
	14.5	Zmapovat stav rizikových projektů a finálně je rozdělit do jednotlivých kategorií (fázované, nedokončené, vyřazené apod.) tak, aby došlo co nejdříve k vyřešení identifikovaných rizik. Zaslát MMR-NOK do stanoveného termínu aktualizovaný výstup z mapování.	ŘO	do 10. 7. 2023	SPLNĚNO Další mapování rizikových projektů bylo provedeno k 30. 9. 2023. ŘO k datu vykazování evidoval celkem 88 rizikových projektů z toho: 34 nedokončených projektů, 5 nefungujících projektů, 49 projektů s trestním řízením a správním řízením. Nejedná se však o finální rozdělení, protože ke změnám může docházet až do konce roku 2023. Řadu změn nemůže ovlivnit jak ŘO, tak příjemce (např. délka správního řízení, odstoupení dodavatele od smlouvy). <i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
	14.6	Na základě výsledků mapování do měsíce navrhnout u jednotlivých projektů další postup a předat informaci MMR-NOK.	ŘO	do 10. 8. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>K datu plnění ŘO poskytnul MMR-NOK aktualizovaný seznam rizikových projektů, kde uvedl u každého projektu návrh dalšího postupu.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	14.7	Pravidelně mapovat stav naplnění cílových hodnot indikátorů výkonnostního rámce a v případě rizika vážného selhání informovat MV, připravit a zaslat EK revizi programu přes SFC.	ŘO	do 30. 9. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO PO TERMÍNU</p> <p>Revize programu byla na základě dohody s MMR-NOK a EK odeslána do EK dne 6. 10. 2023.</p> <p>Hlavním cílem revize je zajistit dočerpání alokace, a to prostřednictvím přesunu volných prostředků ze SC3.2 <i>Zvyšování efektivity a transparentnosti veřejné správy prostřednictvím rozvoje využití a kvality systémů IKT (VRR)</i> do SC8.1 <i>Podpora uprchlíků z Ukrajiny (VRR)</i>, ve kterém ŘO eviduje dostatečně vysokou absorpční kapacitu. Dále byla touto revizí vytvořena nová PO9 <i>Řešení důsledků uprchlické krize v souvislosti s agresí Ruské federace na Ukrajině z REACT-EU</i> s cílem předejít nedočerpání prostředků z REACT-EU v IROP.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	14.8	Aktualizovat a do stanoveného termínu vydat řídicí dokumentaci, ve které budou upraveny postupy týkající se využití zálohových plateb na mzdy za prosinec 2023.	ŘO	do 30. 11. 2023	<p style="text-align: center;"><i>Bude vykázáno v termínu.</i></p> <p>K datu vykazování ŘO pracoval na úpravě řídicí dokumentace, která bude vydána v termínu plnění opatření. K datu vykazování je revize Specifických pravidel pro žadatele a příjemce 8. výzvy ve vnitřním připomínkovém řízení.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
Operační program ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ					
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	7.10	Předložit do stanoveného termínu na MV návrh revize programu ve vazbě na zhodnocení čerpání a plnění cílů ve fázi ukončování programu.	ŘO	do 31. 5. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>Změny programu byly předloženy a schváleny na MV dne 24. 5. 2023. Změny obsahovaly realokaci finančních prostředků v rámci EFRR z PO2 <i>Zlepšování kvality ovzduší v lidských sídlech</i> do PO5 <i>Energetické úspory</i> ve výši 650 mil. Kč a vznik grantového schématu na SC5.1 <i>Snížit energetickou náročnost veřejných budov</i> (FS). Následně se uskutečnil per rollam MV, který dne 21. 8. 2023 schválil změny potřebné pro využití nařízení SAFE-CARE – zanesení nové PO7 <i>Podpora pro zmírnění důsledků energetické krize</i> (EFRR, FS), realokaci z PO5 do PO7 (EFRR) ve výši 100 mil. Kč, realokaci z PO3 <i>Odpady a materiálové toky, ekologické zátěže a rizika</i> do PO7 (FS) ve výši 510 mil Kč a realokaci z PO2 do PO5 ve výši 1,5 mld. Kč.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	7.11	Zaslat EK přes SFC změny programu vyplývající ze zhodnocení čerpání a plnění cílů programu ve fázi ukončování, v případě, že jde o podstatné změny vyžadující schválení EK.	ŘO	do 30. 9. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>Revize PD OPŽP 2014-2020, která obsahovala změny uvedené u opatření 7.10, byla odeslána dne 8. 9. 2023 do EK přes SFC14+.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	7.12	Aktualizovat a do stanoveného termínu vydat řídicí dokumentaci, ve které budou upraveny postupy týkající se fázovaných, nedokončených a nefungujících projektů.	ŘO	do 30. 4. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO PO TERMÍNU</p> <p>Dne 29. 8. 2023 byla schválena aktualizace Operačního manuálu OPŽP 2014-2020 a vydána nová kapitola S – Ukončování, která obsahuje postupy týkající se fázovaných, nedokončených a nefungujících projektů. Změna je platná od 31. 8. 2023.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
	7.13	Zmapovat stav spících projektů a předložit jej s návrhem dalšího konkrétního postupu MMR-NOK.	ŘO	do 30. 6. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>ŘO ve stanoveném termínu zaslal MMR-NOK tabulku s rizikovými projekty, včetně spících projektů s uvedením dalšího postupu. Projekty k odstoupení budou postupně měněny na negativní stavy v MS2014+, projekty s rizikem budou zahrnuty do Mapování rizikových projektů v kategorii „jiný“. Ze strany SFŽP budou intenzivně sledovány a po vyjasnění situace budou podniknuty kroky k jejich ukončení.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	7.14	Zmapovat stav rizikových projektů s největším dopadem na dočerpání programu a finálně je rozdělit do jednotlivých kategorií (fázované, nedokončené, vyřazené apod.) tak, aby došlo co nejdříve k vyřešení identifikovaných rizik. Zaslát MMR-NOK do stanoveného termínu aktualizovaný výstup z mapování.	ŘO	do 10. 7. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>Mapování rizikových projektů bylo provedeno k datu 30. 9. 2023. ŘO k datu vykazování eviduje celkem 97 rizikových projektů z toho 10 fázovaných projektů, 2 nedokončené projekty, 2 projekty s trestním řízením, 1 projekt se správním řízením. Dalších 82 projektů je evidováno v kategorii jiné, u projektů teprve probíhá soutěžení dodavatele nebo stále není zřejmé, zda bude realizován. ŘO uvedl, že při řešení dočerpání programu nepočítá se zapojením rizikových projektů.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	7.15	Na základě výsledků mapování do měsíce navrhnout u jednotlivých projektů další postup a předat informaci MMR-NOK.	ŘO	do 10. 8. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>Dne 11. 8. 2023 byl zaslán další postup v rámci rizikových projektů na MMR-NOK. Rizikové projekty jsou nadále sledovány a jejich stav aktualizován v mapování rizikových projektů.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
	7.16	Aktualizovat a do stanoveného termínu vydat řídicí dokumentaci, ve které budou upraveny postupy týkající se využití zálohových plateb na mzdy za prosinec 2023.	ŘO	do 30. 11. 2023	NESPLNĚNO, OPATŘENÍ NEBUDE REALIZOVÁNO ŘO neplánuje zálohové platby na mzdy za prosinec 2023 využít. <i>Z důvodu nerealizace bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i>
Riziko nedočerpání FN	13.2	Provést bezodkladně v MS2014+ změnu alokace FN SC 3.5, aby odpovídala skutečnosti po realokaci.	ŘO	do 24. 5. 2023	SPLNĚNO PO TERMÍNU Změna alokace FN v MS2014+ byla provedena v srpnu 2023. <i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i>
Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů	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 a následně vždy k poslednímu dni v měsíci – prvně od 31. 8., naposledy 30. 11. 2023	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Aktuální informace vč. predikce naplnění cílové hodnoty indikátoru byly MMR-NOK zaslány ve dnech 23. 5., 21. 8. a 29. 9. 2023. V pesimistické variantě bude indikátor 32701 FS plněn nad 65 % v polovině příštího roku, a to na 72,5 %. Indikátor 32701 EFRR by se v pesimistické variantě měl dostat těsně pod hranici 65 %. V polovině příštího roku je predikováno plnění na 64,9 %, nicméně by se nemělo jednat o závažné selhání. U indikátoru 36101 ŘO plánuje naplnit cílovou hodnotu do konce roku 2023. U dotčených projektů naplňující cílovou hodnotu indikátoru 32701 (EFRR, FS) dle dohody ŘO s EK bude závěrečná zpráva vydávána ke dni kolaudace, což urychlí plnění cílové hodnoty tohoto indikátoru.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
Operační program ZAMĚSTNANOST					
<p>Riziko nedočerpání FN</p>	<p>7.1</p>	<p>ŘO předloží informaci o dočerpání alokace FN Sociální podnik na jarním MV 2023 a dále informuje MV o dalších opatřeních směřujících k dočerpání alokace programu. ŘO bude o stavu FN informovat v pravidelné informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice předkládané MMR-NOK.</p>	<p>ŘO</p>	<p>jarní MV / třikrát ročně</p>	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Aktualizovaná <i>Informace o stavu FN</i> byla předložena na 18. MV, který se konal dne 23. 5. 2023. ŘO stav FN průběžně monitoruje a vykazuje.</p> <p>Opatření směřující k dočerpání samotné alokace FN jsou již nerelevantní, rovněž není účelné měnit výši alokace na FN (část zdrojů nebude NRB ani vyplacena).</p> <p>Z průběžně prováděných odhadů dočerpání programu vyplývá, že nedočerpání FN bude v rámci PO2 <i>Sociální začleňování a boj s chudobou</i>, která jako celek prostředky přečerpá (i při zohlednění nižšího čerpání FN), viz odhad níže (dle harmonogramu čerpání OPZ). V rámci celého programu se pak uplatní pravidlo flexibility a zbývá dostatečná rezerva pro případné další korekce/nesrovnalosti. ŘO se rozhodl ošetřit rezervu realizací nového projektu v rámci FAST-CARE – využití jednotky na podporu UA uprchlíků (humanitární dávka). Výzva byla vyhlášena 29. 6. 2023, předložený projekt byl schválen a ze strany ŘO byl vydán právní akt. Tímto krokem je dosaženo jistoty vyčerpání celé alokace programu a současně nedojde k zatížení státního rozpočtu, neboť jde o již vyplacené prostředky. Celkové přečerpání je odhadováno na cca 1 mld. Kč.</p> <p>FN bude i v OPZ+ a příprava již probíhá. Dodatek s NRB by měl být uzavřen v říjnu, výzva z úrovně NRB je pak plánována v listopadu 2023.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>

**PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ
PROGRAMOVÉHO OBDOBÍ 2021-2027
NA ROK 2023
PLNĚNÍ K 30. ZÁŘÍ 2023**

ŘÍJEN2023

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
Operační program SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE					
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;">SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Dne 23. 8. 2023 proběhla schůzka ZŘR. Na schůzce bylo projednáno plnění predikcí a analýza čerpání programu, harmonogram výzev a jeho změny, rizikové oblasti implementace a strategické projekty. Ze schůzky vzešlo šest úkolů zaměřených na zaslání podílů naplnění pravidla n+3 v roce 2025, rozpracování detailnějšího plánu ke strategickým projektům včetně termínů RSK a VK či zprostředkování informací k FN <i>Úvěř Transformace</i>. Všechny úkoly byly k termínům plnění splněny.</p> <p>Další schůzka ZŘR s OP ST se bude konat dne 26. 10. 2023.</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;">SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Před posledním jednáním ZŘR (23. 8. 2023) byl ze strany ŘO předložen podklad, resp. analýza plánu čerpání. V podkladu byl uveden aktuální stav čerpání vyhlášených výzev a výhled na 4Q 2023 a rok 2024.</p> <p>Analýza se zaměřuje na výzvy a zejména na strategické projekty. Do konce září 2023 neměl ani jeden z nich vydaný právní akt a většina projektů z Ústeckého a Karlovarského kraje nebyla podána, přičemž podání se plánuje až na konec roku 2023, tj. v posledním možném termínu. Jak ŘO avizoval, přepokládá 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 projektech, které bude potřeba kompenzovat v ostatních výzvách.</p>
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání.	ŘO	2x ročně do 15. 4. 2023 do	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ke dni 15. 9. 2023 byly ze strany ŘO zaslány aktualizované predikce finančních prostředků, které v porovnání s predikcemi z dubna 2023</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
				15. 9. 2023	<p>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. V roce 2024 jsou ve srovnání s predikcemi z dubna 2023 předpokládány poklesy ve všech predikovaných stavech. Lze konstatovat, že znovu dochází k posunům predikcí čerpání finančních prostředků směrem vpřed.</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. 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>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</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>K tématu opožďování se ŘO dále vyjádřil na schůzce ZŘR dne 23. 8. 2023, kdy mezi důvody zařadil také nízkou administrativní kapacitu.</p>
	1.5	V souladu s kapitolou 4.1.6 MP VHVP upřesnit v harmonogramu výzev programu data vyhlášení výzev a data ukončení příjmu žádostí o podporu.	ŘO	do 30. 4. 2023	<p>SPLNĚNO</p> <p>Aktualizace harmonogramu výzev ke dni 6. 9. 2023 obsahuje termíny vyhlášení výzev i data ukončení příjmu žádostí o podporu se specifikací na dny. Probíhají pravidelné konzultace se zástupci regionů, kteří jsou o aktuálním stavu přípravy výzev informováni.</p> <p>ŘO informoval, že zavedl zveřejnění avíz na webu OP ST, kterými se zpřesňují data vyhlášení na konkrétní den, a to 14 dní před vyhlášením</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
					<p>výzvy. ŘO dále na základě metodického stanoviska č. 2 k <i>Metodickému pokynu Výzvy, hodnocení a výběr projektů 2021-2027</i> zahajuje příjem žádostí 14 dní po vyhlášení výzvy a potenciální žadatelé jsou tedy o termínu příjmu žádostí informováni s dostatečným předstihem.</p> <p><i>Z důvodu splnění bylo opatření ukončeno a vyřazeno z Plánu opatření programu na rok 2023.</i></p>
	1.6	Zasílat MMR-NOK čtvrtletně informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ke dni 30. 9. 2023 obdržel ŘO žádosti 15 strategických projektů ve výši 15,4 mld. Kč (EU podíl):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 10 z Moravskoslezského kraje (MSK) • 3 z Ústeckého kraje • 2 z Karlovarského kraje (KVK) <p>Jako vysoce rizikových bylo evidováno sedm projektů a devatenáct jako středně rizikových. Mezi důvody se řadí aplikace veřejné podpory, nejasné zaměření projektů, transformační potenciál projektů či jejich udržitelnost.</p> <p>Po odstoupení projektů POZATR (ULK) a Gigafactory (ULK) a včlenění projektu <i>Agentura pro transformaci Karlovarského kraje</i> do projektu krajské kulturní a kreativní kanceláře (KVK) se celkový počet strategických projektů snížil na hodnotu 32 oproti počtu 35 uvedeném v programovém dokumentu. Čtyři strategické projekty byly projednány Regionální stálou konferencí (RSK) MSK a dva z nich i výběrovou komisí (VK). U těchto dvou projektů (Černá kostka a LERCO) se v říjnu 2023 předpokládá vydání právního aktu. Termíny dalších tří RSK MSK byly stanoveny na říjen a první RSK KVK na listopad 2023. Na jednáních VK v říjnu 2023 by mělo být projednáno dalších pět projektů MSK (CVE, CEPIS, REFRESH, POHO, TPA).</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2023
Operační program TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST					
Nedodržení JNR	1.1	ŘO zpracuje strategii řízení rizik včetně řádných zdůvodnění v rámci Operačního manuálu programu (OM).	ŘO	do 31. 12. 2023	<p style="text-align: center;"><i>Bude vykázáno v termínu.</i></p> <p>ŘO ve sledovaném období finalizoval návrh aktualizace v rámci příslušné kapitoly <i>Manuálu OP TAK</i>. Proces schválení se v tomto případě protáhl, protože ŘO zahrnul do aktualizace OM zjištění z proběhlého auditu systému.</p> <p>Do 10. 10. 2023 probíhá na ŘO vnitřní připomínkové řízení a finální vydání aktualizace předpokládá ŘO na přelomu října a listopadu 2023.</p>
Plnění Dohody o partnerství	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	<p style="text-align: center;"><i>Bude vykázáno v termínu.</i></p> <p>Interní komunikace v rámci MPO probíhá 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 případná podpora z OP TAK podmíněna právě úspěšností výzvy z NPO. Aktuálně je připravována k vyhlášení výzva na FN financovaná z NPO.</p> <p>MMR-NOK bude informován v termínu plnění daného opatření.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2014-2020 NA ROK 2023

ŘÍJEN 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2014-2020)

Aktualizace – srpen-říjen 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
ŘKS					
ReP	11. Nová pravidla v oblasti veřejného zadávání	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.	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
MaC, FiŘ	16. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	<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>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.</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

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2014-2020)

Aktualizace – srpen-říjen 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
AdKap	24. Nedostatečné personální kapacity	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.	<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

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2021-2027 NA ROK 2023

ŘÍJEN 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Aktualizace – srpen-říjen 2023

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 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>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.</p>	14.1 Zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 31. 12. 2023	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>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.</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>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.</p>	1.2 Věnovat zvýšenou pozornost prvotnímu splnění základní podmínky 4.4 <i>Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby</i> a zajistit její bezodkladné splnění	do 31. 3. 2024	MSPV a MMR-NOK
RP	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>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</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).	průběžně	MMR

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Aktualizace – srpen-říjen 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
		schválení vládou (schváleno 26. července 2021 usnesením č. 678) pro řídicí orgány závazný.			
	5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON	<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>Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.</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.	průběžně	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP
	9. Zpoždění zahájení realizace OP ST	<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>Z toho důvodu je klíčové klást důraz na implementaci OPST a hladkou přípravu a realizaci projektů od samého počátku.</p>	9.2 Nastavení plánu čerpání programu.	do 30. 12. 2023	MŽP a MMR
	12. Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI	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.	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

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Aktualizace – srpen-říjen 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
		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.			
	13. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozoval“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického dopadu při výběru projektů	Riziko spočívá v nedostatečném personálním, odborném a technickém zajištění uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.	<p>13.1 Bude zajištěno odborné vedení uplatňování zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu na horizontální úrovni.</p> <p>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.</p>	průběžně	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími relevantními subjekty
	15. Možné nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI	<p>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.</p> <p>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.</p>	15.1 Připravit úpravu MP INRAP a metodicky ošetřit standardizaci základních procesů dodržování principu partnerství a transparentnosti.	do 31. 12. 2023	MMR

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Aktualizace – srpen-říjen 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	6. Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy	<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>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.</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
FMC	10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	<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>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>10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.</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>pololetně, 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p>	<p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p> <p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Aktualizace – srpen-říjen 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
ADK	8. Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU	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.	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.	průběžně, do 10. 3. 2024	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury
			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