

Zpráva o rizicích a opatřeních implementace fondů EU

BŘEZEN 2023

Obsah

1	Manažerské shrnutí	3
2	Programové období 2014-2020	6
2.1	Horizontální úroveň	6
2.1.1	Pokrok v řešení identifikovaných horizontálních rizik	7
2.2	Programová úroveň	8
2.2.1	OP PODNIKÁNÍ A INOVACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP PIK)	10
2.2.2	INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP)	12
2.2.3	OP ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP)	14
2.2.4	OP RYBÁŘSTVÍ (OP R)	16
2.2.5	OP DOPRAVA (OP D)	17
2.2.6	OP VÝZKUM, VÝVOJ A VZDĚLÁVÁNÍ (OP VVV)	18
2.2.7	OP ZAMĚSTNANOST (OP Z)	18
2.2.8	PROGRAM ROZVOJE VENKOVA (PRV)	19
2.2.9	OP PRAHA – PÓL RŮSTU ČR (OP PPR)	20
2.2.10	OP TECHNICKÁ POMOC (OP TP)	21
3	Programové období 2021-2027	22
3.1	Horizontální úroveň	22
3.1.1	Pokrok v řešení vybraných identifikovaných horizontálních rizik	23
3.2	Programová úroveň	26
3.2.1	OP SPRÁVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST)	28
3.2.2	OP TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK)	29
3.2.3	OP DOPRAVA 2021-2027 (OP D)	31
3.2.4	INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM 2021-2027 (IROP)	32
3.2.5	OP ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ 2021-2027 (OP ŽP)	33
3.2.6	OP ZAMĚSTNANOST PLUS (OP Z+)	33
3.2.7	OP RYBÁŘSTVÍ 2021-2027 (OP R)	34
3.2.8	OP TECHNICKÁ POMOC 2021-2027 (OP TP)	35
3.2.9	OP JAN AMOS KOMENSKÝ (OP JAK)	35
4	Závěr	37
5	Seznam zkratk	38
6	Přílohy	43

1 Manažerské shrnutí

Úvod

Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci (MMR-NOK) ve spolupráci se subjekty implementační struktury fondů EU, zejména s Ministerstvem financí (MF) a řídicími orgány (ŘO), zpracoval **Zprávu o rizicích a opatřeních implementace fondů EU**. V souladu se zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů, MMR-NOK každý rok v rámci Integrovaného systému řízení rizik (ISŘR) identifikuje a vyhodnocuje rizika čerpání peněžních prostředků z fondů EU a navrhuje vládě ČR vhodná opatření.

V letošním roce došlo k souběhu hodnocení rizik obou programových období na datech k 31. 12. 2022. **Pro programové období 2014-2020 proběhlo poslední hodnocení rizik, které bylo zaměřeno zejména nahodnocení rizik spojených s nedočerpáním alokace programů a z tohoto důvodu také nebyl pro období 2014-2020 stanoven tzv. „semafor rizikovosti“ programů 2014-2020.** Současně proběhlo **první hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027** a naopak poprvé pro toto období **byl stanoven tzv. „semafor rizikovosti“ programů 2021-2027.**

Nejvýznamnější rizika – 2014-2020

Z pohledu řádného **dočerpání přidělené alokace** programového období 2014-2020 jsou **stěžejní roky 2023 a 2024**. MMR-NOK identifikoval, že i přes využití různých nástrojů pro uzavírání je ohroženo plné dočerpání alokace pro ČR, a to ve výši **5 mld. Kč, tj. méně než 1 % z celkové alokace**. Tato částka se bude dále zpřesňovat v závislosti na aktuálních datech a informacích. Zjištěno bylo **265 rizikových projektů**. **Aktuálně nejvíce rizikové programy z pohledu dočerpání přidělené alokace jsou OP Životní prostředí (OP ŽP), OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OP PIK) a Integrovaný regionální OP (IROP).**

Z toho důvodu bylo zejména pro **tyto programy stanoveno na rok 2023 celkem 24 nových opatření**, která by měla podpořit plné dočerpání alokace a související naplnění cílů.

Bližší informace k jednotlivým programům jsou uvedeny v kapitole 2.2.

Zároveň jako **klíčovou podmínkou** pro úspěšné dokončení programového období 2014-2020 jsou **dostatečné administrativní kapacity**. Souběh dvou programových období klade velký tlak na administrativní kapacitu všech složek implementační struktury fondů EU. **Do konce programového období je potřeba zadministrovat a EK předložit žádosti v objemu 128 mld. Kč**, což je částka, která téměř 1,5x přesahuje doposud nejvyšší objemy žádostí o platby vůči EK během jednoho roku. **Současně jsou však tytéž administrativní kapacity potřebné k vyhlásování výzev, hodnocení projektů a jejich administraci v novém programovém období 2021-2027, kdy bude ČR čelit v roce 2025 prvnímu plnění pravidla n+3.**

Nejvýznamnější rizika – horizontální úroveň 2014-2020

S postupem implementace programového období 2014-2020 do závěrečné fáze dochází k eliminaci dlouhodobě významných horizontálních rizik, souvisejících zejména s problematikou střetu zájmů či pozastavením plateb EK ve vazbě na svěřenský fond. Přetrvávajícím rizikem na horizontální úrovni nicméně i nadále zůstává riziko **Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické**

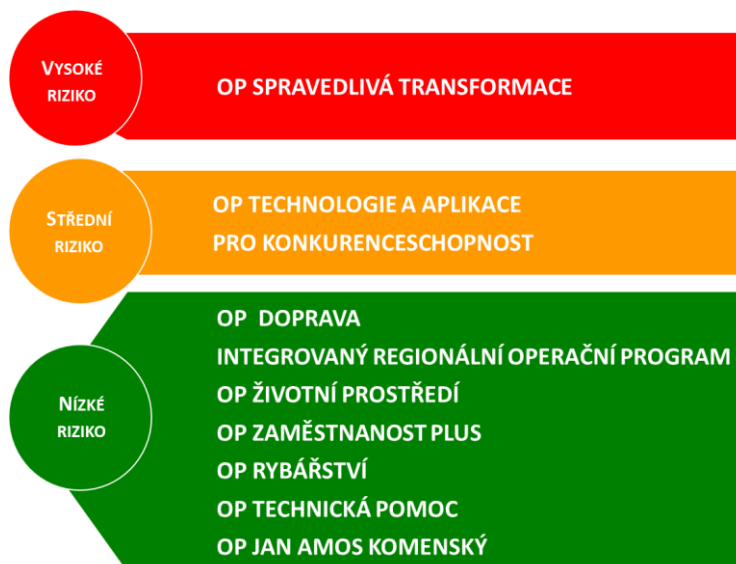
účinnosti, ve kterém pokračuje monitoring realizovaných projektů OP ŽP, podílejících se na energeticky úsporných opatřeních.

Nejvýznamnější rizika a výsledek hodnocení programů PO 2021-2027

V druhé polovině roku 2022 došlo ke schválení všech programů ze strany EK a většine programů se podařilo do 31. 12. 2022 vyhlásit výzvy v dostatečném finančním objemu. Nicméně k velkému zpoždění došlo u zahájení implementace **OP Spravedlivá transformace, který kvůli financování velké části alokace ze zdroje NextGenerationEU je pod větším tlakem na rychlé čerpání alokace než ostatní programy. U tohoto programu v roce 2022 nedošlo k vyhlášení dostatečného objemu výzev dle schváleného harmonogramu. U několika programů byl identifikován nesoulad s Jednotným národním rámcem (JNR), a to v oblastech výzev a kontroly. Jednalo se nicméně o dílčí pochybení. Nad rámec těchto dílčích pochybení bylo ještě v případě OP Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost zjištěno ohrožení naplňování očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblastech čisté mobility a energetiky.**

Z výsledků multikriteriálního hodnocení rizikovitosti programů 2021-2027 vyplynulo následující rozřazení programů do kategorií rizikovitosti, tzv. semafor programů 2021-2027 pro rok 2023.

Obrázek 1 – Semafor programů 2021-2027 pro rok 2023 (rozřazení programů do kategorií rizikovitosti)



Zdroj: MMR-NOK, únor 2023

MMR-NOK stanovil **Plány opatření programů 2021-2027 na rok 2023 pro OP Spravedlivá transformace a OP Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost. Celkem bylo definováno 8 opatření.**

Bližší informace k jednotlivým programům jsou uvedeny v kapitole 3.2.

Nejvýznamnější rizika – horizontální úroveň 2021-2027

Přetrvávající rizika jsou identifikována zejména v oblasti **nastavení a přístupu k uplatnění zásady “významně nepoškozovat” (DNSH) a posouzení klimatické odolnosti investic do infrastruktury (CP)**, kde probíhá metodické nastavování jednotného přístupu a aplikaci těchto zásad. Dalším přetrvávajícím rizikem na horizontální úrovni zůstává rovněž **nastavení a zajištění jednotného přístupu pro aplikaci sankčních mechanismů** pro poskytovatele dotací či zadavatele veřejných zakázek. Další sledované riziko spadá do oblasti **nedostatečných administrativních kapacit** a to především v kontextu nárůstu nových agend vlivem spuštění dalších

nástrojů podpory (Národní plán obnovy (NPO) či Modernizační fond) a zpoždění zahájení implementace programového období 2021-2027, což vytváří na stávající administrativní kapacity enormní tlak.

2 Programové období 2014-2020

2.1 Horizontální úroveň

Na horizontální úrovni bylo pro rok 2022 stanoveno celkem 18 opatření. K datu vykazování 31. 12. 2022 bylo 12 opatření splněno, dalších 5 splněno částečně, 1 opatření nebylo realizováno. Kompletní vykazování plnění opatření je uvedeno v příloze č. 1 této Zprávy.

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

Vyřazená
horizontální
rizika z RHR
2014-2020
na rok 2023

Ve sledovaném období byla **splněna či částečně splněna všechna související stanovená opatření, a z registru tak vyřazena** následující horizontální rizika:

Střet zájmů – všechny požadavky EK v této oblasti byly ze strany ČR splněny a předcházení střetu zájmů je tak v postupech jednotlivých řídicích orgánů řádně nastaveno.

Riziko pozastavení plateb ze strany EK z důvodu vazby na svěřenský fond – všechna opatření k eliminaci tohoto rizika byla splněna, což potvrdila EK v zaslaném Lifting letteru ze dne 21. 10. 2022 (tj. dopisu, kterým EK ruší předchozí varování).

Výklad kontrolních a auditních orgánů k veřejným zakázkám – požadovaná data jsou k dispozici v IS APAO (nový systém auditního orgánu MF), kam mají přímý přístup veškeré orgány implementační struktury.

Riziko nedostatku a zvyšování cen materiálu a služeb na trhu – všechna navazující opatření byla splněna, byl nastaven systém monitoringu a ŘO využívají dostupných podpůrných nástrojů k úspěšnému dokončení realizace projektů v ohrožených oblastech.

Zpoždění realizace projektu DSŘ – z důvodu celkové změny architektury digitalizace stavebního řízení a územního plánování (DSŘÚP) došlo u projektu „Digitalizace stavebního řízení“ k odstoupení od dotace z IROP (aktivity budou řešeny v rámci Národního plánu obnovy) a riziko tak již není relevantní.

S ohledem na nerelevanci **Rizika nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady DNSH a CP** pro programové období 2014-2020 došlo k jeho přesunutí do Registru horizontálních rizik 2021-2027. Riziko nedostatečného nastavení přístupu k dané problematice tak i nadále trvá. Do Registru pro 2021-2027 bylo dále přeřazeno stávající riziko **Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi**, a to s ohledem k plánovanému spuštění nástroje k práci se sankčními seznamy až v roce 2024.

Splněná dílčí
opatření
vyřazená
z RHR 2014-
2020 na rok
2023

Ve sledovaném období došlo **ke splnění, a tedy vyřazení dílčích opatření** u horizontálních rizik:

Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi, kde bylo z důvodu splnění vyřazeno opatření k „*Ustanovení pracovní skupiny k problematice vedení a aktualizace sankčního seznamu.*“

Nedostatečné personální kapacity, kde došlo ke splnění, a tedy vyřazení opatření „*Informovat dopisem ministra relevantní resorty o vývoji horizontálního rizika*“

spojeného s nedostatečnou administrativní kapacitou a apelovat na zohlednění tohoto rizika při přípravě systemizace od 1. ledna 2023.“

Nová
horizontální
rizika
a opatření
pro rok 2023

MMR-NOK **neidentifikoval** žádná nová **horizontální rizika** a ani pro rok 2023 nestanovil nová opatření.

Kompletní podoba aktualizovaného Registru horizontálních rizik 2014-2020 vč. opatření na rok 2023 je přílohou č. 4 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, OP PPR a OP PIK došlo, přes významný pozitivní posun, k nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetických úspor. V programovém období 2014-2020 nebyl zpočátku z důvodu relativně nízkých cen energií předpokládán zájem o využití podpory z EU fondů v oblasti energetické účinnosti a nedařilo se naplňovat očekávané výsledky. Například pro podnikatele nebyla zpočátku energetika prioritním tématem a ke změně došlo až v souvislosti s významným nárůstem cen energií. Problém s plněním cílů v této oblasti byl dán zejména pozdní realizací projektů na konci programového období, kdy jsou sice realizovány nové úspory, avšak kumulativní úspory nedosahují plánovaných hodnot. Realizaci opatření v oblasti energetické účinnosti ovlivňuje také výrazný nárůst nákladů, se kterým je nutno počítat jak u stávajících, tak i budoucích projektů. V důsledku skokového zvýšení cen energií a celkového nárůstu provozních výdajů je zároveň obtížnější financování investic ze strany žadatelů, zejména ve veřejném sektoru.

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 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.

2.2 Programová úroveň

Úvod

MMR-NOK v rámci ISŘR každý rok průběžně identifikuje, vyhodnocuje a ve spolupráci s dotčenými orgány (zejména řídicími orgány, MF-PCO, MF-AO či SZIF) navrhuje opatření pro eliminaci nejvýznamnějších rizik. Cílem analýzy rizik je včas odhalit klíčová rizika programů, která by mohla vést k neplnění cílů programů (respektive Dohody o partnerství) či nevyčerpání finančních prostředků, a to pomocí stanovených nástrojů. U programů, u kterých jsou v rámci ISŘR vyhodnocena významná rizika ovlivňující implementaci programu, navrhuje MMR-NOK nápravná opatření a provádí tzv. zesílené řízení rizik.

Rizika hodnocená v únoru 2023

Celkem byla v rámci posledního hodnocení programů 2014-2020 hodnocena následující programová rizika:

- Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace programu¹
- Nedostatečný potenciál pro splnění věcných a finančních cílů
- Riziko legality a správnosti výdajů vyplývající z provedených auditů
- Nestabilní administrativní kapacita
- Nedodržení JMP.

Programy jsou v této kapitole rozřazeny dle hodnocení významnosti od rizika *Nedostatečného potenciálu pro nedočerpání celkové alokace programu* sestupně.

Plány opatření na rok 2023

MMR-NOK navrhl Plány opatření programů na rok 2023 pro:

- OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost
- OP Životní prostředí
- Integrovaný regionální OP
- OP Zaměstnanost

Pro ostatní programy nebyl plán opatření programů pro rok 2023 stanoven.

Doporučené limity pro optimální čerpání stanovené na rok 2022 – plnění k 31. 12. 2022

Tabulka 1- Plnění limitů pro optimální čerpání dle stavu čerpání k 31. 12. 2022

Program	Limit 105 % právních aktů (termín pro splnění 31. 12. 2022)	Limit 85 % vyúčtovaných prostředků (termín pro splnění 31. 12. 2022)
	stav plnění k 31. 12. 2022	stav plnění k 31. 12. 2022
OP PIK	117,9 %	79,7 %
OP VVV	112,8 %	91,3 %
OP Z	113,0 %	91,6 %
OP D	115,0 %	86,9 %
OP ŽP	96,1 %	80,3 %
OP PPR	111,5 %	83,8 %
OP TP	123,1 %	97,2 %
PRV	92,8 %	83,0 %
OP R	127,1 %	83,9 %

¹ V riziku byly zohledněny údaje za rizikové projekty zaslané ze strany ŘO za zdroj financování CZV. Pro účely hodnocení rizikovosti byly částky v Kč upraveny na úroveň EU podílu z CZV dle míry spolufinancování jednotlivých PO.

Program	Limit 105 % právních aktů (termín pro splnění 31. 12. 2022)	Limit 78 % vyúčtovaných prostředků (termín pro splnění 31. 12. 2022)
	stav plnění k 31. 12. 2022	stav plnění k 31. 12. 2022
IROP	110,2 %	72,9 %

Zdroj: MS2014+, ŘO PRV a OP R, u vyúčtovaných prostředků v žádosti o platbu je zohledněna úprava FN/FF (tj. je započítána i nevyúčtovaná část tranše FN/FF)

Doporučené limity pro optimální čerpání stanovené na rok 2023

Pro rok 2023 stanovil MMR-NOK další dva limity, a to:

- 92 % celkové alokace ve vyúčtovaných žádostech o platbu do 30. 6. 2023,
- 100 % celkové alokace ve vyúčtovaných žádostech o platbu do 31. 12. 2023.

Přehled rizikových projektů v jednotlivých programech

MMR-NOK zahájil v roce 2022 pravidelné mapování rizikových projektů jednotlivých programů, které by mohly mít dopad na plné dočerpání alokace Dohody o partnerství. Ke konci roku 2022 proběhlo již třetí šetření. Další je plánováno na březen 2023.

Tabulka 2- Přehled celkového počtu rizikových projektů a objemu prostředků podle jednotlivých OP

Program	Celkový počet projektů	Finanční prostředky proplacené v žádostech o platbu (EU podíl)
	počet	v mil. Kč
OP ŽP	20	65,5
OP PPR	18	91,8
OP VVV	31	1 643,6
OP TP	0	0,0
OP R	0	0,0
OP Z	39	64,1
IROP	39	448,9
OP D	0	0,0
CZ-PL	0	0,0
OP PIK	118	533,6
PRV	0	0,0
Celkem	265	2 847,5

Zdroj: ŘO, data k 31. 12. 2022

Alokace ohrožená nedočerpáním

Na základě dat čerpání programů a analýzy rizikových projektů a při zohlednění různých nástrojů uzavírání **identifikoval** MMR-NOK **ohroženou alokaci nedočerpáním** na úrovni Dohody o partnerství **ve výši 5 mld. Kč**. Ve výpočtu částky jsou zohledněny predikce ŘO, odpadovost projektů, rizikové projekty a možnosti využití flexibility. Riziko **nedočerpání** se týká zejména **programů OP PIK, IROP a OP ŽP**. První dva jmenované programy mají **dostatek zavázovaných projektů, zbývá však proplatit velký objem prostředků příjemcům a není jisté, že ŘO stihnou dokončit administraci všech projektů**. **U OP ŽP naopak dosud není zavázovaná celá alokace programu, proto je možné, že část alokace zůstane nedočerpána.**

2.2.1 OP PODNIKÁNÍ A INOVACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP PIK)

Nedostatečný
potenciál
pro dočerpání
celkové
alokace

Oproti minulému hodnocení došlo ke **zvýšení významnosti rizika, a to ze středně rizikové kategorie do vysoce rizikové**. Příčinou je nižší stav prostředků, které byly odeslány do EK (74,1 % celkové alokace). Dále zbývá poměrně vysoký objem prostředků, který musí ŘO ještě proplatit příjemcům (15,1 mld. Kč, tj. přes 15 % celkové alokace programu). Za rizikový považuje MMR-NOK i vyšší objem proplacených prostředků v rizikových projektech, a to 533,6 mil. Kč, které mohou výši čerpání ještě snížit.

MMR-NOK považuje za rizikové rovněž finanční nástroje (FN), u kterých bylo dosud proplaceno konečným příjemcům méně než 60 % alokace. Do této skupiny spadá *Brownfield fond fondů* s čerpáním 19,4 % alokace a *IPO Fond* s čerpáním 23,6 % alokace. Situaci by měl vyřešit přesun prostředků z těchto rizikových FN/FF do *FN Expanze* v roce 2023.

Nedočerpání hrozí také v PO3 zaměřené na *energetické úspory*, PO4 zaměřené na *vysokorychlostní internet* a PO5 *Technická pomoc*. Částečným řešením je využít flexibilitu, tzn. nedočerpání u zmiňovaných rizikových os pokrýt přečerpáním v PO1 zaměřené na *podnikové VaVal* a PO2 zaměřené na *rozvoj MSP*. Vzhledem k tomu, že nezanedbatelné procento projektů může odstoupit od realizace, je potřeba realizovat další opatření a soustředit se i na zvýšení čerpání v rizikových osách. ŘO plánuje umožnit prodloužení realizace projektů až do roku 2024, kdy zbývající výdaje uhradí příjemci z vlastních zdrojů s cílem úspěšného dokončení projektů (zejména u PO4), a dále pomoci příjemcům, jejichž projekty negativně ovlivnila inflace, a to navyšováním dotace (u PO1).

Klíčová podle MMR-NOK bude i pravidelná a důkladná analýza stavu odstupujících projektů, které mohou představovat cca 5 mld. Kč, s přijetím rychlých opatření. Podle názoru MMR-NOK realizovaná opatření ŘO mají potenciál snížit případné nedočerpání alokace programu.

Nedostatečný
potenciál
pro splnění
finančních cílů

V porovnání s minulým hodnocením došlo ke **zvýšení významnosti rizika, a to z nízké rizikové kategorie do středně rizikové**. Z celkového počtu čtyř finančních cílů byl splněn jeden cíl na PO2.

Vysokou rizikovostí bylo hodnoceno plnění cílů na PO3, kde byl cíl plněn na 64,0 % a na PO4, kde je plnění 61,1 %. Závazek příjemců je dostatečný i pro splnění cílů, nicméně vzhledem k potenciální odpadovosti projektů nelze určité riziko vyloučit.

Riziko legality
a správnosti
výdajů
vyplývající z
provedených
auditů

V porovnání s minulým hodnocením došlo ke **snížení významnosti rizika, a to z kategorie středně rizikové do nízké rizikové**. V hodnoceném období byla identifikována chybovost 2,30 % (chybovost v minulém období 3,37 %), výrok auditora s výhradou s významným dopadem, dodatečná finanční korekce ve výši 51,07 mil. Kč celkových způsobilých výdajů, audit systému za 3.

Nestabilní
administrativní
kapacita

V porovnání s minulým hodnocením došlo ke **snížení významnosti rizika, a to z kategorie středně rizikové do nízké rizikové**. Míra fluktuace zůstala

ve sledovaném období beze změny, 12 %. Index stability programu se však ve sledovaném období zvýšil z 83 % v minulém období na 88,56 %.

V rizicích **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** a **Nedodržení jednotného metodického pokynu** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Plán opatření OP PIK na rok 2023

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
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
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)
	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	23.1	Aktualizovat a do stanoveného termínu vydat řídicí dokumentaci, ve které budou upraveny postupy týkající se nedokončených a nefungujících projektů.	ŘO	do 30. 9. 2023
	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
	23.3	Na základě výsledků mapování do měsíce navrhnout u jednotlivých projektů další postup a předat informaci MMR-NOK.	ŘO	do 10. 8. 2023

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
	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
	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

2.2.2 INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP)

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

Oproti minulému hodnocení došlo ke **zvýšení významnosti rizika, a to ze středně rizikové kategorie do vysoce rizikové**. Příčinou je nižší stav prostředků, které byly odeslány EK k proplacení ve výši 70,7 % celkové alokace. Dále poměrně vysoký objem prostředků, který musí ŘO ještě proplatit příjemcům. Jde o 30,3 mld. Kč (20 % alokace programu). Za rizikový lze považovat i vyšší objem proplacených prostředků v rizikových projektech, a to 448,9 mil. Kč, které mohou výši čerpání ještě snížit.

Nejvyšší riziko nedočerpání hrozí v PO6 *REACT-EU* vytvořené v roce 2021, která je určena na podporu projektů řešících dopady pandemie COVID-19. V případě této osy je nutné co nejvíce podpořit realizaci projektů, neboť alokaci této osy nelze přesunout jinam a nelze využít ani flexibilitu. V případě potíží při realizaci projektů v ose je možné využít institut tzv. nedokončených projektů (tj. prodloužit harmonogram realizace do roku 2024 a uhradit zbývající výdaje z vlastních zdrojů příjemců). Dále v případě rizikové PO4 *Komunitně vedený místní rozvoj* a PO5 *Technická pomoc* plánuje ŘO vyřešit nedočerpání pomocí flexibility, tzn. nedočerpání těchto rizikových os pokrýt přečerpáním PO1 zaměřené na *regionální dopravu a IZS*. V nové PO8, zaměřené na *pomoc uprchlíkům, do které byla převedena alokace PO3 z oblasti eGovernmentu, kulturních památek a územních plánů* v roce 2022, budou vyhlášeny dvě výzvy s alokací 263,1 mil. Kč. Podle ŘO bude dostatečný zájem o podporu a příjemci by tak měli alokaci PO8 vyčerpat.

Ačkoliv ŘO realizuje velké množství opatření a snaží se maximálně využít nově schválené návrhy EK na dočerpání, je zde podle názoru MMR-NOK vysoké riziko, že program nebude plně dočerpán. Prováděná opatření však mají potenciál snížit významně výši nedočerpání alokace.

Nedostatečný potenciál

V porovnání s minulým hodnocením **došlo ke zvýšení významnosti rizika na středně rizikové**. Výzvou je plnění PO3, kde je finanční cíl v Méně rozvinutých regionech (MRR) plněn na 62,7 % a ve Více rozvinutých regionech (VRR) jen na 33,7 %. Přestože

pro splnění
finančních cílů

závazky příjemců dosahují dostatečné výše pro naplnění nad 65 %, aby nehrozila korekce ze strany EK, je splnění finančních cílů na této ose pomalé a tedy problematické, Nulové plnění dosahuje finanční cíl na PO8, jelikož tato osa byla vytvořena až v prosinci 2022.

Ostatní finanční cíle programu již byly splněny nebo se ke splnění blíží.

Nedostatečný
potenciál
pro splnění
věcných cílů

V porovnání s minulým hodnocením došlo **ke zvýšení významnosti rizika na středně rizikové**. Naplněn nebude cíl 55301 *Počet podpořených bytů pro sociální bydlení*, nicméně EK je o této skutečnosti informována a vzhledem ke splnění ostatních cílů na PO nehrozí udělení finanční korekce. Problematický zůstává cíl 30500 *Počet pořízených informačních systémů ve VRR* s plněním dosahujícím jen 43,2 %. Dle závazku příjemců je předpoklad pro naplnění alespoň na 65 %, pokud se tak stane, nebude hrozit finanční korekce ze strany EK.

Naplněno je již devět ze čtrnácti věcných cílů. Další cíle se také blíží naplnění.

Nestabilní
administrativní
kapacita

V hodnoceném období došlo oproti minulému hodnocení celkově k zvýšení míry fluktuace ze 4 % na 8,96 %. Stejně tak došlo ke snížení indexu stability z 94 % na 88,84 %.

V rizicích **Riziko legality a správnosti výdajů vyplývající z provedených auditů a Nedodržení JMP** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Plán opatření IROP na rok 2023

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
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
	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
	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
	14.6	Na základě výsledků mapování do měsíce navrhnout u jednotlivých projektů další postup a předat informaci MMR-NOK.	ŘO	do 10. 8. 2023

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
	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
	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

2.2.3 OP ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP)

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika střední. Přispěl k tomu nižší stav prostředků, které byly odeslány EK k proplacení, což představuje 85,3 % alokace. Dále poměrně vysoký objem prostředků, který musí ŘO ještě proplatit příjemcům. Jde o 5,9 mld. Kč (8 % alokace programu). Za rizikovou považuje MMR-NOK i výši proplacených prostředků v rizikových projektech, a to 65,5 mil. Kč, kde očekáváme, že se částka bude ještě významně zvyšovat, a tyto projekty mohou výši čerpání ještě snížit.

K dočerpání alokace financované z FS by měl pomoci především zastřešující projekt na vodohospodářskou infrastrukturu a výzva na potravinové banky. Podstatně rizikovější je část programu financovaná z EFRR. Nedočerpání hrozí v PO2 zaměřené na *snižování emisí* (EFRR) i ve vazbě na realizaci dvou rizikových projektů za více než 600 mil. Kč, PO3 zaměřené na *odpady a ekologické zátěže* (EFRR), PO4 zaměřené na *ochranu přírody a krajiny* (EFRR) a PO5 zaměřené na *energetické úspory* (EFRR). U PO4 zvýšil ŘO míru spolufinancování a přidal do programu novou aktivitu, na kterou by měla být vyhlášena výzva, jakmile revizi schválí EK. V PO5 byla ukončena v listopadu 2022 výzva s alokací 250 mil. Kč a žadatelé měli o výzvu takový zájem (požadavky v registrovaných žádostech 7násobně převýšily alokaci), že ŘO přistoupil i k fázování některých projektů. Nad rámec uvedených opatření ŘO plánuje přesuny prostředků mezi osami a využít flexibilitu. Tato poslední dvě zmiňovaná opatření nemá ŘO vyčíslené a konkrétní návrhy připravuje na jednání MV v květnu 2023.

Ačkoliv ŘO realizuje či plánuje velké množství opatření k dočerpání alokace, je zde podle názoru MMR-NOK vysoké riziko, že program nebude plně dočerpán. Situaci zásadně komplikují i příjemci, kteří mohou odstoupit od realizace projektu nebo nestihnou zrealizovat projekt včas. Může jít o částku přesahující 2 mld. Kč. Prováděná opatření mají však potenciál snížit míru nedočerpání alokace.

Nedostatečný potenciál

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika střední. Z celkového počtu dvanácti věcných cílů čtyři cíle dosáhly hranice 85 % své cílové hodnoty a tím jsou považovány za splněné. **Nejrizikověji je ohodnocen cíl na PO2 (EFRR) 36101 Počet stacionárních**

pro splnění
věcných cílů

zdrojů znečišťování ovzduší, u kterých bylo provedeno opatření ke snížení emisí, který dosáhl 48,1 % cílové hodnoty a cíl 32701 Snížení konečné spotřeby energie ve veřejných budovách na PO5 (EFRR), který nadále vykazuje 0 % své cílové hodnoty. Závazek rovněž není naplněn na 100 %. Na PO2 (EFRR) hrozí finanční korekce, jelikož i finanční cíl na této části osy dosahuje velmi nízké cílové hodnoty.

Nedostatečný
potenciál
pro splnění
finančních cílů

Oproti minulému hodnocení došlo ke **zvýšení významnosti rizika, a to z nízké rizikové kategorie do středně rizikové**. Z celkového počtu osmi finančních cílů pět cílů již dosáhlo minimální hranice 85 % své cílové hodnoty a jsou tudíž považovány za splněné. **Nejohroženější v pohledu plnění výkonnostního rámce se nadále jeví PO2 (EFRR)**, kde finanční cíl dosahuje pouze 19,9 % své cílové hodnoty. Jelikož rizikový je i druhý, věcný cíl na této PO, hrozí zde vážné selhání, což by ve svém důsledku znamenalo finanční korekce ze strany EK.

Riziko legality
a správnosti
výdajů
vyplývající
z provedených
auditů

Oproti minulému hodnocení došlo ke **zvýšení významnosti rizika, a to z nízké rizikové kategorie do středně rizikové**. Výsledek auditu systému byl sice stejný jako při minulém hodnocení se známkou za 2, ale výrok auditora byl s výhradou s významným dopadem (v minulém hodnocení bez výhrad). Auditní orgán v hodnoceném období u programu identifikoval **chybovost 3,16 %** (chybovost programu za předchozí období byla 1,46 %), která by měla být snížena dodatečnou finanční korekcí ve výši cca 176,3 mil. Kč CZV.

Nestabilní
administrativní
kapacita ESI
fondů

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika nízká. Míra fluktuace programu zůstala ve sledovaném období beze změny, tedy na 4 %. Index stability programu ve sledovaném období klesl z 94 % na 92,65 %.

Nedodržení
JMP

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

Plán opatření OP ŽP na rok 2023

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
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
	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
	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

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
	7.13	Zmapovat stav spících projektů a předložit jej s návrhem dalšího konkrétního postupu MMR-NOK.	ŘO	do 30. 6. 2023
	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
	7.15	Na základě výsledků mapování do měsíce navrhnout u jednotlivých projektů další postup a předat informaci MMR-NOK.	ŘO	do 10. 8. 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
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
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. 2023, naposledy 30. 11. 2023

2.2.4 OP RYBÁŘSTVÍ (OP R)

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

Oproti minulému hodnocení došlo ke **zvýšení významnosti rizika, a to z nízké rizikové kategorie do středně rizikové**. Přispěl k tomu nízký stav odeslaných prostředků do EK, pouze 72,8 % alokace. Další příčinou je poměrně vysoký objem prostředků, který musí ŘO ještě proplatit příjemcům. Jde o 114 mil. Kč (16 % celkové alokace).

Nedočerpání hrozí v PU3 zaměřené na *Společnou rybářskou politiku*, kde se realizují finančně náročné projekty s dlouhou dobou realizace, které se budou dokončovat

v průběhu roku 2023, a dále v PU5 *Podpora uvádění na trh a zpracování*. Nedočerpání zmiňovaných rizikových PU plánuje ŘO řešit pomocí flexibility, tzn. nedočerpání rizikových PU pokrýt přečerpáním PU2 zaměřené na *podporu environmentálně udržitelné akvakultury*. S ohledem na výše uvedené informace MMR-NOK předpokládá dobrý potenciál k dočerpání alokace programu.

Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika střední. K datu 31. 12. 2022 nebyl zatím splněn žádný ze třech finančních cílů programu. Výrazně nižší plnění vykazuje finanční cíl na PU3 (28,1 %), ale lze předpokládat, že dojde k výraznému růstu hodnoty plnění po dokončení finančně významných projektů v roce 2023.

Nestabilní administrativní kapacita

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika nízká. Míra fluktuace programu se ve sledovaném období zvýšila z 5 % na 10 %. Index stability programu ve sledovaném období klesl z 95 % na 86,46 %.

V rizicích **Riziko legality a správnosti výdajů vyplývající z provedených auditů**, **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** a **Nedodržení JMP** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

2.2.5 OP DOPRAVA (OP D)

MMR-NOK stanovil pro rok 2022 limity pro optimální čerpání:

- 85 % celkové alokace programu ve vyúčtovaných prostředcích k 31. 12. 2022 – **limit byl splněn**, k 31. 12. 2022 plněn **na 86,9 %**
- 105 % celkové alokace programu v právních aktech o poskytnutí / převodu podpory k 31. 12. 2022 – **limit byl splněn**, k 31. 12. 2022 plněn **na 115,0 %**

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

Oproti minulému hodnocení došlo ke **zvýšení významnosti rizika, a to z nízké rizikové kategorie do středně rizikové**. Příčinou je nižší stav prostředků, které byly odeslány EK k proplacení, což představuje 79,3 % celkové alokace. Dále poměrně vysoký objem prostředků, který musí ŘO ještě proplatit příjemcům. Jde o 9,4 mld. Kč (8 % 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 proplacení prostředků příjemcům bude docházet ve větší míře na konci roku 2023, příp. na začátku roku 2024.

ŘO má dostatek projektů v pokročilé fázi realizace, které by byly schopny nahradit projekty, které se nestihnou zrealizovat včas. Nedočerpání hrozí v PO4 *Technická pomoc*, které bude vyřešeno využitím flexibility. S ohledem na výše uvedené informace MMR-NOK předpokládá dobrý potenciál k dočerpání alokace programu.

Nestabilní administrativní kapacita ESI fondů

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika nízká. Míra fluktuace programu klesla ve sledovaném období z 8,45 % na 7 %. Index stability programu ve sledovaném období stoupl z 90,50 % na 91,7 %.

V rizicích **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů**, **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů**, **Nedodržení JMP** a **Riziko legality a správnosti výdajů vyplývajících z provedených auditů** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

2.2.6 OP VÝZKUM, VÝVOJ A VZDĚLÁVÁNÍ (OP VVV)

Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

Stejně jako v předchozím hodnocení byla **významnost** rizika **vyhodnocena jako nízká**. EK bylo zasláno k proplacení 86 % celkové alokace. Téměř ve všech prioritních osách si ŘO vytvořil dostatečnou rezervu pro řešení případných problémů s dokončením běžících projektů. Proplacená částka v rizikových projektech je poměrně vysoká. Jde o 1,6 mld. Kč. Z této částky však bylo proplaceno 513,4 mil. Kč příjemci projektu, který se připravuje pro fázování. O tyto prostředky ŘO nepřijde. Pro pokrytí zbývajících částky, cca 1,1 mld. Kč, má ŘO vytvořenou rezervu v běžících projektech.

Nižší nedočerpání hrozí v PO1 zaměřené na *výzkum a vývoj*, PO2 zaměřené na *vysoké školy* a PO3 zaměřené na *regionální vzdělávání* v závislosti na fondu a kategorii regionu, které bude vyřešeno využitím flexibility na konci období.

Vzhledem k dostatečné časové rezervě na dokončení všech projektů, kterou ŘO v programu nastavil do konce roku 2022, neohrožuje ojedinělé prodloužení harmonogramů čerpání programu. S ohledem na výše uvedené informace MMR-NOK předpokládá dobrý potenciál k dočerpání alokace programu.

Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů

Stejně jako v předchozím hodnocení bylo riziko **vyhodnoceno jako níže významné**. Z osmi finančních cílů měl program k 31. 12. 2022 splněny již čtyři. Vysoce rizikové je jen plnění cíle na PO3 (ESF, VRR) plněný na 57,9 %, závazek příjemců však dosahoval 89,5 %. I přes nižší plnění tohoto cíle existuje velmi dobrý potenciál pro splnění finančních cílů.

Nestabilní administrativní kapacita

V hodnoceném období došlo oproti minulému hodnocení celkově k zvýšení míry fluktuace ze 7 % na 10 %. U indexu stability došlo ke snížení z 95 % na 93,42 %.

V rizicích **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů**, **Nedodržení JMP** a **Riziko legality a správnosti výdajů vyplývajících z provedených auditů** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

2.2.7 OP ZAMĚSTNANOST (OP Z)

Nedostatečný potenciál pro dočerpání

Stejně jako v předchozím hodnocení byla významnost rizika vyhodnocena jako nízká. EK byly zaslány žádosti ve výši 87,8 % celkové alokace. ŘO by měl proplatit příjemcům ještě 4,0 mld. Kč (6,5 % alokace programu). V rizikových projektech má ŘO proplaceno 64,1 mil. Kč, a tato částka může ještě snížit čerpání programu.

celkové alokace

Nízké čerpání přetrvává na *FN SP 2019* v rámci aktivity S-program na podporu sociálního podnikání, kde k datu hodnocení bylo vyplaceno konečným příjemcům pouze 24,8 % celkové alokace FN. ŘO zvažuje snížit alokaci FN a využít volné prostředky na jiné aktivity v programu.

K eliminaci případného rizika nedočerpání plánuje ŘO využít flexibilitu, tzn. možné nedočerpání v PO1 a PO5 pokrýt přečerpáním v PO2, případně PO3 a PO4. Eventuálním řešením, které by pomohlo zvýšit čerpání, je vyhlášení výzvy v PO2, kde by byl podpořen projekt na refundaci části již realizovaných výdajů státu v souvislosti s válkou na Ukrajině. Dle MMR-NOK je potenciál v běžících projektech dostatečný a s využitím plánovaných opatření by měl program dosáhnout dočerpání.

Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů

K datu 31. 12. 2022 bylo splněno devět věcných cílů ze třinácti. Oproti minulému období se jedná o pokrok v podobě splnění jednoho věcného cíle, a to *60000 Celkový počet účastníků* na PO4 (VRR). Potenciál pro splnění zbývajících čtyř cílů je dostatečný.

Nestabilní administrativní kapacita

Riziko bylo obdobně jako v minulém období vyhodnoceno s nízkou významností. Ačkoliv míra fluktuace od předchozího roku vzrostla ze 4 % na 6 %, index stability se zvýšil z 85 % na 91,32 %.

V rizicích **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů**, **Nedodržení JMP** a **Riziko legality a správnosti výdajů vyplývajících z provedených auditů** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Plán opatření OP Z na rok 2023

Programové riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
Riziko nedočerpání FN	7.1	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.	ŘO	jarní MV / třikrát ročně

2.2.8 PROGRAM ROZVOJE VENKOVA (PRV)

Pro PRV platí tzv. přechodné období, stanovené Přechodným nařízením (EU) 2020/2220, což bylo zohledněno při hodnocení rizik.

Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika nízká. Při hodnocení bylo zohledněno tzv. přechodné období (tj. prodloužení realizace programu o 2 roky). Velkou část alokace pokrývají plošná opatření, která jsou rozvržena do jednotlivých let. Do EK byly odeslány žádosti k proplacení ve výši 80,6 % celkové alokace. Současně ŘO zbývá proplatit příjemcům 9,8 mld. Kč (12,9 % alokace programu).

ŘO připravuje revizi programu, která se bude týkat zejména vnitřní realokace prostředků. Také plánuje jarní a podzimní kolo příjmu žádostí u opatření M01 *Předávání znalostí a informační akce*. Vzhledem k tomu, že program je v přechodném období, má ŘO prostor využít nástroje, které mu napomohou dle názoru MMR-NOK k plnému dočerpání alokace programu.

Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika nízká. Z celkových osmi věcných cílů jsou k datu 31. 12. 2022 splněny tři věcné cíle. Nejnižší procentuální hodnoty plnění věcných cílů vykázal PRV na PU5 *Podpora účinného využívání zdrojů*.

Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika nízká. K datu 31. 12. 2022 má program splněn jeden z pěti finančních cílů, konkrétně jde o finanční cíl na PU4 *Obnova, zachování a zlepšení ekosystémů*. Naopak nejvyšší plnění vykazuje finanční cíl na PU6 *Podpora sociálního začleňování ve venkovských oblastech*. PRV má dostatečný potenciál pro splnění všech finančních cílů.

Nestabilní administrativní kapacita

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika nízká. Míra fluktuace programu se ve sledovaném období zvýšila z 6 % na 8 %. Index stability programu ve sledovaném období vzrostl z 93 % na 94,05 %.

Nedodržení JMP

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

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

2.2.9 OP PRAHA – PÓL RŮSTU ČR (OP PPR)

Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace

Ve srovnání s předchozím hodnocením došlo ke snížení významnosti rizika, a to ze středně rizikové kategorie do nízké. Důvod je ten, že do EK bylo zasláno již 94,6 % celkové alokace. K proplacení příjemcům zbývá ještě 535,1 mil. Kč. Pozornost by měla být zaměřena i na počet rizikových projektů, jejichž příjemcům bylo proplaceno již 91,8 mil. Kč. Tato částka by mohla výši čerpání snížit.

Nedočerpání by mohlo potenciálně hrozit v PO1 v oblasti *výzkumu a inovací* a PO2 v oblasti *dopravy a energetických úspor*. ŘO plánuje využít flexibilitu. Dále zvažuje i vnitřní přesuny prostředků mezi osami, využití zálohových plateb a případně prodloužit realizaci projektů až do roku 2024, aby riziko nedočerpání snížil. Vzhledem k tomu, že potenciál v běžících projektech pro vyčerpání alokace existuje, měl by být ŘO dle MMR-NOK schopen dočerpat celou alokaci programu.

Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů

Riziko bylo vyhodnoceno stejně jako v předchozím hodnocení s nízkou významností. Většina finančních cílů má k datu hodnocení vysoký stav plnění certifikovanými prostředky. Střední rizikovosti dosahují finanční cíle pouze na PO1 (EFRR), PO3 na podporu *sociálního začleňování a boj proti chudobě* (EFRR) a na PO4 v *oblasti vzdělávání a zaměstnanosti* (ESF), kde se jejich plnění pohybovalo kolem 70 %. Na všech prioritních osách však má program dostatečný závazek pro splnění cílů.

**Nedostatečný
potenciál
pro splnění
věcných cílů**

Významnost rizika se nezměnila, stejně jako v předchozím hodnocení bylo riziko vyhodnoceno jako nízké významné. Většina věcných cílů je již splněna nebo se ke splnění blíží.

Středně rizikovými zůstávají dva věcné cíle na PO2 (*EFRR*) a dva věcné cíle PO3 (*EFRR*). Závazek příjemců je však dostatečný pro jejich splnění, projekty budou dokončeny v průběhu roku 2023.

ŘO avizuje nenaplnění cíle *Počet podniků pobírajících podporu* na PO3, kde dochází k odstupování projektů z důvodu neschopnosti dodržet udržitelnost projektu (korekce ze strany EK by však v tomto případě neměla nastat).

**Nestabilní
administrativní
kapacita ESI
fondů**

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika nízká. Míra fluktuace programu se oproti předchozímu roku zvýšila z 11 % na 12 %, míra stability klesla z 87 % na 84,85 %.

V rizicích **Nedodržení JMP** a **Riziko legality a správnosti výdajů vyplývajících z provedených auditů** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

2.2.10OP TECHNICKÁ POMOC (OP TP)

**Riziko
nedostatečný
potenciál
pro dočerpání
celkové
alokace**

Stejně jako v minulém roce je významnost rizika hodnocena jako nízká. Důvodem je, že EK bylo zasláno k proplacení již 5,0 mld. Kč, což je 93,2 % alokace. K proplacení příjemcům zbývá ještě 152,7 mil. Kč. Tento program je specifický svými příjemci, což do jisté míry vysvětluje, proč se ŘO nepotýká s žádnými rizikovými projekty, které by mohly ohrozit dočerpání programu.

Mírné nedočerpání by mohlo hrozit v PO2 *Jednotný monitorovací systém*. Toto riziko je ŘO schopen zcela vyřešit využitím flexibility, kdy případné nedočerpání v této ose pokryje přečerpáním v PO1 *Podpora řízení a koordinace Dohody o partnerství*. S ohledem na výše uvedené informace MMR-NOK předpokládá dobrý potenciál k dočerpání alokace programu.

**Nestabilní
administrativní
kapacita ESI
fondů**

Riziko bylo vyhodnoceno stejně jako v předchozím hodnocení s nízkou významností. V hodnoceném období byla míra fluktuace 7 % (stejně jako v předchozím hodnocení) a došlo ke zvýšení indexu stability z 86 % na 91,7 %.

V rizicích **Nedodržení JMP** a **Riziko legality a správnosti výdajů vyplývajících z provedených auditů** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

3 Programové období 2021-2027

3.1 Horizontální úroveň

Na horizontální úrovni bylo pro rok 2022 stanoveno celkem 14 opatření. K datu vykazování 31. 12. 2022 byla 4 opatření splněna a dalších 10 splněno částečně. Kompletní vykazování plnění opatření je uvedeno v příloze č. 2 této Zprávy.

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

Vyřazená
horizontální
rizika z RHR
2021-2027
na rok 2023

Ve sledovaném období byla **splněna všechna související stanovená opatření, a z registru tak vyřazena** následující horizontální rizika:

Příspěvek ŘO k plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst (ITI) – alokace pro ITI byla stanovena ve všech dotčených programech a taktéž v dokumentu Územní dimenze v operačních programech pro 2021-2027, který zaznamenává dohodu s ŘO o minimálních alokacích vyčleněných na podporu ITI.

Neuzavření dohody o příspěvku do InvestEU dle čl. 14 ON – dne 13. 9. 2022 uzavřelo MPO s EK Dohodu o příspěvku. Stalo se tak přesně 4 měsíce po schválení DoP ze strany EK.

Splněná dílčí
opatření
vyřazená z RHR
2021-2027
na rok 2023

Dále došlo **ke splnění či částečnému splnění, a tedy vyřazení dílčích opatření** u horizontálních rizik:

Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON, kde bylo z důvodu splnění vyřazeno opatření „*Vyvážené rozložení závazku mezi všechny dotčené OP*“.

Zpoždění zahájení realizace OP ST, kde došlo ke splnění, a tedy vyřazení opatření „*Průběžná intenzivní komunikace s gestorem PSÚT a ŘO OP ST a zintenzivnění vyjednávání s EK pro uspišení schválení programu*“.

Nová
horizontální
rizika a opatření
pro rok 2023

Do Registru horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2023 bylo rovněž přesunuto **Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady DNSH a CP a Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi** z Registru horizontálních rizik 2014-2020.

Pro rok 2023 neidentifikoval MMR-NOK žádná nová horizontální rizika a ani pro rok 2023 nestanovil nová opatření.

Kompletní podoba aktualizovaného Registru horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2023 je přílohou č. 5 této Zprávy.

3.1.1 Pokrok v řešení vybraných identifikovaných horizontálních rizik

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

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 podpořený 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. Zároveň je MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími subjekty připravováno technické řešení pro zpřístupnění relevantních informací a dat 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.

Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON

Čl. 6 ON 21-27 požaduje po členských státech naplnění příspěvku ke klimatickým cílům (30 % EFRR a 37 % FS) dle koeficientů stanovených Přílohou I ON 21-27. MMR-NOK dohlížel na dodržení těchto podílů v průběhu vyjednávání DoP a programů a dohlíží na ně i nadále jak při revizích programů z pohledu plánu, tak při implementaci z pohledu reálného čerpání. Po schválení všech programů došlo k poklesu příspěvku u EFRR pod 30 %. Tento deficit je řešen realokací z IROP do OP ŽP, jejíž návrh byl dne 2. 11. 2022 schválen vládou ČR a následně v prosinci 2022 schválen monitorovacími výbory obou programů. Schválení obou revizí ze strany EK bude následovat odhadem na konci května 2023.

Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být monitorováno a dodržováno v průběhu celého programového období 2021-2027, což bude do značné míry limitovat možnosti realokací i uvnitř programů. S ohledem na nulovou rezervu je plnění příspěvku na klima za celou ČR v průběhu implementace programového období považováno za významné riziko.

Sankční mechanismy EU

Toto riziko je sledováno v návaznosti na agresi Ruska na Ukrajině, kdy Rada EU přijala soubor sankcí, které mimo jiné neumožňují poskytovat jakoukoliv finanční podporu

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 vize politiky

v reakci na UA krizi

osobám nebo firmám, zapsaným na sankčním seznamu. Tyto sankční seznamy se navíc v čase vyvíjí a jsou doplňovány dalšími subjekty (osobami, firmami) v různých jazykových transkripcích. Zde je riziko nesprávného postupu, protože poskytovatelé dotací, ani veřejní zadavatelé nemají jasné vodítko a nástroj, který by jim umožnil rychlé vyhledávání a snadnou identifikaci osob ze sankčního seznamu za účelem ověření oprávnění poskytnutí/vyplacení finanční podpory.

Po zahájení debat o přípravě jednotného nástroje pro signalizaci rizika existence sankcí pro poskytovatele dotací, případně zadavatele VZ v rámci uplatňování mezinárodních sankcí, odmítl gesci za tento nástroj jak resort MF, tak i MSp. Z tohoto důvodu muselo MMR přistoupit k řešení, kterým je propojení vybraných informačních systémů ve správě MMR (MS2021+, NEN) s daty poskytovanými některou specializovanou soukromou společností. Aktuálně probíhá předběžná tržní konzultace, která má za cíl upřesnit a ověřit možnosti postupu realizace zakázky a obsahový, časový a nákladový rámec pro uvažovaný nástroj. Dostupnost tohoto nástroje by tak měla být zajištěna na počátku roku 2024 v závislosti na průběhu veřejné zakázky.

Pokud by daný nástroj nebyl realizován tak hrozí, že poskytovatelé dotací a veřejní zadavatelé nebudou mít dostatek informací pro aplikaci těchto sankcí a hrozí tak neoprávněné poskytnutí prostředků sankcionovaným subjektům.

Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy

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 (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. Spolupráce probíhala 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 2022. Jak bylo zjištěno během ad hoc šetření administrativní kapacity v lednu 2022, při přechodu na nové programové období 2021-2027 se subjekty IS nejvíc obávaly nedostatečných rezerv v administrativní kapacitě pro nové úkoly.

Z dat odevzdaných ŘO za rok 2022 ke konci ledna 2023 vyplynulo, že administrativní kapacita 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. Bližší informace budou obsaženy v roční Informaci o zajištění administrativní kapacity. V této souvislosti rozeslal ministr pro místní rozvoj

v říjnu 2022 relevantním ministrům dopis, ve kterém upozornil na toto horizontální riziko a požádal o jeho zohlednění při přípravě nové systemizace k 1. 1. 2023. Na základě lednového šetření bylo zjištěno, že k 1. 1. 2023 téměř nedošlo ke snižování systemizovaných míst v implementační struktuře.

Dalším tématem je odměňování zaměstnanců v implementační struktuře. ŘO byly požádány, aby doplnily informace k situaci v odměňování k roční zprávě o administrativní kapacitě. Finanční motivace je důležitým bodem pro zajištění stability zaměstnanců fondů EU. Ve spojení s uváděnou vytížeností administrativní kapacity a narůstajícím počtem agend jde o velmi rizikové hledisko, které je nutné sledovat.

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

Také v programovém období 2021-2027 pokračuje MMR-NOK v rámci ISŘR s průběžnou identifikací, vyhodnocováním a ve spolupráci s dotčenými orgány (zejména řídicími orgány, MF-PO, MF-AO) navrhováním opatření pro eliminaci nejvýznamnějších rizik. U programů, u kterých jsou v rámci ISŘR vyhodnocena významná rizika ovlivňující implementaci programu, provádí MMR-NOK tzv. zesílené řízení rizik. Na základě výsledku hodnocení v únoru 2023 byla uskutečněna schůzka ZŘR s vysoce rizikovým programem OP Spravedlivá transformace a středně rizikovým programem OP Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost

V rámci zefektivnění byly pro programové období 2021-2027 provedeny úpravy ISŘR. Jednou z nejvýraznějších změn je **stanovení sady povinných programových rizik**, tzn., že výsledek hodnocení těchto rizik určuje zařazení programu do kategorie rizikovosti. Tímto dochází ke sjednocení hodnocených rizik a k významnějšímu partnerskému zapojení ŘO do procesu ISŘR. Další změnou je předkládání výsledků ISŘR vládě ČR k projednání **v samostatné Zprávě o rizicích a opatřeních implementace fondů EU o 1 měsíc dříve, tedy již k 1. 4. roku n.** V druhém pololetí zůstává termín předložení ZRO stejný jako v programovém období 2014-2020, tedy do 1. 12. roku n.

V únoru 2023 proběhlo **první hodnocení rizikovosti programů programového období 2021-2027** na datech k 31. 12. 2022.

Rizika hodnocená v únoru 2023

MMR-NOK hodnotil rizika ze sady **povinných programových rizik na rok 2023**, s výjimkou 3 povinných rizik, u kterých bylo identifikováno nedostatečné množství relevantních dat pro jejich hodnocení z důvodu zahájení implementace až v druhé polovině loňského roku (*Legalita a správnost výdajů* – první audity systému jednotlivých programů programového období 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 za rok 2023; *Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů* a *Nenaplnění pravidla n+3* – nedostatek dat s ohledem na fázi implementace programů).

Na zařazení programu do kategorie rizikovosti mělo největší vliv hodnocení rizik **Absorpční kapacity, Nedodržení JNR** a riziko **Nestabilní administrativní kapacity**.

Plány opatření na rok 2023

MMR-NOK navrhl Plány opatření programů na rok 2023 pro:

- OP Spravedlivá transformace
- OP Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost

Pro ostatní programy nebyl plán opatření programů pro rok 2023 stanoven.

Doporučená hodnota čerpání pro rok 2023

Pro rok 2023 stanovil MMR-NOK doporučenou hodnotu pro optimální čerpání, která by měla vytvořit dostatečný základ pro splnění prvního pravidla n+3 v roce 2025, a to:

- 15 % celkové alokace v právních aktech do 31. 12. 2023 (pro všechny programy kromě OP ST),
- 30 % celkové alokace v právních aktech do 31. 12. 2023 pro OP ST.

V případě OP ST byla 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**. Některá rizika jsou negativně ovlivněna tím, že program byl schválen EK až v září 2022, kdy i přesto byla ČR jedním z prvních členských států EU, který měl dokončen přípravu programu zaměřeného na proces transformace tzv. uhelných regionů.

Absorpční kapacita

Program se potýká se zpožděním ve vyhlášení výzev oproti harmonogramu. Protože je z 56 % (922,7 mil. EUR) financován z prostředků NextGenerationEU, tyto prostředky výrazně navyšují hodnotu, která bude muset být dosažena pro splnění limitů n+3 v letech 2025 a 2026, je třeba klást důraz na urychlení vyhlášení výzev a včasné informování žadatelů o jejich parametrech. Na konci roku 2022 dosahoval objem prostředků v zaregistrovaných žádostech o podporu jen 26,5 mil. Kč, což je pouhé 0,1 % celkové alokace programu. Žádost o podporu byla zaregistrována pouze jedna, a to na technickou pomoc programu.³ Značná část alokace je vyčleněna na podporu tzv. strategických projektů, kdy ke konci roku 2022 bylo 12 z 34 těchto projektů evidováno jako rizikové např. z důvodu nedostatečné komunikace nositelů projektů s řídicím orgánem, resp. zprostředkujícím subjektem.⁴

Absorpční kapacita programu je z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace nedostatečná.

Nedodržení JNR

Nedostatky byly zaznamenány při přípravě harmonogramu výzev, konkrétně v absenci jeho povinných náležitostí definovaných v Metodickém pokynu výzvy, hodnocení a výběr projektů. Pochybení byla taktéž evidována v nedostatečném zapracování strategie řízení rizik vyžadované Metodickým pokynem *Kontrola finančních prostředků poskytovaných z EU fondů* (MP Kontrola).

Nestabilní administrativní kapacita

Zvýšená významnost rizika je dána úrovní nízké stability, na kterou měla vliv i skutečnost, že se jedná o nový program. Míra fluktuace byla v hodnoceném období nízká ve výši 8,49 %, nicméně nízký byl i index stability, a to ve výši 78,55 %. ŘO se obecně potýká s nízkým počtem systemizovaných míst. Některá místa navíc mají zajištěné financování pouze do konce roku 2023.

Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu

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

Nicméně je stále nutné pokračovat v probíhající spolupráci s programem OP Zaměstnanost Plus (OP Z+) a přesně vymezit nastavení podpory v oblasti vzdělávání ve firmách.

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

³ K 15. 3. 2023 již bylo vyhlášeno z celkové alokace 39 mld. Kč 13 výzev v objemu 59 % alokace (23,2 mld. Kč). Podány byly žádosti na více jak ¼ celkové alokace programu (cca na 10,7 mld. Kč). Celková naplněnost všech výzev je v tuto chvíli necelých 53 %.

⁴ Rizikovým projektům věnuje ŘO vysokou pozornost, jejich počet se postupně snižuje a několik z nich již začátkem roku 2023 podalo žádost o podporu. K 14. 3. 2023 evidoval ŘO 8 projektů jako rizikových.

Plán opatření OP ST na rok 2023

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. 4. 2023 15. 9. 2023
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně, nejpozději na každém ZŘR
	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
	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**.

Absorpční kapacita

Program měl k datu hodnocení 359 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 4,4 mld. Kč, což činí pouze 5,8 % vůči celkové alokaci programu. Program k datu

hodnocení ještě neměl uzavřen žádný právní akt. Dochází tedy ke zpoždění čerpání oproti období 2014-2020.

V oblasti vyhlášení a řízení výzev nebylo identifikováno závažnější pochybení.

Absorpční kapacita programu a akcelerace čerpání je z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace riziková a měla by být navýšena.

Nedodržení JNR Nedostatky byly zjištěny v oblasti přesného dodržování obsahových požadavků metodického pokynu pro přípravu výzev a dále v absenci strategie řízení rizik vyžadované MP Kontrola.

Plnění Dohody o partnerství Zvýšená významnost rizika byla identifikována v oblastech čisté mobility a energetiky. Program v rámci probíhající revize ruší podporu čisté mobility v SC 6.1. Tím je ohroženo naplnění souvisejícího očekávaného výsledku DoP, který nadefinovala EK a jehož bližší specifikace se bohužel při vyjednávání SC 6.1 nezměnila. Jediný potenciální budoucí příspěvek programu k čisté mobilitě může být prostřednictvím programu *Expanze*, do kterého je část prostředků SC 6.1 převáděna. Tato podpora by byla zaměřena širěji, než jak je specifikováno v očekávaném výsledku v DoP, a je ze strany ŘO OP TAK podmíněna úspěšností podpory v rámci NPO. Pro sledování příspěvku programu k čisté mobilitě byly nastaveny interní indikátory

Z důvodu pozdního zahájení programového období došlo také ke zpoždění naplňování cílů ČR v oblasti energetiky. To se současným nárůstem nákladovosti na realizaci opatření v energetickém sektoru zvyšuje riziko, že naplnění některých očekávaných výsledků může být v budoucnu ohroženo (například dosažení požadovaných úspory energií podle Vnitrostátního plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu).

Nestabilní administrativní kapacita Míra fluktuace za rok 2022 byla ve výši 12 %. Tato hodnota je již hraniční a nutné tento stav dále monitorovat. Index stability byl v témže roce ve výši 88,56 %.

Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu Během sledovaného období byl identifikován jeden případ nedodržení principu partnerství v rámci projednávání agendy na MV. Konkrétně se jednalo o postup řešení v rámci zásadního bodu programu jednání MV *Projednání a schválení 1. revize OP TAK* (specificky dílčí revize týkající se zrušení jedné z priorit programu), kdy ze strany ŘO nebyl při postupu řešení tohoto bodu dodržen postup dohodnutý na předcházejících jednáních mezi ŘO a MMR-NOK.

V rizicích **Implementace nástrojů územní dimenze, Riziko korupce a podvodu a Implementace finančních nástrojů** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Nastavení řídicích a kontrolních systémů (ŘKS) I přes skutečnost, že riziko nebylo vlivem absence dat v únoru 2023 hodnoceno, upozorňuje MMR-NOK na výsledky posouzení připravenosti řídicího a kontrolního systému OP TAK, realizovaného MF-AO, který shledal nastavení ŘKS tohoto programu jako velmi nedostatečné. Tato skutečnost může mít do budoucna negativní vliv na fungování programu a výsledky auditů systému a operací v OP TAK.

Plán opatření OP TAK na rok 2023

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření k eliminaci rizika	Gestor plnění	Termín plnění
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 rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen **do níže rizikové kategorie**.

Nedodržení JNR

Důvodem zvýšené významnosti rizika je pochybení v oblasti porušení MP Kontrola, která požaduje zpracování Strategie řízení rizik, na jejímž základě by měly probíhat analýzy rizik. Strategie byla ze strany ŘO zpracována, nicméně vlivem administrativního pochybení ŘO ve sledovaném období nepředložil MF-CHJ Operační manuál, proto byla daná oblast vyhodnocena rizikově. V ostatních oblastech JNR nedošlo k žádnému závažnému pochybení.⁵

Absorpční kapacita

K datu hodnocení měl program 6 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 5,8 mld. Kč. Přestože zaregistrované žádosti činí pouze 4,9 % celkové alokace programu, nutno podotknout, že vzhledem k omezenému počtu příjemců má ŘO připravený dostatečný počet projektů-Jednotlivé výzvy a jejich harmonogram je řádně projednáván Plánovací komisí. V harmonogramu výzev dochází k posunutí výzev z toho důvodu, že doposud nedošlo z úrovně EK k vydání novely Nařízení GBER, na jehož základě jsou dotčené výzvy plánovány.

Absorpční kapacita programu je proto z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace hodnocena jako dostatečná.

Nestabilní administrativní kapacita

Míra fluktuace za rok 2022 byla nízká ve výši 8,45 % a index stability byl za rok 2022 vysoký ve výši 90,50 %.

V rizicích **Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu**, **Implementace nástrojů územní dimenze**, **Riziko korupce a podvodu** a **Plnění Dohody o partnerství** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

⁵ Po sledovaném období byl Operační manuál předložen dodatečně zástupcům Centrální harmonizační jednotky MF mimo standardní připomínkový proces, přičemž byly uplatněny připomínky kromě dalších oblastí právě ke strategii řízení rizik dle MP Kontrola. Aktuálně probíhá vypořádání připomínek a zpracování úpravy manuálu v oblasti strategie řízení rizik.

Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je pro program Riziko Implementace finančních nástrojů 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 rizikovosti programů programového období 2021-2027 v únoru 2023 zařazen do níže rizikové kategorie.

Nedodržení JNR Důvodem zvýšené významnosti rizika je pochybení v oblasti výzev, které nastalo v listopadu 2022. ŘO zrušil průběžné výzvy č. 23 a 24 na aktivitu *Základní školy* již čtvrtý den po jejich vyhlášení z důvodu možného nerovného přístupu a diskriminace některého z žadatelů, ke kterému mohlo dojít v důsledku přehlcení systému ISKP21+. Příčinou byl vysoký zájem ze strany žadatelů na tuto aktivitu. MMR-NOK na pochybení upozornil a doporučil obecně u aktivit s vysokým převisem absorpční kapacity využívat kolové výzvy, ne průběžné. ŘO vyhlásil na aktivitu *Základní školy* výzvy bez úprav znovu (výzvy č. 111 a 112) dne 24. listopadu 2022. Nicméně na základě této zkušenosti zavedl ŘO několik opatření na větší zacílení výzev, aby podobné situaci v budoucnu předešel.

Implementace nástrojů územní dimenze Důvodem zvýšené významnosti rizika je skutečnost, že v hodnoceném období docházelo ke změnám termínů vyhlášení výzev oproti schválenému harmonogramu a také došlo ke změně očekávaných parametrů výzev na aktivitu *Základní školy* nedlouho před jejich vyhlášením, což vedlo k nespokojenosti územních partnerů.

Absorpční kapacita K datu hodnocení měl program 1 524 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 30,5 mld. Kč, což činí 26,1 % celkové alokace programu.

V oblasti vyhlášení a řízení výzev nebylo identifikováno závažnější pochybení, nicméně ve sledovaném období docházelo k posunu termínů vyhlášení výzev oproti schválenému harmonogramu.

Absorpční kapacita programu je z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace dostatečná.

Nestabilní administrativní kapacita Míra fluktuace za rok 2022 byla ve výši 8,96 % a index stability byl za rok 2022 ve výši 88,84 %.

V rizicích **Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu, Riziko korupce a podvodu a Plnění Dohody o partnerství** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je Riziko Implementace finančních nástrojů 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**.

Nedodržení JNR Důvodem zvýšené významnosti rizika je pochybení v oblasti nahrávání kritérií pro hodnocení věcné fáze v MS2021+. Jednalo se o několik kolových i průběžných výzev, které byly již otevřené, proto musely být realizovány konverze. Na základě této zkušenosti upravil ŘO interní postupy tak, aby podobné situaci předešel. Dílčí pochybení bylo identifikováno také v nedostatečném zapracování Strategie řízení rizik dle MP Kontrola. V ostatních oblastech JNR nedošlo k žádnému závažnému pochybení.

Implementace nástrojů územní dimenze Na základě přetrvávání nedosažené shody NS MAS a ŘO/SFŽP nad návrhem/výběrem projektů CLLD k realizaci se zvyšuje riziko zpoždění implementace CLLD v OP ŽP, a tím také riziko řádného plnění ÚDOP 21-27 v programu.

Absorpční kapacita K datu hodnocení měl program 832 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 30,2 mld. Kč, což činí 52 % celkové alokace programu.

V oblasti vyhlašování a řízení výzev nebylo identifikováno žádné pochybení.

Absorpční kapacita programu je z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace dostatečná.

Nestabilní administrativní kapacita Míra fluktuace za rok 2022 byla nízká ve výši 4,34 % a index stability byl za rok 2022 vysoký ve výši 92,65 %.

V rizicích **Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu, Riziko korupce a podvodu, Plnění Dohody o partnerství a Implementace finančních nástrojů** nebylo 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**.

Implementace nástrojů územní dimenze Důvodem mírně zvýšené významnosti rizika je skutečnost, že ŘO využívá nástroje územní dimenze v rámci jednotlivých výzev, avšak mimo struktury metodik MMR. Tento způsob nastavení může ve výsledku negativně ovlivnit dosažení cílů dokumentu Územní dimenze v operačních programech 21-27.

Absorpční kapacita K datu hodnocení měl program 1 135 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 12,9 mld. Kč, což činí 36,5 % celkové alokace programu.

V oblasti vyhlašování a řízení výzev nebylo identifikováno žádné pochybení.

Absorpční kapacita programu je z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace dostatečná.

Nedodržení JNR Dílčí pochybení bylo identifikováno v nedostatečném zapracování Strategie řízení rizik dle MP Kontrola.

V dalších oblastech JNR nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Nestabilní administrativní kapacita Míra fluktuace za rok 2022 byla nízká ve výši 6 % a index stability byl za rok 2022 vysoký ve výši 91,32 %.

Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu V této oblasti nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závažné pochybení. Nicméně je stále nutné přesně vymezit nastavení podpory vůči programu OP ST, konkrétně oblast vzdělávání ve firmách.

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

Nedodržení JNR Důvodem zvýšené významnosti rizika je nedostatečné zapracování strategie řízení rizik vyžadované MP Kontrola.

Absorpční kapacita K datu hodnocení bylo v programu evidováno 101 zaregistrovaných žádostí o podporu v celkové hodnotě 64,3 mil. Kč, tato hodnota představuje 8,8 % celkové alokace programu.

V oblasti vyhlásování a řízení výzev nebylo identifikováno žádné pochybení.

Absorpční kapacita programu je z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace dostatečná.

Nestabilní administrativní kapacita Míra fluktuace za rok 2022 byla ve výši 9,93 % a index stability byl za rok 2022 ve výši 86,46 %.

V rizicích **Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu, Implementace nástrojů územní dimenze, Riziko korupce a podvodu a Plnění Dohody o partnerství** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je **Riziko Implementace finančních nástrojů** 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**.

Absorpční kapacita

K datu hodnocení měl program 20 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 0,4 mld. Kč, což činí 7,2 % celkové alokace programu. Vzhledem k typu projektů bude čerpání průběžné po celé programové období, projekty jsou realizovány v 2-3letých etapách.

V oblasti vyhlášení a řízení výzev nebylo identifikováno žádné pochybení.

Absorpční kapacita programu je z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace dostatečná.

Nestabilní administrativní kapacita

Míra fluktuace za rok 2022 byla nízká ve výši 7 % a index stability byl za rok 2022 vysoký, ve výši 91,7 %.

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

Program nebude v programovém období 2021-2027 realizovat finanční nástroje, proto je **Riziko Implementace finančních nástrojů 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**.

Absorpční kapacita

K datu hodnocení měl program 4 362 zaregistrovaných žádostí o podporu ve výši 12,4 mld. Kč (EU podíl), což činí 19,9 % celkové alokace programu.

V oblasti vyhlášení a řízení výzev nebylo identifikováno žádné pochybení.

Absorpční kapacita programu je z pohledu MMR-NOK v počáteční fázi implementace dostatečná.

Nedodržení JNR

Dílčí pochybení bylo identifikováno v nedostatečném zapracování Strategie řízení rizik dle MP Kontrola.

V dalších oblastech JNR nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závažné pochybení.

Nestabilní administrativní kapacita Míra fluktuace za rok 2022 byla nízká ve výši 10 % a index stability byl za rok 2022 vysoký, ve výši 93,42 %.

V rizicích **Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu, Implementace nástrojů územní dimenze, Riziko korupce a podvodu a Plnění Dohody o partnerství** nebylo zjištěno žádné závažné pochybení.

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

Pro program nebyl stanoven Plán opatření programu na rok 2023.

4 Závěr

Vzhledem k závěru implementace programového období 2014-2020 bude MMR-NOK v roce 2023 pokračovat v aktivitách a intenzivnější spolupráci s ŘO pro podporu úspěšného dočerpání alokace EU fondů přidělené ČR. Pro programy, u kterých byl identifikován nižší potenciál pro dočerpání, tedy zejména OP PIK, OP ŽP a IROP, stanovil MMR-NOK zvýšený dohled a také řadu opatření v Plánech opatření programů na rok 2023. Plány opatření 2014-2020 pro rok 2023 byly stanoveny pro OP PIK, IROP, OP ŽP a OP Z. MMR-NOK bude plnění stanovených opatření čtvrtletně vyhodnocovat a i nadále bude pokračovat v úzké spolupráci a komunikaci s těmito programy, např. v rámci schůzek zesíleného řízení rizik.

Začátek programového období 2021-2027 se i přes zpoždění zahájení implementace podařil většině programů, nicméně MMR-NOK zavedl pro rok 2023 zvýšený dohled nad novým programem OP ST, a to v rámci čtvrtletních schůzek zesíleného řízení rizik. Ke snížení významnosti identifikovaných rizik stanovil MMR-NOK opatření v Plánech opatření programů OP ST a OP TAK na rok 2023, jejichž plnění bude čtvrtletně vyhodnocovat.

V současnosti dochází vlivem souběhu dvou programových období a také spuštěním dalších nástrojů podpory k zvýšenému tlaku na oblast administrativních kapacit všech subjektů, zapojených do implementace EU fondů. S ohledem k nárůstu přidělených agend a současně kontinuální redukci počtu systemizovaných míst ve státní správě vnímá MMR-NOK jako klíčové zajištění dostatečné kvalitativní i kvantitativní úrovně administrativních kapacit, nezbytných k úspěšnému čerpání přidělených prostředků a rovněž k plnění stanovených cílů na úrovni programů a DoP.

Další cyklus ISŘR proběhne v září-říjnu 2023 a bude zaměřen především na vyhodnocení plnění stanovených opatření, a to jak na programové, tak horizontální úrovni a identifikaci možných rizik ovlivňujících úspěšné čerpání fondů EU a implementaci stanovených intervencí. Výsledky předloží MMR-NOK k projednání vládě ČR ve Zprávě o rizicích a opatřeních implementace fondů EU do 1. 12. 2023.

5 Seznam zkratek

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
CLLD	Komunitně vedený místní rozvoj (Community Led Local Development)
COVID-19	Vysoce infekční onemocnění, které je způsobeno koronavirem SARS-CoV-2
CP	Klimatická odolnost investic (climate proofing)
CRR	Centrum pro regionální rozvoj
CZV	Celkové způsobilé výdaje
ČR	Česká republika
ČUZK	Český úřad zeměměřičský a katastrální
DAZ	Databáze auditních zjištění
DG BUDG	Generální ředitelství pro centrální finanční služby
DG FISMA	Generální ředitelství pro finanční stabilitu, finanční služby a unii kapitálových trhů
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
FMC	Riziková oblast Finanční řízení, Milníky a cíle
FN	Finanční nástroj/e
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
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 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
M-Rada	Ministerská úroveň Rady pro fondy EU
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 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
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
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
NNO	Nestátní nezisková organizace
NOO	Nástroj pro oživení a odolnost
NPO	Národní plán obnovy
NOK	Národní orgán pro koordinaci
NS MAS	Národní síť Místních akčních skupin
NSRR	Národní strategický referenční rámec
OM	Operační manuál
ON 14-20	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 ze dne 17. 12. 2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 (Obecné nařízení), v platném znění.
ON 21-27	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/1060 ze dne 24. června 2021 o společných ustanoveních pro Evropský fond pro regionální rozvoj, Evropský sociální fond plus, Fond soudržnosti, Fond pro spravedlivou transformaci a Evropský námořní, rybářský a akvakulturní fond a o finančních pravidlech pro tyto fondy a pro Azylový, migrační a integrační fond, Fond pro vnitřní bezpečnost a Nástroj pro finanční podporu správy hranic a vízové politiky
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
P-Rada	Pracovní úroveň Rady pro fondy EU
PO	Prioritní osa
PRV	Program rozvoje venkova
PS NOK	Pracovní skupina Národního orgánu pro koordinaci
PSÚT	Plán spravedlivé územní transformace
PU	Priorita Unie
RAP	Regionální akční plán
REACT-EU	Nástroj podpory v rámci NextGenerationEU
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
ŘKS	Řídicí a kontrolní systémy
ŘO	Řídicí orgán
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
SZIF	Státní zemědělský a intervenční fond
TC	Tematický cíl
TEN-T	Transevropská dopravní síť
TSI	Nástroj pro technickou podporu (technical support instrument)
TP	Technická pomoc

UA	Ukrajina
ÚDOP 21-27	Územní dimenze v operačních programech
UV	Usnesení vlády
UV ČR	Úřad vlády ČR
VaV	Výzkum a vývoj
VaVaI	Výzkum, vývoj a inovace
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
ZRO	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

6 Přílohy

Příloha č. 1 Registr horizontálních rizik 2014-2020 na rok 2022 – plnění opatření k 31. 12. 2022

Příloha č. 2 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2022 – plnění opatření k 31. 12. 2022

Příloha č. 3 Plány opatření programů na rok 2022 – plnění opatření k 31. 12. 2022

Příloha č. 4 Registr horizontálních rizik 2014-2020 na rok 2023

Příloha č. 5 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2014-2020 NA ROK 2022

PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 31. 12. 2022

LEDEN 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
ŘKS	26. Střet zájmů	Riziko nedostatečného zapracování požadavků EK v oblasti úpravy střetu zájmů) a neexistence gestora výkladu čl. 61 finančního nařízení v ČR.	26.1 V návaznosti na aktuální výklad EK nastavit procesy v implementační struktuře tak, aby bylo toto riziko do budoucna eliminováno.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s ŘO a MF	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>V návaznosti na požadavky EK došlo v oblasti střetu zájmů k následujícímu:</p> <ul style="list-style-type: none"> Všechny ŘO programů upravily problematiku střetu zájmů ve svých interních předpisech a řídicí a programové dokumentaci, a to v souladu s požadavky finančního nařízení¹. MF-AO poskytl všem ŘO příklady vhodných postupů a dobré praxe v oblasti střetu zájmů. Dne 22. 12. 2020 bylo vydáno Metodické stanovisko ministryně pro místní rozvoj č. 10 k Metodickému pokynu řízení výzev a hodnocení projektů v programovém období 2014-2020, který je přílohou č. 14 Metodiky řízení programů v programovém období 2014-2020 s účinností od 1. 2. 2021. V návaznosti na uvedené stanovisko ověřil MF-AO nastavení a funkčnost upravených řídicích a kontrolních systémů (ŘKS) všech OP. MF-AO dále prověřil 12 projektů v OP PIK, kontrola posledního projektu byla dokončena v dubnu 2022 a následně o tom byla dopisem z 10. 5. 2022 zpravena EK. U OP TP, Interreg VA ČR-PL a FEAD auditní orgán ověřil, že s ohledem na okruh žadatelů a příjemců, kteří by naplnili definici dle § 4c zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, není u těchto OP zapracování postupů relevantní. Ze strany MSp došlo k vydání metodických dokumentů (např. Analýza k vymezení pojmu skutečného majitele nebo Souhrnné stanovisko k vybraným otázkám interpretace a aplikace ustanovení § 4b a 4c zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů), a poskytovatelům byly zpřístupněny relevantních evidencí k ověření střetu zájmů. Dále došlo k úpravám relevantních informačních systémů (např. Evidence skutečných majitelů), jejichž výsledkem je snadnější přístup k potřebným informacím. Rovněž došlo k legislativním změnám s vazbou na střet zájmů; byl přijat nový zákon č. 37/2021 Sb., o evidenci

¹ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU, Euratom) 2018/1046 ze dne 18. července 2018, kterým se stanoví finanční pravidla pro souhrnný rozpočet Unie, mění nařízení (EU) č. 1296/2013, (EU) č. 1301/2013, (EU) č. 1303/2013, (EU) č. 1304/2013, (EU) č. 1309/2013, (EU) č. 1316/2013, (EU) č. 223/2014 a (EU) č. 283/2014 a rozhodnutí č. 541/2014/EU a zrušuje nařízení (EU, Euratom) č. 966/2012

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
						<p>skutečných majitelů a také novela rozpočtových pravidel. V průběhu roku 2022 byly schváleny novely zákonů č.:</p> <ul style="list-style-type: none"> o 159/2006 Sb., o střetu zájmů, s účinností od 1. 7. 2022, kdy na základě individuální žádosti bude umožněno nahlížet do Centrálního registru oznámení. o 37/2021 Sb. o evidenci skutečných majitelů s účinností od 1. 10. 2022 s cílem vydefinovat a sjednotit používání pojmu „skutečný majitel“, vyplývající z požadavků DG FISMA na správnou transpozici AML směrnice². <p>EK dopisem ze dne 19. 7. 2022 sdělila, že všechna doporučení vyplývající z auditu ke střetu zájmů č. REGC414CZ0133 byla plně a dostatečně implementována, a audit je ze strany EK považován za uzavřený.</p>
			26.2 Udržovat efektivní spolupráci v oblasti předcházení střetu zájmů při poskytování dotací s využitím technického vybavení informačního systému evidence skutečných majitelů.	průběžně	MSp MMR-NOK	<p>SPLNĚNO</p> <p>Byla vytvořena webová služba, která umožňuje přenos dat z evidence skutečných majitelů do systému poskytovatelů dotací. Služba je dostupná prostřednictvím MS 2021+ od října 2022.</p>
			26.3 Pravidelné aktualizace seznamu veřejných funkcionářů dle § 2 odst. 1 písm. c) zákona č. 159/2006 Sb. pro účely ESM.	1x měsíčně	MSp	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Úkol je plněn průběžně. Vždy k 20. dni v měsíci je provedena kontrola seznamu veřejných funkcionářů příslušným pracovníkem oddělení registru oznámení veřejných funkcionářů MSp. Seznam je rovněž aktualizován i mimo uvedený termín dle potřeby a dostupných informací.</p> <p>Přehled o veřejných funkcionářích je k dispozici na webových stránkách https://justice.cz/web/msp/seznam-vf.</p>

² 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

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
			<p>26.4 MF v rámci své působnosti přispěje k zajištění harmonizované interpretace čl. 61 Finančního nařízení EU napříč programy a rovněž je připraveno spolupracovat s MMR-NOK a EK na zprostředkování metodické podpory ŘO v této oblasti.</p>	průběžně	MF ve spolupráci s MMR-NOK	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>V dubnu 2022 rozeslal MMR-NOK členům PS NOK doporučení Auditního orgánu k výkladu čl. 61 Finančního nařízení.</p> <p>Dále MMR-NOK ve spolupráci s MŽP a MF připravil dotaz na EK k výkladu čl. 61 Finančního nařízení, který stanovuje pravidla týkající se střetu zájmů při nakládání s prostředky rozpočtu EU. Dotaz směřoval k obecnému výkladu tohoto článku v případě žadatele s vazbou na vládního funkcionáře, který se během výkonu své funkce mohl nacházet v potenciálním střetu zájmů. Dotaz byl dne 31. 5. 2022 ze strany MF postoupen EK. Dne 11. srpna 2022 obdrželo MF e-mailovou odpověď ředitele DG BUDG (Centrální finanční služby) GŘ EK pro rozpočet. Odpověď byla poskytnuta všem ŘO.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
ŘKS	29. Riziko pozastavení plateb ze strany EK z důvodu vazby na svěřenský fond	<p>ČR obdržela warning letter EK (Ares(2021)5228087 ze dne 23. 8. 2021) týkající se nastavení řídicích a kontrolních systémů v oblasti střetu zájmů. EK varuje před možným částečným přerušením platební lhůty (čl. 83 odst. 1 písm. b) nařízení (EU) č. 1303/2013), a to pro programy EFRR, ESF, FS a FEAD do doby vyřešení celé záležitosti a ujištění EK ohledně legality a správnosti výdajů za daný program.</p> <p>EK upozorňuje ČR, že jakékoliv budoucí žádosti o průběžnou platbu z EFRR, FS a ESF v souvislosti s dotací poskytnutou po 1. září 2017 příjemci v rámci svěřenského fondu nesmí být dále zpracovány a že platební lhůta u budoucích průběžných plateb může být přerušena do doby, než bude mít EK jistotu ohledně legality a správnosti výdajů, resp., že vnitrostátní orgány přijaly požadovaná nápravná a preventivní opatření.</p>	<p>29.1 ŘO/ZS potvrdí nastavení a fungování svých postupů pro ověřování střetu zájmů během hodnocení a výběru operací v souladu s doporučeními uvedenými ve zjištění č. 1 auditu Komise ve vztahu ke střetu zájmů. ŘO dále potvrdí řádné provádění metodického stanoviska č. 10, jež mimo jiné vyžaduje, aby byla věnována „zvláštní pozornost žadatelům, kteří jsou součástí svěřenského fondu. ŘO zajistí soulad s § 4c zákona o střetu zájmů, resp. s článkem 61 Finančního nařízení</p> <p>OPTP, Interreg a FEAD zdůvodní nerelevanci § 4c zákona o střetu zájmů s ohledem na typy příjemců v daných programech a popíší své metodické postupy, kterými je ošetřen střet zájmů dle čl. 61 Finančního nařízení.</p>	do 30. 6. 2022	ŘO	<p>SPLNĚNO</p> <p>Všechny ŘO/ZS potvrdily nastavení a fungování svých postupů pro ověřování střetu zájmů během hodnocení a výběru operací i řádné provádění metodického stanoviska č. 10. Toto bylo následně ověřeno a potvrzeno MF-AO. V březnu 2022 byla ověřena a potvrzena funkčnost ŘKS také u zbývajících ŘO OP PIK.</p> <p>ŘO OPTP, Interreg VA ČR-PL a FEAD zdůvodnily nerelevanci § 4c zákona o střetu zájmů s ohledem na typy příjemců v daných programech a popsalý své metodické postupy, kterými je ošetřen střet zájmů dle čl. 61 Finančního nařízení.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		<p>České orgány podaly zprávu o provádění preventivních a nápravných opatření ke zlepšení fungování řídicího a kontrolního systému dotčených programů do budoucna a o provádění nezbytných finančních oprav v minulosti zjištěných systémových nedostatků/nesrovnalostí. EK požaduje ke každé žádosti o průběžnou platbu přikládat potvrzení, že žádost neobsahuje potenciálně dotčené výdaje (ve smyslu výdajů příjemců v rámci svěřenských fondů, kterým byla dotace poskytnuta po 1. září 2017, bez ohledu na vazbu na veřejné funkcionáře).</p> <p>Na základě reakce ČR na WL očekáváme případné další požadavky EK, které bude nutné řešit.</p>	<p>29.3 Auditní orgán se žádá, aby potvrdil, že byla přijata vhodná opatření ke zlepšení řídicích a kontrolních systémů, pokud jde o ověřování střetu zájmů, a podal zprávu Komisi v souvislosti se všemi operačními programy EFRR, FS a ESF. Zejména by měl potvrdit, že se zlepšilo nastavení a účinné fungování postupů v rámci řídicích orgánů a zprostředkujících subjektů, že byly v případě potřeby náležitě revidovány příslušné kontrolní seznamy a že upravené postupy jsou dostačující a účinné.</p>	<p>do 30. 6. 2022</p>	<p>MF-AO</p>	<p>SPLNĚNO</p> <p>MF-AO ověřil a potvrdil nastavení, zlepšení a funkčnost upravených ŘKS všech OP. V březnu 2022 byla ověřena a potvrzena funkčnost ŘKS také u zbývajících ŘO OP PIK.</p>
			<p>29.5 Na základě reakce EK splnit případné další požadavky</p>	<p>dle obdržení požadavků EK</p>	<p>ŘO a MF</p>	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Požadavek EK - přikládat ke každé žádosti o průběžnou platbu potvrzení, že žádost neobsahuje potenciálně dotčené výdaje (ve smyslu výdajů příjemců v rámci svěřenských fondů, kterým byla dotace poskytnuta po 1. 9. 2017, bez ohledu na vazbu na veřejné funkcionáře).</p> <p>Dne 21. 10. 2022 obdržela Česká republika dopis, kterým EK ruší varování před možným částečným přerušením platební lhůty pro: OP Z, OP ŽP, OP PIK, IROP, OP D, OP TP, OP VVV, OP PPR, FEAD a Interreg VA ČR – PL.</p> <p>EK tímto dopisem ruší pro výše uvedené OP povinnost předkládat při budoucích žádostech o platbu:</p> <ul style="list-style-type: none"> • jak potvrzení, že v žádosti nejsou vykázány výdaje příjemců držených ve svěřenských fondech, kde byl příslušný grant udělen dne 1. září 2017 nebo později; • tak potvrzení, že v žádosti nejsou vykázány výdaje operací příjemců ze skupiny Agrofert. <p>Pro OP PIK v dopise EK přetrvávají specifické požadavky týkající se konkrétních projektů, proto další postup bude s ŘO řešen individuálně.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
ŘKS	32. 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>	32.1 Ustanovení pracovní skupiny k problematice vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 30. 6. 2022	MSp, MF, NAKIT, FAÚ, MMR	SPLNĚNO Pracovní skupina byla ustanovena. Pracovní skupina se sešla v dubnu a květnu 2022, výsledkem jednání bylo rámcové zadání pro IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu (viz opatření 32.2).
			32.2 Ustanovení pracovní skupiny k zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 31. 12. 2022	MSp ve spolupráci s MF, NAKIT, FAÚ, MMR	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ 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 MF, přičemž změna nebo odstranění legislativních bariér nebyly ze strany MSp (gestor úkolu z dubnové M-rady) iniciovány. MZV, které vede vnitrostátní sankční seznam, bude poskytovat data z vnitrostátního sankčního seznamu dostupná na webu MZV. Z tohoto důvodu muselo MMR přistoupit k náhradnímu řešení. MMR-NOK, ve spolupráci s pracovní skupinou (viz bod 32.1) připravil rámcové zadání pro tvorbu IT nástroje. Vzhledem k tomu, že gesci za tento nástroj odmítl MSp i MF, bylo v době vykazování ze strany MMR připravováno náhradní řešení. Tím je připravované propojení vybraných informačních systémů ve správě MMR s daty poskytovanými některou specializovanou soukromou společností.
ReP	6. Výklad kontrolních a auditních orgánů k veřejným zakázkám	V oblasti veřejných zakázek může mít významný dopad riziko rozdílného přístupu k výkladu zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek a závazných metodických pokynů, a to jak ze strany zadavatelů, tak i auditními či kontrolními subjekty. Při rozdílném způsobu výkladu zákona a posuzování jeho aplikace v	6.3 Spolupracovat na přípravě zadání a naplnit elektronickou Databázi auditních zjištění II (DAZ II) požadovanými daty (auditní zjištění) do stanoveného termínu. Tato databáze bude využitelná pro ŘO programů v rámci řízení programů (zejména pro oblast kontrol).	do 30. 6. 2022	MF-AO ve spolupráci s MMR	NESPLNĚNO, OPATŘENÍ NEBUDE REALIZOVÁNO Po dohodě MF-AO s MMR nebude elektronická databáze auditních zjištění DAZ II realizována, avšak účel opatření byl dosažen, a tím je považováno opatření za splněné. Orgány implementační struktury mají přímý přístup do IS APAO, kde jsou k dispozici požadovaná data (auditní zjištění), která si uživatelé mohou vyexportovat. Počet uživatelů za jednotlivé orgány implementační struktury není

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		<p>konkrétních auditovaných a kontrolovaných případech lze předpokládat další nárůst tohoto rizika.</p> <p>Odlišný výklad metodik či zákona o zadávání veřejných zakázek ze strany kontrolorů a auditorů může vést ke zvyšující se frekvenci a nárůstu objemu korekcí. Může dojít také ke snížení transparentnosti a předvídatelnosti prostředí, zejména právní jistoty příjemců i subjektů implementační struktury.</p>				omezen. V IS APAO mají uživatelé k dispozici stejné sestavy, jaké by měly v modulu DAZ II.
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. 2022	MMR	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Školení v rámci Vzdělávacího programu MMR k veřejným zakázkám pokračovala rovněž ve 4Q 2022. Školení byla, z důvodu opatření proti dopadům COVID 19, realizována pouze 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 v 1. pololetí 2023 MMR-OSPEVZ plánuje pokračovat v online formě školení v kombinaci s prezenčním školením, přičemž důraz bude kladen na novelu ZZVZ, nový zákon o podpoře nízkoemisních vozidel, problematiku růstu cen ve veřejných zakázkách a novinky v rozhodovací praxi.</p>
ReP	30. Riziko nedostatku a zvyšování cen materiálu a služeb na trhu	V důsledku prudkého zvyšování cen materiálu a služeb na trhu a také jejich nedostatku v některých sektorech dochází k navyšování cen veřejných zakázek s vlivem na délku realizace projektů (dochází k prodlužování) a většímu finančnímu zapojení soukromých zdrojů příjemců, což může vést k odstupu od realizace projektů.	30.1 Monitorovat stav realizace projektů v ohrožených oblastech a v relevantních případech umožnit prodlužování realizace projektů. Případné využití úspor na projektech k zafinancování vyšších cen materiálů a služeb. Dále poskytovat metodickou podporu žadatelům a příjemcům v oblasti VZ.	průběžně	ŘO	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO monitorovaly stav rizikových projektů a informace posílaly pravidelně MMR-NOK (viz opatření 30.2). Podle informací ŘO docházelo v odůvodněných případech (zejména ve vazbě na aktuální krizi) k prodlužování realizace projektů, nejpozději však do 31. 12. 2023, nebo k navyšování dotace. Některé ŘO evidují projekty, které budou pravděpodobně spadat mezi projekty nedokončené (možnost dokončení jejich realizace je do 15. 11. 2024) nebo nefungující (možnost dokončení jejich realizace je do 15. 2. 2027) či fázované. Tyto projekty rovněž pečlivě sledoval</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		V důsledku toho hrozí reálné riziko nedočerpání alokace dotčených programů.				MMR-NOK v rámci monitorování rizikových projektů (viz opatření 30.2) a poskytuje ŘO průběžně metodickou podporu. Ve sledovaném období také MMR aktualizoval MP Veřejné zakázky, a sice formou vydání metodického stanoviska k využití inflačních doložek.
			30.2 Zahájit a průběžně aktualizovat screening rizikových projektů, u kterých hrozí nedokončení realizace.	průběžně do 31. 12. 2022	MMR-NOK ve spolupráci s ŘO	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Na jednání Pracovní skupiny k ukončování programového období 2014-2020 dne 13. 5. 2022 se MMR-NOK s ŘO dohodl na zahájení mapování rizikových projektů. První mapování rizikových projektů proběhlo k datu 30. 6. 2022, druhé k datu 30. 9. 2022, další k datu 31. 12. 2022. Výsledky mapování jakož i možná řešení jsou diskutovány s ŘO na jednáních a pracovních skupinách.
ReP	27. Zpoždění realizace projektu DSŘ	V roce 2020 byl realizován interní přesun 1 mld. Kč v rámci IROP za účelem realizace projektů souvisejících s digitalizací stavebního řízení a územního plánování. Vzhledem k pokročilé implementaci programu a blížícímu se konci programového období 2014–2020 je nezbytné zajistit včasnou realizaci projektů a tím i vyčerpání přidělené částky z IROP na podporu dané oblasti.	27.1 Realizátor projektu bude průběžně zasílat informace na MMR-NOK a ŘO IROP o stavu realizace projektu a případném zpoždění harmonogramu projektu.	čtvrtletně	MMR, ČUZK	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Komunikace MMR-NOK a ŘO IROP s realizátorem projektu je nastavena. Zástupce MMR-NOK je průběžně informován o činnosti projektového týmu. Ve sledovaném období proběhla analýza nastavení celého konceptu DSŘÚP a bylo rozhodnuto o kompletní změně architektury, která má zásadní dopad na realizované projekty v rámci IROP a související veřejné zakázky. Změny byly popsány v materiálu <i>Návrh postupu v agendě DSŘÚP</i> , který byl předložen a schválen ze strany vedení MMR. Na základě tohoto schváleného materiálu došlo k: <ul style="list-style-type: none">• Odstoupení od projektu DSŘ od dotace IROP (aktivity budou řešeny v rámci Národního plánu obnovy).• Zrušení části veřejných zakázek.• U projektu Národní geoportál územního plánování došlo k podání žádosti o podstatnou změnu finančního plánu a k posunu termínu ukončení projektu na 31. 12. 2023. Ve sledovaném období rovněž probíhalo výběrové řízení na dodavatele, zajišťujícího právní administraci soutěžního dialogu, pro který byla stanovena hodnotící komise. S ohledem ke komplikacím v oblasti VZ přikročil ČÚZK k částečné revizi termínů souvisejících aktivit. Konkrétně se jednalo o krácení plánovaného termínu VZ <i>IS Digitální mapa veřejné správy</i>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
						<p>(VZ DMVS), a sice kvůli námitkám účastníků VZ proti rozhodnutí ČUZK. Původní navržená doba implementace (30 měsíců) byla průtahy v zadávacím řízení výrazně zkrácena (na 20 měsíců). Nicméně ČUZK a dodavatel se zavázali k realizaci veškerých plánovaných funkcionalit IS. ČUZK také jednal s ŘO o možnosti posunutí termínu pro dokončení realizace projektu do 31. 12. 2023.</p> <p>Z důvodu nakumulovaných úspor z realizovaných výběrových řízení připravoval ČUZK žádost o změnu projektu, včetně studie proveditelnosti. Žádost o změnu (spolu se žádostí o platbu a monitorovací zprávou) bude podána ke schválení na CRR v průběhu ledna 2023.</p>
ReP	31. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a posouzení klimatické odolnosti investic do infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let při výběru projektů	Riziko spočívá v nedostatečném personálním i odborném zajištění národní koordinace uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.	<p>31.1 Bude zajištěno metodické vedení na horizontální úrovni v podobě přípravy doporučujících postupů vč. konzultací pro řídicí orgány při uplatňování zásady DNSH a posouzení klimatické odolnosti investic.</p> <p>Ze strany ŘO zajistit dostatečné odborné kapacity pro uplatnění těchto zásad v programech.</p>	do 31. 12. 2022	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK a ŘO	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Poradou vedení MŽP byla formálně schválena Rámcová vodítka pro implementaci zásady “významně nepoškozovat” (DNSH) a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu ve fondech EU v ČR (datum zpracování 20. 12. 2022).</p> <p>V září 2022 byla zahájena realizace projektu k aplikaci DNSH/CP, který je v gesci Úřadu vlády ČR a který je podpořený z TSI (Nástroj pro technickou podporu). Projekt ve sledovaném období postupoval dle schváleného harmonogramu a nacházel se ve fázi proběhlého screeningu stávajících postupů a legislativy, rovněž probíhaly ad-hoc konzultace s ŘO.</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. Přetrvává nedostatečné personální zázemí na MŽP, jež by poskytovalo průběžný odborný background a zároveň rozvíjelo řešení této problematiky v úrovni systémové/institucionální.</p>
MaC, FiŘ	16. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	Ze strany řídicích orgánů OP ŽP, IROP, OP PPR 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	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. 2022	OP ŽP, MPO	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>SC 5.3 OP ŽP měla za celé programové období 2014–2020 pouze dvě výzvy. Většinu žadatelů tvořily OSS, které měly specifický a hodně zdlouhavý proces vydávání právních aktů a u kterých byl zaznamenán ne vždy zcela adekvátní přístup. I přes to je nicméně vidět, že se celý proces administrace daří postupně urychlovat. U výzvy č. 135 mělo již 22 z 26 projektů nacházejících se v pozitivním</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		<p>schvalování a následného posunu realizace projektů.</p> <p>Kvůli nízkému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazku ČR vůči EK v oblasti energetických úspor do roku 2020. Vyhodnocení dosažených úspor do roku 2020 vypracuje MPO do 30. 4 2021 na základě Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2021/27/EU o energetické účinnosti.</p>				<p>stavu vydané RoPD. U výzvy č. 152, která byla vyhlášena později, bylo ve stavu RoPD 31 z 56 projektů.</p> <p>MPO pro realizaci energeticky úsporných opatření v budovách ve vlastnictví státu učinilo následující kroky:</p> <ol style="list-style-type: none"> MPO vede Systém monitoringu spotřeby energie, který představuje databázi budov ve vlastnictví a užívání ústředních vládních institucí mající povinnost vyplývající z čl. 5 směrnice 2012/27/EU o energetické účinnosti, každoročně renovovat 3 % celkové podlahové plochy vytápěných nebo chlazených budov. Prostřednictvím sběru dat v rámci systému dochází ze strany odpovědných institucí za koordinace MPO k identifikaci projektů renovací těchto budov vedoucím k úsporám energie. MPO dále připravilo a předložilo vládě ČR ke schválení dokument s názvem Plán renovace budov ústředních vládních institucí 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 článku 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>
AdKap	24. Nedostatečné personální kapacity	Nedostatečné lidské zdroje pro zajištění řádné implementace ESI fondů. V roce 2019 byly aktualizovány	24.1 Subjekty implementace DoP budou ze strany MMR-NOK v rámci roční zprávy o AdKap osloveny se	13. 3. 2023	MMR-NOK	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>MMR-NOK vyhodnocuje a analyzuje údaje zaslané jednotlivými subjekty implementační struktury. V první polovině roku 2022 byla</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		<p>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>Na stabilitu administrativní kapacity má negativní vliv také novela zákona o státní službě.</p>	<p>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 systemizaci proběhlými v letech 2020 a 2021.</p> <p>Vyhodnocení a doporučení možných opatření bude součástí Výroční zprávy DoP 2021. Se závěry bude seznámen gestor zákona o státní službě, v jehož gesci je příprava systemizace.</p>		ve spolupráci s ŘO, MF-AO a MF-PCO	<p>připravena <i>Informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury DoP/NSRR za rok 2021</i>. Informace byla předložena vládě pro informaci na jednání dne 14. 7. 2022.</p> <p>Z celkového vyhodnocení dat vyplynulo, že během roku 2021 v implementační struktuře v rámci národních OP ubylo 2,07 úvazku v rámci systemizovaných míst (jde o rozdíl mezi 1. lednem 2021 a 31. prosincem 2021), přičemž v rámci jednotlivých OP došlo u některých k mírnému poklesu a u jiných zase k mírnému nárůstu. Počet FTE v roce 2021 byl v rámci národních OP celkem 3.030,4, což je o 56,6 FTE více než v předešlém roce (jde o nárůst 1,9 %). Podíl reálného využití plánovaných úvazků za rok 2021 činil 89,4 %, oproti roku 2020 se jedná o mírné zhoršení (o 3,8 %).</p> <p>V návaznosti na uvedenou změnu systemizace a nepatrný nárůst počtu (a zároveň navýšení počtu FTE) míst lze hodnotit situaci v roce 2021 jako stabilní, což uvedla i většina ŘO v kvalitativním hodnocení. Dle údajů z poslední provedené systemizace k 1. 4. 2022 již k dalšímu výraznějšímu snižování stavu zaměstnanců u dotčených subjektů nedošlo.</p> <p>Fluktuace zaměstnanců v OP činila 6,4 %, což oproti údajům za rok 2020 znamená mírně zhoršení o cca 0,6 % (za zdravou fluktuaci považujeme na trhu práce hodnotu mezi 5 až 10 %). Souhrnný index stability za rok 2021 činí 91,23 %, což oproti údajům za rok 2020 znamená mírně zhoršení o cca 1,4 %.</p> <p>Celkově tedy v rámci fluktuace a stability došlo k nepatrnému zhoršení, nicméně oba ukazatele zůstávají na velice pozitivní úrovni. Je však třeba uvést, že tento stav byl ovlivněn pokračující epidemií COVID-19 a s tím související situací na trhu práce.</p> <p>V souvislosti se změnami systemizace od 1. 1. 2023 MMR-NOK situaci i nadále sleduje. Informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury DoP/NSRR za rok 2022 bude na vládu předložena do června 2023.</p>
			24.2 Informovat dopisem ministra relevantní resorty o vývoji horizontálního rizika spojeného s nedostatečnou administrativní kapacitou a apelovat na zohlednění	do 30. 10. 2022	MMR	<p>SPLNĚNO</p> <p>Ministr pro místní rozvoj v souvislosti s možnými změnami systemizace od 1. 1. 2023 informoval dne 20. 10. 2022 relevantní resorty o vývoji horizontálního rizika spojeného s nedostatečnou</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
			tohoto rizika při přípravě systemizace od 1. ledna 2023.			administrativní kapacitou, kde apeloval na zohlednění tohoto rizika při přípravě systemizace.

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2021-2027 NA ROK 2022

PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 31. 12. 2022

LEDEN 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
RKOS	<i>V oblasti Řídící a kontrolní systémy nebylo pro rok 2022 identifikováno žádné horizontální riziko</i>					
RP	<p>1. Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027</p>	<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 style="text-align: center;">ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ve sledovaném období bylo plnění ZP průběžně monitorováno ze strany MMR-NOK a pokračovala intenzivní komunikace s gestory, spolugestory ZP a s EK.</p> <p>V rámci schvalování programů EK oficiálně potvrdila splnění 16 z celkem 20 základních podmínek. Jako nesplněné byly evidovány následující 4 tematické základní podmínky:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 2.4 Řízení katastrof v gesci MŽP, ○ 2.5 Vodní hospodářství v gesci MŽP, ○ 2.6 Odpadové hospodářství v gesci MŽP, ○ 4.4 Sociální začleňování v gesci MPSV. <p>Ve sledovaném období stále probíhala diskuse s EK u ZP v gesci MŽP, u základních podmínek 2.4 a 2.6 se očekává reakce EK. U základní podmínky 2.5 gestor zpracovával doplňující podklady, aktualizovaný dokument bude odeslán na EK během ledna 2023.</p> <p>U nesplněné tematické ZP 4.4 Sociální začleňování v gesci MPSV je očekáváno přijetí Akčního plánu deinstitucionalizace a následné schválení vládou v lednu 2023. V prosinci 2022 byl odeslán dopis jménem náměstkyně MMR na náměstkyni MPSV s upozorněním na rizika spojená s nesplněním ZP 4.4 pro sociální začleňování.</p> <p>Ve sledovaném období byla o stavu naplňování ZP informována Rada pro fondy EU na pracovní úrovni dne 11. 11. 2022. Pracovní tým RHSD ČR pro místní rozvoj a fondy EU byl informován dne 21. 10. 2022. Dne 27. 9. 2022 byla P-Rada také informována, že ke 12. 9. 2022 bylo vyhlášeno 13 výzev s celkovou alokací cca 17,4 mld. Kč (uvedeno za EU podíl), kterou EK nemůže do splnění příslušných ZP proplatit. Do konce roku 2022 mělo být v oblastech souvisejících s nesplněnými ZP vyhlášeno dalších 19 výzev s celkovou alokací cca 16,9 mld. Kč.</p> <p>MMR-NOK apeluje na relevantních platformách na gestory základních podmínek, aby se zaměřili na dokončení diskuse s EK a na splnění všech dosud nesplněných podmínek, aby nedošlo k ohrožení hladkého čerpání v dotčených programech. Současně</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
						apeluje na průběžné plnění všech základních podmínek, i těch již splněných, během celého programového období.
RP	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 a pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021-2027 bude po svém schválení vládou pro řídicí orgány závazný.</p>	2.1 Průběžná komunikace s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací.	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 RO 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.</p> <p>V průběhu prosince 2022 proběhlo jednání pracovní skupiny se zástupci resortů, na niž byl diskutován aktuální stav naplňování dokumentu v jednotlivých OP v souvislosti s naplňováním aktivit Akčního plánu SRR 2021–2022. Podobná jednání se plánují v polovině a na konci roku 2023. Rovněž se počítá, že v roce 2023 bude téma naplňování ÚDOP 2021–2027 pravidelnou součástí programu Vládního výboru pro regionální politiku.</p>
RP	3. Příspěvek ŘO k plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst	<p>Dotčené programy (OP JAK, OP TAK, IROP, OP ŽP) stanoví ve svých programových dokumentech částky plánované pro naplnění alokační podmínky ČR vyčlenit nejméně 8 % zdrojů z EFRR na udržitelný rozvoj měst ve formě integrovaných územních investic (ITI) v souladu s čl. 9 nařízení o EFRR a FS.</p> <p>Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</p>	3.1 Vyvážené rozložení závazku mezi všechny dotčené OP.	průběžně, do schválení programů ze strany EK	MMR ve spolupráci s ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP	<p>SPLNĚNO</p> <p>Alokace pro ITI je stanovena v programových dokumentech programů, taktéž v dokumentu Územní dimenze pro PO 2021-2027, který zaznamenává dohodu s ŘO o minimálních alokacích vyčleněných na podporu udržitelného rozvoje měst (viz riziko č. 2). Na základě těchto dokumentů činí indikativní alokace 1,15 mld. EUR, čímž ČR přepřeluje stanovenou povinnou alokaci EFRR ve výši 798,7 mil. EUR (stanoveno v Dohodě o partnerství v programovém období 2021–2027).</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
RP	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>	5.1 Vyvážené rozložení závazku mezi všechny dotčené OP.	do schválení programů ze strany EK	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>V průběhu formálního vyjednávání programů došlo na základě připomínek EK k takovým úpravám programových dokumentů, které vedly oproti stavu uvedeném ve schválené DoP k poklesu klimatického příspěvku v EFRR o cca 72 mil. EUR. Tento deficit je řešen realokací z IROP do OP ŽP, jejíž návrh byl dne 2. 11. 2022 schválen vládou ČR a následně v prosinci 2022 schválen monitorovacími výbory obou programů. K zaslání revizí obou programů EK by mělo dojít na přelomu ledna a února 2023 a schválení ze strany EK by mělo následovat do 4 měsíců od předložení. Schválením těchto revizí bude opětovně dosaženo potřebného 30 % podílu příspěvku ke klimatickým cílům v EFRR.</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 vykážali řídicímu orgánu.	průběžně	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>V průběhu formálního vyjednávání programů došlo na základě připomínek EK k takovým úpravám programových dokumentů, které vedly oproti stavu uvedeném ve schválené DoP k poklesu klimatického příspěvku v EFRR o cca 72 mil. EUR. Tento deficit je řešen realokací z IROP do OPŽP, jejíž návrh byl 2. 11. 2022 schválen vládou ČR následně v prosinci 2022 schválen monitorovacími výbory obou programů.</p> <p>Dodržování příspěvku na základě celkových způsobilých výdajů bude pravidelně monitorováno a reportováno v rámci Výroční zprávy o implementaci DoP.</p>
RP	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. Příprava a zahájení</p>	9.1 Průběžná intenzivní komunikace s gestorem PSÚT a ŘO OP ST a zintenzivnění vyjednávání s EK pro uspořádání schválení programu	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s MŽP a MMR-RE:START	<p>SPLNĚNO</p> <p>PSÚT a OP ST byly schváleny Evropskou komisí dne 26. 9. 2022</p>
			9.2 Nastavení plánu čerpání programu.	do 31. 7. 2022	MŽP a MMR-RE:START	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Dne 23. 9. 2022 byla MMR-NOK zaslána tabulka s predikcí čerpání a výzev. Počet a objem výzev v prvních dvou letech realizace programu slibuje naplnění pravidla N+3. K vyjasnění některých informací OP ST proběhla 23. 11. 2022 schůzka MMR-NOK a ŘO, na</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		implementace OP ST však postupně nabírá významné zpoždění. Z toho důvodu je klíčové klást důraz na uspořádání schválení OP ST ze strany EK a co nejrychlejší spuštění implementace a realizace projektů.				<p>kteří bylo dohodnuto, že OP ST rozpracuje zaslané predikce do 15. 12. 2022.</p> <p><i>Informace byly poskytnuty až 6. 1. 2023 a na jejich základě MMR-NOK zpracoval dotazy na OP ST k některým aspektům dat poskytnutých MMR-NOK.</i></p>
RP	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, jíž přispívají k naplňování uloženého závazku. 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.	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 ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Nositelé integrovaných strategií postupně během roku 2022 schvalovali své koncepční části na úrovni jednotlivých zastupitelstev, část z nich měla zastupitelstvem schválené i programové rámce. Nicméně k 31. 12. 2022 pouze polovina (7 ze 13) měla schválenou koncepční část strategie na úrovni MMR, programový rámec v monitorovacím systému byl ze strany ŘO schválen pouze jeden.</p> <p>Samotné monitorování plnění finančních plánů nositelů ITI proto bude předmětem nejdříve 2. poloviny roku 2023.</p>
FMC	6. Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy	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	6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za přípravu Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy	průběžně, do zahájení implementace dotčených nástrojů	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 ve vztahu k projednávaným revizím programů (zejména revize OP TAK) a také z důvodu provazby nastavení DoP a programů a zacílení dodatečné alokace NPO a půjčky z NOO. V prvním čtvrtletí 2023 by také na základě domluvy mezi MMR-NOK a MPO-Delivery unit (MPO-DU) měla proběhnout společně koordinovaná</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		<p>jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti.</p> <p>Z toho důvodu je klíčové nastavit vzájemné vymezení podpory z těchto zdrojů tak, aby bylo přehledné a srozumitelné pro žadatele a aby nedocházelo k nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity.</p>				<p>aktualizace <i>Přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy a ostatními nástroji EU.</i></p> <p>S NPO je nastavena spolupráce prostřednictvím účasti zástupce MMR-NOK ve Výboru NPO a zástupce MMR-NOK se také začal účastnit pravidelných koordinačních schůzek vlastníků komponent. Zároveň byly zavedeny pravidelné koordinační schůzky na úrovni ÚV ČR, MPO-DU a MMR-NOK.</p> <p>Na počátku roku 2023 také proběhne revize obecného programového dokumentu Modernizačního fondu, která bude předložena vládě. To může souviset i s přidáním nových priorit nebo úpravou finančních alokací, které budou mít vliv na nastavení vymezení s fondy EU a bude potřeba proto postupovat ve vzájemné koordinaci.</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>
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</p>	10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.	pololetně, 30. 6. 2022, 31. 12. 2022	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>OP TAK – I. výzva ÚSPORY ENERGIE byla vyhlášena dne 15. 8. 2022. Příjem žádostí byl zahájen dne 1. 9. 2022.</p> <p>OP ŽP 2021-2027 – dne 16. 11. 2022 došlo ke schválení nového harmonogramu výzev na rok 2023, kde se plánují vyhlásit dvě nové výzvy v rámci SC1.1. s celkovou alokací 5 mld. Kč. Půjde o výzvy na tzv. komplexní projekty, které mohou kombinovat několik opatření v rámci jednoho projektu. Obě výzvy by měly být vyhlášeny 1. 3. 2023.</p> <p>IROP 2021-2027 – ŘO IROP vyhlásil v roce 2022 většinu výzev, které obsahují i sledování energetických úspor, nicméně ŘO IROP neplánuje žádné výzvy jen na energetické úspory, protože by pak docházelo k překryvu s OPŽP.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		<p>k závazkům ČR vůči EK v energetických úsporách do roku 2030, které jsou obsaženy ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (v případě nesplnění závazných cílů mohou hrozit ČR sankce).</p> <p>Jako problematické se jeví zejména splnění závazku kumulativních úspor, kde je předpoklad realizace projektů energetických úspor z alokovaných prostředků pro 2021-2027 již od začátku tohoto programového období.</p>	<p>10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.</p>	<p>pololetně, 30. 6. 2022, 31. 12. 2022</p>		<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>OP TAK – I. výzva je průběžně medializována na seminářích, konferencích apod. Pracovníci implementačního odboru se účastní nejrůznějších seminářů zaměřených na energetické úspory, kde pomáhají s propagací této výzvy a vysvětlováním jejich parametrů. Velmi úzce spolupracují s Asociací energetických specialistů a Asociací energetických auditorů - energetických specialistů.</p> <p>OP ŽP 2021-2027 – Kromě standardních komunikačních nástrojů jako jsou webové stránky MŽP, informační servis Zelené linky, konzultací na krajských pracovištích SFŽP, Twitteru a na síti LinkedIn, proběhla také řada seminářů. Zástupci SFŽP představili OPŽP v oblasti energetických úspor na těchto veletrzích: FOR PASIV, Aquatherm Praha, Stavební veletrh Brno a FOR ARCH.</p> <p>IROP 2021-2027 – ŘO IROP 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>
FMC	<p>11. Neuzavření dohody o příspěvku do InvestEU dle čl. 14 ON</p>	<p>Vláda ČR usnesením č. 233 ze dne 1. března 2021 rozhodla pro programové období 2021–2027 převést 80 mil. EUR alokace EFRR pro ČR do nástroje InvestEU. Do 4 měsíců od schválení DoP Evropskou komisí je potřeba s EK uzavřít tzv. dohodu o příspěvku, aby bylo nastaveno využití této částky. Gestorem dohody bylo určeno MPO. Ve spolupráci s NRB, MMR-NOK a MF má dohodu připravit a vyjednat s EK.</p> <p>Částka 80 mil. EUR byla tímto převedena do přímého řízení EK a opustila EFRR alokaci pro ČR ve sdíleném řízení. Pokud by dohoda o příspěvku nebyla uzavřena, bude tato částka navrácena do sdíleného řízení a uplatní se na ni všechna</p>	<p>11.1 Připravit, vyjednat a podepsat dohodu o příspěvku s EK. O přípravě a vyjednávání pravidelně informovat MMR-NOK a MF po pracovní linii. Při přípravě a vyjednávání dodržet následující předběžný harmonogram:</p> <ul style="list-style-type: none"> do konce dubna 2022 připravit finální návrh dohody o příspěvku na národní úrovni a zahájit její neformální vyjednávání s EK, do konce května 2022 předložit EK dohodu o příspěvku formálně a zahájit její formální vyjednávání, 	<p>průběžně podle předběžného harmonogramu do uzavření dohody o příspěvku</p>	<p>MPO ve spolupráci s NRB, MMR-NOK a MF</p>	<p>SPLNĚNO</p> <p>Dne 13. 9. 2022 uzavřelo MPO s EK Dohodu o příspěvku. Stalo se tak přesně 4 měsíce po schválení Dohody o partnerství Evropskou komisí.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
		relevantní pravidla. Částka bude muset být alokována mezi programy, vstoupí do plnění pravidla n+3 atd. Vzhledem k pokročilé fázi přípravy programového období 2021-2027 by to znamenalo komplikované přeprogramování dojednaného strategického rámce na počátku období.	<ul style="list-style-type: none"> do konce srpna 2022 dojednat s EK finální znění dohody o příspěvku, do 4 měsíců od schválení DoP Evropskou komisí podepsat dohodu o příspěvku s EK. 			
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. 2023	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ve sledovaném období stále probíhala příprava na implementaci a rozjezd nového PO 2021-2027. Na přelomu let 2021/2022 proběhlo ad hoc šetření administrativní kapacity formou dotazníku. Cílem bylo zmapování aktuální situace všech subjektů implementační struktury i v souvislosti s překryvem programových období 14-20 a 21-27. Získaná data byla zpracována v rámci činnosti MMR-NOK včetně předložení vyhodnocení získaných dat pro informaci na jednání Rady pro fondy EU na úrovni ministrů. Ze získaných dat z provedeného šetření vyplývají především obavy subjektů o dostatečné personální zajištění (snižování či omezení jeho nárůstu), nárůst nových agend a s tím spojené pracovní přetížení zaměstnanců. Dle údajů z poslední schválené systemizace k 1. 4. 2022 k výraznějšímu snižování počtu zaměstnanců u dotčených subjektů nedošlo.</p> <p>V souvislosti s možnými změnami systemizace od 1. 1. 2023 MMR-NOK situaci i nadále sleduje.</p> <p>Ministr pro místní rozvoj v souvislosti s možnými změnami systemizace od 1. ledna 2023 informoval dne 20. října 2022 relevantní resorty o vývoji horizontálního rizika spojeného s nedostatečnou administrativní kapacitou, kde apeloval na zohlednění tohoto rizika při přípravě systemizace.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle UV 382/2022

k 31. 12. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2022
			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 4Q 2022 nevyvstala potřeba provádět ad hoc šetření.

PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ NA ROK 2022

PLNĚNÍ K 31. 12. 2022

LEDEN 2023

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
Integrovaný regionální operační program					
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	14.1	Připravit plán dočerpání alokace VRR v programu	ŘO	do 31. 3. 2022	SPLNĚNO ŘO v r. 2022 provedl realokaci 10 740 000 EUR do nové PO 8 na podporu uprchlické krize v rámci tzv., iniciativy FAST-CARE. Příjemcem podpory bude Úřad práce ČR, který prostředky využije k proplacení dávek pro Solidární domácnosti, a hlavní město Praha.
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. 2022 nebo v závislosti na termínu uvedeném v akčním plánu	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Dle informací ŘO byla zjištěna ze Zprávy o auditu systému OPPIK/2021/S/001 akceptována/částečně a akceptována/splněna, což bude ze strany MF-AO potvrzeno v rámci auditu systému za rok 2022.
	15.12	Dokončit opětovné ověření uplatnění výběrových kritérií u zbývajících projektu dle opatření vyplývajících z auditu ke střetu zájmů.	ŘO	do 30. 4. 2022	SPLNĚNO ŘO u zbývajících projektu dokončil opětovné ověření uplatnění výběrových kritérií.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
Riziko nedočerpání FN	22.5	Průběžně monitorovat Obchodní plán Fondu fondů (FF) Brownfield Fond a pravidelně informovat o jeho plnění na MV a v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice. V případě jeho neplnění připravit na MV jako podklad plán alternativního využití alokace FF.	ŘO	dle termínů MV / čtvrtletně	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Na základě výsledků výběrového řízení na správce FN byl na začátku roku 2021 zřízen finanční nástroj Brownfield Fond ve správě Urban Development Fund MS s.r.o.</p> <p>V květnu 2021 byla vyhlášena výzva pro konečné příjemce. První 3 investice již proběhly.</p> <p>Informace o stavu FN, včetně výhledu čerpání, byla součástí prezentace pro 20. jednání MV (8. 11. 2022).</p> <p>Dle informací MV bylo dosud vyčerpáno 96,7 mil. Kč způsobilých výdajů (ZV) (19,4 % alokace), jsou rozpracovány projekty pro pokrytí zbylé alokace ve zbytku období. Případná realokace bude řešena dle stavu žádostí v 1Q 2023.</p> <p>Monitorování a vykazování stavu FN průběžně probíhá.</p>
	22.6	Průběžně monitorovat Obchodní plán FN IPO Fond a pravidelně informovat o jeho plnění na MV a v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice. V případě jeho neplnění připravit na MV jako podklad plán alternativního využití alokace FN.	ŘO	čtvrtletně	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Finanční nástroj ve správě NRB investiční vyhlásil výzvu pro konečné příjemce v lednu 2021. První investice proběhla v květnu 2021, plnění obchodního plánu se zpožďuje.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
					<p>Informace o stavu FN, včetně výhledu čerpání, byla součástí prezentace pro 20. jednání MV (8. 11. 2022).</p> <p>Dle informací MV bylo dosud vyčerpáno 78,5 mil. Kč ZV (23,6 % alokace), aktuální výhled čerpání předpokládá využití cca 50 % alokace. V 1Q 2023 bude provedena realokace zbylých prostředků v rámci úpravy dohody o financování, plánována je realokace do Expanze, v rámci stejného SC.</p> <p>Monitorování a vykazování stavu FN průběžně probíhá.</p>
	22.7	Průběžně monitorovat Obchodní plán FN ESIF fond fondů ve správě EIF a pravidelně informovat o jeho plnění v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice.	ŘO	čtvrtletně	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Informace o stavu FN, včetně výhledu čerpání, byla součástí prezentace pro 20. jednání MV (8. 11. 2022).</p> <p>Dle informací MV bylo dosud vyčerpáno 673,3 mil. Kč ZV (63 % alokace). Předpokládá se dočerpání do konce období způsobilosti (bude provedena realokace 50 mil. Kč z důvodu kurzových rozdílů a to do Expanze, v rámci stejného SC).</p> <p>Monitorování a vykazování stavu FN průběžně probíhá.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
	22.8	Průběžně monitorovat Obchodní plán FN Úspory energie - úvěrový fond a pravidelně informovat o jeho plnění v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice.	ŘO	dle termínů MV / čtvrtletně	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Informace o stavu FN, včetně výhledu čerpání, byla součástí prezentace pro 20. jednání MV (8. 11. 2022)</p> <p>Dle informací MV bylo dosud vyčerpáno 272 mil. Kč (68 % alokace), výhled počítá s plným dočerpáním.</p> <p>Monitorování a vykazování stavu FN průběžně probíhá.</p>
Operační program Životní prostředí					
Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů	15.1	Dodat MMR-NOK informace k aktuálnímu stavu plnění cílové hodnoty indikátoru 32701, PO5, EFRR vč. výhledu objasňujícího dostatečný potenciál pro naplnění cílové hodnoty.	ŘO	do 31. 3. 2022	<p>SPLNĚNO</p> <p>K 31. 3. 2022 ŘO zaslal ŘO na MMR-NOK požadované údaje. Z dat vyplývá, že k 10. 3. 2022 byla cílová hodnota projektů schválených ŘO ve výši 61 428 GJ/rok, tedy 150 % závazku projektů.</p> <p>ŘO předpokládá, že většina projektů, které zatím nemají vydaný právní akt, bude fyzicky dokončena v průběhu roku 2023. Přičemž závěrečné ZoR dotčených projektů s vykázanými dosaženými hodnotami budou příjemci podány na přelomu 2023/2024 a schváleny max. do konce 2. čtvrtletí 2024.</p> <p>Aktuální informace a predikce plnění k indikátoru 32701, PO5, EFRR viz plnění opatření 15. 2.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
	15.2	<p>ŘO předloží MMR-NOK aktuální informace vč. predikce k naplnění cílové hodnoty indikátoru 32701 na PO5 (EFRR) a stav čerpání alokace PO5 – EFRR, včetně vyčíslení pravděpodobné výše nedočerpaných prostředků a dalšího postupu.</p>	ŘO	do 30. 9. 2022	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>Dne 30. 9. 2022 zaslal ŘO na MMR-NOK Analýzu aktuálního stavu PO5 <i>Energetické úspory</i> (EFRR). Z dokumentu vyplývá, že dosažená hodnota indikátoru je aktuálně nulová. To je dle ŘO způsobeno tím, že u projektů, které již byly zkolaudovány, nebyla dosud podána Závěrečná zpráva o realizaci (ZZoR) či tato zpráva nebyla zatím schválena. ŘO má k dispozici analýzu projektů, kterou provedl SFŽP ČR a na základě aktuálních informací se nepředpokládá, že by na konci období mělo dojít k situaci, že cílová hodnota nebude splněna. I v případě, kdy by odstoupily všechny projekty, které mají momentálně komplikace s výběrovými řízeními, cílová hodnota by na konci období měla být splněna na 87 %. Avšak odstoupení projektů v takové míře se jeví jako velmi nepravděpodobné.</p> <p>Pokud jde o čerpání alokace na PO5 (EFRR), tak 1. 9. 2022 byla na SC5.2 <i>Dosáhnout vysokého energetického standardu nových veřejných budov</i> vyhlášena výzva č. 163 s příjmem žádostí do 30. 1. 2022. ŘO se pro vyhlášení výzvy rozhodl z důvodu volné alokace EFRR v programu. Výzva byla vyhlášena s alokací 250 mil. Kč, avšak k 25. 9. 2022 ŘO evidoval 5 zaregistrovaných žádostí s alokací přes 517 mil. Kč. ŘO předpokládá dostatečný zájem ze strany žadatelů pro dočerpání volné alokace EFRR. Z pohledu</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
					<p>vyčerpání prostředků EFRR v PO5 je nutné zdůraznit, že s ohledem na nižší míru spolufinancování u opatření v PO5 a způsob nastavení proplácení výdajů při certifikaci, nehrozí na PO5 EFRR ztráta závazku. ŘO si ponechával na SC5.3 volné prostředky záměrně k vybalancování SR v rámci celého EFRR, konkrétně PO4 <i>Ochrana a péče o přírodu a krajinu</i>, kde byla překročena povolená míra spolufinancování na PO.</p> <p>K dočerpání alokace EFRR přistupuje ŘO v rámci programu komplexně, proto s ohledem na možné odstoupení dvou projektů v SC2.4 <i>Zlepšování kvality ovzduší v lidských sídlech</i> nyní zvažuje realokaci prostředků ze SC 2.4 do SC5.2, kde se jeví být absorpční potenciál obrovský. Podle výsledků výzvy č. 163 nevylučuje ani realokaci finančních prostředků ze SC5.3 <i>Snížit energetickou náročnost veřejných budov a zvýšit využití obnovitelných zdrojů energie v budovách ústředních vládních institucí</i>.</p>
<p>Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace</p>	<p>7.10</p>	<p>ŘO předloží na MV návrh revize ve vazbě na ukončování programu.</p>	<p>ŘO</p>	<p>do 31. 5. 2023</p>	<p><i>Opatření bude vykázáno v termínu</i></p> <p>Termín plnění opatření je 31. 5. 2023, nicméně ŘO již učinil některé kroky s cílem zefektivnit dočerpání alokace programu. Dne 8. 12. 2022 byly MV schváleny změny programu, které byly dne 17. 1. 2023 odeslány do EK. Předložené změny jsou – zavedení grantových schémat pro vodohospodářskou infrastrukturu na PO1 <i>Zlepšování kvality vody a snižování rizika povodní</i></p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
					a přírodních zahrad na PO4 <i>Ochrana a péče o přírodu a krajinu</i> , zařazení aktivity na podporu půdoochranných technologií rovněž na PO4 a rozšíření oprávněných žadatelů a příjemců ve SC5.3 <i>Snížit energetickou náročnost veřejných budov a zvýšit využití obnovitelných zdrojů energie v budovách ústředních vládních institucí.</i>
	7.11	ŘO předloží MMR-NOK podrobný přehled rizikových projektů evidovaných k 31. 12. 2022 v rozdělení na jednotlivé kategorie dle rizikovosti (včetně spících projektů a projektů s rizikem odstoupení) či nástroje na jejich řešení (s komentářem popisujícím aktuální stav).	ŘO	15. 1. 2023	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>Dne 13. 1. 2023 ŘO zaslal na MMR-NOK přehled rizikových projektů. Z přehledu vyplývá, že ŘO eviduje 20 rizikových projektů s celkovou alokací 290 316 243,89 Kč (podíl EU), přičemž většina projektů se nachází na SC5.1 <i>Snížit energetickou náročnost veřejných budov a zvýšit využití obnovitelných zdrojů energie.</i></p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
Riziko nedočerpání FN	13.2	Provést v MS2014+ změnu alokace FN SC 3.5, aby odpovídala skutečnosti po realokaci.	ŘO	31. 12. 2022	<p>NESPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO v uvedeném termínu opatření nesplnil, protože před provedením změny v MS2014+ je nutné provést změnu RoPD a dodatku Dohody o financování.</p> <p>Po úpravě dokumentů bude změna v MS2014+ promítnuta.</p>
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání					

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
Řídící a kontrolní systémy	14.5	<p>ŘO doplní své metodické postupy pro zabránění opakování chybného zaznamenání vybraných zdrojů financování v modulu hlášení Nesrovnalosti v MS2014+ (formuláře pro vnitřní a vnější úroveň). Nejpozději po změně metodických postupů zajistí ŘO administraci případů nesrovnalostí v MS2014+ (nové případy i aktualizace neuzavřených případů) v souladu s upravenými postupy.</p> <p>Nad rámec výše uvedeného se doporučuje, aby ŘO zvážil stejnou úpravu u již uzavřených případů nesrovnalostí, čímž by byla zabezpečena konzistence dat v MS2014+.</p>	ŘO	<p>do 30. 6. 2022 úprava metodických postupů</p> <p>případně do 31. 12. 2022 oprava uzavřených případů</p>	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>ŘO doplnil metodické postupy pro zabránění opakování chybného zaznamenávání vybraných zdrojů financování v modulu hlášení Nesrovnalosti v MS2014+ vydáním Metodického dopisu č. 17 OM ŘO, verze 3.0 (datum účinnosti 1. 5. 2022), kterým byla stanovena povinnost administrátorů řídit se Uživatelskou příručkou Procesu Administrace Nesrovnalostí od MMR a MF, a to včetně respektování postupu pro rozdělení částky nesrovnalosti mezi zdroje financování na záložce „Finanční dopad“ použitím tlačítka „Naplnit částky národního veřejného a soukromého financování“ (do pole „Národní veřejné spolufinancování“ se uvádí i vlastní spolufinancování příjemce dotace, pokud se jedná o národní veřejné prostředky).</p> <p>Již k 30. 6. 2022 byly provedeny všechny související opravy již uzavřených případů.</p>
Operační program Zaměstnanost					

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 31. 12. 2022
Riziko nedočerpání FN	7.1	Průběžně monitorovat Obchodní plán FN Sociální podnik a pravidelně informovat o jeho plnění na MV a v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice. V případě jeho neplnění připravit na MV jako podklad plán alternativního využití alokace FN.	ŘO	dle termínů MV / čtvrtletně	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Informace o stavu FN, včetně výhledu čerpání, byla součástí prezentace pro 16. zasedání MV OPZ (11. 5. 2022), aktualizovaná informace pak byla předložena na 17. zasedání MV OPZ (9. 11. 2022), monitorování a vykazování stavu FN průběžně probíhá. ŘO rovněž průběžně provádí odhad dočerpání programu jako celku. Pro případ nedočerpání alokace FN bude připraven plán alternativního využití prostředků, pokud by predikce indikovaly riziko nedočerpání prostředků programu při využití pravidla flexibility.</p> <p>Dle informací ze 17. MV nástroj poběží do 30. 6. 2023, přičemž ze smluv je zatím vyčerpáno do 100 mil Kč, nicméně podstatná část alokace by snad měla být vyčerpána do konce příštího roku.</p> <p>MMR-NOK ke konci roku 2022 eviduje vyplacení 24,8 % alokace oproti 17,4 % konci roku 2021. ŘO zvažuje řešení pomocí snížení alokace. Více bude sděleno na monitorovacím výboru cca v květnu 2023.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2014-2020 NA ROK 2023

LEDEN 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2014-2020)

Aktualizace – leden 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	Ze strany řídicích orgánů OP ŽP, IROP, OP PPR 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. 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.	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, podléjících se na energeticky úsporných opatřeních.	průběžně, k 31. 12. 2023	OP ŽP, MPO
AdKap	24. Nedostatečné personální kapacity	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. 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.	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. 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.	13. 3. 2024	MMR-NOK ve spolupráci s ŘO, MF-AO a MF-PCO

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2021-2027 NA ROK 2023

LEDEN 2023

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Aktualizace – leden 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
	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 a pro definované typy území. Dokument</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 – leden 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
		Územní dimenze v programech 2021-2027 bude po svém schválení vládou 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. 6. 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 – leden 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 nepoškozovat“ (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
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 nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity.</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

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2023 (2021-2027)

Aktualizace – leden 2023

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	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>Pololetně, 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p>	<p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p>
		<p>10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.</p>	<p>Pololetně, 30. 6. 2023, 31. 12. 2023</p>	<p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p>	
ADK	8. Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU	<p>Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve výrazné zpomalení zahájení programového období 2021–2027, zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021-2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem by také byla případná změna systemizace, která by snížila administrativní kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.</p>	<p>8.1 Administrativní kapacita bude průběžně monitorována MMR-NOK. V rámci ročních informací o administrativní kapacitě bude vyhodnocen stav administrativní kapacity ve vztahu k potřebám jednotlivých ŘO a ZS a zajištění řádné implementace fondů EU.</p>	<p>průběžně, do, 10. 3. 2024</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury</p>
			<p>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.</p>	<p>průběžně</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury</p>