

Zpráva o rizicích a opatřeních  
implementace fondů EU  
k datu 30. září 2024

LISTOPAD 2024

## Obsah

<b>1</b>	<b>Manažerské shrnutí.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Horizontální úroveň .....</b>	<b>5</b>
2.1	Pokrok v řešení vybraných identifikovaných horizontálních rizik .....	6
<b>3</b>	<b>Programová úroveň .....</b>	<b>9</b>
3.1	OP SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST) .....	11
3.2	OP TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK).....	13
3.3	OPERAČNÍ PROGRAM RYBÁŘSTVÍ (OP R) .....	15
3.4	INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP).....	16
3.5	OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP).....	17
3.6	OPERAČNÍ PROGRAM TECHNICKÁ POMOC (OP TP).....	18
3.7	OPERAČNÍ PROGRAM DOPRAVA (OP D).....	18
3.8	OPERAČNÍ PROGRAM JAN AMOS KOMENSKÝ (OP JAK) .....	18
3.9	OPERAČNÍ PROGRAM ZAMĚSTNANOST PLUS (OP Z+) .....	18
<b>4</b>	<b>Závěr .....</b>	<b>19</b>
<b>5</b>	<b>Seznam zkratek.....</b>	<b>20</b>
<b>6</b>	<b>Přílohy.....</b>	<b>24</b>

# 1 Manažerské shrnutí

## Úvod

Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci (MMR-NOK) předkládá vládě ČR ke schválení **Zprávu o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 30. 9. 2024** (Zpráva), a to na základě usnesení vlády ČR č. 237 ze dne 10. 4. 2024. Zpráva informuje o **pokroku v plnění opatření u stávajících rizik, případně o nových rizicích na horizontální či programové úrovni**. Obsahem této Zprávy jsou nejdůležitější skutečnosti s dopadem na implementaci fondů EU v České republice (ČR) **za období duben-září 2024**, Rozhodným datem pro posuzování rizik bylo 31. 8. 2024; pro plnění opatření stanovených na jaře 2024 a pro stanovení nových rizik a opatření na 2. pololetí 2024 bylo rozhodné datum 30. 9. 2024. Součástí Zprávy jsou také stanovené hranice pro optimální čerpání na rok 2025.

V polovině programového období mají programy **vyhlášenou velkou část alokace, evidují dostatečné množství zaregistrovaných žádostí o podporu a zaměřují se na administraci předložených projektů tak, aby splnily pravidlo n+3 v roce 2025** a v letech následujících. Ve sledovaném období došlo v některých oblastech k pozitivnímu vývoji i u programů, které byly v únoru 2024 vyhodnoceny jako vysoce rizikové (Operační program Spravedlivá transformace (OP ST) a Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK)), nicméně stále přetrvávají oblasti, které MMR-NOK vnímá rizikově. **OP ST** se podařilo snížit riziko nesplnění pravidla n+3 v roce 2025 a 2026, nicméně pokud nedojde k realizaci strategických projektů, hrozí stále dle analýzy MMR-NOK nesplnění pravidla n+3 v roce 2026. **OP TAK** má sice dostatečnou absorpční kapacitu, ale pomalejší administrace a posouvání realizace finančních nástrojů (FN) mají stále dopad na pomalejší tempo čerpání.

Ve sledovaném období byla zveřejněna *Zpráva o ČR a specifické doporučení pro ČR relevantní i pro programy 2021-2027* (Zpráva o ČR). EK doporučila pokračovat ve věcných prioritách stanovených v Dohodě o Partnerství, nicméně identifikovala i doporučení na větší využívání finančních nástrojů. Zpráva o ČR dále konstatovala, že je potřeba věnovat pozornost rozvoji administrativní kapacity žadatelů na nižší regionální úrovni. Zpráva o ČR uvádí, že nadále přetrvávají rozdíly mezi jednotlivými regiony a je potřeba věnovat větší pozornost jejich snižování. MMR-NOK apeluje na řídicí orgány (ŘO), aby v závěru programového období věnovaly pozornost strukturálně postiženým regionům a hospodářsky a sociálně ohroženým územím. ČR, resp. ŘO musí na dané výzvy reagovat v rámci přezkumu programu, který bude předložen **EK nejpozději do 31. 3. 2025**.

## Nejvýznamnější rizika a opatření – horizontální úroveň

Mezi hlavní horizontální rizika identifikovaná MMR-NOK v roce 2024 patří především **Naplňování základních podmínek (ZP) pro programové období (PO) 2021-2027**, konkrétně nenaplnění Akčního plánu deinstitucionalizace sociálních služeb spadajícího do ZP 4.4 Sociální začleňování, týkající se nutnosti legislativního ukotvení komunitních služeb, bez kterého **hrozí pozastavení čerpání** u dvou specifických cílů (SC) v Operačním programu Zaměstnanost plus (OP Z+) a jednoho SC v Integrovaném regionálním operačním programu (IROP), které jsou na tuto podmínku vázány. MMR-NOK stále vnímá jako významnou i oblast **nedostatečných administrativních kapacit**, a to především v kontextu souběhu implementace současného PO a administrací dalších nástrojů podpory. Ve sledovaném období duben-září 2024 došlo k pozitivnímu vývoji u rizika **Nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady “významně nepoškozovat” (DNSH) a posouzení klimatické odolnosti investic do infrastruktury (CP)**, kde je již v realizaci projekt *Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska*

*klimatického dopadu (v MS2021+ veden pod názvem Aplikace klimatického prověřování), nicméně je třeba i nadále tuto oblast sledovat.*

V rámci pravidelné aktualizace v srpnu/září 2024 MMR-NOK identifikoval nové horizontální riziko **Digitalizace stavebního řízení (DSŘ)**, a to v souvislosti s možným dopadem na čerpání fondů EU a také **Riziko infringementu z důvodů nepředložení Vnitrostátního plánu České republiky v oblasti energetiky a klimatu (VPEK) Evropské komisi (EK)**. V rámci rizika **Možného nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje Integrovaných územních investic (ITI)** stanovil nové navazující opatření.

Nejvýznamnější  
rizika a opatření  
– programová  
úroveň

Na programové úrovni je v roce 2024 sledováno všech 11 povinných programových rizik. Celkem bylo stanoveno 18 opatření k eliminaci nejvýznamnějších rizik *Absorpční kapacita, Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů, Nenaplnění pravidla n+3 a Legalita a správnost výdajů*, a to pro OP ST a OP TAK. V rámci aktualizace v srpnu/září 2024 byla stanovena 2 nová opatření k riziku nenaplnění pravidla n+3 pro OP TAK a také byl nově stanoven Plán opatření OP Rybářství (OP R) s celkem 3 opatřeními také k riziku *Nenaplnění pravidla n+3*.

Ve sledovaném období duben-září 2024 se MMR-NOK zaměřil na výše uvedená rizika se zvýšenou významností. I nadále dochází k **pomalejšímu plnění stanovených milníků/cílů** u OP ST, OP TAK, OP R, IROP a OP Doprava (OP D), nicméně MMR-NOK zatím neidentifikoval závažné ohrožení plnění věcných cílů. Tato oblast bude také předmětem přezkumu v polovině období (tzv. mid-term review) na datech k 31. 12. 2024. V případě potřeby předloží ŘO revizi programu. Dle predikcí finančního čerpání **plánují pravidlo n+3 pro rok 2025 splnit všechny programy**. MMR-NOK za tímto účelem intenzivně komunikuje s ŘO a v případě potenciální rizikovosti navrhuje opatření ke zlepšení. Zvýšené riziko plnění MMR-NOK identifikuje u OP ST, OP TAK a OP R.

## 2 Horizontální úroveň

Mezi hlavní horizontální rizika PO 2021-2027 patří především tři rizika. Prvním důležitým rizikem současného období je riziko **Naplňování ZP pro PO 2021-2027**, zejména monitorování ZP 4.4 *Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby*. EK si vyžádala informace o plnění Akčního plánu deinstitucionalizace sociálních služeb, jenž je klíčový pro splnění některých kritérií ZP 4.4, a zdůraznila nezbytnost legislativního ukotvení komunitních služeb. Riziko pozastavení čerpání hrozí u dvou SC v OP Z+ a jednoho SC v IROP, které jsou na tuto podmínku vázány. Druhé sledované riziko spadá do oblasti **nedostatečných administrativních kapacit**, a to především v kontextu souběžných administrací Národního plánu obnovy (NPO), Modernizačního fondu (ModFond) a jiných nových nástrojů podpory, což vytváří na stávající administrativní kapacity enormní tlak. Jako poslední lze uvést riziko **Nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady “významně nepoškozovat” (DNSH) a posouzení klimatické odolnosti investic do infrastruktury (CP)**, ve kterém bylo splněno opatření týkající se předložení projektu *Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (v MS2021+ veden pod názvem Aplikace klimatického prověřování)*. Ministerstvo životního prostředí (MŽP) i nadále pracuje na vyjasnění podmínek DNSH, je připravována aktualizace tzv. rámcových vodítek.

Pro rok 2024 stanovil MMR-NOK v únoru 2024 na horizontální úrovni celkem 10 rizik a 17 opatření. K datu vykazování 30. 9. 2024 byla 2 opatření splněna, 4 opatření splněna s tím, že jejich plnění dále probíhá, dalších 11 splněno částečně. Splněná opatření s aktivitami vyžadujícími průběžné sledování jejich plnění budou i nadále sledována. Kompletní vykazování plnění opatření je uvedeno v příloze č. 1 této Zprávy.

V srpnu/září 2024 došlo, v rámci aktualizace Registru horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2024, k následujícím změnám:

### Úprava stávajících horizontálních rizik a opatření

Došlo k prodloužení termínu plnění do 30. 6. 2025 u opatření k zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu v rámci rizika **Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi**, protože Státní pokladna Centrum sdílených služeb, s. p. (která připravuje pro orgány státní správy a další státní instituce projekt pro sdílení datové báze a jehož součástí měl být nástroj na identifikaci sankcionovaných subjektů), ve spolupráci s Ministerstvem financí (MF) rozhodla, že požadavky MMR nebudou součástí první fáze tohoto projektu, ale požadavky budou přesunuty do druhé fáze. Přesnější harmonogram a další postup se v současné době projednává.

Dále nastaly dílčí změny v upřesnění opatření k eliminaci rizika a k prodloužení termínu plnění do 31. 12. 2024 rizika **Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetické účinnosti**.

Bylo upraveno stávajícího znění rizika **Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU** v souvislosti s nárůstem zátěže v roce 2025 z důvodu přezkumu v polovině období, prvním plněním pravidla n+3 a zahájením přípravy PO 2028+. V rámci zmíněného rizika byla doplněna také související nízká konkurenceschopnost vůči soukromému sektoru v oblasti finančního ohodnocení (platu, resp. mzdy). Současně bylo aktualizováno opatření 8.1.

### Vyřazená horizontální rizika a opatření z RHR 2021-2027 na rok 2024

Ve sledovaném období došlo k ukončení opatření, týkajícího se úpravy *Metodického pokynu pro využití integrovaných nástrojů a regionálních akčních plánů v programovém období 2021-2027* (MP INRAP) a metodického ošetření standardizace základních procesů dodržování principu partnerství a transparentnosti u rizika **Možného nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI**. Opatření bylo splněno vytvořením Metodického stanoviska č. 3, které vstoupilo v platnost 26. 2. 2024 a nabylo účinnosti od 1. 5. 2024.

Dále došlo k ukončení opatření 13.3 *Předložit projekt Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu do výzvy Operačního programu Technická pomoc (OP TP) 2021-2027*, jelikož bylo splněno podáním Žádosti o podporu k datu 31. 5. 2024 a zahájením realizace projektu.

Nová  
horizontální  
rizika a opatření  
pro 2. pol. 2024

V rámci aktualizace došlo k přidání 2 nových horizontálních rizik včetně opatření. Prvním nově identifikovaným rizikem je Digitalizace **stavebního řízení**, které bylo identifikováno spolu s opatřením 16.1 *Pravidelně čtvrtletně monitorovat dopad na čerpání fondů EU*. Druhým novým rizikem je **Riziko infringementu z důvodů nepředložení VPEK EK** včetně opatření 17.1 *Ministerstvo průmyslu a obchodu (MPO) předloží aktualizovaný plán na jednání vlády ČR ke schválení a následně na EK*. Dále bylo u rizika č. 15 **Možné nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI** stanoveno nové navazující opatření 15.2 *Sledovat plnění stanovených postupů pro zajištění standardizace ITI a vlastního procesu standardizace, který umožní ověřit, zda nositelé ITI splňují požadované standardy a podmínky definované MP INRAP po celou dobu implementace strategie*.

Kompletní podoba aktualizovaného Registru horizontálních rizik 2021-2027 včetně nových opatření na rok 2024 je přílohou č. 3 této Zprávy.

## 2.1 Pokrok v řešení vybraných identifikovaných horizontálních rizik

Naplňování  
základních  
podmínek pro  
programové  
období 2021-  
2027

ZP jsou podmínkami, jejichž plnění je nezbytným **předpokladem pro účinné a efektivní čerpání z fondů EU** v PO 2021-2027. ZP jsou definovány obecným nařízením č. 2021/1060 (čl. 2), tzv. ON 21-27, a dále upraveny v čl. 15 a v přílohách III a IV.

Současná opatření přispěla ke splnění všech 4 zbývajících tematických ZP po schválení programů (konkrétně ZP 2.4 *Řízení katastrof*, ZP 2.6 *Odpadové hospodářství*, ZP 4.4 *Sociální začleňování a ZP 2.5 Vodní hospodářství*). Ve sledovaném období došlo ke splnění **ZP 2.5 Vodní hospodářství dne 4. 4. 2024**.

K datu 30. 9. 2024 bylo **splněno všech 20 ZP**.

Z důvodu nutnosti zvýšené koordinace při zajištění plnění ZP 4.4 opatření 1.3 *Monitorovat průběžné plnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby nadále trvá*. Dne 14. 6. 2024 se konala videokonference mezi Ministerstvem práce a sociálních věcí (MPSV), MMR-NOK a EK, kde EK zdůraznila nutnost ukotvení **definice komunitních služeb** v legislativě co nejdříve. Varovala MPSV před rizikem pozastavení čerpání finančních prostředků z fondů EU v rámci relevantních specifických cílů v IROP a v OP Z+ v případě, že k němu nedojde. Dne 27. 6. 2024 byl zaslán dopis MMR-NOK na MPSV s žádostí o informace ohledně dalšího postupu. Podle poslední informace z MPSV je definice komunitních služeb součástí pozměňovacího návrhu k novele zákona o sociálních službách, která by měla vstoupit **v platnost od ledna 2025**. Druhé čtení zákona bylo posunuto na 2. polovinu října 2024. Diskuse s EK nadále probíhají.

**V případě neplnění ZP v průběhu programového období, EK neproplatí výdaje spojené s relevantními SC. V zájmu efektivního čerpání fondů EU je proto nutné zajistit kontinuální plnění ZP.** K tomu přispívají jak pravidelné monitorování jejich plnění, tak i opatření v rámci sledování horizontálních rizik.

Riziko  
nedostatečného

Dle čl. 9 ON 21–27 jsou cíle fondů EU naplňovány s přihlédnutím k zásadě DNSH ve smyslu čl. 17 nařízení EP a Rady (EU) 2020/852. Dle čl. 73, bod 2 písm. j) ON 21–27

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

dále platí povinnost ŘO při výběru operací zajistit posouzení CP 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. V období září 2022 až červen 2024 byl realizován projekt k aplikaci DNSH/CP, který byl v gesci Úřadu vlády ČR (ÚV ČR), a který byl podpořen z programu EK *Nástroj pro technickou podporu* (TSI). Cílem projektu bylo vypracování doporučující metodiky jako podkladu pro národní metodiku v této oblasti. Výstupy projektu jsou podkladem pro nyní probíhající aktualizaci rámcových vodítek MŽP s plánovaným termínem do konce roku 2024. Na základě výstupu projektu, ve kterém bylo doporučeno zřízení platformy pro všechny veřejné programy v ČR, bylo rozhodnuto, že problematika DNSH a CP bude pro fondy EU (tj. pro ŘO v rámci fondů politiky soudržnosti) diskutována na *Pracovní skupině Metodika MMR-NOK*. Doposud proběhlo jedno jednání ve spolupráci s MŽP a ÚV Sekce pro evropské záležitosti (SEZ) za účasti zástupců ŘO a mimořádně i vlastníků komponent NPO.

V červnu 2024 byla zahájena realizace projektu financovaného z OP TP 2021-2027 *Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (v MS2021+ veden pod názvem Aplikace klimatického prověřování)*. Nositelem projektu je Český hydrometeorologický ústav (ČHMÚ), činnost je realizována pod záštitou Garančního výboru (zástupci MŽP, MMR-NOK, ČHMÚ, Akademie věd ČR (AV ČR), CzechGlobe a Centrum pro otázky životního prostředí Univerzity Karlovy (COŽP UK), jenž zajišťuje správní a odborný dohled nad projektem. Termín zprovoznění minimálního životaschopného produktu je předpokládán do 31. 8. 2025, termín uvedení plné verze aplikace do rutinního provozu je stanoven do 31. 5. 2026. Pro zajištění základních informací pro uživatele do doby, než bude aplikace pro klimatické prověřování zhotovena a uvedena do provozu, byl vytvořen rozcestník na adrese [www.climateproofing.cz](http://www.climateproofing.cz), který zastřešuje relevantní aktuálně dostupné informace a nástroje. Na uvedené doméně bude v budoucnu provozována i vytvářená aplikace, která pak rozcestník nahradí.

S ohledem na skutečnost, že problematika přesahuje stávající právní úpravu v oblasti životního prostředí, je dané téma průběžně zohledňováno i v rovině strategické/institucionální.

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

Monitoring vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy

V časovém souběhu s PO 2021-2027 bylo ze strany EU vytvořeno několik nových nástrojů. Zejména jde o *Nástroj pro oživení a odolnost* (NOO), *ModFond*, ale i *Fond pro spravedlivou transformaci* (FST). 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. Pro zajištění aktualizace přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy, ostatními nástroji EU a národními dotacemi, je pro eliminaci rizika vzniku dvojího



financování ze strany MMR-NOK rovněž vytvářen přehled vymezení a doplňkovosti, který je aktualizován vždy k 31. 3. a 30. 9. v daném roce. Spolupráce probíhá na horizontální úrovni i za účelem vytváření jednotného Vyhledavače dotačních příležitostí na webu dotaceeu.cz.

Na základě auditu Evropského účetního dvora (EÚD) *Audit výkonnosti týkající se dvojího financování u Nástroje pro oživení a odolnost a fondů politiky soudržnosti* bylo shledáno, že preventivní opatření nejsou dostatečná k tomu, aby zabránila veškerým možným překryvům mezi NOO a fondy politiky soudržnosti. České orgány zavedly částečně účinná opatření, která mají riziku dvojího financování bránit. Na základě závěrů auditu bude MMR-NOK, ve spolupráci s relevantními subjekty, modifikovat přehled vymezení a doplňkovosti. Kontrolou dvojího financování se v rámci fondů politiky soudržnosti průběžně zabývá také Pracovní skupina Kontrola, audit, nesrovnalosti na Ministerstvu financí, kde probíhá sdílení zkušeností v této oblasti mezi poskytovateli podpory.

#### Nedostatečné lidské zdroje pro implementaci fondů EU

V roce 2024 pokračovalo standardním způsobem monitorování identifikovaného horizontálního rizika **Nedostatečné lidské zdroje pro a implementaci fondů EU**. MMR-NOK oslovil všechny subjekty implementace s žádostí o zaslání příslušných dat k sestavní pravidelné roční zprávě s názvem *Informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury Dohody o partnerství a Národního strategického referenčního rámce za rok 2023*. Tato zpráva se předkládá pro informaci vládě ČR a následně i EK. Podle zjištěných dat stále platí, že implementační struktura disponuje kvalifikovanou a zkušenou administrativní kapacitou. **Fluktuace v roce 2023 mírně stoupla na 9,44 %, zatímco stabilita mírně klesla na 88,76 %. Tyto hodnoty jsou stále vnímány jako dobré.**

Ve spolupráci s EK řeší MMR-NOK možnosti další podpory ŘO při posilování administrativní kapacity, snižování fluktuace a zvyšování stability za současného rozvíjení kompetencí zaměstnanců, zejména v souvislosti s rizikem nárůstu administrativní zátěže v roce 2025 v souvislosti s hodnocením v polovině období, prvním plněním pravidla n+3 a zahájením přípravy PO 2028+. Z hlediska stability implementační struktury je si MMR-NOK vědom rizika přetrvávající nízké konkurenceschopnosti veřejné správy vůči soukromému sektoru v oblasti finančního ohodnocení.

V souvislosti s konsolidačním balíčkem přijatým českou vládou v roce 2023 upozornil MMR-NOK na to, že případné redukce systemizovaných míst implementační struktury mohou zásadně ohrozit vyčerpání příslušných alokací, plnění pravidla n+3 a plynulosti a rychlosti proplácení finančních prostředků z rozpočtu EU. Zároveň zmínil, že pozice v implementační struktuře fondů EU jsou z větší části financovány z projektů technické pomoci, a jejich redukce tedy pro státní rozpočet nepředstavuje výraznou úsporu.

EK zdůrazňuje význam kompetentní a stabilní administrativní kapacity na všech úrovních implementace a MMR-NOK bude pokračovat v koordinaci a monitorování subjektů implementace z hlediska možného snižování administrativní zátěže a zvyšování kompetencí, které v důsledku povedou ke snížení rizika nepokrytí činností v potřebné kvalitě (zvýšená chybovost), kvantitě (nižší objem) a čase (prodloužení lhůt pro koncové příjemce).



### 3 Programová úroveň

#### Úvod

Programy mají vyhlášenou velkou část alokace a evidují dostatečné množství zaregistrovaných žádostí o podporu. Ve sledovaném období se tak zaměřily již převážně na administraci předložených projektů, aby tyto bylo možné postupně dokončovat, proplácet prostředky, a tím naplnit pravidlo n+3 v roce 2025 a v následujících letech. Programy se také připravují na přezkum v polovině období, v rámci něhož by měly posoudit stav plnění věcných milníků programu a v případě ohrožení jejich plnění případně provést revizi programu.

**Ve 2. pololetí 2024 neidentifikoval MMR-NOK na programové úrovni žádná nová rizika**, nicméně byl z důvodu pomalého čerpání programu a ohrožení plnění pravidla n+3 **nově stanoven Plán opatření OP R**. V rámci aktualizace v srpnu/září 2024 dále došlo k úpravám Plánů opatření OP ST a OP TAK na rok 2024, kdy byla ukončena opatření, která byla ve sledovaném období splněna, a to 4 opatření u OP ST, a také byla sloučena 2 opatření podobného zaměření za účelem zefektivnění monitorování. V Plánu opatření OP TAK došlo ke změně termínu plnění 1 opatření a stanovení dalších 2 nových opatření. Kompletní plány opatření programů na 2. pololetí 2024 jsou uvedeny v příloze č. 4 této Zprávy.

#### Povinná programová rizika programového období 2021-2027 – rizika hodnocená v únoru 2024

V rámci cyklu Integrovaného systému řízení rizik (ISŘR) se ve 2. pololetí nehodnotí rizikovitost programů, tzn., že MMR-NOK **nestanovuje nový semafor**, ale sleduje **vývoj jednotlivých rizik a zaměřuje se zejména na vyhodnocení plnění stanovených opatření k eliminaci nejvýznamnějších rizik**, a to za období od **dubna-září 2024**.

Tabulka 1 – Sada povinných programových rizik PO 21-27<sup>1</sup>

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

Zdroj: MMR-NOK, září 2024

#### Plnění Plánů opatření programů na

Na rok 2024 stanovil MMR-NOK v únoru 2024 celkem **18 opatření pro OP ST a OP TAK**, a to zejména pro rizikové oblasti **Absorpční kapacita, Plnění pravidla n+3 či Plnění stanovených věcných milníků/cílů**. K datu 30. 9. 2024 byla celkem splněna 4 opatření (OP ST), 7 opatření bylo splněno a plnění opatření nadále probíhá (OP ST), 5 opatření

<sup>1</sup> Od února 2024 již MMR-NOK hodnotí kompletní sadu 11 povinných programových rizik stanovených pro PO 2021-2027. Pokud povinné riziko není pro program relevantní (např. Implementace finančních nástrojů (FN), Implementace nástrojů územní dimenze), nebylo u daného programu hodnoceno.

rok 2024 k datu  
30. 9. 2024

bylo splněno částečně a plnění opatření nadále probíhá (OP ST, OP TAK), 1 opatření nebylo splněno a 1 opatření bude vykázáno v pozdějším termínu plnění (OP TAK). Kompletní vykazování plnění opatření na programové úrovni je uvedeno v příloze č. 2 této Zprávy.

Stanovené  
doporučují  
cí hranice  
optimálních  
o čerpání  
pro rok  
2025

Pro rok 2025 stanovil MMR-NOK doporučené hranice pro optimální čerpání, které by měly vytvořit dostatečný základ pro splnění pravidla n+3 v roce 2025 a letech následujících, a to:

**Za právní akty k 30. 6. 2025:**

- 55 % celkové alokace (pro všechny programy kromě OP ST)
- 70 % celkové alokace pro OP ST.

**Za právní akty k 31. 12. 2025:**

- 65 % celkové alokace (pro všechny programy kromě OP ST)
- 75 % celkové alokace pro OP ST.

**Za vyúčtované prostředky v ŽoP k 31. 12. 2025:**

- 22 % celkové alokace (pro všechny programy kromě OP ST)
- 25 % celkové alokace pro OP ST.

I pro rok 2025 byla v případě OP ST stanovena odlišná doporučená hodnota pro optimální čerpání z důvodu potřeby rychlejšího čerpání prostředků NextGenerationEU v prvních letech implementace.

Plnění  
pravidla  
n+3 v roce  
2025

Dle predikcí finančního čerpání plánují pravidlo n+3 na rok 2025 **splnit všechny programy** (viz tabulka č. 2). MMR-NOK se zástupci ŘO intenzivně komunikuje, v případě zjištění potenciální rizikovitosti jsou navrhována opatření pro zlepšení.

*Tabulka 2: Stav plnění pravidla n+3 na rok 2025 k 31. 8. 2024 (podíl EU, EUR)*

Program	Alokace do roku 2022 (Pravidlo n+3)	Předběžné platby (2021-2025)	Odeslané žádosti o platbu	Nesplněné ZP	Plnění limitu	Zbývá vyčerpat do r. 2025
	EUR (podíl EU)	EUR (podíl EU)	EUR (podíl EU)	EUR (podíl EU)	%	EUR (podíl EU)
OP TAK	535 704 730	109 762 545	26 536 971	0	25,4	399 405 214
OP JAK	382 082 135	89 270 725	82 266 821	0	44,9	210 544 590
OP Z+	249 140 462	51 048 950	83 166 470	0	53,9	114 925 042
OP D	882 818 515	169 891 846	577 387 019	0	84,6	135 539 651
OP ŽP	408 312 270	86 056 836	199 472 576	0	69,9	122 782 857
IROP	820 432 821	165 701 338	107 103 984	0	33,3	547 627 499
OP TP	37 628 485	7 709 689	16 797 211	0	65,1	13 121 585
OP R	5 819 789	750 131	825 981	0	27,1	4 243 677
OP ST	580 473 969	533 484 903	36 326 490	0	98,2	10 662 576
<b>Celkem</b>	<b>3 902 413 176</b>	<b>1 213 676 962</b>	<b>1 129 883 523</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>1 558 852 691</b>

Zdroj: MF-PO

### 3.1 OP SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST)

Ve sledovaném období duben–září 2024 zůstává neměnné riziko **Nenaplnění stanovených milníků a cílů**, kdy většina ze sledovaných hodnot nedosahuje dostatečného plnění. Pozitivní vývoj však nastal u rizika **Nenaplnění pravidla n+3** v roce 2025, a to zejména díky schválení nařízení STEP, které přispělo ke snížení možného decommitmentu v roce 2026. Ze strany ŘO byla rovněž splněna opatření zaměřená na snížení tohoto rizika. Částečný pokrok byl evidován také u rizika **Nestabilní administrativní kapacita**. V rámci **absorpční kapacity** došlo k pozitivnímu vývoji. Program již má polovinu alokace programu v právních aktech (PA). Ačkoliv MMR-NOK ve vývoji zmíněných rizik eviduje pokrok, na snížení rizikovosti je třeba i nadále průběžně pracovat a s ŘO probíhá úzká spolupráce. Stále je nutné sledovat především oblast **strategických projektů**, dokončit proces jejich hodnocení, vydat zbývající právní akty, zaměřit se na samotnou realizaci projektů a jejich průběžné čerpání.

<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	Vysoká významnost byla dána nižším čerpáním programu, na který je zároveň vyvíjen vyšší tlak z důvodu nutnosti vyčerpat do konce roku 2026 alokaci z NextGenerationEU v objemu přibližně 22,4 mld. Kč, tvořící 56 % celkové alokace programu. Došlo zde k částečně pozitivnímu vývoji. Plnění pravidla n+3 pro rok 2025 je zajištěno do velké míry přijetím nařízení STEP, avšak v roce 2026 stále hrozí riziko decommitmentu, jehož odhadovaná výše se však ve sledovaném období snížila. K datu 31. 8. 2024 byly vydány PA ve výši 20,6 mld. Kč, což je 49,4 % celkové alokace programu. Proplaceno v žádostech o platbu bylo 3,1 mld. Kč, tj. 7,3 % celkové alokace programu. Pravidlo n+3 pro rok 2025 bylo k datu 31. 8. 2024 plněno na 98,2 %. Predikce plnění pravidla n+3 pro rok 2025 je 157,7 %. Přestože se oproti odhadům z jara 2024, kdy byla výše možného decommitmentu odhadována na 4 až 9 mld. Kč, situace zlepšila, riziko i nadále hrozí. Jako rizikové jsou stále vnímány především strategické projekty, a to obzvláště z důvodu jejich odstupování či pozastavení. V případě dalšího zpoždění realizace strategických, ale i standardních projektů, může dojít v roce 2026 dle analýzy MMR-NOK k nesplnění pravidla n+3 a k decommitmentu až do výše 4 mld. Kč.
<b>Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů</b>	Vysoká významnost rizika byla způsobena nízkým plněním hodnot milníků. Tento stav se ve sledovaném období nezměnil a většina ze sledovaných indikátorů nedosahuje dostatečného závazku ani dosažené hodnoty. Některé milníky budou dosaženy se zpožděním. Řada milníků, včetně oblasti skladování elektřiny či výroby energie z obnovitelných zdrojů, je plněna tzv. strategickými projekty, u nichž se z důvodu jejich komplexnosti očekává pozdní plnění. Vybrané rizikové milníky a cíle ŘO plánuje upravit revizí programu v návaznosti na přezkum v polovině období.
<b>Nestabilní administrativní kapacita</b>	Důvodem zvýšené významnosti rizika byla nedostatečná administrativní kapacita. Ve sledovaném období se personální situace ŘO zlepšila. Bylo vytvořeno nové oddělení a volná místa byla obsazena. Nicméně ačkoliv došlo k pozitivnímu vývoji, s pokračující implementací programu je i nadále vhodné usilovat o posílení personálních kapacit na ŘO i zprostředkujícím subjektu (ZS).
<b>Nedodržení JNR</b>	Zvýšená významnost rizika byla zapříčiněna nedostatky v oblasti Metodického pokynu Výzvy, hodnocení a výběr projektů (MP VHVP), kdy chybným nahráním kritérií do Monitorovacího systému pro programové období 2021-2027 (MS2021+) v řadě případů vznikl nesoulad s kritérii schválenými monitorovacím výborem (MV). Ve sledovaném období byla ŘO poskytnuta doporučení k nápravě a ŘO podnikl kroky k uvedení kritérií v MS2021+ do žádoucího stavu, nicméně situaci stále zbývá dořešit.
<b>Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících</b>	Zvýšená významnost rizika byla dána nastavením procesů žádajících si zlepšení a nutnosti zabránit dvojímu financování projektů s IROP v oblasti zájmové infrastruktury vzdělávání. U předmětných výzev nastane příjem žádostí v polovině listopadu 2024, kontrolní mechanismus tedy zbývá stále nastavit. ŘO nicméně v podmínkách podpory

realizaci programu

ukotvil, že podpořením projektu nedojde k financování totožných výstupů podpořených v rámci jiného dotačního titulu.

Absorpční kapacita

Ačkoliv bylo riziko hodnoceno jako nízké významné, jako riziková byla vnímána oblast strategických projektů. V této oblasti nastal pokrok. Hodnocení strategických projektů byla ve většině případů dokončena. Ke dni 31. 8. 2024 disponovalo právními akty 16 projektů. Zbývá rozhodnout nebo vydat právní akt u 12 projektů. Administrace byla ukončena u 3 projektů. Klíčová následně bude fáze realizace projektů.

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

Pro program není relevantní povinné programové riziko *Implementace nástrojů územní dimenze*.

### Plán opatření OP ST na 2. pololetí 2024

V Plánu opatření programu na rok 2024 došlo ve 2. pololetí 2024 k ukončení celkem 4 opatření, a to z důvodu jejich splnění v průběhu sledovaného období (opatření 2.1, 2.5, 2.6 a 3.2). Tato opatření byla zaměřena na snížení významnosti rizika *Nenaplnění pravidla n+3* (2.1, 2.5 a 2.6) a *Nenaplnění stanovených věcných milníků a cílů* (3.2). Za účelem zefektivnění monitorování byla aktualizována a sloučena opatření 1.2 s 1.3 a 1.6 s 2.4; aktualizováno bylo rovněž opatření 2.2. Všechna ze zmíněných opatření cílí na oblast *absorpční kapacity*. Bližší informace jsou uvedeny v přílohách č. 2 a 4 této Zprávy.

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
Absorpční kapacita	1.1	V rámci schůzek ZŘR projednávat plnění predikcí, dodržování harmonogramu výzev, včetně zdůvodnění případných změn, a informovat o rizikových oblastech implementace programu, včetně strategických projektů a plnění věcných milníků a cílů. Vzhledem k rizikovosti programu budou schůzky ZŘR probíhat čtvrtletně. Přizvat na jednání ZŘR i zástupce SFŽP.	ŘO	čtvrtletně
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání a analýzu plánu dočerpání programu.	ŘO	do 15. 1. 2025
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev a jejich důvodech informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně
Nenaplnění pravidla n+3	2.2	Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích ŽoP 15 % celkové alokace programu. Vykázat v právních aktech 70 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2024 30. 6. 2025
	2.3	Alokovat dostatečné kapacity ŘO a ZS na implementaci programu, zejména s důrazem na implementaci strategických projektů.	ŘO	průběžně
	2.4	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO, kraji a EK pravidelně pořádat schůzku k projednání aktuálního stavu strategických projektů a rizik ohrožujících čerpání a dosažení cílů programu. Realizovat opatření k dodržování harmonogramu přípravy a realizace strategických projektů včetně informace o předpokládaných termínech předložení a výších ŽoP. Zasiílat MMR-NOK informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	čtvrtletně, podklad zaslat 7 dní před konáním Task Force

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů	3.1	Vykazovat predikce plnění cílů na rok 2029, včetně kroků ke zlepšení plnění či návrhu revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a plnění očekávaných výsledků DoP a PSÚT.	ŘO	15 dní před ZŘR

## 3.2 OP TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK)

Ve sledovaném období duben-září roku 2024 již bylo u rizika **Nenaplnění stanovených věcných milníků a cílů** potvrzeno, že nebudou splněny některé stanovené milníky, např. v oblasti digitalizace či akumulace energie. Neplnění milníků je dáno zpožděním některých aktivit programu a také chystanou realokací, při které budou některé indikátory zrušeny. Pomalé čerpání a zpoždění v realizaci programu se i nadále projevuje v riziku **Nenaplnění pravidla n+3** za rok 2025. Ve sledovaném období došlo k vyhlášení dalších výzev, což mělo pozitivní vliv na riziko **Absorpční kapacity**. Posun lze rovněž sledovat v oblasti rozvoje internetu, a tedy v **Plnění Dohody o partnerství**, kde byla vyhlášena výzva. Plnění cílů v oblasti úspor energií je stále ohroženo a hrozí sankce za nesplnění závazku kumulativních úspor. V rámci rizika **Legalita a správnost výdajů** obdržel ŘO warning letter, ve kterém EK vyzývá ŘO k plnění opatření z Akčního plánu v návaznosti na zjištění z auditu systému.

### Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Vysoká významnost rizika byla způsobena nízkým plněním hodnot milníků. Tento stav se ve sledovaném období téměř nezměnil a většina ze sledovaných indikátorů nedosahuje dostatečného závazku ani dosažené hodnoty. Ve většině případů se jedná o posun plnění v čase a nejde o ohrožení cílových hodnot pro rok 2029. Problematické je plnění v oblasti digitalizace a datových center, kde je zpožděná příprava finančního nástroje (FN). K plnění milníků nedojde v oblasti akumulace energie, jelikož výzvy na energetickou infrastrukturu byly zrušeny s chystanou realokací do obnovitelných zdrojů energií (OZE) a zřejmě budou zrušeny zcela. Nulové plnění je zatím i v oblasti udržitelného hospodaření s vodou nebo u indikátorů s vazbou na územní dimenzi (komunitně vedený místní rozvoj (CLLD) i ITI), kde je plnění v čase vždy pomalejší. Milníky a cíle se naopak postupně naplňují (v závazcích příjemců) v oblastech výzkumu a inovací a energetické účinnosti. Dále lze sledovat pozitivní vývoj v oblasti oběhového hospodářství, kde se již daří vydávat právní akty.

### Nenaplnění pravidla n+3

Důvodem zvýšené významnosti rizika byly nízké hodnoty čerpání finančních prostředků, které přetrvávají i ve sledovaném období. Pravidlo n+3 pro rok 2025 bylo k datu 31. 8. 2024 plněno na 25,4 %. Predikce plnění pro rok 2025 je 109,4 %. Riziko nesplnění pravidla n+3 za rok 2025 spočívá především v nečekaném odsouvání termínů realizace některých projektů na rok 2026, nerovnoměrném čerpání specifických cílů programu či v prodlevě realizace FN. ŘO realizuje opatření ke zvýšení zájmu žadatelů a navýšení rezervy pro splnění pravidla v roce 2025 i v letech následujících.

### Legalita a správnost výdajů

Zvýšená významnost rizika byla dána výsledky z auditu systému za rok 2023, při kterém byly zjištěny závažné nedostatky ve fungování OP TAK (i v návaznosti na zjištění k Operačnímu programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OP PIK) za období 2014-2020). V červenci 2024 zaslala EK warning letter, který ukládá ŘO plnit nápravná opatření z Akčního plánu. ŘO některá nápravná opatření již zrealizoval nebo je plní průběžně, o čemž k 30. 6. 2024 zaslal informaci na Ministerstvo financí – Auditní orgán (MF-AO). Plnění opatření bude MF-AO vyhodnocovat v auditu systému za rok 2024.

### Plnění Dohody o partnerství

Důvodem zvýšené významnosti rizika byla vysoká pravděpodobnost nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetické účinnosti a opožděná příprava výzvy na vysokorychlostní internet. Ve sledovaném období sice byla vyhlášena výzva *Úspory energie – výzva II.* za 5 mld. Kč, nicméně riziko nenaplnění očekávaných kumulativních úspor energie stále přetrvává. ČR hrozí finanční sankce za nesplnění závazku dle čl. 7 směrnice 2012/27/EU a hrozí opakování scénáře z období 2014–2020, kdy se nízkými úsporami energií ze začátku období snížila možnost splnění závazku s ohledem na jeho kumulativní charakter. Pro dosažení cílů je nyní zásadní včasné dokončování projektů.

Posun lze sledovat v oblasti očekávaného zlepšení infrastruktury pro vysokorychlostní internet o velmi vysoké kapacitě a snížení digitální propasti mezi městskými a venkovskými oblastmi. Výzva s alokací 4 mld. Kč byla vyhlášena v červnu 2024, ke konci září však nebyly evidovány žádné podané projekty.

### Absorpční kapacita

Důvodem zvýšené významnosti rizika byl pomalý postup ve vyhlášení výzev a nezájem žadatelů o některé výzvy. Vyhlášení dalších výzev ve sledovaném období vedlo k navýšení poměru vyhlášené alokace vůči celkové alokaci programu na 65 %. Vzrostl i poměr prostředků v zaregistrovaných žádostech o podporu na 74 % celkové alokace, což ukazuje na dostatečný zájem žadatelů o vyhlášené výzvy. Značný zájem je evidován ve výzvě *Obnovitelné zdroje energie – větrné elektrárny – výzva II.* s žádostmi o podporu ve výši 13,9 mld. Kč. Na tuto výzvu však byly připraveny pouze 3 mld. Kč. ŘO proto plánuje navýšit její alokaci na úkor alokace určené na výzkum, vývoj a inovace (VaVal) a energetické sítě. Návrh revize bude projednán na jednání MV 14. 11. 2024.

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

### Plán opatření OP TAK na 2. pololetí 2024

V plánu opatření OP TAK na rok 2024 došlo ve 2. pololetí 2024 k úpravě termínu opatření č. 4.1 tak, aby byl praktičtěji navázán na následné termíny pro vykazování plnění plánu opatření. Dále MMR-NOK stanovil 2 nová opatření k eliminaci rizika *Nenaplnění pravidla n+3*. Bližší informace k plnění opatření jsou uvedeny v příloze č. 2 této Zprávy. Ve sledovaném období duben–září 2024 došlo k nesplnění termínu opatření č. 5.1, přičemž věcná náplň opatření bude nadále sledována, dokud nedojde ke splnění opatření po termínu. Bližší informace jsou uvedeny v přílohách č. 2 a 4 této Zprávy.

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů	3.1	Mapovat stav plnění milníků ukazatelů výstupu. V případě rizika nenaplnění některého z nich, navrhnout opatření ke zlepšení plnění včetně harmonogramu, případně vypracovat návrh revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a očekávané výsledky DoP. O rizicích nenaplnění indikátorů a harmonogramu opatření informovat MMR-NOK.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024; do 30. 6. 2024 informovat o případné revizi programu
	3.2	Čtvrtletně vykazovat predikce naplnění milníků ukazatelů výstupu.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce



Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
				následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024
<b>Legalita a správnost výdajů</b>	4.1	Dle Zprávy o auditu systému za rok 2023 splnit opatření a informovat MMR-NOK o aktuálním stavu řešení jednotlivých zjištění, dokud nebudou opatření splněna.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 5. dne po skončení čtvrtletí.
<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	5.1	Vykázat v právních aktech 35 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2024
	5.2	Vykázat v právních aktech 45 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP 15 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2024
	5.3	Do konce prvního čtvrtletí roku 2025 spustit FN Expanze – úvěry v rámci SC 2.1 Růst a konkurenceschopnost MSP.	ŘO	do 31. 3. 2025
	5.4	Do konce druhého čtvrtletí roku 2025 spustit FN Digitální podnik v rámci SC 1.2 Využívání přínosů digitalizace.	ŘO	do 30. 6. 2025

### 3.3 OPERAČNÍ PROGRAM RYBÁŘSTVÍ (OP R)

Ve sledovaném období duben–září 2024 přetrvává pomalé čerpání programu, které se projevuje v rizicích **Nenaplnění pravidla n+3** a **Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů**. Nenaplnění věcných cílů hrozí v oblastech udržitelné akvakultury, podpory uvádění na trh a vodní biologické rozmanitosti. Program vyhláší výzvy specificky v tzv. jarních a podzimních kolech, což se projevuje ve skokovém nárůstu čerpání.

#### Nenaplnění pravidla n+3

Důvodem zvýšené významnosti rizika byly doposud nízké hodnoty čerpání finančních prostředků, které přetrvávají i ve sledovaném období. Pravidlo n+3 pro rok 2025 bylo k datu 31. 8. 2024 plněno na 27,1 %. Predikce plnění pro rok 2025 je 109,3 %, je zde tedy potenciál pro jeho splnění.

#### Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Specifické tempo realizace programu má dopad také na plnění stanovených věcných cílů v roce 2029. Ve sledovaném období došlo k posunu v oblasti vodní biologické rozmanitosti, kde je nyní alespoň dostatečný závazek pro splnění milníku. Dosažení cílové hodnoty zůstává u všech věcných cílů programu rizikové.

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

Pro program nejsou relevantní povinná programová rizika *Implementace nástrojů územní dimenze* a *Implementace finančních nástrojů*.



## Plán opatření OP R na 2. pololetí 2024

Na 2. pololetí 2024 byl pro program stanoven Plán opatření programu. Důvodem je pomalé čerpání programu, které může způsobit nenaplnění pravidla n+3 a nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů. Byla stanovena celkem 3 opatření k eliminaci rizika *Nenaplnění pravidla n+3*. Bližší informace jsou uvedeny v příloze č. 4 této Zprávy.

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění
Nenaplnění pravidla n+3	1.1	Zpracovat analýzu plánu čerpání programu: - Mapování naplněnosti výzev - Aktualizovat predikce čerpání	ŘO	pololetně, poprvé k datu 31. 12. 2024
	1.2	Zrychlit proces vydávání právních aktů.	ŘO	do 30. 6. 2025
	1.3	Rozšíření způsobilých výdajů s cílem plnění pravidla n+3.	ŘO	do 30. 6. 2025

## 3.4 INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP)

Ve sledovaném období duben–září 2024 se program nadále potýkal s pomalejším čerpáním, které je dané delší realizací projektů. Program má však dostatečnou absorpční kapacitu. V oblastech, kde není zájem žadatelů dostatečný, došlo ze strany ŘO k přijetí předběžných kroků, která mají zajistit lepší čerpání. ŘO například komunikoval se zainteresovanými stranami a revidoval výzvy pro zvýšení atraktivity aktivit. Přesto významnost rizik **Nesplnění stanovených věcných milníků/cílů** a **Nenaplnění pravidla n+3** zůstává i nadále mírně zvýšená, zejména kvůli vzájemné provázanosti těchto rizik s čerpáním.

### Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Důvodem zvýšené významnosti rizika byly nízké hodnoty čerpání finančních prostředků, které byly způsobeny několika faktory v různých tematických oblastech.

V oblasti **zdravotní infrastruktury** a **Integrovaného záchranného systému (IZS)** je čerpání, a tím i samotné plnění milníků a cílů, zpožděno kvůli velkému množství projektů financovaných z alokace REACT-EU z předchozího období, které bylo nutné dokončit do konce roku 2023. Vzhledem k vyčerpání projektových kapacit došlo ze strany ŘO k posunu výzev v této oblasti. Část výzev určených pro zdravotnictví byla teprve vyhlášena nebo revidována během roku 2024. V oblasti IZS komunikuje ŘO s Generálním ředitelstvím Hasičského záchranného sboru ČR ohledně přípravy a harmonogramu předkládání projektů. Nízké plnění milníků a cílů se týká také oblasti **zelené infrastruktury** v Praze. Kvůli nízké míře podpory je předkládáno málo projektů. ŘO jedná s Magistrátem hlavního města Prahy o možném prodloužení lhůty pro podávání žádostí o podporu či alternativním využití alokace.

ŘO na základě podnětů od potenciálních žadatelů provedl v červenci 2024 revizi výzev zaměřených na **plnicí a dobíjecí stanice pro veřejnou hromadnou dopravu**. Snížení minimální výše celkových způsobilých výdajů má za cíl podpořit čerpání, a tím přispět k plnění milníků a cílů.

Nízké plnění v oblasti **sociálního bydlení** je způsobeno zejména souběhem s jinými pobídkami na podporu *dostupného bydlení*, které jsou pro žadatele často lákavější. ŘO spolupracoval se zainteresovanými aktéry a na začátku roku 2024 vyhlásil čtyři nové

výzvy s mírnějšími podmínkami pro žadatele. I přesto zůstává naplňování těchto výzev nadále nízké.

Od posledního hodnocení plnění milníků a cílů nastal pozitivní vývoj v oblasti CLLD, kde všechny Místní akční skupiny (MAS) už mají schválený programový rámec k čerpání dotací.

#### Nenaplnění pravidla n+3

Důvodem zvýšené významnosti rizika byly nízké hodnoty čerpání finančních prostředků, které přetrvávají i ve sledovaném období. Pravidlo n+3 pro rok 2025 bylo k datu 31. 8. 2024 plněno na 33,3 %. Predikce splnění pravidla n+3 pro rok 2025 je však 131,3 % a představuje tak velký potenciál pro jeho splnění.

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

Pro program není relevantní povinné programové riziko *Implementace finančních nástrojů*.

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

Ve sledovaném období duben–září 2024 došlo v rámci programu k posunu u rizika **Implementace nástrojů územní dimenze**, když došlo k vyhlášení modifikace výzvy MMR pro CLLD a také k vyhlášení výzev ŘO pro příjem projektů MAS. Program má i nadále dostatečnou absorpční kapacitu a dostatečnou výši zasmluvněné alokace.

#### Implementace nástrojů územní dimenze

Zvýšená významnost rizika byla způsobena tím, že do konce roku 2023 nebyl odsouhlasen způsob výběru a hodnocení projektů CLLD v programu, čímž došlo ke zpoždění ve vyhlášení výzev. V oblasti došlo k posunu, když 26. 3. 2024 došlo k vyhlášení modifikace výzvy MMR pro CLLD. Následně byly 29. 5. 2024 vyhlášeny dvě výzvy ŘO pro příjem projektů MAS. Výzvy s příjmem žádostí do 30. 6. 2025 podpoří tzv. komplexní projekty, tedy projekty zaměřené především na snížení energetické náročnosti veřejných budov v kombinaci např. se zvýšením adaptability budov na změnu klimatu.

#### Plnění Dohody o partnerství

Důvodem zvýšené významnosti rizika byla vysoká pravděpodobnost nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetické účinnosti, a to zejména nedosažení očekávaných kumulativních úspor energie, přičemž tento stav přetrvává. Příčinou pomalého plnění je upřednostnění vyhlášení výzev v oblasti energetické účinnosti v NPO, kvůli kterým bylo odloženo vyhlášení výzev v OP ŽP. Výzvy v OP ŽP byly vyhlášeny 1. 3. 2023 a příjem žádostí byl ukončen 28. 6. 2024, přičemž obě výzvy byly naplněny nad rámec přidělené alokace. Pro dosažení cílů v oblasti energetické účinnosti je nyní zásadní včasné dokončení projektů, aby tyto projekty generovaly energetické úspory a tím bylo dosaženo kumulativních úspor.

#### Nedodržení JNR

V průběhu roku 2023 došlo k pochybení v oblasti řízení výzev. ŘO do MS2021+ nežadával kritéria v podobě, v jaké byla schválena MV, a hodnocení prováděl mimo MS2021+. ŘO již napravil pochybení u jednotlivých výzev a upravil postupy v Operačním manuálu. Ve sledovaném období k dalšímu porušení již nedošlo.

V ostatních oblastech JNR nedošlo k žádnému závažnému pochybení.

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

Pro program není relevantní povinné programové riziko *Implementace finančních nástrojů*.

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

Ve sledovaném období duben–září 2024 nebylo zjištěno u žádného povinného programového rizika závažné pochybení. Prostředky jsou vzhledem k servisnímu charakteru programu i nadále čerpány průběžně a program disponuje dostatečným závazkem ke splnění stanovených milníků/cílů.

Pro program nejsou relevantní povinná programová rizika *Implementace nástrojů Územní dimenze, Implementace finančních nástrojů a Plnění Dohody o partnerství*.

### 3.7 OPERAČNÍ PROGRAM DOPRAVA (OP D)

Ve sledovaném období duben–září 2024 nedošlo v rámci programu k zásadním změnám. I nadále přetrvává zpoždění **plnění stanovených věcných milníků/cílů** například v oblastech městské dopravy nebo infrastruktury pro alternativní paliva. Zájem ze stran žadatelů je však uspokojivý a program má dostatečnou absorpční kapacitu.

#### Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

Zvýšená významnost rizika byla způsobena pomalým dosahováním hodnot milníků. Tento problém přetrvává i ve sledovaném období. V plnění milníků se projevuje zpoždění ve vyhlášení výzev např. v oblasti infrastruktury pro alternativní paliva, a to z důvodu novely nařízení GBER o blokových výjimkách. Od začátku roku 2024 ŘO vyhlásil 11 výzev a do ledna 2025 plánuje vyhlásit dalších 5 výzev. O aktivitu je dostatečný zájem, lze tedy předpokládat, že ke splnění milníku dojde, ale se zpožděním. Zásadním důvodem je pak časová náročnost projektů, která se týká jejich přípravy, ale také realizace.

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

Pro program není relevantní povinné programové riziko *Implementace finančních nástrojů*.

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

Ve sledovaném období duben–září 2024 nebylo zjištěno u žádného povinného programového rizika závažné pochybení. Program má ve výzvách vyhlášenu většinu celkové alokace a absorpční kapacita programu je dostatečná. Vzhledem k tomu, že hodnot většiny milníků již bylo dosaženo, je očekáváno že budou splněny stanovené cíle programu.

Pro program není relevantní povinné programové riziko *Implementace finančních nástrojů*.

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

Ve sledovaném období duben–září 2024 nebylo zjištěno u žádného povinného programového rizika závažné pochybení. Většina alokovaných prostředků programu byla zveřejněna ve výzvách, které jsou úspěšně naplňovány, přičemž čerpání i realizace probíhají optimálně.

## 4 Závěr

Implementace většiny programů probíhá plynule, což je patrné zejména na výši alokace ve vyhlášených výzvách a také skutečnosti, že **všechny programy predikují splnění pravidla n+3 v roce 2025**. Zvýšené riziko nesplnění tohoto pravidla identifikoval MMR-NOK pouze u OP ST, OP TAK a OP R. Stále je však patrný vliv zpožděného začátku implementace, a to zejména v plnění věcných milníků a cílů u OP ST, OP TAK, OP R, IROP a OP D. Nicméně MMR-NOK zatím neidentifikoval riziko závažné ohrožení plnění věcných cílů. V této oblasti se projevuje také dopad posunu výzev na některé aktivity, které jsou financovány z nových dotačních zdrojů (např. NPO, ModFond), což MMR-NOK sleduje na horizontální úrovni. Vzhledem k přezkumu programů v polovině období a prvního plnění pravidla n+3 v roce 2025 **se MMR-NOK v následujících měsících zaměří především na plynulou implementaci a plnění cílů na úrovni programů i DoP**. Naplnění očekávaných výsledků DoP je ohroženo například v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti), a to nepředložením VPEK do EK, které může vyvolat vymáhání práva ze strany EK prostřednictvím procedury „Infringement“ s následnou finanční sankcí pro ČR.

V rámci **OP ST** došlo ve sledovaném období k pozitivnímu vývoji zejména v plnění pravidla n+3 v roce 2025. Jeho splnění v roce 2026 je i nadále rizikové, nicméně ohrožená alokace se snižuje. Rizikové zůstává také plnění stanovených milníků a cílů. Zesílený monitoring je nutný v oblasti strategických projektů. Z těchto důvodů přetrvává zvýšený dohled MMR-NOK nad tímto programem a k eliminaci zmíněných rizik byl aktualizován plán opatření.

**OP TAK** má dostatečnou absorpční kapacitu, ale pomalejší administrace má dopad na plnění pravidla n+3. I přes vyhlášené výzvy a zavádění opatření k urychlení čerpání zůstává nadále rizikové plnění věcných milníků a cílů zejména v oblasti digitalizace. Plnění DoP je problematické v oblasti kumulativních úspor energií a internetu. Také odkládaná realizace FN má vliv na čerpání, a proto MMR-NOK stanovil pro program další nová opatření.

Ve sledovaném období identifikoval MMR-NOK pomalejší čerpání v **OP R**, což může mít dopad na plnění pravidla n+3 a věcných cílů. MMR-NOK tak stanovil Plán opatření programu s opatřeními vedoucími k eliminaci tohoto rizika.

**Další cyklus ISŘR proběhne v lednu-březnu 2025**, kdy proběhne pravidelné přehodnocení rizikovosti programů, na jehož základě stanoví MMR-NOK **tzv. semafor na rok 2025**. Současně dojde k vyhodnocení plnění stanovených opatření, a to jak na programové, tak horizontální úrovni, a identifikaci možných rizik ovlivňujících úspěšné čerpání fondů EU a implementaci stanovených intervencí. Výsledky předloží MMR-NOK k projednání vládě ČR ve *Zprávě o rizicích a opatřeních implementace fondů EU* do 31. 3. 2025.

## 5 Seznam zkratek

ADK	Riziková oblast Administrativní kapacita
AdKap	Administrativní kapacita
AS	Audit systému
AV ČR	Akademie věd ČR
CLLD	Komunitně vedený místní rozvoj (Community Led Local Development)
COVID-19	Vysoce infekční onemocnění, které je způsobeno koronavirem SARS-CoV-2
COŽP_UK	Centrum pro otázky životního prostředí Univerzity Karlovy
CP	Klimatická odolnost investic (climate proofing)
CRR	Centrum pro regionální rozvoj
ČR	Česká republika
ČHMÚ	Český hydrometeorologický ústav
DNSH	zásada významně nepoškozovat (do not significant harm)
DoP	Dohoda o partnerství
DSŘ	Digitální stavební řízení
EFRR	Evropský fond pro regionální rozvoj (European Regional Development Fund – ERDF)
EK	Evropská komise
ESI fondy	Evropské strukturální a investiční fondy pro programové období 2014-2020
ESM	Evidence skutečných majitelů
EU	Evropská unie
EÚD	Evropský účetní dvůr
FiŘ	Riziková oblast Finanční řízení
FMC	Riziková oblast Finanční řízení, Milníky a cíle
FN	Finanční nástroj/e
FP	Finanční plán
Fondy EU	Evropské fondy v programovém období 2021-2027
FS	Fond soudržnosti (Cohesion Fund – CF)
FST	Fond pro spravedlivou transformaci
FTE	Ekvivalent plného pracovního úvazku
GBER	Obecné nařízení o blokových výjimkách
IROP	Integrovaný regionální operační program
IS	Implementační struktura
ISŘR	Integrovaný systém řízení rizik
IT	Informační technologie
ITI	Integrované územní investice (Integrated Territorial Investments)

IZS	Integrovaný záchranný systém
JNR	Jednotný národní rámec
KVK	Karlovarský kraj
M-Rada	Ministerská úroveň Rady pro fondy EU
MaC	Riziková oblast Milníky a Cíle
MAS	Místní akční skupina/y
MF	Ministerstvo financí
MF-AO	Ministerstvo financí – Auditní orgán
MF-PO	Ministerstvo financí – Platební orgán
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MMR-NOK	Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci
MMR-RE:START	Ministerstvo pro místní rozvoj – Oddělení RE:START
MO/A	Metropolitní oblastí a aglomerace
ModFond	Modernizační fond
MP	Metodický pokyn
MP INRAP	Metodický pokyn pro využití integrovaných nástrojů a regionálních akčních plánů v programovém období 2021-2027
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
MPO-DU	Ministerstvo průmyslu a obchodu – Delivery unit
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MP VHVP	Metodický pokyn výzvy, hodnocení a výběr projektů
MS	Metodické stanovisko
MSK	Moravskoslezský kraj
MSP	Malé a střední podniky
MSp	Ministerstvo spravedlnosti
MS2021+	Monitorovací systém pro programové období 2021-2027
MV	Monitorovací výbor
MZV	Ministerstvo zahraničních věcí
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
NECP	National energy and climate plan
NextGenerationEU	Balíček hospodářské obnovy Evropské unie na podporu členských států EU, aby se zotavily z pandemie COVID-19
NGEU	NextGenerationEU
NOO	Nástroj pro oživení a odolnost
NPO	Národní plán obnovy
NOK	Národní orgán pro koordinaci

NSK	Národní stálá konference
NS MAS	Národní síť Místních akčních skupin
ON 21-27	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/1060 ze dne 24. června 2021 o společných ustanoveních pro Evropský fond pro regionální rozvoj, Evropský sociální fond plus, Fond soudržnosti, Fond pro spravedlivou transformaci a Evropský námořní, rybářský a akvakulturní fond a o finančních pravidlech pro tyto fondy a pro Azylový, migrační a integrační fond, Fond pro vnitřní bezpečnost a Nástroj pro finanční podporu správy hranic a vízové politiky, v platném znění.
OP	Operační program
OP D	Operační program Doprava
OP JAK	Operační program Jan Amos Komenský
OP PIK	Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost
OP PPR	Operační program Praha – pól růstu ČR
OP R	Operační program Rybářství
OP ST	Operační program Spravedlivá transformace
OP TAK	Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost
OP TP	Operační program Technická pomoc
OP Z +	Operační program Zaměstnanost plus
OP ŽP	Operační program Životní prostředí
OS JNR	Oponentní skupina k <i>Jednotnému národnímu rámci</i>
OZE	Obnovitelné zdroje energie
PA	právní akt
P-Rada	Pracovní úroveň Rady pro fondy EU
PO	Programové období
PrŽaP	Pravidla pro žadatele a příjemce podpory
PSÚT	Plán spravedlivé územní transformace
ReP	Riziková oblast Realizace programu
RAP	Regionální akční plán
REACT-EU	Nástroj podpory v rámci NextGenerationEU
RHR	Registr horizontálních rizik
RHSD	Rada hospodářské a sociální dohody
RKOS	Riziková oblast Řídící a kontrolní systémy
RP	Riziková oblast Realizace programu
RRF	Recovery and Resilience Facility
ŘKS	Řídící a kontrolní systémy
ŘO	Řídící orgán
SC	Specifický cíl



SFC	System Evropské unie pro správu fondů
SFŽP	Státní fond životního prostředí ČR
SRR	Strategie regionálního rozvoje České republiky
STEP	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2024/795, kterým se zřizuje Platforma strategických technologií pro Evropu (STEP) a mění některé související předpisy EU), a kterým se umožňuje členským státům zavést do svých plánů pro oživení a odolnost opatření na podporu investičních operací, které přispívají k cílům STEP
SUD	Udržitelný rozvoj měst (Sustainable Urban Development)
TSI	Nástroj pro technickou podporu (technical support instrument)
UA	Ukrajina
ÚDOP 21+	Územní dimenze v operačních programech
ULK	Ústecký kraj
UV	Usnesení vlády
ÚV ČR	Úřad vlády ČR
ÚV-SEZ	Úřad vlády – Sekce pro evropské záležitosti
VaVal	Výzkum, vývoj a inovace
VK	Výběrová komise
VPEK	Vnitrostátní plán České republiky v oblasti energetiky a klimatu
VZ	Veřejná zakázka/zakázky
ZP	Základní podmínka/y
Zpráva	Zpráva o rizicích a opatřeních implementace fondů EU
ZŘR	Zesílené řízení rizik
ZS	Zprostředkující subjekt
ŽoP	Žádost o platbu

## 6 Přílohy

Příloha č. 1 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2024 – plnění opatření k 30. 9. 2024

Příloha č. 2 Plány opatření programů 2021-2027 na rok 2024 – plnění opatření k 30. 9. 2024

Příloha č. 3 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2024 – aktualizace 2. pol. 2024

Příloha č. 4 Plány opatření programů 2021-2027 na rok 2024 – aktualizace 2. pol. 2024

# **REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2021-2027**

**NA ROK 2024**

**PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 30. 9. 2024**

ŘÍJEN 2024

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
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. 2024	MMR	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>MSp provedlo prvotní analýzu a sběr informací k vytvoření minimalistického řešení, kterým je zanesení údajů ze sankčních seznamů do Evidence skutečných majitelů (ESM). Na základě zjištěných informací bylo konstatováno, že úprava ESM, tj. vytvoření nové položky v ESM, nemůže být učiněna bez předchozích kroků, kterými je úprava zákona o provádění mezinárodních sankcí a vytvoření sankčního seznamu dle zákona o informačních systémech veřejné správy a na to navazujících zákonů. Uvedené podmínky jsou v gesci MZV a MF, přičemž změna nebo odstranění legislativních bariér nebyly ze strany MSp (gestor úkolu z M-rady, konané v dubnu 2022) iniciovány.</p> <p>Z tohoto důvodu muselo MMR přistoupit k náhradnímu řešení. MMR-NOK, ve spolupráci s pracovní skupinou připravil rámcové zadání pro tvorbu IT nástroje. Vzhledem k tomu, že gesci za tento nástroj odmítlo MSp i MF, bylo ze strany MMR připravováno náhradní řešení. Tím bylo propojení vybraných informačních systémů ve správě MMR s daty poskytovanými některou specializovanou soukromou společností. Tyto práce na přípravě zadávací dokumentace však byly pozastaveny, a to z důvodu aktivity ÚV ČR, který inicioval konsolidované řešení a jednotný, efektivní a hospodárný postup, kdy by se soutěžil tento nástroj společně, a nikoliv jednotlivými složkami státu. Tato činnost je v gesci Státní pokladny Centra sdílených služeb. Jednání dále probíhají a probíhá příprava společného zadání za vybrané části státní správy. Dle nastaveného harmonogramu by nástroj by měl být vysoutěžen v průběhu roku 2025, nicméně je možné, že požadavky MMR budou řešeny až v rámci druhého kola této zakázky.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
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 je 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><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Ve sledovaném období bylo plnění základních podmínek (ZP) průběžně monitorováno ze strany MMR-NOK a pokračovala průběžná komunikace s gestory, spolugestory ZP a s EK.</p> <p>Ke dni 30. 9. 2024 bylo <b>splněno všech 20 ZP</b>.</p> <p><b>MMR-NOK zajišťuje</b> v úzké spolupráci s příslušnými gestory a spolugestory <b>monitorování naplňování ZP dvakrát ročně</b>, ve vazbě na frekvenci jednání monitorovacích výborů (MV). Poslední monitoring (k 31. 8. 2024) byl projednán s EK dne 10. 10. 2024.</p> <p>U ZP 3.1 (Doprava) se otevřela diskuse, kde došlo ke schválení nových dopravních strategií, které musí posoudit EK. V rámci APR dne 11. 9. 2024 uvedla EK, že je možné příslušné dokumenty vložit do SFC. MMR-NOK očekává písemné potvrzení této skutečnosti.</p> <p>Další vývoj u ZP 4.4, která se jeví jako riziková, je popsán u opatření 1.3.</p> <p>Ve sledovaném období byl o stavu naplňování ZP informován <b>PT RHSD dne 23. 9. 2024</b>.</p> <p>MMR-NOK nadále apeluje na relevantních platformách na gestory ZP, aby přistupovali k plnění ZP zodpovědně během celého programového období.</p>
			<p>1.3 Monitorovat průběžně plnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby</p>	do 30. 6. 2025	MPSV a MMR-NOK	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>MMR-NOK a EK aktivně monitorují stav plnění ZP 4.4. EK zdůrazňuje <b>nutnost ukotvení definice komunitních služeb v legislativě co nejdříve</b>. Varovala MPSV před rizikem <b>pozastavení čerpání finančních prostředků z fondů EU v rámci relevantních specifických cílů v IROP a v OP Z+ v případě, že k němu nedojde</b>. Definice komunitních služeb by měla být součástí pozměňovacího návrhu k novele zákona o sociálních službách, která by měla vstoupit v platnost od ledna 2025. Druhé čtení zákona se posunulo na říjen 2024.</p> <p>O situaci bylo informováno i na PT RHSD dne 23. 9. 2024.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
	<b>2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021+</b>	<p>Dokument Územní dimenze v programech 2021+ shrnuje, ve kterých specifických cílech, případně aktivitách operačních programů, se očekává uplatnění územní dimenze (nástroje a formy územní dimenze jsou dokumentem definovány). Dále definuje, jaké alokace by měly být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území.</p> <p><b>Rizikem je neplnění dokumentu ve smyslu (a) nevyhlášení územně zacílených výzev a (b) nedostatečné alokace vyčleněné na územní nástroje pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021+ je po svém schválení vládou (schváleno 26. července 2021 usnesením č. 678) pro řídicí orgány závazný.</b></p>	<p>2.1 Průběžná komunikace na pracovní a nejvyšší úrovni s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací (např. platformy pro vyhlášení výzev, monitorovací výbory, platformy CLLD, ITI, pracovní skupiny pro implementaci Akčních plánů SRR, nově též vládní výbor pro regionální politiku).</p>	průběžně	MMR	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Diskuse s ŘO k územně zacíleným výzvám probíhá průběžně na základě podkladů, zaslaných ŘO k jednotlivým výzvám. Diskuse probíhá také na MV programů a na platformách pro přípravu výzev. Diskuse o podobě zacílených územních výzvách probíhá např. na základě dat sekretariátů regionálních stálých konferencí (RSK) o absorpční kapacitě nebo prostřednictvím Informačního systému projektových záměrů. ŘO postupují dle ÚDOP 2021+ a vyhláší příslušné výzvy s konkrétní alokací.</p> <p>Téma naplňování ÚDOP 2021+ bude pravidelnou součástí průběžného vyhodnocování Akčního plánu SRR 2023–2024, a také součástí Výboru pro regionální politiku. Výbor pro regionální politiku si klade za cíl účinně koordinovat regionální politiku napříč všemi resorty tak, aby se snižovaly nerovnosti mezi regiony. Výbor pro regionální politiku jedná na vládní úrovni (VV-RP) a na pracovní úrovni (PV-RP). První zasedání VV-RP proběhlo dne 21. 2. 2024 na ÚV ČR. Ze zasedání VV-RP vyplynuly úkoly týkající se investice do školské infrastruktury, dopravy (dopravní obslužnost), a využití Sociálního klimatického fondu.</p> <p>Druhé zasedání VV RP proběhlo dne 17. 7. 2024.</p> <p>Řešili se hlavní body jednání: návrh změn Statutu výboru pro regionální politiku, zřízení vysoké školy v Karlovarském kraji (KVK), průběh plnění úkolů zadaných pracovní úrovni Výboru pro regionální politiku: Školství – investice do školské infrastruktury. Ivan Bartoš (místopředseda VV-RP) zahájil hlavní bod jednání shrnutím problémů KVK v klíčových oblastech, vč. terciálního vzdělávání doplněné o zdůvodnění odchodu studentů studovat na VŠ do jiných krajů. Na pracovní úrovni se připravilo několik variant zvýšení nabídky vysokoškolského vzdělávání v KVK. Varianta č. 1 – zřízení poboček již existujících, pokud možno prestižních, varianta č. 2 – založení profesně orientované soukromé VŠ, varianta č. 3 – založení nové veřejné profesně orientované VŠ.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
						<p>První jednání PV-RP proběhlo dne 15. 4. 2024 za účasti ministra pro místní rozvoj a místopředsedu vlády pro digitalizaci Ivana Bartoše. Blíže upřesnil vztah mezi Výborem a Národní stálou konferencí (NSK). Vyzval k důkladnému promýšlení územní dimenze v nových nástrojích (ModFond, Sociální klimatický fond a případně další nové zdroje). Jednotliví členové vládního výboru se vyjádřili k programu jednání, který se skládal z následujících bodů: Představení účelu a náplně PV-RP (MMR), schválení jednacího řádu PV-RP (MMR), nástin problematiky územní dimenze a vybrané příklady (MMR), školství – investice do školské infrastruktury (MŠMT), doprava – dopravní obslužnost (MD), Sociální klimatický fond (MŽP).</p> <p>Druhé a třetí jednání Pracovní úrovně proběhlo v termínech 14. 5. a 6. 9. 2024.</p> <p>Čtvrté jednání Pracovní úrovně je plánováno v termínu 14. 11. 2024. Body do programu: Vyhodnocení vládního úkolu – školství, vyhodnocení vládního úkolu – doprava a SKF, postup zřízení detašovaného pracoviště VŠ v KVK, transformační komise, agentura pro sociální začlenění – místa hrazená krajem nebo z rozpočtu místních samospráv.</p> <p>Ke dni 30. 6. 2023 proběhlo první pracovní monitorování naplňování ÚDOP 2021+. Ze závěrů prvního pracovního monitorování naplňování ÚDOP 2021+ k tomuto datu vyplývá, že ŘO zpravidla vyhlašují výzvy v souladu s dokumentem ÚDOP 2021+. To znamená, že ŘO plní karty specifických cílů a aktivit ÚDOP 2021+ do značné míry – některé formy a nástroje realizace územní dimenze u dílčích programů však ještě nejsou implementovány. Další monitorování proběhlo v srpnu 2024.</p> <p>Závěry:  <b>OPZ+:</b> V SC 1.1 OPZ+ zatím nebyla identifikována potřeba vyhlásit specifické výzvy zaměřené pouze na žadatele z HSOÚ, resp. stanovení subalokace na HSOÚ v rámci standardních výzev.  V SC 1.3 je u výzev zaměřených na podporu dalšího profesního vzdělávání stanovena bonifikace, pokud má žadatel sídlo ve strukturálně postižených regionech (žadatel, který má sídlo na</p>



# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
						území ÚST, MSK nebo KVK získá 10 bodů, žadatelé z ostatních krajů 0 bodů). <b>OPJAK:</b> OP JAK necílí prozatím v žádné výzvě na HSOÚ. Uplatnění ostatní územní dimenze – SMART Akcelerátor, MAP, KPSV. <b>OP TAK:</b> V současné době se žádá forma územní bonifikace nevyužívá, ŘO plánuje vyhlásit některé výzvy, kde budou bonifikovány projekty, které budou realizovány v HSOÚ nebo v území s vyšší než průměrnou mírou nezaměstnanosti. IROP: nad rámec UDOP 21+ vyhlášena specifický výzva pro žadatele z HSOÚ (oblast cestovního ruchu). Další platformou pro komunikaci s ŘO ve věci plnění a budoucí zacílení nejen územních výzev je NSK. Platforma se schází minimálně dvakrát za rok.
	<b>5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON</b>	Čl. 6 Obecného nařízení (ON) ukládá povinnost pravidelného sledování dodržování cílů příspěvku v oblasti klimatu, předběžně stanovených pro EFRR a FS v Dohodě o partnerství. V případě nedostatečného pokroku jsou po dohodě s EK na výročních přezkumných jednáních realizována nápravná opatření. Nedosažení dostatečného pokroku do 31. 12. 2024 musí být rovněž zohledněno v rámci přezkumu v polovině období. <b>Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.</b>	5.2 Dodržování příspěvku ke klimatickým cílům během celého programového období 2021-2027, a to jak při případných realokacích, tak na základě celkových způsobilých výdajů, které příjemci vykázali řídicímu orgánu.	průběžně	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP	<b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>  Závazek na klimatické cíle je dle aktuálních programových dokumentů v odpovídající výši. Jeho dodržování je předmětem schvalovacího procesu revizí programů. Dodržování příspěvku na základě celkových způsobilých výdajů (tj. na úrovni plnění závazku) je pravidelně monitorováno a reportováno v rámci Výroční zprávy o implementaci DoP. Příspěvek na klimatické cíle na úrovni závazku a jeho plnění bude rovněž předmětem přezkumu v polovině období dle čl. 18 ON.
	<b>12. Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI</b>	Na základě míry plnění finančních plánů nositelů nástroje ITI, v okamžiku navrhovaného krácení alokací ze strany ŘO, bude v součtu za programy IROP, OP JAK, OP TAK a OP ŽP vyhodnocován rozsah odchýlení od referenčně stanoveného benchmarku určujícího nutnou míru plnění nezbytnou pro dosažení minimálního požadavku daného čl. 9 Nařízení o EFRR a FS. Souvztažně bude hodnoceno z pohledu jednotlivých programů – vývoj	12.1 Průběžně monitorovat plnění finančních plánů nositelů integrovaných strategií. V případě identifikovaných problémů na základě průběžného monitorování připravit návrh případných realokací finančních zdrojů na ITI v rámci dotčených programů.	průběžně	MMR ve spolupráci s MO/A a ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP	<b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>  Implementace udržitelných městských strategií již byla zahájena a došlo k předložení prvních projektů. Všechny aglomerace již mají schválené koncepční části Integrovaných strategií. Podmínkou zahájení monitoringu plnění finančních plánů (FP) je plná funkčnost MS2021+. V době vykazování bylo zprovoznění FP řešeno s dodavatelem. Ke dni 30. 9. 2024 nebyly problémy s načítáním FP nositelů v MS2021+ ještě zcela opraveny. Načítání

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
		<p>a naplňování té části alokace, jež přispívá k naplňování uloženého závazku.</p> <p><b>Odchýlení se od stanoveného benchmarku, určujícího nutnou míru plnění, vede k porušení závazku vůči EK. Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</b></p>				<p>tabulek FP a indikátorů je ke zmíněnému datu téměř hotovo, stále jsou však nedořešeny některé chyby s načítáním dat. Dodavatel společně s Odborem správy monitorovacích systémů EU (MMR) k datu vykazování testuje, zda jsou opravy chyb v načítání FP a indikátorů zapracovány a již nevznikají nové. Samotné monitorování plnění FP nositelů ITI ze strany MMR proto bude předmětem prvního čtvrtletí roku 2025.</p> <p>V rámci OP ŽP došlo ke zpoždění plnění FP. Toto zpoždění však nemá ve sledovaném období na riziko vliv.</p>
	<p><b>13. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického dopadu při výběru projektů</b></p>	<p>Riziko spočívá v nedostatečném personálním, odborném a technickém zajištění uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.</p>	<p>13.1 Bude zajištěno odborné vedení uplatňování zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu na horizontální úrovni.</p>	<p>průběžně</p>	<p>MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími relevantními subjekty</p>	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Do konce roku 2024 je ze strany MŽP plánována aktualizace <i>Rámcových vodítek pro implementaci zásady „významně nepoškozovat“ životní prostředí (DNSH) a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu ve fondech EU v ČR.</i> V rámci aktualizace budou zohledněny výstupy projektu <i>Methodology for the application of the DNSH principle at the national level in Czechia, realizovaného pod vedením ÚV ČR z Nástroje pro technickou podporu (TSI).</i> V srpnu 2024 proběhla první konzultace k aktualizaci s ŘO. Na základě výstupu z TSI projektu, ve kterém je doporučeno zřízení platformy pro všechny veřejné programy v ČR, bylo rozhodnuto, že problematika DNSH a CP bude pro fondy EU diskutována na PS Metodika MMR-NOK.</p> <p>Byla zahájena realizace projektu <i>Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (v MS21+ veden pod názvem Aplikace klimatického prověřování).</i> Je zpracována studie proveditelnosti IT systému. K datu vykazování byla finalizována technická specifikace, která tvoří část zadávací dokumentace. Následně se očekává vypsání veřejné zakázky. Zároveň probíhají metodické práce v rámci dodávek z projektů TAČR SEEPIA a TAČR PERUN. Činnost je realizována pod záštitou Garančního výboru (zástupci MŽP, MMR-NOK, ČHMÚ, AV ČR Czechlobe a COŽP UK), jenž zajišťuje správný a odborný dohled nad projektem.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
			13.2 V souvislosti s vytvořením podpůrného rámce pro uplatnění zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (zejména v oblasti přizpůsobení se změně klimatu) zohlednit problematiku v průběhu implementace Strategie přizpůsobení se změně klimatu v podmínkách ČR (1. Aktualizace pro období 2021–2030) při plnění relevantních úkolů.	průběžně	MŽP a relevantní ministerstva	<b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>  Opatření je v rámci implementace adaptační strategie plněno průběžně. Příprava investic v souladu s environmentálními a klimatickými závazky a vyšší environmentální ambice při poskytování veřejné podpory jsou součástí návrhu Aktualizace strategie udržitelného rozvoje ČR 2030 a aktualizace Politiky ochrany klimatu.
			13.3 Předložit projekt Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu do výzvy OP TP 2021-2027.	do 31. 5. 2024	MŽP/ČHMÚ	<b>SPLNĚNO</b>  Žádost o podporu byla ke dni 31. 5. 2024 zaregistrována v rámci výzvy OP TP 2021–2027. Informace o průběhu realizace projektu jsou uvedeny ve vykazování plnění opatření 13.1.
	<b>15. Možné nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI</b>	MP INRAP v tuto chvíli neobsahuje standardizaci procesů nositelů ITI. MMR obdržel několik stížností na dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru strategických projektů do programových rámců ITI. <b>Nedodržení principu partnerství a transparentního jednání ITI může mít za následek neproplacení prostředků na dotčené projekty ze strany ŘO/EK a tím i potenciálně ohrozit čerpání prostředků na ITI v rámci alokace na SUD a zpoždění realizace projektů.</b>	15.1 Připravit úpravu MP INRAP a metodicky ošetřit standardizaci základních procesů dodržování principu partnerství a transparentnosti.	do 31. 12. 2023	MMR	<b>SPLNĚNO</b>  Metodické stanovisko č. 3 k MP INRAP bylo tvořeno v druhé polovině roku 2023. V polovině února 2024 byly řádně vypořádány všechny připomínky od PS Metodika a OS JNR a následně bylo MS č. 3 podepsáno panem ministrem. Metodické stanovisko č. 3 vstoupilo v platnost dne 26. 2. 2024 a nabylo okamžité účinnosti u bodů 2-4. V případě bodu 1 nabylo účinnosti první den třetího měsíce po měsíci, ve kterém nabylo platnosti, tj. 1. 5. 2024.

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
FMC	6. Monitoring 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 do značné míry podporují obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti.</p> <p><b>Z toho důvodu je klíčové postupovat v průběhu implementace těchto nástrojů a při jejich změnách ve vzájemné koordinaci tak, aby bylo nastavení přehledné a srozumitelné pro žadatele a aby nedocházelo k nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity.</b></p>	<p>6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za implementaci a strategické nastavení Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy</p>	průběžně	MMR, MŽP, MPO ÚV ČR ve spolupráci s ŘO	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Zajištění aktualizace přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy, ostatními nástroji EU a národními dotacemi je z pohledu MMR-NOK důležitý nástroj pro zamezení nežádoucích překryvů a tím eliminaci rizika vzniku dvojího financování. V této souvislosti byl přehled vymezení a doplňkovosti aktualizován ke dni 30. 9. 2024.</p> <p>Aktualizace bude dále probíhat 2x ročně, vždy ke konci I. a III. čtvrtletí.</p> <p>SNPO je také nastavena spolupráce prostřednictvím účasti zástupce MMR-NOK ve Výboru NPO a zástupce MMR-NOK se také účastní pravidelných koordinačních schůzek vlastníků komponent.</p> <p>Ve sledovaném období došlo ke spuštění jednotného <i>Vyhledávače dotačních příležitostí</i> na webu dotaceeu.cz jako výsledek spolupráce mezi MMR-NOK, MPO-DU a MŽP. Tento nástroj bude fungovat i pro vyhledávání výzev NPO a Modernizačního fondu.</p> <p>Komunikace zodpovědných gestorů bude kontinuálně probíhat i nadále.</p>
			<p>6.2 MMR-NOK ve spolupráci s nositeli nástrojů podpory zohlední při práci na přehledu vymezení a doplňkovosti v podporovaných aktivitách financovaných z fondů EU, NPO, Modernizačního fondu, národních prostředků a dalších, závěry z auditu EÚD CL-14479. Dokument se bude aktualizovat a sledovat v půlročních intervalech (vždy k 31. 3. a 30. 9. roku n)</p>	průběžně, k 31. 3 a 30. 9. daného roku	MMR-NOK ve spolupráci s MPO, MŽP, ŘO a dalšími relevantními subjekty	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Aktualizace bude dále probíhat dvakrát ročně, vždy ke konci I. a III. čtvrtletí, k datům 31. 3 a 30. 9. daného roku. Poslední aktualizace proběhla ke dni 30. 9. 2024.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle

UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
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><b>Kvůli prozatím nulovému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazkům ČR vůči EK v energetických úsporách do roku 2030, které jsou obsaženy ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (v případě nesplnění závazných cílů mohou hrozit ČR sankce).</b></p>	10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.	pololetně, 30. 6. 2024 a 31. 12. 2024	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Jednotlivé programy postupně vyhláší předmětné výzvy a dávají tak předpoklad k naplnění jejich závazků v oblasti energetické účinnosti.</p> <p><b>OP TAK</b> – MPO vyhlásilo výzvu Úspory energie II. dne 10. 5. 2024 s alokací výzvy 5 mld. Kč. K 18. 9. 2024 bylo podáno 113 žádostí s celkovými způsobilými výdaji cca 2 718 mil. Kč a s požadovaným příspěvkem cca 1 314 mil. Kč. Příjem žádostí je plánován do 31. 10. 2025.</p> <p><b>OP ŽP 2021-2027</b> – Ve sledovaném období došlo k vyhlášení celkem čtyř nových výzev, a to konkrétně výzev č. 63 a 64 zaměřených na energetické úspory ve veřejné infrastruktuře s celkovou alokací ve výši 600 mil. Kč a výzev č. 77 a 78 zaměřené na energetické úspory v rámci komunitně vedeného místního rozvoje (CLLD) realizovaného prostřednictvím místních akčních skupin (MAS) s celkovou alokací ve výši 400 mil. Kč.</p> <p><b>IROP 2021-2027</b> – ŘO již vyhlásil naprostou většinu výzev, které obsahují i sledování energetických úspor, nicméně ŘO nevyhlásoval žádné výzvy jen na energetické úspory, protože by docházelo k překryvu s OP ŽP.</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>	10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.	pololetně, 30. 6. 2024 a 31. 12. 2024	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Publicita poskytované podpory energetických úspor v jednotlivých operačních programech pomohla vytvořit dostatečnou absorpční kapacitu pro využití disponibilních finančních prostředků určených pro tuto oblast.</p> <p><b>OP TAK</b> – V rámci publicity proběhla v červnu 2024 rozsáhlá mediální kampaň na téma úspory energií. Mediální kampaň byla zaměřená na zvyšování informovanosti o opatřeních podporujících úspory energie z evropských fondů, gradující současnou potřebou podpory komplexních projektů s cílem maximalizovat úspory energie, které jsou dosažitelné v daném</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
						<p>prostředí. Kampaň zahrnovala samostatný podcast, rozhovor a prezentaci úspěšného projektu prostřednictvím serveru E15. V září 2024 proběhl konzultační den OP TAK, který byl mimo jiné zaměřen na zodpovídání dotazů týkajících se úspor energií.</p> <p><b>OP ŽP 2021-2027</b> – Hlavním nástrojem komunikace programu jsou webové stránky www.opzp.cz, které každý měsíc navštíví průměrně 20 tisíc návštěvníků. K odběru newsletteru se zaregistrovalo přes 7 tisíc odběratelů. Na sociálních sítích byly informace o programu pravidelně zveřejňovány na Twitteru, LinkedIn a YouTube kanále SFŽP ČR. Časopis Priorita vychází měsíčně a je zdarma distribuován v elektronické i tištěné podobě na téměř 10 tisíc registrovaných zájemců.</p> <p><b>IROP 2021-2027</b> – ŘO nepředpokládá nízkou absorpční kapacitu v oblastech, kde je možné jako doplňkovou aktivitu financovat energetickou účinnost, proto stačí standardní nástroje publicity IROP (webové stránky, semináře, konzultace na CRR apod.).</p>
		10.3 Kumulativní úspory v oblasti energetické účinnosti pro OP jsou stanoveny ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu, který je v průběhu 1. pololetí 2024 aktualizován. ŘO prověří ve spolupráci s gestorem problematiky energetické účinnosti, Odborem energetické účinnosti a úspor na Ministerstvu průmyslu a obchodu, nastavení výše příspěvku programů k naplňování cílů v této oblasti a případně bude iniciovat změnu způsobu naplnění cílů v NECP.	Bezodkladně, v návaznosti na probíhající aktualizaci NECP, kdy nejpozději do 30. 6. 2024 musí být do EK zaslána aktualizovaná verze odsouhlasená vládou ČR		OP TAK, OP ŽP, IROP, MPO-Odbor energetické účinnosti a úspor	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Dotčené operační programy prověřily nastavení cílů energetické účinnosti ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (Vnitrostátní plán) a podle potřeby upravily jejich hodnoty. Finální verze Vnitrostátního plánu nebyla doposud vládou schválena a není dán konkrétní termín pro její předložení vládě ČR.</p> <p><b>OP TAK</b> – Vnitrostátní plán byl předložen na jednání vlády ČR dne 16. 7. 2024, podle dostupných informací bylo jeho schválení odloženo. Po schválení budou jeho strategické priority ve vztahu k nastavení OP TAK posouzeny a vhodným způsobem zohledněny v případné další revizi programu.</p> <p><b>OP ŽP 2021-2027</b> – MŽP spolupracovalo s MPO na finalizaci Vnitrostátního plánu. Nastavení výše příspěvku OPŽP ke kumulativním úsporám v oblasti energetické účinnosti bylo ze strany MŽP odsouhlaseno.</p> <p><b>IROP 2021-2027</b> – Co se týče hodnot ve Vnitrostátním plánu, tak bylo v květnu 2024 zjištěno, že za IROP obsahuje nereálné údaje.</p>

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 237/2024 k 30. 9. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2024
						IROP kontaktoval gestora strategie (MPO), který ve sledovaném období změnil cíle podle reality.
ADK	<b>8. Nedostatečné lidské zdroje pro implementaci fondů EU</b>	Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021-2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem by také byla případná změna systemizace, která by snížila administrativní kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.	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. 2025	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>MMR-NOK vyhodnocuje a analyzuje údaje k administrativním kapacitám (AdKap) zaslané jednotlivými subjekty implementační struktury (IS).</p> <p>V návaznosti na žádost rozeslanou subjektům IS o vstupy do Roční zprávy za rok 2023 (viz předchozí vykazování plnění rizik) připravil MMR-NOK komplexní zhodnocení stavu AdKap IS za rok 2023 tj. <i>Informaci o zajištění administrativní kapacity implementační struktury Dohody o partnerství (DoP) a Národního strategického referenčního rámce za rok 2023</i> (dále jen „Zpráva“), která byla v červnu 2024 předložena vládě ČR. Po jejím projednání byla Zpráva zaslána EK pro informaci.</p> <p>Ze Zprávy vyplývá, že IS z hlediska lidských zdrojů disponuje kompetentními a zkušenými administrativními kapacitami. Co se týče počtu úvazků FTE, je možné konstatovat, že celkový počet úvazků implementujících DoP nepatrně poklesl o 1,03 %. Fluktuace implementační struktury mírně stoupla na 9,44 %, zatímco stabilita mírně klesla na 88,76 %.</p> <p>Platí, že případné redukce systemizovaných míst IS mohou zásadně ohrozit vyčerpání příslušných alokací, plnění pravidla n+3 a také plynulosti a rychlosti proplácení finančních prostředků z rozpočtu EU. Zároveň je třeba zmínit, že pozice v IS fondů EU jsou z větší části financovány z projektů technické pomoci, a jejich redukce tedy pro státní rozpočet nepředstavuje výraznou úsporu.</p> <p>Na základě dat, která má MMR-NOK ve sledovaném období k dispozici, lze stav AdKap obecně hodnotit jako dobrý a stabilní, tudíž je riziko nedostatečných personálních kapacit nízké. V souvislosti s výše uvedeným však MMR-NOK situaci nadále monitoruje.</p>
			8.2 Aktuální stav administrativní kapacity bude průběžně sledován a řešen s jednotlivými	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými	<b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>



# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle  
UV 237/2024 k 30. 9. 2024

<i>Riziková oblast</i>	<i>Název rizika</i>	<i>Popis rizika</i>	<i>Opatření pro eliminaci rizika</i>	<i>Termín plnění</i>	<i>Gestor plnění opatření</i>	<i>Postup plnění opatření k 30. 9. 2024</i>
			subjekty implementace. V případě potřeby (např. při plánované změně systemizace) provede MMR-NOK ad hoc šetření k vyhodnocení dopadů na administrativní kapacitu ESI fondů/fondů EU.		subjekty implementační struktury	Ve 3Q 2024 nevyvstala potřeba provádět ad hoc šetření. Ve sledovaném období byl ze strany MMR-NOK stav administrativní kapacity průběžně sledován a komunikován s jednotlivými subjekty, výsledkem čehož byla aktualizovaná Roadmapa.



**PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ  
PROGRAMOVÉHO OBDOBÍ 2021-2027  
NA ROK 2024  
PLNĚNÍ K 30. ZÁŘÍ 2024**

ŘÍJEN 2024

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
<b>Operační program SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE</b>					
	1.1	V rámci schůzek ZŘR projednávat plnění predikcí, dodržování harmonogramu výzev, včetně zdůvodnění případných změn, a informovat o rizikových oblastech implementace programu, včetně strategických projektů a plnění věcných milníků a cílů. Vzhledem k rizikovosti programu budou schůzky ZŘR probíhat čtvrtletně. Přizvat na jednání ZŘR i zástupce SFŽP.	ŘO	čtvrtletně	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Ve 3Q 2024 nahradilo schůzku ZŘR jednání tzv. Task Force zaměřující se na stav strategických projektů, které proběhlo dne 23. 7. 2024 za přítomnosti MMR-NOK, zástupců krajů i zástupce EK. Témata opatření s výjimkou plnění věcných milníků a cílů jsou také prezentována na pravidelných koordinačních schůzkách s kraji pořádaných každý měsíc. Další jednání <i>Task Force</i>, po kterém bude následovat schůzka ZŘR, proběhne dne 21. 10. 2024.</p>
Absorpční kapacita	1.2	Zpracovat a zaslat MMR-NOK analýzu plánu čerpání programu na rok 2024 a 2025.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2024	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>ŘO pravidelně předkládá podklady, resp. analýzy plánu čerpání, před koordinačními schůzkami s kraji či na zmíněné <i>Task Force</i>.</p> <p>Ke dni 30. 8. 2024 zaslal ŘO dokument „Plán pro naplnění pravidla n+3 v roce 2026“, ve kterém popsal možnosti využití zbývajících alokací programu. ŘO navrhuje navýšit alokaci stávajících úspěšných výzev, opakování uzavřených úspěšných výzev a nové výzvy na nová témata. Nad rámec uvedeného ŘO identifikoval další možná témata podpory. ŘO rovněž počítá s průběžnou aktualizací reflektující vývoj implementace programu.</p> <p>Ke dni 30. 9. 2024 bylo podáno 31 strategických projektů, ale jen 16 projektů mělo právní akt, a to ve výši cca 12,9 mld. Kč (EU podíl). Aktualizované předpoklady ze strany ŘO z července 2024, že do</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<p>konce září 2024 bude mít právní akt většina strategických projektů, o nichž již bylo rozhodnuto, se nenaplnily a došlo opět k posunu termínů. U dvou strategických projektů zbývá na podzim 2024 dokončit proces hodnocení. Stále tak panuje obava MMR-NOK, že dlouhé lhůty od podání projektů po uzavření právních aktů budou mít dopad na jejich realizaci a příspěvek k plnění pravidla n+3, jehož velikost se úměrně k prodlužování lhůt a posouvání termínů zmenšuje.</p> <p>MMR-NOK i nadále upozorňuje, že čas na realizaci projektů a zejména čerpání prostředků bude velmi omezen, a proto bude postup realizace na základě informací dodaných ŘO bedlivě sledován.</p>
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání.	ŘO	2x ročně do 15. 9. 2024 15. 4. 2025	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Predikce byly částečně prezentovány v materiálu „Plán pro naplnění pravidla n+3 v roce 2026“ ze dne 30. 8. 2024, který ŘO zaslal MMR-NOK. Jednalo se ovšem o souhrnné predikce, kde nebyly uvedeny všechny hlavní finanční stavy, ve kterých se predikce v MS2021+ uvádí, ani rozpad predikcí na jednotlivé kvartály a priority programu. MMR-NOK proto požádal ŘO o doplnění do 15. 10. 2024.</p>
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev a jejich důvodech informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Ve 3Q 2024 docházelo k opožďování ve vyhlásování výzev oproti plánovaným termínům v harmonogramu výzev programu. U plánovaných</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<p>výzev byly uvedeny měsíce, nicméně probíhaly pravidelné konzultace se zástupci regionů, kteří jsou o aktuálním stavu přípravy výzev informováni.</p> <p>V případě posunů a změn ve vyhlašování výzev ŘO o této skutečnosti rovněž informuje kraje včetně MMR-NOK, a to např. v rámci koordinačních schůzek.</p> <p>Změny v harmonogramu výzev jsou často dány různými faktory, např. potřeba jednoznačně vyřešit metodické nejasnosti nebo prodiskutování nastavení výzev s dotčenými kraji.</p>
	1.6	<p>Realizovat opatření k dodržování harmonogramu přípravy a realizace strategických projektů včetně informace o předpokládaných termínech předložení a výších ŽoP.</p> <p>Zasílat MMR-NOK čtvrtletně informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.</p>	ŘO	<p>čtvrtletně, vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2024</p>	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>ŘO zaslal informace o realizaci strategických projektů před jednáním <i>Task Force</i>, které se konalo 23. 7. 2024. Součástí postupně vydávaných rozhodnutí o poskytnutí dotace jsou i závazné milníky. Při neplnění indikátorů hrozí žadatelům sankce. Aktuální stav je také každý měsíc prezentován na koordinačních schůzkách kraji.</p> <p>Ke dni 30. 9. 2024 prošlo z celkem 31 projektů úspěšně procesem hodnocení 25 projektů, právními akty (PA) disponovalo 16 projektů ve výši cca 12,9 mld. Kč (EU podíl). Projekty <i>Lithium</i> (ULK) a <i>H2 Triangle</i> (ULK) budou v návaznosti na požadavky související s přepracováním znovu předloženy na výběrovou komisi (VK) v říjnu 2024. Projekty <i>VI:aštovka</i> (KVK), <i>PodoluPark</i> (MSK), <i>Education district</i> (MSK) neprošly VK. Projekt <i>EDEN</i> (MSK) je stále v procesu prenotifikace u EK. Realizace strategického projektu (SP) <i>Horský hotel Klínovec</i> a <i>Černá kostka</i> je v tuto chvíli nejistá, a to z důvodu</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<p>absence strategického partnera a podanému trestnímu oznámení.</p> <p>Dne 10. 9 2024 na schůzce k projednání plánu naplnění pravidla n+3 v roce 2026 (viz výše) upozornil opakovaně MMR-NOK ŘO na potřebu aktualizace dat v MS2021+ týkající se finančních plánů SP a veřejných zakázek (VZ) uvedených u SP. Navrhl také provádění ex-ante kontrol VZ dle analýzy rizik za účelem předcházení nesrovnalostí a nálezů, které mohou mít vážné dopady na čerpání programu.</p>
<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	2.1	Ve spolupráci s kraji a MMR-RESTART zvážit a v případě potřeby připravit návrh vnitřní realokace a návrh náhradního využití alokace určené pro strategické projekty. ŘO zmapuje možnost využití zásobníkových projektů jiných OP případně jiných nástrojů podpory za účelem dočerpání složky NextGenerationEU.	ŘO	do 31. 8. 2024	<p><b>SPLNĚNO</b></p> <p>ŘO ke dni 30. 8. 2024 dodal materiál „Plán pro naplnění pravidla n+3 v roce 2026“, ve kterém popsal možnosti využití zbývající alokace. ŘO navrhuje navýšit alokaci stávajících úspěšných výzev (např. Obnova území – veřejné služby, kultura sport a rekreace), opakování uzavřených úspěšných výzev (např. příprava projektů pro nový sektor) a nové výzvy na nová témata (regionální inovační údolí). Nad rámec uvedeného ŘO identifikoval další možná témata podpory jako např. spolupráce škol a firem v MSK či podpora neformálního vzdělávání (neinvestiční aktivity) v KVK.</p>
	2.2	Vykázat v právních aktech 50 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích ŽoP 20 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2024 31. 12. 2024	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Finanční milník týkající se právních aktů je splněn. Ke dni 30. 6. 2024 získaly právní akt (stav PP 30 a výše v MS2021+) projekty, jejichž alokace činí 20,3 mld. Kč, což tvoří podíl ve výši 50,1 % celkové alokace OP ST.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<p>Z toho 3 mld. Kč tvoří finanční nástroje (2 mld. Kč Úvěr Transformace a 1 mld. Kč Brownfield fond pro MSK). K aktuálnímu datu vykazování bylo vykázáno v právních aktech 20,7 mld. Kč, což dělá 50,4 % celkové alokace programu.</p> <p>Z důvodu aplikace STEP sledujeme nižší hranici, tj. 15 % v ŽoP do 31. 12. 2024.</p>
	2.3	Alokovat dostatečné kapacity ŘO a ZS na plnění harmonogramu výzev	ŘO	průběžně	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>V rámci systemizace ke dni 1. 7. 2024 bylo v rámci ŘO zřízeno Oddělení řízení programu (312), které by mělo mít primárně na starosti administraci programu. Ačkoliv ŘO informoval o aktuální relativní personální stabilitě, administrativní kapacitu bude s pokračující implementací i nadále nutné posilovat. ŘO tak k 1. 1. 2025 žádá o změnu systemizace v podobě navýšení o 5,1 FTE a zároveň přesunutí 1 FTE zŘO OPŽP.V případě ZS (SFŽP ČR) došlo k pol. 2024 v rámci interních kapacit ZS (bez navyšování systemizovaných míst) v Sekci strategie Fondu a mezinárodní spolupráce (SSFm) k posílení oddělení zodpovědného za implementaci strategických investic o 3 FTE a metodického oddělení o 1 FTE.</p> <p>Vlastní administrace projektů v rámci tzv. tematických (příp. zastřešujících) výzev probíhá v projektových Sekcích realizace projektů ochrany životního prostředí (OŽP) a energetiky, ochrany ovzduší a klimatu (EOOK), v gesčně příslušných útvarech a s ohledem na disponibilní kapacity uvedených útvarů. V této souvislosti bylo rovněž</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					k polovině roku 2024 zřízeno v Sekci OŽP koordinační oddělení, jehož úkolem je intenzivní koordinace procesů administrace projektů implementovaných prostřednictvím tzv. tematických výzev.
	2.4	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO, kraji a EK pravidelně pořádat schůzku k projednání aktuálního stavu strategických projektů a rizik ohrožujících čerpání a dosažení cílů programu.	ŘO	průběžně	<p><b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>Druhé jednání tzv. <i>Task Force</i> se uskutečnilo dne 23. 7. 2024.</p> <p>Na schůzce byl představen aktuální stav strategických projektů a v podkladu ŘO poskytl informace k podmínkám realizace projektů, stručně popsal klíčové VZ a harmonogram projektů). ŘO informoval, že u většiny strategických projektů byl měl být vydán PA do konce září 2024. To se nestalo. O podpoře projektů <i>Těžba Lithia na Cínovci</i> a <i>H2 Triangle</i> bude rozhodnuto v říjnu 2024. Součástí vydávaných rozhodnutí o poskytnutí dotace jsou milníky, které jsou sledovány. Při neplnění indikátorů hrozí žadatelům sankce.</p> <p>Další jednání <i>Task Force</i> se uskuteční dne 21. 10. 2024.</p> <p>Podrobný stav strategických projektů ke dni 30. 9. 2024 – viz plnění opatření 1.6.</p>
	2.5	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO identifikovat další potenciální možnosti nad rámec opatření 2.1 za účelem naplnění limitu n+3 v roce 2026.	ŘO ve spolupráci s MMR a MF	do 15. 9. 2024	<p><b>SPLNĚNO</b></p> <p>Požadované informace byly předloženy v rámci materiálu „<i>Plán pro naplnění pravidla n+3 v roce 2026</i>“, který ŘO zaslal ke dni 30. 8. 2024. ŘO nad rámec navrhovaných opatření identifikoval i další možná témata podpory jako např. spolupráce škol</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					a firem v MSK či podpora neformálního vzdělávání (neinvestiční aktivity) v KVK.
	2.6	V případě nesplnění limitu 50 % alokace v právních aktech k 30. 6. 2024 a dle výsledků vyhodnocení opatření 2.5 připravit ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART a MF-PO materiál pro jednání Rady pro EU fondy na ministerské úrovni o opatřeních pro splnění pravidla n+3 v roce 2026 a vyčerpání složky NGEU.	ŘO ve spolupráci s MMR a MF	do 31. 10. 2024	<b>SPLNĚNO</b>  Limit 50 % celkové alokace v právních aktech ke dni 30. 6. 2024 byl splněn – viz plnění opatření 2.2.
<b>Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů</b>	3.1	Mapovat stav hodnot milníkových indikátorů a včasně informovat v případě rizikového plnění některého z nich, včetně kroků ke zlepšení plnění či návrhu revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne následujícího měsíce po ukončení čtvrtletí, poprvé k 15. 4. 2024; do 30. 6. 2024 informovat o případné revizi programu	<b>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b>  ŘO průběžně monitoruje stav hodnot výstupových indikátorů. K datu 26. 7. 2024 zaslal ŘO dokument „ <i>Pokrok při dosahování milníků a klimatického závazku a návrh konečného přidělení částky flexibility</i> “, v němž byl uveden stav milníkových hodnot indikátorů ke dni 30. 6. 2024, predikce dosažených hodnot ke dni 31. 12. 2024 a byly nastíněny strategie za předpokladu nenaplnění stanovených hodnot.  K naplnění milníkových indikátorů dojde ve většině případů se zpožděním, a to mj. z důvodu dokončování realizace projektů po 31. 12. 2024.  ŘO informoval, že v průběhu 4Q 2024 bude nutné rozhodnout o postupu při řešení některých indikátorů, které jsou obsaženy v programovém dokumentu, ale doposud nebyly využity. Bude se tedy řešit, zda budou dodatečně připojeny na výzvy, nebo bude zvolen jiný postup.



Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					ŘO rovněž poskytl informaci, že na základě konzultace s EK proběhne revize indikátorů (cílových hodnot) jako důsledek přezkumu v polovině období a jako součást návrhu revize programu společně předkládané s přezkumem v polovině období Evropské komisi ke dni 31. 3. 2025, tzn., že není plánována samostatná revize programu před datem 31. 3. 2025.
	3.2	Čtvrtletně vykazovat predikce naplnění milníkových indikátorů-	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024.	<b>SPLNĚNO</b> Plnění milníkových indikátorů bylo zahrnuto do dokumentu „ <i>Pokrok při dosahování milníků a klimatického závazku a návrh konečného přidělení částky flexibility</i> “, který ŘO zaslal k datu 26. 7. 2024. Více informací – viz plnění opatření 3.1.
<b>Operační program TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST</b>					
<b>Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů</b>	3.1	Mapovat stav plnění milníků ukazatelů výstupu. V případě rizika nenaplnění některého z nich, navrhnout opatření ke zlepšení plnění včetně harmonogramu, případně vypracovat návrh revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a očekávané výsledky DoP. O rizicích nenaplnění indikátorů a harmonogramu opatření informovat MMR-NOK.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024; do 30. 6. 2024 informovat o případné revizi programu.	<b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b> ŘO průběžně monitoruje stav hodnot výstupových indikátorů. ŘO zasílá MMR-NOK své predikce plnění a další doplňující informace o plnění jak v rámci plánu opatření (naposledy ke dni 15. 7. 2024) tak i v rámci přípravy přezkumu v polovině období. ŘO předpokládá, že se plnění milníků ukazatelů výstupu výraznělepší s koncem roku 2024. ŘO obecně informoval MMR-NOK o plánované 3. revizi programu, která by měla obsahovat rovněž revizi ukazatelů výstupu, a to přinejmenším na SC 1.1 v oblasti výzkumu a inovací, 4.2 v oblasti OZE a 4.3

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<p>v oblasti energetické infrastruktury. Revize má být předložena na podzimní MV, který se bude konat dne 14. 11. 2024.</p> <p>Další podrobné vykazování má ŘO na MMR-NOK zaslat do 15. 10. 2024.</p>
	3.2	Čtvrtletně vykazovat predikce naplnění milníků ukazatelů výstupu.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykazovat do 15. 4. 2024.	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>ŘO zaslal požadované predikce na MMR-NOK dne 15. 7. 2024. Dále pak podrobnější informace jako součást komentovaného monitoringu v rámci přípravy na přezkum v polovině období 26. 7. 2024 (s aktualizacemi k datům 15. 8. a 12. 9. 2024) Plnění hodnot je opožděné v čase. ŘO dlouhodobě avizuje, že milníkové hodnoty byly nastaveny příliš ambiciózně. Velká část ukazatelů má nulové plnění v dosažených hodnotách a některé i nulové hodnoty v závazcích příjemců. Stav naplňování ukazatelů výstupu na jednotlivých SC je následující:</p> <p><i>SC 1.1 Posílení výzkumu a inovací</i> – ŘO na základě predikcí předpokládá splnění většiny milníků ukazatelů tohoto SC. Nejrizikověji se jeví ukazatele s vazbou na implementaci ITI, kde je významné časové zpoždění. U ostatních milníků hodnoty postupně rostou.</p> <p><i>SC 1.2 Využívání přínosů digitalizace</i> – Dosažené hodnoty jsou prozatím nulové. ŘO plánuje vyhlásit FN na tomto SC nejdříve až začátkem roku 2026. Proto je jisté, že se nepodaří splnit milníky s vazbou na FN. Rovněž plnění ostatních milníků je pomalé.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<p><i>SC 2.1 Růst a konkurenceschopnost MSP</i> – Ke dni vykazování je nulové plnění ukazatelů s vazbou na FN, jelikož zde zatím nebyl žádný vyhlášen, milníkové hodnoty tak nebudou naplněny. ŘO avizuje vyhlášení FN Expanze – úvěry v listopadu tohoto roku. Absorpční kapacita tohoto FN bývá vysoká, a lze tak předpokládat její vyčerpání a následné splnění cílů. Nulové plnění v závazcích příjemců je také u ukazatelů s vazbou na CLLD. ŘO avizoval jejich plnění ke konci roku 2024 a hrozí zde však zpoždění. O podporu podnikatelů skrze CLLD je však dostatečný zájem. Plnění ostatních milníků je pomalé.</p> <p><i>SC 3.1 Digitální konektivita</i> – Dosažené hodnoty jsou prozatím nulové. Potenciál pro splnění v závazku příjemců je však dostatečný. ŘO očekává splnění koncem roku 2024.</p> <p><i>SC 4.1 Energetická účinnost</i> – Z hlediska plnění milníků patří tento SC k nejméně rizikovým. Všechny ukazatele výstupu se rychle plní i v dosažených hodnotách.</p> <p><i>SC 4.2 Obnovitelné zdroje energie</i> – Dosažené hodnoty jsou prozatím nulové. V závazcích příjemců se zatím lépe daří plnit ukazatele s vazbou na MRR. ŘO spoléhá na realizaci projektů v MRR po navýšení alokace výzvy OZE – větrné elektrárny – výzva II.</p> <p><i>SC 4.3 Inteligentní energetické systémy</i> – Dosažené hodnoty jsou nulové. Další výzvy na tomto SC byly zrušeny z důvodu chystané realokace do SC 4.2 OZE. Vzhledem ke zrušení výzev lze očekávat odstranění všech ukazatelů výstupu, u kterých byla stanovena milníková hodnota.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<p>SC 5.1 <i>Udržitelné hospodaření s vodou</i> – Dosažené hodnoty jsou prozatím nulové. Rovněž v závazcích příjemců je nulové plnění. Nicméně milníkové hodnoty na tomto SC byly stanoveny relativně nízkou a jejich splnění by mělo být relativně snadné.</p> <p>SC 5.2 <i>Oběhové hospodářství</i> – Dosažené hodnoty jsou prozatím nulové. Zde však došlo od posledního vykazování k pozitivnímu vývoji. Byly uzavřeny první právní akty, jak ŘO v rámci vykazování avizoval. Absorpční kapacita je dostatečná.</p>
<p><b>Legalita a správnost výdajů</b></p>	<p>4.1</p>	<p>Dle Zprávy o auditu systému za rok 2023 splnit opatření a informovat MMR-NOK o aktuálním stavu řešení jednotlivých zjištění, dokud nebudou opatření splněna.</p>	<p>ŘO</p>	<p>čtvrtletně, vždy do 15. dne po skončení čtvrtletí, poprvé zaslat data do 15. 7. 2024.</p>	<p><b>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</b></p> <p>V Auditě systému (AS) jsou v OP TAK za rok 2023 evidována zjištění tři s vysokou, pět se střední a osm s nízkou mírou závažnosti. ŘO zaslal na MMR-NOK dne 10. 10. 2024 Akční plán s komentáři o pokrocích v jeho plnění. ŘO některá opatření již zrealizoval nebo je plní průběžně, o čemž ke dni 30. 6. 2024 informoval MF-AO. Právě MF-AO bude splnění každého opatření vyhodnocovat v auditě systému za rok 2024.</p> <p>Stav plnění opatření ke dni vykazování:</p> <p>Ke zjištěním s vysokou mírou závažnosti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• č. 1 – průběžné plnění, ŘO dle svého názoru dodržuje zásadu finančního řízení s uplatněním účinné a efektivní vnitřní kontroly; ŘO se zaměří v roce 2024 na zefektivnění procesu přípravy výzev; další opatření nebyla stanovena, protože ŘO zbylá doporučení MF-AO neakceptoval</li> </ul>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<ul style="list-style-type: none"> <li>• č. 2 – průběžné plnění, žadatelé ve výzvě Úspory energie – výzva I. průběžně zasílají na ŘO výpočty alternativních investic a ŘO provádí jejich kontrolu; druhou část zjištění ŘO neakceptoval a nestanovil žádné opatření</li> <li>• č. 3 – opatření je dle názoru ŘO splněno, binární kritéria výzev v aktivitě Aplikace již prošla revizí a konzultacemi s MF-AO</li> </ul> <p>Ke zjištěním se střední mírou závažnosti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• č. 4 – plnění do 30. 6. 2024 a průběžně, ŘO již vytvořil seznam aktivních projektů, u kterých nebylo vyplněno slovní odůvodnění k jednotlivým kritériím při hodnocení formálních náležitostí a přijatelnosti (FNaP) a provedl i doplnění kontrolních listů; ŘO provedl školení schvalovatelů</li> <li>• č. 5 – plnění do 25. 4. 2024, do 30. 6. 2024 a průběžně, ověření odbornosti hodnotitelů je již dokončené a hodnotitelé odpovídají přiděleným CZ NACE; ŘO provedl hloubkovou kontrolu procesu hodnocení předmětných projektů a odbornosti EH</li> <li>• č. 6 – ŘO již provedl ověření jednotkového nákladu a ověření bylo konzultováno s MF-AO, který neshledal další námítky</li> <li>• č. 7 – ŘO informoval MF-AO o splnění opatření e-mailem dne 13. 6. 2024, proběhla re-kontrola souladu postupů ŘKS OP TAK s JNR</li> </ul>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<ul style="list-style-type: none"> <li>• č. 8 – plnění do 30. 6. 2024, ŘO zaslal analýzu k administrativnímu ověřování na MF-AO k posouzení, po odsouhlasení dojde ke změně Manuálu OP TAK (M OP TAK), ŘO aktuálně nastavuje kontrolu na vzorku v oblasti ověření MSP</li> </ul> <p>Ke zjištění s nízkou mírou závažnosti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• č. 9 – průběžné plnění, ŘO dbá na nutnost postupovat v souladu s M OP TAK</li> <li>• č. 10 – plnění do 2. 1. 2024 a do 30. 6. 2024, ŘO aktualizoval popisy pracovních míst a vymezil trvalou zastupitelnost zaměstnanců</li> <li>• č. 11 – průběžné plnění, ŘO informoval žadatele o nutnosti uvádět v Evidenci skutečných majitelů (ESM) aktuální informace v souladu se zk. č. 37/2021 a to prostřednictvím webových stránek API a aktualizací Pravidel pro žadatele a příjemce (PrŽaP) ke dni 7. 3. 2024</li> <li>• č. 12 – plnění do 30. 6. 2024, ŘO vložil do M OP TAK vysvětlující větu pro případ nedodržování stanovených lhůt pro hodnocení vydáním MD č. 35/4</li> <li>• č. 13 – průběžné plnění, ŘO důsledněji kontroluje soulad výzev a modelů hodnocení (MH) s M OP TAK</li> <li>• č. 14 – průběžné plnění, ŘO aktualizoval šablonu výzvy ke dni 18. 9. 2023 tak, aby výzvy obsahovaly více informací o zacílení dle</li> </ul>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2024
					<p>kap. 4.1.5 Metodického pokynu výzvy, hodnocení a výběr projektů v období 2021-2027 (MP VHVP)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• č. 15 – průběžné plnění, dále viz opatření ke zjištění č. 14</li> <li>• č. 16 – průběžné plnění</li> </ul>
<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	5.1	Vykázat v právních aktech 35 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2024	<p style="text-align: center;"><b>NESPLNĚNO</b></p> <p>Ke dni 30. 6. 2024 bylo vykázáno v právních aktech pouze 14,9 % celkové alokace programu. Opatření tedy nebylo splněno v termínu.</p> <p>K aktuálnímu datu vykazování bylo vykázáno v právních aktech 19,1 % celkové alokace programu.</p>
	5.2	Vykázat v právních aktech 45 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP 15 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2024	<p style="text-align: center;"><i>Bude vykázáno v termínu.</i></p> <p>K datu vykazování bylo v programu vykázáno 19,1 % celkové alokace programu v právních aktech.</p> <p>Ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP bylo k datu vykazování pouze 2 % celkové alokace programu.</p>

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

ŘÍJEN 2024



# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Aktualizace – 2. pol. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
RKOS	14. Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi	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. <b>Vzhledem k tomu, že sankční seznamy se v čase vyvíjí a jsou doplňovány dalšími subjekty (osobami, firmami) v různých jazykových transkripcích, je nutné pro naplnění tohoto závazku a nezpomalení rychlosti poskytování podpory poskytnout všem poskytovatelům dotací, potažmo veřejných zadavatelům, jasné vodítko a nástroj, který jim umožní rychlé vyhledávání a snadnou identifikaci osob ze sankčního seznamu za účelem ověření oprávnění poskytnutí/vyplacení finanční podpory.</b>	14.1 Zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 30. 6. 2025	MMR
RP	1. Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027	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. <b>ZP by měly být splněny nejpozději do doby schvalování programů, v opačném případě nelze ze strany EK proplatit výdaje související s operací týkající se specifického cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP je vyžadováno během celého programového období 2021-2027.</b>	1.1 Věnovat intenzivní pozornost naplňování ZP ze strany gestorů ZP a úzce spolupracovat s MMR-NOK, spolugestory a dalšími zapojenými subjekty. Ze strany MMR-NOK dále využívat fungující systém koordinace naplňování ZP nastavený v programovém období 2014-2020.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s gestory ZP
			1.3 Monitorovat průběžné plnění základní podmínky 4.4 <i>Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby</i>	do 30. 6. 2025	MPSV a MMR-NOK
RP	2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021+	Dokument Územní dimenze v programech 2021+ shrnuje, ve kterých specifických cílech, případně aktivitách operačních programů, se očekává uplatnění územní dimenze (nástroje a formy územní dimenze jsou dokumentem definovány). Dále definuje, jaké alokace by měly být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území. <b>Rizikem je neplnění dokumentu ve smyslu (a) nevyhlášení územně zacílených výzev a (b) nedostatečné alokace vyčleněné na územní nástroje pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021+ je po svém schválení vládou (schváleno 26. července 2021 usnesením č. 678) pro řídicí orgány závazný.</b>	2.1 Průběžná komunikace na pracovní a nejvyšší úrovni s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací (např. platformy pro vyhlásování výzev, monitorovací výbory, platformy CLLD, ITI, pracovní skupiny pro implementaci Akčních plánů SRR, nově též Výbor pro regionální politiku).	průběžně	MMR
	5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON	Čl. 6 Obecného nařízení (ON) ukládá povinnost pravidelného sledování dodržování cílů příspěvku v oblasti klimatu, předběžně stanovených pro EFRR a FS v Dohodě o partnerství. V případě nedostatečného pokroku jsou po dohodě s EK na výročních přezkumných jednáních realizována nápravná opatření. Nedosažení dostatečného pokroku do 31. 12. 2024 musí být rovněž zohledněno v rámci přezkumu v polovině období. <b>Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.</b>	5.2 Dodržování příspěvku ke klimatickým cílům během celého programového období 2021-2027, a to jak při případných realokacích, tak na základě celkových způsobilých výdajů, které příjemci vykážali řídicímu orgánu.	průběžně	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Aktualizace – 2. pol. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	<b>12. Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI</b>	Na základě míry plnění finančních plánů nositelů nástroje ITI, v okamžiku navrhovaného krácení alokací ze strany ŘO, bude v součtu za programy IROP, OP JAK, OP TAK a OP ŽP vyhodnocován rozsah odchýlení od referenčně stanoveného benchmarku určujícího nutnou míru plnění nezbytnou pro dosažení minimálního požadavku daného čl. 9 Nařízení o EFRR a FS. Souvztažně bude hodnoceno z pohledu jednotlivých programů – vývoj a naplňování té části alokace, jež přispívá k naplňování uloženého závazku. <b>Odchýlení se od stanoveného benchmarku, určujícího nutnou míru plnění, vede k porušení závazku vůči EK. Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</b>	12.1 Průběžně monitorovat plnění finančních plánů nositelů integrovaných strategií. V případě identifikovaných problémů na základě průběžného monitorování připravit návrh případných realokací finančních zdrojů na ITI v rámci dotčených programů.	průběžně	MMR ve spolupráci s MO/A a ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP
	<b>13. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického dopadu při výběru projektů</b>	Riziko spočívá v nedostatečném personálním, odborném a technickém zajištění uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.	13.1 Bude zajištěno odborné vedení uplatňování zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu na horizontální úrovni.  13.2 V souvislosti s vytvořením podpůrného rámce pro uplatnění zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (zejména v oblasti přizpůsobení se změně klimatu) zohlednit problematiku v průběhu implementace Strategie přizpůsobení se změně klimatu v podmínkách ČR (1. Aktualizace pro období 2021–2030) při plnění relevantních úkolů.	průběžně  průběžně	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími relevantními subjekty  MŽP a relevantní ministerstva
RP	<b>15. Možné nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI</b>	MP INRAP neobsahoval standardizaci procesů nositelů ITI. MMR obdržel několik stížností na dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru strategických projektů do programových rámců ITI. MMR řeší dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru strategických projektů do programových rámců ITI. Z tohoto důvodu došlo k doplnění MP INRAP o kapitolu týkající se standardizace procesů pro nositele ITI. Nositelé ITI nyní musejí projít standardizací a své procesy upravit tak, aby vyhovovaly standardům, které jsou vyžadovány MP INRAP. <b>Pokud nebudou dodržovány principy partnerství a transparentního postupu v rámci ITI, ŘO/EK odmítne financovat příslušné projekty. Tím může být ohroženo využití prostředků určených na ITI v rámci alokace na SUD a dojde ke zdržení realizace projektů.</b>	15.2 Sledovat plnění stanovených postupů pro zajištění standardizace ITI a vlastního procesu standardizace, který umožní ověřit, zda nositelé ITI splňují požadované standardy a podmínky definované MP INRAP po celou dobu implementace strategie.	průběžně	MMR

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Aktualizace – 2. pol. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	
RP	<b>16. Digitální stavební řízení</b>	Problémy provázející spuštění ostrého provozu DSŘ mohou mít vliv na rychlost povolování staveb a realizaci projektů. <b>Tato skutečnost může mít dopad i na čerpání fondů EU a plnění Dohody o partnerství.</b>	16.1 Pravidelně čtvrtletně monitorovat dopad na čerpání fondů EU.	do 31. 12. 2024	MMR-NOK ŘO	
FMC	<b>6. Monitoring vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy</b>	Pro programové období 2021-2027 bylo ze strany EU vytvořeno několik nových nástrojů za účelem oživení ekonomik po pandemii COVID-19 nebo dosažení klimatické neutrality. Zejména jde o Nástroj pro oživení a odolnost, Modernizační fond, ale i Fond pro spravedlivou transformaci. Tyto nové nástroje do značné míry podporují obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti. <b>Z toho důvodu je klíčové postupovat v průběhu implementace těchto nástrojů a při jejich změnách ve vzájemné koordinaci tak, aby bylo nastavení přehledné a srozumitelné pro žadatele a aby nedocházelo k nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity.</b>	6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za implementaci a strategické nastavení Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy	průběžně	MMR, MŽP, MPO ÚV ČR ve spolupráci s ŘO	
			6.2 MMR-NOK ve spolupráci s nositeli nástrojů podpory zohlední při práci na přehledu vymezení a doplňkovosti v podporovaných aktivitách financovaných z fondů EU, NPO, Modernizačního fondu, národních prostředků a dalších, závěry z auditu EÚD CL-14479. Dokument se bude aktualizovat a sledovat v půlročních intervalech (vždy k 31. 3. a 30. 9. roku n)	průběžně, k 31. 3 a 30. 9. daného roku	MMR-NOK ve spolupráci s MPO, MŽP, ŘO a dalšími relevantními subjekty	
	<b>10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti</b>	Ze strany řídicích orgánů, zejména OP ŽP, IROP a OP TAK, dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu posunutí začátku implementace programového období 2021-2027. <b>Kvůli prozatím nulovému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazkům ČR vůči EK v energetických úsporách do roku 2030, které jsou obsaženy ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (v případě nesplnění závazných cílů mohou hrozit ČR sankce).</b> 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.	10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.	10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.	pololetně, 30. 6. 2024 a 31. 12. 2024	pololetně, 30. 6. 2024 a 31. 12. 2024

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Aktualizace – 2. pol. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
			10.3 Kumulativní úspory v oblasti energetické účinnosti pro OP jsou stanoveny ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu, který je v průběhu 1. pololetí 2024 aktualizován. ŘO prověří ve spolupráci s gestorem problematiky energetické účinnosti, Odborem energetické účinnosti a úspor na Ministerstvu průmyslu a obchodu, nastavení výše příspěvku programů k naplňování cílů v této oblasti a případně bude iniciovat změnu způsobu naplnění cílů v NECP. ŘO budou kontrolovat nastavení cílů v oblasti energetické účinnosti v aktualizovaném NECP před jeho schválením vládou ČR. Do 30.6.2024 měla být aktualizace NECP schválena vládou ČR a předložena EK, nový termín je nejpozději do 31. 12. 2024. Nenaplnění stanovených termínů znamená spuštění vynucovacích procesů ze strany EK.	do 31. 12. 2024	OP TAK, OP ŽP, IROP, MPO- Odbor energetické účinnosti a úspor
	<b>17. Riziko infringementu z důvodů nepředložení VPEK EK</b>	Nepředložení Vnitrostátního plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu Evropské komisi vyvolá vymáhání práva ze strany EK prostřednictvím procedury „Infringement“ s následnou finanční sankcí pro ČR.	17.1 MPO předloží aktualizovaný plán na jednání vlády ČR ke schválení a následně na EK.	do 16. 12. 2024 předložit ke schválení na vládu ČR; do 31. 12. 2024 zaslat ke schválení do EK	MPO
ADK	<b>8. Nedostatečné lidské zdroje pro implementaci fondů EU</b>	Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021-2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem je v tomto ohledu očekávaný nárůst zátěže v roce 2025 v souvislosti s mid-term review, prvním plněním pravidla n+3 a zahájením přípravy PO 28+. Zejména s ohledem na výše uvedené představuje další konkrétní riziko mimo jiné nízká konkurenceschopnost vůči soukromému	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. 2025	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury

# REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024 (2021-2027)

Aktualizace – 2. pol. 2024

<i>Riziková oblast</i>	<i>Název rizika</i>	<i>Popis rizika</i>	<i>Opatření pro eliminaci rizika</i>	<i>Termín plnění</i>	<i>Gestor plnění opatření</i>
		sektoru v oblasti finančního ohodnocení (platu, resp. mzdy) a také případná změna systemizace, která by snížila administrativní kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.	MMR-NOK, ŘO a MF budou ve vzájemné spolupráci usilovat o předcházení tohoto rizika a dbát na zajištění dostatečných lidských zdrojů pro implementaci.		
			8.2 Aktuální stav administrativní kapacity bude průběžně sledován a řešen s jednotlivými subjekty implementace. V případě potřeby (např. při plánované změně systemizace) provede MMR-NOK ad hoc šetření k vyhodnocení dopadů na administrativní kapacitu fondů EU.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury

**PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ  
PROGRAMOVÉHO OBDOBÍ 2021-2027  
NA ROK 2024**

ŘÍJEN 2024

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření
<b>Operační program SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE</b>					
<b>Absorpční kapacita</b>	1.1	V rámci schůzek ZŘR projednávat plnění predikcí, dodržování harmonogramu výzev, včetně zdůvodnění případných změn a informovat o rizikových oblastech implementace programu, včetně strategických projektů a plnění věcných milníků a cílů. Vzhledem k rizikovosti programu budou schůzky ZŘR probíhat čtvrtletně. Přizvat na jednání ZŘR i zástupce SFŽP.	ŘO	čtvrtletně	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou informace o dodržování harmonogramu výzev a plnění predikcí, včetně informací o rizikových oblastech implementace programu. Na jednání ZŘR budou přizváni i zástupci SFŽP.
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání a analýzu plánu dočerpání programu.	ŘO	do 15. 1. 2025	Ve stanovených termínech zašle ŘO elektronickou cestou aktualizované predikce čerpání a analýzu dočerpání programu.
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev a jejich důvodech informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně	Informovat MMR-NOK o specifikaci termínů vyhlášení výzev v HMG výzev na rok 2024. V případě nedodržení harmonogramu výzev zašle ŘO elektronickou cestou MMR-NOK informaci včetně zdůvodnění posunu.
<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	2.2	Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích ŽoP 15 % celkové alokace programu. Vykázat v právních aktech 70 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2024 30. 6. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu. <b>Z důvodu aplikace nařízení STEP byla hranice v ŽoP snížena na 15 %.</b>
	2.3	Alokovat dostatečné kapacity ŘO a ZS na implementaci programu, zejména s důrazem na implementaci strategických projektů.	ŘO	průběžně	ŘO bude usilovat o dostatečné kapacity za účelem dosažení pokroku v implementaci programu.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření
	2.4	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO, kraji a EK pravidelně pořádat schůzku k projednání aktuálního stavu strategických projektů a rizik ohrožujících čerpání a dosažení cílů programu. Realizovat opatření k dodržování harmonogramu přípravy a realizace strategických projektů včetně informace o předpokládaných termínech předložení a výších ŽoP. Zasílat MMR-NOK informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	čtvrtletně, podklad zaslat 7 dní před konáním Task Force	Pořádání pravidelných schůzek Task Force a zasílání podkladů. ŘO pravidelně uspořádá schůzky Task Force a ve stanoveném termínu zašle podklady. Bezodkladně aktualizovat data k veřejným zakázkám v MS2021+ po vydání právního aktu a při jakémoliv změně.
<b>Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů</b>	3.1	Vykazovat predikce plnění cílů na rok 2029, včetně kroků ke zlepšení plnění či návrhu revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a plnění očekávaných výsledků DoP a PSÚT.	ŘO	15 dní před ZŘR	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou zhodnocení stavu hodnot cílových indikátorů a v případě rizikového plnění navrhne kroky ke zlepšení plnění.
<b>Operační program TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST</b>					
<b>Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů</b>	3.1	Mapovat stav plnění milníků ukazatelů výstupu. V případě rizika nenaplnění některého z nich, navrhnout opatření ke zlepšení plnění včetně harmonogramu, případně vypracovat návrh revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a očekávané výsledky DoP. O rizicích nenaplnění indikátorů a harmonogramu opatření informovat MMR-NOK.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024; do 30. 6. 2024 informovat o případné revizi programu.	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou zhodnocení stavu plnění milníků ukazatelů výstupu. V případě rizikového plnění navrhne kroky ke zlepšení plnění vč. harmonogramu. Případně navrhne revizi programu. V návaznosti na zasláná data bude případně svolána schůzka mezi ŘO a MMR-NOK (dle potřeby).



Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření
	3.2	Čtvrtletně vykazovat predikce naplnění milníků ukazatelů výstupu.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024.	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou predikce naplnění milníků ukazatelů výstupu.
<b>Legalita a správnost výdajů</b>	4.1	Dle Zprávy o auditu systému za rok 2023 splnit opatření a informovat MMR-NOK o aktuálním stavu řešení jednotlivých zjištění, dokud nebudou opatření splněna.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 5. dne po skončení čtvrtletí.	ŘO zašle vyplněný akční plán s komentáři o pokroku a způsobu plnění jednotlivých opatření, které vyplývají z auditu systému, e-mailem na MMR-NOK.
<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	5.1	Vykázat v právních aktech 35 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2024	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	5.2	Vykázat v právních aktech 45 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP 15 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2024	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	5.3	Do konce prvního čtvrtletí roku 2025 spustit FN Expanze – úvěry v rámci SC 2.1 Růst a konkurenceschopnost MSP.	ŘO	do 31. 3. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK e-mailem o podepsání Dohody o Financování a o vyhlášení výzvy na FN.
	5.4	Do konce druhého čtvrtletí roku 2025 spustit FN Digitální podnik v rámci SC 1.2 Využívání přínosů digitalizace.	ŘO	do 30. 6. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK e-mailem o podepsání Dohody o Financování a o vyhlášení výzvy na FN.
<b>Operační program RYBÁŘSTVÍ</b>					
<b>Nenaplnění pravidla n+3</b>	1.1	Zpracovat analýzu plánu čerpání programu: - Mapování naplněnosti výzev - Aktualizovat predikce čerpání	ŘO	pololetně, poprvé k datu 31. 12. 2024	ŘO bude pravidelně zasílat informaci na MMR-NOK do 15 dnů po termínu plnění.

<i>Riziková oblast</i>	<i>Číslo opatření</i>	<i>Popis opatření</i>	<i>Gestor plnění</i>	<i>Termín plnění</i>	<i>Postup v plnění opatření</i>
	1.2	Zrychlit proces vydávání právních aktů.	ŘO	do 30. 6. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	1.3	Rozšíření způsobilých výdajů s cílem plnění n+3.	ŘO	do 30. 6. 2025	Průběžné předkládání návrhů na jednání MV.