

**Ministerstvo pro místní rozvoj
Národní orgán pro koordinaci**

**Zpráva o rizicích implementace programů
v roce 2022**

Obsah

Obsah	2
Manažerské shrnutí	3
1 Stav čerpání Dohody o partnerství a programů k 30. září 2022	6
1.1 Vydané právní akty	8
1.2 Vyúčtované prostředky v žádostech o platbu	9
1.3 Odeslané žádosti o platbu EK	10
1.4 Limity pro optimální čerpání	11
2 Programové období 2014-2020	13
2.1 Horizontální rizika	13
2.1.1 Nově identifikovaná horizontální rizika a opatření	13
2.1.2 Pokrok v řešení vybraných stávajících rizik	13
2.2 Rizika na úrovni programů	16
2.2.1 Nově stanovená opatření v Plánech opatření programu na rok 2022	16
2.2.2 Integrovaný regionální OP	18
2.2.3 OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OP PIK)	18
2.2.4 OP Praha pól růstu (OP PPR)	19
2.2.5 OP Životní prostředí (OP ŽP)	20
2.2.6 OP Doprava (OP D)	21
2.2.7 OP Rybářství (OP R)	21
2.2.8 OP Technická pomoc (OP TP)	22
2.2.9 OP Výzkum, vývoj a vzdělávání (OP VVV)	22
2.2.10 OP Zaměstnanost (OP Z)	23
2.2.11 Program rozvoje venkova (PRV)	23
3 Uzavírání programového období 2014-2020	24
3.1 Aktuální informace	24
3.2 Rizikové projekty	24
4 Programové období 2021-2027	25
4.1 Nově identifikovaná horizontální rizika a opatření	25
4.2 Pokrok v řešení vybraných stávajících rizik	25
Seznam zkratk	27
Seznam příloh	31
Přílohy	32

Manažerské shrnutí

Co a proč předkládáme?

Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci (MMR-NOK) na základě § 17a, zákona č. 248/2000 Sb., podpoře regionálního rozvoje, pravidelně identifikuje a vyhodnocuje rizika čerpání peněžních prostředků z fondů Evropské unie (EU) a navrhuje vládě ČR vhodná opatření k jejich eliminaci. MMR-NOK proto předkládá vládě ČR pro informaci „Zprávu o rizicích implementace programů v roce 2022“, a to na základě usnesení vlády ČR č. 382 ze dne 11. 5. 2022, kterým byla schválena Výroční zpráva o implementaci Dohody o partnerství za rok 2021, ve které byla uvedena rizika a opatření stanovená MMR-NOK na rok 2022, a to jak na programové, tak horizontální úrovni.

Co Zpráva obsahuje?

Vzhledem k tomu, že se blíží konec programového období 2014–2020 (PO 2014-2020), je více než důležité se zaměřit na to, jak se jednotlivým řídicím orgánům (ŘO) daří čerpat finanční prostředky z Evropských strukturálních a investičních (ESI) fondů a zároveň naplňovat stanovená opatření. Na horizontální úrovni MMR-NOK již od roku 2021 identifikuje, vyhodnocuje a monitoruje také rizika PO 2021-2027. Obsahem této Zprávy jsou nejdůležitější skutečnosti s dopadem na implementaci ESI fondů v ČR za období květen-září 2022. MMR-NOK se zaměřil zejména na vyhodnocení plnění stanovených opatření k eliminaci nejvýznamnějších rizik na programové i horizontální úrovni.

Opatření se daří plnit

Jedním ze zdrojů dat je vykazování plnění stanovených opatření ke dni 30. 9. 2022. Celkem bylo na programové úrovni v roce 2022 stanoveno 11 opatření s nejzazším datem plnění do konce roku 2022, přičemž k datu vykazování bylo již 55 % opatření splněno, zbývající opatření jsou splněna částečně a jejich plnění dále probíhá. Na horizontální úrovni PO 2014-2020 bylo pro rok 2022 stanoveno 17 opatření, k datu vykazování bylo zcela splněno 65 % opatření, částečně splněno bylo 29 % opatření. Na horizontální úrovni PO 2021-2027 bylo pro rok 2022 stanoveno 13 opatření, k datu vykazování 30. 9. 2022 bylo zcela či částečně splněno již 92 % opatření.

Žádné nové významné riziko u programů, ale 5 nových opatření u stávajících rizik, jedno nové riziko na horizontální úrovni

MMR-NOK neidentifikoval ve 2. pololetí 2022 na programové úrovni žádná nová významná rizika, nicméně stanovil celkem 5 nových opatření v rámci programového období 2014-2020 ke stávajícím rizikům **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace a Nedočerpání finančních nástrojů (FN)** v Plánech opatření IROP, OP PIK a OP ŽP na rok 2022. Na horizontální úrovni PO 2014-2020 stanovil MMR-NOK jedno nové opatření k riziku **Nedostatečné personální kapacity**. Dále bylo revidováno opatření k **Riziku pozastavení plateb ze strany EK z důvodu vazby na svěrenský fond**, kde došlo vzhledem k vývoji v plnění opatření ke změně gestora plnění, a také došlo k aktualizaci opatření u rizika **Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti**, a sice s ohledem na fázi implementace programů. Na horizontální úrovni PO 2021-2027 identifikoval MMR-NOK jedno nové riziko **Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI** včetně stanovení opatření k jeho eliminaci.

Co se nám od jara podařilo zlepšit

Ve sledovaném období se podařilo plnit opatření v rizikových horizontálních oblastech **Střetu zájmů, Nedostatku a zvyšování cen materiálu a služeb na trhu** či **Neuzavření dohody o příspěvku do InvestEU dle čl. 14 Obecného nařízení (ON)**. V oblasti **Střetu zájmů** došlo ke splnění všech souvisejících doporučení Evropské komise (EK), vyplývajících z auditu ke střetu zájmů. Rovněž v rámci **Rizika nedostatku a zvyšování cen materiálu a služeb na trhu** bylo, na základě společné domluvy MMR-NOK a ŘO, spuštěno mapování rizikových projektů, u kterých hrozí nedokončení jejich realizace a jsou mezi MMR-NOK a ŘO diskutována vhodná a relevantní opatření. Zároveň MMR připravilo aktualizaci MP Veřejné zakázky a specifikovalo postup při využívání inflačních doložek v rámci veřejného zadávání. V rámci Registru horizontálních rizik 2021-2027 (RHR 21-27) došlo ke splnění opatření u rizika **Neuzavření dohody o příspěvku do InvestEU dle čl. 14 ON**, MPO uzavřelo s EK v polovině září 2022 Dohodu o příspěvku.

Některé programy mají prostor pro zlepšení

V rámci řízení rizik se MMR-NOK zaměřuje zejména na **programy**, u kterých **potenciálně hrozí nedočerpání alokace 2014-2020**. V případě **OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost** (OP PIK) je celá alokace programu zaslavněna a přezávazkována, zbývá však ještě dočerpat značnou část alokace programu (především vyúčtovat 28,5 mld. Kč za příspěvek Unie, tj. 29 % celkové alokace), přičemž je nutné, aby ŘO podnikl potřebné kroky k zadministrování všech projektů a žádostí o platbu, které k dočerpání přidělených prostředků přispějí. Zároveň ŘO musí brát v potaz riziko v podobě možné vyšší míry odstupování projektů od realizace z důvodu současné krizové situace a učinit příslušná opatření k pokrytí takto ohrožené alokace. Dalším programem, u kterého bylo ve sledovaném období ohroženo dočerpání přidělené alokace je **Integrovaný regionální operační program** (IROP), kde ŘO plánuje využít nezazávazkovanou alokaci na pomoc financování uprchlické krize v rámci nové PO8 s využitím FAST-CARE. Problematicky se však stále jeví možnost dočerpání prostředků REACT-EU, určených na řešení situace způsobené pandemií COVID-19. Tyto projekty se potýkají s navyšováním cen a prodlužováním termínu plnění veřejných zakázek, proto je zde riziko, že některé projekty nebudou dokončeny včas. MMR-NOK dále eviduje zvýšené riziko nedočerpání přidělené alokace také u **OP Životní prostředí** (OP ŽP), kde je velmi nízké čerpání zejména v oblasti snižování emisí v ovzduší v uhelných regionech a v oblasti energetické účinnosti budov ústředních vládních institucí. Zároveň je v těchto oblastech nedostatek projektů, které by mohly zbývající alokaci pokrýt, proto bude nutné, aby ŘO využil flexibilitu a další dostupné nástroje pro dočerpání alokace programu. Také u tohoto programu hrozí, vzhledem k současné krizové situaci, odstupování od realizace projektů u vysokého počtu příjemců.

Česká republika je v čerpání fondů EU úspěšná









Velkým úspěchem je, že se všem programům Dohody o partnerství (DoP) podařilo s předstihem splnit pravidlo **n+3 pro rok 2022** a Česká republika (ČR) tak **nepřijde o žádné finanční prostředky z alokace roku 2019**. Ke konci července letošního roku také ČR dosáhla historického úspěchu v žebříčku čerpání členských států EU, neboť se jí podařilo obsadit 4. místo a zařadila se tak mezi nejlépe čerpající evropské státy.

Limity pro optimální čerpání na rok 2023

Z důvodu potřeby zachování plynulosti čerpání finančních prostředků a zároveň dočerpání celé alokace PO 2014-2020 stanovil MMR-NOK již tradičně limity pro optimální čerpání. Tyto limity mají pro řídicí orgány doporučující charakter a jsou stanoveny vůči celkové alokaci:

- **K 30. 6. 2023 mají ŘO doporučeno dosáhnout 92 % ve stavu vyúčtovaných prostředků,**
- **K 31. 12. 2023 mají ŘO doporučeno dosáhnout 100 % ve stavu vyúčtovaných prostředků.**

Co bylo podpořeno

Přes 177 000 pracovníků ve vzdělávání uplatní v praxi nové poznatky a dovednosti	
Přes 68 000 osob využívá zařízení péče o děti předškolního věku	
6 159 nově instalovaných technologií (strojů a zařízení)	
Přes 1 300 kilometrů nových či modernizovaných silnic	
815 obcí s digitálním povodňovým plánem	
140 podpořených pracovišť zdravotní péče	
67 nových a zmodernizovaných IT center	
36 nově vybudovaných rybníků	

Zdroj dat: MS2014+

Na co se zaměříme?

Vzhledem k tomu, že PO 2014-2020 je již ve své závěrečné fázi, bude se MMR-NOK i v dalším období zaměřovat zejména na **rizika spojená s úspěšným dočerpáním přidělené alokace, v tomto ohledu bude rok 2023 rozhodující**. MMR-NOK bude i nadále pravidelně monitorovat a vyhodnocovat plnění finančních a věcných cílů pro rok 2023 (v případě PRV pro rok 2025), které jsou součástí výkonnostního rámce programů a s ŘO bude komunikovat případná opatření, která pomohou ke včasnému splnění stanovených cílů.

MMR-NOK se zaměří také na rizika spojená s uzavíráním jednotlivých programů v následujících letech, a to pravidelným sledováním vývoje rizikových projektů ve spolupráci s ŘO. Současně poskytuje ŘO metodickou podporu a doporučení, jaké nástroje mohou ke konci PO 2014-2020 ještě využít k řešení problematiky rizikových projektů a k pomoci příjemcům s dokončením projektů, a tím také k úspěšnému dočerpání celkové alokace programů. Ke dni 30. 9. 2022 evidoval MMR-NOK celkem **291 rizikových projektů v hodnotě cca 19,1 mld. Kč¹**, které si zaslouží větší pozornost, protože mohou snížit částku vyčerpané alokace. Tímto by ČR mohla přijít nenávratně o část evropských dotací.

V rámci PO 2021-2027 se MMR-NOK zaměřuje zejména na oblast vyhlašování výzev, která je v počáteční fázi implementace programů velmi důležitá. Všechny programy PO 2021–2027 byly schváleny v průběhu května – září 2022. Jako poslední byl schválen Operační program Spravedlivá transformace (OP ST). MMR-NOK vnímá tento program jako rizikový vzhledem k tomu, že prostředky OP ST jsou z převážné části čerpány z nástroje Next Generation EU, v rámci kterého musí být tyto prostředky v závazku do konce roku 2023. Dalším dopadem kvůli pozdějšímu schválení programu může být ohrožení plnění limitu n+3 v roce 2025, kdy bude poprvé vyhodnocováno. Stejně tak je ohroženo naplnění predikcí čerpání programu kvůli pozdějšímu vyhlašování plánovaných výzev a nutnosti vyčerpat větší část alokace programu v prvních letech jeho realizace.

¹ Aktualizováno o další rizikové projekty OP VVV, které ŘO zaslal dodatečně po termínu 2. mapování rizikových projektů.

1 Stav čerpání Dohody o partnerství a programů k 30. září 2022

Od zahájení PO 2014–2020 do 30. 9. 2022 bylo **vyhlášeno za všechny programy 1 192 výzev v celkovém objemu 913,5 mld. Kč, tj. 138,5 % celkové alokace DoP**. Od počátku roku 2022 vyhlásily ŘO 23 výzev v celkovém objemu 18,7 mld. Kč (2,8 % celkové alokace). V návaznosti na vyhlášené výzvy dochází k příjmu žádostí o podporu a jejich hodnocení.

Po úspěšném procesu hodnocení žádostí dochází mezi ŘO a příjemcem k uzavření právního aktu. K 30. 9. 2022 byly **vydány právní akty o poskytnutí / převodu podpory (dále jen „právní akty“) v celkové hodnotě 714,4 mld. Kč, což činí 108,3 % celkové alokace DoP**. Od počátku roku 2022 byly vydány právní akty v hodnotě 26,0 mld. Kč (3,9 % celkové alokace).

Po vydání právních aktů následuje realizace projektů včetně proplácení a vyúčtování² způsobilých výdajů projektů na základě žádostí o platbu ze strany příjemců. K 30. 9. 2022 bylo **příjemcům proplaceno 535,5 mld. Kč, tj. 81,2 % celkové alokace DoP**. Od počátku roku 2022 došlo k proplácení finančních prostředků v celkové výši 54,6 mld. Kč. **Objem vyúčtovaných prostředků v žádostech o platbu na konci září 2022 činil 508,0 mld. Kč, tj. 77,0 % celkové alokace DoP**. Od počátku roku 2022 byly tudíž vyúčtovány finanční prostředky v celkové výši 63,4 mld. Kč.

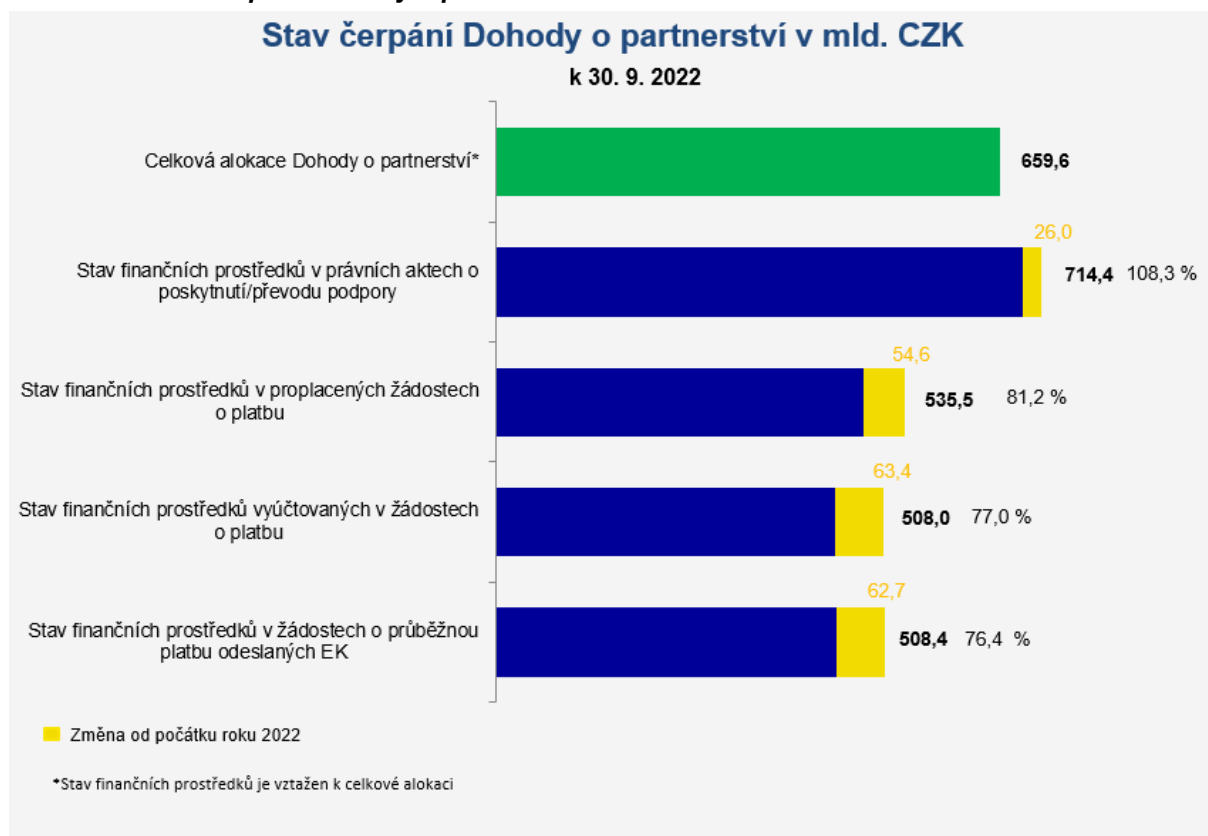
ŘO (s výjimkou PRV)³ po proplácení a vyúčtování žádostí o platbu předkládají prostředky v tzv. souhrnných žádostech na MF-PCO, které následně tyto finanční prostředky certifikuje a zasílá žádosti o průběžnou platbu EK. Ke konci září 2022 byly do EK odeslány žádosti v celkové hodnotě **508,4 mld. Kč, což je 76,4 % celkové alokace DoP**.

Následující graf č. 1 znázorňuje stav čerpání ke dni 30. 9. 2022 s vyznačením dosavadního pokroku za rok 2022 v základních sledovaných finančních stavech na úrovni DoP. Stav čerpání jednotlivých programů ilustrují níže uvedené grafy. Podrobné informace k čerpání jsou uvedeny v příloze č. 1.

² Proces proplácení a vyúčtování žádostí o platbu úzce souvisí se způsobem financování projektu, tj. zda je financován ex-post či ex-ante. V případě projektů v režimu financování ex-ante jsou příjemci proplaceny prostředky ve formě zálohových plateb a následně vyúčtovány na základě skutečně vynaložených výdajů. Naopak v případě ex-post financovaných projektů příjemce předkládá žádosti o platbu ex-post, které jsou po schválení ze strany ŘO vyúčtovány a až následně proplaceny.

³ PRV je administrován v rámci společné zemědělské politiky prostřednictvím Platební agentury, jejíž roli plní Státní zemědělský intervenční fond (SZIF). V případě PRV deklaruje SZIF v roli Platební agentury finanční prostředky vyplacené žadateli ve čtvrtletních výkazech přímo EK.

Graf č. 1 – Stav čerpání Dohody o partnerství k 30. 9. 2022⁴



Pozn: V případě finančního stavu prostředků v žádostech o průběžnou platbu vychází procentní hodnota z EUR hodnot.

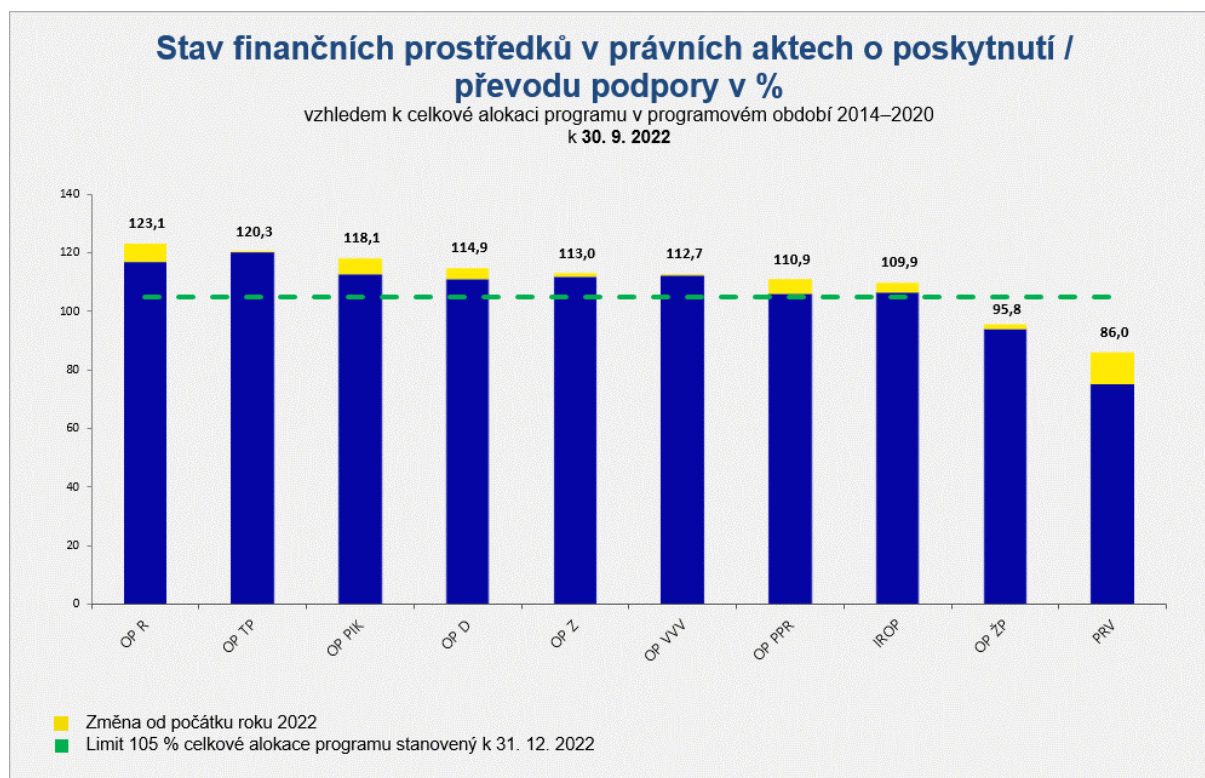
Zdroj dat: MS2014+, ŘO PRV a OP R, MF-PCO

1.1 Vydané právní akty

Největší podíl finančních prostředků v právních aktech vzhledem ke své celkové alokaci vykázal OP R, dále OP TP a OP PIK. Naopak nejmenší podíl finančních prostředků v právních aktech má PRV, dále OP ŽP a IROP. Situaci v tomto finančním stavu ilustruje následující graf č. 2.

Od počátku roku 2022 vykázal v tomto finančním stavu nejvyšší pokrok, vzhledem ke své celkové alokaci, PRV, dále OP R a OP PIK.

Graf č. 2 – Stav finančních prostředků v právních aktech o poskytnutí/převodu podpory k 30. 9. 2022



Pozn.: Uvedený limit je pro OP ŽP a PRV s ohledem na odlišný způsob administrace těchto programů pouze doporučující.

Zdroj dat: MS2014+, ŘO PRV a OP R

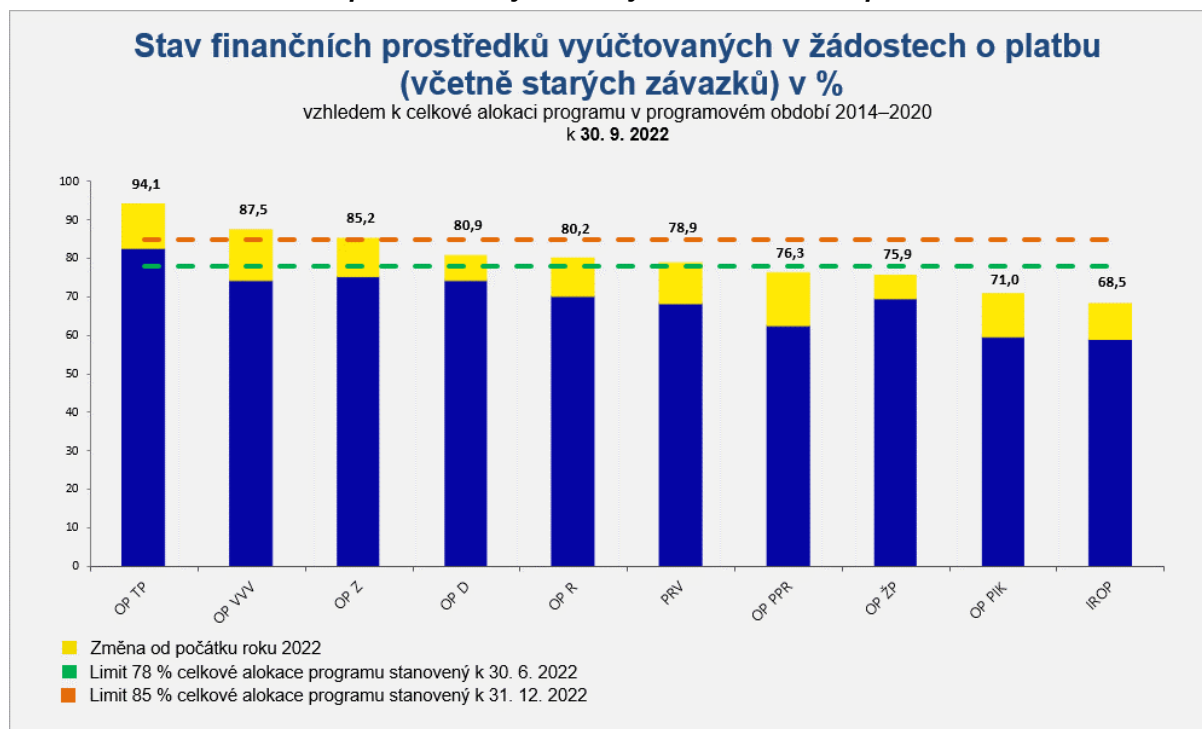
1.2 Vyúčtované prostředky v žádostech o platbu

Největší podíl vyúčtovaných finančních prostředků v žádostech o platbu vzhledem k celkové alokaci vykázal OP TP, dále OP VVV a OP Z. Naopak nejmenší podíl vykázal k uvedenému datu IROP, dále OP PIK a OP ŽP. Situaci v tomto finančním stavu ilustruje následující graf č. 3.

Od počátku roku 2022 vykázal v tomto finančním stavu největší pokrok, vzhledem ke své celkové alokaci, OP PPR, dále OP VVV a OP TP.

Pro vyhodnocení plnění stanovených limitů pro optimální čerpání v tomto finančním stavu se ještě zohledňuje čerpání FN/FF, upravené hodnoty jsou dostupné v tabulce 3 v kapitole 1.4 Limity pro optimální čerpání.

Graf č. 3 – Stav finančních prostředků vyúčtovaných v žádostech o platbu k 30. 9. 2022⁵



Pozn.: S ohledem na navýšení alokace IROP (prostředky nástroje REACT-EU) byly pro tento program stanoveny limity odlišně – 72 % alokace k 30. 6. 2022 a 78 % alokace k 31. 12. 2022.

Zdroj dat: MS2014+, ŘO PRV a OP R

⁵ Vyúčtované finanční prostředky mohou dosáhnout vyšší hodnoty než finanční prostředky proplacené v případě programů, u nichž se uplatňuje financování ex-post, neboť u tohoto typu financování jsou finanční prostředky propláceny až s určitým časovým posunem po jejich vyúčtování. V případě finančních nástrojů vyúčtované finanční prostředky zahrnují prostředky poskytnuté konečným příjemcům (nikoli vklad do finančního nástroje).

1.3 Odeslané žádosti o platbu EK

Finanční stav žádosti o průběžnou platbu odeslané EK je klíčovým finančním stavem pro vyhodnocování pravidla n+3. K datu 30. 9. 2022 byly všemi programy odeslány žádosti do EK v dostatečné hodnotě. Pravidlo n+3 bylo pro rok 2022 splněno s předstihem všemi programy a ČR nepřijde o žádné prostředky z alokace ESI fondů na rok 2019. Stav finančních prostředků v žádostech o průběžnou platbu odeslaných EK a plnění limitu čerpání n+3 jsou uvedeny v následujících tabulkách.

Tabulka 1 – Stav finančních prostředků v žádostech odeslaných EU

Program	Finanční prostředky v žádostech o průběžnou platbu odeslaných EK	
	CZK (Příspěvek Unie)	% (celkové alokace)
OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost	68 945 839 525,30	69,3 %
OP Výzkum, vývoj a vzdělávání	59 068 343 325,32	82,7 %
OP Zaměstnanost	51 070 610 585,99	83,1 %
OP Doprava	90 256 213 950,24	76,4 %
OP Životní prostředí	60 264 121 425,51	84,1 %
Integrovaný regionální operační program	105 459 607 841,77	69,0 %
OP Praha pól růstu ČR	4 773 267 813,66	92,4 %
OP Technická pomoc	4 877 393 680,17	89,8 %
Program rozvoje venkova	63 134 852 424,00	79,7 %
OP Rybářství	570 129 760,46	71,5 %
Celkem	508 420 380 332,42	76,4 %

Zdroj: MF-PCO, ŘO PRV; procentuální vyjádření vychází z hodnot v EUR, které zůstávají neměnné v závislosti na kurzu, a tedy mají vyšší vypovídající hodnotu.

Tabulka 2 – Stav plnění limitu čerpání n+3 pro rok 2022

Program	Plnění limitu čerpání n+3
	%
OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost	103,8 %
OP Výzkum, vývoj a vzdělávání	127,8 %
OP Zaměstnanost	140,5 %
OP Doprava	120,6 %
OP Životní prostředí	130,7 %
Integrovaný regionální operační program	143,8 %
OP Praha pól růstu ČR	140,0 %
OP Technická pomoc	129,4 %
Program rozvoje venkova	134,6 %
OP Rybářství	113,6 %

Zdroj: MF-PCO, ŘO PRV

1.4 Limity pro optimální čerpání

MMR-NOK stejně jako v předchozích letech stanovil také pro rok 2022 tzv. limity pro optimální čerpání, které jsou nástrojem pro zajištění plynulosti čerpání finančních prostředků z ESI fondů a rovněž pro včasné zajištění dočerpání celého objemu alokace v PO 2014-2020.

Pro rok 2022 byly stanoveny několik limitů, a to:

- **K 30. 6. 2022 měly ŘO doporučeno dosáhnout 78 % ve stavu vyúčtovaných prostředků,**
- **K 31. 12. 2022 mají ŘO doporučeno dosáhnout 85 % ve stavu vyúčtovaných prostředků,**
- **K 31. 12. 2022 mají ŘO doporučeno dosáhnout 105 % ve stavu právních aktů.**

Pro IROP byly stanoveny odlišné limity pro vyúčtované prostředky v žádostech o platbu. V tomto případě MMR-NOK zohlednil postupné navyšování alokace v rámci nástroje REACT-EU na podporu boje s krizí způsobenou pandemií COVID-19:

- **K 30. 6. 2022 měly ŘO doporučeno dosáhnout 72 % ve stavu vyúčtovaných prostředků,**
- **K 31. 12. 2022 má ŘO doporučeno dosáhnout 78 % ve stavu vyúčtovaných prostředků.**

Plnění těchto limitů jednotlivými programy je ze strany MMR-NOK vyhodnocováno na měsíční bázi. MMR-NOK si je vědom, že stanovené limity jsou ze strany ŘO považovány za ambiciózní. Nicméně mimo jiné z tohoto důvodu je jejich charakter pouze doporučující. Motivací ŘO by mělo být se stanoveným limitům pokusit přiblížit. Limity nejsou závazné, MMR-NOK je využívá především pro informování a srovnávání. Stanovením těchto limitů se MMR-NOK snaží předcházet potenciální ztrátě alokace v současném, a především budoucím programovém období, a to s ohledem na zkušenosti při uzavírání období 2007–2013 a zahájení období 2014–2020, kdy některé ŘO měly problém s dočerpáním prostředků a zároveň problémy s naplněním prvního pravidla n+3 (v roce 2018). Limit pro optimální čerpání ve finančním stavu vyúčtovaných prostředků k 30. 6. 2022 se včas podařilo splnit 4 programům (OP VVV, OP Z, OP D a OP TP). U zbývajících dvou limitů mají ještě programy možnost plnění do konce roku 2022, protože termín pro jejich splnění stále probíhá. Plnění limitů pro optimální čerpání dle stavu čerpání k 30. 9. 2022 je uvedeno v tabulce č. 3.

Tabulka 3 – Plnění limitů pro optimální čerpání dle stavu čerpání k 30. 9. 2022

Program	Limit 105 % právních aktů k celkové alokaci (termín pro splnění limitu je 31. 12. 2022)	Limit 78 % a 85 % vyúčtovaných prostředků k celkové alokaci (termín pro splnění limitů je 30. 06. 2022 a 31. 12. 2022)
	stav plnění k 30. 9. 2022	
OP PIK	118,1 %	76,0 %
OP VVV	112,7 %	87,5 %
OP Z	113,0 %	85,3 %
OP D	114,9 %	80,9 %
OP ŽP	95,8 %	76,0 %
OP PPR	110,9 %	78,8 %
OP TP	120,3 %	94,1 %
PRV	86,0 %	78,9 %
OP R	123,1 %	80,2 %
Program	Limit 105 % právních aktů k celkové alokaci (termín pro splnění limitu je 31. 12. 2022)	Limit 72 % a 78 % vyúčtovaných prostředků k celkové alokaci (termín pro splnění limitů je 30. 06. 2022 a 31. 12. 2022)
IROP	109,9 %	68,7 %

Zdroj dat: MS2014+, ŘO PRV a OP R, u vyúčtovaných prostředků v ŽoP je zohledněna úprava FN/FF

S ohledem na zachování plynulosti čerpání finančních prostředků i v samém závěru PO 2014-2020 byly **stanoveny doporučující limity pro optimální čerpání také pro rok 2023**. Oproti konci roku 2022 došlo k navýšení limitů o jednotky procentních bodů, přičemž byla brána v potaz jak současná složitá doba pandemie COVID-19 a konfliktu na Ukrajině, spojená s faktory, které čerpání ovlivňují, např. výše nezaměstnanosti, ceny energií a komodit, rostoucí inflace, problémy s dodavatelskými vztahy či výrobou a nedostatkem materiálu, tak zkušenosti z PO 2007-2013, oproti kterému je třeba čerpání zrychlit, aby nedošlo k nedočerpání alokace jednotlivých programů, resp. DoP, a ČR tak o žádné finanční prostředky nepřišla.

Doporučující limity pro optimální čerpání pro rok 2023 jsou ze strany MMR-NOK pro ŘO nastaveny pro vyúčtované prostředky v žádostech o platbu na národní úrovni v této výši:

- **K 30. 6. 2023 mají ŘO doporučeno dosáhnout 92 % ve stavu vyúčtovaných prostředků,**
- **K 31. 12. 2023 mají ŘO doporučeno dosáhnout 100 % ve stavu vyúčtovaných prostředků.**

2 Programové období 2014-2020

2.1 Horizontální rizika

2.1.1 Nově identifikovaná horizontální rizika a opatření

Ve 2. pololetí 2022 neidentifikoval MMR-NOK v rámci ISŘR 2014-2020 nové horizontální riziko, významně ovlivňující implementaci ESI fondů. S ohledem k aktuální situaci překryvu dvou programových období a omezenému stavu administrativních kapacit napříč implementací ESI/EU fondů, bylo u stávajícího rizika **Nedostatečné personální kapacity** stanoveno nové opatření, jehož plnění je v gesci MMR:

- *Informovat dopisem ministra relevantní resorty o vývoji horizontálního rizika spojeného s nedostatečnou administrativní kapacitou a apelovat na zohlednění tohoto rizika při přípravě systemizace od 1. ledna 2023.*

Dílčí změna nastala rovněž ve formě aktualizace gestora plnění opatření u **Rizika pozastavení plateb ze strany EK z důvodu vazby na svěřenský fond**, s ohledem k vývoji plnění požadavků EK v dané oblasti. Dále došlo k aktualizaci textu opatření u rizika **Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti**, s ohledem k faktu, že ŘO v dané oblasti již neplánuje vyhlašovat další výzvy a zaměří se na doadministrování stávajících projektů. Finální podobu RHR 14-20, včetně zapracovaných aktualizací, naleznete v příloze této Zprávy (Příloha č. 2 – Registr horizontálních rizik 2014-2020 - aktualizace na 2. pololetí 2022).

2.1.2 Pokrok v řešení vybraných stávajících rizik

Pokrok v plnění opatření všech sledovaných horizontálních rizik ke dni 30. 9. 2022 dle UV č. 482/2022 naleznete v příloze této Zprávy (Příloha č. 3 - Vykazování plnění horizontálních opatření 2014-2020 na rok 2022 k 30. září 2022).

Střet zájmů

V průběhu ledna a února roku 2019 proběhla **auditní mise zaměřená na nastavení řízení rizik a prevence střetu zájmů jak v PO 2014-2020, tak v PO 2007-2013**. Dotčenými programy a subjekty implementační struktury byly MMR-NOK, OP PIK/OP PI, OPŽP/OPŽP 2007–2013, OP Z/OP LZZ, PRV/PRV 2007–2013, OP PA. Auditní mise byla rozdělena na 3 části mezi DG REGIO, DG AGRI a DG EMPL.

V návaznosti na požadavky EK došlo v oblasti střetu zájmů k následujícímu:

- Dne 22. 12. 2020 bylo vydáno Metodické stanovisko ministryně pro místní rozvoj č. 10 k Metodickému pokynu řízení výzev a hodnocení projektů v programovém období 2014-2020, který je přílohou č. 14 Metodiky řízení programů v programovém období 2014-2020 s účinností od 1. 2. 2021 (stanovisko).
- Všechny ŘO programů upravily problematiku střetu zájmů ve svých interních předpisech a řídicí a programové dokumentaci, a to v souladu s požadavky finančního nařízení⁶ a výše uvedeným stanoviskem.
- MF-AO poskytl všem ŘO příklady vhodných postupů a dobré praxe v oblasti střetu zájmů.
- V návaznosti na uvedené stanovisko a požadavky finančního nařízení ověřil MF-AO nastavení a funkčnost upravených řídicích a kontrolních systémů (ŘKS) všech OP.
- V rámci auditu byly posouzeny všechny projekty skupiny Agrofert vybrané pro podporu z výše uvedených programů, a to s ohledem na možný střet zájmů. Na základě tohoto posouzení byly

⁶ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU, Euratom) 2018/1046 ze dne 18. července 2018, kterým se stanoví finanční pravidla pro souhrnný rozpočet Unie, mění nařízení (EU) č. 1296/2013, (EU) č. 1301/2013, (EU) č. 1303/2013, (EU) č. 1304/2013, (EU) č. 1309/2013, (EU) č. 1316/2013, (EU) č. 223/2014 a (EU) č. 283/2014 a rozhodnutí č. 541/2014/EU a zrušuje nařízení (EU, Euratom) č. 966/2012

jako problematické identifikovány pouze 3 projekty podpořené z OP PIK.MF-AO dále prověřil 12 resp. 11 projektů Agrofertu v OP PIK (jeden z příjemců z vlastního podnětu stáhl dotčenou operaci z financování z EU), u kterých byly zjištěny nedostatky v oblasti zadávání veřejných zakázek nebo vykázaní nezpůsobilých výdajů. Na národní úrovni byla zahájena nápravná opatření ke zpětnému získání proplacených nezpůsobilých výdajů, přičemž tyto výdaje nebyly rozpočtu EU vykázány

- U OP TP, Interreg VA ČR-PL a FEAD auditní orgán ověřil, že s ohledem na okruh žadatelů a příjemců, kteří by naplnili definici dle § 4c zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, není u těchto OP zapracování postupů relevantní.
- Ze strany Ministerstva spravedlnosti (MSP) došlo k vydání metodických dokumentů (např. Analýza k vymezení pojmu skutečného majitele nebo Souhrnné stanovisko k vybraným otázkám interpretace a aplikace ustanovení § 4b a 4c zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů), a poskytovatelům byly zpřístupněny relevantní evidence k ověření střetu zájmů.
- Dále došlo k technickým úpravám relevantních informačních systémů (např. Evidence skutečných majitelů), jejichž výsledkem je snadnější přístup k potřebným informacím.
- Rovněž byly provedeny legislativní změny s vazbou na střet zájmů; byl přijat nový zákon č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů a také novela rozpočtových pravidel. V průběhu roku 2022 byly schváleny novely zákonů č.:
 - 159/2006 Sb., o střetu zájmů, s účinností od 1. 7. 2022, kdy na základě individuální žádosti bude umožněno nahlížet do Centrálního registru oznámení.
 - 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů, s účinností od 1. 10. 2022 s cílem vydefinovat a sjednotit používání pojmu „skutečný majitel“, vyplývající z požadavků DG FISMA na správnou transpozici AML směrnice⁷.

EK dopisem ze dne 19. 7. 2022 sdělila, že všechna doporučení vyplývající z auditu ke střetu zájmů č. REGC414CZ0133 byla plně a dostatečně implementována, a audit je ze strany EK považován za uzavřený.

Nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetické účinnosti

Ze strany ŘO OP ŽP, IROP, OP PPR a OP PIK dochází, přes významný pozitivní posun, k nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetických úspor. V PO 2014-2020 nebyl zpočátku z důvodu relativně nízkých cen energií předpokládán zájem o využití podpory z ESI fondů v oblasti energetické účinnosti a nedařilo se naplňovat očekávané výsledky. Například pro podnikatele nebyla zpočátku energetika prioritním tématem a ke změně došlo až v souvislosti s významným nárůstem cen energií. Problém s plněním cílů v této oblasti je dán zejména pozdní realizací projektů na konci programového období, kdy jsou sice realizovány nové úspory, avšak kumulativní úspory nedosahují plánovaných hodnot. Realizaci opatření v oblasti energetické účinnosti ovlivňuje také výrazný nárůst nákladů, se kterým je nutno počítat jak u stávajících, tak i budoucích projektů. Pro plnění cílů je důležitá podpora poskytovaná příjemcům při přípravě i následné realizaci jejich projektů.

Celkově lze konstatovat, že dochází k administraci vysokého počtu předložených žádostí a realizaci projektů z posledních výzev. Dále pokračuje zájem o realizaci projektů v oblasti energetické účinnosti, zejména z důvodu nárůstu cen energií a obavy z jejich dalšího růstu v budoucnu.

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

⁷ Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2018/843 ze dne 30. 5. 2018, kterou se mění směrnice (EU) 2015/849 o předcházení využívání finančního systému k praní peněz nebo financování terorismu a směrnice 2009/138/ES a 2013/36/EU

Nedostatečné administrativní kapacity

Vlivem nepříznivé kombinace významných faktorů ovlivňujících oblast řízení lidských zdrojů v implementační struktuře EU fondů, kterými jsou relativně nízká míra nezaměstnanosti v ČR, nižší atraktivita státní správy, jakožto zaměstnavatele a zejména opakovaná **redukce systemizovaných míst zapojených do činností EU fondů** ve služebních úřadech k 1. 1. 2019 a 1. 1. 2020, bylo identifikováno horizontální riziko nedostatečných personálních kapacit. Ke konci ledna 2022 obdržel MMR-NOK údaje ke stavu a vývoji administrativní kapacity v roce 2021. K podrobnějšímu kvalitativnímu zhodnocení bylo v této otázce uskutečněno také ad hoc dotazníkové šetření. Z jeho výsledků vyplynula především obava z překryvu dvou programových období v kombinaci s omezováním počtu zaměstnanců, ohrožením personální stability a s nárůstem agend, pro které již nezbývá žádná personální rezerva. Tyto obavy se vztahují především k roku 2022, ale velká část subjektů je považuje za relevantní i pro celé PO 2021-2027. Pozitivně jsou naopak hodnoceny oblasti efektivně nastavených procesů a dostatečná kvalifikace a zkušenost pracovníků pro výkon dané agendy.

Ve sledovaném období probíhal nadále monitoring situace. V 2Q 2022 proběhla poměrně rozsáhlejší změna systemizace, která ale neznamenala snížení počtu systemizovaných míst v subjektech implementační struktury. V souvislosti s možnými změnami systemizace od 1. 1. 2023 rozeslal ministr pro místní rozvoj v říjnu 2022 dopis relevantním ministrům s upozorněním na toho horizontální riziko a s žádostí o jeho zohlednění při přípravě nové systemizace. Informace k případným změnám budou shromažďovány při přípravě roční zprávy za 2022 v příštím čtvrtletí.

Riziko nedostatečných personálních kapacit může ve svém důsledku způsobit nejen zvýšení fluktuace a přetížení stávajících zaměstnanců, ale také nepokrytí činností v potřebné kvalitě (riziko zvýšené chybovosti), kvantitě (nižší objem) a čase (prodloužení lhůt pro koncové příjemce, či administrace finančních toků, souvisejících s dočerpáváním alokace programu). V konečném důsledku existuje riziko zpomalení čerpání, resp. nedočerpání prostředků z EU fondů. Souvisejícím rizikovým faktorem je rovněž prohlubování salda SR jako dopad zpomaleného čerpání či nedočerpání alokace EU fondů.

2.2 Rizika na úrovni programů

Ve 2. pololetí 2022 neidentifikoval MMR-NOK v rámci ISŘR na programové úrovni žádné nové riziko významně ovlivňující implementaci ESI fondů, nicméně byla stanovena nová opatření k rizikům identifikovaným v únoru 2022 a tím došlo k aktualizaci Plánů opatření OP ŽP, IROP a OP PIK na rok 2022. Plán opatření OP VVV a OP Z na rok 2022 zůstaly beze změny. Vykazování plnění stanovených opatření ke dni 30. 9. 2022 dle UV č. 482/2022 naleznete v příloze této Zprávy (Příloha č. 4 – Plány opatření programů na rok 2022 – plnění k 30. září 2022).

V době provádění analýz pokroku sledovaných rizik byla dostupná data k 31. 8. 2022 pro riziko *Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů a Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace*. U rizika *Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů* je stav platný k 15. 9. 2022. V případě PRV a OP R jsou využita nejaktuálnější data k 30. 9. 2022.⁸

Všechny programy již mají splněn limit čerpání pro splnění pravidla n+3 na rok 2022 (viz tabulka č. 2 v kapitole 1.3).

MMR-NOK identifikoval ve 2. pololetí 2022 **zvýšené riziko nedočerpání celkové alokace u tří programů, a to IROP, OP PIK a OP ŽP**. Se zástupci ŘO těchto programů uskutečnil MMR-NOK koncem října 2022 schůzky zesíleného řízení rizik, na kterých byl projednán aktuální stav implementace programů a možná opatření pro dočerpání programů.

V následujících kapitolách je u jednotlivých programů popsán vývoj rizik s největším dopadem na implementaci programů ve sledovaném období květen-září 2022.

2.2.1 Nově stanovená opatření v Plánech opatření programu na rok 2022

Integrovaný regionální OP

S ohledem na blížící se konec PO 2014-2020 zahájil MMR-NOK screening tzv. rizikových projektů (projektů v realizaci, u kterých se příjemci potýkají s obtížemi s jejich dokončením, a které mohou mít dopad na dočerpání programu). Vzhledem k identifikovanému riziku nedočerpání prostředků REACT-EU v IROP bylo přistoupeno k zosílenému dohledu na touto prioritní osou. Na základě nového opatření 14.2 zašle ŘO na začátku roku 2023 podrobnější informace k rizikovým projektům zejména v problematických oblastech. Tyto informace budou dále využity při přehodnocení rizikovosti programů v únoru 2023.

Tabulka 4 – Nové opatření v Plánu opatření IROP pro rok 2022

<i>Riziková oblast</i>	<i>Riziko</i>	<i>Gestor plnění</i>	<i>Termín plnění</i>
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	14.2 ŘO předloží MMR-NOK podrobný přehled rizikových projektů evidovaných k 31. 12. 2022 v rozdělení na jednotlivé kategorie dle rizikovosti (včetně spících projektů a projektů s rizikem odstoupení) či nástroje na jejich řešení (s komentářem popisujícím aktuální stav).	ŘO	do 15. 1. 2023

Zdroj: MMR-NOK, říjen 2022

OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost

S ohledem na blížící se konec PO 2014-2020 zahájil MMR-NOK screening tzv. rizikových projektů (projektů v realizaci, u kterých se příjemci potýkají s obtížemi s jejich dokončením, a které mohou mít dopad na dočerpání programu). Na základě nového opatření 12.11 zašle ŘO začátku roku 2023 podrobnější informace k rizikovým projektům zejména v problematických oblastech pro možnost

⁸ Zdrojem dat za PRV a OP R jsou ŘO.

blížejšího posouzení reálné situace konkrétních rizikových projektů a celkového stavu programu. Tyto informace budou dále využity při přehodnocení rizikovosti programů v únoru 2023.

Tabulka 5 – Nové opatření v Plánu opatření OP PIK pro rok 2022

<i>Riziková oblast</i>	<i>Riziko</i>	<i>Gestor plnění</i>	<i>Termín plnění</i>
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	12.11 ŘO předloží MMR-NOK podrobný přehled rizikových projektů evidovaných k 31. 12. 2022 v rozdělení na jednotlivé kategorie dle rizikovosti (včetně spících projektů a projektů s rizikem odstoupení) či nástroje na jejich řešení (s komentářem popisujícím aktuální stav).	ŘO	do 15. 1. 2023

Zdroj: MMR-NOK, říjen 2022

OP Životní prostředí

S ohledem na dočerpání alokace programu ŘO avizuje několik realokací napříč programem, které by se měly uskutečnit v příštím roce. Kvůli blízkému se konci programového období je potřeba tyto kroky učinit včas, proto bylo stanoveno nové opatření 7.10.

Na SC 3.5: Snížit environmentální rizika a rozvíjet systémy jejich řízení ŘO realizuje FN, jehož alokace byla na základě revize ze září 2020 snížena o 200 mil. Kč (podíl EU). Ke dni 25. 10. 2022 je v MS2014+ stále uvedena původní alokace FN ve výši 480 mil. Kč (podíl EU). Sníženou částku ŘO přislíbil v MS2014+ vykázat po úpravě dohody o financování a až změněné rozhodnutí o poskytnutí dotace nabude účinnosti. K úpravě alokace FN v MS2014+ dosud nedošlo a MMR-NOK proto stanovil opatření 13.2.

S ohledem na blízký se konec PO 2014-2020 zahájil MMR-NOK screening tzv. rizikových projektů (projektů v realizaci, u kterých se příjemci potýkají s obtížemi s jejich dokončením, a které mohou mít dopad na dočerpání programu). V rámci již proběhlých screeningů nezaslal ŘO dostatečně podrobné informace, které MMR-NOK potřebuje pro posouzení reálné situace konkrétních projektů a celkového stavu programu. Na základě nového opatření 7.11 zašle ŘO na začátku roku 2023 podrobnější informace k rizikovým projektům zejména v problematických oblastech. Tyto informace budou dále využity při přehodnocení rizikovosti programů v únoru 2023.

Tabulka 6 – Nová opatření v Plánu opatření OP ŽP pro rok 2022

<i>Riziková oblast</i>	<i>Riziko</i>	<i>Gestor plnění</i>	<i>Termín plnění</i>
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	7.10 ŘO předloží na MV návrh revize ve vazbě na ukončování programu.	ŘO	do 31. 5. 2023
	7.11 ŘO předloží MMR-NOK podrobný přehled rizikových projektů evidovaných k 31. 12. 2022 v rozdělení na jednotlivé kategorie dle rizikovosti (včetně spících projektů a projektů s rizikem odstoupení) či nástroje na jejich řešení (s komentářem popisujícím aktuální stav).	ŘO	do 15. 1. 2023
Riziko nedočerpání FN	13.2 Provést v MS2014+ změnu alokace FN SC 3.5, aby odpovídala skutečnosti po realokaci.	ŘO	31. 12. 2022

Zdroj: MMR-NOK, říjen 2022

2.2.2 Integrovaný regionální OP

Integrovaný regionální operační program byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program se středním rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období neevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu, nicméně bylo u programu identifikováno možné nedočerpání přidělené alokace a bylo stanoveno 1 nové opatření na 2. pololetí 2022 (viz tabulka č. 4 v kapitole 2.2.1).

V únoru 2022 bylo identifikováno středně významné riziko **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace. Jako nejrizikovější byla identifikována PO3 Dobrá správa území a zefektivnění veřejných institucí**, část VRR, kde část alokace nebyla ani zazávazkována. Tyto prostředky však budou v rámci nařízení FAST-CARE realokovány do nové PO8 a využity na podporu uprchlíků z Ukrajiny. Rizikovou tak zůstává pouze **PO6 REACT-EU**, která dosahuje ve vyúčtovaných prostředcích pouze 5,9 % alokace PO a zbývá tak vyúčtovat ještě přes 26 mld. Kč. Tato PO vznikla teprve v r. 2021, proto je čerpání teprve na počátku. Prostředky jsou zazávazkované, ale projekty se potýkají s inflací, nedostatkem některých materiálů či komponent a důsledky energetické krize. Vzhledem k faktu, že výdaje na projektech musí být proplaceny nejpozději do konce roku 2023, kdy končí způsobilost výdajů, je dočerpání alokace této PO v řadě případů rizikové. Více než 1/3 veřejných zakázek, které se mají u těchto projektů uskutečnit, ještě nebyla zahájena. ŘO v případě potřeby zvažuje využití možnosti fázovaných či nedokončených projektů, aby došlo k dočerpání co největšího podílu této alokace. Celkově programu **zbývá vyúčtovat 47,9 mld. Kč (tj. 31,5 % celkové alokace)**, přičemž se dařilo v posledních letech vyúčtovat cca 22 mld. Kč ročně. Bude tedy nezbytné, aby byla této oblasti věnována maximální pozornost a hodnota vyúčtovaných prostředků byla optimálně zdvojnásobena. To, že například v listopadu 2021 bylo vyúčtováno 4,1 mld. Kč, dává předpoklad schopnosti ŘO k dosažení dobrého výsledku. Nezbytné je **zachování jeho administrativní kapacity** minimálně na stávající úrovni.

V případě nízké významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** byly v únoru 2022 jako rizikové identifikovány dva věcné cíle. Cíl 55301 *Počet podpořených bytů pro sociální bydlení* dosahuje pouze 37,0 % cílové hodnoty, což je dáno velkým množstvím odstupování příjemců od realizace projektů. Cíle nebude dosaženo, jeho snížení nebylo schváleno monitoracím výborem a PO2 již nyní plní finanční cíl na více jak 100 %. Vzhledem k vysokému plnění ostatních cílů na PO2 nedojde k finanční korekci ze strany EK. Cíl 30500 *Počet pořízených informačních systémů* ve VRR je plněn rovněž na 37,0 % cílové hodnoty. Závazek příjemců činí 87,4% cíle, což dává naději na dostatečné naplnění cíle, které nebude mít za následek finanční korekci. Vzhledem k tomu, že cílem je pořízení více jak 11 informačních systémů (dosud pořízeny více jak 4) je třeba sledovat plnění tohoto cíle se zvýšenou pozorností, kterou se zavázal věnovat této problematice i řídicí orgán.

U **Nedostatečného potenciálu pro splnění finančních cílů** byly v únoru 2022 rizikové finanční cíle na PO 3 *Dobrá správa území a zefektivnění veřejných institucí*. V části MRR došlo k pokroku v plnění ze 49 % na 57,2 %. Pomalejší čerpání je zde dáno povahou projektů, které jsou většího rozsahu. V části VRR došlo k nepatrnému navýšení z 13,8 % na 15,3 %. Nicméně jak již bylo uvedeno výše, prostředky z této oblasti budou využity na pomoc uprchlíkům z Ukrajiny, což povede ke skokovému zvýšení plnění finančního cíle na PO3 v části VRR (hodnota finančního cíle se sníží o prostředky realokované do nové PO 8). I přesto nebude plnění dostatečné a je třeba dále věnovat tomuto finančnímu cíli zvýšenou pozornost.

2.2.3 OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OP PIK)

Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program se středním rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období neevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu, nicméně bylo u programu identifikováno možné nedočerpání přidělené alokace a bylo stanoveno 1 nové opatření na 2. pololetí 2022 (viz tabulka č. 5 v kapitole 2.2.1).

U nejvýznamnějšího **Rizika legality a správnosti výdajů vyplývajících z provedených auditů**, z výsledků auditu systému OPPIK/2021/S/001 a Výroční kontrolní zprávy období od 1. 7. 2020 do 30. 6. 2021, ve které je stanovena chybovost programu 3,37 %, probíhaly i nadále diskuze mezi ŘO a MF-AO k výsledným zjištěním, především v oblastech posouzení inovativnosti projektu, provádění

hodnocení hospodárnosti rozpočtu či provádění kontrol statutu MSP, kdy ŘO i nadále rozporoval výsledky těchto zjištění. Extrapolovaná korekce vyplývající z účetní závěrky 2020–2021 ve výši cca 412 mil. Kč (z toho 244 mil. Kč představuje EU podíl) byla zaúčtována v rámci 4. certifikace OP PIK účetního roku 2021–2022 k 30. 4. 2022.

Pro středně významné riziko **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace** došlo k dílčímu pozitivnímu posunu. Program je na všech věcných prioritních osách přezávazkovaný v právních aktech, zaznamenal rovněž zvýšený objem prostředků ve vyúčtovaných žádostech, kdy nejvyšší posun byl zaznamenan na PO3 *Účinné nakládání energií* (z 53,5 % na 66,2 %) a PO1 *Rozvoj výzkumu a vývoje pro inovace* (z 58,6 % na 70,5 %). Nejnižší hodnotu vykazuje PO4 *Rozvoj vysokorychlostních přístupových sítí k internetu a informačních a komunikačních technologií*, kde objem vyúčtovaných žádosti vzrostl z původních 39,9 % na 43,8 %. V oblasti čerpání prostředků formou FN/FF vykazují nízké čerpání FN IPO Fond a FF Brownfield fond, kde bylo konečným příjemcům proplaceno cca 8 %, respektive 3 % alokace nástroje. V případě nedočerpání alokace v těchto nástrojích je potřeba zajistit její alternativní využití⁹. K úspěšnému dočerpání alokace je tedy zapotřebí zadministrovat relativně vysoký zbývajících objem žádostí o platbu, např. za úroveň programu je třeba vyúčtovat ještě 28,5 mld. Kč, což činí 29 % celkové alokace a výrazně převyšuje částky, které ŘO dokázal administrovat během jednoho kalendářního roku v předchozích letech. Dosavadním maximem je necelých 18 mld. Kč ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP, které ŘO dokázal zadministrovat během roku 2020. ŘO zde ale naráží na omezené administrativní kapacity a podniká tak příslušné kroky, které povedou k dočerpání celkové alokace programu (více viz riziko *Nestabilní administrativní kapacity ESI fondů*).

V případě dalšího nízké významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** lze s ohledem k pozitivnímu vývoji v této oblasti konstatovat, že věcné cíle jsou průběžně naplňovány a aktuálně není z pohledu MMR-NOK tato oblast vnímána jako riziková.

U nízké významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů** nadále přetrvává nejnižší plnění na PO3, kde je finanční cíl plněn certifikovanými prostředky pouze na 55,8 % hodnoty cíle (došlo však k posunu ze 47,2 %). Dílčí zlepšení v plnění finančních cílů vykazuje rovněž PO4 (z 56,1 % na 58,1 % hodnoty cíle). Ostatní cíle vykazují vyšší plnění a nejsou vnímány jako rizikové.

V rámci středně významného rizika **Nestabilní administrativní kapacity ESI fondů** reagoval ŘO na zvýšenou míru fluktuace například přeorganizováním agend a navýšením objemu činností u některých zaměstnanců k zajištění klíčových činností a stabilitu administrativních kapacit.

2.2.4 OP Praha pól růstu (OP PPR)

Operační program Praha – pól růstu ČR byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program se středním rizikem a bylo u něj vyhodnoceno jedno středně významné dílčí riziko. MMR-NOK ve sledovaném období neevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu.

Ve středně významném riziku **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace** byla v únoru 2022 identifikována jako nejvíce riziková PO2 *Udržitelná mobilita a energetické úspory*. Ve sledovaném období došlo k posunu v čerpání ze 49,8 % na 77,5 % celkové alokace PO ve stavu vyúčtovaných prostředků. U další rizikové PO4 *Vzdělání a vzdělanost a podpora zaměstnanosti* (ESF) došlo ve sledovaném období ke zvýšení čerpání ve stavu vyúčtované prostředky v žádostech o platbu z 52,6 % na 67,7 % celkové alokace PO. Rizikověji byla vyhodnocena také PO1 *Posílení výzkumu, technologického rozvoje a inovací*. Ve stavu vyúčtovaných prostředků bylo pouze 61,7 % alokace osy. Nyní došlo k posunu na 70,1 %. Program k 30. 9. 2022 odeslal do EK v žádostech o průběžnou platbu 92,4 % celkové alokace a **má tak dostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace**.

V případě nízké významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** byly v únoru 2022 jako vysoce rizikové identifikovány dva věcné cíle na PO2 *Udržitelná mobilita a energetické úspory*: 32500 *Energeticky vztažná plocha zrenovovaných budov* a 74001 *Počet vytvořených*

⁹ ŘO v případě IPO a Brownfield fondu plánuje do konce roku 2022 vyhodnocovat tempo a plán čerpání, respektive validitu nástrojů.

parkovacích míst. U prvního jmenovaného nedošlo k výraznějšímu posunu a jeho plnění zůstává nízké, konkrétně 38 %. Program má však zazávkován dostatečný počet projektů pro splnění tohoto věcného cíle. Projekty však budou dokončeny až v r. 2023. U druhého jmenovaného věcného cíle došlo k výraznému nárůstu plnění, a to z 0 % na 89 %, takže **již není vnímán jako rizikový**.

Riziko **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů** bylo v únoru 2022 také hodnoceno jako nízké významné. Jako středně rizikové byly vyhodnoceny finanční cíle na PO2 *Udržitelná mobilita a energetické úspory* a PO4 *Vzdělání a vzdělanost a podpora zaměstnanosti* (ESF). U PO2 došlo k pouze mírnému navýšení plnění ze 48 % na 49,6 % cílové hodnoty. Zde je to dáno pozdějším datem realizace projektů a jejich dlouhodobějším charakterem. U PO4 došlo k výraznějšímu nárůstu ze 49,2 % na 57,8 % cílové hodnoty.

Pro program nebyl na rok 2022 stanoven plán opatření programu.

2.2.5 OP Životní prostředí (OP ŽP)

Operační program Životní prostředí byl v rámci hodnocení rizikovosti únoru 2022 vyhodnocen jako program se středním rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období neevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu, nicméně bylo u programu identifikováno možné nedočerpání přidělené alokace a byla stanovena 3 nová opatření na 2. pololetí 2022 (viz tabulka č. 6 v kapitole 2.2.1).

Ve středně významném riziku **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace** bylo v únoru 2022 identifikováno několik rizikových os. Na PO2 *Zlepšování kvality ovzduší v lidských sídlech* (EFRR) ve sledovaném období došlo ve stavu právních aktů k nárůstu z 29,0 % na 44,3 % a ve stavu vyúčtovaných prostředků pouze z 9,6 % na 11,4 %. Kvůli energetické a ekonomické krizi ŘO očekává odstoupení několika projektů, včetně jednoho stěžejního, s celkovou alokací přibližně 600 mil. Kč a zároveň není možné využít zásobník projektů, proto ŘO zvažuje realokaci z tohoto SC do SC5.2 Podpora výstavby nových veřejných budov v pasivním nebo plusovém energetickém standardu. Jako riziková byla hodnocena také PO4 Ochrana a péče o přírodu a krajinu, na které ve sledovaném období došlo ve stavu právních aktů k nárůstu z 94,6 % na 96,7 % celkové alokace PO a ve vyúčtovaných prostředcích z 52,6 % na 64,1 % alokace osy. V červnu 2022 ŘO využil možnosti 100% spolufinancování umožněného nařízením CARE. K 30. 6. 2022 na ose skončil příjem žádostí u dvou výzev. U výzvy č. 160 s alokací 230 mil. Kč jsou v pozitivních stavech projekty¹⁰ s alokací 203 mil. Kč a u výzvy č. 161 s alokací 30 mil. Kč jsou v pozitivních stavech projekty s alokací 10 mil. Kč. Pro plné zazávkování osy je to však nedostačující. Nízké čerpání stále vykazuje PO5 Energetické úspory. V části financované z FS došlo v právních aktech k mírnému nárůstu ze 74,1 % na 79,4 % a ve stavu vyúčtovaných prostředků ze 48,4 % na 52,2 %. Na ose skončila v roce 2021 velmi úspěšná výzva, ze které vznikl zásobník projektů, s ohledem na aktuální situaci, kdy hrozí odstupování projektů, ŘO ověřuje možnost využití těchto projektů. Rizikovou částí programu zůstává i PO5 (EFRR), kde ve sledovaném období právní akty vzrostly ze 42,7 % na 67,9 % a ve stavu vyúčtovaných prostředků z 17,1 % na 21,9 %. V rámci této osy na SC5.2 *Podpora výstavby nových veřejných budov v pasivním nebo plusovém energetickém standardu* vyhlásil ŘO výzvu s datem příjmu žádostí od 1. 9. do 30. 11. 2022 a alokací 250 mil. Kč. K 30. 9. 2022 bylo ve výzvě podáno 5 zaregistrovaných žádostí s alokací přes 500 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že nejvíce žádostí je podáváno před koncem příjmu žádostí, lze očekávat, že výzva bude výrazně přeplněna, proto ŘO zvažuje realokaci do této oblasti. **S ohledem na výše uvedené je patrné, že část programu financovaná z FS je téměř bez rizika, s případným využitím flexibility by mělo dojít k plnému dočerpání alokace. Odlišná je situace v části programu financované z ERDF, kde je potenciál pro dočerpání celkové alokace programu stále nedostatečný.**

V dalším středně významném riziku **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** byly v únoru 2022 identifikovány tři rizikové věcné cíle, přičemž ve sledovaném období zde nebyl zaznamenán žádný významný vývoj a tyto věcné cíle jsou stále nedostatečně plněny. Věcný cíl 36101 *Počet stacionárních*

¹⁰ Jde o projekty pokračující úspěšně v realizaci a administraci. Nezahrnuje neúspěšné projekty s ukončenou realizací a administrací nebo projekty s dočasně pozastavenou realizací do doby odstranění vzniklých problémů během realizace či administrace projektů.

zdrojů znečišťování ovzduší, u kterých bylo provedeno opatření ke snížení emisí na PO2 Zlepšování kvality ovzduší v lidských sídlech (EFRR) vzrostl ve sledovaném období z 24,1 % na 40,7 %. Jelikož nízkého plnění dosahuje i finanční cíl na této ose (EFRR) hrozí zde riziko finančních oprav v případě, že by alespoň jeden z obou cílů (finanční a věcný) nedosáhl alespoň naplnění 65 % konečné hodnoty cíle. Program má však zazávkován dostatečný počet projektů pro splnění tohoto věcného cíle a ŘO predikuje naplnění na 90 % jeho cílové hodnoty. Stejný scénář hrozí také u cíle 32701 Snížení konečné spotřeby energie ve veřejných budovách na PO5 Energetické úspory (EFRR), který i nadále dosahuje 0,0 % cílové hodnoty. Závazek na tomto indikátoru je ke sledovanému datu také nízký, a to 66 % cílové hodnoty. U stejného věcného cíle v části FS došlo k nárůstu plnění z 28,3 % na 36,7 %. Závazek dosahuje zhruba 90 % cílové hodnoty. V tomto případě však je finanční cíl již naplněn, proto zde již nehrozí vážné selhání a finanční opravy. Oproti hodnocení rizikovosti z února 2022 se nyní jako níže plněné jeví také cíle 42205 Návrhová kapacita nově vybudovaných a rekonstruovaných ČOV na PO1 Zlepšování kvality vod a snižování rizika povodní, který je plněn na 46,7 % (závazek dosahuje 101 % cílové hodnoty), a 44101 Celková rozloha sanovaných lokalit v ČR vztažená k určitému datu na PO3 Odpady materiálové toky, ekologické zátěže a rizika plněný na 50,2 % (závazek však dosahuje nyní přes 1000 %). Přestože je plnění konečné hodnoty věcných cílů nižší, ani v tomto případě nehrozí z pohledu plnění výkonnostního rámce jako celku finanční korekce, nejedná se totiž z pohledu plnění cílů o vážné selhání.

V níže významném riziku **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů** byly při hodnocení rizikovosti v únoru 2022 identifikovány tři vysoce rizikové osy. Přestože ve sledovaném období došlo k nárůstu hodnot, jejich dosažená úroveň je stále nízká. Na PO2 *Zlepšování kvality ovzduší v lidských sídlech* (EFRR) došlo ve sledovaném období k navýšení certifikovaných prostředků pouze z 10,2 % na 12,8 % hodnoty finančního cíle, na PO4 *Ochrana a péče o přírodu a krajinu* (EFRR) ze 41,5 % na 54,5 % cílové hodnoty a na PO5 *Energetické úspory* (EFRR) ze 40,4 % na 63,5% cílové hodnoty.

2.2.6 OP Doprava (OP D)

Operační program Doprava byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program s nízkým rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období nevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu.

Riziko **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace** bylo v únoru 2022 vyhodnoceno jako níže významné, avšak PO3 *Silniční infrastruktura mimo síť TEN-T* byla ohodnocena rizikově. Ve sledovaném období došlo k nárůstu alokace ve stavu právních aktů, a to z 87,5 % na 114,5 % celkové alokace PO. Posun byl zaznamenán i ve stavu vyúčtovaných prostředků v žádostech o platbu, kde došlo k nárůstu z 55,2 % na 66,1 %. Na ose jsou realizovány projekty Ředitelství silnic a dálnic ČR, které má připraveno dostatečné množství projektů, proto **lze předpokládat, že alokace bude dočerpána.**

Pozitivní vývoj byl zaznamenán i u dalšího rizika s nízkou významností, a to u rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů**, kde byla v únoru 2022 jako středně riziková hodnocena PO3 *Silniční infrastruktura mimo síť TEN-T*. Na ose došlo k ve sledovaném období k výraznému navýšení certifikovaných prostředků z 52,7 % na 62,9 % celkové hodnoty finančního cíle.

V případě dalšího níže významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** lze s ohledem k pozitivnímu vývoji v této oblasti konstatovat, že věcné cíle jsou průběžně naplňovány a aktuálně **není z pohledu MMR-NOK tato oblast vnímána jako riziková.**

Pro program nebyl na rok 2022 stanoven plán opatření programu.

2.2.7 OP Rybářství (OP R)

OP Rybářství byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program s nízkým rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období nevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu.

U rizika **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace**, které bylo v únoru vyhodnoceno jako níže významné, nadále zůstává riziková PU3 *Podpora provádění společné rybářské politiky*, kde

ve sledovaném období došlo k výraznému navýšení stavu v právních aktech ze 75,9 % na 105,0% alokace PU, ve vyúčtovaných prostředcích však došlo k mírnému posunu, a to z 11,6 % na 28,8% alokace PU. Čerpání na PU3 neprobíhá kontinuálně, protože se zde realizují větší dlouhodobé projekty, jejich realizace se proto projeví ve stavu vyúčtovaných prostředků skokově. **Program má dostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace.**

V případě dalšího nízce významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** lze s ohledem k pozitivnímu vývoji v této oblasti konstatovat, že věcné cíle byly splněny již koncem roku 2021 a aktuálně **není z pohledu MMR-NOK tato oblast vnímána jako riziková.**

Jediné středně významné riziko programu je riziko **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů.** Žádný z finančních cílů programu nebyl ve sledovaném období splněn. Posun byl zaznamenán v plnění finančních cílů na PU2 *Podpora environmentálně udržitelné akvakultury* z 64,3 % na 76,8 % hodnoty cíle a také na PU5 *Podpora uvádění na trh a zpracování ryb* z 59,1 % na 72,9 %. Velmi nízké hodnoty plnění finančního cíle zůstávají u PU3 *Podpora provádění společné rybářské politiky* (plnění pouze na 21,5 % hodnoty cíle). **Tato PU zůstává hodnocena jako vysoce riziková.**

Pro program nebyl na rok 2022 stanoven plán opatření programu.

2.2.8 OP Technická pomoc (OP TP)

Operační program Technická pomoc byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program s nízkým rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období neevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu.

Při hodnocení v únoru 2022 byly v riziku **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace** hodnoceny obě PO programu jako nízce rizikové, nicméně nižší čerpání bylo identifikováno u PO2 *Jednotný monitorovací systém*. Ve sledovaném období došlo na této PO k pozitivnímu vývoji, ve stavu právní akty již bylo dosaženo 100 % celkové alokace PO a ve stavu vyúčtovaných prostředků v žádostech o platbu došlo k nárůstu z 69,2 % na 93,2 % celkové alokace PO. **Program má dostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace.**

Pro program nejsou stanoveny věcné a finanční cíle.

Pro program nebyl na rok 2022 stanoven plán opatření programu.

2.2.9 OP Výzkum, vývoj a vzdělávání (OP VVV)

Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program s nízkým rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období neevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu.

U rizika **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace**, které bylo v únoru 2022 hodnoceno jako nízce významné, došlo k dalšímu pozitivnímu vývoji. Vedle dostatečného přezávazkování v právních aktech na všech PO došlo ve sledovaném období k výraznému posunu v množství vyúčtovaných prostředků, v průměru o více jak 12 p. b. na PO. **Program má dostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace.**

V případě dalšího nízce významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** lze s ohledem k pozitivnímu vývoji v této oblasti konstatovat, že věcné cíle jsou průběžně naplňovány a aktuálně **není z pohledu MMR-NOK tato oblast vnímána jako riziková.**

Také u nízce významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů** došlo k **pozitivnímu posunu** u nižšího plnění na PO3 *Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání* (ESF, VRR), kde dosáhly certifikované prostředky z původních 43,3 % na 50,6 % vůči hodnotě cíle 2023. Ostatní cíle vykazují i nadále dostatečné plnění.

I v případě rizika **Nedodržení Jednotného metodického prostředí (JMP)**, které bylo v únoru 2022 hodnoceno jako středně významné, došlo k pozitivnímu posunu. Riziko spočívalo v identifikovaných pochybeních v oblasti Monitorování, respektive v uvádění nesprávných zdrojů ze strany ŘO u financování na úrovni žádostí o podporu u obcí. Na základě komunikace MMR-NOK a ŘO došlo

k narovnání situace a tedy i **eliminaci rizika**. Související opatření, které bylo k tomuto riziku stanoveno, ŘO již splnil.

2.2.10 OP Zaměstnanost (OP Z)

Operační program Zaměstnanost byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program s nízkým rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období neevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu.

Při hodnocení v únoru 2022 bylo riziko **Nedostatečný potenciál pro dočerpání alokace** hodnoceno s nízkou významností. Ve sledovaném období byly ve vyúčtovaných prostředcích evidovány dostatečné hodnoty a v právních aktech je zazávazkována celá alokace programu. **Program má dostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace.**

Pomalejší čerpání i nadále přetrvává na FN Sociální podnik. K datu hodnocení byla do FN převedena polovina alokace a konečným příjemcům vyplaceno 21,5 % alokace, což je navýšení oproti únoru 2022, kdy bylo vyplaceno 17,4 %. Dle predikcí budou finanční prostředky určené na tento nástroj dočerpány.

V případě nízké významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů** byl ve sledovaném období zaznamenán pokrok a plnění cílů tak kontinuálně roste, kdy jsou finanční cíle programu průběžně plněny v rozmezí 70,4 a 99,4 %.

V případě dalšího nízké významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** lze s ohledem k pozitivnímu vývoji v této oblasti konstatovat, že věcné cíle jsou průběžně naplňovány a **aktuálně není z pohledu MMR-NOK tato oblast vnímána jako riziková.**

2.2.11 Program rozvoje venkova (PRV)

Program rozvoje venkova byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2022 vyhodnocen jako program s nízkým rizikem. MMR-NOK ve sledovaném období neevidoval u programu žádná nová významná rizika se závažným dopadem na implementaci programu.

Riziko **Nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace** jako nízké významné. Dostatečný stav čerpání v právních aktech byl zaznamenán na všech prioritách kromě PU6 *Podpora sociálního začleňování, snižování chudoby a hospodářského rozvoje ve venkovských oblastech* (72,6 % celkové alokace této PU). Ve vyúčtovaných prostředcích vykazují všechny PU dostatečný stav čerpání. **Program má dostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace.**

Riziko **Nedostatečný potenciál pro splnění finančních cílů** je nízké významné. Ačkoliv zatím není žádný finanční cíl splněn, plnění všech finančních cílů programu je uspokojivé s výjimkou finančního cíle na PU 6 *Podpora sociálního začleňování ve venkovských oblastech*, kde je nižší hodnota plnění (na 55,7 % cílové hodnoty).

V případě dalšího nízké významného rizika **Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů** lze s ohledem k pozitivnímu vývoji v této oblasti konstatovat, že věcné cíle jsou průběžně naplňovány a **aktuálně není z pohledu MMR-NOK tato oblast vnímána jako riziková.**

Pro program nebyl na rok 2022 stanoven plán opatření programu.

3 Uzavírání programového období 2014-2020

3.1 Aktuální informace

Programové období 2014-2020 končí dne 31. 12. 2023. Jakékoliv výdaje vynaložené po tomto datu nejsou pro Evropskou komisi způsobilé a nebudou z její strany ČR proplaceny. Po 31. 12. 2023 následuje fáze uzavírání programů, ve které řídicí orgány musí pečlivě zkontrolovat a vyúčtovat všechny prostředky příjemcům a předat Evropské komisi do 15. 2. 2025 zprávu, ve které zhodnotí naplnění cílů programu. Uvedené údaje se nevztahují na PRV, který má na základě nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2020/2220 prodloužené datum způsobilosti výdajů do 31. prosince 2025.

MMR-NOK se s řídicími orgány aktivně připravuje na uzavírání a poskytuje řídicím orgánům podporu. Na leden 2023 připravujeme pro řídicí orgány seminář s Evropskou komisí, kde mohou řídicí orgány diskutovat s Evropskou komisí o tématech, která se uzavírání týkají.

3.2 Rizikové projekty

S blížícím se koncem programového období roste riziko, že někteří příjemci nebudou schopni dokončit své projekty včas a budou odstupovat od realizace. To může mít velký dopad na splnění cílů a čerpání alokace. Proto MMR-NOK zahájil, po cenných zkušenostech z PO 2007-2013, ve spolupráci s řídicími orgány od poloviny tohoto roku mapování rizikových projektů. Nejaktuálnější mapování rizikových projektů proběhlo k datu 30. 9. 2022. **K tomuto datu evidujeme 291 rizikových projektů v hodnotě 19,1 mld. Kč.**

Mezi rizikové projekty jsou zahrnovány zejména takové projekty, u kterých hrozí riziko, že:

- nebudou dokončeny včas (do konce období),
- příjemce od projektu odstoupí,
- probíhající řízení (trestní, správní apod.) dopadne v neprospěch příjemce.

U těchto projektů by tak mohly již vynaložené výdaje být tzv. nezpůsobilé, **tzn., příjemce by musel vrátit již vyplacenou část dotace nebo by na vyplacení dotace neměl vůbec nárok.** Projekty tak mohou mít dopad na celkové dočerpání programu.

Existují různé nástroje, které mohou pomoci ŘO s čerpáním a také řešit problémy příjemců s dokončením projektů. Níže je uveden jejich přehled:

- 1) na úrovni programů
 - využití flexibility 15 % mezi prioritními osami;
 - převody alokací uvnitř programu;
 - úprava cílů programů, aby nedošlo k aplikaci korekce ze strany EK při uzavírání programů;
 - přezávazkování programů, aby došlo k co nejvyššímu vyčerpání celkové alokace;
- 2) na úrovni projektů
 - fázování projektů (rozdělení na dvě části, kdy druhá část je podpořena z programu období 2021-2027);
 - prodloužení realizace projektů zařazením do kategorie nedokončený nebo nefungující;
 - využití zálohových faktur;
 - podpora retrospektivních projektů, které řeší dopady pandemie COVID-19 nebo migrační krize;
 - navýšení míry EU spolufinancování až na 100 % pro aktivity spojené s řešením uprchlické krize.

V současné době je u všech OP klíčové **soustředit se rovněž na pomoc příjemcům, kteří mají problémy s dokončením projektů v důsledku aktuálních krizí.** Pokud se příjemci kvůli nedokončení běžících projektů dostanou do obtížné situace (např. pro nutnost zaplatit výdaje z vlastních zdrojů příp. vrácení již vyplacené části dotace), může být výrazně ovlivněna i absorpční kapacita následujícího programového období 2021-2027.

4 Programové období 2021-2027

MMR-NOK uskutečnil první cyklus ISŘR 21-27 na horizontální úrovni již v únoru 2021. Následně v únoru 2022 identifikoval MMR-NOK ve spolupráci se zapojenými subjekty rizika na horizontální úrovni další rizika spojená se začátkem implementace PO 2021-2027 a stanovil opatření k jejich eliminaci tak, aby byl začátek implementace nového období plynulý.

V průběhu roku 2022 byla nejdříve v květnu 2022 schválena Dohoda o partnerství a následně byly postupně schváleny všechny programy nového PO 2021-2027 a byla tak zahájena jejich implementace¹¹. ČR se schválením OP ST jako posledního programu 26. 9. 2022 stala druhým členským státem, který měl všechny programové dokumenty schválené.

Programovou úroveň ISŘR 21-27 zahájí MMR-NOK v únoru 2023, kdy budou již dostupná relevantní data potřebná pro hodnocení rizikovitosti programů.

4.1 Nově identifikovaná horizontální rizika a opatření

Ve 2. pololetí 2022 identifikoval MMR-NOK v rámci ISŘR 21-27 nové horizontální riziko, významně ovlivňující implementaci fondů EU, a sice riziko **Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI**. Riziko bylo identifikováno na základě zkušeností z PO 2014-2020 a existence faktorů, ovlivňujících dostatečné plnění stanoveného benchmarku, určujícího nutnou míru plnění stanoveného podílu EFRR na podporu ITI. K riziku bylo stanoveno opatření ve znění:

- *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.*

Finální podobu RHR 21-27 na rok 2022, včetně zpracovaných aktualizací, naleznete v příloze této Zprávy (Příloha č. 5 - Registr horizontálních rizik 2021-2027 - aktualizace na 2. pololetí 2022).

4.2 Pokrok v řešení vybraných stávajících rizik

Pokrok v plnění opatření všech sledovaných horizontálních rizik ke dni 30. 9. 2022 dle UV č. 482/2022 naleznete v příloze této Zprávy (Příloha č. 6 - Vykazování plnění horizontálních opatření 2021-2027 na rok 2022 k 30. září 2022).

Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON 21-27

Čl. 6 ON 21-27 požaduje po členských státech naplnění příspěvku ke klimatickým cílům (30 % EFRR a 37 % FS) dle koeficientů stanovených Přílohou I ON 21-27. V průběhu celého vyjednávání DoP a programů MMR-NOK dohlížel na dodržení těchto podílů. Ve verzi DoP schválené ze strany EK v květnu 2022 byly podíly plněny, avšak při následném dokončování vyjednávání programů došlo k poklesu příspěvku u EFRR pod 30 %. Toto by mělo být vyřešeno realokací prostředků ve výši 120 mil. EUR (cca 3 mld. Kč) z IROP do OPŽP, jejíž návrh byl na počátku listopadu 2022 schválen vládou ČR a následně bude předložen ke schválení monitorovacím výborům obou programů.

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

Zpoždění zahájení realizace OP ST

S ohledem ke specifickému nastavení Fondu spravedlivé transformace, jehož prostředky v části Next Generation EU musí být v závazku do konce roku 2023, byl kladen silný důraz na včasné schválení a následné zahájení implementace OP Spravedlivá transformace (OP ST), v jehož rámci jsou

¹¹ V programovém období 2021-2027 již není součástí Dohody o partnerství program financovaný z EZFRV.

prostředky pro ČR čerpány. Program byl schválen ze strany EK dne 26. 9. 2022. Přestože ČR byla 2. členským státem se všemi schválenými programy, z pohledu lhůt pro čerpání v rámci FST je schválení výrazně opožděné, což ovlivňuje i posun v přípravě a vyhlášení prvních výzev a ohrožuje čerpání alokace v jednotlivých letech, respektive plnění pravidla n+3.

OP ST poskytl MMR-NOK harmonogram čerpání programu. Ještě v roce 2022 plánuje vyhlásit 21 výzev s alokací 26,6 mld. Kč, v roce 2023 je plánováno 10 výzev s alokací 3,8 mld. Kč. Tento dokument byl posuzován a diskutován s ŘO k zajištění optimálního nastavení vyhlášení výzev a náběhu čerpání tak, aby došlo k vyčerpání přidělené alokace v jednotlivých letech implementace.

S ohledem na zpožděný start programu a omezený čas pro zazávkování přidělené alokace vyvstává riziko nedočerpání všech prostředků dle časového nastavení a případná nutnost jejich navrácení.

Seznam zkratek

Adkap	Administrativní kapacita
AML	Anti Money Laundering
APAO	Aplikační podpora auditního orgánu
CARE	soubor opatření upravující pravidla pro čerpání evropských fondů ke zmírnění dopadů krize
CLLD	Komunitně vedený místní rozvoj (Community-led Local Development)
CP	Climate proofing
ČMZRB	Českomoravská záruční a rozvojová banka
ČOV	Čistírna odpadních vod
ČR	Česká republika
ČUZK	Český úřad zeměměřičský a katastrální
DAZ	Databáze auditních zjištění
DG AGRI	Generální ředitelství pro zemědělství a rozvoj venkova
DG BUDG	Generální ředitelství pro rozpočet
DG EMPL	Generální ředitelství pro zaměstnanost, sociální věci a sociální začleňování
DG FISMA	Generální ředitelství Evropské komise pro finanční stabilitu, finanční služby a unii kapitálových trhů
DG REGIO	Generální ředitelství pro regionální a městskou politiku
DNSH	Do no significant harm
DoP	Dohoda o partnerství
DPH	Daň z přidané hodnoty
DSŘ	Digitalizace stavebního řízení
EFRR	Evropský fond pro regionální rozvoj (European Regional Development Fund – ERDF)
EIF	Evropský investiční fond
EK	Evropská komise
EP	Evropský parlament
ESF	Evropský sociální fond (European Social Fund – ESF)
ESI fondy	Evropské strukturální a investiční fondy
EU	Evropská unie
EZFRV	Evropský zemědělský fond pro rozvoj venkova (European Agricultural Fund for Rural Development – EAFRD)
EZZF	Evropský zemědělský a záruční fond
FEAD	Fond evropské pomoci nejchudším osobám
FAST CARE	soubor opatření upravující pravidla pro čerpání evropských fondů ke zmírnění dopadů krize (Flexible Assistance to Territories)
FAÚ	Finanční analytický úřad
FF	Fond fondů

FN	Finanční nástroj/e
FS	Fond soudržnosti
FST	Fond spravedlivé transformace
FTE	full time equivalent
GJ	gigajoul
GŘ	generální ředitelství
IPO	Initial Public Offering
IT	informační technologie
ITI	Integrované územní investice (Integrated Territorial Investments)
IROP	Integrovaný regionální operační program
IS	Informační systém
ISŘR 14-20	Integrovaný systém řízení rizik programového období 2014-2020
ISŘR 21-27	Integrovaný systém řízení rizik programového období 2021-2027
max.	maximálně
MF	Ministerstvo financí
MF-AO	Ministerstvo financí - Auditní orgán
MF-PCO	Ministerstvo financí - Platební a certifikační orgán
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MMR-NOK	Ministerstvo pro místní rozvoj - Národní orgán pro koordinaci
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
MRR	Méně rozvinuté regiony
MS2014+	Monitorovací systém pro programové období 2014–2020
MS2021+	Monitorovací systém pro programové období 2021–2027
MSp	Ministerstvo spravedlnosti
MSP	Malé a střední podniky
MV	Monitorovací výbor
MZV	Ministerstvo zahraničních věcí ČR
NAKIT	Národní agentura pro komunikační a informační technologie
NEN	Národní elektronický nástroj
NPO	Národní plán obnovy
NRB	Národní rozvojová banka
NSRR	Národní strategický referenční rámec
ON	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 ze dne 17. 12. 2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 (Obecné nařízení), v platném znění.

OM	Operační manuál
OP D	Operační program Doprava 2014–2020
OP JAK	Operační program Jan Amos Komenský
OP LZZ	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost
OP PI	Operační program Podnikání a inovace
OP PIK	Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost
OP PPR	Operační program Praha – pól růstu ČR
OP R	Operační program Rybářství 2014–2020
OP ST	Operační program Spravedlivá transformace
OP TAK	Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost
OP TP	Operační program Technická pomoc 2014–2020
OP VVV	Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání
OPVZ	Odbor práva veřejných zakázek
OP Z	Operační program Zaměstnanost
OP Z+	Operační program Zaměstnanost +
OP ŽP	Operační program Životní prostředí 2014–2020
OP	Operační program
p. b.	procentní bod
PO	Prioritní osa
PO	Programové období
PRV	Program rozvoje venkova
PSÚT	Plán spravedlivé územní transformace
PU	Priorita Unie
RAP	Regionální akční plán
REACT EU	investiční nástroj (Recovery Assistance for Cohesion and the Territories of Europe)
RHR 14-20	Registr horizontálních rizik 2014-2020
RHR 21-27	Registr horizontálních rizik 2021-2027
RHSD	Rada hospodářské a sociální dohody ČR
ŘKS	Řídící a kontrolní systém
ŘO	Řídící orgán
SC	Specifický cíl
SFŽP	Státní fond životního prostředí ČR
SZIF	Státní zemědělský intervenční fond
TEN-T	Evropský program týkající se transevropské dopravní sítě
TP	Technická pomoc
TSI	Technical Support Instrument
ÚOHS	Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

ÚP ČR	Úřad práce České republiky
UA	Ukrajina
UV	Usnesení vlády
vč.	včetně
VFR	Víceletý finanční rámec
VRR	Více rozvinuté regiony
VZ DoP	Výroční zpráva o implementaci Dohody o partnerství za rok 2020
WL	Warning letter
ZoR	Zpráv o realizaci
ZP	Základní podmínky
ZS	Zprostředkující subjekt
ZZoR	Závěrečná zpráva o realizaci
ZZVZ	Zákon o zadávání veřejných zakázek
ŽoP	Žádost o platbu

Seznam příloh

- Příloha č. 1 Stav čerpání prostředků z fondů EU v programovém období 2014–2020 k 30. září 2022
- Příloha č. 2 Registr horizontálních rizik 2014-2020 – aktualizace na 2. pololetí 2022
- Příloha č. 3 Vykazování plnění horizontálních opatření 2014-2020 na rok 2022 k 30. září 2022
- Příloha č. 4 Plány opatření programů na rok 2022 – plnění k 30. září 2022
- Příloha č. 5 Registr horizontálních rizik 2021-2027 – aktualizace na 2. pololetí 2022
- Příloha č. 6 Vykazování plnění horizontálních opatření 2021-2027 na rok 2022 k 30. září 2022

Přílohy

Příloha č. 1 Stav čerpání programů v programovém období 2014–2020 ke dni 30. září 2022

Tabulka 7- Stav čerpání programů v programovém období 2014–2020 – ke dni 30. září 2022 (Příspěvek Unie)

Program	Finančních prostředky v právních aktech o poskytnutí / převodu podpory			Finančních prostředky v proplacených žádostech o platbu		Finanční prostředky vyúčtované v žádostech o platbu		Finanční prostředky v žádostech o průběžnou platbu odeslaných EK	
	Počet*	mld. CZK	% celkové alokace	mld. CZK	% celkové alokace	mld. CZK	% hlavní alokace	mld. CZK	% celkové alokace
OP Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost	13 617	116,1	118,1 %	74,5	75,8 %	69,7	71,0 %	68,9	69,3 %
OP Výzkum, vývoj a vzdělávání	21 118	79,9	112,7 %	74,2	104,7 %	62,0	87,5 %	59,1	82,7 %
OP Zaměstnanost	9 480	69,1	113,0 %	54,6	89,3 %	52,1	85,2 %	51,1	83,1 %
OP Doprava	318	134,4	114,9 %	100,9	86,2 %	94,6	80,9 %	90,3	76,4 %
OP Životní prostředí	9 653	68,1	95,8 %	54,6	76,8 %	53,9	75,9 %	60,3	84,1 %
Integrovaný regionální operační program	12 689	164,9	109,9 %	102,1	68,0 %	102,9	68,5 %	105,5	69,0 %
OP Praha pól růstu ČR	1 588	5,7	110,9 %	4,6	90,2 %	3,9	76,3 %	4,8	92,4 %
OP Technická pomoc	261	6,5	120,3 %	5,1	93,9 %	5,1	94,1 %	4,9	89,8 %
Program rozvoje venkova	344 717	68,8	86,0 %	64,3	80,4 %	63,1	78,9 %	63,1	79,7 %
OP Rybářství	1 182	0,9	123,1 %	0,6	80,2 %	0,6	80,2 %	0,6	71,5 %
Celkem	414 623	714,4	108,3 %	535,5	81,2 %	508,0	77,0 %	508,4	76,4 %

Zdroj: MS2014+, řídicí orgány, stav k 30. září 2022; měsíční kurz (září 2022) EUR = 24,577 CZK

Poznámka 1: V celkovém počtu projektů s právním aktem o poskytnutí / převodu podpory jsou zahrnuta rovněž plošná opatření (včetně závazků z minulých let) realizovaná v rámci PRV.

Poznámka 2: Vyúčtované finanční prostředky mohou dosáhnout vyšší hodnoty než finanční prostředky proplacené v případě programů, u nichž se uplatňuje financování ex-post, neboť u tohoto typu financování jsou finanční prostředky propláceny až s určitým časovým posunem po jejich vyúčtování. V případě finančních nástrojů vyúčtované finanční prostředky zahrnují prostředky poskytnuté konečným příjemcům (nikoli vklad do finančního nástroje).

Poznámka 3: Uvedené hodnoty finančního stavu *Finanční prostředky v žádostech o průběžnou platbu odeslaných EK* nezohledňují úpravy z ročního uzavírání účt

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2014-2020
NA ROK 2022

ŘÍJEN 2022

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Aktualizace – říjen 2022

Riziko vá oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
Řídící a kontrolní systémy	26. Střet zájmů	Riziko nedostatečného zapracování požadavků EK v oblasti úpravy střetu zájmů) a neexistence gestora výkladu čl. 61 finančního nařízení v ČR.	26.1 V návaznosti na aktuální výklad EK nastavit procesy v implementační struktuře tak, aby bylo toto riziko do budoucna eliminováno.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s ŘO a MF
			26.2 Udržovat efektivní spolupráci v oblasti předcházení střetu zájmů při poskytování dotací s využitím technického vybavení informačního systému evidence skutečných majitelů.	průběžně	MSP MMR-NOK
			26.3 Pravidelné aktualizace seznamu veřejných funkcionářů dle § 2 odst. 1 písm. c) zákona č. 159/2006 Sb. pro účely ESM.	1x měsíčně	MSP
			26.4 MF v rámci své působnosti přispěje k zajištění harmonizované interpretace čl. 61 Finančního nařízení EU napříč programy a rovněž je připraveno spolupracovat s MMR-NOK a EK na zprostředkování metodické podpory ŘO v této oblasti.	průběžně	MF ve spolupráci s MMR-NOK
	29. Riziko pozastavení plateb ze strany EK z důvodu vazby na svěřenský fond	ČR obdržela warning letter EK (Ares(2021)5228087 ze dne 23. 8. 2021) týkající se nastavení řídicích a kontrolních systémů v oblasti střetu zájmů. EK varuje před možným částečným přerušením platební lhůty (čl. 83 odst. 1 písm. b) nařízení (EU) č. 1303/2013), a to pro programy EFRR, ESF, FS a FEAD do doby vyřešení celé záležitosti a ujištění EK ohledně legality a správnosti výdajů za daný program. EK upozorňuje ČR, že jakékoliv budoucí žádosti o průběžnou platbu z EFRR, FS a ESF v souvislosti s dotací poskytnutou po 1. září 2017 příjemci v rámci svěřenského fondu nesmí být dále zpracovány a že platební lhůta u budoucích průběžných plateb může být přerušena do doby, než bude mít EK jistotu ohledně legality a správnosti výdajů, resp., že vnitrostátní orgány přijaly požadovaná nápravná a preventivní opatření. České orgány podaly zprávu o provádění preventivních a nápravných opatření ke zlepšení fungování řídicího a kontrolního systému dotčených	29. 1. ŘO/ZS potvrdí nastavení a fungování svých postupů pro ověřování střetu zájmů během hodnocení a výběru operací v souladu s doporučeními uvedenými ve zjištění č. 1 auditu Komise ve vztahu ke střetu zájmů. ŘO dále potvrdí řádné provádění metodického stanoviska č. 10, jež mimo jiné vyžaduje, aby byla věnována „zvláštní pozornost žadatelům, kteří jsou součástí svěřenského fondu. ŘO zajistí soulad s § 4c zákona o střetu zájmů, resp. s článkem 61 Finančního nařízení	do 30. 6. 2022	ŘO
			OPTP, Interreg a FEAD zdůvodní nerelevanci § 4c zákona o střetu zájmů s ohledem na typy příjemců v daných programech a popíší svou metodické postupy, kterými je ošetřen střet zájmů dle čl. 61 Finančního nařízení. 29. 3. Auditní orgán se žádá, aby potvrdil, že byla přijata vhodná opatření ke zlepšení řídicích a kontrolních systémů, pokud jde o ověřování střetu zájmů, a podal zprávu Komisi v souvislosti se všemi operačními programy EFRR, FS a ESF. Zejména by měl potvrdit, že se zlepšilo nastavení a účinné fungování postupů v rámci řídicích orgánů a zprostředkujících subjektů, že byly v případě potřeby náležitě revidovány příslušné kontrolní seznamy a že upravené postupy jsou dostačující a účinné.	do 30. 6. 2022	MF-AO

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Aktualizace – říjen 2022

Riziko vá oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
		<p>programů do budoucna a o provádění nezbytných finančních oprav v minulosti zjištěných systémových nedostatků/nesrovnalostí. EK požaduje ke každé žádosti o průběžnou platbu přikládat potvrzení, že žádost neobsahuje potenciálně dotčené výdaje (ve smyslu výdajů příjemců v rámci svěřenských fondů, kterým byla dotace poskytnuta po 1. září 2017, bez ohledu na vazbu na veřejné funkcionáře).</p> <p>Na základě reakce ČR na WL očekáváme případné další požadavky EK, které bude nutné řešit.</p>	29. 5. Na základě reakce EK splnit případné další požadavky	Dle obdržení požadavků EK	ŘO a MF
	32. Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi	<p>S ohledem na agresi Ruska na Ukrajině přijala Rada EU soubor sankcí, které mimo jiné neumožňují poskytovat jakoukoliv finanční podporu osobám nebo firmám zapsaným na sankčním seznamu.</p> <p>Vzhledem k tomu, že sankční seznamy se v čase vyvíjí a jsou doplňovány dalšími subjekty (osobami, firmami) v různých jazykových transkripcích, je nutné pro naplnění tohoto závazku a nezpomalení rychlosti poskytování podpory poskytnout všem poskytovatelům dotací, potažmo veřejným zadavatelům, jasné vodítko a nástroj, který jim umožní rychlé vyhledávání a snadnou identifikaci osob ze sankčního seznamu za účelem ověření oprávnění poskytnutí/vyplacení finanční podpory.</p>	32.1 Ustanovení pracovní skupiny k problematice vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 30. 6. 2022	MSp, MF, NAKIT, FAÚ, MMR
		32.2 Ustanovení pracovní skupiny k zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 31. 12. 2022	MSp ve spolupráci s MF, NAKIT, FAÚ, MMR	

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Aktualizace – říjen 2022

Riziko vá oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
Realizace programu	6. Výklad kontrolních a auditních orgánů k veřejným zakázkám	<p>V oblasti veřejných zakázek může mít významný dopad riziko rozdílného přístupu k výkladu zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek a závazných metodických pokynů, a to jak ze strany zadavatelů, tak i auditními či kontrolními subjekty. Při rozdílném způsobu výkladu zákona a posuzování jeho aplikace v konkrétních auditovaných a kontrolovaných případech lze předpokládat další nárůst tohoto rizika.</p> <p>Odlišný výklad metodik či zákona o zadávání veřejných zakázek ze strany kontrolorů a auditorů může vést ke zvyšující se frekvenci a nárůstu objemu korekcí. Může dojít také ke snížení transparentnosti a předvídatelnosti prostředí, zejména právní jistoty příjemců i subjektů implementační struktury.</p>	6.3 Spolupracovat na přípravě zadání a naplnit elektronickou Databázi auditních zjištění II (DAZ II) požadovanými daty (auditní zjištění) do stanoveného termínu. Tato databáze bude využitelná pro ŘO programů v rámci řízení programů (zejména pro oblast kontrol).	do 30. 6. 2022	MF-AO ve spolupráci s MMR
	11. Nová pravidla v oblasti veřejného zadávání	Nedostatečná orientace zadavatelů v nových povinnostech a pravidlech, jež upravuje zákon o zadávání veřejných zakázek, by mohly mít významný negativní vliv na pochybení v oblasti veřejných zakázek.	11.4 Zajistit kontinuální vzdělávání relevantních osob zapojených do implementační struktury v oblasti veřejného zadávání. Zajistit kontinuální metodickou podporu těchto osob.	průběžně, do 31. 12. 2022	MMR
	30. Riziko nedostatku a zvyšování cen materiálu a služeb na trhu	<p>V důsledku prudkého zvyšování cen materiálu a služeb na trhu a také jejich nedostatku v některých sektorech dochází k navyšování cen veřejných zakázek s vlivem na délku realizace projektů (dochází k prodlužování) a většímu finančnímu zapojení soukromých zdrojů příjemců, což může vést k odstupování od realizace projektů.</p> <p>V důsledku toho hrozí reálné riziko nedočerpání alokace dotčených programů.</p>	<p>30.1 Monitorovat stav realizace projektů v ohrožených oblastech a v relevantních případech umožnit prodlužování realizace projektů. Případné využití úspor na projektech k zafinancování vyšších cen materiálů a služeb. Dále poskytovat metodickou podporu žadatelům a příjemcům v oblasti VZ.</p> <p>30.2 Zahájit a průběžně aktualizovat screening rizikových projektů, u kterých hrozí nedokončení realizace.</p>	průběžně	ŘO
				průběžně, do 31. 12. 2022	MMR- NOK ve spolupráci s ŘO

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Aktualizace – říjen 2022

Riziko v oblasti	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	27. Zpoždění realizace projektu DSŘ	V roce 2020 byl realizován interní přesun 1 mld. Kč v rámci IROP za účelem realizace projektů souvisejících s digitalizací stavebního řízení a územního plánování. Vzhledem k pokročilé implementaci programu a blížícímu se konci programového období 2014–2020 je nezbytné zajistit včasnou realizaci projektů a tím i vyčerpání přidělené částky z IROP na podporu dané oblasti.	27.1 Realizátor projektu bude průběžně zasílat informace na MMR-NOK a ŘO IROP o stavu realizace projektu a případném zpoždění harmonogramu projektu.	čtvrtletně	MMR, ČUZK
	31. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a posouzení klimatické odolnosti investic do infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let při výběru projektů	Riziko spočívá v nedostatečném personálním i odborném zajištění národní koordinace uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.	31.1 Bude zajištěno metodické vedení na horizontální úrovni v podobě přípravy doporučujících postupů vč. konzultací pro řídicí orgány při uplatňování zásady DNSH a posouzení klimatické odolnosti investic. Ze strany ŘO zajistit dostatečné odborné kapacity pro uplatnění těchto zásad v programech.	do 31. 12. 2022	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK a ŘO

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Aktualizace – říjen 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
Milníky a cíle	16. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	Ze strany řídicích orgánů OP ŽP, IROP, OP PPR a OP PIK dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu nízkého počtu předložených žádostí o podporu, nedostatečného tempa jejich schvalování a následného posunu realizace projektů.	16.6 ŘO OP ŽP ve spolupráci s MPO, jakožto gestorem oblasti energetických úspor, bude dohlížet a spolupracovat na úspěšné realizaci projektů, financovaných z SC 5.3 OP ŽP, podílejících se na energeticky úsporných opatřeních.	průběžně, k 31. 12. 2022	OP ŽP, MPO
		Kvůli nízkému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazku ČR vůči EK v oblasti energetických úspor do roku 2020. Vyhodnocení dosažených úspor do roku 2020 vypracuje MPO do 30. 4 2021 na základě Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2021/27/EU o energetické účinnosti.			
Administrativní kapacita	24. Nedostatečné personální kapacity	Nedostatečné lidské zdroje pro zajištění řádné implementace ESI fondů. V roce 2019 byly aktualizovány plány personálních kapacit pro programové období 2014–2020 (a ukončování období 2007–2013). K 1. 1. 2020 proběhla změna systemizace a redukce obsazených i neobsazených míst. Monitoring administrativní kapacity se zaměří na to, do jaké míry došlo k ohrožení zajištění agend a činností dle nařízení a národních pravidel, což může v konečném důsledku zapříčinit výrazné zpomalení čerpání celého programu a ohrozit naplnění závazků, ke kterým se ČR zavázala EK.	24.1 Subjekty implementace DoP budou ze strany MMR-NOK v rámci roční zprávy o AdKap osloveny se žádostí o poskytnutí údajů k vývoji počtu míst v implementační struktuře, k jejich obsazenosti, ke změnám v systemizace apod. Dále bude vyžádáno zhodnocení, zda jsou potřebné činnosti a agendy v rámci ESI fondů dostatečně personálně pokryty i v souvislosti se změnami v systemizaci proběhlými v letech 2020 a 2021. Vyhodnocení a doporučení možných opatření bude součástí Výroční zprávy DoP 2021. Se závěry bude seznámen gestor zákona o státní službě, v jehož gesci je příprava systemizace.	13. 3. 2023	MMR-NOK ve spolupráci s ŘO, MF-AO a MF-PCO
			24.2 Informovat dopisem ministra relevantní resorty o vývoji horizontálního rizika spojeného s nedostatečnou administrativní kapacitou a apelovat na zohlednění tohoto rizika při přípravě systemizace od 1. ledna 2023.	do 30. 10. 2022	MMR

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2014-2020

NA ROK 2022

PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 30. 9. 2022

ŘÍJEN 2022

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
-----------------	--------------	--------------	-------------------------------	---------------	------------------------	--------------------------------------

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Řídící a kontrolní systémy	26. Střet zájmů	Riziko nedostatečného zpracování požadavků EK v oblasti úpravy střetu zájmů) a neexistence gestora výkladu čl. 61 finančního nařízení v ČR.	26.1 V návaznosti na aktuální výklad EK nastavit procesy v implementační struktuře tak, aby bylo toto riziko do budoucna eliminováno.	průběžně	MMR- NOK ve spoluprá ci s ŘO a MF	SPLNĚNO
						<p>V návaznosti na požadavky EK došlo v oblasti střetu zájmů k následujícímu:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Všechny ŘO programů upravily problematiku střetu zájmů ve svých interních předpisech a řídicí a programové dokumentaci, a to v souladu s požadavky finančního nařízení¹. • MF-AO poskytl všem ŘO příklady vhodných postupů a dobré praxe v oblasti střetu zájmů. • Dne 22. 12. 2020 bylo vydáno Metodické stanovisko ministryně pro místní rozvoj č. 10 k Metodickému pokynu řízení výzev a hodnocení projektů v programovém období 2014-2020, který je přílohou č. 14 Metodiky řízení programů v programovém období 2014-2020 s účinností od 1. 2. 2021. • V návaznosti na uvedené stanovisko ověřil MF-AO nastavení a funkčnost upravených řídicích a kontrolních systémů (ŘKS) všech OP. • MF-AO dále prověřil 12 projektů v OP PIK, kontrola posledního projektu byla dokončena v dubnu 2022 a následně o tom byla dopisem z 10. 5. 2022 zpravena EK. • U OP TP, Interreg VA ČR-PL a FEAD auditní orgán ověřil, že s ohledem na okruh žadatelů a příjemců, kteří by naplnili definici dle § 4c zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, není u těchto OP zpracování postupů relevantní. • Ze strany MSP došlo k vydání metodických dokumentů (např. Analýza k vymezení pojmu skutečného majitele nebo Souhrnné stanovisko k vybraným otázkám interpretace a aplikace ustanovení § 4b a 4c zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů), a poskytovatelům byly zpřístupněny relevantních evidencí k ověření střetu zájmů. • Dále došlo k úpravám relevantních informačních systémů (např. Evidence skutečných majitelů), jejichž výsledkem je snadnější přístup k potřebným informacím. • Rovněž došlo k legislativním změnám s vazbou na střet zájmů; byl přijat nový zákon č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů a také novela rozpočtových pravidel. V průběhu roku 2022 byly schváleny novely zákonů č.: <ul style="list-style-type: none"> ○ 159/2006 Sb., o střetu zájmů, s účinností od 1. 7. 2022, kdy na základě individuální žádosti

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
						<p>bude umožněno nahlížet do Centrálního registru oznámení.</p> <ul style="list-style-type: none"> o 37/2021 Sb. o evidenci skutečných majitelů s účinností od 1. 10. 2022 s cílem vydefinovat a sjednotit používání pojmu „skutečný majitel“, vyplývající z požadavků DG FISMA na správnou transpozici AML směrnice². <p>EK dopisem ze dne 19. 7. 2022 sdělila, že všechna doporučení vyplývající z auditu ke střetu zájmů č. REGC414CZ0133 byla plně a dostatečně implementována, a audit je ze strany EK považován za uzavřený.</p>

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

² Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2018/843 ze dne 30. května 2018, kterou se mění směrnice (EU) 2015/849 o předcházení využívání finančního systému k praní peněz nebo financování terorismu a směrnice 2009/138/ES a 2013/36/EU

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
			26.2 Udržovat efektivní spolupráci v oblasti předcházení střetu zájmů při poskytování dotací s využitím technického vybavení informačního systému evidence skutečných majitelů.	průběžně	MSp MMR- NOK	SPLNĚNO Byla vytvořena webová služba, která umožňuje přenos dat z evidence skutečných majitelů do systému poskytovatelů dotací. Služba je dostupná prostřednictvím MS 2021+ od října 2022.
			26.3 Pravidelné aktualizace seznamu veřejných funkcionářů dle § 2 odst. 1 písm. c) zákona č. 159/2006 Sb. pro účely ESM.	1x měsíčně	MSp	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBIHÁ Úkol je plněn průběžně. Vždy k 20. dni v měsíci je provedena kontrola seznamu veřejných funkcionářů příslušným pracovníkem oddělení registru oznámení veřejných funkcionářů MSp. Seznam je rovněž aktualizován i mimo uvedený termín dle potřeby a dostupných informací. Přehled o veřejných funkcionářích je k dispozici na webových stránkách https://justice.cz/web/msp/seznam-vf .
			26.4 MF v rámci své působnosti přispěje k zajištění harmonizované interpretace čl. 61 Finančního nařízení EU napříč programy a rovněž je připraveno spolupracovat s MMR-NOK a EK na zprostředkování metodické podpory ŘO v této oblasti.	průběžně	MF ve spolupráci s MMR-NOK	SPLNĚNO V dubnu 2022 rozeslal MMR-NOK členům PS NOK doporučení Auditního orgánu k výkladu čl. 61 Finančního nařízení. Dále MMR-NOK ve spolupráci s MŽP a MF připravil dotaz na EK k výkladu čl. 61 Finančního nařízení, který stanovuje pravidla týkající se střetu zájmů při nakládání s prostředky rozpočtu EU. Dotaz směřoval k obecnému výkladu tohoto článku v případě žadatele s vazbou na vládního funkcionáře, který se během výkonu své funkce mohl nacházet v potenciálním střetu zájmů. Dotaz byl dne 31. 5. 2022 ze strany MF postoupen EK. Dne 11. srpna 2022 obdrželo MF e-mailovou odpověď ředitele DG BUDG (Centrální finanční služby) GR EK pro rozpočet. Odpověď byla poskytnuta všem ŘO.

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
	29. Riziko pozastavení plateb ze strany EK z důvodu vazby na svěřenský fond	<p>ČR obdržela warning letter EK (Ares(2021)5228087 ze dne 23. 8. 2021) týkající se nastavení řídicích a kontrolních systémů v oblasti střetu zájmů. EK varuje před možným částečným přerušением platební lhůty (čl. 83 odst. 1 písm. b) nařízení (EU) č. 1303/2013), a to pro programy EFRR, ESF, FS a FEAD do doby vyřešení celé záležitosti a ujištění EK ohledně legality a správnosti výdajů za daný program.</p> <p>EK upozorňuje ČR, že jakékoliv budoucí žádosti o průběžnou platbu z EFRR, FS a ESF v souvislosti s dotací poskytnutou po 1. září 2017 příjemci v rámci</p>	<p>29. 1. ŘO/ZS potvrdí nastavení a fungování svých postupů pro ověřování střetu zájmů během hodnocení a výběru operací v souladu s doporučeními uvedenými ve zjištění č. 1 auditu Komise ve vztahu ke střetu zájmů. ŘO dále potvrdí řádné provádění metodického stanoviska č. 10, jež mimo jiné vyžaduje, aby byla věnována „zvláštní pozornost žadatelům, kteří jsou součástí svěřenského fondu. ŘO zajistí soulad s § 4c zákona o střetu zájmů, resp. s článkem 61 Finančního nařízení</p> <p>OPTP, Interreg a FEAD zdůvodní nerelevanci § 4c zákona o střetu zájmů s ohledem na typy příjemců v daných programech a popíší své metodické postupy, kterými je ošetřen střet zájmů dle čl. 61 Finančního nařízení.</p>	do 30. 6. 2022	ŘO	<p>SPLNĚNO</p> <p>Všechny ŘO/ZS potvrdily nastavení a fungování svých postupů pro ověřování střetu zájmů během hodnocení a výběru operací i řádné provádění metodického stanoviska č. 10. Toto bylo následně ověřeno a potvrzeno MF-AO. V březnu 2022 byla ověřena a potvrzena funkčnost ŘKS také u zbývajících ŘO OP PIK.</p> <p>ŘO OPTP, Interreg V-A ČR-PL a FEAD zdůvodnily nerelevanci § 4c zákona o střetu zájmů s ohledem na typy příjemců v daných programech a popsaly své metodické postupy, kterými je ošetřen střet zájmů dle čl. 61 Finančního nařízení.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
		<p>svěřenského fondu nesmí být dále zpracovány a že platební lhůta u budoucích průběžných plateb může být přerušena do doby, než bude mít EK jistotu ohledně legality a správnosti výdajů, resp., že vnitrostátní orgány přijaly požadovanou nápravnou a preventivní opatření.</p> <p>České orgány podaly zprávu o provádění preventivních a</p>	<p>29. 3. Auditní orgán se žádá, aby potvrdil, že byla přijata vhodná opatření ke zlepšení řídicích a kontrolních systémů, pokud jde o ověřování střetu zájmů, a podal zprávu Komisi v souvislosti se všemi operačními programy EFRR, FS a ESF. Zejména by měl potvrdit, že se zlepšilo nastavení a účinné fungování postupů v rámci řídicích orgánů a zprostředkujících subjektů, že byly v případě potřeby náležitě revidovány příslušné kontrolní seznamy a že upravené postupy jsou dostačující a účinné.</p>	<p>do 30. 6. 2022</p>	<p>MF-AO</p>	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>MF-AO ověřil a potvrdil nastavení, zlepšení a funkčnost upravených ŘKS všech OP. V březnu 2022 byla ověřena a potvrzena funkčnost ŘKS také u zbývajících ŘO OP PIK.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
		<p>nápravných opatření ke zlepšení fungování řídicího a kontrolního systému dotčených programů do budoucna a o provádění nezbytných finančních oprav v minulosti zjištěných systémových nedostatků/nesrovnalostí . EK požaduje ke každé žádosti o průběžnou platbu přikládat potvrzení, že žádost neobsahuje potenciálně dotčené výdaje (ve smyslu výdajů příjemců v rámci svěřenských fondů, kterým byla dotace poskytnuta po 1. září 2017, bez ohledu na vazbu na veřejné funkcionáře).</p> <p>Na základě reakce ČR na WL očekáváme případné další požadavky EK, které bude nutné řešit.</p>	29. 5. Na základě reakce EK splnit případné další požadavky	dle obdržení požadavků EK	MMR-NOK ve spolupráci s ŘO a MF	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>K 30. 9. 2022 zůstává jediným požadavkem EK, aby MF-PCO při každé žádosti o průběžnou platbu přiložil potvrzení, že žádost neobsahuje potenciálně dotčené výdaje (ve smyslu výdajů příjemců v rámci svěřenských fondů, kterým byla dotace poskytnuta po 1. 9. 2017, bez ohledu na vazbu na veřejné funkcionáře).</p>
	32. 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	32.1 Ustanovení pracovní skupiny k problematice vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 30. 6. 2022	MSp, MF, NAKIT, FAÚ, MMR	SPLNĚNO Pracovní skupina byla ustanovena. Pracovní skupina se sešla v dubnu a květnu 2022, výsledkem jednání bylo rámcové zadání pro IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu (viz opatření 32.2).

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
		<p>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>	<p>32.2 Ustanovení pracovní skupiny k zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.</p>	<p>do 31. 12. 2022</p>	<p>MSp ve spolupráci s MF, NAKIT, FAÚ, MMR</p>	<p style="text-align: center;">ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBIHÁ</p> <p>MMR-NOK, ve spolupráci s pracovní skupinou (viz bod 32.1) připravila rámcové zadání pro tvorbu IT nástroje. Vzhledem k tomu, že gesci za tento nástroj odmítlo MSp a odmítlo i MF, pod které problematika sankcí dle kompetenčního zákona spadá, bylo v době vykazování ze strany MMR připravováno náhradní řešení. Tím je připravované propojení Národního elektronického nástroje (NEN) s daty poskytovanými některou specializovanou soukromou společností.</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 učiněno 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 Ministerstva zahraničních věcí a Ministerstva financí.</p> <p>MSp v rámci přípravy bohužel neiniciovalo u MZV a MF změnu a odstranění legislativních bariér (coby gestor úkolu z dubnové M-rady) a to ani v rámci přípravy tzv. „českého“ sankčního zákona, tak ani v rámci novely zákona o provádění mezinárodních sankcí. S výjimkou provedené analýzy tak považuje MMR aktivitu MSp v této oblasti za nedostatečnou. Z tohoto důvodu muselo MMR přistoupit k výše zmíněnému náhradnímu řešení.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
Realizace programu	6. Výklad kontrolních a auditních orgánů k veřejným zakázkám	<p>V oblasti veřejných zakázek může mít významný dopad riziko rozdílného přístupu k výkladu zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek a závazných metodických pokynů, a to jak ze strany zadavatelů, tak i auditními či kontrolními subjekty. Při rozdílném způsobu výkladu zákona a posuzování jeho aplikace v konkrétních auditovaných a kontrolovaných případech lze předpokládat další nárůst tohoto rizika.</p> <p>Odlišný výklad metodik či zákona o zadávání veřejných zakázek ze strany kontrolorů a auditorů může vést ke zvyšující se frekvenci a nárůstu objemu korekcí. Může dojít také ke snížení transparentnosti a předvídatelnosti prostředí, zejména právní jistoty příjemců i subjektů implementační struktury.</p>	6.3 Spolupracovat na přípravě zadání a naplnit elektronickou Databázi auditních zjištění II (DAZ II) požadovanými daty (auditní zjištění) do stanoveného termínu. Tato databáze bude využitelná pro ŘO programů v rámci řízení programů (zejména pro oblast kontrol).	do 30. 6. 2022	MF-AO ve spolu práci s MMR	<p>NESPLNĚNO, OPATŘENÍ NEBUDE REALIZOVÁNO</p> <p>Po dohodě MF-AO s MMR nebude elektronická databáze auditních zjištění DAZ II realizována, avšak účel opatření byl dosažen, a tím je považováno opatření za splněné. Orgány implementační struktury mají přímý přístup do IS APAO, kde jsou k dispozici požadovaná data (auditní zjištění), která si uživatelé mohou vyexportovat. Počet uživatelů za jednotlivé orgány implementační struktury není omezen. V IS APAO mají uživatelé k dispozici stejné sestavy, jaké by měly v modulu DAZ II.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
	11. Nová pravidla v oblasti veřejného zadávání	Nedostatečná orientace zadavatelů v nových povinnostech a pravidlech, jež upravuje zákon o zadávání veřejných zakázek, by mohly mít významný negativní vliv na pochybení v oblasti veřejných zakázek.	11.4 Zajistit kontinuální vzdělávání relevantních osob zapojených do implementační struktury v oblasti veřejného zadávání. Zajistit kontinuální metodickou podporu těchto osob.	průběžně, do 31. 12. 2022	MMR	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBIHÁ Školení v rámci Vzdělávacího programu MMR k veřejným zakázkám pokračovala rovněž v 3Q 2022. Školení byla, z důvodu opatření proti dopadům COVID 19, realizována pouze jako online školení či webináře. Zařazena byla aktuální témata (např. Nové zásady, inflace/růst cen) týkající se Zákona o zadávání veřejných zakázek (ZZVZ). I v 2. pololetí 2022 MMR-OPVZ plánuje pokračovat v online formě školení, přičemž důraz bude kladen na růst cen ve veřejných zakázkách a novinky v legislativě a rozhodovací praxi.
		V důsledku prudkého zvyšování cen materiálu a služeb na trhu a také jejich nedostatku v některých sektorech dochází k navyšování cen veřejných zakázek s vlivem na délku realizace projektů (dochází k prodlužování) a většímu finančnímu zapojení soukromých zdrojů příjemců, což může vést k odstupování od realizace projektů.	30.1 Monitorovat stav realizace projektů v ohrožených oblastech a v relevantních případech umožnit prodlužování realizace projektů. Případné využití úspor na projektech k zafinancování vyšších cen materiálů a služeb. Dále poskytovat metodickou podporu žadatelům a příjemcům v oblasti VZ.	průběžně	ŘO	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBIHÁ ŘO monitorovaly stav rizikových projektů a informace posílali pravidelně MMR-NOK (viz opatření 30.2). Podle informací ŘO docházelo v odůvodněných případech (zejména ve vazbě na aktuální krizi) k prodlužování realizace projektů, nejpozději však do 31. 12. 2023. Některé ŘO ale již také evidovaly projekty, které budou pravděpodobně spadat do kategorie nedokončené (možnost dokončení realizace projektu do 15. 11. 2024) nebo nefungující (možnost dokončení realizace projektu do 15. 2. 2027). Tyto projekty rovněž pečlivě sledoval MMR-NOK v rámci monitorování rizikových projektů (viz opatření 3.2). Ve sledovaném období také MMR připravoval aktualizaci MP Veřejné zakázky, a sice formou metodického stanovisko k využití inflačních doložek.
	30. Riziko nedostatku a zvyšování cen materiálu a služeb na trhu	V důsledku toho hrozí reálné riziko nedočerpání alokace dotčených programů.	30.2 Zahájit a průběžně aktualizovat screening rizikových projektů, u kterých hrozí nedokončení realizace.	průběžně, do 31. 12. 2022	MMR-NOK ve spolupráci s ŘO	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBIHÁ Na jednání Pracovní skupiny k ukončování programového období 2014-2020 dne 13. 5. 2022 se MMR-NOK s ŘO dohodl na zahájení mapování rizikových projektů. První mapování rizikových projektů proběhlo k datu 30. 6. 2022. Druhé mapování rizikových projektů proběhlo k datu 30. 9. 2022. Výsledky mapování jsou diskutovány s řídicími orgány na jednáních a pracovních skupinách. Další mapování je plánováno k datu 31. 12. 2022.

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

	<p>27. Zpoždění realizace projektu DSŘ</p>	<p>V roce 2020 byl realizován interní přesun 1 mld. Kč v rámci IROP za účelem realizace projektů souvisejících s digitalizací stavebního řízení a územního plánování. Vzhledem k pokročilé implementaci programu a blízkému se konci programového období 2014–2020 je nezbytné zajistit včasnou realizaci projektů a tím i vyčerpání přidělené částky z IROP na podporu dané oblasti.</p>	<p>27.1 Realizátor projektu bude průběžně zasílat informace na MMR-NOK a ŘO IROP o stavu realizace projektu a případném zpoždění harmonogramu projektu.</p>	<p>čtvrtletně</p>	<p>MMR, ČÚZK</p>	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBIHÁ</p> <p>Komunikace MMR-NOK a ŘO IROP s realizátorem projektu je nastavena. Zástupce MMR-NOK je průběžně informován o činnosti projektového týmu.</p> <p>Ve sledovaném období došlo u realizovaných projektů MMR, v souvislosti s vyhlášenými veřejnými zakázkami, k vydání rozhodnutí ÚOHS v rámci správního řízení ke dvěma VZ (<i>Evidence stavebních postupů, Národní geoportál územního plánování</i>), kterým byl podnět navrhovatele zamítnut, neboť nebyl podán oprávněnou osobou a nebyly zjištěny důvody pro uložení nápravného opatření.</p> <p>Ve sledovaném období zároveň probíhala analýza nastavení celého konceptu DSŘÚP a bylo rozhodnuto o kompletní změně architektury, která má zásadní dopad na realizované projekty v rámci IROP a související veřejné zakázky. Změny byly popsány v materiálu <i>Návrh postupu v agendě DSŘÚP</i>, který byl předložen a schválen ze strany vedení MMR. Na základě tohoto schváleného materiálu dojde k:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Odstoupení od projektu DSŘ od dotace IROP (aktivity budou řešeny v rámci Národního plánu obnovy). • Zrušení části veřejných zakázek. • Realizace projektu <i>Národní geoportál územního plánování</i> ve stávajícím IROP bude pokračovat, ale dojde k žádosti o podstatnou změnu a k posunu termínu ukončení projektu na 31. 12. 2023 a také k úpravě technických specifikací. <p>S ohledem ke komplikacím v oblasti VZ překročil ČÚZK k částečné revizi termínů souvisejících aktivit. Konkrétně se jednalo o krácení plánovaného termínu VZ <i>IS Digitální mapa veřejné správy</i> (VZ DMVS), a sice kvůli námitkám účastníků VZ proti rozhodnutí ČÚZK. Původní navržená doba implementace (30 měsíců) byla průtahy v zadávacím řízení výrazně zkrácena (na 20 měsíců). Nicméně ČÚZK a dodavatel se zavázali k realizaci veškerých plánovaných funkcionalit IS. ČÚZK také jednal s ŘO o možnosti posunutí termínu pro dokončení realizace projektu do 31. 12. 2023. S ohledem na rostoucí inflaci v ČR a tedy i ceny plnění z jednotlivých zakázek, roste také riziko odstupování dodavatelů od smluv a nutnost opakování výběrových řízení.</p>
--	---	--	---	-------------------	----------------------	--

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
	31. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a posouzení klimatické odolnosti investic do infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let při výběru projektů	Riziko spočívá v nedostatečném personálním i odborném zajištění národní koordinace uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.	31.1 Bude zajištěno metodické vedení na horizontální úrovni v podobě přípravy doporučujících postupů vč. konzultací pro řídicí orgány při uplatňování zásady DNSH a posouzení klimatické odolnosti investic. Ze strany ŘO zajistit dostatečnou odbornou kapacitu pro uplatnění těchto zásad v programech.	do 31. 12. 2022	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK a ŘO	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBIHÁ Z důvodu přetrvávajícího nedostatečného personálního i odborného zajištění kapacity MŽP došlo ke zpoždění prací při přípravě metodického vodítka pro aplikaci principu DNSH a posouzení klimatické odolnosti investic do infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z 31. 8. 2022 na 31. 10. 2022. K jejich přípravě probíhala i nadále intenzivní komunikace a spolupráce mezi MMR-NOK a MŽP. Zároveň byla zahájena realizace projektu k aplikaci DNSH/CP podpořeného z TSI, v rámci kterého proběhly první jednání s dodavatelem a již i první technické konzultace s ŘO. MMR-NOK byla ustavena neformální pracovní skupina pro řešení uvedené problematiky. Dostatečné pokrytí této agendy plánují ŘO administrativně zajistit.
Milníky a cíle	16. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	Ze strany řídicích orgánů OP ŽP, IROP, OP PPR a OP PIK dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu nízkého počtu předložených žádostí o podporu, nedostatečného tempa jejich schvalování a následného posunu realizace projektů. Kvůli nízkému naplňování jak finančních, tak	16.6 ŘO OP ŽP ve spolupráci s MPO, jakožto gestorem oblasti energetických úspor, vytipuje a následně bude dohlížet a spolupracovat na úspěšné přípravě a následné realizaci prioritních projektů, financovaných z SC 5.3 OP ŽP, podílejících se na energeticky úsporných opatřeních.	průběžně, k 31. 12. 2022	OP ŽP, MPO	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBIHÁ MŽP vyhlásilo v rámci OP ŽP 2014-2020 dvě výzvy pro SC 5.3, 135. výzvu roce 2020 a 152. výzvu v roce 2021. Všechny žádosti již byly vyhodnoceny a naprostá většina předložených žádostí byla schválena k podpoře. MŽP, respektive SFŽP poskytuje žadatelům maximální možnou podporu a součinnost, směřující k tomu, aby byly tyto projekty úspěšně realizovány. Řídicí orgán neplánuje vyhlášení další výzvy. Potřeba průběžného sledování realizace podpořených projektů je důležitá s ohledem na plnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství Vzhledem k nárůstu nákladů na realizaci schválených projektů je také třeba zajistit dostatek finančních prostředků ve vztahu k zamýšlené realokaci finančních prostředků z SC 5.3.

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
		<p>věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazku ČR vůči EK v oblasti energetických úspor do roku 2020. Vyhodnocení dosažených úspor do roku 2020 vypracuje MPO do 30. 4 2021 na základě Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2021/27/EU o energetické účinnosti.</p>				<p>MPO pro realizaci energeticky úsporných opatření v budovách ve vlastnictví státu učinilo následující kroky.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. MPO vede Systém monitoringu spotřeby energie, který představuje databázi budov ve vlastnictví a užívání ústředních vládních institucí mající povinnost vyplývající z čl. 5 směrnice 2012/27/EU o energetické účinnosti, každoročně renovovat 3 % celkové podlahové plochy vytápěných nebo chlazených budov. Prostřednictvím sběru dat v rámci systému dochází ze strany odpovědných institucí za koordinace MPO k identifikaci projektů renovací těchto budov vedoucím k úsporám energie. 2. MPO dále připravilo a předložilo vládě ČR ke schválení dokument s názvem Plán renovace budov ústředních vládních institucí dle čl. 5 směrnice 2012/27/EU o energetické účinnosti, kterého cílem je uchycení strategického rámce pro transformaci fondu budov na vysoce energeticky účinný fond. Dokument byl několikrát aktualizován. 3. Posledním opatřením, které MPO zajistilo je příprava Usnesení vlády České republiky, které bylo schválené dne 15. 7. 2019 č. 511, které ukládá ústředním orgánům státní správy povinnost zajistit přípravu a realizaci energeticky úsporných projektů a pro tyto potřeby čerpat finanční prostředky z OP ŽP. <p>Konkrétní forma a nástroje podpory opatření ke zvyšování EE v objektech státní správy pro programové období 2021-2027 byla v době vykazování stále předmětem jednání.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2014-2020)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziko a oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
<p style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);">Administrativní kapacita</p>	<p>24. Nedostatečná personální kapacita</p>	<p>Nedostatečné lidské zdroje pro zajištění řádné implementace ESI fondů. V roce 2019 byly aktualizovány plány personálních kapacit pro programové období 2014–2020 (a ukončování období 2007–2013). K 1. 1. 2020 proběhla změna systemizace a redukce obsazených i neobsazených míst. Monitoring administrativní kapacity se zaměřil na to, do jaké míry došlo k ohrožení zajištění agend a činností dle nařízení a národních pravidel, což může v konečném důsledku zapříčinit výrazné zpomalení čerpání celého programu a ohrozit naplnění závazků, ke kterým se ČR zavázala EK.</p>	<p>24.1 Subjekty implementace DoP budou ze strany MMR-NOK v rámci roční zprávy o AdKap osloveny se žádostí o poskytnutí údajů k vývoji počtu míst v implementační struktuře, k jejich obsazenosti, ke změnám v systemizaci apod. Dále bude vyžádáno zhodnocení, zda jsou potřebné činnosti a agendy v rámci ESI fondů dostatečně personálně pokryty i v souvislosti se změnami v systemizaci proběhlými v letech 2020 a 2021.</p> <p>Vyhodnocení a doporučení možných opatření bude součástí Výroční zprávy DoP 2021. Se závěry bude seznámen gestor zákona o státní službě, v jehož gesci je příprava systemizace.</p>	<p>13. 3. 2023</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s ŘO, MF-AO a MF-PCO</p>	<p style="color: green; text-align: center;">SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>MMR-NOK vyhodnocuje a analyzuje údaje zasláné jednotlivými subjekty implementační struktury. V první polovině roku 2022 byla připravena informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury DoP/NSRR za rok 2021. Informace byla předložena vládě pro informaci na jednání dne 14. července 2022.</p> <p>Z celkového vyhodnocení dat vyplynulo, že během roku 2021 v implementační struktuře v rámci národních OP ubylo 2,07 úvazku v rámci systemizovaných míst (jde o rozdíl mezi 1. prosincem 2021 a 31. prosincem 2021), přičemž v rámci jednotlivých OP došlo u některých k mírnému poklesu a u jiných zase k mírnému nárůstu. Počet FTE v roce 2021 byl v rámci národních OP celkem 3.030,4, což je o 56,6 FTE více než v předešlém roce (jde o nárůst 1,9 %). Podíl reálného využití plánovaných úvazků za rok 2021 činil 89,4 %, oproti roku 2020 se jedná o mírné zhoršení (o 3,8 %).</p> <p>V návaznosti na uvedenou změnu systemizace a nepatrný nárůst počtu (a zároveň navýšení počtu FTE) míst lze hodnotit situaci v roce 2021 jako stabilní, což uvedla i většina ŘO v kvalitativním hodnocení. Dle údajů z poslední provedené systemizace k 1. 4. 2022 již k dalšímu výraznějšímu snižování stavu zaměstnanců u dotčených subjektů nedošlo.</p> <p>Fluktuace zaměstnanců v OP činila 6,4 %, což oproti údajům za rok 2020 znamená mírně zhoršení o cca 0,6 % (za zdravou fluktuaci považujeme na trhu práce hodnotu mezi 5 až 10 %). Souhrnný index stability za rok 2021 činí 91,23 %, což oproti údajům za rok 2020 znamená mírně zhoršení o cca 1,4 %.</p> <p>Celkově tedy v rámci fluktuace a stability došlo k nepatrnému zhoršení, nicméně oba ukazatele zůstávají na velice pozitivní úrovni. Je však třeba uvést, že tento stav byl ovlivněn pokračující epidemií COVID-19 a s tím související situací na trhu práce.</p> <p>V souvislosti s možnými změnami systemizace od 1. 1. 2023 MMR-NOK situaci i nadále sleduje.</p>

PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ NA ROK 2022

PLNĚNÍ K 30. ZÁŘÍ 2022

ŘÍJEN 2022

<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 k 30. 9. 2022</i>
Integrovaný regionální operační program					
Riziko nedostatečný potenciál pro dočerpání celkové alokace	14.1	Připravit plán dočerpání alokace VRR v programu	ŘO	do 31. 3. 2022	SPLNĚNO Nevyčerpaná alokace VRR bude dočerpána prostřednictvím tzv. iniciativy FAST-CARE. Příjemcem podpory bude Úřad práce ČR, který prostředky využije k proplacení dávek pro Solidární domácnosti, a hlavní město Praha.
Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost					
Riziko legality a správnosti výdajů vyplývající z provedených auditů	15.11	Dle Zprávy o auditu systému OPPIK/2021/S/001, splnit opatření u zjištění, která mají vysokou a střední míru závažnosti.	ŘO	do 31. 12. 2022 nebo v závislosti na termínu uvedeném v akčním plánu	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Doporučení a) u zjištění č. 1 - Nedostatečné provádění posouzení inovativnosti projektu – nezpůsobilé projekty ze Zprávy o auditu systému OPPIK/2021/S/001 nebylo ze strany ŘO akceptováno, ostatní zjištění a doporučení byla ŘO akceptována/částečně akceptována/splněna, což bude ze strany MF-AO potvrzeno v rámci auditu systému za rok 2022.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2022
	15.12	Dokončit opětovné ověření uplatnění výběrových kritérií u zbývajících projektu dle opatření vyplývajících z auditu ke střetu zájmů.	ŘO	do 30. 4. 2022	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>ŘO u zbývajících projektu dokončil opětovné ověření uplatnění výběrových kritérií.</p>
Riziko nedočerpání FN	22.5	Průběžně monitorovat Obchodní plán Fondu fondů (FF) Brownfield Fond a pravidelně informovat o jeho plnění na MV a v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice. V případě jeho neplnění připravit na MV jako podklad plán alternativního využití alokace FF.	ŘO	dle termínů MV / čtvrtletně	<p style="text-align: center;">ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Na základě výsledků výběrového řízení na správce FN byl na začátku roku 2021 zřízen finanční nástroj Brownfield Fond ve správě Urban Development Fund MS s.r.o.</p> <p>V květnu 2021 byla vyhlášena výzva pro konečné příjemce. První 3 investice již proběhly.</p> <p>Obchodní plán nadále pracuje s předpokladem dočerpání v období způsobilosti, jeho validnost bude vyhodnocena v průběhu roku 2022.</p> <p>Podle MMR-NOK by ŘO měl o dočerpání FF informovat na MV OP PIK dne 8. 11. 2022.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2022
	22.6	Průběžně monitorovat Obchodní plán FN IPO Fond a pravidelně informovat o jeho plnění na MV a v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice. V případě jeho neplnění připravit na MV jako podklad plán alternativního využití alokace FN.	ŘO	čtvrtletně	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Finanční nástroj ve správě ČMZRB investiční (nyní NRB investiční) vyhlásil výzvu pro konečné příjemce v lednu 2021. První investice proběhla v květnu 2021, plnění obchodního plánu se zpožďuje.</p> <p>Za III. čtvrtletí 2022 bude vyhodnoceno tempo a plán čerpání, dle závěrů bude případně navržena úprava alokace.</p> <p>Podle MMR-NOK by ŘO měl o dočerpání FN, včetně případného alternativního využití alokace, informovat na MV OP PIK dne 8. 11. 2022, protože již uběhl avizovaný termín pro vyhodnocení tempa a plánu čerpání.</p>
	22.7	Průběžně monitorovat Obchodní plán FN ESIF fond fondů ve správě EIF a pravidelně informovat o jeho plnění v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice.	ŘO	čtvrtletně	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO průběžně monitoruje Obchodní plán FN ESIF fond fondů ve správě EIF.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2022
	22.8	Průběžně monitorovat Obchodní plán FN Úspory energie - úvěrový fond a pravidelně informovat o jeho plnění v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice.	ŘO	dle termínů MV / čtvrtletně	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO průběžně monitoruje Obchodní plán FN Obchodní plán FN Úspory energie - úvěrový fond.</p>
Operační program Životní prostředí					
Nedostatečný potenciál pro splnění věcných cílů	15.1	Dodat MMR-NOK informace k aktuálnímu stavu plnění cílové hodnoty indikátoru 32701, PO5, EFRR vč. výhledu objasňujícího dostatečný potenciál pro naplnění cílové hodnoty.	ŘO	do 31. 3. 2022	<p>SPLNĚNO</p> <p>K 31. 3. 2022 ŘO zaslal ŘO na MMR-NOK požadované údaje. Z dat vyplývá, že k 10. 3. 2022 byla cílová hodnota projektů schválených ŘO ve výši 61 428 GJ/rok, tedy 150 % závazku projektů.</p> <p>ŘO předpokládá, že většina projektů, které zatím nemají vydaný právní akt, bude fyzicky dokončena v průběhu roku 2023. Přičemž závěrečné ZoR dotčených projektů s vykázanými dosaženými hodnotami budou příjemci podány na přelomu 2023/2024 a schváleny max. do konce 2. čtvrtletí 2024.</p>

<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 k 30. 9. 2022</i>
					Aktuální informace a predikce plnění k indikátoru 32701, PO5, EFRR viz plnění opatření 15. 2.

	15.2	<p>ŘO předloží MMR-NOK aktuální informace vč. predikce k naplnění cílové hodnoty indikátoru 32701 na PO5 (EFRR) a stav čerpání alokace PO5 – EFRR, včetně vyčíslení pravděpodobné výše nedočerpaných prostředků a dalšího postupu.</p>	ŘO	do 30. 9. 2022	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>Dne 30. 9. 2022 zaslal ŘO na MMR-NOK Analýzu aktuálního stavu PO5 <i>Energetické úspory</i> (EFRR). Z dokumentu vyplývá, že dosažená hodnota indikátoru je aktuálně nulová. To je dle ŘO způsobeno tím, že u projektů, které již byly zkolaudovány, nebyla dosud podána Závěrečná zpráva o realizaci (ZZoR) či tato zpráva nebyla zatím schválena. ŘO má k dispozici analýzu projektů, kterou provedl SFŽP ČR a na základě aktuálních informací se nepředpokládá, že by na konci období mělo dojít k situaci, že cílová hodnota nebude splněna. I v případě, kdy by odstoupily všechny projekty, které mají momentálně komplikace s výběrovými řízeními, cílová hodnota by na konci období měla být splněna na 87 %. Avšak odstoupení projektů v takové míře se jeví jako velmi nepravděpodobné.</p> <p>Pokud jde o čerpání alokace na PO5 (EFRR), tak 1. 9. 2022 byla na SC5.2 <i>Dosáhnout vysokého energetického standardu nových veřejných budov</i> vyhlášena výzva č. 163 s příjmem žádostí do 30. 11. 2022. ŘO se pro vyhlášení výzvy rozhodl z důvodu volné alokace EFRR v programu. Výzva byla vyhlášena s alokací 250 mil. Kč, avšak k 25. 9. 2022 ŘO evidoval 5 zaregistrovaných žádostí s alokací přes 517 mil. Kč. ŘO předpokládá dostatečný zájem ze strany žadatelů pro dočerpání volné alokace EFRR. Z pohledu vyčerpání prostředků EFRR v PO5 je nutné zdůraznit, že s ohledem na nižší míru</p>
--	------	--	----	----------------	--

				<p>spolufinancování u opatření v PO5 a způsob nastavení proplácení výdajů při certifikaci, nehrozí na PO 5 EFRR ztráta závazku. ŘO si ponechával na SC5.3 volné prostředky záměrně k vybalancování SR v rámci celého EFRR, konkrétně PO4 <i>Ochrana a péče o přírodu a krajinu</i>, kde byla překročena povolená míra spolufinancování na PO. K dočerpání alokace EFRR přistupuje ŘO v rámci programu komplexně, proto s ohledem na možné odstoupení dvou projektů v SC2.4 <i>Zlepšování kvality ovzduší v lidských sídlech</i> nyní zvažuje realokaci prostředků ze SC 2.4 do SC5.2, kde se jeví být absorpční potenciál obrovský. Podle výsledků výzvy č. 163 nevyklučuje ani realokaci finančních prostředků ze SC5.3 <i>Snížit energetickou náročnost veřejných budov a zvýšit využití obnovitelných zdrojů energie v budovách ústředních vládních institucí</i>.</p>
--	--	--	--	---

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2022
Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání					
Řídící a kontrolní systémy	14.5	<p>ŘO doplní své metodické postupy pro zabránění opakování chybného zaznamenání vybraných zdrojů financování v modulu hlášení Nesrovnalosti v MS2014+ (formuláře pro vnitřní a vnější úroveň). Nejpozději po změně metodických postupů zajistí ŘO administraci případů nesrovnalostí v MS2014+ (nové případy i aktualizace neuzavřených případů) v souladu s upravenými postupy.</p> <p>Nad rámec výše uvedeného se doporučuje, aby ŘO zvážil stejnou úpravu u již uzavřených případů nesrovnalostí, čímž by byla zabezpečena konzistence dat v MS2014+.</p>	ŘO	<p>do 30. 6. 2022 úprava metodických postupů</p> <p>případně do 31. 12. 2022 oprava uzavřených případů</p>	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>ŘO doplnil metodické postupy pro zabránění opakování chybného zaznamenávání vybraných zdrojů financování v modulu hlášení Nesrovnalosti v MS2014+ vydáním Metodického dopisu č. 17 OM ŘO, verze 3.0 (datum účinnosti 1. 5. 2022), kterým byla stanovena povinnost administrátorů řídit se Uživatelskou příručkou Proces Administrace Nesrovnalostí od MMR a MF, a to včetně respektování postupu pro rozdělení částky nesrovnalosti mezi zdroje financování na záložce „Finanční dopad“ použitím tlačítka „Naplnit částky národního veřejného a soukromého financování“ (do pole „Národní veřejné spolufinancování“ se uvádí i vlastní spolufinancování příjemce dotace, pokud se jedná o národní veřejné prostředky).</p> <p>Již k 30. 6. 2022 byly provedeny všechny související opravy již uzavřených případů.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření k 30. 9. 2022
Operační program Zaměstnanost					
Riziko nedočerpání FN	7.1	Průběžně monitorovat Obchodní plán FN Sociální podnik a pravidelně informovat o jeho plnění na MV a v kvartální Informaci o aktuálním stavu finančních nástrojů v České republice. V případě jeho neplnění připravit na MV jako podklad plán alternativního využití alokace FN.	ŘO	dle termínů MV / čtvrtletně	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Informace o stavu FN, včetně výhledu čerpání, byla součástí prezentace pro 16. zasedání MV OPZ konaného 11. 5. 2022, aktualizovaná informace bude předložena na 17. zasedání MV OPZ dne 9. 11. 2022. Monitorování a vykazování stavu FN průběžně probíhá.</p> <p>Dle informací z 16. MV nástroj poběží do 30. 6. 2023. V době MV bylo schváleno 21 žádostí o bezúročný úvěr na sociální podnikání, další jsou ještě v řešení a očekává se, že prostředky 400 mil. Kč určené na tento nástroj budou dočerpány.</p> <p>K datu vykazování byla do FN prozatím převedena polovina alokace a celkem vyplaceno 21,5 % alokace konečným příjemcům.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2021-2027
NA ROK 2022

ŘÍJEN 2022

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Aktualizace – říjen 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
Řídicí a kontrolní systémy					
Realizace programu	1. Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027	<p>Základní podmínky (ZP) jsou podmínkami, jejichž plnění je předpokladem pro čerpání z fondů EU v programovém období 2021-2027 a jejichž účelem je zajistit účinné a efektivní plnění cílů stanovených v rámci fondů EU.</p> <p>ZP by měly být splněny nejpozději do doby schvalování programů, v opačném případě nelze ze strany EK proplatit výdaje související s operací týkající se specifického cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP bude vyžadováno během celého programového období 2021-2027.</p>	<p>1.1 Věnovat intenzivní pozornost naplňování ZP ze strany gestorů ZP a úzce spolupracovat s MMR-NOK, spolugestory a dalšími zapojenými subjekty. Ze strany MMR-NOK dále využívat fungující systém koordinace naplňování ZP nastavený v programovém období 2014-2020.</p>	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s gestory ZP
	2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021-2027	<p>Dokument Územní dimenze shrnuje, ve kterých specifických cílech, případně aktivitách operačních programů, se očekává uplatnění územní dimenze (nástroje a formy územní dimenze jsou dokumentem definovány). Dále definuje, jaké alokace by měl být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území.</p> <p>Rizikem je neplnění dokumentu ve smyslu (a) nevyhlášení územně zacílených výzev a (b) nedostatečné alokace vyčleněné na územní nástroje a pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021-2027 bude po svém schválení vládou pro řídicí orgány závazný.</p>	<p>2.1 Průběžná komunikace s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací.</p>	průběžně	MMR
	3. Příspěvek ŘO k plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst	<p>Dotčené programy (OP JAK, OP TAK, IROP, OP ŽP) stanoví ve svých programových dokumentech částky plánované pro naplnění alokační podmínky ČR vyčlenit nejméně 8 % zdrojů z EFRR na udržitelný rozvoj měst ve formě integrovaných územních investic (ITI) v souladu s čl. 9 nařízení o EFRR a FS.</p> <p>Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</p>	<p>3.1 Vyvážené rozložení závazku mezi všechny dotčené OP.</p>	průběžně, do schválení programů ze strany EK	MMR ve spolupráci s ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Aktualizace – říjen 2022

	<p>5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON</p>	<p>Čl. 6 Obecného nařízení (ON) požaduje po členských státech naplnění příspěvku ke klimatickým cílům (30 % EFRR a 37 % FS) dle koeficientů stanovených Přílohou I ON. Vzhledem ke změnám v Příloze I ve finální fázi vyjednávání ON bude dosažení příspěvku vyžadovat změnu přístupu dotčených ŘO k nastavení podpory v některých oblastech, která může mít negativní dopad na absorpční kapacitu. Naplnění příspěvku je však z ON povinné.</p> <p>Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.</p>	<p>5.1 Vyvážené rozložení závazku mezi všechny dotčené OP</p>	<p>do schválení programů ze strany EK</p>	<p>MMR ve spolu práci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP</p>
		<p>5.2 Dodržování příspěvku ke klimatickým cílům během celého programového období 2021-2027, a to jak při případných realokacích, tak na základě celkových způsobilých výdajů, které příjemci vykázali řídicímu orgánu.</p>	<p>průběžně</p>	<p>MMR ve spolu práci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP</p>	
	<p>9. Zpoždění zahájení realizace OP ST</p>	<p>V rámci prostředků Fondu spravedlivé transformace v ČR je 923 mil. EUR hrazeno z nástroje Next Generation EU. V rámci rozpočtu EU musí být tyto prostředky v závazku do konce roku 2023 (z toho 458 mil. EUR v r. 2022 a 465 mil. EUR v r. 2023). Rozložení závazku těchto prostředků a zároveň rozložení poměrné části zdrojů VFR bude v rámci OP ST vyžadovat velmi rychlý náběh plateb v souladu s pravidlem n+3. Příprava a zahájení implementace OP ST však postupně nabírá významné zpoždění.</p> <p>Z toho důvodu je klíčové klást důraz na uspišení schválení OP ST ze strany EK a co nejrychlejší spuštění implementace a realizace projektů.</p>	<p>9.1 Průběžná intenzivní komunikace s gestorem PSÚT a ŘO OP ST a zintenzivnění vyjednávání s EK pro uspišení schválení programu</p>	<p>průběžně</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s MŽP a MMR-RE:START</p>
		<p>9.2 Nastavení plánu čerpání programu.</p>	<p>do 31. 7. 2022</p>	<p>MŽP a MMR-RE:START</p>	

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Aktualizace – říjen 2022

Finanční řízení, Milníky a cíle	12. Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI	<p>Na základě míry plnění finančních plánů nositelů nástroje ITI, v okamžiku navrhovaného krácení alokací ze strany ŘO, bude v součtu za programy IROP, OP JAK, OP TAK a OP ŽP vyhodnocován rozsah odchýlení od referenčně stanoveného benchmarku určujícího nutnou míru plnění nezbytnou pro dosažení minimálního požadavku daného čl. 9 Nařízení o EFRR a FS. Souvztažně bude hodnoceno z pohledu jednotlivých programů – vývoj a naplňování té části alokace, jíž přispívají k naplňování uloženého závazku. Odchýlení se od stanoveného benchmarku určujícího nutnou míru plnění vede k porušení závazku vůči EK. Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</p>	<p>12.1 Průběžně monitorovat plnění finančních plánů nositelů integrovaných strategií. V případě identifikovaných problémů na základě průběžného monitorování připravit návrh případných realokací finančních zdrojů na ITI v rámci dotčených programů.</p>	průběžně	<p>MMR ve spolupráci s ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP</p>
	6. Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy	<p>Pro programové období 2021-2027 bylo ze strany EU vytvořeno několik nových nástrojů za účelem oživení ekonomik po pandemii COVID-19 nebo dosažení klimatické neutrality. Zejména jde o Nástroj pro oživení a odolnost, Modernizační fond, ale i Fond pro spravedlivou transformaci. Tyto nové nástroje budou do značné míry podporovat obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti.</p> <p>Z toho důvodu je klíčové nastavit vzájemné vymezení podpory z těchto zdrojů tak, aby bylo přehledné a srozumitelné pro žadatele a aby nedocházelo k nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity.</p>	<p>6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za přípravu Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy</p>	průběžně, do zahájení implementace dotčených nástrojů	<p>MMR, MŽP, MPO, ÚV ČR ve spolupráci s ŘO</p>
	10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	<p>Ze strany řídicích orgánů, zejména OP ŽP, IROP a OP TAK, dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu posunutí začátku implementace programového období 2021-2027.</p> <p>Kvůli prozatím nulovému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazkům ČR vůči EK v energetických úsporách do roku 2030, které jsou obsaženy ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (v případě nesplnění závazných cílů mohou hrozit ČR sankce).</p> <p>Jako problematické se jeví zejména splnění závazku kumulativních úspor, kde je předpoklad realizace projektů energetických úspor z alokovaných prostředků pro 2021-2027 již od začátku tohoto programového období.</p>	<p>10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.</p>	Pololetně, 30. 6. 2022, 31. 12. 2022	<p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Aktualizace – říjen 2022

			10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.	Pololetně, 30. 6. 2022, 31. 12. 2022	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK
	11. Neuzavření dohody o příspěvku do InvestEU dle čl. 14 ON	<p>Vláda ČR usnesením č. 233 ze dne 1. března 2021 rozhodla pro programové období 2021–2027 převést 80 mil. EUR alokace EFRR pro ČR do nástroje InvestEU. Do 4 měsíců od schválení DoP Evropskou komisí je potřeba s EK uzavřít tzv. dohodu o příspěvku, aby bylo nastaveno využití této částky. Gestorem dohody bylo určeno MPO. Ve spolupráci s NRB, MMR-NOK a MF má dohodu připravit a vyjednat s EK.</p> <p>Částka 80 mi. EUR byla tímto převedena do přímého řízení EK a opustila EFRR alokaci pro ČR ve sdíleném řízení. Pokud by dohoda o příspěvku nebyla uzavřena, bude tato částka navrátna do sdíleného řízení a uplatní se na ni všechna relevantní pravidla. Částka bude muset být alokována mezi programy, vstoupí do plnění pravidla n+3 atd. Vzhledem k pokročilé fázi přípravy programového období 2021-2027 by to znamenalo komplikované přeprogramování dojednaného strategického rámce na počátku období.</p>	<p>11.1 Připravit, vyjednat a podepsat dohodu o příspěvku s EK. O přípravě a vyjednávání pravidelně informovat MMR-NOK a MF po pracovní linii. Při přípravě a vyjednávání dodržet následující předběžný harmonogram:</p> <ul style="list-style-type: none"> do konce dubna 2022 připravit finální návrh dohody o příspěvku na národní úrovni a zahájit její neformální vyjednávání s EK, do konce května 2022 předložit EK dohodu o příspěvku formálně a zahájit její formální vyjednávání, do konce srpna 2022 dojednat s EK finální znění dohody o příspěvku, do 4 měsíců od schválení DoP Evropskou komisí podepsat dohodu o příspěvku s EK. 	průběžně podle předběžného harmonogramu do uzavření dohody o příspěvku	MPO ve spolupráci s NRB, MMR-NOK a MF
Administrativní kapacita	8. Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU	Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve výrazné zpomalení zahájení programového období 2021–2027, zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021-2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem by také byla případná změna systemizace, která by snížila administrativní kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.	8.1 Administrativní kapacita bude průběžně monitorována MMR-NOK. V rámci ročních informací o administrativní kapacitě bude vyhodnocen stav administrativní kapacity ve vztahu k potřebám jednotlivých ŘO a ZS a zajištění řádné implementace fondů EU.	průběžně, do 10. 3. 2023	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Aktualizace – říjen 2022

			8.2 V případě potřeby (např. při plánované změně systemizace) provede MMR-NOK ad hoc šetření k vyhodnocení dopadů na administrativní kapacitu ESI/EU fondů.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury
--	--	--	---	----------	---

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2021-2027

NA ROK 2022

PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 30. 9. 2022

ŘÍJEN 2022

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 30. 9. 2022
Řídicí a kontrolní systémy						
Realizace programu	1. Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027	<p>Základní podmínky (ZP) jsou podmínkami, jejichž plnění je předpokladem pro čerpání z fondů EU v programovém období 2021-2027 a jejichž účelem je zajistit účinné a efektivní plnění cílů stanovených v rámci fondů EU.</p> <p>ZP by měly být splněny nejpozději do doby schvalování programů, v opačném případě nelze ze strany EK proplatit výdaje související s operací týkající se specifického cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP bude vyžadováno během celého programového období 2021-2027.</p>	<p>1.1 Věnovat intenzivní pozornost naplňování ZP ze strany gestorů ZP a úzce spolupracovat s MMR-NOK, spolugestory a dalšími zapojenými subjekty. Ze strany MMR-NOK dále využívat fungující systém koordinace naplňování ZP nastavený v programovém období 2014-2020.</p>	průběžně	MMR-NOK ve spolu práci s gestory ZP	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ve sledovaném období bylo plnění ZP průběžně monitorováno ze strany MMR-NOK a pokračovala intenzivní komunikace s gestory, spolugestory ZP a s EK.</p> <p>V rámci schvalování programů EK oficiálně potvrdila splnění 16 z celkem 20 základních podmínek (vč. 4 horizontálních základních podmínek, které jsou aplikovány ve všech programech). Jako nesplněné vyhodnotila následující 4 tematické základní podmínky:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 2.4 Řízení katastrof v gesci MŽP, ○ 2.5 Vodní hospodářství v gesci MŽP, ○ 2.6 Odpadové hospodářství v gesci MŽP, ○ 4.4 Sociální začleňování v gesci MPSV. <p>Ve sledovaném období stále probíhala diskuse s EK u ZP v gesci MŽP. Z české strany byly odeslány dodatečné dokumenty (především u podmínek 2.5 a 2.6) a očekává se reakce EK.</p> <p>Nesplněná tematická ZP 4.4 Sociální začleňování v gesci MPSV nebude dle EK hodnocena jako splněná až do doby přijetí Akčního plánu deinstitucionalizace (schválení vládou se předpokládá v listopadu 2022).</p> <p>Ve sledovaném období byla o stavu naplňování ZP informována Rada pro fondy EU na ministerské úrovni dne 22. 8. 2022 a na pracovní úrovni dne 27. 9. 2022. Pracovní tým RHSD ČR</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

						<p>pro místní rozvoj a fondy EU byl informován dne 22. 8. 2022.</p> <p>MMR-NOK apeluje na relevantních platformách na gestory základních podmínek, aby se zaměřili na dokončení diskuse s EK a na splnění všech dosud nesplněných podmínek, aby nedošlo k ohrožení hladkého čerpání v dotčených programech-IROP, OP ŽP, OP TAK a OP Z+. Současně apeluje na průběžné plnění všech základních podmínek, i těch již splněných.</p>
	<p>2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021-2027</p>	<p>Dokument Územní dimenze shrnuje, ve kterých specifických cílech, případně aktivitách operačních programů, se očekává uplatnění územní dimenze (nástroje a formy územní dimenze jsou dokumentem definovány). Dále definuje, jaké alokace by měl být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území.</p> <p>Rizikem je neplnění dokumentu ve smyslu (a) nevyhlášení územně zacílených výzev a (b) nedostatečné alokace vyčleněné na územní nástroje a pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021-2027 bude po svém schválení vládou pro řídicí orgány závazný.</p>	<p>2.1 Průběžná komunikace s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací.</p>	průběžně	MMR	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Dokument Územní dimenze byl předložen bez rozporu a následně dne 26. 7. 2021 schválen vládou ČR.</p> <p>Diskuze s řídicími orgány k územně zacíleným výzvám probíhá průběžně na základě podkladů, zaslaných řídicími orgány k jednotlivým výzvám. Diskuze probíhá také na MV programů.</p> <p>V průběhu prosince 2022 je plánována pracovní skupina se zástupci resortů, na niž bude diskutován aktuální stav naplňování dokumentu v jednotlivých operačních programech.</p>
	<p>3. Příspěvek ŘO k plnění stanovené min. 8% alokace</p>	<p>Dotčené programy (OP JAK, OP TAK, IROP, OP ŽP) stanoví ve svých programových dokumentech částky plánované pro naplnění alokační podmínky ČR vyčlenit nejméně 8 % zdrojů z EFRR na udržitelný rozvoj</p>	<p>3.1 Vyvážené rozložení závazku mezi všechny dotčené OP.</p>	průběžně, do schválení programů ze strany EK	MMR ve spolupráci s ŘO OP JAK, OP TAK,	<p>SPLNĚNO</p> <p>Alokace pro ITI je stanovena v programových dokumentech programů, taktéž v dokumentu Územní dimenze pro PO 2021-2027, který zaznamenává dohodu s ŘO o minimálních alokacích vyčleněných na podporu udržitelného</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

	<p>EFRR vyčleněné na podporu udržitelného rozvoje měst</p>	<p>měst ve formě integrovaných územních investic (ITI) v souladu s čl. 9 nařízení o EFRR a FS.</p> <p>Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</p>			<p>IROP a OP ŽP</p>	<p>rozvoje měst (viz riziko č. 2). Na základě těchto dokumentů činí indikativní alokace 1,15 mld. EUR, čímž ČR přeplňuje stanovenou povinnou alokaci EFRR ve výši 798,7 mil. EUR (stanoveno v Dohodě o partnerství v programovém období 2021–2027).</p>
	<p>5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON</p>	<p>Čl. 6 Obecného nařízení (ON) požaduje po členských státech naplnění příspěvku ke klimatickým cílům (30 % EFRR a 37 % FS) dle koeficientů stanovených Přílohou I ON. Vzhledem ke změnám v Příloze I ve finální fázi vyjednávání ON bude dosažení příspěvku vyžadovat změnu přístupu dotčených ŘO k nastavení podpory v některých oblastech, která může mít negativní dopad na absorpční kapacitu. Naplnění příspěvku je však z ON povinné.</p> <p>Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.</p>	<p>5.1 Vyvážené rozložení závazku mezi všechny dotčené OP</p>	<p>do schválení programů ze strany EK</p>	<p>MMR ve spolu práci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP</p>	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>V průběhu formálního vyjednávání programů došlo na základě připomínek EK k takovým úpravám programových dokumentů, které vedly oproti stavu uvedeném ve schválené DoP k poklesu klimatického příspěvku v EFRR o cca 72 mil. EUR. Tento deficit bude řešen realokací z IROP do OP ŽP, jejíž návrh bude na přelomu října a listopadu 2022 předložen ke schválení vládě ČR a bude projednán monitorovacími výbory dotčených programů</p>
			<p>5.2 Dodržování příspěvku ke klimatickým cílům během celého programového období 2021-2027, a to jak při případných realokacích, tak na základě celkových způsobilých výdajů, které příjemci vykázali řídicímu orgánu.</p>	<p>průběžně</p>	<p>MMR ve spolu práci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP</p>	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>V průběhu formálního vyjednávání programů došlo na základě připomínek EK k takovým úpravám programových dokumentů, které vedly oproti stavu uvedeném ve schválené DoP k poklesu klimatického příspěvku v EFRR o cca 72 mil. EUR. Tento deficit je řešen realokací z IROP do OP ŽP, jejíž návrh bude na přelomu října a listopadu 2022 předložen ke schválení vládě ČR a bude projednán monitorovacími výbory dotčených programů.</p> <p>Dodržování příspěvku na základě celkových způsobilých výdajů bude pravidelně monitorováno a reportováno v rámci Výroční zprávy o implementaci DoP.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

	9. Zpoždění zahájení realizace OP ST	V rámci prostředků Fondu spravedlivé transformace v ČR je 923 mil. EUR hrazeno z nástroje Next Generation EU. V rámci rozpočtu EU musí být tyto prostředky v závazku do konce roku 2023 (z toho 458 mil. EUR v r. 2022 a 465 mil. EUR v r. 2023). Rozložení závazku těchto prostředků a zároveň rozložení poměrné části zdrojů VFR bude v rámci OP ST vyžadovat velmi rychlý náběh plateb v souladu s pravidlem n+3. Příprava a zahájení implementace OP ST však postupně nabírá významné zpoždění.	9.1 Průběžná intenzivní komunikace s gestorem PSÚT a ŘO OP ST a zintenzivnění vyjednávání s EK pro uspišení schválení programu	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s MŽP a MMR-RE:START	SPLNĚNO PSÚT a OP ST byly schváleny Evropskou komisí dne 26. 9. 2022
		Z toho důvodu je klíčové klást důraz na uspišení schválení OP ST ze strany EK a co nejrychlejší spuštění implementace a realizace projektů.	9.2 Nastavení plánu čerpání programu.	do 31. 7. 2022	MŽP a MMR-RE:START	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Dne 23. 9. 2022 byla MMR-NOK zaslána tabulka s predikcí čerpání a výzev. Počet a objem výzev v prvních dvou letech realizace programu slibuje naplnění pravidla N+3. Nastavení dalších let realizace programu bylo v době vykazování i nadále předmětem diskuse k zajištění plnění pravidla N+3 tak, aby došlo k úspěšnému vyčerpání prostředků programu.
Finanční řízení, Milníky a cíle	6. Nastavení vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy	Pro programové období 2021-2027 bylo ze strany EU vytvořeno několik nových nástrojů za účelem oživení ekonomik po pandemii COVID-19 nebo dosažení klimatické neutrality. Zejména jde o Nástroj pro oživení a odolnost, Modernizační fond, ale i Fond pro spravedlivou transformaci. Tyto nové nástroje budou do značné míry podporovat obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti.	6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za přípravu Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy	průběžně, do zahájení implementace dotčených nástrojů	MMR, MŽP, MPO, ÚV ČR ve spolupráci s ŘO	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Diskuze k vymezení mezi gestory jednotlivých nástrojů probíhala zejména ve vztahu k dopracování <i>Přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy a ostatními nástroji EU</i> , který je pracovním nástrojem pod Dohodou o partnerství. Zároveň je již nastavena spolupráce prostřednictvím účasti zástupce MMR-NOK ve Výboru NPO. Ve sledovaném období rovněž probíhala spolupráce mezi MMR-NOK, MPO-Delivery unit a MŽP za účelem vytvoření jednotného <i>Vyhledávače dotačních příležitostí</i> na webu dotaceeu.cz, který by měl nově fungovat i pro vyhledávání výzev NPO a Modernizačního fondu. Dochází také k souběhu prvních změn programů 2021-2027 a rozhodování o dodatečné alokaci NPO a možné půjčce. Protože o těchto změnách a možnostech je nutné diskutovat a rozhodovat

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

						provázaně, MMR se snaží toto společné rozhodování poptávat. Komunikace zodpovědných gestorů bude kontinuálně probíhat i nadále.
10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	Ze strany řídicích orgánů, zejména OP ŽP, IROP a OP TAK, dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu posunutí začátku implementace programového období 2021-2027.	Kvůli prozatím nulovému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazkům ČR vůči EK v energetických úsporách do roku 2030, které jsou obsaženy ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (v případě nesplnění závazných cílů mohou hrozit ČR sankce).	10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.	pololetně, 30. 6. 2022, 31. 12. 2022	ŘO ve spolupráci s MMR- NOK	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ OP TAK – I. výzva ÚSPORY ENERGIE byla vyhlášena dne 15. 8. 2022. Příjem žádostí byl zahájen dne 1. 9. 2022. OP ŽP 2021-2027 – první výzvy v oblasti energetické účinnosti z OP ŽP 2021-2027 byly vyhlášeny v srpnu 2022. Tato oblast je také stále pokryta z NPO – výzvy č.12/2021. Podané projekty do této výzvy již přesáhly alokaci výzvy a v době vykazování se jednalo o jejím navýšení. IROP 2021-2027 – ŘO IROP vyhlásí v roce 2022 většinu výzev, které obsahují i sledování energetických úspor, nicméně ŘO IROP neplánuje žádné výzvy jen na energetické úspory, protože by pak docházelo k překryvu s OP ŽP.
	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.	10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.	pololetně, 30. 6. 2022, 31. 12. 2022	ŘO ve spolupráci s MMR- NOK	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ OP TAK – 1. výzva je průběžně medializována na seminářích, konferencích apod. OP ŽP 2021-2027 – Náležitá publicita energetických úspor v OPŽP 2021-2027 je zajištěna prostřednictvím www.opzp.cz, časopisu Priorita a dalších cílených kampaní. IROP 2021-2027 – 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.)	

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

	<p>11. Neuzavření dohody o příspěvku do InvestEU dle čl. 14 ON</p>	<p>Vláda ČR usnesením č. 233 ze dne 1. března 2021 rozhodla pro programové období 2021–2027 převést 80 mil. EUR alokace EFRR pro ČR do nástroje InvestEU. Do 4 měsíců od schválení DoP Evropskou komisí je potřeba s EK uzavřít tzv. dohodu o příspěvku, aby bylo nastaveno využití této částky. Gestorem dohody bylo určeno MPO. Ve spolupráci s NRB, MMR-NOK a MF má dohodu připravit a vyjednat s EK.</p> <p>Částka 80 mi. EUR byla tímto převedena do přímého řízení EK a opustila EFRR alokaci pro ČR ve sdíleném řízení. Pokud by dohoda o příspěvku nebyla uzavřena, bude tato částka navrácena do sdíleného řízení a uplatní se na ni všechna relevantní pravidla. Částka bude muset být alokována mezi programy, vstoupí do plnění pravidla n+3 atd. Vzhledem k pokročilé fázi přípravy programového období 2021-2027 by to znamenalo komplikované přeprogramování dojednaného strategického rámce na počátku období.</p>	<p>11.1 Připravit, vyjednat a podepsat dohodu o příspěvku s EK. O přípravě a vyjednávání pravidelně informovat MMR-NOK a MF po pracovní linii. Při přípravě a vyjednávání dodržet následující předběžný harmonogram:</p> <ul style="list-style-type: none"> do konce dubna 2022 připravit finální návrh dohody o příspěvku na národní úrovni a zahájit její neformální vyjednávání s EK, do konce května 2022 předložit EK dohodu o příspěvku formálně a zahájit její formální vyjednávání, do konce srpna 2022 dojednat s EK finální znění dohody o příspěvku, do 4 měsíců od schválení DoP Evropskou komisí podepsat dohodu o příspěvku s EK. 	<p>průběžně podle předběžného harmonogramu do uzavření dohody o příspěvku</p>	<p>MPO ve spolupráci s NRB, MMR-NOK a MF</p>	<p>SPLNĚNO</p> <p>Dne 13. 9. 2022 uzavřelo MPO s EK Dohodu o příspěvku. Stalo se tak přesně 4 měsíce po schválení Dohody o partnerství Evropskou komisí.</p>
<p>Administrativní kapacita</p>	<p>8. Nedostatečné lidské zdroje pro přípravu a implementaci fondů EU</p>	<p>Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve výrazné zpomalení zahájení programového období 2021–2027, zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod</p>	<p>8.1 Administrativní kapacita bude průběžně monitorována MMR-NOK. V rámci ročních informací o administrativní kapacitě bude vyhodnocen stav administrativní kapacity ve vztahu k potřebám jednotlivých ŘO a ZS a zajištění řádné implementace fondů EU.</p>	<p>průběžně, do 10. 3. 2023</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury</p>	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ve sledovaném období stále probíhala příprava na implementaci a rozjezd nového PO 2021-2027. Na přelomu let 2021/2022 proběhlo ad hoc šetření administrativní kapacity formou dotazníku. Cílem bylo zmapování aktuální situace všech subjektů implementační struktury i v souvislosti s překryvem programových období</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2022 (2021-2027)

Vykazování plnění opatření dle
UV 382/2022 k 30. 9. 2022

		<p>lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021-2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem by také byla případná změna systemizace, která by snížila administrativní kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.</p>				<p>14-20 a 21-27. Získaná data byla zpracována v rámci činnosti MMR-NOK včetně předložení vyhodnocení získaných dat pro informaci na jednání Rady pro fondy EU na úrovni ministrů. Ze získaných dat z provedeného šetření vyplývají především obavy subjektů o dostatečné personální zajištění (snižování či omezení jeho nárůstu), nárůst nových agend a s tím spojené pracovní přetížení zaměstnanců. Dle údajů z poslední schválené systemizace k 1. 4. 2022 k výraznějšímu snižování počtu zaměstnanců u dotčených subjektů nedošlo.</p> <p>V souvislosti s možnými změnami systemizace od 1. 1. 2023 MMR-NOK situaci i nadále sleduje.</p>
			<p>8.2 V případě potřeby (např. při plánované změně systemizace) provede MMR-NOK ad hoc šetření k vyhodnocení dopadů na administrativní kapacitu ESI/EU fondů.</p>	<p>průběžně</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury</p>	<p>Ve 3Q 2022 nevyvstala potřeba provádět ad hoc šetření.</p>