

Zpráva o rizicích a opatřeních
implementace fondů EU
k datu 31. prosince 2024

BŘEZEN 2025

Obsah

1	Manažerské shrnutí	3
2	Horizontální úroveň	5
2.1	Pokrok v řešení vybraných horizontálních rizik.....	6
3	Programová úroveň	10
3.1.1	OPERAČNÍ PROGRAM SPRÁVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST) ►	13
3.1.2	OPERAČNÍ PROGRAM TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK) ►	16
3.1.3	OPERAČNÍ PROGRAM JAN AMOS KOMENSKÝ (OP JAK)	19
3.1.4	OPERAČNÍ PROGRAM RYBÁŘSTVÍ (OP R)	21
3.1.5	INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP) ►	22
3.1.6	OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP) ►	23
3.1.7	OPERAČNÍ PROGRAM DOPRAVA (OP D) ►	24
3.1.8	OPERAČNÍ PROGRAM ZAMĚSTNANOST PLUS (OP Z+)	24
3.1.9	OPERAČNÍ PROGRAM TECHNICKÁ POMOC (OP TP)	24
4	Závěr	26
5	Přílohy	27
6	Seznam zkratk	28

1 Manažerské shrnutí

Úvod

Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci (MMR-NOK) předkládá vládě ČR ke schválení **Zprávu o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 31. 12. 2024** (ZRO). Zpráva informuje o nových rizicích na horizontální či programové úrovni či pokroku v plnění opatření u stávajících rizik. Obsahem této Zprávy jsou nejdůležitější skutečnosti s dopadem na implementaci fondů EU v ČR za rok 2024 vč. **rozřazení programů do kategorií rizikovosti, plnění opatření stanovených pro mitigaci rizik v roce 2024 a také nová opatření stanovená pro rok 2025 jak na úrovni programů, tak Dohody o partnerství (DoP)**. Součástí ZRO jsou také **hranice pro optimální čerpání na rok 2025** a dále **realokace mezi programy** navržené na základě výsledků přezkumu v polovině období.

Výsledek hodnocení ISŘR 21-27

Hodnocení proběhlo v únoru 2025 na datech k 31. 12. 2024. Základem pro hodnocení rizik byly zejména vstupy od řídicích orgánů (ŘO), data z monitorovacího systému MS2021+, vstupy od auditního orgánu, platebního orgánu a informace získané v rámci platformy a průběžné práce s ŘO. Z výsledků multikriteriálního hodnocení rizikovosti programů vyplynulo následující rozřazení programů do kategorií rizikovosti pro rok 2025. Rizika jednotlivých programů jsou popsána v kap. 3.2.:

Obrázek 1 Rizikovost programů „semafor“ (únor 2025)



Zdroj: MMR-NOK, únor 2025

Co se povedlo v roce 2024

V rámci hodnocení se MMR-NOK zaměřil především na vyhodnocení výkonnosti programů. Nastává realizační fáze a jsou dokončeny první projekty. MMR-NOK se bude zaměřovat na dosažení cílů stanovených v Dohodě o partnerství. Ve sledovaném období došlo v některých oblastech k pozitivnímu vývoji i u programů, které byly v únoru 2025 vyhodnoceny jako vysoce rizikové (OP ST a OP TAK), nicméně stále přetrvávají oblasti, které MMR-NOK vnímá rizikově. **OP ST** se podařilo eliminovat riziko nesplnění pravidla n+3 v roce 2025, pro rok 2026 toto riziko přetrvává. Dle analýzy MMR-NOK hrozí nesplnění pravidla n+3 v roce 2026 a možný decommitment ve rozpětí 1-

4 mld. Kč. **OP TAK** má sice dostatečnou absorpční kapacitu, ale z počátku pomalejší administrace a posouvání spuštění finančních nástrojů (FN) mají stále dopad na pomalejší tempo čerpání a plnění cílů programu. U zavádění FN je nezbytné zajistit dostatečné kapacity Národní rozvojové banky (NRB). V **OP JAK** vedla závažná předběžná zjištění z auditu shody EK k pozastavení zpracovávání a předkládání souhrnných žádostí o platbu, a návazně k přerušení předkládání žádostí o platbu do EK, nicméně v případě včasného vyřešení není ohroženo splnění pravidla n+3 v roce 2025 a nehrozí tak ztráta prostředků. Pomalejší tempo čerpání bylo identifikováno také u **OP R** a u **IROP**, kdy má tento program velkou část alokace v integrovaných nástrojích, které čerpají s časovou prodlevou, což způsobuje zaostávání za ostatními programy v objemu vydaných právních aktů (PA).

V průběhu roku 2024 došlo z pohledu řízení rizik k pozitivnímu vývoji zejména v horizontálních oblastech:

- **Plnění základních podmínek (ZP)** – v roce 2024 došlo ke splnění poslední nesplněné ZP 2.5 Vodní hospodářství, a to dne 4. 4. 2024. K datu 31. 12. 2024 bylo **splněno všech 20 ZP**. Problematickou oblastí v roce 2024 bylo především nenaplnění *Akčního plánu deinstitucionalizace sociálních služeb* spadajícího do ZP 4.4 Sociální začleňování, týkající se nutnosti legislativního ukotvení komunitních služeb, bez kterého hrozilo pozastavení čerpání ve výši 20,9 mld. Kč u dvou specifických cílů (SC) v Operačním programu Zaměstnanost plus (OP Z+) a jednoho SC v Integrovaném regionálním operačním programu (IROP), které jsou na tuto podmínku vázány. Definice komunitních služeb ovšem **byla dne 4. 12. 2024 schválena Poslaneckou sněmovnou Parlamentu ČR (PČR) ve třetím čtení. Dne 22. 1. 2025 byl návrh schválen Senátem PČR.**
- **Předložení Vnitrostátního plánu pro energetiku a klima (VPEK)** – VPEK byl na jednání vlády ČR předložen poprvé dne 16. 7. 2024 a podle dostupných informací bylo jeho schválení odloženo. Nepředložení VPEK Evropské komisi (EK) by vyvolalo vymáhání práva ze strany EK prostřednictvím procedury „Infringement“ s následnou finanční sankcí pro ČR. Z tohoto důvodu byla nastavena opatření k eliminaci popisovaného rizika. Aktualizovaný VPEK vláda ČR **schválila dne 18. 12. 2024. Následně byl 19. 12. 2024 VPEK odeslán do EK.**

Plány opatření programů na rok 2025

MMR-NOK navrhl Plány opatření programů na rok 2025 pro:

- Operační program Spravedlivá transformace (OP ST)
- Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK)
- Operační program Rybářství (OP R)
- Operační program Jan Amos Komenský (OP JAK)

Pro ostatní programy nebyl plán opatření programů pro rok 2025 stanoven, neboť hodnocená rizika nedosahovala vysokých měr významnosti.

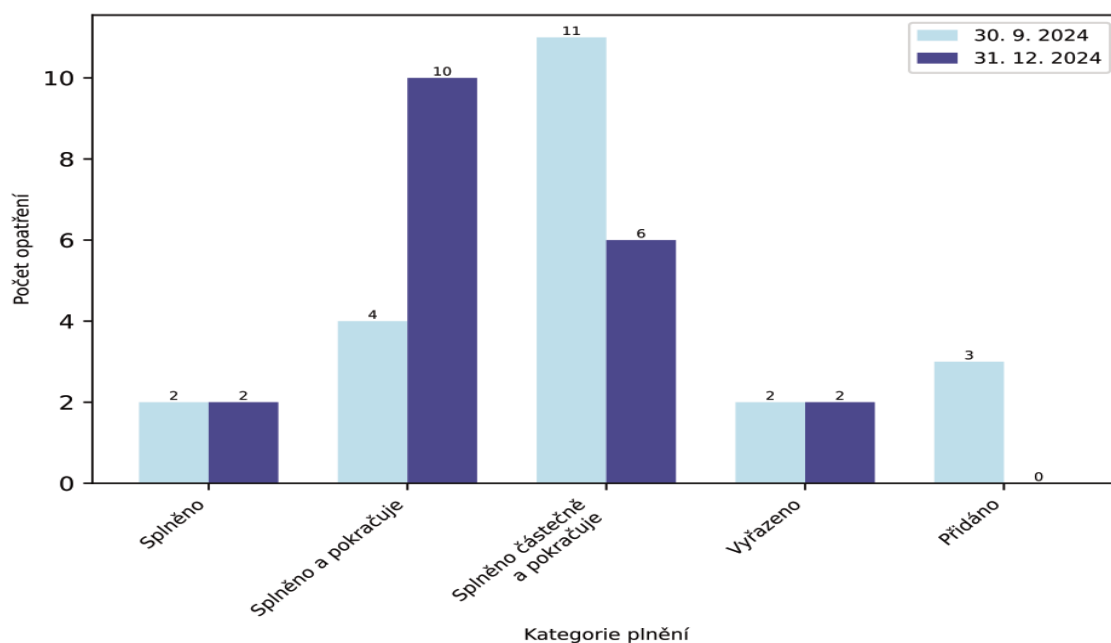
2 Horizontální úroveň

MMR-NOK zpracoval Zprávu o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 31. 12. 2024 (ZRO), a to na základě povinnosti zpracovat ZRO, která vychází z Metodického pokynu společných procesů implementace fondů EU v programovém období 2021-2027, účinného od 16. 12. 2021 a ve vazbě na zákon č. 248/2000 Sb. o regionální podpoře, ve znění pozdějších předpisů a na základě usnesení vlády č. 937 ze dne 11. 12. 2024.

Statistika plnění opatření z Registru horizontálních rizik na rok 2024

Na horizontální úrovni bylo pro rok 2024 identifikováno celkem 12 rizik a stanoveno 20 opatření. V rámci aktualizace v srpnu/září 2024 byla 2 opatření vyřazena z důvodu jejich splnění a 2 rizika přidána spolu s opatřeními k jejich eliminaci a dále bylo přidáno nového opatření. Na horizontální úrovni jsou z velké části stanovována opatření, do jejichž plnění je zapojeno více subjektů a jejichž plnění vyžaduje více času nebo je realizováno ve více krocích nebo je nutné v opatřeních i nadále pokračovat, což odráží stavy plnění „Splněno a pokračuje“ a „Splněno částečně a pokračuje“ (viz obr. 2). Pokud dojde ke splnění opatření, je toto vyřazeno z RHR, jak je patrné z obr. 2, kdy v roce 2024 byla 4 opatření splněna a v důsledku toho vyřazena z RHR.

Obrázek 2 Přehled plnění opatření z RHR 2024 k datu 31. 12. 2024



zdroj: MMR-NOK

V lednu 2025 došlo k aktualizaci Registru horizontálních rizik na rok 2025, v rámci, které došlo k následujícím změnám:

Vyřazená horizontální rizika z RHR na rok 2024

Ve sledovaném období došlo k vyřazení **rizika infringementu z důvodů nepředložení VPEK EK** a nastaveného opatření k jeho eliminaci č. 17.1 MPO předloží aktualizovaný plán na jednání vlády ČR ke schválení a následně na EK, z důvodu schválení VPEK vládou ČR dne 18. 12. 2024 a jeho následné odeslání do EK dne 19. 12. 2024.

Vyřazená opatření z RHR na rok 2024	Došlo také k vyřazení opatření č. 10.3 k revizi příspěvků programů k naplňování cílů VPEK u rizika Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti , a to z důvodu schválení aktualizovaného VPEK vládou ČR dne 18. 12. 2024.
Nová rizika v RHR na rok 2025	Nově bylo stanoveno riziko Střetu zájmů v návaznosti na nález ÚS, který zrušil tzv. lex Babiš II. Gestorem plnění opatření je Ministerstvo spravedlnosti.
Nová opatření v RHR na rok 2025	K výše zmíněnému riziku byla nastavena dvě nová opatření k jeho eliminaci, a to opatření č. <i>18.1 Informovat na relevantních platformách (PS NOK, PS Metodika a PS KAN) o nálezu Ústavního soudu a povinnostech ŘO, které z něj plynou</i> a opatření č. <i>18.2 V případě nepřijetí právní úpravy vycházející ze sněmovního tisku č. 110, ať už ve stávajícím znění, nebo s pozměňovacím návrhem tohoto tisku, který by v něm ponechal pouze změnu § 4c ZSZ, v tomto volebním období, připravit obdobnou novelu ZSZ, v příštím volebním období a nechat tuto novelizaci schválit vládou ČR.</i>

Pro rok 2025 je v Registru horizontálních rizik evidováno 12 rizik a 18 opatření. *Celý Registr horizontálních rizik na rok 2025 je přílohou č. 3 ZRO.*

2.1 Pokrok v řešení vybraných horizontálních rizik

Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027	<p>Základní podmínky (ZP) jsou podmínkami, jejichž plnění je nezbytným předpokladem pro účinné a efektivní čerpání z fondů EU v programovém období (PO) 2021-2027. ZP jsou definovány obecným nařízením č. 2021/1060 (čl. 2), tzv. ON 2021-2027, a dále upraveny v čl. 15 a v přílohách III a IV. K datu 31.12. 2024 bylo splněno všech 20 ZP.</p> <p>Současná opatření přispěla k monitorování a kontinuitě naplňování ZP a k informovanosti partnerů o jejich plnění.</p> <p>U ZP 3.1 Doprava došlo ke schválení nových dopravních strategií, které bylo nutné předložit k posouzení EK. Příslušné dokumenty byly 25. 10. 2024 vloženy do SFC. EK potvrdila další plnění ZP 3.1 dopisem ze dne 27. 11. 2024.</p> <p>Z důvodu nutnosti zvýšené koordinace při zajištění plnění ZP 4.4 nadále trvá opatření <i>1.3 Monitorovat průběžné plnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby</i>. Definice komunitních služeb byla dne 4. 12. 2024 schválena Poslaneckou sněmovnou PČR ve třetím čtení a dne 22. 1. 2025 ji schválil i Senát PČR. Očekáváme ještě do 30. 6. 2025 předložení plánu vládě ke schválení, jenž má navazovat na Akční plán deinstitucionalizace sociálních služeb.</p> <p>Při poslední videokonferenci upozornila EK na možné riziko související s jejím formálním upozorněním ohledně situace romských žáků v českém školství. Požádala ČR o zpracování stanoviska gestorů ZP 4.3 Vzdělávání, 4.5 Integrace Romů a horizontální ZP 3 Listina základních práv o tom, zda má daná situace dopad na plnění výše uvedených podmínek. Bude zaslána koordinovaná reakce do dalšího monitoringu ZP, jenž bude proveden do konce února 2025.</p>
--	---

V případě neplnění ZP v průběhu programového období EK neproplatí výdaje spojené s relevantními SC. V zájmu efektivního čerpání fondů EU je proto nutné zajistit kontinuální plnění ZP. K tomu přispívají jak pravidelné monitorování jejich plnění, tak i opatření v rámci sledování horizontálních rizik. Další monitoring ZP je plánován ke konci února 2025.

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

Dle čl. 9 ON 21–27 jsou cíle fondů EU naplňovány s přihlédnutím k zásadě DNSH ve smyslu čl. 17 nařízení EP a Rady (EU) 2020/852. Dle čl. 73, bod 2 písm. j) ON 21–27 dále platí povinnost ŘO při výběru operací zajistit posouzení Klimatické odolnosti investic (CP) do infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let. Relevantní implementace těchto nových požadavků EK je podmíněna dostatečným odborným vedením na horizontální úrovni, poskytnutím potřebných údajů a zajištěním odborně způsobilých personálních kapacit. K metodické konsolidaci přispěla Rámcová vodítka pro implementaci zásady DNSH a CP ve fondech EU v ČR, jež byla vypracována Ministerstvem životního prostředí (MŽP) v prosinci 2022 a nyní probíhá jejich aktualizace s předpokládaným termínem dokončení v 1. čtvrtletí 2025. V období září 2022 až srpen 2024 byl realizován projekt **Metodika aplikace principu DNSH a CP** na národní úrovni v ČR v gesci Úřadu vlády ČR (ÚV ČR), z programu EK *Nástroj pro technickou podporu* (TSI). Cílem projektu bylo zlepšit odbornou kapacitu uplatňovat soulad s principem DNSH a CP při čerpání finanční podpory z fondů a programů EU. Hlavním výstupem tohoto projektu je návrh nové národní metodiky na dvou úrovních, pro orgány řídicí veřejné investice i žadatele – příjemce podpory. Ten je pouze doporučujícím podkladem určený mj. i pro ŘO a vlastníky komponent Národního plánu obnovy (NPO). Na základě výstupu projektu, ve kterém bylo doporučeno zřízení platformy pro sdílení informací a zkušeností pro všechny veřejné programy v ČR, bylo rozhodnuto, že problematika DNSH a CP bude pro fondy EU (tj. pro ŘO v rámci fondů politiky soudržnosti) diskutována na *Pracovní skupině Metodika MMR-NOK*. Doposud proběhla dvě jednání ve spolupráci s MŽP a ÚV Sekce pro evropské záležitosti (SEZ) za účasti zástupců ŘO a mimořádně i vlastníků komponent NPO.

V červnu 2024 byla zahájena realizace projektu financovaného z OP TP 2021-2027 *Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (v MS2021+ veden pod názvem Aplikace klimatického prověřování)*. Nositelem projektu je Český hydrometeorologický ústav (ČHMÚ), činnost je realizována pod záštitou Garančního výboru, jenž zajišťuje správný a odborný dohled nad projektem. Členy výboru jsou zástupci MŽP, MMR-NOK, ČHMÚ, CzechGlobe – Ústavu výzkumu globální změny Akademie věd ČR a Centra pro otázky životního prostředí Univerzity Karlovy (COŽP UK). Termín zprovoznění minimálního životaschopného produktu je předpokládán do 31. 8. 2025, termín uvedení plné verze aplikace do rutinního provozu je stanoven do 31. 5. 2026. K datu hodnocení bylo ukončeno zadávací řízení k veřejné zakázce na dodavatele aplikace CP a je připravována technická dokumentace pro veřejnou zakázku na dodavatele Hardwaru. Pro zajištění základních informací pro uživatele do doby, než bude aplikace pro klimatické prověřování zhotovena a uvedena do provozu, byl vytvořen rozcestník na adrese www.climateproofing.cz, který zastřešuje relevantní a ve sledovaném období

dostupné informace a nástroje. Na uvedené doméně bude v budoucnu provozována i vytvářena aplikace, která pak rozcestník nahradí.

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

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

Digitální
stavební řízení

V rámci podzimního cyklu Integrovaného systému řízení rizik (ISŘR) v roce 2024 bylo identifikováno riziko související s dopady spuštění ostrého provozu Digitálního stavebního řízení (DSŘ) na rychlost povolovacích procesů a čerpání fondů EU. MMR-NOK proto průběžně sleduje plnění opatření k jeho eliminaci, přičemž s ohledem na možné dlouhodobé dopady byl termín monitorování prodloužen až do konce roku 2025.

Dosavadní sledování ukazuje, že ve 4. čtvrtletí 2024 nebyly ze strany ŘO zaznamenány systémové problémy, které by zásadně ovlivnily efektivitu čerpání fondů nebo vedly k výraznému prodloužení lhůt. ŘO OP D evidoval u některých projektů dílčí zpomalení povolovacích procesů, avšak bez dopadu na splnění termínů výzev či samotnou realizovatelnost projektů. V případě zdržení, které nevzniklo zaviněním žadatele, přistupuje ŘO IROP individuálně k úpravě lhůt, přičemž stavební povolení mohou být doložena až před vydáním právního aktu.

Plnění opatření ke zmírnění tohoto rizika pokračuje a jeho účinnost bude nadále sledována až do konce roku 2025.

Nedostatečné
lidské zdroje
pro
implementaci
fondů EU

V roce 2024 pokračovalo standardním způsobem monitorování identifikovaného horizontálního rizika **Nedostatečné lidské zdroje pro implementaci fondů EU**. MMR-NOK oslovil všechny subjekty implementace s žádostí o zaslání příslušných dat k sestavní pravidelné roční zprávě s názvem *Informace o zajištění administrativní kapacity implementační struktury Dohody o partnerství za rok 2024 (dále jen Roční zpráva)*. Tato zpráva se předkládá pro informaci vládě ČR a následně i EK. Tabulka pro vkládání dat byla aktualizována a zpřehledněna tak, aby byla vizuálně a uživatelsky přívětivější. Dále byla odstraněna některá pole, která se tematicky duplikovala. MMR-NOK také vyzval subjekty implementace k využití prostoru pro komentáře v tabulce s ujištěním, že se zaslánými vstupy bude v Roční zprávě pracovat.

Podle poskytnutých dat stále platí, že implementační struktura disponuje kvalifikovanou a zkušenou administrativní kapacitou. **Fluktuace v roce 2024 zůstala na prakticky stejné úrovni jako v roce 2023 (s hodnotou 9,04 %), zatímco stabilita mírně vzrostla na 91,64 %. MMR-NOK vnímá minimální posuny ve zjištěných hodnotách jako pozitivní.**

Ve spolupráci s EK řeší MMR-NOK možnosti další podpory ŘO při posilování administrativní kapacity, snižování fluktuace a zvyšování stability za současného rozvíjení kompetencí zaměstnanců, zejména v souvislosti s rizikem nárůstu administrativní zátěže v roce 2025 v souvislosti s hodnocením

v polovině období, prvním plněním pravidla n+3 a zahájením přípravy PO 2028+. Z hlediska stability implementační struktury si je MMR-NOK vědom rizika přetrvávající nízké konkurenceschopnosti veřejné správy vůči soukromému sektoru v oblasti finančního ohodnocení.

V souladu se závěry EK, které zdůrazňují význam kompetentní a stabilní administrativní kapacity na všech úrovních implementace, upozorňuje MMR-NOK na to, že případné redukce systemizovaných míst implementační struktury mohou zásadně ohrozit vyčerpání příslušných alokací, plnění pravidla n+3 a plynulosti a rychlosti proplácení finančních prostředků z rozpočtu EU. Zároveň upozorňuje, že pozice v implementační struktuře fondů EU jsou z větší části financovány z projektů technické pomoci, a jejich redukce tedy pro státní rozpočet nepředstavuje výraznou úsporu.

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

Vykazování plnění opatření z Registru horizontálních rizik na rok 2024 je přílohou č. 1 ZRO.

3 Programová úroveň

Úvod

MMR-NOK v rámci ISŘR pokračuje také na programové úrovni s průběžnou identifikací, vyhodnocováním a ve spolupráci s dotčenými orgány (zejména ŘO, Ministerstvo financí – Platební orgán (MF-PO), Ministerstvo financí – Auditní orgán (MF-AO)) navrhováním opatření pro eliminaci nejvýznamnějších rizik. U programů, u kterých jsou v rámci ISŘR vyhodnocena významná rizika ovlivňující implementaci programu, provádí MMR-NOK tzv. **zesílené řízení rizik (ZŘR)**. Na základě výsledku hodnocení v únoru 2025 byly uskutečněny **schůzky ZŘR s vysoce rizikovými programy OP ST a OP TAK a dále se středně rizikovými programy OP JAK, OP R a IROP**.

V hodnoceném období probíhalo průběžné plnění věcných milníků, které je klíčové pro dosažení stanovených cílů jednotlivých programů. V rámci přezkumu v polovině období byly výsledky analyzovány a u 6 programů (IROP, OP JAK, OP TAK, OP ŽP, OP ST a OP D) došlo k úpravě formou revizí programů, tak, aby bylo dosaženo efektivního využití všech přidělených prostředků. Revize budou odeslány do EK nejpozději do 31. 3. 2025.

Rizika hodnocená v únoru 2025

MMR-NOK hodnotil v únoru 2025 již kompletní **sadu 11 povinných programových rizik, a to na datech k 31. 12. 2024**. Pokud povinné riziko není pro program relevantní (např. *Implementace finančních nástrojů*, *Implementace nástrojů územní dimenze*), nebylo u daného programu hodnoceno.

Tabulka 1 – Sada povinných programových rizik PO 2021-2027

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

Zdroj: MMR-NOK, únor 2025

MMR-NOK přistoupil v únoru 2025 k úpravě výpočtu multikriteriální analýzy (MA), resp. k **nezařazení OP TP do závěrečného rozřazení do kategorií rizikovosti, tzv. semaforu**. OP TP je servisní program zaměřený na podporu implementační struktury fondů EU. Ze sady povinných programových rizik stanovených MMR-NOK pro programové období 2021-2027 je pro program relevantních pouze 8 rizik, která jsou dlouhodobě hodnocena jako nízké riziková. V rámci výpočtu je toto důvodem distorze MA. Cílem MMR-NOK je v souladu s *kap. 7, Metodický pokyn (MP) Společné procesy* zajistit takové vyhodnocení, které bude porovnatelné v čase, a které bude rovné ve svém přístupu ke všem programům. MMR-NOK

i nadále program v rámci ISŘR sleduje a hodnotí relevantní povinná programová rizika.

Rizika s největším dopadem na implementaci programů

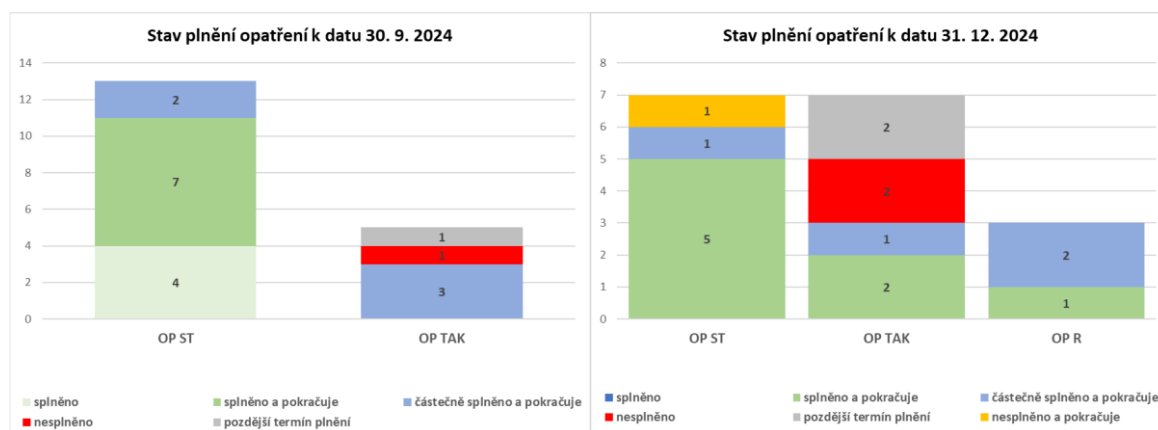
Jako vysoce a středně významná vyhodnotil MMR-NOK především finanční rizika, a to **nenaplnění pravidla n+3 a/nebo nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů** (OP ST, OP TAK, IROP, OP D a OP R), což reflektuje potřebu zrychlit tempo administrace programů.

Statistika plnění opatření z Plánů opatření programů na rok 2024

Na programové úrovni bylo pro rok 2024 stanoveno celkem 23 opatření pro 3 programy, z toho 13 opatření pro OP ST, 7 opatření pro OP TAK a 3 opatření pro OP R.

Vykazování plnění opatření z Plánů opatření programů na rok 2024 je přílohou č. 2 ZRO.

Obrázek 3 Přehled plnění opatření z POP 2024 k datům 30. 9. 2024 a 31. 12. 2024



Zdroj: MMR-NOK

Plány opatření programů na rok 2025

MMR-NOK navrhl Plány opatření programů na rok 2025 pro OP ST (stanoveno 9 opatření), OP TAK (stanoveno 9 opatření), OP R (stanovena 2 opatření) a OP JAK (stanoveno 1 opatření).

Pro ostatní programy nebyl plán opatření programů pro rok 2025 stanoven, neboť hodnocená rizika nedosahovala vysokých měr významnosti.

Celkem je na programové úrovni pro rok 2025 stanoveno 21 opatření. *Souhrn Plánů opatření programů na rok 2025 je přílohou č. 4 ZRO.*

Hranice pro optimální čerpání stanovené pro rok 2025

Také pro rok 2025 stanovil MMR-NOK doporučené HOČ, které by měly vytvořit dostatečný základ pro splnění prvního pravidla n+3 v roce 2025, a to:

Právní akty k 30. 6. 2025:

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

Právní akty k 31. 12. 2025:

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

Vyúčtované prostředky v ŽoP k 31. 12. 2025:

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

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

Plnění pravidla n+3 v roce 2025

Tabulka 2 - Plnění pravidla n+3 pro rok 2025 ke dni 31. 12. 2024

Program	Plnění pravidla n+3 k 31. 12. 2024
	%
OP TAK	39,1 %
OP JAK	69,8 %
OP Z+	99,9 %
OP D	145,7 %
OP ŽP	127,6 %
IROP	56,2 %
OP TP	115,5 %
OP R	46,7 %
OP ST	101,2 %

Zdroj: MF-PO, stav ke dni 31. 12. 2024

Použitá grafika v kapitolách 3.1.1–3.1.8

Vysvětlivky k piktogramům vývoje:

↑ - znamená změnu významnosti rizika

▲ - znamená změnu kategorie rizikovosti, a to jak u rizik, tak u programů

3.1.1 OPERAČNÍ PROGRAM SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE (OP ST) ►

U programu došlo k relativnímu zrychlení implementace, a to zejména uzavírání právních aktů v první polovině roku 2024. Samotné čerpání v následující finančních stavech jako jsou vyúčtované prostředky a odeslané prostředky do EK je stále nízké. MMR-NOK upozorňuje na riziko možného decommitmentu v roce 2026, kdy musí program pro splnění pravidla n+3 vyčerpat 41 % svých prostředků (po aplikaci nařízení STEP ve výši 30 %) a zároveň vyčerpat celou alokaci NGEU. Oproti minulému hodnocení, kdy byla jeho výše odhadována na 4-9 mld. Kč, však došlo k jeho snížení na 1-4 mld. Kč. ŘO ve svých predikcích uvádí, že prostředky vyčerpá, nicméně výše tzv. rezervy pro splnění pravidla n+3 stále klesá. Hlavními důvody vysoké rizikovosti programu je nedostatečně rychlá implementace běžících projektů, prodlevy ve **vydávání právních aktů** a neplnění predikcí finančního čerpání, zejména v druhé polovině roku 2024. S tím souvisí i zpoždění **realizace projektů (zejména strategických)**, které mohou negativně ovlivnit **naplnění pravidla n+3** i **naplnění stanovených věcných cílů**. Program je z poloviny postaven na realizaci tzv. strategických projektů, dosud však nebylo o všech rozhodnuto. Proto je nezbytné neprodleně vydat zbývající právní akty, případně rozhodnout o jejich nerealizaci a uvolněné prostředky využít včas jinde v území. ŘO má spuštěný úspěšný úvěrový FN *Transformace* a připravuje další záruční schéma a specifickou podporu brownfieldů.

Nenaplnění pravidla n+3



Zvýšená významnost rizika je dána vyšším tlakem na rychlé čerpání programu z důvodu nutnosti vyčerpat alokaci NGEU do konce roku 2026. Pravidlo n+3 pro rok 2025 bylo splněno díky aplikaci nařízení STEP. V roce 2026 však bude nutné pro splnění pravidla n+3 vyčerpat 41 % celkové alokace programu (po aplikaci nařízení STEP ve výši 30 %). Aktuálně pro rok 2026 predikuje ŘO splnění pravidla n+3 ve výši 107 %. MMR-NOK však na základě svých výpočtů odhaduje riziko decommitmentu ve výši 1-4 mld. Kč.

Program měl k datu hodnocení zasmluvněno 23,4 mld. Kč, což je 56,5 % celkové alokace programu. To je dáno vydáním právních aktů zejména u velkých strategických projektů. Dosud však nebylo o všech rozhodnuto. Vyúčtováno v ŽoP bylo pouze 1,7 mld. Kč, což představuje 4,1 % celkové alokace programu.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů



Z 36 milníků byly splněny pouze 2, a to díky implementaci finančních nástrojů. Některé indikátory jsou navázány na realizaci strategických projektů, která bude probíhat až v pozdějších letech.

V rámci přezkumu v polovině období dojde k revizi výkonnostního rámce. Některé cílové hodnoty budou navýšeny, a to například v případě počtu firem podpořených finančními nástroji, jiné poníženy s ohledem na vyřazení některých strategických projektů, či financování určitých témat z jiných zdrojů (např. projekty v oblasti energetiky financované z Modernizačního fondu). Ze stejných důvodů budou vybrané indikátory z programového dokumentu také odstraněny.

Nedodržení JNR



Důvodem zvýšené významnosti jsou nedostatky v zapracování strategie řízení rizik vyžadované *Metodickým pokynem Kontrola finančních prostředků poskytovaných z EU fondů*. Oproti předchozímu období významnost zůstává stejná. Dalším důvodem jsou pochybení v oblasti řízení výzev a hodnocení a výběru projektů.

Absorpční kapacita



Program k datu hodnocení vyhlásil 71 výzev ve výši 87,9 % celkové alokace programu. Podíl zaregistrovaných žádostí, očištěných o negativní stavy (potenciál), a právních aktů byl ve výši 87,1 % celkové alokace programu. Naplněnost výzev dosáhla k datu hodnocení v Karlovarském kraji 101 %, v Ústeckém kraji 70 % a v Moravskoslezském kraji 117 %.

Program tak má dostatečnou absorpční kapacitu, nicméně je třeba zrychlit administraci a realizaci projektů, aby došlo k čerpání prostředků.

Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu



V programu bylo identifikováno několik možných překryvů (OP TAK, IROP, OP Z+), čímž může dojít k riziku dvojího financování.

Program se zlepšil v oblasti dodržování principu partnerství, zejména v procesu vypořádání připomínek.

V rizicích *Nestabilní administrativní kapacita*, *Riziko korupce a podvodu*, *Legalita a správnost výdajů*, *Implementace finančních nástrojů* a *Plnění Dohody o partnerství* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení. Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace nástrojů územní dimenze*, jelikož není pro program relevantní.

Plán opatření programu na rok 2025

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Způsob plnění opatření
Absorpční kapacita	1.1	V rámci schůzek ZŘR projednávat plnění predikcí, dodržování harmonogramu výzev, včetně zdůvodnění případných změn a informovat o rizikových oblastech implementace programu, včetně strategických projektů a plnění věcných cílů. Vzhledem k rizikosti programu budou schůzky ZŘR probíhat čtvrtletně. Přizvat na jednání ZŘR i zástupce SFŽP.	ŘO	čtvrtletně	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou informace o dodržování harmonogramu výzev a plnění predikcí, včetně informací o rizikových oblastech implementace programu. Na jednání ZŘR budou přizváni i zástupci SFŽP.
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání a analýzu plánu dočerpání programu.	ŘO	do 15. 1. 2026	Ve stanovených termínech zašle ŘO elektronickou cestou aktualizované predikce čerpání a analýzu dočerpání programu.
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev a jejich důvodech informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně	Informovat MMR-NOK o specifikaci termínů vyhlášení výzev v HMG výzev na rok 2025. V případě nedodržení harmonogramu výzev zašle ŘO elektronickou cestou MMR-NOK informaci včetně zdůvodnění posunu.

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Způsob plnění opatření
Nenaplnění pravidla n+3	2.2	Vykázat v právních aktech 70 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích ŽoP 25 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2025 31. 12. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	2.3	Alokovat dostatečné kapacity ŘO a ZS na implementaci programu, zejména s důrazem na implementaci strategických projektů.	ŘO	průběžně	ŘO bude usilovat o dostatečné kapacity za účelem dosažení pokroku v implementaci programu.
	2.4	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO, kraji a EK pravidelně pořádat schůzku k projednání aktuálního stavu strategických projektů a rizik ohrožujících čerpání a dosažení cílů programu. Realizovat opatření k dodržování harmonogramu přípravy a realizace strategických projektů včetně informace o předpokládaných termínech předložení a výších ŽoP. Zasiťat MMR-NOK informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	čtvrtletně, podklad zaslat 7 dní před konáním Task Force	Pořadání pravidelných schůzek Task Force a zaslání podkladů. ŘO pravidelně uspořádá schůzky Task Force a ve stanoveném termínu zašle podklady. Bezodkladně aktualizovat data k veřejným zakázkám v MS2021+ po vydání právního aktu a při jakékoliv změně.
	2.7	Plnit predikce finančních prostředků v souhrnných žádostech autorizovaných ŘO, které byly nahrány do MS2021+ k datu 31. 1. 2025 alespoň na 95 %.	ŘO	31. 12. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	2.8	V případě nesplnění opatření 2.7 bude ŘO OP ST spolupracovat s MMR-NOK a MF-PO na přípravě materiálu na Radu pro fondy EU s návrhy variant řešení za účelem zabránění ztráty finančních prostředků určených pro strukturálně postižené regiony (decommitmentu v roce 2026). MMR-NOK ve spolupráci s ŘO OP ST projedná návrh s EK.	ŘO	30. 4. 2026	Pokud bude opatření využito, bude upřesněn harmonogram zpracování materiálu a spolupráce s ŘO.
Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů	3.1	Vykazovat predikce plnění cílů na rok 2029, včetně kroků ke zlepšení plnění či návrhu revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a plnění očekávaných výsledků DoP a PSÚT.	ŘO	15 dní před ZŘR	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou zhodnocení stavu hodnot cílových indikátorů a v případě rizikového plnění navrhne kroky ke zlepšení plnění.

3.1.2 OPERAČNÍ PROGRAM TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST (OP TAK) ►

Hlavním důvodem **vysoké** rizikovosti programu je pomalé tempo čerpání programu, pomalé vydávání právních aktů, zpoždění ve vyhlásování FN a s tím související riziko **nenaplnění pravidla n+3**, které by znamenalo ztrátu alokace. Z počátku pomalé vyhlásování výzev rovněž vede ke zvýšené rizikovosti v oblasti absorpční kapacity, nenaplnění stanovených věcných milníků a cílů a tím i v plnění DoP. Za sledované období však došlo k zásadnímu snížení významnosti u rizika legality a správnosti výdajů.

Nenaplnění pravidla n+3



Program měl k datu hodnocení v právních aktech finanční prostředky ve výši 23,6 mld. Kč, což představuje pouze 29,8 % celkové alokace programu. Rychlost administrace je dlouhodobě pomalá. Vyúčtováno v ŽoP bylo pouze 2,7 mld. Kč, což představuje 3,4 % celkové alokace programu.

Vysoká rizikovost je dána pomalejší administrací programu a odsouváním FN *Expanze a Digitální transformace*. To je mj. z důvodu nedostatečné kapacity NRB pro zavádění nových produktů do svých informačních systémů. Ačkoliv prostředků v žádostech o podporu je obecně dost, nedaří se dostatečným tempem vydávat právní akty. To je částečně ovlivněno zpožděním v dodávání podkladů od MSP před vydáváním právních aktů. ŘO na tuto situaci bude reagovat a posune hranici pro kontrolu MSP před vydáváním právních aktů. Stanovené predikce finančního čerpání se však celkově naplňovat daří.

K datu hodnocení byl limit n+3 pro rok 2025 plněn pouze na 39,1 %, což je ze všech programů nejméně, nicméně ŘO predikuje limit n+3 pro rok 2025 naplnit na 109,2 %. Riziko nesplnění pravidla n+3 za rok 2025 spočívá především v nečekaném odsouvání termínů realizace některých finančně významnějších projektů či jejich odstoupení od realizace. ŘO zavádí opatření k navýšení rezervy pro splnění pravidla v roce 2025 i v letech následujících. Pomoci má také spuštění výše zmiňovaných FN.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů



Většinu milníků ukazatelů výstupu se nepodařilo k datu hodnocení splnit. Ze 66 sledovaných milníků jich bylo alespoň částečně naplněno 41 (v dosažené hodnotě). Celkově splněno bylo jen 9 milníků.

Milníky se nepodařilo naplnit v oblasti výzkumu, digitalizace, internetu, obnovitelných zdrojů energie (OZE), podpory energetické soustavy a úspor vody. Alespoň některé z milníků se podařilo splnit v oblasti konkurenceschopnosti malých a středních podniků (MSP) a oběhového hospodářství. Většinu milníků se podařilo splnit v oblasti úspor energií a snižování emisí.

Důvodem snížení významnosti rizika ve srovnání s hodnocením v únoru 2024 je rychlejší plnění milníků na konci roku 2024 a to napříč celým programem. Přesto OP TAK patří k programům s nejnižším plněním milníků. ŘO nepředpokládá rizikovost plnění cílů pro rok 2029.

Plnění Dohody o partnerství



Střední významnost rizika je způsobena hrozbou nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetické účinnosti, a to zejména nedosažení očekávaných kumulativních úspor energie. Jak vyplývá z prozatímních dat, hrozí opakování scénáře ze závazkového období 2014–2020, tzn., že právě nízkým

počtem úspor energie na počátku vykazovacího období se snižuje možnost splnění závazku s ohledem na jeho kumulativní charakter.

Aktuálně probíhá do konce října 2025 příjem žádostí do druhé výzvy *Úspory energie* za 5 mld. Kč. V první výzvě byly vydány právní akty za 4,2 mld. Kč. Druhá výzva je zatím bez právních aktů, probíhá hodnocení předložených projektů, zájem žadatelů je vysoký. Dále je vyhlášen FN *Úspory energie – úvěrový fond* (alokace 1,771 mld. Kč).

Absorpční kapacita



Program k datu hodnocení vyhlásil 56 výzev ve výši 77,3 % celkové alokace programu. Podíl zaregistrovaných žádostí, očištěných o negativní stavy (potenciál) a právních aktů byl ve výši 77,1 % celkové alokace programu.

Zatímco o výzvy v prioritách (P)3 (*internetové připojení*), P4 (*nízkouhlíkové hospodářství*) a P5 (*úspory vody a oběhové hospodářství*) mají žadatelé více než dostatečný zájem, u P1 (*výzkum a digitalizace*) je zájem o některé vyhlášené výzvy nižší. Na P2 (*konkurenceschopnost*) dosud nebyly vyhlášeny FN, které pokrývají většinu alokace této priority.

ŘO řeší nečekané rozložení žádostí o podporu (zejména v oblasti internetu, kde je výrazný převis žádostí z méně rozvinutých regionů) předložením návrhu **vnitřní realokace** (v rámci 3. revize), která narovná alokaci jednotlivých kategorií regionů podle skutečného zájmu žadatelů.

Vzhledem k velkému zájmu o projekty na stavbu větrných elektráren plánuje ŘO realokovat do této oblasti dosud nevyužité prostředky z oblasti energetických soustav, které budou nadále podporovány z Modernizačního fondu. Revize by měla být zaslána do EK do konce března 2025.

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

Plán opatření programu na rok 2025

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Způsob plnění opatření
Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů	3.3	Ročně vykazovat predikce plnění cílových hodnot ukazatelů výstupu, dokud nepomine zvýšená rizikovitost tohoto povinného programového rizika.	ŘO	každoročně, vždy do 20. 1. na základě dat k 31. 12., první vykazování zaslat do 20. 1. 2026 na základě dat k 31. -12. 2025.	ŘO zašle e-mailem na MMR-NOK výstup v podobě excelové tabulky s přehledem plnění pro každý ukazatel s cílovou hodnotou a s komentáři k plnění na úrovni SC. V případě rizika nesplnění některé cílové hodnoty ŘO stanoví opatření.
Legalita a správnost výdajů	4.1	Dle Zprávy o auditu systému za rok 2023 splnit opatření a informovat MMR-NOK o aktuálním stavu řešení jednotlivých zjištění, dokud nebudou opatření splněna.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 5. dne po skončení čtvrtletí.	ŘO bude e-mailem na MMR-NOK zasílat informaci o stavu řešení nápravných opatření ke zjištěním ze Zprávy o auditu systému za rok

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Způsob plnění opatření
					2023, která byla ve Zprávě o auditu systému za rok 2024 označena jako částečně splněná, a to, dokud nedojde k jejich celkovému splnění nebo dokud nepřestanou být ze strany MF-AO sledována.
Nenaplnění pravidla n+3	5.1	Vykázat v právních aktech 55 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	5.2	Vykázat v právních aktech 65 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP 22 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	5.3	Do konce prvního čtvrtletí roku 2025 spustit FN Expanze – úvěry v rámci SC 2.1 Růst a konkurenceschopnost MSP.	ŘO	do 31. 3. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK e-mailem o podepsání Dohody o Financování a o vyhlášení výzvy na FN.
	5.4	Do konce druhého čtvrtletí roku 2025 spustit FN Digitální podnik v rámci SC 1.2 Využívání přínosů digitalizace.	ŘO	do 30. 6. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK e-mailem o podepsání Dohody o Financování a o vyhlášení výzvy na FN.
	5.5	Pokud je to možné, stanovovat termíny pro ukončení fyzické realizace projektů v rámci nově předkládaných výzev tak, aby nespádaly na měsíce listopad nebo prosinec a platby tak přispěly k plnění pravidla n+3 v daném roce.	ŘO	průběžně	MMR-NOK bude ověřovat plnění opatření účastí na Platformě pro přípravu výzev (počínaje 15. platformou OP TAK).
	5.6	Analyzovat důvody dlouhého procesu administrace žádostí o podporu a navrhnout opatření pro urychlení procesu schvalování žádostí a vydávání PA.	ŘO	do 31. 5. 2025	ŘO provede analýzu a navrhne opatření pro urychlení procesu a provede je. Výsledek analýzy včetně navržených opatření ŘO zašle na MMR-NOK.
	5.7	Sledovat projekty plánující předložit žádost o platbu v prvních kvartálech a aktivně oslovovat zejména projekty s větší alokací za účelem jejich možného přesunu do posledních kvartálů předcházejících let.	ŘO	průběžně do 31. 12. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK o provedených úkonech při oslovování příjemců ohledně možného posunu žádostí o platbu jejich projektů na dřívější datum čtvrtletně, a to

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Způsob plnění opatření
					vždy v rámci vykazování plnění plánu opatření.

3.1.3 OPERAČNÍ PROGRAM JAN AMOS KOMENSKÝ (OP JAK)

Program byl v rámci hodnocení rizikovosti v únoru 2025 zařazen do **středně rizikové kategorie**, což představuje zhoršení oproti hodnocení v únoru 2024. Hlavním důvodem zvýšení rizikovosti programu jsou závažná **předběžná zjištění z auditu EK týkající se nesprávné aplikace zjednodušených metod vykazování (ZMV)**. Program má dostatečný objem finančních prostředků v uzavřených právních aktech a průměrnou výši prostředků odeslaných do EK. Za podmínky úspěšného vyřešení zjištění ze zmíněného auditu EK se plnění pravidla n+3 v roce 2025 a letech následujících v tuto chvíli nejeví jako rizikové.

Legalita a správnost výdajů

↑▲▲

Důvodem vysoké významnosti rizika jsou výsledky auditu shody EK, ze kterého vyplynulo **předběžné zjištění** týkající se ZMV s případným závažným dopadem na implementaci programu.

Dotčené výdaje byly dočasně vyjmuty z uzavíraných účtů, bylo pozastaveno zpracovávání a předkládání souhrnných žádostí o platbu, a návazně došlo k přerušení předkládání žádostí o platbu do EK, a to do vyřešení dané problematiky. ŘO intenzivně řeší nápravu, připravuje revizi programového dokumentu s úpravou ZMV a probíhají jednání s MF-AO k zajištění formálního ex ante posouzení této úpravy. ŘO také komunikuje s EK a předložil tuto revizi na jednání MV dne 27. 2. 2025 k odsouhlasení, a to s možností finalizace úprav dle připomínek EK.

Po schválení revize ze strany EK budou všechny dotčené způsobilé výdaje za aktivity navázané na ZMV opět předloženy EK k proplacení, prostřednictvím žádostí o platbu (nejdříve však na podzim 2025).

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů

↑

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

Nízká významnost rizika vychází ze skutečnosti, že všech 33 věcných milníků mělo k datu hodnocení nenulový závazek a 27 z nich už má dosaženou hodnotu. Nízká významnost rizika vychází také z dostatečné míry plnění věcných milníků/cílů, kdy k datu 31. 12. 2024 bylo splněno 15 milníků a 3 indikátory již dosáhly cílové hodnoty.

Nulové hodnoty byly zaznamenány u indikátorů v SC 2.1 *Zlepšování rovného přístupu v oblasti pomoci rozvoje přístupné infrastruktury* (Evropský fond pro regionální rozvoj (EFRR)) a SC 2.4 *Prosazovat socioekonomickou integraci marginalizovaných komunit, jako jsou Romové (ESF+)*. V obou SC byly ve sledovaném období vyhlášeny příslušné výzvy a projekty se začínají postupně realizovat. K naplnění milníků by tak mělo dojít v průběhu roku 2025, nejpozději v roce 2026.

Nenaplnění pravidla n+3

↑

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

Program měl k datu hodnocení v právních aktech finanční prostředky ve výši 35,4 mld. Kč, což představuje 55,1 % celkové alokace programu. Uzavírání smluv

s příjemci bylo vyhodnoceno jako dostatečně rychlé. Vyúčtováno v ŽoP bylo 6,5 mld. Kč, což představuje 10,1 % celkové alokace programu. Limit čerpání n+3 pro rok 2025 byl k 31. 12. 2024 plněn na 69,8 %. Tyto skutečnosti se podílejí na nízké významnosti tohoto rizika.

Absorpční kapacita



V této oblasti nebylo v hodnoceném období zjištěno žádné závažné pochybení. Program k datu hodnocení vyhlásil 35 výzev ve výši 94,0 % celkové alokace programu. Podíl zaregistrovaných žádostí, očištěných o negativní stavy (potenciál) a právních aktů byl ve výši 90,1 % celkové alokace programu. Naplněnost výzev dosáhla k datu hodnocení v P1 *Výzkum a vývoj* výše 108,39 % a v P2 *Vzdělávání* výše 84,65 %. ŘO již vyhlásil většinu přidělené alokace, zejména v oblastech podpory vědy a výzkumu a vysokého školství, vyhlášené výzvy se zpravidla plní v dostatečné míře.

V rámci přezkumu v polovině období neidentifikoval ŘO důvod pro změnu rozložení částky flexibility, ale identifikoval riziko odlišného rozložení predikované alokace mezi kategoriemi regionů oproti skutečnému stavu, konkrétně přebytek v alokaci EFRR pro kategorie více rozvinutých regionů (VRR) a přechodových regionů (PR), a naopak nedostatek alokace pro kategorii méně rozvinutých regionů (MRR) v P1. V rámci plánované 2. revize tedy provede ŘO mimo jiné i **vnitřní realokaci** z SC 2.1 *Zlepšování rovného přístupu v oblasti pomoci rozvoje přístupné infrastruktury* (EFRR – PR, VRR) do SC 1.1 *Rozvoj a posilování výzkumných a inovačních kapacit a zavádění pokročilých technologií* (MRR). Dále v rámci 2. revize dojde k **vnější realokaci**, kdy bude do této kategorie regionů na P1/SC 1.1. převedena částka 201,8 mil. Kč¹ z IROP z SC 4.2 (EFRR) z oblasti sociálního bydlení. Převedená alokace bude efektivně využita na dofinancování výzev na podporu výzkumných infrastruktur.

V rizicích *Nestabilní administrativní kapacita, Nedodržení JNR, Riziko korupce a podvodu, Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu, Plnění Dohody o partnerství, Implementace nástrojů územní dimenze* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení. Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace finančních nástrojů*, jelikož není pro program relevantní

Plán opatření programu na rok 2025

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Způsob plnění opatření
Riziko legality a správnosti výdajů	1.1	<p>ŘO upraví ZMV dle nálezu auditu takto:</p> <ol style="list-style-type: none"> Připraví jednotkový náklad na vzdělávání zaměstnanců veřejného sektoru či NNO, a jednotkový náklad na inovativní vzdělávání ve školách (institucích dle ISCED) či institucích mimo ISCED (NNO). Aktualizuje výpočet ZMV schválených v první revizi OP JAK, aby částky byly rovny hodnotám ve výzvách. <p>Před formálním podáním revize je nutné pro obě situace zajistit</p>	ŘO	31. 3. 2025	<p>ŘO provede kroky uvedené v opatření a bude MMR-NOK průběžně informovat o vývoji v úpravách ZMV a postojí EK do doby, než budou změny ze strany EK schváleny a bude obnoveno proplácení a refundace těchto výdajů.</p>

¹ Na přepočítání použít z ledna 2025 kurz 1 EUR = 25,226 Kč.

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Způsob plnění opatření
		neformální souhlas EK a formální ex ante posouzení od MF-AO. ŘO předloží revizi programového dokumentu na jednání MV dne 27. 2. 2025 k odsouhlasení s možností finalizace úprav dle připomínek EK. Revizi následně odešle do stanoveného termínu 31. 3. 2025 do EK.			

3.1.4 OPERAČNÍ PROGRAM RYBÁŘSTVÍ (OP R)

Hlavním důvodem **střední** rizikovosti programu je **pomalejší čerpání programu**, které se projevuje jednak zvýšenou významností rizika nenaplnění pravidla n+3, tak i nenaplněním věcných milníků. Ostatní povinná programová rizika byla u programu vyhodnocena s nízkou významností.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů



Program má stanoveny pouze 3 věcné milníky (mimo TP). Důvodem zvýšené významnosti rizika je, že 2 ze 3 milníků nebyly splněny k datu hodnocení a jsou tedy považovány za rizikové. V prvním nesplněném milníku v oblasti podpory inovací, investic do akvakultury a kompenzací bude vyhlášeno několik výzev dle schváleného harmonogramu na rok 2025 a 2026, s tím, že ve výzvě týkající se aktivity Kompenzace došlo k rozšíření způsobilé výměry rybníků. Dopad ŘO očekává v první polovině roku 2025. Splnění cílové hodnoty by tedy ani u tohoto milníku nemělo působit potíže. U druhého nesplněného milníku z oblasti propagačních kampaní, organizací producentů a zpracování produktů je evidována sice nízká dosažená hodnota, ale za to je v závazku 113,8 % hodnoty milníku.

Nenaplnění pravidla n+3



Nižší čerpání je způsobeno především zpožděním realizace programu a jeho specifickým charakterem, který zahrnuje vyhlášení výzev v jarních a podzimních „kolech“. To vede ke skokovému plnění, kdy dochází k nerovnoměrnému čerpání prostředků, s výraznějšími nárůsty po ukončení jednotlivých výzev a vydání právních aktů. Uzavírání smluv s příjemci bylo vyhodnoceno na 175 dní, což je zlepšení oproti předchozímu hodnocení. K datu hodnocení činí částka v právních aktech 242,7 mil. Kč, což odpovídá pouze 32 % celkové alokace programu. Příjemci vyúčtovali 7,2 % celkové alokace programu, což představuje pokrok oproti předložskému roku, kdy bylo k datu 31. 12. 2023 vyúčtováno pouze 1,2 %, avšak stále jde stále o nízkou úroveň. Tyto skutečnosti přispívají k vyšší významnosti tohoto rizika. Limit čerpání n+3 pro rok 2025 byl k 31. 12. 2024 plněn pouze na 46,7 %. ŘO predikuje plnění limitu čerpání n+3 pro rok 2025 na 103,1 %.

V rizicích *Absorpční kapacita, Nedodržení JNR, Nestabilní administrativní kapacita, Riziko korupce a podvodu, Legalita a správnost výdajů, Nastavení procesů a aktivit, ovlivňujících realizaci programu a Plnění Dohody o partnerství* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení. Program nebyl hodnocen v rizicích *Implementace nástrojů územní dimenze a Implementace finančních nástrojů*, jelikož nejsou pro program relevantní.

Plán opatření programu na rok 2025

Povinné riziko	Číslo opatření	Opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Způsob plnění opatření
Nenaplnění pravidla n+3	1.1	Zpracovat analýzu plánu čerpání programu: - Mapování naplněnosti výzev - Aktualizovat predikce čerpání	ŘO	pololetně do 30. 6. 2025 do 31. 12. 2025	ŘO bude pravidelně zasílat informaci na MMR-NOK do 15 dnů po termínu plnění.
	1.3	Rozšíření způsobilých výdajů s cílem plnění n+3.	ŘO	do 31. 12. 2025	Průběžné předkládání návrhů na jednání MV.

3.1.5 INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM (IROP) ►

Hlavním důvodem **střední** rizikovosti programu je zpoždění v implementaci, které stále přetrvává, i když došlo ke zrychlení čerpání prostředků. Program se stále potýká s pomalejším **naplňováním stanovených věcných milníků/cílů**. Pomalejší tempo čerpání v porovnání s ostatními programy je způsobeno významným podílem alokace v integrovaných nástrojích, které čerpají s časovou prodlevou. Program se však zlepšil v plnění pravidla n+3, což vedlo ke snížení významnosti tohoto rizika.

Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů



K datu hodnocení mělo 109 z 122 věcných milníků nenulový závazek a u 74 indikátorů byly dosaženy hodnoty. 60 indikátorů má dostatečný závazek, z nichž 3 již dosáhly cílové hodnoty. Zvýšení rizika oproti únoru 2024 je důsledkem pomalejšího plnění ukazatelů s milníkovou hodnotou na konci roku 2024.

Horší plnění bylo zaznamenáno v oblasti SC 2.1 (*Integrovaný záchranný systém (IZS)*), kde byly projektové kapacity vyčerpány na realizaci projektů financovaných z dodatečné alokace z REACT-EU, přičemž tyto projekty byly dokončovány teprve koncem roku 2023. Nízké čerpání je také v SC 2.2 (*zelená infrastruktura v Praze*) vzhledem k nízké míře podpory a vysokým nezpůsobilým výdajům. Z této oblasti navrhuje ŘO realokovat prostředky ve výši 928 mil. Kč na IZS v Praze.

V oblasti SC 4.1 (*vzdělávací infrastruktura*) se nedaří plnit odborné učebny středních škol v Praze. ŘO aktivně komunikuje s žadateli, ale nečeká nenaplnění cílových hodnot. Pomalé čerpání v SC 4.2 (*sociální infrastruktura*) v oblasti sociálního bydlení je způsobeno přísnými podmínkami pro žadatele a zároveň souběžnou podporou dostupného bydlení z NPO, která je pro žadatele atraktivnější. ŘO vyhlásil nové výzvy s upravenými podmínkami, ale naplňování bylo i tak nízké. ŘO v tuto chvíli plánuje realokaci 504,5 mil. Kč² ze sociálního bydlení na podporu výzkumných infrastruktur v OP JAK a na nový FN na podporu čističek odpadních vod v OP ŽP. V SC 4.3 (*zdravotnická infrastruktura*) nebyly milníky naplněny. Výzvy byly vyhlášovány s odkladem, jelikož projektové týmy ve zdravotnictví byly zaměstnány projekty v rámci REACT-EU a NPO, ale

² Na přepočítání použito z ledna 2025 kurz 1 EUR = 25,226 Kč.

očekává se dostatek projektů. V SC 4.4 (*cestovní ruch*) jsou výzvy určeny pouze pro hospodářsky a sociálně ohrožená území (HSOÚ) a zájem žadatelů byl zpočátku nízký, ale ŘO upravil podmínky a zaznamenal nárůst žádostí.

V SC 5.1 (*Komunitně vedený místní rozvoj*) je plnění pomalejší, ale očekává se zrychlení v roce 2025. ŘO upozorňuje MAS, které zaostávají v čerpání, na hrozbu odebrání části alokace.

V SC 6.1 (*čistá mobilita*) se nenaplnily indikátory. Dopravní podnik hl. m. Prahy v oblasti kolejových vozidel řešil projekt z NPO. ŘO tedy prodloužil vyhlášenou výzvu a komunikuje s žadatelem ohledně termínu předložení projektu do IROP. Problematická je také oblast plnicích a dobíjecích stanic (PR, MRR). O tuto aktivitu delší dobu nebyl zájem a první žádosti o podporu byly předkládány až koncem roku 2024.

V rizicích *Nenaplnění pravidla n+3, Nastavení procesů a aktivit, ovlivňujících realizaci programu, Absorpční kapacita, Nestabilní administrativní kapacita, Nedodržení JNR, Riziko korupce a podvodu, Plnění Dohody o partnerství, Legalita a správnost výdajů a Implementace nástrojů územní dimenze* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení. Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace finančních nástrojů*, jelikož není pro program relevantní. I když byl program vyhodnocen jako středně rizikový, nebyl pro něj stanoven v souladu s pravidly uvedenými v MP Společné procesy Plán opatření programu na rok 2025.

3.1.6 OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ (OP ŽP) ►

Hlavními důvody nízké rizikovosti programu jsou **dostatečná absorpční kapacita** a **dostatečná výše zasmluvněné alokace**. U programu byla identifikována hrozba nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetické účinnosti a metodická porušení. V ostatních sledovaných oblastech nebyla identifikována žádná závažná pochybení.

Plnění Dohody o partnerství



Střední významnost rizika je způsobena hrozbou nenaplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetické účinnosti, a to zejména nedosažení očekávaných kumulativních úspor energie. Jak vyplývá z prozatímních dat, hrozí opakování scénáře ze závazkového období 2014–2020, tzn. že právě nízkým počtem úspor energie na počátku vykazovacího období se snižuje možnost splnění závazku s ohledem na jeho kumulativní charakter.

Pomalé plnění bylo způsobeno upřednostněním vyhlášení výzev v oblasti energetické účinnosti v NPO. K vyhlášení výzev v OP ŽP proto došlo až 1. 3. 2023 a příjem žádostí byl ukončen 28. 6. 2024, přičemž obě výzvy byly naplněny nad rámec přidělené alokace. Pro dosažení cílů v oblasti energetické účinnosti je nyní zásadní včasné dokončení projektů, aby tyto projekty generovaly energetické úspory a tím bylo dosaženo kumulativních úspor.

Nedodržení JNR



Důvodem zvýšené významnosti jsou nedostatky v zapracování strategie řízení rizik vyžadované Metodickým pokynem *Kontrola finančních prostředků poskytnutých z EU fondů*. Oproti předchozímu období významnost zůstává stejná. Dalším důvodem pro zvýšení významnosti rizika nedodržení JNR je drobné pochybení v oblasti procesu hodnocení projektů, kdy mohlo dojít k hodnocení projektů na základě již neplatné verze hodnotících kritérií.

V rizicích *Nenaplnění pravidla n+3, Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů, Absorpční kapacita, Legalita a správnost výdajů, Riziko korupce a podvodu, Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu, Nestabilní administrativní kapacita a Implementace nástrojů územní dimenze* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení. Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace finančních nástrojů*, jelikož není pro program relevantní.

3.1.7 OPERAČNÍ PROGRAM DOPRAVA (OP D) ►

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

Nenaplnění
stanovených
věcných
milníků/cílů



Střední významnost rizika vychází ze skutečnosti, že 13 z 15 stanovených věcných indikátorů nemělo k datu hodnocení dostatečnou dosaženou hodnotu milníku, přičemž 8 milníků mělo dosaženou hodnotu nulovou. Zvýšená významnost vychází také z nedostatečného plnění věcných cílů, pouze 2 indikátory mají dostatečnou dosaženou hodnotu cíle a zároveň dosáhly milníkové hodnoty

Pomalé dosahování stanovených milníků a cílů je způsobeno především typem projektů, které jsou časově náročné na přípravu i realizaci. ŘO administruje dostatečné množství projektů, aby dosáhl stanovených milníků a cílů, ale se zpožděním.

V rizicích *Nenaplnění pravidla n+3, Absorpční kapacita, Legalita a správnost výdajů, Nedodržení JNR, Riziko korupce a podvodu, Nastavení procesů a aktivit ovlivňujících realizaci programu, Plnění Dohody o partnerství, Nestabilní administrativní kapacita a Implementace nástrojů územní dimenze* nebylo zjištěno žádné závažné pochybení. Program nebyl hodnocen v riziku *Implementace finančních nástrojů*, jelikož není pro program relevantní.

3.1.8 OPERAČNÍ PROGRAM ZAMĚSTNANOST PLUS (OP Z+)

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

Program **disponuje dostatečnou absorpční kapacitou** ve všech oblastech podpory, což dokládá i úspěšné naplňování výzev vyhlášených na většinu přidělené alokace a **splněním téměř všech věcných milníků**. Čerpání i realizace programu probíhají optimálním způsobem. To zároveň vytváří předpoklad pro splnění stanovených cílů programu.

3.1.9 OPERAČNÍ PROGRAM TECHNICKÁ POMOC (OP TP)

MMR-NOK přistoupil v únoru 2025 k úpravě výpočtu MA, resp. **k nezařazení OPTP do závěrečného rozřazení do kategorií rizikovosti, tzv. semaforu**. OP TP je servisní program zaměřený na podporu implementační struktury fondů EU. Ze sady povinných programových rizik stanovených MMR-NOK

pro programové období 2021-2027 je pro program relevantních pouze 8 rizik, která jsou dlouhodobě hodnocena jako nízké riziková. V rámci výpočtu MA je toto důvodem distorze výsledků. Cílem MMR-NOK je v souladu s *kap. 7, MP Společné procesy* zajistit takové vyhodnocení, které bude porovnatelné v čase, a které bude rovné ve svém přístupu ke všem programům. **MMR-NOK i nadále program v rámci ISŘR sleduje a hodnotí relevantní povinná programová rizika.**

K datu hodnocení nebylo v programu identifikováno žádné závažné pochybení a všechna relevantní programová povinná rizika byla hodnocena s nízkou významností. Program má **dostatečnou absorpční kapacitu**, disponuje dostatečným závazkem ke splnění stanovených milníků/cílů. Vzhledem k tomu, že se jedná převážně o program servisního charakteru, jsou prostředky čerpány průběžně, riziko nenaplnění pravidla n+3 a s tím spojená ztráta prostředků je minimální. Je však třeba upozornit, že přidělená alokace programu pravděpodobně nebude stačit na financování všech požadavků ke konci období. Z tohoto důvodu budou muset být vyhodnoceny další možnosti financování administrativní kapacity a jejich případný dopad na státní rozpočet.

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

4 Závěr

I přes pozitivní posun v implementaci, která u většiny programů probíhá plynule, vnímá MMR-NOK jako zásadní zaměřit se v následujících letech na **zvýšení tempa administrace programů**, které je základním předpokladem **k úspěšnému naplnění pravidla n+3, dostatečnému plnění stanovených indikátorů a naplňování cílů programů, respektive DoP**. Všechny programy **predikují splnění pravidla n+3 v roce 2025**. Zvýšené riziko nesplnění tohoto pravidla identifikoval MMR-NOK opět u OP ST, OP TAK a OP R. MMR-NOK v únoru 2025 neidentifikoval závažné ohrožení plnění věcných cílů. Dále MMR-NOK na základě svých výpočtů odhaduje možné riziko decommitmentu u OP ST ve výši 1-4 mld. Kč. Proto se tento program musí v roce 2025 zaměřit na zrychlení realizace projektů, aby docházelo k reálnému čerpání prostředků. U OP TAK bude klíčové vyhlášení FN, které urychlí čerpání programu.

Na horizontální úrovni se podařilo eliminovat riziko naplnění očekávaných výsledků DoP v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) týkající se nastavení cílů ve VPEK a také riziko „Infringementu“ s následnou finanční sankcí pro ČR, a to schválením VPEK vládou ČR dne 18. 12. 2024 a jeho následným odesláním do EK dne 19. 12. 2024. V únoru 2025 MMR-NOK nově identifikoval riziko **Střetu zájmů**, v souvislosti s nálezem Ústavního soudu z 4. 12. 2024, který zrušil část novely zákona č. 159/2006 Sb. o střetu zájmů, ke kterému byla nastavena dvě nová opatření k jeho eliminaci. Dle výsledků hodnocení v únoru 2025 identifikoval MMR-NOK potřebu pokračovat v **zesíleném řízení rizik u OP ST, OP TAK a OP R**, a také s **IROP a OP JAK**. Těmto programům (kromě IROP) byla pro rok 2025 stanovena opatření ke snížení jejich rizikovosti.

Další cyklus ISŘR proběhne v období srpen-říjen 2025, bude zaměřen především na vyhodnocení plnění stanovených opatření, a to jak na programové, tak horizontální úrovni, a identifikaci možných rizik ovlivňujících úspěšné čerpání fondů EU a implementaci stanovených intervencí. Výsledky předloží MMR-NOK k projednání vládě ČR ve *Zprávě o rizicích a opatřeních implementace fondů EU k datu 30. 9. 2025 nejpozději do 1. 12. 2025*.

5 Přílohy

- Příloha č. 1 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2024 – plnění opatření k 31. 12. 2024
- Příloha č. 2 Plány opatření programů 2021-2027 na rok 2024 – plnění opatření k 31. 12. 2024
- Příloha č. 3 Registr horizontálních rizik 2021-2027 na rok 2025
- Příloha č. 4 Plány opatření programů 2021-2027 na rok 2025

6 Seznam zkratek

ADK	Riziková oblast Administrativní kapacita
AdKap	Administrativní kapacita
API	Agentura pro podnikání a inovace
AS	Audit systému
AV ČR	Akademie věd ČR
CLLD	Komunitně vedený místní rozvoj (Community Led Local Development)
COVID-19	Vysoce infekční onemocnění, které je způsobeno koronavirem SARS-CoV-2
COŽP UK	Centrum pro otázky životního prostředí Univerzity Karlovy
CP	Klimatická odolnost investic (climate proofing)
CRR	Centrum pro regionální rozvoj
Czechglobe	Ústav výzkumu globální změny AV ČR
ČHMÚ	Český hydrometeorologický ústav
ČR	Česká republika
DNSH	zásada významně nepoškozovat (do not significant harm)
DoP	Dohoda o partnerství
DSŘ	Digitální stavební řízení
EBRD	European Bank for Reconstruction and Development
EK	Evropská komise
EFRR	Evropský fond pro regionální rozvoj (European Regional Development Fund – ERDF)
ESM	Evidence skutečných majitelů
EU	Evropská unie
EÚD	Evropský účetní dvůr
FAU	Finanční a analytický útvar
FiŘ	Riziková oblast Finanční řízení
FMC	Riziková oblast Finanční řízení, Milníky a cíle
FN	Finanční nástroj/e
FP	Finanční plán
Fondy EU	Evropské fondy v programovém období 2021-2027
FS	Fond soudržnosti (Cohesion Fund – CF)

HOČ	Hranice pro optimální čerpání
HSOÚ	Hospodářsky a sociálně ohrožená území
IROP	Integrovaný regionální operační program
IS	Implementační struktura
ISŘR	Integrovaný systém řízení rizik
IT	Informační technologie
ITI	Integrované územní investice (Integrated Territorial Investments)
IZS	Integrovaný záchranný systém
JNR	Jednotný národní rámec
KPSV	Koordinovaný přístup k sociálnímu vyloučení
M	Manuál
M-Rada	Ministerská úroveň Rady pro fondy EU
MaC	Riziková oblast Milníky a Cíle
MAP	Místní akční plán
MAS	Místní akční skupina/y
MF	Ministerstvo financí
MF-AO	Ministerstvo financí – Auditní orgán
MF-CHJ	Ministerstvo financí – Centrální harmonizační jednotka
MF-PO	Ministerstvo financí – Platební orgán
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MMR-NOK	Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci
MMR-RESTART	Ministerstvo pro místní rozvoj – Oddělení RESTART
MO/A	Metropolitní oblastí a aglomerace
MP	Metodický pokyn
MP INRAP	Metodický pokyn pro využití integrovaných nástrojů a regionálních akčních plánů v programovém období 2021-2027
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MP INRAP	Metodickém pokynu pro integrované nástroje
MP VHVP	Metodický pokyn výzvy, hodnocení a výběr projektů
MRR	Méně rozvinuté regiony
MS	Metodické stanovisko
MS2021+	Monitorovací systém pro programové období 2021-2027

MSP	Malé a střední podniky
MSp	Ministerstvo spravedlnosti
MV	Monitorovací výbor
MV	Ministerstvo vnitra
MZV	Ministerstvo zahraničních věcí
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
NECP	National energy and climate plan
NEN	Národní elektronický nástroj
NextGenerationEU	Balíček hospodářské obnovy Evropské unie na podporu členských států EU, aby se zotavily z pandemie COVID-19
NGEU	NextGenerationEU
NNO	Nestátní neziskové organizace
NOK	Národní orgán pro koordinaci
NPO	Národní plán obnovy
NRB	Národní rozvojová banka
NSK	Národní stálá konference
ON 21-27	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/1060 ze dne 24. června 2021 o společných ustanoveních pro Evropský fond pro regionální rozvoj, Evropský sociální fond plus, Fond soudržnosti, Fond pro spravedlivou transformaci a Evropský námořní, rybářský a akvakulturní fond a o finančních pravidlech pro tyto fondy a pro Azylový, migrační a integrační fond, Fond pro vnitřní bezpečnost a Nástroj pro finanční podporu správy hranic a vízové politiky, v platném znění.
OSZ MMR	Odbor sociálního začleňování – Ministerstvo pro místní rozvoj
OP	Operační program
OP D	Operační program Doprava
OP JAK	Operační program Jan Amos Komenský
OP R	Operační program Rybářství
OP ST	Operační program Spravedlivá transformace
OP TAK	Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost
OP TP	Operační program Technická pomoc
OP Z +	Operační program Zaměstnanost plus
OP ŽP	Operační program Životní prostředí
OZE	Obnovitelné zdroje energie
PA	právní akt

PČR	Parlament ČR
P-Rada	Pracovní úroveň Rady pro fondy EU
PO	Programové období
PV-RP	Výbor pro regionální politiku jedná na pracovní úrovni
PrŽaP	Pravidla pro žadatele a příjemce podpory
PSÚT	Plán spravedlivé územní transformace
PS	Pracovní skupina
PS KAN	Pracovní skupina Kontrola, audit, nesrovnalosti
ReP	Riziková oblast Realizace programu
RAP	Regionální akční plán
REACT-EU	Nástroj podpory v rámci NextGenerationEU
RHR	Registr horizontálních rizik
RKOS	Riziková oblast Řídicí a kontrolní systémy
RP	Riziková oblast Realizace programu
ŘKS	Řídicí a kontrolní systémy
ŘO	Řídicí orgán
SC	Specifický cíl
SEEPIA	Centrum socio-ekonomického výzkumu
SFC	Systém Evropské unie pro správu fondů
SFŽP	Státní fond životního prostředí ČR
SP CSS	Státní pokladny centra sdílených služeb
SRR	Strategie regionálního rozvoje České republiky
STEP	Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2024/795, kterým se zřizuje Platforma strategických technologií pro Evropu (STEP) a mění některé související předpisy EU), a kterým se umožňuje členským státům zavést do svých plánů pro oživení a odolnost opatření na podporu investičních operací, které přispívají k cílům STEP
SUD	Udržitelný rozvoj měst (Sustainable Urban Development)
TA ČR	Technologická agentura ČR
TA ČR PERUN	TA ČR Pojekt (Prediction, Evaluation and Research for Understanding National sensitivity and impacts of drought and climate change for Czechia)
TSI	Nástroj pro technickou podporu (technical support instrument)
UA	Ukrajina
ÚDOP 21+	Územní dimenze v operačních programech
UV	Usnesení vlády

ÚV ČR	Úřad vlády ČR
ÚV-SEZ	Úřad vlády – Sekce pro evropské záležitosti
VPEK	Vnitrostátní plán České republiky v oblasti energetiky a klimatu
VV-RP	Výbor pro regionální politiku jedná na vládní úrovni
ZMV	Zjednodušené metody vykazování
ZP	Základní podmínka/y
ZRO	Zpráva o rizicích a opatřeních implementace fondů EU
ZŘR	Zesílené řízení rizik
ZS	Zprostředkující subjekt
ŽoP	Žádost o platbu

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK
NA ROK 2024
PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 31. 12. 2024

LEDEN 2025

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
RKOS	14. Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi	027 (272)	<p>S ohledem na agresi Ruska na Ukrajině přijala Rada EU soubor sankcí, které mimo jiné neumožňují poskytovat jakoukoliv finanční podporu osobám nebo firmám zapsaným na sankčním seznamu.</p> <p>Vzhledem k tomu, že sankční seznamy se v čase vyvíjí a jsou doplňovány dalšími subjekty (osobami, firmami) v různých jazykových transkripcích, je nutné pro naplnění tohoto závazku a nezpomalení rychlosti poskytování podpory poskytnout všem poskytovatelům dotací, potažmo veřejných zadavatelům, jasné vodítko a nástroj, který jim umožní rychlé vyhledávání a snadnou identifikaci osob ze sankčního seznamu za účelem ověření oprávnění poskytnutí/vyplacení finanční podpory.</p>	14.1 Zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 30. 6. 2025	MMR	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>MSP provedlo prvotní analýzu a sběr informací k vytvoření minimalistického řešení, kterým je zanesení údajů ze sankčních seznamů do Evidence skutečných majitelů (ESM). Na základě zjištěných informací bylo konstatováno, že úprava ESM, tj. vytvoření nové položky v ESM, nemůže být učiněna bez předchozích kroků, kterými je úprava zákona o provádění mezinárodních sankcí a vytvoření sankčního seznamu dle zákona o informačních systémech veřejné správy a na to navazujících zákonů. Uvedené podmínky jsou v gesci MZV a MF, přičemž změna nebo odstranění legislativních bariér nebyly ze strany MSP (gestor úkolu z M-rady, konané v dubnu 2022) iniciovány.</p> <p>Z tohoto důvodu muselo MMR přistoupit k náhradnímu řešení. MMR-NOK, ve spolupráci s pracovní skupinou připravil rámcové zadání pro tvorbu IT nástroje. Vzhledem k tomu, že gesci za tento nástroj odmítlo MSP i MF, bylo ze strany MMR připravováno náhradní řešení. Tím bylo propojení vybraných informačních systémů ve správě MMR s daty poskytovanými některou specializovanou soukromou společností. Tyto práce na přípravě zadávací dokumentace však byly pozastaveny, a to z důvodu aktivity ÚV ČR, který na apel MMR-NOK po hledání konsolidovaného řešení a hospodárného postup, svolat několik jednání s relevantními resorty. Výsledkem jednání byl společný postup</p> <p>Státní pokladny Centra sdílených služeb (SPCSS) a Finančního analytického útvaru, kdy K datu vykazování probíhá příprava společného zadání za vybrané části státní správy. Je možné, aby řídicí orgány využily možnosti přistoupit k databázi pomocí individuálních licencí (po skončení soutěže organizované SPCSS). O této možnosti byli zástupci řídicích orgánů (ŘO) informováni na jednání PS Metodika dne 4. 11. 2024 s tím, že počet licencí je nutno komunikovat napřímo s SPCSS a FAU. Tyto individuální přístupy k vysoutěženému nástroji umožní ŘO jak jednotlivé, tak dávkové ověření sankcionovaných subjektů. Dle nastaveného harmonogramu by nástroj by měl být vysoutěžen v průběhu roku 2025.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
							Nad rámec těchto individuálních přístupů se dále řeší možnost kontroly sankcionovaných subjektů pro zadavatele a nadále se hledá vhodné řešení pro Národní elektronický nástroj (NEN).
RP	1. Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027	O23 (233)	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. ZP by měly být splněny nejpozději do doby schvalování programů, v opačném případě nelze ze strany EK proplatit výdaje související s operací týkající se specifického cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP je vyžadováno během celého programového období 2021-2027.	1.1 Věnovat intenzivní pozornost naplňování ZP ze strany gestorů ZP a úzce spolupracovat s MMR-NOK, spolugestory a dalšími zapojenými subjekty. Ze strany MMR-NOK dále využívat fungující systém koordinace naplňování ZP nastavený v programovém období 2014-2020.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s gestory ZP	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Ve sledovaném období bylo plnění základních podmínek (ZP) průběžně monitorováno ze strany MMR-NOK a pokračovala průběžná komunikace s gestory, spolugestory ZP a s EK. Ke dni 31. 12. 2024 bylo splněno všech 20 ZP . MMR-NOK zajišťuje v úzké spolupráci s příslušnými gestory a spolugestory monitorování naplňování ZP dvakrát ročně , ve vazbě na frekvenci jednání monitorovacích výborů (MV). Poslední monitoring (k 31. 8. 2024) byl projednán s Evropskou komisí (EK) dne 10. 10. 2024. Další monitoring je naplánován ke konci února 2025. U ZP 3.1 (Doprava) došlo ke schválení nových dopravních strategií, které musela posoudit EK. Příslušné dokumenty byly 25. 10. 2024 vloženy do SFC. EK potvrdila další plnění ZP 3.1 dopisem ze dne 27. 11. 2024. Při posledním videokonferenci s EK upozornila rovněž EK na možné riziko související s formálním upozorněním EK ohledně situace romských žáků v českém školství. Požádala ČR o zpracování stanoviska gestorů ZP 4.3 Vzdělávání, 4.5 Integrace Romů a horizontální ZP 3 Listina základních práv o tom, zda má daná situace dopad na plnění výše uvedených podmínek. Bude zaslána koordinace do dalšího monitoringu ZP, jenž bude proveden do konce února 2025. Další vývoj u ZP 4.4, která se jeví jako riziková, je popsán u opatření 1.3. Ve sledovaném období byla o stavu naplňování ZP informována P-Rada pro fondy EU dne 11. 11. 2024 . MMR-NOK nadále apeluje na relevantních platformách na gestory ZP, aby přistupovali k plnění ZP zodpovědně během celého programového období.

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
		023 (233)		1.3 Monitorovat průběžné plnění základní podmínky 4.4 <i>Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby</i>	do 30. 6. 2025	MPSV a MMR-NOK	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>MMR-NOK a EK aktivně monitorují stav plnění ZP 4.4. EK zdůrazňuje nutnost ukotvení definice komunitních služeb v legislativě co nejdříve. Definice komunitních služeb byla dne 4. 12. 2024 schválena Poslaneckou sněmovnou Parlamentu ČR ve třetím čtení. Dne 22. 1. 2025 byl návrh schválen Senátem PČR.</p> <p>Do 30. 6. 2025 má být předložen vládě ČR plán, jenž má navazovat na Akční plán deinstitucionalizace sociálních služeb.</p> <p>O aktuální situaci bylo informováno i pracovní jednání Rady pro fondy EU dne 11. 11. 2024.</p>
	2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021+	067 (672)	Dokument Územní dimenze v programech 2021+ shrnuje, ve kterých specifických cílech, případně aktivitách operačních programů, se očekává uplatnění územní dimenze (nástroje a formy územní dimenze jsou dokumentem definovány). Dále definuje, jaké alokace by měly být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území.	2.1 Průběžná komunikace na pracovní a nejvyšší úrovni s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací (např. platformy pro vyhlášení výzev, monitorovací výbory, platformy CLLD, ITI, pracovní skupiny pro implementaci Akčních plánů SRR, nově též Výbor pro regionální politiku).	průběžně	MMR	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Diskuse s ŘO k územně zacíleným výzvám probíhá průběžně na základě podkladů, zaslaných ŘO k jednotlivým výzvám. Diskuse probíhá také na MV programů a na platformách pro přípravu výzev. Diskuse o podobě zacílených územních výzvách probíhá např. na základě dat sekretariátů regionálních stálých konferencí (RSK) o absorpční kapacitě nebo prostřednictvím Informačního systému projektových záměrů. ŘO postupují dle Územní dimenze v programech 2021+ (ÚDOP 2021+) a vyhláší příslušné výzvy s konkrétní alokací.</p> <p>Téma naplňování ÚDOP 2021+ bude pravidelnou součástí průběžného vyhodnocování Akčního plánu SRR 2023–2024, a také součástí Výboru pro regionální politiku. Výbor pro regionální politiku si klade za cíl účinně koordinovat regionální politiku napříč všemi resorty tak, aby se snižovaly nerovnosti mezi regiony. Výbor pro regionální politiku jedná na vládní úrovni (VV-RP) a na pracovní úrovni (PV-RP). První zasedání VV-RP proběhlo dne 21. 2. 2024 na ÚV ČR. Ze zasedání VV-RP vyplynuly úkoly týkající se investice do školské infrastruktury, dopravy (dopravní obslužnost), a využití Sociálního klimatického fondu. Druhé zasedání VV RP proběhlo dne 17. 7. 2024. První jednání PV-RP proběhlo dne 15. 4. 2024.</p> <p>Ze závěrů prvního pracovního monitorování naplňování ÚDOP 2021+ k 30. 6. 2023 vyplývá, že ŘO zpravidla vyhláší výzvy</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
							<p>v souladu s dokumentem ÚDOP 2021+. To znamená, že ŘO plní karty specifických cílů a aktivit ÚDOP 2021+ do značné míry – některé formy a nástroje realizace územní dimenze u dílčích programů však ještě nejsou implementovány. Další monitorování proběhlo v srpnu 2024.</p> <p>Závěry:</p> <p>OPZ+: K datu vykazování zatím nebyla v SC 1.1 OPZ+ identifikována potřeba vyhlásit specifické výzvy zaměřené pouze na žadatele z Hospodářsky a sociálně ohrožených území (HSOÚ), resp. stanovení sublokace na HSOÚ v rámci standardních výzev.</p> <p>Na řešení specifických regionálních problémů v oblasti zaměstnanosti se zaměřuje v SC 1.1 výzva č. 03_22_023 Realizace nástrojů politiky zaměstnanosti na regionální úrovni. V rámci této výzvy mohou jednotlivé krajské pobočky Úřadu práce ČR žádat finanční prostředky na řešení specifických regionálních problémů trhu práce, včetně zaměření na specifické regiony v rámci kraje a zohledňují individuální potřeby jednotlivých cílových skupin.</p> <p>V SC 1.3 je u výzev zaměřených na podporu dalšího profesního vzdělávání stanovena bonifikace, pokud má žadatel sídlo ve strukturálně postižených regionech (žadatel, který má sídlo na území Ústeckého kraje, Moravskoslezského kraje nebo Karlovarského kraje získá 10 bodů, žadatelé z ostatních krajů 0 bodů).</p> <p>OPJAK: K datu vykazování prozatím necílí OP JAK v žádné výzvě na HSOÚ. Taková výzva není v budoucnu plánována. V rámci OP JAK jsou vyhlašovány výzvy na vybraná území, např. území se sociálně vyloučenou lokalitou, uhelné regiony.</p> <p>Výzva č. 02_22_009 Smart Akcelérátor+ I: V návaznosti na Strategický rámec hospodářské restrukturalizace Ústeckého, Moravskoslezského a Karlovarského kraje je max. výše celkových způsobilých výdajů u těchto krajů navýšena o 30 mil. Kč.</p> <p>Výzva č. 02_23_017 Akční plánování v území – Místní akční plány (MAP): Projekty, které budou realizovány na územních obvodech obcí s rozšířenou působností, na kterých se nachází obec/obce se sociálně vyloučenými lokalitami zařazené do Koordinovaného přístupu k sociálnímu vyloučení (KPSV 2021+) mající s Odborem sociálního začleňování MMR (OSZ MMR) uzavřené Memorandum</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
							<p>o spolupráci/dodatek k Memorandu, aktivně spolupracují a k žádosti o podporu doloží přílohu Potvrzení o spolupráci MAP s MMR v KPSV 2021+, mají nárok na finanční bonifikaci 10 %. Maximální výše projektu = 3 000 000 Kč + (počet zapojených IZO x 100 000 Kč) + bonifikace 10 % z celkové částky na počet zapojených IZO.</p> <p>Výzva č. 02_23_018 Akční plánování v území – IDZ: V rámci výzvy je realizován komplementární projekt „Desegregace vzdělávání dětí a žáků se sociálním znevýhodněním“, který realizuje OSZ MMR, který k výše uvedeným 15 projektům MAP poskytuje podporu při zavádění desegregačních opatření ve vzdělávání.</p> <p>OP TAK: K datu vykazování se žádá forma územní bonifikace nevyužívá, ŘO plánuje vyhlásit některé výzvy, kde budou bonifikovány projekty, které budou realizovány v HSOÚ nebo v území s vyšší než průměrnou mírou nezaměstnanosti.</p> <p>IROP: K datu vykazování byla nad rámec ÚDOP 21+ vyhlášena specifický výzva pro žadatele z HSOÚ (oblast cestovního ruchu).</p> <p>Další platformou pro komunikaci s ŘO ve věci plnění a budoucí zacílení nejen územních výzev je NSK. Platforma se schází minimálně dvakrát za rok.</p>
	5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON	O23 (231)	Čl. 6 Obecného nařízení (ON) ukládá povinnost pravidelného sledování dodržování cílů příspěvku v oblasti klimatu, předběžně stanovených pro EFRR a FS v Dohodě o partnerství. V případě nedostatečného pokroku jsou po dohodě s EK na výročních přezkumných jednáních realizována nápravná opatření. Nedosažení dostatečného pokroku do 31. 12. 2024 musí být rovněž zohledněno v rámci přezkumu v polovině období. Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.	5.2 Dodržování příspěvku ke klimatickým cílům během celého programového období 2021-2027, a to jak při případných realokacích, tak na základě celkových způsobilých výdajů, které příjemci vykázali řídicímu orgánu.	průběžně	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Závazek na klimatické cíle je dle programových dokumentů aktuálních k datu vykazování v odpovídající výši. Jeho dodržování je předmětem schvalovacího procesu revizí programů.</p> <p>Dodržování příspěvku na základě celkových způsobilých výdajů (tj. na úrovni plnění závazku) je pravidelně monitorováno a reportováno v rámci Výroční zprávy o implementaci DoP.</p> <p>Příspěvek na klimatické cíle na úrovni závazku a jeho plnění bude rovněž předmětem přezkumu v polovině období dle čl. 18 ON.</p>
	12. Plnění stanovené min. 8% alokace EFRR vyčleněné na podporu	O67 (671)	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	12.1 Průběžně monitorovat plnění finančních plánů nositelů integrovaných strategií. V případě	průběžně	MMR ve spolupráci s MO/A a ŘO OP JAK,	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
	udržitelného rozvoje měst prostřednictvím nástroje ITI		od referenčně stanoveného benchmarku určujícího nutnou míru plnění nezbytnou pro dosažení minimálního požadavku daného čl. 9 Nařízení o EFRR a FS. Souvztažně bude hodnoceno z pohledu jednotlivých programů – vývoj a naplňování té části alokace, jež přispívá k naplňování uloženého závazku. 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.	identifikovaných problémů na základě průběžného monitorování připravit návrh případných realokací finančních zdrojů na ITI v rámci dotčených programů.		OP TAK, IROP a OP ŽP	Implementace udržitelných městských strategií již byla zahájena a došlo k předložení prvních projektů. Všechny aglomerace již mají schválené koncepční části Integrovaných strategií. Podmínkou zahájení monitoringu plnění finančních plánů (FP) je plná funkčnost MS2021+. V době vykazování bylo zprovoznění FP řešeno s dodavatelem. Ke dni 31.12.2024 nebyly problémy s načítáním FP nositelů v MS2021+ ještě zcela opraveny. Načítání tabulek FP a indikátorů je ke zmíněnému datu téměř hotovo, stále jsou však nedořešeny některé chyby s načítáním dat. Dodavatel společně s Odborem správy monitorovacích systémů EU (MMR) k datu vykazování testuje, zda jsou opravy chyb v načítání FP a indikátorů zapracovány a již nevznikají nové. Samotné monitorování plnění FP nositelů ITI ze strany MMR proto bude předmětem druhého čtvrtletí roku 2025.
	13. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického dopadu při výběru projektů	O23 (231)	Riziko spočívá v nedostatečném personálním, odborném a technickém zajištění uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.	13.1 Bude zajištěno odborné vedení uplatňování zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu na horizontální úrovni.	průběžně	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími relevantními subjekty	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ V termínu do konce března 2025 je ze strany MŽP plánováno schválení aktualizace <i>Rámcových vodítek pro implementaci zásady „významně nepoškozovat“ životní prostředí (DNSH) a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu ve fondech EU v ČR</i> . MŽP na podzim 2024 provedlo sběr podnětů věcných odborů a dalších dotčených subjektů jako jsou administrátoři fondů. První konsolidovaná verze se k datu vykazování očekává v polovině ledna 2025, v průběhu února 2025 bude poskytnuta aktualizovaná metodika k připomínce řídicím orgánům fondů EU a rovněž zástupcům žadatelů. V rámci aktualizace budou zohledněny výstupy projektu <i>Methodology for the application of the DNSH principle at the national level in Czechia</i> , realizovaného pod vedením Úřadu vlády ČR (ÚV ČR) z Nástroje pro technickou podporu (TSI). Na základě výstupu z TSI projektu, ve kterém je doporučeno zřízení platformy pro všechny veřejné programy v ČR, bylo rozhodnuto, že problematika DNSH a CP bude pro fondy EU diskutována na PS Metodika MMR-NOK. K 31. 12. 2024 probíhají práce na projektu <i>Systém pro prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (v MS21+ veden pod názvem Aplikace klimatického prověřování</i>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
							CZ.07.01.01/00/22_005/0000233). Je zpracována studie proveditelnosti IT systému. Na základě dotazů firem v listopadu 2024 probíhaly práce na zpřesnění zadávací dokumentace pro veřejnou zakázku a byla prodloužena lhůta pro podání nabídek na 17. 12. 2024. Připravuje se veřejná zakázka na HW sloužící k provozu aplikace. Zároveň probíhají metodické práce v rámci dodávek z projektů Technologické agentury ČR (TAČR) Centrum socio-ekonomického výzkumu (SEEPIA) a TAČR PERUN. Činnost je realizována pod záštitou Garančního výboru (zástupci MŽP, MMR-NOK, Českého hydrometeorologického ústavu, Akademie věd ČR Czechglobe a Centrum pro otázky životního prostředí Univerzity Karlovy), jenž zajišťuje správný a odborný dohled nad projektem.
		O23 (231)		13.2 V souvislosti s vytvořením podpůrného rámce pro uplatnění zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (zejména v oblasti přízpůsobení se změně klimatu) zohlednit problematiku v průběhu implementace Strategie přizpůsobení se změně klimatu v podmínkách ČR (1. Aktualizace pro období 2021–2030) při plnění relevantních úkolů.	průběžně	MŽP a relevantní ministerstva	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Opatření je v rámci implementace adaptační strategie plněno průběžně. Doporučení přípravy investic v souladu s environmentálními a klimatickými závazky a vyšší environmentální ambice při poskytování veřejné podpory jsou součástí <i>Aktualizovaného strategického rámce Česká republika 2030 s výhledem do roku 2050</i> , schváleného vládou ČR dne 6. 11. 2024 (usnesení vlády č. 802/2024).
RP	15. Možné nedodržování principu partnerství a transparentnosti v rámci realizace nástroje ITI	O67 (671)	MP INRAP neobsahoval standardizaci procesů nositelů ITI. MMR obdržel několik stížností na dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru strategických projektů do programových rámců ITI. MMR řeší dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru	15.2 Sledovat plnění stanovených postupů pro zajištění standardizace ITI a vlastního procesu standardizace, který umožní ověřit, zda	průběžně	MMR	ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Kontrola požadovaných standardů a podmínek definovaných v Metodickém pokynu pro integrované nástroje (MP INRAP) již byla ze strany MMR zahájena.

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
			<p>strategických projektů do programových rámců ITI. Z tohoto důvodu došlo k doplnění MP INRAP o kapitolu týkající se standardizace procesů pro nositele ITI. Nositelé ITI nyní musejí projít standardizací a své procesy upravit tak, aby vyhovovaly standardům, které jsou vyžadovány MP INRAP.</p> <p>Pokud nebudou dodržovány principy partnerství a transparentního postupu v rámci ITI, ŘO/EK odmítne financovat příslušné projekty. Tím může být ohroženo využití prostředků určených na ITI v rámci alokace na SUD a dojde ke zdržení realizace projektů.</p>	nositelé ITI splňují požadované standardy a podmínky definované MP INRAP po celou dobu implementace strategie.			<p>K datu vykazování probíhá kontrola v prvních vybraných aglomeracích (jedná se Jihlavskou aglomeraci a Ústecko-chomutovská aglomeraci). Tato kontrola je zaměřena na ověření, zda nositelé ITI plní stanovené požadavky a podmínky během implementace strategií, a zároveň poskytuje zpětnou vazbu ke zdokonalování procesů standardizace.</p> <p>První výsledky z probíhající kontroly budou k dispozici ke konci prvního čtvrtletí 2025.</p>
RP	16. Digitální stavební řízení	O27 (273)	<p>Problémy provázející spuštění ostrého provozu DSŘ mohou mít vliv na rychlost povolování staveb a realizaci projektů.</p> <p>Tato skutečnost může mít dopad i na čerpání fondů EU a plnění Dohody o partnerství.</p>	16.1 Pravidelně čtvrtletně monitorovat dopad na čerpání fondů EU.	do 31. 12. 2024	MMR-NOK ŘO	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Dopad spuštění provozu Digitálního stavebního řízení (DSŘ) na čerpání fondů EU je průběžně MMR-NOK monitorován. Ve 4Q 2024 nevykázaly ŘO žádné systémové problémy ve spojení s DSŘ, které by negativně ovlivnily schopnost efektivně čerpat prostředky z fondů EU nebo způsobily prodloužení lhůt.</p> <p>ŘO OP D identifikoval u jednotlivých projektů dílčí prodloužení povolovacích procesů, nicméně prozatím bez dopadu na dodržení termínů vyplývajících z příslušných výzev či bez dopadu na samotnou realizovatelnost jednotlivých projektů.</p> <p>ŘO IROP bude k projektům, u kterých došlo ke zdržení bez vlastního zavinění, přistupovat individuálně a případné lhůty je možné prodloužit, jelikož stavební povolení mohou žadatelé dodat až před vydáním právního aktu.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
FMC	6. Monitoring vymezení mezi politikou soudržnosti, novými nástroji a fondy	O23 (231)	Pro programové období 2021-2027 bylo ze strany EU vytvořeno několik nových nástrojů za účelem oživení ekonomik po pandemii COVID-19 nebo dosažení klimatické neutrality. Zejména jde o Nástroj pro oživení a odolnost, Modernizační fond, ale i Fond pro spravedlivou transformaci. Tyto nové nástroje do značné míry podporují obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti.	6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za implementaci a strategické nastavení Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy	průběžně	MMR, MŽP, MPO ÚV ČR ve spolupráci s ŘO	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Zajištění aktualizace přehledu vymezení a doplňkovosti mezi fondy, ostatními nástroji EU a národními dotacemi je z pohledu MMR-NOK důležitý nástroj pro zamezení nežádoucích překryvů a tím eliminaci rizika vzniku dvojího financování. V této souvislosti byl přehled vymezení a doplňkovosti aktualizován ke dni 30. 9. 2024.</p> <p>Aktualizace bude dále probíhat 2x ročně, vždy ke konci I. a III. čtvrtletí.</p> <p>S Národním plánem obnovy (NPO) je také nastavena spolupráce prostřednictvím účasti zástupce MMR-NOK ve Výboru NPO a zástupce MMR-NOK se také účastní pravidelných koordinačních schůzek vlastníků komponent.</p> <p>K usnadnění vyhledávání výzev slouží jednotný <i>Vyhledávač dotačních příležitostí</i> na webu <i>dotaceeu.cz</i>, který umožňuje vyhledávání výzev i z NPO a Modernizačního fondu.</p> <p>Komunikace zodpovědných gestorů bude kontinuálně probíhat i nadále.</p>
		O23 (231)	Z toho důvodu je klíčové postupovat v průběhu implementace těchto nástrojů a při jejich změnách ve vzájemné koordinaci tak, aby bylo nastavení přehledné a srozumitelné pro žadatele a aby nedocházelo k nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity a nedocházelo k dvojímu financování	6.2 MMR-NOK ve spolupráci s nositeli nástrojů podpory zohlední při práci na přehledu vymezení a doplňkovosti v podporovaných aktivitách financovaných z fondů EU, NPO, Modernizačního fondu, národních prostředků a dalších, závěry z auditu EÚD CL-14479. Dokument se bude aktualizovat a sledovat v půlročních intervalech	průběžně, k 31. 3 a 30. 9. daného roku	MMR-NOK ve spolupráci s MPO, MŽP, ŘO a dalšími relevantními subjekty	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Aktualizace bude dále probíhat dvakrát ročně, vždy ke konci I. a III. čtvrtletí, k datům 31. 3 a 30. 9. daného roku. Poslední aktualizace proběhla ke dni 30. 9. 2024.</p> <p>Aktualizovaná data jsou nasdílena všem ŘO/relevantním subjektům a zároveň zveřejněna na webu <i>www.dotaceeu.cz</i>.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
				(vždy k 31. 3. a 30. 9. roku n)			
	10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	O23 (231)	<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>	10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.	pololetně, 30. 6. 2024 a 31. 12. 2024	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Jednotlivé programy postupně vyhledávají předmětné výzvy a dávají tak předpoklad k naplnění jejich závazků v oblasti energetické účinnosti.</p> <p>OP TAK – Výzva Úspory energie – výzva II. byla vyhlášena 10. 5. 2024 a příjem žádostí byl zahájen dne 24. 5. 2024. Výzva je průběžná. Dále byla vyhlášena výzva na finanční nástroj <i>Nové Úspory Energie – úvěry – Výzva I,</i></p> <p>OP ŽP 2021-2027 – Ve sledovaném období nebyly vyhlášeny žádné nové výzvy. Z předchozích výzev došlo k předčasnému uzavření výzvy č. 63 a č. 64, které se zaměřují na zvýšení energetické účinnosti v gastro provozech, prádelnách a technologických zařízeních ve veřejných budovách a infrastruktuře, např. v sektorech zdravotnictví, školství a v sociálních službách, a kde nastal výrazný převis žádostí o podporu nad alokaci obou výzev. Na výzvě č. 77 jsou zatím podané jen 3 projekty za 62 mil. Kč a do výzvy č. 78 nebyl dosud podán žádný projekt. Jedná se však o výzvy CLLD, kde zpravidla dochází k pozdějšímu předkládání projektů. Výzvy jsou otevřeny až do 30. 6. 2025.</p> <p>IROP 2021-2027 – ŘO již vyhlásil naprostou většinu výzev, které obsahují i sledování energetických úspor, nicméně ŘO nevyhlášoval žádné výzvy jen na energetické úspory, protože by docházelo k překryvu s OP ŽP.</p> <p>OP ST – V rámci OP ST není vyhlášena samostatná výzva na energetickou účinnost. Důvodem je dostatečná podpora těchto aktivit z Modernizačního fondu. Avšak v relevantních výzvách je</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
							požadavek na energetickou účinnost zakotven, např. v <i>Úvěru Transformace</i> v případě investic do budov. Pro rok 2025 se zvažuje podpora energetických úspor ve veřejných budovách (případně využití zásobníkových projektů OP ŽP), či podpora energetického managementu. Zda budou tyto výzvy vyhlášeny, či nikoliv souvisí i s úspěšností čerpání v jiných výzvách a s úsporami v projektech na již vyhlášených výzvách, včetně projektů strategických.
		023 (231)		10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.	pololetně, 30. 6. 2024 a 31. 12. 2024	ŘO ve spolupráci s MMR-NOK	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Publicita poskytované podpory energetických úspor v jednotlivých operačních programech pomohla vytvořit dostatečnou absorpční kapacitu pro využití disponibilních finančních prostředků určených pro tuto oblast.</p> <p>OP TAK – V rámci další zvýšení informovanosti o programech na úspory energií a obnovitelné zdroje energie se začal ŘO připravovat na další online kampaň, tentokrát prostřednictvím sociální sítě FB. Za účelem lepšího cílení reklamy na cílovou skupinu připravuje ŘO žádost o podporu na EK, která členským státům tuto podporu nabídla v rámci jejich rozpočtu, a to na placenou reklamu na sociální síti FB. Tzv. PPC reklama je v dnešní době nutnost z důvodu nastavení viditelnosti kampaní společností Meta.</p> <p>OP ŽP 2021-2027 – Mimo standardních způsobů komunikace uvedených v minulém reportu proběhla propagace OPŽP rovněž v rámci pořadu Česko a Evropa řeší klima, který je vysílán v České televizi.</p> <p>Problematika změny klimatu byla diskutována na akcích pro širokou veřejnost (např. festival Ekofilm v Brně, Zlín film festival) a na třech prezenčních seminářích s názvem „Škola, která chrání klima aneb Jak na dekarbonizaci škol z OPŽP“ (celkem 240 účastníků, Praha, Jihlava, Olomouc).</p> <p>IROP 2021-2027 – ŘO nepředpokládá nízkou absorpční kapacitu v oblastech, kde je možné jako doplňkovou aktivitu financovat energetickou účinnost, proto stačí standardní nástroje publicity IROP (webové stránky, semináře, konzultace na CRR apod.).</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
							<p>OP ST – S dostatečnou a propracovanou publicitou u zmíněných plánovaných „klasických“ výzev i finančních nástrojů se počítá. ŘO má nastavený provázaný systém publicity, ve kterém hraje silnou roli subjektů několik – především ŘO, kraje, regionální pobočky CzechInvestu a NRB. Aktivity probíhají dle schváleného Ročního komunikačního plánu.</p>
		023 (231)		<p>10.3 Kumulativní úspory v oblasti energetické účinnosti pro OP jsou stanoveny ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu, který je v průběhu 1. pololetí 2024 aktualizován. ŘO prověří ve spolupráci s gestorem problematiky energetické účinnosti, Odborem energetické účinnosti a úspor na Ministerstvu průmyslu a obchodu, nastavení výše příspěvku programů k naplňování cílů v této oblasti a případně bude iniciovat změnu způsobu naplnění cílů v NECP. ŘO budou kontrolovat nastavení cílů v oblasti energetické účinnosti v aktualizovaném NECP před jeho schválením vládou ČR. Do 30.6.2024 měla být aktualizace NECP schválena vládou ČR a předložena EK, nový</p>	do 31. 12. 2024	<p>OP TAK, OP ŽP, IROP, MPO-Odbor energetické účinnosti a úspor</p>	<p style="text-align: center;">SPLNĚNO</p> <p>Dotčené operační programy prověřily nastavení cílů energetické účinnosti ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (Vnitrostátní plán) a podle potřeby upravily jejich hodnoty. Aktualizovaný Vnitrostátní plán vláda ČR schválila dne 18. 12. 2024 a 19. 12. 2024 byl plán odeslán do EK.</p> <p>OP TAK – K datu vykazování jsou jeho strategické priority ve vztahu k nastavení OP TAK posuzovány, aby byly vhodným způsobem zohledněny v případné další revizi.</p> <p>OP ŽP 2021-2027 – Vnitrostátní plán byl schválen včetně dotčených cílů pro OP ŽP. MŽP spolupracovalo s MPO na finalizaci Vnitrostátního plánu. Nastavení výše příspěvku OPŽP ke kumulativním úsporám v oblasti energetické účinnosti bylo ze strany MŽP odsouhlaseno.</p> <p>IROP 2021-2027 – Hodnoty ve Vnitrostátním plánu ČR pro IROP byly v roce 2024 před jeho schválením ze strany MPO poníženy na reálné hodnoty.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
				termín je nejpozději do 31. 12. 2024. Nenaplnění stanovených termínů znamená spuštění vynucovacích procesů ze strany EK.			
	17. Riziko infringementu z důvodů nepředložení VPEK EK	O23 (231)	Nepředložení Vnitrostátního plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu Evropské komisi vyvolá vymáhání práva ze strany EK prostřednictvím procedury „Infringement“ s následnou finanční sankcí pro ČR.	17.1 MPO předloží aktualizovaný plán na jednání vlády ČR ke schválení a následně na EK.	do 16. 12. 2024 předložit ke schválení na vládu ČR; do 31. 12. 2024 zaslat ke schválení do EK	MPO	SPLNĚNO Aktualizovaný Vnitrostátní plán pro energetiku a klima vláda ČR schválila dne 18. 12. 2024. Následně byl plán odeslán do EK (19. 12. 2024).
ADK	8. Nedostatečné lidské zdroje pro implementaci fondů EU	O29 (292)	Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021–2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem je v tomto ohledu očekávaný nárůst zátěže v roce 2025 v souvislosti s mid-term review, prvním plněním pravidla n+3 a zahájením přípravy PO 28+. Zejména s ohledem na výše uvedené představuje další konkrétní riziko mimo jiné nízká konkurenceschopnost vůči soukromému sektoru v oblasti finančního ohodnocení (platu, resp. mzdy) a také případná změna systemizace, která by snížila administrativní	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. MMR-NOK, ŘO a MF budou ve vzájemné spolupráci usilovat o předcházení tohoto rizika a dbát na zajištění dostatečných lidských	průběžně, do 10. 3. 2025	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými i subjekty implementační struktury	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ MMR-NOK vyhodnocuje a analyzuje údaje k administrativním kapacitám (AdKap) zaslané jednotlivými subjekty implementační struktury (IS). Platí, že případné redukce systemizovaných míst IS mohou zásadně ohrozit vyčerpání příslušných alokací, plnění pravidla n+3 a také plynulosti a rychlosti proplácení finančních prostředků z rozpočtu EU. Zároveň je třeba zmínit, že pozice v IS fondů EU jsou z větší části financovány z projektů technické pomoci, a jejich redukce tedy pro státní rozpočet nepředstavuje výraznou úsporu. Na základě dat, která má MMR-NOK ve sledovaném období k dispozici, lze stav AdKap obecně hodnotit jako dobrý a stabilní, tudíž je riziko nedostatečných personálních kapacit nízké. V souvislosti s výše uvedeným však MMR-NOK situaci nadále monitoruje. MMR-NOK dále průběžně usiluje o kontinuální zlepšování HR managementu v oblasti administrativních kapacit fondů EU. Revidoval např. tabulku rozesílanou ŘO s žádostí o vstupy do Roční zprávy, která je nyní uživatelsky přívětivější a dává ŘO více

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2024

Vykazování plnění opatření dle
UV 937/2024 ke dni 31. 12. 2024

Riziková oblast	Název rizika	Gestor MMR	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření	Postup plnění opatření k 31. 12. 2024
			kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.	zdrojů pro implementaci.			prostoru ke komentářům týkajícím se aktuálního stavu administrativních kapacit.
		029 (292)		8.2 Aktuální stav administrativní kapacity bude průběžně sledován a řešen s jednotlivými subjekty implementace. V případě potřeby (např. při plánované změně systemizace) provede MMR-NOK ad hoc šetření k vyhodnocení dopadů na administrativní kapacitu fondů EU.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ve 4Q 2024 MMR-NOK ve spolupráci s EK zorganizoval fokusní skupinu k Roadmap za účelem vyhodnocení plnění opatření a získání zpětné vazby ke strategickému dokumentu jako takovému. Výsledky fokusních skupin napříč členskými státy budou EK svodně prezentovány během roku 2025.</p> <p>Zástupci MMR-NOK se v září 2024 sešli se zástupci EK odpovědnými za administrativní kapacitu a konzultovali aktuální stav admin. kapacit v ČR a možnosti další podpory stability implementační struktury fondů EU, také s ohledem na začátek plánování příštího programového období 2028+.</p> <p>Dále MMR-NOK ve sledovaném období podpořil žádost OP ST o zajištění dostatečných administrativních kapacit na ZS. Výsledkem bylo znovuotevření debaty s MF ohledně systemizace. Jednání k datu vykazování probíhá.</p>

PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ
NA ROK 2024
PLNĚNÍ OPATŘENÍ K 31. 12. 2024

LEDEN 2025

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
Operační program SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE						
Absorpční kapacita	1.1	V rámci schůzek ZŘR projednávat plnění predikcí, dodržování harmonogramu výzev, včetně zdůvodnění případných změn a informovat o rizikových oblastech implementace programu, včetně strategických projektů a plnění věcných milníků a cílů. Vzhledem k rizikovosti programu budou schůzky ZŘR probíhat čtvrtletně. Přizvat na jednání ZŘR i zástupce SFŽP.	ŘO	čtvrtletně	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou informace o dodržování harmonogramu výzev a plnění predikcí, včetně informací o rizikových oblastech implementace programu. Na jednání ZŘR budou přizváni i zástupci SFŽP.	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>V roce 2024 probíhaly jednání ZŘR dle harmonogramu. V některých případech byla schůzka ZŘR nahrazena tzv. Task Force, která se zaměřuje na projednání aktuálního stavu strategických projektů.</p> <p>Ve 3Q proběhla schůzka ZŘR dne 21. 10. 2024. Témata opatření s výjimkou plnění věcných milníků a cílů jsou také prezentována na pravidelných koordinačních schůzkách s kraji pořádaných každý měsíc.</p>
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání a analýzu plánu dočerpání programu.	ŘO	do 15. 1. 2025	Ve stanovených termínech zašle ŘO elektronickou cestou aktualizované predikce čerpání a analýzu dočerpání programu.	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>MMR-NOK i nadále upozorňuje, že čas na realizaci projektů a zejména čerpání prostředků bude velmi omezen, a proto bude postup realizace na základě informací dodaných ŘO bedlivě sledován.</p> <p>ŘO pravidelně předkládá podklady, resp. analýzy plánu čerpání, před koordinačními schůzkami s kraji či na Task Force.</p> <p>Podklady budou zaslány ve stanoveném termínu.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev a jejich důvodech informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně	Informovat MMR-NOK o specifikaci termínů vyhlášení výzev v HMG výzev na rok 2024. V případě nedodržení harmonogramu výzev zašle ŘO elektronickou cestou MMR-NOK informaci včetně zdůvodnění posunu.	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ve 3Q 2024 docházelo k opožďování ve vyhlásování výzev oproti plánovaným termínům v harmonogramu výzev programu. U plánovaných výzev byly uvedeny měsíce, nicméně probíhaly pravidelné konzultace se zástupci krajů, kteří jsou o aktuálním stavu přípravy výzev informováni. Pokud dochází k posunům v harmonogramu výzev, jsou o změnách informováni členové pracovních skupin, kterým je aktualizace harmonogramu rozesílána. Změny v harmonogramu výzev jsou často dány různými faktory, např. potřeba jednoznačně vyřešit metodické nejasnosti nebo prodiskutování nastavení výzev s dotčenými kraji.</p>
Nenaplnění pravidla n+3	2.2	Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích ŽoP 15 % celkové alokace programu. Vykázat v právních aktech 70 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2024 30. 6. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu. Z důvodu aplikace nařízení STEP byla hranice v ŽoP snížena na 15 %.	<p>NESPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>K aktuálnímu datu vykazování bylo vykázáno v právních aktech 23,4 mld. Kč, což představuje 56,5 % celkové alokace programu.</p> <p>Z důvodu aplikace STEP se snížila hranice, tj. 15 % v ŽoP do 31. 12. 2024. Tato hranice nebyla dosažena. Ke</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						konci roku 2024 bylo vyúčtováno pouze 4,1 % celkové alokace programu. Dosažení hranice optimálního čerpání 15 % doporučené ze strany MMR-NOK predikuje ŘO během roku 2025 a zároveň počítá se splněním hranice 70 % celkové alokace v právních aktech k datu 30. 6. 2025.
	2.3	Alokovat dostatečné kapacity ŘO a ZS na implementaci programu, zejména s důrazem na implementaci strategických projektů.	ŘO	průběžně	ŘO bude usilovat o dostatečné kapacity za účelem dosažení pokroku v implementaci programu.	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>Ačkoliv ŘO informoval o aktuální relativní personální stabilitě, administrativní kapacitu bude s pokračující implementací i nadále nutné posilovat.</p> <p>K datu 1. 1. 2025 došlo schválenou změnou systemizace k navýšení administrativní kapacity ŘO o 5 míst, a to v Oddělení metodiky spravedlivé transformace (4) a Oddělení koordinace OP ST (1). Navzdory tomu je ŘO stále nejméně personálně obsazeným ŘO z hlediska administrativní kapacity. Žádost o navýšení počtu služebních míst pro zprostředkující subjekt (SFŽP) nebyla ze strany MF akceptována, navzdory písemným upozorněním na nízkou administrativní kapacitu ohrožující</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						implementaci programu z úrovně EK i MMR-NOK. V roce 2025 bude ŘO usilovat o posílení ZS, a to zejména o kapacity zaměřené na práci se strategickými projekty.
	2.4	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO, kraji a EK pravidelně pořádat schůzku k projednání aktuálního stavu strategických projektů a rizik ohrožujících čerpání a dosažení cílů programu. Realizovat opatření k dodržování harmonogramu přípravy a realizace strategických projektů včetně informace o předpokládaných termínech předložení a výších ŽoP. Zasílat MMR-NOK informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	čtvrtletně, podklad zaslat 7 dní před konáním Task Force	Pořádání pravidelných schůzek Task Force a zasílání podkladů. ŘO pravidelně uspořádá schůzky Task Force a ve stanoveném termínu zašle podklady. Bezodkladně aktualizovat data k veřejným zakázkám v MS2021+ po vydání právního aktu a při jakémkoliv změně.	SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ Poslední jednání Task Force proběhlo dne 21. 10. 2024 a přineslo několik klíčových závěrů. ŘO uvedl, že splnění cílových hodnot indikátorů je u většiny indikátorů reálné, avšak některé bude nutné řešit v rámci revize současně s přezkumem v polovině období. EK zdůraznila, že je nezbytné přesně alokovat prostředky pouze na projekty, které lze dokončit a které dosáhnou stanovených cílů. Dále EK navrhla kategorizovat projekty podle stavu implementace a soustředit se na řešení vzniklých problémů, aby byl zajištěn efektivní průběh realizace. ŘO potřebu aktualizace dat k veřejným zakázkám v MS21+ bere na vědomí. Další jednání <i>Task Force</i> proběhne ve druhé polovině ledna 2025.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů	3.1	Vykazovat predikce plnění cílů na rok 2029, včetně kroků ke zlepšení plnění či návrhu revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a plnění očekávaných výsledků DoP a PSÚT.	ŘO	15 dní před ZŘR	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou zhodnocení stavu hodnot cílových indikátorů a v případě rizikového plnění navrhne kroky ke zlepšení plnění.	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO průběžně monitoruje stav hodnot výstupových indikátorů. Predikce plnění cílových hodnot ke dni 30. 6. 2024 byla dne 26. 7. 2024 poskytnuta. V říjnu 2024 proběhla aktualizace dat a znovu sumarizována jako podklad pro jednání MV, který proběhl dne 2. 12. 2024.</p> <p>K naplnění milníkových indikátorů dojde ve většině případů se zpožděním, a to mj. z důvodu dokončování realizace projektů po 31. 12. 2024.</p> <p>ŘO rovněž poskytl informaci, že na základě konzultace s EK proběhne revize indikátorů (cílových hodnot) jako důsledek přezkumu v polovině období a jako součást návrhu revize programu společně předkládané s přezkumem v polovině období EK ke dni 31. 3. 2025, tzn., že není plánována samostatná revize programu před datem 31. 3. 2025.</p>
Operační program TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST						
Nenaplnění stanovených	3.1	Mapovat stav plnění milníků ukazatelů výstupu. V případě rizika nenaplnění některého z	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou zhodnocení stavu plnění milníků ukazatelů výstupu. V případě	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
věcných milníků/cílů		nich, navrhnout opatření ke zlepšení plnění včetně harmonogramu, případně vypracovat návrh revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a očekávané výsledky DoP. O rizicích nenaplnění indikátorů a harmonogramu opatření informovat MMR-NOK.		následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024; do 30. 6. 2024 informovat o případné revizi programu.	rizikového plnění navrhne kroky ke zlepšení plnění vč. harmonogramu. Případně navrhne revizi programu. V návaznosti na zasláná data bude případně svolána schůzka mezi ŘO a MMR-NOK (dle potřeby).	<p>ŘO průběžně monitoruje stav hodnot výstupových indikátorů. ŘO zasílá MMR-NOK své predikce plnění a další doplňující informace o plnění jak v rámci plánu opatření (naposledy ke dni 15. 10. 2024) tak i v rámci přípravy přezkumu v polovině období. ŘO předpokládal, že se plnění milníků ukazatelů výstupu výraznělepší s koncem roku 2024.</p> <p>ŘO obecně informoval MMR-NOK o revizích ukazatelů výstupu v rámci 3. revize a přezkumu v polovině období.</p> <p>Dne 14. 11. 2024 byla na 5. MV schválena první část 3. revize, která spočívala v převodu prostředků z SC 4.3 <i>Inteligentní energetické systémy</i> do SC 4.2 <i>Energie z obnovitelných zdrojů</i> na podporu větrných elektráren ve výši 2,8 mld. Kč.</p> <p>Dne 25. 2. 2025 je v plánu na 6. MV schválit druhou část 3. revize, která spočívá v obdobném vyvedení dalších 500 mil. Kč na větrné elektrárny. Celkem tak budou pro větrné elektrárny k dispozici 3,3 mld. Kč navíc. Tím dojde fakticky ke zrušení SC 4.3 a tedy i odstranění ukazatelů. Zároveň dojde k vnější realokaci z SC 5.2 <i>Oběhové hospodářství</i> do OP ŽP na FN <i>pro čistírnou odpadních vod</i> také ve výši</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<p>500 mil. Kč. Dále je v plánu úprava financování dle kategorií regionů, která zasáhne tři další SC. V plánu je tedy úprava cílových hodnot a zpětná úprava milníkových hodnot ukazatelů až na šesti SC.</p> <p>Další podrobné vykazování má ŘO na MMR-NOK zaslat do 15. 1. 2025.</p>
	3.2	Čtvrtletně vykazovat predikce naplnění milníků ukazatelů výstupu.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 15. dne měsíce následujícího po ukončení čtvrtletí, poprvé data k 31. 3. 2024 vykázat do 15. 4. 2024.	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou predikce naplnění milníků ukazatelů výstupu.	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO zaslal požadované predikce na MMR-NOK naposledy dne 15. 10. 2024. Dále pak podrobnější informace jako součást komentovaného monitoringu v rámci přípravy na přezkum v polovině období dne 26. 7. 2024 (s aktualizacemi k datům 15. 8. a 12. 9. 2024). Plnění hodnot je opožděné v čase. ŘO dlouhodobě avizuje, že milníkové hodnoty byly nastaveny příliš ambiciózně, přesto ve vykazovaných predikcích ŘO očekával jejich splnění, což se nepodařilo. Velká část ukazatelů má nulové plnění v dosažených hodnotách a některé i nulové hodnoty v závazcích příjemců. ŘO se z dlouhodobého hlediska zaměřuje spíše na průběžné plnění cílových hodnot pro rok 2029.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<p>Stav naplňování ukazatelů výstupu na jednotlivých SC je vzhledem k termínu splnění milníků ukazatelů výstupu (31. 12. 2024) následující:</p> <p><i>SC 1.1 Posílení výzkumu a inovací –</i> Žádný milník se nepodařilo splnit. Dosažené hodnoty se pohybují do 36 %. V závazcích příjemců je plnění většiny ukazatelů dobré. Nebyly splněny milníky ukazatelů s vazbou na ITI. Je zde nulové plnění i v závazku</p> <p><i>SC 1.2 Využívání přínosů digitalizace –</i> Žádný milník se nepodařilo splnit. Dosažené hodnoty se pohybují do 23 %, ačkoliv ke konci roku narostly. Závazky příjemců několika indikátorů jsou výrazně nad hodnotou milníku. Nesplnění milníků s vazbou na FN bylo dopředu avizováno (spuštění FN <i>Digitalizace</i> byl posunut na červen 2025). Milník <i>Hodnota digitálních služeb, produktů a procesů vyvinutých pro podniky</i> má zatím velmi nízké plnění, nicméně ve výzvě na virtuální podnik je dostatek právních aktů.</p> <p><i>SC 2.1 Růst a konkurenceschopnost MSP –</i> Nebyly splněny milníky s vazbou na FN. FN <i>Expanze – úvěry</i> byl odsunut na rok 2025. Výzva na <i>povodňovou část Expanze</i> byla na konci roku 2024 zrušena. Zvažovaný FN <i>Rizikový kapitál</i> byl zrušen ve 3. revizi programu.</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<p>Absorpční kapacita FN však bývá vysoká, a lze tak předpokládat rychlé čerpání a následné splnění cílů. 3. revizí byly schváleny úpravy (zvýšení i snížení) některých milníkových hodnot ukazatelů na tomto SC. U ukazatelů s vazbou na CLLD ke splnění došlo. O podporu podnikatelů skrze CLLD je zájem dostatečný a v nedávné době byly vydány první právní akty.</p> <p><i>SC 3.1 Digitální konektivita – Milníky BCO konzultace</i> byly splněny ze 44 a 76 % v dosažených hodnotách. Závazek příjemců je v tomto případě velmi výrazně nad milníkovou hodnotou.</p> <p><i>SC 4.1 Energetická účinnost – Šest milníků</i> bylo splněno. Dva ukazatele byly splněny z 43 a 42 % v dosažených hodnotách, nicméně mají dostatečný závazek příjemců pro splnění.</p> <p><i>SC 4.2 Obnovitelné zdroje energie – Milníky</i> se nepodařilo splnit. Dosažené hodnoty jsou nulové. V závazcích příjemců jsou hodnoty většiny ukazatelů nulové nebo jen velmi nízké (20 % a méně) s výjimkou dostatečného závazku u <i>Zvýšení kapacity pro výrobu energie z OZE</i>. Nulové plnění je dáno zpožděním implementace tohoto SC kvůli změně</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<p>legislativních podmínek. Výzvy byly uzavřeny teprve nedávno nebo stále běží. Právní akty má zatím jen první výzva na větrné elektrárny, FN byl spuštěn teprve v červenci 2024. Obecně je o výzvy na OZE dostatečný zájem. U čtyřech ukazatelů s nejhorším plněním došlo ve 3. revizi k ponížení jejich milníkových hodnot.</p> <p><i>SC 4.3 Inteligentní energetické systémy</i> – Plnění všech čtyř ukazatelů s milníkovou hodnotou je nulové, což je dáno zrušením výzev na tomto SC z důvodu realokace do SC 4.2 OZE. Všechny tyto sledované ukazatele byly ve 3. revizi z programu odstraněny.</p> <p><i>SC 5.1 Udržitelné hospodaření s vodou</i> – Žádný milník se nepodařilo splnit. Všechny dosažené hodnoty jsou nulové. Nicméně v závazcích příjemců došlo od posledního vykazování k výraznému zlepšení (plněno ze 100 % u všech milníků) díky nedávno vydaným právním aktům.</p> <p><i>SC 5.2 Oběhové hospodářství</i> – Pět milníků je splněno z 50 % a jeden z 250 % v dosažených hodnotách. Zde došlo od posledního vykazování opět k výraznému zlepšení díky nově vydaným právním aktům. V závazcích příjemců je plnění od 950 do 1 600 %, neboť milníkové hodnoty jsou</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						nastaveny v tomto případě poměrně nízkou (jednotky podniků či technologií).
Legalita a správnost výdajů	4.1	Dle Zprávy o auditu systému za rok 2023 splnit opatření a informovat MMR-NOK o aktuálním stavu řešení jednotlivých zjištění, dokud nebudou opatření splněna.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 5. dne po skončení čtvrtletí.	ŘO zašle vyplněný akční plán s komentáři o pokroku a způsobu plnění jednotlivých opatření, které vyplývají z auditu systému, e-mailem na MMR-NOK.	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>V Auditě systému (AS) jsou v OP TAK za rok 2023 evidována zjištění 3 s vysokou, 5 se střední a 8 s nízkou mírou závažnosti. ŘO zaslal na MMR-NOK dne 10. 10. 2024 Akční plán s komentáři o pokrocích v jeho plnění. ŘO některá opatření již zrealizoval nebo je plní průběžně, o čemž ke dni 30. 6. 2024 informoval MF-AO. MF-AO postup v plnění každého opatření již vyhodnotil v auditě systému za rok 2024.</p> <p>Dle Zprávy o auditě systému za rok 2024 č. OPTAK/2024/S/001 bylo 13 nápravných opatření realizováno plně a 3 opatření realizována částečně.</p> <p>Stav plnění opatření ke dni vykazování:</p> <p><i>Ke zjištěním s vysokou mírou závažnosti:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • č. 1 – opatření částečně realizováno. ŘO provádí nebo provedl potřebné změny v ŘKS. ŘO konzultoval s MF-AO nastavení výzev (např. výzvy <i>Aplikace</i>) a provedl zefektivnění procesu

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<p>vyhlašování výzev. Jisté nedostatky přetrvávají a jsou nadále sledovány jako zjištění č. 4 a 5 v AS za rok 2024.</p> <ul style="list-style-type: none"> • č. 2 – opatření plně realizováno. Výpočty alternativních investic proběhly. Druhá část zjištění ohledně vyhlašování výzev v případě rizika změny legislativních podmínek bude dále vedena jako riziko. ŘO neidentifikoval v tomto směru žádné problematické vyhlášení výzvy. • č. 3 – opatření plně realizováno. ŘO u nově vyhlašovaných výzev změnil koncept věcného hodnocení. <p><i>Ke zjištěním se střední mírou závažnosti:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • č. 4 – opatření plně realizováno. Došlo k doplnění kontrolních listů u relevantních projektů. Školení schvalovatelů byla provedena. • č. 5 – opatření plně realizováno. ŘO provedl všechny kroky ve vztahu k odbornosti externích hodnotitelů. • č. 6 – opatření plně realizováno. ŘO předložil potřebná účetní data k ověření jednotkových nákladů.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<ul style="list-style-type: none"> • č. 7 – opatření plně realizováno. Proběhlo dokontrolování zakázek dle doplňujících kontrolních listů. • č. 8 – opatření částečně realizováno. Na ŘO bylo odesláno koordinované stanovisko MF-CHJ a MF-AO, kde byla mimo jiné formulována doporučení k administrativnímu ověřování, která však nebyla plně zakomponována do řídicí dokumentace. <p><i>Ke zjištěním s nízkou mírou závažnosti:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • č. 9 – opatření plně realizováno. ŘO dbá na nutnost postupovat v souladu s pravidly pro změny výzev. • č. 10 – opatření plně realizováno. ŘO aktualizoval popisy pracovních pozic ŘO/ZS a vymezil trvalou zastupitelnost zaměstnanců. • č. 11 – opatření plně realizováno. ŘO informoval žadatele o nutnosti uvádět v Evidenci skutečných majitelů (ESM) aktuální informace v souladu se zk. č. 37/2021 a to prostřednictvím webových stránek Agentury pro Podnikání a Inovace (API) a aktualizací Pravidel pro žadatele a příjemce (PrŽaP) ke dni 7. 3. 2024.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<ul style="list-style-type: none"> • č. 12 – opatření plně realizováno. ŘO vložil do Manuálu (M) OP TAK vysvětlující větu pro případ nedodržování stanovených lhůt pro hodnocení vydáním Metodického dopisu č. 35/4. • č. 13 – opatření plně realizováno. ŘO důsledněji kontroluje soulad výzev a modelů hodnocení (MH) s M OP TAK. Dne 12. 6. 2024 ŘO vydal novou verzi šablony výzvy. • č. 14 – opatření plně realizováno. ŘO aktualizoval šablonu výzvy ke dni 18. 9. 2023 tak, aby výzvy obsahovaly více informací o zacílení dle kap. 4.1.5 Metodického pokynu výzvy, hodnocení a výběr projektů v období 2021-2027 (MP VHVP). • č. 15 – opatření plně realizováno. průběžné plnění, dále viz opatření ke zjištění č. 14. • č. 16 – opatření částečně realizováno. Ověřením ŘKS v oblasti kontrol bylo zjištěno, že v M OP TAK, verze 5, nejsou dostatečně popsány postupy v několika oblastech. Nedostatky jsou sledovány jako zjištění č. 5 v AS za rok 2024.
Nenaplnění pravidla n+3	5.1	Vykázat v právních aktech 35 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2024	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.	NESPLNĚNO

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						Ke dni 30. 6. 2024 bylo vykázáno v právních aktech pouze 14,9 % celkové alokace programu. Opatření tedy nebylo splněno v termínu. K aktuálnímu datu vykazování bylo vykázáno v právních aktech 29,8 % celkové alokace programu.
	5.2	Vykázat v právních aktech 45 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP 15 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2024	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.	NESPLNĚNO Ke dni 31. 12. 2024 bylo vykázáno v právních aktech pouze 29,8 % celkové alokace programu a ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP 3,4 % celkové alokace programu. Ve stanoveném termínu tedy nebyla splněna ani jedna část opatření.
	5.3	Do konce prvního čtvrtletí roku 2025 spustit FN Expanze – úvěry v rámci SC 2.1 Růst a konkurenceschopnost MSP.	ŘO	do 31. 3. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK e-mailem o podepsání Dohody o Financování a o vyhlášení výzvy na FN.	<i>Bude vykázáno v termínu.</i> ŘO informoval MMR-NOK o podpisu Dohody o Financování a vyhlášení výzvy. Dne 5. 11. 2024 byla podepsána mezi MPO a Národní rozvojovou bankou <i>Dohoda o vytvoření a správě Úvěrového fondu EXU 2024</i> . FN byl pod reg. číslem FN_2024_010 zadán do MS21+. V rámci FN došlo k vyhlášení výzvy na <i>podporu podnikatelů zasažených povodněmi v září 2024</i> . Tato výzva ale byla předčasně ukončena k datu

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<p>27. 11. 2024 a nahrazena národní výzvou programu „Povodňový restart 2024“ s příjmem žádostí do 31. 3. 2025. Dohoda o Financování stále počítá s poskytnutím 4,352 mld. Kč na úvěrovou část.</p> <p>Na 5. MV dne 14. 11. 2024 bylo schváleno v rámci 3. revize programu zrušení aktivity <i>Rizikový kapitál</i> (s plánovanou alokací 703 mil. Kč) a převedení její alokace do aktivity <i>Expanze</i>. Vše v rámci SC 2.1 <i>Růst a konkurenceschopnost</i>. Pro FN <i>Expanze – úvěry</i> tak bude celkově k dispozici až 5.4 mld. Kč.</p> <p>Vyhlášení výzvy je plánováno po ukončení národní výzvy dne 1. 4. 2025.</p>
	5.4	Do konce druhého čtvrtletí roku 2025 spustit FN Digitální podnik v rámci SC 1.2 Využívání přínosů digitalizace.	ŘO	do 30. 6. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK e-mailem o podepsání Dohody o Financování a o vyhlášení výzvy na FN.	<p><i>Bude vykázáno v termínu.</i></p> <p>Dohoda o Financování nebyla k datu vykazování podepsána. Výzva nebyla k datu vykazování vyhlášena.</p> <p>ŘO informoval MMR-NOK o přípravě FN prostřednictvím pravidelné informace o stavu FN k listopadu 2024.</p> <p>Jako implementační partner byla určena <i>Evropská banka pro obnovu a rozvoj</i> (EBRD). EBRD nyní jedná s komerčními/partnerskými bankami, za jakých podmínek se budou ochotny účastnit jako finanční</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						<p>zprostředkovatelé úvěrových linek. Přípravuje se Termsheet, který po vzájemném odsouhlasení bude základem pro přípravu Dohody o Financování mezi EBRD a MPO.</p> <p>Podpis Dohody o Financování se předpokládá v únoru 2025. Následovat bude podpis dohod mezi EBRD a partnerskými bankami, což by mělo proběhnout v dubnu 2025.</p> <p>Vyhlášení výzvy je plánováno na 2. čtvrtletí roku 2025.</p>
Operační program RYBÁŘSTVÍ						
Nenaplnění pravidla n+3	1.1	<p>Zpracovat analýzu plánu čerpání programu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mapování naplněnosti výzev - Aktualizovat predikce čerpání 	ŘO	pololetně, poprvé k datu 31. 12. 2024	ŘO bude pravidelně zasílat informaci na MMR-NOK do 15 dnů po termínu plnění.	<p>SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO předložil podklad k <i>Mapování naplněnosti výzev</i>. K datu vykazování je ve výzvách vyhlášeno 70,2 % alokace programu, přičemž další výzvy budou vyhlášeny dle harmonogramu pro rok 2025 a harmonogramu pro rok 2026 schválených na MV dne 21. 11. 2024.</p> <p>ŘO rovněž předložil aktualizované predikce čerpání. Pro rok 2025 predikuje ŘO hodnotu souhrnných žádostí zaúčtovaných v IS VIOLA ve výši 3 285 761 EUR, což překračuje požadovanou částku 3 103 458 EUR</p>

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření	Postup v plnění opatření k datu 31. 12. 2024
						nutnou pro splnění pravidla n+3 do konce roku 2025.
	1.2	Zrychlit proces vydávání právních aktů.	ŘO	do 30. 6. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO informoval MMR-NOK dne 6. 1. 2025 o zkrácení doby administrace u všech projektů (resp. Žadostí o podporu) podaných v rámci 21. a 22. výzvy, kde není potřeba posudek externího hodnotitele v rámci věcného hodnocení.</p>
	1.3	Rozšíření způsobilých výdajů s cílem plnění n+3.	ŘO	do 30. 6. 2025	Průběžné předkládání návrhů na jednání MV.	<p>ČÁSTEČNĚ SPLNĚNO A PLNĚNÍ OPATŘENÍ NADÁLE PROBÍHÁ</p> <p>ŘO informoval o rozšíření způsobilých výdajů, konkrétně o rozšíření způsobilé výměry rybníků u 4. výzvy <i>OP Rybářství 2021-2021</i> u aktivity <i>2.1.4. Kompenzace</i>. Tato výzva má být spuštěna v lednu 2025. Dopad na plnění n+3 tímto rozšířením způsobilých výdajů očekává ŘO koncem února 2025.</p> <p>K datu vykazování bylo pravidlo n+3 pro rok 2025 plněno na 46,7 %.</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK NA ROK 2025

LEDEN 2025

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2025

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
RKOS	14. Sankční mechanismy EU v reakci na UA krizi	<p>S ohledem na agresi Ruska na Ukrajině přijala Rada EU a následně i ČR soubor sankcí, které mimo jiné neumožňují poskytovat jakoukoliv finanční podporu subjektům, na které se vztahují tyto sankce.</p> <p>Vzhledem k tomu, že rozsah a cílení sankcí se v čase vyvíjí a jsou doplňovány dalšími subjekty (osobami, firmami) v různých jazykových transkripcích, je nutné pro naplnění tohoto závazku a nezpomalení rychlosti poskytování podpory poskytnout všem poskytovatelům dotací, potažmo veřejných zadavatelům, jasné vodítko a nástroj, který jim umožní rychlé vyhledávání a snadnou identifikaci osob ze sankčního seznamu za účelem ověření oprávnění poskytnutí/vyplacení finanční podpory.</p>	14.1 Zajištění vhodného IT řešení v oblasti vedení a aktualizace sankčního seznamu.	do 30. 6. 2025	MMR/SP CSS
	18. Střet zájmů	<p>V návaznosti na zrušení tzv. lex Babiš II ze strany Ústavního soudu, který ve svém nálezu z 4. 12. 2024 rozhodl, že novela zákona o sdružování v politických stranách a v politických hnutích provedená zákonem č. 253/2023 Sb. obsahovala neústavní přílepek, dochází k úpravě § 4c zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů (ZSZ). Tento přílepek měnil textaci zákazu poskytnout dotaci podle § 4c ZSZ, a to tak, že rozhodující nebyl vztah veřejného funkcionáře coby vlastníka/ovládající osoby, ale coby skutečného majitele žadatele o dotaci. Ústavní soud tuto novelu v rozsahu neústavního přílepku zrušil a uvedl, že „zrušení novelizujících ustanovení je spojeno s obživením předchozí právní úpravy“. Ke dni vyhlášení nálezu ve sbírce (k 19. 12. 2024) tak znovu „obživla“ textace § 4c ZSZ účinná před 1. 1. 2024. V Poslanecké sněmovně byl již 17. 12. 2021 skupinou poslanců předložen sněmovní tisk č. 110, který novelizaci § 4c ZSZ ve znění odpovídajícím zrušené novele obsahuje. Není však jisté, zda poslanecká sněmovna tento sněmovní tisk, ať už v navrženém, nebo pozměněném znění, které by obsahovalo pouze změnu § 4c ZSZ, v tomto volebním období schválí.</p>	<p>18.1 Informovat na relevantních platformách (PS NOK, PS Metodika a PS KAN) o nálezu Ústavního soudu a povinnostech ŘO, které z něj plynou.</p> <p>18.2 V případě nepřijetí právní úpravy vycházející ze sněmovního tisku č. 110, ať už ve stávajícím znění, nebo s pozměňovacím návrhem tohoto tisku, který by v něm ponechal pouze změnu § 4c ZSZ, v tomto volebním období, připravit obdobnou novelu ZSZ, v příštím volebním období a nechat tuto novelizaci schválit vládou ČR.</p>	do 30. 6. 2025	MMR, MF-CHJ
RP	1. Naplňování základních podmínek pro programové období 2021-2027	Základní podmínky (ZP) jsou podmínkami, jejichž plnění je předpokladem pro čerpání z fondů EU v programovém období 2021-2027 a jejichž účelem je zajistit účinné a efektivní plnění cílů stanovených v rámci fondů EU.	1.1 Věnovat intenzivní pozornost naplňování ZP ze strany gestorů ZP a úzce spolupracovat s MMR-NOK, spolugestory a dalšími zapojenými subjekty.	průběžně	MMR-NOK ve spolupráci s gestory ZP

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2025

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
		ZP by měly být splněny nejpozději do doby schvalování programů, v opačném případě nelze ze strany EK proplatit výdaje související s operací týkající se specifického cíle, na který je vázána nesplněná ZP. Plnění ZP je vyžadováno během celého programového období 2021-2027.	Ze strany MMR-NOK dále využívat fungující systém koordinace naplňování ZP nastavený v programovém období 2014-2020.		
			1.3 Monitorovat průběžné plnění základní podmínky 4.4 Vnitrostátní strategický rámec politiky pro sociální začleňování a snižování chudoby	do 30. 6. 2025	MPSV a MMR-NOK
	2. Naplňování dokumentu Územní dimenze v operačních programech 2021+	<p>Dokument Územní dimenze v programech 2021+ shrnuje, ve kterých specifických cílech, případně aktivitách operačních programů, se očekává uplatnění územní dimenze (nástroje a formy územní dimenze jsou dokumentem definovány). Dále definuje, jaké alokace by měly být alokovány prostřednictvím územních nástrojů (ITI, CLLD, RAP) a do strukturálně postižených regionů a hospodářsky a sociálně ohrožených území.</p> <p>Rizikem je neplnění dokumentu ve smyslu (a) nevyhlášení územně zacílených výzev a (b) nedostatečné alokace vyčleněné na územní nástroje pro definované typy území. Dokument Územní dimenze v programech 2021+ je po svém schválení vládou (schváleno 26. července 2021 usnesením č. 678) pro řídicí orgány závazný.</p>	2.1 Průběžná komunikace na pracovní a nejvyšší úrovni s řídicími orgány týkající se vyhlášení územně zacílených výzev a plnění stanovených alokací (např. platformy pro vyhlášení výzev, monitorovací výbory, platformy CLLD, ITI, pracovní skupiny pro implementaci Akčních plánů SRR, nově též Výbor pro regionální politiku).	průběžně	MMR
	5. Příspěvek ŘO k plnění příspěvku na klimatické cíle dle čl. 6 ON	Čl. 6 Obecného nařízení (ON) ukládá povinnost pravidelného sledování dodržování cílů příspěvku v oblasti klimatu, předběžně stanovených pro EFRR a FS v Dohodě o partnerství. V případě nedostatečného pokroku jsou po dohodě s EK na výročních přezkumných jednáních realizována nápravná opatření. Nedosažení dostatečného pokroku do 31. 12. 2024 musí být rovněž zohledněno v rámci přezkumu v polovině období. Naplnění příspěvku ke klimatickým cílům musí být dodržováno v průběhu celého PO 2021-2027.	5.2 Dodržování příspěvku ke klimatickým cílům během celého programového období 2021-2027, a to jak při případných realokacích, tak na základě celkových způsobilých výdajů, které příjemci vykázali řídicímu orgánu.	průběžně	MMR ve spolupráci s ŘO OP ŽP, OP D, OP JAK, OP TAK, IROP

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2025

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	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, jež přispívá k naplňování uloženého závazku.</p> <p>Odchýlení se od stanoveného benchmarku, určujícího nutnou míru plnění, vede k porušení závazku vůči EK. Procento prostředků přidělené na udržitelný rozvoj měst musí být dodržováno v průběhu celého programového období.</p>	12.1 Průběžně monitorovat plnění finančních plánů nositelů integrovaných strategií. V případě identifikovaných problémů na základě průběžného monitorování připravit návrh případných realokací finančních zdrojů na ITI v rámci dotčených programů.	průběžně	MMR ve spolupráci s MO/A a ŘO OP JAK, OP TAK, IROP a OP ŽP
	13. Riziko nedostatečného nastavení a přístupu k uplatnění zásady „významně nepoškozovat“ (DNSH) a prověřování infrastruktury s očekávanou životností alespoň 5 let z hlediska klimatického dopadu při výběru projektů	Riziko spočívá v nedostatečném personálním, odborném a technickém zajištění uplatnění zásady DNSH a klimatické odolnosti investic v průběhu implementace programů.	<p>13.1 Bude zajištěno odborné vedení uplatňování zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu na horizontální úrovni.</p> <p>13.2 V souvislosti s vytvořením podpůrného rámce pro uplatnění zásady DNSH a prověřování infrastruktury z hlediska klimatického dopadu (zejména v oblasti přizpůsobení se změně klimatu) zohlednit problematiku v průběhu implementace Strategie přizpůsobení se změně klimatu v podmínkách ČR (1. Aktualizace pro období 2021–2030) při plnění relevantních úkolů.</p>	průběžně	MŽP ve spolupráci s MMR-NOK, ŘO a dalšími relevantními subjekty
RP	15. Možné nedodržování principu partnerství	MP INRAP neobsahoval standardizaci procesů nositelů ITI. MMR obdržel několik stížností na dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru strategických projektů do programových rámců ITI.	15.2 Sledovat plnění stanovených postupů pro zajištění standardizace ITI a vlastního procesu	průběžně	MMR

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2025

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	a transparentnost i v rámci realizace nástroje ITI	MMR řeší dodržování principu partnerství v rámci ŘV ITI a transparentnosti při výběru strategických projektů do programových rámců ITI. Z tohoto důvodu došlo k doplnění MP INRAP o kapitolu týkající se standardizace procesů pro nositele ITI. Nositelé ITI nyní musejí projít standardizací a své procesy upravit tak, aby vyhovovaly standardům, které jsou vyžadovány MP INRAP. Pokud nebudou dodržovány principy partnerství a transparentního postupu v rámci ITI, ŘO/EK odmítne financovat příslušné projekty. Tím může být ohroženo využití prostředků určených na ITI v rámci alokace na SUD a dojde ke zdržení realizace projektů.	standardizace, který umožní ověřit, zda nositelé ITI splňují požadované standardy a podmínky definované MP INRAP po celou dobu implementace strategie.		
RP	16. Digitální stavební řízení	Problémy provázející spuštění ostrého provozu DSŘ mohou mít vliv na rychlost povolování staveb a realizaci projektů. Tato skutečnost může mít dopad i na čerpání fondů EU a plnění Dohody o partnerství.	16.1 Pravidelně čtvrtletně monitorovat dopad na čerpání fondů EU.	do 31. 12. 2025	MMR-NOK ŘO
FMC	6. Monitoring 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 do značné míry podporují obdobné intervence jako dosavadní fondy v rámci politiky soudržnosti. Z toho důvodu je klíčové postupovat v průběhu implementace těchto nástrojů a při jejich změnách ve vzájemné koordinaci tak, aby bylo nastavení přehledné a srozumitelné pro žadatele a aby nedocházelo k nežádoucímu vykrádání absorpční kapacity a nehrozilo riziko dvojího financování.	6.1 Průběžná komunikace gestorů zodpovědných za implementaci a strategické nastavení Dohody o partnerství a operačních programů (vč. OP Spravedlivá transformace) financovaných z fondů EU, Modernizačního fondu a Národního plánu obnovy 6.2 MMR-NOK ve spolupráci s nositeli nástrojů podpory zohlední při práci na přehledu vymezení a doplňkovosti v podporovaných aktivitách financovaných z fondů EU, NPO, Modernizačního fondu, národních prostředků a dalších, závěry z auditu EÚD CL-14479. Dokument se bude aktualizovat a sledovat v půlročních intervalech (vždy k 31. 3. a 30. 9. roku n)	průběžně	MMR, MŽP, MPO ÚV ČR ve spolupráci s ŘO MMR-NOK ve spolupráci s MPO, MŽP, ŘO a dalšími relevantními subjekty

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2025

Riziková oblast	Název rizika	Popis rizika	Opatření pro eliminaci rizika	Termín plnění	Gestor plnění opatření
	10. Nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství v oblasti energetické účinnosti	<p>Ze strany řídicích orgánů, zejména OP ŽP, IROP a OP TAK, dochází k nenaplnění očekávaných výsledků Dohody o partnerství (DoP) v oblasti energetických úspor (energetické účinnosti) z důvodu posunutí začátku implementace programového období 2021-2027.</p> <p>Kvůli prozatím nulovému naplňování jak finančních, tak věcných indikátorů a milníků v rámci relevantních programů hrozí nesplnění předpokládaného příspěvku těchto programů k závazkům ČR vůči EK v energetických úsporách do roku 2030, které jsou obsaženy ve Vnitrostátním plánu ČR v oblasti energetiky a klimatu (v případě nesplnění závazných cílů mohou hrozit ČR sankce).</p> <p>Jako problematické se jeví zejména splnění závazku kumulativních úspor, kde je předpoklad realizace projektů energetických úspor z alokovaných prostředků pro 2021-2027 již od začátku tohoto programového období.</p>	<p>10.1 V nejbližším možném termínu vyhlásit výzvy na realizaci energetických úspor z alokovaných prostředků na programové období 2021-2027.</p>	<p>pololetně, 30. 6. 2025 a 31. 12. 2025</p>	<p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p>
			<p>10.2 Pro zvýšení absorpční kapacity poskytnout dostatečnou publicitu připravované podpoře energetických úspor.</p>	<p>pololetně, 30. 6. 2025 a 31. 12. 2025</p>	<p>ŘO ve spolupráci s MMR-NOK</p>
ADK	8. Nedostatečné lidské zdroje pro implementaci fondů EU	<p>Nedostatečné zabezpečení lidských zdrojů pro pokrytí všech potřebných agend v souladu s evropskými i národními předpisy může vyústit ve zpomalení čerpání operačních programů a ohrožení stanovených závazků. V tomto ohledu představuje konkrétní riziko také postupný převod lidských zdrojů z období 2014–2020 do období 2021-2027 a zajištění financování lidských zdrojů v potřebné míře z technické pomoci. Konkrétním rizikem je v tomto ohledu očekávaný nárůst zátěže v roce 2025 v souvislosti s mid-term review, prvním plněním pravidla n+3 a zahájením přípravy PO 28+. Zejména s ohledem na výše uvedené představuje další konkrétní riziko mimo jiné nízká konkurenceschopnost vůči soukromému sektoru v oblasti finančního ohodnocení (platu, resp. mzdy) a také případná změna systemizace, která by snížila administrativní kapacitu v implementační struktuře evropských fondů.</p>	<p>8.1 Administrativní kapacita bude průběžně monitorována MMR-NOK. V rámci ročních informací o administrativní kapacitě bude vyhodnocen stav administrativní kapacity ve vztahu k potřebám jednotlivých ŘO a ZS a zajištění řádné implementace fondů EU.</p> <p>MMR-NOK, ŘO a MF budou ve vzájemné spolupráci usilovat o předcházení tohoto rizika a dbát na zajištění dostatečných lidských zdrojů pro implementaci.</p>	<p>průběžně, do 10. 3. 2026</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty implementační struktury</p>
			<p>8.2 Aktuální stav administrativní kapacity bude průběžně sledován a řešen s jednotlivými subjekty implementace. V případě potřeby (např. při</p>	<p>průběžně</p>	<p>MMR-NOK ve spolupráci s jednotlivými subjekty</p>

REGISTR HORIZONTÁLNÍCH RIZIK 2025

<i>Riziková oblast</i>	<i>Název rizika</i>	<i>Popis rizika</i>	<i>Opatření pro eliminaci rizika</i>	<i>Termín plnění</i>	<i>Gestor plnění opatření</i>
			plánované změně systemizace) provede MMR-NOK ad hoc šetření k vyhodnocení dopadů na administrativní kapacitu fondů EU.		implementační struktury

PLÁNY OPATŘENÍ PROGRAMŮ
NA ROK 2025

LEDEN 2025

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření
Operační program SPRAVEDLIVÁ TRANSFORMACE					
Absorpční kapacita	1.1	V rámci schůzek ZŘR projednávat plnění predikcí, dodržování harmonogramu výzev, včetně zdůvodnění případných změn a informovat o rizikových oblastech implementace programu, včetně strategických projektů a plnění věcných cílů. Vzhledem k rizikovosti programu budou schůzky ZŘR probíhat čtvrtletně. Přizvat na jednání ZŘR i zástupce SFŽP.	ŘO	čtvrtletně	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou informace o dodržování harmonogramu výzev a plnění predikcí, včetně informací o rizikových oblastech implementace programu. Na jednání ZŘR budou přizváni i zástupci SFŽP.
	1.3	Zaslat aktualizované predikce čerpání a analýzu plánu dočerpání programu.	ŘO	do 15. 1. 2026	Ve stanovených termínech zašle ŘO elektronickou cestou aktualizované predikce čerpání a analýzu dočerpání programu.
	1.4	Dodržovat harmonogram výzev. O případných posunech harmonogramu výzev a jejich důvodech informovat MMR-NOK.	ŘO	průběžně	Informovat MMR-NOK o specifikaci termínů vyhlášení výzev v HMG výzev na rok 2025. V případě nedodržení harmonogramu výzev zašle ŘO elektronickou cestou MMR-NOK informaci včetně zdůvodnění posunu.
Nenaplnění pravidla n+3	2.2	Vykázat v právních aktech 70 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích ŽoP 25 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2025 31. 12. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	2.3	Alokovat dostatečné kapacity ŘO a ZS na implementaci programu, zejména	ŘO	průběžně	ŘO bude usilovat o dostatečné kapacity za účelem dosažení pokroku v implementaci programu.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření
		s důrazem na implementaci strategických projektů.			
	2.4	Ve spolupráci s MMR-NOK, MMR-RESTART, MF-PO, kraji a EK pravidelně pořádat schůzku k projednání aktuálního stavu strategických projektů a rizik ohrožujících čerpání a dosažení cílů programu. Realizovat opatření k dodržování harmonogramu přípravy a realizace strategických projektů včetně informace o předpokládaných termínech předložení a výších ŽoP. Zasílat MMR-NOK informaci o přípravě a realizaci strategických projektů.	ŘO	čtvrtletně, podklad zaslat 7 dní před konáním Task Force	Pořádání pravidelných schůzek Task Force a zasílání podkladů. ŘO pravidelně uspořádá schůzky Task Force a ve stanoveném termínu zašle podklady. Bezodkladně aktualizovat data k veřejným zakázkám v MS2021+ po vydání právního aktu a při jakékoliv změně.
	2.7	Plnit predikce finančních prostředků v souhrnných žádostech autorizovaných ŘO, které byly nahrány do MS2021+ k datu 31. 1. 2025 alespoň na 95 %.	ŘO	31. 12. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	2.8	V případě nesplnění opatření 2.7 bude ŘO OP ST spolupracovat s MMR-NOK a MF-PO na přípravě materiálu na Radu pro fondy EU s návrhy variant řešení za účelem zabránění ztráty finančních prostředků určených pro strukturálně postižené regiony (decommitmentu v roce 2026). MMR-NOK ve spolupráci s ŘO OP ST projedná návrh s EK.	ŘO	30. 4. 2026	Pokud bude opatření využito bude upřesněn harmonogram zpracování materiálu a spolupráce s ŘO.

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření
Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů	3.1	Vykazovat predikce plnění cílů na rok 2029, včetně kroků ke zlepšení plnění či návrhu revize programu dle čl. 18 ON s ohledem na platná alokační pravidla a plnění očekávaných výsledků DoP a PSÚT.	ŘO	15 dní před ZŘR	ŘO zašle MMR-NOK elektronickou cestou zhodnocení stavu hodnot cílových indikátorů a v případě rizikového plnění navrhne kroky ke zlepšení plnění.
Operační program TECHNOLOGIE A APLIKACE PRO KONKURENCESCHOPNOST					
Nenaplnění stanovených věcných milníků/cílů	3.3	Ročně vykazovat predikce plnění cílových hodnot ukazatelů výstupu, dokud nepomine zvýšená rizikovost tohoto povinného programového rizika.	ŘO	každoročně, vždy do 20. 1. na základě dat k 31. 12., první vykazování zaslat do 20. 1. 2026 na základě dat k 31. 12. 2025.	ŘO zašle e-mailem na MMR-NOK výstup v podobě excelové tabulky s přehledem plnění pro každý ukazatel s cílovou hodnotou a s komentáři k plnění na úrovni SC. V případě rizika nesplnění některé cílové hodnoty ŘO stanoví opatření.
Legalita a správnost výdajů	4.1	Dle Zprávy o auditu systému za rok 2023 splnit opatření a informovat MMR-NOK o aktuálním stavu řešení jednotlivých zjištění, dokud nebudou opatření splněna.	ŘO	čtvrtletně, vždy do 5. dne po skončení čtvrtletí.	ŘO bude e-mailem na MMR-NOK zasílat informaci o stavu řešení nápravných opatření ke zjištěním ze Zprávy o auditu systému za rok 2023, která byla ve Zprávě o auditu systému za rok 2024 označena jako částečně splněná, a to, dokud nedojde k jejich celkovému splnění nebo dokud nepřestanou být ze strany MF-AO sledována.
Nenaplnění pravidla n+3	5.1	Vykázat v právních aktech 55 % celkové alokace programu.	ŘO	30. 6. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.
	5.2	Vykázat v právních aktech 65 % celkové alokace programu. Vykázat ve vyúčtovaných prostředcích v ŽoP 22 % celkové alokace programu.	ŘO	31. 12. 2025	Bude sledováno ze strany MMR-NOK v rámci průběžného monitoringu.

<i>Riziková oblast</i>	<i>Číslo opatření</i>	<i>Popis opatření</i>	<i>Gestor plnění</i>	<i>Termín plnění</i>	<i>Postup v plnění opatření</i>
	5.3	Do konce prvního čtvrtletí roku 2025 spustit FN Expanze – úvěry v rámci SC 2.1 Růst a konkurenceschopnost MSP.	ŘO	do 31. 3. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK e-mailem o podepsání Dohody o Financování a o vyhlášení výzvy na FN.
	5.4	Do konce druhého čtvrtletí roku 2025 spustit FN Digitální podnik v rámci SC 1.2 Využívání přínosů digitalizace.	ŘO	do 30. 6. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK e-mailem o podepsání Dohody o Financování a o vyhlášení výzvy na FN.
	5.5	Pokud je to možné, stanovovat termíny pro ukončení fyzické realizace projektů v rámci nově předkládaných výzev tak, aby nespádaly na měsíce listopad nebo prosinec a platby tak přispěly k plnění pravidla n+3 v daném roce.	ŘO	průběžně	MMR-NOK bude ověřovat plnění opatření účastí na Platformě pro přípravu výzev (počínaje 15. platformou OP TAK).
	5.6	Analyzovat důvody dlouhého procesu administrace žádostí o podporu a navrhnout opatření pro urychlení procesu schvalování žádostí a vydávání PA.	ŘO	do 31. 5. 2025	ŘO provede analýzu a navrhne opatření pro urychlení procesu a provede je. Výsledek analýzy včetně navržených opatření ŘO zašle na MMR-NOK.
	5.7	Sledovat projekty plánující předložit žádost o platbu v prvních kvartálech a aktivně oslovovat zejména projekty s větší alokací za účelem jejich možného přesunu do posledních kvartálů předcházejících let.	ŘO	průběžně do 31. 12. 2025	ŘO bude informovat MMR-NOK o provedených úkonech při oslovování příjemců ohledně možného posunu žádostí o platbu jejich projektů na dřívější datum čtvrtletně, a to vždy v rámci vykazování plnění plánu opatření.
Operační program JAN ÁMOS KOMENSKÝ					
Riziko legality	1.1	ŘO upraví ZMV dle nálezu auditu takto:	ŘO	31. 3. 2025	ŘO provede kroky uvedené v opatření a bude MMR-NOK průběžně informovat. O vývoji v úpravách ZMV a postoji EK do doby, než budou změny ze strany EK

Riziková oblast	Číslo opatření	Popis opatření	Gestor plnění	Termín plnění	Postup v plnění opatření
a správnosti výdajů		<p>1. Připraví jednotkový náklad na vzdělávání zaměstnanců veřejného sektoru či NNO, a jednotkový náklad na inovativní vzdělávání ve školách (institucích dle ISCED) či institucích mimo ISCED (NNO).</p> <p>2. Aktualizuje výpočet ZMV schválených v první revizi OP JAK, aby částky byly rovny hodnotám ve výzvách.</p> <p>Před formálním podáním revize je nutné pro obě situace zajistit neformální souhlas EK a formální ex ante posouzení od MF-AO.</p> <p>ŘO předloží revizi programového dokumentu na jednání MV dne 27. 2. 2025 k odsouhlasení s možností finalizace úprav dle připomínek EK. Revizi následně odešle do stanoveného termínu 31. 3. 2025 do EK.</p>			schváleny a bude obnoveno proplácení a refundace těchto výdajů.
Operační program RYBÁŘSTVÍ					
Nenaplnění pravidla n+3	1.1	<p>Zpracovat analýzu plánu čerpání programu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mapování naplněnosti výzev <p>Aktualizovat predikce čerpání</p>	ŘO	<p>pololetně</p> <p>do 30. 6. 2025</p> <p>do 31. 12. 2025</p>	ŘO bude pravidelně zasílat informaci na MMR-NOK do 15 dnů po termínu plnění.
	1.3	Rozšíření způsobilých výdajů s cílem plnění n+3.	ŘO	do 30. 12. 2025	Průběžné předkládání návrhů na jednání MV.

