

## Povinná př. č. 4 SCLLD – Analýza rizik

Následující tabulka stručně analyzuje významnost a pravděpodobnost výskytu rizik, se kterými se Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Sokolovsko může potýkat. Tabulka uvádí také způsob jejich eliminace či předcházení.

Tab. č. 1: Přehled rizik SCLLD a projektů v rámci SCLLD podpořených

Druh rizika	Závažnost rizika	Pravděpodobnost / četnost výskytu rizika	Předcházení / eliminace rizika
<b>FINANČNÍ RIZIKA SCLLD</b>			
Neschválení jednotlivých programových rámců SCLLD řídicími orgány	významné	nepravděpodobné	Kvalitní zpracování strategie a všech požadovaných příloh, s čímž má MAS i subjekty do tvorby SCLLD zapojené, zkušenosti.
Neproplacení výdajů spojených s administrováním SCLLD	významné	nepravděpodobné	MAS Sokolovsko byla podpořena MAS již v předchozím programovém období EU a má tudíž s vyúčtováním zkušenosti. Přesto organizace počítá s účastí svých pracovníků na relevantních školeních, ví o nutnosti komunikovat s pracovníky kontrolující vyúčtování výdajů.
Nečerpání naplánované alokace programových rámců dle časového plánu	významné	nepravděpodobné	Rozdělení alokací do programových rámců bylo vypracováno na základě znalosti místní situace a plánovaných projektů. Rozdělení alokace bylo schváleno Programovým výborem MAS, který je tvořen zkušenými zástupci jednotlivých zájmových skupin. Celková alokace na všechny programové rámce v součtu odpovídá alokaci, kterou měla MAS v předchozím období, MAS měla po celé předchozí období převis projektů nad max. možnou alokací.
<b>FINANČNÍ RIZIKA PROJEKTŮ PODPOŘENÝCH V RÁMCI SCLLD</b>			
Nedostatek finančních prostředků na předfinancování a v průběhu realizace projektů	významné	nepravděpodobné	Jednotliví příjemci i MAS samotná dlouhodobě plánují své záměry a v předstihu si připravují prostředky na předfinancování akcí.
Navýšení cen vstupů	významné	nepravděpodobné	Toto riziko je neovlivnitelné, ale lze na něj pružně reagovat změnami projektů a výběrem vhodných dodavatelů.
Změny ve výši schválené dotace	významné	pravděpodobné	Jednotlivé dotační tituly sice v předstihu avizují max. míru dotace. Vždy je však nutno počítat s rezervou na příp. nezpůsobitelné výdaje a vícepráce a tudíž vyšší vlastní spoluúčasti.
<b>PRÁVNÍ RIZIKA SCLLD</b>			
Chybně nastavený soulad fungování CLLD a legislativy pro OPS	významné	nepravděpodobné	MAS Sokolovsko prošla standardizací MAS, která kontrolovala nastavení souladu fungování organizace a metody CLLD.

<b>Nedodržení pokynů (MPIN, pokyny provedení evaluace ad.)</b>	významné	nepravděpodobné	SCLLD MAS Sokolovsko je zkontrolována řídicími orgány vázanými na jednotlivé programové rámce SCLLD.
--	----------	-----------------	--

**PRÁVNÍ RIZIKA PROJEKTŮ PODPOŘENÝCH V RÁMCI SCLLD**

<b>Nedodržení Pokynů pro zadávání zakázek</b>	významné	nepravděpodobné	Zpracování výběrových řízení doporučujeme zadávat odborným organizacím. Výběrová řízení budou konzultována s poskytovateli dotací.
<b>Nedodržení ostatních podmínek dotačních titulů</b>	významné	nepravděpodobné	Realizátoři budou mít k dispozici veškeré metodické pokyny, budou mít možnost účastnit se školení, konzultovat průběh realizace projektů.
<b>Nedodržení právních norem ČR, EU</b>	významné	nepravděpodobné	Realizátoři budou mít k dispozici veškeré metodické pokyny, budou mít možnost účastnit se školení, konzultovat průběh realizace projektů.

**ORGANIZAČNÍ RIZIKA SCLLD**

<b>Nedostatečná propagace SCLLD</b>	významné	nepravděpodobné	Informace o SCLLD jsou pravidelně aktualizovány na webu MAS a jejich partnerech, na facebooku MAS, v časopisu Leader, který MAS Sokolovsko vydává, na osobních jednáních pracovníků MAS s partnery a dalšími subjekty relevantními pro využití SCLLD.
<b>Nedostupná, či nekvalitní pracovní síla osob podílejících se na realizaci SCLLD, přetížení klíčových pracovníků</b>	významné	nepravděpodobné	MAS Sokolovsko působí na trhu již od r. 2006, od r. 2009 realizuje strategii i vlastní dotované projekty. Organizace má zajištěn kvalitní tým, jeho rozsah odpovídá potřebám realizace strategie a může být flexibilně upravován. Klíčoví pracovníci MAS mají nárok na 1 týden dovolené navíc oproti zákonným nárokům.
<b>Nenaplnění partnerských, dodavatelsko-odběratelských smluv</b>	významné	nepravděpodobné	S jednotlivými partnery i dodavateli jsou uzavírány kvalitně nastavené smlouvy. Smlouvy s obcemi jsou schvalovány jednotlivými zastupitelstvy. Partneři jsou voleni zodpovědně, jejich schvalování prochází správní radou a programovým výborem MAS.
<b>Chybně nastavené/ nedodržené implementační postupy</b>	významné	nepravděpodobné	Systém implementace MAS je nastaven dle zkušeností z předchozího programového období a dále v souladu s relevantními metodickými pokyny.

**ORGANIZAČNÍ RIZIKA PROJEKTŮ PODPOŘENÝCH V RÁMCI SCLLD**

<b>Nekvalitní projektový tým realizátorů projektů</b>	významné	nepravděpodobné	Žadatelé v žádosti o dotaci dokládají svou připravenost na administrování projektu.
<b>Neinformování relevantních orgánů o změnách v projektu</b>	významné	pravděpodobné	Z dosavadních zkušeností vyplývá, že příjemci mají tendenci podceňovat nahlašování změn, většinou z pocitu jejich nevýznamnosti. Riziko je eliminováno především tlakem pracovníků MAS na hlášení změn (na základě kontrol na místě).
<b>Dodatečné změny v projektech po jejich schválení k realizaci</b>	významné	pravděpodobné	Změny projektů jsou běžnou součástí projektového řízení. Příjemci budou informováni o způsobech hlášení a schvalování změn projektů. S ohledem na význam tohoto rizika je doporučeno všem žadatelům své projekty konzultovat a detailně promýšlet.

VĚCNÁ RIZIKA SCLLD			
<b>Nevyjasněné odpovědnosti a kompetence, příp. nedostatečné schopnosti členů volených orgánů MAS</b>	významné	nepravděpodobné	Členové orgánů jsou voleni valnou hromadou partnerů, tj. cca 75 partnery. Voleny jsou subjekty, které mají možnost zajistit vhodnou personu do orgánu MAS. Členové orgánů jsou informováni/školeni o svých povinnostech, odpovědnostech a kompetencích. S ohledem na systém dvojí kontroly by měly být příp. chyby plynoucí z nedostatečné schopnosti členů orgánů eliminovány. Existuje možnost dovolby v příp. nefunkčnosti člena orgánu.
<b>Nenaplnění monitorovacích indikátorů SCLLD</b>	významné	pravděpodobné	Byť jsou monitorovací indikátory nastaveny s co největší přesností, je pravděpodobné, že odhad se bude lišit od skutečnosti. Na toto bude MAS reagovat pravidelnou evaluací a aktualizací SCLLD a komunikací s potenciálními žadateli.
VĚCNÁ RIZIKA PROJEKTŮ PODPOŘENÝCH V RÁMCI SCLLD			
<b>Nevyřešené vlastnické/majetkové vztahy</b>	významné	nepravděpodobné	Vlastnické a majetkové vazby budou kontrolovány již při předložení žádosti o dotaci.
<b>Nedostatek poptávky po výstupech projektů realizovaných v rámci SCLLD</b>	významné	nepravděpodobné	Záměry obsažené v SCLLD vychází z průzkumů trhu a dobré místní znalosti.
<b>Nenaplnění monitorovacích indikátorů projektů realizovaných v rámci SCLLD</b>	významné	nepravděpodobné	Na dodržení indikátorů bude dohlížet projektový tým v čele s vedoucím + dotační management.
<b>Nedodržení podmínek udržitelnosti</b>	významné	nepravděpodobné	Příjemce je v podmínkách dotace informován o povinnosti dodržet udržitelnost (tam, kde je relevantní), informován o tom je taktéž na školeních pro žadatele/příjemce. Pracovníci MAS provádí kontrolu na místě jak během realizace, tak po ukončení projektu.

Zdroj: vlastní data

Grafickým zobrazením analýzy rizik je mapa rizik, kde vodorovná osa „x“ představuje pravděpodobnost výskytu a svislá osa „y“ závažnost rizika.

Obr. č. 1: Mapa rizik

<b>VÝZNAMNÉ</b>	<p><b>III. KVADRANT</b></p> <p>Neschválení jednotlivých programových rámců SCLLD řídicími orgány.                  Neproplacení výdajů spojených s administrováním SCLLD.                  Nedostatek finančních prostředků na předfinancování a v průběhu realizace projektů.                  Navýšení cen vstupů.                  Nečerpání naplánované alokace programových rámců dle časového plánu.                  Změny ve výši schválené dotace.                  Chybně nastavený soulad fungování CLLD a legislativy pro OPS.                  Nedodržení pokynů (MPIN, pokyny provedení evaluace ad.).                  Nedodržení Pokynů pro zadávání zakázek.                  Nedodržení ostatních podmínek dotačních titulů.                  Nedodržení právních norem ČR, EU.                  Nevřešené vlastnické/majetkové vztahy.                  Nedostatečná propagace SCLLD.                  Nedostupná, či nekvalitní pracovní síla osob podílejících se na realizaci SCLLD.                  Nenaplnění partnerských, dodavatelsko-odběratelských smluv.                  Nekvalitní projektový tým realizátorů projektů.                  Nedostatek poptávky po výstupech projektů realizovaných v rámci SCLLD.                  Nenaplnění monitorovacích indikátorů projektů realizovaných v rámci SCLLD.                  Nedodržení podmínek udržitelnosti.                  Chybně nastavené/ nedodržené implementační postupy.                  Nevyjasněné odpovědnosti a kompetence, příp. nedostatečné schopnosti členů volených orgánů MAS.</p>	<p><b>IV. KVADRANT</b></p> <p>Nenaplnění monitorovacích indikátorů SCLLD.                  Nedostatek poptávky po programových rámcích realizovaných v rámci SCLLD.                  Změny ve výši schválené dotace.                  Dodatečné změny v projektech po jejich schválení k realizaci.                  Neinformování relevantních orgánů o změnách v projektu.</p>
	<p><b>I. KVADRANT</b></p>	<p><b>II. KVADRANT</b></p>
<b>NEVÝZNAMNÉ</b>	<p><b>NEPRAVDĚPODOBNÉ</b></p>	<p><b>PRAVDĚPODOBNÉ</b></p>

Zdroj: vlastní data

Převedeme-li informace z výše uvedené tabulky do mapy rizik, zjistíme, že ve **IV. kvadrantu** (rizika současně **významná a pravděpodobná**) se nachází následujících 5 rizik:.

***Nenaplnění monitorovacích indikátorů SCLLD:***

- **Významnost:** nenaplnění monitorovacího indikátoru by mělo velký význam na velikost alokace a na příp. sankce řídicích orgánů vůči MAS.
- **Pravděpodobnost:** vzhledem k velkému indikátorů a obrovskému rozsahu možných projektů, je vysoce pravděpodobné, že odhady naplnění indikátorů nebudou přesné.
- **Nositel rizika:** MAS.
- **Předcházení:** indikátory byly plánovány v souladu s aktuální poptávkou potenciálních žadatelů.
- **Eliminace:** pracovníci MAS zodpovědní za monitoring a evaluaci SCLLD, budou průběžně sledovat plnění indikátorů a budou zavčas informovat řídicí orgán o případném rozdílu plnění. Situaci je možné řešit např. žádostí řídicího orgánu o podstatnou změnu SCLLD, příp. změnou fichí, které budou vyhlašovány.

***Nedostatek poptávky po programových rámcích realizovaných v rámci SCLLD:***

- **Významnost:** nedostatečná poptávka by vedla k nečerpání prostředků v jednotlivých programových rámcích, docházelo by k následnému krácení alokace na další roky a ve svém důsledku by to mohlo vést i k pochybám o efektivnosti metody CLLD.
- **Pravděpodobnost:** pracovníci MAS Sokolovsko provedli podrobný průzkum potřeb na svém území. Výsledek není v perfektním souladu. Operační programy neodpovídají svým nastavením potřebám regionu. Z tohoto důvodu je možné, že poptávka nebude v dostatečné výši.
- **Nositel:** MAS.
- **Předcházení:** jednou z možností předcházení tohoto rizika je práce uvnitř – tj. aktivní komunikace se subjekty v regionu, animace a informování o možnostech, hledání konkrétních žadatelů.
- **Eliminace:** systematický tlak na orgány mající vliv na vyjednávání obsahu operačních programů a na orgány rozhodující o zapojení metody CLLD do operačních programů s cílem úpravy možností čerpání tak, aby odpovídaly skutečným požadavkům území.

***Změny ve výši schválené dotace:***

- **Významnost:** neobdržení dotace ve výši, která se předpokládala, má vždy významný dopad, a to jak na příjemce, tak na poskytovatele dotace (nečerpání alokace dle plánu).
- **Pravděpodobnost:** s ohledem na zkušenosti z předchozího programového období EU lze očekávat, že i v období let 2015-2023 budou administrativní/byrokratické

požadavky na žadatele/příjemce tak vysoké, že budou moci mít vliv na míru pravděpodobnosti vzniku chyby a následného krácení dotace/udělení sankce.

- **Nositel:** příjemce dotace.
- **Předcházení:** účast příjemců i poskytovatelů dotací na školeních, aktivní vzájemná komunikace, sledování metodik a dokumentů vázaných na dotace.
- **Eliminace:** je vždy nutno počítat s rezervou na příp. nezpůsobilé výdaje a vícepráce a tudíž vyšší vlastní spoluúčasti.

### *Dodatečné změny v projektech po jejich schválení k realizaci:*

- **Významnost:** dodatečné změny projektů jsou významné, a to jak pro příjemce, tak pro poskytovatele dotace (riziko nečerpání alokace dle plánu, vyšší pracnost).
- **Pravděpodobnost:** s ohledem na zkušenosti z předchozího programového období EU lze očekávat, že i v období let 2015-2023 budou dodatečné změny poměrně časté.
- **Nositel:** příjemce dotace.
- **Předcházení:** konzultace projektu s poskytovatelem dotace, min. s pracovníky MAS. Pečlivé naplánování záměru.
- **Eliminace:** tato rizika nelze plně eliminovat. V případě, že se nastanou, je potřeba je řešit okamžitě a jejich nahlášení předem zkonzultovat, aby byl postup v souladu s podmínky dotace.

### *Neinformování relevantních orgánů o změnách v projektu*

- **Významnost:** zadržování informací z jakéhokoli důvodu může být následováno sankcí či přímo neproplacením projektu (pro poskytovatele dotace toto sebou nese riziko nečerpání alokace dle plánu, vyšší pracnost).
- **Pravděpodobnost:** s ohledem na zkušenosti z předchozího programového období EU lze očekávat, že toto riziko nastane s vysokou pravděpodobností.
- **Nositel:** příjemce dotace.
- **Předcházení:** informování příjemců o rizicích spojených s neposkytnutím relevantních informací.
- **Eliminace:** kontroly na místě pracovníky MAS.

Rizik **významných**, ale **nepravděpodobných**, je nejvíce a jsou popsána v rámci tabulky analýzy rizik.

Další skupina rizik jsou rizika **nevýznamná** a **nepravděpodobná** a dále rizika **nevýznamná, leč pravděpodobná**. Tyto 2 skupiny rizik nebyly identifikovány.