

PŘÍLOHA Č. 4 – ANALÝZA RIZIK SCLLD MAS BOHDANEČSKO

Rizika SCLLD MAS Bohdanečsko byla rozdělena do 5 oblastí:

- finanční rizika, která souvisí se způsobem financování spolku, s řízením finančních prostředků u příjemců dotací apod.,
- organizační a personální rizika, která se týkají nastavení řízení spolku a zajištění personálního obsazení spolku,
- právní a politická rizika související se změnou legislativy a metodických pokynů ŘO, změny v zastupitelstvech členských obcí apod.,
- technická rizika (stav budov a zařízení, vybavení),
- věcná rizika, která souvisí s řešenými tématy SCLLD MAS Bohdanečsko – např. kvalitou vzdělávání nebo šíří poskytovaných sociálních služeb v regionu apod.

Rizika byla hodnocena na základě očekávané pravděpodobnosti jejich výskytu a jejich dopadu (materiální i nemateriální na dosažení cílů SCLLD MAS Bohdanečsko).

Pravděpodobnost i dopad byl ohodnocen na škále 1 až 5:

- hodnota 1 představuje velmi malý dopad (resp. velmi malou pravděpodobnost),
- hodnota 5 představuje velký dopad (resp. velmi vysokou pravděpodobnost).

Významnost rizika je součinem pravděpodobnosti a dopadu. Hodnota významnosti se pohybuje od 1 pro nejméně rizikové události po 25 pro nejrizikovější události. Z hlediska významnosti rizika budeme dělit rizika do čtyř kategorií na:

- 1–6 nízkou významnost,
- 7–13 střední významnost,
- 14–19 vysokou významnost,
- 20–25 kritickou významnost.

V analýze rizik SCLLD MAS Bohdanečsko nebylo identifikováno žádné riziko s kritickou významností. Rizikům se střední a vysokou významností byla věnována zvýšená pozornost a byla u nich navržena nejméně 3 opatření ke snížení pravděpodobnosti jejich výskytu. Většina opatření na snížení významnosti rizik byla již zapracována do SCLLD MAS Bohdanečsko a interních systémů řízení spolku MAS Bohdanečsko.

U každého rizika je určen vlastník rizika. Jde o osobu zodpovědnou za řízení a monitorování daného rizika – tj. průběžné přehodnocování významnosti rizika, identifikaci reálného výskytu dané rizikové události a identifikaci nových rizik, která se mohou v průběhu realizace SCLLD MAS Bohdanečsko objevit.

Tabulka č. 1 Analýza rizik SCLLD MAS Bohdanečsko

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
Finanční	Nedostatečné cash flow (CF)	1	5	5	nízká	<ol style="list-style-type: none"> Spolek eliminuje riziko zaměstnáním zaměstnance s odborností v řízení CF organizace. Nutné je důsledné nastavení vnitřního systému finančního plánování v MAS Bohdanečsko pro včasné odhalení případných zpoždění plateb. Na účtu spolku budou drženy finanční rezervy na účtu spolku pro krytí drobných výkyvů. 	MAS Bohdanečsko, kancelář MAS
	Nedostatek finančních prostředků na předfinancování vlastních projektů	2	5	10	střední	<ol style="list-style-type: none"> Při realizaci vlastních projektů řeší spolek jejich předfinancování s pomocí úvěru od bankovního domu (doposud u České spořitelny, a.s.) Úvěr byl doposud vždy schválen a řádně splacen. Pozice spolku jako žadatele u bankovního domu je pevná a lze předpokládat, že i v budoucnu bude možné obdobný úvěr získat. Pokud by bankovní ústav nebyl ochoten poskytnout úvěr spolku, byl by úvěr poptáván u dalších finančních institucí. Spolek bude vyhledávat možnosti financování i z dalších zdrojů (příspěvky členů, úvěry od členů, dary nečlenů apod.). 	MAS Bohdanečsko, kancelář MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
	Nedostatek finančních prostředků na spolufinancování projektů	3	5	15	vysoká	<ol style="list-style-type: none"> 1. Spolufinancování projektů (režie MAS, projekty spolupráce a vlastní projekty MAS) bude spolek zajišťovat členskými příspěvky, dary a vlastní hospodářskou činností spolku. 2. Výši členských příspěvků bude nutné nastavit v odpovídající výši. 3. Spolek vydefinuje oblasti pro vlastní hospodářskou činnost, která bude v souladu se SCLLD. 4. Kancelář MAS zajistí zaměstnance s odpovídající kvalifikací na realizaci vlastní hospodářské činnosti. 	MAS Bohdanečsko, kancelář MAS
	Zpoždění plateb finančních prostředků od ostatních organizací	3	3	9	střední	<ol style="list-style-type: none"> 1. Organizace, která bude odběratelem služeb MAS Bohdanečsko, bude vždy posouzena i s ohledem na její finanční zdraví a s vysoce rizikovými organizacemi nebude MAS Bohdanečsko spolupracovat. 2. Spolek bude vždy držet určitou finanční rezervu, která mu pomůže v krátkodobém horizontu překlenout podobné události. 3. V případě dlouhodobějšího prodlení se splatností bude spolek situaci řešit dle možností (např. faktoringem, zajištěním úvěru, soudním vymáháním apod.). 	MAS Bohdanečsko kancelář MAS
	Nekvalitní zpracování žádostí od příjemců	2	3	0	nízká	<ol style="list-style-type: none"> 1. Spolek bude podporovat projektové záměry žadatelů, které budou vykazovat znaky 	MAS Bohdanečsko

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
	dotací					<p>kvalitního řízení projektu a financí u příjemce dotace.</p> <p>2. V průběhu realizace projektu, bude spolek vykonávat jeho monitoring po stránce věcné i finanční.</p> <p>3. Žadatel získá dotaci až poté, kdy doloží splnění všech podmínek a pravidel pro udělení dotace.</p>	kancelář MAS
Organizační a personální	Špatné nastavení interních systémů řízení spolku	2	4	8	střední	<p>1. Spolek provedl revizi a úpravu Stanov a hlavních interních dokumentů, tak aby vyhovovaly podmínkám pro udělení Standardizace MAS pro období 2014–2020 (ve spolupráci s právníkem).</p> <p>2. K dalšímu zpřesnění interních dokumentů (směrnic) došlo ve spolupráci s auditorem spolku při pravidelném ročním auditu.</p> <p>3. Průběžně jsou interní dokumenty aktualizovány, doplňovány a zpřesňovány ve spolupráci s externí účetní firmou i samostatně ve vazbě na vývoj v činnosti spolku.</p>	MAS Bohdanečsko kancelář MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
	Nedostatečné personální obsazení spolku s ohledem na nové úkoly vyvstávající z CLLD	2	4	8	střední	<ol style="list-style-type: none"> 1. Komunikace s odborníky v oblasti řízení projektů v oblastech EU fondů/projektů a rozvoje území v současnosti pro získání dostatečného počtu kontaktů, na které se bude spolek moci obrátit při hledání příslušných odborníků (probíhá). 2. Nastavení interních systémů tak, aby umožnily včasný výběr dostatečně kvalifikovaných zaměstnanců. 3. Vytvoření databáze firem, které by v případě nutnosti, byly schopné zajistit krátkodobý výkon dané činnosti formou konzultační činnosti, nebo pronájmem pracovníka. 	MAS Bohdanečsko manažer MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpo- dobnost	dopad	hodnota rizika	význam- nost		
	Odchod manažera MAS (vedoucí pracovník SCLLD)	2	5	10	střední	<ol style="list-style-type: none"> 1. Manažer MAS (vedoucí pracovník SCLLD) je zaměstnán na pracovní smlouvu na dobu neurčitou a v rámci finančního plánu spolku se předpokládá jeho zaměstnání bez ohledu na realizaci projektů. 2. Předseda spolku se pravidelně schází s manažerem MAS a v případě, že by hrozila dlouhodobá absence manažera MAS, nebo jeho odchod, bude tuto situaci řešit (zastupováním manažera MAS, nebo získáním nového pracovníka pro tuto pozici). 3. Manažer MAS má dostatečné pravomoci a transparentně nastavenou odpovědnost za fungování spolku, aby nedocházelo k situacím, které by jej nutily k ukončení zaměstnání ve spolku. 	MAS Bohdanečsko Předseda spolku

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
	Pozdní odevzdání SCLLD	2	5	10	střední	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zpracováním a odevzdáním SCLLD je pověřen manažer MAS (vedoucí pracovník SCLLD), který vytvořil harmonogram prací ve vazbě SCLLD a jeho plnění kontroluje Předseda spolku. 2. V případě, že by nastala jakákoliv situace, která by ohrožovala včasné odevzdání SCLLD, bude řešena např. zapojením dalšího pracovníka na zpracování SCLLD apod. 3. Vypsání výzvy k předložení SCLLD je sledováno manažerem MAS, Předsedou spolku, příp. dalšími zaměstnanci. 	MAS Bohdanečsko manažer MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
	Neschválení SCLLD	2	5	10	střední	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pro ošetření rizika nižší kvality zpracované SCLLD a tím jejího neschválení spolupracoval na zpracování SCLLD zaměstnanec s dlouholetou praxí v oblasti evropských projektů a rozvoje území. 2. Průběžné verze SCLLD jsou konzultovány s členskou základnou (Valná hromada, Představenstvo) a komunitou v území. 3. Průběžné verze SCLLD jsou konzultovány také s externí odbornou agenturou, která se orientuje na oblast strategického rozvoje území prostřednictvím CLLD. 4. SCLLD je průběžně upravována s ohledem na doplňkové informace, které ŘO a řídicí orgány MAS zveřejňují na svých seminářích. 5. Do vydefinování rozvojových oblastí/problémů území atd. byli a jsou zapojeni místní aktéři, tak aby SCLLD maximálně odrážela potřeby regionu. 6. Pro zajištění členské shody v obsahu SCLLD byla SCLLD dána k dispozici k připomínkám členům spolku a po vypořádání připomínek schválena Valnou hromadou spolku. 	MAS Bohdanečsko kancelář MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpo- dobnost	dopad	hodnota rizika	význam- nost		
Právní a politická	Rozhodnutí ŘO o ukončení spolupráce v rámci CLLD	2	5	10	střední	<ol style="list-style-type: none"> 1. polek intenzivně komunikuje s NS MAS ČR a KS MAS Pk, poskytuje jí maximální součinnosti a podporu, aby měla dostatek informací z území MAS Bohdanečsko a mohla pravdivě vyjednávat a komunikovat s ŘO. 2. Spolek nastavuje svá pravidla řízení v souladu s podmínkami a pravidly OP/ŘO, tak aby byly dodrženy podmínky a pravidla čerpání finančních prostředků a zároveň byly finanční prostředky vynaloženy na smysluplné akce v území, a tím zabránili vzniku příčiny pro nespokojenost se správou finančních prostředků ze strany ŘO. 3. Spolek dbá na spolupráci a zaměstnávání osob, které se orientují v oblasti evropských fondů a územního rozvoje, aby zachoval nastavenou vysokou míru kvalifikace a odbornosti při zpracování SCLLD a výkonu své činnosti. 	MAS Bohdanečsko kancelář MAS
	Ukončení členství většiny členů MAS Bohdanečsko	1	5	5	nízká	<ol style="list-style-type: none"> 1. Spolek průběžně komunikuje se svými členy a všechny projevy nespokojenosti a připomínky k činnosti spolku ze strany jeho členů projednává a řeší v souladu s nastavenými procesy spolku tak, aby předcházel situacím, kdy by některý člen musel ze spolku odejít. 	MAS Bohdanečsko kancelář MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
	Nastavení příliš striktních podmínek pro čerpání finančních prostředků v rámci CLLD	2	5	10	střední	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zaměstnání dostatečného počtu osob s dostatečnou kvalifikací, které se budou věnovat administraci projektů, komunikaci pravidel vůči zájemcům o čerpání prostředků a také komunikaci s řídicími orgány. 2. Průběžná komunikace s ŘO ohledně nastavení podmínek čerpání, vyjasnění si podmínek/jejich zpřesnění a předejití situaci, kdy by prostředky nebylo možné čerpat z důvodu např. protichůdných pravidel. 3. Nastavení interního systému organizace, který v okamžiku, kdy by takováto situace nastala, pozastaví uvolňování finančních prostředků do území, dokud nebude situace vyjasněna a podmínky upraveny/vyjasněny. 	MAS Bohdanečsko manažer MAS
	Změny v rozhodnutích o obsahu projektových záměrů, které budou realizovány (např. z důvodu změny zastupitelstva)	2	3	6	nízká	<ol style="list-style-type: none"> 1. Předpokládáme, že k takovéto situaci může dojít. 2. Zpracovaná SCLLD obsahuje takové rozvojové oblasti území, u kterých je dostatečná absorpční kapacita, která není vázána na malý počet realizátorů projektů. 3. Očekáváme, že v průběhu realizace SCLLD budou vyvstávat nové potřeby, spolek bude průběžně potřeby území monitorovat a bude na ně reagovat. 	MAS Bohdanečsko kancelář MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
Technická	Špatný technický stav sídla kanceláře MAS	1	4	4	nízká	<ol style="list-style-type: none"> Spolek nevlastní budovu, je v nájmu. Současné sídlo kancelář MAS je v budově, která plně funkčně a technicky vyhovuje potřebám kanceláře MAS. V případě, že by technický stav budovy byl do té míry nevyhovující, že by ohrožoval kvalitní výkon činnosti spolku, spolek by přesunul kancelář MAS do jiných technicky vyhovujících prostor. 	MAS Bohdanečsko manažer MAS
	Porouchání vybavení/zařízení, nebo nedostatečné vybavení/zařízení spolku	3	4	12	střední	<ol style="list-style-type: none"> Spolek je v současnosti vybaven dostatečným množstvím vybavení v odpovídající kvalitě. Do budoucna se očekává růst spolku a s ním i spojená potřeba na doplnění vybavení spolku (kanceláře MAS), v souladu s tímto očekáváním jsou nastavena vnitřní pravidla řízení spolku tak, aby tato potřeba byla včas identifikována a uspokojena. Krátkodobý nesoulad vybavení spolku s jeho potřebami bude řešet využitím externích dodavatelů (např. tiskových/kopírovacích služeb apod.). 	MAS Bohdanečsko manažer MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
Věcná	Věcná kvalitativní a kvantitativní změna v rozvojových oblastech území MAS Bohdanečsko, která by vedla k nepotřebnosti realizace určitých projektových záměrů v SCLLD	3	3	9	střední	<ol style="list-style-type: none"> 1. Příkladem může být realizace projektu na zvýšení kvality vzdělávání v ZŠ v regionu z jiných zdrojů, než jsou finanční zdroje CLLD. Tyto situace očekáváme. SCLLD je zpracována tak, aby v ní vydefinované oblasti rozvoje území měly dostatečnou absorpční kapacitu. Neočekáváme, že by bylo možné tuto absorpční kapacitu saturovat pouze s pomocí finančních prostředků CLLD. 2. V současnosti probíhá a i v průběhu realizace SCLLD bude probíhat intenzivní komunikace se subjekty v území, tak aby byly využity CLLD alokované finanční prostředky v souladu se SCLLD MAS Bohdanečsko. 3. V případě, kdy by došlo k situaci, že by daná rozvojová oblast již nepotřebovala další finanční prostředky na svůj rozvoj, budou tyto prostředky využity v jiných rozvojových oblastech (při dodržení podmínek čerpání prostředků daných OP/ŘO). 	MAS Bohdanečsko kancelář MAS

oblast rizika	název rizika	hodnocení rizika				popis opatření ke snížení/eliminaci rizika	vlastník rizika
		pravděpodobnost	dopad	hodnota rizika	významnost		
	Špatně vydefinovaná oblast rozvoje SCLLD	1	4	4	nízká	<ol style="list-style-type: none"> Oblasti rozvoje SCLLD byly identifikovány a ověřovány z několika nezávislých zdrojů (přímými rozhovory s aktéry v území, z databáze projektových záměrů, dotazníkovými šetřeními, řízenými rozhovory). Ověřeny byly také s pomocí veřejně dostupných statistických dat a analýz a také nezávislými konzultacemi odborníků na oblast územního rozvoje se specializací na území MAS Bohdanečsko. Pravděpodobnost výskytu této situace považujeme proto za nízkou. Pokud by došlo k situaci, že by se v průběhu realizace SCLLD některá z vydefinovaných oblastí skutečně projevila jako špatně vydefinovaná, byly by finanční prostředky na tuto oblast: buď přesunuty na jinou oblast (která by měla dostatečnou absorpční kapacitu), nebo by byly navraceny do celkového poolu finančních prostředků a vyčerpány některou z MAS, která by v dané oblasti měla prostor pro jejich vyčerpání. 	MAS Bohdanečsko kancelář MAS

Zdroj: vlastní zpracování