

Bijlage 5a risicoregister

Risicoregister Regio Deal NHN

Bijgaand Risicoregister Regiokassier in de Regio Deal NHN

Er zijn 9 risico's in kaart gebracht met de daarbij uit te voeren beheermaatregelen.

Ook is in de laatste kolom aangegeven waar de risico's zijn afgedekt/belegd

Deze zijn verwoord in"

- **SUB** = Subsidieregeling Regio Deal NHN
- **SOK** = Samenwerkingsovereenkomst Regio Deal NHN

Vraag is of hiermee alle risico's en geformuleerde beheermaatregelen zijn vastgesteld

	Risico	Beheersmaatregel(en)	Waar en/of hoe is het risico afgedekt/belegd
1	De verantwoordings-informatie voldoet niet aan de eisen die het rijk eraan stelt	- De afspraken en formats voor de aanvrager moeten SISA proof zijn incl consequenties bij niet of niet tijdig of onvoldoende aanleveren; Dat geldt voor de aanvraag maar vooral ook voor het beheer en afronding. - Het moet volstrekt duidelijk zijn waar de subsidiabele kosten in het kader van de regeling en de beschikking wel en niet uit kunnen bestaan; - Inrichten Projectadministratie conform SISA eisen; - Inrichten subsidieproces incl procedure(s) staatsteuntoets en mandaat beschikkingen. - Inrichten subsidiebeheer en verantwoording binnen de projectorganisatie Regio Deal NHN - Inrichten subsidiebeheer en verantwoording richting Rijk - Inrichten subsidiebeheer en verantwoording binnen de Gemeente Alkmaar - Regelmatige interne audits - Gedetailleerde leidraad en checklists - Coördinatie kwaliteitscontrole door regiokassier of aparte kwaliteitsrol - Rol specifieke trainingen - Standaardisatie, structureren, automatisering informatie aanlevering	- Verplichte SiSa-proof formats bij de aanvraag. Technische Toets - Beschikking, startgesprek Financieel handboek en accountantsprotocol - Ondersteuning vanuit P-TEAM tijdens aanvraag, uitvoering en afronding Dit risico is in de SUB ondervangen in met name artikel 5 en 14 Het risico wordt in de SOK met name ondervangen in de artikelen 4,5,6 en 12
2	Partij besteedt subsidiegeld niet aan afgesproken doelen	- Het moet volstrekt duidelijk zijn waar de subsidiabele kosten in het kader van de regeling en de beschikking wel en niet uit kunnen bestaan; - Gedetailleerde subsidieovereenkomst met uitgavenvoorwaarden, doelen en verplichtingen - Monitoring inhoudelijke en financiële realisatie project, met steekproef	Dit risico is in de SUB met name belicht in art 5, 12 en 14 Het risico wordt in de SOK met name belegd in art 5
3	Project blijft niet binnen budget	- Het moet volstrekt duidelijk zijn waar de subsidiabele kosten in het kader van de regeling en de beschikking wel en niet uit kunnen bestaan; - Vaste projectcyclus van begroten, sturen en verantwoorden, ondersteund met voldoende gedetailleerde instrumenten/formats om realisatie en prognose te confronteren met begroting, met voldoende periodiciteit om bij te sturen	Dit risico is in de SUB met name belicht in art 5, 12, 13, 14 en 15 Het risico wordt in de SOK met name belegd in art 5 en 16

		▪ Vast veranderingsproces voor het goedkeuren van wijzigingen in de projectscope ▪ Inzet ervaren financieel adviseur/projectcontroller	
4	Partij komt de afgesproken termijn(en) niet na	▪ Duidelijke tijds- en mijlpaalplanning project ▪ Vaste projectcyclus van begroten, sturen en verantwoorden, ondersteund met voldoende gedetailleerde instrumenten/formats om realisatie en prognose te confronteren met begroting, met voldoende periodiciteit om bij te sturen ▪ Eigenaarschap project duidelijk ▪ Ondersteuning en advies voor projecteigenaar ▪ Escalatieproces voor (dreigende) afwijking	Dit risico is in de SUB met name belicht in art 5, 12 en 14 Het risico wordt in de SOK met name belegd in art 5 en 16
5	Partij is niet in staat om (een deel van) de subsidie terug te betalen als niet alle doelen zijn behaald	▪ Financiële screening in aanvraagproces ▪ Geen, of op basis van mijlpalen geleidelijke, subsidie uitbetaling tussentijds ▪ Tussentijdse financiële screening ▪ Verdeling oninbare terugbetaling subsidie	Dit risico is in de SUB met name belicht in art 5, 12 en 13, 14 Het risico wordt in de SOK met name belegd in art 6
6	De vergoeding voor uitvoering van de rol van regiokassier is niet kosten dekkend	▪ De afspraken over communicatie vanuit projecten met de Regiokassier moeten duidelijk zijn voor alle actoren. ▪ Inrichten subsidieproces incl procedure(s) staatsteuntoets en mandaat beschikkingen. ▪ Inrichten subsidiebeheer en verantwoording binnen de projectorganisatie Regio Deal NHN ▪ Inrichten subsidiebeheer en verantwoording richting Rijk ▪ Realistische gedetailleerde raming vooraf ▪ Periodieke evaluatie uitnutting budget en mogelijkheden efficiencyverbeteringen ▪ Proces en verdelingssystematiek meer-/minder werk regiokassier	Dit risico is in de SUB met name belicht in art 5, 12 en 14 Het risico wordt in de SOK met name belegd in art 4, 5, 6 en 15
7	De verplicht vooraf in te schatten BCF-component blijkt niet juist ingeschat	▪ Periodieke evaluatie om tijdig rekening te houden met eventuele afwijking ▪ Inzet btw-specialist ▪ Verdeling eventuele positieve/negatieve afwijking over alle partners in de regio deal	Dit risico is in de SUB met name belicht in art 5 en 6 Het risico wordt in de SOK met name belegd in art 15

8	Er ontstaat onduidelijkheid over de cofinanciering	▪ Helder moet worden verwoord waar de eigen bijdrage wel en niet uit kan bestaan; ▪ Gedetailleerde cofinancieringsafspraken in de overeenkomst ▪ Vaste projectcyclus van begroten, sturen en verantwoorden, ondersteund met voldoende gedetailleerde instrumenten/formats om realisatie en prognose te confronteren met begroting, met voldoende periodiciteit om bij te sturen ▪ Ondersteuning en advies voor projecteigenaar	Dit risico is in de SUB met name belicht in art 5 en 6 Het risico wordt in de SOK met name belegd in art 15
9	Er worden teveel projecten beschikt waardoor teveel druk ontstaat op de verantwoordingstaken van de regiokassier	▪ Aantal projecten beperken door ondergrens subsidie te bepalen ▪ Heldere beschikking met duidelijke regels en richtlijnen tbv de administratie en verantwoording ▪ SiSa proof formats vaststellen voor aanvraag, tussen- en eindrapportages en vaststelling ▪ Duidelijk controleprotocol vaststellen en verplicht stellen via de subsidieregeling en beschikking ▪ Actieve communicatie met beschikte projecten (startgesprek, helpdesk, monitoring)	Dit risico is in de SUB met name belicht in art 9 en 11 Het risico wordt in de SOK met name belegd in art 6 en 11