

VAHTI 1/2017 Ohje riskienhallintaan

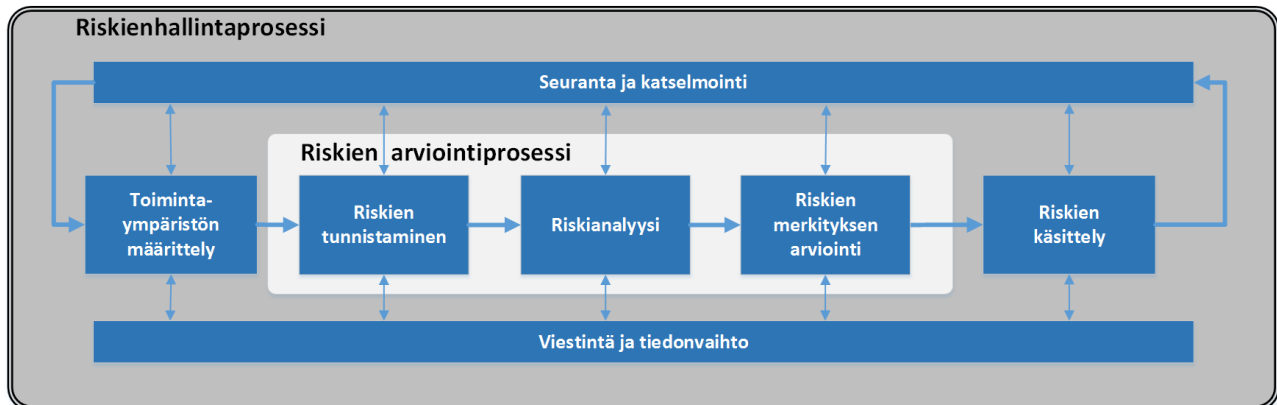
Riskiarviointityökalu - käyttö- ja täyttöohje

SISÄLLYSLUETTELO:

JOHDANTO	2
1 PERUSTIEDOT RISKIEN ARVIOINTIA KOSKIEN	3
1.1 PERUSTIETOJEN TÄYTTÄMINEN KOHDITTAIN	3
2 RISKIEN ARVIOINTI – TAULUKON TÄYTTÄMINEN.....	7
2.1 RISKIEN TUNNISTAMINEN	7
2.2 RISKIANALYYSI	9
2.3 RISKIEN MERKITYKSEN ARVIOINTI	10
2.4 RISKIEN KÄSITTELY	11
2.5 RISKIEN SEURANTA, KATSELMOINTI JA VIESTINTÄ	12
2.6 RAPORTOINTINÄKYMÄ	12
3 RISKIEN ARVIOINTI – LAAJAN TAULUKON KÄYTTÖ JA TÄYTTÖ.....	13

Johdanto

Tämä ohje on VAHTI 1/2017 Ohje riskienhallintaan liitteeksi tuotetun riskien arvioinnissa käytettävän työkalun käyttö- ja täyttöohje. Riskien arvioinnissa on suositeltavaa noudattaa seuraavaa prosessia:



Kuva 1. Riskienhallintaprosessi. Yllä esimerkkinä ISO 31000 perustuva riskienhallinnan ja arvioinnin prosessien kuvaus.

Riskien arvioinnin yhteenvetoesimerkki:

Riskien arviointi yhteenveto	
Arviointi aloitettu 27.11.2016 Arviointi lopetettu 28.11.2016	Kohde: Prosessi, Virasto ABC Palvelutoiminnan riskit, Lisätietoja: Ei muuta kerrottavaa..., Kohteesta vastaa: Olli Omistaja
Arvioija: Taito Tarkastaja Check & Point Oy	Riskejä tunnistettiin yhteensä: 18 kappaletta, joista
Riskienhallinnan dokumentaatio: Politiikka: Kesken Lisätietoja: Pientä laittoa olisi... Puitteet: Ei Lisätietoja: Emme osaa laatia Hallintaprosessi: Kesken Lisätietoja: 0 Arviointiprosessi: Kyllä Lisätietoja: 0 Muu dokumentaatio: Kyllä Lisätietoja: 0	Sietämättömiä riskejä on: 2 kpl 11 % Merkittäviä riskejä on: 8 kpl 44 % Huomioitavia riskejä on: 7 kpl 39 % Vähäisiä tai ei riskiä on: 1 kpl 6 %
Riskiluokat: S = Strateginen riski O = Operatiivinen riski T = Taloudellinen riski V = Vahinkoriski 0 = 0 0 = 0	Riskien arviointiin osallistuneet: Paavo Puuhailija, Prosessien johtaja, Virasto ABC Tiina Terävä, Ylijohtaja, Virasto ABC Liisa Laskutikku, Talousjohtaja, Virasto ABC Toivo Toivoton, Järjestelmäpäälikkö, Virasto ABC Kari Kumppani, Infrapalvelut, Valtori Olli Omistaja, Palvelujohtaja, Virasto ABC 0, 0, 0 0, 0, 0 0, 0, 0 0, 0, 0 0, 0, 0 0, 0, 0 0, 0, 0 0, 0, 0 0, 0, 0
Arviointiasteikko: 4 x 4 asteikko Lisätietoja: Perusasteikkoa käytetään, ei aleta kikkailemaan eikä hifistelemaan.	

1 Perustiedot riskien arviointia koskien

Toimintaympäristön määrittely on kuvattu tarkemmin VAHTI-ohjeessa 1/2017. Ennen riskien tunnistamisen käynnistämistä tulee riskien arvioinnin työkaluun täyttää perustiedot seuraavasti:

1. Riskiarvioinnin kohde, perustiedot
2. Riskiarvioinnin suorittaja ja ajankohta
3. Riskien arviointiin osallistuneet muut henkilöt
4. Keskeisimmät riskienhallintaan liittyvät dokumentit
5. Käytössä olevat luokittelussa sovellettavat riskiluokat
6. Riskimatriisi ja käytettävät arvot

1.1 Perustietojen täyttäminen kohdittain

1. Riskiarvioinnin kohde, perustiedot:

- Valitaan pikavalinnoista sopivin vaihtoehto ja täydennetään:
 - o tarkennus tai kuvaus kohteesta
 - o mahdolliset muut lisätiedot
- Arvioinnin kohteen omistaja tai arvioinnin kohteesta vastaava johtaja.

1. Riskiarvioinnin kohde, perustiedot:	
Valitse numero 1-6	Tarkennus/kuvaus kohteesta:
Täytä arvo 1-6	
Lisätietoja:	
Kohteen omistaja (tai organisaation johtaja):	

Pikavalinnassa:

VALITSE:

- 1 Organisaatio
- 2 Prosessi
- 3 Palvelu
- 4 Projekti
- 5 Hankinta
- 6 Muu, mikä?

Mikäli kohde on jokin muu kuin pikavalinnoissa esitetty (eli valinnaksi tulee "6 Muu, mikä?"), tarkennus kirjoitetaan vapaamuotoiseen kenttään.

2. Riskiarvioinnin suorittaja ja ajankohta:

- Arvioinnin suorittaja.
- Arvioijan organisaatio.
- Aloitusajankohta.
- Lopetusajankohta.

2. Riskiarvioinnin suorittaja ja ajankohta				
Arvioinnin tekijä:				
Arvioijan organisaatio:				
Aloitussajankohta:	pvm		klo	00:
Lopetusajankohta:	pvm		klo	00:

Taulukkoon täytetyt tiedot päivittyvät automaattisesti raporttinäkömään.

Arvioinnin suorittamisajankohdan ja arvioinnin tekijän kirjaaminen voi olla tärkeää esim. auditoinneissa riskien arviointien suorittamisesta raportoinnin kannalta.

3. Riskien arviointiin osallistuneet muut henkilöt, joista täytetään

- Nimi, tehtävä tai rooli sekä organisaatio.

3. Riskien arviointiin osallistuneet		
Nimi	Tehtävä/rooli	Organisaatio

Mahdollisten jälkikäteen asioiden ja arviointipäätösten tms. tarkastamisen kannalta on tärkeää, että riskien kartoittamiseen, arviointiin ja käsittelyyn osallistuneiden yhteystiedot on kirjattu.

Osallistujien kirjaaminen helpottaa myös mahdollisen erikseen laadittavan arviointipöytäkirjan tai muistion laadinnassa.

4. Todetaan keskeisimmät riskienhallintaan liittyvät dokumentit (täyttämässä pikavalinnat apuna ja tarvittaessa lisätietoja)

- Riskienhallintapolitiikka.
- Riskienhallinnan puitteet tai muu selvitys, kuinka riskienhallinta on organisaatiossa järjestetty (mm. valtuuttaminen, kehittäminen ja johtaminen).
- Riskienhallintaprosessi, onko esim. kuvaus olemassa tai onko se päivittämättä tms.
- Riskien arviointiprosessi, onko esim. kuvaus olemassa tai onko se päivittämättä tms.

4. Riskienhallinnan dokumentointi		
Dokumentti:	Kyllä/Kesken/Ei	Lisätietoja
Politiikka:	Täytä arvo	
Puitteet:	Täytä arvo	
Hallintaprosessi:	Täytä arvo	
Arviointiprosessi:	Täytä arvo	
Muu dokumentaatio:	Täytä arvo	

Riskienhallinta ja siihen kuuluva riskiarviointi perustuu dokumentoituun malliin ja prosessien kuvauksiin, joista keskeisimmät ovat:

- Riskienhallintapolitiikka (kuvaa riskienhallinnan periaatteet)
- Riskienhallinnan puitteet (kuvaa vastuut, valtuudet ja kehittämistoimet riskienhallinnalle)
- Riskienhallinnan ja -arvioinnin kuvaukset
- Mahdolliset muut riskienhallintaan olennaisesti liittyvät ohjeet ja kuvaukset

5. Käytössä olevat luokittelussa sovellettavat riskiluokat

- Tarvittaessa muutetaan tai täydennetään taulukkoa.
- Huom! Mikäli luokkia on enemmän kuin 6 kpl, taulukon automatiikka ei siirrä ylimeneviä luokkia automaattisesti raportointinäkömään.

LUONNOS – versio 15.12.2016

5. Käytettävissä olevat riskiluokat									
	S	=	Strateginen riski						
	O	=	Operatiivinen riski						
	T	=	Taloudellinen riski						
	V	=	Vahinkoriski						
		=							
		=							

Työkaluun on listattu useimmin käytetyt riskiluokat. Mikäli organisaation luokittelu poikkeaa esitetytystä, tulee muutostimet ja mahdollinen päivittyminen esim. raporttiin suorittaa manuaalisesti tai muulla soveltuvalla tavalla.

6. Riskimatriisi ja käytettävät arvot

- Valitaan pikavalinnan avulla käytettävä asteikko ja tarvittaessa kerrotaan tarkennuksia lisätietokentässä.
- HUOM! Pikavalinta ei päivitä Todennäköisyys x Vaikutus taulukkoon värejä tai lukuja, joten se on päivitettävä manuaalisesti.
- HUOM! Mikäli Asteikko poikkeaa esivalinnoista ja esim. väriskaalaltaan tai värien asettelulta, on taulukkoa päivitettävä tältä osin manuaalisesti. Tämä voi vaikuttaa myös raportointinäkömään kautta välittyviin tietoihin, jonka vuoksi laajemmat muutokset on vietävä myös raportointinäkömään manuaalisesti.

6. Riskimatriisi ja arvioinnissa käytettävät arvot			
Käytettävä asteikko:		Täytä arvo 3-8	
Kuvaus asteikosta tai muita lisätietoja:			
Todennäköisyyden arvot		Vaikutuksen arvot	
4	Lähes varma	4	Kriittinen
3	Todennäköinen	3	Merkittävä
2	Mahdollinen	2	Kohtalainen
1	Epätodennäköinen	1	Vähäinen / ei vaikuta

Suosittelavaa on, että käytetään esim. 4x4 matriisia. Myös 6x6 matriisia pidetään melko hyvänä. Sen sijaan suurinta osaa parittomilla kertoimilla (esim. 3x3, 5x5 ja 7x7) olevien matriisien suurimpana heikkoutena pidetään sitä, että epävarmuuden korostuessa valinnat osuvat eniten juuri keskimmäisiin ruutuihin.

6. Riskimatriisi ja arvioinnissa käytettävät arvot			
Todennäköisyys	4		
	3		
	2		
	1		
		1 2 3 4	
Vaikutus			

Matriisin arvot ja käytettävä väriskaala voi vaihdella paljonkin organisaatioittain, mutta suositeltavaa on käyttää organisaatiossa kuitenkin vain yhtä ja samaa riskimatriisia. Tämä suositus perustuu siihen, että vain näin voidaan varmistaa organisaation sisäisesti eri riskien toisiinsa vertaaminen.

2 Riskien arviointi – taulukon täyttäminen

Riskien arviointi on syytä tehdä vaiheittain seuraavasti:

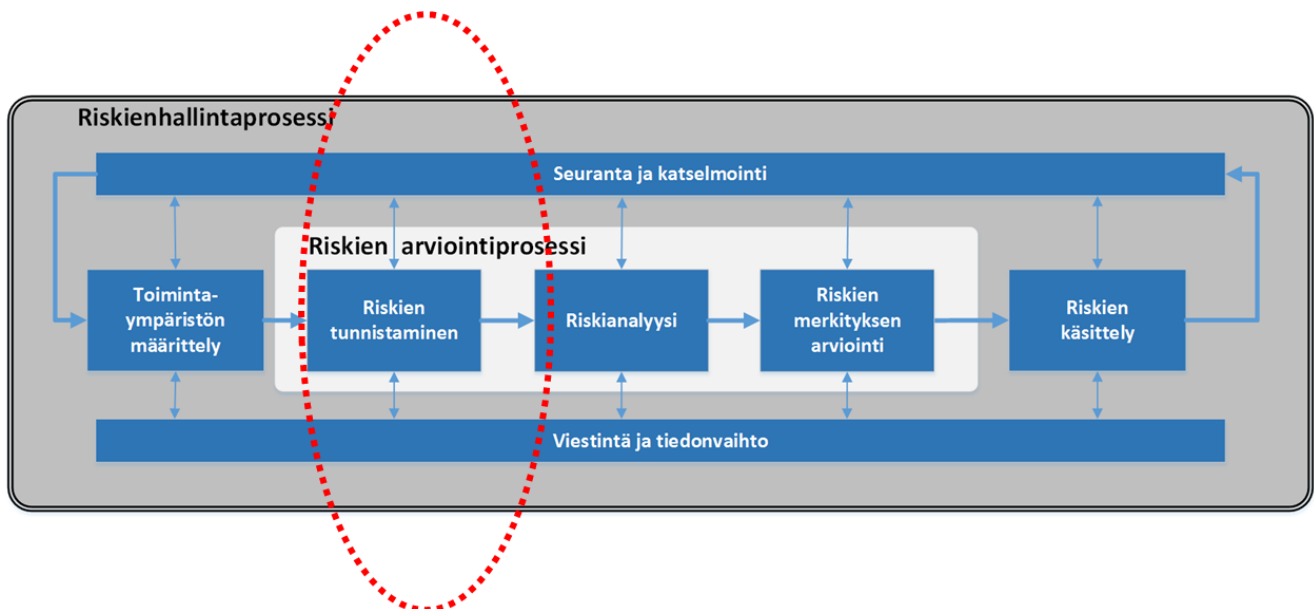
1. Riskien tunnistaminen
2. Riskianalyysi
3. Riskien merkityksen arviointi
4. Riskien käsittely

Vaiheittain eteneminen on suositeltavaa siksi, että näin menettelemällä riskit tulevat ensin kirjattua riittävän kattavasti ja vasta sen jälkeen arvioitua ja analysoitua samanaikaisesti, joiden vaiheiden jälkeen myös käsiteltyä samanaikaisesti.

Yleensä, kun erilaisia riskejä on riittävän laajasti tunnistettu ja kirjattu, voidaan riskejä tarkastella kokonaisvaltaisesti ja samalla luoda mahdollisuus riskien keskinäiselle arvottamiselle ja kriittisyyksien ja merkitysten arvioinnille. Riski kerrallaan jokaisen sarakkeen heti alussa täyttäminen ja välittömästi riskikohtaisesti tarkastelu johtaa tyypillisesti siihen, että jo tehtyjä valintoja ja arvioita jouduttaisiin useimmiten muuttamaan aina uusia riskejä kirjattaessa.

2.1 Riskien tunnistaminen

Tunnistamisvaiheen tavoitteena on havaita ja kuvata kaikki merkittävät riskit ja mahdollisuudet, riskien lähteet, vaikutusalueet, tapahtumat, mukaan lukien olosuhteiden muutokset ja niiden syyt sekä mahdolliset seuraukset. Tunnistamiseen osallistuvien henkilöillä on oltava tehtävään riittävä osaaminen ja asiantuntemus. Tässä vaiheessa on otettava huomioon organisaatioon vaikuttavat uhkatekijät riippumatta siitä, onko niiden lähde organisaation itsensä hallinnassa.



Kuva 2. Riskien tunnistaminen. Riskejä tunnistettaessa ne kirjataan mahdollisimman kattavasti.

Riskien tunnistaminen				
Riskin tunniste	Riskiluokka		Riski (riskin nimi)	Riskin kuvaus (mistä riski johtuu, mitä voi tapahtua toteutuessa):
		Täytä arvo 1-4		
		Täytä arvo 1-4		
		Täytä arvo 1-4		
		Täytä arvo 1-4		
		Täytä arvo 1-4		

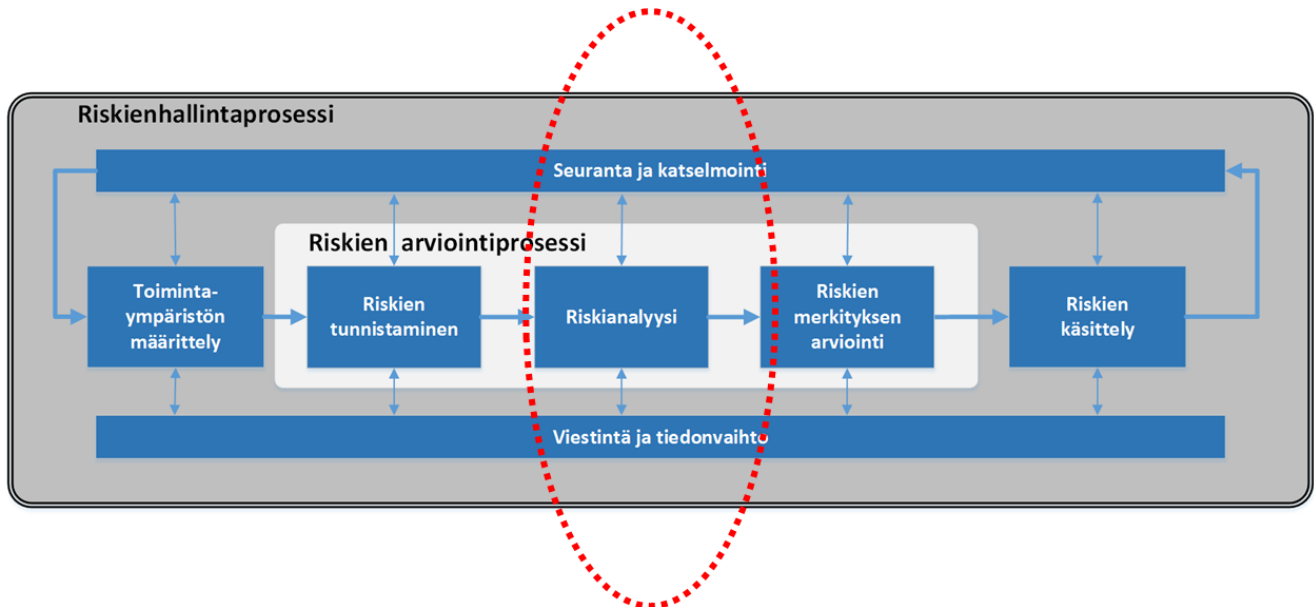
Riskin tunnistamisvaiheessa on suositeltavaa noudattaa seuraavaa järjestystä:

- Ensimmäiseksi kirjataan joko riskin nimi tai mikäli riskille ei heti pystytä muodostamaan ytimekästä nimeä, niin kuvataan riskiä muutamalla sanalla.
- Em. nimeämisen ja kuvaamisen jälkeen päätetään, mihin riskiluokkaan riski voidaan sijoittaa. Riskien arviointityökalussa on käytetty esimerkkinä riskiluokittelua:
 1. Strategiset riskit (esim. riskit, joilla toteutuessaan olisi suora vaikutus tavoitteiden saavuttamiseen)
 2. Operatiiviset riskit (esim. riskit, joilla toteutuessaan olisi suora vaikutus toimintaan tai palvelun laatuun)
 3. Taloudelliset riskit (esim. riskit, joilla toteutuessaan olisi suora vaikutus talouteen, varojen käyttöön tai rahoitukseen)
 4. Vahinkoriskit (esim. riskit, joilla toteutuessaan olisi suora vaikutus ihmisiin, koneisiin, laitteisiin, toimitiloihin, tms.)
- Riskin luokittelun jälkeen kullekin yksittäiselle riskille on suositeltavaa määritellä (organisaation sopiman ja kuvaaman käytännön mukaan) yksilöivä tunniste. Riskin tunniste voi muodostua esimerkiksi riskiluokasta (esim. riskiluokan etukirjain, vrt. varmistettava yksilöitävyys) ja juoksevasta numerosta. Esimerkiksi ensimmäinen strategisten riskien luokkaan sijoitettu riski voisi saada tunnisteen S-01, jossa S tarkoittaa strategista ja 01 on juokseva numero. Tässä vaiheessa ei yleensä vielä arvioida todennäköisyyttä eikä vaikutuksia.

Mikäli organisaation riskien luokittelu ja riskiluokkien nimet poikkeavat tässä esitetystä esimerkistä, tulee organisaation päivittää työkalua tai sen raporttiosuuteen kerättäviä tietoja manuaalisesti tai muutoin työkalua soveltuvien osien itse päivittämällä.

2.2 Riskianalyysi

Analyysin kautta luodaan perusta päätöksille siitä, mitä ja miten riskejä käsitellään. Analyysissä todennäköisyys ja vaikutukset perustuvat usein subjektiivisiin näkemyksiin, jolloin yhtä ainoaa ja kiistämätöntä arvioita riskistä ja sen tasosta on mahdotonta muodostaa.



Kuva 3. Riskianalyysi. Arvioitavana ovat riskin suuruus ja luonne (todennäköisyys ja vaikutus).

Riskianalyysissä arvioidaan riskikohtaisesti todennäköisyyttä ja vaikutusta. Analyysissä käytetään organisaation päättämää ja valitsemaa asteikkoa.

Todennäköisyyden arvot voivat olla esim.

1. Epätodennäköinen
2. Mahdollinen
3. Todennäköinen
4. Lähes varma

Vaikutuksen arvot voivat olla esim.

1. Vähäinen tai ei lainkaan
2. Kohtalainen
3. Merkittävä
4. Kriittinen

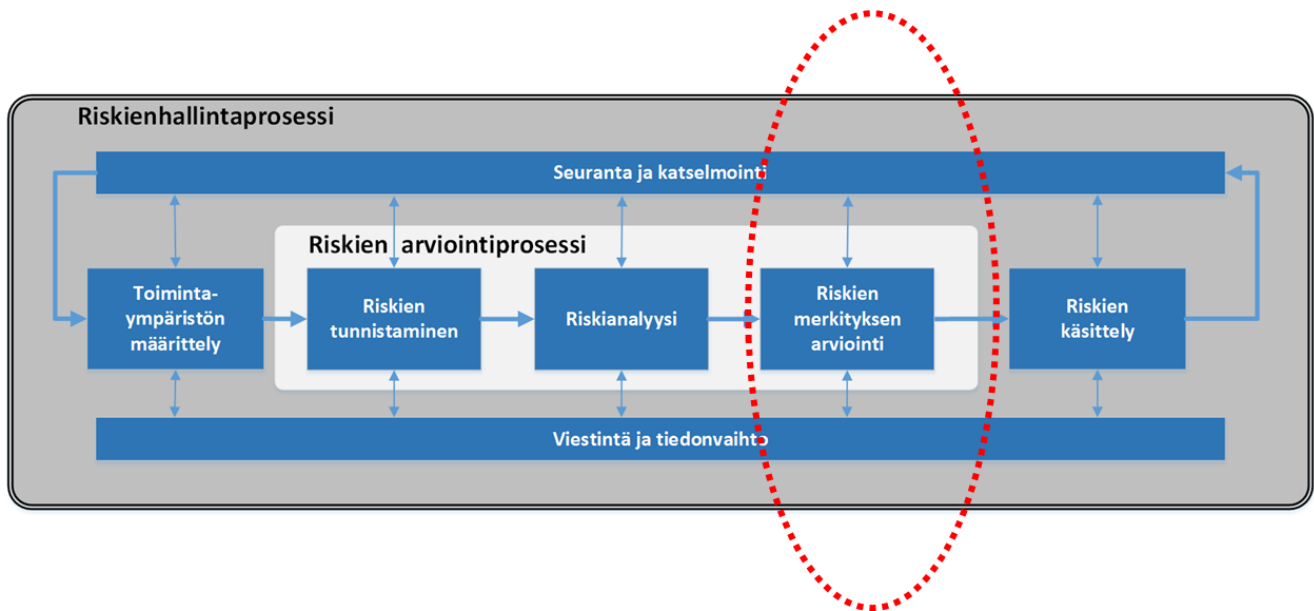
Riskianalyysi			
Todennäköisyys		Vaikutus	
	Ei arvioitu		Ei arvioitu
	Ei arvioitu		Ei arvioitu
	Ei arvioitu		Ei arvioitu
	Ei arvioitu		Ei arvioitu
	Ei arvioitu		Ei arvioitu

Useimmiten riskin suuruus lasketaan todennäköisyyden ja vaikutuksen tulona. Kun jokaisen riskin osalta on arvioitu todennäköisyys ja vaikutus, voidaan siirtyä riskien merkityksen arviointiin.

Mikäli organisaation käyttämät ja päättämät arvot poikkeavat tässä esitetyistä esimerkeistä tulee organisaation muuttaa tai päivittää työkalua tarvittavilta osin manuaalisin toimin.

2.3 Riskien merkityksen arviointi

Merkityksen arvioinnin kautta riskien käsittelytarpeet tulevat järjestelmällisesti hahmotetuksi ja ne saadaan tärkeysjärjestykseen. Arvioinnin yhteydessä voi käydä ilmi, että joidenkin riskien osalta tarvitaan uudelleenarviointi tai muu täydentävä analyysi. Merkityksen arvioinnin yhteydessä voidaan myös joidenkin havaittujen riskien osalta päättää, että niitä ei käsitellä seuraavissa vaiheissa.



Kuva 4. Riskien merkityksen arviointi. Lisäksi päätetään mahdollisista uudelleenarviointitarpeista.

Riskin suuruus saadaan todennäköisyyden ja vaikutuksen tulona. Tämän jälkeen tulee arvioida riskin suuruuden mukaan muodostunutta suositusta ja arvioida riskin merkitystä toiminnalle. Tässä yhteydessä kullekin riskille määritellään jatkotoimenpidetarpeet. Joidenkin riskien osalta voidaan myös päättää, että jatkotoimenpiteitä ei tarvita. Merkityksen arvioinnissa tulee ottaa huomioon myös psykologiset ja inhimilliset sekä ajan ja riippuvuuksien vaikutukset.

Riskin suuruutta esittävän arvon perusteella muodostettavat arviot voivat olla esim.

- Ei riskiä
- Huomioitava riski
- Merkittävä riski
- Sietämätön riski

Johtopäätökset voivat olla esim.

- Kriittinen (tai ei siedettävissä oleva) riski
- Merkittävä (tai nopeita toimenpiteitä vaativa) riski
- Huomioitava (tai seurattava) riski
- Ei riskiä (tai hyvin matala tai ei toimenpiteitä vaativa riski)
- Jäännösriski (riski tai riskin osa, joka jää voimaan tai jolle ei voi tai haluta tehdä toimenpiteitä)
- Otettava riski (sisältää esim. hyvän mahdollisuuden)

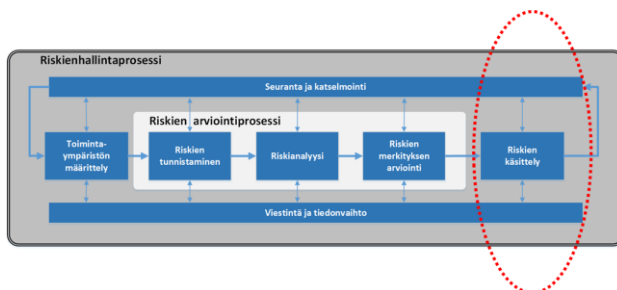
Riskin merkityksen arviointi			
Riskin suuruus (T x V)		Toimenpidetarpeet riskin käsittelylle (vakavuus/sietokyky)	
0	Ei arvioitu	0	Ei arvioitu
0	Ei arvioitu	0	Ei arvioitu
0	Ei arvioitu	0	Ei arvioitu
0	Ei arvioitu	0	Ei arvioitu
0	Ei arvioitu	0	Ei arvioitu

Mikäli organisaation käyttämät ja päättämät arvot tai käsitteet poikkeavat tässä esitetyistä esimerkeistä tulee organisaation muuttaa tai päivittää työkalua tarvittavilta osin manuaalisin toimin.

2.4 Riskien käsittely

Käsittelyprosessissa päätetään riskikohtaisista toimenpiteistä. Niiden toteuttamiselle nimetään vastuulliset. Käsittelyvaihtoehdot ovat useimmiten seuraavia (vrt. joissakin tapauksissa samaan riskiin voi kohdentua yksi tai useampi vaihtoehto):

- torjuminen esim. pidättäytymällä riskejä aiheuttavasta toiminnasta
- riskin ottaminen tai lisääminen jonkin mahdollisuuden saavuttamiseksi
- riskin lähteen poistaminen
- todennäköisyyteen vaikuttaminen
- seurauksiin varautuminen tai vaikuttaminen
- jakaminen osittain tai kokonaan yhden tai useamman osapuolen kesken
- tilanteen säilyttäminen sellaisenaan.



Riskien käsittelyn toimenpiteinä ovat esim.

- Vaatii välittömiä toimenpiteitä
- Luotava suunnitelma (riskin) pienentämiseksi
- Seurattava riskin kehittymistä
- Ei vaadi akuutteja toimenpiteitä

Lisäksi on nimettävä v

- Vastuuhenkilö (vastuuhenkilöt)
- Tavoiteaikataulu

Kuva 5. Riskien käsittely. Toimenpiteiden toteuttamista on valvottava aktiivisesti.

Riskin käsittely			
Toimenpide- ehdotukset riskin käsittelylle	Toimenpiteiden vapaamuotoinen (sanallinen) kuvaus	Vastuuhenkilö	Tavoiteaikataulu (mihin mennessä toimenpiteitä)
0 Ei arvioitu			
0 Ei arvioitu			
0 Ei arvioitu			
0 Ei arvioitu			
0 Ei arvioitu			

Käsittelyprosessissa onnistuminen edellyttää useimmiten erillisen riskienkäsittelysuunnitelman laatimista, toteuttamista ja seuranta. Suunnitelmasta käytetään usein myös nimitystä riskisalkku. Suunnitelman pääkohdiksi valitaan useimmiten mm.

- riskit ja niiden käsittelytavat
- suunnitelman hyväksyjätahot ja toteuttamisvastuulliset
- riskeille tehtävät toimenpiteet
- käsittelyn tavoiteaikataulut, raportointi ja seuranta.

2.5 Riskien seuranta, katselmointi ja viestintä

Seurannan ja katselmointien tulee olla osa riskienhallintaprosessia. Niihin on kuuluttava aktiivista valvontaa ja säännöllisiä tarkastuksia. Toimenpiteisiin liittyvät vastuut on määriteltävä selvästi. Kaikkien riskienhallinnan ja arvioinnin vaiheissa on huolehdittava myös riittävästä osapuolten välisestä viestinnästä.

2.6 Raportointinäköymä

Riskien arvioinnin työkaluun on laadittu myös raportointinäköymä, josta on tulostettavissa vaakasivuina (esim. A4 kokoon sopivia):

- Raportin kansilehti, jossa näkyy toteutusajankohta, kohde lisätietoineen sekä vastuuhenkilö.
- Riskien arvioinnin yhteenveto, johon sisältyy mm.
 - o arvioinnin aloitus- ja lopetusajankohta
 - o arvioija ja arvioijan edustama yritys
- Kohde lisätietoineen ja kohteesta vastuullinen
- Tiivistelmä riskienhallinnan dokumentaatiosta (mm. onko dokumenttia ja mikä on sen status)
- Yhteissumma tunnistetuista riskeistä sekä tiivistelmä riskien merkityksistä, kuten esimerkiksi
 - o sietämättömät riskit
 - o merkittävät riskit
 - o huomioitavat riskit
 - o vähäiset tai ei lainkaan riskit

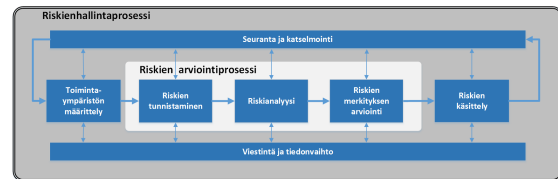
Riskien arviointi yhteenveto			
Arviointi aloitettu 27.11.2016 Arviointi lopetettu 28.11.2016		Kohde: Prosessi, Virasto ABC Palvelutoiminnan riskit, Lisätietoja: Ei muuta kerrottavaa..., Kohteesta vastaa: Olli Omistaja	
Arvioija: Taito Tarkastaja Check & Point Oy		Riskejä tunnistettiin yhteensä: 18 kappaletta, joista	
Riskienhallinnan dokumentaatio: Politiikka: Kesken Lisätietoja: Pientä laittaa olisi...		Sietämättömiä riskejä on: 2 kpl 11 %	
Puitteet: Ei Lisätietoja: Emme osaa laatia		Merkittäviä riskejä on: 8 kpl 44 %	
Hallintaprosessi: Kesken Lisätietoja: 0		Huomioitavia riskejä on: 7 kpl 39 %	
Arviointiprosessi: Kyllä Lisätietoja: 0		Vähäisiä tai ei riskiä on: 1 kpl 6 %	
Muu dokumentaatio: Kyllä Lisätietoja: 0			

Samaan näköymään tulevat tarvittaessa myös seuraavat lisätiedot:

- Riskiluokat, joita organisaatio käyttää.
- Riskien arviointiasteikon, jota organisaatio käyttää.
- Luettelon muista riskien arviointiin osallistuneista.

3 Riskien arviointi – LAAJAN taulukon käyttö ja täyttö

Riskien arviointia varten on käytettävissä myös laajempi arviointitaulukko. Lähtökohtaisesti jokainen organisaatio itse päättää, minkä laajuista taulukkoa tai arviointimenetelmää arvioinnissa käyttää. Organisaatiossa ja sen eri osissa (yksiköt tms.) tulisi käyttää samaa ja samat asteikot sisältävää arviointitaulukkoa.



Kuva 6. Riskienhallintaprosessin yleiskuva (lähde: soveltaen ISO 31000).

Laaja arviointitaulukko sisältää seuraavat pääkohdat ja niiden sisältämät sarakkeet:

- Riskien tunnistaminen:
 - o riskintunniste
 - o riskiluokka
 - o riski (riskin nimi)
 - o syyt ja tekijät riskin taustalla (eli miksi riski voi toteutua)
 - o seurauksia riskin toteutumisesta (eli mitä voi tapahtua)
- Riskin tunnistaminen
 - o todennäköisyys (pikavalinnoilla)
 - o vaikutus (pikavalinnoilla)
- Riskin merkityksen arviointi
 - o riskin suuruus (todennäköisyys x vaikutus, tulo ja selite tulevat automaattisesti)
 - o toimenpidetarpeet (merkityksen arviointi pikavalinta-avusteisesti)
- Riskien käsittely (mukaan lukien seuranta ja valvonta)
 - o toimenpide-ehdotukset riskin käsittelylle (pikavalinta-avusteisesti)
 - o toimenpiteiden vapaamuotoinen kuvaus (vapaa teksti)
 - o vastuuhenkilö (esim. RACI-mallin mukaan tarkoitettu R-henkilö)
 - o tavoiteaikataulu (tavoitepäivämäärä toimenpiteiden tekemiselle)
 - o tavoitteen tarkastus (päivämääräkenttä tarkastuspäivää varten)
 - o tarkastaja (esim. RACI-mallin mukaan tarkoitettu A-henkilö)
 - o mahdollisuuksien arviointisarakkeen (pikavalinta-avusteisesti)
 - o sanallinen kuvaus mahdollisuudesta (vapaa tekstikenttä)
 - o lisätietoja –kenttä

Laaja riskienarviointitaulukko sisältää enemmän sarakkeita kuin yksinkertaistettu arviointitaulukko. Tarvittaessa organisaatio voi muokata (esim. lisätä tai poistaa sarakkeita) arviointitaulukkoa tarpeisiinsa sopivalla tavalla. Ennen muokkaamistoimia on suositeltavaa tallettaa alkuperäinen taulukko niin, että se on tarvittaessa käytettävissä tai saatavilla, mikäli esim. muokkaustoimet epäonnistuvat ja muokkaustoimet halutaan aloittaa tai toteuttaa uudelleen ns. alusta alkaen.

Riskienhallinnan ja arvioinnin selkeyden varmistamiseksi on kuitenkin syytä pysytellä riittävän yksinkertaisissa malleissa ja menetelmissä. Riskiluokkien määrä, riskin todennäköisyyden ja vaikutuksen asteikko, toimenpidesuosituksen vaihtoehtojen määrä, ym. on suositeltavaa pitää mahdollisimman pieninä. Suositus perustuu siihen, että liian monet tasojen tai luokkien ym. vaihtoehdot voivat johtaa huomion kiinnittymiseen liikaa työkalun käyttämisen vaikeuteen ja menetelmän monimutkaisuuteen. Riskienhallinnassa olennaista on kuitenkin riskien tunnistamisen, analysoinnin, merkityksen arvioinnin ja käsittelyn tapahtuminen riittävän kattavasti.