



10.5.2017

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan neuvottelukunnan sisäisen tarkastuksen jaoston kokous**Aika** ti 9.5.2017 klo 11.00–13.00**Paikka** Valtiovarainministeriö, Mariankatu 9, nh. Loppupeli**Osallistujat** tarkastusneuvos Sari Nousiainen, valtiovarainministeriö (puheenjohtaja)

tarkastusneuvos Mikko Helkiö, valtioneuvoston kanslia
ylitarkastaja Heli Iirola, ulkoasiainministeriö (Outi Holopaisen sijaisena)
tarkastusjohtaja Kaisa Sistonen, oikeusministeriö
tarkastuspäällikkö Jyrki Pennanen, sisäministeriö
tarkastusneuvos Sari Korpimies, opetus- ja kulttuuriministeriö
tarkastuspäällikkö Sari Anttila, maa- ja metsätalousministeriö
tarkastusneuvos Juha Pekka Niemi, työ- ja elinkeinoministeriö

tilintarkastusneuvos Matti Mattila, valtiontalouden tarkastusvirasto (pysyvä asiantuntija)

assistentti Heidi Innanen, valtiovarainministeriö (sihteeri)

Kutsuttu asiantuntija erityisasiantuntija Tero Meltti, valtiovarainministeriö**Poissa** ulkoasiainhallinnon tarkastaja Outi Holopainen, ulkoasiainministeriö
hallitussihteeri Tuomas Hyvärinen, puolustusministeriö
tarkastuspäällikkö Niina Sipiläinen, sosiaali- ja terveysministeriö
tarkastusneuvos Jorma Partanen, ympäristöministeriö**1. Kokouksen avaus ja esityslistan hyväksyminen**

Puheenjohtaja avasi kokouksen ja toivotti osallistujat tervetulleiksi. Kokouksen asialista hyväksyttiin.

2. Edellisen kokouksen 30.1.2017 muistion hyväksyminen

Edellisen kokouksen muistioluonnos oli jaettu osallistujille asialistan liitteenä. Mattila esitti seuraavaa täsmennystä asiakohtaan 4 riskienhallintapolitiikkaa ja menetelmiä koskevaan kappaleeseen: arviointikehikoiden päivityksessä tulisi ottaa huomioon COSO IC -malli ja päivitettävänä oleva COSO ERM. Muistioon ei ollut muuta huomautettavaa, joten se hyväksyttiin Mattilan esittämällä täsmennyksellä.

3. Teema-aihe: valtion hankintojen digitalisointi, Tero Meltti/VM

Tero Meltti esitteli HANDI – Valtion hankintojen digitalisointi -toteutusohjelmaa erityisesti tarkastustoiminnan ja riskienhallinnan näkökulmasta. Vuoden 2019 loppuun saakka kestävä ohjelman tärkeimpiä tavoitteita ovat hankintojen vastuiden ja tehtävien selkiyttäminen, toimintatapojen yhtenäistäminen sekä suunnittelun ja seurannan tehostuminen.

Esityksen lomassa käytiin keskustelua mm. datan avoimuudesta, tarkastelun ulottuvuuksista ja mahdollisuudesta lisätä niitä tarpeen mukaan myöhemmin, sopimusrekisteristä sekä pk-yritysten asemasta suhteessa suurempiin toimittajiin. Käyttöönnotot aloitetaan vuonna 2018 niistä organisaatioista, joissa Tilha-järjestelmä on käytössä. Tätä ennen poliisi, Valtori ja THL toimivat pilotteina. Käyttöönnoton myötä on odotettavissa taloussääntö- ja työjärjestysmuutoksia monissa organisaatioissa.

Sovittiin, että jaostoa pidetään ajan tasalla hankkeen etenemisestä ja Meltille luvattiin toimittaa yhteystietolista tulevia jakeluita varten. Ainakin Rondo–Tilha -määrittelyissä osa jaostosta voisi olla mukana. Meltti lähettää lisätietoa tilaisuudesta lähempänä alkusyksyä. Esitysmateriaali toimitetaan jaostolle sähköpostitse. Samalla sovittiin, että muistioon nostetaan vain tema-aiheen keskeiset asiat.

4. Arviointikehikoiden päivittäminen

Asialistan liitteenä oli jaettu päivitetty muistio arviointikehikoiden päivitystyön jatkamisesta. Kaisa Sistonen, Juha Pekka Niemi ja Sari Nousiainen ovat kokoontuneet kerran pohtimaan päivitystyön tilannetta ja jatkoa. Pienryhmään pyritään saamaan mukaan muutama lisähenkilö ja aihepiirin kokonaisuuksiin perehtymistä vastuutetaan henkilöittäin. Mahdollisimman valmiiseen lopputulokseen tähdätään järjestämällä yhden päivän työpaja, jonne kutsutaan mukaan konsultti/fasilitoija. Työpaja suunnitellaan tarkasti etukäteen, jotta työskentely olisi mahdollisimman sujuvaa ko. päivänä.

Konsultista käytiin keskustelua. Esitettiin, että työpajaan sopisi parhaiten henkilö, joka tuntisi aihepiirin ja kaikki viimeisten 10 vuoden aikana tapahtuneet muutokset. Edellytyksenä olisi myös, että valittava henkilö osaisi vetää työpajan hyvin läpi. Keskustelussa nousi esiin myös julkisen sektorin asiantuntemus. Mahdollista olisi myös hyödyntää hyvää fasilitoijaa, jolla ei välttämättä olisi kovin syvällistä aihepiirin asiantuntemusta, mutta joka auttaisi työskentelemään tehokkaasti konkreettisen lopputuloksen saavuttamiseksi.

Kokouksessa käydyn keskustelun pohjalta päädyttiin siihen, että kehitetään suppeaa kehikkoa selkeällä ohjeistuksella, kriteereillä, arviointimittaristoilla sekä yhtenäisillä numeroinneilla/teksteillä, jolloin arviot pysyvät yhteismitallisina. Ennen työpajapäivää on mietittävä tarkasti mitä kehikolta halutaan. Arviointikehikkotyö tulee myös sopeuttaa riskienhallintapolitiikkaan.

Päätettiin, että työpajaa valmisteleva kokous pidetään **torstaina 1.6.2017 klo 9.00–12.00**, VM:n kokouskeskuksessa, nh Tienhaarassa. Varsinaisen työpajan ajankohdaksi kaavailtiin kesäkuun loppua, mutta jos aikataulu näyttää mahdottomalta, voidaan ajankohtaa vielä tarkentaa. Valmistelemaan kokoukseen oli kiinnostuneita osallistujia, mutta lopullista työpajan kokoonpanoa ei vielä päätetty.

5. Muut asiat

Muita asioita ei ollut.

6. Seuraava kokous

Seuraavan kokouksen tema-aiheeksi valittiin hankesalkku seurannan työvälineenä. Kaisa Sistonen lupasi täsmentää toivotun esityksen sisältöä, ja VVC selvittää kuka tällä hetkellä vastaa hankesalkusta VM:ssä.

Seuraavan kokouksen ajankohta sovitaan myöhemmin sähköpostitse, todennäköisesti kokous pidetään lokakuussa. Puheenjohtaja kiitti osallistujia ja päätti kokouksen klo 13.00.