**RISKIENHALLINTAKYSELY**

**Vastaajan tiedot**

Ministeriö:

|  |
| --- |
|   |

Vastaajan nimi ja sähköpostiosoite:

|  |
| --- |
|   |

**A. Ministeriön riskienhallintaa koskevat kysymykset**

**Riskienhallinnan tila**

1. Onkoministeriöllä dokumentoitua ja hyväksyttyä riskienhallintapolitiikkaa (= asiakirja jossa on kuvattu riskienhallintaan liittyvät periaatteet) tai onko sellaisia valmisteilla tai suunnitteilla?

Riskienhallintapolitiikka on hyväksytty / päivitetty viimeksi: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (ajankohta)

Mistä riskienhallintapolitiikka on saatavissa? (esim. nettilinkki tai lähetys vastauksen liitteenä)

|  |
| --- |
|  |

Riskienhallintapolitiikka / päivitys on valmisteilla tai suunnitteilla, suunniteltu valmistumisajankohta: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. Mihin teoreettiseen määritelmään, viitekehykseen tai standardiin ministeriön riskienhallinta perustuu (esim. Coso, CosoERM, ISO 31000 Riskienhallintastandardi)?

|  |
| --- |
|  |

1. Missä ministeriön riskienhallinnan menettelyt, roolit, vastuut ja valtuudet on määritelty (esim. työjärjestyksessä, taloussäännössä)?

|  |
| --- |
|  |

1. Miten ministeriössä hoidetaan riskien arviointi ja käsittely? Esim. kuinka säännöllistä ja kattavaa riskien arviointi ja käsittely on?

|  |
| --- |
|  |

1. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vastaa johto. Miten riskienhallinnan käytännön tehtävät on organisoitu ministeriössä, kuka tai mikä taho hoitaa riskienhallinnan käytännön prosessia ja koordinointia?

|  |
| --- |
|  |

1. Mitä riskien jäsentämisen välineitä tai malleja ministeriössä on käytössä, esim. riskikartta, riskiluettelo, riskirekisteri tai muu väline? Onko tällainen malli saatavissa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan neuvottelukunnan käyttöön?

|  |
| --- |
|  |

1. Onko ministeriössäkäytössä erityisiä riskienhallinnan tietojärjestelmiä tai onko tällaisen hankinta suunnitteilla? Jos on, mitä järjestelmiä? Kattaako järjestelmä hallinnonalan virastot?

|  |
| --- |
|  |

1. Mitä yhteisiä riskienhallintaan liittyviä työryhmiä tai verkostoja ministeriössä on? Ovatko nämä myös koko hallinnonalan kattavia?

|  |
| --- |
|  |

1. Miten säännöllisesti ministeriössä järjestetään riskienhallinnan koulutusta johdolle, esimiehille koko henkilöstölle (kyse ei ole yksittäisten virkamiesten kurssiosallistumisista)? Onko koulutus ministeriön sisäistä vai koko hallinnonalalle tarkoitettua?

|  |
| --- |
|  |

1. Miten riskienhallinta on sisällytetty ministeriön ohjaus- ja johtamisjärjestelmään (esim. toiminnan ja talouden suunnittelun ja seurannan prosessiin)?

|  |
| --- |
|  |

1. Miten riskienhallinta on ministeriössä sisällytetty hallinnonalan virastojen tulosohjaukseen? Tässä mainitaan esim. jos tulossopimuksissa on asetettu tavoitteita riskienhallinnalle tai jos tulossopimusvalmistelussa tai tulosneuvotteluissa käsitellään riskienhallintaa.

|  |
| --- |
|  |

1. Miten riskienhallintaa tulisi kehittää ministeriössä?

|  |
| --- |
|  |

**Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi**

1. Mitä viitekehystä ministeriössäkäytettiin vuoden 2015 tilinpäätökseen kuuluvan toimintakertomuksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi- ja vahvistuslausuman tukena?

Valtiovarain controller -toiminnon antamat suositukset ovat VM:n nettisivulla:

<http://vm.fi/hallintopolitiikka/sisainen-valvonta-ja-riskienhallinta>

\_\_ Valtiovarain controller -toiminnon vuonna 2005 antamaa suositusta ”Valtion viraston ja laitoksen sekä rahaston sisäinen valvonta ja riskienhallinta” – laaja arviointikehikko

\_\_ Edellisestä myöhemmin kehitettyä suppeaa kehikkoa

\_\_ Muuta arviointikehikkoa, mitä?

|  |
| --- |
|  |

\_\_ Ei käytetty mitään viitekehystä

1. Miten ministeriössä käytännössä toteutettiin arviointi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi- ja vahvistuslausumaa varten?
2. Kenelle lausuman käytännön valmistelu ja valmistelun koordinointi on vastuutettu?

|  |
| --- |
|  |

1. Käsiteltiinkö sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma ylimmän johdon johtoryhmässä?

\_\_ kyllä

\_\_ ei

1. Lausuman valmistelua varten käytettiin

\_\_ haastatteluja

\_\_ itsearviointeja

\_\_ muita menetelmiä, mitä?

|  |
| --- |
|  |

1. Miten ministeriössä hyödynnetään kirjanpitoyksiköiden toimintakertomuksiin kuuluvia sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointeja hallinnonalan ohjauksessa tai jollakin muulla tavalla, esim. toiminnan kehittämisessä?

|  |
| --- |
|  |

**Yhteinen riskienhallinnan kehittäminen**

1. Mitä valtionhallinnon yhteisen riskienhallintapolitiikan pitäisi sisältää?

|  |
| --- |
|  |

1. Onko tarvetta valtionhallinnon yhteiselle riskikarttamallille tai muulle vastaavalle viitekehykselle, jonka avulla riskejä jäsennetään? Jos on, mitä sen pitäisi sisältää?

|  |
| --- |
|  |

1. Mitä kehittämistarpeita on valtiovarain controller -toiminnon suosittelemissa kehikoissa (ns. laajassa kehikossa tai myöhemmin kehitetyssä suppeassa kehikossa)? Yksilöi ehdotukset kehikon osa-alueittain.

|  |
| --- |
|  |

1. Mahdolliset muut toiveet riskienhallinnan kehittämiseksi

|  |
| --- |
|  |

**B. Hallinnonalan virastojen riskienhallintaa koskevat kysymykset**

1. Onko **hallinnonalan tulosohjatuilla virastoilla** dokumentoitua ja hyväksyttyä riskienhallintapolitiikkaa (= asiakirja jossa on kuvattu riskienhallintaan liittyvät periaatteet) tai onko sellaisia valmisteilla tai suunnitteilla?

**Riskienhallintapolitiikka on dokumentoitu ja hyväksytty seuraavilla**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Virasto | Milloin riskienhallintapolitiikka on hyväksytty / päivitetty viimeksi? | Mistä riskienhallintapolitiikka on saatavissa? (esim. linkki nettisivulle) |
|   |  |   |
|   |  |   |
|   |  |   |
|   |  |   |
|   |  |   |

**Riskienhallintapolitiikka tai sen päivitys on valmisteilla tai suunnitteilla seuraavilla**

|  |  |
| --- | --- |
| Virasto | Riskienhallintapolitiikan suunniteltu valmistumisajankohta |
|   |   |
|   |   |
|   |   |
|   |   |
|   |   |

1. Onko **hallinnonalan tulosohjatuissa virastoissa** käytössä erityisiä riskienhallinnan tietojärjestelmiä tai onko tällaisen hankinta suunnitteilla? Jos on, mitä järjestelmiä ja missä organisaatioissa?

|  |
| --- |
|  |

1. Miten riskienhallinnan nykytilaa **hallinnonalan tulosohjatuissa virastoissa** voi luonnehtia yleisesti? Miten yhdenmukaisia riskienhallinnan käytännöt ovat ministeriön hallinnonalalla? Tässä ei tarvita kattavaa virastokohtaista selostusta, ainoastaan yleisnäkemys

|  |
| --- |
|  |

Mahdollisia hyviä käytäntöjä ja esimerkkejä

|  |
| --- |
|  |

Kehittämistarpeita

|  |
| --- |
|  |

1. Mitä viitekehystä **hallinnonalan tulosohjatuissa virastoissa** käytettiin vuoden 2015 tilinpäätökseen kuuluvan toimintakertomuksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi- ja vahvistuslausuman tukena?

Valtiovarain controller -toiminnon antamat suositukset ovat VM:n nettisivulla:

<http://vm.fi/hallintopolitiikka/sisainen-valvonta-ja-riskienhallinta>

1. Valtiovarain controller -toiminnon vuonna 2005 antamaa suositusta ”Valtion viraston ja laitoksen sekä rahaston sisäinen valvonta ja riskienhallinta” – laaja arviointikehikko käyttivät seuraavat:

|  |
| --- |
|  |

1. Edellisestä myöhemmin kehitettyä suppeaa kehikkoa käyttivät seuraavat:

|  |
| --- |
|  |

1. Muuta arviointikehikkoa, mitä, käyttivät seuraavat:

|  |
| --- |
|  |