

RISKIHINDAMINE

MEEDE:

Riskitaseme määramise eesmärgiks on leida, millised asjaolud muudavad RRF meetmed riskan Erinevatele riskitunnustele antakse erinev arv punkte skaalal 0-3 sõltuvalt riskitunnuse otsesest Riskianalüüsi läbiviija võib lisada täiendavad riskifaktoreid, kui need on rakendamise kä

RISKIVALDKOND	Kontrollikoht
Korruptsioon ja huvide konflikt	Kas elluviija/toetuse saajal on strateegia/tegevuskava (vm dokument) korruptsiooni/peetuste/ebaseaduslike tegevuste vältimiseks ja ebaseaduslikest tegevustest teavitamiseks
	Kas elluviija/toetuse saajal toimuvad perioodilised koolitused riskide tuvastamise ja korruptsiooni/peetuste/ebaseaduslike tegevuste maandamise teemal?
Riigiabi ja/või vähese tähtsusega abi esinemise kohaldumine	Kas toetuste abil mõjutatakse riigi majandust ja konkurentsi lubamatul viisil, kuna tegemist võib olla riigiabiga ja/või vähese tähtsusega abiga (VTA).
Pettuserisk - Topeltfinantserimine	Kas võib esineda topeltfinantserimise võimalus - sarnaste meetmete (nii EL kui ka siseriiklike fondide) olemasolu võib kaasa tuua olukorra, et samale tegevusele/objektile küsitakse toetust mitmest finantsallikast.

Toetuse kasutamine ei ole läbipaistev ja/või ei toimu konkurentsi ära kasutades.	Kas elluviija/toetuse saaja on kohustatud läbi viima riigihankeid.

Hinnang „Madal“ – 0 kuni 5 punkti (või kuni 35% riskiskooride maksimumist).

Hinnang „Keskmine“ – 6 kuni 11 punkti (või 36% - 74% riskiskooride maksimumist).

Hinnang „Kõrge“ – 12 kuni 15 punkti (või alates 75% riskiskooride maksimumist).

tsemateks. Hinnatakse 4 tegurit.
seosest konkreetse riskiga. □

äigus ilmnenuid või neid ei ole eelnevalt välja toodud. Tabelis väljatoodud riske võib koh

HINNANG		
0	1	2
On strateegia/tegevuskava (või muu dokument), kus on põhimõtted kirjas ja mida aktiivselt rakendatakse	Jah, on strateegia/tegevuskava (või muu dokument), kuid see pole efektiivne ja/või põhimõtteid ei rakendata	Mitteametlikud põhimõtted eksisteerivad, aga need ei ole kirjas
Toimuvad perioodilised ja selle teemalised koolitused (vähemalt kord aastas) ja need hõlmavad kõiki töötajaid	Toimuvad perioodilised ja selle teemalised koolitused (vähemalt kord aastas), kuid need ei hõlma kõiki töötajaid	Toimuvad küll aeg-ajalt vajaduspõhised koolitused, kuid need ei ole perioodilised, vaid on vastavalt vajadusele ja ei hõlma kõiki töötajaid
Riigiabi/VTA ei kohaldu	Mõlemad võimalused võivad esineda: nii VTA kui ka riigiabi, kuid on asutuses selged juhised ning riigiabi hindab vastav ekspert	Mõlemad võimalused võivad esineda: nii VTA kui ka riigiabi ja asutuses on selged juhised konkreetse meetme hindamiseks, kuid hindajaks ei ole vastav ekspert. Või kui hindajaks on ekspert, aga asutuses juhised puuduvad.
Hinnatavale meetmele sarnase sisuga EL ja/või siseriiklike toetusmeetmeid ei rakendata.	Rakendatakse hinnatavale meetmele sarnase sisuga EL ja siseriiklike toetusmeetmeid ja elluviija on riigiasutus ja/või raamtupidamine toimub tsentraalselt (RTK-s) ja on tagatud asutusesisesed täiendavad kontrollid kulude jaotamise osas.	Rakendatakse hinnatavale meetmele sarnase sisuga EL ja/või siseriiklike toetusmeetmeid, kuid kasutatakse ühtset infosüsteemi ja rahastust on lihtne kontrollida.

<p>Elluviijad/toetuse saajad on riigiasutused/riigi hallatavad asutused ja riigihangete läbiviijaks on eksperdid või riigiasutus (allasutus), kellele on antud vastav ülesanne.</p>	<p>Elluviijad/toetuse saajad on avalik-õiguslikud juriidilised isikud, kelle hangete läbiviimise eest vastutab vastav riigiasutus, kellele on antud ülesanne riigihangete läbiviimiseks</p>	<p>Elluviijad/toetuse saajad on avalik-õiguslikud juriidilised isikud, kes viivad hankeid läbi iseseisvalt.</p>

KOONDHINNANG

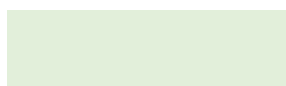
1

madal risk

andada vastavalt hinnatavale meetmele, kui see on vajalik.

	Max. SKOOR	Selgitus riski hindamisel. Rakendamisel juba toimivad maandamistegevused ja -meetmed, mis riskiskoori mõjutavad
3		
Selliseid põhimõtteid strateegias (või muus dokumendis) ei ole kirjeldatud.	3	SIM: Sisekontrolööril on igaks kalendriaastaks tegevuskava, mis hõlmab muuhulgas korruptsiooni ennetuse küsimustega tegelimest (koolituste läbiviimine, siseveebi artiklite avaldamine jms), seda ametlikult ei kinnitata, kuid kirjalikku tutvustatakse aasta alguses kantslerile.
Selle teemalisi koolitusi ei toimu	3	Hinnanguliselt viiakse kord aastas SIMi kõikidele töötajatele läbi koolitus korruptsiooniennetuse teemadel. Lisaks korraldab töötajatele koolitusi ka infoturbejuht.
Mõlemad võimalused võivad esineda: nii VTA kui ka riigiabi ning konkreetsed juhised puuduvad ja hindajaks ei ole vastav ekspert	3	SIM-ile riigiabi ja VTA ei kohaldu.
Rakendatakse hinnatavale meetmele sarnase sisuga EL ja/või siseriiklike toetusmeetmeid ja ei kasutata ühtset infosüsteemi, mistõttu ei saa toetuse kasutamist lihtsalt kontrollida.	3	SIM on riigiasutus, kelle finantsarvestus- ja -aruandluse aluseks on raamatupidamise seadus, avaliku sektori finantsarvestuse ja - aruandluse juhend ning ministeeriumi valitsemisala raamatupidamise sise-eeskiri. Finantsarvetuse teenust osutab RTK.

Elluviijad/toetuse saajad on juriidilised isikud, kelle puudub riigihanke läbiviimise kohustus	3	SIM on riigiasutus ning juhindub kohustusest läbi viia riigihankeid riigihangete seaduse ning teiste asutusesiseste kordade alusel.
Kokku skoor	15	



Hinnatud SKOOR (arvestades juba rakendatavaid maandamistegevusi)	Planeeritavad tegevused riski maandamiseks (täida, kui hinnatud skoor on 2 või 3)	Vastutaja
0		Siseauditi osakonna juhataja
0		Siseauditi osakonna juhataja
0		-
1		Rahvastiku toimingute osakonna juhataja (koostöös rahanduse osakonna juhataja, asutuse juhtkonnaga)

0		Rahvastiku toimingute osakonna juhataja (koostöös rahanduse osakonna juhataja, asutuse juhtkonnaga)
1		