

Praha 25. 1. 2023

**Poskytnutí informace podle zákona o svobodném přístupu k informacím**

Vážená paní,

Ministerstvu financí byla dne 13. ledna 2023 doručena Vaše žádost o poskytnutí informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů. Vaše žádost je formulována takto:

*„...dovoluji si Vás oslovit s žádostí o poskytnutí informací v oblasti finančních rizik pro potřeby vypracování mé diplomové práce:*

- 1. Využíváte některé z finančních nástrojů a technik, které jsou uvedené v tabulce níže, ve Vaší organizaci?*

| P.č. | Nástroje a techniky   | Popis   |
|------|---|---|
| 1.   | <b>Analýza příčin a následků (CCA)</b>  | CCA je analytická technika, která se používá při řízení rizik pro lepší porozumění poruchám pomocí vyhodnocování pravděpodobnosti selhání systémů se zaměřením jejich příčiny.  |
| 2.   | <b>Analýza nebezpečí a stanovení kritických kontrolních bodů (HACCP)</b>        | HACCP analyzuje snížení rizika, kterého lze dosáhnout různými vrstvami ochrany.   |
| 3.   | <b>Simulace Monte Carlo</b>   | Simulace Monte Carlo je počítačová matematická technika, která pomáhá kvantifikovat riziko spojené s kvantitativní analýzou a rozhodováním. Je typem simulace, která se při výpočtu výsledků opírá o opakovaný náhodný výběr vzorků a statistickou analýzu. |
| 4.   | <b>Analýza dopadu na soukromí (PIA) /analýza dopadu na ochranu údajů (DPIA)</b> | Analýza PIA/DIA je proces pro hodnocení návrhů k identifikaci potenciálních důsledků na soukromí jednotlivce a osobní údaje.  |
| 5.   | <b>Analýza scénářů</b>  | Analýza scénářů identifikuje možné budoucí scénáře pomocí představivosti, extrapolace ze současnosti nebo modelování. Riziko se pak bere v úvahu pro každý z těchto scénářů.  |
| 6.   | <b>Analýza typu motýlek</b>   | Analýza typu motýlek je grafické zobrazení cest od příčin určité události k jejím následkům. Ukazuje prvky řízení rizika, jež modifikují pravděpodobnou možnost výskytu události, a prvky, které modifikují následky, jestliže událost nastala.             |
| 7.   | <b>Hodnota v riziku (VaR)</b>   | VaR poskytuje indikátor velikosti možné ztráty v portfoliu finančních aktiv během specifického časového období v rámci dané konfidenční úrovně.   |

|     |  |   |
|-----|--|---|
| 8.  | <b>Podmíněná hodnota v riziku (CVaR)</b> | CVaR je nástroj pro hodnocení finančních rizik, který se také nazývá kondiční nebo expected shortfall. Měří nejhorší očekávanou ztrátu v případě, že se vyskytne riziková událost.  |
| 9.  | <b>Bayesovská analýza</b>                | Bayesovská analýza je metoda, která se zabývá hodnocením a revizí pravděpodobnosti určitého výsledku na základě nových poznatků nebo dat. Je založena na Bayesově větě, která popisuje, jak měníme naše původní pravděpodobnosti (tzv. a priori pravděpodobnosti) na základě nových informací (tzv. a posteriori pravděpodobnosti). |
| 10. | <b>Regresivní analýza</b>                | Regresivní analýza je metoda statistické analýzy, která se používá k vyhodnocení mezi jednou nebo více nezávislými proměnnými (tzv. příčinnými proměnnými nebo prediktory) a závislou proměnnou (tzv. důsledkem nebo cílem).  |

2. Je ve Vaší organizaci upravena oblast řízení finančních rizik (vnitřní předpis, metodika, apod.)? Pokud ano, bylo by možné daný materiál elektronicky poskytnout?“

K bodu 1. žádosti Vám Ministerstvo financí sděluje, že využívá některé z finančních nástrojů a technik, které jsou uvedené v tabulce výše. Může se jednat například, nikoliv však výlučně, o techniku Simulace Monte Carlo.

K bodu 2. žádosti Vám Ministerstvo financí v příloze dopisu poskytuje tři dokumenty, které upravují řízení rizik podle požadavků zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole):

- **Směrnice č. 10/2018 ministra financí, Řízení rizik v Ministerstvu financí**, která stanoví postupy pro řízení rizik na Ministerstvu financí (Příloha č. 1);
- metodický pokyn Centrální harmonizační jednotky č. 2 **Metodika řízení rizik ve veřejné správě** (Příloha č. 2), který je zveřejněn na internetových stránkách Ministerstva financí <https://www.mfcr.cz/cs/legislativa/metodiky/2016/metodicky-pokyn-chj-c-2--metodika-rizeni-24501>;
- metodický pokyn Centrální harmonizační jednotky č. 11 **Vzorová směrnice o řízení rizik ve veřejné správě** (Příloha č. 3), který je rovněž zveřejněn na internetových stránkách Ministerstva financí <https://www.mfcr.cz/cs/legislativa/metodiky/2020/metodicky-pokyn-chj-c-11--vzorova-smerni-39633>.