

Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä (kerrotaan keskenään)	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TOIMINTAYMPÄRISTÖ (sisäinen ja ulkoinen) JA TOIMINNAN ORGANISOINTI							
Ulkopuoliset vaikutukset (ympäristö, elinkeinoelämä, rakenteelliset muutokset)	- riski: ulkopuoliset päätökset vaikeuttavat toimintaa ja olosuhteita maaseutukunnassa. Väestö ikääntyy ja vähenee, mistä syystä työvoiman saatavuus ja kunnan rahoitusasema heikkenee.	4	5	20	Kunta on ketterä sopeutuja ja uudistuja muuttuneeseen tilanteeseen. Kunnan elinvoiman säilyttäminen.	kukin palvelualue, kunnanjohtaja	kunnanhallitus seuraa ja raportoi
Lainsäädännön muutokset (uudistusten seuranta ja huomiointi toiminnassa)	- riski: seuranta pienessä organisaatiossa yksittäisen palvelu- tai vastuualuejohtajan vastuulla - riskin voi aiheuttaa seurannan puute / unohdukset	5	2	10	Säännöllisesti vierailu oma alaa koskevan ministeriön verkkosivuilla, sähköpostitiedotteen huolellinen lukeminen	kukin palvelualue / viranhaltija osaltaan	raportointi joryssa, tarvittaessa toimielimessä
Hallintosäännön ja muiden sääntöjen ja ohjeiden ajantasaisuus, kattavuus ja niiden tunteminen	- riskiä ei juurikaan ole: päivitetään aina kun tarvetta ilmenee (joko organisaation sisältä tai ulkopuolelta kuten lainsäädännöstä) - riski voi olla, että hallintosäännöstä puuttuu jokin asia, mutta silloinkin kunnanhallituksella on yleistoimivalta	5	1	5	Käydään säännöllisin väliajoin johtoryhmässä läpi, onko muutostarpeita	hallintopalvelut / hallintojohtaja	hallintojohtaja seuraa, raportointi kunnanjohtajalle ja kunnanhallitukselle
Toimielintyöskentelyn ”pelisääntöjen” määrittely	- riski: toimielimissä erilaiset toimintatavat esim. etäosallistumiseksi	3	5	15	Luottamushenkilö hje laaditaan v. 2023	hallintopalvelut	kunnanhallitus seuraa etenemistä ja hyväksyy ohjeen
Valtuuston päättämät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet	- riski: sisäinen valvonta raportoituu kerran vuodessa, muutoin periaatteita ei tarkemmin laadittu	6	4	24	Tilinpäätöksen yhteyteen kirjataan havainnot		kunnanhallitus seuraa

					sisäisen valvonnan osalta		
Tehtävien, vastuiden ja toimivaltuuksien selkeys (ajantasaiset tehtäväkuvaukset, prosessikaaviot jne.) delegointi ja otto-oikeus päätöksenteossa	- riski: työntekijöiden tehtäväkuvat vanhentuvat eikä niitä muisteta / ymmärretä päivittää ajantasaisiksi	5	5	25	Esihenkilöt käyvät työntekijän kanssa säännöllisesti tehtäväkuvauksen läpi, esim. kehityskeskusteluissa.	esihenkilö vastuussa tehtäväkuvauksen ajantasais uudesta	esihenkilöt seuraa
Erilliset toimenpideohjelmat (toimialoitain), esim. elinkeinopolitiikka, maapolitiikka, henkilöstöpolitiikka	- riski: kaikkia eri ohjelmia ei ole laadittu lainkaan tai ne ovat vanhentuneita	4	5	20	Käytävä läpi, mitä ohjelmia tulisi laatia tai päivittää ajan tasalle.	kukin palvelualue	raportointi joryssa
Palvelujen järjestäminen (itse tuotettu, ostopalvelu, yhteistoiminta tms.)	- riski: palveluja ei saada järjestettyä taloudellisesti tehokkaalla tavalla esim. siksi ettei palveluntuottajilla ole suurta halukkuutta tuottaa palvelua kuntaan, tai ei saada itse järjestettyä palvelua esim. työvoimapulasta johtuen	6	2	12	Kunta pystyttävä pitämään houkuttelevana työvoimalle ja palveluntuottajille	kukin palvelualue	ei valmiiksi pohdittuna
Tehtävien häiriötön toiminta toimialalla (esim. odottamattomien tapahtumien vaikutukset)	- riski: valmiussuunnitelman osana toimenpidekortit tekemättä	6	4	24	Toimenpidekortit tehdään.	palvelualuejohtaja	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi jorylle
Organisaatorakenteen selkeys ja tarkoituksenmukaisuus	- riskiä ei juurikaan ole: pieni kunta ketterä tekemään muutoksia aina tarpeen tullen	4	1	4	Kunnanjohtaja ja johtoryhmä seuraa aktiivisesti organisaation muutostarpeita	kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja seuraa, raportointi kunnanhallitukselle
Konserniohjeistus (ml. riskienhallinta)	- riski: konsernijohtoon tietoon eivät tule kaikki tytäryhtiöiden tiedot - riski: erillistä konserniohjetta ei ole (ohje nyt osana talousarviota)	3	5	15	Konserniohje laaditaan	kunnanjohtaja / konsernijohto	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle
Konsernivalvonnan järjestäminen ja seuranta	- riski: ei säännöllistä konsernivalvontaa, asiat tulevat vain ajoittain esille, ei ennakointia	3	5	15	Seuranta tehdään säännöllisesti konsernijohtossa	kunnanjohtaja / konsernijohto	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle

Omistajaohjaus	- riski: omistajaohjausta ei tehdä tai se on epäselvää tai ohjausta ei noudateta	5	2	10	Omistajaohjauksen linjaukset riittävän selkeitä, tarvittaessa sanallisesti selostetaan mitä päätöksellä on tarkoitettu.	kunnanjohtaja / kunnanhallitus	kunnanhallitus seuraa

Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
SUUNNITTELU- JA SEURANTAJÄRJESTELMÄ							
Kuntastrategian laatiminen (toimintaympäristön analyysi, kokonaisnäkemyksen kunnan ja kuntakonsernin toiminnasta, henkilöstön ja johtamisen, palvelurakenteiden ja -prosessien sekä taloudenpidon ja tuottavuuden kehittämisen linjaukset)	- ei juurikaan riskiä: kuntastrategia on uusi ja sen päivittämiseen ja seuraamiseen on suunnitelma	5	1	5	Kuntastrategia laaditaan valtuustokausittain	kunnanjohtaja / kunnanvaltuusto	Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi kunnanvaltuustolle
Strategian tavoitteiden ja päämäärien seuranta ja toteutuminen	- vähäinen riski: seuraamiseen on päätetty mittarit kuntastrategian hyväksymisen yhteydessä, riskinä kuitenkin ettei seuranta muisteta tehdä tai että tavoitteet eivät toteudu	5	2	10	Seurannan aikataulut	kunnanjohtaja / valtuusto	kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Talousarvion tavoitteiden johtaminen kuntastrategiasta	- vähäinen riski: uudesta kuntastrategiasta on johdettu vuoden 2023 talousarvion tavoitteet (jotka laadittiin vuonna 2022)	5	1	5	Talousarvion tavoitteet johdetaan vuosittain kuntastrategiasta	kunnanjohtaja / valtuusto	kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Tavoitteet kattavat olennaiset asiakokonaisuudet ja perustehtävät (ml. konserni)	- vähäinen riski: nämä huomioitu	5	1	5	Kunnanjohtaja ja johtoryhmä seuraa aktiivisesti	kunnanjohtaja / valtuusto	kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Tavoitteiden selkeys, mitattavuus, yhteys resursseihin jne.	- vähäinen riski: mittarit määriteltä	5	1	5	Kunnanjohtaja ja johtoryhmä seuraa aktiivisesti	kunnanjohtaja / valtuusto	kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Talousarvion täydellisyys (kaikki tiedossa olevat menot ja tulot on budjetoitu)	- vähäinen riski: talousarvion laadinnassa huomioidaan kaikki tiedossa olevat seikat	6	1	6	Toiminnan suunnitelmallisuutta osataan ennakoida tulevia	palvelualuejohtajat, kunnanjohtaja	kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle

	- riskinä, että ei osata huomioida jotakin tulevaisuudessa tapahtuvaa välttämätöntä asiaa				kustannusvaikutuksia.		
Talousarvion seuranta ja talousarviomuutokset	- vähäinen riski: seuranta kvartaaleittain	4	1	4	Talousarvion toteuma raportoidaan kvartaaleittain	kunnanjohtaja	kunnanjohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle
Tavoitteiden toteutuminen (toteutumista uhkaavien riskien tunnistaminen)	- riski: tavoitteiden toteutuminen koko kunnan osalta realisoituu vasta tilinpäätöstä tehdessä, muutoin kukin palvelualuejohtaja vastaa tavoitteiden toteutumisesta vuoden aikana	6	3	18	Kesken talousarviovuoden voisi käydä läpi, miltä tavoitteiden toteutuminen on edistynyt.	kukin palvelualuejohtaja	jory seuraa ja kukin palvelualuejohtaja vastaa raportoinnista lautakunnalle

Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus seurauksen vaikuttavuus toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakkoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
PÄÄTÖKSENTEKO							
Päätöksenteossa noudatetaan säädöksiä ja määräyksiä	- vähäinen riski: hallintosääntö ja lait ohjaavat, varmennetaan mahdollisimman hyvin aina päätöksenteon oikeellisuus hj:lta tai tarvittaessa Kuntaliitosta	6	2	12	Päätöksenteossa riittävästi aikaa selvittää vähänkään epäselviä asioita	kukin palvelualuejohtaja	kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa
Päätösten valmistelu ja ennakkoarviointi (riittävän laajasti, vrt. Suomen Kuntaliiton suositus "Vaikutusten ennakkoarvioinnista kunnallisessa päätöksenteossa")	- riski: kirjallinen ennakkoarviointi ei käytössä, joskin vaikutuksia luonnostaan arvioidaan jokaisen päätöksen kohdalla	4	5	20	EVA otetaan käyttöön vuonna 2023	hallintopalvelut	lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Päätösten tiedoksianto	- vähäinen riski: tiedoksiannon hoitaa keskitetysti hallintosihteeri, tarvittaessa hallintojohtaja tai lautakunnan esittelijä ohjaa	6	2	12	Varahenkilöjärjestelmän kehittäminen ja selkeä prosessikaavio	hallintojohtaja, lautakunnan esittelijät	lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa

Päätösten täytäntöönpanon seuranta	- riski: kunkin palvelualuejohtajan vastuulla, tästä sovittu hallintosihteerin kanssa tukitoimista (kirjataan täytäntöönpanoa vaativat päätökset exceliin) mutta käytäntö ei vielä kunnolla toiminnassa	6	5	30	Seurannalle luotava systemaattinen toimintamalli.	hallintojohtaja keskitetyksi, viime kädessä kukin vastuualueen johtaja vastuussa	lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa
Päätöksenteon delegointi ja otto-oikeus	- ei juurikaan riskiä	1	1	1	Hallinnollisen osaamisen lisääminen	kunnanjohtaja	lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa
Kunta: Rautavaara Laatijat: hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
HENKILÖSTÖ							
Henkilöstöä koskeva toimenpideohjelma	- ei juurikaan riskiä, henkilöstösuunnitelma laaditaan vuosittain	1	1	1	henkilöstösuunnitelma laaditaan vuosittain	hallintopalvelut	kunnanhallitus seuraa
Henkilöstön riittävyys/saatavuus	- riski: ei saada päteviä hakijoita kaikkiin tehtäviin	6	5	30	Kunnan imagon parantamista jatketaan edelleen, houkutteleva työn sisällön ja palkan suhde, hyvinvoiva työyhteisö	kunnanjohtaja, kukin palvelualue- ja vastuualuejohtaja	lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen (kehittämisen- ja koulutussuunnitelma)	- vähäinen riski: koulutuksiin suhtaudutaan myönteisesti, riskinä voi olla ettei kaikki halua koulutuksiin vaikka työnantaja näkee tarpeellisenä	4	2	8	Koulutusmyönteinen ilmapiiri, kouluttaudutaan yhdessä (yhteisöllisyys)	kukin palvelualuejohtaja	jory seuraa. Lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Varahenkilöjärjestelmä	- riski: pienessä kunnassa sijaisjärjestelyt eivät kaikissa kriittisissä toiminnoissa onnistu henkilöstön vähäisyyden / osaamisen vuoksi	6	6	36	Tunnistetaan kriittiset toiminnot, mietitään ennalta varajärjestely riskin	palvelualuejohtajat omalla palvelualueellaan	jory seuraa. Lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle

					realisoituessa, luodaan mahdollisuuksien mukaan sijaisjärjestelyjä ennalta		
Perehdytys	- riski: perehdyttämisen laatu vaihtelee esihenkilöstä riippuen	4	2	8	Laaditaan henkilöstöopas, jossa kaikki asiat mitä perehdyttäjä tarvitsee.	hallintopalvelut / hallintojohtaja	jory seuraa. Tarvittaessa lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Työtehtävien eriyttäminen	- riskinä ns. vaaralliset työyhdistelmät (esim. palkanlaskija laskisi oman palkkansa) ja liian laajat toimenkuvat, ei työtehtävien eriyttäminen	1	1	1	Ei riskiä työtehtävien eriyttämisestä	kukin palvelualuejohtaja	jory seuraa
Työhyvinvointi	- riski: työhyvinvointi laskee ns. huomaamatta (johto/esihenkilöt eivät osaa havaita muutoksia ajoissa) - riski: yllättävät muutokset (henkilöstön vaihtuvuus tms.) voivat vaikuttaa työhyvinvointiin heikentävästi	5	3	15	Työhyvinvointikysely vuosittain, henkilöstöpalaverissa avoin keskusteluilmapiiri ja työhyvinvointiasiat puheeksi. Pohditaan ennalta tehtäväjärjestelyjä ja tehtävänkuvaukset selkeiksi	hallintopalvelut pääasiassa	kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Työturvallisuus	- vähäinen riski: suojavälineet olemassa ja työturvallisuudesta esihenkilöt pitävät huolta	5	2	10	Havaituista riskeistä raportointi	Jokainen työntekijä, esimiehet, jory	jory seuraa. Lautakunnat ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
Työterveyshuolto	- vähäinen riski, riskinä voisi olla jos ei löydy palveluntuottajia esim. kilpailutuksen yhteydessä ja/tai nykyinen palveluntuottaja irtisanoisi sopimuksensa	4	2	8	Mahdollinen kilpailutus osattava muotoilla siten, että se houkuttelee tarjouksen jättäjiä	hallintopalvelut	hallintojohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle

Kunta: Rautavaara Laatijat: hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TIETOJÄRJESTELMÄT							
Tietosuunnitelma (perustuu kuntastrategiaan)	- riski: ei laadittu	2	2	4	Selvitetään, mitä toimenpiteitä edellyttää ja edellyttääkö mitään	hallintopalvelut	hallintojohtaja raportoi jorylle
Tietojärjestelmien toimivuus	- riski: ongelma verkkoyhteydessä keskeyttää työn	6	4	24	Uuden langattoman verkkoyhteyden rakentaminen	hallintopalvelut / ict	hallintojohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle
Tietojärjestelmien ajantasaisuus	- riski: vanhojen järjestelmien tuki päättyy (vaikuttaa esim. tietoturvaan)	5	1	5	Päivitetään järjestelmät ajan tasalle sitä mukaan kuin on tarpeen.	hallintopalvelut / ict	hallintojohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle
Tietojärjestelmien turvallisuus	- ei juurikaan riskiä: järjestelmät ovat tietoturvallisia, salasanat käytössä, järjestelmien jatkuva päivittäminen uusimpiin versioihin on keino pitää koko ajan uusimpien turvallisuusstandardien mukaisena	5	2	10	Huolehditaan tietojärjestelmien ajantasaisuudesta ja oikeellisuudesta	hallintopalvelut / ict	hallintojohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle
Menetelmä- ja järjestelmäkuvaukset, yhteensopivuus	- riski: järjestelmäkuvaukset toisin paikoin puutteelliset	4	5	20	Järjestelmäkuvaukset syytä käydä läpi, päivittää ja laatia puuttuvat	hallintopalvelut / ict	hallintojohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle

Käyttöoikeudet ja salassapito	- vähäinen riski: pääsyä ei ole sellaisilla henkilöillä, joilla ei ole oikeuksia järjestelmän tietoihin	4	1	4	Huolehditaan käyttöoikeuksien ajantasaisuudesta ja oikeellisuudesta	hallintopa lvelut / ict	hallintojohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle

Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TALOUS							
Talouden tasapaino	- riski: hyvinvointialueen jälkeiset toimintaympäristössä tapahtuneet muutokset vaikeasti ennakoitavissa	5	3	15	Taloussuunnitelmat realistiset	kunnanjohtaja/hallintopalvelut	kunnanjohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle
Rahoitus (oma rahoitus, lainarahoitus ehtoineen, elinkaarimalli tms.)	- riski: korkojen nousu, maksuvalmiuden heikkeneminen, kuntien rahoituksen supistuminen. Hyvinvointialueen aloittamisesta johtuvat toimintaympäristössä tapahtuneet muutokset mm. HVA:n vuokraaminen tilojen vuokrasopimusten päättyminen	5	3	15	Velkaantumisen laskeminen	kunnanjohtaja/hallintopalvelut	kunnanjohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle
Valtionavustusten yms. hakeminen	- riski: seurannan ja määräaikojen huolehtimisesta vastuu kullakin vastuu- tai palvelualuejohtajalla itsellään (unohdukset riskinä)	5	2	10	Kunkin luotava itse järjestelmä, jonka avulla säännöllisesti seuraisi	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat	kunnanjohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle
Taloudelliset vastuut	- riski: lainamäärään kääntyminen kasvuun, HVA:n vuokraaminen tilojen vuokrasopimusten päättyminen	5	3	15	Velkaantumisen laskeminen	kunnanjohtaja/hallintopalvelut	kunnanjohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa kunnanhallitukselle
Maksuvalmiusennusteet	- riski: korkojen nousu, maksuvalmiuden heikkeneminen, kuntien rahoituksen supistuminen	5	2	10	Kassatilanne raportoidaan kvartaaleittain	kunnanjohtaja/hallintopalvelut	kunnanjohtaja seuraa ja raportoi, johtoryhmälle ja tarvittaessa

							kunnanhallitukselle
Sijoitustoiminta ja varainhoito (hyväksytyt periaatteet)	- riski: ei laadittua ja hyväksyttyä sijoituspolitiikkaa/ohjetta	2	6	12	Harkitaan, onko tarve erilliselle sijoituspolitiikan vahvistamiselle	kunnanjohtaja	kunnanjohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle
Lainanotto (hyväksytyt periaatteet)	- riski: ei laadittua ja hyväksyttyä sijoituspolitiikkaa/ohjetta	2	6	12	Harkitaan, onko tarve erilliselle sijoituspolitiikan vahvistamiselle	kunnanjohtaja	kunnanjohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle
Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyydet 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
HANKINNAT							
Julkiset hankinnat (kilpailutus)	- vähäinen riski: hankintaohje olemassa, lain noudattaminen	5	2	10	Hankintaohjetta koulutetaan säännöllisesti hankintoja tekeville, myös muita koulutuksia	kunnanjohtaja	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat kunnanhallitukselle
Pienhankinnat (omat hankintaohjeet)	- vähäinen riski: hankintaohje olemassa, lain noudattaminen	5	2	10	Hankintaohjetta koulutetaan säännöllisesti hankintoja tekeville	kunnanjohtaja	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat kunnanhallitukselle
Hankintavaltuudet	- vähäinen riski: valtuudet määritelty talousarviossa	5	2	10	Valtuudet tarkistetaan ja käydään läpi vuosittain	kunnanjohtaja	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat kunnanhallitukselle
Hankintojen toteutumisen seuranta ja raportointi (ml. määrärahat)	- riski: hankinnan seuraaminen palvelu- tai vastuualuejohtajan vastuulla, muilla ei tietoa	5	3	15	Raportointi hankinnoista esim. jorylle	hankintoja tekevät	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat

							kunnanhallitukselle

Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
SOPIMUKSET JA PROJEKTIT							
Sopimusten hallinta (sopimuksen noudattaminen, voimassaolo, irtisanominen, optiovuodet)	- riski: ei automaattista hälytystä, milloin jokin sopimus päättyy (muistin varassa)	3	6	18	Sopimushallinnan osalta kokonaisvaltainen pohdinta tarpeen; saako uuteen D10 muistutuksia?	hallintopalvelut / asiakirjahallinto	hallintojohtajaseura ja raportoi
Projektit (käynnissä olevat ja suunnitellut): asettaminen, ohjeistus, talousarvio, toteutuminen, seuranta ja rahoituksen hakeminen	- ei juurikaan riskiä, projekteja vähän ja jos on hankkeita, niiden talousarviossa pysymisestä ja seurannasta vastaa hankkeeseen nimetty henkilö	3	1	3	Hanketyöntekijöiden ja esihenkilöiden ohjeistus	kunnanjohtaja ja jory	kunnanjohtaja ja jory
Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
OMAISUUS							
Kiinteistöjen kunnossapito, kuntoarviot, toimitilat, kulunvalvonta, vakuutukset, arvostus	- riski: kiinteistöjen kunto ei tiedossa (kokonaisuus), vakuutukset ovat ajan tasalla ja ne käydään läpi säännöllisesti	5	5	25	Kiinteistöstrategia laaditaan v. 2023	elinvoimajohtaja	elinvoimajohtaja raportoi, kunnanhallitus ja valtuusto seuraa
Koneet ja laitteet	- riski minimaalinen sillä ei juurikaan koneita ja laitteita	1	2	2	Ei turhia laitteita	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat	esihenkilöt ja jory
Investointisuunnitelma; tarvekartoitukset, kustannusarviot, tulo-rahoituksen riittävyys, poistotaso	- riski: poistopohja kunnan maksukykyyn nähden suuri	3	5	15	Poistopohjaa pyritään pienentämään arvonalennuksilla	kunnanjohtaja ja jory	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat

					ja maltillisilla investoinneilla		kunnanhallitukselle
Omaisuu den valvonta/inventoinnit	- riski: investoinnit kunnan maksukykyyn nähden suuri	3	5	15	Investointimäärä pyritään pitämään maltillisena noin 500 000 euroa per vuosi	kunnanjohtaja ja jory	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat kunnanhallitukselle
Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyy s 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINNON PROSESSIT							
Ostot	- vähäinen riski: ostojen määrittely tehty hankintaohjeessa, on selkeä	3	1	3	Ohjeistuksen noudattaminen	palvelualuejohtaja	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Myynnit (ja perintä)	- riski: maksumuistutusten lähettämisessä ja perinnän tehokkuudessa ollut vaihtelua	5	4	20	Laadittava uusi talousohje, jossa perintämenettely kirkastetaan.	palvelualue ja hallintopalvelut	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Pysyvien vastaavien kirjanpito	- riski: arvonalentuminen, käyvän arvon muutos	4	3	12	Tasa-arvon päivitykset ja arvonalentumiset tarvittaessa	kunnanjohtaja/hallintopalvelut	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Kirjanpito ja tilinpäätös (ml. konsernitilinpäätös)	- riski: tilinpäätöksen laatimiseen aikataulullisesti tulee kiire joka vuosi	5	2	10	Henkilöstön varajärjestely tai ostopalvelujärjestely	kunnanjohtaja/hallintopalvelut	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Maksuliikenne	- vähäinen riski	5	1	5	Henkilöstön varajärjestely tai	kunnanjohtaja/halli	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja

					ostopalvelujärjestely	ntopalvelut	kunnanhallitukselle
Kassanhallinta	- vähäinen riski	5	1	5	Henkilöstön varajärjestely tai ostopalvelujärjestely	kunnanjohtaja/hallintopalvelut	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Varasto	- vähäinen riski	1	1	1	Henkilöstön varajärjestely tai ostopalvelujärjestely	kunnanjohtaja/hallintopalvelut	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Palkanlaskenta ja palvelussuhdeasiat	- riski: kunnassa yksi palkkayhteyshenkilö, joskin palkanlaskenta ulkoistettu	5	2	10	Varajärjestelynä toistaiseksi palvelusihteeri, jolla ymmärrys aiheesta.	hallintojohtaja/hallintopalvelut	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Matkalaskut	- vähäinen riski	1	1	1	ohjeiden noudattaminen		hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyydet 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TIEDONKULKU							
Tiedonkulku (johdolle, kuntalaisille, henkilöstölle, sidosryhmille)	- riski: ei muista ilmoittaa tietoa kaikille sitä tarvitseville, jotakin tieto ai saavuta riittävän ajoissa	4	3	12	Tiedottamiseen otettava oma aika, tehtävä huolellisesti.	hallintopalvelut ja palvelualueet	jory
Tiedottaminen (kuntalaisille, sidosryhmille)	- riski: tiedottaminen jää yhteen kertaan, ei muistutuksia	4	3	12	Muistutusten ajastus, verkkosivut ja some.	hallintojohtaja/hallintopalvelut	jory

Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
SEURANTA							
Toteumaraportointi, määrärahasuranta, poikkeamat	- vähäinen riski: kvartaaliraportointi, jossa nämä havaitaan	4	2	8	Raportoinnin kehittäminen	kunnanjohtaja, hallintopalvelut	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Suoriutumisen seuranta (ml. ostopalvelut)	- riski: työn suoriutumisen arviointijärjestelmä (TSA) puuttuu	3	4	12	TSA:n laatiminen	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat, kaikki esihenkilöt	hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Tuloksellisuus	- riski: TA-tavoitteisiin pääsemisen seuranta epäjohtamuksesta ja dokumentaatiosta	3	4	12	tavoitteisiin pääsemisen seuranta kehitetään	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat, kaikki esihenkilöt	palvelualueet seuraavat ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
Asiakaspalautteet/valitukset	- vähäinen riski: kaikkiin palautteisiin vastataan, riskinä että palaute menee yksittäiselle henkilölle (ehkä väärälle henkilölle) joka unohtaa välittää sen oikealle taholle.	4	2	8	palautekanavia kehitetään ja monipuolistetaan	kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat, kaikki esihenkilöt	palvelualueet seuraavat ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle

Kunta: Rautavaara Laatijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja Pvm: 23.3.2023	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoidmiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
MUUT NÄKÖKULMAT							
Muuta (toiminnan mukaan omat laajennukset)							