

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatija:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus</b> <b>1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys</b> <b>1 - 6</b>	<b>Yht.</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>TOIMINTAYMPÄRISTÖ (sisäi- nen ja ulkoinen) JA TOIMIN- NAN ORGANISOINTI</b>							
<b>Ulkopuoliset vaikutukset (ym- päristö, elinkeinoelämä, ra- kenteelliset muutokset)</b>	Riskeinä väestökehityksen heikkenemi- nen ja huoltosuhteen muutos - Aiheuttajina väestön ikääntyminen ja väheneminen, korkea sairasta- vuus, työttömyys - Seurauksina verotulojen lasku, pal- velutarpeen kasvu, vaikeudet työ- voiman saatavuudessa, kunnan ra- hoitusaseman heikentyminen.	5	5	25	Elinvoiman säilyt- täminen ja rohkea kehittäminen kun- nan omien vah- vuuksien pohjalta. Toiminnan ja ra- kenteiden sopeut- taminen palvelu- tarpeiden mukai- siksi.	Kaikki palvelu- alueet, kunnan- johtaja	Kunnanhallitus seuraa ja raportoi
<b>Lainsäädännön muutokset (uudistusten seuranta ja huo- miointi toiminnassa)</b>	Riskinä tärkeiden muutosten myöhäi- nen huomiointi - Aiheuttajina seurannan puute, muutosten seurannan keskittyminen yksittäiselle ihmiselle, resurs- sien vähäisyys, tiedonkulun kat- kokset, unohdukset. - Seurauksena toimiminen vanhentuneen sääntelyn mukaisesti, mikä voi johtaa lainvastaiseen toimin- taan, taloudellisiin seuraamuksiin, häiriöihin palvelujen järjestämi- sessä ja lisätöihin virheiden korjaa- misessa.	5	2	10	Säännöllinen vie- railu omaa alaa koskevan ministe- riön verkkosivuilla, sähköpostitiedot- teiden huolellinen lukeminen, koulu- tuksiin ja infotilai- suuksiin osallistu- minen	Kukin palvelu- alue / vi- ranhaltija omalta osaltaan	Raportointi johto- ryhmässä, tarvit- taessa toimieli- messä
	Riskinä kunnan toimintaan merkittä- västi vaikuttavat lainsäädäntömuutok- set - Aiheuttajina valtakunnalliset uudis- tukset, esim. hankintalain uudistus, valtiosuusjärjestelmän muutok- set; kuntien tehtävien laajenemi- nen ilman täysimääräistä rahoit- tusta	5	4	20	Uudistusten tiivis seuranta ja varau- tuminen eri vaihto- ehtoihin; yhteistyö naapurikuntien kanssa ja eri toi- mintamahdolti- suuksien kartoitta- minen; tarkka	Hallinto- palvelut, kunnan johto	Seuranta ja ra- portointi johto- ryhmässä ja kun- nanhallitukselle

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Seurauksina voi olla menojen kasvua ja/tai tulojen vähenemistä, mikä voi johtaa sopeutustoimiin</li> </ul>				taloudenpito ja muutoksiin varautuminen taloussuunnittelussa, aktiivinen edunvalvonta		
<b>Hallintosäännön ja muiden sääntöjen ja ohjeiden ajantasaisuus, kattavuus ja niiden tunteminen</b>	<p>Hallintosäännön suhteen riski on hyvin vähäinen. Uusi hallintosääntö on tullut voimaan 1.1.2026 ja sitä päivitetään tarpeen mukaan. Riskinä on, että muut säännöt ja ohjeet eivät ole ajan tasalla. Riskinä voi myös olla, että hallintosäännöstä puuttuu jokin asia, mutta silloinkin kunnanhallituksella on yleistoimivalta.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vanhentuneiden ohjeiden mukaan toimiminen voisi johtaa virheelliseen toimintaan ja epäselviin käytäntöihin.</li> </ul>	3	2	6	Päivitetään kunnan ohjeistukset suhteessa uuteen hallintosääntöön ja käydään johtoryhmässä säännöllisesti läpi päivitystarpeet.	Hallintopalvelut	Hallintojohtaja seuraa ja raportoi johtoryhmässä ja kunnanhallitukselle
<b>Toimielintyöskentelyn "pelisääntöjen" määrittely</b>	<p>Riskinä toimielintyöskentelyn pelisääntöjen epäselvyys tai erilaiset toimintatavat toimielimissä. Riski on melko vähäinen, sillä kunnassa on laadittu paljon ohjeistuksia tukemaan työskentelyä, ja pienessä organisaatiossa tieto kulkee hyvin.</p>	4	3	12	Käytäntöjen dokumentointi ja ohjeistusten ajan tasalla pitäminen. Luottamushenkilöiden perehdyttäminen erityisesti valtuustokauden alussa. Puheenjohtajien roolin vahvistaminen. Tarvittaessa yhteiset koulutukset ja linjaukset.	Hallintopalvelut	Kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat jorylle sekä tarvittaessa kunnanhallitukselle ja lautakunnille
<b>Valtuuston päättämät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet</b>	<p>Riskeinä periaatteiden puutteellinen määrittely, haasteet ajantasaisuudessa tai käytäntöön viennissä.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Jos periaatteet ovat vanhentuneita tai liian yleisellä tasolla, tai niitä ei tunneta organisaatiossa, riskienhallinta ei toteudu systemaattisesti, olennaisia riskejä voi jäädä tunnistamatta tai hallitsematta ja</li> </ul>	5	3	15	Tilinpäätöksen yhteydessä kirjataan havainnot sisäisestä valvonnasta.	Kunnanhallitus vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	Kunnanhallitus seuraa.

	virheiden tai väärinkäytösten riski kasvaa.					ja kunnanjohtaja sisäisestä valvonnasta. Lautakunta ja palvelualuejohtajat ovat tilivelvollisia. Valvontavastuu kaikilla esihenkilöillä.	
<b>Tehtävien, vastuiden ja toimivaltuuksien selkeys (ajantasaiset tehtäväkuvaukset, prosessikaaviot jne.) delegointi ja otto-oikeus päätöksenteossa</b>	Riskinä työntekijöiden tehtäväkuvien vanheneminen, jos niitä ei muisteta / ymmärretä päivittää ajantasaisiksi. Otto-oikeuden käytön ja toimivallan siirron periaatteet on kuvattu hallintosäännössä. Jonkin verran riskiä liittyy myös toimivaltarajojen epäselvyyteen yleisesti. - Seurauksina voi olla päätöksenteon hidastumista, tehokkuuden heikentymistä ja tehtävien päällekkäisyyksiä.	4	4	16	Esihenkilöt käyvät työntekijän kanssa säännöllisesti tehtäväkuvauksen läpi, esim. kehityskeskusteluissa. Ohjeistuksia päivitetään tarvittaessa ja tarpeen mukaan järjestetään myös koulutuksia/perhdytystä.	Esihenkilöt vastuussa tehtäväkuvauksen ajan-tasaisuudesta. Hallintopalvelut ja viranhaltijat vastaavat toimivaltuuksista.	Esihenkilöt seuraavat tehtäväkuvauksia. Hallintojohtaja seuraa kokonaisuutta ja raportoi jorylle sekä tarvittaessa kunnanhallitukselle.
<b>Erilliset toimenpideohjelmat (toimialoitain), esim. elinkeinopolitiikka, maapolitiikka, henkilöstöpolitiikka</b>	Riski: kaikkia eri ohjelmia ei ole laadittu lainkaan tai ne ovat vanhentuneita	4	5	20	Käydään ohjelmien tilanne läpi ja laaditaan puuttuvat / päivitetään vanhentuneet.	Palvelualueet	Raportointi joryssä
<b>Palvelujen järjestäminen (itse tuotettu, ostopalvelu, yhteistoiminta tms.)</b>	Riski: palveluja ei saada järjestettyä taloudellisesti tehokkaalla tavalla esim. siksi, ettei palveluntuottajilla ole suurta halukkuutta tuottaa palvelua kuntaan, tai ei saada itse	5	3	15	Pidetään kunta houkuttelevana työvoimalle ja palveluntuottajille. Vertaillaan ja arvioidaan ennakkoon	Palvelualueet	Johtoryhmä seuraa. Raportointi kunnanhallitukselle.

	järjestettyä palvelua esim. työvoimapulan vuoksi. - Voi aiheuttaa kustannusten kasvua tai palvelujen vähenemistä / laadun heikkenemistä.				palvelujen järjestämistapoja. Etsitään aktiivisesti yhteistyön mahdollisuuksia. Seurataan palvelujen laatua ja kustannuksia.		
<b>Tehtävien häiriötön toiminta toimialalla (esim. odottamattomien tapahtumien vaikutukset)</b>	Riskinä toiminnan vaarantuminen odottamattomien tapahtumien vaikutuksesta. Kokonaisvarautuminen muodostuu valmiussuunnitelmasta. Valmiussuunnitelma tarkistetaan ja tuodaan käsittelyyn valtuustokausittain ja aina, kun turvallisuusympäristössä tapahtuu olennaisia muutoksia. Riskinä pienessä organisaatiossa myös vastuiden keskittyminen ja riippuvuus yksittäisistä henkilöistä.	5	4	20	Ylläpidetään ja täsmennetään valmiussuunnitelmaa tarpeen mukaan. Järjestetään harjoituksia ja varautumisen testauksia. Kehitetään varhenkilöjärjestelyjä.	Kunnanjohtaja, hallintojohtaja, palvelualuejohtajat	Kunnanhallitus seuraa ja valvoo
<b>Organisaatorakenteen selkeys ja tarkoituksenmukaisuus</b>	Riskiä ei juurikaan ole: pieni kunta on ketterä toimimaan ja tekemään muutoksia aina tarpeen tullen.	4	1	4	Kunnanjohtaja ja johtoryhmä seuraavat aktiivisesti muutostarpeita	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja, raportointi kunnanhallitukselle
<b>Konserniohjeistus (ml. riskienhallinta)</b>	Riski: Konsernijohtoon tietoon eivät tule kaikki tytäryhtiöiden tiedot	3	3	9	Tehostetaan tiedonkulkua	Kunnanjohtaja/konsernijohto	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle
<b>Konsernivalvonnan järjestäminen ja seuranta</b>	Riski: ei säännöllistä konsernivalvontaa, asiat tulevat vain ajoittain esille, ei ennakointia	3	3	9	Seuranta tehdään säännöllisesti konsernijohtossa	Kunnanjohtaja/konsernijohto	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle
<b>Omistajaohjaus</b>	Riskejä: Omistajaohjausta ei tehdä tai se on epäselvää, tai ohjausta ei noudateta	5	2	10	Linjataan omistajaohjauksesta riittävän selkeästi.	Kunnanjohtaja/kunnanhallitus	Kunnanhallitus seuraa

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus</b> 1 - 6	<b>Toden- näköi- syys</b> 1 - 6	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>SUUNNITTELU- JA SEURAN- TAJÄRJESTELMÄ</b>							
<b>Kuntastrategian laatiminen (toimintaympäristön analyysi, kokonaisnäkemys kunnan ja kuntakonsernin toiminnasta, henkilöstön ja johtamisen, palvelurakenteiden ja -pro- sessien sekä taloudenpidon ja tuottavuuden kehittämisen linjaukset)</b>	Ei juurikaan riskiä. Uusi kuntastrategia on laadittu ja hyväksytty.	5	1	15	Kuntastrategia laa- ditaan valtuusto- kausittain	Kunnan- johtaja / kunnan- valtuusto	Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi kunnanvaltuus- tolle
<b>Strategian tavoitteiden ja päämäärien seuranta ja to- teutuminen</b>	Vähäinen riski. Osana strategian jal- kauttamista sovitaan tarkemmin toi- menpiteistä ja seurannasta.	5	2	10	Seurannan aika- taulutus. Tavoittei- den seuranta teh- dään palvelualue- illa säännöllisesti.	Kunnan- johtaja / kunnan- valtuusto	Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi kunnanvaltuus- tolle
<b>Talousarviotavoitteiden johta- minen kuntastrategiasta</b>	Vähäinen riski. Kuntastrategiasta joh- detaan talousarvion tavoitteet.	5	1	5	Talousarviotavoit- teet johdetaan vuosittain kuntastrategiasta	Kunnan- johtaja / kunnan- valtuusto	Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi kunnanvaltuus- tolle
<b>Tavoitteet kattavat olennaiset asiakokonaisuudet ja perus- tehtävät (ml. konserni)</b>	Vähäinen riski (nämä huomioidaan)	5	1	5	Kunnanjohtaja ja johtoryhmä seu- raavat aktiivisesti	Kunnan- johtaja / kunnan- valtuusto	Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi kunnanvaltuus- tolle
<b>Tavoitteiden selkeys, mitatta- vuus, yhteys resursseihin jne.</b>	Vähäinen riski (mittarit määritetään)	5	1	10	Kunnanjohtaja ja johtoryhmä seu- raavat aktiivisesti	Kunnan- johtaja / kunnan- valtuusto	Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi kunnanvaltuus- tolle
<b>Talousarvion täydellisyys (kaikki tiedossa olevat menot ja tulot on budjetoitu)</b>	Riski on vähäinen. Talousarvion laadinnassa huomioidaan kaikki tiedossa olevat seikat.	6	1	6	Toiminnan suunni- tellmallisuudella osataan ennakoida	Palvelu- aluejoh- tajat,	Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraa ja raportoi

	Riskinä se, että jotakin tulevaisuudessa välttämätöntä asiaa ei osata ennakoida.				tulevia kustannusvaikutuksia.	kunnanjohtaja	kunnanvaltuustolle
<b>Talousarvion seuranta ja talousarviomuutokset</b>	Riski on vähäinen. Seuranta toteutetaan kvartaaleittain.	4	1	4	TA:n toteuma raportoidaan kvartaaleittain.	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallitukselle
<b>Tavoitteiden toteutuminen (toteutumista uhkaavien riskien tunnistaminen)</b>	Riski: tavoitteiden toteutuminen koko kunnan osalta realisoituu vasta tilinpäätöstä tehdessä, muutoin kukin palvelualuejohtaja vastaa tavoitteiden toteutumisesta vuoden aikana	6	3	18	Käydään tavoitteiden toteutumista läpi myös kesken talousarviovuoden.	Palvelualuejohtajat	Jory seuraa. Palvelualuejohtajat vastaavat raportoinnista lautakunnille.

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus 1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys 1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>PÄÄTÖKSENTEKO</b>							
<b>Päätöksenteossa noudatetaan säädöksiä ja määräyksiä</b>	Vähäinen riski: hallintosääntö ja lait ohjaavat, varmennetaan mahdollisimman hyvin aina päätöksenteon oikeellisuus hj:lta tai tarvittaessa Kuntaliitosta.	6	2	12	Varataan päätöksenteossa aikaa epäselvien asioiden huolelliseen selvittämiseen etukäteen.	Palvelu- aluejoh- tajat	Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus seuraavat
<b>Päätösten valmistelu ja ennakoarviointi (riittävän laajasti, vrt. Suomen Kuntaliiton suositus "Vaikutusten ennakoarvioinnista kunnallisessa päätöksenteossa")</b>	Vähäinen riski: Päätösten kirjallinen ennakoarviointi on käytössä.	4	1	4	Ennakoarviointia jatketaan ja käytäntöjä kehitetään	Hallinto- palvelut	Lautakunnat ja kunnanhallitus seuraavat ja raportoivat valtuustolle
<b>Päätösten tiedoksianto</b>	Vähäinen riski. Tiedoksiannon hoitaa hallintosihteeri (teknisen lautakunnan osalta palvelusihteeri). Myös sijaisjärjestelyjä kehitetty. Tarvittaessa hallintojohtaja tai lautakunnan esittelijä ohjeistaa.  Muutokset sähköisessä tiedoksiannossa (mm. suomi.fi-viestit) voivat lisätä riskiä siitä, että päätöksenteko katsotaan tapahtuneeksi ilman, että asianosainen on tosiasiallisesti saanut tietoa.	6	3	18	Jatketaan selkeää toimintatapaa ja varmistetaan varahenkilöjärjestelmä jatkossakin. Huolehditaan selkeistä ja ajantasaisista ohjeistuksista ja tiedotetaan muutoksista käytännöissä.	Hallinto- johtaja, lautakun- tien esit- telijät	Lautakunnat ja kunnanhallitus seuraavat
<b>Päätösten täytäntöönpanon seuranta</b>	Riskinä puutteet täytäntöönpanon seurannassa; seuranta palvelualuejohtajien vastuulla.	6	3	18	Päätösten täytäntöönpanon on oltava systemaattista. Selkeä vastuunjako. Päätösten kytkeminen tavoitteisiin ja raportointiin. Tiedonkulun varmistaminen.	Hallinto- johtaja keskite- tysti, viime kä- dessä ku- kin palve- lualuejoh- taja vas- tuussa	Lautakunnat ja kunnanhallitus seuraavat

<b>Päätöksenteon delegointi ja otto-oikeus</b>	Ei juurikaan riskiä.	1	1	1	Kehitetään ja pidetään yllä hallinnollista osaamista.	Kunnanjohtaja	Lautakunnat ja kunnanhallitus seuraavat

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kus</b> <b>1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys</b> <b>1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>HENKILÖSTÖ</b>							
<b>Henkilöstöä koskeva toimen- pideohjelma</b>	Ei juurikaan riskiä, henkilöstösuunni- telma laaditaan vuosittain.	1	1	1	Henkilöstösuunni- telma laaditaan vuosittain	Hallinto- palvelut	Kunnanhallitus seuraa
<b>Henkilöstön riittävyys/saata- vuus</b>	Riski: Ei saada päteviä hakijoita kaik- kiin tehtäviin.	6	5	30	Työnantajamieliku- van parantamista ja työhyvinvointiin panostamista jat- ketaan edelleen. Huolehditaan työn sisällön houkutte- levuuden ja palkan suhteen tasapai- nosta.	Kunnan- johtaja, palvelu- aluejoh- tajat	Lautakunnat ja kunnanhallitus seuraavat ja ra- portoivat valtuus- tolle
<b>Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen (kehittämis- ja koulutussuunnitelma)</b>	Vähäinen riski. Koulutuksiin suhtaudu- taan myönteisesti, ja niihin osallistu- taan tarpeen mukaan.	4	2	8	Koulutusmyöntei- nen ilmapiiri ja koulutuksiin osal- listuminen mahdol- lisuuksien mukaan yhdessä	Palvelu- aluejoh- tajat	Jory seuraa. Lau- takunnat ja kun- nanhallitus seu- raavat ja rapor- toivat valtuustolle
<b>Varahenkilöjärjestelmä</b>	Riski: Pienessä kunnassa sijaisjärjeste- lyt eivät kaikissa kriittisissä toimin- noissa ole aukottomia henkilöstön vä- häisyyden / osaamisen vuoksi. Sijais- järjestelyjä on kehitetty viime vuosina.	6	5	30	Tunnistetaan kriit- tiset toiminnot, ke- hitetään varahen- kilöjärjestelmää entisestään. Selvi- tetään yhteistyö- mahdollisuuksia myös yli kuntarajo- jen.	Palvelu- alujohta- jat	Jory seuraa. Lau- takunnat ja kun- nanhallitus seu- raavat ja rapor- toivat valtuustolle
<b>Perehdytys</b>	Vähäinen riski: Perehdyttämisen laatu ja suunnitelmallisuus voi vaihdella hie- man, mutta kunnassa laadittu ja sään- nöllisesti päivitettävä henkilöstöopas vähentää riskiä.	4	2	8	Henkilöstöopasta päivitetään tarvit- taessa ja sitä hyö- dynnetään syste- maattisesti pereh- dyttämisessä.	Hallinto- palvelut	Jory seuraa. Lau- takunnat ja kun- nanhallitus seu- raavat ja rapor- toivat valtuustolle

<b>Työtehtävien eriyttäminen</b>	Riskinä pikemminkin liian laajat toimenkuvat, ei tehtävien eriyttäminen	1	1	1	Ei riskiä	Palvelu- aluejoh- tajat	Jory seuraa.
<b>Työhyvinvointi</b>	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	Työhyvinvointikyse- ly vuosittain, hen- kilöstöpalavereissa avoin keskusteluil- mapiiri ja työhy- vinvointiasiat pu- heeksi. Pohditaan ennalta tehtävjär- jestelyjä ja tehtä- vänkuvaukset sel- keiksi.	Hallinto- palvelut, kaikki palvelu- alueet	Esihenkilöt seu- raavat jatkuvasti. Kunnanhallitus seuraa ja raportoi valtuustolle
<b>Työturvallisuus</b>	Vähäinen riski: suojavälineet olemassa ja työturvallisuudesta esihenkilöt pitävät huolta	5	2	10	Havaituista ris- keistä raportoidaan	Kaikki työnteki- jät, esi- henkilöt, jory	Jory seuraa. Lau- takunnat ja kun- nanhallitus seu- raavat ja rapor- toivat valtuustolle
<b>Työterveyshuolto</b>	Vähäinen riski, riskinä voisi olla jos ei löydy palveluntuottajia esim. kilpailutuksen yhteydessä ja/tai nykyinen palveluntuottaja irtisanoisi sopimuksensa	4	1	4	Varaudutaan mah- dollisiin kilpailutuk- siin	Hallinto- palvelut	Hallintojohtaja seuraa ja raportoi kunnanhallituk- selle

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus 1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys 1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>TIETOJÄRJESTELMÄT</b>							
<b>Tietosuunnitelma (perustuu kuntastrategiaan)</b>	Riski: Ei laadittu	2	2	4	Varataan resurssit laatomiselle	Hallinto- palvelut	Hallintojohtaja raportoi jorylle
<b>Tietojärjestelmien toimivuus</b>	Riski: Tietojärjestelmien pitkäaikaiset toimintahäiriöt voivat vaikeuttaa työn- tekoa	6	2	12	Tiedotetaan mah- dollisista häiriöistä. Ajoitetaan mahdol- liset päivitykset niin, että niistä koituu mahdolli- simman vähän haittaa työnteolle.	Hallinto- palvelut / ICT	Hallintojohtaja seuraa yhdessä Savon ICT:n kanssa ja rapor- toi jorylle sekä tarvittaessa kun- nanhallitukselle
<b>Tietojärjestelmien ajantasai- suus</b>	Riski: Vanhojen järjestelmien tuki päättyy.	6	3	18	Päivitetään järjes- telmät ajan tasalle sitä mukaa kuin on tarpeen ja varau- dutaan päivitystar- peisiin enna- koivasti.	Hallinto- palvelut / ICT	Hallintojohtaja seuraa yhdessä Savon ICT:n kanssa ja rapor- toi jorylle sekä tarvittaessa kun- nanhallitukselle
<b>Tietojärjestelmien turvalli- suus</b>	Riski: Käyttäjät eivät havaitse epäilyt- tävää toimintaa Riski: Järjestelmien tuki päättyy				Huolehditaan tieto- järjestelmien ajan- tasaisuudesta ja tarkoituksenmukai- suudesta sekä käyttäjien tietotur- vallisesta toimin- nasta	Hallinto- palvelut / ICT	Hallintojohtaja seuraa yhdessä Savon ICT:n kanssa ja rapor- toi jorylle sekä tarvittaessa kun- nanhallitukselle
<b>Menetelmä- ja järjestelmäku- vaukset, yhteensopivuus</b>	Riski: Järjestelmäkuvaukset paikoin puutteelliset	6	4	24	Käydään järjestel- mäkuvaukset läpi, päivitetään ja laa- ditaan puuttuvat	Hallinto- palvelut / ICT	Hallintojohtaja seuraa yhdessä Savon ICT:n kanssa ja rapor- toi jorylle sekä tarvittaessa kun- nanhallitukselle

<b>Käyttöoikeudet ja salassapito</b>	Riskinä, että henkilöt, joilla ei olisi oikeuksia, pääsisivät järjestelmän tietoihin	5	2	10	Huolehditaan käyttöoikeuksien ajantasaisuudesta ja oikeellisuudesta	Hallintopalvelut / ICT / palvelualueet	Hallintojohtaja seuraa yhdessä Savon ICT:n kanssa ja raportoi jorylle sekä tarvittaessa kunnanhallitukselle

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus 1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys 1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>TALOUS</b>							
<b>Talouden tasapaino</b>	Riski: Toimintaympäristön muutokset vaikeasti ennakoitavissa.	5	4	20	Realistiset talous- suunnitelmat	Kunnan- joh- taja/hal- lintopal- velut	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi jorylle ja tarvitta- essa kunnanhalli- tukselle
<b>Rahoitus (oma rahoitus, lainarahoitus ehtoineen, elinkaarimalli tms.)</b>	Riskejä korkojen nousu, maksuvalmiuden heikkeneminen, kuntien rahoituksen supistuminen. Muutokset toimintaympäristössä, esim. HVA:n vuokraamien tilojen vuokrasopimusten päättyminen.	5	4	20	Velkaantumisen laskeminen	Kunnan- joh- taja/hal- lintopal- velut	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi jorylle ja tarvitta- essa kunnanhalli- tukselle
<b>Valtionavustusten yms. hakeminen</b>	Riskinä unohtukset, kun seurannan ja määräaikojen huolehtimisesta vastuu kullakin vastuu- tai palvelualuejohtajalla	5	2	10	Säännöllinen seu- ranta kaikilla	Kunnan- johtaja, palvelu- aluejoh- tajat	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi jorylle ja tarvitta- essa kunnanhalli- tukselle
<b>Taloudelliset vastuut</b>	Riski: Lainamäärän kääntymisen kasvuun, HVA:n vuokraamien tilojen vuokrasopimusten päättyminen	5	2	10	Velkaantumisen laskeminen	Kunnan- johtaja / hallinto- palvelut	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi jorylle ja tarvitta- essa kunnanhalli- tukselle
<b>Maksuvalmiusennusteet</b>	Riskeinä korkojen nousu, maksuvalmiuden heikkeneminen, kuntien rahoituksen supistuminen	5	2	10	Kassatilanne ra- portoidaan kvar- taaleittain	Kunnan- johtaja / hallinto- palvelut	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi jorylle ja tarvitta- essa kunnanhalli- tukselle
<b>Sijoitustoiminta ja varainhoito (hyväksytyt periaatteet)</b>	Riski: ei laadittua ja hyväksyttyä sijoituspolitiikkaa/ohjetta	2	6	12	Harkitaan, onko tarvetta erilliselle sijoituspolitiikan vahvistamiselle	Kunnan- johtaja	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi jorylle ja tarvitta- essa kunnanhalli- tukselle
<b>Lainanotto (hyväksytyt periaatteet)</b>	Riski: ei laadittua ja hyväksyttyä sijoituspolitiikkaa/ohjetta	2	6	12	Harkitaan, onko tarvetta erilliselle	Kunnan- johtaja	Kunnanjohtaja seuraa ja raportoi jorylle ja

					sijoituspolitiikan vahvistamiselle		tarvittaessa kunnanhallitukselle

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus 1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys 1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>HANKINNAT</b>							
<b>Julkiset hankinnat (kilpailutus)</b>	Riski: Hankintalain muutokset ja niihin liittyvät osaamistarpeet	5	5	25	Hankintaohjetta päivitetään. Henkilöstö koulutetaan.	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat kunnanhallitukselle
<b>Pienhankinnat (omat hankintaohjeet)</b>	Riski: Hankintalain muutokset ja niihin liittyvät osaamistarpeet	5	5	25	Hankintaohjetta päivitetään. Henkilöstö koulutetaan.	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat kunnanhallitukselle
<b>Hankintavaltuudet</b>	Vähäinen riski (valtuudet määritetty)	5	2	10	Valtuudet tarkistetaan ja käydään läpi säännöllisesti	Kunnanjohtaja	Kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat kunnanhallitukselle
<b>Hankintojen toteutumisen seuranta ja raportointi (ml. määrärahat)</b>	Riski: hankinnan seuraaminen palvelu- tai vastualuejohtajan vastuulla, muilla ei tietoa	5	3	15	Raportointi hankinnoista jorylle	Hankintoja tekevät	Kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat seuraavat ja raportoivat kunnanhallitukselle

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus 1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys 1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>SOPIMUKSET JA PROJEKTIT</b>							
<b>Sopimusten hallinta (sopi- muksen noudattaminen, voi- massaolo, irtisanominen, op- tiovuodet)</b>	Riski: ei automaattista hälytystä, milloin jokin sopimus päättyy (muistin varassa)	3	6	18	Sopimuksenhallin- nan kannalta koko- naisvaltainen poh- dinta tarpeen	Hallinto- palve- lut/asia- kirjahal- linto	Hallintojohtaja seuraa ja raportoi
<b>Projektit (käynnissä olevat ja suunnitellut): asettaminen, ohjeistus, talousarvio, toteu- tuminen, seuranta ja rahoi- tuksen hakeminen</b>	Ei juuri riskiä. Projekteja vähän, ja ta- lousarviossa pysymisestä ja seuran- nasta vastaa hankkeeseen nimetty henkilö.	3	1	3	Hanketyöntekijöi- den ja esihenkilöi- den ohjeistus	Kunnan- johtaja ja jory	Kunnanjohtaja ja jory

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus 1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys 1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>OMAISUUS</b>							
<b>Kiinteistöjen kunnossapito, kuntoarviot, toimitilat, kulun- valvonta, vakuutukset, arvostus</b>	Riski: kiinteistöjen kunto ei tiedossa (kokonaisuus), vakuutukset ovat ajan tasalla ja ne käydään läpi säännöllisesti	5	5	25	Kiinteistöstrategian päivittäminen	Elinvoimajohtaja	Elinvoimajohtaja raportoi, kunnanhallitus ja valtuusto seuraavat
<b>Koneet ja laitteet</b>	Riski minimaalinen, sillä ei juurikaan koneita. Laitteet leasingilla. Puitesopimus Savon ICT:n kanssa.	2	2	4	Ei turhia tai käyttöön päässä olevia laitteita	Kunnanjohtaja ja jory	Esihenkilöt ja jory
<b>Omaisuuksien valvonta/inventoinnit</b>	Riski vähäinen. Investointien oltava kunnan maksukykyyn nähden oikealla tasolla.	5	3	15	Investointimäärä pidetään maltillisena	Kunnanjohtaja ja jory	Kunnanjohtaja ja palvelualuejohtajat

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus 1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys 1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>TALOUS- JA HENKILÖSTÖ- HALLINNON PROSESSIT</b>							
<b>Ostot</b>	Vähäinen riski: ostojen määrittely tehty hankintaohjeessa, on selkeä	3	1	3	Ohjeiden noudatta- minen	Palvelu- alueet/palvel- ualuejoht- aja	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnan- hallitukselle
<b>Myynnit (ja perintä)</b>	Riski: maksumuistutusten lähettämi- sessä ja perinnän tehokkuudessa ollut vaihtelua	5	4	20	Ohjeiden päivittä- minen	Palvelu- alueet, hallinto- palvelut	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnan- hallitukselle
<b>Pysyvien vastaavien kirjan- pito</b>	Riski: Arvon alentuminen, käyvän arvon muutos	4	3	12	Tasearvon päivi- tykset ja arvon- alentumiset tarvit- taessa	Palvelu- alueet, hallinto- palvelut	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnan- hallitukselle
<b>Kirjanpito ja tilinpäätös (ml. konsernitilinpäätös)</b>	Riski: tilinpäätöksen laatimiseen aika- taulullisesti tulee kiire joka vuosi	5	2	10	Varahenkilöjärjes- telyt, ostopalvelut	Kunnan- joh- taja/hal- lintopal- velut	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnan- hallitukselle
<b>Maksuliikenne</b>	Vähäinen riski	5	1	5	Varahenkilöjärjes- telyt, ostopalvelut	Kunnan- joh- taja/hal- lintopal- velut	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnan- hallitukselle
<b>Kassanhallinta</b>	Vähäinen riski	5	1	5	Varahenkilöjärjes- telyt, ostopalvelut	Kunnan- joh- taja/hal- lintopal- velut	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnan- hallitukselle
<b>Varasto</b>	Vähäinen riski	1	1	1	Varahenkilöjärjes- telyt, ostopalvelut	Kunnan- joh- taja/hal- lintopal- velut	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnan- hallitukselle

<b>Palkanlaskenta ja palvelusuhdeasiat</b>	Vähäinen riski. Kunnassa vain vähän resurssia palkanlaskentaan. Palkanlaskenta ulkoistettu.	5	2	10	Varahenkilöjärjestelyt, ostopalvelut	Kunnanjohtaja/hallintopalvelut	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle
<b>Matkalaskut</b>	Vähäinen riski	1	1	1	Ohjeiden noudattaminen	Hallintopalvelut	Hallintopalvelut seuraa ja raportoi jorylle ja kunnanhallitukselle

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus</b> 1 - 6	<b>Toden- näköi- syys</b> 1 - 6	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>TIEDONKULKU</b>							
<b>Tiedonkulku (johdolle, kunta- laisille, henkilöstölle, sidos- ryhmille)</b>	Riski: Ei muisteta ilmoittaa kaikille tie- toa tarvitseville. Toisaalta pienessä kunnassa tieto kulkee varsin hyvin.	4	3	12	Huolehditaan tie- dotuksesta	Hallinto- palvelut, palvelu- alueet	jory
<b>Tiedottaminen (kuntalaisille, sidosryhmille)</b>	Riski: Tiedotetaan vain yhteen kertaan, ei muistutuksia	4	3	12	Muistutusten ajas- tus (verkkosivut ja somet)		jory

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus 1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys 1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>SEURANTA</b>							
<b>Toteumaraportointi, määrära- haseuranta, poikkeamat</b>	Vähäinen riski. Havainnot kvartaalira- portointien yhteydessä.	4	2	8	Raportoinnin kehit- täminen	Kunnan- johtaja, hallinto- palvelut	Hallintopalvelut seuraavat ja ra- portoivat jorylle ja kunnanhalli- tukselle
<b>Suoriutumisen seuranta (ml. ostopalvelut)</b>	Vähäinen riski, TSA (työn suoriutumi- sen arviointijärjestelmä) laadittu	3	4	12	TSA	Kunnan- johtaja, palvelu- aluejoh- tajat, esi- henkilöt	Hallintopalvelut seuraavat ja ra- portoivat jorylle ja kunnanhalli- tukselle
<b>Tuloksellisuus</b>	Riski: Talousarvion tavoitteisiin pääse- misen seuranta jokaisen palvelu- aluejohtajan ja tilivelvollisen vastuulla	3	4	12	Tavoitteisiin pääse- misen seurannan yhtenäistäminen	Kunnan- johtaja, palvelu- aluejoh- tajat, esi- henkilöt	Palvelualueet seuraavat ja ra- portoivat jorylle ja kunnanhalli- tukselle
<b>Asiakaspalautteet/valitukset</b>	Vähäinen riski. Kaikkiin palautteisiin vastataan.	4	1	4	Palautekanavien ylläpitäminen	Kunnan- johtaja, palvelu- aluejoh- tajat, esi- henkilöt	Palvelualueet seuraavat ja ra- portoivat jorylle ja kunnanhalli- tukselle

<b>Kunta:</b> Rautavaara <b>Laatijat:</b> Hallintojohtaja <b>Pvm:</b> 22.4.2026	<b>Perustelut</b> - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	<b>Vai- kutus</b> <b>1 - 6</b>	<b>Toden- näköi- syys</b> <b>1 - 6</b>	<b>Yh- teens ä</b>	<b>Toimenpiteet/ kehittämissahdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi</b>	<b>Vastuu- henkilö/ toimiala</b>	<b>Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi</b> - miten, milloin - kuka - kenelle
<b>MUUT NÄKÖKULMAT</b>							
<b>Muuta (toiminnan mukaan omat laajennukset)</b>							