

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakoimiseksi 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)							
Lainsäädännön muutokset (uudistusten seuranta ja huomiointi toiminnassa)							
Hallintosäännön ja muiden sääntöjen ja ohjeiden ajantasaisuus, kattavuus ja niiden tunteminen							
Toimielintyöskentelyn "pelisääntöjen" määrittely							
Valtuuston päättämät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet							
Tehtävien, vastuiden ja toimivaltuuksien selkeys (ajantasaiset tehtäväkuvaukset, prosessikaaviot jne.) delegointi ja otto-oikeus päätöksenteossa							
Erilliset toimenpideohjelmat (toimialoittain), esim. elinkeinopolitiikka, maapolitiikka, henkilöstöpolitiikka							
Palvelujen järjestäminen (itse tuotettu, ostopalvelu, yhteistoiminta tms.)							
Tehtävien häiriötön toiminta toimialalla (esim.							

odottamattomien tapahtumien vaikutukset)							
Organisaatorakenteen selkeys ja tarkoituksenmukaisuus							
Konserniohjeistus (ml. riskienhallinta)							
Konsernivalvonnan järjestäminen ja seuranta							
Omistajaohjaus							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
SUUNNITTELU- JA SEURANTAJÄRJESTELMÄ							
Kuntastrategian laatiminen (toimintaympäristön analyysi, kokonaisnäkemys kunnan ja kuntakonsernin toiminnasta, henkilöstön ja johtamisen, palvelurakenteiden ja -prosessien sekä taloudenpidon ja tuottavuuden kehittämisen linjaukset)							
Strategian tavoitteiden ja päämäärien seuranta ja toteutuminen							
Talousarviotavoitteiden johtaminen kuntastrategiasta							
Tavoitteet kattavat olennaiset asiakokonaisuudet ja perustehtävät (ml. konserni)							
Tavoitteiden selkeys, mitattavuus, yhteys resursseihin jne.							
Talousarvion täydellisyys (kaikki tiedossa olevat menot ja tulot on budjetoitu)							
Talousarvion seuranta ja talousarviomuutokset							
Tavoitteiden toteutuminen (toteutumista uhkaavien riskien tunnistaminen)							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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
PÄÄTÖKSENTEKO							
Päätöksenteossa noudatetaan säädöksiä ja määräyksiä							
Päätösten valmistelu ja ennakoarviointi (riittävän laajasti, vrt. Suomen Kuntaliiton suositus "Vaikutusten ennakoarvioinnista kunnallisessa päätöksenteossa")							
Päätösten tiedoksianto							
Päätösten täytäntöönpanon seuranta							
Päätöksenteon delegointi ja otto-oikeus							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
HENKILÖSTÖ							
Henkilöstöä koskeva toimenpideohjelma							
Henkilöstön riittävyys/saatavuus							
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen (kehittämisen ja koulutussuunnitelma)							
Varahenkilöjärjestelmä							
Perehdytys							
Työtehtävien eriyttäminen							
Työhyvinvointi							
Työturvallisuus							
Työterveyshuolto							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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)							
Tietojärjestelmien toimivuus							
Tietojärjestelmien ajantasaisuus							
Tietojärjestelmien turvallisuus							
Menetelmä- ja järjestelmäkuvaukset, yhteensopivuus							
Käyttöoikeudet ja salassapito							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TALOUS							
Talouden tasapaino							
Rahoitus (oma rahoitus, lainarahoitus ehtoineen, elinkaarimalli tms.)							
Valtionavustusten yms. hakeminen							
Taloudelliset vastuut							
Maksuvalmiusennusteet							
Sijoitustoiminta ja varainhoito (hyväksytyt periaatteet)							
Lainanotto (hyväksytyt periaatteet)							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakointiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
HANKINNAT							
Julkiset hankinnat (kilpailutus)							
Pienhankinnat (omat hankintaohjeet)							
Hankintavaltuudet							
Hankintojen toteutumisen seuranta ja raportointi (ml. määrärahat)							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakointiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
SOPIMUKSET JA PROJEKTIT							
Sopimusten hallinta (sopimuksen noudattaminen, voimassaolo, irtisanominen, optiovuodet)							
Projektit (käynnissä olevat ja suunnitellut): asettaminen, ohjeistus, talousarvio, toteutuminen, seuranta ja rahoituksen hakeminen							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
OMAISUUS							
Kiinteistöjen kunnossapito, kuntoarviot, toimitilat, kulunvalvonta, vakuutukset, arvostus							
Koneet ja laitteet							
Investointisuunnitelma; tarvekartoitukset, kustannusarviot, tulo-rahoituksen riittävyys, poistotaso							
Omaisuuksien valvonta/inventoinnit							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINNON PROSESSIT							
Ostot							
Myyntit (ja perintä)							
Pysyvien vastaavien kirjanpito							
Kirjanpito ja tilinpäätös (ml. konsernitilinpäätös)							
Maksuliikenne							
Kassanhallinta							
Varasto							
Palkanlaskenta ja palvelussuhdeasiat							
Matkalaskut							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakointiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TIEDONKULKU							
Tiedonkulku (johdolle, kuntalaisille, henkilöstölle, sidosryhmille)							
Tiedottaminen (kuntalaisille, sidosryhmille)							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
SEURANTA							
Toteumaraportointi, määrärahaseuranta, poikkeamat							
Suoriutumisen seuranta (ml. ostopalvelut)							
Tuloksellisuus							
Asiakaspalautteet/valitukset							

Kunta: Laatijat: Pvm:	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 ennakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
MUUT NÄKÖKULMAT							
Muuta (toiminnan mukaan omat laajennukset)							