



Riskienhallintasuunnitelma (lisää toimiala/yhtiö)

Riskienhallintasuunnitelman laatijat ja vuosi	xx.xx.2024	Päivitä tähän: Toimielin, jossa käsitelty



1 Riskienhallintasuunnitelman perusteet

2 Merkittävimmät riskit

- 2.1. Strategiset riskit
- 2.2 Toiminnalliset riskit
- 2.3 Taloudelliset riskit
- 2.4. Vahinkoriskit

3 Riskikortit

- 3.1 Strategiset riskit
- 3.2 Toiminnalliset riskit
- 3.3 Taloudelliset riskit
- 3.4 Vahinkoriskit

4 Riskirekisteri

1 Riskienhallintasuunnitelman perusteet

- Kuntalaki 47 §,
- Konserniohje KV 25.9.2023 98 §,
- Rovaniemen kaupungin hallintosääntö luku 11)
- Rovaniemen kaupungin riskienhallintapolitiikka (KV 15.6.2015 § 56)
- Riskienhallinnan yleisohje (KH 10.8.2015 § 263)

Toimialat ja yhtiöt laativat riskienhallintasuunnitelman ja huolehtivat sen toimeenpanosta tai tarvittavista toimenpiteistä. Lisäksi kaikki esihenkilöt vastaavat hallintosäännön mukaisesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta. Riskienhallintasuunnitelmassa määritellään vain keskeisimmät riskit.

Riskienhallintasuunnitelmat tulee päivittää vuosittain ja kunkin toimielimen käsittelemä suunnitelma toimitetaan riskienhallintapäällikölle, joka esittelee ne kaupungin hallitukselle viimeistään tilinpäätöksen yhteydessä.

2 Merkittävimmät riskit

Alla on esimerkki riskien luokittelusta. Riskit luokitellaan luvun 3 riskikortteihin.

2.1. Strategiset riskit

Estävät organisaatiota saavuttamasta tavoitteitaan. Muutokset ja tapahtumat jotka vaarantavat esim. tulostavoitteet ja maineen.

2.2 Toiminnalliset riskit

Operatiivisia riskejä ovat mm. tietojärjestelmä- ja tietoturvariskit, toimitilariskit ja henkilöriskit

2.3 Taloudelliset riskit

Sisäisiin tai ulkoisiin rahoituksellisiin sopimuksiin, sitoumuksiin ja takausvastuisiin kohdentuva riski

2.4 Vahinkoriskit

Esim. henkilövahingon tai kiinteistöön kohdistuvan vahingon mahdollisuus

3 Riskikortit

Toimialan merkittävimmät riskit on kuvattu alla oleviin riskikortteihin. Jokainen riski kirjataan omaan korttiinsa (lisää tarvittaessa rivejä) ja merkitään juokseva numerointi. Kortteihin kirjataan seuraavat asiat kustakin riskistä. Vaihtoehtoisesti voit käyttää organisaatiosi käyttämää riskimatriisia, josta alla olevat asiat käyvät esille:

- Riskin kuvaus
- Arvioidaan riskin vaikuttavuutta (mm. keihin riski vaikuttaa) sekä ja merkittävyyttä riskin toteutuessa:

Asteikko: Vähäinen-Kohtalainen-Suuri-Kriittinen

- Riskin todennäköisyyden arviointi:

Asteikko: Epätodennäköinen-Mahdollinen-Todennäköinen- Jo toteutunut

- Riskin hallinta, varautuminen ja valvonta tällä hetkellä
- suunnitelma riskin hallinnasta
- vastuu suunnitelman toteuttamisesta

3.1 Strategiset riskit

Estävät organisaatiota saavuttamasta tavoitteitaan. Muutokset ja tapahtumat jotka vaarantavat esim. tulostavoitteet ja maineen.

Riski (lisää juokseva numerointi)	
Riskin kuvaus:	
Riskin vaikutukset:	
Riskin todennäköisyys:	
Riskin hallinta/varautuminen	
Vastuuhenkilöt:	
Seuranta:	

3.2 Toiminnalliset riskit

Operatiivisia riskejä ovat mm. tietojärjestelmä- ja tietoturvariskit, toimitilariskit ja henkilöstöriskit

Riski (lisää juokseva numerointi)	
Riskin kuvaus:	
Riskin vaikutukset:	
Riskin todennäköisyys:	
Riskin hallinta/varautuminen	
Vastuuhenkilöt:	
Seuranta:	

3.3 Taloudelliset riskit

Sisäisiin tai ulkoisiin rahoituksellisiin sopimuksiin, sitoumuksiin ja takausvastuisiin kohdentuva riski:

Riski (lisää juokseva numerointi)	
Riskin kuvaus:	
Riskin vaikutukset:	
Riskin todennäköisyys:	
Riskin hallinta/varautuminen	
Vastuuhenkilöt:	
Seuranta:	

3.4 Vahinkoriskit

Esim. henkilövahingon tai kiinteistöön kohdistuvan vahingon mahdollisuus

Riski (lisää juokseva numerointi)	
Riskin kuvaus:	
Riskin vaikutukset:	
Riskin todennäköisyys:	
Riskin hallinta/varautuminen	
Vastuuhenkilöt:	
Seuranta:	

4 Riskirekisteri

Riskirekisteriin kootaan keskeisistä riskeistä yhteenvetoluettelo ja alapuolella olevat arviot huomioiden riskin todennäköisyys ja seurausvaikutus sekä nykyinen hallinnan taso.

Kaupungin toimialat/riskienhallintapäällikkö kokoaa riskirekisterin kolmen kk:n välein kalenterivuodessa. Kaupunkiorganisaation osalta riskirekisteri raportoidaan kaupungin johtoryhmässä ko. aikataululla.

Yhtiöiden osalta raportointi tapahtuu kerran vuodessa. Riskienhallinnan kokonaisuus käsitellään kaupungin hallituksessa vuosittain tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä.



Riskien toteutumisen todennäköisyyttä (Sarake C) on arvioitu asteikolla 1-4

- 1= Erittäin epätodennäköinen
- 2= Mahdollinen
- 3= Todennäköinen
- 4= Jo toteutunut

ja riskin seurauksia (Sarake D) on arvioitu asteikolla 1-4

- 1= Vähäinen
- 2= Kohtalainen
- 3= Suuri
- 4= Kriittinen

Tunnistettujen riskien hallinnan tasoa (Sarake E) on arvioitu liikennevaloilla:

- Vihreä – Nykyiset toimenpiteet ovat riittäviä
- Keltainen – toimenpiteet ovat kohtalaisella tasolla
- Punainen – Toimenpiteet ovat riittämättömiä



#	(A) Riskin nimi	(B) Riskiluokka	(C) Todennäköisyys	(D) Merkittävyys	(E) Nykyisen hallinnan taso
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					