

Asia: VM036:01/2015, VM/533/00.01.00.01/2015

## **Sisäisen valvonnan arviointikehikko**

### **Lausunnonantajan saate**

**Tähän voitte tarvittaessa lisätä saatteen lausunnolle.**

Maanmittauslaitoksen keskushallinto esittää lausuntona sisäisen valvonnan arviointikehikosta seuraavaa.

### **Yleistä**

**Onko aineistokokonaisuus (arviointikehikko ja ohjedokumentti) käyttökelpoinen sisäisen valvonnan arvioinnissa?**

Kyllä

**Onko asioiden esittämistapa riittävän selkeä ja kieleltään ymmärrettävä?**

Kyllä

### **Ohje**

**Onko ohjedokumentti (Word) sisällöltään käyttökelpoinen sisäisen valvonnan arvioinnin tukena?**

Kyllä

### **Arviointikehikko**

**Arviointikehikko on luonteeltaan suositus, jota voi muokata viraston käyttöön sopivaksi.**

**Sovelтуuko kehikko (Excel) kokonaisuutena arvioinnin ja tiedonkeruun pohjaksi virastossanne?**

Kyllä

**Onko arvioinnin tekeminen osa-alueittain (5 kpl) ja periaatteittain (17 kpl) toimiva?**

Kyllä

Seuraavissa vastauksissa lausunnonantajia pyydetään yksilöimään muutostarpeet esim. käyttämällä periaatteen/tavoitetilan numeroa. Vastauksissa voi esittää kommentteja osa-alueiden määritelmäteksteistä sekä periaatteiden/tavoitetilojen määrästä ja muotoiluista.

**Ovatko osa-alueen Ohjausympäristö määritelmä sekä viisi periaatetta ja näiden tavoitetilakuvaukset tarkennuksineen selkeitä ja ymmärrettäviä?**

Kyllä

**Ovatko osa-alueen Riskien arviointi määritelmä sekä neljä periaatetta ja näiden tavoitetilakuvaukset tarkennuksineen selkeitä ja ymmärrettäviä?**

Kyllä

**Ovatko osa-alueen Valvontatoimenpiteet määritelmä sekä kolme periaatetta ja näiden tavoitetilakuvaukset tarkennuksineen selkeitä ja ymmärrettäviä?**

Kyllä

**Ovatko osa-alueen Tieto ja viestintä määritelmä sekä kolme periaatetta ja näiden tavoitetilakuvaukset tarkennuksineen selkeitä ja ymmärrettäviä?**

Kyllä

**Ovatko osa-alueen Seurantatoimenpiteet määritelmä sekä kaksi periaatetta ja näiden tavoitetilakuvaukset tarkennuksineen selkeitä ja ymmärrettäviä?**

Kyllä

**Tukevatko arviointikehikon vapaasti täytettävät lisäsarakeet (nykytila, viitteet) arviointia ja tiedonkeruuta?**

Kyllä

## Arviointiasteikko

**Onko neliportainen arviointiasteikko toimiva?**

Kyllä

**Arvioinnissa lähtökohtana on, että heikon arvosanan (0 tai 1) antaja joutuu ehdottamaan jatkotoimenpiteitä. Onko tämä toimiva ratkaisu?**

Kyllä

## Vapaamuotoinen palaute

**Palautetta arviointikehikosta edellä olleiden vastausten lisäksi:**

-

## Arviointikehikon käännös ruotsiksi

**Onko arviointikehikosta tarpeen tehdä kirjanpitoyksikölle käännös ruotsiksi?**

Kyllä, kokonaan seuraavia yksiköitä varten:

## Muut kehittämis ehdotukset

**Tässä voitte esittää tarvittaessa muita havaintoja ja kehittämis ehdotuksia, jotka eivät tulleet esiin edellä olevissa vastauksissa:**

-

Nurmikari Jussi

Maanmittauslaitos - Markku Markkula, maanmittausneuvos