

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

Sisäisen valvonnan arviointikehikko

Lausunnonantajan saate

Tähän voitte tarvittaessa lisätä saatteen lausunnolle.

Valtakunnansyyttäjänviraston lausunto sisäisen valvonnan arviointikehikkoa koskevasta luonnoksesta, dnro 115/62/17

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 määristä ja muotoiluista.

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

Ei, muutosehdotukset seuraaviin kohtiin [esim. Kohta 1.2: ehdotettava muutos]: [Periaatteisiin, tavoitetiloihin ja niiden alaisiin tarkistuskohtiin on kirjattu oikeita asioita, mutta näiden välistä yhteyttä voitaisiin vielä selventää.]

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?

Ei, muutosehdotukset seuraaviin kohtiin: [Periaate nro 11:ssä teknologioihin kohdistuvissa valvontatoimenpiteissä olisi hyvä huomioida työn- ja vastuunjako virastojen ja niille palveluita tuottavien toimijoiden välillä.]

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

Ei, muutosehdotukset seuraaviin kohtiin: [Periaatteen 13 alla olevien tavoitetilojen alakohtiin voitaisiin tuoda enemmän sisältöä.]

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 voi ennakoida tukevan viraston sisäisen valvonnan järjestämistä ja se on hyödyllinen riskien arvioinnissa. On hyvä, että arviointikehikkoa voidaan soveltaa viraston tarpeiden mukaan riippuen toiminnan luonteesta ja viraston koosta. Valtakunnansyyttäjänvirasto kiinnittää huomiota kuitenkin siihen, että toiminnan riskit ovat toimintojen keskittyessä ja palvelukeskusten lisääntyessä enenevässä määrin myös valtionhallinnon yhteisiä ja poikkihallinnollisia. Sisäisessä valvonnassa ilmi tulleiden riskien ja kehittämiskohteiden edellyttämät toimenpiteetkin ovat näin ollen usein virastorajat ylittäviä, mikä voi olla syytä huomioida myös arviointikehikon jatkovalmistelussa.

Arviointikehikon käänös ruotsiksi

Onko arviointikehikosta tarpeen tehdä kirjanpitoyksiköllenne käänös ruotsiksi?

Kyllä, kokonaan seuraavia yksiköitä varten: [Ahvenanmaan maakunnansyyttäjänvirasto (valmisteilla olevan syyttäjälaitoslain voimaantulon jälkeen Ahvenanmaan syyttäjäalue)]

Muut kehittämis ehdotukset

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

-

Rappe Jukka
Valtakunnansyyttäjänvirasto

Autiovuori Joanna
Valtakunnansyyttäjänvirasto