

Kehityskohde vuoden 2020 arviointikertomuksessa		Viittaus / peruste	Kommentti / toimintasuunnitelma	Mittarit / keinot	Vastuu	Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus	Toteutumaseuranta
Kehitys- ja konsernijaosto seuraa ja kirjaa Cursor Oy:n kanssa sovittujen kehittämiskohteiden edistymistä kuukausittain kokouksissaan.	2020/1	Arviointikertomus, sivu 3	Kehitys- ja konsernijaosto ei kokoonnu ihan kerran kuukaudessa. Cursor Oy toimittaa kaupungille kvartaalikatsauksen, jossa on perustietoja. Cursor Oy:n kanssa kokousetetaan säännöllisesti. Kehitys- ja konsernijaosto voi käydä läpi kyseiset kvartaaliraportit.	Pöytäkirjamerkinnot.	Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	Kehitys- ja konsernijaosto käy läpi kyseiset kvartaali- ja vuosiraportit sekä seurantapalaverit säännöllisesti.	
Kaupunginhallitus seuraa kehityskohdeiden edistymistä ottamalla seuraamispykälän säännöllisesti kaupunginhallituksen esityslistalle kerran kuukaudessa.	2020/2	Arviointikertomus, sivut 5-6	Kuukausittainen seuraaminen on liian usein eikä tuo lisäarvoa suhteessa työmäärään. Kaupunginhallitus seuraa asiaa kvartaaleittain.	Pöytäkirjamerkinnot.	Kaupunginjohtaja, keskuksen johtajat	Kuukausittainen seuraaminen on liian usein eikä tuo lisäarvoa suhteessa työmäärään. Kaupunginhallitus seuraa asiaa kvartaaleittain. Ehdotetaan merkittävän valmiiksi.	
Tarkastuslautakunta ehdottaa, että sisäiselle valvonnalle luodaan seurantatyökalut ja mittarit, esimerkiksi käyttäen Kuntaliiton lomaketta.	2020/3	Arviointikertomus, sivu 3	Kuntaliiton lomaketta on jo nyt käytetty riskien arvioimiseen. Sisäisen valvonnan työkaluja ja mittareita työstettiin riskienhallintaseminaarissa 30.11.2021. Työkaluja ja mittareita työstetään edelleen.	Raportointi tilinpäätöksessä.	Kaupunginjohtaja, keskusten johtajat, taluspäällikkö	Kuntaliiton lomaketta on jo nyt käytetty riskien arvioimiseen. Sisäisen valvonnan työkaluja ja mittareita työstettiin riskienhallintaseminaarissa 30.11.2021. Työkaluja ja mittareita työstetään edelleen.	
Sosiaalihuoltolain 47. §:n edellyttämät omavalvontasuunnitelmat on tehtävä.	2020/5	Arviointikertomus, sivut 15-16	Perusturvakeskuksen omavalvontasuunnitelmat on päivitetty. Vammaispalveluihin, päihde- ja mielenterveyspalveluihin ja maahanmuuttajapalveluihin on tehty erilliset omavalvontasuunnitelmat. Kotouttamisohjelma ja ikäihmisten tukisuunnitelma on saatettu vuoden 2021 aikana.	Päivitykset on suoritettu, kyllä tai ei. Uudet asiakirjat tehty, kyllä tai ei.	Perusturvajohtaja	Perusturvakeskuksen omavalvontasuunnitelmat on päivitetty. Vammaispalveluihin, päihde- ja mielenterveyspalveluihin ja maahanmuuttajapalveluihin on tehty erilliset omavalvontasuunnitelmat. Kotouttamisohjelma ja ikäihmisten tukisuunnitelma on saatettu loppuun vuoden 2021 aikana. Kehityskohde ehdotetaan merkittävän valmiiksi.	
Maaseutuyksikkö laatii yhdessä maaseutulautakunnan kanssa kehittämissuunnitelman, jossa huomioidaan yksikön toiminnalliset, taloudelliset ja organisatoriset muutokset vuosina 2022–2026. Suunnitelmaa seurataan vähintään puolivuositain sekä maaseutulautakunnassa että elinkeino- ja infrastruktuurilautakunnassa.	2020/6	Arviointikertomus, sivut 19-20	Maaseutulautakunta on käsitellyt asiaa 30.9.2021 § 15 ja antanut maaseutupäällikölle tehtäväksi laatia ehdotus maaseutuyksikön kehittämissuunnitelmaksi.	Raportointi tilinpäätöksessä.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, infrastruktuuripäällikkö, maaseutupäällikkö	Luonnosta maaseutuyksikön kehittämissuunnitelmaksi valmistellaan.	
Kirjanpitolaikunnan kuntajaoston yleisohjeita on noudatettava tilinpäätöksen konserniraportoinnissa.	2020/7	Arviointikertomus, sivut 24-25	Kirjanpitolaikunnan kuntajaoston yleisohjeita noudatetaan. Konserniraportointia kehitetään tilinpäätökseen 2021.	Raportointi tilinpäätöksessä.	Kaupunginjohtaja, kaupunginkansliakeskuksen johtaja, taluspäällikkö	Konserniraportointia kehitetään tilinpäätökseen 2021.	

Työnjako kaupunginjohtajan, kaupunginhallituksen ja kehitys- ja konsernijaoston välillä on toteutettava hallintosäännön mukaisesti.	2020/8	Arviointikertomus, sivu 25	Työnjako toteutuu hallintosäännön sekä konserniohjeen mukaisesti. Kehitys- ja konsernijaoston roolia ja mahdollisia muutostarpeita arvioidaan valtuustokauden ensimmäisen vuoden aikana.	Työnjako noudattaa hallintosääntöä.	Kaupunginjohtaja	Työnjako toteutuu hallintosäännön sekä konserniohjeen mukaisesti. Kehitys- ja konsernijaoston roolia ja mahdollisia muutostarpeita arvioidaan valtuustokauden ensimmäisen vuoden aikana.	
Loviisan kaupungin tulee omalta osaltaan ryhtyä Suomen ilmastolain edellyttämiin toimiin. Lain mukaan Suomen on vähennettävä kasvihuonekaasupäästöjään vähintään 80 prosenttia vuoteen 2050 mennessä verrattuna vuoteen 1990.	2020/9	Arviointikertomus, sivu 31	Loviisan kaupunki on sitoutunut ilmastomuutoksen estämiseen kuten muutkin kunnat, valtio ja muut tahot. Useita pienempiä tekoja tehdään ja ilmastomuutokseen vaikuttavia tekijöitä harkitaan jatkuvasti. Loviisassa ei ole laitoksia, jotka tuottavat sähköä tai lämpöä fossiilisista polttoaineista.		Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	Loviisan kaupunki on sitoutunut ilmastomuutoksen estämiseen. Ilmasto-ohjelman selvittelytyöhön ja toimintasuunnitelman laadintaan on valittu konsulttitoimisto. Ehdotetaan merkittävän valmiiksi.	
Kaupungin verkkosivujen päivitysvastuut on tarkennettava ja ajan tasalla pitämisen seuranta on määriteltävä.	2020/10	Arviointikertomus, sivu 31	Työ päivitysvastuiden tarkastamiseksi on aloitettu ja jatkuu edelleen.	Päivitykset on suoritettu, kyllä tai ei.	Kaupunginjohtaja, keskusten johtajat	Verkkosivujen päivitys on jatkuvaa työtä. Verkkosivujen päivitystyö on hajautettu keskuksiin. Tietojen ajantasaisuuteen kiinnitetään huomioita.	
Kehityskohde vuoden 2019 arviointikertomuksessa		Viittaus / peruste	Kommentti / toimintasuunnitelma	Mittarit / keinot	Vastuu	Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus	Toteutumaseuranta
Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun toimia on tehostettava lakien ja määräysten toteuttamiseksi.	2019/5	Arviointikertomus, sivu 14	Tehostetoinnot 2021 talousarviossa. 1. Rakennusvalvonnan sähköisen arkiston käyttöönotto 2021. 2. Uuden rakennustarkastajan rekrytointi ennen virassa olevan tarkastajan eläköitymistä. 3. Rakennusrekisterin ajantasaistamisen jatkamisen projektityön kautta. 4. Päätösvallan delegointi.	Raportointi tilinpäätöksessä	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, osastopäällikkö	Sähköisen arkiston hankinta tehtiin vuoden 2021 lopussa. Uusi rakennustarkastaja aloitti. Ympäristötarkastajan virka on perustettu ja rekrytointi on käynnissä. Rakennusrekisterin päivitys jatkui projektityön kautta vuoden 2021 loppuun asti. Ympäristönsuojelun päätösvaltaa on delegoitu, rakennusvalvonnan vastaava päätös tulee valmisteluun vuonna 2022.	
Maaseutuyksikkö on eriytettävä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen luvuissa omaksi seurattavaksi yksiköksi.	2019/6	Arviointikertomus, sivu 15	Ehdotettu käytäntö on otettu käyttöön.	Maaseutuyksikkö on eriytetty elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen luvuissa omaksi seurattavaksi yksiköksi.	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, talouspäällikkö	Maaseutuyksikkö on infrastruktuuriyksikön kokonaisluvuissa mukana, mutta esitetään myös eroteltuna teksteissä ja lukuina. Kirjanpidon eriyttämistä ei ole tehty. Lomitustoiminnan siirryttyä Sysmän kunnan vastuulle 31.12.2021 tarkastetaan myös aiheelliset kirjanpidolliset toimenpiteet vuoden 2022 aikana.	

Kehitys- ja konsernijaosto jalkauttaa omistajaohjaus- ja konserniohjeen ohjeistamalla tytäryhteisöjä sen sisällöstä ja sen tuomista raportointivelvoitteista ja muista velvoitteista.	2019/7	Arviointikertomus, sivut 19–20	Konserniohje on toimitettu kaikille tytär- ja osakkuusyhtiöille. Yhteistyö tytäryhteisöjen hallintoihin ja raportointiin liittyen on säännöllisempää, mutta kehitys- ja konsernijaoston kokouksissa johdosta pitkälti kaupunginjohtajan kautta tapahtuvaa.	Kehitys- ja konsernijaosto ottaa kantaa omistajaohjaukseen liittyviin päätöksiin.	Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	Kehitys- ja konsernijaosto käy läpi ja seuraa konserniyhtiöiden alustavia tilinpäätöksiä.	
Kehitys- ja konsernijaosto käynnistää tytäryhteisöjen tuloksien kvartaaliseurannan.	2019/8	Arviointikertomus, sivut 19–20	Kehitys- ja konsernijaoston roolia ja toimivaltaa arvioidaan vuonna 2021. Liian nopeasti toistuva seuranta on tytäryhteisöille hankalaa eikä jaostolle tai päättäjille merkityksellistä.	Kehitys- ja konsernijaosto kokoontuu ja tytäryhteisöt kutsutaan säännöllisesti jaoston kokouksiin.	Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	Kehitys- ja konsernijaosto seuraa tytäryhteisöjen taloutta ja toimintaa säännöllisesti.	
Kehityskohde vuoden 2018 arviointikertomuksessa		Viittaus / peruste	Kommentti / toimintasuunnitelma	Mittarit / keinot	Vastuu	Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus	Toteutumaseuranta
Vanhojen sopimusten kirjaaminen asiahallintaohjelmaan.	2018/1	Arviointikertomus, sivut 3–4, ja 12	Kuten tarkastuslautakunta toteaa, on perusturvakeskuksen vanhat voimassaolevat sopimukset kirjattu asiahallintajärjestelmään. Kaupunginkansliakeskuksen osalta suurin osa sopimuksista löytyy asiahallintajärjestelmästä ja sieltä mahdollisesti puuttuvat vanhat sopimukset on kirjattu sitä mukaan, kun niitä on ilmennyt. Myös sivistys- ja hyvinvointikeskuksessa ja elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksessa mahdollisesti asiahallintajärjestelmästä puuttuvat sopimukset kirjataan sitä mukaan, kun niitä ilmenee. Vanhojen asiakirjojen läpikäyminen on aikaa vievää ja siihen ei ole osoitettavissa ylimääräisiä resursseja. Tästä syystä läpikäyntiä on tehtävä muiden tehtävien ohella. Mahdollisuutta suorittaa työ esimerkiksi ohjattuna opinnäytetyönä ei ole ehditty selvittämään. Asia huomioidaan osana tiedonhallintaprosessia.	Myös vanhat sopimukset on kirjattu asiahallintajärjestelmään.	Keskusten johtajat	Asiakirjahallintaa on hoidettava lain ja ohjeistusten mukaisesti. Vanhojen sopimusten kirjaamista jatketaan kohdassa Kommentti / toimintasuunnitelma kerrotun mukaisesti. Perusturvakeskuksen ja hyvinvointialueeseen liittyvät sopimukset (myös IKT) on käyty läpi osana hyvinvointialueelle annettua selvitystä.	

Kuntastrategian ja kuntastrategiaan liittyvien ohjelmien saattaminen ajantasaisiksi.	2018/3	Arviointikertomus, sivu 12	Uuden kuntastrategian laadinta on aloitettu. Tavoitteena on, että strategia voidaan hyväksyä kaupunginvaltuustossa toukokuussa 2022. Myös strategiaan liittyvät ohjelmat tullaan päivittämään.	Päivitys on suoritettu, kyllä tai ei.	Kaupunginhallitus, kehittämis- ja konsernijaosto, kaupunginjohtaja	Uuden strategian laatiminen valtuustokaudelle 2021–2025 käynnistyi valtuuston seminaaripäivällä lokakuussa. Strategian laatimisen yhteydessä on päivitetty strategian liitteenä olevaa luetteloa kaupungin ohjelmista ja ohjelmat joita ei vielä ole päivitetty päivitetään.	
Pitkän aikavälin investointisuunnitelma Loviisan Vesiliikelaitoksen ja Loviisanseudun Vesi Oy:n sekä omistajakuntien kanssa.	2018/4	Arviointikertomus sivu 12	Tarkastuslautakunta on lausunut, että "tarkastuslautakunta edellyttää pitkän aikavälin investointisuunnitelmassa konkreetiaa Loviisan Vesiliikelaitoksen ja Loviisanseudun Vesi Oy:n sekä omistajakuntien kanssa." Arviointikertomuksesta ei tarkemmin ilmene, mitä tarkastuslautakunta tällä lauseella on tarkoittanut. Tarkoituksenmukaista on tehostaa yhteistyötä, ja siten kehittää toimintoja ja mahdollisesti synkronoida yhtiöiden investointisuunnitelmia.	Lisääntynyt yhteistyö.	Vesiliikelaitoksen johtaja, kaupunginkansliakeskuksen johtaja, taluspäällikkö	Asiaa työstetään. Koronaviruspandemia vuosien aikana asia ei ole edennyt.	
Muistiotositteiden hyväksymiskäytäntö otetaan kattavasti käyttöön.	2018/6	Arviointikertomus, sivu 12	Tarkennamme muistiotositteita koskevaa prosessia syksyn 2020 aikana. Talouspalveluiden henkilöstöresurssien johdosta prosessin kuvausta on jouduttu lykkäämään eteenpäin.	Muistiotositteita koskeva prosessi on kirjattu.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja, taluspäällikkö	Sarastia-365 taloushallinnon ohjelmaversio mahdollistaa muistiotositteiden sähköisen hyväksynnän. Ohjelman käyttöönotto siirtyi toimittajasta johtuvista syistä toukokuuhun 2022.	
Kehityskohde vuoden 2015 arviointikertomuksessa		Viittaus / peruste	Kommentti / toimintasuunnitelma	Mittarit / keinot	Vastuu	Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus	Toteutumaseuranta
Sijoitus- ja rahoitusstrategian laadinta.	2015/6	Arviointikertomus, sivu 3	Uuden kuntalain 14. §:n 6. kohdan mukaan valtuusto päättää varallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista.	Varallisuushoidon ja sijoitustoiminnan perusteet määritellään vuosittain talousarvion yhteydessä.	Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja taluspäällikkö.	Varallisuushoidon ja sijoitustoiminnan perusteita ei ole vielä määritelty. Sijoitusstrategian laadinta on suuren työmäärän johdosta jouduttu tehtäviä priorisoitaessa siirtämään eteenpäin. Sijoitusstrategian laatimisen jälkeen sen toteutumista seurataan vuosittain talousarvion yhteydessä. Kunnes strategia on hyväksytty kysymykset varallisuuden hoidosta ja sijoitustoiminnasta tuodaan kaupunginvaltuuston päätettäväksi. Strategian laatiminen on nyt työn alla ja tavoitteena on että se on valtuuston kesäkuun kokouksessa hyväksyttävänä.	