

Kehityskohde vuoden 2021 arviointikertomuksessa		Viittaus / peruste
Sisäisen valvonnan ja riskienhallintaohjeen mukainen riskienhallintaryhmä tulee nimetä virallisella päätöksellä. Riskienhallintaryhmän tulee raportoida kaupunginhallitukselle toiminnastaan säännöllisesti.	2021/1	Arviointikertomus, sivu 10
Yhteistyötä sivistys- ja hyvinvointikeskuksen sekä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen väillä tulee tehostaa entisestään, jotta jatkuvat tilaongelmat saadaan ratkaistua. Keskusten tulee myös yhdessä viestiä selkeästi kaupungin kaikille osapuolille.	2021/2	Arviointikertomus, sivu 17
Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen toiminnallisten tavoitteiden mittarit tulee konkretisoida määrällisesti vertailukelpoisiksi.	2021/3	Arviointikertomus, sivu 19
Kehityskohde vuoden 2020 arviointikertomuksessa		Viittaus / peruste
Kehitys- ja konsernijaosto seuraa ja kirjaa Cursor Oy:n kanssa sovitujen kehittämiskohteiden edistymistä kuukausittain kokouksissaan.	2020/1	Arviointikertomus, sivu 3
Kaupunginhallitus seuraa kehityskohteiden edistymistä ottamalla seuraamispöytäkirjan säännöllisesti kaupunginhallituksen esityslistalle kerran kuukaudessa.	2020/2	Arviointikertomus, sivut 5-6
Tarkastuslautakunta ehdottaa, että sisäiselle valvonnalle luodaan seurantatyökalut ja mittarit, esimerkiksi käyttäen Kuntaliiton lomaketta.	2020/3	Arviointikertomus, sivu 3

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
Kirjanpitolaikunnan kuntajaoston yleisohjeita on noudatettava tilinpäätöksen konserniraportoinnissa.	2020/7	Arviointikertomus, sivut 24-25
Työnjako kaupunginjohtajan, kaupunginhallituksen ja kehitys- ja konsernijaoston välillä on toteutettava hallintosäännön mukaisesti.	2020/8	Arviointikertomus, sivu 25
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
Kaupungin verkkosivujen päivitysvastuut on tarkennettava ja ajan tasalla pitämisen seuranta on määriteltävä.	2020/10	Arviointikertomus, sivu 31
<b>Kehityskohde vuoden 2019 arviointikertomuksessa</b>		<b>Viittaus / peruste</b>
Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun toimia on tehostettava lakien ja määräysten toteuttamiseksi.	2019/5	Arviointikertomus, sivu 14

Maaseutuyksikkö on eriytettävä elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen luvuissa omaksi seurattavaksi yksiköksi.	2019/6	Arviointikertomus, sivu 15
Kehitys- ja konsernijaosto jalkauttaa omistajaohjaus- ja konserniohjeen ohjeistamalla tytäryhteisöjä sen sisällöstä ja sen tuomista raportointivelvoitteista ja muista velvoitteista.	2019/7	Arviointikertomus, sivut 19–20
Kehitys- ja konsernijaosto käynnistää tytäryhteisöjen tuloksien kvartaaliseurannan.	2019/8	Arviointikertomus, sivut 19–20
<b>Kehityskohde vuoden 2018 arviointikertomuksessa</b>		<b>Viittaus / peruste</b>
Vanhojen sopimusten kirjaaminen asiahallintaohjelmaan.	2018/1	Arviointikertomus, sivut 3–4 ja 12

Kuntastrategian ja kuntastrategiaan liittyvien ohjelmien saattaminen ajantasaisiksi.	2018/3	Arviointikertomus, sivu 12
Pitkän aikavälin investointisuunnitelma Loviisan Vesiliikelaitoksen ja Loviisanseudun Vesi Oy:n sekä omistajakuntien kanssa.	2018/4	Arviointikertomus sivu 12
Muistiositteiden hyväksymiskäytäntö otetaan kattavasti käyttöön.	2018/6	Arviointikertomus, sivu 12
<b>Kehityskohde vuoden 2015 arviointikertomuksessa</b>		<b>Viittaus / peruste</b>

Sijoitus- ja rahoitusstrategian laadinta.	2015/6	Arviointikertomus, sivu 3
---	--------	---------------------------

Kommentti / toimintasuunnitelma	Mittarit / keinot
Kommentti / toimintasuunnitelma	Mittarit / keinot
<p>Kehitys- ja konsernijaosto ei kokoontunut ikinä kerran kuukaudessa. Cursor Oy toimittaa kaupungille kvartaalikatsauksen, jossa on perustietoja. Cursor Oy:n kanssa kokoukset pidetään säännöllisesti. Kehitys- ja konsernijaosto voi käydä läpi kyseiset kvartaaliraportit.</p>	<p>Pöytäkirjamerkinnot.</p>
<p>Kuukausittainen seuranta on liian usein eikä tuo lisäarvoa suhteessa työmäärään. Kaupunginhallitus seuraa asiaa kvartaaleittain.</p>	<p>Pöytäkirjamerkinnot.</p>
<p>Kuntaliiton lomaketta on jo nyt käytetty riskien arvioimiseen. Sisäisen valvonnan työkaluja ja mittareita työstettiin riskienhallintaseminaarissa 30.11.2021. Työkaluja ja mittareita työstetään edelleen.</p>	<p>Raportointi tilinpäätöksessä.</p>

<p>Maaseutulautakunta on käsitellyt asiaa 30.9.2021 § 15 ja antanut maaseutupäällikölle tehtäväksi laatia ehdotus maaseutuyksikön kehittämissuunnitelmaksi.</p>	<p>Raportointi tilinpäätöksessä.</p>
<p>Kirjanpitolausakunnan kuntajaoston yleisohjeita noudatetaan. Konserniraportointia kehitetään tilinpäätökseen 2021.</p>	<p>Raportointi tilinpäätöksessä.</p>
<p>Työnjako toteutuu hallintosäännön sekä konserniohjeen mukaisesti. Kehitys- ja konsernijaoston roolia ja mahdollisia muutostarpeita arvioidaan valtuustokauden ensimmäisen vuoden aikana.</p>	<p>Työnjako noudattaa hallintosääntöä.</p>
<p>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 fossiilista polttoaineista.</p>	
<p>Työ päivitysvastuiden tarkastamiseksi on aloitettu ja jatkuu edelleen.</p>	<p>Päivitykset on suoritettu, kyllä tai ei.</p>
<p style="text-align: center;"><b>Kommentti / toimintasuunnitelma</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Mittarit / keinot</b></p>
<p>Tehostetoiminnot 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.</p>	<p>Raportointi tilinpäätöksessä</p>

Ehdotettu käytäntö on otettu käyttöön.	Maaseutuyksikkö on eriytetty elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen luvuissa omaksi seurattavaksi yksiköksi.
Konserniohje on toimitettu kaikille tytär- ja osakkuusyhtiöille. Yhteistyö tytäryhteisöjen hallinnointiin ja raportointiin liittyen on säännöllisempää, mutta kehitys- ja konsernijaoston kokoontumisaikataulun johdosta pitkälti kaupunginjohtajan kautta tapahtuvaa.	Kehitys- ja konsernijaosto ottaa kantaa omistajaohjaukseen liittyviin päätöksiin.
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.
<b>Kommentti / toimintasuunnitelma</b>	<b>Mittarit / keinot</b>
Kuten tarkastuslautakunta toteaa, on perusturvakeskuksen vanhat voimassaolevat sopimukset kirjattu asiantuntijajärjestelmään. Kaupunginkansliakeskuksen osalta suurin osa sopimuksista löytyy asiantuntijajärjestelmästä ja sieltä mahdollisesti puuttuvat vanhat sopimukset on kirjattu sitä mukaan, kun niitä on ilmennyt. Myös sivistys- ja hyvinvointikeskuksessa ja elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksessa mahdollisesti asiantuntijajärjestelmästä 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 asiantuntijajärjestelmään.



<p>Uuden kuntastrategian laadinta on aloitettu. Tavoitteena on, että strategia voidaan hyväksyä kaupunginvaltuustossa toukokuussa 2022. Myös strategiaan liittyvät ohjelmat tullaan päivittämään.</p>	<p>Päivitys on suoritettu, kyllä tai ei.</p>
<p>Tarkastuslautakunta on lausunut, että "tarkastuslautakunta edellyttää pitkän aikavälin investointisuunnitelmassa konkretiaa 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.</p>	<p>Lisääntynyt yhteistyö.</p>
<p>Tarkennamme muistiotoksia koskevaa prosessia syksyn 2020 aikana. Talouspalveluiden henkilöstöressurssien johdosta prosessin kuvausta on jouduttu lykkäämään eteenpäin.</p>	<p>Muistiotoksia koskeva prosessi on kirjattu.</p>
<p><b>Kommentti / toimintasuunnitelma</b></p>	<p><b>Mittarit / keinot</b></p>

<p>Uuden kuntalain 14. §:n 6. kohdan mukaan valtuusto päättää varallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista.</p>	<p>Varallisuushoidon ja sijoitustoiminnan perusteet määritellään vuosittain talousarvion yhteydessä.</p>
--	--

Vastuu	Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus
Vastuu	Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus
Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	Elinkeino- ja infrastruktuurilautakunta käy läpi kyseiset kvartaali- ja vuosiraportit sekä seurantapalaverit säännöllisesti.
Kaupunginjohtaja, keskuksen johtajat	Kaupunginhallitus käsittelee kehityskohdetaulukon osavuositarkastuksen yhteydessä syyskuussa, seurantapykälänä joulukuussa, tilinpäätöksen yhteydessä maaliskuussa ja seurantapykälänä kesäkuussa.
Kaupunginjohtaja, keskusten johtajat, talouspäällikkö	Uuden riskienhallintaohjelman hankinta varmistaa jatkuvan seurannan toteutumista. Uusi järjestelmä on käytössä loppuvuoteen mennessä.

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja, infrastruktuuripäällikkö, maaseutupäällikkö	Luonnosta maaseutuyksikön kehittämissuunnitelmaksi valmistellaan.
Kaupunginjohtaja, kaupunginkansliakeskuksen johtaja, talouspäällikkö	Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta on noudatettu tilinpäätöksessä 2021.
Kaupunginjohtaja	Konsernijaoston kokouksessa 1.9.2022 kirjattiin työnjako ohjeiden mukaisesti.
Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	Loviisan kaupunki on sitoutunut ilmastomuutoksen estämiseen. Ilmasto-ohjelman selvittelytyöhön ja toimintasuunnitelman laadintaan on valittu konsulttitoimisto. Ehdotetaan merkittävän valmiiksi.
Kaupunginjohtaja, keskusten johtajat	Verkkosivujen päivitys on jatkuvaa työtä. Verkkosivujen päivitystyö on hajautettu keskuksiin. Tietojen ajantasaisuuteen kiinnitetään huomioita.
<b>Vastuu</b>	<b>Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus</b>
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

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.
Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	Konserniohje on toimitettu kaikille tytäri- ja osakkuusyhtiöille. Yhteistyö tytäryhteisöjen hallinnointiin ja raportointiin liittyen on säännöllistä.
Kaupunginjohtaja, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	Konsernijaosto seuraa tytäryhteisöjen taloutta ja toimintaa säännöllisesti, mutta vaihteluväli on 3-6 kuukauteen.
<b>Vastuu</b>	<b>Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus</b>
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.

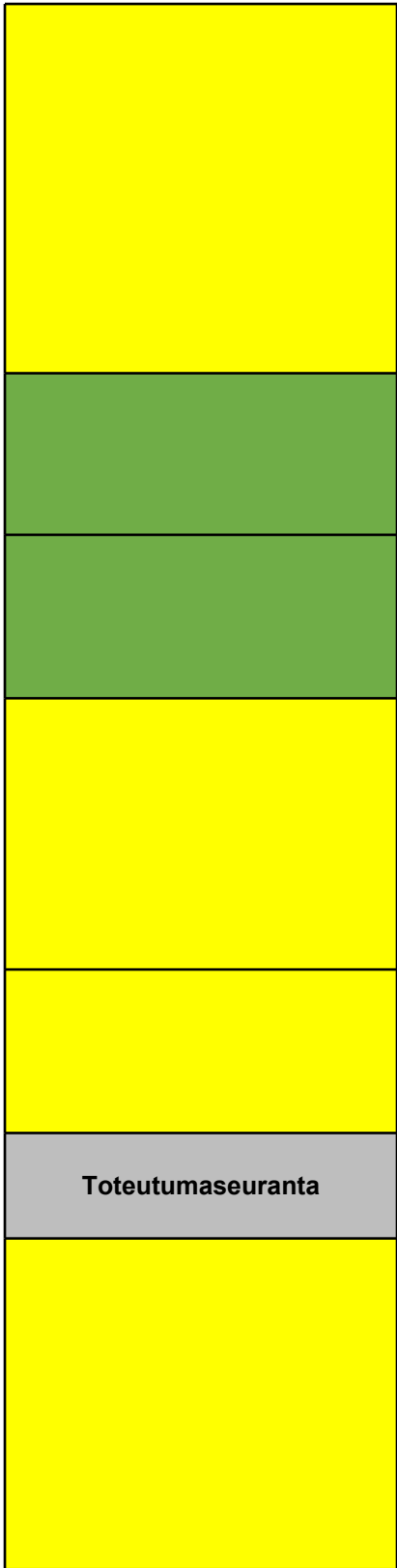
Kaupunginhallitus, kehittämis- ja konsernijaosto, kaupunginjohtaja	Uusi kuntastrategia on laadittu, elinkeino-ohjelma on työn alla ja muut ohjelmat päivitetään tarpeen mukaan vastaamaan uutta strategiaa.
Vesiliikelaitoksen johtaja, kaupunginkansliakeskuksen johtaja, talouspäällikkö	Asiaa työstetään.
Kaupunginkansliakeskuksen johtaja, talouspäällikkö	Sarastia-365 taloushallinnon ohjelmaversio mahdollistaa muistiotositteiden sähköisen hyväksynnän. On otettu käyttöön 5/2022
<b>Vastuu</b>	<b>Kaupunginhallituksen ja/tai kaupunginvaltuuston hyväksyntä tai ohjeistus</b>

<p>Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö.</p>	<p>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 valtuustossa loppuvuonna hyväksyttävänä.</p>
--	---

**Toteutumaseuranta**

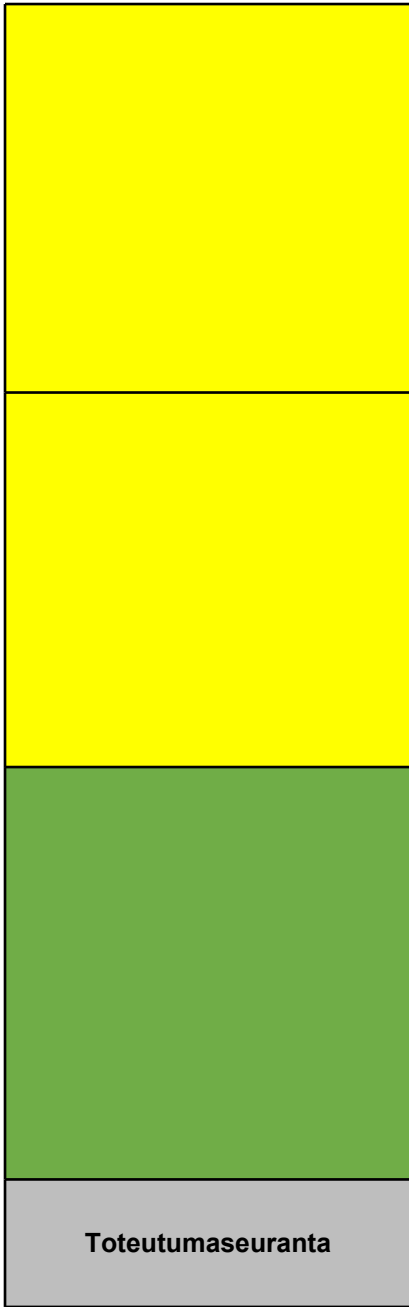
**Toteutumaseuranta**





**Toteutumaseuranta**





**Toteutumaseuranta**

