

יישום ההמלצות ותיקון ליקויים

1. בהיות הביקורת כלי לשיפור הניהול בארגון ולקידום החיסכון וההתייעלות בו, קיימת חשיבות רבה לתיקון הליקויים המוצגים בדוחותיה ולביצוע המלצותיה תוך פרק זמן סביר. מידת היישום מצביעה גם על מידת האפקטיביות של הארגון בתיקון הליקויים בדפוסי פעולותיו.
2. טיטות הדוח הועברו להתייחסות המבוקרים, בין היתר, במטרה לאמת את הממצאים ולהגיע להבנה בנוגע לנחיצות תיקון הליקויים ולדרכים האפקטיביות לתיקון.
3. בהתאם לסעיף 170גא לפקודת העיריות (נוסח חדש), צוות לתיקון ליקויים ידון בדרכים ובמועדים לתיקון הליקויים שנמצאו בדוחות מבקר העירייה ובדרכים למניעת הישנותם. בתוך שלושה חודשים מיום שדוח מבקר העירייה נדון במועצה יגיש הצוות את המלצותיו לראש העירייה. אחת לשלושה חודשים ידווח לוועדה לענייני ביקורת על יישום המלצותיו.
- בעיריית ראשון לציון, הצוות פועל על-פי נוהל עירוני "נוהל עבודת הצוות לתיקון ליקויים", ובראשו עומד מנכ"ל העירייה.
4. קיום דיונים על ממצאי הביקורת, מסקנותיה והמלצותיה בלשכת מנכ"ל העירייה ומעקב רציף אחר תיקון הליקויים ויישום החלטות הצוות לתיקון ליקויים תורמים לשיפור התפקוד והניהול בעירייה ולניצול יעיל של עבודת הביקורת.
5. להלן שיעורי תיקון הליקויים ויישום ההמלצות מדוחות קודמים כפי שעולה מניתוח הנתונים שהועברו מהצוות לתיקון ליקויים¹:

תיקון הליקויים עד שנה מהגשתו של הדוח לאישור המועצה, באחוזים

מספר הדוח (השנה)	לא רלוונטי	לא תוקן	תוקן חלקית	תוקן במלואו	תוקן במלואו ותוקן חלקית	ממד אפקטיביות
16 (1995)	1.0	59.7	16.0	23.3	39.3	31.6
17 (1996)	1.0	46.2	34.0	18.8	52.8	36.2
18 (1997)	1.1	67.9	8.4	22.6	31.0	27.1
19 (1998)	0.7	68.5	12.1	18.7	30.8	25.0
20 (1999)	1.6	32.1	42.5	23.8	66.3	44.3
21 (2000)	0.0	46.5	17.3	36.2	53.5	44.9
22 (2001)	0.0	44.5	46.1	9.4	55.5	32.4

¹ בלוחות להלן:

"לא רלוונטי" - המלצות שהפכו ללא רלוונטיות עקב שינוי תהליך העבודה או העברת האחריות ליישום לגורם מחוץ לעירייה.
 "מדד אפקטיביות" של הביקורת - אחוז הליקויים שבאו על תיקונם.
 נוסחת חישוב הממד: אחוז הליקויים שתוקנו בפועל, בתוספת מחצית הליקויים שתוקנו חלקית, חלקי סך כל הליקויים, בניכוי הבלתי-רלוונטיים, כפול 100.

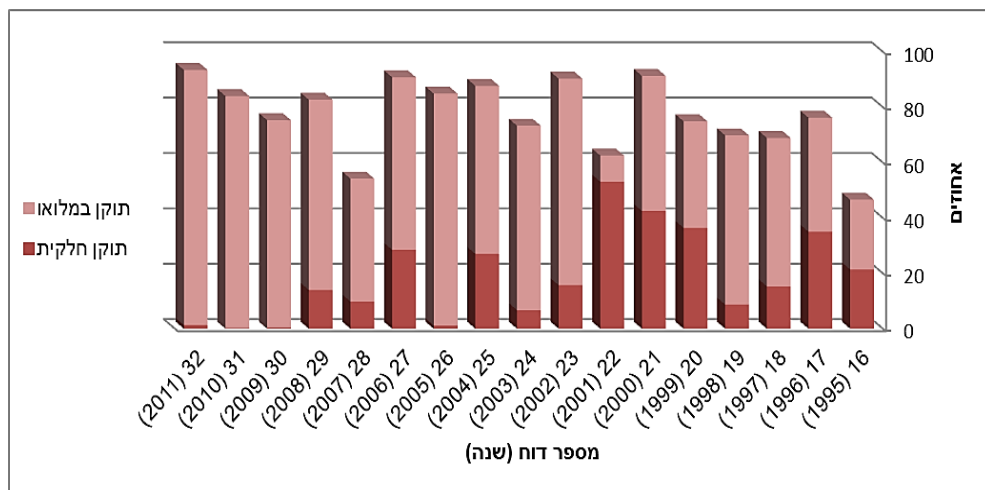
מבקרת עיריית ראשון לציון

מספר הדוח (השנה)	לא רלוונטי	לא תוקן	תוקן חלקית	תוקן במלואו	תוקן במלואו ותוקן חלקית	מדד אפקטיביות
23 (2002)	0.0	43.3	47.8	8.9	56.7	32.8
24 (2003)	0.5	51.8	29.7	18.0	47.7	33.0
25 (2004)	0.0	20.9	68.7	10.4	79.1	44.8
26 (2005)	0.0	23.9	71.0	5.1	76.1	40.6
27 (2006)	0.0	18.7	73.0	8.3	81.3	44.8
28 (2007)	0.0	20.5	75.5	4.0	79.5	41.8
29 (2008)	0.0	24.1	71.9	4.0	75.9	40.0
30 (2009)	0.0	21.7	64.1	14.2	78.3	46.3
31 (2010)	9.8	15.0	10.2	65.0	75.2	77.7
32 (2011)	8.0	21.0	7.0	64.0	71.0	74.0
33 (2012)	0.0	9.0	15.5	75.5	91.0	83.2

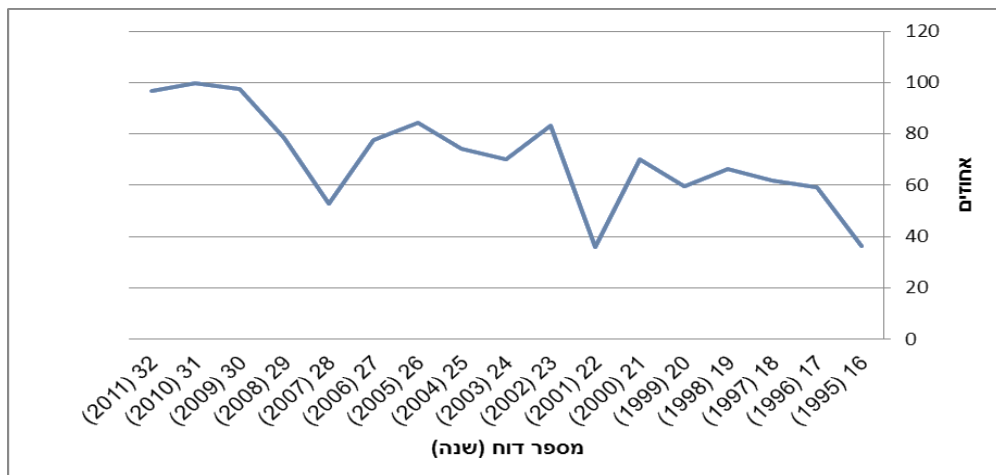
תיקון הליקויים לאחר שנה מהגשתו של הדוח, באחוזים

מס' הדוח והשנה	לא רלוונטי	לא תוקן	תוקן חלקית	תוקן במלואו	תוקן במלואו ותוקן חלקית	מדד אפקטיביות
16 (1995)	1.5	51.9	21.4	25.2	46.6	36.5
17 (1996)	1.0	22.8	35.0	41.2	76.2	59.2
18 (1997)	1.1	30.0	15.3	53.6	68.9	62.0
19 (1998)	1.3	28.9	8.7	61.1	69.8	66.3
20 (1999)	4.8	20.3	36.4	38.5	74.9	59.6
21 (2000)	0.0	8.7	42.5	48.8	91.3	70.1
22 (2001)	0.0	37.5	53.1	9.4	62.5	35.9
23 (2002)	0.7	9.0	15.7	74.6	90.3	83.1
24 (2003)	0.0	26.7	6.7	66.6	73.3	70.0
25 (2004)	0.0	12.3	27.0	60.7	87.7	74.2
26 (2005)	0.0	15.1	1.1	83.8	84.9	84.4
27 (2006)	1.2	8.0	28.5	62.3	90.8	77.5
28 (2007)	6.8	39.0	9.8	44.4	54.2	52.9
29 (2008)	3.5	13.8	14.0	68.7	82.7	78.5
30 (2009)	23.2	1.5	0.4	74.9	75.3	97.7
31 (2010)	16.0	0	0.2	83.8	84.0	99.8
32 (2011)	4.0	2.0	1.3	92.7	94.0	97.2

**תיקון ליקויים לאחר שנה מהגשת דוח
- דוחות 16-32 (שנים 1995-2011)**



**מדד אפקטיביות לאחר שנה מהגשת דוח
- דוחות 16-32 (שנים 1995-2011)**



6. להלן המלצות הביקורת מדוח ביקורת לשנת 2011 (מספר 32) שטרם יושמו:

- דוח ביקורת בנושא "היעדרות בגין תאונות עבודה"
הגוף המבוקר: מינהל כוח אדם ואמרכלות
המלצה: "ראש מינהל אמרכלות תפעל ליצירת ממשק ממוחשב שיאפשר ביצוע הבדיקות הלוגיות לאיתור חריגות בדיווחי תאונות העבודה, לרבות מול המוסד לביטוח לאומי והעובדים."
- דוח ביקורת בנושא "המרכז למניעה וטיפול באלימות במשפחה"
הגוף המבוקר: מינהל לשילוב חברתי
המלצה: "יש לאבטח את המרכז באופן קבוע על מנת שלא לחשוף את הלקוחות והמטפלים לפגיעה פיזית."
- דוח ביקורת בנושא "פעילות בחוף הים"
הגוף המבוקר: אגף חופים ואגמים (יחידה עצמאית)
המלצה: "יש לוודא כי משהוחלט לעדכן/לשנות חוק עזר, התהליך יארך פרק זמן סביר ולא ימשך מספר שנים."