

## מעקב יישום המלצות הביקורת בעקבות החלטות מנכ"ל

### הערות ראש העירייה

1. הנהלת העירייה מייחסת חשיבות רבה לתהליך הביקורת והוא מהווה חלק בלתי נפרד מתוכניות העבודה והעשייה העירונית. הביקורת היא בעלת ערך, כאשר הגופים המבוקרים מקבלים אותה כביקורת בונה וכאשר מתבצע תהליך מובנה של בקרה.
2. אושרה מערכת מחשוב לניהול תהליכים, ביקורת פנים והפקת דוח המבקר על שלביו.
3. דיווחי הגופים המבוקרים אודות פעולות שנעשו על ידם ליישום המלצות הביקורת, נכללים בסיכומי דיון מנכ"ל העירייה/סמנכ"ל לתכנון.
4. יוקפד לציין ההמלצות אשר לא התקבלו ולצרף נימוק לכך.
5. יוכן דוח שנתי ובו המלצות אשר יישומן נדחה מסיבות שונות.