



בנק ישראל

פרוטוקול ישיבת המועצה המינהלית שהתקיימה ביום ב' 20.08.2012 במשרדי בנק ישראל בירושלים

משתתפים: חברי המועצה: דן פרופר, יו"ר
איציק אידלמן, אורי גלילי, סטנלי פישר (טלפונית בנושא הראשון), קרנית
פלוג, מקסין פסברג.
נוכחים: עובדי הבנק: חזי כאלו, מנכ"ל הבנק
אסתי שורץ, מזכירת הוועדה המוניתרית והמועצה המינהלית
נוכחים נוספים בנושא הראשון בסדר היום:
אדי אזולאי, ראש מטה הנגיד
אשר בר, מנהל אגף לוגיסטיקה בחטיבת משאבי אנוש ומינהל
אליצור ויזר, עוזר היועצת המשפטית
עירית מנדלסון, מנהלת מחלקת חשבות ומערכות התשלומים והסליקה
טידה שמיר, היועצת המשפטית
נוכחים נוספים בנושא השני, השלישי והרביעי בסדר היום:
אדי אזולאי, ראש מטה הנגיד
אליצור ויזר, עוזר היועצת המשפטית
שולה מישלי, המבקרת הפנימית
טידה שמיר, היועצת המשפטית

סדר היום

1. בחירת רואה חשבון מבקר
2. דוח מבקר המדינה
3. עדכוני מנכ"ל

הדיון

1: בחירת רואה חשבון מבקר

רקע: בהתאם לסעיף 20(א)(9) לחוק בנק ישראל, התש"ע – 2010, על המועצה המינהלית למנות רואה חשבון מבקר לבנק. רואה החשבון המבקר הנוכחי מועסק על ידי הבנק מאז 25 באפריל 2007, וכהונתו הוארכה לאחרונה עד ליום 31 באוגוסט 2012.

בישיבתה מיום 2 בינואר 2012 החליטה המועצה להקים ועדה למינוי רואה חשבון מבקר, אשר תבחר את המועמד הטוב ביותר בעיניה, ותביא את המלצתה לאישור המועצה. הוועדה הורכבה מהחברים מקרב הציבור במועצה המינהלית, למעט יושב ראש המועצה, ומרו"ח שלמה הנדל, שצורף כחבר חיצוני לוועדה. ליושב ראש הוועדה מונה חבר המועצה, רו"ח יצחק אידלמן.

בתום ההליך שבוצע המליצה הוועדה למועצה המינהלית למנות את משרד קוסט-פורר-גבאי את קסירר Ernst & Young לרואה החשבון המבקר של הבנק. בישיבתה של המועצה ביום 30 ביולי 2012 הודגשה החשיבות הרבה של שימור הידע הנדרש והעברתו מרואה החשבון הנוכחי לרואה החשבון

החדש, ונתבקשה חוות דעת משפטית בשאלה האם ניתן להעסיק שני משרדים במשותף לתקופת זמן מסוימת.

יו"ר המועצה דיווח כי היועצת המשפטית ציינה שאין מקום לביקורת משותפת, אולם אישרה שניתן להמשיך ולהעסיק את המשרד הנוכחי לתקופת חפיפה מוגדרת. יו"ר המועצה ציין שיש להגדיר את משך החפיפה בין המשרדים ולקבל את הסכמתם לכך. מנכ"ל הבנק התבקש לשוחח לשם כך עם המשרדים. יו"ר המועצה ציין ששכר הטרחה בגין החפיפה צריך להיות נמוך משכר הטרחה עבור ביקורת, מכיוון שבתקופת החפיפה אין למשרד הנוכחי את האחריות הנובעת מהחתימה על הדוחות, שכן הוא רק נדרש ללוות ולהנחות את המשרד החדש שימונה, שכן מן הראוי שהדוחות הכספיים לשנת 2012 יחתמו על ידי המשרד החדש שימונה. מכיוון שיש לפרסם את הדוחות הכספיים של הבנק עד סוף חודש מרץ 2013, הציע לאשר חפיפה עד לסוף חודש מרץ 2013.

התקיים דיון קצר על השאלה מי המשרד שיחתום על הדוחות הכספיים לשנת 2012 ועל משמעות החפיפה.

אחד מחברי המועצה ציין כי המשרד הנוכחי נדרש על פי החוק להעביר את הידע הנדרש. כמו כן ציין שאינו פוסל אפשרות שהמשרד הנוכחי, אשר מכיר את החומר, יחתום על הדוחות לשנת 2012, והמשרד שימונה יעשה חפיפה לצורך לימוד הסוגיות הייחודיות של בנק מרכזי.

שני חברי מועצה הביעו עמדתם לפיה הוועדה, בתום ההליך שניהלה, המליצה על מינויו של משרד Ernst & Young החל מ-1 בספטמבר 2012, וזאת אף ללא שעלתה סוגיית החפיפה. לפיכך מן הראוי שהמשרד החדש הוא זה שיחתום על הדוחות לשנת 2012.

סוכם כי המשרד החדש שימונה יחתום על הדוחות הכספיים לשנת 2012.

חברי המועצה ציינו כי על המנכ"ל לבקש מהמשרד החדש שימונה, שבשנה הראשונה תהא מעורבותו של השותף הבכיר ב-Ernst & Young גבוהה יותר משהוצע על ידו.

החלטות:

1. על פי סעיף 20(א)(9) לחוק בנק ישראל, התש"ע-2010, החליטה המועצה למנות את משרד קוסט פורר גבאי את קסירר Ernst & Young לרואה החשבון המבקר של הבנק לשנה החל מיום 1 בספטמבר 2012. המועצה תהא רשאית להאריך את תקופת ההתקשרות בתקופות נוספות בנות שנה כל אחת, עד לתקופת התקשרות כוללת של חמש שנים.
2. בכפוף להסכמות הנדרשות מהמשרד המכהן ומהמשרד החדש ובכפוף לסיכום התנאים, הוחלט להתקשר עם משרד סומך חייקין KPMG לצורך ייעוץ וליווי וביצוע חפיפה עם המשרד שנבחר כאמור בהחלטה מס' 1, בתקופה שמיום 1 בספטמבר 2012 ועד 31 במרץ 2013.

2: דוח מבקר המדינה

רקע: בדצמבר 2011 החליטה המועצה המינהלית, בהתאם לסעיף 20(א) לחוק בנק ישראל, על מינוי צוות לתיקון ליקויים שצוינו בדוחות מבקר המדינה לגבי הבנק. בראש הצוות עומד הנגיד, כקבוע בחוק, והחברים הנוספים בו הם מנכ"ל הבנק והיועצת המשפטית.

ב- 2 ביולי 2012 התקיים דיון ראשון של הצוות במסגרתו החדשה. הצוות דן במעקב אחר דוחות של מבקר המדינה משנים קודמות בנושאים של משאבי אנוש ומינהל, וכן בדוח הביקורת של מבקר המדינה בנושא "התקשרות עם יועצים ברשות לניירות ערך ובבנק ישראל", שפורסם ב- 1 במאי 2012.

ב- 8 באוגוסט 2012 הובאו המלצות הצוות לתיקון ליקויים לדיון בוועדת הביקורת, אשר המליצה למועצה המינהלית לאמץ את המלצות הצוות.

יו"ר המועצה ביקש כי דוחות שיתקבלו בעתיד יועברו למועצה תוך פרק זמן סביר יותר, כדי לאפשר למועצה המינהלית לדון בהם ולעמוד בלוחות הזמנים שנקבעו בחוק.

יו"ר ועדת הביקורת ציין שדוח מבקר המדינה בדבר התקשרות עם יועצים הוא הדוח הראשון בנוגע לבנק מאז מינוי המועצה. כן ציין, שכפי שביקשה ועדת הביקורת, על נציגי הבנק לדווח למועצה המינהלית על העמידה בלוחות הזמנים לעדכון נוהלי הבנק – הכוונה ללוחות הזמנים הקבועים בהחלטות הצוות לתיקון ליקויים. חבר מועצה ציין שתפקידה של המועצה המינהלית להבטיח שליטת המועלים בדוח הביקורת, ושחברי המועצה סבורים שמחייבים טיפול, יקבלו טיפול אמיתי. כך למשל, בסוגיית השימוש בפטור ממכרז של "ספק יחיד". על פניו הדו"ח סביר, אולם יש נושאים שעל המועצה להתייחס אליהם במלוא החומרה והרצינות, ולטפל בהם. באחריות המועצה לוודא שההקפדה על דיני המכרזים מיושמת היטב.

יו"ר המועצה הסכים וציין שתפקידו של מנכ"ל הבנק לוודא שאכן הוראות הדין מיושמות וכי השימוש בפטור של ספק יחיד, למשל, נעשה רק כאשר הדבר הכרחי. המנכ"ל הונחה לפעול בהתאם.

מנכ"ל הבנק הסכים עם הדברים, וציין שקיים מאמץ לא רק לעמוד בלשון החוק אלא גם ברוח החוק. היועצת המשפטית תיארה את השינויים שחלו בבנק בעקבות דוח ביקורת פנימית שנערך לפני מספר שנים בנושא העסקת יועצים, ושהוביל בין היתר להקמת יחידת הרכש המרכזית. היא הוסיפה וציינה שתמיד תיתכן ביקורת, במיוחד בתחום של התקשרויות ומכרזים.

דוח הביקורת בחן את ההתקשרויות עם היועצים מהפן של דיני המכרזים. הועלתה בדיון גם סוגיה הקשורה לשאלת אופן העסקת היועצים בפן של יחסי עובד – מעביד. היועצת המשפטית ציינה שהבנק נותן את הדעת גם על סוגיה זאת. יו"ר המועצה ביקש שהנושא ייבחן בליווי מומחה לדיני עבודה, במיוחד כאשר העסקת היועץ נעשית בדרך של "ריטיינר".

כמו כן הוצע שאישור על פטור ממכרז, במקרה של "משרת אמון" עבור הנגיד, יובא למועצה המינהלית או לוועדת הביקורת. הצעה זו תבחן על ידי המחלקה המשפטית.

המבקרת הפנימית ציינה שמבקר המדינה, במסגרת הביקורת שערך, הכיר את דוחות ביקורת הפנים בהם עלה שנעשה שימוש יתר בפטור של "ספק יחיד" וציינה כי המצב המתואר בדוח מבקר המדינה משופר לעומת העבר. עוד ציינה כי הביקורת הפנימית עוקבת אחרי הנושא.

החלטה:

על פי סעיף 20(א)(7) לחוק בנק ישראל, התש"ע-2010, החליטה המועצה המינהלית לאשר את המלצות ועדת הביקורת לאמץ את החלטות הצוות לתיקון ליקויים שזונו בדוח מבקר המדינה מספר 62 – התקשרות עם יועצים ברשות ניירות ערך ובבנק ישראל, שפורסם ביום 5 במאי 2012. בהתאם לסעיף 21ב. (א) לחוק מבקר המדינה, תשי"ח-1958 (נוסח משולב), ידווח יושב ראש המועצה למבקר המדינה על החלטות הצוות לתיקון ליקויים כאמור.

4: עדכוני המשנה

המשנה לנגיד סקרה את מסקנות צוות הבדיקה הבינלאומי שהוזמן על ידי הנגיד כדי להעריך את עבודת חטיבת המחקר, להמליץ על שינויים במבנה הארגוני ולבחון את תפקידי החטיבה ואת סדרי העדיפויות שלה. הדו"ח המלא של צוות הבדיקה מפורסם באתר הבנק. לשאלת חבר מועצה השיבה המשנה לנגיד, כי מסקנות הדוח נידונות בפורומים פנימיים בבנק, ולאחר שההמלצות יבחנו לעומק, ייבחן אופן היישום. יו"ר המועצה ביקש לקבל דוחות מעין אלו לפני פרסומם בתקשורת.

3: עדכוני המנכ"ל

המנכ"ל מסר עדכון על מצב ההיערכות לחירום של הבנק, כולל התקדמות בפרויקטים השונים בתחום ההיערכות לחירום. מספר חברי מועצה ציינו שיש למצוא פתרון לילדי העובדים שיידרשו לעבוד בעת חירום. לשאלת חבר מועצה אם יש "מספרי שניים" לכל בעל תפקיד נדרש בעת חירום, השיב המנכ"ל שנושא זה טופל.

5: תקציב 2013

יו"ר המועצה הציע מתכונת לדיוני התקציב לשנת 2013: הדיון במועצה בנוגע לתקציב לשנת 2013 יתקיים לאחר הדיון בהנהלה, אשר תדון בתוכנית העבודה ובתקציב ותחליט אילו נושאים יאושרו, ייפסלו או יתווספו. המועצה תקבל את החומר שבוע לפני הדיון ובדיון שיתקיים בהשתתפות מנהלי החטיבות, חברי המועצה ישאלו שאלות והמשתתפים ישיבו עליהן. חבר מועצה ציין שיתכן וחברי המועצה יוכלו להעביר שאלות מראש לקראת הדיון. בנוסף נמסר שבמידת הצורך יתקיים דיון נוסף בנוגע לאישור התקציב. ההצעה התקבלה על ידי חברי המועצה.

6: פרוטוקולים מדיוני המועצה

יו"ר המועצה ציין שביקש לא להוסיף תקן למזכירות לצורך הכנת הפרוטוקולים, לדעתו החטיבות צריכות להכין את הפרוטוקולים מהדיונים. מיקור חוץ יכול לשמש פתרון לצבר דוחות העבר אך לא לעתיד. מספר חברי מועצה ציינו שנדרש להוסיף תקן למזכירות לצורך הכנת הפרוטוקולים. כמו כן צוין שהפרוטוקולים ארוכים ויש לבחון כיצד ניתן לקצרם. יו"ר המועצה ציין שיש להוסיף תקן למזכירות רק אם אי אפשר למצוא פתרון לנושא בחטיבת משאבי אנוש.

החלטה:

יש להוסיף תקן למזכירות המועצה לצורך הכנת הפרוטוקולים מהדיונים, ולזרז את כתיבת הפרוטוקולים שטרם פורסמו. המועצה ביקשה מיו"ר המועצה לשוחח עם היועצת המשפטית ולבחון אם ניתן לצמצם את הפירוט המוצג בפרוטוקולים לצורך ייעול העבודה בנושא.