



פרוטוקול משיבת המועצה המינהלית (7/2022)

שהתקיימה בתאריך 16.5.2022 במשרדי בנק ישראל בירושלים ובעזרת אמצעי תקשורת

נוכחים מקרב חברי המועצה: יהושע שמר, יו"ר המועצה המינהלית (בעזרת אמצעי תקשורת)
סגי איתן (בעזרת אמצעי תקשורת)
מוטי בסר
אמיר ירון, נגיד הבנק
נעים נג'אר
שרון רבין - מרגליות

נעדרים מקרב חברי המועצה: אנדרו אביר, המשנה לנגיד הבנק

נוכחים מקרב עובדי הבנק: יהונתן אתר, יועץ למנכ"לית
שולמית גרי, מנכ"לית הבנק
אליצור ויזר, עוזר ליועצת המשפטית (בנושאים: 1-2)
קייט זירד, עוזרת למזכירת הוועדה המוניתרית והמועצה המינהלית
שי רוזנשטוק, המבקר הפנימי
אסתי שורץ, מזכירת הוועדה המוניתרית והמועצה המינהלית
טידה שמיר, היועצת המשפטית (למעט בנושאים 1-2)

נוכחים נוספים בנושא 7 בסדר היום: שרה ברנשטוק, מנהלת הביקורת, קוסט פורר גבאי את קסירר, EY
נועה לוין, מנהלת אגף החשבות
דני מישקובסקי, השותף המוביל, קוסט פורר גבאי את קסירר, EY
מיכל חבצלת, קוסט פורר גבאי את קסירר, EY

סדר היום:

1. אישור פרוטוקולים
2. עדכוני הנגיד והמנכ"לית
3. עדכונים מוועדת הביקורת
4. דוח ביקורת בנושא ביעור מלוות חוץ
5. דוח ביקורת בנושא אימות והשמדה של מלאי שטרות וגיליונות פגומים (Spoils) והשחתה של לוחות הדפסה
6. דוח ביקורת בנושא חניה בחניון הלאום
7. דוח ביקורת רואה חשבון מבקר לשנת 2021
8. מעקב אחר החלטות ומשימות – חצי שנתי
9. מעקב אחר תוכניות העבודה והתקציב – רבעון ראשון לשנת 2022
10. יחסי עבודה
11. דיווח בנושא ייצוג הולם – רבעון ראשון לשנת 2022
12. שונות



בנק ישראל מזכירות הוועדה המוניתרית והמועצה המינהלית

הדיון:

נושא 1 בסדר היום: אישור פרוטוקולים

המועצה דנה בטיוטות הפרוטוקולים מישיבותיה שהתקיימו בתאריכים 27 במרץ 2022 ו-7 באפריל 2022.

החלטות:

המועצה מאשרת את הפרוטוקולים מישיבותיה שהתקיימו ב-27 במרץ 2022 וב-7 באפריל 2022.

נושא 2 בסדר היום: עדכוני הנגיד והמנכ"לית

עדכוני הנגיד

הנגיד מסר סקירה כלכלית.

הנגיד ציין שהנהלת הבנק לקחה חלק בפעילות בנושא ¹OKR ובקרוב צפויה להתקיים פעילות נוספת בנושא זה.

עדכוני המנכ"לית

המנכ"לית עדכנה כי בימים אלה הסתיימה בניית תת-הקרקע בניין הטכנולוגיה והחירום שכולל את כלל מרכזי השליטה של בנק ישראל, וכי במהלך השנה האחרונה, גובשו והופקו נוהלי הפעלה לחירום המסדירים את העבודה במכלולים המקצועיים להבטחת המשכיות העסקית והרציפות התפקודית של בנק ישראל בחירום. בהתאם לתכנית העבודה השנתית והמטרות שהציבה לעצמה היחידה להמשכיות עסקית, בסוף שנת 2022 עתיד להתקיים תרגיל בנקאי מלא לכלל חטיבות הבנק בתת-הקרקע של בניין הטכנולוגיה והחירום. עוד היא ציינה שכחלק מהיערכות הבנק ולהפקת לקחים לקראת התרגיל הבנקאי, בימים אלה מתקיימים תרגילים חטיבתיים עסקיים לכלל חטיבות הבנק, שצפויים להסתיים עד לסוף חודש יוני 2022. היא הוסיפה שבמהלך התרגילים החטיבתיים נחשפים עובדי הבנק בכלל וסגלי החירום בפרט לתפיסת ההפעלה של בנק ישראל בחירום לצד תפיסת ההפעלה החטיבתית, עורכים סיור מקיף במכלול העסקי של החטיבה ומתורגלים בתרגיל עסקי המדמה מקרה חירום שבמהלכו הם נדרשים לבנות תמונת מצב ולעבוד על גבי המערכת להמשכיות עסקית, תוך התמודדות עם מצבים בזמן אמת. עוד עדכנה המנכ"לית שבתאריך 25 באפריל 2022 פורסם פומבית-אינטרנטית סרטון מדומה המציג פריצה לכאורה למערכות בנק ישראל ולגופים נוספים, בו הוצגו מספר פריצות ושימוש לרעה בתשתיות טכנולוגיות פיננסיות.

יו"ר המועצה שאל אם הבנק מקיים בשגרה תרגילים בנושא סייבר וכן אם הבנק ערוך לתקיפות אפשריות כאלה.

המנכ"לית השיבה שהבנק מקיים בשגרה תרגילים בנושא ומתרגל תרחישים אפשריים. כמו כן מנהלת היחידה להגנת הסייבר את התחום בצורה מקצועית ובהתאם לנהלי עבודה. בנוסף במהלך החודשים הקרובים עתיד להתקיים בבנק תרגיל רחב היקף.

יו"ר המועצה ציין שיש חשיבות לביצוע תרגילי סייבר על בסיס קבוע וכן יש חשיבות לקיומם של נהלי עבודה ברורים בנושא. הוא ביקש לקבל במסגרת אחת מישיבות המועצה הקרובות דיווח ייעודי בנושא.

מזכירת הוועדה המוניתרית והמועצה המנהלית ציינה שבישיבת המועצה שתתקיים בחודש יוני 2022 עתיד להינתן דיווח בנושא הסייבר.

בטיחות וגהות

המנכ"לית עדכנה שהבנק ממשיך לערוך הדרכות לחטיבות העסקיות וכן גם לגורמים שנוגעים בדבר, כמו קבלנים. בנוסף אירעו שני מקרים של "כמעט ונפגע". המקרה הראשון היה כבל חשוף שיצא מהתקרה והמקרה השני היה נפילה של מסגרת אלומיניום מאחד החלונות של בניין הטכנולוגיה והחירום שהייתה רעועה. הבנק ערך תחקיר וביצע חיזוקים היכן שנדרש.

הקצאת תקנים מעתודת מנכ"לית

המנכ"לית עדכנה שנכון לרבעון הראשון לשנת 2022 הוקצו 3.6 תקנים מעתודת המנכ"לית: שני סטודנטים למחלקת מערכות תשלומים וסליקה, סטודנט לחטיבה למידע ולסטטיסטיקה, שני סטודנטים למערכת לשיתוף בנתוני אשראי, סטודנט נוסף ללשכת הנגיד ועובד נוסף לחטיבה לטכנולוגיית המידע.

מעקב אחר החלטות מועצה

בהמשך להחלטת המועצה מיום 30 בדצמבר 2019 לפיה "המועצה מבקשת לערוך בדיקה חיצונית (או"ש²) על התפקידים הנדרשים בחטיבת משאבי אנוש ומספרם", עדכנה המנכ"לית שעבודת האו"ש הסתיימה וכי התקבלו מספר המלצות הקשורות להתייעלות והצעות לשינויים ארגוניים. היא הציעה להציג את הנושא במסגרתה של ישיבת מועצה.

¹ Objectives and key results

² או"ש – ארגון ושיטות

חבר מועצה ביקש לקבל את הדוח טרם הצגתו של הנושא למועצה.

נושא 4 בסדר היום: דוח ביקורת בנושא ביעור מלוות חוץ (נספח א')

חבר מועצה שמשמש כיו"ר ועדת הביקורת ציין שבישיבת הוועדה שהתקיימה בתאריך 25 באפריל 2022 הוצג דוח ביקורת בנושא ביעור מלוות חוץ. הדוח התייחס לתקופה שבין חודש יולי 2020 לחודש יוני 2021. הייתה התאמה מלאה בין הרישומים לבין הספירה הפיזית ונערך ביעור של התעודות הנדרשות. הביקורת לא העלתה ממצאים חריגים.

נושא 5 בסדר היום: דוח ביקורת בנושא אימות והשמדה של מלאי שטרות וגיליונות פגומים (Spoils) והשחתה של לוחות הדפסה (נספח ב')

חבר מועצה שמשמש כיו"ר ועדת הביקורת ציין שבישיבת הוועדה שהתקיימה בתאריך 25 באפריל 2022 הוצג דוח ביקורת בנושא אימות והשמדה של מלאי שטרות וגיליונות פגומים (Spoils) והשחתה של לוחות הדפסה. נציגי הביקורת הפנימית ומחלקת המטבע השתתפו בתהליך של אימות והשמדה של מלאי שטרות וגיליונות פגומים של עריכים של 20 ש"ח, של 50 ש"ח, של 100 ש"ח ושל 200 ש"ח. נמצא ממצא חריג אחד, אך הביקורת הפנתה את תשומת ליבה של מחלקת המטבע לנושא שדאגה לטיפול בכך.

החלטות:

המועצה מאשרת את ההמלצות שכלולות בדוח ביקורת בנושא אימות והשמדה של מלאי שטרות וגיליונות פגומים (Spoils) והשחתה של לוחות הדפסה.

נושא 6 בסדר היום: דוח ביקורת בנושא חניה בחניון הלאום (נספח ג')

חבר מועצה שמשמש כיו"ר ועדת הביקורת ציין שבישיבת הוועדה שהתקיימה בתאריך 25 באפריל 2022 הוצג דוח ביקורת בנושא חניה בחניון הלאום.^{3*}

חבר מועצה שמשמש כיו"ר ועדת הביקורת ציין שהייתה חשיבות גבוהה לבדיקת הנושא ולשיתוף הפעולה בנושא בין הביקורת, ההנהלה וועד העובדים. הביקורת הצליחה לבצע את דוח הביקורת, על אף רגישותו ועניין זה יצר את ההרתעה הנדרשת בקרב העובדים בבנק. הוא ציין שהחטיבה למשאבי אנוש ולמינהל הוציאה מסמך שמחדד את ההנחיות בנושא. יו"ר המועצה ציין שהמועצה סומכת על הנהלת הבנק שתטפל בנושא כנדרש.

4*

המנכ"לית ציינה שהנהלת הבנק תפעל בנושא בהתאם לחומרת המצב. לדעתה לא היו ההנחיות בנושא החניה בחניון הלאום ברורות עד כה והיא שמחה על חידוד הנושא לעובדים.

5*

חבר מועצה שמשמש כחבר ועדה ציין שיש לשקול אם צריך להשאיר את ההסדר של הבנק עם העובדים בנושא חניון הלאום.

החלטות:

המועצה מאשרת את ההמלצות שכלולות בדוח ביקורת בנושא חניה בחניון הלאום.

נושא 3 בסדר היום: עדכונים מועדת ביקורת

חבר מועצה שמשמש כיו"ר ועדת הביקורת ציין שבישיבת הוועדה שהתקיימה בתאריך 25 באפריל 2022 נערך דיון המשך לגבי ממצאים שלא טופלו מעל שנתיים. הוא ציין שוועדת הביקורת קיבלה באותה ישיבה החלטה לערוך דיון בנושא נהלים ארגוניים במסגרת הישיבות של המועצה המנהלית.

³ הוחלט לא לפרסם – עניינם של יחידים.

⁴ הוחלט לא לפרסם – עניינם של יחידים.

⁵ הוחלט לא לפרסם – נושא הנמצא בבדיקה.

נושא 7 בסדר היום: דוח ביקורת רואה חשבון מבקר לשנת 2021

השותף המוביל ממשרד קוסט פורר גבאי את קסירר, E&Y ציין שדוח הביקורת של רואה החשבון המבקר לשנת 2021 נדון בוועדה לבחינת דוחות כספיים ובוועדת הביקורת בהרחבה. לא נמצאו ממצאים קריטיים ורוב הליקויים מדורגים ברמה נמוכה.

חבר מועצה שמשמש כיו"ר הוועדה לבחינת דוחות כספיים ויו"ר ועדת הביקורת ציין שהבנק עבר בשנת 2021 לדיווח על בסיס התקינה הבינלאומית IFRS⁶. הוא ציין שיש מספר פערים קטן שדורשים במקרים מסוימים השלמות ידניות, אך רואה החשבון המבקר ביצע בקרה על הנושא וציין שנחה דעתו. כמו כן, חבר המועצה שמשמש כיו"ר הוועדה לבחינת דוחות כספיים ויו"ר ועדת הביקורת ציין שדוח האקטואר שהוגש לבנק הציג חוות דעת טובה. בנוסף, יש בדוח התייחסות לנושא הדין המשמעתי שמגיע לפתחה של המועצה בכל שנה וידוע למועצה שההנהלה עושה ככל שביכולתה לקדם את הדין המשמעתי בבנק. הוא התייחס גם לנושא מעילות והונאות וציין שהנושא יוצג בהמשך בהרחבה לוועדת הביקורת.

חבר מועצה שמשמש כחבר ועדת ביקורת התייחס לדוח רואה החשבון המבקר לשנת 2021 וציין שהתקבלו אישורי יתרה לכ- 61 אחוזים מסך יתרת הנגזרים ובוצעה השוואת יתרות למערכת המתאימה בבנק. בנוסף, אין עדיין נוהל מוסדר לגבי ניהול מניות, אך הנושא עתיד להגיע בהמשך לדיון בוועדת הביקורת.

חבר מועצה שאל אם יש דרך למכן את הדיווחים הידניים.

יו"ר ועדת הביקורת השיב שמדובר אך ורק בהתאמות ידניות לתקינה הבין-לאומית ואגף החשבות ומשרד רואה המבקר החיצוני ביצעו בקורות מפצות בנושא.

השותף המוביל ממשרד קוסט פורר גבאי את קסירר E&Y ציין שתהליך העבודה על הדוח הכספי לשנת 2021 היה סביר וניתן יהיה להפיק לקחים לייעול התהליכים ומיכונם לקראת שנה הבאה.

המנכ"לית שיבחה את כל הנוגעים בדבר על העבודה המקצועית שנעשתה בהקשר להתאמה לתקינה הבין-לאומית. יו"ר המועצה הודה לכל הנוגעים בדבר על העבודה שהוצגה.

החלטות:

המועצה מאשרת את ההמלצות שכלולות בדוח הביקורת של רואה החשבון המבקר לשנה שהסתיימה בתאריך 31 בדצמבר 2021.

נושא 8 בסדר היום: מעקב אחר החלטות ומשימות – חצי-שנתי

העוזרת למזכירת הוועדה המוניתרית והמועצה המינהלית ציינה שבמזכירות המועצה מבצעים מעקב שוטף אחר החלטות המועצה ודיווחים בנושא נמסרים אחת לחצי שנה. הדיווח הקודם נמסר למועצה בחודש נובמבר 2021 ודיון המשך בנושא נערך בחודש אפריל 2022. היא ציינה שמסמך שמרכז את כל ההחלטות למעקב נשלח למועצה לקראת ישיבתה ובדיון תתמקד המזכירות רק בהחלטות שיש לגביהן עדכונים או שהמזכירות מבקשת להסב אליהן את תשומת לב המועצה.

העוזרת למזכירת הוועדה המוניתרית והמועצה המנהלית התייחסה להחלטה שהתקבלה בישיבת המועצה שהתקיימה בתאריך 24 בפברואר 2022, לפיה "המועצה מבקשת מהבנק לשקול להכין תכנית לחמש שנים לקביעת יעדים לקליטת עובדים מאוכלוסיות גיוון" וציינה שהחטיבה למשאבי אנוש מסרה את התייחסותה להחלטה, לפיה "מאחר והשנה הוגדר יעד לקליטה של עובדי גיוון, נשקול אם לתת יעד רב שנתי או שנתי בתחילת שנת 2023".

יו"ר המועצה ביקש לקבל מהמנכ"לית הרחבה בנושא.

המנכ"לית ציינה שהבנק עושה מאמצים רבים בנושא קידומן של אוכלוסיות גיוון בבנק וכי הוצבו יעדים לשנת 2022 שהבנק פועל ללא לאות כדי להוציאם לפועל. הבנק ישקול בתחילת שנת 2023 אם יש צורך לערוך תכנית חומש בנושא.

חבר מועצה ציין שמהתרשמותו עולה שמסיבות שונות יש לבנק אתגר בגיוסם של עובדים מאוכלוסיית הגיוון. עם זאת, ניכר כי חלה בשנים האחרונות התקדמות בנושא. הוא מסכים שתכנית רב-שנתית יכולה לסייע לבחון את התקדמות הבנק בנושא בצורה רחבה.



בנק ישראל

מזכירות הוועדה המוניתרית והמועצה המינהלית

חבר מועצה אחר ציין שיש ערך רב בגיוון ולכן יש צורך לקדם את הנושא. הוא מסכים שנדרשת תוכנית פעולה וייתכן שניתן גם לתמרץ עובדים מאוכלוסיות גיוון בצורה רחבה יותר.

העוזרת למזכירת המועצה המינהלית ציינה שבהמשך סדר היום של ישיבתה זו של המועצה מופיע דיווח בנושא ייצוג הולם לרבעון הראשון של שנת 2022.

חבר המועצה הקודם הציע להמשיך את הדיון בנושא ייצוג הולם במסגרת הדיון הייעודי שעתיד להיערך בהמשך הישיבה.

הנגיד ציין שהבנק פועל רבות לקידום אוכלוסיות הגיוון וייתכן שעל הבנק לגבש תכנית שכוללת יעדים רחבים יותר בנושא והסכים לערוך את המשך הדיון במסגרת הדיון הייעודי בנושא.

העוזרת למזכירת הוועדה המוניתרית והמועצה המינהלית התייחסה להחלטה שהתקבלה בישיבת המועצה שהתקיימה בתאריך 21 בדצמבר 2018, לפיה "המועצה ממליצה לפיקוח על הבנקים לקדם את אמנת השירות בנוגע לפניות הציבור". היא ציינה שמנהלת היחידה לפניות הציבור מסרה עדכון, לפיו "הפיקוח גיבש אמנת שירות רצויה שנכון לאמץ אותה. עם זאת, בהינתן כמות הפניות כיום מול המשאבים הקיימים, לא ניתן לאמץ השנה את אמנת השירות הרצויה. בחינה מחודשת של אימוץ האמנה ופרסומה תבוצע במהלך שנת 2023, לאחר בחינת המשאבים הנדרשים ותיעדופם".

יו"ר המועצה ציין שרצוי לשמוע באחת מישיבות המועצה הבאות את דעתו של המפקח על הבנקים בנושא. ייתכן שהמועצה יכולה לסייע למפקח לבחון את המשאבים העומדים לרשות הפיקוח על הבנקים בנושא.

חבר מועצה ציין שעל הנהלת הבנק לבחון אם יש אכן צורך במשאבים נוספים לצורך אימוץ אמנת השירות.

המנכ"לית ציינה שהפיקוח על הבנקים עתיד להטמיע בתחילת שנת 2023 מערכת CRM שתסייע לקדם את הטיפול בנושא וכי ייתכן לכן ולא יהיה צורך במשאבים נוספים. היא סבורה שחל שיפור רב בשירות של פניות הציבור והנושא גם הוצג לפני מספר חודשים למועצה.

חבר מועצה ביקש לקבל באחת הישיבות הקרובות התייחסות לשני נושאים שהוצגו במעקב אחר החלטות: נוהל מורשי חתימה ונוהל נסיעות לחו"ל. הוא ביקש גם שתוצג בנוסף התייחסות לנושא שאינו מופיע במעקב ושהוצג למועצה במסגרת דיון בנושא בטיחות מבנים בתל אביב - המועצה ביקשה מהבנק לקבל את תוצאות של בדיקת המבנים הללו על ידי מהנדס.

מזכירת הוועדה המוניתרית והמועצה המינהלית ציינה שנושא הנהלים נמצא על סדר היום של המועצה במסגרת ישיבתה שתתקיים בתאריך 26 במאי 2022.

נושא 12 בסדר היום: שונות

המבקר הפנימי הציג את בקשתו להאריך את כהונתו כחבר בוועדת הביקורת של בית התפוצות בשנה נוספת.

חברי המועצה אישרו את בקשת המבקר הפנימי בנושא.

החלטות:

המועצה המינהלית מאשרת למבקר הפנימי לשמש כחבר בוועדת הביקורת בבית התפוצות. אם יתגלעו ניגודי עניינים בין עיסוקו זה לבין עבודתו בבנק, הוא ידווח ליועצת המשפטית של הבנק אשר תנחה אותו כיצד לפעול. אם התפקיד יגרום לפגיעה בעבודתו בבנק ישראל, הוא יפרוש מתפקידו כחבר בוועדת הביקורת בבית התפוצות.

נושאים 9-11 בסדר היום לא נדונו מפאת קוצר זמן.



דוח ביקורת בנושא ביעור מלוות חוץ – נושאים עיקריים למועצה המינהלית

מדינת ישראל נוהגת לגייס בעולם כספים באמצעות מלוות חוץ (איגרות) - מלוות מסוג בונדס ו-certificates. מלוות אלו הינם איגרות/שטרי חוב של מדינת ישראל המוצעים בעיקרם לתושבי חו"ל, באמצעות הנפקתן בקנדה ובארצות הברית. תושבי חו"ל רוכשים את המלוות על מנת לתמוך במדינת ישראל, כאשר אלו משמשים כהלוואה הנושאת ריבית (קופון). המלוות מונפקים לתקופה של 15 שנה. חשוב לציין כי מלוות אלו הונפקו כאיגרות/שטרי חוב פיזיים עד לשנת 2007. משנה זו ואילך, תהליך הנפקת המלוות עודכן והפך לממוחשב. פדיון מלוות החוץ מתבצע בחו"ל בחברה המנפיקה, ואילו בישראל, הפדיון מבוצע בחלק מסניפי הבנקים המסחריים. התעודות של מלוות החוץ שנפדו מועברות לבנק ישראל. תפקיד בנק ישראל בתהליך הוא להוות ערוץ קשר (צינור) בין הבנקים המסחריים שפדו את המלוות, לבין היחידה לניהול החוב (ענבל) במשרד האוצר, שאמורה לשלם את הפדיון. בנק ישראל בודק את המלוות ואת האישורים לפדיון, מחייב את חשבון משרד האוצר ומזכה את הבנקים המסחריים המשתתפים בתהליך.

מטלת ביקורת זו בוצעה בהתאם להחלטתה של הוועדה לענייני ביקורת, לבצע ביעור אחת לשנה, ובהתאם לתכנית העבודה השנתית של הביקורת הפנימית, לשנת 2022.

מטרת הביקורת היתה ספירה מלאה של תעודות מלוות החוץ (BONDS) שנפדו (יולי 2020 – יוני 2021) וביעורן.

לא עלו ממצאים מהותיים בבדיקה.



נספח ב'

דוח ביקורת בנושא אימות והשמדה של מלאי שטרות וגיליונות פגומים (Spoils) והשחתה של לוחות הדפסה - עיקרי הממצאים למועצה המינהלית

בחודש מרץ 2022, השתתפו נציגי הביקורת הפנימית, בשיתוף עם נציגי מחלקת המטבע, בתהליכי אימות והשמדה של מלאי שטרות וגיליונות פגומים ששימשו בשלבי ההדפסה של עריכים 20 ש, 50 ש, 100 ש ו- 200 ש מסדרה ג', במפעל המדפיס. כמו כן, התבצע אימות של מלאי גליונות הכנה. בנוסף, התבצע וידוא והשחתה של לוחות הדפסה עבור כלל העריכים, במפעל המדפיס.



דוח ביקורת בנושא חניה בחניון הלאום (תוספת חצי שעת עבודה לחוננים בחניון הלאום) - נושאים עיקריים למועצה

המינהלית

במסגרת מסמך צד להסכם הקיבוצי משנת 2019, שכותרתו "הסדר חניה חלופי לעובדי הבנק", מסמך שנשלח מטעמו של סגן בכיר לממונה על השכר, נכתב כדלהלן:

"1. עובד בנק קבוע או במסלול לקביעות, שיחנה בחניון הלאום או בחניה חלופית סמוכה אחרת שתקבע על פי שיקול דעת הבנק (להלן: 'החניון החלופי'), את רכבו (או רכב חלופי בשימוש אותו עובד), ביום עבודה מסוים ודיווח על החניה בחניון החלופי במערכת שתיקבע על-ידי הבנק - ייראו אותו כמי שהגיע לעבודתו חצי שעה קודם למועד הגעתו לעבודה בפועל לצורך חישוב שעות עבודתו באותו היום, ובלבד שעבד באותו היום בפועל לפחות 4 שעות (להלן: 'הסדר חצי שעה')."

במסגרת מטלה זו, הביקורת הפנימית בחנה את אופן מתן תוספת חצי שעת העבודה לעובדים אשר חנו בחניון הלאום. מטרות הביקורת היו לבחון את יישום התוספת בהתאם לקריטריונים שנקבעו בהסדר הקיבוצי וכן לבחון את הבקרה הקיימת לעניין קבלת הטבת חניון הלאום.

להלן נושאים עיקריים שעלו בדוח הביקורת:

- דיווח חניה בחניון הלאום רק בעת חניה בפועל.
- תזמון דיווחי הנוכחות בהתאם לחניה בפועל.
- עמידה בדרישה ל- 4 שעות עבודה.