

חוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000

עונשין ומשפט פלילי – עבירות – איסור הלבנת הון
משפט פרטי וכלכלה – כספים – איסור הלבנת הון

תוכן ענינים

5	Go	פרק א': פרשנות	
5	Go	הגדרות	סעיף 1
7	Go	פרק ב': עבירות	
7	Go	עבירת מקור	סעיף 2
7	Go	איסור הלבנת הון	סעיף 3
7	Go	איסור עשיית פעולה ברכוש אסור	סעיף 4
7	Go	הוכחת ידיעה	סעיף 5
7	Go	סייג לאחריות פלילית	סעיף 6
7	Go	פרק ג': הטלת חובות זיהוי, דיווח וניהול רישומים	
7	Go	סימן א': חובות המוטלות על נותני שירותים פיננסיים	
7	Go	הטלת חובות על נותני שירותים פיננסיים	סעיף 7
8	Go	הדרכת עובדים ופיקוח על מילוי חובות	סעיף 7א
8	Go	אחראי על חובות תאגיד	סעיף 8
8	Go	סימן ב': חובות המוטלות על סוחרים באבנים יקרות	
8	Go	הטלת חובות על סוחרים באבנים יקרות	סעיף 8א
9	Go	סימן ג': חובות המוטלות על נותן שירות עסקי	
9	Go	הטלת חובות על נותן שירות עסקי	סעיף 8ב
10	Go	פרק ד': חובת דיווח על כספים בעת הכניסה לישראל והיציאה ממנה	
10	Go	חובת דיווח על כספים בעת הכניסה לישראל או היציאה ממנה	סעיף 9
10	Go	הפרת חובת דיווח	סעיף 10
10	Go	סמכות תפיסת הכספים והשימוש בכספים	סעיף 11
11	Go	פרק ד'1: נותני שירותי מטבע	
11	Go	הגדרות	סעיף 11א
11	Go	רשם של נותני שירותי מטבע	סעיף 11ב
12	Go	חובת רישום במרשם של נותני שירותי מטבע	סעיף 11ג
12	Go	בקשה לרישום נותני שירותי מטבע	סעיף 11ד
13	Go	תנאים לרישום נותן שירותי מטבע	סעיף 11ה
13	Go	דיווח לרשם על שינויים	סעיף 11ו
14	Go	הוצאת תעודת רישום ושינוי התעודה	סעיף 11ז
14	Go	סירוב לרשום נותן שירותי מטבע	סעיף 11ח
14	Go	מחיקה מהמרשם של נותן שירותי מטבע או התליית הרישום	סעיף 11ט
15	Go	הודעה ועתירה	סעיף 11י
15	Go	הודעה לציבור	סעיף 11יא
15	Go	עונשין	סעיף 11יב
15	Go	פרק ד'2: מפקחים וסמכויותיהם	
15	Go	הגדרות	סעיף 11יג
16	Go	העברת מידע	סעיף 11יד

חוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000

נוסח מלא ומעודכן

16	Go	מינוי מפקחים וסמכויות פיקוח	סעיף 11 יד
16	Go	דינו של מסמך שנתפס	סעיף 11 טו
17	Go	פרק ה': עיצום כספי	
17	Go	הגדרות	סעיף 12
17	Go	ועדה להטלת עיצום כספי	סעיף 13
17	Go	עיצום כספי על הפרת חובה לפי סעיפים 7 עד 8א	סעיף 14
17	Go	עיצום כספי על הפרת חובה לפי סעיף 9	סעיף 15
18	Go	שיעור העיצום הכספי ועדכונו	סעיף 16
18	Go	דרישת העיצום הכספי ותשלומו	סעיף 17
18	Go	גביית העיצום הכספי	סעיף 18
18	Go	הפרשי הצמדה וריבית	סעיף 19
18	Go	ערעור על עיצום כספי	סעיף 20
18	Go	פרק ו': הוראות חילוט	
18	Go	חילוט רכוש בהליך פלילי	סעיף 21
19	Go	חילוט רכוש בהליך אזרחי	סעיף 22
19	Go	החלת דינים וייעוד קנסות	סעיף 23
19	Go	פרק ז': פטור מאחריות וסמכויות עזר	
19	Go	פטור מאחריות	סעיף 24
19	Go	הגבלות על גילוי דיווח	סעיף 25
20	Go	סמכויות עזר	סעיף 26
20	Go	סמכויות פקיד מכס	סעיף 27
20	Go	פרק ח': מאגר המידע, הרשות המוסמכת, העברת מידע ושמירתו	
20	Go	מאגר המידע	סעיף 28
20	Go	הרשות המוסמכת	סעיף 29
21	Go	הגבלות שלאחר הפרישה	סעיף 29א
21	Go	שמירת על פרטיות	סעיף 29ב
21	Go	העברת מידע מהמאגר	סעיף 30
23	Go	קבלת מידע	סעיף 31
23	Go	סודיות	סעיף 31א
23	Go	דיווח לכנסת	סעיף 31ב
24	Go	קבלת דיווח	סעיף 31ג
24	Go	פרק ט': הוראות שונות	
24	Go	ביצוע ותקנות	סעיף 32
25	Go	שינוי התוספות ועדכונו	סעיף 33
25	Go	תחולה	סעיף 34
25	Go	תחילה	סעיף 35
25	Go	הוראות מעבר	סעיף 36
25	Go	פרק י': תיקוני חקיקה	
25	Go	תיקון פקודת הסמים המסוכנים מס' 7	סעיף 37
25	Go	תיקון חוק עזרה משפטית	סעיף 38
25	Go	תיקון חוק הגנת הפרטיות מס' 6	סעיף 39
26	Go	התוספת הראשונה	
28	Go	תוספת ראשונה א'	
28	Go	התוספת השניה	
29	Go	התוספת השלישית	
29	Go	צו תשס"ב 2001	סעיף 4
29	Go	תוספת שלישית א'	
29	Go	התוספת הרביעית	

חוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000*

- * פורסם [ס"ח תש"ס מס' 1753](#) מיום 17.8.2000 עמ' 293 ([ה"ח תשנ"ט מס' 2809](#) עמ' 420). תוקף פרקים ג' עד ה' מיום 17.2.2002 עפ"י [ק"ת תשס"ב מס' 6169](#) מיום 22.5.2002 עמ' 756 – צו (מס' 3) תשס"ב-2002.
- תוקן [ק"ת תשס"ב: מס' 6141](#) מיום 24.12.2001 עמ' 214 – צו תשס"ב-2001. [מס' 6161](#) מיום 11.4.2002 עמ' 598 – צו (מס' 2) תשס"ב-2002.
- [ס"ח תשס"ב מס' 1841](#) מיום 1.5.2002 עמ' 386 ([ה"ח תשס"ב מס' 3084](#) עמ' 294) – תיקון מס' 1; ר' סעיף 13 לענין הוראת מעבר.
- [ס"ח תשס"ג מס' 1894](#) מיום 17.6.2003 עמ' 507 ([ה"ח תשס"ב מס' 3155](#) עמ' 762) – תיקון מס' 2 בסעיף 36 לחוק מאבק בארגוני פשיעה, תשס"ג-2003.
- [ס"ח תשס"ד מס' 1920](#) מיום 18.1.2004 עמ' 92 ([ה"ח הממשלה תשס"ד מס' 64](#) עמ' 52) – תיקון מס' 3 בסעיף 13 לחוק המדיניות הכלכלית לשנת הכספים 2004 (תיקוני חקיקה), תשס"ד-2004; תחילתו ביום 1.3.2006.
- [ס"ח תשס"ד מס' 1959](#) מיום 6.9.2004 עמ' 555 ([ה"ח הממשלה תשס"ד מס' 96](#) עמ' 386) – הוראת שעה בסעיף 9 לחוק שירות התעסוקה (תיקון מס' 14), תשס"ד-2004; תוקפה מיום 1.7.2006 עד יום 1.7.2011 (תוקנה [ק"ת תשס"ט מס' 6796](#) מיום 16.7.2009 עמ' 1145 – צו תשס"ט-2009; תחילתו ביום 1.7.2009).
- [ס"ח תשס"ה מס' 1973](#) מיום 10.1.2005 עמ' 88 ([ה"ח הממשלה תשס"ג מס' 43](#) עמ' 552) – תיקון מס' 4 בסעיף 50 לחוק איסור מימון טרור, תשס"ה-2005; תחילתו ביום 1.8.2005.
- [ס"ח תשס"ה מס' 2024](#) מיום 10.8.2005 עמ' 915 ([ה"ח הממשלה תשס"ה מס' 175](#) עמ' 767) – תיקון מס' 5 בסעיף 82 לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), תשס"ה-2005; תחילתו 90 ימים מיום פרסומו.
- [ס"ח תשס"ז מס' 2067](#) מיום 29.10.2006 עמ' 6 ([ה"ח הממשלה תשס"ו מס' 231](#) עמ' 236) – תיקון מס' 6 בסעיף 8 לחוק איסור סחר בבני אדם (תיקוני חקיקה), תשס"ז-2006.
- [ס"ח תשס"ח מס' 2119](#) מיום 25.11.2007 עמ' 448 ([ה"ח הממשלה תשס"ה מס' 196](#) עמ' 1116) – תיקון מס' 7 בסעיף 74 לחוק זכות יוצרים, תשס"ח-2007; תחילתו שישה חודשים מיום פרסומו. ת"ט [ס"ח תשס"ח מס' 2122](#) מיום 27.12.2007 עמ' 82.
- [י"פ תשס"ח מס' 5766](#) מיום 20.1.2008 עמ' 1542 – הודעה תשס"ח-2008; תחילתה ביום 1.1.2008.
- [ק"ת תש"ע מס' 6857](#) מיום 14.1.2010 עמ' 634 – צו תש"ע-2010; תחילתו 30 ימים מיום פרסומו.
- [ס"ח תש"ע מס' 2243](#) מיום 15.6.2010 עמ' 544 ([ה"ח הממשלה תש"ע מס' 491](#) עמ' 540) – תיקון מס' 8 בסעיף 11 לחוק ניירות ערך (תיקון מס' 42), תש"ע-2010; ר' סעיף 14 לענין תחילה.
- [י"פ תשע"א מס' 6187](#) מיום 13.1.2011 עמ' 2018 – הודעה תשע"א-2011; תחילתה ביום 1.1.2011.
- [ק"ת תשע"א מס' 7015](#) מיום 13.7.2011 עמ' 1162 – צו תשע"א-2011.
- [ס"ח תשע"א מס' 2314](#) מיום 15.8.2011 עמ' 1104 ([ה"ח הממשלה תשע"א מס' 566](#) עמ' 468) – תיקון מס' 9 בסעיף 7 לחוק הבנקאות (רישוי) (תיקון מס' 18), תשע"א-2011.
- [ס"ח תשע"ב מס' 2355](#) מיום 14.5.2012 עמ' 366 ([ה"ח הממשלה תשס"ו מס' 319](#) עמ' 748) – תיקון מס' 10; ר' סעיף 35 לענין תחילה והוראת מעבר.
- [ק"ת תשע"ב מס' 7142](#) מיום 12.7.2012 עמ' 1424 – צו תשע"ב-2012. בוטל [ק"ת תשע"ג מס' 7214](#) מיום 20.1.2013 עמ' 645 בסעיף 2 לצו תשע"ג-2013; תוקף הביטול מיום 12.7.2012.
- [ס"ח תשע"ב מס' 2373](#) מיום 31.7.2012 עמ' 583 ([ה"ח הממשלה תשע"ב מס' 664](#) עמ' 402) – תיקון מס' 11 בסעיף 51 לחוק הדואר (תיקון מס' 11), תשע"ב-2012; תחילתו ביום 31.1.2016. תוקן [ק"ת תשע"ג מס' 7273](#) מיום 30.7.2013 עמ' 1564 – צו תשע"ג-2013 (דחיית המועד הקובע). [ק"ת תשע"ד מס' 7335](#) מיום 30.1.2014 עמ' 585 – צו תשע"ד-2014 (דחיית המועד הקובע). [ק"ת תשע"ד מס' 7403](#) מיום 31.7.2014 עמ' 1570 – צו (מס' 2) תשע"ד-2014 (דחיית המועד הקובע). [ק"ת תשע"ה מס' 7488](#) מיום 1.2.2015 עמ' 832 – צו תשע"ה-2015 (דחיית המועד הקובע). [ק"ת תשע"ה מס' 7534](#) מיום 20.7.2015 עמ' 1384 – צו (מס' 2) תשע"ה-2015 (דחיית המועד הקובע). [ק"ת תשע"ו מס' 7611](#) מיום 31.1.2016 עמ' 683 – צו תשע"ו-2016 (דחיית המועד הקובע). [ק"ת תשע"ז מס' 7695](#) מיום 31.7.2016 עמ' 1704 – צו (מס' 2) תשע"ז-2016 (דחיית המועד הקובע).
- [ס"ח תשע"ב מס' 2377](#) מיום 5.8.2012 עמ' 646 ([ה"ח הממשלה תשע"ב מס' 696](#) עמ' 896) – תיקון מס' 12 בסעיף 39 לחוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן, תשע"ב-2012; תחילתו ביום תחילתן של תקנות לפי סעיף 37(א)(1) לאותו חוק.
- [ק"ת תשע"ג מס' 7214](#) מיום 20.1.2013 עמ' 645 – צו תשע"ג-2013; תחילתו שלושים ימים מיום פרסומו.
- [ס"ח תשע"ג מס' 2398](#) מיום 13.6.2013 עמ' 81 ([ה"ח הממשלה תשע"ב מס' 722](#) עמ' 1400) – הוראת שעה; תוקפה מיום 11.9.2013 עד יום 10.6.2015 ור' סעיף 2 לענין הוראת מעבר. תוקנה [ס"ח תשע"ד מס' 2419](#) מיום 11.12.2013

פרק א': פרשנות

1. בחוק זה –

- "אבן חן" – אבן המנויה בתוספת ראשונה א';
- "אבנים יקרות" – אבן חן או יהלום, בין אם הם משוכצים בתכשירים או בחפצים אחרים ובין אם לאו, אלא אם כן הם משוכצים או מיועדים להיות משוכצים בכלי עבודה;
- "אמצעי שליטה", בתאגיד – כל אחד מאלה:
- (1) הזכות למנות מורשי חתימה בשם התאגיד, אשר ביכולתם לכוון, באמצעות זכות החתימה, את פעילות התאגיד, למעט זכות מינוי המוענקת לדירקטוריון או לאסיפה הכללית של חברה או לגופים מקבילים של תאגיד אחר;
 - (2) זכות ההצבעה באסיפה כללית של חברה או בגוף מקביל של תאגיד אחר;
 - (3) הזכות למנות דירקטורים של חברה או נושאי משרה מקבילים של תאגיד אחר, או את המנהל הכללי של התאגיד;
 - (4) הזכות להשתתף ברווחי התאגיד;
 - (5) הזכות לחלק ביתרת נכסי התאגיד לאחר סילוק חובותיו, בעת פירוקו;
- "בורסה" – כהגדרתה בסעיף 1 לחוק ניירות ערך;
- "בנק הדואר" – החברה כהגדרתה בחוק הדואר, התשמ"ו-1986, בנותנה את השירותים הכספיים כהגדרתם באותו חוק מטעם החברה הבת, כמשמעותה בסעיף 88א לחוק האמור;
-
- עמ' 85 ([ה"ח הממשלה תשע"ד מס' 817](#) עמ' 122) – הוראת שעה (תיקון) תשע"ד-2013 בסעיף 13 לחוק למניעת הסתננות (עבירות ושיפוט) (תיקון מס' 4 והוראת שעה), תשע"ד-2013.
2. שר המשפטים ימסור לוועדת הפנים והגנת הסביבה של הכנסת, אחת לשישה חודשים מיום תחילתו של חוק זה, דיווח בדבר אופן יישומן של הוראות חוק זה בששת החודשים שקדמו למועד הדיווח, בעניינים אלה:
- (1) מספר החקירות שנפתחו בשל חשד לעבירות לפי פרק ב' לחוק העיקרי, בקשר לעבירה המנויה בפרט (118) לתוספת הראשונה לחוק העיקרי;
 - (2) מספר החקירות כאמור בפסקה (1) שהסתיימו בלא הגשת כתב אישום והעילות לכך;
 - (3) מספר כתבי האישום שהוגשו בשל עבירות כאמור בפסקה (1);
 - (4) מספר פסקי דין וגזרי דין שניתנו בהליכים פליליים שהתקיימו בשל עבירות כאמור בפסקה (1), ותוצאותיהם, לרבות חילוט.
- [ס"ח תשע"ד מס' 2468](#) מיום 7.8.2014 עמ' 742 ([ה"ח הממשלה תשע"ב מס' 687](#) עמ' 832) – תיקון מס' 13; תחילתו ביום 2.9.2015 ר' סעיף 8 לענין הוראות מעבר.
8. (א) תחילתו של חוק זה ביום כניסתו לתוקף של צו לפי סעיף 8(ב) לחוק העיקרי, כנוסחו בסעיף 2 לחוק זה (להלן – יום התחילה).
- (ב) על אף הוראות סעיף 14 לחוק העיקרי, בשנה שמיום התחילה, לא יוטל עיצום כספי על המפר הוראות לפי סעיף 8 לחוק העיקרי, כנוסחו בסעיף 2 לחוק זה, אלא תישלח לו הודעה בכתב על ההפרה בלבד.
- [ס"ח תשע"ו מס' 2546](#) מיום 7.4.2016 עמ' 712 ([ה"ח הממשלה תשע"ה מס' 953](#) עמ' 1658) – תיקון מס' 14; תחילתו שישה חודשים מיום פרסומו.
- [ס"ח תשע"ו מס' 2556](#) מיום 23.6.2016 עמ' 927 ([ה"ח הממשלה תשע"ה מס' 949](#) עמ' 1067, [ה"ח הממשלה תשע"ו מס' 967](#) עמ' 126, [ה"ח הממשלה תשע"ג מס' 782](#) עמ' 992) – תיקון מס' 15 בסעיף 90 לחוק המאבק בטרור, תשע"ו-2016; תחילתו ביום 1.11.2016.
- [ס"ח תשע"ו מס' 2561](#) מיום 14.7.2016 עמ' 965 ([ה"ח הממשלה תשע"ו מס' 1016](#) עמ' 480) – תיקון מס' 16 בסעיף 4 לחוק לתיקון פקודת מס הכנסה (מס' 227), תשע"ו-2016; ר' סעיף 5 לענין תחילה והוראת שעה.
- [ס"ח תשע"ו מס' 2570](#) מיום 1.8.2016 עמ' 1130, 1135 ([ה"ח הממשלה תשע"ו מס' 975](#) עמ' 202) – תיקון מס' 17 והוראת שעה בסעיפים 111, 127 לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (שירותים פיננסיים מוסדרים), תשע"ו-2016; תחילתו ביום 1.6.2018 ותוקפה של הוראת השעה מיום 1.6.2017 עד יום 1.6.2018.
- [ס"ח תשע"ו מס' 2582](#) מיום 21.8.2016 עמ' 1263 ([ה"ח הממשלה תשע"ו מס' 1032](#) עמ' 890) – תיקון מס' 18 בסעיף 17 לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (תיקוני חקיקה), תשע"ו-2016; ר' סעיף 24 לענין תחילה.
24. תחילתו של חוק זה ביום ל' בתשרי התשע"ז (1 בנובמבר 2016) (להלן – יום התחילה), ורשאי השר, בצו, באישור ועדת הכספים של הכנסת, לדחות את יום התחילה אם מצא כי הדחייה דרושה לשם היערכות להפעלת הוראות חוק זה.
- [ק"ת תשע"ז מס' 7721](#) מיום 30.10.2016 עמ' 38 – צו תשע"ז-2016; תחילתו 10 ימים מיום פרסומו.

- 46 "חבר בורסה" – מי שחבר בבורסה לפי הכללים שנקבעו בתקנון הבורסה לפי סעיף 46 לחוק ניירות ערך, למעט תאגיד בנקאי;
- "חברה בעלת רישיון זירה" – חברה בעלת רישיון זירה לפי סעיף 44 לחוק ניירות ערך;
- "חוק איסור מימון טרור" – (נמחקה);
- "חוק הבנקאות (רישוי)" – חוק הבנקאות (רישוי), התשמ"א-1981;
- "חוק החברות" – חוק החברות, התשנ"ט-1999;
- "חוק המאבק בטרור" – חוק המאבק בטרור, התשע"ו-2016;
- "חוק מס ערך מוסף" – חוק מס ערך מוסף, התשל"ו-1975;
- "חוק העונשין" – חוק העונשין, תשל"ז-1977;
- "חוק ניירות ערך" – חוק ניירות ערך, תשכ"ח-1968;
- "יהלום" – גביש שקוף, צבעוני או אטום של פחמן במבנה מונוקריסטליני או פוליקריסטליני, שהוא בעל קשיות העולה על קשיות כל פחמן אחר, לרבות גביש שיוצר בידי אדם;
- "כספים" – מזומנים, המחאות בנקאיות והמחאות נוסעים;
- "חלפן כספים" – (נמחקה);
- "נותן שירותי מטבע" – מי שחלה עליו חובת רישום כאמור בסעיף 11ג;
- "שירותי מטבע" – שירותי כמפורט בסעיף 11ג(א)(1) עד (8);
- "מנהל תיקים" – כהגדרתו בסעיף 1 לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, תשנ"ה-1995;
- "סוחר באבנים יקרות" – כל מי שעיסוקו בביצוע עסקאות באבנים יקרות, גם אם אין זה עיסוקו היחיד, ובלבד שביצע, במהלך שנה קלנדרית החלה בתקופה שתחילתה במועד שייקבע בצו לפי סעיף 8א, עסקה באבנים יקרות, אחת או יותר, בתמורה לכספים בסכום כולל השווה ל-50,000 שקלים חדשים לפחות;
- "עסקה באבנים יקרות" – הקניה או קבלה של בעלות באבן יקרה, אחת או יותר, ובלבד שמסירת האבן היקרה או מסירת התמורה בכספים היתה בישראל, לרבות הקניה של בעלות כאמור עקב מימוש שעבוד של אבן יקרה שנעשה בידי מי שאינו תאגיד בנקאי;
- "פעולה ברכוש" – הקניה או קבלה של בעלות או של זכות אחרת ברכוש, בין בתמורה ובין שלא בתמורה, וכן פעולה ברכוש שהיא מסירה, קבלה, החזקה, המרה, פעולה בנקאית, השקעה, פעולה בניירות ערך או החזקה בהם, תיווך, מתן או קבלת אשראי, ייבוא, ייצוא ויצירת נאמנות, וכן ערוב של רכוש אסור עם רכוש אחר, גם אם הוא אינו רכוש אסור;
- "פקודת הסמים המסוכנים" – פקודת הסמים המסוכנים [נוסח חדש], תשל"ג-1973;
- "פקודת מעצר וחיפוש" – פקודת סדר הדין הפלילי (מעצר וחיפוש) [נוסח חדש], תשכ"ט-1969;
- "פקיד מכס" – מי שהמנהל, כהגדרתו בפקודת מס הכנסה, הסמיכו לענין חוק זה;
- "פרטי זיהוי" – לרבות הליך של הכרת הלקוח;
- "רכוש" – מקרקעין, מיטלטלין, כספים וזכויות, לרבות רכוש שהוא תמורתו של רכוש כאמור, וכל רכוש שצמח או שבא מרווחי רכוש כאמור;
- "תאגיד בנקאי" – כהגדרתו בחוק הבנקאות (רישוי), תשמ"א-1981, וכן תאגיד עזר כהגדרתו באותו חוק, שהואגד בישראל.

פרק ב': עבירות

2. (א) בפרק זה, "עבירה" – עבירה כמפורט בתוספת הראשונה.
 (ב) לענין פרק זה יראו כעבירה גם עבירה כאמור בסעיף קטן (א) שנעברה במדינה אחרת ובלבד שהיא מהווה עבירה גם לפי דיני אותה מדינה.
 (ג) התנאי האמור בסעיף קטן (ב) סיפה, לא יחול לענין העבירות המפורטות בפסקה (18) לתוספת הראשונה, ולענין העבירות המפורטות בפסקאות (19) ו-(20) לאותה תוספת הקשורות לעבירה שבפסקה (18).
3. (א) העושה פעולה ברכוש, שהוא רכוש כאמור בפסקאות (1) עד (4) (בחוק זה – רכוש אסור), במטרה להסתיר או להסוות את מקורו, את זהות בעלי הזכויות בו, את מיקומו, את תנועותיו או עשיית פעולה בו, דינו – מאסר עשר שנים או קנס פי עשרים מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין –
- (1) רכוש שמקורו, במישרין או בעקיפין, בעבירה;
 (2) רכוש ששימש לביצוע עבירה;
 (3) רכוש שאיפשר ביצוע עבירה;
 (4) רכוש שנעברה בו עבירה.
- (ב) העושה פעולה ברכוש או המוסר מידע כוזב, במטרה שלא יהיה דיווח לפי סעיפים 7 או 8 א או כדי שלא לדווח לפי סעיף 9, או כדי לגרום לדיווח בלתי נכון, לפי הסעיפים האמורים, דינו – העונש הקבוע בסעיף קטן (א); לענין סעיף זה, "מסירת מידע כוזב" – לרבות אי מסירת עדכון של פרט החייב בדיווח.
4. העושה פעולה ברכוש, בידיעה שהוא רכוש אסור, והוא מסוג הרכוש המפורט בתוספת השניה ובשווי שנקבע בה, דינו – מאסר שבע שנים או קנס פי עשרה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין; לענין סעיף זה, "ידיעה" – למעט עצימת עיניים כמשמעותה בסעיף 20(ג)(1) לחוק העונשין.
5. לענין סעיפים 3 ו-4 די אם יוכח שעושה הפעולה ידע כי הרכוש הוא רכוש אסור, גם אם לא ידע לאיזו עבירה מסוימת קשור הרכוש.
6. (א) לא יישא אדם באחריות פלילית לפי סעיף 4 אם עשה אחת מאלה:
- (1) דיווח למשטרה בדרך ובמועד שייקבעו, לפני עשיית הפעולה ברכוש, על הכוונה לעשות בו פעולה, ופעל לפי הנחיותיה לגבי אותה פעולה, או דיווח למשטרה כאמור, אחרי עשיית הפעולה ברכוש, סמוך ככל האפשר בנסיבות הענין, לאחר עשייתה;
 (2) דיווח לפי הוראות סעיפים 7 או 8 א – אם הוראות הסעיפים חלות עליו.
- (ב) השר לביטחון הפנים, בהתייעצות עם שר המשפטים, יקבע את המועד ואת דרכי הדיווח לפי סעיף קטן (א)(1).

איסור הלבנת הון
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

איסור עשיית פעולה
ברכוש אסור

הוכחת ידיעה

סיג לאחריית
פלילית

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

פרק ג': הטלת חובות זיהוי, דיווח וניהול רישומים

סימן א': חובות המוטלות על נותני שירותים פיננסיים

7. (א) לשם אכיפתו של חוק זה יורה נגיד בנק ישראל בצו, לאחר התייעצות עם שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, לגבי סוג ענינים ופעולות ברכוש שיפורטו בצו, כי תאגיד בנקאי –
- (1) לא יעשה פעולה ברכוש במסגרת השירות הניתן על ידו אלא אם כן יהיו בידיו פרטי הזיהוי, כמפורט בצו, של מקבל השירות מאת התאגיד הבנקאי; הנגיד יקבע בצו מיהו מקבל השירות לענין זה; קביעה זו יכול שתכלול נהנה מהפעולה ויוצר נאמנות או הקדש (בסעיף זה – מקבל השירות); היה מקבל השירות תאגיד או שהפעולה נעשתה לבקשת תאגיד או באמצעות חשבונו של תאגיד, יכול שהקביעה תכלול את מי שיש לו שליטה בתאגיד; לענין פסקה זו –

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012
(תיקון מס' 17)
תשע"ו-2016
הטלת חובות על
נותני שירותים
פיננסיים
(תיקון מס' 17)
תשע"ו-2016
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002
(תיקון מס' 16)
תשע"ו-2016

- (א) "נהנה" – אדם שבעבורו או לטובתו מוחזק הרכוש או נעשית פעולה ברכוש, או שביכולתו לכוון פעולה ברכוש, והכל במישרין או בעקיפין; (תיקון מס' 1 תשע"ב-2002)
- (ב) "שליטה" – כהגדרתה בחוק ניירות ערך, וכל מונח בהגדרה האמורה יפורש לפי החוק האמור; (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- (2) ידווח באופן שייקבע בצו על הפעולות ברכוש של מקבל השירות שיפורטו בצו לרבות פעולות כאמור שלא הושלם ביצוען; (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- (3) ינהל רישומים וישמור עליהם באופן ולתקופה שייקבעו בצו, בענינים אלה:
- (א) פרטי הזיהוי כאמור בפסקה (1);
- (ב) הפעולות שנקבעה לגביהן חובת דיווח כאמור בפסקה (2);
- (ג) כל ענין אחר, שייקבע בצו, הדרוש לשם אכיפתו של חוק זה.
- (ב) לשם אכיפתו של חוק זה יקבע שר בצו, לגוף מהגופים כמפורט בתוספת השלישית הנמצא באחריותו, לאחר התייעצות עם שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, חובות זיהוי, דיווח, רישום ושמירה, כאמור בסעיף קטן (א), שיחולו עליו בשינויים המחויבים, לפי העניין; כן יקבע שר כאמור את דרכי מילויין של החובות שנקבעו בצו. (תיקון מס' 1 תשע"ב-2002 (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- (ג) על אף הוראות כל דין, ניתן לקבוע בצו, סוגי דיווח שגילויי של כל דבר הנוגע אליהם, לרבות ברור פנימי לקראת הכנת דיווח, תוכן הדיווח או דבר קבלתה של בקשה הנוגעת לדיווח, וכן מתן זכות עיון במסמכים המעידים עליהם, אסורים או מוגבלים; המגלה דבר או המאפשר עיון בדיווח בניגוד לצו שניתן לפי סעיף קטן זה, דינו – מאסר שנה. (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- (ד) דיווח לפי סעיף זה יועבר למאגר המידע כאמור בסעיף 28.
- (ה) הדרכים והמועדים להעברת דיווח למאגר המידע ייקבעו על ידי שר המשפטים, בהתייעצות עם השר לביטחון הפנים, וכן בהתייעצות עם –
- (1) נגיד בנק ישראל – לענין תאגיד בנקאי;
- (2) השר שבאחריותו נמצא אותו גוף – לענין גוף מהגופים המפורטים בתוספת השלישית.
- 7א. מי שחלות עליו חובות לפי סעיף 7 ידריך את עובדיו בדבר דרכי מילויין, בהתאם לצו לפי אותו סעיף, וכן יפקח על מילויי החובות. (הדרכת עובדים ופיקוח על מילויי חובות (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
8. (א) תאגיד שחלות עליו חובות לפי הוראות סעיפים 7 ו-7א ימנה אחראי למילויי החובות; נגיד בנק ישראל או השר שבאחריותו נמצא אותו תאגיד, לפי העניין, רשאים לקבוע בצו לפי אותו סעיף תנאי כשירות למינוי אחראי כאמור. (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- (ב) אחראי למילויי החובות יפעל לקיום החובות המוטלות על התאגיד לפי הוראות סעיפים 7 ו-7א. (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- סימן ב': חובות המוטלות על סוחרים באבנים יקרות (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- 8א. (א) לשם אכיפתו של חוק זה יורה שר התעשייה המסחר והתעסוקה (בסימן זה – השר) בצו, לאחר התייעצות עם שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, לגבי סוגים של עסקאות באבנים יקרות שיפורטו בצו אשר נעשו בתמורה לכספים בסכום העולה על הסכום שייקבע בצו, כי סוחר באבנים יקרות – (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- (1) לא יעשה עסקה כאמור, אלא אם כן יהיו בידיו פרטי הזיהוי, כמפורט בצו, של הלקוח וכן של מי שהעביר את התמורה בעד העסקה; השר יקבע בצו מיהו לקוח לעניין זה; קביעה כאמור יכול שתכלול את מי שעמו עומד הסוחר באבנים יקרות להתקשר בעסקה באבנים יקרות או מי שבעבורו או שלטובתו נעשית העסקה כאמור, במישרין או בעקיפין; היה הלקוח תאגיד או שהעסקה באבנים יקרות נעשתה לבקשת תאגיד, יכול שהקביעה כאמור תכלול את מי שיש לו שליטה בתאגיד; לעניין זה, "שליטה" – כהגדרתה בסעיף 7(א)(1)(ב); (תיקון מס' 16 תשע"ו-2016)
- (2) ידווח, באופן שייקבע בצו, על ביצוע העסקה;

(3) ינהל רישומים וישמור עליהם, באופן ולתקופה שייקבעו בצו, בעניינים אלה:

(א) פרטי הזיהוי כאמור בפסקה (1);

(ב) פרטי הדיווח כאמור בפסקה (2);

(ג) כל עניין אחר, שייקבע בצו, הדרוש לשם אכיפתו של חוק זה.

(ב) על אף הוראות סעיף קטן (א)(1), בעסקאות בסיכון נמוך רשאי סוחר באבנים יקרות לעשות עסקה לפני שיש בידיו את פרטי הזיהוי כאמור באותו סעיף קטן; השר יקבע בצו את הנסיבות שבהן יחולו הוראות סעיף קטן זה ואת המועדים לקבלת פרטי הזיהוי.

(ג) על אף ההוראות לפי סעיף קטן (א)(1), סוחר באבנים יקרות החבר בגוף המנוי בתוספת שלישית א' רשאי להתקשר בעסקה באבנים יקרות אף אם לא זיהה את האדם שעמו הוא עומד להתקשר בעסקה באבנים יקרות באמצעות אמצעי זיהוי שנקבע בצו לפי אותו סעיף קטן, ובלבד שזיהה אותו באמצעות מסמך או תג מזהה שהנפיק גוף המנוי בתוספת שלישית א' שהסוחר חבר בו, או גוף אחר מטעמו ובשליטתו של גוף כאמור, לשם כניסה למקום שבו הגוף מנהל את פעילותו, ושהתקיימו לגבי הגוף כאמור תנאים אלה:

(1) הכניסה למקום שבו הוא מנהל את פעילותו מותנית בזיהויו של הנכנס בידי אותו גוף או בידי גוף אחר מטעמו ובשליטתו;

(2) (א) הוא שומר את נתוני הזיהוי של הנכנסים למקום כאמור בפסקה (1) חמש שנים לפחות;

(ב) הרשות המוסמכת רשאית לדרוש מגוף כאמור את נתוני הזיהוי של הנכנסים למקום שבו הוא מנהל את פעילותו, הנוגעים לדיווח שמועבר לרשות המוסמכת, והוא ימסרם לרשות המוסמכת בהתאם לדרישתה.

(ד) על אף הוראות כל דין, ניתן לקבוע בצו לפי סעיף קטן (א), סוגי דיווח שגילוי של כל דבר הנוגע אליהם, לרבות בירור פנימי לקראת הכנת דיווח, תוכן הדיווח או דבר קבלתה של בקשה הנוגעת לדיווח, וכן מתן זכות עיון במסמכים המעידים עליהם, אסורים או מוגבלים; המגלה דבר או המאפשר עיון בדיווח בניגוד להוראות כאמור, דינו – מאסר שנה.

(ה) דיווח לפי סעיף זה יועבר למאגר המידע כאמור בסעיף 28, בדרך ובמועד שיקבע שר המשפטים, בהתייעצות עם השר לביטחון הפנים ועם השר, באופן שיקבע.

(ו) הוראות סעיפים 7 ו-8 יחולו, בשינויים המחויבים, לעניין סוחר באבנים יקרות; ואולם לעניין תאגיד שהוא סוחר באבנים יקרות, הסמכות לקבוע כשירות למינויו של אחראי למילוי חובות כאמור בסעיף 8 תהיה נתונה לשר.

סימן ג': חובות המוטלות על נותן שירות עסקי

(תיקון מס' 13)
תשע"ד-2014

הטלת חובות על נותן
שירות עסקי
(תיקון מס' 13)
תשע"ד-2014

8ב. (א) בפרק זה –

"לקוח" – מי שמבקש שירות עסקי מנותן השירות העסקי, ואינו מעסיקו;

"נותן שירות עסקי" – עורך דין או רואה חשבון, שמבצע או מתבקש לבצע, בעבור לקוח, שירות עסקי במסגרת שירות מקצועי מטעמו;

"פעולות בפיקוח בית משפט" – פעולות המבוצעות על פי הוראות כל דין תחת פיקוח בית משפט, לרבות פעולות במסגרת כינוס נכסים, פירוק חברות, צו הקפאת הליכים לפי סעיף 350(ב) לחוק החברות, אפוטרופסות או ניהול עיזבון;

"שירות עסקי" – כל אחת מהפעולות המפורטות להלן:

(1) קנייה, מכירה או חכירה לדורות של נכסי דלא ניידים;

(2) קנייה או מכירה של עסק;

(3) ניהול נכסי הלקוח, ובכלל זה ניהול כספים, ניירות ערך ונכסי דלא ניידים, וכן ניהול חשבונות של לקוח בתאגיד בנקאי או באחד מהגופים המנויים בפרטים 1 עד 4 ו-6 לתוספת השלישית;

(4) קבלה, החזקה או העברה של כספים לצורך הקמה או ניהול של תאגיד;

(5) הקמה או ניהול של תאגיד, עסק או נאמנות לאחר.

(ב) לשם אכיפתו של חוק זה יורה שר המשפטים, בצו, לאחר התייעצות עם השר לביטחון הפנים, כי נותן שירות עסקי –

(1) לא ייתן שירות עסקי אלא אם כן יהיו בידיו פרטי הזיהוי, כמפורט בצו, של הלקוח ושל מי שבעבורו או שלטובתו ניתן השירות העסקי, במישרין או בעקיפין, היה הלקוח תאגיד או שהשירות העסקי ניתן לבקשת תאגיד, יכול שהקביעה כאמור תכלול את מי שיש לו שליטה בתאגיד; לעניין זה, "שליטה" – כהגדרתה בסעיף 7(א)(1)(ב);

(2) ינהל רישומים וישמור עליהם באופן ולתקופה שייקבעו בצו, בעניינים אלה:

(א) פרטי הזיהוי כאמור בפסקה (1);

(ב) כל עניין אחר, שייקבע בצו, הדרוש לשם אכיפתו של חוק זה.

(ג) שר המשפטים רשאי לקבוע את המועדים לביצוע החובות שנקבעו בצו כאמור בסעיף קטן (ב).

(ד) הוראות לפי סעיף קטן (ב) לא יחולו על פעולות המבוצעות במסגרת שירות הניתן למדינה או למשרד ממשלתי או על פעולות בפיקוח בית משפט.

(ה) נותן שירות עסקי ידריך את עובדיו בדבר דרכי מילויין של חובות לפי סעיף זה, בהתאם לצו לפי סעיף זה, וכן יפקח על מילוי החובות.

(ו) אין בהוראות חוק זה או בהוראות צו שהוצא מכוחו כדי לפגוע בחיסיון לפי הוראות סעיף 48 לפקודת הראיות [נוסח חדש], התשל"א-1971.

פרק ד': חובת דיווח על כספים בעת הכניסה לישראל והיציאה ממנה

9. (א) (בוטל).

(ב) אדם הנכנס למדינת ישראל או היוצא ממנה חייב לדווח על כספים שעמו בעת הכניסה לישראל או היציאה ממנה, אם שווי הכספים הוא בשיעור הקבוע בתוספת הרביעית.

(ג) חובת הדיווח על הכנסת כספים לישראל ועל הוצאת כספים מחוץ לישראל בשיעור האמור בסעיף קטן (ב), תחול גם על אדם המכניס כספים לישראל או המוציא כספים ממנה, בדואר או בדרך אחרת.

(ד) (1) חובת הדיווח לפי סעיף זה לא תחול על אלה:

(א) בנק ישראל;

(ב) תאגיד בנקאי;

(ג) אדם המכניס כספים לישראל או המוציא כספים ממנה באמצעות תאגיד בנקאי או באמצעות מי ששר האוצר, בהתייעצות עם השר לביטחון הפנים, קבע בצו.

(2) אין בהוראות סעיף קטן זה כדי לפטור מחובות דיווח לפי סעיף 7.

(ה) שר האוצר, בהתייעצות עם השר לביטחון הפנים, יקבע את דרכי הדיווח לפי סעיף זה, ורשאי הוא, בהתייעצות עם השר הנוגע בדבר, לקבוע תחליף דיווח לענין הכנסת כספים לישראל.

(ו) דיווח לפי סעיף זה יועבר למאגר המידע כאמור בסעיף 28 בדרכים ובמועדים שיקבע שר המשפטים, בהתייעצות עם השר לביטחון הפנים ושר האוצר.

(ז) דרישת הדיווח לפי סעיף זה והפעלת סמכות לפי סעיף 11(א) יהיו, ככל שניתן, בשפה המובנת לאדם החייב בדיווח לפי סעיף זה או האדם שכלפיו מופעלת הסמכות.

10. המפר חובת דיווח שהוטלה עליו לפי סעיף 9, דינו – מאסר שישה חודשים או קנס בשיעור האמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין, או פי עשרה מהסכום שלא דיווח עליו, הכל לפי הסכום הגבוה יותר.

11. (א) הופרה חובת דיווח שהוטלה לפי סעיף 9, רשאי שוטר או פקיד מכס לתפוס בלא צו של שופט את הכספים העולים על הסכום הפטור מדיווח; כספים שנתפסו יישארו בשמירת המשטרה או המכס לפי הוראות סעיף זה.

(ב) לא הוטל עיצום כספי או לא הוגש כתב אישום, בתוך 10 ימים מיום תפיסת הכספים,

חובת דיווח על
כספים בעת הכניסה
לישראל או היציאה
ממנה
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

הפרת חובת דיווח

סמכות תפיסת
הכספים והשימוש
בכספים

יוחזרו הכספים לאדם שממנו נתפסו; ואולם רשאי בית המשפט, על פי בקשת שוטר או פקיד מכס, להורות על המשך תפיסת הכספים לתקופה שלא תעלה על 10 ימים נוספים כדי לאפשר הטלת העיצום הכספי או הגשת כתב אישום, לפי הענין.

(ג) בית המשפט, הדין בבקשה כאמור בסעיף קטן (ב), יחליט בבקשה לאחר ששמע את טענותיו של האדם שממנו נתפסו הכספים, ושל מי שטוען לזכות בכספים אם הוא ידוע.

(ד) בית המשפט רשאי, בכל עת, לצוות על החזרת הכספים או חלק מהם, בתנאים שיקבע, לאחר קבלת ערובה או בלא ערובה.

(ה) הוגש כתב אישום נגד מפר הוראות סעיף 9, יחולו על הכספים שנתפסו הוראות הפרק הרביעי לפקודת מעצר וחיפוש בשינויים המחויבים; לענין זה, "חפץ" – לרבות כספים, כהגדרתם בסעיף 9.

(ו) הרשיע בית המשפט את המפר והטיל עליו קנס, או שהוטל עליו עיצום כספי, ולא שולם הקנס או העיצום הכספי במועד שנקבע לכך, ניתן לגבות את הקנס או את העיצום הכספי מתוך הכספים שנתפסו או מתוך הערובה שניתנה לפי סעיף קטן (ד).

(ז) כספים שנתפסו לפי סעיף זה ולא הוחזרו, יועברו לקרן שהוקמה לפי סעיף 36ח לפקודת הסמים המסוכנים.

פרק ד'1: נותני שירותי מטבע

(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002
(תיקון מס' 17)
תשע"ו-2016

11א. בפרק זה –

הגדרות
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

"הליכים פליליים" – החל בפתיחה בחקירה על פי דין;

"מורשה חתימה" – מי שבעל חשבון ייפה את כוחו לפעול בחשבוננו;

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

"מטבע" – לרבות שטר כסף, שהם הילך חוקי של מדינה;

"מרשם פלילי" – כמשמעותו בסעיף 1 לחוק המרשם הפלילי ותקנת השבים, התשמ"א-

1981;

"נאמן" – כמשמעותו בחוק הנאמנות, התשל"ט-1979;

"נהנה" – כהגדרתו בסעיף 7(א)(1)(א);

"נושא משרה" –

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

(1) לגבי תאגיד – כל אחד מאלה:

(א) בעל השליטה או דירקטור בתאגיד, מנהל כללי, מנהל עסקים ראשי, משנה למנהל כללי, סגן מנהל כללי או מנהל אחר בתאגיד הכפוף ישירות למנהל הכללי, מנהל סניף בתאגיד, וכן כל ממלא תפקיד מקביל או דומה לתפקידים אלה אף אם תוארו שונה;

(ב) מורשה חתימה בחשבון של התאגיד;

(ג) אחראי למילוי החובות בתאגיד שמונה לפי סעיף 8(א);

(2) לגבי עסק שאינו תאגיד –

(א) מנהל העסק, מנהל סניף בעסק וכל אדם אחר שמנהל, מארגן או מכוון את הפעילות בעסק או בסניף של העסק;

(ב) מורשה חתימה בחשבון של העסק;

"שליטה" – כהגדרתה בסעיף 7(א)(1)(ב).

11ב. (א) שר האוצר ימנה, מבין עובדי משרדו, רשם של נותני שירותי מטבע (בחוק זה – הרשם).

רשם של נותני שירותי מטבע
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(ב) הרשם ינהל מרשם, שבו ירשום נותני שירותי מטבע, לפי הוראות חוק זה (להלן – המרשם); המרשם יהיה פתוח לעיון הציבור.

(ג) הרשם יפקח על נותני שירותי מטבע לפי חוק זה.

- 11ג. (א) כל מי שעיסוקו במתן אחד מהשירותים המפורטים להלן, גם אם אין זה עיסוקו היחיד (בחוק זה – נותן שירותי מטבע), חייב ברישום במרשם:
- (1) המרת מטבע של מדינה אחת במטבע של מדינה אחרת;
 - (2) מכירה או פדיון של המחאות נוסעים בכל סוג של מטבע;
 - (3) קבלת נכסים פיננסיים במדינה אחת כנגד העמדת נכסים פיננסיים במדינה אחרת;
 - (4) החלפת מטבע;
 - (5) ניכיון שקים, שטרי חליפין ושטרי חוב;
 - (6) שירותי ניכיון כהגדרתם בסעיף 7א לחוק הבנקאות (שירות ללקוח), התשמ"א-1981;
 - (7) מסירת נכסים פיננסיים כנגד מטבע;
 - (8) מסירת נכסים פיננסיים לאדם כנגד המחאת זכותו של אותו אדם לקבל נכסים פיננסיים מאחר; לעניין זה, "מסירת נכסים פיננסיים" – למעט מסירת נכסים כאמור בידי מי ששר האוצר, בהתייעצות עם שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, קבע בצו.

(ב) על אף האמור בסעיף קטן (א), לא חייב ברישום כל אחד מאלה:

 - (1) גוף ציבורי שהוקם על פי דין;
 - (2) תאגיד בנקאי;
 - (3) מבטח;
 - (4) עובד שכיר כשהוא נותן שירותי מטבע במסגרת עבודתו אצל מעביד שהוא נותן שירותי מטבע רשום;
 - (5) חבר בורסה;
 - (6) בנק הדואר;
 - (7) מי ששר האוצר, בהתייעצות עם שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, פטר אותו, בצו, מרישום כנותן שירותי מטבע.

(ג) בסעיף זה, "נכסים פיננסיים" – מזומנים, המחאות נוסעים, שיקים, שטרי חליפין, שטרות חוב, ניירות ערך סחירים, אשראי או פיקדונות כספיים.
- 11ד. (א) בקשה לרישום נותן שירותי מטבע במרשם תוגש לרשם, ותכלול את כל אלה:
- (1) שם המבקש, פרטי זיהויו ומענו, וכן פרטי זיהויו ומענו של נהנה, אם ישנם; היה המבקש תאגיד, תכלול הבקשה גם את המסמכים שעל פיהם התאגד התאגיד או שעל פיהם הוא פועל, וכן את שמות נושאי משרה בתאגיד, פרטי זיהוים ומענם; היה המבקש עסק שאינו תאגיד, תכלול הבקשה גם את שמות נושאי המשרה בעסק, פרטי זיהוים ומענם;
 - (2) מענם של הסניפים שברצונו של המבקש להפעיל ומענם, בציון הסניף הראשי, וכן שמם של מנהלי הסניפים, אם ישנם, פרטי זיהוים ומענם;
 - (3) פרטים בדבר עיסוקיו האחרים של המבקש, אם יש לו;
 - (4) פרטים נוספים שקבע שר האוצר.
- (ב) לבקשה יצורפו מסמכים המעידים על קיום התנאים לרישום, כאמור בסעיף 11ה; ולענין סעיפים 11ה(א) ו-11ב(ב) ו-11ט(א) ו-11ד(2) ו-11ד(3) עד (1) – הסכמתם של המבקש ושל נושאי משרה בתאגיד או בעסק, לפי הענין, לכך שהרשם יקבל מידע מן המרשם הפלילי, לפני הרישום במרשם ובכל עת לאחר מכן, כל עוד קיים רישום לפי פרק זה.
- (ג) הרשם רשאי לדרוש ממבקש הרישום כל מידע או מסמך נוספים הדרושים לצורך בדיקת הבקשה.
- (ד) בסעיף זה –

חובת רישום במרשם של נותני שירותי מטבע (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 17) תשע"ו-2016

(תיקון מס' 9) תשע"א-2011

(תיקון מס' 17) תשע"ו-2016

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

בקשה לרישום נותני שירותי מטבע (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

"פרטי זיהוי" – מספר תעודת זהות; לגבי אזרח זר שלפי דיני מדינת אזרחותו והמדינה שבה הוא תושב אין תעודת זהות – מספר זיהוי רשמי וסדרתי אחר הנהוג במדינתו וכן מספר דרכון תקף ושם המדינה שהנפיקה אותו;
 "מען" – ציון לפחות של כל אלה: שם הרחוב, מספר הבית, שם היישוב ומיקוד, ואם המען אינו בישראל, גם שם המדינה.

11ה. (א) הרשם ירשום במרשם מבקש רישום המקיים את כל אלה, לפי הענין:

- (1) לענין מבקש רישום שהוא יחיד – הוא בגיר ואזרח ישראלי או תושב ישראל;
- (2) לענין מבקש רישום שהוא תאגיד שהתאגד בישראל – לפחות נושא משרה אחד בתאגיד הוא בגיר ואזרח ישראלי או תושב ישראל;
- (3) לענין מבקש רישום שהוא תאגיד שהתאגד מחוץ לישראל – במדינה שבה נרשם התאגיד קיימת חקיקה לאיסור הלבנת הון, והתאגיד נרשם כדין בישראל;
- (4) לא התקיימה אחת החלופות המפורטות להלן במבקש הרישום ואם מבקש הרישום הוא תאגיד או עסק שאינו תאגיד – גם בנושא משרה בתאגיד או בעסק:

(1) הוא לא הורשע בעבירה לפי סעיפים 3 ו-4, אלא אם כן מצא הרשם, מטעמים מיוחדים הנוגעים לנסיבות ביצוע העבירה ומידת חומרתה, כי אין מניעה שהוא ישמש כנותן שירותי מטבע;

(2) הוא לא הורשע בעבירה אחרת שלדעת הרשם, מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה, הוא אינו ראוי לשמש נותן שירותי מטבע;

(3) לא הוטל עליו עיצום כספי לפי פרק ה', בשל הפרה שלדעת הרשם מפאת מהותה, חומרתה ונסיבותיה הוא אינו ראוי לשמש נותן שירותי מטבע;

בפסקה זו ובסעיף קטן (ב) –

"הורשע בעבירה" – לרבות הורשע בעבירה דומה במדינה אחרת;

"מבקש רישום" – לרבות הנהנה, אם ישנו.

(ב) נודע לרשם שמתנהלים נגד מבקש רישום או נגד נושא משרה בו הליכים פליליים באחת העבירות כאמור בסעיף קטן (א)4, רשאי הוא לדחות את החלטתו בקשר לבקשת הרישום עד לסיום ההליכים נגדו.

11א. (א) חל שינוי בפרט מן הפרטים שנמסרו לפי סעיפים 11ד(א) או (ג) ו-11ה(א), יודיע על כך נותן שירותי מטבע לרשם, בכתב, בתוך 7 ימים מהיום שבו נודע לו על השינוי.

(ב) שינה נותן שירותי מטבע את מקום פעילותו או את מיקומו של אחד הסניפים, יודיע על כך בכתב לרשם בתוך שבעה ימים מיום השינוי, וישיב לו את תעודת הרישום בתוך שלושים ימים מהמועד האמור.

(ג) חדל נותן שירותי מטבע לעסוק במתן שירותי מטבע, יודיע על כך בכתב לרשם בתוך 7 ימים מהיום הקובע וישיב לו את תעודת הרישום בתוך 30 ימים מהמועד האמור; הפעיל נותן שירותי מטבע כמה סניפים, ישיב את תעודת הרישום של כל הסניפים; חדל נותן שירותי מטבע לתת שירותי מטבע בחלק מהסניפים, יחזיר רק את התעודות של הסניפים כאמור; לענין זה, "היום הקובע" – היום ה- 101 שבו חדל, ברציפות, מלתת שירותי מטבע.

(ד) נודע לרשם שנותן שירותי מטבע נפטר או הוכרז כפסול דין, יורה על החזרת תעודת הרישום ועל סגירת עסקו; ואולם רשאי הרשם להרשות את המשך מתן שירותי המטבע בשמו של הנפטר או פסול הדין, לשם הגנה על זכויותיו של נותן שירותי המטבע ויורשיו או של צד שלישי הקשור לעיסוקו; תקופת הפעלת העסק במקרה זה לא תעלה על 90 ימים; בהחלטתו יקבע הרשם מי ייתן את שירותי המטבע במקום הנפטר או פסול הדין (להלן – המפעיל הזמני); בתום התקופה האמורה יחזיר המפעיל הזמני את תעודת הרישום לרשם; החלטת הרשם לענין זה ופרטי הזיהוי של המפעיל הזמני יירשמו במרשם.

(ה) החליט נותן שירותי מטבע, שחדל לעסוק במתן שירותי מטבע, לחזור ולעסוק במתן שירותי מטבע, יגיש בקשת רישום חדשה לרשם ולא יעסוק במתן שירותי מטבע עד לרישומו מחדש.

תנאים לרישום נותן שירותי מטבע (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002

(תיקון מס' 10) תשס"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשס"ב-2012

דיווח לרשם על שינויים (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002 (תיקון מס' 10) תשס"ב-2012

- 11ז. (א) החליט הרשם לרשום את מבקש הרישום כנותן שירותי מטבע במרשם, ומבקש הרישום שילם את האגרות שהוא חייב בתשלומן לפי סעיף 32(א1), ייתן לו הרשם תעודת רישום; תקופת תוקפה של תעודת רישום תהיה עד תום השנה הקלנדרית שבה ניתנה; היו לנותן שירותי מטבע סניפים – ייתן לו הרשם תעודה נפרדת לכל סניף שאישר; בתעודה יצוין המען ומספר הרישום של הסניף; הרישום יהיה תקף לגבי נותן שירותי מטבע במען שצוין בתעודת הרישום בלבד.
- (ב) נותן שירותי מטבע יציג את תעודת הרישום בכל סניף, במקום בולט לעין, ויציין את מספר הרישום על כל שלט או בכל פרסום שלו וכן על כל מסמך שהוא מוציא, ואולם הרשם רשאי לפטור נותן שירותי מטבע שמתן שירותי מטבע אינו עיסוקו היחיד מציון מספר הרישום כאמור, בתנאים כפי שיראה.
- (ג) הודיע נותן שירותי מטבע על שינוי מקום של סניף והחזיר לרשם את תעודת הרישום של הסניף, ייתן הרשם תעודת רישום חדשה, בציון המען החדש ויבטל את התעודה הקודמת; שינויים לפי סעיף זה יירשמו במרשם.
- 11ח. סירב הרשם לרשום את המבקש כנותן שירותי מטבע ינמק את סירובו וייתן לו הזדמנות לטעון את טענותיו לפניו בתוך 30 ימים מהיום שבו הומצאה למבקש החלטת הרשם; טענות המבקש יוגשו בכתב, ואולם המבקש רשאי גם להופיע לפני הרשם כדי להשמיע את טענותיו.
- 11ט. (א) הרשם רשאי למחוק נותן שירותי מטבע מהמרשם בכל אחד מאלה:
- (1) חדל להתקיים בנותן שירותי מטבע תנאי מתנאי הרישום לפי סעיף 11ה(א);
- עד (3);
- (2) התקיימו בנותן שירותי המטבע או בנהנה, אם ישנו, ואם נותן שירותי המטבע הוא תאגיד גם בעל שליטה בו, אחת הנסיבות המפורטות בסעיף 11ה(א)(4);
- (3) נותן שירותי מטבע הפר הוראה אחרת לפי פרק זה.
- (ב) בטרם יחליט הרשם על מחיקת נותן שירותי מטבע מהמרשם כאמור בסעיף קטן (א), ייתן לו ולבעל שליטה בתאגיד, לפי הענין, הזדמנות לטעון את טענותיהם לפניו בסעיף 11ח בתוך 30 ימים מהיום שבו הומצאה לנותן שירותי המטבע הודעה בכתב מהרשם.
- (ג) נוכח הרשם כי נותן שירותי מטבע הפר הוראה אחרת כאמור בסעיף קטן (א)(3), ידרוש ממנו, בטרם יחליט על מחיקתו מהמרשם, לתקן את הטעון תיקון, ורשאי הוא, לאחר שנתן לנותן שירותי המטבע הזדמנות לטעון את טענותיו, להתלות את רישומו במרשם לתקופה שלא תעלה על 30 ימים; לא תוקנה ההפרה בתוך התקופה האמורה, רשאי הרשם למחוק את המפר מהמרשם.
- (ד) נודע לרשם שמתנהלים נגד נותן שירותי מטבע, שנרשם במרשם, או נגד הנהנה, אם ישנו, ואם נותן שירותי המטבע הוא תאגיד, גם נגד בעל השליטה בו, הליכים פליליים או הליכים בפני ועדות עיצומים, לפי הענין, בעבירה או בהפרה כאמור בסעיף 11ה(א)(4), רשאי הוא להתלות את רישומו במרשם עד לסיום ההליכים; בטרם יחליט הרשם על התליית רישומו של נותן שירותי מטבע מהמרשם, ייתן לו ולבעל השליטה בתאגיד לפי הענין, הזדמנות לטעון את טענותיהם לפניו כאמור בסעיף 11ח בתוך 30 ימים מהיום שבו הומצאה לנותן שירותי המטבע הודעה בכתב מהרשם.
- (ה) נודע לרשם שנושא משרה בתאגיד או בעסק שאינו תאגיד שהוא נותן שירותי מטבע או מנהל סניף של נותן שירותי מטבע הורשעו בעבירה או הוטל עליהם עיצום כספי כאמור בסעיף 11ה(א)(4), רשאי הרשם, בטרם יחליט על מחיקת נותן שירותי המטבע מן המרשם, לדרוש ממנו לפטר את מי שהורשע בעבירה או שהוטל עליו עיצום כספי כאמור, בתוך תקופה שיקבע; סירב נותן שירותי המטבע לעשות כן, רשאי הרשם למחוק אותו מן המרשם, לאחר שנתן לו ולמי שהורשע או שהוטל עליו עיצום כספי הזדמנות לטעון את טענותיהם לפניו כאמור בסעיף 11ח בתוך 30 ימים מהיום שבו הומצאה לנותן שירותי המטבע הודעה בכתב מהרשם; בסעיף קטן זה ובסעיף קטן (ו), "נושא משרה בתאגיד" – למעט בעל שליטה.
- (ו) הוראות סעיפים קטנים (ד) ו-(ה), יחולו, בשינויים המחויבים, על נושא משרה בתאגיד או בעסק שאינו תאגיד, שמתנהלים נגדם הליכים פליליים או הליכים בפני ועדות עיצומים, לפי

הוצאת תעודת רישום ושינוי התעודה (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002 (תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

סירוב לרשום נותן שירותי מטבע (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002 (תיקון מס' 10) תשע"ב-2012 מחיקה מהמרשם של נותן שירותי מטבע או התליית הרישום (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

העניין, בעבירה או בהפרה כאמור בסעיף 11(א)(4).

(ז) הודיע נותן שירותי מטבע לרשם שהוא חדל לעסוק במתן שירותי מטבע, יחקק אותו הרשם מהמרשם.

111. (א) הרשם ימציא לנותן שירותי מטבע הודעה בכתב על החלטותיו לפי סעיפים 11(ב), 11(ד), 111 ו-111ט.

הודעה ונתירה
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(ב) הרואה עצמו נפגע מהחלטת הרשם שניתנה לגביו כאמור בסעיף קטן (א), רשאי לעתור לבית משפט לענינים מינהליים נגד ההחלטה בתוך 30 ימים מהיום שבו הומצאה לו ההחלטה.

111א. (א) הרשם יפרסם ברשומות הודעה על כל אלה:

הודעה לציבור
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(1) רישומו של נותן שירותי מטבע במרשם, תוך פירוט שמו ומענו, לרבות מענם של סניפים, אם ישנם;

(2) שינוי מענו של נותן שירותי מטבע, לרבות שינוי מען של סניף מסניפיו;

(3) מחיקת נותן שירותי מטבע או סניף מסניפיו מהמרשם או התליית רישומו;

(4) חידוש רישומו במרשם של נותן שירותי מטבע שרישומו הותלה;

(5) מינוי מפעיל זמני לפי סעיף 111(ד).

(ב) הודעה כאמור בפסקאות (1) עד (3) לסעיף קטן (א) תפורסם גם באינטרנט; כתובת אתר האינטרנט שבה ניתן למצוא מידע כאמור תפורסם, בתדירות סבירה, בשלושה עיתונים יומיים בעלי תפוצה רחבה בישראל, ובלבד שלפחות אחד מהם יהיה בשפה העברית ואחד בשפה הערבית.

111ב. (א) נותן שירותי מטבע העושה אחד מאלה, דינו – מאסר שנה או קנס בשיעור פי שלושה מהקנס הקבוע בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין:

עונשין
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(1) עוסק במתן שירותי מטבע בלא רישום במרשם בניגוד להוראות סעיפים 111ג ו-111ו(ה);

(א1) מוסר פרטים כוזבים בבקשה לרישום נותן שירותי מטבע לפי סעיף 111ד או בהודעה לרשם לפי סעיף 111(א) עד (ג);

(תיקון מס' 10)
תשנ"ב-2012

(2) לא נותן הודעה בכתב לרשם כנדרש לפי סעיף 111(א) עד (ג).

(ב) נותן שירותי מטבע או מפעיל זמני כאמור בסעיף 111(ד), שלא החזיר את תעודת הרישום לרשם בניגוד להוראות סעיף 111(ב) עד (ד), או שלא מציג את תעודת הרישום במקום פעילותו לפי הוראות סעיף 111(ב), או לא מציין את מספר הרישום לפי הוראות אותו סעיף, דינו – קנס כאמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין; עבירה לפי סעיף קטן זה היא עבירה מסוג העבירות של אחריות קפידה.

פרק ד'2: מפקחים וסמכויותיהם

(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002
הגדרות
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

111ג. (א) בפרק זה, "הממונה" – כל אחד מאלה:

(1) לענין תאגיד בנקאי – המפקח על הבנקים;

(2) לענין חבר בורסה, חברה בעלת רישיון זירה ומנהל תיקים – יושב ראש רשות ניירות ערך;

(תיקון מס' 8)
תש"ע-2010

(3) לענין מבטח וסוכן ביטוח – הממונה על שוק ההון ביטוח וחסכון כמשמעותו בחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (ביטוח), התשמ"א-1981 (להלן – הממונה על שוק ההון);

(תיקון מס' 18)
תשנ"ו-2016

(4) לענין קופת גמל וחברה המנהלת קופה כאמור – הממונה על שוק ההון;

(5) לענין בנק הדואר – שר התקשורת או עובד ציבור שהוא הסמך לכך;

(6) לענין נותן שירותי מטבע – הרשם של נותני שירותי מטבע כמשמעותו בסעיף 111ב;

(תיקון מס' 17)
תשע"ו-2016

(7) לענין גוף שהוסף לתוספת השלישית לפי סעיף 33(ב) – השר שבאחריותו נמצא אותו גוף או עובד ציבור שהוא יסמך לכך;

- (8) לעניין סוחר באבנים יקרות – המפקח על היהלומים שמינה שר התעשייה המסחר והתעסוקה; (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)
- (9) לעניין נותן שירות עסקי – עובד משרד המשפטים שמינה שר המשפטים. (תיקון מס' 13 תשע"ד-2014)
- (ב) הודעה על הסמכת ממונה לפי פסקאות (5), (7) ו-(9) לסעיף קטן (א) תפורסם ברשומות על ידי השר שבאחריותו נמצא הגוף המדווח לפי פרק ג' (להלן – הגוף שבפיקוח). (תיקון מס' 13 תשע"ד-2014)
- 11ג. (א) הממונה על נותני שירות עסקי רשאי לקבל מהגורמים המנויים בפסקאות שלהלן, לגבי בעלי המקצוע המנויים לצדם, מידע בדבר זהות בעלי המקצוע, כתובותיהם, פרטי התקשרות אחרים עמם, השעיה או ביטול של רישיונותיהם, וכל מידע נוסף שקבע שר המשפטים, בצו:
- (1) לשכת עורכי הדין – לגבי עורכי דין;
- (2) מועצת רואי החשבון – לגבי רואי חשבון.
- (ב) לשם מילוי תפקידה רשאית לשכת עורכי הדין או מועצת רואי החשבון, לפי העניין, לקבל מהממונה על נותני שירות עסקי, מידע בדבר החלטות של ועדה להטלת עיצום כספי לפי פרק ה', בכל הנוגע לנותן שירות עסקי שהוא עורך דין או רואה חשבון, לפי העניין.
- (ג) על אף האמור בסעיף 31א, נקבע כלל משמעותי האוסר על נותן שירות עסקי לבצע פעולה שהוא מעריך שיש בה משום הפרה של הוראות חוק זה, והתעורר אצל הממונה על נותני שירות עסקי חשש כי נותן שירות עסקי הפר את הכלל האמור, רשאי הוא לפנות לגורם המוסמך בבקשה לפתוח בהליך משמעותי נגד נותן השירות העסקי, ובלבד שבפנייה יכלול רק פרטי המידע שעוררו את חששו של הממונה; לעניין זה, "גורם מוסמך" – מי שמוסמך לפתוח בהליך משמעותי נגד עורך דין או רואה חשבון, לפי חוק לשכת עורכי הדין, התשכ"א-1961, או חוק רואי חשבון, התשט"ו-1955, לפי העניין.
- 11ד. (א) (1) לשם פיקוח על ביצוע הוראות חוק זה ימנה הממונה מפקחים אשר יפעילו את סמכויותיהם לגבי הגוף שבפיקוח לפי חוק זה;
- (2) מי שאינו עובד ציבור לא יתמנה למפקח אלא אם כן משטרת ישראל לא התנגדה למינוי מטעמים של שלום הציבור;
- (3) לא יתמנה מפקח אלא אם כן קיבל הכשרה מתאימה כפי שיקבע הממונה.
- (ב) לצורך מילוי תפקידיו רשאי מפקח –
- (1) לדרוש מכל אדם הנוגע בדבר למסור לו מידע ומסמכים המתייחסים לפעולותיו של הגוף שבפיקוח לענין מילוי חובותיו לפי חוק זה; בסעיף זה, "מסמכים" – לרבות חומר מחשב ופלט;
- (2) להיכנס, לאחר שהזדהה, למקום שבו יש לו יסוד להניח פועל הגוף שבפיקוח, לדרוש שיוצגו לפניו כל המסמכים הקשורים לפעילותו של הגוף שבפיקוח לענין מילוי חובותיו לפי חוק זה, ולערוך בדיקה במקום; ואולם לא ייכנס מפקח למקום המשמש למגורים בלבד, אלא על פי צו של בית משפט;
- (3) לתפוס מסמך, אם יש לו יסוד להניח כי הופרה הוראה מהוראות פרקים ג' ו-ד' 1; ואולם אין לתפוס מסמך אם ניתן להסתפק בהעתק מאושר ממנו.
- (11) שר המשפטים יקבע תקנות לעניין הפעלת סמכות בידי מפקח לפי סעיף קטן (ב) (2), לגבי גוף שבפיקוח שהוא נותן שירות עסקי.
- (2) על אף האמור בסעיף קטן (ב) (3), היה הגוף שבפיקוח נותן שירות עסקי שהוא עורך דין, יחול, לעניין עיון ותפיסת מסמכים, הוראות סעיפים 235א עד 235ד לפקודת מס הכנסה, השינויים המחויבים.
- (ג) לענין סעיף זה, "חומר מחשב" ו"פלט" – כהגדרתם בחוק המחשבים, התשנ"ה-1995.
- (ד) היו לממונה או למפקח סמכויות פיקוח על הגוף שבפיקוח מכוח דין אחר, רשאי הוא להפעילן גם לענין פיקוח לפי חוק זה.
- 11טו. (א) על תפיסת מסמך לפי סעיף 11ד (ב) (3), בשל הפרה של הוראות פרק ד' 1, יחולו הוראות הפרק הרביעי לפקודת סדר הדין הפלילי (מעצר וחיפוש) [נוסח חדש], התשכ"ט-1969,

מינוי מפקחים
וסמכויות פיקוח
(תיקון מס' 13
תש"ס-2002)

(תיקון מס' 10
תשע"ב-2012
(תיקון מס' 17
תשע"ו-2016
(תיקון מס' 13
תשע"ד-2014)

(תיקון מס' 13
תשע"ד-2014)

דינו של מסמך שנתפס
(תיקון מס' 1
תש"ס-2002
(תיקון מס' 17
תשע"ו-2016)

בשינויים המחויבים.

(ב) על תפיסת מסמך לפי סעיף 11(ב)(3), בשל חשד להפרת חובה לפי פרק ג', יחולו הוראות אלה:

- (1) המפקח ימסור את המסמך שנתפס לממונה, אשר רשאי לשמרו עד אשר יגישו לוועדה המוסמכת להטיל עיצום כספי, כאמור בפרק ה' (בסעיף זה – הועדה);
- (2) הוגש המסמך לוועדה, תקבע הועדה, בהחלטתה לענין הטלת עיצום כספי, אם להחזיר את המסמך למי שממנו נלקח או להמשיך לשמרו;
- (3) לא הגיש הממונה את המסמך לוועדה בתוך שישה חודשים מיום תפיסתו, יוחזר המסמך למי שממנו נלקח;
- (4) מי שמרשותו נתפס מסמך לפי סעיף 11(ב)(3) רשאי לערער לפני בית משפט שלום ולבקש את החזרתו; החליטה הועדה שלא להחזיר את המסמך, יוגש הערעור בתוך 30 ימים מהיום שבו נמסרה לו החלטת הועדה.

פרק ה': עיצום כספי

12. בפרק זה –

"הממונה" – כל אחד מאלה:

- (1) הממונה כהגדרתו בסעיף 11ג;
 - (2) לענין פרק ד' – המנהל כהגדרתו בפקודת מס הכנסה;
 - (3) עובד של כל אחד מהמנויים בפקודות (1) ו-(2) שהם הסמיכו להיות ממונה לענין פרק זה;
- "ועדה" – ועדה להטלת עיצום כספי לפי פרק זה.

הגדרות

(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

13. (א) נגיד בנק ישראל, שר המשפטים, שר התעשייה המסחר והתעסוקה, שר האוצר והשר שבאחריותו נמצא גוף מן הגופים המפורטים בתוספת השלישית, יקימו, כל אחד לגבי הגופים שבאחריותם, ועדה שתהיה מוסמכת להטיל עיצום כספי לפי פרק זה.

ועדה להטלת עיצום כספי
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012
(תיקון מס' 13)
תשע"ד-2014
(תיקון מס' 14)
תשע"ו-2016
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

(ב) כל ועדה תהיה בת שלושה חברים והם: הממונה, והוא יהיה היושב ראש, עובד שמינה הממונה מבין עובדי משרדו, ולעניין ועדה שהקים שר התעשייה המסחר והתעסוקה – עובד שמינה השר כאמור, מבין עובדי משרדו, לאחר התייעצות עם הממונה, ומשפטאי שמינה שר המשפטים מבין עובדי משרדו.

(ג) שר המשפטים יקבע את סדרי עבודתה של הועדה ואמות מידה להטלת העיצום הכספי לאחר התייעצות כלהלן:

(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(1) לענין ועדה לפי סעיף 14 – עם נגיד בנק ישראל, עם שר התעשייה המסחר והתעסוקה או עם השר שבאחריותו נמצא גוף מהגופים המפורטים בתוספת השלישית, לפי העניין;

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

(2) לענין ועדה לפי סעיף 15 – עם שר האוצר.

(ד) החלטות ועדה יתקבלו ברוב דעות.

14. (א) מצאה ועדה כי אדם הפר הוראות לפי סעיפים 7, 7א או 8א, רשאית היא להטיל עליו, ואם הוא מועסק על ידי תאגיד – על התאגיד, עיצום כספי בשיעור שלא יעלה על פי עשרה מהקנס הקבוע בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין.

עיצום כספי על הפרת חובה לפי סעיפים 7 עד 8א
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

(ב) מצאה ועדה כי תאגיד לא מינה אחראי למילוי החובות כאמור בסעיף 8(א) או 8א(1), לפי העניין, רשאית היא להטיל על התאגיד עיצום כספי בשיעור שלא יעלה על הקנס הקבוע בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין.

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

15. (א) מצאה ועדה כי אדם הפר חובת דיווח לפי הוראות סעיף 9, רשאית היא להטיל עליו עיצום כספי בשיעור שלא יעלה על מחצית הקנס הקבוע בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין או עד פי

עיצום כספי על הפרת חובה לפי סעיף 9

חמישה מהסכום שלא דווח עליו, לפי הסכום הגבוה יותר.

(ב) הוטל על אדם עיצום כספי לפי סעיף זה והוא שילם אותו, לא יוגש נגדו כתב אישום בשל ההפרה שבשלה הוטל העיצום הכספי.

16. (א) שר המשפטים, בהתייעצות כאמור בסעיף 13(ג), רשאי לקבוע, בגבולות העיצום הכספי המרבי כאמור בסעיפים 14 ו-15, שיעורי עיצום כספי שונים להפרות שונות של הוראות לפי סעיפים 7 עד 9, בהתחשב בהיקף ההפרה ובנסיבותיה, ובנסיבותיו של המפר, לרבות היות ההפרה הפרה חוזרת.

שיעור העיצום הכספי ועדכונו (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002 (תיקון מס' 10) תשע"ב-2012

(ב) קבע שר המשפטים שיעורי עיצום כספי כאמור בסעיף קטן (א), לא יוטל על המפר עיצום כספי גבוה מהשיעור שנקבע לפי אותו סעיף קטן.

(ג) חישוב שיעור העיצום הכספי לפי פרק זה יהיה לפי שיעורו המעודכן של הקנס הקבוע בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין ביום מתן ההחלטה על הטלתו; הוגש ערעור ובית המשפט הדין בערעור או הממונה הורו על עיכוב תשלומי של העיצום הכספי – ייקבע שיעורו המעודכן של הקנס האמור לפי שיעורו ביום מתן ההחלטה בערעור.

(ד) לענין סעיף זה, "הפרה חוזרת" – הפרה שנעשתה בתוך שנתיים מהפרה קודמת של אותה הוראה שבשלה הוטל על המפר עיצום כספי או שבשלה הורשע.

17. בטרם תחליט הועדה להטיל עיצום כספי תיתן הזדמנות למי שבכוונתה להטיל עליו את העיצום הכספי לטעון את טענותיו; החליטה הועדה להטיל עיצום כספי, תמסור למפר דרישת תשלום בכתב, והעיצום הכספי ישולם בתוך 30 ימים מיום קבלת הדרישה.

דרישת העיצום הכספי ותשלומי

18. על גביית עיצום כספי יחולו הוראות פקודת המסים (גביה).

גביית העיצום הכספי

19. לא שולם העיצום הכספי במועד, ייתוספו עליו הפרשי ריבית והצמדה לפי חוק פסיקת ריבית והצמדה, תשכ"א-1961 (להלן – הפרשי הצמדה וריבית) עד לתשלומי.

הפרשי הצמדה וריבית

20. (א) על דרישה לתשלום עיצום כספי ניתן לערער בפני בית משפט שלום.

ערעור על עיצום כספי

(ב) הערעור יוגש בתוך 30 ימים מהיום שנמסרה הדרישה לתשלום העיצום הכספי.

(ג) אין בערעור כדי לעכב את תשלום העיצום הכספי, אלא אם כן הורו הועדה או בית המשפט אחרת.

(ד) התקבל הערעור, לאחר ששולם העיצום הכספי, יוחזר העיצום הכספי בתוספת הפרשי הצמדה וריבית מיום תשלומי עד יום החזרתו.

(ה) על החלטת בית המשפט בערעור ניתן לערער ברשות, ובית המשפט ידון בערעור בשופט אחד.

פרק ו': הוראות חילוט

21. (א) הורשע אדם בעבירה לפי סעיפים 3 או 4, יצווה בית המשפט, זולת אם סבר שלא לעשות כן מנימוקים מיוחדים שיפרט, כי נוסף על כל עונש יחולט רכוש מתוך רכושו של הנידון בשווי של רכוש שהוא –

חילוט רכוש בהליך פלילי

(1) רכוש שנעברה בו העבירה, וכן רכוש ששימש לביצוע העבירה, שאיפשר את ביצועה או שיועד לכך;

(2) רכוש שהושג, במישרין או בעקיפין, כשכר העבירה או כתוצאה מביצוע העבירה, או שיועד לכך.

(ב) לענין סעיף זה, "רכושו של הנידון" – כל רכוש שנמצא בחזקתו, בשליטתו או בחשבונו.

(ג) לא נמצא רכוש של הנידון למימוש צו החילוט במלואו, רשאי בית המשפט לצוות על מימושו של הצו מתוך רכוש של אדם אחר, שהנידון מימן את רכישתו או שהעבירו לאותו אדם בלא תמורה; לא יצווה בית המשפט כאמור לגבי רכוש שמימן או שהעביר הנידון לאותו אדם לפני ביצוע העבירה שבשלה הורשע, ושלגביה ניתן צו החילוט.

(ד) לא יצווה בית המשפט על חילוט רכוש כאמור בסעיף זה אלא לאחר שנתן לנידון,

לבעל הרכוש, למי שהרכוש נמצא בחזקתו או בשליטתו ולמי שטוען לזכות ברכוש, אם הם ידועים, הזדמנות להשמיע את טענותיהם.

(ה) טען אדם שאינו הנידון לזכות ברכוש כאמור בסעיף קטן (ד), וראה בית המשפט, מטעמים שיירשמו, כי בירור הטענות עלול להקשות על המשך הדיון בהליך הפלילי, רשאי הוא לקבוע שהדיון בחילוט יהיה בהליך אזרחי; קבע בית המשפט כאמור, יחולו בהליך האזרחי הוראות סעיף קטן (ג).

(1) בקשת תובע לחלט רכוש לפי סעיף זה, ופירוט הרכוש שאת חילוטו מבקשים, או שווי הרכוש שלגביו מבקשים צו חילוט, יציגו בכתב האישום; נתגלה רכוש נוסף שאת חילוטו מבקשים, רשאי תובע לתקן את כתב האישום בכל שלב של ההליכים עד למתן גזר הדין.

22. (א) בית משפט מחוזי, על פי בקשה של פרקליט מחוז, רשאי לצוות על חילוטו של רכוש בהליך אזרחי (להלן – חילוט אזרחי) אם נוכח שנתמלאו שני אלה:

(1) הרכוש הושג, במישרין או בעקיפין, בעבירה לפי סעיפים 3 או 4 או כשכר לאותה עבירה, או שנעברה בו עבירה לפי אותם סעיפים;

(2) האדם החשוד בביצוע עבירה כאמור אינו נמצא בישראל דרך קבע או שלא ניתן לאתר, ועל כן לא ניתן להגיש כתב אישום נגדו, או שהרכוש כאמור בפסקה (1) התגלה לאחר ההרשעה.

(ב) המשיב בבקשה יהיה מי שטוען לזכות ברכוש, אם הוא ידוע; קבע בית המשפט כאמור בסעיף 21(ה), יהיה גם הנידון משיב בבקשה לפי סעיף זה.

(ג) על החלטת בית המשפט לפי סעיף זה ניתן לערער בדרך שמערערים על החלטה בענין אזרחי.

(ד) אין לחלט רכוש לפי סעיף זה, שאינו רכושו של החשוד אלא אם הוכח כי –

(1) בעל הזכות ברכוש ידע שהרכוש שימש בעבירה או הסכים לכך; או,

(2) בעל הזכות ברכוש לא רכש את זכותו בתמורה ובתום לב.

23. על חילוט רכוש ועל רכוש שחולט לפי חוק זה, וכן על קנסות שהוטלו על פיו יחולו, בשניונים המחויבים, הוראות סעיפים 36ג עד 36א לפקודת הסמים המסוכנים; לענין סעיף זה, "קנסות" – לרבות עיצום כספי שהוטל לפי חוק זה.

פרק ז': פטור מאחריות וסמכויות עזר

24. (א) אי עשיית פעולה ברכוש, לרבות ברכוש אסור, גילוי, אי גילוי, דיווח או כל מעשה או מחדל אחר לפי הוראות חוק זה, בתום לב, אין בהם הפרה של חובות סודיות ונאמנות או של חובה אחרת לפי כל דין או הסכם, ומי שעשה או שנמנע מעשייה כאמור, לא יישא באחריות פלילית, אזרחית או משמעית בשל המעשה או המחדל.

(ב) היה אדם פטור מאחריות אזרחית כאמור בסעיף קטן (א), רשאי בית המשפט, אם נראה לו צורך לעשות כן בנסיבות הענין, ובמידה שנראית לו, לחייבו באחת מאלה:

(1) להשיב את מה שקיבל מהצד האחר או לשלם את שוויו; או,

(2) לקיים את החיוב שכנגד, כולו או מקצתו, אם הצד האחר ביצע את חיובו.

(ג) על אף הוראות חוק זה, יפעל עורך הדין על פי הוראות סעיף 90 לחוק לשכת עורכי הדין, תשכ"א-1961.

25. (א) על אף האמור בכל דין, אין לגלות, למעט למפקח שמונה לפי פרק ד'2, לצורך מילוי תפקידו, את זהותו של אדם שפעל כאמור בסעיף 6, אלא בהתאם לסעיף קטן (ב).

(ב) דיווח שהתקבל במשטרה לפי סעיף 6(1) או במאגר המידע לפי סעיף 7(ד), לא ייחשב כחומר חקירה לפי סעיף 74 לחוק סדר הדין הפלילי [נוסח משולב], תשנ"ב-1992 ולא יהיה קביל כראיה בכל הליך משפטי, למעט –

(1) בהליך משפטי לפי חוק זה בשל הפרת חובת דיווח לפי סעיף זה או בשל דיווח כוזב או מטעה לפי חוק זה;

(2) כחומר מודיעיני שיוצג לעיון שופט בלבד במהלך דיון בבקשה לצו שיפוטי.

חילוט רכוש בהליך אזרחי

החלת דינים וייעוד קנסות

פטור מאחריות

הגבלות על גילוי דיווח (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002

26. (א) סמכויות החיפוש והתפיסה לפי פקודת מעצר וחיפוש, יחולו, בשינויים המחויבים, גם לענין רכוש שביחס אליו ניתן לתת צו חילוט לפי חוק זה.

סמכויות עזר

(ב) לצורך אכיפת חוק זה יהיו לשוטר ולפקיד מכס הסמכויות שלפי סעיפים 174, 177, 184 ו-185 לפקודת המכס, ולענין זה יראו רכוש החשוד שהוא קשור בעבירה לפי חוק זה, כטובין שייבואם או שייצואם אסור.

(ג) לצורך אכיפת חוק זה תהיה לשוטר ולפקיד מכס סמכות החיפוש האמורה בסעיף 28(ב)(4) לפקודת הסמים המסוכנים; על חיפוש לפי סעיף קטן זה יחולו הוראות סעיף 28(ה) ו-(ו) לאותה פקודה.

27. (א) לשם ביצוע הוראות חוק זה רשאי פקיד מכס לדרוש מאדם שהוא בעל טובין הנתונים לפיקוח רשות המכס או מאדם הנכנס לישראל או היוצא ממנה למסור לו מידע הנוגע לענין.

סמכויות פקיד מכס
(תיקון מס' 14)
תשע"ו-2016

(ב) התעורר חשד לביצוע עבירה לפי חוק זה, רשאי פקיד מכס שהוסמך לחקור (להלן – פקיד מכס חוקר) –

(1) לחקור אדם הקשור לעבירה; לשם כך יהיו לו הסמכויות של קצין משטרה לפי סעיף 2 לפקודת הפרוצדורה הפלילית (עדות), והוראות סעיפים 2 ו-3 שבה יחולו על החקירה;

(2) לדרוש מאדם כאמור בפסקה (1) להתייצב לפניו לשם חקירה;

(3) להיכנס למקום כדי לערוך בו חיפוש כאמור בסעיף 25 לפקודת מעצר וחיפוש, בשינויים המחויבים, אם אישר זאת ממונה אזורי (חקירות);

(4) לבקש משופט שלום לתת צו חיפוש לפי סעיף 23 לפקודת מעצר וחיפוש;

(5) לתפוס חפץ הנוגע לעבירה לפי חוק זה או העשוי לשמש ראיה בהליך בשל עבירה כאמור.

(ג) על חיפוש ותפיסה לפי סעיף קטן (ב)(3) עד (5) יחולו הוראות סעיפים 23א, 24, 26 עד 29 ו-33 עד 42 לפקודת מעצר וחיפוש.

(ד) בסעיף זה, "עבירה" –

(תיקון מס' 14)
תשע"ו-2016

(1) עבירה לפי סעיפים 3 ו-4 שנעברה ברכוש שמקורו בעבירה לפי פרט (15) או (17) עד (17ג) לתוספת הראשונה;

(2) עבירה לפי סעיף 10.

(ה) בעבירה כאמור בסעיף קטן (ד)(1) יהיו לפקיד מכס חוקר סמכויות עיכוב, מעצר ושחרור הנתונות לפי חוק סדר הדין הפלילי (סמכויות אכיפה – מעצרים), תשנ"ו-1996 (להלן – חוק המעצרים), לשוטר, ולממונה אזורי (חקירות) ולסגנו יהיו גם סמכויות עיכוב, מעצר ושחרור הנתונות לפי החוק האמור לקצין משטרה ולקצין הממונה, ויחולו הוראות חוק המעצרים, בשינויים המחויבים.

(ו) לענין סעיף זה יראו משרדי חקירות אזוריים כתחנת משטרה.

פרק ח': מאגר המידע, הרשות המוסמכת, העברת מידע ושמירתו

28. שר המשפטים יקים במשרד המשפטים, מאגר מידע של הדיווחים שיתקבלו לפי חוק זה ולפי חוק המאבק בטרור (בחוק זה – מאגר המידע); השר יקבע כללים לניהול המאגר ולהבטחת המידע שבו.

מאגר המידע
(תיקון מס' 4)
תשס"ה-2005
(תיקון מס' 15)
תשע"ו-2016

29. (א) שר המשפטים יקים, במשרד המשפטים, רשות מוסמכת לענין מאגר המידע (בחוק זה – הרשות המוסמכת); בראש הרשות יעמוד מי שכשיר להתמנות לשופט מחוזי והוא בעל הכישורים שיקבע השר; שר המשפטים ימנה את ראש הרשות המוסמכת באישור הממשלה; שמה של הרשות המוסמכת יהיה הרשות לאיסור הלבנת הון ומימון טרור.

הרשות המוסמכת
(תיקון מס' 4)
תשס"ה-2005

(ב) הרשות המוסמכת תנהל את מאגר המידע, תעבד את המידע שבמאגר ותאבטח אותו, תחליט בדבר העברת המידע לגורם המוסמך לפי חוק זה לקבלו ותעבירו לגורם כאמור, הכל לשם יישום חוק זה וחוק המאבק בטרור.

(תיקון מס' 4)
תשס"ה-2005
(תיקון מס' 15)
תשע"ו-2016

(ג) לא יועסק עובד ברשות המוסמכת אלא אם כן הודיע המפקח הכללי של משטרת

ישראל, או מי שהוסמך על ידו לכך, שאין מניעה להעסיקו מטעמים של ביטחון הציבור.
(ד) הגישה למאגר המידע תהיה לבעלי תפקידים ברשות המוסמכת שקבע ראש הרשות המוסמכת בהסכמתו של המפקח הכללי של משטרת ישראל.

29א. ראש הרשות המוסמכת ועובד שהוסמך כאמור בסעיף 29(ד) להיות בעל גישה למאגר המידע, לא יהיו רשאים לעבוד או לקבל זכות או טובת הנאה מגוף מדווח לפי פרק ג', אלא אם כן עברה שנה מיום פרישתם מן הרשות המוסמכת או אם קיבלו היתר לכך מהועדה למתן היתרים שהוקמה בסעיף 11 לחוק שירות הציבור (הגבלות לאחר פרישה), התשכ"ט-1969.

הגבלות שלאחר הפרישה (תיקון מס' 1) תשס"ב-2002

29ב. השימוש בסמכות להעביר ולקבל מידע כאמור בסעיפים 30 ו-31, יעשה באופן שאין בו כדי לפגוע, במידה העולה על הנדרש, בפרטיותו של אדם.

שמירת על פרטיות (תיקון מס' 14) תשע"ו-2016

30. (א) על אף הוראות פרק ד' לחוק הגנת הפרטיות, תשמ"א-1981, לא תעביר הרשות המוסמכת מידע ממאגר המידע אלא לפי הוראות חוק זה ולרשויות כמפורט בו.

העברת מידע מהמאגר

(ב) (1) לצורך ביצוע חוק זה, חוק המאבק בטרור, פקודת המסחר עם האויב וסימן א' בפרק ב' לחוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן רשאית הרשות המוסמכת להעביר למשטרת ישראל מידע מתוך מאגר המידע; העברת המידע תהיה על פי בקשה מנומקת, בהתאם לכללים שיקבע שר המשפטים בהסכמת השר לביטחון הפנים; בכללים ייקבעו, בין השאר, בעלי התפקידים במשטרת ישראל שיהיו רשאים לבקש ולקבל את המידע;

(תיקון מס' 4) תשס"ה-2005 (תיקון מס' 12) תשע"ב-2012 (תיקון מס' 15) תשע"ו-2016

(2) משטרת ישראל רשאית לכלול בבקשה ובנימוקה מידע המצוי בידיה, לרבות מידע מן המרשם הפלילי, והרשות המוסמכת תהיה רשאית לעיין בו.

(ב) (1) לצורך ביצוע סמכויות פקיד מכס חוקר לפי חוק זה, רשאית הרשות המוסמכת להעביר לו מידע ממאגר המידע;

(תיקון מס' 4) תשע"ו-2016

(2) העברת המידע תהיה על פי בקשה מנומקת, בהתאם לכללים שיקבע שר המשפטים, בהסכמת שר האוצר; בכללים ייקבעו, בין השאר, דרכי השימוש במידע בידי פקיד המכס החוקר, אבטחתו ושמירת סודיותו;

(3) הוראות סעיף קטן (ב) (2) יחולו לעניין בקשות לפי סעיף קטן זה, בשינויים המחויבים;

(4) הרשות המוסמכת תמסור למשטרת ישראל הודעה בדבר העברת מידע לפקיד מכס חוקר לפי סעיף קטן זה; שר המשפטים, בהסכמת השר לביטחון הפנים, יקבע בכללים את נוסח ההודעה ואת פרטיה.

(ג) לצורך מניעה וחקירה של פעילות של ארגוני טרור וארגוני טרור מוכרזים, של מעשי טרור ושל מימון ארגונים או מעשים כאמור, מניעת סחר עם האויב, מניעת פעילות כלכלית עם גורם זר מסייע או של פגיעה בביטחון המדינה, רשאית הרשות המוסמכת להעביר לשירות הביטחון הכללי מידע ממאגר המידע; העברת המידע תהיה על פי בקשה מנומקת, בהתאם לכללים שיקבע שר המשפטים בהסכמת ראש הממשלה; בכללים ייקבעו, בין השאר, בעלי התפקידים בשירות הביטחון הכללי שיהיו רשאים לבקש ולקבל את המידע; הוראות סעיף קטן (ב) (2) יחולו לענין בקשות לפי סעיף קטן זה, בשינויים המחויבים.

(תיקון מס' 4) תשס"ה-2005 (תיקון מס' 12) תשע"ב-2012

(ג) (1) לצורך ביצוע תפקידיהם של המוסד למודיעין ולתפקידים מיוחדים, של אמ"ן, ושל יחידה במלמ"ב שיקבע שר הביטחון בצו, בנוגע לפעילות של ארגוני טרור וארגוני טרור מוכרזים, בנוגע למעשי טרור ובנוגע למימון של ארגונים או מעשים כאמור, מניעת סחר עם האויב, מניעת פעילות כלכלית עם גורם זר מסייע וכן בנוגע לפגיעה בביטחון המדינה, רשאית הרשות המוסמכת להעביר לגופים אלה מידע ממאגר המידע;

(תיקון מס' 10) תשע"ב-2012 (תיקון מס' 12) תשע"ב-2012

(2) העברת המידע תהיה על פי בקשה מנומקת, בהתאם לכללים שיקבע שר המשפטים, בהסכמת ראש הממשלה – לגבי העברה למוסד למודיעין ולתפקידים מיוחדים, ובהסכמת שר הביטחון – לגבי העברה לאמ"ן וליחידה במלמ"ב שקבע שר הביטחון בצו; בכללים לפי סעיף קטן זה ייקבעו, בין השאר, בעלי התפקידים בגופים האמורים שיהיו רשאים לבקש ולקבל את המידע;

- (3) הוראות סעיף קטן (ב)(2) יחולו על בקשות לפי סעיף זה, בשינויים המחויבים ;
- (4) פרטי היחידה במלמ"ב שקבע שר הביטחון בצו אינם טעונים פרסום ברשומות או פרסום פומבי אחר; כמו כן השר רשאי לקבוע כי מטעמים של שמירה על ביטחון המדינה חלק מכללים לפי סעיף זה אינם טעונים פרסום ברשומות או פרסום פומבי אחר.
- (ד) (1) החליטה הרשות המוסמכת שאין להעביר מידע כמבוקש, רשאי מבקש המידע לערור על החלטת הרשות בפני היועץ המשפטי לממשלה ;
- (2) היועץ המשפטי לממשלה רשאי לקבל את הערר, לדחותו או להתנות את העברת המידע בתנאים שיקבע ;
- (3) לצורך גיבוש החלטתו בערר, רשאי היועץ המשפטי לממשלה לעיין במידע שבמאגר המידע.
- (ה) (1) לצורך מניעה וחקירה של עבירות לפי חוק זה, לפי חוק המאבק בטרור, לפי פקודת המסחר עם האויב ולפי סעיף 29(א) לחוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן, ההגנה על ביטחון המדינה או המלחמה בארגוני טרור, בארגוני טרור מוכרזים ובמעשי טרור, רשאית הרשות המוסמכת, מיוזמתה, בנסיבות ומנימוקים שתפרט, להעביר מידע ממאגר המידע למי שמוסמך לקבל מידע לפי חוק זה ;
- (2) לצורך ביצוע סמכויות פקיד מכס חוקר לפי חוק זה, רשאית הרשות המוסמכת, מיוזמתה, בנסיבות ומנימוקים שתפרט, להעביר מידע ממאגר המידע לפקיד מכס חוקר ; הרשות המוסמכת תמסור למשטרת ישראל הודעה בדבר העברת מידע לפקיד מכס חוקר לפי פסקה זו ; שר המשפטים, בהסכמת השר לביטחון הפנים, יקבע בכללים את נוסח ההודעה ואת פרטיה.
- (1) לצורך ביצוע חוק זה, חוק המאבק בטרור, פקודת המסחר עם האויב וסימן א' בפרק ב' לחוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן רשאית הרשות המוסמכת להעביר מידע ממאגר המידע שבהנהלתה לרשות מסוגה במדינה אחרת, ולבקש מידע מרשות כאמור, ובלבד שהמידע מתייחס לרכוש שמקורו בעבירה כאמור בסעיף 2 או לרכוש טרור ; הוראות חוק עזרה משפטית בין מדינות, התשנ"ח-1998, יחולו לענין זה.
- (2) מידע שהועבר למשטרת ישראל, לשירות הביטחון הכללי, למוסד למודיעין ולתפקידים מיוחדים, לאמ"ן או ליחידה במלמ"ב שקבע שר הביטחון בצו לפי חוק זה, לא יעשה בו שימוש אלא לשם ביצועו של חוק זה, חוק המאבק בטרור, פקודת המסחר עם האויב וסימן א' בפרק ב' לחוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן, לשם הגנה על ביטחון המדינה או לשם המלחמה בארגוני טרור, בארגוני טרור מוכרזים ובמעשי טרור ; ואולם רשאים אלה, במסגרת תפקידיהם, לעשות בו שימוש לשם חקירת עבירות נוספות שלא לפי חוק זה ומניעתן, לשם גילוי עבריינים והעמדתם לדין, ולשם מניעה וחקירה של פעילות של ארגוני טרור או של פגיעה בביטחון המדינה, הכל בהתאם לכללים שייקבעו.
- (12) מידע שהועבר לפקיד מכס חוקר לא יעשה בו שימוש אלא לשם ביצוע סמכויות פקיד מכס חוקר לפי חוק זה ; ואולם רשאי פקיד מכס חוקר, במסגרת תפקידיו, לעשות שימוש במידע שהעבירה לו הרשות המוסמכת לפי סעיף קטן (12) לשם חקירת עבירות נוספות שלא לפי חוק זה ומניעתן, או לשם גילוי עבריינים בעבירות נוספות והעמדתם לדין, והכול בהתאם לכללים שייקבעו, ובלבד שהעבירות הנוספות קשורות לחקירת העבירה שלגביה התבקש המידע.
- (ח) על אף האמור בכל דין, אין להעביר מידע שהתקבל לפי סעיף זה לרשות אחרת אלא לשם ביצועו של חוק זה, חוק המאבק בטרור, פקודת המסחר עם האויב או סימן א' בפרק ב' לחוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן או למטרות המפורטות בסעיפים קטנים (ז) ו-(12) ; אין בהוראות סעיף קטן (12) כדי לגרוע מסמכות משטרת ישראל ושירות הביטחון הכללי להעביר מידע לפקיד מכס חוקר לפי הוראות סעיף קטן זה לשם ביצוע המטרות המפורטות בסעיף קטן (ז).
- (ט) שר המשפטים יקבע את העבירות הנוספות שניתן להשתמש במידע האמור לשם חקירתן או מניעתן כאמור בסעיפים קטנים (ז) ו-(12).
- (י) בסעיף זה –
 "ארגון טרור", "ארגון טרור מוכרז", "מעשה טרור" ו"רכוש טרור" – כהגדרתם בחוק

(תיקון מס' 4)
 תשס"ה-2005
 (תיקון מס' 12)
 תשנ"ב-2012
 (תיקון מס' 14)
 תשנ"ו-2016
 (תיקון מס' 15)
 תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 14)
 תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 4)
 תשס"ה-2005
 (תיקון מס' 12)
 תשנ"ב-2012
 (תיקון מס' 15)
 תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 4)
 תשס"ה-2005
 (תיקון מס' 10)
 תשנ"ב-2012
 (תיקון מס' 12)
 תשנ"ב-2012
 (תיקון מס' 15)
 תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 14)
 תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 4)
 תשס"ה-2005
 (תיקון מס' 12)
 תשנ"ב-2012
 (תיקון מס' 14)
 תשנ"ו-2016
 (תיקון מס' 15)
 תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 1)
 תשס"ב-2002
 (תיקון מס' 14)
 תשנ"ו-2016
 (תיקון מס' 4)
 תשס"ה-2005
 (תיקון מס' 10)
 תשנ"ב-2012
 (תיקון מס' 12)
 תשנ"ב-2012
 (תיקון מס' 15)
 תשנ"ו-2016

המאבק בטרור;

"בקשה מנומקת" – בקשה המפרטת את הנסיבות והנימוקים המצדיקים את העברת המידע בהתאם לסעיפים האמורים;

"אמ"ן" – אגף המודיעין במטה הכללי של צבא הגנה לישראל;

"מלמ"ב" – אגף הממונה על הביטחון במערכת הביטחון;

"גורם זר מסייע" ו"פעילות כלכלית" – כהגדרתם בחוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן;

"חוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן" – חוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן, התשע"ב-2012;

"פקודת המסחר עם האויב" – פקודת המסחר עם האויב, 1939.

31. (א) הרשות המוסמכת רשאית לדרוש מרשות מס מידע הדרוש לה לצורך אכיפתו של חוק זה ושל חוק המאבק בטרור; שר האוצר, במסגרת סמכותו לפי הוראות הסודיות שבדיני המס, יבחן את הבקשה בהקדם האפשרי בנסיבות הענין, ומידע שהחליט למסרו יימסר לרשות בלא דיחוי.

(ב) שר המשפטים ושר האוצר רשאים לקבוע בכללים הליכים לטיפול מזורז בבקשות לפי סעיף קטן (א).

(ג) ראש הרשות המוסמכת רשאי לדרוש מהגופים שמוטלים עליהם חובות לפי פרק ג', מידע הדרוש לרשות כדי להשלים דיווח שהתקבל במאגר המידע, או הקשור לדיווח כאמור והמתייחס לאדם שלגביו התקבל הדיווח.

(ד) בסעיף זה, "רשות מס" – כמשמעותה בחוק לתיקון דיני מסים (חילופי ידיעות בין רשויות המס), תשכ"ז-1967.

31א. (א) אדם שהגיע אליו מידע לפי פרקים ג', ד', או ד'2, תוך כדי מילוי תפקידו או במהלך עבודתו, ישמרנו בסוד, לא יגלה אותו לאחר ולא יעשה בו כל שימוש, אלא לפי הוראות חוק זה או לפי צו בית משפט; העובר על הוראות סעיף קטן זה, דינו – מאסר שלוש שנים או קנס כאמור בסעיף 61(א)(3) לחוק העונשין.

(ב) הגורם ברשלנות לגילוי מידע לאחר, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), תוך הפרת הוראה מהוראות שנקבעו לאבטחת מידע לפי חוק זה, או תוך הפרת כלל או נוהל שקבע ראש הרשות המוסמכת לפי הוראות כאמור, דינו – מאסר שנה או קנס כאמור בסעיף 61(א)(2) לחוק העונשין.

(ג) על אף האמור בסעיף קטן (א), תאגיד בנקאי או גוף המפורט בתוספת השלישית שהוא מוסד פיננסי ישראלי מדווח כהגדרתו בסעיף 135 ב לפקודת מס הכנסה, רשאי להשתמש בפרטי זיהוי של מקבל שירות שהגיעו לידי לפי פרק ג', במהלך עבודתו, לצורך זיהוי מקבל השירות כנדרש לפי הסכם פטקא או לפי הסכם יישום, בלבד, כהגדרתם בסעיף 135 ב לפקודת מס הכנסה.

31ב. (א) ראש הרשות המוסמכת ידווח בכתב, מידי שנה, לוועדת חוקה חוק ומשפט של הכנסת על כל אלה:

(1) מספר הדיווחים שהתקבלו ברשות המוסמכת לפי פרק ג' ולפי צווים שהוצאו מכוח סעיף 95 לחוק המאבק בטרור, לפי סוג הגוף המדווח שנקבע באותו פרק;

(2) מספר הדיווחים שהועברו לרשות המוסמכת לפי פרק ד';

(3) מספר בקשות מידע ומספר העברות מידע ממאגר המידע לגורמים הרשאים לקבל מידע כאמור, לפי הסיווג להלן:

(א) משטרת ישראל;

(ב) שירות הביטחון הכללי;

(ג) רשות חוץ, כאמור בסעיף 30(ו);

(ד) המוסד למודיעין ולתפקידים מיוחדים, ואמ"ן או יחידה במלמ"ב, כהגדרתם בסעיף 30(י);

(ה) פקיד מכס חוקר;

קבלת מידע
(תיקון מס' 4)
תשס"ה-2005
(תיקון מס' 15)
תשע"ו-2016

סודיות
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(תיקון מס' 16)
תשע"ו-2016

דיווח לכנסת
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(תיקון מס' 4)
תשס"ה-2005
(תיקון מס' 15)
תשע"ו-2016

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

(תיקון מס' 14)
תשע"ו-2016

- (4) מספר נותני שירותי מטבע שנרשמו לפי פרק ד' 1 ;
- (5) פעולות הפיקוח שדווחו לו לפי סעיף 31ג.
- (ב) הועדה תדון בדיווח כאמור בסעיף קטן (א) (3) בדלתיים סגורות.
- (ג) שר המשפטים ידווח בכתב, מדי שנה, לוועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת על כל אלה:
- (1) מספר החקירות שנפתחו בשל חשד לעבירות שנעברו לפי סעיפים 3 או 4, שמקורן בעבירות לפי פרטים (17א) עד (17ג) לתוספת הראשונה, מספר כתבי האישום שהוגשו בשל עבירות כאמור ומספר פסקי הדין שהסתיימו בהרשעת הנאשם שניתנו בהליכים פליליים שהתקיימו בשל עבירות כאמור ;
- (2) היקף הרכוש שניתן לגביו סעד לחילוט רכוש לפי סעיף 136 לפקודת הסמים המסוכנים, בהליכים פליליים לפי פסקה (1), והיקף הרכוש שבית המשפט הורה לחלט לפי סעיפים 21 ו-22 באותם הליכים ;
- (3) מספר החקירות שבהן נעשה שימוש במידע שהועבר מהרשות המוסמכת לפקיד מכס חוקר, מספר כתבי האישום שהוגשו בעקבות חקירות אלה ומספר פסקי הדין שהסתיימו בהרשעת הנאשם בעקבות חקירות אלה.
- 31ג. (א) ממונה כהגדרתו בסעיף 11 יג ומנהל אגף מכס ומע"מ יעבירו לראש הרשות המוסמכת דיווחים תקופתיים על פעולותיהם לענין יישום הוראות חוק זה.
- (ב) שר המשפטים, בהסכמת נגיד בנק ישראל, והשר האחראי על הממונה, יקבע את הכללים והמועדים להעברת הדיווחים לרשות המוסמכת.
- פרק ט': הוראות שונות**
32. (א) (1) שר המשפטים ממונה על ביצוע חוק זה, למעט סימן ב' בפרק ג' ופרקים ד' ו-ד' 2', והוא רשאי, בהתייעצות עם השר לביטחון הפנים, להתקין תקנות ולקבוע כללים בכל ענין הנוגע לביצועו ;
- (2) שר התעשייה המסחר והתעסוקה ממונה על ביצוע סימן ב' בפרק ג', והוא רשאי, בהתייעצות עם שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, להתקין תקנות ולקבוע כללים בכל ענין הנוגע לביצועו.
- (1א) (1) שר האוצר ממונה על ביצוע פרק ד' 1, והוא רשאי להתקין תקנות בכל ענין הנוגע לביצועו ; כן רשאי שר האוצר לקבוע אגרות לענין רישום נותן שירותי מטבע במרשם נותני שירותי מטבע, תיקון הרישום, הענקת תעודות רישום לסניפים ושינוין של תעודות רישום, אגרה שנתית, וכן תשלומים אחרים בעבור שירותים שנותן הרשם לפי חוק זה ;
- (2) לא שילם נותן שירותי מטבע אגרה שנתית שהיה עליו לשלם לפי פסקה (1) עד תום השנה שבעדה היה עליו לשלמה, יותלה רישומו במרשם החל במועד שנקבע לכך בהתראה שמסר לו הרשם, עד לתשלום האגרה והתוספת לאגרה.
- (2א) (1) כל שר, שבאחריותו נמצא גוף מהגופים המפורטים בתוספת השלישית, ממונה על ביצוע פרק ד' 2 לענין גוף שבאחריותו והוא רשאי, לענין הגוף שהוא אחראי עליו, בהתייעצות עם שר המשפטים ועם השר לביטחון הפנים, להתקין תקנות בכל ענין הנוגע לביצועו ;
- (2) שר האוצר ממונה על ביצוע פרק ד' 2 לענין תאגיד בנקאי ; נגיד בנק ישראל רשאי, לענין תאגיד כאמור, בהתייעצות עם שר האוצר, שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, לתת בצו הוראות לביצועו ;
- (3) שר התעשייה המסחר והתעסוקה ממונה על ביצוע פרק ד' 2 לענין סוחר באבנים יקרות, והוא רשאי, לענין סוחר כאמור, בהתייעצות עם שר המשפטים ועם השר לביטחון הפנים, להתקין תקנות בכל ענין הנוגע לביצועו.

(תיקון מס' 17)
תשע"ו-2016

(תיקון מס' 14)
תשע"ו-2016

קבלת דיווח
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

ביצוע ותקנות
(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012
(תיקון מס' 17)
תשע"ו-2016

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002
(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012
(תיקון מס' 17)
תשע"ו-2016

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

(תיקון מס' 1)
תשס"ב-2002

(תיקון מס' 10)
תשע"ב-2012

- (ב) שר המשפטים יקבע את סדרי הדין בערעור על עיצום כספי לפי פרק ה'.
- (ג) תקנות, כללים וצווים לפי חוק זה יהיו באישור ועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת.
33. (א) שר המשפטים, בהתייעצות עם השר לביטחון הפנים, רשאי, בצו, לשנות את התוספות הראשונה והשנייה.
- (1א) שר התעשייה המסחר והתעסוקה, בהתייעצות עם שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, רשאי, בצו, לשנות את תוספת ראשונה א' ותוספת שלישית א'.
- (ב) שר האוצר, בהתייעצות עם שר המשפטים והשר לביטחון הפנים, רשאי, בצו, לשנות את התוספות השלישית והרביעית, ובלבד שלענין התוספת השלישית יתייעץ גם עם השר האחראי על הגוף שלגביו מבוקש השינוי.
- (ג) שר המשפטים יפרסם ב-1 בינואר של כל שנה את הסכומים הנקובים בתוספות השנייה והרביעית כפי שהם מעודכנים לפי שיעור עליית המדד החדש לעומת המדד היסודי, ובלבד שהמדד החדש עלה ב-10% או יותר לעומת המדד היסודי; הסכומים המעודכנים יעוגלו לכפולות של 5,000; בסעיף קטן זה -
- "מדד" - מדד המחירים לצרכן שמפרסמת הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה;
- "המדד החדש" - המדד שפורסם לאחרונה לפני יום העדכון;
- "המדד היסודי" - המדד שפורסם לאחרונה לפני יום העדכון הקודם, ולענין יום העדכון הראשון שלאחר תחילתו של חוק זה - המדד שפורסם בחודש יולי של שנת 2000.
34. הוראות סעיפים 3 ו-4 יחולו גם על רכוש שמקורו בעבירה כהגדרתה בסעיף 2, שנעברה לפני תחילתו של חוק זה.
35. (א) שר המשפטים יקים את מאגר המידע ואת הרשות המוסמכת כמשמעותם בסעיפים 28 ו-29 לא יאוחר מתום שמונה עשר חודשים מיום פרסומו של חוק זה.
- (ב) פרקים ג' עד ה' ייכנסו לתוקף במועד שיקבע שר המשפטים בהתייעצות עם השר לביטחון הפנים ועם נגיד בנק ישראל או השר הנוגע בדבר, לפי הענין; ובלבד שמועד כניסתם לתוקף של פרקים אלה יהיה בתוך התקופה האמורה בסעיף קטן (א) ולאחר הקמתם של הרשות המוסמכת ושל מאגר המידע.
- (ג) שר המשפטים רשאי בצו, כאמור בסעיף זה, לקבוע מועדים שונים לכניסתם לתוקף של הפרקים האמורים או חלק מהם.
- (ד) תחילתו של סעיף 4 יהיה במועד כניסתן לתוקף של תקנות לפי סעיף 6(ב).
36. על אף האמור בסעיף 14, בשנה הראשונה לכניסתם של סעיפים 7 ו-8 לתוקף, לא יוטל עיצום כספי על המפר בשל הפרתו הראשונה, אלא תישלח לו התראה בכתב על הפרה.
- פרק י': תיקוני חקיקה**
37. בפקודת הסמים המסוכנים [נוסח חדש], תשל"ג-1973, בסעיף 36(ב), אחרי פסקה 4 יבוא:
- "(5) ביצוע תפקידי המשטרה והמכס לפי פקודה זו ולפי חוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000, לרבות חילוט רכוש לפי החוקים האמורים;
- (6) ביצוע תפקידי הרשות המוסמכת לפי חוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000, וכן מימון מאגר המידע לפי החוק האמור."
38. בחוק עזרה משפטית בין מדינות, תשנ"ח-1998, בתוספת השנייה, אחרי פרט א' יבוא:
- "ב. עבירות לפי סעיפים 3 ו-4 לחוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000, שנעברו ברכוש שהוא רכוש אסור כמשמעותו בסעיף 3 לחוק האמור."
39. בחוק הגנת הפרטיות, תשמ"א-1981, בסעיף 13(ה), אחרי פסקה (5) יבוא:
- "(6) על מאגר מידע שהוקם לפי סעיף 28 לחוק איסור הלבנת הון, תש"ס-2000."

התוספת הראשונה

(סעיף 2)

פירוט עבירות

העבירות המפורטות להלן:

- (1) עבירות לפי פקודת הסמים המסוכנים – שאינן עבירות של שימוש עצמי בסם, החזקת סם לשימוש עצמי, החזקת חצרים לצריכה עצמית של סם והחזקת כלים לשימוש עצמי בסם;
- (2) עבירות של סחר בלתי חוקי בנשק, לפי סעיף 144 לחוק העונשין;
- (א2) עבירה של שוד ים לפי סעיף 169 לחוק העונשין;
- (3) עבירות הקשורות למעשי זנות לפי סעיפים 199, 201, 202, 203, 203ב, 204 ו-205 לחוק העונשין;
- (4) עבירות של מכירה והפצה של חומר תועבה לפי סעיף 214 לחוק העונשין;
- (5) עבירות הימורים, לפי סעיפים 225 ו-228 רישה לחוק העונשין;
- (6) עבירות שוחד, לפי סימן ה' לפרק ט' של חלק ב' לחוק העונשין;
- (7) עבירות רצח וניסיון לרצח לפי סעיפים 300 ו-305 לחוק העונשין;
- (8) עבירות של פגיעה בחירות לפי סימן ז' לפרק י' של חלק ב' לחוק העונשין;
- (9) עבירות של פגיעה ברכוש לפי סעיפים 384, 390 עד 393, 402 עד 404 ו-411 לחוק העונשין;
- (10) עבירות גניבת רכב, קבלת רכב או חלקים גנובים ומסחר ברכב או בחלקים גנובים, כאמור בסימן ה'1 לפרק י"א שבחלק ב' לחוק העונשין, למעט עבירות לפי סעיפים 413ג, 413ד(א), 413ה, 413ו רישה ו-413ז;
- (11) עבירות לפי סימן ו' לפרק י"א של חלק ב' לחוק העונשין, למעט עבירות לפי סעיפים 416, 417 ו-432;
- (א11) עבירות לפי סעיפים 439 עד 444 לחוק העונשין;
- (12) עבירות זיוף כספים ומטבעות, לפי סימנים א' ו-ב' לפרק י"ב של חלק ב' לחוק העונשין, למעט עבירות לפי סעיפים 463, 466, 467, 480, 481 ו-482, וכן עבירה של התקנת מכשיר לעשיית בולים לפי סעיף 486;
- (13) עבירות לפי סעיפים 16, 17 ו-18 לחוק כרטיסי חיוב, תשמ"ו-1986;
- (14) עבירות לפי סעיפים 52ד, 54 ו-54 לחוק ניירות ערך, תשכ"ח-1968;
- (15) עבירות של הברחת טובין לפי סעיפים 211 ו-212 לפקודת המכס, או לפי פקודת היבוא והיצוא [נוסח חדש], תשל"ט-1979;
- (16) עבירות הקשורות להפרת זכויות יוצרים, פטנטים, מדגמים וסימני מסחר, לפי חוק זכות יוצרים, התשס"ח-2007, חוק הפטנטים, תשכ"ז-1967, פקודת פטנטים ומדגמים, פקודת סימני מסחר [נוסח חדש], תשל"ב-1972, ופקודת סימני סחורות;
- (17) עבירה לפי סעיף 117(ב)(3) לחוק מס ערך מוסף, שנעברה בניסבות מחמירות, או עבירה לפי סעיף 117(ב)(5) או (1ב) לחוק האמור שנעברה בניסבות מחמירות הנוגעת להוצאת חשבונית מס או מסמך הנחזה כחשבונית מס, או ניכוי מס התשומות הכלול בחשבונית מס או במסמך הנחזה כחשבונית מס, בלי שנעשתה עסקה או בלי שמוציא החשבונית התחייב לעשות עסקה שלגביה הוצאו החשבונית או המסמך האמור;
- (א17) עבירה לפי סעיף 117(ב)(1) או (3) עד (8) או (1ב) לחוק מס ערך מוסף (בפרט זה – עבירת מס), אם התקיים אחד מאלה:
- (א) המס שלגביו נעברה עבירת המס הוא בסכום העולה על 480,000 שקלים חדשים בתקופה של 48 חודשים או 170,000 שקלים חדשים בתקופה של 12 חודשים;
- (ב) עבירת המס או עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בתחום וכן המס שלגביו בוצעה עבירת המס הוא בסכום העולה על 120,000 שקלים חדשים;

צו תש"נ-2010

(תיקון מס' 6)
תשס"ז-2006

צו (מס' 2)
תשס"ב-2002

(תיקון מס' 7)
תשס"ח-2007

(תיקון מס' 14)
תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 14)
תשע"ו-2016

- (ג) עבירת המס או עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בזיקה לארגון פשיעה או לארגון טרור; בפסקה זו – "ארגון טרור" – כהגדרתו בחוק איסור מימון טרור; "ארגון פשיעה" – כהגדרתו בחוק מאבק בארגוני פשיעה, התשס"ג-2003;
- (ד) עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בידי מי שאינו האדם החייב במס;
- (ב17) עבירה לפי סעיף 220 לפקודת מס הכנסה (בפרט זה – עבירת מס), אם התקיים בה אחד מאלה:
- (א) ההכנסה שלגביה נעברה עבירת המס היא בסכום העולה על 2,500,000 שקלים חדשים בתקופה של ארבע שנים או בסכום העולה על 1,000,000 שקלים חדשים בתקופה של שנה;
- (ב) עבירת המס או עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בתחכום וכן ההכנסה שלגביה נעברה עבירת המס היא בסכום העולה על 625,000 שקלים חדשים;
- (ג) עבירת המס או עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בזיקה לארגון פשיעה או לארגון טרור כהגדרתם בפרט (א17);
- (ד) עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בידי מי שאינו האדם החייב במס;
- (ג17) עבירה לפי סעיף 98(ג2) לחוק מיסוי מקרקעין (שבח ורכישה), התשכ"ג-1963 (בפרט זה – עבירת מס), אם התקיים אחד מאלה:
- (א) עבירת המס כללה השמטת שווי עסקה, בסכום העולה על מיליון וחצי שקלים חדשים;
- (ב) עבירת המס כללה אי-דיווח על העסקה או דיווח כוזב של זהות הצדדים, והכול כששווי הנכס עולה על 100,000 שקלים חדשים;
- (ג) עבירת המס או עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בתחכום;
- (ד) עבירת המס או עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בזיקה לארגון פשיעה או לארגון טרור כהגדרתם בפרט (א17);
- (ה) עבירה לפי סעיפים 3 או 4 שמקורה בעבירת המס נעברה בידי מי שאינו האדם החייב במס;
- (18) עבירות לפי פקודת מניעת טרור, לפי תקנות ההגנה (שעת חירום), 1945, לפי סעיפים 8 ו-9 לחוק איסור מימון טרור לפי סימנים ב' עד ו' לפרק ז' של חלק ב' לחוק העונשין, או לפי סעיפים 20, 21, 22, 23, 25, 28, 29, 30, 31 ו-32 לחוק המאבק בטרור, או עבירה שהיא מעשה טרור לפי החוק האמור;
- (א18) עבירות לפי סעיפים 2, 3 ו-4 לחוק מאבק בארגוני פשיעה, התשס"ג-2003;
- (ב18) עבירה לפי סעיף 80(ב) לענין עובד זר או לפי סעיף 80(ג) לחוק שירות התעסוקה, התשי"ט-1959;
- (ג18) עבירה של ביצוע עבודה או שימוש במקרקעין בלא היתר או בסטייה מהיתר לפי סעיף 204 לחוק התכנון והבניה, התשכ"ה-1965, או עבירה לפי סעיף 14 לחוק רישוי עסקים, התשכ"ח-1968, והכל בקשר לאתר לסילוק פסולת, לתחנת מעבר לפסולת, לאיסוף והובלה של פסולת ולעיבוד, ניצול ומחזור של פסולת, או בקשר לתחנת דלק וגז, לתדלוק דלק וגז, לשינוע דלק וגז, לאחסון דלק וגז, לחניית מכליות דלק וגז, למכירת דלק וגז, למסופי דלק, למילוי מכליות גז ולחלוקת גז; וכן עבירה לפי סעיף 111 לפקודת המכרות, בקשר לכריית חול;
- (ד18) עבירה לפי סעיף 3 לפקודת המסחר עם האויב, 1939;
- (ה18) עבירה לפי סעיף 29(א) לחוק המאבק בתכנית הגרעין של איראן, התשע"ב-2012;
- (ו18) עבירה לפי סעיף 7(ב) לחוק למניעת הסתננות (עבירות ושיפוט), התשי"ד-1954, המובא

(תיקון מס' 14)
תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 14)
תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 4)
תשס"ה-2005
(תיקון מס' 15)
תשנ"ו-2016

(תיקון מס' 2)
תשס"ג-2003
(הוראת שעה)
תשס"ד-2004
צו תש"ע-2010

צו תש"ע-2010

צו תשנ"א-2011

○ (תיקון מס' 12)
תשנ"ב-2012

צו תשנ"ז-2016

- בסעיף 1(1) לחוק למניעת הסתננות (עבירות ושיפוט) (הוראת שעה), התשע"ג-2013 ;
- (19) עבירות של הלבנת הון לפי סעיף 3 לחוק, שמקורן באחת מהעבירות המפורטות בתוספת זו ; (תיקון מס' 2 תשס"ג-2003)
- (20) קשר לעבור אחת העבירות המפורטות בתוספת זו. (תיקון מס' 2 תשס"ג-2003)

תוספת ראשונה א'

(תיקון מס' 10 תשע"ב-2012)

(סעיף 1)

סוגי אבני חן

- | | |
|--|---------------------------------|
| (Corundum including rubies and sappires) | 1. קורונדום, לרבות רובי וספיר |
| (Beryl including emeralds and aquamarines) | 2. בריל, לרבות אמרלד ואקווהמרין |
| (Chrysoberyl) | 3. כריסובריל |
| (Spinel) | 4. ספינל |
| (Topaz) | 5. טופז |
| (Zircon) | 6. זירקון |
| (Tourmaline) | 7. טורמלין |
| (Garnet) | 8. גרנט |
| (Crystalline quartz) | 9. קריסטלין קווארץ |
| (Cryptocrystalline quartz) | 10. קריפטוקריסטלין קווארץ |
| (Olivine) | 11. אוליבין |
| (Peridot) | 12. פרידוט |
| (Tanzanite) | 13. טנזניט |
| (Jadeite jade) | 14. ג'דייט |
| (Nephrite jade) | 15. נפריט |
| (Spodumene) | 16. ספודומן |
| (Feldspar) | 17. פלדספר |
| (Turquoise) | 18. טורקיז |
| (Lapis Lazuli) | 19. לאפיס לאזולי |
| (Opal) | 20. אופל |

התוספת השנייה

הודעה תשע"א-2011

(סעיף 4)

סוגי רכוש

- א. סוגי רכוש כמפורט להלן, ובלבד ששווי הרכוש הוא 150,000 שקלים חדשים או יותר, בין בפעולה אחת ברכוש ובין בכמה פעולות ברכוש המצטברות לסכום האמור בתוך תקופה של שלושה חודשים:
- (1) חפצי אמנות ;
 - (2) כלי קודש ויודאיקה ;
 - (3) כלי תחבורה, לרבות כלי שיט וכלי טיס ;
 - (4) אבנים ומתכות יקרות ;
 - (5) ניירות ערך ;
 - (6) נכסי דלא נידי ;

(7) עתיקות;

(8) שטיחים.

ב. כספים, מעל לסכום של 500,000 שקלים חדשים, בין בפעולה אחת ברכוש ובין בכמה פעולות ברכוש המצטברות לסכום האמור בתוך תקופה של שלושה חודשים; ניתנו הכספים בתמורה לרכוש כאמור בפרט א', יחול לגביהם הסייג בדבר שווי הרכוש לפי אותו פרט; לענין זה, "כספים" - לרבות המחאות נוסעים, המחאות בנקאיות ונכסים פיננסיים שהם פיקדונות כספיים, חיסכון, השקעות בקופות גמל ובקופות פנסיה, וכן אופציות וחוזים עתידיים כהגדרתם בסעיף 64 לחוק השקעות משותפות בנאמנות, תשנ"ד-1994.

התוספת השלישית

(סעיף 7(ב))

גופים נוספים שחלים עליהם חובות לפי פרק ג'

- | | | |
|-----|--|--|
| 1. | חבר בורסה. | |
| 1א. | חברה בעלת רישיון זירה. | (תיקון מס' 8 תש"ע-2010) |
| 2. | מנהל תיקים. | |
| 3. | מבטח וסוכן ביטוח כהגדרתם בסעיף 1 לחוק הפיקוח על עסקי ביטוח, תשמ"א-1981. | |
| 4. | חברה מנהלת כהגדרתה בחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה-2005, לגבי קופות הגמל שבניהולה. | צו תשס"ב-2001 (תיקון מס' 5 תשס"ה-2005) |
| 5. | נותן שירותי מטבע. | (תיקון מס' 1 תשס"ב-2002) |
| 6. | בנק הדואר. | (תיקון מס' 10 תשע"ב-2012) |

תוספת שלישית א'

(סעיף 8א(ב))

גופים שחברות בהם מאפשרת הקלה בזיהוי הלקוח במסגרת ביצוע עסקה באבנים יקרות

- | | | |
|----|--|--|
| 1. | בורסת היהלומית הישראלית בע"מ | |
| 2. | הבורסה – הלשכה הישראלית לאבני חן ויהלומים בע"מ | |

התוספת הרביעית

(סעיף 9(ב))

סכומי כספים החייבים בדיווח

100,000 שקלים חדשים או יותר; אם האדם נכנס לראשונה למדינת ישראל על פי אשרת עולה לפי חוק השבות, תש"י-1950 – 1,250,000 שקלים חדשים או יותר; אם האדם נכנס למדינת ישראל משטחי עזה או יוצא ממנה לשטחי עזה – 12,000 שקלים חדשים או יותר.

הודעה תשע"א-2011
צו תשע"ג-2013

יוסף ביילין
שר המשפטים

אהוד ברק
ראש הממשלה

אברהם בורג
יושב ראש הכנסת

משה קצב
נשיא המדינה

[הודעה למנויים על עריכה ושינויים במסמכי פסיקה, תיקיה ועוד באתר נבו - הקש כאן](#)

