

חוק הפיקוח על המטבע, תשל"ח-1978 *

1. בחוק זה –

הגדרות

"היתר" – היתר שניתן על פי סעיף 9;

"זהב" – מטבעות זהב, מטילי זהב או תעודות המקנות זכות למטבעות זהב או למטילי זהב;

"מוסד בנקאי" – כמשמעותו בחוק בנק ישראל, תשי"ד-1954 י;

"מטבע חוץ" – מטבע חוץ המפורט בתוספת, זכות למטבע כאמור או זהב;

"נייר ערך" – מסמך המקנה זכות בתאגיד, מסמך המקנה זכות לתביעה מתאגיד, התחייבות לחשולם שהוצאה מטעם מדינה או מוסד שלטוני אחר, זכות לכל אחד מאלה או מסמך המעיד על זכויות כאמור;

"נייר ערך חוץ" – כל אחד מאלה:

(1) נייר ערך שהקרו, הריבית או הדיבידנד עליו משתלמים במטבע חוץ, או שביררה בידי בעלו לדרוש תשלומם במטבע-חוץ, והכל בין שהוצא נייר הערך מחוץ לישראל ובין שהוצא בישראל;

(2) נייר ערך של חברה הרשום בפנקס חברים מחוץ לישראל;

"נכס" – למעט מטען אישי ולרבות מטבע חוץ, מטבע ישראלי וזכות למטבע ישראלי ולרבות מסמך המעיד על זכות לנכס;

"עסקה" – מכירה, קניה, קבלה לרשות, העברה מרשות, הלוואה, פקדון, אשראי, שכירות, תשלום, משיכת שטר לרבות שיק, מחילה, מתנה, ויתור, קיזוז, הכרה בחוב, או התחייבות לביצוע כל אחד מאלה, וכן פעולה שיש בה כדי ליצור זכויות או חובות בנכס, לשנותן, להעבירן או לבטלן, בין שהן מוחלטות ובין שהן מותנות, בין שהאדם העושה אותן פועל לטובת עצמו ובין שהוא פועל לטובת אחר, ואף אם הוא פועל באמצעות שלוח או נאמן;

"תושב חוץ" – כל אחד מאלה:

(1) מי שאינו אזרח ישראלי ואינו נמצא בישראל;

(2) מי שנמצא בישראל על פי אשרה ורשיון לשיבת מעבר או על פי אשרה ורשיון לשיבת ביקור;

(3) תאגיד שמשרדו הרשום איננו בישראל ומקום עסקיו העיקרי איננו בישראל, והוא איננו רשום בישראל כחברה נכרית, ואיננו נציגות, סניף או סוכנות בישראל של תאגיד כאמור;

(4) מי שמתקיימים בו התנאים שקבע שר האוצר בתקנות שלפיהם יש לראותו כתושב חוץ לענין חוק זה או התקנות על פיו;

"תושב ישראלי" – מי שאיננו תושב חוץ.

2. (א) עסקה במטבע חוץ או בנייר ערך חוץ שתושב ישראל צד לה טעונה היתר, בין אם נעשתה בישראל ובין אם נעשתה מחוץ לישראל.

עסקאות

* נתקבל בכנסת ביום י"ח באדר ב' תשל"ח (27 במרס 1978); הצעת החוק ודברי הסבר פורסמו בה"ח 1325, תשל"ח, עמ' 92.

1 ס"ח תשי"ד, עמ' 192; תשל"ח, עמ' 28.

- (ב) עסקה שתושב חוץ צד לה, למעט עסקאות שדרכם של תיירים לעשותן, טעונה היתר אם נעשתה בישראל, או אם נעשתה מחוץ לישראל לגבי נכס בישראל.
- (ג) עסקה שמותר לתושב חוץ לעשותה על פי סעיף קטן (ב) אין בכך כדי לגרוע מהצורך בהיתר לפי סעיף קטן (א) לתושב ישראל שהוא צד לאותה עסקה.
3. הוצאת נכס מישראל בין במשלוח ובין בדרך אחרת טעונה היתר. **הוצאת נכס**
4. הכנסה לישראל של מטבע ישראלי או זכות למטבע ישראלי, בין במשלוח ובין בדרך אחרת, טעונה היתר. **יבוא לירות**
5. עסקה במקרקעין המצויים בישראל שתושב חוץ צד לה ועסקה במקרקעין המצויים מחוץ לישראל שתושב ישראל צד לה טעונות היתר. **מקרקעין**
6. (א) החזקת מטבע חוץ או נייר ערך חוץ בידי תושב ישראל טעונה היתר. **החזקת מטבע חוץ**
 (ב) תושב ישראל שיש בידו, לפקודתו או בשליטתו מטבע חוץ יציע אותו למכירה לסוחר מוסמך, זולת אם ניתן לו היתר לעשות בו בדרך אחרת.
7. (א) שר האוצר רשאי למנות מפקח וסגן מפקח על מטבע חוץ. **מינוי מפקח**
 (ב) סמכות הנתונה בחוק זה למפקח נתונה גם לסגנו.
 (ג) הודעה על מינוי לפי סעיף זה תפורסם ברשומות.
8. (א) המפקח רשאי לתת רשיון למוסד בנקאי להיות סוחר מוסמך. **סוחר מוסמך**
 (ב) המפקח רשאי לקבוע תנאים ברשיון לפי סעיף קטן (א), לשנות תנאים שקבע בו, להגביל את תקופת תפוס ולהטיל הגבלות לענין המקום ולענין סוג העסקאות שהמוסד הבנקאי רשאי לעסוק בהן כסוחר מוסמך.
 (ג) המפקח רשאי לבטל רשיון שניתן לפי סעיף זה אם הביטול דרוש לדעתו לטובת הציבור.
 (ד) הודעה על מתן רשיון ועל ביטולו תפורסם ברשומות.
9. (א) שר האוצר או המפקח רשאים להתיר פעולות ועסקאות הטעונות היתר לפי חוק זה, בהיתר כללי, בהיתר לסוגים או בהיתר אישי.
 (ב) היתר יכול שיינתן גם לאחר מעשה, אולם היתר אישי הניתן כך טעון אישור היועץ המשפטי לממשלה או פרקליט המדינה.
10. כל צו, היתר, פטור, מינוי או תקנה אחרת על פי חוק זה, יכול שיהיו כלליים, לסוג ענינים או לענין מסויים, לסוג בני אדם או לאדם מסויים. **חיקף תקנות**
11. לא תירשם בפנקס המתנהל על פי דין עסקה שתושב חוץ צד לה אלא על-פי היתר. **רישום**
12. (א) שר האוצר רשאי להתקין תקנות הבאות לחייב מסירת מידע הנוגע לביצוע הוראות חוק זה. **מסירת מידע**
 (ב) שר האוצר או המפקח רשאים להורות לאדם למסור מידע הנוגע לביצוע הוראות חוק זה.

13. לצורך ביצוע חוק זה או לשם מניעה או גילוי של עבירה עליו. רשאי המפקח או מי שהוא הסמיך לכך בכתב להיכנס לכל מקום כדי לבדוק מלאי או פנקסים ומסמכים אחרים ולתפוס כל דבר העשוי לשמש ראיה במשפט על עבירה לפי חוק זה, ובכפוף להוראות חוק זה ינהגו בתפוס לפי הוראות הפרק הרביעי לפקודת סדר הדין הפלילי (מעצר וחפוש) [נוסח חדש], תשכ"ט—1969², בשינויים המחוייבים, אולם אין להיכנס למקום המשמש למגורים בלבד אלא על פי צו חיפוש מאת בית משפט.

14. המפקח או מי שהוא הסמיך לכך בכתב רשאי לגבות ראיות מכל אדם, ולמטרה זו רשאי הוא לדרוש ידיעות, פנקסים, גכסים, מסמכים ותעודות אחרות שלדעתו יש בהם כדי להבטיח ביצועו של חוק זה.

15. עבר אדם עבירה לפי חוק זה או התקנות לפיו רשאי המפקח, באישור היועץ המשפטי לממשלה או בא כוחו ובהסכמתו של אותו אדם, לקחת מידו כופר כסף שלא יעלה על הקנס הגבוה ביותר שמוותר להטילו בשל אותה עבירה; הוגש כתב אישום על אדם, אין לקבל כופר כסף בשל העבירה כל עוד לא הודיע היועץ המשפטי לממשלה על עיכוב הליכי המשפט.

16. (א) הטוען שיש בידו היתר, עליו הראיה.

(ב) מסמך שעשאו מי שעוסק בעסקי בנק במהלך עסקיו הרגיל, בין שנעשה בישראל ובין שנעשה מחוץ לישראל, ישמש ראיה לכאורה על אמינות תכנו בהליכים משפטיים לפי חוק זה.

17. (א) מי שעשה אחת מאלה:

(1) עשה ללא היתר פעולה או עסקה הטעונה היתר לפי חוק זה;

(2) הפר הנאי של היתר שניתן לפי חוק זה או של רשיון שניתן לו לפי סעיף 8;

(3) מסר ידיעה לא נכונה או לא שלמה או שמסר מסמך או פנקס הכוללים ידיעה כאמור;

(4) השמיד או שינה כל מסמך או פנקס שנדרש למסרו —

דינו — מאסר שלוש שנים או קנס 250,000 לירות, ואם נעברה העבירה בגטיבות מחמירות, דינו — מאסר חמש שנים או קנס 450,000 לירות.

(ב) מי שעשה אחת מאלה:

(1) הפריע לאדם מוסמך לבצע את סמכויותיו לפי חוק זה או מנע זאת ממנו;

(2) סירב או נמנע למסור ידיעה, מסמך או פנקס שהוא חייב למסרו, אם נדרש לעשות כן;

(3) הפר הוראה מהוראות חוק זה או תקנה לפיו שלא פורטו בסעיף קטן (א) —

דינו — מאסר שנה או קנס 100,000 לירות.

18. (א) הורשע אדם בעבירה על הוראה מהוראות חוק זה או התקנות לפיו, יחולט הנכס שבו נעברה העבירה אלא אם ציווה בית המשפט אחרת.

² דיני מדינת ישראל, נוסח חדש 12, עמ' 284.

(ב) שולם כופר לפי סעיף 15, רשאי המפקח לצוות על חילוטו של נכס שנתפס ואשר נעברה בו עבירה לפי חוק זה או התקנות לפיו.

תיקון חוק העובי

19. (א) בחוק לתיקון דיני העונשין (עבירות חרץ) [נוסח משולב], תשל"ג—1973: בסעיף 2 (ב), אחרי פסקה (13) יבוא:

"(14) חוק הפיקוח על המטבע, תשל"ח—1978."

(ב) מתחילת חוק העונשין, תשל"ז—1977, תהיה פסקה (14) האמורה לפסקה (14) של סעיף 5 (ב) לאותו חוק.

תיקון חוק
ניירות ערך

20. בחוק ניירות ערך, תשכ"ח—1968 —

(1) בכותרת לפרק ז', לפני "הצעות לציבור" יבוא "הנפקות";

(2) בסעיף 39 —

(א) בסעיף קטן (א), במקום "הצעה לציבור של ניירות ערך טעונה אישור" יבוא "הנפקה של ניירות ערך והצעתם לציבור טעונות אישור";

(ב) האמור בסעיף קטן (ג) יסומן (ד) ולפניו יבוא:

"(ג) אישור לפי סעיף קטן (א) יכול שיהיה כללי, לסוגים או אישי".

ביטול

21. תקנות ההגנה (כספים), 1941 — בטלות.

תיקון התוספת

22. שר האוצר רשאי בצו להוסיף על התוספת או לגרוע ממנה.

ביצוע

23. (א) שר האוצר ממונה על ביצוע חוק זה והוא רשאי להתקין תקנות בכל הנוגע לביצועו.

(ב) סמכות הנחונה לשר האוצר על פי חוק זה, למעט הסמכות להתקין תקנות בנות-פעל תחיקתי, רשאי השר לאצלה למפקח, כולה או מקצתה או בסייגים.

תחילה

24. תחילתו של חוק זה ביום כ"ב באדר ב' תשל"ח (31 במרס 1978).

3 ס"ח תשל"ג, עמ' 36; תשל"ז, עמ' 132.

4 ס"ח תשל"ז, עמ' 226, עמ' 322; תשל"ח, עמ' 50, עמ' 53.

5 ס"ח תשכ"ח, עמ' 234; תשל"ג, עמ' 142.

6 ע"ר 1941, תוס' 2, מס' 1138, עמ' 1380; ס"ח תשל"ז, עמ' 18.

תוספת
(סעיף 1)

פרנק של בלגיה	דולר של ארצות הברית של אמריקה
כתר של דניה	דולר של קנדה
כתר של שבדיה	דולר של אוסטרליה
כתר של נורבגיה	דולר של ניו-זילנד
פלורין של הולנד	דולר של הונג-קונג
מרק של גרמניה	דולר של סינגפור
מרק של פינלנד	לירה שטרלינג
שילינג של אוסטריה	לירה של אירלנד
דינר של ירדן	לירה של איטליה
ין של יפן	רנד של דרום אפריקה
פזטה של ספרד	פרנק של שוויצריה
	פרנק של צרפת

שמחה ארליך
שר האוצר

מנחם בגין
ראש הממשלה

אפרים קציר
נשיא המדינה

**חוק לתיקון פקודת מס הכנסה (מס' 2), תשכ"ב-1962 (תיקון מס' 8),
תשל"ח-1978 ***

1. בסעיף 3 לחוק לתיקון פקודת מס הכנסה (מס' 2), תשכ"ב-1962: (להלן - החוק העיקרי), במקום "1978" יבוא "1980". תיקון סעיף 3
2. תקפו של קביעות מוסדות לענין סעיף 3 לחוק העיקרי שפורסמו לפני יום כ"ג באדר ב' תשל"ח (1 באפריל 1978) יפקע ביום כ"ח באלול תשל"ח (30 בספטמבר 1978). ביטול קביעות

שמחה ארליך
שר האוצר

מנחם בגין
ראש הממשלה

אפרים קציר
נשיא המדינה

* נתקבל בכנסת ביום י"ח באדר ב' תשל"ח (27 במרס 1978); הצעת החוק ודברי הסבר פורסמו בה"ח 1330, תשל"ח, עמ' 115.

1 ס"ח תשכ"ב, עמ' 129; תשכ"ה, עמ' 37; תשכ"ז, עמ' 103; תשכ"ט, עמ' 223; תשל"ב, עמ' 20, עמ' 67; תשל"ג, עמ' 170; תשל"ו, עמ' 90.