

טיוטה

פרקליטות מיסוי וכלכלה

תמונת מצב אכיפה כלכלית נכון ליולי 2018

ביום 27.06.18 נפגשנו עם יהונתן, אורנה, אתי, אלון וחופית. במהלך הפגישה נסקרו מגמות בנתוני האכיפה הכלכלית במחוז ונידונו תיקים מרכזיים - סטטוס הטיפול בהם, משמעויות וסוגיות עקרוניות ופרקטיות לגביהם. הפגישה הייתה פרודוקטיבית ולהלן ממצאי הפגישה ותובנות להמשך.

א. כללי

- מגמה כללית של גידול משמעותי בהיקף התפיסות אך ירידה בשאר הפרמטרים (אם כי יתכן והיקף בקשות החילוט ישתנה משמעותית עד סוף השנה לאור בקשות חילוט "בקנה").
- האפקטיביות (היקף בקשות החילוט מתוך התפוסים / היקף החילוט הסופי מתוך היקף החילוט שהתבקש) – נמוכה מאוד בשלושת השנים האחרונות.
- הוצגה העמדה המתגבשת בעניין חילוט דירות מגורים (בפורום החילוט הורחב הדיון על כך). כפועל יוצא, נקבעה פגישה עם אלון והמחלקה האזרחית לבחון פירוק שיתוף בדירת מגורים באחד מתיקי ציק ליסט.
- בעקבות הפגישה, הוצאנו בקשה ליעוץ וחקיקה לתיקון חקיקה שיאפשר העברת כספים לקרן החילוט במסגרת הסדר מותנה (הפק"ל מתיק טבע) שהודיעו כי הבקשה נבחנת.
- חודדה האפשרות לבקש בתיקי הלבנת הון כי בהתאם לסי' 36 לפקודת הסמים, הקנסות יופקדו לקרן החילוט.
- הועלתה בקשה לתיקון חקיקה נוסף – תיקון סעיף 297 לחוק העונשין: הוספה מפורשת של אפשרות התפיסה. הנושא טופל והועבר לגורמים המתאימים בייעוץ וחקיקה ונבצע מעקב אחר התקדמות

- בתיק יוסי בן דוד – עקב הגשת כתב אישום בהפרת אמונים ולא בשוחד, נפלה עילת החילוט בהתאם לחוק איסור הלבנת הון וכל הרכוש שוחרר.

ב. נתוני אכיפה כלכלית – שנת 2018 (רבעון שני)

1. **תפיסות** – 824 מיליון ₪, עליה **משמעותית** לעומת 324 מיליון ₪ בשנה הקודמת. מדובר בעיקר בתפיסות בתיקים: ביטן, בזק, ניגריה, שיכון ובינוי (כולם בליווי חקירה).

בקשות חילוט – 13.5 מיליון ₪, המשקפים, בשלב זה, ירידה לעומת כ-29 מיליון ₪ בשנה הקודמת. יחד עם זאת, צפויים להיות מוגשים שלושה תיקים גדולים עד סוף השנה (ביטן, אלוביץ ומגנזי) שיגדילו משמעותית (למעלה מעשרה מיליון ₪) את רף היקף הבקשות לחילוט השנתי.

בנוסף, נמצא שבתיק איתי כרטא הוגשה בקשת חילוט ב-2018 על ידי המחוז אך טרם עודכנה. סוכם שחופית תעדכן.

2. **חילוט סופי** - השנה (עד כה) **ושנה שעברה לא נתנו במחוז החלטות על חילוט**. הסיבה המרכזית לירידה בפרמטר החילוט הסופי היא העבודה שעדין לא התקבלו החלטות סופיות בתיקים שבהן תלויות ועומדות בקשות לחילוט. התיקים הגדולים של המחוז עדין מתנהלים בבית המשפט ולא צפויים להסתיים השנה. מנגד, צפויה להינתן החלטה בתיק דורון אלעד השנה שבה יקבע חילוט בסדר גודל של כ-10 מיליון ₪. **עוד נמצא כי לא עודכן בטבלה החלטת חילוט בתיק סולם גנבים שהסתיים ביוני 2018 ובו חולטו כ-8 מיליון ₪**. סוכם שחופית תעדכן.

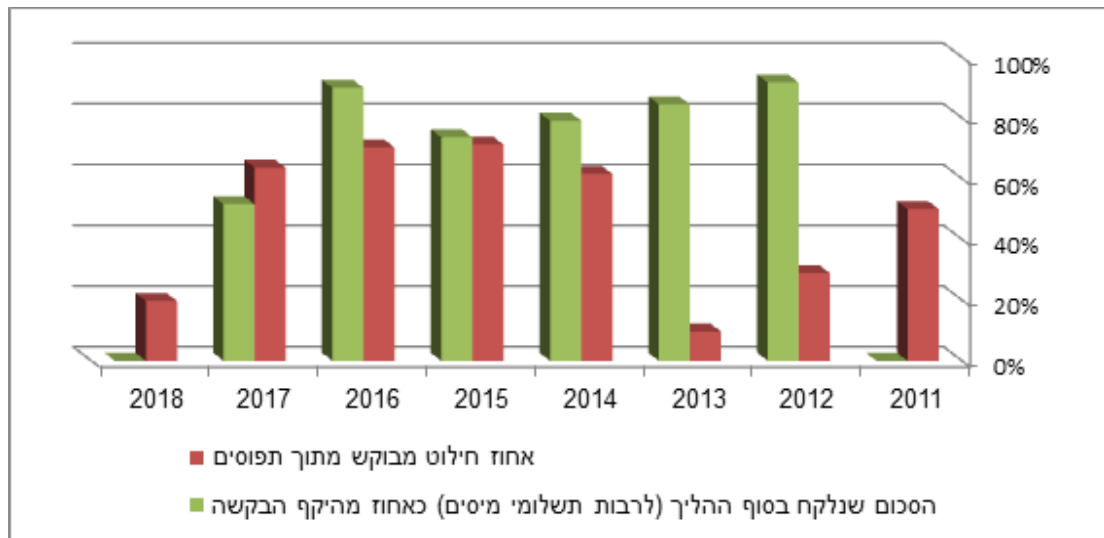
3. הוצאת שומות בגין התיקים הפליליים – 900 אש"ח לעומת 1.2 מיליון ₪ בשנה הקודמת. **ביקשנו לעדכננו אם יש בקשה כלשהי של המחוז בעניין 194 שנענתה בשלילה על ידי גורם כלשהו**.

4. **אפקטיביות**: אחוז הנכסים שחילוטם התבקש, מתוך סך הנכסים שנתפסו על ידי המשטרה, עומד בשנת 2017 על אחוז נמוך יחסית. כמו כן ניכרת מגמת ירידה בשלוש השנים האחרונות באפקטיביות כשב-2018 בתיקים שכבר הוגשו הרי שהיקף הבקשה לחילוט עומד על כ-20 אחוז מתוך הרכוש שנתפס באותם תיקים.

ג. נושאים להמשך דיון עם פרקליטת המחוז ותיקים שנידונו

נושאים להמשך דיון עם פרקליטת המחוז

1. כאמור, בשלוש השנים האחרונות, ובמיוחד בשנה האחרונה, ניכרת מגמה של ירידה בנתוני האפקטיביות ובמיוחד להיקף הרכוש שחילוט מתבקש מתוך הרכוש שנתפס באותו תיק. להלן גרף האפקטיביות של המחוז:



לשיקול דעת פרקליטת המחוז האם יש מקום לקיים פגישה פנימית להפקת לקחים בענין אחוזי האפקטיביות כאמור.

סוגיות שעלו בפגישה

בנוגע לתיקים שבהם האפקטיביות היתה נמוכה-

2. גלובוס- נתפסו 60 מיליון, ככל הנראה התפיסה היתה בהיקפים לא מידתיים ונאמר לנו כי התקיימה הפקת לקחים בעניין וכי יתכן שתוגש בקשת חילוט בנוגע ל- חמישה מיליון תפוסים.
3. יוסי בן דוד- גם שם האפקטיביות נמוכה היות שבסופו של יום כתב האישום הוגש בעבירה של הפרת אמונים ולא בעבירה של שוחד. בנוסף ירדה עבירת הלבנת ההון ומכאן כפועל יוצא גם היקף הבקשה קטן בצורה דרסטית.
4. יוסיפוב- במסגרת הסדר טיעון נמחקה עבירה של סעיף 3(ב) וכפועל יוצא מכך כל התפוסים שוחררו בהיעדר עילת חילוט.

5. במספר תיקים הושגה אפקטיביות מאוד גובהה, למשל בתיק סימנס נתפסו והתבקשו 6 מיליון ש"ח, ובסופו של יום, במסגרת הסדר התקבלו 1.5 מיליון ש"ח בחילוט ו-61.5 מיליון ש"ח כקנס. לצד ההישג המרשים, האחוז שחולט היה נמוך בהשוואה לבקשה ואני מוצא לנכון להעביר לכם ביקורת שעמה אנחנו מתמודדים רבות בימים האחרונים, ושמונחת אצל פרקליט המדינה, ולפיה אחוז קטן מאוד מהתפיסות משתכלל לחילוט סופי.

הטענה המופנית כלפי הפרקליטות הינה כי התפיסה היא לא מידתית שכן בעוד התפיסה מבוצעת לצורך חילוט, בסופו של יום הפרקליטות שוללת את הרכוש התפוס שלא באמצעות חילוט ובכך משתמשת שלא כראוי בכלי התפיסה. איני שותף לביקורת זו אך יחד עם זאת כדי לקדם ביקורת זו, המחלחלת לאולמות המשפט, אבקש כי **במידת האפשר** (וברור לי כי לא פעם הדבר לא יתאפשר בשל נסיבות התיק), יעשה ניסיון שהיקף **החילוט** בסופו של יום יהיה קרוב ככל הניתן להיקף **הבקשה**. זאת, גם אם קיימים אמצעים אחרים באמצעותם ניתן לשלול את הרכוש מהעברייני.

סטטוס תיקים שנידונו בפגישה

1. תיק אלבר – עדין בשלבי חקירה.
2. דג זהב- מתקדם אבל לא יוגש השנה (נבקש לעדכן כי קוימה היום, 1.8.18, פגישת הפקת לקחים בנוכחות המשטרה, רשות המיסים וניר סרי שלדעתנו היתה מועילה מאוד, נשתדל להוציא דוח הפקת לקחים בעניין בתקופה הקרובה)
3. תיק סויסה – נתפסו בתיק 24 מיליון ש"ח ושחררו, עודכן בטבלה.
4. קליניקה און – על פי הערכת הפרקליטים המטפלים לא יסתיים השנה.
5. דורון אלעד – על פי הערכת הפרקליטים המטפלים תהיה החלטה השנה.
6. תיק אבו קטאר. עבר לטיפול תביעות מע"מ.
7. רונאל פישר- התיק עבר לפמ"י.
8. בן אליעזר- הוגשה בקשה במאי לחילוט על בסיס עילה "פסדפית".
9. פרחי אביב- היה הסדר לגבי אחד מהנאשמים וכנגד השאר התיק ממשיך להתנהל.
10. אליעש- התיק בשלב הסיכומים, להערכת הפרקליטים יתכן שתהיה עוד השנה החלטה בעניין הפרקליטות.
11. יוסיפוב- במסגרת הסדר טיעון נמחקה עבירה של סעיף 3(ב) וכפועל יוצא מכך כל התפוסים שוחררו בהיעדר עילת חילוט.
12. שמעוני- מתנהל.
13. ברטל- תיק ישן שעומד להסתיים בקרוב.
14. דרך ארץ- מתוכנן פרוץ נוסף באוגוסט.

גרף נתוני החילוט החל משנת 2011 ועד היום

