סיכום עדכון חוק בתי המשפט- כלכלי:

סעיף 42(ב) לחוק בתי המשפט קובע כך:

"שר המשפטים, רשאי בצו, בהסכמת נשיא בית המשפט העליון ובאישור ועדת החוקה חוק ומשפט של הכנסת לקבוע עניינים נוספים כעניין כלכלי".

כלומר, הסעיף מסמיך את שר המשפטים לקבוע כי עניינים נוספים נחשבים לעניין כלכלי.

בהתאם לסמכותו לפי סעיף זה, קובע שר המשפטים **בצו בתי המשפט (הוספת עניינים כלכליים), תשפ"ס- 2021** כי העניינים הבאים נחשבים לעניין כלכלי- פלילי:

1. **ערר על החלטה של בית המשפט שלום בעניינים של תפיסת רכוש, אשר מתקיימים לגביו כל אלה:**
   - האדם נחשד בעבירה לפי סעיף 3 לחוק איסור הלבנת הון (עבירה של הלבנת הון).
   - במסגרת הליך בירור וחקירת העבירה נתפס רכש הנאמד בסכום של 5 מיליון ש"ח.
   - בערר שהוגש ע"י המאשימה- פרקליט המדינה או פרקליט המחוז הודיעו כי הערר מעלה שאלות עובדתיות ומשפטיות מורכבות בעלות אופי כלכלי.
2. **אישום אשר מתקיימים לגביו כל אלה:**

א. אחת מהעבירות המפורטות להלן אשר מיוחסות לנאשם כלשהו:
   - עבירה של הלבנת הון, שהוגשה לגביה בקשת חילוט בשווי של 5 מיליון ש"ח לפחות.
   - דיווח כוזב למס הכנסה, באשר לסכום העולה על 10 מיליון ש"ח.
   - התחמקות מתשלום חוב מע"מ בנסיבות מחמירות באשר לסכום העולה על 10 מיליון ש"ח.

ב. ובנוסף פרקליט המדינה או פרקליט מחוז הודיעו שמתקיימות **אחת או יותר** מהנסיבות המפורטות להלן:
   - האישום מעלה שאלות עובדתיות ומשפטיות מורכבות בעלות אופי כלכלי.
   - צפויים להתקיים בהליך דיוני הוכחות רבים לגבי היקף חומרי החקירה, מספר עדי התביעה ומספר הנאשמים.

הערה: בהליכים הנ"ל- **נשיא בית המשפט או סגנו** רשאים להורות כי הם לא יידונו כעניין כלכלי אם מצאו שהם אינם מתאימים להיקבע ככאלה.

חוק בתי המשפט התשפ"ב 2021 (תיקון מס' 100)- **סמכות בלעדית לדון בתיקי פשיעה כלכלית**

התיקון לחוק מסמיך את שר המשפטים לקבוע בצו, בהסכמת נשיא בית המשפט העליון, ובאישור ועדת החוקה, כי עניינים כלכליים המצויים בסמכות המקומית של מחוזי מרכז- לוד, מחוז ת"א, מחוזי ירושלים ומחוזי באר שבע ידונו במחלקה הכלכלית בת"א. עניינים כלכליים המצויים בסמכות המקומית של מחוזי נצרת ידונו במחלקה הכלכלית בבית המשפט המחוזי בחיפה.

שימו לב על-פי התיקון, הכלל הבסיסי של הסמכות המקומית לא ישתנה, עניין שממילא מצוי בסמכות מקומית של בית המשפט המחוזי בתל-אביב או בחיפה, יידון במחלקה הכלכלית של אותו בית משפט.
כמו כן, עניינים כלכליים לפי פרק ג' לחוק לקידום התחרות ולצמצום הריכוזיות, אף אם הם בסמכות של בית משפט מחוזי אחר – יידונו בפני שופטי המחלקה הכלכלית בתל-אביב או בחיפה. כך גם עניינים כלכליים- מנהליים יוותרו בסמכות המחלקה הכלכלית בתל-אביב.

<u>סעיף 3 לחוק איסור הלבנת הון</u>: מתייחס לעבירה של הלבנת הון בסכום של 5 מיליון שקלים חדשים לפחות. בעבירה זו, מדובר במקרה שבו נעשה ניסיון להסתיר מוצאו של הון בסכום משמעותי שגבוה מ 5 מיליון שקלים חדשים.
כלומר, הסעיף מציין שעבירה כזו מתקיימת כאשר בקשת חילוט שהוגשה לגורם המוסמך, הוערך כי ישנה התנהגות של הלבנת הון בסכום גבוה מ 5 מיליון שקלים חדשים.

<u>"הצו" מתייחס לתקנות שנקבעו, הנה פירוט על הנקודות שצו ההרחבה מתייחס אליהן:</u>

1. **הלבנת הון מעל 5 מיליון:** פעולה שבה מנסים להסתיר מוצאו של הון עקב פעולות פליליות או מקורות רווח לא חוקיים, וכאשר הסכום שנדרש להלבנה עולה מעל 5 מיליון ש"ח.
2. **עבירות מס מעל 10 מיליון:** מדובר בעבירות מס כלכליות, שבהן מנסים להמנע משלם המיסים או להפחית את הסכום שהם חייבים לשלם למדינה, והסכומים המעוניינים להתעלם מהמיסים עולים מעל 10 מיליון ש"ח.
3. **עבירות מע"מ מעל 10 מיליון**: נוגע לעבירות בתחום מע"מ (מס על הוצאה) שבהן משתמשים בדרכים שונות כדי להמנע מלשלם המע"מ או להפחית את סכומו, והסכומים העוברים נעלמים מעל 10 מיליון ש"ח.

<u>הנקודות הללו מציינות סכומים מסוימים שבהם מתבצעות פעולות עבירה ביחס להלבנת הון, מיסים ומע"מ.</u>