

## הנחיות למילוי טפסי פתיחת חשבון עזר להקצבות לפיתוח של מפעל הפיס

להלן מספר דגשים למילוי נכון של טפסי פתיחת החשבון:

1. טופס 2 – תנאים כלליים לפתיחת חשבון עזר להקצבות לפיתוח מפעל הפיס.  
טופס 3 – תנאים כלליים להמחאת זכות בקשר לחשבונות עזר להקצבות לפיתוח מפעל הפיס.  
שני טפסים אלו ימולאו על ידי הרשות פעם אחת בלבד (בפתיחת החשבון הראשון להקצבות פיתוח בלבד).
2. מכאן ולהבא, בכל חשבון עזר יעודי להקצבות פיתוח שנפתח – לכל פרויקט – הרשות תמלא רק את:  
טופס 4 – הודעה על בקשה לפתיחת חשבון עזר יעודי מהקצבות פיתוח מפעל הפיס והמחאת -זכות והוראה בלתי-חוזרת בקשר לחשבון+ רשימת מוטבים.  
**ברירת המחדל בטופס היא שמורשי החתימה בחשבון הם כמו בחשבון הסילוקין שמתנהל בבנק דקסיה ישראל.** כל רשות שבוחרת להישאר עם ברירת המחדל, אינה צריכה למלא טופס מורשי חתימה או לצרף העתקי ת.ז.
- רק אם הרשות תחליט שבחשבון יהיו מורשי חתימה אחרים, הרשות תצטרך למלא טופס מורשי חתימה ולשלוח העתקי ת.ז. של מורשי החתימה שאינם מופיעים בחן הסילוקין. במקרה כזה, על הרשות להקפיד:  
טופס מורשי חתימה (נספח א' לטופס 4) מלא, כולל תאריך לידה, כתובת פרטית מלאה, מספר ת.ז., וכו'  
העתקי ת.ז. - יש לצרף העתקים ברורים של תעודות הזהות של מורשי החתימה, חתומות נאמן למקור עי"ד (אותו עי"ד שחתם בטופס מורשי החתימה כי זיהה את מורשי החתימה פנים אל פנים).  
נספח ב' לטופס 4 – כאשר הרשות המקומית מוטבת בחשבון, עליה למלא פרטי חשבון בנק של חשבון הפיתוח להקצבות פיס.
3. יש לקבל החלטת מועצה על פתיחת חשבון. ההחלטה תצורף במקור של פרוטוקול מליאת הרשות המאשר את פתיחת חשבון הפיס בבנק דקסיה ישראל בעי"מ (לא החלטה על אישור תב"ר), או אישור עי"ד נאמן למקור - על צילום הפרוטוקול.  
במקום החלטת מועצה, ניתן לצרף אישור עי"ד כי החלטת הרשות לפתוח חשבון פיס בבנק דקסיה ישראל בעי"מ התקבלה כדין.
4. **נוסח ההחלטה** - בעקרון, כל מענק מתנהל בחשבון נפרד, ונדרשת לגביו החלטת מועצה ספציפית. על מנת להקל על הפרוצדורה, הרשות יכולה לקבל החלטת מועצה כללית יותר, המאשרת פתיחת חשבון בנק לכל מענק לשנתיים הקרובות. להלן נוסח הצעת החלטה להחלטה כללית. יובהר כי החלטה כללית תוגבל לשנתיים מכאן ואילך, ובכל שנתיים נדרש יהיה לקבל החלטת מועצה עדכנית.  
"המועצה מאשרת פתיחת חשבונות בנק בבנק דקסיה ישראל בעי"מ בשנים \_\_\_\_\_ ו-\_\_\_\_\_, לכל פרויקט שימומן על ידי מפעל הפיס.  
יובהר כי לכל פרויקט כאמור ייפתח חשבון בנק נפרד בבנק דקסיה ישראל."
- לתשומת ליבכם, במקרה בו הועברה לבנק החלטת מועצה מקורית לפתיחת חשבונות לתקופה של שנתיים, ניתן להעביר במהלך השנתיים הבאות רק צילום של ההחלטה מצורף לטופס 4.
5. טופס 5 –עדכון רשימת מוטבים ימולא רק בעת עדכון רשימת המוטבים.  
על פי תנאי החשבון והמחאת הזכות, אין צורך לקבל את הסכמת כל המוטבים הקיימים לעדכון רשימת המוטבים (הוספה/ביטול מוטבים).
6. נספח לפתיחת חשבון (טופס 300.2012) - הצהרה על תושבות מס - על פי הוראות בנק ישראל, לקוחות הפותחים חשבונות חדשים בבנקים מחויבים להצהיר על תושבות המס שלהם. לפיכך נדרשת חתימת הרשות על טופס זה פעם אחת בלבד (בפתיחת החשבון הבא, החל מיום 16.3.15).