



ד' באייר תשע"ז
30 באפריל 2017
002499-0491-0015-2017
חוזר מס' 2/2017

אל:

סמנכ"לים למינהל ולמשאבי אנוש במשרדי הממשלה וביחידות הסמך
מנהלי משאבי אנוש במשרדי הממשלה ובמערכת הבריאות
מנהלת אגף כ"א בהוראה - משרד החינוך

שלום רב,

הנדון: עדכונים בגימלאות מספר 22 - רענון

1. העברת כספים מקרן "מבטחים"

א. תקופה ראשונה - לפני: 1.4.83

כשהעובד הועסק עפ"י "חוזה" או "ארעי" עד לתאריך 1.4.83 **באפשרות העובד לרכוש את התקופה לצורכי גימלאות באמצעות העברת הכספים למדינה לפני מועד פרישתו ולציין בסדין "נרכש"** יש להעביר אלינו אישור ממבטחים שהכספים הועברו למדינה.

באם לא הועברו הכספים למדינה, יש לציין ב"סדין" את התקופה המצויינת "ללא זכויות" **(הכוונה עד 1.4.83)**.
ו/או אם הוציא את הכסף ורכש עפ"י הנוהל, יש לציין בסדין "נרכש".

ב. תקופה שנייה:

ביום 1.4.1983 נכנס לתוקף ההסכם של המדינה עם "מבטחים הוותיקה" שבו הוחלט שכל עובד במעמד "ארעי" או "חוזה" החל מ-4/83 יבוטח ב"מבטחים".
לאחר קבלת כתב המינוי לא תהיה לו אפשרות למשוך את הכספים שנצברו בקרן.

ההתייחסות לתקופה זו כאשר העובד/ת פורש/ת בגיל:





א. גבר - 67
אישה - 62 ואילך

יש לציין בסדין על תקופת החוזה, "ע"ח הקרן" ויש להמציא אישור מעודכן ממבטחים שיש כספים בקרן.

ב. כל פרישה, הסכם רציפות, הקפאה, פרישות מוקדמות ובריאות (שלא בגילאים האמורים), מחייבת העברת הכספים מקרן הפנסיה למדינה. יש לציין "נרכש" ולאחר קבלת הכספים יש להעביר אישור רכישה ואישור ממבטחים על העברת הכספים.

החל מהיום, 22.3.2017, על מנת שניתן יהיה לאשר למשרד לדווח "נרכש" על תקופת העסקה לאחר 1.4.83, בה הועברו כספים מקרן הפנסיה "מבטחים הוותיקה" למדינה, על המשרד להעביר לנש"מ את המסמכים הבאים:

1. טופס העברת כספים חתום ע"י המשרד והעובד.
2. במקרה של פרישת גיל יש צורך באישור מקרן הפנסיה מבטחים, מעודכן לשנת הפרישה, על כך שישנם כספים בקרן עבור תקופת החוזה.

על המשרד להעביר לנש"מ ולמינהלת הגימלאות את האישור על קבלת הכספים מהקרן מיד לאחר שיתקבלו הכספים במדינה, במידה ויש העברת כספים בהתאם לנוהל.

במידה והאישור על קבלת הכספים לא יועבר לנש"מ ולמינהלת הגימלאות תוך 6 חודשים ממועד הפרישה, אנו נוציא הנחייה לדווח על תקופת החוזה "ללא זכויות"

ג. תקופה שלישית - חלק א'

התקופה שהתחילה לפני 1.4.83 והסתיימה ביום 1.4.1983.

יש לנהוג בתקופה זו כדלהלן:

לבקש דו"ח של "מבטחים" ולבדוק:





1. חלק מהתקופה האמורה שבה מצויין בדו"ח "פנסיית יסוד" - יש לנהוג עפ"י הכללים להעברת הכספים (כלומר התקופה **שלפני 1.4.83**).
 2. חלק מהתקופה שבה מצויין בדו"ח מבטחים "מקיפה", יש לנהוג כפי יש לנהוג עפ"י, התקופה **שאחרי 1.4.83**.
 - ד. תקופה שבה העובד בוטח ב"קרן חדשה" לתקופה ארעית ולאח"כ התקבל לפנסיה תקציבית יש לפעול עפ"י הנוהל על פי חוזר 5/2008 מיום 25.2.2008.
- יש לפעול בהתאם להנחיות האמורות בכדי שנוכל לאשר את פרישתם של העובדים ללא עיכובים.**

2. הגדלת תקשי"ר בגין "איבוד מעמד"

לתשומת לבכם:

הגדלה בגין "איבוד זכויות בחו"ל" תנתן רק לעובדים אשר במועד עלייתם ארצה אופק שירותם היה 35 שנה ומטה.

מאחר וגיל פרישת חובה הינו 67, ניתן יהיה לדון בהגדלת הקיצבה רק בעניינם של עובדים שעלו ארצה בגיל 32 לפחות ובכפוף ליתר הקריטריונים האמורים בדבר.

3. חזרה לשירות:

עובד מדינה הפורש, קבלת פטורים וחזרה לעבודה באותה שנה הינה בעייתית עפ"י הכללים ברשות המיסים, חזרה למשרד ממנו פרש וקיבל פטורים מרשות המיסים, לפיכך נתבקשנו ע"י רשות המיסים להודיע להם על גימלאים אשר חוזרים לשירות. כל עובד אשר חוזר למשרד ולאחר אישור נש"מ, יש לדווח למנהל אגף פרישה אשר אמור להעביר הסבר לרשויות המס. לנהל זה יש פטור לשירותי הביטחון בלבד. נוהל זה הינו מחייב בשנה הקלנדרית לפרישת העובד, מעבר לכך אין צורך.





4. חל"ת מחלה

במקרה שהעובד ניצל את כל ימי המחלה העומדים לרשותו וכן מיצא את זכאותו לקבלת חצי משכורת וקרן ימי מחלה במידה שהיתה זכאות, יש לקבוע את מעמדו עפ"י סעיף 33.215 לתקשי"ר – קרי חופש מחלה ללא משכורת. לשם כך יש להודיע לעובד מראש על חופשת מחלה ללא שכר ולא בדיעבד.

במקרה זה אישור מחלה ללא משכורת, הינו לצורך גימלאות כמו חל"ת. (חופשה ללא שכר). קרי, במקרה הצורך יש לקבוע את מעמדו לענין הפנסיה התקציבית. רכישה של 5% או 18.5% או פטור מרכישה.

בברכה,

ציון לוי
מנהל האגף

בכל מקרה של סתירה בין הוראות חוזר זה להוראות התקשי"ר, הוראות התקשי"ר הן ההוראות המחייבות.

העתק:

מר משה דיין – נציב שירות המדינה
גבי בלה ציסין – מנהלת מינהלת הגימלאות, משרד האוצר
רכזי גימלאות במשרדי הממשלה וביחידות הסמך

