


מספר הנוהל: 05-0303 בתוקף מתאריך: 13.5.2015 מהדורה: 1 תאריך עדכון אחרון: עמוד 1 מתוך 3	הטכניון - מכון טכנולוגי לישראל נהלים	
	נוהל טיפול בעיזבון/מסמך משפטי הנוגע לירושה	

1. רקע

הטכניון מקבל כספי עיזבונות, הנתרמים לו מתורמים ברחבי העולם, חלקם מתקבלים אצל הטכניון ישירות וחלקם באמצעות אגודות הטכניון במדינות שונות בעולם.

2. מטרות

מטרת נוהל זה הינה להסדיר את אופן הטיפול בעיזבונות אלה, החל מקבלת ההודעה ועד לקבלת הכסף ע"י הטכניון.
למען הסר ספק, הצעה לתרומה מחיים (בעיזבון עתידי) תגובש בהתאם לנוהל הכנה וטיפול בפרויקט להתרמה (05-0304).

3. הגדרות

- 3.1 **עיזבון/עיזבונות** – רכוש שיועד לשימוש הטכניון על ידי מצווה בצוואה, בכתב נאמנות וכיוצ"ב הסדרים משפטיים בהם הטכניון נקבע כמוטב בחלוקת הנכסים של אדם שהלך לעולמו.
- 3.2 **מסמכי העיזבון** – מסמכים משפטיים כגון צוואה או כתב נאמנות לפיהם מועבר עיזבון של נפטר לשימוש הטכניון.
- 3.3 **נאמנות (trust)** – יחסים משפטיים לפיהם מועברים נכסי אדם או חלק מהם לרשות נאמן על מנת שיפעל בהם לטובת צדדים שלישיים בהתאם להוראות יוצר הנאמנות. בדרך כלל מוסדרות הוראות יוצר הנאמנות בכתב נאמנות.

4. סמכות ואחריות

- 4.1 באחריות סגן הנשיא לקשרי חוץ ופיתוח משאבים (סנק"מ) לעקוב אחר הטיפול בעיזבונות ולעדכן את מנכ"ל הטכניון, סמנכ"ל התפעול והיועץ המשפטי (היועמ"ש) במקרים המפורטים בסעיף 5.2 להלן.
- 4.2 באחריות המנכ"ל להקצות את כספי העיזבונות, שהתקבלו בהתאם לצרכי הטכניון ובכפוף להוראות מסמכי העיזבון, צווי הרשם לענייני ירושה ו/או בית משפט ובהתאם לכל דין.
- 4.3 בסמכות מנכ"ל הטכניון לקבוע את היעוד לכספי העיזבון, במקרים בהם נקבע במסמכי העיזבון ייעוד כללי לעיזבון או שלא נקבע לו ייעוד כלל.


5. שיטה/מהות

5.1 כללי

תהליך קבלת כספי עיזבונות ראשיתו בדרך כלל בקבלת מסמכי צוואה ו/או הודעה פורמלית מנאמן, ממנהל עיזבון ו/או מיורש או בא כוח מטעמו, המבשרת על היות הטכניון נהנה מנכסי העיזבון. במיעוט המקרים ההודעה נמסרת על ידי גורם שלישי אחר כגון אחת מאגודות דורשי הטכניון.
סופו של הליך זה הינו קבלת חלקו של הטכניון בפועל, והקצאתו לייעודו בטכניון.

5.2 הטיפול בעיזבונות

- 5.2.1 הודעה, תכתובת או מידע אחר שיתקבל ע"י גורם בטכניון, בקשר לעיזבון, יועבר לסנק"מ לריכוז והמשך טיפול.
- 5.2.2 סנק"מ יעדכן את המנכ"ל וסמנכ"ל התפעול על דבר העיזבון, בסמוך לקבלת הודעה על קבלת העיזבון. המידע יכלול: פרטים על מקור העיזבון, היקף חלקו של הטכניון, יעוד כספי העיזבון במידה והוגדר במסמכי העיזבון, התנאים לניצולם ואם ידוע - לויז לקבלת הכספים.

<p>מספר הנוהל: 05-0303 בתוקף מתאריך: 13.5.2015 מהדורה: 1 תאריך עדכון אחרון: עמוד 2 מתוך 3</p>	<p>הטכניון - מכון טכנולוגי לישראל נהלים</p>	
<p>נוהל טיפול בעיזבון/מסמך משפטי הנוגע לירושה</p>		


- 5.2.3. סנק"מ ימסור מידע על העיזבון לגורמים נוספים לפי הצורך.
- 5.2.4. במקרים הבאים יעדכן סנק"מ או מנכ"ל (או מי שמונה מטעמם) על דבר העיזבון גם את היועץ המשפטי:
- מקרים בהם מתנהל הליך משפטי בעניין העיזבון ו/או מעורב עו"ד.
 - התקבלה הודעה לזוכה לפי צוואה ו/או הודעה על מינוי מנהל עיזבון.
 - התקבלה פניה מאפוטרופוס הכללי.
 - בכל מקרה אחר הדורש את מעורבות היועץ המשפטי לפי שיקול דעת סנק"מ ו/או המנכ"ל.
- ככל הנדרש ולאחר התייעצות עם מנכ"ל ו/או סנק"מ (לפי העניין), ינקוט היועץ המשפטי בפעולות המתחייבות לצורך קידום הטיפול בעיזבון, כגון מתן הסכמת הטכניון לביצוע הליך כלשהו, התקשרות עם נציג העיזבון, מתן חוות דעת, תגובה לבקשות ולהליכים משפטיים וכו'.
- 5.2.5. המעקב אחר הטיפול בעיזבון וקבלת הכספים ייעשה ע"י לשכת סנק"מ.
- 5.2.6. על אף האמור בסעיף 5.2.5, במקרים בהם נדרשת מעורבות מתמשכת של היועץ המשפטי, ולאחר תיאום עם סנק"מ, המעקב אחר הטיפול בעיזבון ייעשה ע"י היועץ המשפטי, אשר ידווח מעת לעת לסנק"מ, למנכ"ל ולסמנכ"ל תפעול על התקדמות הטיפול.

5.3. קביעת יעוד כספי העיזבון

- 5.3.1. בחלק מהמקרים, יעוד כספי העיזבון המגיעים לטכניון, ותנאי ניצולם, מוגדרים בבירור במסמכי העיזבון, ואין לטכניון מניעה מלקיים תנאים אלה. במקרים אלה, יודיע המנכ"ל על הייעוד והתנאים לגורמים הרלבנטיים (אקדמיים ומנהליים) לפי הצורך, לאחר עדכון סנק"מ.
- 5.3.2. בחלק מהמקרים נקבע יעוד או תנאים אחרים שאין באפשרות הטכניון לעמוד בהם. למשל, יעוד כספים לתחום מחקר שהטכניון אינו עוסק בו, או תנאים פיננסיים, כגון גובה הריבית על קרן, שסמנכ"ל הכספים מודיע שלא ניתן להסכים להם. במקרים אלה יבקש המנכ"ל מהיועץ המשפטי להשיג אישור מגורם מוסמך (מנהל העיזבון, בית משפט, וכו') להתאמת היעוד ו/או התנאים כדי לאפשר לטכניון לקבל את הכספים ולהשתמש בהם. במקרים קיצוניים בהם לא ניתן לשנות את הייעוד או את התנאים המגבילים, יודיע המנכ"ל למנהל העיזבון כי אין בכוונת הטכניון לקבל את העיזבון הנ"ל. הודעה כזו תימסר רק לאחר התייעצות עם הנשיא.
- 5.3.3. במקרים בהם לא נקבע יעוד לכספי העיזבון במסמכי העיזבון, או שנקבע יעוד כללי, המנכ"ל יקבע את היעוד לכספי העיזבון.

5.4. קבלת כספי העיזבון והקצאתם

- כספי העיזבון יועברו לרוב ממנהל העיזבון אל הטכניון ישירות או באמצעות היועץ המשפטי. במקרים מסוימים יתכן שבתאום עם מנהל העיזבון, יועברו כספי העיזבון לטכניון באמצעות אחת מאגודות הידידים. במקרים כאלו תיתכן הורדת תקורה (בהתאם לסיכום מראש בין האגודה לטכניון), לצורך מימון פעילות שוטפת של האגודה.
- 5.4.1. עם קבלת הכספים, תינתן הנחיית מנכ"ל או סמנכ"ל תפעול לסמנכ"ל כספים לפתיחת חשבון לשם יועברו הכספים לייעוד שנקבע כאמור על ידי המנכ"ל.
- 5.4.2. דיווח על השימוש בכספי העיזבון יוכן ע"י אגף קשרי ציבור לאחר קבלת נתונים מאגף הכספים ובתיאום עם היחידה האקדמית או המנהלית שהכספים יועדו לשימושה.

מספר הנוהל: 05-0303 בתוקף מתאריך: 13.5.2015 מהדורה: 1 תאריך עדכון אחרון: עמוד 3 מתוך 3	הטכניון - מכון טכנולוגי לישראל נהלים	
נוהל טיפול בעיזבון/מסמך משפטי הנוגע לירושה		

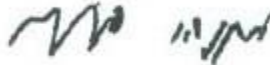
העתק הדיווח יימסר למנכ"ל ולסמנכ"ל תפעול. ככל הנדרש יישלח הדיווח גם למנהל העיזבון.

5.5. הקדש

- 5.5.1. אם יועדו כספי העיזבון לצורך הקמת קרן (מתכלה ו/או צמיתה), תינתן הנחיית מנכ"ל או סמנכ"ל תפעול להקמתה לסמנכ"ל כספים והיא תנוהל על ידי אגף תקציבים.
עותק מההנחיה יועבר לסנק"מ.
- 5.5.2. הוקמה קרן כאמור, ידווח המנכ"ל ליועץ המשפטי על הקמת הקרן.
- 5.5.3. אם נדרש רישום הקרן בהתאם להנחיות היועץ המשפטי ו/או בהתאם לדרישת מנהל העיזבון ו/או מנהל הנאמנות ו/או האפוטרופוס הכללי, ירשום היועץ המשפטי את ההקדש אצל רשם ההקדשות.
- 5.5.4. אגף תקציבים יגיש מדי שנה דו"ח כספי בגין ניהול כספי ההקדש לרשם ההקדשות.

6. תחולה ותוקף

תוקף נוהל זה מיום פרסומו.



מתניהו אנגלמן
משנה לנשיא ומנכ"ל