

THÔNG TƯ LIÊN BỘ

Về việc quản lý và sử dụng vốn vay của các tổ chức tín dụng quốc tế

Căn cứ Nghị định 58/CP ngày 30/8/1993 của Thủ tướng Chính phủ về việc quản lý và sử dụng vốn vay nước ngoài;

- Căn cứ vào Quy chế của các tổ chức tín dụng quốc tế (TCTDQT), Ngân hàng Thế giới (WB), Ngân hàng phát triển châu Á (ADB), Quỹ các nước xuất khẩu dầu lửa (OPEC), Quỹ Kuwait (KUWAIT) và các qui định đã được thỏa thuận trong các hiệp định vay về việc sử dụng vốn vay của các tổ chức này;

Để triển khai sử dụng vốn vay theo các Hiệp định tín dụng phát triển hay Hiệp định vay vốn (gọi là Hiệp định vay) mà Ngân hàng Nhà nước đã thay mặt Chính phủ ký với các TCTDQT, Bộ Tài chính và Ngân hàng nhà nước thống nhất quy định như sau:

Điều 1: Về cơ chế quản lý chung

1.1 Tất cả các vốn vay của Chính phủ từ các TCTDQT đều phải được tập trung vào Ngân sách Nhà nước, Bộ Tài chính có trách nhiệm quản lý và trả nợ gốc và lãi.

1.2 Phần vốn vay cho các dự án phát triển không có khả năng thu hồi vốn thì Bộ Tài chính quản lý và thông qua các Ngân hàng thương mại chuyển vốn cho các dự án phù hợp với cơ chế cấp phát hiện hành trong nước và hiệp định vay đã ký. Phần vốn vay cho các dự án có khả năng thu hồi vốn, Bộ Tài chính cho các doanh nghiệp vay lại thông qua Ngân hàng thương mại được chọn.

Điều 2: Về tài khoản vay

Tài khoản vay: Sau khi Hiệp định vay được ký kết bắt đầu có hiệu lực, các TCTDQT sẽ mở cho Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt nam một tài khoản vay tại các TCTDQT

đó (gọi tắt là Tài khoản vay). Tài khoản vay được ghi nợ để chi trả trực tiếp cho việc mua sắm các vật tư, máy móc thiết bị (gọi tắt là hàng hóa) hoặc thuê thầu xây lắp và tư vấn tại nước ngoài hoặc trích chuyển từ tài khoản này vào Tài khoản đặc biệt (đối với trường hợp WB) hoặc Tài khoản ứng trước (đối với trường hợp ADB) theo yêu cầu của bên vay như quy định trong Hiệp định vay. Tài khoản vay sẽ được ghi nợ một khi Bên vay sử dụng vốn vay.

Điều 3: Về Tài khoản đặc biệt (WB) hoặc Tài khoản ứng trước (ADB)

3.1 Sở giao dịch Ngân hàng Nhà nước sẽ mở cho một dự án vay vốn WB một tài khoản trung chuyển đứng tên dự án để tiếp nhận số tiền mà WB cho vay dưới hình thức ứng trước. Số tiền rút về tài khoản này sẽ đồng thời được chuyển toàn bộ sang tài khoản đặc biệt đứng tên chủ dự án mở tại Ngân hàng phục vụ được quy định tại điều 6.1 để thanh toán các chi phí của dự án bằng nội tệ và các khoản chi nhỏ bằng ngoại tệ được thực hiện theo quy định của Hiệp định vay.

3.2 Về Tài khoản ứng trước (ADB), Sở giao dịch sẽ mở cho mỗi dự án vay vốn ADB một tài khoản ứng trước đứng tên dự án để tiếp nhận số tiền mà ADB cho vay dưới hình thức ứng trước. Chủ dự án mở tại Ngân hàng phục vụ tài khoản dự án để nhận tiền từ tài khoản tạm ứng nói trên nhằm thanh toán các chi phí của dự án bằng nội tệ và các khoản chi nhỏ bằng ngoại tệ được thực hiện theo quy định của Hiệp định vay.

Điều 4: Quy định về trình tự rút vốn từ TCTDQT để tiến hành thanh toán trực tiếp hay để chuyển vào các tài khoản nói ở điều 3 như sau:

4.1 Đối với các khoản thanh toán trực tiếp

Trên cơ sở kế hoạch đã được Bộ Tài chính duyệt quy định tại điều 5.1, chủ dự án và Ngân hàng phục vụ có trách nhiệm chuẩn bị đơn xin rút vốn từ tài khoản vay có kèm theo các hồ sơ và chứng từ cần thiết, một bộ hồ sơ cho Bộ Tài chính (Vụ Tài chính Đối ngoại) và một bộ cho Ngân hàng nhà nước (Sở giao dịch) trong thời gian 5 ngày làm việc kể từ ngày nhận được bộ hồ sơ xin rút vốn này, Bộ Tài chính phải có ý kiến phản hồi. Trong trường hợp được Bộ Tài chính chấp thuận, chủ dự án sẽ ký đơn xin rút vốn gửi TCTDQT. Sau khi rút vốn, chủ dự án phải báo cáo ngay cho Bộ Tài chính.

4.2 Rút vốn từ các TCTDQT để chuyển vào các tài khoản nói ở điều 3