

Закон О долге публичного сектора, государственных гарантиях и государственном рекредитовании

Глава I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 1. Сфера регламентации

(1) Настоящий закон определяет долг публичного сектора, регламентирует отчетность по долгу публичного сектора, устанавливает цель, порядок заключения договоров, оплаты, погашения, регистрации и управления государственным долгом, предоставления государственных гарантий и рекредитования за счет средств, полученных по государственным займам.

(2) Настоящим законом регламентируются долг, договор по которому заключен Правительством от имени Республики Молдова через Министерство финансов, долг государственных/муниципальных предприятий, коммерческих обществ с полностью или преимущественно публичным капиталом и административно-территориальных единиц со сроком погашения один год и более, а также государственные ценные бумаги независимо от срока их погашения.

(3) Положения настоящего закона не применяются в отношении приобретения иностранной валюты Национальным банком Молдовы и получения кредитов Национальным банком Молдовы от Международного валютного фонда или других кредиторов-нерезидентов.

Статья 2. Основные понятия

В целях настоящего закона используются следующие основные понятия:

распределение специальных прав заимствования – долг с начислением процентов в виде международных резервных активов, созданных Международным валютным фондом и распределяемых его членам для пополнения своих резервных активов;

бенефициар рекредитования – любое физическое или юридическое лицо, являющееся конечным получателем рекредитованных средств;

консолидация – объединение статистических данных компонентов долга публичного сектора и исключение статистических данных компонентов долга публичного сектора для формирования единого целого;

договор государственной гарантии – договор поручительства между государством и кредитором, в соответствии с которым государство обязуется полностью или частично выплатить кредитору долг гарантированного дебитора (физического лица – бенефициара государственной программы «Первый дом» или юридического лица, получившего заем под государственную гарантию), возникший в результате внутренних или внешних займов, в случае невыполнения гарантированным дебитором своих обязательств перед кредитором;

долг публичного сектора – совокупность государственного долга, долга административно-территориальных единиц, долга Национального банка Молдовы, долга, вытекающего из внутренних и внешних займов государственных/муниципальных предприятий и коммерческих обществ с полностью или преимущественно публичным капиталом, которая представляется в агрегированной и консолидированной форме;

государственный долг – договорные денежные текущие обязательства государства, подлежащие погашению, и причитающиеся и невыплаченные проценты, возникшие вследствие принятия на себя государством статуса дебитора либо поручителя согласно договорам, заключенным Правительством от имени Республики Молдова через Министерство финансов, в национальной или иностранной валюте;

внешний государственный долг – неотъемлемая часть государственного долга, представляющая собой общую сумму по всем невыполненным обязательствам и причитающимся и невыплаченным процентам согласно договорам, заключенным Правительством от имени Республики Молдова через Министерство финансов с нерезидентами Республики Молдова. Государственные ценные бумаги, выпущенные для размещения на международных финансовых рынках и приобретенные резидентами Республики Молдова, относятся к внешнему государственному долгу;

внутренний государственный долг – неотъемлемая часть государственного долга, представляющая собой общую сумму по всем невыполненным обязательствам и причитающимся и невыплаченным процентам согласно договорам, заключенным Правительством от имени Республики Молдова через Министерство финансов с резидентами Республики Молдова. Государственные ценные бумаги, выпущенные для размещения на внутреннем рынке Республики Молдова и приобретенные нерезидентами, относятся к внутреннему государственному долгу;

депозит – долговой инструмент публичного сектора, представляющий собой требование к банкам с полностью или преимущественно публичным капиталом

или Национальному банку Молдовы в виде внесенных денежных средств с начислением или без начисления на них процентов либо с получением любой другой выгоды;

обслуживание долга – выплата основной суммы, процентов и прочих причитающихся сумм, предусмотренных договорами, на основании которых образовался долг;

государственная гарантия – обязательство, принятое за счет и от имени государства Правительством в качестве гаранта, оплатить невыполненные обязательства гарантированного дебитора при наступлении срока платежа;

внешняя государственная гарантия – государственная гарантия, выпущенная в пользу кредитора, являющегося нерезидентом;

внутренняя государственная гарантия – государственная гарантия, выпущенная в пользу кредитора, являющегося резидентом;

гарантия государственного/муниципального предприятия и коммерческого общества с полностью или преимущественно публичным капиталом – обязательство, принятое государственным/муниципальным предприятием и коммерческим обществом с полностью или преимущественно публичным капиталом в качестве гаранта, оплатить невыполненные обязательства гарантированного дебитора при наступлении срока платежа;

гарантия административно-территориальной единицы – обязательство, принятое за счет и от имени административно-территориальной единицы ее исполнительным органом в качестве гаранта, оплатить невыполненные обязательства гарантированного дебитора при наступлении срока платежа;

долговой инструмент – финансовое обязательство, предполагающее выплату основной суммы и/или процентов дебитором в пользу кредитора на определенную дату в будущем.

государственный заем – договорные взаимоотношения, при которых кредитор передает в собственность государства средства с условием их возврата государством по истечении срока, на который они были предоставлены. Государственный заем может быть процентным или беспроцентным;

нерезидент – любое физическое лицо, имеющее постоянное место жительства за рубежом, любое юридическое лицо, а также любое предприятие или организация, не имеющие статуса юридического лица, созданные и зарегистрированные за рубежом;

премия – разница между ценой государственной ценной бумаги на момент ее размещения и ее номинальной стоимостью, если цена выше номинальной стоимости;

рекредитование – предоставление займа рекредитуемым бенефициарам за счет средств, полученных по государственным займам;

резидент – любое физическое лицо, имеющее постоянное место жительства в Республике Молдова, любое юридическое лицо, а также любое предприятие или организация, не имеющие статуса юридического лица, созданные и зарегистрированные на территории Республики Молдова;

дисконт – разница между ценой государственной ценной бумаги на момент размещения и ее номинальной стоимостью в случае, если цена ниже номинальной стоимости;

основная сумма – сумма, предоставленная по займу;

основная сумма государственной ценной бумаги с дисконтом – цена, оплаченная кредитором при покупке государственной ценной бумаги, выпущенной с дисконтом;

основная сумма государственной облигации – сумма, равная номинальной стоимости государственной облигации;

короткий срок – период погашения, составляющий до одного года, и/или период погашения по требованию кредитора в случае отсутствия срока погашения;

средний срок – трехлетний период, соответствующий сроку, на который установлены цели и проведен анализ эволюции показателей по государственному долгу в рамках программы «Управление государственным долгом в среднесрочном периоде»;

длительный срок – период погашения, составляющий от одного года и более;

государственная ценная бумага – инструмент государственного долга, выпускаемый в форме негоцируемой ценной бумаги;

Глава II. ДОЛГ ПУБЛИЧНОГО СЕКТОРА

Статья 3. Основные положения о государственном долге

(1) Правительство в лице Министерства финансов уполномочено:

- a) заключать договоры о внутренних и внешних государственных займах в национальной или любой иностранной валюте;
- b) предоставлять внутренние и внешние государственные гарантии в национальной или любой иностранной валюте;
- c) выпускать государственные ценные бумаги для размещения на внутреннем и внешнем рынках;
- d) выпускать государственные ценные бумаги для увеличения уставного капитала Национального банка Молдовы;
- e) выпускать государственные ценные бумаги для покрытия дебетового сальдо общего резервного фонда Национального банка Молдовы;
- f) - утратил силу;
- g) выпускать государственные ценные бумаги, предоставлять государственные гарантии в случаях, предусмотренных Законом об оздоровлении банков и банковской резолюции.

(3) Порядок заключения договоров о внутреннем и внешнем государственном долге устанавливается Правительством.

Статья 4. Управление долгом публичного сектора, а также государственными гарантиями и гарантиями административно-территориальных единиц

(1) Правительство несет ответственность за управление государственным долгом и государственными гарантиями.

(2) Национальный банк Молдовы несет ответственность за управление долгом по заключенным им договорам.

(3) Государственные/муниципальные предприятия и коммерческие общества с полностью или преимущественно публичным капиталом несут ответственность за управление долгом по договорам, заключенным от своего имени, и за предоставленные гарантии.

Статья 5. Управление государственным долгом и государственными гарантиями

(1) Министерство финансов осуществляет управление государственным долгом и государственными гарантиями. В этих целях Министерство финансов:

- a) разрабатывает ежегодную Программу государственных займов, включающую структуру и объемы финансирования дефицита государственного бюджета на соответствующий год;
- b) оценивает финансовые условия займов и/или выпуска государственных ценных бумаг;
- c) рассматривает условия договоров о государственных займах и государственных гарантиях, оценивает возможности заимствования и условия финансирования на международных рынках;
- d) анализирует возможности и условия получения на основании договоров средств, необходимых для развития страны и для рефинансирования государственного долга, и следит за тем, чтобы прямое влияние нового займа не превышало лимитов государственного долга, установленных законом о государственном бюджете на соответствующий год;
- e) подготавливает и направляет Правительству проекты нормативных актов, необходимых для выполнения соответствующих обязанностей и полномочий по управлению государственным долгом и государственными гарантиями;
- f) осуществляет первичную эмиссию государственных ценных бумаг на внутренних и внешних финансовых рынках;
- g) определяет общий объем ценных бумаг для выпуска в течение бюджетного года в целях размещения на внутреннем и внешнем финансовых рынках в пределах лимитов, установленных законом о государственном бюджете на соответствующий год, и предлагает соответствующие изменения этих лимитов исходя из финансовой необходимости и ситуации на финансовых рынках;
- h) определяет план внутреннего и внешнего размещения государственных ценных бумаг в начале каждого бюджетного года, а также изменяет этот план при необходимости;
- i) координирует со специализированными финансовыми учреждениями выпуск государственных ценных бумаг, размещаемых на зарубежных рынках;
- j) накапливает информацию о долге публичного сектора и осуществляет мониторинг ситуации по долгу публичного сектора;
- k) оценивает ситуацию, касающуюся государственного долга, и осуществляет различные операции по управлению им в целях сокращения государственного долга и/или минимизации расходов на его обслуживание, а также снижения связанных с государственным долгом рисков в пределах прав, предусмотренных

настоящим законом;

l) осуществляет оценку и мониторинг финансовых рисков, связанных с портфелем государственного долга;

m) получает, анализирует и направляет Правительству рекомендации по всем заявлениям о выпуске государственных гарантий, ведет учет государственных гарантий;

n) сообщает информацию об управлении государственным долгом и согласовывает с международными финансовыми учреждениями, правительственными агентствами, иностранными банками и любыми внутренними или внешними кредиторами вопросы, относящиеся к управлению государственным долгом;

o) представляет Правительство в вопросах, относящихся к управлению государственным долгом;

p) заключает договоры и сотрудничает с рейтинговыми агентствами для оценки рейтинга страны Республики Молдова и ее финансовых обязательств;

q) разрабатывает программу «Управление государственным долгом в среднесрочном периоде»;

r) устанавливает цели управления государственным долгом и государственными гарантиями;

s) выбирает и заключает договоры со специализированными финансовыми учреждениями, обеспечивающими посредничество в размещении государственных ценных бумаг на зарубежных рынках, и со специализированными компаниями по оказанию юридической помощи в этих целях.

(2) В целях обслуживания государственного долга Министерство финансов осуществляет надзор за погашением государственного долга и обеспечивает его выплату, рассчитывает и уплачивает проценты и прочие причитающиеся платежи, регистрирует все осуществленные платежи.

Статья 6. Программа «Управление государственным долгом в среднесрочном периоде»

(1) Управление государственным долгом в среднесрочном периоде состоит в комплексе мер и действий, осуществляемых и обеспечиваемых Министерством финансов в соответствии с обязанностями, предусмотренными в настоящем законе.

(2) В процессе управления государственным долгом в среднесрочном периоде фундаментальной задачей Министерства финансов является обеспечение финансовых потребностей государственного бюджета на приемлемом уровне расходов в среднесрочном и долгосрочном периоде в условиях ограничения сопутствующих рисков.

(3) Действия по управлению государственным долгом в среднесрочном периоде должны быть направлены на:

а) выявление, мониторинг и управление рисками, связанными с портфелем государственного долга;

б) поддержание затрат на обслуживание государственного долга в среднесрочном и долгосрочном периоде на приемлемом уровне;

в) развитие рынка государственных ценных бумаг.

(4) Министерство финансов разрабатывает, консультируясь с Национальным банком Молдовы и другими заинтересованными учреждениями, программу «Управление государственным долгом в среднесрочном периоде» и представляет ее для утверждения Правительству.

(5) Предусмотренная в части (4) программа ежегодно пересматривается и обновляется одновременно с обновлением прогнозов Бюджетного прогноза на среднесрочный период.

(6) Информация о внедрении мер, предусмотренных в программе «Управление государственным долгом в среднесрочном периоде», включается в годовой отчет о ситуации в области долга публичного сектора, государственных гарантий и государственного рекредитования.

Статья 7. Заключение договоров о займах для юридических лиц, финансируемых из государственного бюджета

(1) Министерства, другие органы центрального публичного управления и бюджетные учреждения не могут заключать договоры о внутренних или внешних займах.

(2) Любое лицо, указанное в части (1), намеревающееся инициировать важный проект, финансируемый из внешних и внутренних источников, способствующий развитию Республики Молдова, при отсутствии в государственном бюджете свободных и достаточных фондов, может направить Правительству заявление с ходатайством о финансировании. В заявлении должны быть указаны:

а) цель, для которой запрашиваются средства;

- b) способ использования запрашиваемых средств и ожидаемые результаты;
- c) оценка потребностей в финансировании;
- d) источник получения запрашиваемых средств, если такая информация доступна.

(3) Правительство оценивает заявление о финансировании на предмет соответствия его стратегическим планам развития и с точки зрения наличия бюджетных средств и начинает процедуру переговоров и заключения договоров о займах.

Статья 8. Инструменты, генерирующие долг публичного сектора

В качестве инструментов, генерирующих долг публичного сектора, используются финансовые инструменты, регламентируемые законодательством Республики Молдова, а также финансовые инструменты, применяемые на международных финансовых рынках, в том числе:

- a) займы (включая финансовый лизинг);
- b) ценные бумаги;
- c) депозиты;
- d) распределение специальных прав заимствования;
- e) гарантии.

Статья 9. Лимиты государственного долга и государственных гарантий

Лимиты государственного долга, включая лимиты внутреннего и внешнего государственного долга, а также лимиты государственных гарантий на конец года устанавливаются законом о государственном бюджете. В случаях, указанных в пунктах e) и g) части (1) статьи 3, выпуск государственных ценных бумаг и выпуск государственных гарантий могут осуществляться сверх лимитов, установленных законом о государственном бюджете на соответствующий год. Увеличение лимитов внутреннего государственного долга отражается в последующих изменениях, вносимых в закон о государственном бюджете на соответствующий год.

Статья 10. Обязательство по оплате государственного долга

(1) Государственный долг является суверенным долгом и абсолютным обязательством Республики Молдова по выполнению своих обязанностей в соответствии с подписанными договорами.

(2) Обслуживание государственного долга является приоритетным по отношению к другим денежным обязательствам государственного бюджета, и все сопутствующие этому платежи осуществляются в соответствии со сроками и условиями принятых обязательств независимо от утвержденной в бюджете для этих целей суммы.

Статья 11. Отчеты о государственном долге, государственных гарантиях и государственном рекредитовании

(1) В целях ведения учета всех прямых и условных обязательств Республики Молдова, займов, предоставляемых из средств, полученных по внутренним или внешним государственным займам, Министерство финансов является единственным органом, уполномоченным составлять следующие отчеты:

- a) отчет о государственном долге;
- b) отчет о государственных гарантиях;
- c) отчет о государственном рекредитовании.

(2) Правила составления отчетов, указанных в части (1), устанавливаются Правительством.

(3) Отчеты, указанные в части (1), содержат официальные записи о прямых и условных обязательствах Республики Молдова и о государственном рекредитовании.

(4) В отчете о государственном долге в хронологическом и систематизированном порядке фиксируется информация о прямых обязательствах государства, вытекающих из внутренних и внешних государственных займов, о динамике государственных займов, идентификационном номере долгового обязательства, дате заключения договора о принятии на себя долгового обязательства, дате наступления срока погашения, общей сумме долга. Отчет о государственном долге состоит из:

- a) отчета о внутреннем государственном долге;
- b) отчета о внешнем государственном долге.

(5) В отчете о государственных гарантиях в хронологическом и систематизированном порядке фиксируется информация о внутренних и внешних условных государственных обязательствах, вытекающих из договоров о предоставлении государственных гарантий, о выпуске и сроке погашения государственных гарантий, идентификационных номерах гарантий, общих суммах гарантий, произведенных платежах, будущих платежах. Отчет о

государственных гарантиях состоит из:

- a) отчета о внутренних государственных гарантиях;
- b) отчета о внешних государственных гарантиях.

(6) В отчете о государственном рекредитовании в хронологическом и систематизированном порядке фиксируется информация о проектах, программах, видах деятельности, финансируемых из рекредитованных источников, о бенефициарах рекредитования, дате заключения договора, дате наступления срока погашения, общей сумме рекредитования.

Статья 12. Отчетность и мониторинг долга публичного сектора, государственных гарантий и государственного рекредитования

(1) Национальный банк Молдовы, Министерство экономики и другие органы центрального публичного управления, органы местного публичного управления, государственные/муниципальные предприятия и коммерческие общества с полностью или преимущественно публичным капиталом предоставляют Министерству финансов информацию, необходимую для составления на соответствующий год плана и прогнозов по государственному долгу, государственным гарантиям и гарантиям административно-территориальных единиц, а также по долгу публичного сектора.

(2) Национальный банк Молдовы, органы центрального и местного публичного управления, публичные органы, гарантированные дебиторы и банки-кредиторы публичного сектора ежеквартально представляют Министерству финансов информацию, необходимую для мониторинга сумм задолженностей, выплаты и обслуживания долга публичного сектора, условных обязательств, вытекающих из договоров о предоставлении государственных гарантий/гарантий административно-территориальных единиц.

(3) Государственные/муниципальные предприятия и коммерческие общества с полностью или преимущественно публичным капиталом ежеквартально представляют Министерству финансов информацию, необходимую для мониторинга заключения договоров, выплаты и обслуживания непогашенного долга публичного сектора и предоставленных гарантий.

(4) Процедура ведения отчетности по информации, необходимой для мониторинга долга публичного сектора, устанавливается Правительством.

(5) Министерство финансов обобщает и осуществляет мониторинг данных по долгу публичного сектора, государственным гарантиям и государственному рекредитованию.

(6) Министерство финансов представляет Правительству и Парламенту ежеквартально, в течение 70 дней после окончания соответствующего квартала, квартальный отчет о ситуации в области долга публичного сектора, государственных гарантий и государственного рекредитования и ежегодно, в течение 90 дней после окончания соответствующего года, - годовой отчет о ситуации в области долга публичного сектора, государственных гарантий и государственного рекредитования.

Статья 13. Ответственность получателей рекредитованных средств по государственным займам и/или государственным гарантиям

(1) В случае нарушения банков, и/или небанковских кредитных организаций, и/или ссудо-сберегательных ассоциаций, получившими в заем рекредитованные средства, бенефициарами рекредитования и гарантированными дебиторами своих обязательств, установленных в соответствующих договорах, Министерство финансов и/или специально созданные для целей рекредитования подразделения непосредственно или через Государственную налоговую службу уполномочены приостановить внесудебным путем банковские операции, наложить арест и взыскать в бесспорном порядке причитающиеся средства с банковских счетов данных получателей средств по государственным займам и/или государственным гарантиям в соответствии с процедурой, установленной действующим законодательством.

(2) Риски, связанные с обменом валюты, несут бенефициары рекредитования и бенефициары займов, предоставленных под государственную гарантию.

Статья 14. Назначение средств, полученных по государственным займам

Средства, полученные по внутренним и внешним государственным займам или от размещения государственных ценных бумаг, в лимитах годовых бюджетов, используются в целях:

- a) поддержки развития экономики страны и инвестиционной деятельности;
- b) продвижения экспорта;
- c) создания новых рабочих мест и улучшения социальных и экологических условий в стране;
- d) ликвидации последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций;
- e) досрочного погашения, погашения, рефинансирования и реструктурирования существующих обязательств и гарантий;

f) финансирования дефицита бюджета и покрытия нужд временного кассового разрыва государственного бюджета.

Глава III. ВНУТРЕННИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ДОЛГ

Статья 15. Инструменты, генерирующие внутренний государственный долг

Министерство финансов использует в качестве инструментов, генерирующих внутренний государственный долг, финансовые инструменты, регламентируемые законодательством Республики Молдова, в том числе государственные ценные бумаги, выпускаемые для размещения на внутреннем рынке, и внутренние государственные займы.

Статья 16. Эмиссия государственных ценных бумаг, предназначенных для размещения на внутреннем рынке

(1) Государственные ценные бумаги, предназначенные для размещения на внутреннем рынке, выпускаются в национальной валюте и могут быть индексированы. Номинальная стоимость и проценты индексируемой государственной ценной бумаги соотносятся на момент платежа с контрольной величиной некоторой переменной. В качестве переменной может быть использован обменный курс иностранной валюты, уровень инфляции или любая другая переменная либо показатель, предусмотренный в условиях эмиссии.

(2) Государственные ценные бумаги выпускаются:

a) в форме записей на счетах, как ценные бумаги, по которым эмиссия, учет, подтверждение права собственности, выплата основной суммы и причитающихся процентов (купонов) осуществляются посредством счетов и реестров Единого центрального депозитария ценных бумаг;

b) – *утратил силу*;

c) в форме записей на счетах, путем прямого размещения физическим лицам, для которых учет, подтверждение права собственности и выплата основной суммы и причитающихся процентов (купонов) осуществляется Министерством финансов посредством Программы прямой продажи государственных ценных бумаг физическим лицам в Республике Молдова. Единый центральный депозитарий ценных бумаг ведет учет этих ценных бумаг на самом высоком уровне, на сводном счете, открытом на имя Министерства финансов.

(3) Единый центральный депозитарий ценных бумаг в соответствии с требованиями национальных и международных стандартов присваивает каждой

эмиссии государственных ценных бумаг государственный регистрационный номер.

Статья 17. Виды государственных ценных бумаг

(1) Государственные ценные бумаги выпускаются на короткий и длительный сроки.

(2) Государственными ценными бумагами, выпускаемыми на короткий срок, являются казначейские обязательства, выпускаемые с дисконтом и выкупаемые по номинальной стоимости при наступлении срока погашения.

(3) Государственными ценными бумагами, выпускаемыми на длительный срок, являются государственные облигации, выпускаемые с плавающей или фиксированной процентной ставкой. Проценты (купоны) по государственным облигациям выплачиваются периодически. Государственные облигации могут продаваться с дисконтом, по номинальной стоимости или с премией и выкупаются по номинальной стоимости при наступлении срока их погашения.

Статья 18. Обращение государственных ценных бумаг

(1) Сделки с краткосрочными государственными ценными бумагами на вторичном рынке осуществляются только вне регулируемого рынка и вне многосторонней торговой системы, через первичных дилеров и другие уполномоченные учреждения.

(2) Сделки с долгосрочными государственными ценными бумагами на вторичном рынке осуществляются как вне регулируемого рынка и вне многосторонней торговой системы, через первичных дилеров, так и на регулируемом рынке и в рамках многосторонней торговой системы в соответствии с действующим законодательством.

(21) Сделки на вторичном рынке с государственными ценными бумагами, выпущенными в соответствии с пунктом с) части (2) статьи 16, осуществляются физическими лицами только вне регулируемого рынка и вне многосторонней торговой системы, с участием первичных дилеров.

(3) Правила организации и функционирования вторичного рынка государственных ценных бумаг, за исключением регулируемого рынка и многосторонней торговой системы, устанавливаются Министерством финансов по согласованию с Национальным банком Молдовы.

(4) Порядок и условия допуска к торгам государственных ценных бумаг на регулируемом рынке и в многосторонней торговой системе устанавливаются

Министерством финансов совместно с Национальной комиссией по финансовому рынку.

Статья 19. Выкуп государственных ценных бумаг

(1) Выкуп государственных ценных бумаг производится в соответствии с условиями их эмиссии и нормативными актами, разработанными на основании настоящего закона. Вследствие выкупа обязательства, вытекающие из эмиссии государственных ценных бумаг, погашаются.

(2) Если дата осуществления одного из причитающихся платежей по государственной ценной бумаге является нерабочим днем, оплата производится в первый следующий за ним рабочий день без уплаты дополнительного процента.

(3) Министерство финансов имеет право выкупить государственную ценную бумагу до наступления срока ее погашения.

(4) Поступления, полученные от размещения государственных ценных бумаг, в сумме, превышающей их номинальную стоимость, а также поступления, полученные от выкупа государственных ценных бумаг по цене ниже цены продажи при размещении, направляются для снижения фактических расходов по обслуживанию внутреннего государственного долга в соответствующем бюджетном году.

Статья 21. Платежи и переводы на территории Республики Молдова

На территории Республики Молдова платежи и переводы, относящиеся к покупке и выкупу государственных ценных бумаг, осуществляются в национальной валюте.

Статья 22. Агент государства

(1) Национальный банк Молдовы или другое учреждение на основании соглашения с Министерством финансов может исполнять функцию агента государства в организации размещения государственных ценных бумаг на внутреннем рынке.

(2) За исполнение функции агента государства Министерство финансов уполномочено выплачивать комиссионные из государственного бюджета. Размер комиссионных и перечень услуг (операций), предоставляемых (осуществляемых) агентом государства, устанавливаются соглашением между двумя сторонами.

Статья 22-1. Мониторинг деятельности первичных дилеров

(1) Министерство финансов осуществляет мониторинг и оценку деятельности первичных дилеров в соответствии с совместными нормативными актами Министерства финансов и Национального банка Молдовы, изданными и утвержденными для исполнения настоящего закона.

(2) В целях оценки деятельности первичных дилеров Министерство финансов в соответствии со своими полномочиями имеет право проводить выездные проверки их деятельности.

Глава IV. ВНЕШНИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ДОЛГ

Статья 23. Инструменты генерирования внешнего государственного долга

Министерство финансов использует в качестве инструментов генерирования внешнего государственного долга следующие финансовые инструменты, применяемые на внешних финансовых рынках:

- a) внешние государственные займы;
- b) государственные ценные бумаги, выпущенные для размещения на внешних финансовых рынках;
- c) распределение специальных прав заимствования;
- d) внешние государственные гарантии – в случае, предусмотренном статьей 39.

Статья 24. Деятельность на внешних финансовых рынках

Министерство финансов осуществляет свою деятельность на внешних финансовых рынках через специализированные финансовые учреждения для организации предложения государственных ценных бумаг и управления ими, заключения сделок с государственными ценными бумагами в соответствии с правилами и практикой, принятыми на международном уровне.

Статья 25. Принятие решений по договорам, генерирующим внешний государственный долг

1) Договоры о внешних государственных займах ратифицируются Парламентом органическим законом. До инициирования переговоров договоры о внешних государственных займах направляются в обязательном порядке для консультирования Министерству иностранных дел и европейской интеграции, которое высказывается по каждому случаю отдельно, если эти договоры попадают под действие Закона о международных договорах Республики Молдова № 595/1999.

(2) В случае эмиссии государственных ценных бумаг для размещения на внешних финансовых рынках, максимальный объем эмиссии должен быть предусмотрен в законе о государственном бюджете на соответствующий год.

Статья 26. Привлечение внешних государственных займов и других финансовых инструментов от Международного валютного фонда

Привлечение внешних государственных займов и других финансовых инструментов от Международного валютного фонда обеспечивается Парламентом посредством закона.

Статья 27. Выплата и использование средств из внешних государственных займов

(1) Внешние государственные займы, договоры о которых заключены Правительством от имени Республики Молдова в целях поддержки государственного бюджета перечисляются на счета Министерства финансов, открытые в Национальном банке Молдовы.

(11) Внешние государственные займы, договоры о которых заключены Правительством от имени Республики Молдова в целях реализации проектов, финансируемых из внешних источников, перечисляются и управляются через казначейскую систему.

(2) Денежные средства, полученные по внешним государственным займам, могут храниться на банковских/казначейских счетах Министерства финансов в национальной и/или иностранной валюте.

(3) Внешние государственные займы, договоры о которых заключены Правительством от имени Республики Молдова для реализации проектов, финансируемых из внешних источников или программ развития, могут перечисляться непосредственно Министерством финансов или через другие органы центрального публичного управления и органы публичной власти, ответственные за реализацию проекта. Если договором о займе предусмотрено создание специальных единиц для реализации проекта, перечисление средств может осуществляться этими единицами, с согласия органов центрального публичного управления/органов публичной власти, являющихся бенефициарами.

(3-1) Оборотные средства, предназначенные для дальнейшего рекредитования, накапливаются специально созданными в целях рекредитования подразделениями за счет погашения основной суммы и уплаты процентов конечными бенефициарами/банками и/или небанковскими кредитными организациями, и/или ссудо-сберегательными ассоциациями, участвующими в государственном рекредитовании, и хранятся для создания фондов

рекредитования государственных займов и обеспечения обслуживания внешнего государственного долга.

(4) Органы центрального публичного управления/публичные органы, являющиеся бенефициарами средств, полученных по внешним государственным займам, за счет которых реализуются проекты, финансируемые из внешних источников, осуществляют мониторинг внедрения и достижения целей этих проектов.

(5) Процедура выплаты внешних государственных займов регламентируется нормативным актом, утвержденным Правительством на основании настоящего закона.

Глава V. РЕКРЕДИТОВАНИЕ

Статья 28. Цель рекредитования

(1) Финансовые средства, полученные из внутренних и/или внешних государственных займов, могут быть рекредитованы для реализации проектов и программ развития, финансируемых из внешних и/или внутренних источников.

(2) Министерство финансов является единственным органом, уполномоченным управлять этими средствами на основании настоящего закона. Министерство финансов уполномочено совершать операции рекредитования непосредственно, либо через банки, и/или небанковские кредитные организации, и/или ссудо-сберегательные ассоциации, либо через подразделения, специально созданные в целях рекредитования, а также подписывать договоры и другие юридические документы, относящиеся к полномочиям, установленным настоящей статьей.

Статья 29. Распределение финансовых средств, полученных из государственных займов

(1) Рекредитование производится посредством предоставления займов из средств внешних государственных займов в валюте внешнего займа, если иное не предусмотрено в договоре о внешнем государственном займе и в договоре рекредитования. Рекредитование конечных бенефициаров рекредитования производится через банки, и/или небанковские кредитные организации, и/или ссудо-сберегательные ассоциации, которые занимают средства для рекредитования у Министерства финансов. Рекредитование через Министерство финансов осуществляется в случаях, когда это установлено в договорах о внутренних или внешних займах.

(2) В случае, если рекредитование производится через участвующие в рекредитовании банки, и/или небанковские кредитные организации, и/или ссудо-сберегательные ассоциации, условия отбора бенефициаров, которые могут кредитоваться из этих средств, определяются банками, и/или небанковскими кредитными организациями, и/или ссудо-сберегательными ассоциациями с соблюдением критериев оценки кредитных рисков и критериев отбора в соответствии с правилами и практиками кредитования, принятыми на внутреннем и международном уровнях. Коммерческий и финансовый риск, связанный с проведением операций рекредитования, несут финансовые посредники, предоставляющие займы за счет средств, предназначенных для рекредитования.

(3) Условия рекредитования займов, предназначенных для рекредитования конечных бенефициаров, устанавливаются кредитором и/или определяются в договорах о внутренних или внешних займах.

(4) Операционные условия, специфичные для рекредитования, а также для погашения займов, предоставленных из средств, предназначенных для рекредитования, определяются в договорах рекредитования. В этих договорах устанавливаются ставка процента, уплачиваемая Министерству финансов, валюта, в которой рассчитывается и уплачивается основная сумма и другие платежи, гарантии возврата кредитов, дата возврата, цель рекредитования, случаи неисполнения условий договоров, штрафные санкции в случае просрочки возврата, а также другие обязательства сторон.

(5) Финансовые учреждения, участвующие в рекредитовании средств, полученных из государственных займов, предназначенных для рекредитования, отбираются Министерством финансов посредством Офиса управления программами внешней помощи после оценки и анализа их эффективности, а также соответствия их критериям отбора. Порядок отбора банков, и/или небанковских кредитных организаций, и/или ссудо-сберегательных ассоциаций, участвующих в государственном рекредитовании, устанавливается Правительством в соответствии с правилами и процедурами по управлению проектами, финансируемыми из внешних источников.

(6) Любая выплата средств, предоставленных для рекредитования бенефициарам рекредитования, может быть приостановлена или прекращена в случае, если бенефициар рекредитования нарушает свои обязательства, вытекающие из договора рекредитования, использует данные средства не по назначению или если существуют обстоятельства, которые явно могут привести к неплатежеспособности бенефициара.

(7) Органы центрального публичного управления, публичные органы, органы местного публичного управления и бенефициары рекредитования несут ответственность за реализацию и эффективное использование рекредитованных средств, а также за качество выполненных работ.

Статья 30. Мониторинг рекредитованных средств

(1) Финансовые учреждения, участвующие в рекредитовании за счет средств государственных займов, ежеквартально представляют специально созданным в целях рекредитования подразделениям информацию о выплате и возврате рекредитованных средств, о своем экономическом положении, включая финансовую отчетность и ежегодные отчеты внешнего аудита.

(2) Министерство финансов и/или специально созданные в целях рекредитования подразделения осуществляют мониторинг бенефициаров, участвующих в рекредитовании за счет средств государственных займов, до полного выполнения и/или прекращения обязательств, вытекающих из договоров рекредитования. Офис управления программами внешней помощи запрашивает у Национального банка Молдовы и других органов надзора за финансовым рынком информацию об экономическом положении банков, и/или небанковских кредитных организаций, и/или ссудо-сберегательных ассоциаций, намеревающихся участвовать или участвующих в операциях рекредитования.

Статья 31. Управление финансовыми ресурсами, предназначенными для рекредитования

Министерство финансов, при необходимости и с одобрения Правительства, создает специальные подразделения, которые будут управлять средствами, предназначенными для рекредитования. В соответствии с целями рекредитования, установленными настоящим законом, эти подразделения несут ответственность за выделение соответствующих средств согласно целевому назначению.

Статья 32. Возврат рекредитованных финансовых средств

(1) Все финансовые средства, полученные из государственных займов, рекредитованные Министерством финансов и/или специально созданными в целях рекредитования подразделениями для реализации проектов и программ развития, финансируемых из внешних и/или внутренних источников, возвращаются бенефициарами рекредитования или банками, и/или небанковскими кредитными организациями, и/или ссудо-сберегательными ассоциациями на счета государственного бюджета/специально созданных в целях рекредитования подразделений согласно условиям соответствующих

договоров рекредитования.

(2) Министерство финансов и/или специально созданные в целях рекредитования подразделения уполномочены взимать с бенефициаров рекредитования или банков, и/или небанковских кредитных организаций, и/или ссудо-сберегательных ассоциаций плату для покрытия издержек операций по обмену валюты, а также других рисков и затрат, связанных с получением, распределением и возвратом займов, предназначенных для рекредитования.

(3) В случае, если бенефициар рекредитования не в состоянии выполнить свои финансовые обязательства в соответствии с графиком выплаты задолженности согласно договору рекредитования, Министерство финансов по результатам финансово-экономического анализа бенефициара рекредитования вправе принять решение о рассрочке задолженности посредством составления поправок к первоначальному договору рекредитования.

Глава VI. ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ГАРАНТИИ

Статья 33. Случаи предоставления государственных гарантий

Внутренние и внешние государственные гарантии выпускаются в следующих исключительных случаях:

- а) для гарантирования внутренних или внешних займов, предназначенных для реализации проектов, финансируемых из внешних или внутренних источников, имеющих приоритетное значение для национальной экономики;
- б) для займов, предназначенных для досрочного погашения займов, ранее гарантированных государственными гарантиями, при условии, что новые займы будут иметь более низкую финансовую стоимость.
- в) для осуществления полномочий, предусмотренных Законом об оздоровлении банков и банковской резолюции;
- г) для гарантирования кредитов, предоставляемых физическим лицам в соответствии с Законом о некоторых мерах по реализации государственной программы «Первый дом».

Статья 34. Порядок предоставления государственной гарантии

(1) Парламент принимает закон о предоставлении государственной гарантии на основании предложений и проектов, представленных Правительством.

(2) Заинтересованные юридические лица, ходатайствующие о получении государственной гарантии в пользу кредитора, должны подать в Министерство финансов заявление, к которому прилагаются следующие документы:

d) финансовые отчеты заявителя за период деятельности не менее двух предшествующих лет;

f) информация о долгах заявителя перед кредиторами;

g) копии всех документов, относящихся к проектам, подлежащим внедрению;

h) бизнес-план, в котором указаны назначение займа, под который запрашивается государственная гарантия, прогноз прибыли и ее распределение на период действия гарантии;

i) проект кредитного договора, который будет заключен с кредитором, с указанием наименования и адреса кредитора, суммы кредита, под который запрашивается государственная гарантия, условий кредитования, иных средств, гарантирующих возврат кредита, помимо государственной гарантии;

j) информация об активах, которые будут переданы в залог.

(3) Кредитор, предлагающий кредит, и дебитор, являющийся получателем кредита (заявитель), несут ответственность за правильность и исполнение бизнес-плана.

(4) Министерство финансов принимает решение о соответствии заявления о предоставлении государственной гарантии в течение 30 рабочих дней со дня подачи заявления и прилагаемых документов в соответствии с частью (2), извещая заявителя о принятом решении.

(5) Государственная гарантия не может быть предоставлена заявителю государственной гарантии, если:

a) финансовое положение заявителя является неудовлетворительным;

b) заявитель не имеет другой реальной или личной гарантии выполнения обязательств, достаточной для оплаты кредита и причитающихся процентов;

c) заявитель имеет неоплаченные (просроченные) задолженности, по которым наступил срок погашения;

d) заявитель участвует в каком-либо судебном процессе в качестве ответчика или подсудимого или является субъектом процедуры несостоятельности;

е) представленные проекты не являются удовлетворительными с финансово-экономической точки зрения.

(6) Заявитель (гарантированный дебитор) в течение десяти рабочих дней сообщает в Министерство финансов о любых изменениях, касающихся информации, предоставленной им при подаче заявления, произошедших как до, так и после предоставления государственной гарантии.

Статья 35. Оценка риска, принимаемого на себя Министерством финансов при предоставлении государственной гарантии

(1) После рассмотрения соответствия бизнес-плана целям предоставления государственной гарантии Министерство финансов проводит анализ поданных документов и оценивает уровень риска для каждой гарантии.

(2) На основании оценки риска Министерство финансов устанавливает плату для каждой государственной гарантии в размере от 5 до 25 процентов от суммы, гарантированной государственной гарантией. Плата перечисляется заявителем государственной гарантии Министерству финансов после заключения министерством с этим лицом договора о предоставлении государственной гарантии в трехдневный срок после подписания договора, если договором не предусмотрено иное. Договор о государственной гарантии не заключается с кредитором заявителя государственной гарантии в случае, если заявитель не внес плату за государственную гарантию в соответствии с положениями настоящей части.

(3) В случае, если государственная гарантия не предоставляется заявителю государственной гарантии, уплаченная сумма возвращается заявителю в течение 30 рабочих дней с момента принятия решения об отклонении заявления о предоставлении государственной гарантии. Расходы, связанные с возвратом суммы платы за государственную гарантию, покрываются за счет заявителя государственной гарантии.

Статья 36. Договор о государственной гарантии и его обязательные элементы

(1) Договор о государственной гарантии заключается между Министерством финансов и кредитором на основании закона о предоставлении соответствующей государственной гарантии. Договор о государственной гарантии заключается в письменной форме. Несоблюдение формы договора влечет его недействительность.

(2) Обязательными элементами договора о государственной гарантии являются:

- a) наименование и адрес кредитора, предоставляющего заем, гарантируемый государственной гарантией;
- b) наименование и адрес гарантированного дебитора;
- c) описание обязательств, гарантируемых государственной гарантией;
- d) максимальная сумма государственной гарантии;
- e) права и обязанности сторон;
- f) сроки и условия предоставления государственной гарантии, при которых кредитор вправе потребовать от Министерства финансов выполнения обязательства, гарантированного государственной гарантией;
- g) условия оплаты займа, гарантированного государственной гарантией.

(3) Право кредитора требовать исполнения государственной гарантии возникает только после того, как он предпринял все необходимые меры для взыскания с гарантированного дебитора сумм задолженностей, добился добровольного или принудительного исполнения вещественных и/или личных гарантий, представленных гарантированным дебитором, иных гарантий, помимо государственной, включая инициирование процедуры исполнения судебных решений, принятых в этом отношении.

(4) Государственные гарантии обеспечивают полное или частичное погашение основной суммы кредита, гарантированного государством, и оплату причитающихся процентов, если их уплата предусмотрена в договоре государственной гарантии.

Статья 37. Договор о предоставлении государственной гарантии

(1) Договор о предоставлении государственной гарантии заключается между Министерством финансов и гарантированным дебитором (заявителем) на основании закона о предоставлении соответствующей государственной гарантии. Договор о предоставлении государственной гарантии заключается в письменной форме. Несоблюдение формы договора влечет его недействительность.

(2) В договоре о предоставлении государственной гарантии устанавливаются:

- a) плата за государственную гарантию, вносимая гарантированным дебитором;
- b) обязанность гарантированного дебитора создать достаточные гарантии в пользу кредитора для обеспечения возврата кредита и причитающихся

ожидаемых расходов;

с) обязанность гарантированного дебитора предоставлять отчеты по обязательствам, вытекающим из государственной гарантии;

d) создание иных гарантий в пользу государства;

e) назначение средств, получаемых по кредитам, гарантированным государством;

f) обязательство гарантированного дебитора вернуть государству все затраченные государством суммы на исполнение государственной гарантии, а также другие расходы, связанные с исполнением этого обязательства.

Статья 38. Исполнение государственной гарантии

(1) В случае, если гарантированный дебитор не выполняет своих платежных обязательств в соответствии с кредитным договором, заключенным с кредитором, и последний предпринял все меры для того, чтобы гарантированный дебитор погасил долг, кредитор имеет право подать в Министерство финансов заявление об исполнении государственной гарантии.

(2) Министерство финансов перечисляет запрашиваемую кредитором сумму, если информация, содержащаяся в заявлении об исполнении государственной гарантии, соответствует положениям настоящего закона и условиям, установленным в договоре о государственной гарантии.

(3) Бесспорное внесудебное взыскание средств со счетов государственного бюджета в пользу кредитора запрещено.

(4) Денежные обязательства, вытекающие из государственной гарантии, исполняются за счет свободных средств государственного бюджета. Министерство финансов информирует Правительство и Парламент о заявлениях об исполнении государственных гарантий, поданных в министерство гарантированными кредиторами, и о произведенном исполнении.

Статья 39. Отнесение государственной гарантии на государственный долг

Затребованная и подлежащая оплате на основании государственной гарантии сумма становится государственным долгом с момента подачи кредитором заявления об исполнении государственной гарантии в соответствии с положениями настоящего закона и заключенным договором о государственной гарантии, который ведет к появлению обязательства государства по выполнению государственной гарантии.

Статья 40. Возмещение средств, использованных для исполнения государственной гарантии

(1) После исполнения Министерством финансов государственной гарантии гарантированный дебитор обязан предпринять все возможные меры для возмещения государству всех сумм, затраченных на исполнение государственной гарантии в соответствии с положениями настоящего закона, связанными с ним нормативными актами и договором о предоставлении государственной гарантии, а также любым другим договором, подписанным в этой связи между Министерством финансов и гарантированным дебитором.

(2) В случае, если гарантированный дебитор не в состоянии выполнить свои финансовые обязательства в соответствии с установленным графиком выплаты задолженности, Министерство финансов по результатам финансово-экономического анализа гарантированного дебитора вправе принять решение о рассрочке этой задолженности. В период рассрочки гарантированный дебитор уплачивает установленные сторонами проценты.

(3) На основании положений настоящего закона Министерство финансов уполномочено установить законный залог в отношении собственности гарантированного дебитора или получить другие дополнительные гарантии третьих лиц в пользу гарантированного дебитора с целью возмещения средств, использованных для исполнения обязательств гарантированного дебитора в соответствии с процедурами, установленными законодательством для возмещения задолженностей, возникающих в результате налоговых обязательств налогоплательщиков.

(4) С гарантированного дебитора, за которого Министерство финансов использовало средства для исполнения государственной гарантии, за период, в течение которого данные средства не были восстановлены в бюджет, в государственный бюджет взыскиваются проценты за просрочку платежа, рассчитанные согласно положениям части (2) статьи 942 Гражданского кодекса Республики Молдова № 1107/2002, в размере не менее установленного в договоре займа.

Статья 41. Основания для прекращения действия государственной гарантии

Действие государственной гарантии прекращается в случае, если:

- a) гарантированное обязательство полностью погашено;
- b) срок государственной гарантии истек;

- с) средства, полученные из займа, гарантированного государством, не используются в целях, установленных договором о предоставлении государственной гарантии;
- d) обязательство, гарантированное государственной гарантией, было изменено без согласия Министерства финансов в случае, если такое изменение влечет за собой увеличение ответственности или другие неблагоприятные последствия для государства в качестве поручителя;
- e) был заключен договор о принятии обязательства, гарантированного государственной гарантией, или договор об уступке требования, гарантированного государственной гарантией, за исключением случая, когда сохранение государственной гарантии разрешено Министерством финансов в порядке, установленном положениями договоров о государственной гарантии и о предоставлении государственной гарантии;
- f) по вине кредитора невозможно вступление государства в качестве поручителя в права кредитора по отношению к дебитору.

Статья 42. Государственные гарантии и государственные ценные бумаги, выпущенные на основании Закона об оздоровлении банков и банковской резолюции

(1) Положения главы VI настоящего закона не распространяются на государственные гарантии, предоставленные в случаях, предусмотренных Законом об оздоровлении банков и банковской резолюции.

(2) Государственные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с пунктом g) части (1) статьи 3 настоящего закона для капитализации банка/банков, будут переданы банку/банкам и зарегистрированы на счетах и в реестрах Единого центрального депозитария ценных бумаг на имя банка/банков на дату их выпуска.

(3) Постановление о предоставлении государственной гарантии в случаях, предусмотренных Законом об оздоровлении банков и банковской резолюции № 232/2016, утверждается Правительством.

Глава VII. ДОЛГИ НЕКОТОРЫХ КОММЕРЧЕСКИХ ОБЩЕСТВ, ПРЕДПРИЯТИЙ И АДМИНИСТРАТИВНО-ТЕРРИТОРИАЛЬНЫХ ЕДИНИЦ

Статья 43. Долг государственных/муниципальных предприятий и коммерческих обществ с полностью или преимущественно публичным капиталом

(1) Долг по договорам государственных/муниципальных предприятий и коммерческих обществ с полностью или преимущественно публичным капиталом не является государственным долгом или долгом административно-территориальных единиц.

(2) Договоры о внутренних или внешних займах, по которым государственным/муниципальным предприятиям и коммерческим обществам с полностью или преимущественно публичным капиталом предоставлены в заем средства в национальной и/или иностранной валюте, предоставленные гарантии, а также решения этих предприятий и коммерческих обществ о публичной эмиссии облигаций или договоры купли-продажи собственных облигаций инвесторам-нерезидентам должны быть зарегистрированы в Министерстве финансов. Порядок регистрации договоров/гарантий и решений устанавливается Правительством.

(3) Правительство не несет ответственность за долги юридических лиц, указанных в настоящей статье.

Статья 44. Долг административно-территориальных единиц

(1) Административно-территориальные единицы заключают договоры о принятии на себя долгового обязательства на основании настоящего закона и законодательства о местных публичных финансах.

(2) Исполнительные органы административно-территориальных единиц могут заключать договоры о внешних займах и/или предоставлять гарантии по внешним займам лишь в отношении займов, предоставленных международными финансовыми учреждениями.

(3) Долг административных-территориальных единиц представляет собой исключительное обязательство административно-территориальных единиц погасить задолженность в соответствии со сроками и условиями договора. Долг административных-территориальных единиц не является прямым или косвенным обязательством Правительства Республики Молдова.

Статья 45. Цель заключения административно-территориальными единицами договоров о принятии на себя долговых обязательств/предоставления ими гарантий по кредитам

(1) Исполнительные органы административно-территориальных единиц могут заключать договоры о принятии на себя долгосрочных долговых обязательств в следующих целях:

а) финансирование проектов капитальных вложений/программ развития;

b) рефинансирование долгосрочного долгового обязательства, договор по которому был заключен ранее для реализации цели, предусмотренной в пункте а). Договор о принятии на себя долгосрочного долгового обязательства, предназначенного для рефинансирования, должен заключаться на более выгодных условиях, чем договор о долговом обязательстве, которое будет рефинансироваться.

(2) Исполнительные органы административно-территориальных единиц имеют право на основании решений представительных и правомочных органов соответствующих административно - территориальных единиц предоставлять гарантии по кредитам в соответствии с Законом о местных публичных финансах № 397/2003.

Статья 46. Заключение исполнительными органами административно-территориальных единиц договоров о принятии на себя долговых обязательств/предоставление ими гарантий по кредитам

(1) Исполнительные органы административно-территориальных единиц могут заключать договоры о принятии на себя долговых обязательств в целях, указанных в статье 45, а также предоставлять гарантии по кредитам на основании решений представительных и правомочных органов соответствующих административно-территориальных единиц.

(2) Решение представительных и правомочных органов административно-территориальных единиц, которым разрешается заключение договора о принятии на себя долгового обязательства/предоставление гарантии по кредиту, должно включать следующие элементы:

a) основную сумму;

b) процентную ставку;

c) долговой инструмент;

d) период погашения;

e) цель заключения договора о принятии на себя долгового обязательства/предоставления гарантии по кредиту;

f) другие сопутствующие платежи.

(4) Решение представительных и правомочных органов административно-территориальных единиц о заключении договора о принятии на себя долгового обязательства, предоставлении гарантии по кредиту, а также о выпуске долгосрочных ценных бумаг принимается на основании заключения

Министерства финансов, которое является обязательным.

(5) Заключение Министерства финансов разрабатывается на основе объективных критериев, обеспечивающих:

a) способность погасить долг;

b) совместимость финансовых условий привлечения средств с целями политики управления долгом административно-территориальных единиц;

c) соответствие проектов, планируемых к финансированию из привлеченных источников, годовым и многолетним программам развития;

d) соответствие договоров о принятии на себя долговых обязательств/предоставленных гарантий по кредитам ограничениям, установленным в Законе о местных публичных финансах № 397/2003.

(6) Кредиторы административно-территориальных единиц предоставляют долгосрочные займы только при наличии заключения Министерства финансов. Все документы, подписанные с нарушением указанного требования, признаются недействительными.

(7) В случае если административно-территориальная единица имеет просроченные задолженности по заключенным напрямую займам, рекредитованным займам, а также по предоставленным гарантиям, ей запрещается заключать какие-либо новые договоры о принятии на себя долговых обязательств, о предоставлении новых гарантий за исключением договоров, заключенных в целях реструктуризации невыполненных обязательств.

(8) В случае невыполнения административно-территориальной единицей в полной мере финансовых обязательств, вытекающих из займов, предоставленных из государственного бюджета, Министерство финансов путем приостановления осуществления отчислений от общегосударственных доходов в бюджет административно-территориальной единицы и трансфертов из фонда финансовой поддержки территорий взыскивает в бесспорном порядке с казначейских счетов соответствующего бюджета денежные средства для покрытия задолженности перед государственным бюджетом.

(9) После заключения договора о принятии на себя долговых обязательств/о предоставлении гарантий по кредиту исполнительные органы соответствующих административно-территориальных единиц представляют Министерству финансов информацию о денежных обязательствах со сроком исполнения один год или более и информацию о гарантиях, предоставленных этими

административно-территориальными единицами.

Статья 47. Управление долгом административно- территориальных единиц и предоставленными ими гарантиями

Управление долгом административно-территориальных единиц и предоставленными ими гарантиями осуществляется в полном объеме исполнительным органом соответствующей административно - территориальной единицы, заключившей договор. В целях обеспечения соблюдения принципа устойчивого финансового управления исполнительные органы административно - территориальных единиц:

- a) разрабатывают ежегодную программу заимствований, включающую все внутренние и внешние займы, по которым планируется заключение договоров, а также займы, по которым ранее были заключены договоры, действующие на момент разработки программы. Ежегодная программа заимствований является составной частью ежегодного бюджетного решения представительных и правомочных органов соответствующих административно-территориальных единиц;
- b) устанавливают цели политики управления долгом административно-территориальных единиц, которая является составной частью ежегодного бюджетного решения представительных и правомочных органов соответствующих административно-территориальных единиц;
- c) оценивают финансовые условия займов и/или выпуска ценных бумаг;
- d) обеспечивают погашение долга, исчисляют и уплачивают проценты и другие сопутствующие платежи, регистрируют внесенные платежи.

Статья 48. Лимиты долгов административно- территориальных единиц и предоставленных ими гарантий

Лимиты внутренних и внешних долгов административно-территориальных единиц и предоставленных ими гарантий устанавливаются в ежегодных бюджетах административно-территориальных единиц.

Статья 49. Отчеты о долге и отчеты о гарантиях административно-территориальных единиц

(1) В целях ведения учета всех прямых и условных обязательств административно-территориальных единиц финансовые управления и/или финансовые подразделения исполнительных органов административно-территориальных единиц составляют отчеты о долге и отчеты о гарантиях

административно-территориальных единиц.

(2) Правила составления отчетов, предусмотренных в части (1), устанавливаются Правительством.

(3) Отчеты, предусмотренные в части (1), содержат официальные записи о прямых и условных обязательствах административно-территориальных единиц. Информация в отчетах фиксируется в хронологическом и систематизированном порядке.

Статья 50. Обязательство по уплате долга административно-территориальных единиц

(1) Долг административно-территориальных единиц является обеспеченным обязательством как общее обязательство административно-территориальных единиц.

(2) Обслуживание долга административно-территориальных единиц является приоритетным по отношению к другим денежным обязательствам соответствующих бюджетов, и все сопутствующие этому платежи осуществляются в соответствии со сроками и условиями принятых обязательств независимо от утвержденной в бюджете для этих целей суммы.

Глава VIII. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ И ПЕРЕХОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 51. (1) Настоящий закон вступает в силу по истечении 6...

(1) Настоящий закон вступает в силу по истечении 6 месяцев со дня опубликования в Официальном мониторе Республики Молдова.

(2) В трехмесячный срок со дня опубликования настоящего закона в Официальном мониторе Республики Молдова коммерческие общества и предприятия, в которых доля государства или административно-территориальных единиц составляет более 50 процентов уставного капитала, должны зарегистрировать в Министерстве финансов все договоры о внутренних и внешних займах. Для регистрации указанные юридические лица должны представить Министерству финансов все действующие договоры о внутренних и внешних займах, заключенные этими юридическими лицами в качестве дебиторов, или решения данных юридических лиц о публичной эмиссии облигаций и/или действующие договоры о купле-продаже собственных облигаций инвесторами-нерезидентами.

(3) Правительству в шестимесячный срок:

- a) привести свои нормативные акты в соответствие с настоящим законом;
 - b) представить Парламенту предложения о внесении изменений в действующее законодательство в целях установления ответственности за нарушение настоящего закона;
 - c) разработать и утвердить положения и другие нормативные акты, необходимые для выполнения настоящего закона.
- (4) На дату вступления в силу настоящего закона признать утратившим силу Закон о государственном долге и государственных гарантиях № 943-XIII от 18 июля 1996 года.

Закон действующий. Актуальность проверена 03.09.2021