

ĐIỀU KHOẢN THAM CHIẾU
TƯ VẤN THỰC HIỆN KHẢO SÁT CHỈ SỐ CÔNG KHAI NGÂN SÁCH
TRONG LĨNH VỰC GIÁO DỤC (eSOBI)

1. Bối cảnh

Dự án “Nâng cao hiệu quả ngân sách, trách nhiệm và sự tham gia trong lĩnh vực Giáo dục tại Việt Nam” được Liên minh Châu Âu (EU) tài trợ trong thời gian từ tháng 1/2025 đến tháng 12/2028. Trung tâm Phát triển và Hội nhập (CDI) là cơ quan điều phối các hoạt động dự án với mục tiêu nâng cao trách nhiệm và hiệu quả sử dụng ngân sách theo hướng công khai minh bạch, có sự tham gia của các bên liên quan trong lĩnh vực giáo dục tại Việt Nam.

Từ những bài học kinh nghiệm đã triển khai các khảo sát chỉ số khảo sát công khai ngân sách tại Việt Nam, CDI phát triển và thí điểm khảo sát chỉ số công khai ngân sách trong lĩnh vực giáo dục (eSOBI).

Khảo sát eSOBI được thực hiện với các mục tiêu chính: (i) Cung cấp một công cụ đánh giá độc lập, khách quan về mức độ công khai, minh bạch và trách nhiệm giải trình trong quản lý ngân sách giáo dục tại các địa phương; (ii) Thúc đẩy công khai minh bạch, sự tham gia và trách nhiệm giải trình và cải thiện hiệu quả quản lý ngân sách giáo dục; (iii) Tăng cường niềm tin của công chúng và tạo động lực cạnh tranh giữa các tỉnh, thu hút đầu tư.

Để triển khai hoạt động này, CDI có nhu cầu tuyển chọn 01 chuyên gia hoặc nhóm chuyên gia có kinh nghiệm trong lĩnh vực phân tích dữ liệu, nghiên cứu chính sách công và xây dựng báo cáo để hỗ trợ tổng hợp, phân tích kết quả khảo sát, xây dựng báo cáo đánh giá và hoàn thiện các sản phẩm phục vụ công bố kết quả Khảo sát eSOBI.

2. Khung chỉ số eSOBI

Chỉ số eSOBI gồm có 3 trụ cột chính:

- Trụ cột 1: Công khai minh bạch (Transparency): Đánh giá mức độ công khai minh bạch ngân sách của các chủ thể: Sở Tài chính, UBND xã, Sở Giáo dục và Đào tạo, Các cơ sở giáo dục (đơn vị sử dụng NSNN). Trong trụ cột 1, các tiêu chí đánh giá bao gồm: Tính sẵn có, tính kịp thời, tính thuận tiện, tính đầy đủ và chất lượng dữ liệu.
- Trụ cột 2: Sự tham gia (Participation): Đánh giá mức độ tham gia của người dân trong chu trình ngân sách. Trong trụ cột 2, các tiêu chí đánh giá bao gồm: Cơ hội tham gia, cơ chế phản hồi và tính bao trùm.
- Trụ cột 3: Giám sát (Oversight): Đánh giá mức độ giám sát ngân sách, thông qua các tiêu chí: công khai báo cáo kiểm toán và kết quả thực hiện khuyến nghị của kiểm toán; hoạt động giám sát của HĐND và MTTQ (cấp tỉnh và cấp xã)

Bộ câu hỏi khảo sát eSOBI được xây dựng dựa trên các quy định chính hiện nay về công khai ngân sách, bao gồm công khai ngân sách trong lĩnh vực giáo dục.

Nội dung khảo sát có tính đến các yếu tố đặc thù: sáp nhập và vận hành chính quyền địa phương hai cấp; độ giao thoa của Luật ngân sách nhà nước cũ và mới; các quy định và hướng dẫn sau khi Luật Ngân sách nhà nước 2025 có hiệu lực; năm ngân sách; Các quy định riêng về công khai ngân sách trong lĩnh vực Giáo dục.

3. Phương pháp khảo sát và tính điểm

Phương pháp khảo sát: Kết hợp định lượng (rà soát website) và định tính

Phương pháp tính điểm: Trên thang điểm 100.

- Điểm eSOBI = (Trụ cột 1 + Trụ cột 2 + Trụ cột 3) / 3 = Điểm cuối cùng.
- Đối với các cơ quan, đơn vị được chọn mẫu thì điểm được tính bằng điểm bình quân của số mẫu được chọn làm đại diện trước khi tiến hành các bước tiếp theo.

- Điểm eSOBI không bao gồm điểm của các câu hỏi định tính (mang tính chất xác minh và bổ sung thông tin).

4. Bộ câu hỏi khảo sát eSOBI

Trụ Cột	Hợp phần/Tiêu chí đánh giá	Số hợp phần	Số Câu Hỏi	Tổng Điểm
Trụ cột 1: Công Khai Minh Bạch (Transparency)	CKMB của Sở Tài Chính về Ngân sách cấp tỉnh/thành phố	4	17	100
	CKMB của UBND xã về Ngân sách cấp xã /phương thị trấn		13	
	CKMB của Sở Giáo dục và Đào tạo tỉnh/thành phố		11	
	CKMB của các trường (đơn vị sử dụng NSNN)		12	Không tính điểm
Trụ cột 2: Sự Tham Gia (Participation)	Câu hỏi định lượng (rà soát website)	3	14	100
	Câu hỏi định tính (qua phương pháp khảo sát, phỏng vấn)		8	Không tính điểm
Trụ cột 3: Giám Sát (Oversight)	Câu hỏi định lượng (rà soát website)	3	17	100
	Câu hỏi định tính (qua phương pháp khảo sát, phỏng vấn)		2	Không tính điểm
TỔNG		10	84	300

5. Lộ trình triển khai eSOBI

Trong khuôn khổ dự án này, các khảo sát eSOBI sẽ được thực hiện với lộ trình sau:

2026	Thí điểm 7 tỉnh, áp dụng cho năm tài chính 2025 (eSOBI 2025)
2027	Khảo sát 7 tỉnh, áp dụng cho năm tài chính 2026 (eSOBI 2026)
2028	Khảo sát 34 tỉnh, áp dụng cho năm tài chính 2027 (eSOBI 2027)

Vòng khảo sát thí điểm năm 2026 (Vòng 1) sẽ giúp cung cấp dữ liệu đầu vào trên nền tảng eSOBI, kiểm thử bộ công cụ và phương pháp khảo sát eSOBI, làm cơ sở điều chỉnh quy trình triển khai (nếu có) cho những vòng khảo sát eSOBI tiếp theo.

6. Phạm vi và đối tượng khảo sát (Vòng thí điểm eSOBI 2025)

Khảo sát thí điểm tại 7 tỉnh thành gồm: Lạng Sơn, Điện Biên, Phú Thọ, Hà Tĩnh, Quảng Trị, Tây Ninh, và Cần Thơ, với phạm vi và đối tượng cụ thể như sau:

Phương pháp	Đơn vị & Số lượng	Đối tượng		
		Tỉnh	Xã	Trường
Khảo sát định lượng (rà soát website)	Đơn vị được khảo sát	1. Sở Tài chính 2. Sở GD-ĐT 3. HĐND tỉnh 4. MTTQ tỉnh	1. UBND xã 2. HĐND xã 3. MTTQ xã	1. Trường Mầm non 2. Trường Tiểu học 3. Trường Trung học cơ sở 4. Trường Trung học Phổ thông

	Số lượng	7 tỉnh	604 xã (7 tỉnh)	12 trường/tỉnh x 7 tỉnh (các trường có website, chọn các trường đại diện 4 cấp: Mầm non, Tiểu học, THCS, THPT, một số trường GDTX)
--	----------	--------	-----------------	--

7. Nhiệm vụ tư vấn

Tư vấn phối hợp chặt chẽ với CDI để triển khai khảo sát eSOBI vòng thí điểm với các nhiệm vụ sau:

Nhiệm vụ	Mô tả
1. Rà soát hoàn thiện Bộ câu hỏi khảo sát	- Rà soát toàn bộ bộ câu hỏi eSOBI (3 trụ cột) - Đối chiếu với các quy định pháp lý hiện hành - Kiểm tra tính logic, tránh trùng lặp, đảm bảo khả năng thu thập dữ liệu - Kiểm thử và điều chỉnh câu hỏi sau kiểm thử
2. Thiết kế mẫu nhập dữ liệu (google forms)	- Thiết kế các biểu mẫu Google Forms tương ứng từng nhóm đối tượng - Kiểm thử và điều chỉnh mẫu nhập dữ liệu sau kiểm thử
3. Tập huấn – hướng dẫn cho khảo sát viên	Chuẩn bị tài liệu tập huấn (slides, hướng dẫn thực hành)
4. Thu thập dữ liệu (do khảo sát viên thực hiện, có giám sát của tư vấn)	- Khảo sát viên: Rà soát website theo bộ câu hỏi eSOBI; Nhập dữ liệu trực tiếp trên Google Forms; So sánh, đối chiếu kết quả giữa các khảo sát viên; Lưu trữ đầy đủ bằng chứng (Link tài liệu công khai; Ảnh chụp màn hình; các tài liệu liên quan ...) - Tư vấn: Hỗ trợ kỹ thuật trong quá trình thu thập dữ liệu; Giám sát chất lượng dữ liệu đầu vào; Hướng dẫn xử lý các trường hợp phát sinh; Kiểm tra ngẫu nhiên một số mẫu
5. Làm sạch, xử lý dữ liệu, tính điểm xếp hạng	- Kiểm tra, làm sạch và chuẩn hóa dữ liệu thu thập - Tính điểm eSOBI theo phương pháp đã thống nhất - Phân tích dữ liệu theo các trụ cột, các hợp phần, tiêu chí đánh giá
6. Viết và hoàn thiện báo cáo khảo sát	- Xây dựng cấu trúc báo cáo thống nhất - Viết báo cáo (bao gồm báo cáo tỉnh và báo cáo tổng hợp) - Hoàn thiện báo cáo sau tham vấn
7. Tham vấn - phản hồi các địa phương	- Tổng hợp và phân loại các ý kiến góp ý của các địa phương - Phối hợp với nhóm dự án để rà soát tính hợp lý của các phản hồi và thống nhất phương án xử lý
8. Hoàn thiện báo cáo (sau phản hồi của địa phương)	- Cập nhật, chỉnh sửa báo cáo trên cơ sở các ý kiến đã được thống nhất - Rà soát tính nhất quán giữa báo cáo, dữ liệu và nội dung hiển thị trên nền tảng eSOBI - Hoàn thiện báo cáo cuối cùng

8. Sản phẩm đầu ra

- Bộ công cụ khảo sát (Google Forms hoàn chỉnh)
- Tài liệu hướng dẫn cho khảo sát viên
- Bảng tổng hợp ý kiến góp ý và phương án xử lý/tiếp thu đối với từng địa phương
- Báo cáo khảo sát hoàn chỉnh
- Bộ dữ liệu, bảng biểu và đồ thị cuối cùng

9. Thời gian

Tháng 4/2026 – tháng 8/2026

10. Yêu cầu đối với tư vấn

- Có bằng tiến sỹ hoặc thạc sỹ về quản trị, kinh tế phát triển, tài chính công hoặc lĩnh vực liên quan
- Có năng lực và kinh nghiệm phù hợp trong lĩnh vực nghiên cứu/khảo sát, ưu tiên các nghiên cứu/khảo sát về công khai ngân sách tại Việt Nam
- Có hiểu biết về hệ thống ngân sách nhà nước và khung pháp lý liên quan tới công khai minh bạch, sự tham gia, giám sát và trách nhiệm giải trình tại Việt Nam
- Có khả năng nghiên cứu độc lập và kỹ năng làm việc theo nhóm
- Tuân thủ các quy định về bảo mật thông tin và quản lý dữ liệu
- Sẵn sàng điều chỉnh phương pháp tiếp cận trong quá trình thí điểm trên cơ sở trao đổi và thống nhất với CDI.

11. Hồ sơ ứng tuyển

- Hồ sơ ứng tuyển bao gồm: CV của tư vấn và Đề xuất cách thức thực hiện công việc và phí tư vấn.
- Hồ sơ ứng tuyển xin gửi về email tinh.leut@cdivietnam.org, điện thoại: 0379273073.
- Hạn cuối nhận hồ sơ: **Ngày 16/3/2026**