

Chương 2:

Thẩm định dự án

1. Khái niệm

- Thẩm định dự án là quá trình một cơ quan chức năng (Nhà nước hoặc tư nhân) xem xét một dự án có đạt được các mục tiêu kinh tế - xã hội đã đề ra và có đạt được các mục tiêu đó một cách hiệu quả hay không.

2. Mục đích

- **Để trả lời câu hỏi:** Dự án có được chấp nhận để đầu tư/thực hiện hay không?
- Ngăn chặn các dự án xấu, bảo vệ các dự án tốt không bị bác bỏ
- Đánh giá toàn diện chương trình, dự án: Tính phù hợp; Tính hiệu quả; Tính khả thi
- Xác định các thành phần của dự án có thống nhất với nhau hay không
- Đánh giá nguồn gốc và mức độ rủi ro, xác định làm thế nào để giảm và chia sẻ rủi ro một cách hữu hiệu

3. Nội dung thẩm định

- Sự phù hợp về mục tiêu của dự án với nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội chung của đất nước và nhiệm vụ phát triển ngành, lĩnh vực; sự phù hợp của nội dung dự án với các quy định của pháp luật;
- Tính hợp lý và hợp pháp của phương thức tổ chức thực hiện dự án.
- Tính khả thi của dự án: Phạm vi thực hiện, đối tượng thụ hưởng, thời gian và tiến độ thực hiện; Tổng nhu cầu vốn và cơ cấu vốn của dự án, vốn của các hoạt động; Các giải pháp, cơ chế chính sách thực hiện dự án, bao gồm cả các giải pháp về nguồn lực, khả năng cân đối tài chính;
- Tính hiệu quả của dự án: Kết quả và hiệu quả kinh tế - xã hội của dự án

4. Các bước thẩm định

- Bước 1: Đánh giá tính phù hợp
 - giữa mục tiêu cuối cùng của dự án và mục tiêu kế hoạch cấp cao hơn.
 - giữa các mục tiêu trung gian và mục tiêu cuối cùng
 - giữa các mục tiêu trung gian với nhau
 - giữa nội dung dự án với các quy định của pháp luật
 - Tính hợp lý và hợp pháp của phương thức tổ chức thực hiện dự án.

4. Các bước thẩm định (tt)

- **Bước 2: Đánh giá tính khả thi**

- Dựa theo khung logic: Các quan hệ nhân quả giữa đầu vào – đầu ra – kết quả – mục tiêu diễn ra trong điều kiện các giả định được xác định rõ ràng.
- Cho các giả định thay đổi => các quan hệ nhân quả trên thay đổi như thế nào? theo chiều hướng nào?
- Nếu giả định thay đổi -> các quan hệ nhân quả thay đổi -> ảnh hưởng đến mục tiêu => Dự án sẽ không thành công khi những tác động bên ngoài thay đổi => Cần có giải pháp khắc phục hoặc thậm chí từ bỏ dự án.

4. Các bước thẩm định (tt)

- Bước 3, thẩm định hiệu quả kinh tế - xã hội
 - Hiệu quả kinh tế
 - Hiệu quả xã hội

4. Các bước thẩm định (tt)

- Bước 4, xem xét các hoạt động
 - Các hoạt động được thiết kế có hướng tới và đảm bảo thực hiện mục tiêu dự án hay không
 - Sự phù hợp giữa các hoạt động
 - Thời gian, kinh phí cho các hoạt động

4. Các bước thẩm định (tt)

- Bước 5: xem xét:
 - Phạm vi thực hiện
 - Đối tượng thụ hưởng
 - Thời gian và tiến độ thực hiện
 - Tổng nhu cầu vốn và cơ cấu vốn của dự án, vốn của các hoạt động
 - Các giải pháp, cơ chế chính sách thực hiện dự án, bao gồm cả các giải pháp về nguồn lực, khả năng cân đối tài chính

4. Các bước thẩm định (tt)

- Bước 6: thẩm định mối liên quan giữa dự án đang nghiên cứu với các dự án khác.
 - Có sự trùng lặp/chồng chéo giữa các dự án không?
 - Khả năng phối hợp giữa các dự án?

5. Phương pháp thẩm định

a. Theo trình tự: từ tổng quát đến chi tiết

- Tổng quát: sự cần thiết, mục tiêu tổng quát, quy mô, thời gian.

- Chi tiết: mục tiêu trung gian,
các hoạt động
hiệu quả kinh tế xã hội,
nguồn và lượng vốn,
khối lượng công việc,
tiến độ thời gian,
tổ chức triển khai,

5. Phương pháp thẩm định (tt)

b. Theo phương pháp so sánh chỉ tiêu

- So sánh các chỉ tiêu khi có >< chưa có dự án
- So sánh với chỉ tiêu của các dự án tương tự
- So với định mức, chuẩn mực đang được áp dụng.