

2018 年度荔湾区财政支出项目 绩效自评的复核意见

广州尚德会计师事务所有限公司



2018 年度荔湾区财政支出项目绩效自评

复核小组成员名单

姓名	单位	专业	职称或职务
李文彬	华南理工大学	公共管理	教授，博士
李仕坚	广州尚德会计师事务所有限公司	审计	所长，注册会计师
成文胜	广东珠江投资控股集团有限公司	市政工程	高级工程师
邹伟勇	广东省城乡规划设计研究院	城市规划	所长，高级规划师，注册规划师
黄 满	广州尚德会计师事务所有限公司	财务会计	审计助理，数据收集、整理
张 燕	广州尚德会计师事务所有限公司	财务会计	审计助理，数据收集、整理

2018 年中共广州市荔湾区委党校干部教育培训组织部和人社班项目绩效自评的复核意见

中共广州市荔湾区委党校：

你单位 2018 年度财政支出自评报告及相关材料收悉。根据《广州市荔湾区关于全面实施预算绩效管理的实施方案》（荔财其〔2019〕122 号）、《关于开展 2018 年度财政支出项目绩效复核和重点评价工作的通知》（荔财其〔2019〕140 号）有关规定，我局委托广州尚德会计师事务所有限公司对你单位报送的干部教育培训组织部和人社班项目自评报告及相关材料进行了复核。

复核意见是在审阅你单位报送的自评材料和现场考察的基础上形成的，你单位应对所报送材料的真实性、合法性负责。本次财政支出项目绩效分优、良、中、低、差五个等级，评价时间为 2018 年度。

经复核，你单位所报送的干部教育培训组织部和人社班项目绩效等级为：“良”。

一、项目概况

（一）项目基本情况

为深入贯彻习近平总书记对党校工作的重要指示精神，把党校姓党的根本原则贯穿到党校办学的全过程，突出主业主课，严格教学管理，扎实推进荔湾区干部教育培训工作，荔湾区委党校申请 2018 年专项经费，主要用于执行区委常

委会研究通过的《2018 年荔湾区干部教育培训工作安排》，按要求完成 2018 年度的干部教育培训任务。

（二）项目资金情况

该项目 2018 年年初预算安排下达 110 万元，年内无调整，全年实际支出 110 万元，预算完成率 100%，开支范围主要是培训费、劳务费、资料印刷费等。

二、项目绩效情况

（一）绩效目标及指标

绩效目标是：严格执行区委常委会研究通过的《2018 年荔湾区干部教育培训工作安排》，完成年度培训任务，发挥主渠道作用，设好主业主课，扎实推进习近平新时代中国特色社会主义思想“进课堂、进头脑”，围绕中心服务大局，配合组织部做好专题培训。

设置的绩效指标有：年度培训任务完成率、培训到课率、培训主题更新率、学员满意度等。

（二）绩效目标完成情况

1、完成年度培训任务。全年培训计划完成率达 111.5%。一是完成区委组织部主体班次，包括处级公务员任职培训班、中青年干部培训班、专题研修班（2 类）、荔湾大讲坛共 5 个类别的 4 个主体班次，增加完成优秀科级干部培训班 1 个班次。二是完成区人社局主体班次，包括正科级公务员培训班、副科级公务员培训班、新录用公务员初任培训班、公务员能力建设大讲堂 4 类别的 3 个主体班次。三是按计划完成基层服务任务，2018 年到基层宣讲 99 场次。

2、提升培训工作质量。为提高工作效能，提升培训工作的效果，区委党校完善培训细节，严格执行签到记录，2018年主体班次实际培训人数到课率达到100%。根据教学计划落实情况，2018年主体班次的培训主题总数为202个，实际更新主题数为179个，更新率达93.3%。

3、学员满意度。根据《课堂教学评价表》和《教学组织管理学员综合评价表》反馈信息统计，2018年7个主体班379名学员，共发放《课堂教学评价表》和《教学组织管理学员综合评价表》379份，收回379份，其中评价“满意”的为379份，满意率达100%。

三、存在问题

项目绩效管理工作有待加强。一是绩效自评表的绩效指标填报质量不高。如产出指标既填报培训计划完成率作为数量指标，同时又设置区委组织部主体班次、区委组织部主体班次、区人社局主体班次等3个明细指标，指标设置存在重复交叉的情况，不利于项目绩效评价。二是评价指标缺乏系统性和规范性，未能全面反映师资授课、学员收获等情况。

四、相关建议

提高项目绩效管理工作质量。一是提高财政支出绩效管理的认识。区委党校应加强绩效管理业务培训，提升目标申报、过程监控和项目评价等绩效管理质量。二是完善项目绩效指标的设置。建立完善的干部教育培训质效评估体系，全面涵盖学员个人、培训机构、师资、课程等几个层次，以便科学地指导培训的实施和评价培训的效果。

2018 年中共广州市荔湾区委党校干部教育培训组织部和人社班项目绩效自评复核表

项目名称	干部教育培训组织部和人社班					
主管部门	中共广州市荔湾区委党校					
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	测评情况	得分
项目安排	绩效目标设置情况	绩效目标合理性	3	根据绩效目标定位是否清晰、表述是否准确打分。	绩效目标定位清晰	3
		绩效指标规范性	3	绩效指标需设置产出和效益的个性化指标，不应设置预算完成率等共性指标。对于预算金额大于 100 万以上的项目，需设置 4 个以上的绩效指标，指标个数不足 4 个，或量化指标占比不足 50%的，该项不得分。每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。	按规范设置了个性化指标。但指标设置重复，没有合并。	1
		绩效指标有效性	4	绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻或指标值不合理的酌情扣分。	绩效指标设置全面。	4
项目管理	财务管理	财务管理情况	3	财务资料真实完整，按制度核算、按规定用途和标准使用资金得 2 分，财务资料不全面，部分账务处理不规范酌情扣分，有虚列、截留、挤占、挪用、超标等问题该项不得分。	财务资料真实完整，按制度核算、按规定用途和标准使用资金。个别原始凭证审核把关不严。	1

2018 年中共广州市荔湾区委党校干部教育培训组织部和人社班项目绩效自评复核表

项目名称	干部教育培训组织部和人社班					
主管部门	中共广州市荔湾区委党校					
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	测评情况	得分
		预算完成率	20	本指标得分=（预算支出执行率-80%）/（100%-80%）×20，低于 80%不得分。（如项目包含中央、省、市、区资金，按项目整体资金支出率填报）	执行率 100%	20
		预算调整率	10	本指标得分=[1 -（预算资金调整数 / 年初预算数）] x 100% x 10。（如年中预算无调整，则此项满分）	没有调整。	10
	业务管理	自评组织工作情况	4	自评组织工作完善，及时提供自评材料，积极配合现场核查的得 4 分；自评材料提供不及时、不齐全或现场核查不配合的酌情扣 1-3 分；自评材料报送不及时、不齐全，经催办仍未补齐，未提供现场核查点的不得分。	自评组织工作完善，及时提供自评材料，积极配合现场核查。	3
		项目绩效运行监控开展情况	3	开展绩效运行监控工作，及时了解项目支出进度，预警支出进度慢的项目。200 万元以上项目按要求及时通过绩效管理系统上传绩效运行监控信息表，如未及时报送信息表的，扣 2 分。未进行监控工作，或无法提供监控资料的，不得分。	绩效监控工作开展较好	3
产出指标	数量指标	区委组织部主体班次	4.29		按照计划共完成 5 个类别 4 个主体班次。与培训完成率指标交叉。	3

2018 年中共广州市荔湾区委党校干部教育培训组织部和人社班项目绩效自评复核表

项目名称	干部教育培训组织部和人社班					
主管部门	中共广州市荔湾区委党校					
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	测评情况	得分
		区委组织部 主体班次	4.29	1. 此项单个指标的分值需位于单个指标平均分的 0.7-1.3 倍之间（平均分=70 分/三级指标个数），且效益指标的分值设置不得低于 25 分；2. 对照绩效目标申报表及绩效目标调整表，逐个分析指标完成情况，并予以评分。如年初未设置指标 1，而是在自评过程中进行补充设置的，该指标按起评分的 80%计算；或年初	增加了优秀科级干部培训班。与培训完成率指标交叉。	3
		区人社局主体班	4.29		按计划完成 4 个类别 4 个主体班次。与培训完成率指标交叉。	3
		基层服务场次	4.29		完成到基层宣讲服务场次	4.29
	质量指标	培训计划完成率	4.29		培训计划完成率达 111.5%。	4.29
		培训到课率	4.29		2018 年主体班次实际培训人数到课率达到 100%。	4.29
		培训主题更新率	4.29		2018 年主体班次的培训主题总数为 202 个，实际更新主题数为 179 个	4.29

2018 年中共广州市荔湾区委党校干部教育培训组织部和人社班项目绩效自评复核表

项目名称	干部教育培训组织部和人社班					
主管部门	中共广州市荔湾区委党校					
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	测评情况	得分
效益指标	社会效益指标	进一步强化党校姓党的原则	5	设置了指标 1，而在自评过程中缺少了该指标，该项总分合计时直接扣掉一个平均分；3. 需设置具体的三级指标名称，不能以“指标 1”、“指标 2”的提法代替，否则该指标按起评分的 50%计算；4. 所有三级指标，须设置具体的指标值，描述该项指标应达到的预期值，否则该指标按起评分的 50%计算。	应当结合相关培训人员数据作为支撑。不够量化，且三个指标存在着重复性，都可以概括为思想政治教育方面成效。	3
		学员进一步深化对习近平新时代中国特色社会主义思想的认识	5		应当结合相关培训人员数据作为支撑。不够量化，且三个指标存在着重复性，都可以概括为思想政治教育方面成效。	3
		严格落实意识形态工作责任制	5		应当结合相关培训人员数据作为支撑。不够量化，且三个指标存在着重复性，都可以概括	3

2018 年中共广州市荔湾区委党校干部教育培训组织部和人社班项目绩效自评复核表

项目名称		干部教育培训组织部和人社班					
主管部门		中共广州市荔湾区委党校					
一级指标		二级指标	三级指标	分值	评分标准	测评情况	得分
						为思想政治教育方面成效。	
		服务满意度指标	主体班学员满意度	5		满意度水平完成目标值。	5
存在问题				10	自评报告是否分析项目实施过程存在的问题，并提出针对性建议措施，根据自评报告披露情况评分。	提及项目实施过程的问题，未展开分析。	8
改进措施				10		增强改进措施操作性	8
评价	累计得分（总分为 120 分）			101			
结果	绩效等级			良			