

# 财政项目支出绩效评价报告

项目名称：2018 年职业培训基础能力建设资助  
—第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目

评价类型：财政支出绩效事后评价

项目主管部门：上海市人力资源和社会保障局

项目实施单位：上海市职业技能鉴定中心

委托单位：上海市人力资源和社会保障局

评价机构：上海宏大东亚会计师事务所有限公司

2019 年 6 月 26 日

# 目 录

摘要.....	1
前言.....	4
一、项目基本情况.....	4
(一) 概述.....	4
(二) 项目绩效目标.....	9
二、绩效评价工作情况.....	10
(一) 绩效评价目的.....	10
(二) 绩效评价工作方案制定过程.....	10
(三) 绩效评价框架.....	10
(四) 数据采集方法和过程.....	15
(五) 数据采集方法和过程.....	15
(六) 绩效评价的局限性.....	15
三、评价结论和绩效分析.....	16
(一) 评价结论.....	16
(二) 具体绩效分析.....	18
四、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	24
(一) 主要经验及做法.....	24
(二) 存在的问题.....	25
(三) 建议和改进措施.....	26
附件 1: 指标体系.....	27
附件 2: 评价底稿.....	32
附件 3: 立项依据.....	59
附件 4: 满意度分析报告.....	60
附件 5: 基础表.....	65

# 摘 要

## 一、概述

为了加快培养和选拔本市高技能人才，促进本市高技能人才队伍建设，上海市职业技能鉴定中心依据《人力资源社会保障部关于举办 2018 年中国技能大赛——第 45 届世界技能大赛全国选拔赛的通知》（人社部函[2018]40 号）、《关于印发〈2018 年中国技能大赛——第 45 届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案〉的通知》（人社职司便函[2018]18 号）等文件精神 and 相关规定，结合上海市职业技能鉴定中心职责，组织实施了本项目。

第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目预算资金为 3,555.00 万元，资金来源于本市征收的地方教育附加，主要用于第 45 届世界技能大赛全国选拔赛(上海赛区)的经费支出。项目预算执行率为 94.46%。

本项目绩效总目标为通过举办第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区），加快培养和选拔上海市高技能人才，激发各行各业人才追求更高技能水平的积极性，加强上海市高技能人才队伍建设，进一步推动技能人才培养模式改革；梳理总结相关办赛工作内容，为更好地筹备 2021 年第 46 届上海世界技能大赛做好准备。

## 二、评价结论和绩效分析

根据专家论证后的评价指标体系和评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对“2018 年职业培训基础能力建设资助—第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目”项目绩效情况进行客观评价，本项目评价总得分 94.91 分，评价结论为“优”。

根据绩效分析，本项目的立项与上海市专业人才发展规划纲要目标一致，立项程序规范、依据充分；财务管理制度健全，资金使用合规；项目管理制度健全；各项项目全部完成，且完成质量较好；但在项目实施过程中，仍存在一些问题，如项目绩效目标和绩效指标设置有待完善。

## 三、经验教训和建议

## **（一）主要经验及做法**

### **1. 部市紧密合作，统筹建立高效的组织实施机制**

人社部高度重视、统一组织全国选拔赛工作，成立全国选拔赛组委会，印发《2018年中国技能大赛—第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案》，部职建司、国际司相关领导多次抵沪，指导上海赛区赛务工作；市领导高度重视大赛筹备工作，彭沉雷副市长、宋依佳副秘书长专门召开全国选拔赛（上海赛区）筹备工作动员会，全面部署大赛具体工作。在赛事筹备期间，彭沉雷副市长等领导赴相关场地，亲自部署、全程指导，按照“一事一方案”，“一点一方案”的要求，检查指导各项工作的组织实施。人力资源部会同上海市有关单位成立大赛组委会，负责大赛的组织领导、统筹管理、总体安排等。大赛设上海赛区，由上海市成立相应工作机构，具体承办各赛区比赛组织实施工作。上海赛区组委会由上海市人力资源社会保障局牵头成立，负责本赛区组织领导、整体策划、统筹协调和综合管理。赛区组委会下设综合协调组（办公室）、裁判组、竞赛技术组、后勤保障组、监督仲裁工作组、竞赛展示组、国际交流组、开幕式策划组、媒体宣传组、安全保障组、志愿者服务组。

### **2. 控制办赛成本，勤俭办赛**

上海市职业技能鉴定中心安排预算时，详细查阅有关经费使用方面的工作制度和规定，并严格遵照执行，与各类供应商开展多轮价格谈判、比价议价、确定施工单位，严格规范招标采购程序，控制办赛成本，保障了比赛顺利举办。

## **（二）存在的问题**

### **1. 长效管理机制有待完善**

第45届世界技能大赛全国选拔赛项目建立了长效管理机制，并对第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区做了项目验收、总结，但是对于项目的验收总结的应用结果缺少后续管理考核制度。

### **2. 项目申报工作有待进一步完善**

上海市职业技能鉴定中心虽然按照财政要求填报绩效目标申报表，但是所填报的绩效目标概括性不够，绩效指标标杆值在可衡量方面有所缺失，绩效目标申报工作有待进一步完善。

### **（三）建议和改进措施**

#### **1. 建立健全长效管理机制**

建议上海市职业技能鉴定中心完善长效管理机制，建立对于项目的验收总结的应用结果缺少后续管理考核制度，保证项目经验能够用于第 46 届世界技能大赛及类似赛事，保障赛事执行效果、顺利举办。

#### **2. 科学填写绩效目标申报表，完善项目申报工作**

建议上海市职业技能鉴定中心以后进行项目申报时，根据项目内容和项目特性填报绩效目标申报表，并且依据绩效目标设定绩效指标，以更好地反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，提高预算管理水平和。

# 2018 年职业培训基础能力建设资助 —第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目 财政支出绩效评价报告

## 前言

财政支出绩效评价从深化部门预算改革，加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。为了解“2018 年职业培训基础能力建设资助—第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目”（以下简称“本项目”）实施情况和反映本项目实施后所取得的效益成果，上海宏大东亚会计师事务所有限公司（以下简称“本所”）接受上海市人力资源和社会保障局委托，根据上海市绩效评价有关文件及规定结合政府公共绩效管理的一般原理，对本项目的财政资金使用及其效果，实施绩效评价并形成绩效评价报告。

## 一、项目基本情况

### （一）概述

#### 1. 立项背景及目的

##### （1）立项背景

人才是我国经济社会发展的第一资源。当今世界正处在大发展大变革大调整时期，世界多极化、经济全球化深入发展，科技进步日新月异，加快人才发展是在激烈的国际竞争中赢得主动的重大战略选择。而目前，我国正处在改革发展的关键阶段，深入贯彻落实科学发展观，全面推进经济建设，实现中华民族伟大复兴，必须大力提高国民素质，逐步实现由人力资源大国向人才强国的转变。

因此，为了加快培养和选拔本市高技能人才，促进本市高技能人才队伍建设，上海市职业技能鉴定中心依据中共中央、国务院《国家中长期人才发展规划纲要》（2010—2020 年）、国务院《中国制造 2025》（国发[2015]28 号）、《人力资源社会保障部关于举办 2018 年中国技能大赛——第 45 届世界技能大赛全国选拔

赛的通知》（人社部函[2018]40号）、《关于印发〈2018年中国技能大赛——第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案〉的通知》（人社职司便函[2018]18号）等文件精神 and 相关规定，结合上海市职业技能鉴定中心职责，组织实施了本项目。

本项目的名称为职业培训基础能力建设资助项目，本次评价的对象和范围为职业培训基础能力建设资助项目中的二级子项目“职业技能竞赛组织实施”中的第45届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）。

## （2）项目目的

通过举办第45届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区），加快培养和选拔上海市高技能人才，激发各行各业人才追求更高技能水平的积极性，加强上海市高技能人才队伍建设，进一步推动技能人才培养模式改革；梳理总结相关办赛工作内容，为更好地筹备2021年第46届上海世界技能大赛做好准备。

## 2. 预算资金来源及使用情况

### （1）预算安排情况

本项目年初预算批准2100万元，年中调整后预算资金3555万元，资金来源于本市征收的地方教育附加，主要用于第45届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）的经费支出。

预算明细如下表：

第45届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）预算明细表

金额单位：万元

序号	明细内容	年初预算	调整后预算
1	比赛场地租借及服务	588.00	1,120.00
2	赛场设计及基础搭建	364.00	700.00
3	赛务营运管理服务	223.50	397.80
4	大赛宣传	200.00	180.00
5	大赛开（闭）幕仪式	100.00	120.00

6	前期策划及主体设计	18.00	18.00
7	大赛筹备工作会议	10.50	33.60
8	比赛技术支持	380.00	612.00
9	专家和工作人员劳务费	200.00	340.00
10	来沪专家等差旅费	16.00	12.60
11	裁判培训费	-	21.00
	总 计	2,100.00	3,555.00

(2) 资金使用情况

2018 年项目共计支出 3,358.11 万元，预算执行率为 94.46%。

各子项目资金支出情况如下表：

第 45 届世界技能大赛全国选拔赛(上海赛区)项目实际支出情况

金额单位：万元

序号	明细内容	预算安排	实际支出	预算执行率
1	比赛场地租借及服务	1,120.00	1,050.14	93.76%
2	赛场设计及基础搭建	700.00	699.24	99.89%
3	赛务营运管理服务	397.80	340.02	85.48%
4	大赛宣传	180.00	179.77	99.87%
5	大赛开（闭）幕仪式	120.00	113.51	94.59%
6	前期策划及主体设计	18.00	-	0.00%
7	大赛筹备工作会议	33.60	5.64	16.79%
8	比赛技术支持	612.00	591.75	96.69%
9	专家和工作人员劳务费	340.00	332.79	97.88%
10	来沪专家等差旅费	12.60	24.26	192.54%



11	裁判培训费	21.00	20.99	99.95%
	总 计	3,555.00	3,358.11	94.46%

### 3. 项目完成情况

根据《人力资源社会保障部关于举办 2018 年中国技能大赛——第 45 届世界技能大赛全国选拔赛的通知》（人社部函〔2018〕40 号）、《关于印发〈2018 年中国技能大赛——第 45 届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案〉的通知》（人社职司便函〔2018〕18 号）等文件的要求，上海市承接了第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）的承办工作。人力资源部会同上海市有关单位成立大赛组委会（含市鉴定中心），负责大赛的组织领导、统筹管理、总体安排等。第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）于 2018 年 6 月 10 日到 6 月 16 日举行。大赛设 34 个项目，来自全国 46 个代表队的 800 余名参赛选手和 700 余名专家裁判参加本次活动。

第 45 届世界技能大赛全国选拔赛(上海赛区)项目具体实施内容如下：

项目内容	时间	具体实施内容
第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）	2018.1	确定比赛项目、预算方案等。
	2018.2	完成相关政采项目立项，启动招投标工作。启动其他一般项目立项采购工作，确定各项目技术支持单位，制定赛务组织方案及组织分工。
	2018.3	完成一般项目立项采购工作，制作各项目竞赛实施方案，启动总体形象设计和赛场布局设计，召开技术对接会。
	2018.4	完成赛区与全国组委会之间的对接，确定赛务组织方案，启动印刷与赛务用品设计，受理各参赛队报名，确定进、撤馆工作方案。

	2018.5	完成政采项目招标、签约工作 ,完成赛场后勤保障方案 , 完成报名受理工作 ,完成各项目赛务准备工作 ,完成印刷与赛务用品制作 ,完成裁判培训工作。
	2018.6	组织实施大赛工作。
	2018.6-2018.11	做好大赛总结 ,完成合同费用及劳务费用结算和技术支持费划拨等。

#### 4. 组织及管理

##### (1) 项目组织情况

第 45 届世界技能大赛全国选拔赛具体的组织管理:

**业务组织:** 人力资源部和市人民政府主办,市人力资源社会保障局承办,市竞赛组委会组织领导。

**管理职责:** 人力资源部会同上海市有关单位成立大赛组委会(含市鉴定中心),负责大赛的组织领导、统筹管理、总体安排等。大赛设上海赛区,由上海市成立相应工作机构,具体承办各赛区比赛组织实施工作。

上海赛区组委会由上海市人力资源社会保障局牵头成立,负责本赛区组织领导、整体策划、统筹协调和综合管理。赛区组委会下设综合协调组(办公室)、裁判组、竞赛技术组、后勤保障组、监督仲裁工作组、竞赛展示组、国际交流组、开幕式策划组、媒体宣传组、安全保障组、志愿者服务组。

##### **上海市职业技能鉴定中心职责:**

为加强项目管理,上海市职业技能鉴定中心成立了由中心领导牵头的竞赛工作小组,由竞赛管理科、命题管理科分别落实赛务后勤保障、竞赛技术支持二个组的工作。每个竞赛项目都确定了项目联络人,全程跟踪。具体负责:赛前赛场租借及服务、赛场设计及基础搭建、赛务营运管理服务技术支持及劳务、宣传专项经费、开(闭)幕仪式等项目的准备,赛中的后勤保障、竞赛技术支持。

本项目涉及供应商如下:

序号	明细项目名称	供应商
----	--------	-----

1	赛场租借及服务	国家会展中心(上海)有限责任公司
2	赛场设计及基础搭建	上海中展展览服务有限公司
3	赛务运营管理服务	中企万博(上海)企业发展有限公司
4	大赛宣传	解放报业(上海)文化传播有限公司
		上海东方报业有限公司
		上海澎湃在线网络科技有限公司
5	开(闭)幕仪式	上海市就业促进中心

## (2) 项目实施

上海市职业技能鉴定中心严格按照《2018年中国技能大赛—第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案》、《2018年中国技能大赛——第45届世界技能大赛全国选拔赛相关工作时间表》实施本项目，并且落实责任制，参照《中华人民共和国采购法》、《中华人民共和国招标投标法》、《上海市人力资源和社会保障局关于加强重要项目监督的实施办法》等相关法律法规要求及市鉴定中心内部的《项目监督管理实施办法》、《合同管理办法》等要求，加强对项目的监督管理，确保第45届世界技能大赛全国选拔赛(上海赛区)顺利举办。

## (3) 资金管理流程

市鉴定中心财务管理制度基本完善，包括《中华人民共和国会计法》、《项目监督管理实施办法》等，从预算决算控制、收支控制、经费使用管理等各个方面来规范财政经费的使用和管理，防范财务风险，提高财务管理水平。

第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区经费，由经专业培训的财务人员负责经费预算和资金使用，严格按照国家及上海市有关标准要求编制进行项目预算编制，做到费用支出的依据充分，结构合理。项目实施过程中，严格按照财务管理制度和审计制度规范使用经费，对经费实行“项目管理、单独核算”的财务管理办法，保证专款专用。对于其中符合相应标准的项目一律采用政府采购的公开招投标形式进行采购；对于其他合同类项目均采用了招标询价等形式进行分散采购；对非合同类的资助、补贴性项目均已经相关文件确定支付对象，采用第三方审价方式确定支付金额。

#### (4) 项目业务管理制度和财务管理制度

《关于印发〈2018 年中国技能大赛—第 45 届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案〉的通知》（人社职司便函〔2018〕18 号）

《2018 年中国技能大赛——第 45 届世界技能大赛全国选拔赛相关工作时间表》

《关于开展 2018 年本市职业技能竞赛活动的通知》（沪人社职〔2018〕30 号）

《人力资源社会保障部关于举办 2018 年中国技能大赛——第 45 届世界技能大赛全国选拔赛的通知》（人社部函〔2018〕40 号）

上海市职业技能鉴定中心内部的《项目监督管理实施办法》、《合同管理办法》

《上海市职业技能鉴定中心劳务费支付标准（2018）》（沪人社财〔2017〕385 号）

《关于地方教育附加专项资金用于本市职业培训基础能力建设经费资助的管理办法》

## (二) 项目绩效目标

### 1. 绩效总目标

通过举办第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区），加快培养和选拔上海市高技能人才，激发各行各业人才追求更高技能水平的积极性，加强上海市高技能人才队伍建设，进一步推动技能人才培养模式改革；梳理总结相关办赛工作内容，为更好地筹备 2021 年第 46 届上海世界技能大赛做好准备。

### 2. 年度绩效目标

于 2018 年 6 月中旬顺利承办全国选拔赛上海赛区 34 个项目的比赛，通过竞赛为第 45 届世界技能大赛选拔我国集训选手，为上海举办 2021 年第 46 届世界技能大赛提供重要基础。

### 3. 项目具体目标

(1) 投入管理目标：财务管理制度建立健全并有效实施；项目管理制度建立健全，符合相关文件规定；项目管理有效执行，项目实施规范，为达到项目质量要求采取必要措施。

(2) 产出目标：举办计划完成率 100%；举办及时完成；保障制度执行有效。

(3) 效果目标：参赛学员满意度 90%；高技能人才总数增长；具有积极社会影响力。

## 二、绩效评价工作情况

### (一) 绩效评价目的

本项目财政支出结果绩效评价，是通过对该项目决策、项目管理和项目绩效作出评定，全面了解财政预算资金支出安排情况、资金实际使用状况和项目的绩效，帮助健全和完善科学的、符合实际情况的项目绩效目标，肯定取得的成绩，提出存在的问题，给出相应的建议，从而保证项目的持续开展，推进财政绩效预算工作的顺利实施。

### (二) 绩效评价工作方案制定过程

通过调研及对相关文件的解读，根据绩效评价的基本原理、原则和本项目特点，召开本项目单位及负责人座谈会，了解并听取了有关本项目的意见。

评价小组收集、分析政策性文件及有关资料，结合绩效目标，由评价小组按确定的评价指标体系、评分标准、评价方法及相关的工作程序和步骤，拟定绩效评价实施方案。经过专家组的评审，对相关指标进行指标论证，根据专家评审意见，对评价指标进行调整，并结合本项目实际情况对指标目标值的依据进行补充。

### (三) 绩效评价框架

#### 1. 绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

(1) 科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类。绩效评价由各级财政部门、预算部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

(4) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

根据以上原则，绩效评价应遵循三方面的要求：

第一：在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性；

第二：保证评价结果的客观性、公正性，提高评价报告的公信力；

第三：绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

## 2. 评价指标体系及标准

指标体系包括评价指标表和基础表两部分，评价指标表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报。

绩效评价指标体系表如下图：

### 上海市财政支出“2018年职业培训基础能力建设资助—第45届世界技能大赛全国选拔赛项目”绩效评价指标体系框架

一级 指标	权 重	二级 指标	权 重	三级指标	细化 权重	指标解释
A项 目决 策	14	A1 项目 立项	9	A11 战略目标适应性	2	考察立项目的是否适应《中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》发展规划等纲领性指导文件精神。
				A12 立项依据充分性	4	考察项目立项是否有充分的依据，符合国家、本市的相关规定。
				A13 项目立项规范性	3	考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况

一级 指标	权 重	二级 指标	权 重	三级指标	细化 权重	指标解释
		A2 项目 目标	5	A21 绩效目标合理性	3	考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
				A22 绩效指标明确性	2	考察绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
B 项 目管 理	26	B1 投入 管理	6	B11 预算执行率	4	考察项目预算执行进度。
				B12 预算编制合理性	2	考察预算编制是否合理。
		B2 财务 管理	6	B21 资金使用情况	2	考察项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。
				B22 财务管理制度健全性	2	考察项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。
				B23 财务监控有效性	2	考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。

一级 指标	权 重	二级 指标	权 重	三级指标	细化 权重	指标解释
		B3 项目 实施	14	B31 项目管理制度的健全性	3	考察与项目直接相关的项目管理制度是否健全、完善和有效，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。
				B32 项目管理制度执行的有效性	6	考察项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目管理制度的有效执行和质量控制情况。
				B33 政府采购规范性	2	考察是否采用了正确的政府采购方式，采购流程是否符合政府采购法要求。
				B34 合同管理有效性	3	考察与项目有关签订的合同管理是否有效。
C 项 目 绩 效	60	C1 项目 产出	38	C11 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛举办计划完成率	6	考察第 45 届世界技能大赛全国选拔赛是否按照计划工作流程实施。
				C11 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛比赛项目完成率	6	考察第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目是否全部完成。
				C13 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛举办	6	考察第 45 届世界技能大赛全国选拔赛是否按计划及时完成。



一级 指标	权 重	二级 指标	权 重	三级指标	细化 权重	指标解释
				办完成及时性		
				C14 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛保障制度执行有效性	5	考察后勤保障工作是否有效执行，支持第 45 届世界技能大赛全国选拔赛顺利完成。
				C15 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛参赛率	5	考察第 45 届世界技能大赛全国选拔赛人员的参与情况，反映竞赛举办的质量。
				C16 第 45 届世界技能大赛中国集训选手选拔完成数	5	考察是否完成了对于第 45 届世界技能大赛中国集训选手的选拔。
				C17 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛成本节约率	5	考察第 45 届世界技能大赛中国选拔赛项目资金的使用程度，反应实施单位对于成本的控制力度。
		C2 项目 效益	22	C21 高技能人才总数增长率	3	考察项目实施后高技能人才数量较上年增长情况。
				C22 高技能人才比例提高率	3	考察项目实施后高技能人才占技能劳动者比重是否得到提高。

一级 指标	权 重	二级 指标	权 重	三级指标	细化 权重	指标解释
				C23 投诉率	3	考察举办第 45 届世界技能大赛全国选拔赛中是否收到投诉。
				C24 参与大赛的选手 满意度	3	考察参赛选手的满意度。
				C25 影响力	4	考察参赛选手对其同事或同学是否产生正面积极的影响，起到带头示范作用。
				C26 可持续性	6	考察本项目是否具备或建立完善的长效管理机制，能保障该项目及类似赛事的执行效果。

### 3. 评价方法

本项目在主要采用因素分析法、比较法和公众评价法。在评价过程中还将采用现场勘察、档案法获取相应数据采取数据对比，标准和抽样调查相结合，同时辅以访谈、研讨、审计等方法。

本次访谈对象主要包括：上海市职业技能鉴定中心管理人员、业务人员、财务人员。

访谈目标是为了全方位了解第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目的推进和项目管理实施情况。

访谈的内容主要围绕以下方面展开：一是项目实际开展情况，包括：项目实际内容概况、项目完成情况、达到的社会效益和面临的主要问题；二是项目管理情况，包括：预算执行、资金使用、制度建立、项目的监管和验收；三是调查问卷目标人群的确定。

#### （四）数据采集方法和过程

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，定性数据主要通过实地考察、面对面访谈，问卷调研等社会调查的方式来采集。定量数据的采集主要通过被评价单位填报数据和实地采集数据相结合的方式，形成数据采集两条线，有效保证数据的真实性和可靠性。

## （五）数据采集方法和过程

自 2019 年 5 月项目布置会以来，评价小组在前期调研的基础上，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、问卷调查方案及访谈方案等，项目组通过调研、相关文件的解读、数据采集、问卷调查、访谈、数据分析和报告撰写等环节，完成绩效评价报告工作。具体实施过程如下：

### 1. 数据填报和采集

绩效评价小组收集数据，所有采集的数据经核查后汇总完成。

### 2. 问卷调查

调查对象：第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目参赛选手及其同事、同学为调研总体，进行问卷调查。

调查目标：以项目的受益人为调查目标，参考抽查资料时的目标人群及受益人群，确认调查问卷目标。

调查内容：包括对选拔赛组织安排、选拔赛影响力等方面的调查。

调查方式：问卷由评价工作组组织发放与回收。

### 3. 访谈

对项目单位采取座谈、电话访谈形式，访谈主要针对资金使用情况、财务管理及监控情况、项目管理、项目执行情况、长效管理机制建设及对今后工作的建议和意见等问题。

### 4. 数据分析及撰写报告

项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并以书面形式记录，并提炼结论撰写报告。

## （六）绩效评价的局限性

由于该项目本身性质的特殊性，举办第 45 届世界技能大赛选拔赛，主要作用是通过竞赛为第 45 届世界技能大赛选拔我国集训选手。选拔赛对于职业技能的提升具有正面积积极的影响，能够起到带头示范作用，但人才培养过程是漫长的，其成果性和成功率具有不确定性，效益还需要叠加多项培养方式来体现。因此会对效益指标设置带来一定的局限性。

### 三、评价结论和绩效分析

#### （一）评价结论

##### 1. 评价结果

根据专家论证后的评价指标体系和评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对“2018 年职业培训基础能力建设资助—第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目”项目绩效情况进行客观评价，本项目评价总得分 94.91 分，评价结论为“优”。各部分权重和绩效分值如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
<b>A 项目决策</b>			<b>14</b>	<b>13</b>
	<b>A1 财务管理</b>		<b>9</b>	<b>9</b>
		A11 战略目标适应性	2	2
		A12 立项依据充分性	4	4
		A13 项目立项规范性	3	3
	<b>A2 项目目标</b>		<b>5</b>	<b>4</b>
		A21 绩效目标合理性	3	3
		A22 绩效指标明确性	2	1
<b>B 项目管理</b>			<b>26</b>	<b>25.91</b>
	<b>B1 投入管理</b>		<b>6</b>	<b>5.91</b>

		B11 预算执行率	4	3.91
		B12 预算编制合理性	2	2
	<b>B2 财务管理</b>		<b>6</b>	<b>6</b>
		B21 资金使用情况	2	2
		B22 财务管理制度健全性	2	2
		B23 财务监控有效性	2	2
	<b>B3 项目实施</b>		<b>14</b>	<b>14</b>
		B31 项目管理制度的健全性	3	3
		B32 项目管理制度执行的有效性	6	6
		B33 政府采购规范性	2	2
		B34 合同管理有效性	3	3
<b>C 项目绩效</b>			<b>60</b>	<b>56</b>
	<b>C1 项目产出</b>		<b>38</b>	<b>37</b>
		C11 第45届世界技能大赛全国选拔赛举办计划完成率	6	6
		C11 第45届世界技能大赛全国选拔赛比赛项目完成率	6	6
		C13 第45届世界技能大赛全国选拔赛举办完成及时性	6	6
		C14 第45届世界技能大赛全国选拔赛保障制度执行有效性	5	6

		C15 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛参赛率	5	4
		C16 第 45 届世界技能大赛中国集训选手选拔完成数	5	5
		C17 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛成本节约率	5	5
	<b>C2 项目效益</b>		<b>22</b>	<b>19</b>
		C21 高技能人才总数增长率	3	3
		C22 高技能人才比例提高率	3	3
		C23 投诉率	3	3
		C24 参与大赛的选手满意度	3	3
		C25 影响力	4	4
		C26 可持续性	6	3
<b>合计</b>			<b>100</b>	<b>94.91</b>

## 2. 主要绩效

于 2018 年 6 月中旬顺利承办全国选拔赛上海赛区 34 个项目的比赛，通过竞赛为第 45 届世界技能大赛选拔我国集训选手，项目实施过程规范，管理制度健全，赛事保障制度建立并执行有效，参赛选手满意度为比较满意，为上海举办 2021 年第 46 届世界技能大赛提供重要基础。

### （二）具体绩效分析

#### 1. 项目决策类指标

一级指标	权重	二级指标	三级指标	权重	得分
------	----	------	------	----	----

A 项目决策	14	A1 项目立项	A11 战略目标适应性	2	2
			A12 立项依据充分性	4	4
			A13 项目立项规范性	3	3
		A2 项目目标	A21 绩效目标合理性	3	3
			A22 绩效指标明确性	2	1

具体绩效分析：

**A11 战略目标适应性，分值 2 分，得分 2 分：**

2018 年职业培训基础能力建设资助—第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目立项目的为通过第 45 届世界技能大赛全国选拔赛，加快培养和选拔上海市高技能人才，激发各行各业人才追求更高技能水平的积极性，加强本市高技能人才队伍建设，得 1 分；符合《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010—2020 年)》发展规划等纲领性指导文件中对于现代职业教育的规划、符合近期国家对于现代职业教育相关政策和优先发展的重点，得 1 分。该指标判断标准为 2 分，依据评分标准，该指标实际得分为 2 分。

**A12 立项依据充分性，分值 4 分，得分 4 分：**

本项目立项有相应国家、上海市政策，且项目立项与上海市职业技能鉴定中心职责密切相关，并与《上海市预算绩效管理实施办法》、《关于地方教育附加专项资金用于本市职业培训基础能力建设经费资助的管理办法》、《上海市人民政府办公厅转发市财政局等四部门关于完善地方教育附加专项资金分配使用办法进一步加强企业职工职业培训实施意见的通知》、《关于印发〈2018 年中国技能大赛——第 45 届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案〉的通知》（人社职司便函[2018]18 号）相适应。综上所述，该指标判断标准为 4 分，依据评分标准，该指标实际得分为 4 分。

**A13 项目立项规范性，分值 3 分，得分 3 分：**

本项目有《上海市市级财政项目预算评审申报文本》，并按照《中华人民共和国预算法》的程序申请设立，符合其组织管理流程的规定，得 1 分；经过可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等程序，得 1 分；项目所提交的文件、

材料符合相关要求，得1分。因此立项规范，该指标判断标准为3分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

**A21 绩效目标合理性，分值3分，得分3分：**

根据查看的项目档案资料，该项目有《上海市市级财政项目预算评审申报文本》。预算的项目决策有充足的政策性文件的支持，符合上海市职业技能鉴定中心对项目的定位，为上海市职业技能鉴定中心开展工作所必需，得1分；各项目的绩效目标能够与相应的预算关联，得1分；项目预期产出和效果能完整反映项目业绩水平，得1分。该指标判断标准为3分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

**A22 绩效指标明确性，分值2分，得分1分：**

上海市职业技能鉴定中心将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并为各绩效指标设置了相应的指标值，分解的绩效指标与项目关联度较高，与项目年度任务数或计划数对应，得1分；但效果、效益指标设置不够完整，绩效指标名称不符合指标设置要求，且部分指标目标值在可衡量方面有所欠缺，扣1分。该指标判断标准为2分，依据评分标准，该指标实际得分为1分。

**2. 项目管理类指标**

一级指标	权重	二级指标	三级指标	权重	得分
B 项目管理	26	B1 投入管理	B11 预算执行率	4	3.91
			B12 预算编制合理性	2	2
		B2 财务管理	B21 资金使用情况	2	2
			B22 财务管理制度健全性	2	2
			B23 财务监控有效性	2	2
		B3 项目实施	B31 项目管理制度的健全性	3	3
			B32 项目管理制度执行的有效性	6	6
			B33 政府采购规范性	2	2
			B34 合同管理有效性	3	3

具体绩效分析：



**B11 预算执行率，分值 4 分，得分 3.91 分：**

2018 年职业培训基础能力建设资助—第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目预算为 3,555.00 万元，实际支出共计 3,358.11 万元，预算执行率为 94.46%，小于 95%。该指标判断标准为 4 分，依据评分标准，该指标实际得分为 3.91 分。

**B12 预算编制合理性，分值 2 分，得分 2 分：**

通过查看本项目的《上海市市级财政项目预算评审申报文本》、《上海市财政支出项目绩效目标申报表》，了解预算编制数据与工作计划内容支出相符，得 1 分；预算编制符合《中华人民共和国预算法》、《关于地方教育附加专项资金用于本市职业培训基础能力建设经费资助的管理办法》等相关资金管理规定的规定，得 1 分。该指标判断标准为 2 分，依据评分标准，该指标实际得分为 2 分。

**B21 资金使用情况，分值 2 分，得分 2 分：**

根据获取的上海市职业技能鉴定中心会计账册，查看其相关凭证，资金使用符合《关于地方教育附加专项资金用于本市职业培训基础能力建设经费资助的管理办法》的规定，得 0.5 分；有完整的审批程序和手续，得 0.5 分；符合项目预算批复或合同规定的用途，得 0.5 分；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 0.5 分。该指标判断标准为 2 分，依据评分标准，该指标实际得分为 2 分。

**B22 财务管理制度健全性，分值 2 分，得分 2 分：**

根据查看上海市职业技能鉴定中心提供的财务制度及项目经费审批流程阐述，上海市职业技能鉴定中心已制定了相应的财务管理制度和经费支出实施细则，得 2 分。该指标判断标准为 2 分，依据评分标准，该指标实际得分为 2 分。

**B23 财务监控有效性，分值 2 分，得分 2 分：**

根据查看上海市职业技能鉴定中心提供的财务管理制度，明确规定上海市职业技能鉴定中心需对预算编制、经费拨付和使用等情况进行审核，通过定期报告、定期审查、不定期抽查等多种方式实施监督检查，监督检查的结果，将作为核拨项目经费和今后立项支持的重要依据，得 1 分；上海市职业技能鉴定中心已制定相应的监控机制并实施了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，得 1 分。该指标判断标准为 2 分，依据评分标准，该指标实际得分为 2 分。

**B31 项目管理制度的健全性，分值 3 分，得分 3 分：**

2018年职业培训基础能力建设资助—第45届世界技能大赛全国选拔赛项目已制定相应的业务管理制度，得1分；相关制度符合相关规定并且业务管理制度完整且完善，得1分；上海市职业技能鉴定中心按规定管理相关业务档案，得1分。该指标判断标准为3分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

**B32 项目管理制度执行的有效性，分值6分，得分6分：**

通过查看上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、项目验收报告，了解到本项目严格遵守《2018年中国技能大赛—第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案》执行；项目预算调整手续完备；项目资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，保障第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区圆满举办；并已制定或具有相应的项目质量要求，且通过验收。该指标判断标准为6分，依据评分标准，该指标实际得分为6分。

**B33 政府采购规范性，分值2分，得分2分：**

根据我国政府采购法律、法规及上海市职业技能鉴定中心内部政府采购管理规定，第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区项目中需要进行外部委托的项目均开展了政府采购工作，进行公开招标采购，整个招投标工作从发布招标信息到签订委托服务合同，所采取的招标方式与形式均符合政府采购管理办法的要求，政府采购过程规范，得满分。该指标判断标准为2分，依据评分标准，该指标实际得分为2分。

**B34 合同管理有效性，分值3分，得分3分：**

通过查看项目档案资料，发现合同管理合规，签订了符合国家法律、法规的合同、协议；合同明确双方的权利义务、购买的需求和资金使用要求；并依据合同约定条款进行验收。该指标判断标准为3分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

**3. 项目绩效类指标**

一级指标	权重	二级指标	三级指标	权重	得分
C 项目绩效	60	C1 项目产出	C11 第45届世界技能大赛全国选拔赛举办计划完成率	6	6
			C11 第45届世界技能大赛全国选拔赛	6	6

一级指标	权重	二级指标	三级指标	权重	得分
			拔赛比赛项目完成率		
			C13 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛举办完成及时性	6	6
			C14 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛保障制度执行有效性	5	5
			C15 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛参赛率	5	4
			C16 第 45 届世界技能大赛中国集训选手选拔完成数	5	5
			C17 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛成本节约率	5	5
		C2 项目效益	C21 高技能人才总数增长率	3	3
			C22 高技能人才比例提高率	3	3
			C23 投诉率	3	3
			C24 参与大赛的选手满意度	3	3
			C25 影响力	4	4
			C26 可持续性	6	3

具体绩效分析：

**C11 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛举办计划完成率，分值 6 分，得分 6 分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、验收总结，了解到本次第 45 届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区办赛工作流程共涉及 36 项工作，其中赛前准备 22 项工作，赛中实施 10 项工作，赛后归纳总结 4 项工作，本次大赛均

按工作计划完成，计划完成率 100%。该指标判断标准为 6 分，依据评分标准，该指标实际得分为 6 分。

**C12 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛比赛项目完成率，分值 6 分，得分 6 分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、验收总结，了解到本次第 45 届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区共设置 34 个比赛项目，均成功完成，项目完成率 100%。该指标判断标准为 6 分，依据评分标准，该指标实际得分为 6 分。

**C13 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛举办完成及时性，分值 6 分，得分 6 分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、验收总结，了解到第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）于 2018 年 6 月 10 日-16 日成功举办。该指标判断标准为 6 分，依据评分标准，该指标实际得分为 6 分。

**C14 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛保障制度执行有效性，分值 5 分，得分 5 分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、验收总结，了解到第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）项目制定了完善、完整的后勤保障制度，覆盖安全、住宿、餐饮、交通等领域，并且上海市职业技能鉴定中心有效执行。该指标判断标准为 5 分，依据评分标准，该指标实际得分为 5 分。

**C15 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛参赛率，分值 5 分，得分 4 分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、验收总结，了解到第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）报名参赛选手 897 名，实际参赛选手 891 名，参赛率= $891/897 \times 100\% = 99.33\%$ 。该指标判断标准为 5 分，依据评分标准，该指标实际得分为 4 分。

**C16 第 45 届世界技能大赛中国集训选手选拔完成数，分值 5 分，得分 5 分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、验收总结，了解到已通过第 45 届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）选拔出第 45 届世界技能大赛中国集训选手。该指标判断标准为 5 分，依据评分标准，该指标实际得分为 5 分。

**C17 第 45 届世界技能大赛全国选拔赛成本节约率，分值 5 分，得分 5 分：**

2018年职业培训基础能力建设资助—第45届世界技能大赛全国选拔赛项目预算为3,555.00万元，实际使用共计3,358.11万元，成本节约率= $(3,555.00 \text{ 万元} - 3,358.11 \text{ 万元}) / 3,555.00 \text{ 万元} \times 100\% = 5.54\%$ 。该指标判断标准为5分，依据评分标准，该指标实际得分为5分。

**C21 高技能人才总数增长率，分值3分，得分3分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的统计资料，了解2017年底，上海市高技能人才60.98万人；2018年底，上海市高技能人才62.76万人；高技能人才总数增长率= $(62.76 \text{ 万人} - 60.98 \text{ 万人}) / 60.98 \text{ 万人} = 2.92\%$ 。该指标判断标准为3分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

**C22 高技能人才比例提高率，分值3分，得分3分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的统计资料，了解2017年底，上海市高技能人才60.98万人，占技能劳动者的比重为32.08%；2018年底，上海市高技能人才62.76万人，占技能劳动者的比重为33.03%，较2017年实现了近1个百分点的增长。该指标判断标准为3分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

**C23 投诉率，分值3分，得分3分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、验收总结，了解到第45届世界技能大赛全国选拔赛（上海赛区）举办期间未收到投诉。该指标判断标准为3分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

**C24 参与大赛的选手满意度，分值3分，得分3分：**

根据调查问卷，统计得出参赛选手满意度为91.34%。该指标判断标准为3分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

**C25 影响力，分值4分，得分4分：**

根据调查问卷，了解到参赛选手对其同事或同学产生正面积积极的影响，起到带头示范作用。该指标判断标准为4分，依据评分标准，该指标实际得分为4分。

**C26 可持续性，分值6分，得分3分：**

根据上海市职业技能鉴定中心提供的相关资料、验收总结，了解到本项目建立了长效管理机制，但缺少对于项目的验收、追踪、以及应用结果的后续管理考核制度。该指标判断标准为6分，依据评分标准，该指标实际得分为3分。

## **四、主要经验及做法、存在的问题和建议**

### **（一）主要经验及做法**

#### **1. 部市紧密合作，统筹建立高效的组织实施机制**

人社部高度重视、统一组织全国选拔赛工作，成立全国选拔赛组委会，印发《2018年中国技能大赛—第45届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区组织工作方案》，部职建司、国际司相关领导多次抵沪，指导上海赛区赛务工作；市领导高度重视大赛筹备工作，彭沉雷副市长、宋依佳副秘书长专门召开全国选拔赛（上海赛区）筹备工作动员会，全面部署大赛具体工作。在赛事筹备期间，彭沉雷副市长等领导赴相关场地，亲自部署、全程指导，按照“一事一方案”，“一点一方案”的要求，检查指导各项工作的组织实施。人力资源部会同上海市有关单位成立大赛组委会，负责大赛的组织领导、统筹管理、总体安排等。大赛设上海赛区，由上海市成立相应工作机构，具体承办各赛区比赛组织实施工作。上海赛区组委会由上海市人力资源社会保障局牵头成立，负责本赛区组织领导、整体策划、统筹协调和综合管理。赛区组委会下设综合协调组（办公室）、裁判组、竞赛技术组、后勤保障组、监督仲裁工作组、竞赛展示组、国际交流组、开幕式策划组、媒体宣传组、安全保障组、志愿者服务组。

#### **2. 控制办赛成本，勤俭办赛**

上海市职业技能鉴定中心安排预算时，详细查阅有关经费使用方面的工作制度和规定，并严格遵照执行，与各类供应商开展多轮价格谈判、比价议价、确定施工单位，严格规范招标采购程序，控制办赛成本，保障了比赛顺利举办。

### **（二）存在的问题**

#### **1. 长效管理机制有待完善**

第 45 届世界技能大赛全国选拔赛项目建立了长效管理机制,并对第 45 届世界技能大赛全国选拔赛上海赛区做了项目验收、总结,但是对于项目的验收总结的应用结果缺少后续管理考核制度。

## **2. 项目申报工作有待进一步完善**

上海市职业技能鉴定中心虽然按照财政要求填报绩效目标申报表,但是所填报的绩效目标概括性不够,绩效指标标杆值在可衡量方面有所缺失,绩效目标申报工作有待进一步完善。

### **(三) 建议和改进措施**

#### **1. 建立健全长效管理机制**

建议上海市职业技能鉴定中心完善长效管理机制,建立对于项目的验收总结的应用结果缺少后续管理考核制度,保证项目经验能够用于第 46 届世界技能大赛及类似赛事,保障赛事执行效果、顺利举办。

#### **2. 科学填写绩效目标申报表,完善项目申报工作**

建议上海市职业技能鉴定中心以后进行项目申报时,根据项目内容和项目特性填报绩效目标申报表,并且依据绩效目标设定绩效指标,以更好地反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况,提高预算管理水平和。

上海宏大东亚会计师事务所有限公司

2019 年 6 月 26 日