

洛阳市西工区人力资源和社会保障局

2022 年度部门整体绩效评价报告

豫凯绩评报字【2023】第 010 号

评价形式：第三方评价

评价类型：整体评价

评价单位：河南凯桥会计师事务所有限公司

报告时间：二〇二三年十二月十日

绩效评价结果

评价内容	分值	实际得分	绩效等级
投入管理指标	60.00 分	53.47 分	良
产出指标	20.00 分	20.00 分	优
效益指标	20.00 分	20.00 分	优
总分（等级）	100.00 分	93.47 分	优

注：绩效等级

优≥90 分；

良≥80 分， <90 分；

中≥60 分， <80 分；

差<60 分

评价小组

项目负责人：赵海豪

助理：梅杰、李慢慢

目 录

1.部门概述.....	1
1.1 部门基本信息.....	1
1.2 部门职责概述.....	1
1.3 部门支出描述.....	3
1.4 部门项目实施情况.....	4
2.绩效评价概述.....	4
2.1 绩效评价目的.....	4
2.2 绩效评价实施过程.....	5
2.3 绩效评价的局限性.....	6
3.财政预算绩效评价分析（取数单位：元）.....	6
3.1 投入管理指标.....	6
3.2 产出指标.....	23
3.3 效益指标.....	27
4.需要说明事项.....	28
5.绩效评价结论.....	29
5.1 评价得分.....	29
5.2 绩效分析.....	29
6.存在问题与建议.....	29
6.1 教训.....	29
6.2 建议.....	29

洛阳市西工区人力资源和社会保障局 部门整体支出绩效评价报告

根据洛阳市委、洛阳市人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洛发[2021]3号）、洛阳市财政局关于印发《洛阳市市级部门预算绩效管理目标管理办法》等5个办法的通知(洛财效[2020]3号)、《西工区财政局关于印发<西工区部门预算绩效管理目标管理办法>等4个办法的通知》(西财[2021]23号)等文件的要求，我所组织绩效评价小组于2023年11月6日至2023年12月10日对洛阳市西工区人力资源和社会保障局2022年度部门整体支出绩效进行综合评价。

通过对洛阳市西工区人力资源和社会保障局2022年度部门整体支出绩效的综合评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

1.部门概述

1.1 部门基本信息

名称：洛阳市西工区人力资源和社会保障局

统一社会信用代码：11410303005378061M

机构类型：机关

负责人：李鹏飞

地址：洛阳市西工区行署路3号

赋码机构：中共洛阳市西工区委机构编制委员会办公室

颁发日期：2023年9月14日

1.2 部门职责概述

洛阳市西工区人力资源和社会保障局是区政府的工作部门，机构规格为正科级。所属事业单位 2 个，包括：洛阳市西工区人力资源和社会保障局综合执法大队、洛阳市西工区人力资源和公共就业服务中心；内设机构 4 个，包括：综合办公室、人力资源股、就业促进股、劳动关系股（西工区劳动人事争议仲裁院）。行政编制 8 名，设局长 1 名，副局长 3 名。区人力资源和社会保障局所属事业单位的设置、职责和编制事项另行规定。

洛阳市西工区人力资源和社会保障局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市人力资源和社会保障法律、法规、规章、政策，拟订全区人力资源和社会保障事业发展规划。

（二）拟订全区人力资源市场发展规划，建立统一规范的人力资源市场，促进人力资源合理流动、有效配置。

（三）负责全区促进就业工作，完善公共就业创业服务体系，建立健全就业援助制度，完善职业资格制度，统筹建立面向城乡劳动者的职业技能培训制度，落实高校毕业生就业政策。

（四）贯彻落实上级劳动人事争议调解仲裁制度和劳动关系政策，完善劳动关系协商协调机制，落实职工工作时间、休息休假和假期制度，落实消除非法使用童工政策和女工、未成年工特殊劳动保护政策；组织实施劳动保障监察，协调劳动者维权工作，依法查处劳动违法案件。

（五）会同有关部门指导全区事业单位人事制度改革，按照管理权限负责规范事业单位岗位设置、公开招聘、聘用管理、考核奖惩等人事综合管理工作；拟订全区事业单位人员和机关工勤人员管理政策；执行全市专业技术人员管理和继续教育政策，牵头推进深化全区职称制度改革工作，协助开展高层次专业技术人才选拔和培养工作。

（六）会同有关部门落实机关、事业单位人员工资收入分配政策，建

立和完善全区机关、企事业单位人员工资正常增长和支付保障机制及各类津贴、补贴制度，执行机关企事业单位人员福利和离退休政策，落实机关、事业单位工勤人员技术等级考核政策；会同有关部门落实国家表彰奖励制度。

（七）贯彻执行国家、省、市农民工工作综合性政策和规划，推动农民工相关政策落实，协调解决重点难点问题，维护农民工合法权益；开展并指导全区农民工就业创业和发展家庭服务业促进就业工作。

（八）负责区社会保险事业中心相关业务监管。

（九）承担区就业工作领导小组办公室的日常工作。

（十）承担区全民技能振兴工程领导小组办公室的日常工作。

（十一）负责本部门及所属事业单位登记、网上名称管理工作。

（十二）负责本部门、本系统突发公共事件的应急管理及信访稳定工作，贯彻落实突发公共事件应急预案，预防和处置本部门、本系统的突发事件。

（十三）完成区委、区政府交办的其他任务。

1.3 部门支出描述

洛阳市西工区人力资源和社会保障局部门预算包括局机关本级预算和局属单位（西工区人力资源和社会保障综合执法大队、西工区人力资源和公共就业服务中心）预算。

根据洛阳市西工区人力资源和社会保障局提供的资料，其财务收入支出情况如下：

1.洛阳市西工区人力资源和社会保障局年初预算批复 1,101.72 万元（其中：局本级 978.05 万元，二级单位 123.67 万元）；预算调整数 1,470.93 万元（其中：局本级 1,328.95 万元，二级单位 141.98 万元）。

2.总收入 1,294.61 万元（其中：局本级 1,180.32 万元，二级单位 114.29 万元），其中：一般公共预算收入 1,294.61 万元。

3.总支出 1,294.61 万元，其中：基本支出 364.90 万元（其中：局本级 250.61 万元，二级单位 114.29 万元），项目支出 929.71 万元（其中：局本级 929.71 万元，二级单位 0 万元）。

4.年末结转和结余

本年年初预算批复 1,101.72 万元，预算调整数 1,470.93 万元，总支出 1,294.61 万元，年末预算结余 176.32 万元（其中：局本级 148.63 万元，二级单位 27.69 万元）。

1.4 部门项目实施情况

洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年预算项目 18 个（其中：局本级 15 个，二级单位 3 个），项目预算共计 705.5 万元（其中：局本级 700.8 万元，二级单位 4.7 万元）；2022 年决算项目支出共计 929.71 万元。

2.绩效评价概述

2.1 绩效评价目的、对象和范围

2.1.1 绩效评价目的

为了严格落实《预算法》及省、市、区绩效管理工作的有关规定，根据《中共洛阳市委 洛阳市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洛发[2021]3 号）、《西工区财政局关于印发〈西工区部门预算绩效目标管理办法〉等 4 个办法的通知》（西财[2021]23 号）、《西工区财政局关于开展 2023 年财政重点绩效评价工作的通知》等文件精神，洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年度部门整体支出进行绩效评价，目的在于通过绩效评价总结管理经验，发现项目实施过程中存在的问题，深入分析原因，提出改进措施与建议，规范落实财政资金的管理和使用，强化部门支出责任，

促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，确保国有资产的安全有效地使用，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高预算管理效率，为以后年度安排资金预算提供参考数据，保障部门更好地履行职责。

2.1.2 绩效评价对象、范围

建立部门整体支出绩效评价指标体系，从投入管理、产出及效益等方面对洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年度部门整体支出开展绩效评价工作。

2.2 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

2.2.1 绩效评价原则

本次评价遵循科学规范、公正、公开的原则，根据《中共洛阳市委 洛阳市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(洛发[2021]3 号)、《西工区财政局关于印发<西工区部门预算绩效目标管理办法>等 4 个办法的通知》(西财[2021]23 号)、《西工区财政局关于开展 2023 年财政重点绩效评价工作的通知》等文件的要求，结合西工区人力资源和社会保障局的实际情况，制定绩效评价指标体系。

2.2.2 评价指标体系

本次评价指标体系的设置依据河南省财政预算管理一体化系统规定的绩效评价指标体系，设置了 3 个一级指标 7 个二级指标和 24 个三级指标。

2.2.3 评价方法

绩效评价小组通过启动座谈会、访谈相关人员、查看相关资料、进行问卷调查、抽取电话访谈、听取汇报等形式开展项目评价工作。

2.3 绩效评价实施过程

本次绩效评价共分五个阶段来组织实施,分别是绩效评价准备、绩效评

价现场实施、形成绩效评价报告初稿、绩效评价意见反馈和绩效评价报告形成。

2.3.1 绩效评价准备

2023年11月4日，河南凯桥会计师事务所有限公司组建评价小组，洛阳市西工区财政局组织召开绩效评价工作布置会，明确评价目的，并向被评价单位下达绩效评价通知书。

2.3.2 绩效评价现场实施

2023年11月6日至2023年11月15日，评价小组听取情况汇报，查阅、核实有关数据资料，召开相关人员座谈会，了解相关信息。制定评价工作方案和评价指标表。

2.3.3 形成绩效评价报告初稿

2023年11月16日至2023年11月30日，整理、分析材料，计算自评指标分值，起草绩效评价报告初稿。

2.3.4 绩效评价意见反馈

2023年12月1日至2023年12月5日，向部门整体支出的相关负责人汇报绩效评价情况，听取反馈意见。

2.3.5 绩效评价报告形成

2023年12月6日至2023年12月10日，根据反馈意见，进一步收集资料，讨论修改评价报告，形成绩效评价正式报告。

2.4 绩效评价的局限性

本报告中涉及项目评价的相关统计数据以实际资料为准，和决算报表数据有可能存在一些差异。

3. 财政预算绩效评价分析（取数单位：元）

3.1 投入管理指标

评价内容	分值	得分	绩效等级
工作目标管理	10.00分	9.00分	优
预算和财务管理	40.00分	34.47分	良
绩效管理	10.00分	10.00分	优
合计	60.00分	53.47分	良

3.1.1 工作目标管理（分值：10分，得分：9分）

3.1.1.1 年度履职目标相关性（分值：4分，得分：4分）

部门的年度履职目标设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。

评价要点：

（1）年度履职目标是否符合国家、省、市委市政府战略部署和发展规划，与国家、省、市宏观政策、行业政策一致；

（2）年度履职目标是否与部门单位职责、工作规划和重点工作相关；

（3）确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关；

（4）工作任务和项目预算安排是否合理。

评分标准：

符合四项（4分）；

符合三项（3分）；

符合两项（2分）；

符合一项（1分）；

都不符合（0分）。

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局部门年度履职目标为：负责全区事业单位管理，促进事业单位人事制度改革，统筹推进全区就业创业工作，完善公共就业服务体系，建立健全就业援助制度，落实高校毕业生就业政策，制定全区专业技术人员管理和继续教育政策，负责全区职

称制度改革工作，会同有关部门拟定全区农民工工作综合性政策和规划，贯彻落实农民工相关政策，协调解决重点、难点问题，维护农民工合法权益。

根据中共洛阳市委办公室 洛阳市人民政府办公室关于印发《西工区机构改革方案》的通知（洛办文[2019]11号）规定，年度履职目标设定符合“三定”方案中所赋予的职责，与部门单位职责、工作规划和重点工作相关；预算项目合理，与工作目标密切相关；说明部门工作严格按照所设定的部门目的和计划进行。

得分情况：符合四项（得4分）

3.1.1.2 工作任务科学性（分值：2分，得分：1分）

部门所设立的活动是否明确且合理、活动的关键性指标设置是否有明确的绩效目标，用以反映工作任务的绩效目标是否明确，是否与部门（单位）年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果。

评价要点：

（1）工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果；

（2）工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果。

评分标准：

符合全部两项（2分）；

符合一项（1分）；

都不符合（0分）。

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局年度主要工作任务为：负责全区促进就业创业工作，参与人才管理工作，维护农民工合法权益，

负责事业单位管理，但未设置明确的绩效指标。

根据洛阳市西工区人力资源和社会保障局项目绩效关键性指标设置情况等相关资料显示：年初预算批复 18 个项目均按规定申报了明确的绩效目标，部门职责目标、工作任务与履职目标一致，能够体现工作任务及预算项目的产出和效果。

得分情况：符合一项（得 1 分）

3.1.1.3 绩效指标合理性（分值：4 分，得分 4 分）

部门所设立的活动是否明确且合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。

评价要点：

- （1）绩效指标设置是否准确反映部门绩效完成情况；
- （2）绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；
- （3）绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；
- （4）是否与部门年度的任务数或计划数相对应。

评分标准：

符合四项（4 分）；

符合三项（3 分）；

符合两项（2 分）；

符合一项（1 分）；

都不符合（0 分）。

绩效分析：根据洛阳市西工区人力资源和社会保障局项目绩效关键性指标设置情况等相关资料显示：部门所设立的活动是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现，已将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务，目标设定合理。

得分情况：符合全部四项（得4分）

3.1.2 预算管理（分值：40分，得分：34.47分）

3.1.2.1 预算编制完整性（分值：3分，得分：3分）

通过对部门年初预算编制的情况，评价部门预算收入编制是否足额，是否将所有部门预算收入全部编入收入预算。

评价要点：

- （1）部门所有收入是否全部纳入部门预算；
- （2）部门支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。

评分标准：

全部符合（3分）；

其中一条不符合（0分）。

绩效分析：根据洛阳市西工区人力资源和社会保障局提供的预算批复，2022年度西工区人力资源和社会保障局预算总收入1,101.72万元，均为一般公共预算收入，预算编制情况完整。

得分情况：全部符合（得3分）

3.1.2.2 预算细化率（分值：3分，得分：3分）

通过对部门年初预算编制的情况，计算部门编报部门预算时细化的项目数与实际申报项目数的比率，用以评价部门编报项目支出的细化程度。

评分标准：

- （1）预算细化率大于98%的，得满分；
- （2）预算细化率小于98%的，在0分和满分之间计算确定：

得分=[被评价单位预算执行率① - min（预算执行率）②]/[max（预算执行率）③ - min（预算执行率）]×该指标分值。

绩效分析：根据洛阳市西工区人力资源和社会保障局提供的预算批复，

2022年度西工区人力资源和社会保障局预算 1,101.72 万元，基本支出 396.22 万元，项目预算共计 705.50 万元，洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年年初预算安排项目共 18 个，预算项目细化率为 100%。

得分情况：预算细化率等于 100%（得 3 分）

3.1.2.3 预算执行率（分值：4 分，得分：3.91 分）

通过对部门本年度预算执行数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。

评分标准：

（1）预算执行率在 90%-100%之间的，得满分；

（2）预算执行率小于 90%的，在 0 分和满分之间计算确定：

得分=[被评价单位预算执行率① - min（预算执行率）②]/[max（预算执行率）③ - min（预算执行率）]×该指标分值。

根据 2022 年度洛阳市西工区人力资源和社会保障局额度汇总明细表、部门决算表、预算报表中相关资料计算：

预算执行数 1,294.61 万元。年初预算批复 1,101.72 万元，预算调整数 1,470.93 万元。

部门预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%

$$=1,294.61/1,470.93 \times 100\%$$

$$=88.01\%$$

$$\text{得分} = (88.01\% - 0.00\%) \div (90.00\% - 0.00\%) \times 4$$

$$=3.91 \text{（分）}$$

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年预算执行率为 88.01%，说明预算执行方面未完成年初设定的绩效目标，存在偏差。

得分情况：2022 年预算执行率为 88.01%（得 3.91 分）

3.1.2.4 预算调整率（分值：3分，得分：0分）

部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。

评分标准：

（1）预算调整率小于1%的，得满分；

（2）预算调整率大于1%，得0分；

年初预算批复 1,101.72 万元，预算调整数 1,470.93 万元；调整预算数 369.21 万元（其中：局本级 350.91 万元，二级单位 18.30 万元）。

上级资金下达 171.26 万元，具体如下：

文件号	预算项目	金额（万元）
洛财社[2022] 39 号	2022 年就业补助中央资金	18.00
洛财社[2022]88 号	调整下达 2022 年就业补助资金	134.00
洛财社[2022]111 号	预下达重点企业招工相关经费	3.66
洛财社[2022]118 号	重点企业招工保障奖补资金	15.00
洛财社[2022]90 号	重点企业招工补助资金	0.60
合 计		171.26

$$\begin{aligned} \text{部门预算调整率} &= (\text{预算调整数} / \text{年初预算数}) \times 100\% \\ &= (369.21 - 171.26) / 1,101.72 \times 100\% \\ &= 17.97\% \end{aligned}$$

绩效分析：2022 年洛阳市西工区人力资源和社会保障局预算调整率等于 17.97%，反映出该部门的预算调整程度较高，未完成年初设定的绩效目标，存在偏差。

得分情况：预算调整率大于 1%（得 0 分）

3.1.2.5 结转结余率（分值：4分，得分：3.56分）

通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。

评分标准：

(1) 结转结余率小于 1%的，得满分；

(2) 结转结余率大于 1%的，在 0 和满分之间计算确定：

得分=[max（结转结余率）① - 被评价单位结转结余率②]/[max（结转结余率） - min（结转结余率）③]×该指标分值。

根据决算报表（结转结余数）中相关资料计算：

年末预算结余 176.32 万元，预算调整数 1,470.93 万元。

部门结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100%

$$=176.32\div 1,470.93\times 100\%$$

$$=11.99\%$$

$$\text{得分}=(100.00\% - 11.99\%) \div (100.00\% - 1.00\%) \times 4$$

$$=3.56 \text{ (分)}$$

绩效分析：通过对“部门结转结余率”相关数据计算，本年度结转结余资金未完成年初设定的绩效目标，存在偏差。

得分情况：2022 年部门结转结余率为 11.99%（得 3.56 分）

3.1.2.6 “三公”经费控制率（分值：3 分，得分：3 分）

通过部门本年度实际支出的“三公”经费总额与预算安排的“三公”经费总额之比，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。

评分标准：

(1) “三公”经费控制率小于或等于 100%的，得满分；

(2) “三公”经费控制率大于 100%的，得 0 分；

根据 2022 年部门决算报表和洛阳市西工区人力资源和社会保障局部门预算表中相关资料计算：

部门“三公”经费控制率=（实际支出“三公”经费总额/预算安排“三

公”经费总额) × 100%

$$= (0 \div 0.21) \times 100\%$$

$$=0$$

绩效分析: 2022 年部门“三公”经费决算数据为 0, 反映洛阳市西工区人力资源和社会保障局对机构“三公”经费控制程度高。

得分情况: “三公”经费控制率小于 100% (得 3 分)

3.1.2.7 政府采购执行率 (分值: 3 分, 得分: 3 分)

通过对部门本年度实际政府采购数与政府采购预算数的比较, 反映和评价部门政府采购预算执行情况。

评分标准:

(1) 政府采购执行率等于 100%的, 得满分;

(2) 政府采购执行率小于 100%的, 得 0 分;

根据 2022 年部门决算报表和洛阳市西工区人力资源和社会保障局部门预算表中相关资料:

洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年度年初预算未批复政府采购, 2022 年度实际无政府采购。

政府采购执行率 = (实际政府采购数/政府采购预算数) × 100%

$$=0 \div 0 \times 100\%$$

=错误值

绩效分析: 2022 年部门政府采购预算及决算均无数据, 政府采购执行率无法计算, 但决算信息与预算信息一致, 反映洛阳市西工区人力资源和社会保障局对机构政府采购控制程度高。

得分情况: 按满分得分 (得 3 分)

3.1.2.8 决算真实性 (分值: 3 分, 得分: 1 分)

通过对比部门决算报表编制情况及表间勾稽关系的查阅，对部门公开的决算信息与部门会计账簿数据进行比较，反映和考核部门年度决算工作情况。

评价要点：

- (1) 是否按照相关编审要求报送；
- (2) 部门决算编报的单位范围和资金范围是否符合相关要求
- (3) 决算编制数据与账表一致。

评分标准：

符合全部三项（3分）；

符合两项（2分）；

符合一项（1分）；

都不符合（0分）。

根据决算报表及 2022 年度预算指标执行分析：

洛阳市西工区人力资源和社会保障局决算编制数据与额度汇总明细进行核对，提供的决算资料与账表数据存在差异。

决算报表支出决算数为 1,196.40 万元，额度汇总明细表累计支付金额 1,294.61 万元，局本级差异 98.21 万元，指标文号：西财预便[2022]27 号。

二级单位洛阳市西工区人力资源和社会保障综合执法大队年初项目支出预算 3.8 万元，累计支付 2.04 万元，决算计入基本支出。

二级单位洛阳市西工区人力资源和公共就业服务中心年初项目支出预算 0.9 万元，累计支付 0.45 万元，决算计入基本支出。

绩效分析：2022 年部门决算编报的单位范围和资金范围符合要求，但数据与账表存在差异，反映部门年度决算工作存在不足。

得分情况：符合一项（得 1 分）

3.1.2.9 资金使用合规性（分值：6分，得分：6分）

部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。

评价要点：

（1）符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；

（2）资金的拨付有完整的审批过程和手续；

（3）项目的重大开支经过评估论证；

（4）符合部门预算批复的用途；

（5）不存在截留、挤占、挪用情况；

（6）不存在虚列支出情况。

评分标准：

符合全部六项（6分）；

符合其中五项（5分）；

符合其中四项（4分）；

符合其中三项（3分）；

符合其中两项（2分）；

符合其中一项（1分）；

都不符合（0分）。

根据洛阳市西工区人力资源和社会保障局财务报告中相关资料显示：

2022年洛阳市西工区人力资源和社会保障局符合国家财经法规、财务管理制度规定、资金符合部门预算批复的用途、不存在截留、挤占、挪用及虚列支出情况等评价要点。

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局预算资金的运行严格

按照各项资金使用规定执行。

得分情况：符合全部六项（得6分）

3.1.2.10 管理制度健全性（分值：3分，得分：3分）

部门管理制度是否健全，基础信息是否完善，用以反映和评价管理制度及基础信息对预算管理工作的支撑情况。

评价要点：

- （1）基本管理制度健全；
- （2）相关管理制度是否得到有效执行。

评分标准：

符合全部两项（3分）；

其中一项不符合（0分）；

根据部门提供相关制度显示：洛阳市西工区人力资源和社会保障局制度包括财务管理制度、国有资产管理内部控制制度、预算管理内部控制制度、政府采购管理内部控制制度。上述相关内控制度在实际工作中执行到位有效。

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局的基本管理制度健全、相关管理制度是否得到有效执行。

得分情况：符合全部两项（得3分）

3.1.2.11 预决算信息公开性（分值：2分，得分：2分）

部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。

预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。

评价要点：

- (1) 公开预决算信息;
- (2) 按规定内容公开预决算信息;
- (3) 按规定时限公开预决算信息。

评分标准:

符合全部三项(2分);

符合其中两项(1分);

符合其中一项及以下(0分)。

根据洛阳市西工区人力资源和社会保障局预决算公示文件及西工区人民政府公开信息等文件中相关资料显示:2022年5月24日,洛阳市西工区人力资源和社会保障局在洛阳市西工区平台网站上公开了2022年预算信息。2023年9月11日,在洛阳市西工区平台网站上公开了2022年决算信息。

预算公开网址

<http://www.xigong.gov.cn/html/1/2/158/178/179/200/267/35091.html>

决算公开网址

<http://www.xigong.gov.cn/html/1/2/158/178/179/200/268/35749.html>

绩效分析:洛阳市西工区人力资源和社会保障局按规定时限公开了预算及决算信息,完全做到预算及决算管理的公开透明。

得分情况:符合全部三项(得2分)

3.1.2.12 资产管理规范性(分值:3分,得分:3分)

部门的资产配置、使用是否合规,处置是否规范,收入是否及时足额上缴,用以反映和评价部门资产管理的规范程度。

评价要点:

(1)资产是否及时规范入账,资产报表数据与会计账簿数据是否相符,资产实物与财务账、资产账是否相符;

(2) 新增资产是否符合规定程序和规定标准，新增资产是否考虑闲置存量资产。

(3) 资产对外有偿使用、对外投资、担保、资产处置等事项是否按规定报批；

(4) 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。

评分标准：

符合全部四项（3分）；

符合其中三项（2分）；

符合其中两项（1分）；

符合其中一项及以下（0分）。

该部门固定资产保存完整，账务登记合，账实相符。不存在资产有偿使用、对外投资、担保及处置收入的情况。新增资产符合规定程序和规定标准。

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局的资产运行管理状况良好。

得分情况：符合全部四项（得3分）

3.1.3 绩效管理（分值：10分，得分：10分）

3.1.3.1 绩效目标编制完成率（分值：2分，得分：2分）

通过对比部门按要求编制项目绩效目标数量占项目总数的比重，用以反映部门进行绩效目标管理工作情况。

评分标准：

(1) 绩效目标编制完成率等于100%的，得满分；

(2) 绩效目标编制完成率小于100%的，在0和满分之间计算确定：

得分= \max （绩效目标编制完成率）^① - 被评价单位绩效目标编制完成

率②]/[max（绩效目标编制完成率）- min（绩效目标编制完成率）③]×该指标分值。

根据《西工区财政局关于印发<西工区部门预算绩效目标管理办法>等4个办法的通知》(西财[2021]23号)规定，对纳入区级部门预算管理的全部预算资金进行了绩效目标编制，2022年度年初预算项目18个（含1个部门参与分配项目）。洛阳市西工区人力资源和社会保障局按照文件要求，对本级部门预算17个项目绩效目标进行编制。

$$\begin{aligned} \text{绩效目标编制完成率} &= (\text{已完成目标编制项目数量} / \text{项目总数}) \times 100\% \\ &= 17 \div (18-1) \times 100\% \\ &= 100.00\% \end{aligned}$$

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局2022年绩效目标编制完成率为100.00%，说明部门对绩效目标管理情况良好。

得分情况：绩效目标编制完成率等于100%（得2分）

3.1.3.2 绩效监控完成率（分值：2分，得分：2分）

通过对比部门按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效评估项目总数的比重，用以反映部门进行绩效管理工作情况。

评分标准：

- （1）绩效监控完成率等于100%的，得满分；
- （2）绩效监控完成率小于100%的，在0和满分之间计算确定：

得分=[max（绩效监控完成率）①-被评价单位绩效监控完成率②]/[max（绩效监控完成率）- min（绩效监控完成率）③]×该指标分值。

根据《西工区财政局关于印发<西工区部门预算绩效目标管理办法>等4个办法的通知》(西财[2021]23号)规定的“全面覆盖、突出重点，权责对等、约束有力，结果运用、及时纠偏”原则，洛阳市西工区人力资源和社会保障局

障局对本级部门预算 17 个项目（不含 1 个部门参与分配项目）进行绩效跟踪监控，并形成项目支出绩效监控情况表及绩效监控情况报告。

$$\begin{aligned}\text{绩效监控完成率} &= (\text{已完成绩效监控项目数量} / \text{项目总数}) \times 100\% \\ &= 17 \div (18-1) \times 100\% \\ &= 100.00\%\end{aligned}$$

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年绩效监控完成率为 100.00%，说明部门对绩效监控管理情况良好。

得分情况：绩效监控完成率等于 100%（得 2 分）

3.1.3.3 绩效自评完成率（分值：2 分，得分：2 分）

通过对比部门按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效评估项目总数的比重，用以反映部门进行绩效管理工作情况。

评分标准：

- （1）绩效自评完成率等于 100%的，得满分；
- （2）绩效自评完成率小于 100%的，在 0 和满分之间计算确定：

得分= $[\max(\text{绩效自评完成率}) \textcircled{1} - \text{被评价单位绩效自评完成率} \textcircled{2}] / [\max(\text{绩效自评完成率}) - \min(\text{绩效自评完成率}) \textcircled{3}] \times \text{该指标分值}$ 。

根据《西工区财政局关于印发〈西工区部门预算绩效目标管理办法〉等 4 个办法的通知》(西财[2021]23 号)规定，针对 2022 年 17 个项目（不含 1 个部门参与分配项目）进行了绩效自评并形成项目支出自评情况表及绩效自评报告，其中：9 个项目自评结果为“优”、6 个项目自评结果为“良”、1 个项目自评结果为“中”、1 个项目自评结果为“差”。

$$\begin{aligned}\text{绩效自评完成率} &= (\text{已完成绩效自评项目数量} / \text{项目总数}) \times 100\% \\ &= 17 \div (18-1) \times 100\% \\ &= 100.00\%\end{aligned}$$

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年绩效自评完成率为 100%，说明部门进行绩效自评管理工作情况良好。

得分情况：绩效自评完成率等于 100%（得 2 分）

3.1.3.4 部门评价完成率（分值：2 分，得分：2 分）

通过部门重点绩效评价项目评价完成情况，反映部门进行绩效管理工作情况。

评分标准：

（1）部门评价完成率等于 100%的，得满分；

（2）部门评价完成率小于 100%的，在 0 和满分之间计算确定：

得分= $[\max(\text{部门评价完成率})\textcircled{1} - \text{被评价单位部门评价完成率}\textcircled{2}] / [\max(\text{部门评价完成率}) - \min(\text{部门评价完成率})\textcircled{3}] \times \text{该指标分值}$ 。

洛阳市西工区人力资源和社会保障局按照《西工区财政局关于印发<西工区部门预算绩效目标管理办法>等 4 个办法的通知》(西财[2021]23 号)规定，针对 2022 年部门项目情况，选取“事业单位公开招聘人员及招教考试经费”1 个项目进行重点评价，项目涉及预算资金 55 万元，占 2022 年预算批复金额的 4.99%。

$$\begin{aligned} \text{部门评价完成率} &= (\text{已完成重点评价数量} / \text{部门重点评价总数}) \times 100\% \\ &= 1 \div 1 \times 100\% \\ &= 100.00\% \end{aligned}$$

绩效分析：洛阳市西工区人力资源和社会保障局部门按要求进行重点项目绩效评价，说明部门重点项目绩效管理良好。

得分情况：部门评价完成率等于 100%（得 2 分）

3.1.3.5 评价结果应用率（分值：2 分，得分：2 分）

通过绩效监控、单位自评、部门评价、财政评价结果应用情况，反映

部门进行绩效管理工作情况。

评分标准:

(1) 评价结果应用率等于 100%的, 得满分;

(2) 评价结果应用率小于 100%的, 在 0 和满分之间计算确定:

得分= $[\max(\text{评价结果应用率})\textcircled{1} - \text{被评价单位评价结果应用率}\textcircled{2}] / [\max(\text{评价结果应用率}) - \min(\text{评价结果应用率})\textcircled{3}] \times \text{该指标分值}$ 。

洛阳市西工区人力资源和社会保障局按照《西工区财政局关于印发<西工区部门预算绩效目标管理办法>等 4 个办法的通知》(西财[2021]23 号)规定, 针对 2022 年 17 个预算项目进行了绩效跟踪监控及绩效自评, 其中: 9 个项目自评结果为“优”、6 个项目自评结果为“良”、1 个项目自评结果为“中”、1 个项目自评结果为“差”。按照绩效评价结果建议对后续绩效管理工作进行了完善及改进, 按规定在西工区人民政府门户网站对自评结果进行公开。

评价结果应用率 = (意见建议采纳数量 / 意见建议总数) × 100%

$$= 8 \div 8 \times 100\%$$

$$= 100.00\%$$

绩效分析: 洛阳市西工区人力资源和社会保障局针对绩效评价提出的意见建议全部予以采纳并按相关要求整改, 说明部门进行绩效结果应用情况良好。

得分情况: 评价结果应用率等于 100% (得 2 分)

3.2 产出指标

评价内容	分值	得分	绩效等级
重点工作任务完成	10.00 分	10.00 分	优
履职目标实现	10.00 分	10.00 分	优
合 计	20.00 分	20.00 分	优

3.2.1 重点工作任务完成 (分值: 10 分, 得分: 10 分)

3.2.1.1 重点工作完成率（分值：10分，得分：10分）

通过对部门已完成的年度重点工作要点数量与部门年度重点工作要点总数量进行比较，反映部门年度重点工作完成情况。

评分标准：

（1）重点工作完成率大于或等于98%的，得满分；

（2）重点工作完成率小于98%的，在0和满分之间计算确定：

得分= $[\max(\text{重点工作完成率})\textcircled{1} - \text{被评价单位重点工作完成率}\textcircled{2}] / [\max(\text{重点工作完成率}) - \min(\text{重点工作完成率})\textcircled{3}] \times \text{该指标分值}$ 。

根据2022年度部门工作相关资料计算：

洛阳市西工区人力资源和社会保障局2022年度计划完成重点工作4个，实际完成工作要点4个，分别为：负责全区促进就业创业工作、参与人才管理工作、维护农民工合法权益、负责事业单位管理。

洛阳市西工区人力资源和社会保障局 2022 年度完成城镇新增就业全年目标任务的 112.7%；强化扶持创业带动就业。组织开展“豫创天下”创业创新大赛西工区选拔赛，向市里推选 18 个优秀创业项目参加市级创业创新大赛；积极指导帮助“洛阳 UFO.WORK 西工硅巷创业孵化基地”申报“洛阳市创业孵化示范基地”，并获得认定。释放政策红利惠企福民，全年共拨付各类就业创业补贴 782 万元。大力开展技能人才培育，将推动人人持证与“万人助万企”、职业技能提升行动相结合，开展重点就业群体大规模培训，有效增强培训与就业衔接。圆满完成河南省第五届招才引智创新发展大会相关活动。积极开展高层次人才认定工作。完成 2022 年度事业单位招聘工作。受理劳动争议案件、举报投诉案件；办理 110 联动转办诉求件、网民诉求件及国家、省、市交办案件，及时化解了矛盾纠纷，维护了我区社会和谐稳定。持续

推进街道事业单位改革工作。

$$\begin{aligned}\text{工作要点实际完成率} &= (\text{实际完成工作要点数} / \text{计划工作要点数}) \times 100\% \\ &= 4 \div 4 \times 100\% \\ &= 100.00\%\end{aligned}$$

得分情况：重点工作完成率大于98%（得10分）

3.2.2 履职目标实现（分值：10分，得分：10分）

3.2.2.1 年度目标履行实现率（分值：10分，得分：10分）

通过对部门分项具体列示的履职目标完成情况分析，反映部门年度目标履行情况。

评价要点：

（1）统筹推进全区就业创业工作，完善公共就业服务体系，建立健全就业援助制度，落实高校毕业生就业政策；

（2）制定全区专业技术人员管理和继续教育政策，负责全区职称制度改革工作；

（3）会同有关部门拟订全区农民工工作综合性政策和规划，贯彻落实农民工相关政策，协调解决重点、难点问题，维护农民工合法权益；

（4）促进事业单位人事制度改革。

洛阳市西工区人力资源和社会保障局2022年度全年完成城镇新增就业8746人（其中：失业人员再就业1702人，困难人员实现就业641人）。为21家单位安置公益性岗位273人，享受公益性岗位和社保补贴；2667名灵活就业人员享受灵活就业社保补贴；6家企业51人享受了吸纳就业困难人员社会保险补贴；2家企业享受一次性吸纳就业补贴；2名高校毕业生享受了开业补贴。认定就业见习单位30家，提供见习岗位533个，帮助112名青年实现就

业见习。为37名离校未就业应届高校毕业生申请求职创业补贴。

大力开展技能人才培养，完成各类技能培训15450人次；新增技能人才10638人；高技能人才3696人。完成事业单位公开招聘57人、区属学校招聘45人。80家企业发布招聘信息800余个，组织34家企业区参加大会 VR 线上虚拟现场招聘会，提供就业岗位69个，招聘504人。

2022年认定区级首批重点领域高层次人才15人。积极推荐河南省高层次人才4人，其中B类人才（国内一流人才）1人，C类人才（省内一流人才）1人，D类（青年拔尖人才）2人。

受理劳动争议案件603起，劳动争议仲裁结案率92%，调解成功率62%；受理举报投诉案件1138件；办理110联动转办诉求2903件、网民诉求37件，按期回复率100%；办理国家、省、市交办案件1821件；认定工伤70起、工亡1起、非工伤3起。

完成了第四批选派街道事业单位人员的选派下沉工作，共选派下沉街道63人。

评分标准：

符合四项（10分）；

符合三项（8分）；

符合两项（5分）；

符合一项（2分）；

都不符合（0分）。

年度目标履行实现率 = (实现目标数/履职目标总数) × 100%

$$= 4 \div 4 \times 100\%$$

$$= 100.00\%$$

得分情况：符合四项（得 10 分）

3.3 效益指标

评价内容	分值	得分	绩效等级
履职效益	10.00 分	10.00 分	优
满意度	10.00 分	10.00 分	优
合 计	20.00 分	20.00 分	优

3.3.1 履职效益（分值：10 分，得分：10 分）

3.3.1.1 社会影响和社会氛围（分值：10 分，得分：10 分）

通过一般问卷调查的方式获得数据，用以反映群众对部门服务的社会效益，指标以百分比衡量。

评分标准：

（1）履职效益满意度等于 100% 的，得满分；

（2）履职效益满意度小于 100% 的，在 0 分和满分之间计算确定：

得分=[履职效益满意度① - min（履职效益满意度）②]/[max（履职效益满意度）③ - min（履职效益满意度）]×该指标分值。

根据“问卷星”截至 2023 年 11 月 30 日收回的 37 份问卷结果显示：

37 份问卷包含：企业或个人 26 份，事业单位干部职工 6 份，机关干部 5 份。关于“您关于洛阳市西工区人力资源和社会保障局部门整体履职效益是否满意？”的问卷结果均为满意，认为履职效益可以对社会产生积极影响，营造良好的社会氛围。

$$\begin{aligned} \text{履职效益满意度} &= (\text{满意占比} * 100\% + \text{一般占比} * 50\% + \text{不满意占比} * 0) \\ &= 37/37 * 100\% \\ &= 100\% \end{aligned}$$

得分情况：履职效益满意度为 100%（得 10 分）

3.3.2 满意度（分值：10分，得分：10分）

3.3.2.1 服务对象满意度（分值：10分，得分：10分）

通过一般问卷调查的方式获得数据，用以反映群众对部门工作的满意度，指标以百分比衡量。

评分标准：

（1）服务对象满意度大于等于 98%，得满分。

（2）服务对象满意度小于 98%的，在 0 分和满分之间计算确定：

得分=[服务对象满意度① - min（服务对象满意度）②]/[max（服务对象满意度）③ - min（服务对象满意度）]×该指标分值。

收回的 37 份问中，关于“2022 年度您了解到或参与到西工区的工作任务有哪些？（多选）”的问卷结果如下：

24 份问卷显示“就业及创业扶持”，结果均为满意；

就业及创业扶持满意度=24/24*100%

15 份问卷显示“人才管理工作”，结果均为满意；

人才管理工作满意度=15/15*100%

26 份问卷显示“劳动关系工作（维护农民工合法权益）”，结果均为满意；

劳动关系工作满意度=26/26*100%

10 份问卷显示“事业单位管理”，结果均为满意；

事业单位管理满意度=10/10*100%

1 份问卷显示“均未了解或参与”，不涉及满意度。

得分情况：服务对象满意度为 100%（得 10 分）

4.需要说明事项

本次绩效评价各项财务数据由洛阳市西工区人力资源和社会保障局财

务负责人提供。

5.绩效评价结论

5.1 评价得分

评价内容	分值	实际得分	绩效等级
投入管理指标	60.00 分	53.47 分	良
产出指标	20.00 分	20.00 分	优
效益指标	20.00 分	20.00 分	优
总分（等级）	100.00 分	93.47 分	优

5.2 绩效分析

经过各项绩效指标考核，洛阳市西工区人力资源和社会保障局部门整体支出工作良好，在预算支出进度率、预算调整率、结转结余率工作等方面有待进一步提高；在产出方面取得了较显著业绩。

综上所述，项目总体评分为 **93.47 分**，评价小组通过综合认定的评价等级为“优”。

6.存在问题与建议

6.1 问题

6.1.1 预算绩效管理工作不够完善，绩效目标设置不够细化完整。如：设置的整体目标未细化全年的工作目标等。

6.1.2 洛阳市西工区人力资源和社会保障局财务部门与各预算实施部门对预算工作的编制、年中预算调整偏高，预算调整率为 17.97%。

6.2 建议

6.2.1 加强部门绩效目标编制和预算绩效管理，构建绩效目标体系，选取能体现绩效评价对象特征的共性指标，设计具有可实现性、可考核性的个性绩效评价指标，做好下一年度绩效目标编制工作，从而形成更加科学的绩效评价指标体系。

6.2.2 加强与各预算实施部门对预算编制工作的认知、提升预算预测能力，在年度部门预算编制时，根据资金申报、批复情况，将部门使用的，尽量纳入本年度部门预算中，提高预算编制的准确性，尽可能避免年中预算调整。

河南凯桥会计师事务所有限公司

2023年12月10日