

财政支出项目绩效评价报告

项目名称：2017年大学生志愿服务西部计划项目

项目单位：上海市青年志愿者行动指导中心

主管部门：中国共产主义青年团上海市委员会

委托单位：上海市青年志愿者行动指导中心

评价机构：上海沪港金茂会计师事务所有限公司

2017年5月

目录

摘要	3
一、项目概况	7
(一) 项目立项的背景和目的	7
(二) 项目情况说明	8
(三) 项目绩效目标	8
(四) 项目预算执行情况	10
(五) 项目完成情况	12
(六) 项目的相关方及其关联	12
(七) 项目的组织及管理	13
二、绩效评价工作情况	14
(一) 评价目的	14
(二) 评价依据	14
(三) 绩效评价体系	14
(四) 绩效评价实施情况	17
三、评价结论和绩效分析	20
(一) 评价结论	20
(二) 绩效分析	23
四、主要经验及做法、存在的问题和建议	30
(一) 主要经验及做法	30
(二) 存在的问题	30
(三) 建议和改进措施	31

摘要

一、项目概况

大学生志愿服务西部计划是自 2003 年起，经国务院常务会议决定，由团中央、教育部、财政部、人力资源和社会保障部共同组织实施的一项重大人才工程。按照公开招募、自愿报名、组织选拔、集中派遣的方式，每年招募一定数量的普通高等学校应届毕业生，到西部基层开展为期 1-3 年的教育、卫生、农技、扶贫等志愿服务。

至 2017 年为止，上海市共选派了 2576 名优秀应届高校毕业生和在读研究生赴西部开展支教、支医、支农等志愿服务活动，一大批优秀志愿者通过西部计划扎根西部、扎根基层、扎根民族地区和艰苦地区，为促进西部经济社会发展做出了积极贡献，得到了西部基层干部群众的普遍认可和社会各界的广泛赞誉。

《2017-2018 年度大学生志愿服务西部计划实施方案》（中青联发[2017]9 号）中指出，继续稳步实施基础教育、农业科技、医疗卫生、基层青年工作、基层社会管理、服务新疆、服务西藏等七个专项。巩固提升服务新疆、服务西藏专项成果。深化研究生支教团工作，提升支教扶贫实效。深化基层青年专项，推进西部计划志愿者兼任基层团干部。强化后续人才培养，鼓励和支持志愿者扎根西部基层。本项目为经常性项目，实施大学生志愿服务西部计划也是贯彻落实党中央、国务院关于引导和鼓励高校毕业生服务基层战略部署的重要措施。

该项目为市级一般公共财政预算，2017 年年初预算为 733.65 万元，由于政策（西部计划志愿者的社保经费将不再由派出地承担）及志愿者派遣人数较预算人数有所减少的原因，指导中心于 11 月份向市财政提出申请，项目经费使用作出调整。经批准，调整后的预算为

381.07 万元。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

2017 年大学生志愿服务西部计划项目绩效评分为 84.69 分，绩效评级为属于“良”。其中，项目决策类指标权重为 14 分，得分为 12 分，得分率为 85.71%；项目管理类指标权重为 31 分，得分为 29 分，得分率为 93.55%；项目绩效类指标权重为 55 分，得分为 43.69 分，得分率为 79.44%。

（二）绩效分析

2017 年大学生志愿服务西部计划项目整体绩效处于良好水平，指导中心按照年初项目进度安排，完成了 2017 年大学生志愿服务西部计划项目，具体来说：

（1）项目立项依据充分，立项程序规范，项目范围清晰，进度计划合理；财务管理制度健全；预算编制合理；资金使用情况合规；财务监控有效执行；服务省份计划完成率、招募任务完成率、志愿者派遣及时率均达到既定标准；未发生安全事故；政策知晓率较高；大学生志愿者满意度较高；但项目预算未能做到细化、未能明确单价及数量；项目整体产出和效果目标完成情况较好。

（2）管理制度存在部分缺失，没有制定后续跟踪保障制度，无法做到志愿者服务期满后的后续跟踪保障；2017 年大学生志愿者人数较 2016 年并没有增加，并从 2015 年开始招募人数呈现逐年下滑趋势

三、经验、问题和建议

(一) 主要经验

1、严格规范选拔流程，保证志愿者的能力与素质。

对报名学生的思想政治、学业成绩、志愿服务、健康状况等方面素质进行考察，再经笔试、面试、心理测试、公示、体检等环节，确保选拔公开、公平、公正。保证从上海前往各西部服务省份的志愿者均为素质高、能力强的优秀青年。

2、全面培训，提升志愿服务质量。

精心组织相关培训工作，聘请专家学者，就民族政策、职业规划、团队拓展、急救医疗、突发事件应急处理及通用知识进行培训，为志愿者进行专题授课，通过培训提升志愿服务质量。

3、服务保障，评选推优。

积极主动联系相关服务省项目办，综合考虑志愿者服务意向、岗位专业需求、基层单位优先配岗等因素，做到按需配岗、因材施教。在服务管理工作中，与所有志愿者签订招募协议，落实专人跟进了解志愿者在服务地的工作表现和生活状况，总结经验、表彰先进，对表现出色的志愿者授予市优秀青年志愿者称号。

(二) 存在的问题

1、对服务期满志愿者的后续保障力度不足

当志愿者服务期满，指导中心未能准确了解期满志愿者的具体情况及就业需求，未能针对就业需求提供有效信息。存在志愿者的就业意向与指导中心所提供的就业信息匹配性不高的情况，无法很好地保障志愿者服务期满之后的后续生活需求。

2、志愿者人数较往年有所下降

2017 年大学生志愿服务西部计划项目招募的志愿者人数为 105 名，2016 年志愿者招募人数为 114 名，2015 年志愿者招募人数为 160 名，志愿者招募人数逐年减少。

（三）建议和改进措施

1、切实做好服务期满志愿者的就业服务工作

指导中心应切实做好服务期满志愿者的就业服务工作，建立完善的后续跟踪制度，积极搭建就业平台，推动和落实好服务期满志愿者在公务员招考、事业单位招聘、工龄计算、自主创业、户口档案迁移等方面的政策措施，引导志愿者增强自主择业意识，提高就业创业能力，做好志愿者后续保障工作。

2、加大宣传力度，扩大项目影响力

指导中心应该加大对大学生志愿服务西部计划项目的宣传力度，让更多高校学生了解西部计划，增强影响力，让更多的大学生参与到志愿者行列。

引言

为了进一步加强财政支出绩效管理，根据《上海市人民政府办公厅转发市财政局关于全面推进预算绩效管理意见的通知》（沪府办发[2013]55号）、财政部关于印发《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）要求，上海市青年志愿者行动指导中心（以下简称“指导中心”）2017年“大学生志愿服务西部计划”项目已被列入2017年指导中心财政资金绩效评价范围。

指导中心2017年度财政支出资金绩效评价工作由指导中心负责并组织实施，按照第三方评价原则，2017年“大学生志愿服务西部计划”项目绩效评价工作由指导中心委托上海沪港金茂会计师事务所有限公司进行。

一、项目概况

（一）项目立项的背景和目的

大学生志愿服务西部计划是自2003年起，经国务院常务会议决定，由团中央、教育部、财政部、人力资源和社会保障部共同组织实施的一项重大人才工程。按照公开招募、自愿报名、组织选拔、集中派遣的方式，每年招募一定数量的普通高等学校应届毕业生，到西部基层开展为期1-3年的教育、卫生、农技、扶贫等志愿服务。

至2017年为止，上海市共选派了2576名优秀应届高校毕业生和在读研究生赴西部开展支教、支医、支农等志愿服务活动，一大批优秀志愿者通过西部计划扎根西部、扎根基层、扎根民族地区和艰苦地区，为促进西部经济社会发展做出了积极贡献，得到了西部基层干部群众的普遍认可和社会各界的广泛赞誉。

《2017-2018年度大学生志愿服务西部计划实施方案》（中青联

发[2017]9号)中指出,继续稳步实施基础教育、农业科技、医疗卫生、基层青年工作、基层社会管理、服务新疆、服务西藏等七个专项。巩固提升服务新疆、服务西藏专项成果。深化研究生支教团工作,提升支教扶贫实效。深化基层青年专项,推进西部计划志愿者兼任基层团干部。强化后续人才培养,鼓励和支持志愿者扎根西部基层。本项目为经常性项目,实施大学生志愿服务西部计划也是贯彻落实党中央、国务院关于引导和鼓励高校毕业生服务基层战略部署的重要措施。

(二)项目情况说明

本次评价对象是2017年大学生志愿服务西部计划项目,评价时段为2017年1月1日至2017年12月31日。

(三)项目绩效目标

1、总目标

根据西部计划全国项目办的相关工作布置,不断完善政策措施,健全工作机制,加强宣传引导,加强表彰激励,推动西部计划各项工作实现新发展。

2、年度目标

(1)投入目标:按照项目预算批复及《2017年大学生志愿服务西部计划预算表》列示的各项预算明细进行投入。

(2)管理目标:根据《关于实施大学生志愿服务西部计划的通知》(中青联发[2003]26号)、《关于做好2004年大学生志愿服务西部计划工作的通知》(中青联发[2004]16号)、《关于统筹实施引导高校毕业生到农村基层服务项目工作的通知》(人社部发[2009]42号)等政策文件的要求,做好大学生志愿服务西部计划工作任务。

(3) 产出目标:

1) 服务省份计划完成率

实现计划志愿者服务省份全覆盖。

2) 招募任务完成率

计划招募大学生志愿者 100 人，招募任务完成率 100%。

3) 招募志愿者完成率

按照项目实施计划完成 2017 年大学生西部计划服务的招募工作，完成率 100%。

4) 招募志愿者及时率

按照项目实施计划及时完成 2017 年大学生志愿服务西部项目的招募工作，招募志愿者及时率 100%。

(4) 结果目标:

1) 政策知晓度

通过指导中心到大学校园进行宣讲，加深大学生对志愿服务西部计划及政策的了解程度。

2) 大学生志愿者增加率

大学生志愿者在岗期间发挥的作用，服务对象对志愿者工作满意度达到 90%以上。

3) 大学生志愿者满意度

大学生志愿者对指导中心所提供的培训、管理以及保障制度的满意度达到 90%以上。

4) 安全事故发生数

大学生志愿者在服务期间没有发生人身安全事故。

3、目标完成情况

指导中心“2017 年大学生志愿服务西部计划”项目由指导中心

负责实施。截止 2017 年 12 月 31 日，本项目各主要目标完成情况较好，具体情况如下：

(1) 服务省份计划完成率

计划服务的 17 个省份均派遣上海大学生志愿者，服务省份计划完成率为 100%。

(2) 招募志愿者完成率

截止至 2017 年 12 月 31 日，指导中心通过对报名学生的思想政治、学业成绩、志愿服务、健康状况等方面素质进行考察，再经笔试、面试、心理测试、公示、体检等环节，招募志愿者 105 人。故志愿者招募人数计划完成率 105.00%。

(3) 招募志愿者及时率

指导中心严格按照招募计划进行志愿者的招募，2017 年招募的 105 名大学生志愿者均在 7 月启程分赴西藏、新疆、云南、重庆、陕西、贵州等中西部地区开展为期 1-3 年的志愿服务工作。志愿者派遣及时率为 100%。

(4) 志愿者中途退出人数

2017 年因为高原反应，或者其他个人特殊情况而中途退出西部计划的大学生志愿者人数为 2 人。

(5) 安全事故发生数

经过评价组调查，项目在 2017 年大学生志愿者在服务期间，没有发生人身安全事故的情况。

(四) 项目预算执行情况

1、预算安排：

指导中心 2017 年大学生志愿服务西部计划项目年初预算数为 733.65 万元（其中包括社保经费 324.58 万元），根据团中央关于《关

于印发《2017—2018年度大学生志愿服务西部计划实施方案》的通知》（中青联发[2017]9号）文件精神，西部计划志愿者的社保经费将不再由派出地承担。同时，2017年西部计划志愿者派遣人数较预算人数有所减少，由于这些因素的影响，指导中心于11月份向市财政提出申请，对项目经费使用作出调整。调整19.9万元用于年底中心新增的“中欧高级别人文交流对话机制第四次会议”相关志愿者工作经费，剩余332.68万元调整给主管局统筹使用。经批准，调整后的预算为381.07万元。

项目预算安排明细如下：

项目明细	调整前预算（元）	调整后预算（元）
志愿者各类补贴	6,444,000.00	3,088,588.50
03年到07年志愿者补办社保经费	100,000.00	0.00
志愿者工作经费	792,500.00	722,111.50
合计	7,336,500.00	3,810,700.00

2、预算执行情况

截止至2017年12月31日，该项目共计发生支出3,810,698.00元，具体明细如下：

项目明细	调整前预算（元）	调整后预算（元）	预算执行情况（元）	预算执行率（%）
志愿者各类补贴	6,444,000.00	3,088,588.50	3,088,588.00	100.00

03年到 07年志 愿者补 办社保 经费	100,000.00	0.00		
志愿者 工作经 费	792,500.00	722,111.50	722,110.00	100.00
合计	7,336,500.00	3,810,700.00	3,810,698.00	100.00

(五) 项目完成情况

根据指导中心工作计划，截止至2017年12月31日，指导中心已完成2017年西部计划全国项目办的志愿者招募任务，并按时对在岗志愿者进行补贴发放、联络及保障工作。均于项目实施计划的时间节点内完成，执行及时。

(六) 项目的相关方及其关联

1、与项目相关的政府部门、单位及其管理职责

项目主管部门：共青团上海市委员会，主要负责向财政统一申请项目资金，对预算执行进行监督。

项目实施单位：指导中心，主要负责项目立项、项目资金的申请、支付，统筹、监督、志愿者的招募、在岗志愿者的补贴发放、联络保障、委托等项目管理工作的。

2、项目受益者、其他利益相关者

项目受益者：大学生西部计划志愿者及服务对象。

（七）项目的组织及管理

1、项目组织情况

该项目主管部门是共青团上海市委员会（以下简称“团市委”），指导中心为项目实施单位，负责制定招募计划，与各个用人服务地确认需求。各高校负责前期招募、宣传、初步筛选，初选名单上报至指导中心。指导中心统一安排复试和体检，通过复试和体检的大学生成为正式的西部计划志愿者。7月份指导中心将组织实施西部计划志愿者培训出征仪式，新一批志愿者正式派遣出征。后续，指导中心负责在岗志愿者的补贴发放、联络及保障等工作。

2、项目预算管理流程

指导中心编制2017年大学生志愿服务西部计划项目预算并向市财政申报。市财政2月份下达预算批复，由指导中心根据批准的用款计划向市财政申请用款额度，市财政按计划下达财政授权支付额度。指导中心财务部门根据本单位财务管理规定办理资金支付业务。

3、项目年度工作计划

2017年1月至3月：在岗志愿者的补贴发放、联络及保障工作；

2017年4月至6月：新志愿者招募选拔工作，在岗志愿者的补贴发放、联络及保障工作；

2017年7月：新志愿者培训派遣工作，在岗志愿者的补贴发放、联络及保障工作；

2017年8月：在岗志愿者的补贴发放、联络及保障工作；

2017年9月：期满回沪志愿者就业指导与推荐，在岗志愿者的补贴发放、联络及保障工作；

2017年10月至12月：慰问在岗志愿者，在岗志愿者的补贴发

放、联络及保障工作。

二、绩效评价工作情况

（一）评价目的

绩效评价工作主要从项目实施后的效果入手，对项目组织实施管理情况、项目产出完成情况、项目预期目标实现情况进行考察，通过绩效评价，发现项目管理工作中可能存在的问题，促进相关管理部门加强项目管理和资金使用管理，提高财政资金的使用效率，优化配置财政资金，实现财政资金效益最大化。

本次对 2017 年大学生志愿服务西部计划项目进行绩效评价的目的：

- 1、深入分析项目实施的目的、意义和项目实施情况；
- 2、了解大学生志愿服务西部的项目情况，以及此项目对西部地区带来的受益效果；
- 3、了解 2017 年大学生志愿服务西部计划项目的资金使用情况及项目管理，从绩效的角度出发，针对资金管理、项目管理等方面可能存在的问题，提出一些可行性建议，以促进管理水平的不断提高。

（二）评价依据

《上海市人民政府办公厅转发市财政局关于全面推进预算绩效管理意见的通知》（沪府办发[2013]55号）；

财政部关于印发《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）；

（三）绩效评价体系

- 1、绩效评价原则

根据中介评审项目特点，我们按照相关性原则、重要性原则、系统性原则和经济性原则，制定了 2017 年大学生志愿服务西部计划项目的绩效评价指标体系。选取了与项目直接联系的产出指标和效果指标反映，项目目标的实现程度；绩效指标具有代表性的，最能反映项目结果并且从经济上看可取得的绩效指标。按照《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2017]22 号）中绩效指标体系框架的要求，按系统原则分 A 类、B 类、C 类指标设计了绩效评价指标体系。

(1) 相关性原则。衡量绩效评价指标与主管部门的目标及项目目标是否有直接联系，是否能正确反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。根据绩效评价指标对整个项目绩效的影响程度，选择最具有代表性、最能反映评价要求的指标。

(3) 系统性原则。项目目标及效果的多重性决定了评价指标应当是多层次的体系，将定量指标和定性指标相结合，定量分析可准确反映绩效的水平和数值，从而通过定性分析反映各绩效环节要素之间的因果及关联，系统反映财政支出所产生的经济效益、社会效益和可持续发展的影响等。

(4) 经济性原则。绩效评价指标选取，充分考虑项目的客观条件和可操作性。

2、评价指标体系

指标体系的共性指标从《财政项目支出绩效评价共性指标框架》中选择，个性指标则根据该项目的实践情况及所具有的特点制定。其中：

(1) 项目产出指标中，分别设置了完成、时效和质量指标，分别为“服务省份计划完成率”、“招募志愿者完成率”、“招募志愿者

及时率”、“志愿者中途退出人数”，用以考评项目计划完成的完整度、项目质量及时效目标的实现程度。

(2) 项目效果指标中，根据项目绩效目标，在效果指标中，利用“政策知晓度”、“大学生志愿者增加率”、“大学生志愿者满意度”“安全事故发生数”来考察项目实施后的社会效益；另外从可持续目标方面考虑，从而设置“项目长期规划及实施计划制定情况”指标。

3、指标设计依据：对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中根据项目的符合度进行打分。对于计划标准，一般以100%为满分。对于历史标准，一般不低于项目实施前一年度水平作为保底分，能做到一定提升给予加分。对于其他指标，依据其特征给予增减计分。

4、权重设计思路：本方案综合评价表中各指标的权重，由评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性产生，专家论证后将根据专家意见，应用层次分析法重新测算。

5、数据来源及取数方式：指标体系包括基础表、案卷研究和财务资料等多方面来取数。基础表是支持评价的基础数据，除了根据被评价单位提供的相关文件、合同、凭证及报告等资料汇总分析数据，部分产出指标和效果指标均通过设计基础表，通过参考上一年度统计数据作为参考值。

6、评价标准：依据绩效评价基本原理，按照《上海市预算绩效管理实施办法》分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

7、评价方法

评价方法主要有成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成

本法、公众评判法等。

(1) 目标预定与实施效果比较法。通过比较项目专项资金支出所产生的实际结果与预定的目标,分析完成(或未完成)目标的因素,从而评价财政支出绩效。

(2) 公众评价法。是指对无法直接用指标计量其效果的支出,通过专家评价、公众问卷及抽样调查,对各项绩效评价内容完成情况进行打分,并根据分值评价绩效目标完成的情况。

(3) 成本效益分析法。是指一定时期内的支出与效益进行对比分析来评价绩效目标完成情况。

本项目适宜采用绩效目标与实施效果、公众评价比较来完成绩效评价。

(四) 绩效评价实施情况

1、评价组的成员与分工

2017 年大学生志愿服务西部计划项目由上海沪港金茂会计师事务所有限公司评价组负责绩效跟踪评价,评价组成员构成及工作内容如下表所示:

评价组成员构成及工作内容

序号	姓名	本项目中任职	负责工作内容
1	瞿辰吉	项目经理/复审人	负责本次绩效评价项目的组织协调,参与项目委托方和实施单位的沟通,参与项目工作方案和评价报告撰写前的集中讨论以及完成后的复审。
2	顾禹韬	撰稿人	起草项目工作方案和评价报告;参与具体项目评价指标体系的设计;参与项目实施单位的沟通,包括方案和报告初稿意见征求;参与具体项目的其他实施工作。
3	史婧雯	项目助理	参与具体项目的实施工作,包括社会调查、数据收集、整理、计算、核对、分析工作等;校对项目工作方案和评价报告。

4	王云飞	终审人	参与项目工作方案和评价报告撰写前的集中讨论,负责跟踪方案和跟踪报告的终审。
---	-----	-----	---------------------------------------

2、绩效跟踪实施情况

时间节点	工作任务	工作内容	责任人	节点成果
2018年4月16日-2018年4月20日	前期准备	1、了解委托方指导中心具体工作要求和意图，确定评价重点。 2、听取项目实施单位对项目情况的介绍，获取项目历史资料、学习相关政策。 3、细化绩效评价指标。 4、初步形成的评价指标体系。	瞿辰吉	前期准备
2018年4月23日-2018年4月30日	项目实施单位现场评价	1、前期对设置好的指标的取数进一步确认。 2、设计数据采集表，相关部门数据采集工作。根据收集相关数据，组织实施完成基层调研工作，包括原始数据采集、核实资金投入和使用情况、检查项目完成与管理情况。 3、开展实地调研等。调查结束后，将实地调研所获得资料进行了整理、统计、分析，从多方面了解信息的真实性完整性。	瞿辰吉	完成现场评价工作
2018年5月2日-2018年5月15日	初步结论确认	1、分析数据和收集的资料，并完成底稿。 2、根据采集到的资料和数据，在对数据进行梳理、汇总和分析的基础上，对评价指标进行分析、打分。	瞿辰吉	完成工作底稿并得出初步评价结论，并与被评价单位就初步结论达成一致
2018年5月16日-2018年5月25日	完成报告初稿	根据要求格式撰写绩效评价报告初稿。	瞿辰吉	撰写绩效评价初稿
2018年5月26日-2018年6月10日	递交正式报告	提交正式报告。	瞿辰吉	提交正式报告

3、社会调查情况

(1) 访谈情况

1) 访谈对象

本项目访谈范围主要涉及项目实施单位指导中心项目负责人以及财务人员。

2) 访谈内容

① 指导中心项目负责人访谈

开展 2017 年大学生志愿服务西部计划工作项目的组织形式、管理流程、实施情况、经验、困难以及对该项目实施过程中的建议。

② 指导中心财务人员访谈

该项目工作的具体内容、职责范围、实施情况、经验、存在的问题以及建议。

3) 访谈目标、方式

对指导中心项目负责人以及财务人员进行访谈，是为了进一步了解指导中心 2017 年大学生志愿服务西部计划工作项目实施情况，发现该项目管理中存在的问题，以便改善该项目工作，提高项目实施的成果和社会效益。

上海沪港金茂会计师事务所有限公司绩效评价组采用当面座谈的形式与访谈对象进行交流。正式访谈时做好访谈记录，访谈结束后总结访谈内容和结论。

4) 访谈意见汇总

2017 年 4 月 23 日至 4 月 30 日，评价组对指导中心项目负责人以及财务人员进行访谈调研。

三、评价结论和绩效分析

(一) 评价结论

1、评价结果

2017 年大学生志愿服务西部计划项目绩效评分为 84.69 分，绩效评级为属于“良”。其中，项目决策类指标权重为 14 分，得分为 12 分，得分率为 85.71%；项目管理类指标权重为 31 分，得分为 29

分，得分率为 93.55%；项目绩效类指标权重为 55 分，得分为 43.69 分，得分率为 79.44%。

表 3-1 2017 年大学生志愿服务西部计划项目绩效得分情况表

	项目决策	项目管理	项目绩效
权重	14	31	55
分值	12	29	43.69
得分率	85.71%	93.55%	79.44%

2、三级指标评分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	得分
A 项目决策	A1 项目立项	A11 战略目标适应性	2	考察项目与国家或上海市及主管单位的发展战略目标的紧密程度。	2
		A12 立项依据充分性	2	用以反映项目立项是否有充分的依据,符合国家、本市的相关规定。	2
		A13 项目立项规范性	2	考察项目立项是否规范,项目申请、设立的过程是否符合相关规定。	2
	A2 项目目标	A21 项目范围清晰度	2	项目范围是否清晰,就本项目来说,每年年初是否制定了详细的经费支出计划。	2
		A22 进度计划合理性	3	项目完成时间是否明确,是否编制了进度计划,进度计划是否合理。	3
		A23 预算合理性	3	项目预算是否细化、完整、准确,是否明确了单价标准及数量,是否与目标相匹配,是否与项目单位现状相符,避免了资金浪费。	1
B 项目管理	B1 投入管理	B11 预算执行率	4	预算执行率=实际支出/实际到位预算,若资金未用完或超过,是否为不可抗拒原因,是否采取措施解决问题。	4
		B12 资金投入及时性	4	合同或项目进度要求截止至规定时点应落实到具体项目的资金是否均已到位。	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	得分
	B2 财务管理	B21 财务制度健全性	5	项目是否有相关的财务（资产）控制措施，对明文规定需制定资金管理制度的，是否建立了相关制度且能够保障资金安全，会计信息真实完整。	5
		B22 资金使用合规性	5	1、资金使用审批程序和手续是否符合法律、法规和财务制度规定，例如超预算、违反财务监督或国库集中收付等规定；2、资金用途是否明确，且符合预算批复或合同规定的用途；3、项目整体是否实行严格的单独核算，子项目是否根据需要细化核算，相关会计记录是否及时、真实、完整；4、项目的重大开支是否经过三重一大审批；5、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等违规情况。	5
		B23 财务制度执行有效性	5	通过对项目单位已有制度进行控制测试，评价项目相关的财务（资产）控制措施是否得到有效的执行。	5
	B3 项目实施	B31 项目管理制度健全性	4	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的情况。	2
		B32 项目管理制度执行有效性	4	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要措施，用以反映和考核业务管理制度的有效执行和质量控制情况。	4
	C 项目绩效	C1 项目产出	C11 服务省份计划完成率	5	服务省份计划完成率=（实际志愿者服务的省份/计划志愿者服务的省份）*100%。
C12 招募任务完成率			5	招募任务完成率=（实际招募志愿者人数/计划招募志愿者人数）*100%。	5
C13 志愿者派遣及时率			5	考察志愿者是否按计划及时派遣，志愿者派遣及时率=（及时派遣的志愿者人数/派遣的志愿者总人数）*100%。	5

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	得分
		C14 志愿者中途退出人数	4	考察项目过程中是否有大学生志愿者中途退出。	4
	C2 项目效果	C21 政策知晓度	6	考察大学生志愿服务西部计划政策的大学生政策知晓情况。	4.94
		C22 大学生志愿者增加率	6	考察大学生参与西部计划项目的情况。	0
		C23 大学生志愿者满意度	9	考察大学生志愿者对本项目的满意度，反映大学生志愿者对对指导中心所提供的培训、管理以及保障制度的整体满意度情况。	6.75
		C24 安全事故发生数	9	考察大学生志愿者在服务期间是否发生过人身安全事故。	9
		C25 项目长期规划及实施计划制定情况	6	指导中心对大学生西部计划项目是否制定了长期的管理制度、相关规划，制定了阶段性研究目标，并且有相应的实施措施。	4
小计			100		84.69

（二）绩效分析

A 项目决策

A1 项目立项

A11 战略目标适应性

大学生志愿服务西部计划，是党和国家站在执政兴国和人才强国的战略高度提出来的，西部计划在促进西部地区经济、社会发展中起到了重要作用，很好的服务国家重点战略。以西部计划志愿者为载体，

贡献高校力量，推动校地共建，引导更多资源参与到服务地的脱贫攻坚工作中。一些志愿者的派出高校以及院系与当地建立了多种形式的合作共建，为西部地区带去了资金、技术、就业技能培训。尤其在上海对口援助地区，对口援助工作形成有效补充。西部计划为当地发展也提供了宝贵人力资源。综上所述，项目与国家或上海市及主管单位的发展战略目标紧密相关，根据评分标准，该指标得 2 分。

A12 立项依据充分性

2017 年大学生志愿服务西部计划项目的立项依据主要包括《关于<印发 2017-2018 年度大学生志愿服务西部计划实施方案>的通知》（中青联发[2017]9 号）中提到，要求结合《关于统筹实施引导高校毕业生到农村基层服务项目工作的通知》（人社部发[2009]42 号）、《关于做好艰苦边远地区公务员考试录用工作的意见》（人社部发[2014]61 号）等有关文件精神，不断引导广大青年到祖国最需要的地方奉献青春、建功立业，为实现中华民族伟大复兴的中国梦作出新贡献。根据西部计划全国项目办关于西部计划志愿者工作的政策要求，每年按照公开招募、自愿报名、组织选拔、集中派遣的方式，招募一定数量的普通高等学校应届毕业生和在读研究生，到西部基层一线从事为期 1—3 年的教育、卫生、农技、扶贫以及青年中心建设和管理等方面的志愿服务工作。综上所述，项目立项依据充分，根据评分标准，该指标得 2 分。

A13 项目立项规范性

本项目属于经常性项目，项目在申请预算时填报了预算编制说明、绩效目标申报表等材料，预算编制材料齐全，立项程序合规，

项目预算申请和批复流程合理。综上所述，项目立项规范，根据评分标准，该指标得 2 分。

A2 项目目标

A21 项目范围清晰度

指导中心针对 2017 年大学生西部计划项目编制了 2017 年财政预算支出项目绩效目标申报表，对项目提出了明确的实施范围、工作内容，根据评分标准，该指标得 2 分。

A22 进度计划合理性

大学生西部计划项目是指导中心的经常性项目。指导中心参考往年情况，制定项目实施计划，时间节点明确、计划合理，根据评分标准，该指标得 3 分。

A23 预算合理性

指导中心根据以往该项目的财务数据及当年的计划与目标，制定了 2017 年的预算。将该项目分为三个子项目，但未做到预算细化、未能明确单价标准及数量，根据评分标准，该指标得 1 分。

B 项目管理

B1 投入管理

B11 预算执行率

指导中心 2017 年大学生志愿服务西部计划项目年初预算数为 733.65 万元（其中包括社保经费 324.58 万元），根据团中央关于《关于印发〈2017—2018 年度大学生志愿服务西部计划实施方案〉的通知》（中青联发[2017]9 号）文件精神，西部计划志愿者的社保经费将不再由派出地承担。同时，2017 年西部计划志愿者派遣人数较预算人数有所减少，期间项目经费使用作出调整。指导中心于 11 月份向市财政提出申请，进行了预算调整。预算调整后的金额为 381.07

万元，2017年大学生志愿服务西部计划项目实际支出数为381.07万元，故预算执行率为100%。综上所述，根据评分标准，该指标得4分。

B12 资金投入及时性

大学生志愿服务西部计划项目截至2017年12月31日，本项目实际支出共381.07万元。评价组根据查阅凭证、合同等资料发现，款项均已按照合同约定日期付款，资金投入及时。综上所述，根据评分标准，该指标得4分。

B2 财务管理

B21 财务管理制度健全性

经评价组了解，指导中心为团市委下属单位，依据《共青团上海市委机关财务管理制度》的要求，根据工作需求提出资金使用需求，办理用款审批手续。《共青团上海市委机关财务管理制度》中涉及对项目资金的管理规定，明确了项目资金的预算管理、资金使用管理、现金、银行结算管理、支票领（借）用、核销管理。保障了项目专项资金规范使用、安全运行。综上所述，根据评分标准，该指标得5分。

B22 资金投入使用合规性

资金主要用于招募、选拔、派遣工作，完成各项常规的指导、协调工作，以及在岗志愿者的生活保障工作。经查资金履行了审批程序和手续，符合法律、法规和财务制度的规定，项目进行了独立核算，相关会计记录及时、真实、完整，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上所述，根据评分标准，该指标得5分。

B23 财务制度执行有效性

评价组查阅了该项目2017年的记账凭证、原始凭证，对指导中心已有制度进行控制测试，相关的财务（资产）控制措施能够有效的

执行。根据评分标准，该指标得 5 分。

B3 项目实施

B31 项目管理制度健全性

该项目在实施过程中，根据《上海市青年志愿者行动指导中心财务管理制度》、《关于实施大学生志愿服务西部计划的通知》（中青联发[2003]26号）、《关于统筹实施引导高校毕业生到农村基层服务项目工作的通知》（人社部发[2009]42号）等文件进行管理。并根据项目特点对志愿者的招募、培训、管理、慰问、评价等做了详细的规定，但没有制定后续跟踪保障制度，无法落实志愿者服务期满后的后续跟踪保障。所以认定项目存在一项相关的项目管理制度的缺失，根据评分标准，该指标得 2 分。

B32 项目管理制度执行有效性

评价组对指导中心项目实施人员进行了访谈，并调阅了相关项目实施记录。了解到项目严格按照《上海市青年志愿者行动指导中心财务管理制度》、《关于实施大学生志愿服务西部计划的通知》（中青联发[2003]26号）、《关于统筹实施引导高校毕业生到农村基层服务项目工作的通知》（人社部发[2009]42号）等文件进行管理，项目实施流程均由项目负责人进行审核，业务管理实施情况较好，根据评分标准，该指标得 4 分。

C 项目绩效

C1 项目产出

C11 服务省份计划完成率

2017 年大学生志愿者计划覆盖省份为西藏、贵州、河南、湖南、青海、山西、陕西等，共计 17 个省份，计划服务的 17 个省份均派遣上海大学生志愿者，服务省份计划完成率=实际服务省份数量/计划服

务省份数量*100%=17/17*100%=100%，根据评分标准，该指标得 5 分。

C12 招募任务完成率

指导中心积极主动联系相关服务省项目办，根据各个服务省的用人需要，计划招募人数 100 人，截止至 2017 年 12 月 31 日，指导中心通过对报名学生的思想政治、学业成绩、志愿服务、健康状况等方面素质进行考察，再经笔试、面试、心理测试、公示、体检等环节，招募志愿者 105 人。故志愿者招募人数计划完成率= $105/100*100%=105.00%$ ，根据评分标准，该指标得 5 分。

C13 招募志愿者及时率

大学生志愿服务西部计划是指导中心的经常性项目，招募志愿者计划大致为：每年在 4-5 月由高校组织学生进行报名，5 月左右进行初选，由学校进行名单上报指导中心，6 月份进行志愿者招募复试，7 月份志愿者派出。经过评价组调查，指导中心严格按照招募计划进行志愿者的招募，2017 年招募的 105 名大学生志愿者均在 7 月启程分赴西藏、新疆、云南、重庆、陕西、贵州等中西部地区开展为期 1-3 年的志愿服务工作。志愿者派遣及时率= $105/105*100%=100%$ 。根据评分标准，该指标得 5 分。

C14 志愿者中途退出人数

经过评价组调查，2017 年因为高原反应，或者其他的个人特殊情况而中途退出西部计划的大学生志愿者人数为 2 人，根据评分标准，志愿者中途退出人数 ≤ 5 人得满分，该指标得 4 分。

C2 项目效益

C21 政策知晓度

评价组通过问卷调查的形式，随机抽取各高校的大学生，对大学生西部计划政策宣传知晓情况进行问卷调查，了解学校的政策宣传工

作的开展情况。发放调查问卷 85 份，共回收有效问卷 85 份，大学生对于本项目的政策知晓度 76.47%。根据评分标准，该指标得分为 4.94 分。

C22 大学生志愿者增加率

该指标具体考察 2017 年参与志愿服务西部的大学生志愿者数量较 2016 年是否有增长。经过评价组调查，2017 年大学生志愿者数量为 105 人，2016 年大学生志愿者数量为 114 人，大学生志愿者增加率= $(105/114-1)*100\%=-7.89\%$ ，根据评分标准，该指标得 0 分。

C23 大学生志愿者满意度

评价组采用电话访谈的方式，对 2017 年招募的大学生志愿者进行满意度调查。共电话访谈 40 人，调查结果显示，大学生志愿者整体满意度为 82.50%。此项指标以 90%为满分，根据评分标准，该指标得分为 6.75 分。

C24 安全事故发生数

经过评价组调查，项目在 2017 年大学生志愿者在服务期间，没有发生人身安全事故的情况。根据评分标准，该指标得分为 9 分。

C25 项目长期规划及实施计划制定情况

指导中心对大学生西部计划项目制定了长期规划，根据西部计划全国项目办制定的西部计划实施方案进行计划调整，并且有相应的实施措施，但阶段性目标有待完善、细化，根据评分标准，该指标得分为 4 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、严格规范选拔流程，保证志愿者的能力与素质。

对报名学生的思想政治、学业成绩、志愿服务、健康状况等方面素质进行考察，再经笔试、面试、心理测试、公示、体检等环节，确保选拔公开、公平、公正。保证从上海前往西部服务省份的志愿者均为素质高、能力强的优秀青年。

2、全面培训，提升志愿服务质量。

精心组织相关培训工作，聘请专家学者，就民族政策、职业规划、团队拓展、急救医疗、突发事件应急处理及通用知识进行培训，为志愿者进行专题授课，通过培训提升志愿服务质量。

3、服务保障，评选推优。

积极主动联系相关服务省项目办，综合考虑志愿者服务意向、岗位专业需求、基层单位优先配岗等因素，做到按需配岗、因材施教。在服务管理工作中，与所有志愿者签订招募协议，落实专人跟进了解志愿者在服务地的工作表现和生活状况，总结经验、表彰先进，对表现出色的志愿者授予市优秀青年志愿者的称号。

（二）存在的问题

1、对服务期满志愿者的后续保障力度不足

当志愿者服务期满，指导中心未能准确了解期满志愿者的具体情况及就业需求，未能针对就业需求提供有效信息。存在志愿者的就业意向与指导中心所提供的就业信息匹配性不高的情况，无法很好地保障志愿者服务期满之后的后续生活需求。

2、志愿者人数较往年有所下降

2017 年大学生志愿服务西部计划项目计划招募的志愿者人数为 105 名，2016 年志愿者招募人数为 114 名，2015 年志愿者招募人数为 160 名，志愿者招募人数逐年减少。

（三）建议和改进措施

1、切实做好服务期满志愿者的就业服务工作

指导中心应切实做好服务期满志愿者的就业服务工作，建立完善的后续跟踪制度，积极搭建就业平台，推动和落实好服务期满志愿者在公务员招考、事业单位招聘、工龄计算、自主创业、户口档案迁移等方面的政策措施，引导志愿者增强自主择业意识，提高就业创业能力，做好志愿者后续保障工作。

2、加大宣传力度，扩大项目影响力

指导中心应该加大对大学生西部计划的宣传力度，让更多高校学生了解西部计划，增强影响力，让更多的大学生参与到志愿者行列。