

Мониторинг и оценка результатов деятельности

ДЕЛЕГАЦИЯ REMPL

Представлено Пруденс Селе: Бюджетная реформа
12 марта 2015 года



national treasury

Department:
National Treasury
REPUBLIC OF SOUTH AFRICA

Вводная информация о реформах в области управления информацией о результатах деятельности

История оценки результатов деятельности

- 2002 – Внедрена концепция целей, поддающихся измерению
- 2005 – Система мониторинга и оценки в рамках всего правительства
- 2007 – Система управления информацией о результатах деятельности программ
- 2009-2010 – 12 Национальных результатов
- 2010 – Соглашения о результатах деятельности и достижении результатов
- 2011- Ведомственные директивы относительно предоставления квартальной отчетности о результатах деятельности
- 2011 – Руководство и инструментарий по вопросам информации о результатах деятельности
- 2011 – Система оценки
- 2014 – Руководство по квартальной отчетности организаций государственного сектора
- 2014 – 2 дополнительных результата, в результате чего установлено 14 национальных результатов

Информация и результатах деятельности программ

Мониторинг

- Система управления информацией о результатах деятельности программ явилась первым шагом в оказании помощи учреждениями сначала понять основные концепции, связанные с информацией о результатах реализации программ, а затем разработать поддающиеся измерению показатели
- Система стратегических планов и ежегодных планов результатов деятельности предоставляет руководство относительно кратко- и среднесрочного планирования с учетом информации о результатах деятельности и согласованности между планированием, бюджетированием, мониторингом и отчетностью
- Для внедрения Системы управления информацией о результатах деятельности программ было составлено Руководство и инструментарий по вопросам информации о результатах деятельности, в котором описывались шаги по разработке надежных и поддающихся измерению показателей результатов деятельности

Оценка

- Система оценки, принятая Департаментом планирования, мониторинга и оценки (ДПМО) в 2011 году
- Создан Руководящий комитет для проведения оценки программ
- Ежегодно проводится оценка программ, а отчеты об оценке представляются в Парламент и публикуются на вебсайте ДПМО
- ДПМО возглавляет проведение анализа расходов
- Обсуждение результатов деятельности между Министерствами, ДПМО и Национальным казначейством

Руководство и инструментарий по вопросам информации о результатах деятельности

Руководство и инструментарий по вопросам информации о результатах деятельности

Руководство и инструментарий по вопросам информации о результатах деятельности

- Подготовлено Национальным казначейством в 2011 году
- Содержит описание подходов и инструментов, которые учреждения могут использовать для управления информацией о результатах деятельности
- Предоставляет руководство по точности, наличию и качеству информации о результатах деятельности (ИРД)
- Для эффективного применения инструментария ИРД необходимо, чтобы организация:
 - Понимала свои функции и структуры;
 - Настроила его в соответствии с конкретными требованиями организации;
 - Исключить шаги, не применимые к условиям деятельности организации.

Система информации о результатах деятельности, система и план

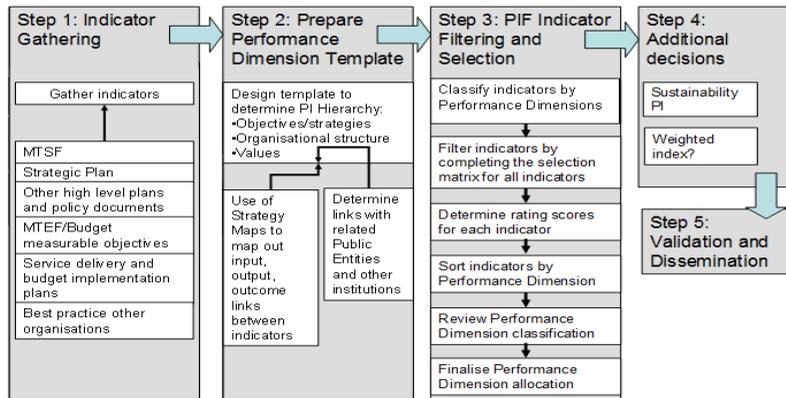
- Планируется, что пользователями Руководством являются руководители программ и подразделений, которые вносят свой вклад в организационную систему показателей результатов деятельности и планирование показателей результатов деятельности
 - Система показателей результатов деятельности: создает контекст для любой системы показатели результатов деятельности посредством интегрирования данных показателей в долгосрочные задачи общества
 - Система информации о результатах деятельности: охватывает процессы, структуры и правила, которые помогают собирать, хранить и использовать данные для получения приемлемых целевых показателей, которые могут быть использованы при принятии решений в ведомстве. Используется для предоставления отчетности о показателях результатах деятельности и проводить анализ системы. Системы показателей результатов деятельности основаны на методологии, описанной в Руководстве
 - План показателей результатов деятельности: описывает действующую в организации системы показателей результатов деятельности и ее среднесрочную стратегию для совершенствования показателей, используемых для оценки результатов деятельности в рамках программ, первичные данные, используемые при создании показателей и использовании информации о результатах деятельности при принятии решений в организации

Преимущества от использования руководства и инструментария по информации о результатах деятельности

Инструментарий помогает:

- Собирать данные о показателях деятельности
- Собирать все существующие и потенциальные показатели из стратегических планов, ежегодных планов результатов деятельности, соглашений о поставке, документов по вопросам политики и оценочных показателей в публикациях о национальных расходах
- Упорядочивать показатели результатов деятельности
- Проводить фильтрацию и отбор показателей
- В методологии выставления оценок и ранжирования для оказания помощи в принятии решения об использовании того или иного индикатора или о необходимости разработки дополнительных индикаторов
- Определять, является ли показатель конкретным, поддающимся измерению, реалистичным и с четко установленными сроками; является ли показатель хорошим, средним или плохим
- Ранжировать отобранные показатели посредством использования взвешенного индекса информации о результатах деятельности
- Подтверждать и распространять систему информации о результатах деятельности

Разработка системы информации о результатах деятельности



Инструмент excel по информации о результатах деятельности

- Графические изображения и описания в Руководстве легче всего понимать при помощи инструмента Excel

GOTO Main Menu			Potential Indicator description	Leak #	Strategy/Objective	Structure	Value	Rating - Good, Average or Poor	Indicator rating							
Measure Title	Objective	Interpretation	HELP	HELP	HELP	HELP	HELP	HELP	Specific	Measurable	Adaptable	Relevant	Time-bound	Community Satisfaction	Department Influence	Cost effectiveness
40 extension officers trained	Capacity building	Greater number of trainees is good	1	Safe/Nutritious Food	Programme	Productivity	Good	OK	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
Report on the number of individuals from households trained and goats supplied to them	Increase number of trained and operational goat breeders	Increased number is good	1	Safe/Nutritious Food	Programme	Other	Average	OK	N	Y	Y	N	Y	Y	Y	Y
2 hatcheries revived	Revive hatcheries	Revive completion is good	1	Safe/Nutritious Food	Programme	Productivity	Average	OK	Y	Y	Y	N	Y	N	Y	Y
Increased number of communication channels	Count increase	A larger number is an improvement	6	Knowledge/Information	Department	Other	Average	OK	N	Y	Y	N	N	Y	Y	Y

- Инструмент Excel оказывает пошаговую помощь от 1 до 3 этапа процесса для систематизации основы информации о результатах деятельности Step 4: Взвешенный индекс: решение о том, какие индикаторы будут включены и об их весах, обычно принимаются Министром или другими высшими должностными лицами, осуществляющие надзор за данной функцией

[Демонстрация инструмента excel tool.xls](#)

Информация о мониторинге результатов деятельности

Стратегические задачи и планы

В стратегический план входит следующее

Стратегические задачи

- Определение областей, в которых результаты деятельности учреждения играют важную роль для выполнения задач, определенных законодательством,
- Должны быть реалистичными и достижимыми
- Позволять проведение оценки о достижении воздействия
- Должны быть ориентированы на будущее и указывать, что учреждение хочет достичь в области предоставления услуг и результатов деятельности

Стратегическая задача	Расширить доступ к образованию и обучению для молодежи
Целевое утверждение	Повысить к 2014/15 долю молодых людей, которые получают образование, работают и проходят обучение

Стратегические цели

Включены в стратегический план

- Стратегические цели
 - Определяются для достижения поставленных задач, связаны с утвержденной структурой бюджетной программы
 - Должны определить целевые показатели, которые необходимо достичь к концу периода Стратегического плана

PROGRAMME 5: SKILLS DEVELOPMENT

MANAGEMENT: DDG- SKILLS DEVELOPMENT	
5.1	CD: SETA COORDINATION
5.1.1	D: SETA SUPPORT AND LEARNING PROGRAMMES
5.1.1.1	To provide a dynamic interface between workplaces and learning institutions and to promote quality learning at work and for work
5.1.1.2	To actively promote alignment of skills development outputs to the needs of the workplace and to the broader growth needs of the country's economy
5.1.2	D: SETA PERFORMANCE MANAGEMENT
5.1.2.1	To provide a dynamic interface between workplaces and learning institutions and to promote quality learning at work and for work
5.1.2.2	To steer and support the developmental and internal and external structures and systems that effectively enable the achievement of the National Skills Development Strategy (NSDS) goals
5.1.2.3	Monitor and evaluate the implementation of the National Skills Development Strategy
5.2	NATIONAL SKILLS FUND
5.2.1	To provide funds for identified priorities that advances the Human Resource Development Strategy (HRDS)
5.2.2	To provide funds for priorities identified by the Minister after consultation with the National Skills Authority (NSA) that support the NSA in its advisory work, and building the capacity of the social partners (constituencies) to strengthen their role in and delivery of the National Skills Development Strategy



13

Годовые планы деятельности

В годовые планы деятельности включены

Стратегические цели и целевые показатели – определенные для каждой программы

Стратегическая цель	К 2016 году обеспечить динамичный интерфейс между рабочим местом и учебными заведениями и содействовать качественному обучению на рабочем месте
Целевое утверждение	<ul style="list-style-type: none"> • Обеспечить поступление к 2015/16 году поступления 28 000 учеников ремесленников начали обучение • За период среднесрочной программы расходов 37 000 кандидатов ремесленников по все стране было признано компетентными • 102 295 выпускников, прошедших Интегрированное обучение на рабочем месте в течение среднесрочной программы расходов
<p>Соответствующие показатели деятельности по программе и годовые целевые показатели</p> <p>К 2015/16 году 52% обучающихся ремеслу сдали профессиональный экзамен</p> <p>Учреждения представляют отчетность по тем вопросам, которые находятся в сфере их контроля</p>	

Показатели деятельности по программе	Прошедшие аудит/фактические результаты деятельности			Оценочные результаты деятельности 2012/13	Среднесрочные задачи		
	2009/10	2010/11	2011/12		2013/14	2014/15	2015/16
Количество учеников ремесленников, начавших обучение в стране	26 301	23 517	24 378	25 000	26 000	27 000	28 000
Кол-во кандидатов-ремесленников в стране, признанных компетентными	8 238	11 778	13 168	10 000	12 000	13 000	14 000
Процент сдавших экзамен	41%	41%	43%	45%	48%	50%	52%



14

Ежеквартальные целевые показатели по отчетности

Целевые показатели в Ежегодном плане деятельности, по которым предоставляется ежеквартальная отчетность

Performance indicator	Reporting period	Annual target 2013/14	Quarterly targets			
			1 st	2 nd	3 rd	4 th
Number of artisan candidates entering learning nationally	Quarterly	26 000	3 000	5 000	5 000	13 000
Number of artisan candidates found competent nationally	Quarterly	12 000	2 000	3 000	3 000	4 000
Percentage of national artisan learners who pass trade test	Quarterly	48%	46%	46%	47%	48%

Ежеквартальная отчетность

- Отчетность о нефинансовых результатах в течение года.
- Предоставление ежеквартальной и ежегодной отчетности о ходе реализации плана деятельности ведомства.
- Отслеживание хода работ в сравнении с планом и фактических достижений в области предоставления услуг.
- В течение 60 дней после окончания каждого квартала национальные министерства должны представлять в Национальное Казначейство копию своих ежеквартальных отчетов о результатах деятельности.

Показатель результатов деятельности	Годовой целевой показатель в Плане деятельности и на 2013/14	Целевой показатель на 3 квартал в Плане деятельности	Фактический подтвержденный результат в 3 квартале	Цветовое кодирование квартальных показателей	Общие результаты деятельности за год – Цветовое кодирование	Описание подтверждающей информации
Количество кандидатов ремесленников поступивших на обучение в стране	26 000	5 000	6 683	Зеленый	17 042 желтый	Данные об учащихся в SETAs и NADSC в Kwa Thema
Кол-во ремесленников-кандидатов, признанных компетентными	12 000	3 000	3 493	Зеленый	7 126 желтый	Данные об учащихся в SETAs и NADSC в Kwa Thema
Процент сдавших экзамен	48%	47%	48%	Зеленый	34% желтый	Отчеты о сдаче в INDELELA

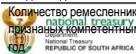
Отчётность в бюджетных публикациях (1)

Оценочные данные по национальным расходам и Оценки доходов и расходов провинций:

- Ведомства и организации также представляют отчетность по отдельным показателям результатов деятельности и целевым показателям.
- Связаны с задачами и целями.

Таблица 17.1 Высшее образование и обучение

Показатель	Программа	Результат	В прошлом			В настоящее	Прогнозы		
			2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Кол-во выпускников ВУЗов в год	Высшее образование		141 900	160 626	165 993	179 160	173 771	181 393	191 251
Кол-во обучающихся по программам непрерывного образования и в учебных колледжах в год	Профессионально-техническое и непрерывное обучение	Результат5: Обученная и дееспособная рабочая сила для поддержки инклюзивного экономического роста	345 566	350 000	657 690	650 000	800 000	1 000 000	500 000
Кол-во учащихся очной формы обучения в учреждениях непрерывного обучения	Профессионально-техническое и непрерывное обучение		212 215	210 971	263 721	303 280	348 772	401 088	421 100
Кол-во новых ремесленников, зарегистрированных на обучение каждый год	Получение технической специальности		23 517	24 378	21 849	26 000	27 000	28 000	29 000
Количество ремесленников, признанных компетентными каждый год	Получение технической специальности		11 778	10 000	8 655	12 000	13 000	14 000	15 000



Отчетность в бюджетных публикациях (2)

В скорректированных оценках национальных расходов указывается :

- Ход осуществления расходов по программам и подпрограммам в середине года
- Фактические достижения в середине года и пересмотренные прогнозы результатов деятельности на текущий год
- Индикаторы и целевые показатели пересматриваются только, если коррективы бюджета окажут влияние на результаты

Статус исполнения на середину года

Показатель	Программа	Результат	Годовые результаты деятельности		
			Projected for 2013/14 as published in the 2013 ENE	Achieved in the first six months of 2013/14 (April-Sept)	Changed target for 2013/14
Кол-во новых ремесленников, зарегистрированных на обучение каждый год	Получение специальности	Результат5: Обученная и дееспособная рабочая сила для поддержки инклюзивного экономического роста	26 000	9 039	-
Кол-во обучающихся ремеслу, признанных компетентными каждый год	Получение специальности		12 000	3 184	-



18

Ежегодные отчеты

Ежегодные отчеты

- Окончательный документ подотчетности – финансовые и нефинансовые результаты
- Используется законодателями для осуществления надзора – связаны с годовыми планами деятельности

STRATEGIC OBJECTIVE	STRATEGIC TARGET (MTEF)	PERFORMANCE INDICATORS	ACTUAL ACHIEVEMENT 2011/12	PLANNED TARGET 2012/13	ACTUAL ACHIEVEMENT 2012/13	DEVIATION FROM PLANNED TARGETS TO ACTUAL ACHIEVEMENT 2012/13	COMMENTS ON DEVIATION
PROGRAMME 5: SKILLS DEVELOPMENT							
(4.5.1.1) Provide a dynamic interface between the workplace and learning institutions and to promote quality learning at work and for work by 2014	10 000 Artisan candidates found competent nationally per annum	Number of artisan candidates found competent nationally	10 000	10 000	8 655	Target not achieved	Under reporting by SETAs and the establishment of the list of artisans in August 2012 that included additional occupations on artisans
	45 500 Graduates receiving Work Integrated Learning (WIL)	Number of graduates receiving Work Integrated Learning (WIL)	3 400	8 500	14 961	Target exceeded	Universities of Technology (UoTs): 9 981 Public Further Education and Training graduates (FET): 4 980
	System for management of trade test tasks implemented at all test centers	Secure trade testing system developed and implemented at all trade test centers	Business needs and requirements developed for a national question bank for trade testing	System for management of trade test tasks developed and piloted at 5 test centers	Not achieved	Target not achieved No system developed	Tender for system issued February 2013
	60 Audits conducted at SETA accredited trade test centers with reports	Number of audits conducted at SETA accredited trade test centers	20	20	52	Target exceeded by 32	Accelerated operationalisation of NAMB

Роль аудита

- Генеральный аудитор начал аудит по заранее определенным целям
- Национальное Казначейство и Генеральный аудитор договорились об усовершенствовании подхода к аудиту заранее определённых целей
- Цель заключается в том, чтобы избежать непреднамеренных последствий отрицательных результатов аудита
- Совместно помогать министерствам повышать качество нефинансовой информации для отражения основных функций правительства
- Была достигнута договоренность по следующим ключевыми вопросам :
 - Повышение качества результатов и соответствующих показателей воздействия
 - Надлежащее отражение административных/статистических данных, используемых для составления отчетности по заранее определённым целям
 - Отчетность по согласованным показателям деятельности, предоставляемая национальными министерствами (консолидированный аудит)
 - Аудит невыполнения целевых показателей
- Внутренние аудиторы информируют министерства о соблюдении соответствующих директив, нормативных и законодательных документов

Сроки планирование, бюджетирования и предоставления отчетности: национальные министерства

	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	Jan	Feb	Mar
Planning	Strategic Plans (every 5yrs)				1st Draft SP			2nd Draft SP			Tabled in Parliament	
	Annual Performance Plans				1st Draft APP			2nd Draft APP		Performance indicators and targets for APPs	Tabled in Parliament	
Expenditure	Annual Budget and MTEF		NT issues MTEF instructions	Depts submit 1st draft budget and new expenditure estimates			NT issues instructions for ENE	NT issues allocation letters		Depts submit final ENE chapter	Tabled in Parliament	
	Monthly Financial Reports	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end	15 days after month end
Monitoring and Reporting	Quarterly Performance Reports		4th quarter QPR (previous financial year)		1st quarter QPR			2nd Quarter QPR			3rd quarter QPR	
	Annual Reports		Performance Info sent to Auditors		Tabled Annual Reports							
Co-ordination	Change Requests to BPS		Depts propose changes to BPS		NT approves changes to BPS							
	Change request to core Performance Indicators		Depts propose Performance Indicators		Depts and NT agree on core Performance Indicators							

Спасибо!