



广东信德资产评估与房地产土地估价有限公司

查询码防伪查询

评估报告查询网址:

<http://www.gdxdpg.com:8080>

评估报告防伪查询码: 1015211680090

声明: 以防伪查询码查询为准, 凡报告内容与
本网址查询结果不一致, 即为虚假报告; 使用
虚假报告所带来的后果我司不承担任何责任。

二维码防伪查询



中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室

2021 年度市级财政项目库

资金绩效自评复核汇总报告

绩 21101600005

编制: 广东信德资产评估与房地产土地估价有限公司

二〇二一年十月十一日

公司地址: 佛山市顺德区大良文晖路 29 号逸林苑商务中心二、四、五、七楼

目录

一、项目概况.....	1
(一) 项目库资金自评复核项目背景	2
(二) 自评复核项目基本情况	2
二、绩效自评复核评价等级	3
三、项目绩效目标复核情况	4
(一) 绩效目标基本情况	4
(二) 绩效指标完成情况	4
四、项目支出自评与复核情况	5
(一) 项目资金预算编制合理性自评与复核情况	5
(二) 项目业务管理制度复核情况	6
(三) 项目财务管理制度复核情况	6
(四) 项目自评与复核结果	7
五、项目存在的主要问题	7
六、相关建议	8

中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室

2021 年度市级财政项目库资金绩效自评复核

汇总报告

根据《关于开展 2021 年市级财政项目库资金绩效自评工作的通知》（揭市财监〔2021〕14 号）、《揭阳市财政局关于开展 2021 年市级财政项目库资金自评复核评价工作的通知》（揭市财监〔2021〕22 号）文件的要求，广东信德资产评估与房地产土地估价有限公司（以下简称“广东信德评估”）通过定点采购的方式，接受揭阳市财政局的委托，对中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室的自评成果进行了复核，评价范围为该部门纳入 2021 年度部门预算管理的项目库中的 14 个专项财政资金项目，资金使用情况评价时间截止至 2021 年 2 月 28 日。

经审阅被评项目的主管部门报送的自评材料和汇总专家组的评审意见，形成本报告。

根据既定指标体系，综合各项因素，复核评分为 68.00 分，评定中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室 2021 年度市级财政项目库部分资金绩效自评复核等级为“中”。

一、项目概况

（一）项目库资金自评复核项目背景。

为贯彻落实党的十九大关于全面实施绩效管理的重大部署和预算法有关规定，切实提高财政资金使用效益，揭阳市财政局开展了市级财政预算资金绩效评价工作。根据揭阳市财政局发出的《关于开展 2021 年市级财政项目库资金绩效自评工作的通知》（揭市财监〔2021〕14 号）、《揭阳市财政局关于开展 2021 年市级财政项目库资金自评复核评价工作的通知》（揭市财监〔2021〕22 号）文件精神，广东信德评估负责 2021 年市级财政项目库自评复核涉及的主管部门有揭阳市残疾人联合会、揭阳市公安局榕城分局、中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室、中共揭阳市委宣传部、揭阳市教育局、揭阳市食品检验所、揭阳市退役军人事务局、中共揭阳市委老干部局、揭阳市住房和城乡建设局、揭阳市图书馆共计 10 个部门。本自评复核汇总报告为针对中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室所主管项目库的 14 项专项财政资金的自评复核工作的总结汇报。

（二）自评复核项目基本情况。

根据《揭阳市财政局关于开展 2021 年市级财政项目库资金自评复核评价工作的通知》（揭市财监〔2021〕22 号）文件要求，本年度自评复核的评价范围为纳入 2020 年度部门预算管理的所有项目库财政资金。（参与自评复核的项目基本情况详见表 1-1）

表 1-1 自评复核项目基本情况汇总表

序号	项目单位	项目名称	项目申报数（万元）
1	中共揭阳市网络 安全和信 息化委员 会办公室	网评员信息员经费	15.00
2		网络舆情应对统一处置平台信息服务费	93.80
3		组织创文活动经费	15.00
4		关键信息基础设施网络安全检查和保障服务费	64.00
5		“南方舆情”研究院舆情分析研判服务费	49.00
6		网络安全和应急管理工作经费（含“双微运营推广”）	44.50
7		网络文化和正能量建设传播工作经费	26.29
8		购买社会服务	14.40
9		网络综合治理经费	15.00
10		网信干部队伍建设培训经费	14.80
11		防范性侵害违法犯罪专项整治工作补助经费	5.00
12		网络系列重大宣传经费	53.21
13		办公信息化建设	5.00
14		网络安全应急指挥中心建设经费	97.90
合计			512.90

二、绩效自评复核评价等级

根据财政部发出的《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和揭阳市财政局发出的《关于开展2021年市级财政项目库资金绩效自评工作的通知》（揭市财监〔2021〕14号）、《揭阳市财政局关于开展2021年市级财政项目库资金自评复核评价工作的通知》（揭市财监〔2021〕22号）

等文件精神，结合项目的实际情况，本次复核评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级，根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

三、项目绩效目标复核情况

（一）绩效目标基本情况。

1. 绩效总目标：中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室参评的项目共 14 个，各项目均已于项目预算申报初期设定相关的绩效目标，项目绩效总目标的设置率为 100%。

2. 绩效指标：中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室参评的项目共 14 个，绩效指标共有 29 项，其中产出指标 28 项，占绩效指标总设置数的 96.55%；效益指标 0 项；满意度指标 1 项，占绩效指标总设置数的 3.45%。

（二）绩效指标完成情况。

根据中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室提供的绩效目标自评表及相关自评资料设定的 29 项绩效指标，已完成 27 项，未完成 2 项，绩效指标完成率为 93.10%。未完成的 2 项绩效指标都为产出指标，占未完成的绩效指标总数的 6.90%。（中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室 2021 年度市级财政项目库项目绩效指标未完成情况详见表 3-1）

表 3-1 绩效指标未完成情况统计表

序号	项目名称	一级指标	二级指标	三级指标	三级指标解释	对比符号	指标值	计量单位	自评值	未能实现指标值原因及采取的改进措施
1	办公信息化建设	产出指标	数量指标	配备操作系统数量	为网信办部分计算机配备符合要求的操作系统	=	8	套	0	因全市正推进“安可”国产化工程，我办不再另行采购。
		产出指标	成本指标	配备操作系统的成本	每套操作系统预计为 0.25 万元，共需 2 万元	<=	2	万元	0	因全市正推进“安可”国产化工程，我办不再另行采购。

四、项目支出自评与复核情况

（一）项目资金预算编制合理性自评与复核情况。

中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室参评的项目共 14 个，以上项目 2020 年度预算批复金额为 512.90 万元，项目单位自评实际到位金额为 512.90 万元，单位自评支出金额为 463.80 万元，资金到位率为 100%，资金执行率为 90.43%。

经专家组复核，将《绩效目标自评表》《部门整体（项目库资金部分）支出绩效自评评分表》和《市委网信办 2020 年部门预算项目资金来源》等文件进行比对，发现《部门整体（项目库资金部分）支出绩效自评评分表》的预算金额和支出金额，与另外两份表的数值不一致。经专家组对《一般预算单位用款计划批复表》、《收支明细表》等财务资料进行校核，项目单位本次参

评的项目共 14 个中，“办公信息化建设项目”由于揭阳市正推进“安可”国产化工程，故不再另行采购，进而得出，年内调减预算 5.00 万元。以上 14 个项目调整后，各参评项目总金额 507.90 万元，实际到位金额为 507.90 万元，实际支出金额为 458.81 万元，资金到位率为 100%，资金执行率为 90.33%。

因此，预算资金及资金执行率计算，自评与复核的结果存有偏差。

（二）项目业务管理制度复核情况。

经专家组复核，中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室参与业务管理复核的 14 个项目中，有 8 个项目能针对项目特性提供与之相关的业务管理文件，包括项目实施方案通知、部署使用通知和单位设置批复等；但其余 6 个项目都未提供项目管理办法、实施举措方案等文件资料。

（三）项目财务管理制度复核情况。

经专家组复核，中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室参与业务管理复核的 14 个项目，有提供《一般预算单位用款计划批复表》、系统导出的各项目专项资金汇总表、收支明细表和《资金来源、项目资金筹措方案》的相关说明，但未提供专项资金到账支出凭证，缺少符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定。

经专家组复核中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室提供的《绩效目标自评表》发现，参与复核的 14 个项目中，设置了成本指标的项目有 8 个，能较好的反映项目成本控制情况。有 7 个项目的成本指标能实现指标值，项目资金支出能控制在合理的范围内。

（四）项目自评与复核结果。

最终，对于中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室本次参评的 7 个项目，专家组对参评项目总体自评复核汇总评分为 68.00 分，等级为“中”。

五、项目存在的主要问题

（一）绩效指标设置工作待加强。

根据复核中共揭阳市委网络安全和信息化委员会办公室所提交的《绩效自评表》，发现在绩效指标设置方面，合理性和全面性还有待提高。一是合理性方面，项目单位本次参评的项目中，所设置的 8 个成本指标，有 4 个成本指标的对比符号为“=”，如网络文化和正能量建设传播工作经费设置的成本指标为“=40 万元”，但在对应的项目简介中列出的资金都为预计费用，成本指标对比符号应为“≤”，以反映项目成本控制情况；二是全面性方面，绩效指标共有 29 项，其中产出指标 28 项，占绩效指标总设置数的 96.55%，满意度指标 1 项，占绩效指标总设置数的

3.45%，绩效指标过于集中在产出指标中，未设置与项目相关联的效益指标，无法较好的反映部门履职所产生的社会经济环境效益。

（二）资金使用监控工作未到位。

经复核，项目单位本次参评的 14 个项目，均未提供收支凭证，亦未制定资金支出进度计划表，不能及时把控资金支出进度，提高资金使用效率；也未提供相应的专项资金管理办法，难以严格规范资金使用流程，不利于财务及项目管理。

（三）自评工作质量欠佳，佐证资料欠充分。

经复核发现，项目单位所主管的 14 个项目中，项目管理制度文件的提供情况欠理想，佐证资料欠全面。自评资料缺失严重，且未见各项目或部门的相关管理文件，在各项目关于绩效指标设置及完成情况的佐证资料中，未能提供相关佐证依据，难以支撑数据的有效性。

六、相关建议

（一）提高绩效指标的科学性。

建议项目单位重视绩效总目标的设置，注重提高绩效指标设置的质量。设置的绩效指标应对项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观公正的测量、分析和评判。

一方面，产出指标的成本指标反映的是预算规模的控制情况，

成本指标对比符号为“≤”时，预算金额为最大值，此时指标值为项目支出的上限，考核项目支出金额是否控制在合理的范围内；另一方面，设置与项目相关联的效益指标，保证绩效指标设置的全面性，绩效指标是总目标的管理过程和实现程度的细化、量化描述，包括投入、过程、产出、效益四个方面。因此，所设置的绩效指标也要涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标。

（二）加强资金使用的管控工作。

建议项目单位进一步提高对预算执行的监控水平，完善自身监管机制，加强财务管理，及时掌握资金支出进度，严格遵守绩效管理相关工作文件中的“谁申请资金，谁设定目标”“谁支出，谁自评”的原则。保证项目具体内容得以切实执行，达到项目实施的目的。

（三）提高绩效管理意识，完善自评工作质量。

建议项目重视自评工作，加强绩效意识，在项目前期准备阶段和实施过程中，注意项目绩效设置和完成情况的相关佐证材料收集工作，注意归纳整理项目实施的数据统计、项目文件等材料，以便佐证相关绩效目标的设置及实现情况。

广东信德资产评估与房地产土地估价有限公司



二〇二一年十月十一日

