

## 附件 2

### 信息系统维护项目支出绩效评价报告

项目名称：信息系统维护

主管部门（公章）：深圳市福田区国库支付中心

## 目 录

<b>一、基本情况</b> .....	<b>1</b>
(一) 项目概况。 .....	1
(二) 项目绩效目标。 .....	2
<b>二、绩效评价工作开展情况</b> .....	<b>2</b>
(一) 绩效评价目的。 .....	2
(二) 绩效评价指标体系。 .....	2
(三) 绩效评价工作过程。 .....	2
<b>三、综合评价情况及评价结论</b> .....	<b>3</b>
(一) 综合评价情况。 .....	3
(二) 评价结论。 .....	3
<b>四、绩效评价指标分析</b> .....	<b>4</b>
(一) 项目决策情况。 .....	4
(二) 项目过程情况。 .....	5
(三) 项目产出情况。 .....	6
(四) 项目效益情况。 .....	7

<b>五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....</b>	<b>8</b>
(一) 主要经验及做法。 .....	8
(二) 存在的问题及原因分析。 .....	9
<b>六、有关建议 .....</b>	<b>9</b>
附表 1 : .....	10

---

## 一、基本情况

### (一) 项目概况。

#### 1. 项目背景与立项依据

贯彻执行有关法律、法规和制度，对纳入深圳市福田区国库支付中心（以下简称“中心”）管理的预算单位进行国库集中支付和会计集中核算，是中心的重要职能。为进一步提高中心服务水平，拓展支付核算工作新局面，中心积极推进财务信息化建设，为区委区政府中心工作提供坚实服务保障，并将“信息系统维护项目”纳入中心重点项目支出绩效评价范围。

本项目主要用于财务软件系统和报销单据软件系统的升级与运行维护，服务于全区纳入集中核算的预算单位和报销单据打印工作。

#### 2. 组织架构与职责分工

本项目由中心办公室具体负责组织实施，主要职责一是根据中心年度工作计划，编制项目预算，明确项目绩效目标，并履行报批程序；二是预算批复后，根据项目情况及采购需求，实施采购活动，并组织项目实施、付款等活动。

各系统升级和运维人员，负责根据中心业务需求对系统进行开发升级、维护，及时高效地排除故障，切实保证软件系统正常运行以及信息数据安全完整。

#### 3. 资金投入与使用情况

2019 年度信息系统维护项目全年预算安排 86.12 万元。截至 2019 年 12 月底，项目实际支出 85.78 万元，预算执行率为

99.61%。

## **(二) 项目绩效目标。**

项目中长期目标为：

1. 升级信息化系统，更好的满足业务发展需要；
2. 保障信息系统安全稳定运行，延长设备使用寿命；
3. 促进办公信息化建设，提高工作效率。

项目年度目标为：

1. 完成财务软件系统及报销单据软件系统的升级；
2. 保障信息系统正常运转，为业务开展提供支撑。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **(一) 绩效评价目的。**

通过对本项目 2019 年实施情况进行绩效评价，一是揭示本项目产出和效果情况，及整体绩效情况；二是从中发现项目资金运用、项目管理、项目执行过程中存在的问题并提出合理化建议，加强中心预算绩效管理。

### **(二) 绩效评价指标体系。**

本项目绩效指标从项目决策、过程、产出和效益 4 个方面设置，其中项目决策和过程指标为共性指标，参考财政部发布的《项目支出绩效评价指标体系框架》设置；项目产出和效益指标为个性指标，由中心办公室在年初申报绩效目标时设置，经适当调整后纳入绩效评价体系。本项目具体绩效评价指标体系见附表 1。

### **(三) 绩效评价工作过程。**

本次绩效评价工作于 2020 年 5 月启动，由中心办公室牵头，

委托第三方专业机构组成评价小组，具体负责开展 2019 年度信息系统维护项目绩效评价工作。

评价小组首先查阅资料对项目进行前期调研、制定工作方案并明确评价指标体系后，通过询问、观察、检查文件记录等多种方式相结合，对各项评价指标进行综合打分，形成评价结论，并完成报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### （一）综合评价情况。

整体而言，本项目基本完成年度绩效目标，信息系统维护项目为保障财务软件系统和报销单据软件系统的升级和正常运转提供有力的保证，整体提高信息化系统的使用效率。

#### （二）评价结论。

根据项目绩效评价指标体系，对 2019 年度信息系统维护最终评分结果 96.98 分，评价等级为优，得分情况见表 3-1。

表 3-1 2019 年度信息系统维护项目绩效评分简表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	18	项目立项	6	立项依据	4	4
				立项程序	2	2
		绩效目标	6	绩效目标	4	3
				绩效指标	2	2
		资金投入	6	预算编制	4	4
				资金分配	2	2
过程	22	资金管理	10	资金到位率	2	2
				预算执行率	4	3.98
				资金使用	4	4
		组织实施	12	管理制度	4	4

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
				制度执行	8	8
产出	32	产出数量	10	实际完成率	10	10
		产出质量	10	质量达标率	10	10
		产出时效	6	完成及时性	6	6
		产出成本	6	项目成本	6	6
效益	28	项目效益	28	实施效益	18	15
				满意度	10	10
合计	100	-	100	-	100	96.98

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目决策情况。

项目决策指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面对项目进行考察，项目决策指标分值共计 18 分，本项目实际得分为 18 分。各指标的实际得分情况见表 4-1。

表 4-1 项目决策指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	18	项目立项	6	立项依据	4	4
				立项程序	2	2
		绩效目标	6	绩效目标	4	3
				绩效指标	2	2
		资金投入	6	预算编制	4	4
				资金分配	2	2
合计	18	-	18	-	18	18

##### 1. 项目立项

“信息系统维护”项目为中心经常性延续项目，项目立项为中心履职所需。2019 年，中心继续围绕部门年度工作计划，准备申报材料，按照规定程序申请设立。依据评分标准，此项指标得

满分。

## 2. 绩效目标

本项目年初设立的年度目标是完成财务软件系统及报销单据软件系统的升级，保障信息系统正常运转，为业务开展提供支撑。目标设置与实际工作内容紧密相关，合理规范。依据评分标准，此项指标得满分。

## 3. 资金投入

项目预算纳入中心预算草案，经中心党组会议审议通过后，按规定程序报区人大审议。预算内容与项目内容匹配，资金额度与年度目标相适应。依据充分依据评分标准，此项指标得满分。

## （二）项目过程情况。

项目过程指标从资金管理和组织实施两个方面对项目进行考察，项目过程指标分值共计 22 分，本项目实际得分为 21.98 分。各指标的实际得分情况见表 4-2。

表 4-2 项目过程指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	22	资金管理	10	资金到位率	2	2
				预算执行率	4	3.98
				资金使用	4	4
		组织实施	12	管理制度	4	4
				制度执行	8	8
合计	22		22		22	21.98

## 1. 资金管理

2019 年度，信息系统维护项目安排预算 86.12 万元，实际到位资金 86.12 万元，资金到位率 100%；实际支出 85.78 万元，

预算执行率 99.61%；项目资金管理符合《深圳市福田区国库支付中心工作制度汇编》中的财务管理规定，严格按照中心年度部门预算批复执行，资金使用合理、规范、透明，无超范围、超标准支出，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。依据评分标准，此项指标满分 10 分，实际得分 9.98 分。

## 2. 组织实施

2019 年，中心根据单位实际，制定了《深圳市福田区国库支付中心工作制度汇编》、《深圳市福田区国库支付中心预算管理办法》、《深圳市福田区国库支付中心采购管理办法》、《深圳市福田区国库支付中心合同管理办法》等一系列经济活动管理制度，制度体系健全、合法、合规，有效保障了项目顺利实施；本项目在实施过程中，严格执行中心制定的各项经济管理制度，依据评分标准，此项指标得满分。

### **（三）项目产出情况。**

项目产出指标从产出数量、产出质量、产出成效和产出成本四个方面对项目进行考察，项目产出指标分值共计 32 分，本项目实际得分为 32 分。各指标的实际得分情况见表 4-3。

表 4-3 项目产出指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	32	产出数量	10	实际完成率	10	10
		产出质量	10	质量达标率	10	10
		产出时效	6	完成及时性	6	6
		产出成本	6	项目成本	6	6
合计	32		32		32	32

#### 1. 产出数量

截至 2019 年末，项目数量目标完成情况良好，完成财务软件系统和报销单据软件系统共计 2 个系统的升级和运行维护工作。依据评分标准，此项指标得满分。

## 2. 产出质量

2019 年度，2 个系统完成升级工作、验收通过并形成验收报告，系统验收合格率达 100%；运维人员及时、高质量地解决了系统使用过程中出现的问题，故障排除率 100%。依据评分标准，此项指标得满分。

## 3. 产出时效

截至 2019 年底，2 个系统全年正常运转，运维人员根据系统实际故障情况，提供可行性技术解决方案，确保了 2 个系统运行顺畅，达到了预期的时效目标。依据评分标准，此项指标得满分。

## 4. 产出成本

2019 年度，本项目全年预算 86.12 万元，实际支出 85.78 万元，项目成本控制在年度预算指标内，依据评分标准，此项指标得满分。

### **（四）项目效益情况。**

项目效益指标从实施效益和满意度两个方面对项目进行考察，项目效益指标分值共计 28 分，本项目实际得分为 28 分。各指标的实际得分情况见表 4-4。

表 4-4 项目效益指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
效益	28	项目效益	28	实施效益	18	15

				满意度	10	10
合计	28	-	28	-	28	25

### 1. 实施效益

2019 年度，信息系统的升级和有效维护，一是促进了全区的财务信息共享和全区的资金使用分析，为提高全区的资金使用效率提供了基本的数据支撑，提高了财政部门对财政资金使用安全有效的保障能力；二是确保了运用信息化手段全程管控财政资金，有利于财务、资金实时监控，提高了财政风险管控能力；三是保障了新政府会计制度的顺利改革，对实现了全区财务信息的集成化管理具有深远的影响。预期的效益目标基本达成，依据评分标准，此项指标实际得分为 15 分。

### 2. 满意度

2019 年度，中心未收到任何与系统使用人员的任何有效投诉，依据评分标准，此项指标得满分。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法。

#### 1. 项目实施全过程绩效管理

2019 年度，信息系统维护项目在年初设置了绩效目标，并将绩效目标进一步分解，设置产出和效益指标；在年中，依据年初设置的绩效指标进行绩效监控工作，跟踪项目实施情况，针对项目实施偏离绩效目标的情况，认真分析、总结具体原因，并提出下一步纠正措施；年度终了，对项目绩效目标完成情况进行自评，总结分析经验教训，促进项目绩效情况的持续优化。

#### 2. 信息系统建设保障新政府会计制度改革

2019 年度，中心对财务软件进行升级，按照新的会计制度要求，调整财务分析功能和远程查询功能、建设待摊费用功能模块，保障了新政府会计制度改革的顺利进行。

## **（二）存在的问题及原因分析。**

通过此次重点项目支出绩效评价工作的开展，发现本项目在实施过程中的主要不足之处是绩效指标有待进一步细化完善。

应区财政局要求，每个预算单位的重点项目都应按要求填报项目支出绩效目标申报表。中心信息系统维护项目虽填报了项目绩效目标申报表，但部分绩效指标设置不够清晰，存在多个定性指标的目标值无法准确衡量，项目的绩效指标有待进一步的细化和完善。

## **六、有关建议**

在进行绩效目标申报时，应根据项目的总目标和实际开展的项目情况，对项目的绩效指标进行分类细化，设定可衡量的绩效指标，以便于对绩效目标的跟踪和考核管理，提高项目管理水平。

附表 1:

## 信息系统维护项目重点绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
决策 (18分)	项目立项 (6分)	立项依据	4	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规及相关政策;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1
					②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1
					③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1
					④项目是否属于公共财政支持范围,是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1
	立项程序	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1	
				②审批文件、材料是否符合相关要求;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1	
	绩效目标 (6分)	绩效目标	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,是否合理规范,用以反映和考核项目绩效目标合理性以及项目实施的相符情况。	①项目是否设立绩效目标;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1
					②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性,指标内容是否合理规范;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1
					③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1
					④是否与预算确定的资金量相匹配;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1
绩效指标	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1		

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
				可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	②是否与项目目标任务数或计划数相对应；指标满分1分，符合得1分，不符合不得分。	1
	资金投入 (6分)	预算编制	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证；指标满分1分，符合得1分，不符合不得分。	1
②预算内容与项目内容是否匹配；指标满分1分，符合得1分，不符合不得分。					1	
③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；指标满分1分，符合得1分，不符合不得分。					1	
④预算确定的资金量是否与工作任务相匹配。指标满分1分，符合得1分，不符合不得分。					1	
		资金分配	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与单位实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性情况。	①预算资金分配依据是否充分；指标满分1分，符合得1分，不符合不得分。	1
					②资金分配额度是否合理，与单位实际是否相适应；指标满分1分，符合得1分，不符合不得分。	1
过程 (22分)	资金管理 (10分)	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：2019年度内落实信息系统维护项目的资金。 预算资金：2019年度预算安排到信息系统维护项目的资金。 指标满分2分，到位率为100%得满分，不足100%按比例得分。	2
		预算执行率	4	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：2019年度信息系统维护项目实际支出的资金。 预算资金：2019年度预算安排到信息系统维护项目的资金。 指标满分4分，到位率为100%得满分，不足100%按比例得分。	3.98

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分		
		资金使用	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合中心财务管理办法等相关管理规定;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1		
					②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1		
					③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1		
					④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;指标满分1分,符合得1分,不符合不得分。	1		
	组织实施 (12分)	管理制度	4	项目实施单位的经济活动管理制度是否健全,用以反映经济活动管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的经济活动管理制度;指标满分2分,符合得2分,不符合不得分。	2		
					②经济活动管理制度是否合法、合规、完整;指标满分2分,符合得2分,不符合不得分。	2		
		制度执行	8	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和中心财务、采购、合同等相关管理规定;指标满分2分,符合得2分,不符合不得分。	2		
					②项目调整及支出调整手续是否完备;指标满分2分,符合得2分,不符合不得分。	2		
					③项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;指标满分2分,符合得2分,不符合不得分。	2		
					④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位;指标满分2分,符合得2分,不符合不得分。	2		
		产出 (32分)	产出数量 (10分)	系统维护数量	5	考核维护系统数量目标的实现程度。	本项指标满分5分。 ①若维护系统数量达2个,得满分; ②若维护系统数量不足2个的,则按实际完成率((实际产出数/计划产出数)×100%)*指标分值计分; ③若维护系统数量超过2个的,不得分。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
		系统升级数量	5	考核升级系统数量目标的实现程度。	本项指标满分5分。 ①若升级系统数量达2个，得满分； ②若升级系统数量不足2个的，则按实际完成率（（实际产出数/计划产出数）×100%）*指标分值计分； ③若升级系统数量超过2个的，不得分。	5
	产出质量 (10分)	系统验收合格率	5	考核系统升级质量目标的实现程度。	本项指标满分5分。 ①若升级的系统验收合格率达90%（含）以上，得满分； ②若升级的系统验收合格率不足90%，则按质量达标率（（质量达标产出数/实际产出数）×100%）*指标分值计分。	5
		故障排除率	5	考核故障排除质量目标的实现程度。	本项指标满分5分。 ①若系统故障排除率达100%（含），得满分； ②若系统故障排除率不足100%，则按质量达标率（（质量达标产出数/实际产出数）×100%）*指标分值计分。	5
	产出时效 (6分)	系统维护时间	6	考核系统维护时效目标的实现程度。	本项指标满分6分，若系统维护时间达到一年，得满分，系统维护的有效时长未达到一年的，则不得分。	6
	产出成本 (6分)	项目成本	6	考核项目支出成本目标的实现程度。	本项指标满分6分，若按项目实际成本低于（含）项目全年预算总指标，得满分，若按项目实际成本超过项目全年预算总指标，则不得分。	6
效益 (28分)	项目效益 (28分)	财政资金保障能力	6	考核项目对财政资金保障能力的提高作用。	本项指标满分6分，若项目工作有效提升财政资金保障能力，得满分；根据实际产生的影响程度酌情打分，若项目工作未对财政资金保障能力有提升作用，则不得分。	5
		财政风险管控能力	6	考核项目对财政风险管控能力的提高作用。	本项指标满分6分，若项目工作有效提升财政风险管控能力，得满分；根据实际产生的影响程度酌情打分，若项目工作未对财政风险管控能力有提升作用，则不得分。	5
		支撑新政府会计制度改革	6	考核项目对新政府会计制度改革的支撑作用。	本项指标满分6分，若项目工作有效支撑新政府会计制度改革，得满分；根据实际产生的影响程度酌情打分，若项目工作未对新政府会计制度改革有支撑作用，则不得分。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
		使用人员满意度	10	反映信息系统使用人员的满意度情况。	根据收到与信息系统有关的使用人员有效投诉情况扣分，每收到一次有效投诉扣1分，直至扣完为止。	10
合计			100	-	-	96.98