

广州市工业和信息化局 2021 年市级财政 专项资金软件与信息服务专题 绩效自评报告

第一部分 绩效自评概况

一、背景

为进一步提高广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金使用水平，强化绩效管理，2021 年广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金项目的软件与信息服务专题开展重点项目绩效评价。

二、绩效评价对象及范围

纳入此次绩效评价范围的软件与信息服务专题，高端人才和软件项目补助，芯片产品流片补助。

三、项目实施

市工信局于 2020 年 11 月 6 日发布《广州市工业和信息化局关于发布 2021 年广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金项目入库申报指南的通知》，开展软件与信息服务专题方向的征集申报工作，明确该专题支持内容、申报条件、支持方式和申报材料。

经企业申报，各区工信部门初审，专家评审及市工信局内部程序审核，最终确定了软件与信息服务专题方向的资金扶持企业，下达资金安排计划。

第二部分 绩效评价工作实施

一、评价依据

（一）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）。

（二）《广东省财政厅关于印发〈广东省省级财政绩效评价指南〉的通知》（粤财绩〔2021〕1号）。

（三）《广州市财政局关于印发〈广州市预算绩效管理办法〉的通知》（穗财绩〔2019〕48号）。

（四）《2022年广州市市级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》。

二、绩效评价方法

结合该项目特点，绩效评价综合采用比较分析法、因素分析法和问卷调查法开展，对项目资金的使用过程和效果做出全面、准确和客观地评价。

（一）比较分析法

通过比对开展项目绩效评价相关工作要求、绩效目标与实施效果；历史与当期情况；不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

该项目采用比较分析法评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金使用效率性、资金使用合规性、管理制度健全性、项目绩效运监控开展情况、制度执行有效性以及项目产出和效益进行自评。

（二）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

（三）问卷调查法

根据调查的需求和目的，设计出一组问题的集合来向受访者收集信息。

三、评价指标体系设置

参照《项目支出绩效评价管理办法》等规定，结合本项目设立依据文件、项目实施实际情况，确定本次绩效评价主要内容：

（一）项目立项

1. 立项依据充分性，评价要点

（1）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和市委市政府决策。

（2）是否符合行业发展规划和政策要求。

（3）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

（4）项目是否属于公共财政支持范围。

（5）项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2. 立项程序规范性，评价要点

（1）项目是否按规定程序申请设立。

（2）审批文件、材料是否符合相关要求。

（3）事前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

（二）绩效目标

1.绩效目标合理性，评价要点

（1）完整性：项目绩效目标，能否清楚说明项目拟“通过做什么事，实现什么目的”，条理清晰。

（2）相关性：项目绩效目标是否直接体现出与项目的关联性（包括项目实施内容的关联性和政策依据的关联性）。

（3）可行性：项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，没有提出明显不合理（过高或过低）的目标。

（4）全面性：是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，绩效目标能否覆盖资金主要投向。

2.绩效指标明确性，评价要点

（1）全面：是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，分别设置产出类和效益类指标，直接面向社会公众或有明确服务对象的要设满意度指标。

（2）细化：是否与项目目标任务数或计划数相对应，指标值取值是否适中合理、有依据、不存在明显偏高或偏低的情形。

（3）可衡量：是否通过清晰、可衡量（可评价）的指标值予以体现。

（三）资金管理

1.资金使用效率性，评价要点

（1）项目实际支出规模是否与项目预算资金相符，以预算支出完成率为主要考核指标。

预算支出完成率=（年终执行数/（年初预算数±年中预算调整数））×100%

年终执行数：项目（用款）单位实际已完成的资金支出数，不含转拨资金数。

年中预算调整数：指经批准的预算调整数，不含指标分解数。

（2）项目资金结余情况及原因分析。

2.资金使用合规性，评价要点

（1）是否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。

（2）资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。

（3）项目的重大开支是否经过评估认证。

（4）是否符合项目预算批复或合同规定的用途。

（5）是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（四）组织管理

1.管理制度健全性，评价要点

（1）是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。

（2）财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

2.制度执行有效性，评价要点

（1）是否遵守相关法律法规和业务管理规定。

（2）项目调整手续是否完备。

（3）项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档。

(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。

(5) 是否按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、项目监管等各项制度。

3.项目绩效运行监控开展情况，评价要点

(1) 是否有开展运行监控。

(2) 相关措施是否有效。

(五) 资金支出的绩效情况

1.项目产出，根据专题方向资金使用方向设置。

2.项目效益，根据专题方向资金使用方向设置。

3.项目实施（用款）单位满意度。

第三部分 绩效自评结果

一、总体评价结论

经综合评价，软件与信息服务专题绩效自评得分 89.39 分，评价等级为良。

二、绩效指标分析

(一) 项目立项（6分）

1.立项依据充分性（3分）

该项目申报依据充分，主要：《广州市加快软件和信息
技术服务业发展若干措施》（穗府办规〔2020〕2号）《广
州市工业和信息化局关于印发广州市加快发展集成电路产
业的若干措施的通知》（穗工信规字〔2020〕4号）。按照

评分标准，该项指标得 3 分。

2.立项程序规范性（3分）

该项目属于部门经常性项目，项目设立和分解过程基本符合要求。按照评分标准，该项指标得 3 分。

（二）绩效目标（10分）

1.绩效目标合理性（5分）

根据项目预算申报表，软件与信息服务专题 2 个方向各设置了 1 个绩效目标。方向一：高端人才和软件项目补助设置的绩效目标“软件和信息服务业企业营业收入增长率：软件和信息服务业企业营业收入增长率= $(\text{当年收入}-\text{上年收入})/\text{上年收入} * 100) > 12\%$ ”；方向二：芯片产品流片补助，设置的绩效目标是“集成电路布图设计登记证书或专利申请受理通知书数量增加率” 10%，绩效目标设置偏少，绩效指标设置不能充分体现项目实施内容，扣 2 分。按照评分标准，该项指标得 3 分。

2.绩效指标明确性（5分）

根据项目预算申报表，软件与信息服务专题两个方向都只设置了 1 个绩效指标，指标目标完整性欠缺，扣 2 分。按照评分标准，该项指标得 3 分。

（三）资金管理（14分）

1.资金使用效率性（10分）

该项目预算执行率=100%，按照评分标准该项指标得 10 分。

2.资金使用合规性（4分）

该项目资金拨付程序完整，支出内容聘请第三方机构参与审核，内部审核流程完善，资金用途符合相关文件规定。按照评分标准，该项指标得4分。

（四）组织管理（10分）

1.管理制度健全性（3分）

该项目管理制度较健全，财务管理工作依据《广州市市级财政专项资金管理办法》等开展；业务工作依据《2021年广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金项目入库申报指南》开展。但也存在制度更新不及时问题，未及时更新专项资金管理办法，此项扣1分。按照评分标准，该项指标得2分。

2.制度执行有效性（5分）

该项目主要实施内容为审核申报补贴企业材料，发放补贴。经抽查项目合同书等材料，未发现存在申报材料不完整的问题；该项目执行的依据为项目评审细则，未发现审核过程存在问题。按照评分标准，该项指标得5分。

3.项目绩效运监控开展情况（2分）

该项目已在2021年中开展绩效运行监控，采取了有效措施对项目进行监控。按照评分标准，该项指标得2分。

（五）项目产出（32分）

1.高端人才补助人数（8分）

软件与信息服务专题-高端人才和软件项目补助-高端人

才补助人数公示计划补贴人才数量为 400 人，实际发放补贴数量为 400 人，实际发放补贴企业数量与项目公示计划发放补贴企业数量一致。按照评分标准，该项指标得 8 分。

2.软件示范平台和适配研发项目支持数量（8分）

扶持软件示范平台数量 9 个；扶持软件适配研发企业数量 27 个，达到绩效指标值。软件示范平台数量目标实际完成值与预期目标值比率大于 1.5 倍，存在指标值设置过低的问题，酌情扣 1 分。该指标得分为 7 分。

3.芯片流片产品补助项目（8分）

软件与信息服务专题-芯片产品流片补助方向公示计划补贴企业数量为 9 个，实际发放补贴数量为 9 个，实际发放补贴企业数量与项目公示计划发放补贴企业数量一致。按照评分标准，该项指标得 8 分。

4.新增集成电路布图设计登记证书或专利申请受理通知书数量（8分）

根据收集到的数据，项目单位 2021 年新增集成电路布图设计登记证书或专利申请受理通知书 20 个，达到预期目标。按照评分标准，该项指标得 8 分。

（六）项目效益（18分）

1.广州市软件和信息服务业收入增长率（10分）

根据工信部数据，2021 年广州市软件和信息服务业收入 5,857 亿元，增速为 18.4%，广东省软件和信息服务业收入 15,692 亿元，增速为 15.4%，全国软件和信息服务业收入

94,994 亿元，增速为 17.7%，广州市软件与信息服务业增长率领先与全省、全国数据；但软件与信息服务业产业集聚和产业生态培育还需进一步提升。按照评分标准，该项指标综合评分得 8 分。

2.促进集成电路产业的发展（8分）

根据广东省统计局数据，2021 年广州市集成电路产业增速为 58.6%，广东省集成电路产业增速为 30.3%，广州市集成电路产业增长率领先于全省数据，集成电路产业集聚还有待进一步提升。按照评分标准，该项指标综合评分得 6 分。

（七）公众或服务对象满意度（10分）

根据企业提交的 69 份满意度调查问卷，综合满意度得分率为 93.9%，折算本次得分为 9.39 分。按照评分标准，该项指标得分 9.39 分。

综上，软件与信息服务业专题绩效得分 89.39 分。

第四部分：项目主要绩效、值得关注的问题和改进建议

一、主要绩效

通过对软件高端人才奖励、软件示范平台和软件适配研发项目的支持，加大人才支持力度，打造软件人才高地；构建软件和信息服务业产业生态，提升自主创新能力；抓住信息技术应用创新、工业软件、区块链等领域发展的新契机，立足本地软件企业，培育广州市软件和信息服务业新的发力点，进一步提高了集成电路企业的自主创新能力。

（一）贯彻落实市委市政府相关决策部署，实现财政扶持资金反哺产业发展。结合市委、市政府相关工作部署，产业扶持打出“组合拳”，充分发挥财政资金对产业的引导作用。针对 2021 年市政府工作报告“支持打造自主创新信创产业生态”要求，通过支持推广示范作用强的信创软件示范平台和信创适配研发项目，支持包括教育、电力、农业、司法等多个行业领域的信息技术应用创新适配研发应用项目，有效推动行业对信息技术应用创新适配认知和产业化应用；针对市委提出“着力提升区块链技术与社会经济融合发展水平”“深化在智慧城市、数字政府、民生保障、社会治理、金融创新等领域应用”要求，支持涉及区块链+金融、区块链+5G 等行业领域的软件示范平台和适配研发项目。

芯片产品流片补助方向主要对集成电路企业开展芯片产品流片费用进行奖补，降低企业流片投入成本，有效调动了集成电路企业研发积极性。

（二）实现产业做大做强，稳步发展。2021 年，广州市软件和信息服务业收入达到 5857 亿元，收入同比增长 18.4%，高于全国软件产业平均增速 0.7 个百分点，产业收入占全国软件业务收入的 6%，占广东省软件业务总收入的 37%。2021 年全市软件产业企业数量超过 17 万户，占全市市场主体 5.7%，其中 2021 年新增 6.47 万户，同比增长 58.8%。

（三）激励行业高端人才形成集聚效应。软件高端人才方向的设立，在于推动软件与信息服务业优秀人才驻留广

州，形成人才集聚。根据行业统计数据，2021年广州市规模以上软件和信息服务超过2000家，行业从业人员达到54万人。

（四）提振行业创新信心。高端人才与软件项目补助项目实施后在进行绩效评价走访企业的过程中，根据与企业沟通情况，企业均反馈“奖补反映了政府发展决心，是一针强心剂”。本专题注重加大对骨干企业的支持力度，将游戏电竞、数字音乐等平台企业列入2021年产业高质量发展专项软件示范平台支持项目。2021广州市互动娱乐产业发展趋势强劲。

二、存在问题

（一）项目绩效目标设置不全面。自评过程中发现项目绩效指标数量较少，未能充分体现项目实施内容和预计达到的效果。

（二）软件与信息服务产业集聚和产业生态体系还有待进一步提升。2021年广州市软件与信息服务业收入实现同比增长18.4%，但在产业集聚和产业生态体系培育方面还有待进一步提升。

三、相关措施

（一）强化绩效管理意识，高度重视绩效目标的科学性、合理性。根据项目特性设置绩效指标，从数量、质量、成本、时效和效益等方面进行细化，并设置合理可行，与项目投入相匹配的预期目标值。

（二）加大企业引培力度，培育产业生态体系和产业集

群发展。继续贯彻落实广州市人民政府关于《广州市加快软件和信息技术服务业发展若干措施》的意见，加大企业引培力度，培育产业生态体系，形成软件与信息服务产业集群，全面夯实软件与信息服务产业高质量发展根基，提质升级“中国软件名城”。