

广东省工业和信息化厅（因素法下达地市资金）绩效评价指标体系

专项名称：企业技术改造用途

评价指标						指标说明	评分标准	评分	评价情况说明	佐证资料	备注	
一级指标		二级指标		三级指标								
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)							
绩效目标	15	目标设置	15	完整性	5	反映政策任务是否设置了总目标与阶段性目标，是否设置产出指标和效益指标。 说明：政策任务目标包括省级下达绩效目标和本级设置目标，本级设置目标需报省工业和信息化厅备案。	1.目标完整性（3.5分）：政策任务设置了总目标和阶段性目标，且设置了产出指标和效益指标，得3.5分；未设置目标或设置目标与政策任务具体工作完全不匹配，得0分；其他情况酌情给分。 其中，产出指标应包含数量指标、质量指标和时效指标，效益指标应至少包含经济效益、社会效益、生态效益和公众满意度中的两类指标。 2.目标规范性（1.5分）：绩效目标应包括三个要素：指标名称、指标值、计划完成时间，缺1个要素扣0.5分，扣完为止。	4	粤工信技改函[2019]617号、粤工信技改函[2019]1613号下达了总体绩效目标，通过对设备进行奖励方式，支持工业企业实施提质增效、智能化改造、设备更新和绿色发展等项目，促进企业开展技术改造，引导工业企业开展技术改造，推动工业企业技术改造项目投资，拉动技术改造企业税收水平，提升企业装设备水平，促进工业经济高质量发展；产出指标、效益指标涵盖了数量、经济效益、社会效益等方面。但未结合河源市工业企业实际需求，设定阶段性目标计划与区域性目标计划,扣1分	粤工信技改函[2019]617号、粤工信技改函[2019]1613号、粤工信办函[2019]272号		
				科学性	5	反映政策任务绩效目标设置是否科学，包括目标明确、合理、可行，针对本专项资金属性和扶持内容，体现政策意图，符合客观实际。	1.目标相符性（2分）：目标与资金属性及政策意图相符、子目标与总目标相符得2分；部分相符得1分；不相符得0分。 2.目标值合理性（3分）：合理可实现并提供论证依据得3分；合理但不能提供依据得2分；部分合理得1分；严重不合理得0分。	5	绩效目标指标均按省绩效管理指标体系设置，与资金属性及政策意图相符、子目标与总目标相符，均为企业技术改造，加大制造业技术改造和设备更新，促进经济高质量发展且目标值合理并可实现。	粤工信技改函[2019]617号、粤工信技改函[2019]1613号		
				可衡量性	5	反映政策任务绩效目标设置是否可衡量，包括目标量化，并提出可用于评价的具体指标。	1.目标量化（3分）：充分量化得3分；部分量化得2分，其他情况酌情给分。 2.提出可评价指标（2分）：提出了恰当有效指标得2分；提出指标但不够有效合理得1分；未提供指标得0分。 说明：经第三方评价机构确认，政策任务目标设置阶段资金责任主体提出的“恰当有效指标”将应用于后续“效果性”评价中。	4	粤工信技改函[2019]617号、粤工信技改函[2019]1613号下达了产出指标、效益指标，产出指标为量化指标，是可衡量的，但效益指标为定性指标，未能完全量化，扣1分。	粤工信技改函[2019]617号、粤工信技改函[2019]1613号		
				说明：根据政策任务资金使用方式选择对应的指标进行评价，政策任务资金的资金管理得分=资金分配得分+各资金使用方式资金管理得分*各资金扶持方式已分配资金额/该政策任务已分配资金总额。 举例：某政策任务共下达资金M万元，共分配M0万元，资金分配率为M0/M，已分配资金中，股权投资M1万元，直接补贴M2万元，贷款贴息M3万元，则股权投资的M1万元按照A.股权投资-资金管理评价指标进行评价，各项指标得分合计为P1，直接补贴的M2万元按照B.直接补贴-资金管理评价指标进行评价，各项指标得分合计为P2，贷款贴息的M3万元按照C.贷款贴息-资金管理评价指标进行评价，各项指标得分合计为P3，则该政策任务资金管理评价得分P=M0/M*5+P1+P2+P3								
		资金管理	15	资金分配		5	反映政策任务资金分配效率，是否及时下达项目计划。 说明：“资金分配”指政策任务资金已确认扶持对象、扶持方式和扶持额度，并下达了项目计划。	指标得分=资金分配率*5分 其中，资金分配率=（实际已分配财政资金/下达资金总额）*100%，下达资金为省财政厅、省工业和信息化厅通过下文下达的政策任务资金，若地市按规范程序调整了政策任务资金，则调整资金也属于下达资金范围。	3.66	根据2019年省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（新一轮企业技术改造政策支持）项目核查结果及项目资金计划，以事后奖补的方式，对精电（河源）显示技术有限公司等14个扶持项目安排补助资金3,431.30万元（包含工信局技改项目工作经费67.34万元），其中2,645.42万元为2019年企业技术改造资金;根据《广东省工业和信息化厅关于组织实施2019年加大工业企业技术改造奖励力度资料项目的通知》的要求，对2019年省级技术改造专项资金13个项目奖励比例由20%提高到30%。按标准补齐差额共1,681.98万元，共分配2019年企业技术改造资金4,327.40万元，下达2019年企业技术改造资金为5,915.78万元，资金支出率73.15%。指标得分=73.15%×5分×100%=3.66分。	（河财工（2019）100号）	
				其中：事后奖补-资金管理评价指标	资金到位	10	反映已分配资金的实际到位情况。 说明：“到位”指财政资金到达实际用款单位。	指标得分=资金到位率*10分 说明：资金到位率=（实际已到位财政资金/实际已分配应到位财政资金）*100%，分阶段到位资金必须有明确的资金到位计划，否则分母为全部“实际已分配财政资金”。	9.4	截止2020年3月31日，2019年企业技术改造资金分配4,260.06万元，财政资金到达实际用款单位3,998.56万元，未到位资金为261.5万元，资金到位率为93.86%，指标得分=93.86%×10分×100%=9.4分		
				资金到位	3	反映已分配资金的实际到位情况。 说明：“到位”指财政资金到达实际用款单位。	指标得分=资金到位率*3分 说明：资金到位率=（实际已到位财政资金/实际已分配应到位财政资金）*100%，分阶段到位资金必须有明确的资金到位计划，否则分母为全部“实际已分配财政资金”。	3	截止2020年3月31日，分配工作经费673,400.00元已到位。			

广东省工业和信息化厅（因素法下达地市资金）绩效评价指标体系

专项名称：企业技术改造用途

评价指标												
一级指标		二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	评分	评价情况说明	佐证资料	备注	
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)							
绩效监控	35			其中：工作经费-资金管理评价指标	资金支出	3	反映资金的实际支出情况，包括支出率及其影响因素。 说明：1.“资金支出”指实际用款单位支出财政资金情况。 2.资金支出进度主要考察实际完成计划支出的情况，如跨年度项目，仅考察本年度实际支出/本年度计划支出，若未制定年度支出计划，则考察全部到位财政资金的支出情况。	指标得分=资金支出率*100%*3分 说明：资金支出率=（实际支出财政资金/按计划应支出财政资金）*100%，分阶段支出资金必须有明确的资金支出计划，否则分母为全部“实际已到位资金”。	2.62	截止2020年3月31日，到位的工作经费支出588,062.10元，资金支付率为87.33%，指标得分=87.33%×3分=2.62分。		
					资金管理规范性	4	反映实际用款单位对财政资金管理使用的规范性。是否符合规定范围与标准，是否执行国库集中支付或财政报账制度，预算调整履行报批手续，支出真实与记账规范、支出凭证合法有效、设立专账核算等。	所有实际用款单位按要求进行资金管理，包括设立专账、支出符合规定单位和标准、记账规范且凭证有效，得4分。否则，发现1个实际用款单位资金管理不规范，扣0.5分，扣完为止。	4	严格按照《广东省省级工业和信息化专项资金管理办法》执行，专项资金工作经费安排使用严格按中央八项规定和厉行节约的相关要求，除中央和省委、省政府文件规定外，不将工作经费用于行政事业单位编制内人员工资、津补贴、奖金和其他福利支出，楼堂馆所建设、修缮和其他无关支出。每年10月底前按时将本年度工作经费的使用和管理情况	粤财工【2017】176号	
		事项管理	20	项目库建设		2	反映政策任务项目库建设情况。	按省财政部门及省业务主管部门项目库建设相关制度要求，组织项目入库，建立本级项目库，得2分；应建设而未建设，得0分；其他情况，酌情给分。	2	按省财政部门及省业务主管部门项目库建设《广东省省级财政资金项目库管理办法》要求，根据粤工信技改函[2018]440号文件要求，下发河经信[2018]205号文件，组织本地区项目库的申报工作，采取分批入库的原则，对项目单位提交的材料进行评审、公示后择优遴选入库，同时对符合条件的战略性新兴产业技术改造项目优先入库。积极组织项目入库，建立本级项目库。	粤工信技改函【2018】440号、河经信【2018】205号	
				制度健全性		5	反映本政策任务组织申报、评审、跟踪监督、验收等方面工作制度的健全性和有效性。 其中，股权投资的程序包括组织申报、评审、集体审议、形成初步投资计划、尽职调查、参股谈判、方案审核、公示、项目审定、下达项目资金计划、签订协议、资金划转、股权退出等；一般通用申报审批程序包括组织申报、评审、公示、验收等；其他实施程序包括立项、审批、招投标、验收等制度的健全性和有效性。	政策任务资金组织实施制度完善，得5分，制度文本上发现一处重大问题，扣1分，扣完为止。 说明：“重大问题”指因为制度不完善，导致政策任务扶持进度缓慢，或导致政策任务资金扶持范围、对象、力度发生重大偏差。	5	根据《广东省省级财政资金项目库管理办法》，建立本地区项目库管理制度，负责本地区项目库的建设和管理，组织本地区项目的提前研究谋划、评审论证、入库储备和排序优选；制定《广东省工业和信息化厅关于企业技术改造投资项目核准和备案管理的实施细则（试行）》、《广东省经济和信息化委促进经济发展专项资金支持项目验收管理办法》等制定，开展项目督促实施、跟踪检查、绩效自评、考评验收、信息公示公开等工作，制度完善。	（粤财工【2019】115号）、粤工信办函【2019】272号	
				实施规范性		10	反映本政策任务组织实施是否严格按照省级及本级相关制度实施，是否符合省级相关要求。 其中，股权投资的程序包括组织申报、评审、集体审议、形成初步投资计划、尽职调查、参股谈判、方案审核、公示、项目审定、下达项目资金计划、签订协议、资金划转、股权退出等；一般通用申报审批程序包括组织申报、评审、公示、验收等；其他实施程序包括立项、审批、招投标、验收等。	政策任务严格按照相关制度执行，程序规范，得10分，各环节发现一处严重问题，扣1分，扣完为止。 说明：“严重问题”主要指对财政资金规范使用造成严重影响的不规范操作，如因不规范的操作致使不符合扶持条件的企业获得了财政资金，或因不规范的操作导致企业获得的财政资金核算产生大的偏差。	10	根据省级下达资金情况，从项目库储备中遴选确定项目；项目审批情况通过项目库系统报送省级备案；根据项目储备的使用情况，办理项目的新增、调整和退出；根据省级资金计划文件组织申报，通过政府采购项目备案书及服务采购合同遴选中介机构，由河源诚正会计师事务所（普通合伙）对申报项目进行材料审核、现场核实等环节，出具专项核查报告，经局党组会议研究同意河源诚正会计师事务所（普通合伙）和市财政局、市工信局三方联审的核查结果，对评审结果进行公示，无异议后上报省级，经省级审定后下达财政资金。	党组会议纪要【2019】20号、党组会议纪要、市政府常务会议（七届70次【2019】21号）、公示资料-河源市工业和信息化局关于我市2019年广东省省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（新一轮企业技术改造政策支持）项目名单、专项审计报告239号、	

广东省工业和信息化厅（因素法下达地市资金）绩效评价指标体系

专项名称：企业技术改造用途

评价指标						指标说明	评分标准	评分	评价情况说明	佐证资料	备注
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
				自评管理情况	3	反映本政策任务自评组织情况和自评材料递交完整性、规范性、真实性和及时性。	自评工作组织有效，且政策任务自评材料按时按质按量提交，得3分，否则酌情给分。	3	根据《广东省工业和信息化厅关于做好2020年省级财政资金重点绩效评价等工作有关问题的通知》（粤工信财审函[2020]328号）文件，结合《广东省工业和信息化厅财政资金绩效评价管理办法》要求，组织各项目承担单位绩效自评，对设定的各项指标进行评价，配合省工业和信息化厅实施各类绩效评价，根据科学方法，独立、客观开展绩效评价工作，保证评价结果的真实性和可靠性，根据绩效评价结果改进财政支出管理。	粤工信财审函[2020]328号	
绩效结果	50	经济性	5	财政资金投入产出效率	5	综合考察政策任务资金的投入产出情况，是否做到预算成本控制，是否做到四两拨千斤，是否存在花大钱办小事。	政策任务资金投入具有经济性，财政资金扶持质量高，充分发挥财政资金的引导和撬动作用，得5分，其他情况酌情给分。 说明：第三方机构需组织专家进行综合论证后打分。	5	政策任务资金投入具有经济性，财政资金扶持质量高，充分发挥财政资金的引导和撬动作用，财政资金投入是按照企业技术改造的总投资的30%进行事后奖补的，财政资金投入4,260.06万元（不含工作经费），企业技术改造的总投资为14,200.20万元，拉到企业进行技术改造，撬动企业投资，财政资金投入产出效率达333.33%。		
		效率性	20	完成进度及质量	10	反映本政策任务各项工作或政策任务扶持的所有项目的实际完成进度、产出效益目标完成情况等。 说明：1.政策任务各项工作包括组织申报、评审、资金下达、跟踪监督、验收等工作； 2.对政策任务扶持项目完成进度、产出效益目标完成情况主要考察其是否完成年度工作计划，对跨年度项目，仅考察其阶段性目标完成情况。若未制定年度进度计划，则考察全部工作完成进度。	1.政策任务组织实施工作完成进度及质量（5分）：政策任务组织申报、评审、资金下达、跟踪监督、验收等工作开展及时有效，得5分；资金分配效率低，到位不及时，最多得3分；其他情况酌情给分。 2.政策任务扶持项目完成进度及质量（5分）：按计划进度完成的政策任务项目或工作比重*5分。	7	根据省级资金计划文件组织申报，县区组织初审，组织遴选第三方中介机构评审，进行材料审核、现场核实等环节，出具专项核查报告，经局党组会议研究同意，对评审结果进行公示，无异议后上报省级，经省级审定后下达财政资金。市工信厅对组织申报、评审、资金下达、跟踪监督、验收等全过程工作开展按计划开展且有效，相关政策任务按计划进度完成，不存在超时及延期等情况；但资金分配效率不高，资金到位率不及时，年度计划拉动工业企业设备更新改造项目投资20700万元，拉动工业企业设备更新改造项目投资14200.2万元，任务完成率不高；年度计划引导100家工业企业开展技术改造，实际引导109家企业进行技术改造；年度计划拉动技术改造投资60亿元，实际拉动技术改造投资77.06亿元，扣3分	河源市工业和信息化局2019年工作总结	
				产出指标（数量指标）完成度	7	反映政策任务设置的产出指标中数量指标的完成程度。	指标得分=（实际产出数/计划产出数）*指标权重 说明： 1.根据省级下达产出指标和本级设置产出指标，结合“可衡量性”评价指标中筛选的“恰当有效指标”，确认用于评价的产出指标（数量指标），并在此基础上进行评价。 2.若无省级下达产出指标和本级设置产出指标或现有指标不完整的，第三方机构需根据政策任务主要产出内容，选择合适指标并进行评价。 3.若有多个产出指标（数量指标），则根据资金占比和重要性，合理分配指标权重，并进行评价。	7	数量指标为开展技术改造工业企业数（家）目标值为100家，根据河源市工业和信息化局2019年工作总结，2019年完成技改企业有109家，超过目标值。	河源市工业和信息化局2019年工作总结	
				产出指标（质量指标）完成度	3	反映政策任务设置的产出指标中质量指标的完成程度。	指标得分=（质量达标产出数/实际产出数）*3分 说明： 1.根据省级下达产出指标和本级设置产出指标，结合“可衡量性”评价指标中筛选的“恰当有效指标”，确认用于评价的产出指标（质量指标），并在此基础上进行评价。 2.若无省级下达效益指标和本级设置产出指标（质量指标）或现有指标不完整的，第三方机构需选择合适指标并进行评价。	2	由于省级未下达质量指标，选取经济效益指标为标准衡量，目标为拉动工业企业设备更新改造项目投资20,700.00万元，实际拉动工业企业设备更新改造项目投资14,200.20万元，任务完成率68.6%，扣1分		

广东省工业和信息化厅（因素法下达地市资金）绩效评价指标体系

专项名称：企业技术改造用途

评价指标						指标说明	评分标准	评分	评价情况说明	佐证资料	备注
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
		效果性	20	效益指标完成度	20	反映政策任务设置的效益指标的完成程度，不包括公众满意度指标。	指标得分=（效益指标实际完成值/效益指标目标值）*指标权重说明： 1.根据省级下达效益指标和本级设置效益指标，结合“可衡量性”评价指标中筛选的“恰当有效指标”，确认用于评价的效益指标，并在此基础上进行评价。 2.若无省级下达效益指标和本级设置效益指标或现有指标不完整的，第三方机构需根据政策任务目的和主要效益，选择合适指标并进行评价。 3.若有多个效益指标，则根据资金占比和重要性，合理分配指标权重，并进行评价。	18	社会效益：企业技术改造促进企业生产服务提升，促进企业开展技术改造，但社会效益指标是定性指标，可衡量性较低，扣1分。 经济效益：拉动工业企业设备更新改造项目投资20,700.00万元，实际拉动工业企业设备更新改造项目投资14,200.20万元，任务完成率不高，现场核查发现一家技改企业2019年税收下降，扣1分。	核查记录表	
		公平性	5	公众满意度	5	反映政策任务资金项目实施对社会公共利益的影响，通过对直接或间接相关社会公众的满意度调查取得数据。	由第三方机构组织调查，政策任务责任主体协助执行。 1.调查对象包括：政策任务直接利益相关方和间接利益相关方，须包括申报并获得财政资金单位及个体、申报但未获得财政资金单位及个体。 2.样本数量：申报政策任务资金的单位或个体总数的30%及以上。 3.调查内容至少应包括以下内容：包括专题设置的精准性（包括扶持对象、内容、扶持方式等）、组织实施的有效性（包括申报、评审、验收等程序）以及财政资金对单位管理、创新等方面的直接影响。	5	随机抽技改企业进行问卷调查，满意度较高，未见投诉。	问卷调查表	
合计	100	—	100	—	—	—	—	90.66			