

部门整体支出绩效评价报告

(2020 年度)

评价委托单位：中共内蒙古自治区委员会网络安全
和信息化委员会办公室

评 价 机 构：中诚政融（北京）有限公司

2021 年 8 月

目 录

一、部门基本情况.....	1
(一) 部门概况.....	1
(二) 部门职能.....	1
(三) 部门预算单位.....	2
(四) 部门预算及执行情况.....	2
(五) 部门资产情况.....	6
(六) 部门年度任务.....	6
二、绩效评价工作开展情况.....	7
(一) 绩效评价对象及目的.....	7
(二) 绩效评价依据.....	8
(三) 绩效评价原则、方法.....	8
(四) 绩效评价思路及指标体系.....	10
(五) 绩效评价工作过程.....	10
三、总体评价结论及意见.....	13
(一) 总体评价结论.....	13
(二) 总体评价意见.....	14
四、绩效分析.....	15
(一) 部门决策评价分析.....	15
(二) 部门管理评价分析.....	17
(三) 部门产出评价分析.....	26
(四) 部门效果评价分析.....	28
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	31
(一) 主要经验及做法.....	31

(二) 存在的问题及原因分析.....	32
六、相关建议.....	34
七、需要说明的事项.....	36
(一) 关于评价责任的说明.....	36
(二) 关于影响本次绩效评价局限性的说明.....	36
(三) 提示报告使用者注意事项的说明.....	36
附件 1：绩效评价指标体系.....	37
附件 2：绩效评价评分表.....	43

中共内蒙古自治区委员会网络安全和信息化委员会办公室 2020 年度部门整体支出绩效评价报告

为深入贯彻落实党的十九大“全面实施预算绩效管理”精神，进一步提高财政资金使用效益，切实增强预算部门的支出责任和效率意识，为以后年度财政资金安排提供依据，按照《内蒙古自治区财政厅关于印发〈内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（内财监〔2019〕1343号）等文件要求，中诚政融（北京）有限公司（以下简称“评价机构”）受中共内蒙古自治区委员会网络安全和信息化委员会办公室（以下简称“自治区党委网信办”）委托，对自治区党委网信办 2020 年度部门整体支出开展绩效评价。在进行资料收集和整理、现场调研、数据分析等的基础上，完成本次绩效评价工作，形成如下报告。

一、部门基本情况

（一）部门概况

2018 年 12 月 9 日，中共内蒙古自治区委员会网络安全和信息化委员会办公室正式挂牌成立，承担互联网内容建设管理、网络安全保障、统筹信息化发展三大职责。

（二）部门职能

贯彻执行中央关于网络安全和信息化工作的方针政策和自治区党委的决策部署；统筹协调组织落实党委（党组）网络安全责任制；指导协调全区网络宣传引导工作；负责统筹协调全区网络安全和相关监督管理工作，承担指导推进全区信息化工作；推动网络社会工作和网络文化、网络文明建设，发展、联系、服务互联网相关社会组织，指导互联网行业自律，指导推进互联网行业党建工作等。

（三）部门预算单位

纳入自治区党委网信办 2020 年预算编制范围的预算单位共 2 家，其中，财政拨款行政单位 1 家，公益一类事业单位 1 家，具体情况见表 1。

表 1：自治区党委网信办预算单位构成

序号	单位名称	单位性质
1	中共内蒙古自治区委员会网络安全和信息化委员会办公室(本级)	财政拨款的行政单位
2	内蒙古自治区互联网信息监督管理中心(以下简称“监管中心”)	公益一类事业单位

（四）部门预算及执行情况

1.部门收支预算

（1）部门收入预算

2020 年，部门收入预算 6,436.84 万元，全部为一般公共预算财政拨款收入，具体情况见表 2。

表 2：部门 2020 年收入预算明细表

单位：万元、%

预算单位	年初预算	占比
自治区党委网信办(本级)	6,074.51	94.37%
监管中心	362.33	5.63%
总计	6,436.84	100.00%

（2）部门支出预算

部门支出预算 6,436.84 万元，其中，基本支出 1,117.84 万元，占支出预算 17.37%；项目支出 5,319.00 万元，占比 82.63%，具体情况见表 3。

表 3：部门 2020 年支出预算明细表

单位：万元、%

项目	自治区党委网信办（本级）	监管中心	小计	占部门支出预算比例
一、基本支出	905.51	212.33	1,117.84	17.37%
1.人员经费	772.12	197.40	969.52	15.06%
2.公用经费	133.39	14.93	148.32	2.30%
二、项目支出	5,169.00	150.00	5,319.00	82.63%
合计	6,074.51	362.33	6,436.84	100.00%

2.部门收支决算

（1）部门收入决算

2020 年，部门全口径收入决算 5,169.88 万元。其中，一般公共预算财政拨款收入 4,982.14 万元，其他收入 82.08 万元，年初结转和结余 105.66 万元，具体情况见表 4。

表 4：部门 2020 年收入决算表

单位：万元

预算单位	一般公共预算财政拨款收入	其他收入	本年收入合计	年初结转和结余	合计
自治区党委网信办（本级）	4,563.22	79.35	4,642.58	105.66	4,748.24
监管中心	418.91	2.72	421.64	0.00	421.64
总计	4,982.14	82.08	5,064.21	105.66	5,169.88

注：部分数据存在尾差情况。

（2）部门支出决算

2020 年，部门整体支出 4,992.42 万元，其中，基本支出 1,184.69，占部门整体支出 23.73%；项目支出 3,807.73 万元，占部门整体支出 76.27%，具体情况见表 5-1、5-2。

表 5-1：部门 2020 年支出预决算表

单位：万元

项目分类	预算		决算	
	金额	占预算比例	金额	占决算比例
一、基本支出	1,117.84	17.37%	1,184.69	23.73%
1.人员经费	969.52	15.06%	1,059.84	21.23%
2.日常公用经费	148.32	2.30%	124.84	2.50%
二、项目支出	5,319.00	82.63%	3,807.73	76.27%
本年支出合计	6,436.84	100%	4,992.42	100.00%
结转和结余	0	-	177.45	-
总计	6,436.84	-	5,169.88	-

表 5-2：部门各预算单位 2020 年支出预决算表

单位：万元

项目	自治区党委网信办（本级）		监管中心	
	预算数	决算数	预算数	决算数
一、基本支出	905.51	881.08	212.33	303.61
1.人员经费	772.12	762.11	197.40	297.74
2.公用经费	133.39	118.97	14.93	5.87
二、项目支出	5,169.00	3,692.43	150.00	115.31
本年支出合计	6,074.51	4,573.51	362.33	418.91
结转和结余	0	174.73	0	2.72
总计	6,074.51	4,573.51	362.33	421.63

3.部门预算执行情况

2020 年，部门全口径收入预算（经调整后）5,169.88 万元，部门整体支出 4,992.42 万元，预算执行率为 96.57%，具体情况见表 6。

表 6：部门各预算单位 2020 年度预算执行率

单位：万元、%

序号	单位	全口径收入预算 (经调整后)	部门整体支出	预算执行率
1	自治区党委网信办	5,169.88	4,992.42	96.57%
2	自治区党委网信办(本级)	4,748.24	4,573.51	96.32%
3	监管中心	421.64	418.91	99.35%

4.项目支出情况

2020 年，部门申报并批复 8 个项目，本年安排预算 5,319 万元，上年结转财政拨款资金 1,236.42 万元，其他收入（含上年结转和结余资金）187.73 万元。

截至 2020 年底，项目经费实际支出 3,807.73 万元。其中，本年安排预算支出 3,292.67 万元，预算执行率 61.90%；上年结转财政拨款资金支出 504.78 万元，其他收入支出 10.28 万元。

5.部门“三公”经费支出情况

2020 年，部门“三公”经费预算 21.30 万元，实际支出 8.26 万元，“三公”经费控制率 38.78%，具体情况见表 7。

表 7：部门 2020 年“三公”经费支出情况

项目	预算数(万元)	控制数(万元)
1. 因公出国(境)费	12.00	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	8.00	7.97
(1) 公务用车购置费	0.00	0.00
(2) 公务用车运行维护费	8.00	7.97
3. 公务接待费	1.30	0.29
(1) 国内接待费	—	0.29
合计	21.30	8.26

经核查，监管中心“三公”经费预算 0.30 万元，均为公务接待费，实际支出为 0.00 万元。本级部门“三公”经费预算 21.00 万元，实际支出 8.26 万元，因公出国（境）费因新冠疫情原因未支出。

（五）部门资产情况

截至 2020 年底，部门固定资产净值 6,242.72 万元，较上年减少 20.72%，具体情况见表 8。

表 8：部门 2020 年资产明细表

单位：万元

资产种类	年初数	年末数	同比增长	年末资产占总资产比例
流动资产	229.03	227.40	-0.71%	1.25%
固定资产	9,011.23	9,043.24	0.36%	-
减：固定资产累计折旧	1,560.44	3,135.99	100.97%	-
固定资产净值	7,450.79	5,907.25	-20.72%	32.37%
在建工程	10,651.32	12,110.78	13.70%	66.36%
无形资产原价	7.12	7.12	-0.07%	-
减：无形资产累计摊销	1.13	2.41	113.10%	-
无形资产净值	5.99	4.71	-21.42%	0.03%
合计	18,337.13	18,250.14	-0.47%	100.00%

（六）部门年度任务

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年。全区网信系统深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，深入贯彻落实习近平总书记关于网络强国的重要思想，深入贯彻落实习近平总书记关于内蒙古工作的重要讲话指示批示精神，做好网信工作。主要开展以下工作：

一是精心组织学习贯彻党的十九届四中全会精神网上宣传，继

续做好习近平总书记关于内蒙古工作的重要讲话重要指示批示精神的宣传引导工作。

二是加强党对网信工作的领导，落实党委（党组）网络意识形态工作和网络安全工作责任制，健全重大事项请示报告、重大情况通报、重大问题议题协调等机制。

三是制定构建网络综合治理体系的实施方案，实现党委领导、政府管理、企业履责、社会监督、网民自律有机统一，经济、法律、技术等多手段结合，加强网络内容建设，推进网信领域执法规范化建设，提升综合治网能力。

四是建立完善宣传、网信、涉事地方和部门线上线下一体化快速应对处置和舆论引导机制。

五是落实习近平总书记对网络安全工作“四个坚持”重要指示精神，加强关键信息基础设施防护，及时有效发现通报化解网络安全风险，积极稳妥防范预警处置网络安全事件。

六是深入推进“互联网+政务服务”，促进政务数据有序共享和公共信息资源开放利用。

七是深入推进数字乡村和智慧城市建设，实施网络扶贫工程，推动 IPv6 规模部署和 5G 商用，开展信息化试点示范。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价对象及目的

1.绩效评价对象

绩效评价对象：自治区党委网信办，包含本级单位和二级单位；

绩效评价范围：自治区党委网信办 2020 年度部门整体支出，包括基本支出、项目支出。

2.绩效评价目的

按照财政部“加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益”要求，对自治区党委网信办 2020 年度部门整体支出开展绩效评价，以促进预算单位总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强预算管理，提高财政资金使用效益，为部门科学决策、规范管理提供参考。

（二）绩效评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）；
- 3.《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- 4.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- 5.《内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（内财监〔2019〕1343号）；
- 6.《内蒙古自治区项目支出绩效评价管理办法》（内政办法〔2021〕5号）；
- 7.纳入绩效评价范围的预算单位的 2020 年度工作规划，预算管理、资金及财务管理制度，财务会计资料，以及相关审计、检查报告等；
- 8.纳入绩效评价范围的部门整体支出绩效目标申报表、项目支出绩效目标申报表；
- 9.能够体现部门履职绩效的相关材料等。

（三）绩效评价原则、方法

1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则：本次绩效评价参考《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件，制定合理、可行的绩效评价指标体系，并运用定量与定性相结合的评价方法，组织实施绩效评价。

(2) 独立公正原则：评价机构作为独立第三方，以真实、客观、公正的要求完成此次绩效评价工作，并接受相关部门的监督。

(3) 绩效相关原则：本次绩效评价工作紧扣“绩效”，以评“绩效”为主，同时适当延伸至部门决策与部门管理。

(4) 简便有效原则：本次绩效评价工作尽量简化工作程序，通过科学合理的工作方式与方法，在全面分析绩效材料、与自治区党委网信办充分沟通的基础上，分析、评价部门整体支出绩效。在科学评价的同时，尽量不给被评价单位正常工作造成干扰，不增加工作负担，着力保障绩效评价工作本身的“绩效”。

2. 绩效评价方法

(1) 案卷研究法：对自治区党委网信办年度部门整体工作内容、预算收支安排等决策内容、部门预算执行管理要求、年度预算资金支持内容的完成情况及预期效果实现情况等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息。

(2) 公众评判法：利益相关方对自治区党委网信办部门年度工作的反馈对本次评价工作具有重要意义，评价过程中采用个别访谈或调查问卷等方式开展相关工作。此外，上级部门对自治区党委网信办2020年度工作开展情况的反馈也是公众评判依据之一。

(3) 比较法：在分析自治区党委网信办部门履职绩效时，通过对工作任务、目标与实施完成情况、实施效果的比较，综合分析部门年度任务的实现程度。

(4) 因素分析法：通过综合分析影响自治区党委网信办年度任务实现及实施效果的内外因素，评价其实现程度。

(四) 绩效评价思路及指标体系

第一，确认当年度部门整体支出绩效目标以及重点工作任务。复核并确认部门职能、中长期规划、年度工作计划、重点工作，梳理各项工作任务及要求，在此基础上明确部门绩效目标。

第二，梳理部门内部管理制度及存量资源。结合自治区党委网信办部门实际情况，梳理部门内部管理制度及预算资金管理流程，分类整理部门的存量资产、新增资产、年末职工总数等。

第三，分析确定当年度部门整体支出的评价重点。按照年度工作计划对应的部门职能或规划内容，分析确定当年部门整体支出的评价重点，围绕部门职责的履行情况（重点或全部）、部门运行的有效情况（资源配置效率、资源管理水平、资源节约程度等），以及部门职能的实现程度（部门工作的整体效果、部门各项目标的实现程度或贡献度、社会各界的满意程度等）三方面内容确定。

第四，构建指标体系。按照上述确定的部门职责履行情况、部门运行有效情况及部门职能实现程度构建指标体系。

根据上述思路，结合自治区党委网信办部门整体实际情况，制定部门整体支出绩效评价指标体系，具体情况详见附件1。

(五) 绩效评价工作过程

为保证此次绩效评价工作高效、有序开展，评价工作组根据委

托方关于绩效评价工作的要求拟定评价工作整体计划安排，包括前期准备、组织实施、评价总结三个阶段。

1.前期准备阶段

(1) 成立绩效评价工作组

自治区党委网信办 2020 年度部门整体支出绩效评价工作组组长由评价机构部门经理杨佳莉担任，评价组成员由参与评价的项目经理以及项目助理组成。

评价工作组全程负责组织、实施绩效评价工作，按照委托方要求开展绩效评价工作。

(2) 明确评价工作任务，拟定资料清单

评价工作组成立后，与自治区党委网信办沟通并确认评价目的、评价内容、评价重点、评价程序等，根据沟通结果，拟定被评价单位需提供的资料清单，收集基础资料。

评价工作组对前期收集到的基础资料进行分类整理，对所收集资料内容的完备性、数据准确性和勾稽关系进行审核。

(3) 制定绩效评价指标体系

评价工作组在了解自治区党委网信办部门整体基本情况的基础上，明确绩效评价思路、评价目的及依据、评价方式方法、评价指标及评定标准、评价时间和人员安排、现场调研方案及满意度调查方案等，并设计、制定部门整体支出绩效评价指标体系。

2.组织实施阶段

(1) 资料收集、复核

在自治区党委网信办的支持和配合下，评价工作组完成相关资料收集、汇总和整理工作。

评价工作组根据被评价单位提供的资料及数据，对自治区党委网信办 2020 年度部门预算资金安排情况、项目实施情况、绩效目标完成情况等数据进行汇总、分析。

(2) 现场调研

评价工作组通过现场查看、问询、复核等多种方式了解部门整体情况。现场调研过程中，评价工作组通过对部门相关负责人访谈，充分了解部门整体工作开展情况，并将前期梳理的疑问与被评价单位交换意见。

(3) 社会调查

评价工作组结合现场调研情况以及部门工作开展情况，明确部门履职而影响到的部门、个人，通过个别访谈或调查问卷等形式了解部门服务对象对自治区党委网信办业务工作能力、重点工作开展情况等的满意程度，以及服务提供情况与现实需求的匹配程度。此外，上级部门对自治区党委网信办年度工作的考核结果是上级部门对自治区党委网信办履职情况满意程度的重要评判依据之一。

3.评价总结阶段

(1) 形成绩效评价结论、撰写绩效评价报告

评价工作组根据收集资料、现场调研情况等，撰写绩效评价报告初稿，经公司内部质量控制专家审核后形成征求意见稿。

(2) 形成正式绩效评价报告

评价工作组就绩效评价报告初稿与委托方进行沟通，根据反馈意见对报告初稿进行修改，形成正式绩效评价报告。

(3) 报送报告及资料手册

评价工作组根据委托方关于绩效评价工作要求装订评价报告、

资料手册，并报送。

三、总体评价结论及意见

本次绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分为 100 分。本次绩效评价结果分为四档：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80-90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

（一）总体评价结论

评价组在基础数据分析及处理的基础上，对自治区党委网信办 2020 年度部门整体支出进行客观的绩效评价，综合得分 85.14 分，评价等级“良”，具体得分情况见详见表 9。

表 9：绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
部门决策	8.00	6.00	75.00%
部门管理	32.00	22.87	71.47%
部门产出	30.00	28.50	95.00%
部门效果	30.00	27.77	92.57%
合计	100	85.14	85.14%

评价认为：部门 2020 年各项工作任务均有效落实、推进，全区网络宣传引导能力不断提升，社会正能量广泛传播，有害信息及时辟谣，未发生重大网络安全事件，部门履职效果显著。全区网络安全保障能力、网络综合治理能力不断加强，但较北京、广东等地区仍有较大提升空间。信息化引领驱动作用初见成效，需持续跟踪、

观察。部门长效管理机制健全、完善，上级部门对自治区党委网信办整体工作比较满意，部门工作人员对自治区党委网信办总体满意度达 95.19%。

（二）总体评价意见

1.部门决策

部门年度工作计划清晰、明确，并建立相应的责任分解和管理机制，压实任务落实的主体责任。2020 年，自治区党委网信办针对全区“十三五”网信工作进行总结，2021 年，组织推进网络安全和信息化发展“十四五”规划编制工作。

2.部门管理

部门财务管理制度、内控制度有待进一步完善，项目管理制度、项目监管机制急需建立、健全。

部门预算编制规范，预算测算过程较为清晰，但部分项目或费用预算编制不够精准，预算测算依据、测算标准仍需细化、明确，内部调剂预算程序需进一步规范。

部门年度预算执行情况良好，预算完成率达 98.58%。部门对结转结余资金的控制情况良好，结转结余率为 6.66%。但部门预算调整率较大，达 34.59%，主要原因是预算支出进度偏慢，财政收回部分项目资金。

自治区党委网信办按照财政要求，按规定开展绩效目标管理、绩效监控、绩效自评等工作，但预算绩效管理工作整体质量需进一步提升，且部门相关人员对于预算绩效管理认识需加强。

部门收入管理规范，资金使用合规。部门固定资产总体管理较为规范和严谨，实现归口管理，权责基本明确到业务处室和责任人，

资产处置程序规范。但仍存在部分固定资产未及时粘贴标签、资产动态更新不及时等问题。

项目整体实施程序规范，监管工作到位。但未针对经常性项目实施制定工作方案，个别项目档案管理有待加强。

3.部门产出

自治区党委网信办牵头任务基本完成或持续推进。其中，培训工作因疫情影响未按计划全部完成，个别项目建设推进较为缓慢。对于配合任务，自治区党委网信办均积极配合有关部门推进或完成相关工作。

根据上级部门对自治区党委管理领导班子的年度考核结果，自治区党委网信办2020年度工作考核结果为“良好”，部门整体工作质量、履职效果较好。

4.部门效果

全区网络宣传能力不断提升，社会正能量广泛传播，有害信息及时辟谣。部门长效管理机制健全，应急管理预案、网信干部队伍建设、地方规章制度建设等持续开展、推进、落实，上级部门对自治区党委网信办整体工作比较满意，部门工作人员对自治区党委网信办总体满意度达95.19%。

自治区网络安全保障能力、网络综合治理能力不断加强，但较北京、江苏、广东等地区仍有较大提升空间；信息化引领驱动作用初见成效，需持续跟踪、观察。

四、绩效分析

（一）部门决策评价分析

部门决策是否科学合理直接影响部门职能的发挥，因此，绩效

评价指标体系中首先应对部门决策进行考察。

部门决策主要从工作任务设定、绩效目标设定两方面考察。该部分分值 8 分，评价得分 6 分，得分率 75%，具体情况见表 10。

表 10：部门决策得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率	扣分要点
工作任务设定	中长期规划完整性	3	1	33.33%	中长期规划编制工作持续推进中；
	年度工作计划明确性	5	5	100%	-
部门决策得分合计		8	6	75%	-

1.中长期规划完整性

2018 年 12 月 9 日，自治区党委网信办正式挂牌成立。2020 年，部门针对全区“十三五”网信工作、网络安全工作等进行总结；2021 年，组织编制网络安全和信息化发展“十四五”规划，目前该项工作持续推进中。

根据评分标准，本指标得 1 分。

2.年度工作计划明确性

部门年度工作计划符合部门职能职责，各项工作任务设定清晰、明确，落实措施有效。

2020 年，自治区党委网信办围绕网络宣传引导、网络安全责任机制、网络综合治理体系、数字政府建设等方面，提出总体工作思路与具体举措，工作任务清晰、明确，符合部门职能、职责。

为保障工作任务有效落实，部门建立相应的责任分解与管理机制，细化制定年度工作任务分解落实方案，明确各项任务的牵头部门与处室、参与部门与处室以及任务完成时限，分解项目经费至各业务处室，压实任务落实的主体责任，不定时督办各项工作的推进

情况，切实推动部门年度工作任务的有效落实。

此外，部门制定年度工作考核方案、平时考核方案，明确考核目的、考核对象、考核内容及考核等级、考核程序等，并将考核结果作为调整干部职务、职级、工资以及奖励、辞退等的有效依据。

根据评分标准，本指标得 5 分。

（二）部门管理评价分析

部门是否能够顺利实现部门职能，很大程度上取决于预算部门是否有效落实上级部门出台的管理办法以及预算部门自行建立的内部控制管理制度。本次评价主要根据评价指标设计思路，通过“人、财、物、法、环”五个方面，全面考察部门管理资源分配情况。

部门管理主要从制度建设、预算管理、收支管理、资产管理、项目管理五方面予以考察。该部分分值 32 分，评价得分 22.87 分，得分率 71.47%，具体情况详见表 11。

表 11：部门管理得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率	扣分要点
制度建设	内控制度健全性	5	2.5	50%	财务管理制度、内控制度、项目管理制度有待进一步健全、完善；
预算管理	预算编制水平	4	3.2	80%	①收入预算未能做到全口径预算编制； ②部门预算内部调剂程序需进一步完善； ③部分费用的预算测算依据、测算标准仍需细化、明确；项目当年度所需预算测算不够精准；
	预算执行情况	5	3.17	63.40%	①预算调整率较大，达 34.59%； ②预算支出进度缓慢；
预算管理	预算监督成效	6	2.8	46.67%	①绩效目标设置不够完整、全面，指标数量偏少，部分指标未细化、量化，指标表述不规范等； ②绩效监控、绩效自评质量需加强；
收支管理	收入管理规范性	1	1	100%	-
	资金使用合规性	4	4	100%	-

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率	扣分要点
资产管理	固定资产管理规范性	3	2.7	90%	①资产动态更新不够及时；部分固定资产未及时粘贴标签等； ②各业务处室未明确固定资产专管员；
项目管理	项目实施程序	3	2.7	90%	①部分项目档案管理需加强； ②未针对经常性项目实施制定工作方案；
	项目监管	1	0.8	80%	监管机制、监管措施有待完善。
部门管理得分合计		32	22.87	71.47%	-

1.内控制度建设

（1）财务管理制度

部门财务管理制度针对公务接待、会议、培训费、差旅费以及相关报销程序等支出管理作出规定，但暂未针对预算管理、收入管理、结余管理、资产管理、财务报告、财务监督等作出详细规定，未对专项资金规定使用原则，不能有效防范财务风险，扣减 0.5 分。

（2）内部控制管理制度

为规范和加强自治区党委网信办内部控制管理工作，部门成立内部控制工作领导小组并下设办公室，明确领导小组、办公室人员以及职责。此外，自治区党委网信办结合工作实际和现实需要，针对合同业务、政府采购业务、固定资产业务制定内控制度，形成内部分工协作、相互监督制约的体制机制，建立较为完备的内控体系。

经评价组核查，部门针对政府采购、固定资产、合同三大业务制定较为规范、完整的内部控制管理制度，各业务处室职责、相关工作流程清晰、明确。但部分制度内容仍需进一步完善，如固定资产管理办法未针对资产盘点、变更等作出规定，资产处置限额不够明确等。此外，关于预算、收支、项目三大业务暂未建立完整、规

范的内控制度，单位层面风险评估、决策机构、议事规则有待进一步完善，扣减 1.5 分。

（3）项目管理制度

部门实施项目基本为信息化项目，项目实施主要执行上级政策文件，如《国家档案局、国家发展和改革委员会关于印发〈国家电子政务工程建设项目档案管理暂行办法〉的通知》（档发〔2008〕3号）、《国务院办公厅关于〈印发国家政务信息化项目建设管理办法〉的通知》（国办发〔2019〕57号）、《中华人民共和国国务院令》（第712号）、《中华人民共和国财政部令》（第94号）等。

经核查，部门成立项目建设领导小组及其办公室，针对项目建设推进过程中的重大问题进行研究、决策等，职责分工明确。但暂未制定专门的项目管理制度，未明确项目主要责任人，扣减 0.5 分。

根据评分标准，本指标得 2.5 分。

2. 预算编制水平

（1）预算编制规范性

收入预算方面，部门仅将一般公共预算财政拨款收入纳入部门预算，未将其他收入（非同级财政拨款、利息收入等）纳入年度预算，未做到全口径预算，未能足额编制收入预算，扣减 0.1 分。

支出预算方面，人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项经费按项目分别编制，预算科目编制符合财政规定要求。

调整预算方面，部门未追加项目预算，内部调剂预算均经室务会研究通过，但调剂程序需进一步规范，扣减 0.2 分。

（2）预算编制科学性

部门基本支出预算科目编制符合财政规定要求，主要保障部门

日常运转，与部门核心职责密切相关。项目支出预算主要依据往年用款情况、项目内容等测算，用款依据充分，预算测算过程较为清晰，且重点项目均做到优先保障。

经核查，部门预算编制存在以下问题，一是部分费用的预算测算依据、测算标准仍需细化、明确。例如，预算支出“宣传活动”用款依据“上级文件精神”、测算标准“参考上年度情况”不够明确；“培训费”测算标准“依据指示文件规定设置”未具体明确培训场次、参训人员、以及参训人员费用标准等。二是部分项目预算编制不够科学，如预算支出内容“内控体系建设”未实施，且各项目当年度所需预算测算不够精准，与实际支出存在较大偏差，预算执行进度偏慢。针对以上问题扣减 0.5 分。

根据评分标准，本指标得 3.2 分。

3.预算执行情况

(1) 预算完成率

2020 年，部门收入预算（经调整后）5,064.21 万元，部门整体支出 4,992.42 万元，预算完成率 98.58%，具体情况见表 12。

表 12：部门各预算单位预算完成情况

单位：万元

预算单位	收入预算 (经调整后)	部门整体支出	预算完成率
自治区党委网信办	5,064.21	4,992.42	98.58%
自治区党委网信办（本级）	4,642.58	4,573.51	98.51%
监管中心	421.64	418.91	99.35%

(2) 预算调整率

2020 年，部门预算调整金额 3,303.60 万元，其中，本年安排预

算调整 2,537.77 万元，上年结转财政拨款资金调整 731.64 万元，部门内部调剂 34.19 万元，具体情况详见表 13。

表 13：部门 2020 年安排预算调整情况表

单位：万元

预算单位	项目 (按支出性质 和经济分类)	本年预算 安排	年中调整		年末收回	预算调整 金额小计
			追加预算	追减预算		
自治区党 委网信办	基本支出	905.51	3.43	0.00	27.87	31.30
	项目支出	5,169.00	311.10	1,419.54	631.74	2,362.38
	小计	6,074.51	314.53	1,419.54	659.61	2,393.68
监管中心	基本支出	212.33	100.34	0.00	9.06	109.40
	项目支出	150.00	0.00	33.97	0.72	34.69
	小计	362.33	100.34	33.97	9.78	144.09
合计		6,436.84	414.87	1,453.51	669.39	2,537.77

对于当年度安排预算，因人员岗位变动和社保调整等原因，基本支出预算调整 140.70 万元，且均为人员经费调整；因落实国家政策追加项目预算 311.10 万元；因部门预算执行进度滞后，年中财政收回 1,453.51 万元、年末收回 632.46 万元，合计 2,085.97 万元。对于上年结转财政拨款资金，财政收回 2020 年 6 月 30 日前仍未支出使用的资金 731.64 万元，以盘活存量资金。

经核查，部门预算 6,436.84 万元，预算调整金额 2,226.67 万元（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外），预算调整率达 34.59%。

（3）结转结余率

2020 年，部门支出预算 6,436.84 万元，年末结转和结余资金 428.91 万元。其中，当年财政拨款资金结转 251.46 万元，其他收入

结转和结余 177.45 万元，结转结余率 6.66%，部门结转结余资金控制情况良好，具体情况见表 14。

表 14：部门各预算单位结转结余情况

单位：万元、%

预算单位	支出预算	结转当年度财政拨款资金	结转和结余其他收入资金	小计	结转结余率
自治区党委网信办	6,436.84	251.46	177.45	428.91	6.66%
自治区党委网信办 (本级)	6,074.51	251.46	174.73	426.19	7.02%
监管中心	362.33	0	2.72	2.72	0.75%

(4) 支出进度率

部门 2020 年预算支出进度偏慢，盘活财政存量资金力度较低，4-11 月份预算支出进度均未达到序时进度的 80%，具体情况见表 15。

表 15：部门 2020 年 4-11 月预算支出进度

单位：万元、%

时间	指标金额	支出金额	支出进度	序时进度的 80%
截至 2020 年 4 月底	7,984.37	469.98	5.89%	26.67%
截至 2020 年 5 月底	7,984.37	629.01	7.88%	33.33%
截至 2020 年 6 月底	7,984.37	1,514.50	18.97%	40.00%
截至 2020 年 7 月底	7,984.37	1,696.55	21.25%	46.67%
截至 2020 年 8 月底	7,951.90	1,885.81	23.72%	53.33%
截至 2020 年 9 月底	7,951.90	3,495.66	43.96%	60.00%
截至 2020 年 10 月底	6,299.21	3,622.23	57.50%	66.67%
截至 2020 年 11 月底	5,865.31	3,957.25	67.47%	73.33%

根据评分标准，本指标得 3.17 分。

4. 预算监督成效

(1) 预算绩效管理水平

部门针对所有项目设定绩效目标，并按照财政要求开展绩效监

控、绩效自评工作。因项目绩效目标设置不合理，部门进行自评价前，对各项目绩效目标进行修正、完善。

经核查，项目支出绩效目标管理存在以下问题：一是部分项目绩效目标设置不够完整，仅体现预期产出，未明确预期达到的目标。例如，绩效目标“完成初步设计编制前期调研准备工作”。二是部分项目预算包含多项费用或子项目，但未针对不同子项目设置相应目标，目标设置不全面。例如，“编制内蒙古自治区互联网发展年度报告和网信发展年度报告”目标是了解内蒙古自治区互联网基础资源拥有情况以及网民对各类互联网的使用状况，并结合实际提出内蒙古自治区互联网发展建议等，该项预算支出目标未体现。三是绩效指标与预算支出的规模、结构、方向不相对应，指标数量偏少，较难全面反映部门当年度整体工作绩效。四是部分指标未细化，如成本指标“控制在预算内”、数量指标“项目计划完成率”等。五是部分指标设置不够合理，指标之间的对应关系较差。例如，各项目的质量指标、时效指标与数量指标不相对应，未体现数量指标的质量情况、完成时间；可持续影响指标均未体现项目效果持续的时间，效益指标未真实反映项目实施的经济性、效益性、效果性。六是部分指标表述不规范。例如，数量指标“项目设计内容”建议设置为“项目设计内容完成率”。针对以上问题扣减 1.2 分。

项目绩效目标设置质量不高，导致绩效监控未能真实反映绩效目标完成情况与执行偏差，且一定程度上影响绩效自评价的准确性与结果应用。此外，部门相关人员对于预算绩效管理认识不足，监控表填报、自评报告撰写存在较多不规范，扣减 2 分。

（2）预决算公开透明程度

通过查阅自治区党委网信办官网预决算公开界面，部门历年预决算按照财政规定对外公示，公开内容符合相关规定，且项目支出绩效目标随同预算同步公开，项目支出绩效自评随同决算公开。因未获得财政批复，部门 2020 年度决算尚未公示，但总体来说，部门预决算公开透明程度较高。

根据评分标准，本指标得 2.8 分。

5.收入管理规范

部门 2020 年度收入总计 5,169.88 万元，其中，财政拨款收入 4,982.14 万元，其他收入 82.08 万元，年初结转和结余 105.66 万元。财政拨款收入主要是财政拨付的资金，包括财政负担的人员工资福利、公用经费、项目经费；其他收入是非同级财政拨款（中央网信办拨付款项）、利息收入等，年初结转和结余资金是非同级财政拨款结转结余资金，各项收入的边界、内容清晰明确。通过核查部门财务明细账，各项收入管理规范，核算工作均准确完成。

根据评分标准，本指标得 1 分。

6.资金使用合规

部门支出会计信息完整，基本能够按照国家财政、财务管理相关规定规范使用资金，资金使用履行相关的申请、审核、审批手续，重大支出均经室务会研究，相关凭证附件齐全，支出程序规范。

根据评分标准，本指标得 4 分。

7.固定资产管理规范

部门固定资产总体管理较为规范和严谨。一是部门资产实现归口管理，由财务部门统一管理资产账务，后勤部门统筹管理资产实物，但业务处室暂未明确资产日常管理责任人，扣减 0.1 分。二是各项

资产权责基本明确到业务处室和责任人，但部分固定资产未及时粘贴资产条码如计算机，或资产条码未及时更新，与实际使用人不相符，扣减 0.1 分。三是固定资产管理规范，资产信息完整。2020 年自治区党委网信办针对部门固定资产进行全面清查，厘清在用资产、待报废资产等，并针对盘亏、盘盈资产进行账务处理，做到账、卡、物相符。四是固定资产处置程序规范。2020 年，经室务会研究决定，对 6 年以上并无法正常使用的 75 件通用设备进行报废；2021 年 5 月，部门按照资产类型，完成报废处理，处置程序符合《内蒙古自治区财政厅关于印发〈内蒙古自治区本级行政事业单位国有资产处置及收入管理办法〉的通知》（内财资〔2020〕1216 号）相关要求，8 月底完成账务处理，账务处理不够及时，且相关档案文件需进一步规范，如会议纪要、审批文件等，扣减 0.1 分。

根据评分标准，本指标得 2.7 分。

8.项目实施程序

自治区党委网信办 2020 年申报并批复 8 个项目，其中，5 个项目为经常性项目，3 个项目为延续性项目（重点项目）。

重点项目立项均进行必要的可行性研究、专家论证，并获得发改委批复，项目立项程序规范。项目涉及的政府采购程序规范，采购方式合规，合同内容完整。项目建设过程中，承建单位、监理单位共同组织推进相关工作；项目完工后，部门组织相关单位对项目建设成果进行初验、终验（包括第三方测试、专家验收），项目整体实施程序规范。经核查，项目档案资料基本齐全、完整，档案管理规范，但个别项目前期决策资料的归档管理需加强，扣减 0.1 分。

部门经常性项目主要以采购服务完成，采购程序合规，合同内

容完整，验收工作严谨，但未针对项目实施制定相关工作方案，项目内容、实施程序等需进一步明确，扣减 0.2 分。

根据评分标准，本指标得 2.7 分。

9.项目监管

对于重点项目，自治区党委网信办履行建筑工程监理制，对工程质量、进度、投资、变更、合同和安全等进行全过程管理，包括设计阶段、实施阶段、初验和试运行阶段、系统移交阶段等，并制定监理规划、监理细则、项目管理办法，且各项管理办法有效执行，并形成监理周报、监理月报、监理会议纪要等，监理工作开展到位。此外，部门聘请审计单位对项目进行跟踪审计、竣工决算审计等，并通过初验、终验、整体验收等形式监管项目建设质量。

对于经常性项目，部门主要根据财政部门要求，对项目进行绩效中期监控、绩效自评，若项目涉及合同签署，均对合同内容进行验收，监管工作较为到位。

经核查，部门未针对不同类型项目形成统一、明确的监管机制、监管措施等，监管工作还有待完善，扣减 0.2 分。

根据评分标准，本指标得 0.8 分。

（三）部门产出评价分析

部门产出主要考察部门职责履行程度，从工作任务完成率、部门整体工作质量两方面考察部门当年度履职程度。该部分分值 30 分，评价得分 28.5 分，得分率 95%，具体情况详见表 17。

表 17：部门产出得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率	扣分要点
职责履行	工作任务完成率	20	19.5	97.50%	个别项目建设推进较为缓慢；
产出质量	部门整体工作质量	10	9	90%	部门年度考核结果为“良好”，整体工作质量仍有提升空间；
部门产出得分合计		30	28.50	95%	-

1.工作任务完成率

部门 2020 年工作计划共 5 项重点工作、141 项工作任务。其中，自治区党委网信办牵头任务 46 项，自治区党委网信办与其他部门联合牵头任务 55 项，自治区党委网信办配合、参与任务 40 项。

经核查，部门各项工作任务基本落实并完成。自治区党委网信办牵头任务基本完成或持续推进，其中，培训工作因疫情影响未按计划全部完成，个别项目建设推进较为缓慢，主要落实项目初步设计编制工作。对于配合任务，自治区党委网信办均积极配合有关部门推进或完成相关工作。

根据评分标准，本指标得 19.5 分。

2.部门工作整体质量

根据上级部门对自治区党委网信办年度工作的考核结果，部门 2020 年度工作考核结果为“良好”，部门整体工作获上级部门肯定。

项目实施情况是部门履职实现的证据，从项目建设角度来说，各项目基本均涉及政府采购与合同签署，部门针对合同内容均组织相关人员进行验收，验收结果均合格。如运维服务，部门组织专家针对合同内容进行验收，验收意见“按合同约定完成运维服务工作，运维制度完善，运维记录齐全，符合运维服务范围，同意验收”。

根据评分标准，本指标得 9 分。

(四) 部门效果评价分析

部门效果重点关注部门职责履行效益以及利益相关方的满意程度，主要从网络宣传引导能力、网络安全保障能力、网络综合治理能力、长效管理机制等方面考察部门履职效果。该部分分值 30 分，评价得分 27.77 分，得分率 92.57%，具体情况详见表 18。

表 18：部门效果得分表

二级指标	三级指标	权重	得分	得分率	扣分要点
社会效益	网络宣传引导能力	4	4	100%	-
	网络综合治理能力	4	3.5	87.5%	自治区网络综合治理能力较北京、江苏、广东等地区仍有较大提升空间。
	网络安全保障能力	8	7	87.5%	自治区网络安全保障能力较北京、上海、广东等地区仍有较大提升空间。
社会效益	信息化驱动引领作用	5	4.5	90%	信息化建设工作处于持续推动中，相关效益需持续跟踪、观察。
可持续性	长效管理机制	5	5	100%	-
社会公众或服务对象满意度	社会评价	4	3.77	94.25%	-
部门效果得分合计		30	27.77	92.57%	-

1.网络宣传引导能力

2020 年，自治区党委网信办组织相关部门妥善应对各类网络舆情，传播社会正能量，及时辟谣有害信息。例如，主导新冠疫情主流舆论，充分运用各类网络传播渠道，深入宣传解读习近平总书记关于疫情防控工作的重要指示精神，及时公布最新疫情动态，广泛传播防疫知识。并统筹全区 135 家新闻网站（客户端）、483 个新媒体账号，开设专题专栏、增加推送次数、丰富信息供给，形成矩阵式传播覆盖效应。

根据评分标准，本指标得 4 分。

2.网络综合治理能力

2020年，自治区党委网信办组织各部门依法开展打击网络谣言专项行动，建立谣言快速甄别、联动发布机制，对网络谣言及时澄清、造谣传谣者依法处理、典型案例及时公布，有力维护网络空间清朗有序。尤其疫情防控期间，内蒙古网上辟谣平台发布辟谣信息203篇，阅读量达730万余次，有效维护网络空间秩序。

经了解，内蒙古自治区在提升网络综合治理能力、清朗网络空间方面较北京、江苏、广东等地区仍有较大提升空间。

根据评分标准，本指标得3.5分。

3.网络安全保障能力

自治区党委网信办组织相关人员进行7*24小时监测，对于监测发现的网络安全漏洞及事件及时进行分析研判、通报、整改、复核，全年未发生重大网络安全事件，全区网络安全保障能力不断提升，但较北京、上海、广东等地区仍有较大提升能力。

根据评分标准，本指标得7分。

4.信息化引领驱动作用

信息化和数字经济发展是内蒙古自治区近几年重点工作之一，先后印发数字政府、数字社会、数字产业化和产业数字化、呼包鄂乌智慧城市建设一体化等4个专项行动方案。

2020年，自治区党委网信办统筹推进4个专项行动，并取得初步进展，全区信息化和数字经济呈现平稳快速的良好发展态势。一是2020年全区数字经济占GDP的比重达到24.7%，较2016年提高6个百分点，较2019年提高1.9个百分点。二是2020年全区数字产业化规模达到443.7亿元，数字经济核心产业增加值占GDP的比重

为 2%，数字产业化发展不断加快。三是数字乡村建设稳步推进，呼和浩特托克托县、兴安盟扎赉特旗、鄂尔多斯鄂托克前旗获批国家数字乡村建设试点，产业数字化工作效果显著。四是 IPV6 规模部署和应用不断推进，截至 2020 年底，自治区 IPV6 终端活跃用户数达 2568.86 万，占全部在网用户的 80.07%，高于全国 70.75% 的平均水平；自治区城域网双向 IPV6 流量达到 976.79Gbos，占全部城域网双向流量的 5.57%，高于全国 4.3% 的平均水平。

经评价组调研了解，该项工作将持续推进中，相关效益需持续关注，根据评分标准，本指标得 4.5 分。

5.长效管理机制

一是 2020 年自治区党委网信办针对合同业务、政府采购业务、固定资产业务制定内控管理制度，完善内部控制机制，有效提升部门内部管理效率。

二是部门建立各项应急管理机制，突发事件的保障性支持充足。自治区党委网信办陆续制定出台网络安全等相关地方规章制度，并指导全区相关单位落实、执行。

三是制定网信干部教育培训工作计划，全年以线上线下形式举办 7 期培训班，以加强网信干部队伍建设（部分培训因新冠疫情影响，未按预期开展）。

整体来说，自治区党委网信办在提升处室效率、网信干部队伍建设、突发事件应急管理以及地方规章制度建设等工作开展较好，部门长效管理机制健全、完善。

根据评分标准，本指标得 5 分。

6.社会评价

根据《内蒙古自治区党委、自治区人民政府印发<关于命名表彰第五届内蒙古自治区文明城市、第六届文明村镇、第九届文明单位标兵及文明单位的决定》，自治区党委网信办被命名为“第九届内蒙古自治区文明单位”，上级部门对自治区党委网信办工作开展情况整体满意度良好。

评价组通过发放线上调查问卷，以了解部门工作人员对部门工作规划和安排、部门日常业务工作程序、部门总体的满意程度，共收回有效问卷 52 份。根据调查问卷反馈结果，部门工作人员对自治区党委网信办总体非常满意，满意度达 95.19%，具体情况见表 19。

表 19：部门工作人员对自治区党委网信办相关工作安排等方面的满意程度

满意度类别	部门工作规划、安排	部门日常业务工作程序	部门总体
非常满意占比	75.00%	73.08%	82.69%
比较满意占比	17.31%	19.23%	15.38%
一般满意占比	7.69%	5.77%	1.92%
不满意占比	0.00%	1.92%	0.00%
综合满意度	91.83%	90.38%	95.19%

根据评分标准，本指标得 3.77 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.部门年度工作计划清晰、明确

部门年度工作计划清晰、明确，并建立相应的责任分解与管理机制，细化制定年度工作任务分解落实方案，明确各项任务的牵头部门与处室、参与部门与处室以及任务完成时限，分解项目经费至各业务处室，压实任务落实主体责任，不定时督办各项工作的推进

情况，切实推动部门年度工作任务的有效落实。

2.项目实施程序规范

部门项目整体实施程序规范，均按照相关规定履行报批程序，重大项目进行必要的可行性研究、专家论证，相关政府采购程序合规，合同内容完整，验收工作严谨，档案资料齐全，有效保证项目的完整性和有效性。

3.部门履职效果良好

部门年度工作均有效落实、推进，全区网络宣传引导能力、网络安全保障能力、网络综合治理能力不断加强，社会正能量广泛传播，有害信息及时辟谣，部门履职效果显著。此外，部门长效管理机制健全，应急管理预案、网信干部队伍建设、地方规章制度建设等持续开展、推进、落实。

(二) 存在的问题及原因分析

1.部门预算绩效管理认识不足，绩效目标质量有待提升

绩效目标是开展绩效管理的主线，是绩效评价工作的基础，绩效目标设置不合理，导致绩效管理工作流于“形式化”。

部门预算绩效管理工作主要存在以下问题：

一是部门（单位）整体支出绩效目标、绩效自评工作暂未开展。

二是项目支出绩效目标设置质量有待提升。绩效目标设置不够完整、全面，与预算内容相关性较差；绩效指标设置不够合理、细化，指标数量偏少，与预算支出的规模、结构、方向不相对应。例如，绩效目标“完成初步设计编制前期调研准备工作”，仅体现预期产出，未体现预期效果；个别项目包含多项费用预算，但绩效目标未完全体现；成本指标“控制在预算内”未量化；各项目可持续

影响指标均未体现项目效果持续的时间，效益指标未真实反映项目实施的经济性、效益性、效果性。

三是项目绩效目标设置质量不高，导致绩效监控未能真实反映绩效目标完成情况与执行偏差，且一定程度上影响绩效自评的准确性与结果应用。

四是部门相关人员对于预算绩效管理认识不足，未真正理解绩效目标、绩效监控、绩效自评内容，导致相关工作存在较多不规范。

2.管理制度有待健全、完善

一是财务管理制度有待完善。部门财务管理制度暂未针对预算管理、收入管理、结余管理、资产管理、财务报告、财务监督等作出详细规定，未对专项资金规定使用原则，不能有效防范财务风险。

二是内控制度有待健全。部门针对政府采购、固定资产、合同三大业务制定较为规范的内控制度，但制度内容仍需进一步完善，如固定资产管理办法未针对资产盘点、变更等作出规定，资产处置限额不明确等。此外，关于预算、收支、项目三大业务内控制度暂未制定，单位层面风险评估、决策机构、议事规则有待进一步完善。

三是未针对重点项目制定专门的项目管理制度，未明确项目主要责任人，且项目监管机制、监管措施待完善。

3.预算编制不够精准，支出进度滞后

一是项目支出预算编制不够精准，部分费用的预算测算依据、测算标准仍需进一步细化、明确，部分项目当年度所需预算测算不够科学，导致预算调整大、预算支出进度缓慢。例如，预算支出“宣传活动”用款依据“上级文件精神”、测算标准“参考上年度情况”不够明确；预算支出内容“内控体系建设”未实施。二是部门2020

年预算支出进度偏慢，盘活财政存量资金力度较低，4-11月份支出进度均未达到序时进度的80%。

4. 固定资产管理需进一步规范

一是各业务处室未按规定设置固定资产专管员，未有效执行固定资产管理办法第六条“各处室也要明确负责固定资产管理的人员，建立固定资产管理岗位责任制，将固定资产管理责任落实到位。”二是部分固定资产未及时粘贴条码编号如计算机，或资产条码未及时更新，实际使用人与条码显示使用人不相符。三是资产账务信息更新不及时。例如，2021年5月底，完成固定资产处置；8月进行账务信息更新，资产账务更新不够及时。

六、相关建议

1. 加强预算绩效管理培训学习

一是建议自治区党委网信办加强预算绩效管理培训学习，提高相关人员对预算绩效管理的认识，深入了解相关知识内容。

二是建议部门按照《内蒙古自治区财政厅关于印发〈内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（内财监〔2019〕1343号）“开展部门和单位预算绩效管理。强化部门、单位绩效管理主体责任，制定整体绩效目标，细化量化核心绩效指标，对目标完成情况进行整体评价”相关要求开展部门和单位整体支出绩效目标管理工作。

三是编制绩效目标时，依据工作内容和预算支出的规模、结构、方向细化形成产出指标、效益指标，加强主要工作内容与绩效指标之间的关联性，注意指标之间的逻辑对应关系。

四是开展绩效监控、绩效自评工作时，应据实反映预算执行进

度和项目执行进度，分析项目实施过程中存在的问题和经验，对存在的问题进行整改，同时加强绩效监控与自评价结果的运用。

五是建议部门针对含多项不同内容的项目下设多个子项目，明确各子项目责任处室、责任人，并分别设置绩效目标，以便于考核各项工作各阶段的实际执行情况，出现偏差及时采取纠偏措施。

2.及时更新、完善各项管理制度，提供工作制度保障

一是建议自治区党委网信办及时更新、完善财务管理制度，提升财务风险防范能力，提高资金使用效益。二是完善、健全内控制度，优化各项业务活动流程，简化行政审批程序，提高行政效率，提升单位内部管理水平。三是注重项目管理制度、监管机制的建立，对项目进行全周期管理。

3.优化部门管理方式，提高预算管理水平和

一是全面优化部门预算管理。首先，要准确把握部门的工作重点，对预算资金合理排序，统筹兼顾，保障重点，增强支出预算与工作内容的匹配程度。其次，全面提高部门预算编制工作的科学化精细化水平，对工作内容进行细化量化，并制定项目实施方案，根据工作内容和支出标准测算各项支出的预算金额。二是优化部门目标管理工作。增强对目标执行情况的监控，强化部门对年度工作任务的督查督办力度。

4.进一步规范固定资产管理

建议部门加强固定资产管理办法执行力度，明确各业务处室固定资产专管员，每年至少进行一次固定资产盘点，清理、清查、并及时更新资产动态，确保账卡相符、账实相符、资产实际使用人与卡片显示使用人相符。

七、需要说明的事项

（一）关于评价责任的说明

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价机构参照《财政部关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）进行评价，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，部门整体支出评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

（二）关于影响本次绩效评价局限性的说明

本次部门整体支出绩效评价的部分指标在具体目标值以及实际完成值量化方面存在一定难度，评价工作组本着尽可能公平、公正、合理的原则，并结合问卷调查统计结果对相关指标进行综合评价。

（三）提示报告使用者注意事项的说明

1.评价机构及评估人员与委托评价单位和被评价单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

附件 1：绩效评价指标体系

自治区党委网信办 2020 年度部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评分规则
部门决策 (8分)	工作任务 设定 (8分)	中长期规划 完整性	—	3	考察部门(单位)中长期规划是否与部门职能相符、中长期目标是否明确。	①是否制定部门中长期规划: 1分; ②部门中长期规划是否符合部门职能要求: 1分; ③中长期规划是否对总体目标、规划实施内容、时间安排及阶段性目标有明确安排: 1分; 针对上述 3 项标准, 若符合, 则得分; 若不完全符合, 则酌情扣分。
		年度工作计 划明确性	—	5	考察部门(单位)年度工作计划是否与部门职能、中长期规划相符, 是否分工明确, 是否与内设机构实际工作任务相匹配。	①是否制定部门年度工作计划: 1分; ②部门年度工作计划是否与自治区发展战略规划、部门职能相符、部门中长期规划相符: 1分; ③是否对部门年度工作进行责任分解, 是否对计划实施内容、时间安排、资金安排、人员安排有明确安排: 2分; ④部门年度工作计划是否有管理机制: 1分; 针对上述 4 项标准, 若符合, 则得分; 若不完全符合, 则酌情扣分。
部门管理 (32分)	制度建设 (5分)	内控制度健 全性	—	5	考察部门(单位)是否制定财务管理制度、内控制度、专项资金管理制度、项目管理制度等, 用于反映和考核部门制度建设对于部门经济活动、业务活动的控制和监督情况。	①是否制定或具有财务管理制度, 制度是否健全、完整: 1分; ②是否制定或具有内控制度, 制度内容是否完整、健全, 包含预算管理、收支管理、政府采购、资产管理、合同管理、项目管理六大业务: 3分; 每块业务管理内控制度 0.5分; ③是否针对重大项目制定专门的项目管理制度: 1分; 针对上述 3 项标准, 若符合, 则得分; 若不完全符合, 则酌情扣分。

部门整体支出绩效评价报告

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评分规则
部门管理 (32分)	预算管理 (15分)	预算编制水平	预算编制规范性	2	考察部门(单位)预算编制相关制度办法制定落实情况,体现预算编制的规范性和完整性。	①收入预算编制是否足额,是否将部门所有预算收入全部编入收入预算:0.5分; ②支出预算编制是否科学,是否是按人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项经费按项目分别编制:0.5分; ③预算调整手续是否合规、完备:1分; 针对上述3项标准,若符合,则得分;若不完全符合,则酌情扣分。
			预算编制科学性	2	考察部门(单位)预算科目设置、预算核定测算情况,体现预算编制的科学性和准确性。	①预算测算依据是否充分,是否与部门核心职责密切联系:1分; ②预算编制是否科学、合理,重点内容是否优先保障:1分 针对上述2项标准,若符合,则得分;若不完全符合,则酌情扣分。
		预算执行情况	预算完成率	1	部门(单位)本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数:部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数:财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。 ①预算完成率≥95%,则1分; ②预算完成率大于60%,小于95%,则得分=(预算执行率/95%)×1分; ③若预算完成率低于60%时,认为部门当年安排任务没有得到切实完成,该指标不得分。
			预算调整率	1	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100% ①预算调整率≥10%的:0分; ②预算调整率在0-10%之间: 得分=[(10%-预算调整率)/10%]×1分。
			结转结余率	1	部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余总额:部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 ①结余结转率≤10%:0.5分; ②10%<结余结转率≤20%:0.3分; ③20%<结余结转率≤30%:0.1分; ④结余结转率>30%:0分。

部门整体支出绩效评价报告

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评分规则
部门管理 (32分)	预算管理 (15分)	预算执行情况	支出进度率	2	部门(单位)实际支付进度与既定支付进度的比率,用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 支出进度率=(预算执行/预算指标金额)	①截至2020年4月,支出进度≥26.67%;0.5分; ②截至2020年6月,支出进度≥40%;0.5分; ③截至2020年9月,支出付进度≥60%;0.5分; ④截至2020年11月底,支出进度率≥73.33%;0.5分; 针对以上4项标准,若符合,则得分,若不符合,则得分=(实际支出进度/支付进度标准)×0.2分。
		预算监督成效	预算绩效管理 水平	5	考察部门(单位)预算绩效管理工作的开展情况。	①部门是否针对所有项目设定绩效目标,绩效目标设定是否符合完整性、相关性、适当性、可行性四性原则:2分; 存在一项问题,扣减0.2分; ②部门是否定期采集信息,开展绩效监控工作,对预算执行情况、项目执行进度进行有效监督和指导,是否针对偏差进行分析,并采取纠偏措施:1分; ③部门是否针对项目开展绩效自评工作,是否准确反映项目是情况等:1分; ④部门对于绩效监控、绩效自评结果是否有效应用:1分; 针对上述②-④标准,若符合,则得分;若不完全符合,则酌情扣分。
			预决算公开 透明程度	1	考察部门(单位)预算信息公开工作开展情况,体现预算公开透明度。	①部门预算、决算公开是否及时,是否在部门批复后20日内由单位向社会公开:0.5分; ②部门预算、决算公开内容是否符合相关规定,是否公开项目支出绩效目标申报表、自评表等:0.5分;
	收支管理 (5分)	收入管理规 范性	—	1	考察部门(单位)对收入的管理情况。	①部门各项收入的边界是否清晰、明确:0.5分; ②部门收入的核算是否有效,核算工作是否准确完成,各项收入的取得是否合法、合规;收入管理是否符合行政事业单位财务规则有关规定:0.5分; 针对上述2项标准,若符合,则得分;若不完全符合,则存在一项问题,扣减0.1分。

部门整体支出绩效评价报告

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评分规则
部门管理 (32分)	收支管理 (5分)	资金使用合规性	—	4	考察部门(单位)使用预算资金是否符合相关的财务管理制度规定,资金的支出程序、支出标准是否合规,会计信息是否完整,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	①支出内容、支出标准、支出范围是否符合财务管理制度规定以及专项资金管理办法等,是否符合预算批复用途,是否存在基本支出挤占项目支出情况:1分; ②资金拨付和使用的审批程序、手续是否完整,项目支出是否存在交叉重复:1分; ③支出的会计信息是否完整、真实、准确;重大开支是否经过党组会审议:1分; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况:1分; 针对上述4项标准,若符合,则得分;若不完全符合,则存在一项问题,扣减0.2分。
	固定资产管理 (3分)	固定资产管理规范性	—	3	考察部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	①部门资产是否实现归口管理,使用责任是否明确:0.5分; ②资产保存是否完整,是否定期对固定资产进行盘点,是否存在因管理不当发生严重资产损失和丢失的情况:0.5分; ③资产使用是否规范,是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为,是否有偿使用及处置收入及时足额上缴:0.5分; ④部门资产购置是否科学,资金配置是否合理,是否存在超标准配置,是否存在闲置资产:0.5分; ⑤资产处置是否规范,是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为:0.5分; ⑥资产账务管理是否合规,是否帐实相符,资产动态是否及时更新:0.5分。 针对上述6项标准,若符合,则得分;若不完全符合,则酌情扣分。

部门整体支出绩效评价报告

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评分规则
部门管理 (32分)	项目管理 (4分)	项目实施程序	—	3	考察部门(单位)所有项目实施过程是否规范,项目管理制度执行是否有效。	①项目是否按规定程序报批、重大项目是否经过专家论证或可研论证等:1分; ②项目招投标、调整、建设、验收等是否严格执行相关制度规定,包括政府采购程序是否合规,合同内容是否完整等:2分; 针对上述2项标准,若符合,则得分;若不完全符合,则酌情扣分。
		项目监管	—	1	考察部门(单位)所有项目的检查、监控、督促等是否到位等。	部门(单位)对所实施项目的检查、监控、督促等是否到位:1分。
部门产出 (30分)	职责履行 (20分)	工作任务完成率	—	20	部门(单位)年度工作任务实际完成数与交办或下达数的比率,用以反映部门(单位)对重点工作的办理落实程度。	部门年度计划开展五项重点工作,141项工作任务,根据各项工作任务完成情况或推进情况进行评分。
	产出质量 (10分)	部门整体工作质量	—	10	考察部门各项工作、财政拨款类项目达到质量标准的情况,用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	①针对部门整体工作的质量进行评价,可参考部门2020年党政领导考核结果;7分; ②项目验收情况,是否一次性验收合格:3分;
部门效果 (30分)	社会效益 (21分)	网络宣传引导能力	—	4	考察部门(单位)履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	网络宣传引导能力提升情况,是否有效控制网络舆论,宣传正向舆论,未发生重大舆情事故:8分; 根据部门实际工作绩效进行评分。
		网络综合治理能力	—	4	考察部门(单位)履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	网络综合治理能力提升情况,是否有效维护网络空间秩序,是否提出新的举措等:5分; 根据部门实际工作绩效进行评分。
		网络安全保障能力	—	8	考察部门(单位)履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	网络安全保障能力提升情况,是否有效保障网络安全,未发生重大网络安全事件:8分; 根据部门实际工作绩效进行评分。

部门整体支出绩效评价报告

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评分规则
部门效果 (30分)	社会效益 (21分)	信息化驱动引领作用	—	5	考察部门(单位)履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响	2020年全区信息化引领驱动作用如“数字政府”、“数字经济”、“互联网+政务服务”等方面的成效是否显著,根据实际情况进行评分。
	可持续性 (5分)	长效管理机制	—	5	考察部门(单位)职责履行的可持续性。。	①部门在鼓励处室改进管理、提高效率方面建立新举措:1分; ②是否组织相关培训工作,加强网信干部队伍建设:1分; ③对突发事件是否有应急预案、保障性支持:1分; ④信息化相关的地方法规、规章草案、制度等建设情况:2分; 根据部门相关工作实际情况进行评分。
	社会公众或服务对象满意度 (4分)	社会评价	—	4	服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到的部门、个人的评价意见。	①上级部门对自治区党委网信办部门履职情况与履职效果的满意程度(1分),根据实际情况进行评分。 ②部门工作人员对部门工作规划和安排、部门日常业务工作程序、部门总体的满意程度,每个方面1分,根据问卷调查结果加权计算得出,“非常满意”按分值100%得分,“比较满意”按分值75%得分,“一般满意”按分值50%得分,“不满意”得0分。

附件 2：绩效评价评分表

自治区党委网信办 2020 年度部门整体支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	得分
部门决策 (8分)	工作任务设定 (8分)	中长期规划完整性	-	3	1
		年度工作计划明确性	-	5	5
部门管理 (32分)	制度建设 (5分)	内控制度健全性	-	5	2.5
	预算管理 (15分)	预算编制水平	预算编制规范性	2	1.7
			预算编制科学性	2	1.5
		预算执行情况	预算完成率	1	1
			预算调整率	1	0
			结转结余率	1	1
			支出进度率	2	1.17
		预算监督成效	预算绩效管理水平	5	1.8
			预决算公开透明程度	1	1
	收支管理 (5分)	收入管理规范性	-	1	1
		资金使用合规性	-	4	4
	固定资产管理 (3分)	固定资产管理规范性	-	3	2.7
	项目管理 (4分)	项目实施程序	-	3	2.7
		项目监管	-	1	0.8
部门产出 (30分)	职责履行 (20分)	工作任务完成率	-	20	19.5
	产出质量 (10分)	部门整体工作质量	-	10	9
部门效果 (30分)	社会效益 (21分)	网络宣传引导能力	-	4	4
		网络综合治理能力	-	4	3.5
		网络安全保障能力	-	8	7
		信息化引领驱动作用	-	5	4.5
	可持续性 (5分)	长效管理机制	-	5	5
	社会公众或服务对象满意度 (4分)	社会评价	-	4	3.77
评价得分				100	85.14
评价等级				良	