

# 广东省人民政府国有资产监督管理 委员会 2018 年度部门整体支出 绩效自评报告



部门名称：广东省人民政府国有资产监督管理  
委员会（公章）

# 目 录

一、部门基本情况.....	1
(一) 部门职能。.....	1
(二) 年度总体工作和重点工作任务。.....	2
(三) 部门整体支出绩效目标。.....	4
(四) 部门整体收支情况。.....	5
二、绩效自评结论.....	6
三、绩效自评分析.....	6
(一) 预算编制情况。.....	8
(二) 预算执行情况。.....	11
(三) 预算使用效益。.....	19
四、下一步工作及建议.....	26
(一) 建立预算绩效管理制度, 完善机构体系建设。.....	26
(二) 对财政部门的一些建议。.....	26

# 广东省人民政府国有资产监督管理委员会 2018 年度部门整体支出绩效自评报告

## 一、部门基本情况

### （一）部门职能。

广东省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称：广东省国资委）为省人民政府直属特设机构，根据省人民政府授权履行出资人职责。承担所监管企业国有资产保值增值的监督职责；负责所监管企业领导班子建设、人才队伍建设和后备队伍建设，指导所监管企业党的建设、党风廉政建设，指导推进企业完善中国特色现代国有企业制度等；承担全省国有企业改革工作的统筹协调；研究编制所监管企业改革发展规划，推进国企改革重组，推动国有经济布局 and 结构的战略性调整；履行所监管企业工资分配的监管职责；对企业领导人员进行年度和任期考核、奖惩；组织监管企业上交国有资本收益；负责国有资本经营预决算编制和执行，组织企业实施全面预算管理；负责监督检查企业落实国家安全生产方针政策及法律法规、标准等工作；根据监管清单，审核企业的经营方针、投资计划、改制、产权转让、国有股权管理、重大资产处置等重大事项；起草企业国有资产管理有关法规制度；建立国资产权交易监管制度，负责企业国有资产的产权界定、产权登记、资产评估监管、资产统计等基础管理工作。

委机关设 11 个内设机构，包括办公室（党委办）、党群工作

处（与机关党委办公室、人事处合署）、综合法规处（研究室）、规划发展处、考核分配处、产权管理处、重组与资本运营处、财务与金融创新管理处、监事会与审计监督局、企业事务协调处和企业领导人员管理处（与董事会工作处合署）。

## （二）年度总体工作和重点工作任务。

### 1. 年度总体工作。

2018年以来，全省国资系统按照省委省政府决策部署，坚持稳中求进工作总基调，以提高质量效益和核心竞争力为中心，以推进供给侧结构性改革为主线，全力推动省属企业高质量发展，改革发展稳定各项工作有序有效、稳步推进，国有企业在全省经济社会中发挥了重要支撑保障作用。

### 2. 2018年重点工作任务。

我省国企改革认真贯彻落实党的十九大精神，按照省委省政府的决策部署，完善国资监管体制，加快战略性重组，深化体制机制改革，推动国有资本做强做优做大，打造一批竞争力强的大型行业龙头企业。具体工作任务如下：

（1）进一步加快战略性重组。根据省委省政府的统一安排部署，加快结构调整、转型升级，有序推进国有企业战略性重组整合。

（2）进一步加快重点领域改革试点。2018年启动一批改革试点，力争2020年取得实质性进展。在总结粤海控股集团、恒健控股公司两类公司试点经验基础上，选取1-2家企业集团扩大

试点范围。选取 1-2 家竞争性省属企业集团，在集团层面实施混合所有制改革试点。选取具备条件的 3-5 家省属企业集团，在集团层面实施经理层市场化选聘试点。在省属二、三级企业全面实施经理层市场化选聘。稳步推进国有控股混合所有制企业员工持股试点工作，扩大试点范围。

(3) 进一步深化供给侧结构性改革。重点发展基础产业和战略性新兴产业；巩固国有“僵尸企业”处置成果；省属企业管理层级压缩至 4 级以内，每家省属企业管理的二级企业户数减至 10 户左右，压缩产权层级、法人单位减少 20% 以上，到 2020 年底法人单位减少 50% 左右。继续深化国有企业办教育医疗机构改革，完成国有企业职工家属区“三供一业”分离移交；推进企业退休人员移交社会化管理工作，在 3-5 个城市先行试点、逐步推进。

(4) 进一步助力粤港澳大湾区建设。充分发挥互联互通基础设施投资建设平台，优质生态环境建设平台，绿色食品、医疗健康养老产业发展平台和资源流通平台等四个方面的平台作用；尽快完成港珠澳大桥、广深港高铁、粤澳新通道等重大基础设施项目建设任务，粤港澳联手打造世界级国际航运物流中心；建立绿色低碳发展合作机制，助推粤港澳大湾区建成绿色宜居宜业世界级城市群；发挥省属企业优势，集聚各方面资源，加大全省布点力度，为粤港澳大湾区提供优质民生服务。

(5) 进一步加强企业经营风险管控。建立健全风险整改机制，组织专门的监督检查力量，对突出问题组织开展专项核查，与监

管企业共同解决风险问题；完善财务风险防控机制，加强对省属企业债务、资金以及境外资产风险管控，强化债务总量和负债水平双重管控。

（6）进一步强化国资监管。加快改革，尽快出台《广东省国资委以管资本为主推进职能转变方案》，强化转变的职能 11 项，精简的国资监管事项 23 项。制定省国资委新的“三定方案”，优化内设机构设置，提高监管效能。完善授权经营体制，对治理规范的企业董事会下放 4 项、授权 5 项出资人权利。强化央企省属股权管理，加强对代省政府持有央企省属股权企业的控制力，明确各方职责和职权，实行重大事项审批报告制度，确保央企省属股权安全。推动国有资产和国有企业重大信息公开，自觉接受监督。

（7）进一步加强国企党建。抓好企业党委党建工作考核和党委书记抓基层党建述职评议；明确企业党委在决策、执行、监督各环节的权责和工作方式；完善正向激励和容错机制，努力培育优秀企业家；加强党风廉政建设，发挥巡视巡察标本兼治作用，严肃执纪问责，巩固反腐败斗争的压倒性态势。

### （三）部门整体支出绩效目标。

深入贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想统领国资国企全局，坚定不移地做强做优做大国有企业，保持国有经济在国民经济总量中的主体地位，以及保持国有企业的活力、控制力、影响力和抗风险能力；优化省属国有资本

投向，推进省属国有资本集中到基础性、公共性、平台性、引领性等重要行业和关键领域；优化国有经济布局，深入推进产业结构调整 and 转型升级；加强国企风险管控，确保国有资产安全和改革发展；加强国企党建，为企业改革发展提供坚强保障。

**2018 年度履职效益目标：**

一是所监管企业国有资本保值增值率 $\geq 100.00\%$ ；二是所监管国有企业净资产收益率 $\geq 3.00\%$ ；三是推动所监管国企在新三板挂牌的实现率达 100%，2018-2019 年计划推动 10 家企业上新三板，其中 2018 年 5 个、2019 年 5 个。

**(四) 部门整体收支情况。**

根据《关于批复 2018 年省级部门预算的通知》(粤财预[2018] 26 号)、2018 年部门决算报表(收入支出决算总表)，部门整体收支情况如下：

**1. 部门整体收入。**

2018 年我委部门整体总收入合计 15,793.38 万元，收入来源分为 2 类，其中，财政拨款收入 15,792.16 万元，占总收入的 99.99%。

表 1-1 部门整体收入基本情况

项目	年初预算数(万元)	调整预算数(万元)	决算数(万元)	占总收入比例
一、财政拨款收入	10,178.73	15,792.16	15,792.16	99.99%
二、其他收入	0.00	1.22	1.22	0.01%
本年收入合计	10,178.73	15,793.38	15,793.38	100.00%

## 2. 部门整体支出。

2018年我委部门整体支出合计14,775.46万元，实际支出率达93.55%。按支出性质分类，2018年部门整体支出分为2类。其中：项目支出9,734.95元，占总支出的65.89%。

表 1-2 部门整体支出基本情况表

项目(按支出性质)	年初预算数 (万元)	调整预算数 (万元)	决算数 (万元)	占比
一、基本支出	3,817.28	5,040.51	5,040.51	34.11%
人员经费	3,190.00	4,455.88	4,455.88	30.16%
日常公用经费	627.28	584.63	584.63	3.96%
二、项目支出	6,361.45	9,734.95	9,734.95	65.89%
行政事业类项目	6,361.45	9,734.95	9,734.95	65.89%
本年支出合计	10,178.73	14,775.46	14,775.46	100.00%

## 二、绩效自评结论

2018年度我委部门预算顺利完成了各项工作任务、实现了效益，得分情况良好。但在管理方面也存在瑕疵，自评2018年度部门整体支出绩效评价得分为**97.62**分，绩效等级为“优”。

## 三、绩效自评分析

依据既定的指标体系和评分标准（详见附件2），对2018年我委部门预算编制、执行、使用效益的情况进行综合分析，自评2018年我委部门整体支出得分**97.62**分。总体来说，我委在预算编制、执行、使用效益三个方面执行到位，得分率达95%或以上，其中：由于预算使用效益设有加分项，该指标得分率超100%。但预算编制、预算执行、预算使用效益分别在绩效目标合理性、部门



预算资金支出、政府采购执行、管理制度健全性等领域有待提高。一级指标得分情况见图 3-1。

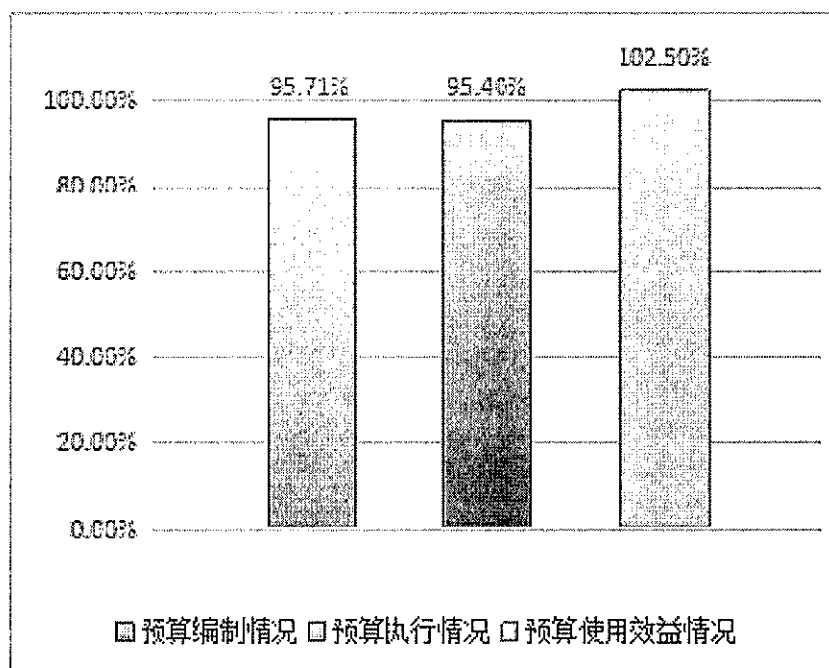


图 3-1 2018 年我委部门整体支出绩效评价一级指标得分情况图

从 27 个三级指标考核情况来看，19 个指标表现优秀，均得满分，显示我委相关工作严谨，措施到位；“部门预算资金支出率”、“政府采购执行率”及“项目完成及时性”指标得分情况良好，得分率均超过 90%，显示我委个别项目及部门预算进度待进一步提速；“管理制度健全性”、“绩效目标合理性”指标得分率 62.5%、80.00%，显示我委在绩效管理的制度健全、目标设置合理性方面仍需进一步规范。

以下对本次自评涉及的评价指标，逐一进行分析。具体情况如下：

## （一）预算编制情况。

### 1. 预算编制。

该指标下设“预算编制合理性”、“预算编制规范性”、“财政拨款收入预决算差异率”、及“提前下达率”等4个三级指标。其中，由于我委无一般性转移支付及专项转移支付，故本次不对“提前下达率”指标自评，该指标分值4分平均调整至预算编制合理性、预算编制规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性四项指标中去，即：各项指标得分按原标准评分后乘以1.2获得相关指标的最终得分。

#### （1）预算编制合理性。

该项指标考核部门预算的合理性。指标分值5分，调整后，指标分值6分，自评得6分，得分率为100.00%。

我委2018年度预算编制、分配符合部门职责，与省委省政府方针政策和工作要求一致，且能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间进行财政资源分配，项目的预算编制合理。得分 $5 \times 1.2$ 分=6分。

#### （2）预算编制规范性。

该项指标考核部门预算编制是否符合当年度预算编制的原则。指标分值5分，调整后，指标分值6分，自评得6分，得分率为100.00%。

我委按《预算法》编制原则，2018年省级部门预算编制要

求，编制 2018 年度部门预算，自评未发现预算编制不规范的情况。得分  $5 \times 1.2$  分=6 分。

### （3）财政拨款收入预决算差异率。

该项指标反映部门收入预算编制的准确性。指标分值 4 分，自评得 4 分，得分率为 100.00%。

根据 2018 年部门决算报表（财政拨款收入支出决算总表），2018 年我委财政拨款收入决算数为 15,792.16 万元，财政拨款收入调整预算数为 15,792.16 万元，预决算差异为 0.00 万元。对照评分标准：“财政拨款收入预决算差异率=（收入决算数-收入调整预算数）/收入调整预算数 $\times$ 100%，绝对值每增加 5%（含）扣减 0.5 分。”我委 2018 年度财政拨款收入预决算差异率为 0%，得满分 4 分。

### （4）提前下达率。

该项指标反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付，2018 年我委无一般性转移支付与专项转移支付，本次不对该指标进行自评，该指标分值 4 分平均调整至预算编制合理性、预算编制规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性四项指标。

## 2. 目标设置。

该指标下设“绩效目标合理性”、“绩效指标明确性”、2 个三级指标。由于我委无一般性转移支付及专项转移支付，故本次不

对“预算编制”的三级指标“提前下达率”指标自评，该指标相应的分值平均调整至预算编制合理性、预算编制规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性四项指标中去，即：各项指标得分按原标准评分后乘以 1.2 获得相关指标的最终得分。

#### （1）绩效目标合理性。

该指标主要反映评价部门设立的绩效目标与部门履职和年度工作任务的相符情况。指标分值 5 分，调整后，指标分值 6 分，自评得 4.8 分，得分率 80.00%。

我委 2018 年度部门整体支出设定了一系列整体绩效目标。绩效目标体系结合我委“三定”方案规定的部门职能的职能，并且与本年度部门预算资金相匹配，包含了数量及质量产出指标，具备社会、经济和环境效益等效果指标。但是，目前我委部门整体支出绩效目标仍未能全面与“十三五规划”实现对接，绩效目标与部门预算使用也未充分切合，合理性待进一步提高，指标扣 1 分，得分 4 分，在此基础上，乘以调整系数 1.2，最终得分 4.8 分。

#### （2）绩效指标明确性。

该项指标反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。指标分值 5 分，调整后，指标分值 6 分，自评得 6 分，得分率为 100.00%。

经过核对我委的绩效目标及考核指标，结合评分标准，我委部门整体支出中绩效目标、指标明确，包含了能明确体现部门履职效果的社会效益指标，如：所监管企业国有资本保值增值率、

所监管国有企业净资产收益率、推动所监管国企在新三板挂牌的实现率等；且具有清晰、可衡量的量化考核标准，对实施预算绩效管理、强化绩效监控有积极作用。相关绩效目标的考核指标值主要在省委省政府及我委制订的各类工作的工作方案中提取，依据充分，符合我省发展现状及相关领域的发展情况。得分 5 分，在此基础上，乘以调整系数 1.2，最终得分 6 分。

## （二）预算执行情况。

### 1. 资金管理。

该二级指标下设有“部门预算资金支出率”、“结转结余率”、“国库集中支付结转结余存量资金效率性”、“政府采购执行率”、“财务合规性”、“资金下达合法性”及“预决算信息公开性”等 7 个三级指标。其中，由于我委无一般性转移支付及专项转移支付，故本次不对“资金下达合法性”指标自评，该指标得分值，3 分调整至“部门预算资金支出率”指标，即“部门预算资金支出率”指标总分为 8 分。

#### （1）部门预算资金支出率。

该项指标反映部门预算执行的及时性和均衡性。指标分值 5 分，调整后，指标分值 8 分，自评得 7.7 分，得分率为 96.25%。

根据 2018 年我委部门决算报表、2018 年 1-12 月省直部门预算下达和支出进度情况通报，分季执行率情况如下表所示，全年平均执行率为 96.22%。按照既定指标评分标准，本指标得分=本

指标满分分值×全年平均执行率，即得  $5 \times 96.22\% = 4.81$  分，调整后指标分值 8 分，最终得分  $8 \times 96.22\% = 7.7$  分。

表 3-1 部门预算资金分季执行情况

时间	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
(1) 当季部门预算资金支出进度	15.30%	60.80%	78.80%	97.00%
(2) 该季序时进度	25.00%	50.00%	75.00%	100.00%
(3) 分季执行率	61.20%	121.60%	105.07%	97.00%
(4) 当季省直单位排名	65	10	5	13
全年平均执行率	96.22%			

(2) 结转结余率。

该项指标反映和考核部门对结转结余资金的实际控制程度。指标分值 3 分，调整后，自评得 3 分，得分率为 100.00%。

根据 2018 年部门决算报表（财政拨款收入支出决算总表），年末财政拨款结转和结余决算数为 1,107.84 万元，年初财政拨款结转和结余收入决算数为 85.39 万元，一般公共预算财政拨款决算数为 15,792.16 万元，政府性基金预算财政拨款决算数 0.00 万元，依据公式： $\text{年末财政拨款结转和结余决算数} / (\text{年初财政拨款结转和结余收入决算数} + \text{一般公共预算财政拨款决算数} + \text{政府性基金预算财政拨款决算数}) \times 100\%$  计算得结转结余率为 6.98%，在 [0, 10%] 区间，根据评分规则，得满分 3 分。

(3) 国库集中支付结转结余存量资金效率性。

该项指标考核国库集中支付结转结余存量资金的变动情况。指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率 100.00%。

根据省级机关绩效考核的结果以及 2018 年的年初及年末实际结余资金情况,2018 年财政拨款年初存量资金余额 85.39 万元,2018 年年末存量资金余额为 1,107.84 万元。剔除 2018 年财政追加我委的在职人员绩效考核经费、工资报酬经费、调资经费及退休人员绩效慰问金经费等基本支出结转 608.00 万元、省纪委监委驻(出)机构纪检专项经费、巡察办及纪检联合点工作经费 123.91 万元、企业家人才培养工程 48.21 万元、机关本部网络维护及信息化系统建设 63.17 万元及国资监管信息系统运维项目 220.19 万元、企业运营统计及国资课题研究 2.96 万元、省属企业检查费 2 万元等因客观原因暂不具备支出条件而须结转或 12 月下达的项目后,2018 年度结余为 39.40 万元,对照评分标准:“部门财政存量资金变动率=(当年年末存量资金规模÷上一年度年末存量资金规模-1)×100%;部门财政存量资金变动率≤-15%的,得 3 分”,部门财政存量资金变动率为-53.86%(≤-15%),得 3 分。

#### (4) 政府采购执行率。

该项指标反映和考核部门政府采购预算执行情况。指标分值 2 分,评得 1.87 分,得分率为 93.50%。

根据 2018 年部门决算报表(政府采购情况表),部门采购计划金额合计数为 1,602.56 万元,实际采购金额合计数 1,497.67 万元,政府采购执行率为 93.46%。本指标得分=本指标满分分值×政府采购执行率,即得  $2 \times 93.46\% = 1.87$  分。

#### (5) 财务合规性。

该项指标反映部门资金支出及会计核算规范性，指标分值 4 分，自评得 4 分，得分率为 100.00%。

2018 年，我委严格执行资金管理、费用支出等制度，规范反映项目支出。一是能按规定履行调整报批手续；二是制定并执行财务管理制度，对部门预算与专项资金设置专账核算，资金收支情况体现清晰；三是重大项目支出经过逐级审批或集体决策；四是自查未发现超范围、超标准支出、虚列支出、截留、挤占、挪用等情况。得分 4 分。

#### （6）资金下达合法性。

该项指标反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性以及批复下属单位预算的及时性,由于我委 2018 年无一般性转移支付与专项转移支付，不对该指标进行自评，指标分值调整分配至“部门预算资金支出率”指标。

#### （7）预决算信息公开性。

该项指标反映部门预决算管理的公开透明情况。指标分值 4 分，自评得 4 分，得分率为 100.00%。鉴于至自评基准日，2018 年度决算尚未通过省人大批复，未达公开的时间节点。因此本次仅对 2018 年部门预算公开情况自评，不对 2018 年度部门决算信息公开发表意见，原对部门决算的评价分值，调整至对部门预算评价。

经自查我委的预算公开情况，我委 2018 年部门预算公开全面，能满足广东省预算公开的有关要求。具体包括：一是能在门



户网站公开，并永久保留。二是按照省决算公开规范进行公开，公开内容包括了 11 张报表与情况说明，符合预算公开有关要求。三是公开内容完整。我委 2018 年度预算公开具体包括了：部门主要职责及机构设置情况、本级预算和所属单位预算在内的汇总预算、预算收支增减变化情况说明、机关运行经费安排情况说明、政府采购安排情况说明、国有资产占用使用情况说明、预算绩效信息公开情况、专业性较强的名词进行解释等，符合相关规定。四是预算公开的内容细化，一般公共预算支出情况表按功能分类公开到项级科目、按经济分类公开到款级科目，“三公”经费支出及“公务用车购置和运行费”按规定的细化程度公开，且能说明增减变化原因。五是预算公开及时。我委于 2018 年 2 月 27 日在部门门户网站上公开预算信息，在预算批复（2018 年 2 月 9 日）后 20 天内，符合《预算法》、财预〔2016〕143 号、粤府办〔2017〕16 号、粤财预函〔2017〕14 号等文件的有关要求。得分 4 分。

## 2. 项目管理。

### （1）项目实施程序。

该项指标反映部门所有项目支出实施过程是否规范。指标分值 2 分，自评得 2 分，得分率为 100.00%。

我委项目实施程序较规范。一是项目的实施与调整能按规定履行审批程序，审批流程、责任人核查签署完整，能有效降低项目实施风险。二是项目具体实施内容细化，项目单位能根据项目实施内容，编制项目实施方案，并按方案实施，能有效保障项目

按既定要求完成，提高项目质量。得分 2 分。

## （2）项目监管。

该指标反映部门对所实施项目的检查、监控、督促等管理等情况。指标分值 5 分，自评得 5 分，得分率为 100.00%。

为促进我委所实施的项目能规范进行并达到预期目标，我委对省属企业及相关项目落实了有效的监管、督促和管理措施。2018 年，我委开展省属企业重大投资项目专项审计调查及审计问题整改专项检查工作，并且加强对各省属企业内部审计工作的指导和监督，督促企业按计划完成各项审计任务。一是我委与省属企业内部审计部门组成的 13 个专项审计调查组，对 2008 年以来省属企业新增的总投资额超过 5,000 万元的重大投资项目开展交叉审计调查；二是组织开展对 2010 年至 2017 年省国资委和省审计厅对省属企业实施审计所查出问题企业整改落实情况进行专项审计检查。

我委对项目实施的检查与审计成果显著，2018 年完成了对 17 家省属企业及下属 83 个重点项目的审计调查及现场审计调查工作，撰写了 100 项审计调查报告的审核工作，对重点项目的实施情况及存在的问题有进一步了解。对问题企业进行的专项审计检查，促进企业对存在问题的整改。此外，我委加强督促企业有效开展内部审计工作，为全面掌握各省属企业年度审计情况，收集企业本年度集团本部对下属企业开展的审计项目以及出具的审计报告，形成有效统筹对省属企业内部审计工作计划、审计工

作重点进行指导和建议，集中解决系统普遍性问题，相关措施将对省属企业的监督工作提到了新的高度，据此，按照评分规则，指标自评 5 分。

### 3. 资产管理。

#### (1) 资产管理安全性。

该项指标反映和考核部门资产安全运行情况。指标分值 2 分，自评得 2 分，得分率 100.00%。

为确保我委资产管理的有效性及其安全性，我委制订了资产管理办法，为国有资产安全使用提供了制度保障。此外，我委于 2019 年 1 月委托广州市凌峰计算机科技有限公司对我委截至 2018 年 12 月 31 日的固定资产情况进行清查，并出具资产清查报告。为圆满完成该次清查任务，我委成立固定资产清查工作领导小组，协助配合受托方广州市凌峰计算机科技有限公司开展固定资产清查工作，完成对固定资产进行了盘点并且对固定资产账实核对、账账核对后，按照广东省财政厅相关要求对固定资产进行报废处置；在此基础上，将资产数据用技术手段进行转换并导入了广州市凌峰计算机科技有限公司的固定资产清查管理软件数据库中，以提高我委资产管理的效率及其安全性。据此，指标自评得满分 2 分。

#### (2) 固定资产利用率。

该项指标反映和考核部门固定资产使用效率程度。指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率为 100.00%。

我委固定资产实物共 1789 件，金额合计 7,846.18 万元，其中报废资产 292 件，金额合计 218.84 万元，在用资产 1478 件共金额合计 7,627.34 元，资产使用率 97.21%，固定资产利用率  $\geq 90\%$ ，按照评分规则“比率  $\geq 90\%$  的，得 3 分”，该指标得分 3 分。

#### 4. 人员管理。

##### (1) 财政供养人员控制率。

该项指标反映部门本年度在编人数与核定编制数的比率。指标分值 2 分，自评得 2 分，得分率 100.00%。

根据部门决算报表，2018 年度我委核定编制 108 人，实际用编 108 人，处于满编状态，未超出计划用编指标，得满分 2 分。

#### 5. 制度管理。

##### (1) 机构、制度健全性。

该项指标反映部门的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。指标分值 4 分，自评得 2.5 分，得分率 62.50%。

我委制度较为健全。一是建立了我委的制度汇编，汇编涵盖了业务、财务、人事、薪酬、干部考核、党建、采购、资产管理等方面的制度，并定期对相关制度进行更新，确保相关制度满足新形势下的管理要求。二是内部控制执行情况良好，我委按《行政事业单位内部控制报告管理制度(试行)》(财会〔2017〕1号)要求撰写内部控制报告，从业务层面、信息系统层面分析本单位内部控制成效及不足，总结内部控制工作经验，提出存在的问题与遇到的困难，明确下一步工作计划，提高内部控制效率。我委

也认识到，我委目前尚未建立预算绩效管理制度，在绩效管理工作中仍缺乏指引，无法为我委完成主要职责和促进事业发展提供保障，扣 1.5 分，指标得 2.5 分。

### （三）预算使用效益。

#### 1. 经济性。

公用经费控制率。

该项指标反映和考核部门对机构运转成本的实际控制程度。指标分值 4 分，自评得 4 分，得分率 100.00%。

2018 年度我委“三公”经费实际支出数为 68.69 万元，小于预算安排数 89.40 万元，实际支出率为 76.83%，指标得 2 分。日常公用经费决算数为 584.63 万元，与调整预算数相等，按评分规则，指标得 2 分，2 项合计得 4 分。

#### 2. 效率性。

##### （1）重点工作完成率。

该项指标反映和考核部门重点项目的落实情况。指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率 100.00%。

2018 年度我委重点工作共 121 项，其中：2018 年度依据党中央、国务院方针政策，下达我委的重点工作共 19 项；省委、省政府决策部署重点工作共 66 项；根据“三定”规定确定重点工作任务 36 项；相关重点工作全部按质按量完成，完成率 100.00%，按照评分标准，得 3 分。

##### （2）绩效目标完成率。

该项指标反映部门整体支出绩效目标的实现程度。分值 3 分，自评得 3 分，得分率为 100.00%。根据我委对省属企业监管成果的相关资料，我委各类绩效指标已全部完成，产出指标指标详见表 3-2。

表 3-2 部门绩效目标完成情况表

指标名称	计划指标值	实际指标值	完成情况
所监管企业国有资本保值增值率	≥100%	103.11%	完成
所监管国有企业净资产收益率	≥3%	3.45%	完成
推动所监管国企在新三板挂牌的实现率	计划 2018 年推动 5 家所监管国企在新三板挂牌，完成率 100%	8 家省属二三级企业企业在新三板挂牌，完成率 160%	完成

### (3) 项目完成及时性。

该项指标反映部门项目完成情况与预期时间对比的情况。指标分值 3 分，自评得 2.75 分，得分率为 91.67%。

根据我委 2018 年度部门决算报表（行政事业类项目收入支出决算表），对我委的重点项目支出情况进行匡算，总体来说，2018 年度我委及下属单位项目实施进度良好，大部分项目能按时完成。2018 年我委及下属单位共安排重点项目 25 个，至年底，其中 16 个项目已经完成并全部支出；6 个项目基本完成，支出率达到 90%或以上，其中有 3 个项目支出率达 99%。根据评分规则，自评匡算得出 2018 年我委部门预算重点项目平均完成率 91.52%，得  $3 \times 91.52\% = 2.75$  分。

与此同时，截至基准日，我委有 2 个项目仍在实施中，支出

率 55%左右；另有 1 个项目支出率 2.82%。项目未完成率 8.48%，按照评分规则扣 0.25 分。

### 3. 效果性。

社会效益。

该项指标反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。指标分值 10 分，自评得 10 分，得分率为 100%。

按照省委省政府年度工作部署，我委年度各项工作得到有效推进，为社会发展带来了积极影响。

#### （1）国有经济布局不断优化，省属企业竞争力稳步提升。

一是国有资产架构与监管体系日趋完善。按照依法依规、分类推进、程序规范、市场运作的原则，稳步推进省直党政机关和事业单位经营性国有资产统一监管工作，强化对国有资产的统筹力度。二是企业竞争力稳步提升。深入推进省属企业集团之间的重组整合，至年底，顺利完成了对全省高速公路板块企业重组整合和建筑工程板块企业重组整合的后续相关工作。

#### （2）改革试点稳步推进，企业活力稳步提升。

通过综合改革、混合所有制改革、员工持股、增量奖励等多种措施，企业活力稳步提升。2018 年，我委对 50 家省属二三级企业开展体制机制改革创新试点中，共有 18 家试点企业实施员工持股和国发基金入股，8 家试点企业新三板挂牌。初步选取了 80 家省属二三级企业推进以激励、约束、容错为一体的综合改革试点，营造“以业绩定薪酬”的良性竞争环境。

### （3）供给侧结构性改革不断深化，创新能力稳步提升。

一是处置“僵尸企业”工作方面取得新进展。2018年我委牵头出台了《关于省属“僵尸企业”出清重组的指导意见》，并会同工商、税务、法院建立国有“僵尸企业”处置工作协调机制。截至2018年12月底，我委已对1031户省属“僵尸企业”中的885户实现市场出清，出清率达85.8%。二是省属企业管理体系进一步合理。截至2018年12月底，18家省属企业共减少法人单位846户，减少比例约24%，超额完成了压减任务。三是对省属国有企业实行分类管控，加强资产负债约束，截至2018年12月底，全省国资监管企业资产负债率为64.7%，同比下降0.6%，其中：省属企业资产负债率为55.5%，同比下降1.5%，低于《企业绩效评价标准值2018》全行业平均值（64.5%），处于合理水平。四是优化政策引导，省属企业转型升级成果不断涌现。1家企业荣获2018年度国家科学技术奖二等奖，1家企业荣获中国产学研合作创新成果优秀奖，成为国家强基工程示范项目；1家企业荣获中国电力科学技术奖3项，中国电力创新奖6项；1家企业有8项成果获得科技进步奖等省部级科研成果奖；有2家企业获评2018年“国家技术创新示范企业”。

### （4）承担战略任务功能有效发挥，支撑作用稳步提升。

一是主动承接省政府战略任务。我委根据省属企业功能定位，组建基础设施功能公司，着力在重大民生工程、重点项目、重要平台和关键行业上优化配置国有资源，发挥国有资本的主力



军作用。组织省属企业做好珠江三角洲水资源配置工程建设，积极推进全省水田垦造工作、韩江榕江练江水系连通工程项目和北江航道扩能升级工程项目。发展绿色经济，发挥省属企业资金、技术、产业优势，积极投身练江流域综合整治、粤东西北地区固废危废处理处置等工作。机场集团全力推进全省“5+4”骨干机场布局建设，促进军民航融合发展，推动形成以白云机场为龙头的珠三角世界级机场群。二是主动对接国家战略。充分发挥省属企业在资金、管理、地缘等方面的优势，积极投身粤港澳大湾区建设、乡村振兴等重大战略。三是支撑作用稳步提升。省属企业在完成省政府重大战略部署的同时，自身也不断得到发展壮大，在全省重大项目建设、重要民生领域、特别是在保障港澳供给等方面，日益发挥重要骨干作用。

#### （5）国有经济质量效益持续增长，行业地位稳步提升。

一是省属企业的社会贡献明显提高。2018年，全省国资监管企业实交税金2,121.16亿元，同比增长12.3%。其中，省国资委监管企业实交税金238.63亿元，同比增长6.6%。二是中流砥柱，支撑我省健康发展。2018年，省属企业继续在全省基础设施建设中发挥主力军作用。在交通基础设施领域，省交通集团运营高速公路规模达到6719公里，占广东省高速公路通车里程的74%。广州白云国际机场旅客吞吐量近7000万人次、全国第三，货邮吞吐量近190万吨，航空枢纽地位持续提升。在能源领域，截至2018年底，粤电集团控股装机容量3215.06万千瓦，约占

全省能源领域国有企业可控装机容量的 58.3%；发电量 1193.7 亿千瓦时，约占全省能源领域国有企业可控装机发电量的 60.1%。在水利、环保基础设施建设领域，粤海控股集团原水处理量 2,700 万吨/日，全国排名第二；广业集团污水处理量 385 万吨/日，省内排名第一；建工集团 2018 年承担我省水田垦造任务 8 万亩，在落实国家耕地保护和改进占补平衡中发挥重要作用。

#### （6）国资监管体系不断优化，风险防控能力稳步提升。

一是完善管理体系，提高管理效率。省政府办公厅 2018 年 8 月印发的《广东省国资委以管资本为主推进职能转变方案》进一步明确我委职责定位，以管资本为主推进省国资委职能转变，激发企业作为独立市场主体的动力和活力。二是强化监督，压实责任。起草国有资产管理情况报告的工作，首次摸清国有资产家底，晒出完整账明细账，实现国有资产全口径全覆盖监督。充分发挥监事会常驻企业、熟悉企业的优势，抓好问题的揭示和整改。2018 年揭示企业问题共 967 个，提出建议 779 条。截至年底，企业已经整改或正在整改的问题共 681 个，整改率 70.40%，避免资金风险总额 31.08 亿元。

#### （7）国有企业党的建设得到加强，政治保障作用稳步提升。

2018 年，我委指导各党支部梳理常规性党建工作流程，明确工作内容、标准，有效地提升了基层党建制度化规范化水平。在“小远散”企业集中的区域建立省属企业区域廉政建设联席会

议，以确保监督执纪“四种形态”得到正确贯彻执行。截至 2018 年 12 月底，省国资系统立案 243 宗，反腐败压倒性态势初步形成并巩固发展。

#### 4. 公平性。

##### (1) 群众信访办理情况。

该项指标反映部门对服务群众的重视程度。指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率为 100.00%。

我委群众信访工作由信访室负责，2018 年度共接待信访群众 180 组（接访团体 11 个，个人 169 人），共 399 人次。其中：由我委完成解答的或复核的 69 项，安排企业转办的共 91 项，不予受理的 20 项，未发生因信访引发的群体性事件和舆论负面炒作。按照评分规则，自评指标得满分 3 分。

##### (2) 公众或服务对象满意度。

该项指标反映社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意度。指标分值 4 分，自评得 4 分，得分率为 100.00%。

为了积极落实征集公众对我委工作的反馈，提高工作质量，改进工作中的不足，促进我委更好地服务群众，我委在门户网站上设置了“公众参与”栏，用于接收群众信访、业务咨询、业务投诉、违纪举报等群众意见。2018 年度，门户网站公布结果显示，省属企业对我委的工作及成果十分认同，未发现对我委投诉等不良反馈意见。指标自评得 4 分。

#### 5. 加减分项。

工作表现加减分指标。该项指标反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。指标合计加3分。2018年，我委被省委被评为先进基层党组织，按评分规则，加1分。

#### 四、下一步工作设想

下一步，为积极完善部门绩效管理工作基础，提高财政性资金使用效率，深化阳光政府建设，增加行政履职效益，我委提出下一步工作设想及建议。

##### （一）建立预算绩效管理制度，完善机构体系建设。

下一步，我委将进一步围绕《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）、《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）的要求，进一步巩固预算绩效管理工作基础。完善部门预算绩效管理制度，结合部门特性，制订预算绩效管理制度，明确预算绩效管理工作任务，明细任务分工，确保预算绩效管理工作在所有部门、全口径预算、履职全过程得到落实。

##### （二）对财政部门的一些建议。

为了进一步提高部门预算管理的有效性、部门整体支出评价的科学性、强化信息公开力度，我委对财政部门提出以下建议。一是明确绩效信息公开的内容与标准。建议省财政部门牵头明确部门预决算中绩效信息的具体内容，如：部门整体支出绩效目标、相应的考核指标、对应的指标值、绩效监控落实情况、绩效自评组织情况、绩效自评使用指标等。二是征集各方意见，进一步完

善部门整体支出评价指标体系。建议省财政厅就部门整体支出的考核指标与评分规则，进一步征求各预算单位与第三方机构的专业意见，完善部门整体支出评价框架，提高评价指标体系的科学性与有效性。

广东省人民政府国有资产监督管理委员会2018年度部门整体支出绩效评价指标体系与评分表

一级指标名称	评价指标		权重(%)	指标说明	扣分	原始得分	调整系数	调整后指标分值	最终得分	最终得分率	计算公式/打理由	备注	
	二级指标名称	三级指标名称											权重(%)
预算编制情况	28	预算编制	5	考核部门(单位)预算的合理性,即是否符合本部门职责,是否符合省委省政府的工作要求,资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	-	5.00	1.20	6.00	6.00	100.00%	$5 \times 1.2 = 6$	完成	
			5	考核部门(单位)预算编制是否符合省财政当年度有关预算编制的原则,例如在规范性和细致程度方面是否符合要求。	-	5.00	1.20	6.00	6.00	100.00%	$5 \times 1.2 = 6$	完成	
			4	反映部门(单位)收入预算编制的准确性。	-	4.00	1.00	4.00	4.00	100.00%		完成	
			4	反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付。	--	--	--	--	--	--	--	无一般性转移支付与专项转移支付,本次不对该指标进行自评	--
	10	目标设置	5	部门(单位)所设立的整体绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和评价部门(单位)设立的绩效目标与部门履职和年度工作任务的相符性。	1.00	4.00	1.20	6.00	6.00	4.80	80.00%	$4 \times 1.2 = 4.8$	完成
			5	部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的细化情况。	-	5.00	1.20	6.00	6.00	6.00	100.00%	$5 \times 1.2 = 6$	完成
			5	部门(单位)部门预算实际支出进度和既定支出进度的匹配情况,反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性。	0.19	4.81	1.60	8.00	7.70	96.25%	去全年平均执行率= $(61.20\%+121.60\%+105.07\%+97.00\%) \div 4 = 96.22\% \times 8 = 7.70$ 分	完成	
			3	部门(单位)当年度结转结余与当年度预算总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对结转结余资金的实际控制程度。	-	3.00	1.00	3.00	3.00	3.00	100.00%	结转率= $1107.84 \div (85.39+15792.16+0) \times 100\% = 6.98\% \in (0, 10\%]$ ,得3分	完成
			3	国库集中支付结转结余存量资金的变动情况。	-	3.00	1.00	3.00	3.00	3.00	100.00%		完成
			2	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	0.13	1.87	1.00	2.00	1.87	93.50%	2018年政府采购信息统计报表:实际采购金额1,497.67万元/采购计划金额合1602.56万元= $93.46\% \times 2 = 1.87$ (扣0.13分)	完成	
预算执行情况	42	资金管理	24	部门(单位)的财政存量考核中国库集中支付结转结余	-	3.00	1.00	3.00	3.00	100.00%		完成	
			2	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	0.13	1.87	1.00	2.00	1.87	93.50%	2018年政府采购信息统计报表:实际采购金额1,497.67万元/采购计划金额合1602.56万元= $93.46\% \times 2 = 1.87$ (扣0.13分)	完成	

广东省人民政府国有资产监督管理委员会2018年度部门整体支出绩效评价指标体系与评分表

一级指标名称	评价指标		权重(%)	指标说明	扣分	原始得分	调整系数	调整后指标分值	最终得分	最终得分率	计算公式/打分理由	备注	
	二级指标名称	三级指标名称											权重(%)
预算执行情况	资金管理	财务合规性	4	反映部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	-	4.00	1.00	4.00	4.00	100.00%		完成	
			3	反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性以及批复下属单位预算的及时性,无转移支付的部门,本项指标不考核,3分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。	--	--	--	--	--	无一般性转移支付与专项转移支付,本次不对该指标进行自评	--		
		资金下达合法性	4	主要考核部门(单位)在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预算决算信息,用以反映部门(单位)预算决算管理的公开透明情况。	-	4.00	1.00	4.00	4.00	4.00	100.00%		完成
			2	反映部门(单位)所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目招投标、变更、完成验收等是否履行相应手续等。	-	2.00	1.00	2.00	2.00	2.00	100.00%		完成
	项目管理	项目监督	5	反映部门(单位)对所实施项目(包括部门主管的省级专项资金和专项资金分配给市、县实施的项目)的检查、监控、督促等管理等情况。	-	5.00	1.00	5.00	5.00	100.00%			完成
			2	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,用于反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	-	2.00	1.00	2.00	2.00	2.00	100.00%		完成
	资产管理	固定资产利用率	3	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	-	3.00	1.00	3.00	3.00	3.00	100.00%	资产使用率97.21%≥90%	完成
			2	部门(单位)本年度在编人数(含工勤人员)与核定编制数(含工勤人员)的比率。	-	2.00	1.00	2.00	2.00	2.00	100.00%	核定编制108人,实际用编108人,处于满编状态,没有超出计划用编指标,得2分。	完成
	制度管理	管理制度健全性	4	部门(单位)是否制订并严格执行了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理制等,用以反映部门的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1.50	2.50	1.00	4.00	2.50	2.50	62.50%	无预算绩效管理制	完成

广东省人民政府国有资产监督管理委员会2018年度部门整体支出绩效评价指标体系与评分表

一级指标名称	评价指标			指标说明	扣分	原始得分	调整系数	调整后指标分值	最终得分	最终得分率	计算公式/打分理由	备注		
	二级指标名称	二级指标权重(%)	三级指标名称											
	权重(%)	权重(%)	权重(%)											
预算使用效益	经济性	4	公用经费控制率	4	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。	-	4.00	1.00	4.00	100.00%	1、“三公”经费实际支出数为68.69万元<预算安排数89.40万元,实际支出率为76.83%,得2分。 2、日常公用经费决算数为584.63万元,与调整预算数相等	完成		
				效率性	9	重点工作完成率	部门(单位)完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况,反映部门对重点工作的办理落实程度。	-	3.00	1.00	3.00	100.00%		完成
						绩效目标完成率	部门(单位)整体绩效目标中各项目标的完成情况,反映部门整体支出绩效目标的实现程度。	-	3.00	1.00	3.00	100.00%	完成率100%	完成
						项目完成及时性	反映部门(单位)项目完成情况与预期时间对比的情况。	0.25	2.75	1.00	3.00	91.67%	3*91.52%(总体支出进度)=2.75分	完成
	效果性	10	社会经济环境效益	10	反映部门(单位)履行职责对经济发展、社会发展和生态环境所带来的直接或间接影响。	-	10.00	1.00	10.00	10.00	100.00%		完成	
				群众信访办理情况	部门(单位)对群众信访意见的完成情况及时性,反映部门(单位)对服务群众的重视程度。	-	3.00	1.00	3.00	100.00%	2018年度群众上访情况表	完成		
	公平性	7	公众或服务对象满意度	4	反映社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意度。	-	4.00	1.00	4.00	4.00	100.00%		完成	
				工作表现加扣分指标	反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。		1.00	1.00	3.00	1.00	1.00	33.33%		完成
	合计					3.07	90.93	—	103.00	97.62				