

南召县发展和改革委员会
县级信用平台建设项目
绩效评价报告

项目名称：县级信用平台建设项目

上级单位：南召县人民政府

实施单位：南召县发展和改革委员会

评价机构：河南德盈会计师事务所（普通合伙）



目录

一、项目概况 1

 (一) 项目背景和目的 1

 (二) 项目立项依据 3

 (三) 项目计划实施内容 3

 (四) 项目主要实施情况 4

 (五) 项目预算及资金安排、已支付情况 5

 (六) 项目的组织及管理 5

 (七) 项目绩效目标 5

二、绩效评价的开展情况 5

 (一) 评价目的 5

 (二) 评价对象、范围、涉及期间 6

 (三) 评价依据 6

 (四) 评价方法 7

 (五) 评价原则 7

 (六) 评价指标体系设计思路及主要指标内容 9

 (七) 评价过程 10

三、综合评价情况及评价结论 11

四、绩效评价指标分析 12

 (一) 项目决策情况 12

 (二) 项目管理情况 14

 (三) 项目产出情况 16

 (四) 项目效益情况 17

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 19

 (一) 主要经验及做法 19

 (二) 存在的问题及原因分析 20

六、相关建议 20

相关附件 21

南召县发展和改革委员会 县级信用平台建设项目 绩效评价报告

为贯彻落实《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》豫发〔2019〕10号等文件精神，受南召县财政局委托，按照《南召县财政局关于开展2023年度县级财政重点项目和部门（单位）整体资金绩效评价工作的通知》召财〔2024〕112号要求，河南德盈会计师事务所（普通合伙）对县级信用平台建设项目开展绩效评价，项目组遵循独立、客观、公正的原则，通过审核资料、实地调研、数据分析、综合评价等工作程序，形成本评价报告。

一、项目概况

（一）项目背景和目的

社会信用体系是社会主义市场经济体制和社会治理体制的重要组成部分，其以健全覆盖社会成员的信用记录和信用基础设施网络为基础，以信用信息合规应用和信用服务体系为支撑，以树立诚信文化理念、弘扬诚信传统美德为内在要求，以守信激励和失信约束为奖惩机制，目的是提高全社会的诚信意识和信用水平。

《国家发展改革委关于加强全国信用信息共享平台一体化建设和信用门户网站一体化建设的指导意见》发改财金〔2017〕714号文指出：加强全国信用信息共享平台一体化建设和信用门

户网站一体化建设，是贯彻落实党的十八届三中全会关于建立全社会信用数据统一平台决策部署的重要任务，是构建失信联合惩戒大格局的重要基础支撑，是深化“放管服”改革和切实转变政府职能的有效手段，是推进国家治理体系和治理能力现代化的必然要求。做好一体化建设工作，有利于加强全国信用信息资源整合，推动社会信用体系建设；有利于建立健全以信用为核心的新型市场监管机制，推进供给侧结构性改革；有利于发挥信用信息资源对人民群众生产、生活和经济社会活动的服务作用。

《河南省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》明确提出：提升全省一体化信用信息平台和“信用河南”门户网站功能，加强公共信用信息归集共享，推动基础性信用信息查询服务便利化。推广以信用为基础的新型监管，完善信用承诺制度，全面建立市场主体信用记录，开展市场主体公共信用综合评价和分级分类监管。

南阳市社会信用体系建设工作领导小组办公室《关于印发南阳市行政许可行政处罚等信息“双公示”管理暂行办法的通知》宛信用办〔2021〕1号：为做好优化营商环境(信用体系建设)工作，根据国家和省优化营商环境、信用评价指标体系要求，结合国家信用示范区建设有关指标，制定了《南阳市行政许可行政处罚等信息“双公示”管理暂行办法》，“双公示”是指行政许可、行政处罚等信息自作出行政决定之日起7个工作日内，信息公示部门利用现有的网上行政执法平台、公共信息共享交换

平台，通过“信用中国”、“信用河南”、“信用南阳”和本部门网站、其他综合性政务门户网站上网公开，推行市场主体信息公示，实现公示信息资源交换共享。

截至2022年底，南阳市13个县区，仅有南召县未建立信用平台，对工作的开展和营商环境评价产生不利因素，社会信用信息的高标准、高效率归集共享是实现部门间打破信息壁垒，实现信用信息共享监管的必然途径，只有信用管理系统平台的建立并高效运转，才可保证信用环境指标的基础数据在省市营商环境评价中摆脱落后局面。基于上述政策要求及实际情况，南召县发展和改革委员会申请建设信用信息共享平台。

（二）项目立项依据

1. 《中共中央国务院关于加强和创新社会管理的意见》；
2. 《国务院关于印发社会信用体系建设规划纲要（2014—2020年）的通知》；
3. 《河南省社会信用条例》；
4. 《关于制定河南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》；
5. 《关于印发南阳市行政许可行政处罚等信息“双公示”管理暂行办法的通知》宛信用办〔2021〕1号等。

（三）项目计划实施内容

按照国家政策、省市文件要求建设南召县公共信用信息共享平台，该平台主要涉及软件开发部署、硬件安装部署等部分，建设内容主要如下：

（1）信用信息数据库

以统一社会信用代码为基础，归集和整合全县各行业各领域信用信息，建设企业、个人及其他社会组织三个公共信用信息数据库，实现全县公共信用信息大集中，形成信用大数据资产，并提供信用数据资产的管理、调度和开放共享。

（2）信用信息服务门户

“信用南召”门户网站是按照国家相关文件要求，提供信用服务、专项治理、联合奖惩、诚信建设万里行、信用动态等栏目，为社会公众提供多样化的服务手段。

（3）信用信息管理应用系统

建设信用资源目录管理系统、信用承诺监管系统、联合奖惩系统、合同履行监管系统、互动交流系统、信用评价数据分析系统、信用+应用支撑系统。

（四）项目主要实施情况

2023年3月南召县发展和改革委员会提交《南召县政府采购申请表》，南召县采购办公室批示对该项目采取公开招标方式进行采购，该项目于2023年3月发布招标公告，2023年4月12日确定中国联合网络通信有限公司南阳市分公司为该项目的中标人。

2023年4月25日，南召县发展和改革委员会与中国联合网络通信有限公司南阳市分公司签订《南召县信用信息共享平台建设及信用咨询服务项目系统集成服务合同》，项目实施期限为40工作日，合同价款总额为210万元，项目的免费保修与服务期

限为1年。

2024年1月23日，该项目通过南召县发展和改革委员会的验收。

（五）项目预算及资金安排、已支付情况

该项目预算资金212万元，截至2024年10月17日，该项目实际到位资金210万元，支出资金210万元，其中2023年到位资金110万，支出资金110万。

（六）项目的组织及管理

为了提高效率、高质量的实施项目，确保投资的有效使用，提高投资效益，保证项目的顺利进行，由南召县发改委共5位成员成立项目领导小组，合理配置相关人员，组成精简、高效的管理机构。项目领导小组主要负责组织协调项目、人员、资金的落实，督促检查项目实施进度计划，保质保量完成各项的实施。

（七）项目绩效目标

该项目绩效总目标：及时合规建成信用信息共享平台，按照文件要求公示信息。

二、绩效评价的开展情况

（一）评价目的

本次绩效评价的目的：通过对项目决策、管理、产出和效益方面资料的整理、分析，完成该项目的绩效评价工作，贯彻落实全面实施绩效管理要求，建立健全地方项目资金绩效管理机制，强化支出责任。依据项目绩效目标的完成情况，掌握项目资

金的绩效情况,查找资金在效率效益、成本控制、支撑能力和风险方面存在的问题,提出解决问题的建议,为项目单位完善管理制度、加强项目后续管理提供依据,促进项目顺利实施,有利于项目规范化运作、健康可持续发展。

(二) 评价对象、范围、涉及期间

本次绩效评价对象:县级信用平台建设项目资金。

评价范围:项目资金涉及的整个项目情况。

评价涉及时间段:本次项目的评价时段为2023年1月至2024年11月。

(三) 评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》(2018年修正);
2. 《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);
3. 《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号);
4. 《财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10号);
5. 《中共中央国务院关于加强和创新社会管理的意见》;
6. 《国务院关于印发社会信用体系建设规划纲要(2014—2020年)的通知》;
7. 《河南省社会信用条例》;
8. 《关于制定河南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》;

9.《关于印发南阳市行政许可行政处罚等信息“双公示”管理暂行办法的通知》宛信用办〔2021〕1号。

（四）评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

1. **成本效益分析法**。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

2. **比较法**。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3. **因素分析法**。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

4. **最低成本法**。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

5. **公众评判法**。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

6. **标杆管理法**。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

7. **其他评价方法**。

为确保绩效评价工作的专业性和公平性，结合项目的特点和绩效评价指标，本次评价选用比较法、因素分析法和公众评判法作为主要评价方法，其他评价方法作为辅助方法。

（五）评价原则

1. 客观公正原则。

基于被评价单位在资金管理过程中的真实情况及客观产出，采用公开、透明的评价方法获取评价相关资料。评价小组保证中立、实事求是地开展绩效评价，形成的评价意见及报告符合客观、公正的要求，按规定公开并接受监督。

2. 科学规范原则。

本次绩效评价严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等文件规定的程序，制定合理、可行的绩效评价方案，并综合运用定量与定性相结合的方法，结合项目的实际情况，合理确定绩效评价标准和评分规则。

3. 突出绩效原则。

从项目实施的产出、效益出发，对县级信用平台建设项目的整体情况进行系统评价，重点关注通过财政资金推动平台建设的成果和成效，资金是否发挥效用，为资金的合理利用和资源合理配置提供决策依据。

4. 问题导向原则。

通过对项目决策、管理、产出、效益等方面进行分析和评价，梳理项目的“决策”、“管理”环节各项指标与“产出”、“效益”结果指标的逻辑关系，找出项目实施过程中在整体规划（计划）、具体实施过程中存在的问题，提出相关建议。

（六）评价指标体系设计思路及主要指标内容

1. 评价指标设计的总体思路

本次绩效评价以县级信用平台建设项目的实施目的、实施内容、开展情况、项目资金管理情况等为基础，收集该项目的相关资料，在对资料进行整理分析的基础上，围绕决策、管理、产出和效益四方面设计评价指标体系。

本次绩效评价指标体系依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《南阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（宛财办〔2020〕35号）等文件进行设置，其中决策、管理指标主要参照文件中项目支出绩效评价指标体系框架中的指标进行设置；产出指标参照项目绩效目标及项目主要目的等进行设置；效益指标则是依据项目预期效益等进行设置。

在设计指标体系的同时，评价组充分考虑评价指标数据来源。评价指标体系的数据来源包括南召县发展和改革委员会提供的资料、基础数据表以及实地调研资料（包含问卷调查和访谈），其中调查问卷等作为支撑评价结论的关键性依据资料，由被评价单位负责组织相关部门或人员进行填报，并对真实性、准确性负责。

2. 评价指标主要内容

本项目指标体系从决策、管理、产出、效益四个方面进行设置，由4项一级指标、12项二级指标、18项三级指标构成。指标体系权重共计100分，其中决策20分、管理20分、产出25分、

效益35分。指标体系大致内容如下，具体情况见附件1。

（1）决策类指标权重20分，包括项目立项、绩效目标和资金投入三个指标。其中项目立项包括立项依据充分性、立项程序规范性2个指标；绩效目标包括绩效目标合理性、绩效指标明确性2个指标；资金投入包括预算编制合理性1个指标。

（2）管理类指标权重20分，包括资金管理、组织实施两个指标。其中资金管理包括资金到位率、预算执行率、资金使用规范性3个指标，组织实施包括管理制度健全性、制度执行有效性2个指标。

（3）产出类指标权重25分，包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个指标。其中产出数量信用平台建设情况1个指标；产出质量包括建设质量1个指标；产出时效包括项目完工及时性1个指标；产出成本包括建设成本1个指标。

（4）效益类指标权重35分，包括社会效益、可持续影响和满意度三个指标。其中社会效益包括提升县营商环境、完善县社会信用体系2个指标；可持续影响包括信用信息平台持续发展情况1个指标；满意度包括服务对象满意度1个指标。

（七）评价过程

此次评价程序共包括准备阶段、现场实施、分析评价、形成报告四个阶段，评价期间为2024年10月至2024年12月。

第一阶段：前期准备。10月15日至10月31日，接受南召县财政局委托，根据项目绩效评价的实际需要，成立评价组，对项目进行绩效评价。准备阶段的主要内容包括收集政策文件和

相关资料信息、与项目主管部门进行沟通、对项目进行初步了解，明确绩效评价工作任务、制定评价方案和指标体系等。

第二阶段：现场实施。11月1日至11月15日，采取实地勘察、问询、复核、现场抽样等方式，核实项目单位提供的绩效材料的真实性，并就有关问题进行沟通探讨，发放调查问卷。关注项目业务执行情况，现场查看项目文件、工作计划和总结、项目建设过程和验收等相关业务资料；同时关注资金使用情况，对资金到位凭证、资金支付凭证等财务资料进行现场查看。

第三阶段：分析评价。11月16日-11月30日，对获取的各类资料及数据进行综合分析，对指标评分、分析、形成初步评价结论。

第四阶段：形成报告。12月1日-12月20日，提交报告初稿，根据委托方及项目单位反馈意见，修改完善评价报告，形成最终评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

本次评分依据绩效评价工作小组制定并经南召县财政局、项目单位确认的指标评价体系及评分标准确定（详见附件1），利用现场收集、问卷调查和访谈等途径获取的数据，评价小组对县级信用平台建设项目进行了独立客观的评价，通过评价分析，县级信用平台建设项目立项依据充分、目标明确，在项目实施方面基本规范，该项目的顺利实施取得了良好的社会效益，但在项目管理、绩效目标设定等方面仍存在部分不足之处，后续工作中应强化绩效管理、提升项目管理水平、完善措施保障

项目可持续发展，不断提高项目资金使用效果。最终评分结果为90.75分，绩效评价等级为“优”。各部分权重和得分情况见下表：

县级信用平台建设项目绩效评分表

一级指标	权重	得分	得分率
A. 决策	20	17.75	88.75%
B. 管理	20	17	85.00%
C. 产出	25	24	96.00%
D. 效益	35	32	91.43%
合计	100	90.75	90.75%

四、绩效评价指标分析

本部分从决策、管理、产出和效益四个方面对县级信用平台建设项目进行分析。

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分17.75分，得分率88.75%。各部分权重和得分情况见下表：

项目决策类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
A11立项依据充分性	5	5	100.00%
A12立项程序规范性	5	5	100.00%
A21绩效目标合理性	2	1.75	87.50%
A22绩效指标明确性	3	3	100.00%

A31预算编制合理性	5	3	60.00%
小计	20	17.75	88.75%

A11立项依据充分性。指标值5分，得分5分。

(1) 该项目符合《国务院关于印发社会信用体系建设规划纲要(2014—2020年)的通知》(国发〔2014〕21号)、《国家发展改革委关于加强全国信用信息共享平台一体化建设和信用门户网站一体化建设的指导意见》发改财金〔2017〕714号中加快推进全国信用信息共享平台一体化建设和信用门户网站一体化建设，实现信用信息在全国范围内跨部门、跨地区共享共用，提升信用产品和信用服务应用水平，有效支撑信用联合奖惩和事中事后协同监管的要求；(2) 该项目符合《河南省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提升全省一体化信用信息平台和“信用河南”门户网站功能，加强公共信用信息归集共享，推动基础性信用信息查询服务便利化等政策要求；(3) 该项目属于南召县发展和改革委员会的职责范围，属于部门履职所需；(4) 该项目属于公共财政支持范围中的公共领域的支出；(5) 该项目属于南召县发展和改革委员会职责范围，项目不存在交叉重复。该指标不扣分。

A12立项程序规范性。指标值5分，得分5分。

该项目按照国家政策及文件要求立项，2023年3月南召县发展和改革委员会提交《南召县政府采购申请表》，南召县采购办公室批示对该项目采取公开招标方式进行采购，南召县发展和改革委员会按程序于2023年3月发布该项目的招标公告。该指

标不扣分。

A21绩效目标合理性。指标值2分，扣分0.25分，得分1.75分。

(1) 该项目的主要目的为：建设和运营南召县的信用信息平台，对行政许可行政处罚等信息进行公示，项目绩效目标中的效益指标缺少体现提高信用信息公示程度、提高营商环境的指标，未全面反映该项目的实施成效，该项扣0.25分；(2) 该项目实际工作内容围绕着项目主要目的开展，项目绩效目标是对项目目的的体现，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；(3) 项目绩效目标基本反映了实际工作中可实现的目标程度；(4) 绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配。综上该指标共扣0.25分。

A22绩效指标明确性。指标值3分，得分3分。

根据绩效目标填报要求将绩效目标按照成本、产出、效益、满意度设定了具体的绩效指标，指标均有量化，已设置的绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应。该指标不扣分。

A31预算编制合理性。指标值5分，扣2分，得分3分。

项目单位通过初步市场询价后确定该项目预算金额为212万元，但项目单位未保留相关的预算资料（预算明细单、询价记录等），该项扣2分；预算内容为建设信用信息服务平台，与项目内容及工作任务相匹配。该指标共扣2分。

（二）项目管理情况

项目管理类指标包括资金管理、组织实施二方面的内容，

由5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分17分，得分率85.00%。各部分权重和得分情况见下表：

项目管理类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
B11资金到位率	3	3	100.00%
B12预算执行率	4	4	100.00%
B13资金使用规范性	3	3	100.00%
B21管理制度健全性	4	3	75.00%
B22制度执行有效性	6	4	66.67%
小计	20	17	85.00%

B11资金到位率。指标值3分，得分3分。

截至2024年10月31日，该项目实际到位资金210万元，预算资金210万元，资金到位率100%。该指标不扣分。

B12预算执行率。指标值4分，得分4分。

截至2024年10月31日，该项目实际到位资金210万元，实际支出资金210元，预算执行率100%。该指标不扣分。

B13资金使用规范性。指标值3分，得分3分。

资金的支付符合财务管理制度的规定，按照政府采购管理的要求进行申请采购及支付，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该指标不扣分。

B21管理制度健全性。指标值4分，扣1分，得分3分。

查看项目单位相关资料，项目制定有《南召县发展和改革

委员会南召县发改委机关事务管理制度》、《信用南召平台建设管理制度》、《信用南召平台运行管理办法》等制度，已制定的各项制度或办法合法合规且符合实际情况，但项目运行管理办法中存在不完善地方，如未指定具体的部门或岗位负责平台运营中的风险防范措施，该项扣1分。该指标共扣1分。

B22制度执行有效性。指标值6分，扣分2分，得分4分。

项目的实施基本按照合同要求及平台建设管理制度进行，但未及时整理管理制度中要求的文件，如详细的项目规划书、项目总结报告等，该项扣1分；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全，但相关档案未及时装订成册，该项扣1分；现场勘察过程中，项目建设及运营实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。该指标共扣2分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为25分，实际得分24分，得分率96%。各部分权重和得分情况见下表：

项目产出类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
C11信用平台建设情况	5	5	100.00%
C21建设质量	10	9	90.00%
C31项目完工及时性	5	5	100.00%
C41建设成本	5	5	100.00%
小计	25	24	96.00%

C11信用平台建设情况。指标值5分，得分5分。

目的建设目标为南召县社会信用信息平台建成并投入使用，实际该平台已完工且试运行后通过验收，产出数量指标完成。该指标不扣分。

C21建设质量。指标值10分，扣1分，得分9分。

经过6个月的试运行，2024年1月23日该项目经委托方最终验收合格，验收意见显示：提供平台与提供服务与合同、投标文件和招标文件完全一致，平台运行稳定可靠，通过验收。但项目单位验收材料中无建设单位申请验收资料、初验结果、整改或完善过程记录，验收资料上存在不完整现象，该项扣1分。该指标共扣1分。

C31项目完工及时性。指标值5分，得5分。

项目合同约定工期为40个工作日，合同签订日期为2023年4月25日，2023年6月1日该项目投入使用进行数据测试，项目按合同约定时间完工，项目完工及时。该指标不扣分。

C41建设成本。指标值5分，得分5分。

项目建成后的总金额为210万元，项目预算成本金额为212万元，节约成本金额2万元，按评分规则不扣分。该指标不扣分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标包括社会效益、可持续影响和满意度三方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为35分，实际得分32分，得分率91.43%。各部分权重和得分情况见下表：

项目效益类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	分值	得分率
D11提升县营商环境	5	5	100.00%
D12完善县社会信用体系	10	10	100.00%
D21信用信息平台持续发展情况	10	7	70.00%
D31服务对象满意度	10	10	100.00%
小计	35	32	91.43%

D11提升县营商环境。指标值5分，得分5分。

经现场勘察，查看项目单位平台数据，工商局等37局委使用该平台公布信息，截至2024年11月30日，平台共公布“十公示”信息1056万条，信用承诺信息803万条，联合奖惩信息2700条，使信息使用者可快速查看相关企业的信用信息，提升了县营商环境。该指标不扣分。

D12完善县社会信用体系。指标值10分，得分10分。

平台的建成和使用符合国家“加快推进全国信用信息共享平台一体化建设和信用门户网站一体化建设，实现信用信息在全国范围内跨部门、跨地区共享共用”的政策要求，提升了信用服务的应用水平，能有效支撑信用联合奖惩和事中事后协同监管，打通了省市县信息的互联互通，完善了县社会信用体系。该指标不扣分。

D21项目产生影响力的可持续性。指标值10分，扣3分，得7分。

项目已建成并投入运营，该项目建设是为公示信用信息提供平台，助力企业发展，完善信用体系，项目模式本身具有可

持续性，在运营期，项目单位需重点关注平台的安全性、政策信息及时更新等，项目单位制定有平台运营管理办法，为平台的后续运营提供了制度保障，但平台运营管理办法存在部分不完善、不具体的地方，一定程度上会影响平台发挥预期效益，监管措施的不到位会影响项目的可持续性，综上扣指标分值3分。该指标共扣3分。

D31服务对象满意度。指标值10分，得分10分。

根据满意度调查问卷的回复情况，获取满意度调查问卷100份，根据调查问卷计分规则，总体满意度为95.65%。该指标得满分10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. 加快落实信用信息平台建设，构建社会信用体系框架

南召县加快建设公共信用信息平台，“信用南召”门户网站于2023年6月正式上线，经过试运行，2024年1月完成验收。公共信用信息平台有效运行，改善了原地方信用信息归集机制不畅、“双公示”机制没有形成常态化等状况，建立了企业、事业单位、社会组织和重点人群四大主体信用数据库，为政府部门和社会公众提供一站式信用信息服务。截至2024年11月30日，县工商局等37局委使用该平台公布信息，平台共公布“十公示”信息1056万条，信用承诺信息803万条，联合奖惩信息2700条，实现了信息整合，完善了南召县信用信息体系框架。

2. 平台的正常运行，显著提升了南召县营商环境评价排名

南召县信用信息平台项目建设完成后，南召县依托信用信息平台信息的归集共享作用，以“信用南召”的建设助推营商环境持续优化，积极营造公平诚信的市场环境和社会环境，在2023河南省营商环境评价中，南召县信用环境指标也实现了从第45名到第3名的跨越式提升，南召县信用平台的正常运行，是各项基础工作的重要保障，也是南召县信用环境指标在省市营商环境评价工作中不断争先创优的强大支撑。

（二）存在的问题及原因分析

1. 互动栏目使用率较低，不利于政府机关及时掌握服务人群的意见和建议

2023年6月“信用南召”网站上线运行并开设互动交流版块，但网站收到的互动信息较少，县发改委未在门户网站、微信公众号等渠道进行过公开征集意见，无法及时了解服务对象使用需求，不利于后续对“信用南召”门户网站进行更新和调整。

2. 项目管理方面问题

项目单位制定有相关的项目管理制度和办法、设置有管理机构 and 人员保障项目实施，但项目运营过程中的管理措施部分不完善，如未指定具体的部门或岗位负责平台运营中的风险防范措施、未及时整理归档管理制度中要求的文件，项目管理及监管措施的不完善会影响项目效益发挥的可持续性。

六、相关建议

（一）加大宣传力度，提高公民参与积极性

“信用南召”作为对外开放的门户网站，一定程度上需要了解服务对象的建议和意见，从而对门户网站功能进行调整，提高政民互动的积极性。建议每年年底对“信用南召”门户网站集中开展意见征集活动，通过县发改委官网、微信公众号以及“信用南召”等渠道进行征求意见，多渠道了解群众对“信用南召”的意见和建议；加强日常的意见收集工作，调整“信用南召”版面设计，扩增门户网站首页的“意见反馈”部分，使得该部分功能更加显著；提高政民互动积极性，对于群众提出的意见建议作出回复，并定期对意见建议进行汇总，对合理的意见建议应予以采纳，并及时反馈至服务对象。

（二）加强项目管理、保障项目可持续性发展

项目单位应完善项目管理的相关制度，加强并细化对项目的运营管理，严格按照制度的相关要求，完善项目相关档案资料，坚持监督检查制度，使项目能持续运行并及时得到维护，保障项目顺利运行。

附件1：绩效评价指标体系

评价机构：河南德盈会计师事务所（普通合伙）



2024年12月20日

县级信用平台建设项目绩效评价指标体系

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分 分规则	评价结论	得分
	分值	名称	分值	名称					
A 决策	20	A1项目立项	10	A11立项依据充分性	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、国民经济和社会发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否存在与相关部门同类项目或者部门内部相关项目交叉重复。	每具备一个要素，得到指标分值1分。	指标值5分，得分5分。 1.该项目符合《国务院关于印发社会信用体系建设规划纲要（2014—2020年）的通知》（国发〔2014〕21号）、《国家发展改革委关于加强全国信用信息共享平台一体化建设和信用门户网站一体化建设的指导意见》（发改财金〔2017〕714号）中加快推进全国信用信息共享平台一体化建设和信用门户网站一体化建设，实现信息在全国范围内跨部门、跨地区共享共用，提升信用产品和服务信用服务应用水平，有效支撑信用联合奖惩和事中事后协同监管的要求，符合评价要点①； 2.该项目符合《河南省国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提升全省一体化信用信息平台和“信用河南”门户网站功能，加强公共信用信息归集共享，推动基础性信用信息查询服务便利化等政策要求，符合评价要点②； 3.该项目属于南召县发展和改	5

一级指标	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	名称	分值	名称	分值					
								革委员会的职责范围，属于部门履职所需，符合评价要点③；	
								4. 该项目属于公共财政支持范围内的公共领域的支出，符合评价要点④；	
								5. 该项目属于南召县发展和改革委员会职责范围，项目不存在交叉重复，符合评价要点⑤。	

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	名称	分值	名称	分值					
			A12立项程序规范性	5	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范性。项目的立项是否经过主管部门、财政等部门审批，程序完备。	①项目是否按照规定的程序申请设立，项目立项是否经过主管部门审核； ②审核程序、审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的论证、集体决策等。	要素1分值1分，要素2、3分值各2分。 要素2、3中，发现1处不符合扣1分，扣完为止。	指标值5分，得分5分。 2023年3月南召县发展和改革委员会《南召县政府采购申请表》文件中，南召县采购办公室批示对该项目采取公开招标方式进行采购，该项目于2023年3月发布招标公告，项目按照国家文件及国家政策要求实施，事前经过必要的论证、集体决策。	5
	A2绩效目标	5	A21绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否符合实际、切实可行，用以反映和考核项目实施的相符情况。	①项目绩效目标是否反映了项目计划的实施成效； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额和资金量相匹配。	每具备一个要素，得到指标分值0.5分。	指标值2分，扣分0.25分，得分1.75分。 1.该项目的目的为：建设和运营南召县的信用信息平台，对行政许可行政处罚等信息进行公示，项目绩效目标的效益指标缺少体现提高信用信息公示程度、提高营商环境的指标，未全面反映该项目的实施成效，综合扣评价要点①50%分值即扣0.25分； 2.该项目实际工作内容围绕项目主要目的开展，项目绩效目标是对项目目的的体现，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，符合评价要点②； 3.项目绩效目标基本反映了实际工作中可实现的目标程度，符合评价要点③； 4.绩效目标与预算确定的项目	1.75

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	名称	分值	名称	分值					
								资金量相匹配，符合评价要点④。	
			A22绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定是否清晰、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	每具备一个要素，得到指标分值1分。	指标值3分，得分3分。 1.根据绩效目标填报要求将绩效目标按照成本、产出、效益、满意度设定了具体的绩效指标，符合评价要点①； 2.绩效指标在数量、质量、效益、满意度指标上基本通过清晰、可衡量的指标值予以体现，符合评价要点②； 3.已设置的绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，符合评价要点③。	3
	A3资金投入	5	A31预算编制合理性	5	项目预算编制是否经过科学论证、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； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	要素1分值3分，要素2、3分值各1分。具备相应要素，得到指标分值。	指标值5分，扣2分，得分3分。 1.项目单位通过初步市场询价后确定该项目预算金额为212万元，但项目单位未保留相关的预算资料（预算明细单、询价记录等），扣评价要点2分； 2.预算内容为建设信用信息服务平台，与项目内容及工作任务相匹配，符合评价要点②、③。	3

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	分值	名称	名称	分值					
B 管理	20	B1 资金管理	B11 资金到位率	3	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：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	资金到位率≥100%，得分3分；否则，该指标得分=指标分值×资金到位率；	指标值3分，得分3分。 截至2024年10月31日，该项目实际到位资金210万元，预算资金210万元，资金到位率100%，该指标得满分3分。	3
				4	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和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%。 ①实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金； ②实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。	预算执行率≥100%，得分4分；否则，该指标得分=指标分值×预算执行率；	指标值4分，得分4分。 截至2024年10月31日，该项目实际到位资金210万元，实际支出资金210元，预算执行率100%，该指标得满分4分。	4
			B13 资金使用规范性	3	资金使用管理情况，用以反映项目单位对资金的使用是否合规。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④项目开支是否符合政府采购管理要求； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	每具备一个要素，得到指标分值0.6分。	指标值3分，得分3分。 资金的支付符合财务管理制度的规定，按照政府采购管理制度的要求，申请采购及支付，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	3

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	名称	分值	名称	分值					
	B2组 组织实施	10	B21管理制度健全性	4	项目单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务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财务和业务管理制度，与部门职责相匹配的管理制度或办法； ②各项制度或办法是否合法、合规、完整。	每具备一个要素，得到指标分值2分。	指标值4分，扣1分，得分3分。 1.查看项目单位相关资料，项目制定有《南召县发展和改革委员会南召县发改委机关事务管理制度》、《信用南召建设管理制度》、《信用南召平台运行管理办法》等制度，符合评价要点①； 2.已制定的各项制度或办法合法合规且符合实际情况，但项目运行管理办法中存在不完善的地方，如未指定具体的风险防范岗位负责平台运营中的风险防范措施等，扣评价要点②1分。	3
			B22制度执行有效性	6	项目实施是否符合相关规定，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管理规定； ②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； ③项目建设及运营实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	每具备一个要素，得到指标分值2分。	指标值6分，扣2分，得分4分。 1.项目的实施基本按照合同要求及平台建设管理制度进行，但未及时整理管理制度中要求的文件，如详细的项目规划书、项目总结报告等，扣评价要点①1分； 2.项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全，但相关档案未及时装订成册，扣评价要点②1分。 3.现场勘察过程中，项目建设及运营实施的人员条件、场地	4

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	名称	分值	名称	分值					
								设备、信息支撑等落实到位，符合评价要点③。	
C 产出	C1产出数量	5	C11信用平台建设情况	5	平台项目是否按照计划实施并完成任务，用以反映和考核项目进展情况。	实际完工百分比率=实际完成工作量/总工作量×100%。 计划完工百分比率=按计划应完成工作量/总工作量×100%。 其中，实际完成工作量是指项目实施单位实际已完成的工作量；计划完成工作量是指按照项目实施计划应完成的工作量。	实际完工百分比率≥计划完工百分比率，得5分，否则得分=实际完工百分比率*5.存在未开工建设项目，扣2分。	指标值5分，得分5分。 项目的建设目标为南召县社会信用信息平台建成并投入使用，实际该平台已完工且试运行后通过验收，产出数量指标完成。	5
	C2产出质量	10	C21建设质量	10	已完工项目的验收质量及手续合格情况	验收质量及手续是否合格。	整体验收合格得10分，整体验收不合格不得分。验收内容不完整，缺失一项内容扣1分，扣完为止。	指标值10分，扣1分，得分9分。 经过6个月的试运行，2024年1月23日该项目经委托方最终验收合格，验收意见显示：所供平台与提供服务与合同、投标文件和招标文件完全一致，平台运行稳定可靠，通过验收。但项目单位验收材料中无建设单位得申请验收资料、初验结果、整改或完善过程记录，验收资料上存在不完善现象，扣1分。	9
25									

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
	名称	分值	名称	分值					
D 效益	C3 产出时效	5	C31 项目完工及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间是指项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间；计划完成时间是指按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	实际完成时间小于计划完成时间得5分，否则实际完成时间每超过计划完成时间10%扣1分，扣完为止。	指标值5分，得分5分。 项目合同约定工期为40个工作日，合同签订日期为2023年4月25日，2023年6月1日该项目投入使用进行数据测试，项目按合同约定时间完工，项目完工及时。	5
	C4 产出成本	5	C41 建设成本	5	实际结算价格与预算价格的节约情况，用以反映和考核项目建设成本控制情况。	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。 其中，实际成本指项目实施单位如期、保质、保量建成项目实际所耗费的支出；计划成本指项目实施单位为建成项目计划安排的支出，一般以实施方案为准。	成本节约率≥0%合格得5分，成本节约率<0%，不得分。	指标值5分，得分5分。 项目建成后的总金额为210万元，项目预算成本金额为212万元，节约成本金额2万元，按评分规则得分为5分。	5
	D1 社会效益	15	D11 提升县营商环境	5	项目实施对营商环境的提升情况。	项目是否提升县营商环境。	每具备一个要素，得到指标分值5分。	指标值5分，得分5分。 经现场勘察，查看项目单位平台数据，工商局等37局委使用该平台发布信息，截至2024年11月30日，平台共公布“十公示”信息1056万条，信用承诺信息803万条，联合奖惩信息2700条，使信息使用者可快速查看相关企业的信用信息，提升了县营商环境，符合评价要点。	5

一级指标 名称	二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分 分规则	评价结论	得分
	分 值	名称	分 值	名称					
				D12完善县 社会信用体 系	项目实施对信用体 系的完善情况。	项目是否完善信用体系。	每具备一个要素，得到 指标分值10分。	指标值10分，得分10分。 平台的建成和使用符合国家 “加快推进全国信用信息共享 平台一体化建设和信用门户网 站一体化建设，实现信用信息 在全国范围内跨部门、跨地区 共享共用”的政策要求，提升 了信用服务的水平，能有效 支撑信用联合奖惩和事中事 后协同监管，打通了省市县信 息的互联互通，完善了县社会 信用体系，符合评价要点。	10
		D2可 持续 影响	10	D21信用信 息平台持续 发展情况	信息信息平台持续 发展情况	①项目模式是否具备可持续 性； ②项目后期运营是否在制 度、人才、经费方面存在有 效保障。	每具备一个要素，得到 指标分值5分。	指标值10分，扣3分，得分7 分。 项目已建成并投入运营，该项 目建设是为公示信用信息提供 平台，助力企业发展，完善信 用体系，项目模式本身具有可 持续性，在运营期，项目单位 需重点关注平台的安全性、政 策信息及时更新等，项目单位 制定有平台运营管理方法，为 平台的后续运营提供了制度保 障，但平台运营管理存在 部分不完善、不具体的地方， 一定程度上会影响平台发挥预 期效益，监管措施的不到位会 影响项目的可持续性，综合扣 指标分值3分。	7

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明及评价要点	评价标准及评分规则	评价结论	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
		D3满意度	10	D31服务对象满意度	10	服务对象或项目相关方对项目实施的满意度。相关方对项目目前效果的满意程度。	服务对象或项目相关方是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	总体满意度 $\geq 95\%$, 得满分; 总体满意度 $< 95\%$, 要素得分=总体满意度/95% $\times$ 要素总分, 最低得0分。	指标值10分, 得分10分。根据满意度调查问卷的回复情况, 获取满意度调查问卷100份, 根据调查问卷计分规则, 总体满意度为95.65%, 该指标得满分10分。	10
合计	100		100		100					90.75



营业执照

统一社会信用代码
91410104MA9KHALX58



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
督信息。

(副本)(2-2)

名称	河南德盈会计师事务所(普通合伙)	出资额	壹佰万圆整
类型	普通合伙企业	成立日期	2021年11月29日
执行事务合伙人	王莉	主要经营场所	河南省郑州市管城回族区西大街104号农信家属院2单元6楼21号
经营范围	许可项目：注册会计师业务；代理记账（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；财务咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		



登记机关

2024 年 04 月 09 日



会计师事务所

执业证书

名称：河南德盈会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：王莉
主任会计师：
经营场所：河南省郑州市管城回族区西大街104号农信社家属院2单元6楼21号
组织形式：普通合伙
执业证书编号：41010202
批准执业文号：豫财会（2021）13号
批准执业日期：2021年12月14日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



行政审批专用章

2024年5月22日



中华人民共和国财政部制