

数字资产管理平台项目绩效评价报告

为贯彻落实中央和省委关于全面实施预算绩效管理的总体部署，深入推进我市预算绩效管理，提高资金使用绩效，增强单位绩效管理意识，按照《攀枝花市财政局关于开展2021年度绩效评价工作的通知》（攀财绩〔2022〕4号）要求，市财政局对攀枝花市国有投资（集团）有限责任公司（以下简称“市国投集团”）建设实施的数字资产管理平台项目开展绩效评价，现将评价情况报告如下。

一、项目概况

（一）项目实施背景。

近年来，数字经济成为推动经济提质增效、重塑核心竞争力的重要举措，数字经济已成为我国经济增长的重要组成部分和推进我国经济发展的新增长极。2020年8月国务院国资委印发了《关于加快推进国有企业数字化转型工作的通知》，将数字化转型作为国资央企改革发展重点任务，做出全面部署。市国投集团开展数字化转型工作，积极参与产业互联网，布局在线化新型业态。

此项目由市国投集团下属子公司产投公司负责组织实施，市优信公司为建设单位，项目以集团自有资产和代管资产作为运营基础，打造面向资产管理与经营有关场景和用户的数字资产管理平台，拟实现攀枝花市国资数字化建设，逐步集中攀枝花国资数字资源，推动数字资产融入行业环境，推动建立数字经济市场，为政府、社会提供资产运营服务和信息服务。项目计划分为两期，

预计总投资110万元，申请财政补助资金41.32万元，项目建设资金缺口由公司自筹。

（二）项目绩效目标。

1.项目总体目标。通过数字资产管理平台建设，构建覆盖资产管理和流通信息系统，充分利用数据服务和信息化手段，打造我市开放式可视化的资产市场，推动信息系统市场化，增加与本地商业服务进行合作，打通资产管理、交易、运营和服务各环节，建成我市数字资产市场平台，发挥数据资产价值并促进持续增值，形成平台核心竞争力。

2.项目具体绩效目标。资产运营管理平台是为资产持有者和使用者提供综合性信息服务的网络平台，是协调内外部资源的共享平台。项目着眼于解决资产运营者面临的资产数据收集、运营管理、招商管理等难题，提供业务外包、管理协同服务及标准化的资产管理方案。平台建设具体绩效目标为：

（1）资产管理服务：平台系统以资产全生命周期为基础，结合 GIS+BIM 技术，建立资产三维可视化“身份证”，支持资产基础的日常盘点、状态变更、处置管理等功能，并进行行之有效的统计与分析，实现对资产的数字化、信息化精确管理。运用 GIS+BIM 技术，三维呈现资产地理坐标及构筑状态，并覆盖现场及周边环境，清晰直观；根据用户需求，形成大量报表图表，能多方位查询汇总。

（2）资产运营服务：建立资产运营规划、租约及收费管理、招商管理、定期巡检等系统模块，提供资产配置、资产使用、资

产处置、资产收益等全过程管理，具备客户资源储备、招商过程管理等功能。将原来的传统管理方式转变为数字化驱动的管理方式，实现资产状态可视、人员信息可视、经营动态可视、财务收入可视。

（3）数据资产决策服务：通过系统技术编辑整合平台资产目录中管理的资源，使之成为“数据资产”。系统自动生成各类数据服务功能，也可以自定义数据交换任务，并根据数据资产提供分析决策支持。

（4）数据资产增值服务：基于大数据及区块链技术，全面推进跨企业、跨行业的各类资产资源在平台上实现共享和业务协同，与第三方机构合作，构建起资产服务信用体系，为资产管理者提供更多增值服务，如：不良资产处置、快速担保等。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据《攀枝花市人民政府关于印发攀枝花市级国有资本经营预算管理办法的通知》的规定及 2021 年我市国有资本经营预算具体情况，经市财政局会同市国资委研究，将《2021 年市级国有资本经营预算实施方案》报市政府批准同意后，于 2021 年 12 月 15 日安排市国投公司 41.32 万元用于数字资产管理平台项目建设。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1.资金计划。项目申请财政补助资金41.32万元、单位自筹68.68万元。

2.资金到位。项目补助资金41.32万元已按计划全部到位，为该项目开发提供有力保障。

3.资金使用。截至绩效评价时，该项目已暂停实施，项目一期还未验收，按照合同约定，一期项目金额25万元，已支付补助资金7.5万元，其余补助资金全部用于产投公司组织实施的市国资国企在线监管平台项目建设。

三、评价工作情况

按照工作安排，市财政局绩效评价组于2022年7月21日至22日对数字资产管理平台项目开展了绩效评价，评价组通过与产投公司和市优信开展座谈了解项目建设和实施情况，现场查阅资料了解项目立项、资金使用和财务管理相关情况，并请相关技术人员现场演示平台使用，了解数字资产管理平台的运行情况，同时现场调查访问，了解系统使用人员对系统建设、运行和使用等方面的意见和建议，开展满意度调查。经评价，数字资产管理平台项目绩效评价得分61.49分，具体得分如下。

分值	一级指标	二级指标	三级指标	评价要点及说明	得分
10	决策指标	决策依据	项目与公司战略目标的适应性	项目决策与中央、省委省政府决策是否保持一致，是否符合公司发展战略规划。	8
5分		决策过程	决策程序规范	项目研究是否按规定程序，是否开展需求论证等，如未按规定程序，适当扣分。	5
5分	过程指标	项目目标	目标科学性	目标明确且细化；绩效目标与相应预算关联性高；目标设定符合正常业绩水平。每不符合一项，扣权重的1/3，扣完为止。	3.33
5分		预算执行	预算执行	95%《预算执行率》100%得满分；预算执行未0不得分；预算执行率低于95%的，每偏差10%扣权重5%，扣完为止。	3.5
5分				1.项目资金符合有关使用流程规定；2.财政资金	2.5

			资金使用规范性	做到专款专用，未出现截留、滞留、挤占、挪用的现象。符合所有条件得满分，缺失一项扣权重的一半，扣完为止。	
5分		组织管理	财务监控有效性	1.按项目进行成本核算；2.有财务监控人员对项目资金使用情况进行审核；3.结转结余资金按规定处理。每不符合1项，扣权重的1/3,扣完为止。	3.33
5分			项目采购规范性	1.采购程序合规。2.采购文件需求明确。3.采购文件无歧视性条款。每不符合一项，扣权重1/3，扣完为止。	5
5分			合同管理规范性	1.合同内容与项目相关且全面（项目建设内容、期限、质量、付款方式和违约处理）；2.合同内容合理；3.严格按照合同执行。每违反一项扣权重的1/3,扣完为止。	3.33
10分		产出数量	数字资产管理系统在国投公司及下属子公司普及使用率	数字资产管理系统普及使用率=使用公司数/10*100%，该项得分为普及使用率*权重。	1
10分	产出指标	产出质量	项目建设是否达到预期	考察项目建设目标是否完成。	2.5
10分			数字资产管理系统故障情况	如发生故障且未能在规定时间内解决，影响系统正常使用的，每发生一起，扣权重的10%，扣完为止。	5
10分		产出时效	项目完成时效	按时完成得满分，超出一个月扣1分，扣完为止。	4
15分	效益指标	满意度	使用人员满意度	大于85%得10分，每低一个百分点扣1分，扣完为止。	15

绩效评价表明，数字资产管理平台整体情况较差，项目实施效果不佳，主要体现在以下方面：一是实际建设情况与项目计划差距较大。按照项目建设方案，数字资产管理平台建设采用“分步走”策略分期建设，项目建设分期两期，一期建设资产管理为切入点，对管理环节信息实现在线管理，以资产流通为连接枢纽，通过纳入多区域资产资源，实现资产经营信息在线化。初步形成面向首批用户服务的数字资产管理和运营平台框架，为形成覆盖全用户的功能服务平台奠定基础。而二期建设基于一期的试运行情况优化升级平台，实现资产精细化在线管理流程，持续扩展资

产交易、服务功能。目前，该项目建设处于暂停开发的状态，建设一期任务还未实施完成，项目预期目标只实现了4个具体目标中的资产管理目标，其余目标如资产运营、资产决策、资产增值均未实现。二是项目建设必要性不高，从了解情况看，按照我市国有企业重组方案，下一步产投公司将和资本运营公司进行合并，而现阶段资本运营公司使用的“公房管家”资产管理软件已经具备数字资产管理平台要实现的大部分功能，两个平台功能相近，项目建设的必要性不高，正是基于这个考虑，目前系统建设处于暂停的状态。

四、评价指标分析

（一）项目决策。

1.决策依据。从数字资产管理平台建设来看，项目建设契合国家关于加快推进国有企业数字化转型工作相关精神，也符合市国有企业在数字领域转型发展需求，但是在决策中缺少对资产管理软件行业现状充分调研和分析，在相关软件开发已经成熟的前提下，重新开发软件，进行项目建设，存在一定的风险。

2.决策过程。从产投公司提供资料看，数字资产管理平台项目建设有较为成熟的项目建设方案和项目商业计划，项目前期经过市国投公司资管事业部总经理办公会审议，项目决策过程规范。

（二）项目过程。

1. 项目目标。产投公司根据项目建设需要，制定了项目实

施的总体目标和具体目标，项目目标明确且细化，目标与相应预算关联性高，目标设定符合正常业绩水平。但是在项目过程中，总体目标和具体均未完成实现，按照目标设定，数字资产管理系统要实现资产管理、交易、运营和服务等功能，形成平台核心竞争力，从绩效评价情况看，目前，系统只实现了资产管理功能，其余目标均未实现，系统只在产投公司内部使用，主要还是用于公司内部设施设备、日常办公用品等非经营性物资的管理和盘点，平台核心竞争力并未形成。

2.预算执行。截至绩效评价时，按照合同约定支付了项目合同金额 30% 共计 7.5 万元的款项，因项目还未验收，其余款项未支付，预算执行率为 30%。

3.资金使用规范性。在资金支付上，产投公司能够严格按照合同约定支付项目款项，但是对于剩余的 33.82 万元财政补助资金，产投公司用其支付了市国资国企在线监管平台建设费用，没有专款专用。

4.财务监控有效性。数字资产平台项目实施单位财务管理制度健全，能严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范，但是对于项目暂停实施结余的财政资金并没有按照规定报财政部门调整资金用途，而是直接用于支付市国资国企在线监管平台建设费用。

5.项目采购规范性。该项目通过在西南联交所挂网采用竞价比选的方式公开选聘数字资产管理平台软件开发公司，从比选资

料看，比选程序合规，采购文件需求明确，文件中无歧视性条款，未见有设置门槛的情况。

6.合同管理规范性。2021年3月10日，市优信公司与平台开发公司签订了技术开发合同，合同对于项目建设内容、期限、质量、付款方式和违约处理进行了约定，合同内容与项目相关且全面，内容合理。按照合同约定，项目开发时间期限为2021年5月底，从评价情况看，项目在2021年11月才部分开发完成并完成部署，项目开发时间晚于合同预定时间，项目开发滞后。

（三）项目产出。

1.系统使用普及率。到绩效评价时，该项目一期还未验收，目前还处于试运行阶段，仅在市国投集团下属子公司产投公司内部使用，主要用于产投公司内部资产管理和盘点。现场查看系统使用情况，发现该系统主要用于产投公司内部资产登记，使用范围未拓展至国投集团其他公司，系统普及使用率低。

2.项目建设情况。目前项目一期建设部分完成，对照合同约定，项目建设各阶段工作完成度为：需求分析工作完成度为100%；项目一期开发完成度约为50%，对照合同预期，整体工作完成度约为60%，具体开发完成情况见下图。

数字资产管理平台一期开发完成情况对照表

序号	系统	拟建设成果	完成程度	备注
1	电脑端	桌面大屏	50%	完成了大屏初始版本的设计及开发。
2		资产登记	100%	
3		资产领用	100%	包含领用登记、维护验收等模块。
4		资产借用	100%	增加了“归还提醒”、“到期提醒”模块。

5		报废处置	100%	
6		交易处置	5%	该模块的设计仅开展部分开发工作。
7		安全检查	100%	
8		隐患整改	100%	包含隐患申报、维修整改等模块。
9		租约管理	100%	包含合同拟定、合同管理、应收提醒、退租管理、退费管理、收费统计等模块。
10		招商管理	0	尚未进行该模块的设计开发工作。
11		供应商管理	100%	
12		维修管理	100%	
13	移动端	安全员版	10%	包含安全检查、维护申请检查、维护验收检查、隐患申报检查、隐患整改落实检查等模块，只进行了 demo 设计，未进行实际开发工作。
14		租户版	10%	包含租房申请、续租申请、退租申请、退费申请、隐患申报、我的合同等模块，只进行了 demo 设计，尚未进行实际开发工作。

从平台建设完成情况看，目前该平台能实现的主要功能主要为资产管理，项目建设远未达到实施方案中的一期建设目标“以电脑端+移动端+大屏三屏联动的方式提供功能应用服务，包括资产的采集、展示、管理及租赁管理、安全维修管理等资产信息在线化管理，以及面向交易用户的在线查询、浏览、租赁、交易服务等功能。”

从现场查看平台使用情况看，该平台主要用于产投公司内部资产登记，产投公司仅在平台内录入142条资产信息，资产领用、资产借用、租约管理、交易处置等功能模块均未使用，平台使用效率低。

3.数字资产管理系统故障情况。据了解，系统试运行以来未发生较大故障，同时故障发生时，软件开发公司能在规定时间已与解决，未影响系统正常运行。

（三）满意度指标。从现场调查情况看，平台使用人群主要

为产投公司资产管理部人员，使用人员对软件使用较为满意，但也反映平台在业务逻辑、用户体验和使用便捷性方面还存在不足，希望改进。

五、存在的问题和建议

（一）存在的问题。

1.项目建设与建设方案存在差距。目前，项目还处于一期建设期，一期建设部分功能还未实现，对比建设目标，项目建设还存在差距，已经实现的功能仅能满足资产管理需求，资产运营、资产决策和资产增值等功能还未开发实现。

2.项目继续建设必要性不充分。据了解，按照市国有企业重组方案，市产投公司将与市资本运营公司合并，系统建设需求已不契合重组后公司的发展规划，同时，目前资本运营公司使用“公房管家”资产管理软件已经能满足相关需求，如项目继续实施，将造成重复建设。

3.系统使用效率不高。从评价情况看，数字资产管理平台目前仅在产投公司内部使用，主要用于公司内部资产管理，未在市国投集团内部及其他子公司投入使用，系统使用效率不高。

（二）相关建议。

1.建议市国投集团对项目继续建设必要性进行评估，如无继续建设的必要，按照已完成工作量对项目进行验收。

2.鉴于系统已实现资产管理功能，市国投集团应在集团内部推广使用该系统用于集团内部和子公司的资产管理，提供使用效率，防止系统闲置。