

南山区 2022 年度绩效审计工作报告

区人大常委会：

受区政府委托，现向区人大常委会报告南山区2022年度绩效审计工作情况，请予审议。

一、基本情况

南山区审计局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面系统深入学习贯彻党的二十大精神，紧扣区委八届二次全会和 2022 年政府工作报告重点任务，完整、准确、全面贯彻新发展理念，着力推动高质量发展，主动构建新发展格局，根据《深圳经济特区审计监督条例》，组织开展了聚焦高质量发展推进现代化建设专题绩效审计，通过一体推进揭示问题、规范管理、促进改革，为南山区加快建成世界级创新型滨海中心城区，勇当深圳建设中国特色社会主义先行示范区标杆，贡献审计力量。

本年度绩效审计工作报告围绕聚焦高质量发展推进现代化建设专题共反映了三个方面的情况：**一是推动政策贯彻落实方面**，围绕“扎实做好‘六稳’‘六保’任务”的部署要求，开展了南山区支持市场主体应对疫情纾困发展政策措施落实情况专项审计调查、南山区政府消费券资金使用情况专项审计调查、南山区就业补助资金使用管理情况审计项目，助力保市场主体，保居民就业，加快推进南山区政策措施贯彻落实。**二是促进政府投资有效管理方面**，围绕“提高公共投资项目建设资金管理水平与使用效益”的部署要求，

开展了南山区创新型产业用房建设及使用管理情况绩效审计、南山区网络安全和信息化建设审计项目，发挥投资对经济增长和补短板的关键作用，推进城区治理现代化，为经济平稳运行提供有力支撑。三是提高民生服务水平方面，围绕“发展为民，兜住兜牢民生底线”的部署要求，开展了南山区优质饮用水入户改造工程建设管理情况审计调查、南山区图书馆运营管理情况绩效审计项目，助力保障群众饮水安全，建立全民阅读公共服务体系，推进民生事业高质量发展。

本年度绩效审计工作报告共反映 7 项 23 个问题，区审计局已分别出具审计报告，依法做出审计处理。

二、推动政策贯彻落实方面绩效审计情况

（一）总体评价

1. 支持市场主体应对疫情纾困发展政策落实方面。重点审计了《南山区 2022 年助企（个体工商户）纾困专项扶持措施》中工业制造、餐饮业、批发零售、文体旅游、跨境物流等领域共 18 条扶持措施的制定执行、资金保障落实情况。区国资局、区工业和信息化局和区住房建设局等 17 家责任单位分类分级制定配套操作规程，开通申报渠道，探索运用诚信申报、免申即享、容缺受理等模式，实施“普惠+精准”支持，帮助市场主体纾困解难。截至 2022 年 7 月 31 日，相关措施已落地资金超过 3.9 亿元，惠及市场主体近 5 万家次。

2. 政府消费券资金使用方面。重点审计了 2020 年至 2022

年南山区政府消费券资金使用及管理等情况。区委宣传部、区工业和信息化局、区文化广电旅游体育局等部门贯彻落实稳增长、促消费政策，采用“政府出资，平台支持，商户配合”的模式发放消费券。陆续举办了“全球云购”“体育消费季”“汽车消费专场”等活动，惠及力度不断提升，活动商户从2020年52家扩容至2022年461家，涵盖零售、住宿、餐饮、文旅、商业综合体等。三年累计核销消费券优惠金额约1.85亿元，对应消费订单总金额约29.37亿元，纳统企业营收显著增长，促进了南山区消费回补和潜力释放。

3. 就业政策落实和补助资金使用方面。重点审计了南山区2021年1月至2022年6月就业政策落实和就业补助专项资金分配管理和使用情况。区人力资源和社会保障局认真贯彻落实中央、省、市相关就业优先政策要求，统筹开展辖区就业服务工作，监督指导就业补助专项资金的发放，各街道办事处在区人力资源和社会保障局指导下具体受理核发工作，2021年至2022年6月共向8.7万人次发放就业补助专项资金2.39亿元，开展线上线下公益招聘会29场，提供就业岗位约14万个，助力外来劳务工、高校毕业生、就业困难人员等重点人员就业，为全区就业形势稳定和经济社会持续健康发展提供重要支撑，发挥了就业补助专项资金在稳就业、保民生中的重要作用。

（二）主要问题

1. 助企纾困政策部分措施未有效落实。一是未按政策要求制定配套措施。区国资局未及时出台支持股份合作公司减

免租金的配套措施，不利于调动其面向市场主体减免租金积极性。**二是监管工作机制不健全。**区企业发展服务中心未完善同类资助项目查重机制，导致不同主管部门向同一企业重复发放补贴 8.34 万元；个别租金补贴项目由企业采用诚信方式申报，但主管部门受理后，未严格进行核验，导致多发补贴 248.5 万元。**三是部分责任单位审核不严。**区国资局及 2 家区属国企超范围减免租金 102.76 万元；南头、沙河、粤海等街道办事处超范围发放租金补贴 1.75 万元；区住房建设局向 4 家施工单位多发建筑工地专项补贴 33.8 万元。

2. 政府消费券资金管理使用有待改进。**一是消费券活动效果未达预期。**区工业和信息化局主办的“全球云购”活动中，实际拉动订单总额 1,356.42 万元，与实施方案 1 亿元预期目标存在明显差距。**二是核销规则存漏洞影响活动实施效果。**区委宣传部、区工业和信息化局在“体育消费季”活动中未对核销规则作出限制，103.64 万元消费券被消费者用于购买储值卡，短期经济刺激作用未发挥。**三是部分核销管理不严。**区委宣传部在“体育消费季”活动中对消费券核销管理不到位，部分消费券在南山区以外门店核销，共计 16.56 万元；部分消费券在非指定商户核销，共计 30.58 万元。**四是未能有效约束违约商户。**区文化广电旅游体育局在“体育消费季”活动中，与活动商户签署的《承诺书》条款不明晰，无法有效约束违约商户。

3. 就业政策部分措施落实不到位。**一是措施落实未达效果。**区人力资源局未按要求落实涉及家政服务企业的三项补

贴政策，11家符合条件的家政服务企业中仅1家申领了其中一项补贴，另有两项补贴未有企业申请；未按要求采集未就业青年信息，对其见习需求和技能水平不掌握，开发的153个见习岗位中81个无人见习。二是**责任单位对资金发放监管审核落实不到位**。区人力资源局未认真履行监督检查职责，未按要求对就业补贴资金的受理、审核、发放情况及规范性开展全面检查，7个街道办事处向78名不符合条件人员发放自主创业相关补贴96.39万元，4个街道办事处向5家不符合条件企业发放就业及社保补贴3.37万元。三是**部分审核未在规定时间内完成**。8个街道办事处共有16558笔就业补贴申请未在规定时间内完成审核，其中5715笔延迟发放。

（三）审计建议

1. **对于助企纾困政策部分措施未有效落实的问题**。审计建议，区国资局要严格按照政策要求及时出台落地措施。区企业发展服务中心、区住房建设局等相关责任部门要规范申请程序及标准，强化信息技术手段，完善核查机制，严格做好审核把关，确保惠企政策“应享尽享”，严防财政资金“跑冒滴漏”。

2. **对于政府消费券资金管理使用有待改进的问题**。审计建议，区工业和信息化局要加强前期规划调研，合理评估消费券拉动效果；优化活动规则设计，确保财政资金提振消费效果最大化。区委宣传部要切实履行管理责任，采取技术手段严格审核把关，及时堵塞漏洞。区文化广电旅游体育局要加强合约管理，明确参与商户的权利义务。

3. 对于就业政策部分措施落实不到位的问题。审计建议，区人力资源局要严格落实政策要求，进一步细化完善就业补贴系列措施，加大政策宣传力度，积极主动提供服务，确保就业政策精准落地，并会同各街道办事处切实履行监督和管理职能，加快补贴资金的审核和拨付，提高补贴发放的合规性、准确性和及时性。

三、促进政府投资有效管理方面绩效审计情况

（一）总体评价

1. 产业用房建设及使用管理方面。重点审计了 2019 年 1 月至 2022 年 6 月南山区创新型产业用房建设及使用管理等情况。各职能部门围绕“科技创新+总部经济+高端制造”的产业定位，为技术先进、高端优质、前景广阔的企业解决发展空间需求，通过政府投资建设、购置、城市更新配套建设等方式筹措创新型产业用房，截至 2022 年 6 月底，已有 24 处创新型产业用房投入使用，建筑面积 132.75 万平方米。区国资局、区企业发展服务中心等部门协调联动，打造系列专业园区，优质高效地服务辖区企业发展，为入驻企业提供租金低于市场水平的产业用房，降低企业经营成本，聚力营造世界一流营商环境，为南山区创新发展提供有力支撑；疫情期间，积极贯彻落实助企纾困扶持政策，累计减免承租企业租金 1.04 亿元，勠力同心共渡难关。

2. 信息化建设及网络安全管理方面。重点审计了南山区 2017 至 2021 年信息化项目建设运维和资金投入、网络安全建设和管理等情况。区政务服务数据管理局强化制度规范顶

层设计，加快重点信息化项目建设，2017年至2021年，列入年度政府投资计划的信息化项目共251个，涉及建设单位共41家，计划总投资共63.57亿元，着力推进政务数据资源融合共享，全面推动智慧城市建设。各部门充分结合各领域信息化管理实际，积极开展网络安全实战盲演应急演练，切实消除网络安全隐患，保障信息安全。

（二）主要问题

1. 产业用房建设及使用管理存不足。一是责任单位审核把关不严。区工务署委托代建的某产业用房建设项目中，项目施工合同及设计合同重复约定竣工图编制工作，涉及编制费1,319.58万元；区国资局负责的某城市更新配建创新型产业用房回购项目，计费标准把关不严，多计回购款27.51万元。二是责任单位未落实跟踪监管。区产业部门引进的重点企业中，个别企业履约时间过半但其经济贡献承诺未兑现；个别企业未及时将注册地迁入南山区。三是日常运营管理不到位。区国资局少收或未收个别承租企业押金44万元；委托的运营管理机构未采取有效手段督促承租企业补缴拖欠租金或及时搬离。

2. 推进信息化建设工作开展不扎实。一是工作制度建设不健全。南山区出台了《智慧南山项目管理规定（试行）》《智慧南山建设工作管理规定》，两项制度均未对信息化项目的绩效考评作出相关要求，且未及时出台与上述制度配套的信息化项目检测与验收规范，影响信息化项目验收工作开展。二是信息数据互联共享程度不高。2019年区政务服务数

据管理局开发了南山区数据融合和共享应用平台，但截至2022年初，全区仅24个单位接入平台，占比45%；平台涵盖的2200类资源数据中，1308类共享0次，728类共享少于3次。

3. 项目建设和管理有待加强。一是部分信息平台运行效能不佳。4个信息化平台建设项目的个别建设目标未实现；1个平台项目因开发公司发生知识产权纠纷，竣工后超过两年仍未投入使用。二是部分系统运营管理不规范存安全隐患。5个单位的信息系统数据分别存放在公共云或民营企业机房，存在数据泄密风险；2个单位的6个信息系统，建设单位未与运维单位签订保密协议；4个单位未经区信息化主管部门审批另行租用了运营商网络，存在网络安全风险。

（三）审计建议

1. 对于产业用房建设及使用管理存不足的问题。审计建议，区工务署、区国资局要加强合同审核与回购价款把关，完善内部控制。区工业和信息化局、区科技创新局要加强入驻企业的管理，强化经济贡献监管和评估考核。区国资局要严格落实主体责任，加强对委托运营管理机构监督管理，完善管理机制，切实履行运营管理职责。

2. 对于推进信息化建设工作开展不扎实的问题。审计建议，区政务服务数据管理局要及时完善并出台信息化建设相关管理制度，进一步加强对信息化项目的统筹管理，推动资源数据共享。

3. 对于项目建设和管理有待加强的问题。审计建议，相

关责任单位要加强信息化项目前期调研，充分发挥项目效能及政府投资效益；要加强协调，推动已竣工系统早日投入使用；要强化信息安全意识，认真落实相关管理要求，及时做好系统及数据迁移，维护系统数据网络安全。

四、提高民生服务水平方面绩效审计情况

（一）总体评价

1. 优质饮用水入户改造工程建设管理方面。重点审计了南山区优质饮用水入户工程和居民小区二次供水设施提标改造工程（以下简称“两项工程”）建设管理、资金投入和使用等情况。区水务局、各街道办事处等部门认真贯彻落实“两项工程”实施方案要求，压实工作责任，有序推进项目实施。677个居民小区纳入优质饮用水入户改造计划，分122个项目实施；382个居民小区纳入二次供水设施提标改造计划，分29个项目实施。项目总投资约39.65亿元，截至2022年6月底，支出14.55亿元。通过“两项工程”建设实施，供水质量从水源地到水龙头得到保障，消除了供水安全隐患，改善了居民生活饮用水水质。

2. 南山区图书馆运营管理方面。重点审计了南山区图书馆总分馆制建设情况以及2019年至2022年8月图书馆运营管理情况。南山区强化公共图书馆体系建设管理，2019至2021年，共投入建设及管理资金14,637.14万元，截至2022年8月，已建成1个区级图书馆、9个分馆、96个社区服务点、2个书房以及46个集体外借服务点，馆藏文献总量281.97万册，基本形成了区-街道-社区三级的公共图书馆服

务体系。南山区图书馆推出“南图E借”“数字资源”等多样化服务模式，便利读者图书借阅及线上阅读，2019年至2021年共举办活动1661场，参与读者130.86万人次，满足不同读者群体的需求，充分发挥图书馆的文化传播功能。

（二）主要问题

1. 优质饮用水入户改造工程建设管理不到位。一是前期勘察工作不够扎实。审计抽查发现，某项目共发生12份工程变更，其中因前期勘察不到位造成的工程变更5份，占比41.67%，增加投资控制风险。二是项目进度未达要求。“两项工程”均未完成阶段性工作任务目标。各项目合同约定工期均在180天内，但截至2022年6月，有69个项目开工超一年仍未竣工。三是项目建设管理不规范。审计抽查发现，2个项目工程变更未严格履行变更申报审批程序，4个项目未按设计要求施工。

2. 图书馆运营管理有待提升。一是社区服务点建设管理存不足。8个社区未按要求建立服务点，56个服务点未能实现图书通借通还，便民服务有待提升；5个街道的19个社区服务点未悬挂图书馆统一标识，部分服务点标识未准确悬挂。二是图书及设施管理不规范。46087册文献未及时采编、配送和上架；4家分馆及4家服务点年度新增图书量不达标；4个街道7个社区闲置图书防盗门及通借通还设备，涉及资产价值48.01万元。三是对购买服务合同履行监督不到位。2019至2021年企业实际提供的服务较合同约定少366人次，南山区图书馆未督促企业严格按合同履行。

（三）审计建议

1. 对于优质饮用水入户改造工程建设管理不到位的问题。审计建议，区水务局要加强前期勘察，完善施工进度计划，加快推进项目建设；加强项目建设管理，严格履行工程变更审批程序，对未按图施工的内容及时组织质量评估，造成工程质量影响的，督促施工单位采取返工、修理等措施进行补救。

2. 对于图书馆运营管理有待提升的问题。审计建议，各街道办事处要按要求落实社区服务点建设，推进图书通借通还工作，并督促社区服务点悬挂统一有效标识，及时启用闲置设备，提高国有资产使用效益。南山区图书馆要切实加强和监督各分馆和服务点的图书采编、配送、流通管理，提升图书使用效益；严格执行招标文件和合同条款约定，加强对购买服务项目履约和验收管理，确保财政资金使用质效。

针对报告反映的各类问题，区政府要求各责任单位认真履行整改主体责任，积极组织整改。区政府将按照区人大常委会年度监督工作计划另行报告整改落实情况，同时依法向社会公布。

附件：《南山区 2022 年度绩效审计工作报告》反映问题及
审计建议一览表