

常德市本级 2023 年度云计算存量服务项目资金绩效评价报告内容摘要

一、基本情况

该项目用于保障常德市云计算中心现有存量业务（全市 76 个部门的 233 个系统）的稳定运行，直至存量业务全部迁移到信创云平台。2023 年预算安排云计算存量服务项目资金 766 万元，实际支出 703.03 万元，结余 62.97 万元（其中 58.74 万元为 2023 年起资金支付由包干制改为据实结算后，两个季度所减少的支出）。项目主管单位为市行政审批局。

二、评价结论

经综合评价，该项目得分 86.97 分，评价等级为“良”。

三、存在的主要问题

（一）绩效目标不明确。仅设置了成本指标，无具体的数量、质量及时效指标。

（二）合同签订不及时。一是合同服务期限不连续，2023 年 1-4 月为前后两个合同的空档期。二是合同签订日期晚于服务起始时间。

（三）服务费核算方式欠优化。目前服务费核算方式不够科学，由市行政审批局相关工作人员根据电子档手工进行核算。在稳定迁移到信创云平台前，计费裸金属服务器（6930 台）及虚拟机（8490 台）数量较多，手工核算容易出现错误，如 2023 年

多结算虚拟机服务费 240 元（已立行立改）。

（四）技术维护人员管理欠规范。一是人力费用偏高。2020 年签订的合同约定 13 名专业技术维护人员每年人力费用 220.28 万元，按 2023 年 12 月底出台的常德市级相关标准（软件开发人员 1.3 万元/人/月，软件运维类人员 0.9 万元/人/月）核算，全年人力费用控制在 202.8 万元（ $13 \times 1.3 \times 12$ ）以内较为合理，差额 17.48 万元。二是考勤欠规范。市行政审批局仅根据浪潮公司提供的出勤表、开会到会情况等核实浪潮公司的人员在岗情况。未要求浪潮公司实行考勤打卡管理，准确统计人员考勤情况。

（五）固定资产管理欠规范。一是固定资产入账不及时。2018 年、2019 年购入的固定资产于 2023 年 6 月才进行账务处理；2023 年购入的固定资产，截至现场评价日（2024 年 6 月）仍未进行账务处理。二是固定资产入账依据欠充分。固定资产入账应根据设备采购金额及增值税金额（税率 13%）入账，但市行政审批局根据合同约定的设备采购金额及浪潮公司开具的服务费发票金额（税率 6%）入账。2018-2023 年市行政审批局共从浪潮公司购买设备 716.67 万元，均未取得税率为 13% 的有效固定资产增值税发票，税率偏差导致税额存在 41.88 万元差异。

四、有关建议

（一）加强绩效目标管理。项目主管单位相关工作人员应加强预算绩效管理业务学习，增强绩效管理意识；编报的绩效目标要与预算金额相匹配，确保绩效目标完整、准确，绩效指标细化、

量化。

（二）及时签订合同。项目主管单位应提早谋划合同续签工作，避免出现服务断档、合同签订日期滞后等情况。

（三）优化服务费核算方式。改进服务费核算方式，消除手工操作的弊端，确保服务费核算准确。

（四）加强运维人员管理。一是增加浪潮公司专业技术维护人员考勤打卡要求，准确统计人员出勤率。二是应根据常德市付费标准，合理核定人力费用。

（五）加强固定资产管理。新购入设备要及时入账，保障固定资产的完整性及真实性，防止国有资产流失。重新取得购买固定资产的增值税发票，后续加强对发票的审核，确保取得的发票符合法律要求。若同时涉及服务与固定资产购买的，可分开招投标确认供应商，杜绝税率差异，减少税收流失。

（六）合理压减资金规模。根据项目实际支出情况，在现有存量业务（全市 76 个部门的 233 个系统）不变的情况下，下一轮合同续签时项目资金应控制在 631 万元以内，较现有标准降低 135 万元以上（减少的部分为综合支出 $58.74 \times 2 = 117.48$ 万元，运维人员人力费用 17.48 万元）。如存量业务减少，再另外压减相应支出。

（七）加强资源整合。目前市本级有新浪潮云计算中心和信创云计算中心两套系统同时运行，浪潮云计算中心存量业务应加快迁移至信创云计算中心，尽早实行单系统运行，减少资源重叠，

减轻财政负担。