

# 上海市静安区审计局

## 关于 2016—2017 年度静安区信息化项目 资金使用情况的专项审计调查结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定，我局对 2016—2017 年度静安区信息化项目资金使用情况（除上海市静安区教育局和 14 个街镇外）进行了专项审计调查。本次审计调查涉及上海市静安区科学技术委员会（以下简称“区科委”）、上海市静安区发展和改革委员会（以下简称“区发改委”）、上海市静安区财政局（以下简称“区财政局”）等 55 个立项单位，实地抽查 26 个相关立项单位负责的 190 个信息化项目，并对有关单位和重要事项进行了必要的延伸和追溯。

### 一、基本情况及审计评价

#### （一）被审计单位基本情况

2016 年 6 月，区科委、区发改委和区财政局联合印发《静安区政府投资信息化项目管理实施细则》（静科委〔2016〕15 号）（以下简称“信息化实施细则”）文件，该细则于 2016 年 7 月 1 日起正式执行，明确信息化项目的相关管理部门及其职责和申报立项流程。

#### （二）审计年度内区域信息化项目基本情况

##### 1、信息化项目立项及完成情况

2016—2017 年度全区 55 个立项单位共立项 500 个信息化项目，立项金额合计 37,128.79 万元。其中信息化建设项目 179 个（含 23 个区发改委立项审批项目），立项金额合计 30,889.62 万元；信息化运维项目 321 个，立项金额合计 6,239.17 万元。截止审计时间，具体完成情况如下：

### （1）信息化建设项目完成情况

经审计调查，179个信息化建设项目内容涵盖系统新建及升级、网站新建及升级、硬件采购、App开发、微信开发、等保测评等。已建成的信息化建设项目共111个，实际支出5,930.25万元；实施中的信息化建设项目共38个，实际支出8,212.38万元；因两区合并延缓建设、区级建设改为市级统一建设、政策调整、个别单位搬迁等因素未实施的信息化建设项目共30个，立项资金9,734.24万元。

### （2）信息化运维项目完成情况

经审计调查，321个信息化运维项目内容涵盖系统、软硬件配套系统、硬件、软件、网站、App手机端等。其中已实施项目274个，实际支出5,275.38万元；其余47个项目因两区合并、系统老旧等因素已停用，实际未实施。

## 2、信息化项目资金预算及使用情况

2016—2017年度，区财政局对立项的500个信息化项目安排预算27,677.42万元，实际拨付资金24,755.62万元；55个立项单位实际支出19,418.01万元。

经审计调查，2016—2017年度财政预算安排金额较立项金额减少9,451.37万元，主要原因为32个项目未实施；财政拨付金额较财政预算安排金额减少2,921.80万元，主要原因为84个已完成项目合同签订金额小于立项金额、17个项目未实施、9个项目使用以前年度结转资金；实际支出金额较财政拨付金额减少5,337.61万元，主要原因为合同款未支付完毕、预算未调整等。

### （三）审计调查评价意见

本次审计调查实地抽查了上海市公安局静安分局（以下简称“静安公安分局”）、上海市静安区卫生和计划生育委员会（以下简称“区卫计委”）、上海市静安区文化局（以下简称“区文化局”）等26个相关立项

单位负责的 79 个信息化建设项目和 111 个信息化运维项目，对项目申报、审批程序、建设和运维情况、资金使用和管理等方面进行审核，涉及立项金额 22,010.58 万元，占立项总额的 59.28%。

审计调查结果表明，静安区按照上海智慧城市建设的总体部署和行动计划，结合本区国民经济和社会发展的特点，编制全区信息化规划，明确智慧城市主要任务和建设内容，在医疗卫生、公共文化、城市综合治理、信用城市建设等方面发挥了一定作用，有效推动区域信息化建设。

### 1、建立相关管理制度，规范业务流程

信息化实施细则明确了信息化项目的申报、审批、验收、变更等流程，经现场抽查，除 5 个单位信息化项目未申报外，未发现其他单位存在未履行申报审批流程的情况。

此外，抽查的 26 个立项单位在信息安全管理、项目建设管理、运维管理、采购管理等方面制定了内部管理制度，在一定程度上规范了操作流程和日常管理。

### 2、推行智慧应用，提升公共服务质量

#### ①医疗救助服务平台升级优化，保障基础民生工程

经审计调查，静安区一站式医疗救助信息系统（升级）与全区 20 家医院内就医系统相关联，整合、比对分析全区数据，实现全区医疗救助结算，系统上线至今，累计救助 103499 人次，救济补贴金额为 2,796.06 万元；2016—2017 年度区卫计委出资 99.09 万元建设家庭医生移动端，系统投入后，形成居民健康电子档案，方便居民实时咨询和就医，进一步完善诊疗与防保一体化的社区卫生系统，提高医疗资源利用率。

#### ②完善“公共文化服务云”功能，构筑区域智慧文化体系

2016—2017 年度区文化局投入 91.60 万元进行“公共文化服务云”升级改造，汇聚整合市、区、社区三个层级的文化活动、展示、演出、

培训、场馆导览、图书阅读、非物质文化遗产保护等公共文化资源，进一步完善功能，面向市民提供一站式平台服务。

### 3、电子辅助系统投入使用，提高行政运行效能

经审计调查，2016—2017 年度静安公安分局投入 71.10 万元建设 110 警情分析系统，结合分色预警系统对全区总警情、报警类警情、交通总体警情和交通事故警情进行预测，2017 年警情数量较 2016 年有所减少，为加强治安管理、构建平安城区发挥积极作用，同时新增 900 余套违停电子警察抓拍系统摄像头，一定程度上遏制违章停车现象，道路通行状况得到改善，取得明显的治违效果；2016—2017 年度社区医院设立排队叫号系统，将二级甲等综合性医院的服务和管理延伸至一级医院，改善就医无序状况，缓解医院管理压力，促进文明有序的就医环境。

但审计调查也发现，存在相关管理制度条款设计尚不完善、技术主管部门和综合管理部门对信息化建设项目监管力度不足、部分项目建设进度缓慢，验收完成率偏低、部分信息化项目未申报区科委、部分合同付款条款不严密等问题。

## 二、审计调查发现的主要问题

### （一）项目管理制度存在的问题

#### 相关管理制度条款设计尚不完善

经审计调查，发现信息化实施细则对信息化项目立项范围、验收范围界定不清；暂缓审批、建设周期等方面未制定适用性强的约束条款；项目终止流程存在条款缺失等情况。

### （二）项目执行过程中存在的问题

#### 1、技术主管部门及综合管理部门对信息化建设项目监管力度不足

经审计调查，2016—2017 年度区科委及区发改委未对信息化项目完整建设过程进行有效地监管，如：区科委对信息化建设项目具体建设

情况掌握不全面；区发改委根据区科委提供的当年新立项的信息化建设项目进行季度跟踪督促，但未将上一年度续建信息化项目纳入监管范畴。此外，相关立项单位对 18 个总投资 200 万元及以上的信息化建设项目未聘请财务监理。

## 2、部分项目建设进度缓慢，验收完成率偏低

经抽查，发现 6 个项目因硬件安装延后、承建单位开发进度缓慢、安全性要求变更等因素，存在建设进度缓慢的情况，平均延期约 6 个月的情况。

此外，已建成项目验收率偏低，2016—2017 年度内建成的 111 个信息化建设项目，其中 91 个项目需经区科委验收，截至审计日，区科委已完成 5 个项目的验收（均为 2016 年度内立项的项目），验收完成率为 5.49%。

### （三）项目建设管理存在的问题

#### 1、部分信息化项目未向区科委申报

经抽查，发现 2017 年度内部分单位 11 个项目未向区科委申报项目，实际支出 121.82 万元。其中，以前年度结余的信息化专项经费支出 5.80 万元；其他专项经费支出 97.82 万元；公共定额经费 18.20 万元。

#### 2、部分合同付款条款不严密

本次审计调查共抽查 226 份合同，发现 134 份合同的付款条款不严密。其中，96 份合同约定履行完毕前支付全部合同款，如：合同付款条款约定签订后一次性支付；38 份信息化项目承建合同未约定质保金。合同履行完毕前或区科委验收完成前付清所有合同尾款可能影响项目质量及验收进度，存在履约风险。

此外，审计调查还发现个别信息化运维项目缺少运维记录、个别合同实际履行方与签订方不一致、部分合同签订流程倒置等问题。

### 三、审计建议

（一）建议相关部门加强统筹规划和顶层设计，建立健全项目建设和管理的通用规范，实现信息资源的协同开发和共建共享，构筑“智慧城区”信息平台。

（二）建议区科委尽快健全相关管理制度，进一步完善实施细则，同时加大对制度内容的宣传和培训力度，加强对信息化建设项目的进度跟踪，确保信息化项目申报及建设、验收过程有序进行。

（三）建议相关部门加大对信息化建设项目资金使用及建设情况的监管力度，明确审批职责和管理权限；同时加强与各立项单位建设过程的沟通协调机制，推进信息化项目的建设进程，切实做到“监管并重”。