北京市知识产权质押融资成本分担项目

支出绩效评价报告

**项目名称：北京市知识产权质押融资成本分担项目**

**项目部门(盖章)： 北京市知识产权局**

# 一、基本情况

## （一）项目概况

### 1.项目背景

北京市知识产权局(以下简称“市知识产权局”)为贯彻落实《关于进一步加强知识产权质押融资工作的通知》（银保监发〔2019〕34号）、《关于加大金融支持科创企业健康发展的若干措施》（京金融〔2020〕7号）、《知识产权质押融资入园惠企行动方案（2021—2023年）》（国知发运字〔2021〕17号）、《知识产权强国建设纲要（2021-2035年）》等文件有关要求，进一步提高知识产权质押融资的普及度和普惠面，提升北京市知识产权质押融资规模，降低企业综合融资成本，激发企业科技创新活力，促进北京市创新型中小微企业发展，进一步提升知识产权市场有效性和价值发现功能，自2023年开展北京市知识产权质押融资成本分担工作。

### 2.项目主要内容

“北京市知识产权质押融资成本分担”项目主要包括知识产权质押贷款贴息补贴、知识产权质押融资综合成本费用补贴、知识产权质押融资风险补偿补贴、其他支撑性工作四部分。

### 3.项目实施情况

项目单位于6月14日-7月30日开展补贴申报工作；8月中旬对提交的申报材料进行初步形式审查，形成审查合格的项目清单；10月26日由促进中心组织10位专家对通过初步形式审查的项目开展专家评审会，对项目合规性进行审核；11月21日对专项资金拟支持名单在北京市知识产权局官方网站进行公示；12月8日-18日，完成对企业补贴的资金拨付工作。

### 4.项目资金投入和使用情况

根据北京市知识产权局印发的《北京市知识产权局关于批复2023年预算的通知》，“北京市知识产权质押融资成本分担项目”年初预算批复金额为1020万元，执行过程中追加资金1610.108922万元，最终项目全年预算资金为2630.108922万元，截止2023年12月底前实际支出2537.172762万元。

## （二）项目绩效目标

### 1.总体目标

本项目试点实施三年，预期通过项目的实施，充分发挥政府、银行业金融机构、保险、第三方评估服务机构等多方作用，推动完善本北京市知识产权质押融资的相关支持政策，加强知识产权服务能力建设，积极引导和扶持企业采取知识产权质押融资等方式实现知识产权的市场价值，缓解企业融资难、融资贵和融资慢等现实困难，提升知识产权质押融资规模和效力，促进知识产权的运用和转化。实现知识产权质押融资规模稳定增长、质押融资业务普及面显著扩大，力争到“十四五”末新增500家以上中小微企业利用知识产权实现融资。

### 2.阶段性目标

项目单位根据总体目标对其进行细化，形成阶段性目标：知识产权质押融资综合成本费用补贴企业数量不少于50家，完成对15家银行、担保、保险、知识产权专业机构的风险补偿政策宣贯工作。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

**绩效评价目的：**通过完善预算部门的财政支出管理体系，增强部门支出责任和效率意识，提高财政资金使用效益；**绩效评价对象及范围：**本次绩效评价对象为北京市知识产权质押融资成本分担项目，评价内容为项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况、项目效益情况以及项目绩效目标达成情况。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

**绩效评价原则：**本次绩效评价按照科学规范原则、公正公开原则、绩效相关原则开展工作；**评价指标体系：**本次绩效评价指标体系共设置4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标和14个四级指标；**评价方法：**在绩效评价方式上，本次采用项目单位自评和第三方评价相结合的方式；**评价标准：**绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等,用于对绩效指标完成情况进行比较。

## （三）绩效评价工作过程

**准备阶段：**根据绩效评价要求，结合评价对象实际情况收集资料；遴选财务、管理、业务专家组成专家评价工作组；制定绩效评价工作方案，明确绩效评价对象、评价内容、指标体系框架等内容。**实施阶段：**对项目申报资料进行审核；汇总初次资料，召开预审会；将补充资料、绩效评价指标体系等会议资料进行整理，形成资料汇编；组织召开专家评审会，专家听取项目单位汇报，在对项目单位进行提问的基础上，填写专家评分表和意见书。**总结阶段****：**专家评审会结束后，绩效评价工作组在汇总专家打分和评价意见的基础上，根据北京市财政绩效评价要求撰写绩效评价报告，并根据总结经验及发现的问题，提出改进意见和建议。

# 三、综合评价情况及评价结论

项目综合评价分数为90.65分，评级为“优”。其中：决策方面评价得分17.25分、过程方面评价得分19.60分、产出方面评价得分29.60分、效益方面评价得分24.20分。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

### 1.项目立项情况分析

（1）立项依据充分性

项目的设立和补贴方向符合项目的设立符合《关于进一步加强知识产权质押融资工作的通知》《知识产权质押融资入园惠企行动方案（2021—2023年）》等政策要求，符合市知识产权局及促进中心的职责范围。

（2）立项程序规范性

该项目申报严格按照市财政局的要求和部门内部决策流程提交了项目申报书、项目预算测算说明等，立项程序较规范。

### 2.绩效目标情况分析

（1）绩效目标合理性

本项目的绩效目标设置整体较合理，明确说明了项目实施的预期效果，但有关项目的实施内容未进行充分描述。

（2）绩效指标明确性

项目单位对设定的绩效目标进行了分解。但绩效指标的设置未包含全部的工作内容；质量指标的针对性不足，未针对工作依次设置质量考核标准，难以体现项目实施预期达到的质量要求。

### 3.资金投入情况分析

（1）预算编制科学性

项目单位根据事前绩效评估建议及《北京市促进知识产权质押融资服务高质量发展专项资金使用管理办法(暂行)》编制资金补贴比例。但项目前期研究不够充分，项目中期追加资金幅度较大。

（2）资金分配合理性

为保障本项目资金安排的合理性，项目单位在编制预算的基础上根据往年工作经验，结合重点企业、银行调研情况及各省质押融资执行情况，制定年度补贴资金分配额度，资金分配整体较合理。但资金实际需求量远超年初计划量，年中资金量调整较大。

## （二）项目过程情况

### 1.资金管理情况分析

（1）资金到位率

该项目全年预算批复金额为2630.108922万元，已足额及时到账。

（2）预算执行率

该项目按规定追加项目资金后全年预算资金2630.108922万元，实际支出资金2537.172762万元，预算执行率为96.47%。

（3）资金使用合规性

本项目补贴拨付符合管理办法的要求，资金使用符合项目申报用途，不存在截留、挤占、挪用和虚列支出的情况。

### 2.组织实施情况分析

（1）管理制度健全性

项目单位参考并制定了《北京市促进知识产权质押融资服务高质量发展专项资金使用管理办法(暂行)》《关于促进北京市知识产权质押融资服务高质量发展的实施方案》等制度文件。但关于项目申报、管理、实施等工作的职责划分标准还需在制度文件中进一步体现及明确。

（2）制度执行有效性

项目单位按照《北京市促进知识产权质押融资服务高质量发展专项资金使用管理办法(暂行)》《关于促进北京市知识产权质押融资服务高质量发展的实施方案》等管理办法中的规定开展补贴申报公示、申报材料专家评审、评审结果公示等工作。但项目执行过程中未根据项目资金调整情况，对项目绩效目标及指标进行及时调整，绩效管理工作有待加强。

## （三）项目产出情况

### 1.产出数量情况分析

**补贴知识产权质押贷款贴息企业数量：**2023年补贴知识产权质押贷款贴息企业数量为173家，已完成年度指标；**补贴知识产权质押融资综合成本企业数量：**补贴知识产权质押融资综合成本企业数量为99家，已完成年度指标；**补贴知识产权质押融资风险补偿项目数量：**补贴知识产权质押融资风险补偿项目数量为1个，已完成年度指标；**采集知识产权质押融资相关数据量：**采集知识产权质押融资相关数据量为24万余条，已完成年度指标。

### 2.产出质量情况分析

**资金补贴下发准确情况：**本项目按照补贴企业清单逐一发放补贴资金，补贴资金已准确下发，未出现错发情况；**补贴申报材料专家评审情况：**专家根据《专项资金评审工作方案》对项目材料进行合规性审查，形成专家审查结果。但是专家评审标准和要求不够明确，无法充分体现专家评审结果的客观性和科学性；**政策宣贯情况：**2023年本项目开展企业知识产权质押融资宣传培训活动共计20次，达到项目计划目标。

### 3.产出时效情况分析

**项目专家审核及时性：**10月26日由促进中心组织10位专家对通过初步形式审查的项目开展专家评审会，项目专家审核严格按照时间进度及时完成；**补贴资金发放及时性：**12月8日-18日，项目单位完成对企业补贴的资金拨付工作，但项目执行时间偏离每年度10月底前完成资金发放工作的计划要求。偏离原因是项目执行首年，对市场变化预判以及问题应对经验不足，实际申报企业数量超出预期,为保证项目流程的严谨性，在保证项目顺利完成的前提下延长项目周期。

### 4.产出成本情况分析

2023年度用于北京市知识产权质押融资成本分担项目全年预算资金2630.108922万元，实际支出2537.172762万元,实际资金使用未超出项目预算，成本总体控制情况好。

## （四）项目效益情况

### 1.实施效益情况分析

**北京辖区内银行累放知识产权质押贷款额及贷款户数增长情况：**根据国家金融监督管理总局北京监管局反馈的银行端统计数据，2023年前三季度，北京辖内银行累放知识产权质押贷款46.84亿元，同比增长58.56%；累放贷款户数545户，同比增长11.22%；**受补贴企业知识产权质押融资成本降低情况：**知识产权质押贷款贴息资金为相关企业平均降低利息30.40%；知识产权质押融资综合成本资金为相关企业平均降低担保费、评估费等成本14.60%；**进一步扩大知识产权质押融资认知度情况：**开展政策宣传解读和培训活动超过20场，约2千余人次参与，但是佐证资料不全。

### 2.满意度情况分析

本年度未开展满意度评价工作。

# 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

**一是**加强顶层设计，推动政策出台；**二是**完善协同工作机制，加大宣传力度；**三是**组织专项培训，开展人才培养；**四是**实施专项资金，落实资金支持。

## （二）存在的问题

**一是**预算编制及目标指标设置的科学性有待加强；**二是**项目过程管理精细化程度有待提升。项目在执行过程中调增项目资金，但是未根据资金调整方向及时调整绩效目标及指标，项目进度安排有待改善；**三是**部分制度文件内容有待进一步完善；**四是**服务对象满意度调查工作需重视。

# 六、有关建议

**1.提高预算编制及绩效目标指标设置的规范性。**建议项目单位科学编制项目预算文本，细化项目资金测算依据；建议项目单位根据项目工作内容设置绩效目标及指标，确保目标指标的内容全面合理，同时从“质效”角度出发，针对各项子工作设置相应的质量指标。

**2.加强绩效过程精细化管理。**建议项目单位建立项目动态监管意识，全周期评估项目的执行情况，根据项目资金情况及项目进展情况及时调整项目目标及指标，确保项目执行有据可依；建议项目单位在项目的整体实施过程中，及时反馈项目预算执行和过程管理情况，随时根据实际情况调整项目进度，确保项目按计划开展。

**3.完善项目相关管理办法。**建议项目单位从第一年度专家评审流程、材料审核力度等问题出发，对《专家资金评审工作方案》进行更新与完善，明确专家评审的专家职责及评审标准；建议项目单位从项目人员分工、项目实施风险把控等管理角度出发，在已有管理办法的基础上，增设相关方案或规章制度。

**4.提高满意度调查的专业性。**建议项目单位针对本项目设置相关的满意度调查指标体系，全面收集满意度调查数据，对满意度评价结果进行专业的数据分析和处理，整理形成专业的满意度调查分析报告，为工作优化调整和质押融资政策的修订提供参考和有力支撑。