

## 附件 3-1

# 清远市财政局 2020 年度财政支出重点项目 绩效评价报告

项目名称	疫情防护应急卫生物资检验能力建设项目	项目单位	清远市食品药品检验所
预算金额	308.00 万元	评价时段	2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
评审专家		评价日期	2021 年 8 月
评价机构	广东中大管理咨询集团股份有限公司		
一、关键 结论	1. 综合评价结果：得分（80），绩效等级（良）		
	<p>2. 项目绩效概述</p> <p>（1）项目产出</p> <p>①2020 年度，由市财政从 2020 年改革预留专项资金中安排 308 万元疫情防护应急卫生物资检验能力建设专项资金，用于市食品药品检验所补齐防护应急卫生物资的检验检测仪器设备配置短板，提升医疗器械检验检测能力。政府采购公开招标率 100%；预期新增设备数量 14 台（套）；实际新增设备数量 22 台（套）；实际设备验收通过率 100%；实际检验能力扩项通过了省计量认证，获颁发证书；实际检验能力提升率 500%。</p> <p>②截至 2020 年 12 月 31 日，安排的项目资金 308 万元，已经全部支出，资金支出率 100%。</p> <p>（2）项目效果</p> <p>项目资金主要用于提高清远市医用口罩、医用防护服全项检测能力，有利于建立清远市疫情防护应急卫生物资检验能力，为医用口罩、医用防护服等疫情防</p>		

护应急卫生物资的质量安全监管提供及时、可靠的技术依据，有效促进清远市公共卫生应急物资产业高质量、快速健康发展。

### 3. 存在问题

(1) 项目成本存在超支现象，项目单位实际使用 313.66 万元，而预算成本为 308 万元。项目未制定资金使用廉政风险防范措施，没有提交监督记录复印件、对项目各单位的监督考核记录。

(2) 根据项目单位提供的《清远市食品药品检验所医用口罩、医用防护服等疫情防护应急卫生物资检验能力建设预算表》和设备采购合同，项目单位实际购置设备与预期购置设备相比缺失原子吸收分光光度计和 ZR-1200 型口罩阻力测试仪。

(3) 项目实施是由于公共突发事件引起，未能进行事前绩效目标申报及评审。

(4) 项目管理制度体系不全面、不完整，未明确项目内容、进度计划、人员安排、绩效目标等。

(5) 项目单位未提供满意度调查结果，且无统计数据。

### 4. 改进建议

(1) 项目资金支出：应制定好项目预算表，控制好成本情况。市食品药品检验所需进一步加强对各参与单位的项目资金使用审批、资金使用管理，针对项目特点，制定针对性的资金使用管理制度体系，提高资金补助对象的针对性、公平性。

(2) 项目设备购置：在设备购置阶段，项目单位应做好设备预算购置与实际

	<p>购置间的匹配。</p> <p>(3) 项目绩效情况：应按照市财政项目库管理要求，完善专项资金项目库申请。</p> <p>(4) 制定资金使用风险管理制度和健全的资金使用检查制度，加强对项目参与单位的资金使用安全监管，保障项目的顺利运作，防止资金使用风险。</p> <p>(5) 项目单位应对所有相关住户进行满意度调查，扩大调查范围和调查人数，并根据调查结果计算统计数据，以便后续工作的完善。</p>
<p>二、项目概况</p>	<p>1. 立项背景</p> <p>为提高清远市医用口罩、医用防护服全项检测的能力，清远市食品药品检验所需进一步配置滤材测试仪、呼吸性密合度检测仪等专业设备。另根据办公编号为秘三20036的《清远市人民政府办公室文件呈批表》，清远市人民政府领导批示同意《清远市市场监督管理局关于请求解决疫情防护应急卫生物资检验能力建设资金的请示》。</p> <p>2. 申报单位及职能</p> <p>项目申报单位为清远市食品药品检验所，项目实施内容符合项目申报单位的职能。</p> <p>3. 预算金额</p> <p>本项目预算总额为308万元。</p> <p>4. 主要内容</p> <p>项目单位通过政府采购公开招标的方式，购置检验仪器设备22台套，疫情防</p>

	<p>护应急卫生物资检验能力扩项成功于12月30日获颁发计量认证扩项证书，获批准认定新增医用防护口罩、医用外科口罩、医用防护服、儿童口罩、民用卫生口罩、日常防护型口罩、防颗粒物呼吸器、熔喷法非织造布、一次性使用卫生用品等110项疫情防护应急卫生物资检验能力参数。</p> <p>5. 预期目标</p> <p>通过开展疫情防护应急物资检验能力建设项目，补齐清远市防护应急卫生物资的检验检测仪器设备配置短板，提升医疗器械检验检测能力。</p>				
<p>三、综合评价过程</p> <p>结</p>	<p>1. 资金支出情况</p> <p>(金额单位：万元)</p>	<p>支出明细项</p>	<p>预算金额 (万元)</p>	<p>支出金额 (万元)</p>	<p>支出率(%)</p>
	<p>①疫情防护应急卫生物资检验能力建设项目</p>	<p>308</p>	<p>313.66</p>	<p>100.83</p>	
	<p>合计</p>	<p>308</p>	<p>313.66</p>	<p>100.83</p>	
	<p>结论：</p> <p>本年度专项资金资金预算总额为 308 万元，支出 313.66 万元，资金支出率较高，资金支出内容与立项计划内容相符。</p>				
<p>2. 资金管理情况</p>	<p>(1) 资金管理制度的健全性</p> <p>项目单位提供了《清远市食品药品检验所财务管理规定》、《清远市食品药品检验所财政预算绩效目标管理办法》及《清远市食品药品检验所采购和工程建设项目工作制度》，资金管理制度健全。</p> <p>(2) 资金管理规范性</p>				

		<p>项目单位提供了《清远市食品药品检验所财务管理规定》、《清远市食品药品检验所财政预算绩效目标管理办法》及《清远市食品药品检验所采购和工程建设项目工作制度》，资金管理制度健全；并提供了中标通知书、设备采购合同及设备采购项目验收报告单等材料，符合相关规定，项目资金管理执行到位。</p>
3. 项目实施方式		<p>(1) 项目立项合规性</p> <p>项目立项依据充分，项目单位提供了《清远市市场监督管理局关于请求解决疫情防护应急卫生物资检验能力建设资金的请示》、市局党组会议决定事项通知等材料，项目立项过程规范。</p> <p>(2) 项目实施计划性</p> <p>经市政府同意后，为实施好疫情防护应急卫生物资检验能力建设项目，清远市食品药品检验所随即成立了“清远市食品药品检验所2020年疫情防护应急卫生物资检验能力建设项目实施工作领导小组”，工作领导小组负责组织项目的具体实施、资金管理、项目验收和建成后的运行管理等，确保资金安全、专款专用；及时开展并按时完成项目工作，加快资金支出进度，按期完成年度绩效目标；属于政府采购范围的严格按照政府采购相关法律法规执行，项目实施计划性较强。</p> <p>(3) 项目程序规范性</p> <p>项目单位提供了《清远市食品药品检验所医用口罩、医用防护服等疫情防护应急卫生物资检验能力建设预算表》、中标通知书、</p>

		<p>设备采购项目验收报告单及计量认证扩项证等材料，采购过程规范。</p> <p>(4) 项目调整规范性</p> <p>本项目未进行调整。</p> <p>(5) 项目验收规范性</p> <p>项目单位在程序文件中提供了外部服务和供应品的采购验收程序，验收检查制度健全，从项目单位提供的设备采购项目验收报告单和计量认证扩项证书来看，项目的验收和检查措施规范。</p>
	<p>4. 项目组织 管理情况</p>	<p>(1) 项目管理制度的健全性及有效性</p> <p>项目单位提供了《清远市市场监督管理局关于请求解决疫情防控应急卫生物资检验能力建设资金的请示》、市局党组会议决定事项通知、《清远市食品药品检验所财务管理规定》及《清远市食品药品检验所采购和工程建设项目工作制度》等材料，项目实施过程按照项目工作制度执行，项目管理制度健全有效。</p> <p>(2) 项目进度管理有效性</p> <p>项目单位提供了中标通知书、设备采购合同、设备采购项目验收报告单及计量认证扩项证书等材料，项目实施进度管理基本有效，但未提供项目实施前的项目实施进度计划。</p> <p>(3) 项目跟踪监督的有效性</p> <p>项目单位提供了市局党组会议决定事项通知、中标通知书、设</p>

		<p>备采购合同、设备采购项目验收报告单及计量认证扩项证书等资料，可以说明项目单位对项目的运作的跟踪监督基本有效，但未提供具体的跟踪监督记录。</p> <p>(4) 后续管理的完善性</p> <p>项目单位提供了《广东省市场监督管理局关于做好新型冠状病毒肺炎疫情防控相关检验检测认证工作事项的通知》、《广东省药品监督管理局办公室关于一级响应期间对医用口罩等防空急需用品实施特殊管理的补充说明》及《省新冠肺炎防控指挥办物资保障一组关于加强重点防疫应急物资生产能力巡查的通知》等资料，项目可持续发展性强，项目后续管理完善。</p>
	5. 项目产出情况	<p>2020 年度，由市财政从 2020 年改革预留专项资金中安排 308 万元疫情防护应急卫生物资检验能力建设专项资金，用于市食品药品检验所补齐防护应急卫生物资的检验检测仪器设备配置短板，提升医疗器械检验检测能力。政府采购公开招标率 100%；预期新增设备数量 14 台（套）；实际新增设备数量 22 台（套）；实际设备验收通过率 100%；实际检验能力扩项通过了省计量认证，获颁发证书；实际检验能力提升率 500%。截至 2020 年 12 月 31 日，安排的项目资金 308 万元，已经全部支出，资金支出率 100%。</p>
	6. 项目效果情况	<p>项目资金主要用于提高清远市医用口罩、医用防护服全项检测能力，有利于建立了清远市疫情防护应急卫生物资检验能力，为医用口罩、医用防护服等疫情防护应急卫生物资的质量安全监管提供</p>

		及时、可靠的技术依据，有效促进清远市公共卫生应急物资产业高质量、快速健康发展。
	7. 自评工作情况	<p>(1) 自评材料提交的及时性</p> <p>自评材料提交及时</p> <p>(2) 自评材料的完整性与质量水平</p> <p>自评材料比较完整</p>
	8. 绩效目标申报情况	项目实施是由于公共突发事件引起，未能进行事前绩效目标申报及评审。