

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：**2018年生物与安全检测实验室大型设备添置费**

项目单位：上海市检测中心

委托单位：上海市检测中心

评价机构：上海闻政管理咨询有限公司

2019年6月

2018年上海市检测中心生物与安全检测实验室 大型设备添置费绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目基本背景及绩效目标

上海市检测中心(以下简称“中心”)是市委、市政府为进一步推动本市公共公益性计量检测和检验事业的协调发展,完善城市综合服务功能,提高城市综合竞争力,保障行政执法的有效实施而投资建设的科研机构。实验室检测检验类仪器是功能试验区和专业实验室的重要基础设备,是中心受政府部门委托对持久性有毒物质(包括二噁英)的执法监控工作和新化学品物质的风险评估等工作的重要保障。

本项目所采购的质谱仪是分离和检测不同同位素的仪器,即根据带电粒子在电磁场中能够偏转的原理,按物质原子、分子或分子碎片的质量差异进行分离和检测物质组成的一类仪器。中心原仅有质谱仪一台,主要用于环境土壤、工业锅炉烟道气等环境介质中二噁英类物质的检测。随着实验室承担的预研项目和政府委托事务量的增加,同时考虑到因各环境介质之间的浓度差异大、科研项目中的目标化合物需要不同型号的毛细管柱进行分离等原因,一台高分辨质谱仪已经无法满足现实需求,经论证、评估程序,新增一台高分辨质谱联用仪,用于食品级项目检测。

本项目总体目标为在2018年完成一台高分辨质谱仪的采购、验收及对应操作培训,购置设备能够支持环境执法检测、实验室参数比对,支持开展相关科研课题,满足对低浓度样品的检测需求。

(二) 预算资金规模、来源及使用情况

1. 预算资金来源

2018年生物与安全检测实验室大型设备添置费预算安排金额为416万元,资金全部来源于市级财政。

2. 预算资金使用情况

2018 年度高分辨质谱仪设备购置实际支出额为 415.94 万元，预算执行率为 99.99%。

（三）项目组织实施管理情况

本项目根据规范性程序，采购需求经中心初审并报市科委大型科学仪器设施新购评议同意。由资产管理部根据中心内部控制规范要求，委托上海机电设备招标有限公司进行公开招标，经过规定程序招标评标，最终确定由建发（上海）有限公司中标，作为进口设备购置代理商；由上海国际科学技术有限公司作为外贸代理公司向Thermo公司采购设备。

（四）评价依据及数据采集情况

1.评价依据

《关于印发<上海市预算绩效管理实施办法>的通知》（沪财绩〔2014〕22 号）；《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）。

2.数据采集方法及过程

评价组在 2019 年 4 月到 6 月期间，采用现场驻场调研、实地核查等多种方式收集评价依据材料及相关数据；对各相关内设机构进行了访谈，了解项目背景和项目实施情况。通过上述方式，评价小组收集和整理了较为充分的证据信息。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结果

依据《关于印发<上海市预算绩效管理实施办法>的通知》（沪财绩〔2014〕22 号）的相关评价指标和评分标准，评价组对 2018 年度高分辨质谱连用仪设备购置项目实施了客观、公正的评价，绩效评价综合得分 90.9 分，评价等级为“优”。

绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分原因	得分
A 项目决策	A1 项目立项	A101 战略目标时对应性	3	考察项目与上海市检测中心战略目标的适应性。	①项目支持上海市检测中心战略目标、部门规划及工作计划的实现，得 50% 权重；（1.5 分）	-	1.5
					②项目符合国家、上海市检测工作发展政策，得 50% 权重。（1.5 分）	-	1.5
		A102 项目立项规范性	3	考察项目立项是否符合规定程序、审批的文件和材料是否完整，项目立项前是否经过必要的可行性研究、集体决策等。	①项目是否按照规定的程序申请设立，得 40% 权重；（1.2 分）	-	1.2
					②所提交的文件、材料是否符合相关要求，得 30% 权重；（0.9 分）	-	0.9
	A2 项目目标	A201 绩效目标合理性	2	考察项目设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	①项目是否为促进检测中心正常运行工作所必需，得 40% 权重；（0.8 分）	-	0.8
					②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，得 30% 权重；（0.6 分）	-	0.6
					③绩效目标与相应预算的关联性，得 30% 权重。（0.6 分）	-	0.6
		A202 绩效目标明确性	2	考察项目设定的绩效目标是否清晰、细化、可衡量等，是否与项目预期相符。	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 40% 权重；（0.8 分）	绩效目标中，分解的绩效指标不够具体，且产出指标缺少时效性指标，效果指标不够明确，难以衡量	0.1
					②通过明确、可衡量的指标值予以体现，得 30% 权重；（0.6 分）		0
					③与项目年度任务数或计划数相对应，得 30% 权重。若项目未设立绩效目标，则此项不得分。（0.6 分）	-	0.6
B 项目管	B1 投入管理	B101 预算执行率	4	考察项目当年度预算资金的执行情况。	预算执行率=实际支出数/预算数×100%。距离目标值每降低 1%，扣除 5% 的权重，扣完为止。（4 分）	-	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分原因	得分
理		B102 资金到位及时率	4	考察实际到位的项目资金与计划投入的资金的比例。	资金到位及时率=（实际到位资金/应到位的预算资金）×100%。	-	4
					实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的	-	
					预算资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	-	
					该指标分值=资金到位及时率×权重。（4分）	-	
	B2 财务管理	B201 资金使用规范性	2	考察项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及检测中心资金管理规定的规定，得 20%权重；（0.4分）	-	0.4
					②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 20%权重；（0.4分）	-	0.4
					③项目的重大开支经过评估认证，得 20%权重；（0.4分）	-	0.4
					④符合项目预算批复或合同规定的用途，得 20%权重；（0.4分）	-	0.4
					⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 20%权重。实地核查中，若发现一例不符合，则对应分项不得分。（0.4分）	-	0.4
		B202 财务管理制度健全性	2	考察项目的财务制度是否健全、完善、有效防范潜在风险。	①已制定或具有相应的项目资金管理办法，得 50%权重；（1分）	-	1
					②项目资金管理办法符合国家财务会计制度的规定，得 50%权重。若无财务管理制度，则该指标不得分。（1分）	-	1
		B203 财务监控有效性	3	考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施。	①已制定或具有相应的监控机制，得 50%权重；（1.5分）	-	1.5
					②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，得 30%权重；（0.9分）	-	0.9
③按项目进行成本核算，得 20%权重。（0.6分）	-				0.6		
B3 项目实施	B301 项目管理制度健全	3	考察与项目直接相关的业务管理制度是否	①已制定或具有相应的业务管理制度（包括但不限于申请、选型、采购、验收等），得 50%权重；（1.5分）	-	1.5	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分原因	得分
		性		健全、完善和有效。	②业务管理制度（流程）符合国家法律法规和检测中心项目管理要求，得 30%权重；（0.9 分）	-	0.9
					③业务管理制度（流程）中建立了基于时效的业务监督机制，得 20%权重。（0.6 分）	-	0.6
		B302 项目实施计划合理性	5	考察项目是否制定了实施计划，实施计划是否合理。	①项目制定了实施计划，得 30%权重；（1.5 分）	-	1.5
					②项目实施计划的开展周期、实施内容、实施方式、人员分工、时间安排等要素合理，得 70%权重，若存在任一要素不合理，扣除 30%权重，扣完为止。（3.5 分）	采购设备为大型专业设备，为保证设备精确度，在设备开箱到位后，存在较长安装调试周期，本项目开展周期及时间安排未考虑安装调试周期。	0.5
		B303 政府采购合规性	3	考察项目涉及的采购是否采用了适用的采购方式，采购流程是否建立完善的审批手续。	①项目采购活动按照国家相关规定、项目管理办法实施，手续、记录齐全，得 30%权重；（0.9 分）	-	0.9
					②根据项目金额选取了合适的采购方式，得 20%权重；（0.6 分）	-	0.6
					③合同内容全面，对施工期限、施工内容、各方职责等进行了明确规定，得 30%权重；（0.9 分）	-	0.9
					④合同签订流程合规且合同金额不超过中标价，得 20%权重。（0.6 分）	-	0.6
		B304 合同审核合规性	2	考察项目合同是否经过了中心法务审核。	项目合同经过中心法务审核，得 100%权重。（2 分）	-	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分原因	得分
C 项目绩效	C1 项目产出数量	C101 设备主机部件采购完成率	4	实际采购设备数与预计采购设备数的比率，用以考察设备采购计划完成情况。	①设备主机部件采购完成率=实际采购到货主机设备数量/计划采购设备主机数量×100%； 本项得分=设备主机部件采购完成率×分值（4分）	-	4
		C102 设备备件采购完成率	4	实际采购设备备件数与预计采购设备备件数的比率，用以考察设备采购计划完成情况。	①设备备件采购完成率=实际采购的备件数量/计划采购备件数量×100%； 本项得分=设备备件采购完成率×分值（4分）	-	4
		C103 设备配套设备采购完成率	3	实际采购配套设备数与预计采购配套设备数的比率，用以考察设备采购计划完成情况。	①设备配套设备采购完成率=实际采购的配套设备数量/计划采购的配套设备数量×100%； 本项得分=设备配套设备采购完成率×分值（3分）	-	3
	C2 项目产出时效	C201 设备采购需求完成及时性	3	考察设备采购及时情况。	根据计划安排，在计划时间内完成采购需求得 100%权重。（3分）	-	3
		C202 合同履行及时性	3	考察合同履约的及时情况。	①在合同期内，完成全部设备及附件的配置到位，得 60%权重；（1.8分）	-	1.8
	②在合同期内，完成约定的技术培训，得 40%权重；（1.2分）				-	1.2	
	C3 项目产出质量	C301 设备验收合格率	3	验收合格设备与参与验收设备的比值，用以考察项目设备的质量。	①设备验收合格率=验收合格设备数/参与验收设备数×100%； 本项得分=设备验收合格率×分值。（3分）	-	3

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分原因	得分
		C302 实验室环境适宜性	2	考察设备投入使用后, 是否为其配置了适宜的工作环境。	①设备投入使用后, 电力供应充足, 未出现因设施供电造成的停机, 得 60% 权重; (1.2 分)	-	1.2
					②实验室环境控制良好, 温湿度及本底控制在适宜范围内, 得 40% 权重 (0.8 分)	-	0.8
		C303 设备操作培训通过情况	3	考察设备操作培训的完成情况。	①供应商按合同要求完成设备使用培训, 得 80% 权重; (2.4 分)	-	2.4
					②实验室接受培训人员可以独立操作设备, 得 20% 权重。(0.6 分)	-	0.6
	C4 项目社会效益	C401 环境执法检测支持性	5	考察新购设备对实验室运行支持情况。	设备符合环境执法项目检测技术要求, 出具检测报告, 得 100% 权重。(5 分)	因设备存在较长安装调试周期, 设备于 2018 年未正式出执法数据。根据验收指标情况, 以权重分的 80% 评分。	4
		C402 实验室参数比对支持性	5	考察新购设备对实验室检测能力的支持情况。	设备支持国际间实验室检验检测能力比对, 参与比对试验, 并出具结果报告, 得 100% 权重。(5 分)		4
		C403 科研项目研究支持性	5	考察新购设备对科研项目检测能力的支持情况。	设备检测能力支持现有科研项目研究, 承担课题组分配的科研机时(小时)数, 得 100% 权重。(5 分)		4
		C404 检测低浓度样品支持性	5	考察新购设备对检测低浓度样品的支持情况。	设备检测精度达到低浓度样品的检测要求, 并出具检测报告, 得 100% 权重。(5 分)		4
		C405 检测需求处理效率提升度	4	考察新购设备对检测需求的处理效率是否较原同类检测用设备有提升。	设备检测处理效率、处理时间相比原同类检测用设备有较大提升, 得 100% 权重。(4 分)		3.2
C5 项目影响	C501 设备归档资料完整性	2	考察设备验收后资料归档完整性。	①归档资料完整, 包括选型论证资料、操作规程、验收报告、采购合同, 得 60% 权重, 每缺失一项, 扣除 30% 权重, 扣完为止。(1.2 分)	-	1.2	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	扣分原因	得分	
	力				②档案设置专人进行管理，得 20% 权重；（0.4 分）	-	0.4	
					③贮存环境适宜档案存放，档案整理有序，得 20% 权重。（0.4 分）	-	0.4	
		C502 技术人员培训计划执行率	3	考察对相关设备操作人员得培训情况。		①制定相关的操作人员培训计划，得 30% 权重；（0.9 分）	-	0.9
						②按照实验室质量管理体系制定培训计划，及时完成培训，培训计划执行率达标，得 30% 权重；（0.9 分）	-	0.9
						③培训内容满足操作人员对设备操作的需求，形成 SOP，得 40% 权重；（1.2 分）	-	1.2
		C503 设备维护保养方案健全性	2	考察设备投入正式使用前，是否已建立维护保养方案。		①生物实验室制定明确的维护方案，得 50% 权重；（1 分）	-	1
						②维护方案包括进行维护的部件、维护周期、维护后设备的技术参数范围，得 50% 权重。（1 分）	-	1
		C504 设备校准方案适用性	3	考察设备投入正式使用前，是否已建立校准方案。		①生物实验室建立校准方案，得 50% 权重；（1.5 分）	-	1.5
					②校准方案中明确自校周期、自校操作规程、设备开机及维护记录、期间核查操作规程，得 50% 权重，每少一项扣除 20% 权重，扣完为止。（1.5 分）	-	1.5	
	C505 实验室操作人员满意度	3	考察实验室操作人员是否满意该设备的购置。	通过对实验室人员的访谈，评价购置的设备的实施流程、技术参数符合预期要求及支持实验室科研工作等方面的情况。满意度≥80%得满分，每低于 1%，扣除 5% 的权重。（3 分）	-	3		
合计			100				90.9	

（二）主要绩效分析

1.项目立项

项目立项：本项目与中心职能相符，符合上海市相关政策及优先发展的重点；立项经过相关部门的研究和集体决策，申报程序合规，该指标得满分。

项目目标：本项目在申报需求阶段设置了总目标及绩效目标，但绩效目标中产出目标缺少时效性指标，效果目标不够明确、量化、可衡量，因此扣除部分权重分。

2.项目管理

投入管理：本项目全部资金及时到位，预算执行率达 99.99%，符合预期目标，指标得满分。

财务管理：本项目资金使用规范，按照中心要求支付设备货款，财务管理制度健全，财务监控有效，指标得满分。

项目实施管理：本项目适用于中心设备采购制度，采取国际竞争性公开招标方式完成采购程序，项目合同经过中心内部审核，但项目实施计划的项目开展周期、时间安排未结合设备安装调试周期进行设置，合理性有待提高，因此扣除部分权重分。

3.项目绩效

项目产出数量：本项目采购高分辨质谱联用仪 1 台，已完成包括主机在内的所有 20 个配件的采购工作，指标得满分。

项目产出时效：本项目计划于 2018 年完成设备的采购，实际于 2018 年 11 月完成开箱验收，对应培训工作在 2019 年 3 月完成，有培训记录，指标得满分。

项目产出质量：本项目所采购设备全部经过开箱验收，验收记录完备，指标得满分。

项目社会效益：设备目前仍在调试中，未投入实际使用，对于环境执法检测、实验室参数比对、科研项目研究支持度、低浓度样品检

测支持度以及检测需求处理效率提升度仅能通过设备参数和验收情况判断，因此扣除部分权重分。

项目影响力：本项目档案资料完备，按时完成技术人员培训，实验室操作人员对设备的满意度较高，装机半年以来已经完成了氯代二噁英、多氯联苯、溴代二噁英以及多溴联苯醚类物质仪器方法的建立与确认。该指标得满分。

三、存在问题和改进措施建议

（一）存在的问题

1.高灵敏度、准确度的大型精密设备仪器的开展周期及实施计划中，在设备仪器开箱、到位后，需要安装调试才能投入使用。高分辨质谱联用仪设备的实施周期及项目计划中，未将设备调试周期纳入项目计划实施管理。

2.大型科学仪器设施购置项目的绩效目标有待进一步完善，产出目标中缺少时效性指标，效果目标应结合设备效果及成效，设定明确、相关、可达成、可衡量的效果指标。

（二）改进措施和建议

1.建议检测中心在今后采购高灵敏度、准确度的大型精密设备仪器时，将设备安装调试周期纳入项目周期管理，并在项目申报时注意项目开展周期的相应调整，以免出现项目目标不能完全实现的问题。

2.建议进一步完善绩效目标申报工作，产出目标应补充时效性指标；效果目标应结合项目实际情况及采购设备特点，设置明确、可衡量的效果类指标。