

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：**2018**年度检测科技园区固定资产维护保养及维修费

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 年检测科技园区固定资产维护保养 及维修费绩效评价报告

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”）是中心是按市委、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。

2007年，中心张江综合性检测检验实验园区投入试运行。共占地约15万平方米，入驻单位包括上海市计量测试技术研究院、中国上海测试中心、上海市食品药品检验所、上海市食品药品包装材料测试所。不仅承担华东地区量值传递（溯源）和全国近40%的进口药品检验工作，还为本市环境生态监测及改善提供技术支撑，为装备制造、航空航天、生物医药、微电子、石油化工、交通导航、纳米技术等产业提供计量测试，为化学品、食品药品及包装材料提供科研检测服务。

经过一期项目建设，中心张江园区已建立184个专业功能实验区，536个现代化实验室，总面积近七万平方米。包含行政管理楼、计量测试业务楼、食品药品实验楼、机械实验楼、理化分析实验楼、动物房等诸多建筑或构筑物，配备给排水系统、动力系统、配电设备、空调系统、电梯设备、智能化系统等设备。现有中心资产设备数为1542台/套。园区现有工作人员合计超过千人。

检测科技园区固定资产维护保养及维修费为经常性项目，是通过建立必要维护保养计划和实施及时的维修，实现公共设施设备和专用仪器设备的正常运行。

本项目总体目标为保障中心张江园区公共设施设备及专用仪器设

备的正常高效使用，满足园区内各专业功能实验室区域的需求，确保中心的安全平稳运行。本项目2018年度绩效目标是实验室检测检验类仪器检定、校准仪器设备完成数达到100%；实验室检测检验类仪器维护设备数完成率达到95%；检定、校准工作及时完成；建筑与建筑设备维护维修及时完成；实验室检测检验类仪器维护维修及时完成。

（二）预算资金规模、来源及使用情况

1.预算资金来源

2018年检测中心科技园区固定资产维护保养及维修费预算安排金额为1033.14万元，其中，建筑与建筑设备维护保养及维修费594.49万元，实验室检测检验类仪器周期检定、校准比对费用120万元，实验室检测检验各类仪器设备专业维护、维修费318.65万元。资金全部来源于市级财政。

2.预算资金使用情况

本项目2018年支出总额为1015.46万元，预算执行率为98.29%，结余资金由财政统一收回。

（三）项目组织实施管理情况

上海市财政局：接受中心提出的项目预算申请，财政专管员、科室领导、分管领导逐级审核资金申请，提出审核意见，按程序拨付资金，并对资金进行管理及监督。

上海市检测中心：中心实行以理事会决策制和中心主任负责制为基本制度的现代法人治理模式。中心日常管理组织架构为“决策、议事、组织实施和具体执行”四个层次。

2018年度检测科技园区固定资产维护保养及维修项目直接涉及的决策、协调机构和管理部门为：常务会议、议事会、综合管理部、运营管理部、资产管理部和研究规划部，具体职责如下：

常务会议：是中心的决策机构，负责本项目的年度预算编制总体目标和总体要求的审定；研究预算绩效目标和预算绩效评价报告编制过程

中发现的问题和解决措施；审定决算和绩效评价报告；审议预算分析报告并对预算执行提出贯彻落实意见等。

议事会：是常务会议领导下的协调议事机制，在经济活动风险预算和采购计划编制、执行等工作中管理中发挥协调、议事和监督职责。

综合管理部：组织和指导各内设机构开展预算编制工作，将市财政局下达的预算控制数落实到各内设机构；及时提交预算执行分析报告，形成预算调整方案，报预算与采购议事会审议；敦促各执行部门按进度执行预算并改进预算执行中的问题；编制单位决算报告，开展决算分析工作，审批后报上海市财政局等。

运营管理部：负责受托管理协调和监督建筑、构筑物及公共设施设备的管理与维护和实验室环境条件保障设施的运行；负责根据工作计划分解细化预算指标，按计划执行并及时根据实际情况调整预算，配合综合管理部做好预算执行监控。

资产管理部：负责中心内部采购的管理工作，负责固定资产管理、专用仪器设备的检定校准和维护维修管理等。

研究规划部：是中心预算绩效管理的归口管理部门，统一组织实施绩效目标管理、绩效跟踪管理、绩效评价管理以及评价结果反馈和结果应用管理等工作。

（四）评价依据及数据采集情况

1.评价依据

《上海市预算绩效管理实施办法》（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；对各相关职能部门进行了访谈，了解项目背景和项目实施情况。

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年度检测科技园区固定资产维护保养及维修费实施了客观、公正的评价，绩效评价综合得分89分，评价等级为“良”¹。

¹ 绩效评价总分为100分，得分高于90分（含90分），评级为优；得分为75（含75分）-90分，评级为良；得分为60（含60分）-75分，评级为合格；得分在60分以下，评级为不合格。

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 战略目标时时应性	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。	③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估或集体决策等，得 30% 权重。若①不符合，则该指标整体不得分。（0.9 分）	-	0.9
					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
		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。	③绩效目标与相应预算的关联性，得 30% 权重。（0.6 分）	-	0.6
					①项目绩效目标细化分解为具体绩效指标，得 40% 权重；（0.8 分）	-	0.8
					②通过明确、可衡量的指标值予以体现，得 30% 权重；（0.6 分）	-	0.6
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	B101 预算执行率	4	考察项目当年度预算资金的执行情	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	理			况。			
		B102 资金到位及时率	2	考察实际到位的项目资金与计划投入的资金的比率。	资金到位及时率=（实际到位资金/应到位的预算资金）×100%。 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资金。 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。（2分）	-	2
	B2 财务管理	B201 资金使用规范性	3	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；（0.6分）	-	0.6
					②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 20%权重；（0.6分）	-	0.6
					③项目的重大开支经过评估认证，得 20%权重；（0.6分）	-	0.6
					④符合项目预算批复或合同规定的用途，得 20%权重；（0.6分）	-	0.6
					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。（0.6分）	-	0.6
		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	2	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	①已制定或具有相应的监控机制，得 50%权重；（1分）	-	1
	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；（0.6分）				-	0.6	
	③按项目进行成本核算，得 20%权重。（0.4分）				-	0.4	

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
				了必要的监控、管理措施。			
B3 项目实施	B301 项目管理制度健全性	3	考察与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效。	①资产管理部和运营管理部各自为项目制定相应的业务管理制度或依据检测中心相关制度实施，得 50% 权重；（1.5 分）	-	1.5	
				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 政府采购合规性	2	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；（0.6 分）	-	0.6	
				②根据项目金额选取了合适的采购方式，得 20% 权重；（0.4 分）	-	0.4	
				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；（0.6 分）	-	0.6	
				④合同签订流程合规且合同金额不超过中标价，得 20% 权重。（0.4 分）	-	0.4	
	B303 检定校准周期连续性	5	考察资产管理部对于检定校准设备计量周期的管理情况。	①设备使用部门为检定校准设备建立了 2018 年度量值溯源计划，得 20% 权重；（1 分）	-	1	
				②资产管理部有对设备使用部门提交的 2018 年度量值溯源计划进行审核，并定期跟踪量值溯源计划执行情况，得权重 60%；（3 分）	量值溯源计划监管不到位。	0	
				③资产管理部检定校准设备按照量值溯源计划开展检定/校准，状态得到识别，得 20% 权重；（1 分）②中每发现一例不符合，扣除 20% 权重，扣完为止。	-	1	

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
		B304 实施项目评审合理性	4	分别考察运营管理部 and 资产管理部对于应急维修项目评审的合理性。	①运营管理部通过内部会议形式确定非计划安排性维修项目，并形成会议纪要确定维修内容，得 50%权重；（2分）	-	2
					②资产管理部通过中心 LIMS 系统评审确定设备维修项目，得 50%权重；（1分）①②项中每发现一个不符合，扣除 20%权重，扣完为止。	仪器设备维修申请原因填写简单，不能确切反映故障情况。	0.5
		B305 维修验收规范性	5	分别考察运营管理部 and 资产管理部对于应急维修项目验收的规范性。	①运营管理部对非计划安排性维修项目的验收，具有明确的验收流程、验收相关责任人以及完备的验收材料，任一不符合则扣除对应权重；（2.5分）	验收记录控制要求不够明确	2
					②资产管理部对应急的设备维修项目的验收，具有明确的验收流程、验收相关责任人以及完备的验收材料，任一不符合则扣除对应权重。（2.5分）		2
C 项目绩效	C1 项目产出数量	C101 计划内建筑与建筑设备维护保养完成率	4	考察运营管理部对于计划内建筑与建筑设备维护保养的完成比率。	该指标考察运营管理部： ①计划内建筑与建筑设备维护保养完成率=实际完成维修维护的项目数/计划维修维护的项目数×100%； 每有一项未完成扣 1 分； 此类项目中，不包含应急维修类项目。（4分）	危险品仓库实施方案在专家评审阶段未通过，1 个项目暂未实施。（已调整实施方案）	3
		C102 实验室检验检测设备计量溯源计划完成率	3	考察资产管理部年度内应进行量值溯源的实验室检验检测仪器的完成情况。	该指标考察资产管理部： ①实验室检验检测设备计量溯源计划完成率=实际在计量周期内完成量值溯源的检验检测设备数量/计划周期内应完成量值溯源的设备数量×100%； 本项得分=实验室检验检测设备计量溯源计划完成率×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
		C103 实验室设备维护计划完成率	3	考察年度内实验室检验检测设备完成维护保养的情况。	该指标考察资产管理部： ①实验室设备维护计划完成率=实际实验室设备维护数量/计划内应进行维护的设备数量×100%；达到目标值得 100% 权重，每低于目标值 1% 扣除 5% 权重。（3 分）	-	3
	C2 项目产出时效	C201 建筑及建筑设备维修维护及时性	4	考察运营管理部建筑设施的维修维护的完成及时情况。	①运营管理部根据计划安排，在计划时间内完成建筑设施的维修维护，得 70% 权重，每发现一例不符合，扣除 10% 权重；（2.8 分）	-	2.8
②根据满意度问卷中，维修维护的满意度评价，得 30% 权重，根据相关问题的得分率进行折算。（1.2 分）					-	1.2	
C202 实验室检验检测设备计量溯源完成及时性		3	考察实验室检验检测设备的计量溯源完成及时情况。	该指标考察资产管理部： ①根据计划安排，在计划时间内完成检验检测设备的计量溯源，得 100% 权重，每发现一例不符合，扣除 20% 的权重。（3 分）	-	3	
C203 实验室设备维护完成及时性		3	考察实验室检验检测设备的维护完成及时情况。	该指标考察资产管理部： ①根据计划安排，在计划时间内完成检验检测设备的维护保养，得 100% 权重，每发现一例不符合，扣除 20% 的权重。（3 分）	-	3	
	C3 项目产出质量	C301 实验室仪器设备维修一次修复验收通过率	3	考察资产管理部对实验室保修设备维修质量控制的情况。	该指标考察资产管理部： ①检验检测设备维护保养率=实际进行维护保养的检验检测设备数量/应纳入维护保养计划的设备数量×100%； 本项得分=检验检测设备维护保养率×分值。（3 分）	-	3
		C302 检验检测设备维护保养记录完整性	3	考察应进行维护的检验检测设备维护记录是否完整可靠。	该指标考察资产管理部：检验检测设备维护均有保养记录，保养记录中因包含明确的保养方、保养对象、保养内容、保养记录以及双方意见； 上述要素全部符合则得对应 2/3 权重，保养记录齐全则得 1/3 权重。	实际维护记录收集不全。	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
		C303 新进供应商资质审核率	3	分别考察资产管理部及运营管理部对当年度新引入供应商的资质评审情况。	该指标通过抽查的项目进行考察，项目由评价组根据项目金额选取，提供的供应商资质材料包括但不限于营业执照、统一社会信用代码证等。①考察资产管理部对于供应商库的管理，得 50% 权重；（1.5 分）每发现一项不符合，扣除 10% 权重，扣完为止。	-	1.5
					②考察运营管理部对于由项目新引入供应商的管理； 新进供应商资质审核率=当年度新引入且进行资质评审的供应商数量/当年度新引入供应商数量×100%； 本项得分=新进供应商资质审核率×分值；（1.5 分） 每发现一项不符合，扣除 10% 权重，扣完为止。	-	1.5
	C4 项目社会效益	C401 实验室检测检验类仪器在用率	5	考察资产管理部所属检测检验类仪器实验室设备对实验的支撑情况	该指标考察资产管理部： ①实验室检测检验类仪器在用率=状态为“在用”的仪器设备数量/资产管理部所属总的仪器设备数量*100%；（5 分） 达到目标值得全部权重，每低于目标值 1%，扣除 5% 权重； 材料存在信息不全现象，扣除 50% 权重。	固定资产盘点时，盘点表签字不全，部分设备的在用状态信息存在漏填现象。	2.5
		C402 未通过计量检测设备维修率	4	考察资产管理部对未通过计量检测的设备维修情况，以反映对实验室稳定运行的保障	该指标考察资产管理部： ①未通量检测设备维修率=对未通过计量检测设备进行维修的数量/未通过计量检测设备的总数*100%；（4 分） 达到目标值得全部权重，每低于目标值 1%，扣除 5% 权重。	-	4
		C404 实验室工作环境改善情况	6	考察实验室工作环境改善情况	该指标考察运营管理部： ①实验室温度湿度管理得到保障，得 1/3 权重分；实地核查中每发现一例不符合扣除 5% 权重分，扣完为止；（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
					②排风装置能保证实验废气有效排放，保障实验室人员安全，得 1/3 权重分；实地核查中每发现一例因排风装置故障未及时排放，扣除 5% 权重分，扣完为止。（2分）	-	2
					③纯水系统出水指标符合中心标准，保障实验室正常实验用水，得 1/3 权重；实地核查中每发现一例不符合，扣除 5% 权重，扣完为止；（2分）	-	2
	C5 受益对象满意度	C501 入驻单位对于中心公共设施的满意度	3	考察入驻单位对运营管理部所提供的中心公共设施的评价	该指标考察运营管理部： ①根据满意度问卷结果，入驻单位对中心公共设施整体满意度达标，得满分；（3分） 满意度每低于目标值 1%，扣除 1% 权重。	-	3
		C502 入驻单位对于中心专用仪器的满意度	3	考察入驻单位对资产管理部所供应的专用仪器的评价	该指标考察资产管理部： ①根据满意度问卷结果，入驻单位对中心专用仪器整体满意度达标，得满分；（3分） 满意度每低于目标值 1%，扣除 1% 权重。	-	3
	C6 项目影响力	C601 备件管理长效机制	3	考察园区维修维护所需备件管理情况	该指标考察运营管理部： ①建立相关的备件管理机制或物资管理机制，得 50% 权重；（1.5 分）	-	1.5
					②备件采购前根据往年情况对维修维护项目所需备件进行数量预估，得 50% 权重分。（1.5 分）	-	1.5
		C602 信息管理系统使用情况	3	考察检测中心信息管理系统使用情况	该指标考察运营管理部、资产管理部： ①信息化管理平台投入使用，得 50% 权重；（1.5 分）	-	1.5
					②运营管理部进入全效信息管理系统的资料与非政府采购平台信息内容一致且填写完整，得 25% 权重；（0.75 分） ③资产管理部仪器维修在线社保系统能够支持设备维修的在线申请及实时状态信息，得 25% 权重。（0.75 分）	-	0.75

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
		C603 合同履行情况核查	2	考察项目合同履行及整改情况。	该指标考察运营管理部、资产管理部： ①对固定资产维修维护项目合同履行情况进行核查，得 50% 权重；（1 分） ②对履行情况存在问题得项目合同，及时做出整改，得 50% 权重。（1 分）若不存在履行问题，则将②的权重计入①	合同订立和履行控制存在瑕疵	1
							0
合计			100				89

(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：本项目设立了总目标及细化的绩效指标，目标合理，指标明确，符合项目实际实施内容。

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 98.29%，符合预期目标，指标得满分。

财务管理：本项目资金使用规范，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：本项目资产管理部、运营管理部业务管理制度健全，各项采购符合政府采购规定，检定校准开展规范；资产管理部未对量值溯源计划执行情况定期开展跟踪；仪器设备维修申请填报的原因简单；仪器设备维护合同订立和履行控制存在瑕疵。如合同履行条款文字表达不够严谨，合同履行跟踪和反馈机制有待完善。因此，该指标扣除部分权重分。

3.项目绩效

项目产出数量：本项目中实验室设备维护计划全部完成，建筑物维护项目中由于危险品仓库实施方案的专家评审未通过，扣除部分权重分。项目产出时效：本项目中建筑物维护、实验设备维护工作及时完成。

项目产出质量：本项目中实验室仪器维修验收均通过，全部进行保养，中心内全部供应商均进行资质审查，指标得满分。

全生命周期管理试点项目已完成项目软件开发及部分设备数据采集。年内通过系统验收，并与市财政局国有资产管理信息系统完成对接。

起草《上海市检测中心张江园区房屋楼宇建设项目管理制度》初稿，印发《上海市检测中心仪器设备调拨使用办法》《上海市检测中心实验室仪器设备管理细则》，积极探索符合中心实际的资产管理长效工作机制。

项目社会效益：本项目实验室工作环境得到改善，但固定资产盘点时，盘点表签字不全，部分设备的在用状态信息存在漏填现象，扣除部分权重分。

受益对象满意度：本项目入驻单位员工满意度为 96.47%，满意度高，该指标得满分。

项目影响力：本项目备件管理长效机制健全，信息管理系统使用情况良好，合同履行规范，该指标得满分。

此外，一期专用仪器设备更新和园区设施设备更新及大修专项经费已落实。2018 年，协调市科委完成 50 万以上大型科学仪器设施新购评议。编制并获批园区设施设备更新及大修专项经费，继续为各入驻单位科研检测目标的实现提供支撑，为园区内实验室检测科研工作提供良好的物理空间和实验环境。

三、存在问题和改进措施建议

（一）存在的问题

1.未对量值溯源计划执行情况定期开展跟踪；仪器设备维修申请填报的原因简单；仪器设备维护合同订立和履行控制存在瑕疵。如合同履行条款文字表达不够严谨，合同履行跟踪和反馈机制有待完善。

2.固定资产盘点时，盘点表签字不全，部分设备的在用状态信息存在漏填现象。

（二）改进措施和建议

1.建议积极运用 5G 物联网技术，有效推动全生命周期管理，降低管理经费投入。

2.建议对量值溯源计划执行情况定期进行定期跟踪；优化软件系统内仪器设备维修申请表填报内容，明确故障现象、导致故障原因和责任认定等方面内容的填报标准。

3.建议资产管理部对所属固定资产每年开展一次盘点，对所属资产进行每年至少 1 次定期盘点和不定期抽检，并在每页盘点表上由使用人、盘点人、抽盘人进行签字确认，并签署日期。根据检查结果完善管理，确保资产账实相符。