

附件3-2

清远市财政局2020年度财政支出项目绩效评价专家评分表

项目名称	疫情防护应急卫生物资检验能力建设项目				预算单位	清远市食品药品检验所			评价结果	
一级指标	二级指标	序号	三级指标	指标解释	评分标准	分值	证据内容	证据来源	得分	专家意见
A项目资金情况 (11分)	A1资金支出 (8分)	1	A11财政资金实际支出率	考察财政资金的使用情况。财政资金支出率=实际支出金额/预算安排金额*100%	支出率90%以上且项目完成, 5分; 支出率90%以上但项目未完成, 4分; 支出率70%-90%, 3分; 支出率50%-69%, 2分; 支出率1%-49%, 1分; 支出率0%, 0分。	5	2020年预算安排指标、支出情况和凭证	单位自评材料报送	5	根据市食品药品检验所提供的《科目明细账》和相关记账凭证, 截至2019年12月31日, 疫情防护应急卫生物资检验能力建设项目资金已使用313.66万元, 预算总金额308万元, 资金支出率为100.83%。
		2	A12财政资金支出相符性	考察财政资金支出内容与立项计划内容的符合程度	相符性高, 3分; 基本相符, 1-2分; 完全不相符, 0分。	3	2020年立项资金计划内容和资金支出的明细表	单位自评材料报送	3	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》, 该项目主要用于提高清远市医用口罩、医用防护服全项检测的能力, 与清远市2020年改革预留专项资金的使用范围相符。
	A2资金实施管理 (3分)	3	A21财务管理制度的健全性	考察该项目是否有国家财经法规和相应的财务管理制度; 资金管理、费用支出的制度是否健全, 是否严格依规执行; 会计核算是否规范; 是否按要求实行国库集中支付	管理制度健全且执行到位, 3分; 有管理制度但不全面或者执行不到位, 1-2分, 没有管理制度, 0分。	3	财政资金的管理制度、使用情况、相关政策文件	单位自评材料报送	3	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。

B1项目实施方式 (24分)	4	B11项目立项的合规性	考察项目立项过程是否规范，项目单位是否有进行项目的立项评审，项目单位是否有提供可行性报告	项目立项合规，4分；基本合规，1-3分；违规情况较多，0分。	4	项目可行性研究报告、立项审批文件等材料的文件名和文件号	单位自评材料报送	4	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。
	5	B12采购过程的规范性	考察采购的过程是否做到公平、公正、公开；采购价格是否合理；采购形式是否合法；采购过程中是否存在违法行为	实施流程完整，4分；基本完整，1-3分；不完整，0分。	4	采购计划、招投标复印件、采购支出凭证、相关政策文件等	单位自评材料报送	4	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、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。
	6	B13合同的规范性	考察合同的设计、签订是否符合法律法规要求	流程规范，4分；基本规范，1-3分；不规范，0分。	4	合同协议及相关材料	单位自评材料报送	4	项目单位提供的设备采购合同协议符合法律法规要求。
	7	B14风险管理的完备性	考察该项目是否有完善的风险管理制度，保障项目的顺利运作，保障实施过程中的人身、财产安全	风险管理完备，4分；基本完备，1-2分；不完备，0分。	4	风险管理制度和安全监督记录复印件、项目单位和服务机构的考核记录	单位自评材料报送	4	项目单位提供了防止检验室环境交叉污染控制程序、检验室人员健康安全防护程序、安全作业管理程序、生物安全管理程序及消防应急程序等程序文件，同时，项目单位制定的《清远市食品药品检验所采购和工程建设项目工作制度》中能体现相关风险管理制度保障，项目风险管理较为完备。
	8	B15项目调整的规范性	考察项目的调整是否按相关规定履行报批手续	项目未调整或调整履行报批手续，4分；基本履行，1-2分；未履行报批手续，0分。	4	项目调整审批文件名称和文件号	单位自评材料报送	4	项目未调整。
	9	B16验收或检查制度的健全性及有效性	考察是否有健全的验收、检查制度，对项目的完成情况进行验收	流程规范，4分；基本规范，1-3分；不规范，0分。	4	验收或检查管理相关制度文件、验收报告、检查结果记录等	单位自评材料报送	4	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。

B项目组织情况 (39分)	B2项目管理情况 (15分)	10	B21项目管理制度保障性	考察该项目实施方案是否完整，是否有充分的管理制度保障、科学的工作计划、进度安排和承担项目的工作人员；项目实施过程是否按照项目立项时的实施方案及制定的相关制度	项目管理制度体系完整，3分；项目管理制度体系不全面完整，1-2分；无项目管理制度，0分。	3	项目管理制度体系文件	单位自评材料报送	3	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、《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。
		11	B22项目跟踪监督的有效性	考察预算单位对项目单位是否进行有效的跟踪监督，项目单位对项目的运作是否有有效的跟踪监督	有效性高3分；基本有效，1-2分；有效性低，0分。	3	具体管理措施的文件名称和文件号、跟踪监督相关记录	单位自评材料报送	2	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。
		12	B23实施进度管理的有效性	考察是否对项目实施进度进行有效把控与及时督促调整	实施进度管理有效，3分；基本有效，1-2分；无效，0分。	3	项目实施进度计划、进度管理相关文件	单位自评材料报送	2	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。
		13	B24后续管理的完善性	考察项目结束后，是否有资金和人员对项目购买设备进行维护和保养、对项目进行管理	后续管理完善，3分；基本完善，1-2分；不完善，0分。	3	项目设备、平台运维，下一年工作计划等材料的完整规范性	单位自评材料报送	3	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部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，项目后续管理完善。
		14	B25绩效目标的合理性	考察项目单位设立的具体绩效目标与相关政策是否相符，是否与项目特点相匹配，是否与服务对象的实际问题相一致	绩效目标制定合理，完善，3分；基本完善，1-2分；不完善，0分。	3	项目单位的资金绩效目标申报材料	单位自评材料报送	0	项目单位未设立具体绩效目标。

C项目绩效情况 (40分)	C1项目产出 (20分)	15	C11设备购置计划完成率	考察设备购置计划完成情况	指标值100%达到预期目标, 10分; 指标值[95%-100%], 得8分; [90%-95%], 得6分; [85%-90%], 得4分; [80%-85%], 得2分; 小于80%, 0分。	15	项目产出材料	单位自评材料报送	6	根据《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口罩阻力测试仪。
		16	C12验收合格率	考察设备验收通过、质量合格情况	各项均验收合格得满分, 一项未验收合格扣1分, 扣完为止。如果项目未开展验收, 则根据项目的实际情况, 未发生任何质量问题得满分, 发生一处质量问题扣1分, 扣完为止。。	10	项目产出材料	单位自评材料报送	10	项目单位提供了设备采购项目验收报告单, 报告单中显示项目中设备各项均验收合格。
		17	C13成本控制率	考察购置成本控制情况, 是否存在超支或超标情况	成本控制率成本控制较好, 得5分, 超出实际成本, 按0-5分(不含5分)酌情给分。	5	项目产出材料	单位自评材料报送	4	项目单位实际使用313.66万元, 而预算成本为308万元。
	C2项目效果 (20分)	18	C21检验能力扩项	考察实际检验能力扩项是否通过省计量认证	通过认证, 得满分; 不通过, 不得分。	5	项目效果材料	单位自评材料报送	5	项目检验能力扩项通过认证。
		19	C22检验能力提升率	考察部门检验能力提升情况。计算方法: 通过省计量认证扩项的检验能力参数总量/原检验能力参数总量*100%	指标值100%达到预期目标, 10分; 指标值[95%-100%], 得8分; [90%-95%], 得6分; [85%-90%], 得4分; [80%-85%], 得2分; 小于80%, 0分。	5	项目效果材料	单位自评材料报送	5	根据项目单位提供的《关于医用口罩防护服等疫情防护应急卫生物资检验能力建设的请示》中知道原检验参数为22, 与《计量认证扩项证书》中的参数110项相比, 指标值超于100%。
D项目单位工作情况 (10分)	D1自评工作情况 (5分)	20	D11自评工作	①考察单位是否在规定时间内提交项目自评材料; ②考察单位提供的自评材料的完整性及质量水平, 即作证材料与项目是否存在联系, 是否能证明项目立项、实施管理、项目完	单位在规定时间内提交材料且材料完整, 5分; 材料基本完整, 且基本在规定时间内提交, 1-4分; 材料不完整且延迟提交, 0分。	5	项目单位2020年项目申报材料、材料提交统计	单位自评材料报送	5	项目单位在规定时间内提交项目自评材料且材料完整。
	D2绩效目标申报情况	21	D21绩效目标申报工作	考察单位在年初是否有进行项目绩效目标的申报	单位有申报绩效目标, 5分; 单位没有申报绩效目标, 0分。	5	项目单位的资金绩效目标申报材料	单位自评材料报送	0	项目单位未申报项目绩效目标。
综合得分(满分100分)						100			80	

<p style="text-align: center;">等级评价 (90分以上为优, 80-89分为良, 70-79为中, 60-69为低, 60分以下为差)</p>	<p>良</p>
<p>评审专家: 评价机构: 广东中大管理咨询集团股份有限公司 评价日期: 2021年8月</p>	