南昌市市场监督管理局2019年度

食品药品抽检工作经费支出绩效评价报告

项目名称： 南昌市食品药品抽检工作经费

项目类别： 社会发展性

实施单位： 南昌市食品药品检验所

主管部门： 南昌市市场监督管理局 （盖章）

评价机构： 南昌市市场监督管理局 （盖章）

评价年度： 2019

2020年 5 月 20 日

# 南昌市食品药品检验所

# 关于2019年度食品和药品监督检验工作

# 经费支出绩效评价报告

财政支出绩效评价是财政管理体制改革的重大课题，也是建设廉洁高效政府的关键措施。通过绩效评价，可以强化支出责任，优化资源配置，提高财政资金的使用效益。

南昌市食品药品检验所2019年度食品和药品监督检验工作经费主要是为了提供食品药品检验，为人民群众健康服务。

为深入贯彻落实《预算法》文件精神，认真履行全面实施绩效管理的“十九大”精神，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，根据《江西省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（赣府发[2013]8号）、《南昌市人民政府关于印发<南昌市财政支出绩效评价管理办法>（试行）的通知》（洪府发[2014]8号）、《南昌市财政局关于开展2019年度市级部门财政项目支出绩效评价工作的通知》（洪财办[2020]10号）等文件的要求，开展本次绩效评价工作。

为保证绩效自评工作依法依规、实事求是；确保数据真实准确、内容全面完整；防止弄虚作假、虚抬分数，南昌市市场监督管理局成立绩效评价工作领导小组对南昌市食品药品检验所2019年度食品和药品监督检验工作经费项目开展绩效自评工作。现将评价情况报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

### 1.立项背景

食品药品直接关系人民群众的身体健康和生命安全，关系千家万户的幸福安康，是最基本的民生问题，更是全面建成小康社会的重要标志。食品药品安全抽检是体现食药安全状况的晴雨表，是为保障人民群众饮食用药安全筑起的一道防火墙和过滤网。根据南昌市政府赋予我单位的职能，南昌市事业单位登记管理局核发的第12360100491103855B号《事业单位法人证书》。我所的职能是提供食品药品检验，为人民群众健康服务；负责食品（含食品添加剂及食品相关产品）、保健食品、粮油产品、药品、化妆品、餐饮器具、生活饮用水、医疗器械、药品的包装材料和容器的检验；环境空气洁净等级检验检测；负责粮油质量监督检验；药品不良反应、医疗器械不良事件、化妆品不良反应、药物滥用监测及报告；相关科学研究，设立本项目。

### 2.立项目的

项目系其他食品药品检验工作，保障食品药品检验经费，为人民群众健康服务。工作经费是指我单位的预算工作经费。

### 3.项目内容、执行标准和实施期限

⑴项目内容：其他食品药品检验工作，保障食品药品检验经费，为人民群众健康服务。

⑵执行标准：以工作经费项目资金测算依据等文件要求为执行标准。

⑶实施期限：2019年度完成本项目。

### 资金使用情况

南昌市财政年初项目预算安排149.1万元，截止2019年12月31日，市财政已下拨149.1万元，本单位实际支出149.1万元。

### 项目组织管理情况

南昌市食品药品检验所出台全新绩效目标考核办法，实行精细化考核，努力建立客观公正、科学合理的工作绩效目标考核体系。考核办法主要体现为将层级管理理念引入到绩效考核中，一级考核一级。重点对干部职工的履职能力、工作量、工作效率、工作业绩、实际贡献等各项考核指标进行综合评估。其次，大幅度调整各职称岗位等级基础性绩效工资分配系数。调整后细化了岗位等级系数，体现岗位等级差距，既符合市人社局文件精神，又保障广大干部职工的切身利益，特别是保障检验一线年轻干部职工的利益，所领导和高职称人员在本次调整中发扬顾全大局、高风亮节的风格，大幅降低了其岗位等级系数。最后，落实考核结果，形成奖惩机制。绩效目标考核采取周自评、月考核、年综评的方式，实行一周一小结、一月一兑现、一年一通报。考核过程抓住定性与定量相结合并以定量为主，考核结果与绩效工资、政策性奖励挂钩这一主线，提高量化管理水平。

### （二）项目绩效目标

### 1.项目绩效总目标

为食品药品安全保架护航,给社会公众提供了优质的检验检测服务，为人民群众健康服务。

### 2.项目年度绩效目标

按照省、市局下达的“四品”抽验计划，完成2019年度抽验任务。

### 3.项目预期目标完成情况

2019年，市药检所“四品”检验工作量比往年有了大幅度增长。按照省、市局下达的“四品”抽验计划，我所今年承检任务达14772批，100%完成省市食品药品抽检任务。

## 绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的、原则和依据、评价指标体系、评价方法等

### 1.绩效评价目的

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

①了解各项目资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息；

②发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析；

③针对绩效评价中发现的项目中存在的不足和问题，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

### 2.绩效评价原则和依据

### （1）绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

①科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

②公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

③分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

④绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### （2）绩效评价依据

①《财政部关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预[2013]53号）；

②《江西省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（赣府发[2013]8号）；

③《南昌市人民政府关于印发<南昌市财政支出绩效评价管理办法（试行）>的通知》（洪府发[2014]8号）；

④《南昌市财政局关于开展2019年度市级部门财政项目支出绩效评价工作的通知》（洪财办[2020]10号）；

⑤2019年度省、市局下达的“四品”抽验计划。

### 3.绩效评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架，结合财政绩效评价的要求和评价目的，构建本次绩效评价的整体框架。包括项目投入指标（项目立项、资金落实），过程指标（业务管理、财务管理），项目产出（产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标），产出效果（经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标），项目满意度（社会公众或服务对象满意度），结合项目实际情况，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，并通过与相关各方的协商最终确定全部指标内容。指标数据来源于法规与政府文件、基础数据采集、问卷调查、访谈等。具体详见《项目绩效评分表》。

（1）项目投入：占权重分10分。用于考核立项依据充分性、资金落实及管理层次。

（2）项目产出：占权重50分，分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面。

（3）项目效果：占权重30分，分为社会效益、生态效益、可持续影响等方面。

（4）项目满意度：占权重10分，主要是指资金项目的服务对象或公众满意度。

### 4.绩效评价方法

主要采用了文件核查、深度访谈、财务核查、实地调研及问卷调查等方法，以掌握项目详细情况，并对采集的数据作详细的分析和统计。文件核查主要用以核实项目立项的规范性以及项目运行的各项要求，从而确定评价的标准和范围；深度访谈则是对项目相关方的负责人进行，用以从整体、流程上把握项目的基本情况；财务核查则是通过专业财务人员通过查看项目相关财务凭证，掌握2019年度南昌市食品药品检验所食品和药品监督检验工作经费的使用情况；实地调研则是通过研究员调查实地情况，了解2019年度南昌市食品药品检验所食品和药品监督检验工作经费的产出和效果；问卷调查则是对南昌市食品药品检验所食品和药品监督检验工作经费的相关受益群体进行，了解其对2019年度南昌市食品药品检验所食品和药品监督检验工作经费实施的真实看法及满意状况。

### （二）绩效评价工作过程

按照南昌市财政局绩效办的统一部署，此次绩效评价评价项目组工作分为前期准备、现场评价、整理编制初稿和出具正式报告四个阶段。

1、前期准备阶段（3月22日-3月31日）

组织评价项目组相关人员参加培训、讨论，熟悉相关政策规定，领会绩效评价文件精神，制定绩效评价工作方案，明确工作任务、时间安排及相关要求。准备绩效评价工作所需材料，编制完善满意度调查问卷、绩效评价工作基础数据表、访谈提纲及工作底稿样表等。

2、现场评价阶段（4月1日-4月10日）

评价项目组对南昌市食品药品检验所各处室进行现场评价，对项目各项指标的完成情况进行实地检查、交换意见并形成结论。同时对项目的业务管理人员和具体实施负责人进行深度访谈并进行项目实施直接受益对象的满意度问卷调查，掌握项目实施取得的综合效益情况和直接受益对象对项目的真实看法。

3、编制初稿阶段（4月11日-4月18日）

整理完善工作底稿，全面和综合分析现场评价阶段的工作情况，回收满意度调查问卷，对调查数据进行科学筛选和深入分析。梳理绩效评价工作的经验及不足，形成绩效评价报告初稿。

4、完成报告阶段（4月19日-4月28日）

根据局领导的最终审定出具正式报告，同时整理好评价项目组绩效评价工作底稿等相关资料存档备查。

## 绩效评价指标分析情况

### （一）项目投入指标（10分）

### 1.资金落实（10分）

### 预算资金执行率（10分）

2019年度南昌市食品药品检验所食品和药品监督检验工作经费项目年初项目预算安排149.1万元。实际到位资金149.1万元，实际支出149.1万元，用于所食品和药品监督检验等相关工作支出。预算资金执行率100%，根据评分标准，该项指标得10分。

项目投入指标权重10分，本次绩效评价实际得分为10分。

### （二）项目产出指标（50分）

### 1.产出数量（20分）

**（1）完成市下达“四品”抽样检测工作量（20分）**

2019年，市药检所“四品”检验工作量比往年有了大幅度增长。按照省、市局下达的“四品”抽验计划14714批，我所今年实际完成14772批，100%完成省市食品药品抽检任务，根据评分标准，该项指标得20分。

综上，本项目产出数量指标得20分。

### 2.产出质量（15分）

### （1）检测机构的合法性（5分）

南昌市食品药品检验所取得了国家检验检测机构资质认证认可，根据评分标准，该指标得5分。

### （2）检测出不合格的准确率（5分）

有申请复检的，复检后维持原报告结果的比例在80%以上得5分，根据评分标准，复检后维持原报告结果的比例在100%，该指标得5分。

### （3）分析报告（5分）

### 根据本年度抽检结果进行分析，形成分析报告。有分析报告得5分。

### 3.产出时效（5分）

由于抽检计划的制定需要一定的时间，2019年抽检计划时间调整，上半年的抽检工作受经费时效性原因，偶发抽检进度较慢，在抽检完成及时率方面受一些影响。因此，根据评分标准，该指标得4分。

### 4.产出成本（10分）

### （1）成本控制率（10分）

项目实际支出金额与年初预算安排相匹配，未超出财政拨付资金额度，根据评分标准，该指标得10分。

### 项目效果指标（30分）

### 社会效益（20分）

**（1）食品药品等“四品”检验为人民群众健康服务（10分）**

2019年，市药检所“四品”检验工作量比往年有了大幅度增长。按照省、市局下达的“四品”抽验计划，我所今年承检任务达14777批，100%完成省市食品药品抽检任务，为食品药品安全保架护航,给社会公众提供了优质的检验检测服务，基本为人民群众健康服务。根据评分指标，该指标得10分。

### （2）应急处置及时高效（10分）

2019年市药检所应急检验合格率接近100%，技术保障及时到位的。根据评分指标，该指标得10分。

### 2.可持续影响（10分）

### 促进了食品医药产业的健康发展（10分）

促进了食品、医药产业健康发展。通过对食品、药品全环节监管，使食品、药品生产、经营、使用单位更加重视食品药品质量，规范了食品药品市场发展，总体上营造了一个有序竞争的市场环境，促进了食品医药产业的健康发展，根据评分指标，该指标得10分。

### （五）项目满意度（10分）

### 1.社会公众或服务对象满意度（10分）

### （1）社会公众满意度（10分）

2019年南昌市食品药品检验所食品和药品监督检验工作经费是为了完成省市食品药品抽检任务相关工作，针对该项目满意度调查，调查对象为市民，通过满意度调查，该项目满意度评价得分在95%以上，根据指标评分标准，该指标得分9分。

## 四、综合评价情况及评价结论

南昌市食品药品检验所食品和药品监督检验工作经费项目基本达到项目预期目标，今年承检任务达14777批，100%完成省市食品药品抽检任务，为食品药品安全保架护航,给社会公众提供了优质的检验检测服务，为人民群众健康服务。

项目实施过程中未发现重大违规事项，但存在未设置明确合理的绩效目标、预算调整较大、工作计划不明确、项目管理制度不健全，监管力度不够等问题。

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为**98分**，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为**“优”**。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 项目投入（10分） | 项目产出（50分） | 项目效果（30分） | 满意度  （10分） | 综合得分（100分） | 自评等级 |
| 食品和药品监督检验工作经费 | 10 | 49 | 30 | 9 | 98 | 优 |

## 五、绩效评价结果应用建议

通过绩效评价，可以强化支出责任，优化资源配置，提高财政资金的使用效益。及时总结经验，发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

评价工作完成后，南昌市食品药品检验所将及时整理、归纳、分析绩效评价结果，针对绩效评价过程中发现的问题和情况，找出产生的原因，形成溯源机制，认真梳理，逐一核实，从根源上防止问题重复产生。并根据绩效评价结果，改进管理措施，完善管理办法，调整和优化本单位预算支出结构，合理配置资源，对绩效评价中发现的问题应及时制定整改措施、落实整改责任。同时，绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 六、项目实施经验、做法、存在的问题和改进措施

### （一）项目实施经验、做法

一是领导重视，完善组织。专门成立了以质量负责人为组长，业务科科长和质管科科长为组员的日常检验工作督查小组，每月不定期地按照质量管理体系文件要求对各科室进行督查。

二是明确分工，落实责任。由业务科对抽验记录及凭证、检验原始记录、检验报告进行监督、审核，质管科对质量管理体系文件执行情况进行监督检查（其中包括样品的收检、检验全过程，检验标准执行的准确性，检验人员操作的规范性，仪器设备的验收、检定、自校及期间核查情况，新上岗检验人员的操作情况）。

三是总结分析，提高水平。及时召开质量分析会，对各自监督检查的情况进行汇报，对涉及面较广需改进的检验工作和下一步需重点监督的内容进行讨论和汇总，提出整改意见，完善措施。

### （二）存在的问题

预算编制不科学，年中预算调整金额较大，绩效目标不明确，项目年初预算申报工作有待加强。

### （三）建议和改进措施

针对上述问题，今后，南昌市食品药品检验所应做到早谋划、早安排，加快项目实施计划的制定过程，争取使资金使用目的更急明确，并提高单位对财务管理方面特别是资金使用方面的监管。

**南昌市市场监督管理局（南昌市食品药品检验所）**

**预算绩效管理工作领导小组**

**二〇二〇年四月二十八日**