

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：**2018**年度生物与安全检测技术研究经费

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 检测技术研究经费绩效评价报告

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”）生物与安全检测实验室（以下简称“生物实验室”）致力于研发有实际应用前景的尖端生物技术和提高技术标准化、新技术验证能力。主要任务是发现环境安全的新问题和提供现代化城市管理所需的生物检测技术支撑。生物与安全检测技术研究经费包括实验室质量保证体系运行经费，检测新技术验证、标准化研究及交流协调，持久性有机污染物监控技术研究，环境风险预防和公共安全风险评估技术研究，化学品环境行为评估体系的优化与体外替代评估体系的建立 5 个方面的内容。

表 1-1 项目实施内容和范围列表

序号	项目名称	项目内容和范围
1	实验室质量保证体系运行经费	用于保障实验室质量保障体系的建设，包括组织\参与实验室测试能力的验证和对比项目；采购持久性有机污染物等质量基准、标准、参考物质；开展实验室内部审查、接受外部审查；进行标准实验生物引种、驯养和繁育；定期对生物测试系统进行维护，适时对测试系统及装置进行改进，对试验生物进行鉴定；按照规范处理废弃物；购买危险化学品安全防护用品
2	检测新技术验证、标准化研究及交流协调	用于日常新技术验证、标准化研究的国内外技术工具及资料购置，对外交流活动的报名费、宣传费，以及作为全国标准技术专业委员会秘书处所需经费
3	持久性有机污染物监控技术研究	开展持久性有机污染物监控技术研究工作，2018 年度开展环境中溴代污染物的调查研究、二噁英分析、净化方法的优化（半自动化、自动化）、环境介质中新型污染物分析方法建立与研究 3 个子项目
4	环境风险预防和公共安全风险评估技术研究	开展环境风险预防和公共安全风险评估技术研究方面的预研项目，2018 年度开展吸附解析试验中的中国土壤类型筛选研究、饮用水中典型药品和个人护理品的液相色谱—质谱分析、沉积物中的有机污染物分析、模拟水生生态系统中稀有鮡鲫的生长研究

序号	项目名称	项目内容和范围
		4 个研究项目
5	化学品环境行为评估体系的优化与体外替代评估体系的建立	开展化学品环境行为评估体系的优化与体外替代评估体系方向的预研项目。2018 年开展典型 PPCP 物质对鱼类发育毒理机制研究、底栖生物毒性评价体系优化研究、大型蚤毒性试验暴露体系的优化研究、陆生生物毒性测试方法的优化、生物降解试验中微生物接种物的定量研究 5 个研究项目

本项目的绩效总目标是保证检测数据达到国内外相关法律、法规的要求，提升环境安全与化学品环境安全性数据质量保障能力；增强建设环境友好型社会以及国家环境和健康监督管理的技术支撑能力。通过 2018 年度 CNAS 评审，按照计划及时完成年度预研计划，新建 2 项检测技术，实验室有害废弃物合法处置率为 100%，实验室安全检查合格；相关方满意度到达 85% 以上；保证生物与安全检测实验室检测能力达到国内一流水平，可出具相关检测数据；作为 POPs 实验室，保证技术人员职业健康和安全。本项目年度投入预算资金共计 333.26 万元。

（二）预算资金规模、来源及使用情况

1. 预算资金来源

2018 年度上海市检测中心生物与安全检测技术研究经费预算安排金额为 333.26 万元，资金全部来源于市级财政。

2. 预算资金使用情况

2018 年度上海市检测中心生物与安全检测技术研究经费项目实际支出 330.55 万元，预算执行率为 99.19%，结余资金由财政统一收回。

表 1-2 项目预算及支出情况表

单位：元

序号	构成内容	预算	预算支出	执行率
1	实验室质量保证体系运行经费	1032484.00	1030442.84	99.80%
2	检测新技术验证、标准化研究及交流协调	275000.00	264923.29	96.34%
3	持久性有机污染物监控技术研究	537490.00	537163.67	99.94%
4	环境风险预防和公共安全风险评估技术研	763043.00	759854.63	99.58%

序号	构成内容	预算	预算支出	执行率
	究			
5	化学品环境行为评估体系的优化与体外替代评估体系的建立	724612.00	713112.20	98.41%
	合计	3332629.00	3305496.63	99.19%

(三) 项目组织实施管理情况

上海市财政局：接受检测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，对预算资金进行安排、拨付、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 年度生物与安全检测技术研究经费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、生物与安全检测实验室、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。

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。

生物与安全检测实验室：负责实验室科研及科研项目申报，完成后续的技术鉴定及日常项目管理工作；负责实验室国内外学术交流工作；负责建立实验室的各项管理制度保证实验室正常运行。研究开发有实际运用前景的尖端生物毒性检测技术，为现代化城市所需的管理战略及基础数据提供技术支撑；探索相关领域新技术及技术应用转化；承接国家和地方政府相关任务及国家标准制定与协调行业标准制定的管理工作。通过国家标准的资质认定，保证实验室严格按照GLP/CNAS/CMA规则管理和运行；完成政府部门和社会各界委托的相关检测工作。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。

（四）评价依据及数据采集情况

1.评价依据

具体包括：《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号文）；《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号文）。

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证据，采集了相关数据；对各相关内设机构进行了访谈，与相关内设机构人员进行了意见交换，了解项目背景和项目实施情况。通过这些方式，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

检测科技园区生物与安全检测技术研究经费实施了客观、公正的评价，绩效评价综合得分 90.4 分，评价等级为“优”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 战略目标适应性	3	考察项目与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	考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目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、材料符合相关要求，得 30%权重；（0.9 分）	-	0.9
	③事前进行必要的可行性研究、专家论证、集体决策等，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得绩效指标，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。（0.6 分） 若项目未设立绩效目标，则此项不得分。	-	0.6
	B 项目管理	B1 投入管理	B101 预算执行率	3	考察预算执行的比率，用以反映生物实验室项目预算执行的进度。	预算执行率=实际支出/预算*100%， 距离目标值每降低 1%，扣除 5%的权重，扣完为止。（3 分）	-

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
		B102 资金到位及时率	3	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。(3分) 该项分值=资金到位及时率×权重。	-	3
	B2 财务管理	B201 资金使用规范性	3	考察生物实验室项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定,用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。	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。(0.6分) 实地核查中,若发现一例不符合,则对应项不得分。					-	0.6	
B202 财务管理制度健全性		3	考察生物实验室项目的财务制度是否健全以及执行情况,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①已制定或具有相应的项目资金管理办法,得50%权重;(1.5分)	-	1.5	
				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,则该项不得分。(1.5分)	-	1.5	
B203 财务监控有效性		3	考察生物实验室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,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	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		

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
	B3 项目实施	B301 项目管理制度健全性	4	考察与生物实验室项目直接相关的业务管理制度（流程）是否健全、完善和有效，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①已制定或具有相应的业务管理制度，得 50%权重；（2分）	-	2
					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；（1.2分）	-	1.2
					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。（0.8分）	-	0.8
		B302 计划任务书立项流程规范性	2	考察生物实验室计划任务书立项审批过程是否规范，是否依照明确的标准完成项目审批。	①计划任务书内容填写完整，预算分解至“单价×数量”、进度安排分解到月度、资金安排分解到月度，得 60%权重；（1.2分）	-	1.2
					②计划任务书按照检测中心项目管理制度进行审批，得 40%权重；（0.8分）	-	0.8
		B303 质量体系运行规范性	2	考察生物实验室质量体系的运行情况。	①实验室按照 GLP/CNAS/CMA 体系要求运维，按质量计划完成内审、管理评审，得 80%权重；（1.6分）	-	1.6
					②对内审中发现的问题进行纠正并制定预防措施，得 10%权重；（0.2分）	-	0.2
					③对管理评审中提出的资源需求进行配置并落实到位，得 10%权重。（0.2分）	-	0.2
		B304 耗材管理规范	2	考察生物实验室项目耗材管理情况。	①实验耗材委派专人，建立专账管理，得 50%权重；（1分）	-	1
					②耗材管理账目清晰，符合先进先出原则，得 30%权重；（0.6分）	-	0.6
					③耗材领用手续齐全，账实相符，得 20%权重。（0.4分）	-	0.4
		C 项目绩效	C1 产出数量	C101 预研计划达标率	4	预研计划完成质量达标数与预研计划总数的比率，用以考核预研计划的完成情况。	预研计划达标率=预研计划完成质量达标数/预研计划总数*100% 本项得分=预研计划达标率*分值（4分）

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
		C102 仪器设备采购完成率	4	实际采购仪器设备数量与计划采购仪器设备数量的比值，用以考核仪器设备采购情况。	仪器设备采购完成率=实际采购数/计划采购数*100% 本项得分=仪器设备采购完成率*分值（4分）	-	4
		C103 学术交流计划完成率	4	实际学术交流完成数量与计划学术交流数量的比值，用以考核学术交流计划完成情况。	学术交流计划完成率=实际学术交流完成数量/计划学术交流数量*100% 本项得分=学术交流计划完成率*分值（4分）	-	4
	C2 产出质量	C201 GLP/CNAS/CMA 评审通过情况	4	通过的评审项数与参与的评审项数的比值，用以考核实验室得被认可程度。	评审通过得全部权重；否则不得分。（4分）	-	4
		C202 质量控制结果偏离度	4	考察质量控制过程中质控结果相较判断标准的偏离程度。	实地核查中，所有抽查项目质量控制结果均符合实验室判断标准得全部权重； 实地核查中，每发现一项不符合扣除 10% 权重，扣完为止（4分）	-	4
		C204 实验室安全防护用品质量合格率	4	考察实验室安全防护用品质量合格的情况。	实验室安全防护用品质量合格率=质量合格的安全防护用品数/总采购安全防护用品数*100% 实验室安全防护用品质量合格率为 100%得全部权重，发现一例不符合扣除全部权重（4分）	-	4
	C3 产出时效	C301 质量控制计划实施及时率	4	考察质量控制计划预期实施时间和实际实施时间的偏离情况，依据实验室质量控制计划表，在同一个月内进行视为未偏离。	质量控制计划实施及时率=按时进行质量控制的项目/应当进行质量控制项目总数*100% 本项得分=质量控制计划实施及时率*分值（4分）	-	4
		C302 预研计划完成及时率	4	按时完成的预研计划与总预研计划的比率，用以考核预研计划完成的及时性。	预研计划完成及时率=预研计划及时完成数/预研计划总数*100% 本项得分=预研计划完成及时率*分值（4分）	预研计划完成及时率为 88.46%。	3.5

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
	C4 社会效益	C401 实验室危险品仓库规范建设和有害废弃物安全处置率	7	实验室危险品仓库按规范要求完成整改，实验室有害废弃物合法处置量与实验室有害废弃物总量的比率，用以考察实验室有害废弃物的处置情况。	实验室危险品仓库按规范要求完成整改，得权重分（4分），否则为零分 实验室有害废气物安全处置率=实验室有害废弃物安全处置量/实验室有害废弃物总量*100% 合法处置率为100%，得全部权重分，否则为零分（3分）	经多方评估，专家认为检测中心园区内现有场所不能满足危险品仓库要求，且也无法新建，建议危险品托管。	3
		C402 实验室安全检查合格情况	7	考察实验室安全情况。	实验室安全检查全部合格，本项为满分，检查一项扣除（1分）	安全检查发现4项不符合	3
		C403 检测方法优化实现率	6	检测方法优化完成的数量与进行优化的检测方法数量的比率，用以考察生物实验室研究对检测技术的影响。	检测方法优化实现率=检测方法优化完成的数量/进行优化的检测方法数量*100% 本项得分=新增检测方法应用率*分值（6分）	-	6
	C5 可持续影响	C501 预研成果支撑率	3	考察预研成果对后续论文研究、课题申报的支撑作用，用以反映项目实施效益。	预研成果支撑率=对后续研究有支撑作用的预研项目/总预研项目数*100% 每低于目标值1%扣除5%权重 对后续研究有支撑作用体现为科研课题的申请、论文或专著的发表、先检测方法的确认。（3分）	预研成果支撑率为88.46%。	2.4
		C502 生物实验室项目建档立卡完整性	3	考察项目实施后资料归档完整性。	①按照GLP规范要求，建立资料保管室，并有专人进行保管，的40%权重；（1.2分）	-	1.2
					②建立保管、借阅、归档等的SOP，得30%权重；（0.9分）	-	0.9
					③归档的项目档案资料包括SOP、人员、培训和试验研究相关的材料，得30%权重，每少一项扣除10%权重；（0.9分）	-	0.9
		C503 信息化平台使用情况	3	考察检测中心管理系统信息化程度。	①信息化管理平台投入使用，得50%权重；（1.5分）	-	1.5
	②本项目应进入信息化平台的数据已全部进入，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
		C504 实验室工作人员健康状况管理机制健全性	4	考察实验室人员的日常防护是否到位，未造成对其健康状况的不良影响。	①建立实验室工作人员的健康状况监护机制，实验室工作人员健康状况良好，无因实验环境暴露造成的健康损伤，得 70% 权重；（2.8 分）	-	2.8
					②建立实验室出入人员的健康防护培训机制，得 30% 权重。（1.2 分）	-	1.2
合计			100				90.4

（二）主要绩效分析

1.项目立项

项目立项：项目与检测中心职能相符，园区发展保障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：项目设置了总目标和年度目标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，同时设置了绩效指标，符合“SMART”原则，该指标得满分。

2.项目管理

资金投入管理：本项目全部资金及时到位，预算执行率达 99.19%，符合预期目标，该指标得满分。

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，该指标得满分。

项目实施管理：与该项目相关的业务管理流程完善、有效，项目审批过程符合规范，实验室质量体系完善，耗材管理有效，该指标得满分。

3.项目绩效

项目产出数量：本项目中计划购买的耗材已全部采购，学术交流计划全部完成；预研计划总数为 26，其中 3 项计划因有一定的技术难度，未达到预期目标。

项目产出质量：本项目实验室安全防护用品质量合格率为 100%，质控结果符合标准，2018 年度实验室 CNAS 换证复评审及扩项评审申请评审项目 46（含 5 个项）全部通过评审。

项目产出时效：该项目质量控制计划预期实施时间与实际时间未发生偏离，实施及时率满足目标值，该指标得满分。

项目社会效益：该项目实验室有害废弃物均安全处置。进行优化的检测方法中 90%达到优化效果，满足预期目标值，但因建筑物和安

全间距等问题不能符合危险品仓库建设要求，无法新建或改建合规的危险品仓库，采用托管方式进行危险品管理。安全检查发现 4 项不符合，该指标扣除部分权重分。

项目可持续影响：该项目考察预研成果为后续的研究提供理论依据和技术支持，档案资料完备，信息化平台已投入使用，实验室人员的日常防护到位，未对其健康状况造成不良影响，该指标得满分。

三、存在问题和改进措施建议

（一）存在的问题

实验室安全管理有待提高。2018 年，实验室安全检查发现 4 项不符合相关要求的现象，分别为“部分实验室用电设备使用临时插座”、“部分实验室气瓶使用及存放管理不规范”、“多处疏散通道、楼梯间堆放杂物”、“危险化学品作业场所相关安全标识缺失”，存在一定安全隐患。

近年来，我国出台一系列建筑防火和危险品仓库建设规范，实验室现有环境条件已无法满足危险品储存要求，目前采取的托管方式未能完全消除实验室日常实验过程中危化品使用存储的管控问题，还需要引起重视，加强日常监管，确保不出安全事故。

（二）改进措施和建议

建议实验室加强安全管理，对 2018 年度发现的安全检查不符合相关要求的现象进行总结排查，加强对实验室人员安全管理意识的培训工作，加大实验室安全巡检力度。