

# 上海市财政支出绩效评价报告

项目名称：危险化学品安全生产许可第三方技术审查

项目单位：（原）上海市安全生产监督管理局）危险化学品  
监督管理处

委托单位：上海市应急管理局

评价机构：上海锦航会计师事务所有限责任公司

二〇一九年六月

# 目 录

摘 要.....	3
<b>2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目绩效评价报告.....</b>	<b>6</b>
<b>一、项目基本情况.....</b>	<b>6</b>
(一) 项目立项背景和目的.....	6
(二) 项目范围和内容.....	8
(三) 项目的预算安排和实际支出情况.....	10
(四) 资金拨付流程.....	10
(五) 项目的组织及管理.....	11
<b>二、项目评价.....</b>	<b>12</b>
(一) 评价目的及工作内容.....	13
(二) 绩效目标.....	13
(三) 评价方式、方法.....	15
<b>三、评价结论与指标分析.....</b>	<b>17</b>
(一) 评价结论.....	17
(二) 指标分析.....	18
<b>四、业绩和经验、主要问题、建议和措施.....</b>	<b>26</b>
(一) 主要业绩与经验.....	26
(二) 存在的问题.....	27
(三) 相关建议与措施.....	27

## 摘 要

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目包括危险化学品生产（含使用）、经营许可证核发和建设项目安全审查等三个方面。

上海市安全应急管理局（原上海市安全生产监督管理局，以下简称“（原）市安全监管局”），依据《安全生产法》、《危险化学品生产企业安全生产许可证实行办法》（国家安全生产监督管理总局令第 41 号）、《危险化学品经营许可证管理办法》（国家安全生产监督管理总局令 55 号）、《危险化学品建设项目安全监督管理办法》（国家安监总局令第 45 号）、《国务院办公厅关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发〔2013〕96 号）、《上海市人民政府关于进一步建立健全本市政府购买服务制度的实施意见》（沪府发〔2015〕21 号）相关规定。（原）市安全监管局委托社会第三方开展 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查。第三方审查单位组织专家对企业的申请资料进行技术审查，并组织相关人员进行现场核查，根据资料审查和现场核查的情况，汇总审查意见后及时反馈给申请单位，并在规定时间内对申请单位提交的整改情况予以确认，同时向（原）市安全监管局提交符合要求的技术审查报告，为（原）市安全监管局提供行政审批决定的依据。

为了贯彻以上文件精神，（原）市安全监管局采用“一采三年”的方式通过公开政府采购招标采购服务，委托上海申权招标咨询有限公司对 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目进行

公开招标，通过公开招标确定上海市安全生产科学研究所、上海市特种设备监督检验技术研究院、上海市化工行业协会、上海市化工职业病防治院为中标单位，与其签订项目承接合同，将危险化学品安全生产相关许可审查部分交由第三方进行具体实施，并提供审查报告。第三方的审核结果作为（原）市安全监管局做出行政审批决定的重要依据。

“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”绩效评价总分是 100 分，本次绩效评价综合评分是 88.50 分，其中项目决策权重 12 分，得分 9.5 分，项目管理权重 27 分，得分 22.5 分，项目绩效权重 61 分，得分 56.5 分，绩效评级为“良”。

## 一、主要业绩与经验

### 1. 对安全生产监管的行政许可起到了支撑作用

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目通过组织专家对企业的申请资料进行技术审查，并组织相关人员进行现场核查，保障了许可审查的质量，提高了许可审查的水平，对安全生产监管行政许可起到了支撑作用。

### 2. 建立健全了“一项一报告”制度

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目根据资料审查和现场核查的情况，汇总审查意见后及时反馈给申请单位，并在规定时间内对申请单位提交的整改情况予以确认，同时向（原）市安全监管局提交符合要求的技术审查报告，该项目制度的实施，为加强安全评价机构的管理和提高安全评价报告的质量提供了良好的基

础数据，建立健全了“一项一报告”制度。

## 二、存在的问题

### 1. 专家可选余地不大

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目所需专家的专业性强，危险化学品专家虽有一定数量，但因专家工作的安排、时间的保证、专业分工、年龄和经验等因素，日常操作中可选余地有限。

### 2 预算编制的质量需进一步提高

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目预算总额为 180 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，项目实际使用资金 143.70 万元，预算执行率为 79.83%，因项目预估目标的变化等相关原因，预算编制的准确性不高，导致预算执行率较低。

## 三、相关建议与措施

### 1. 提高审查的针对性和质量

进一步按照工艺、设备、设计、消防等专业从大型化工骨干企业遴选专家，充实不同专业的专家库，第三方审查时需从不同专业选取专家，加强对标准的统一把握，从而提高审查的针对性和质量，

### 2. 提高预算编制的质量

预算编制时要充分进行调研，并结合以往年度预算编制执行情况，尽可能预估出年度工作量，提高预算编制的准确性。若实际情况与预算有较大变化时，应及时进行预算调整，进而提高预算的执行率。

## 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目 绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算的管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩（2014）22 号文）的要求，受上海市应急管理局（原上海市安全生产监督管理局，以下简称（原）市安全监管局）的委托，上海锦航会计师事务所有限责任公司以第三方社会评价机构的身份，承担了“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”绩效评价工作。并出具绩效评价报告。

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项背景和目的

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目包括危险化学品生产（含使用）、经营许可证核发和建设项目安全审查等三个方面，该项目作为经常性项目，需组织专家对企业的申请资料进行技术审查，并组织相关人员进行现场核查，根据资料审查和现场核查的情况，汇总审查意见后及时反馈给申请单位，并在规定时间内对申请单位提交的整改情况予以确认，该过程需要较大的投入，故该项目需以公开招标的形式委托第三方单位进行审查。

（原）市安全监管局危险化学品监督管理处的主要职责是：负责本市危险化学品安全的综合监督工作；负责危险化学品生产、储存、

经营的行政许可工作；对危险化学品生产、储存、使用、经营活动进行监督管理；会同有关部门发布危险化学品安全管理的相关信息；宣传危险化学品安全防护相关知识；对举报危险化学品安全管理违法行为属实单位和个人实施奖励；负责危险化学品事故应急救援和事故调查处理的相关工作等。

（原）市安全监管局依据《安全生产法》、《危险化学品生产企业安全生产许可证实行办法》（国家安全生产监督管理总局令第 41 号）、《危险化学品经营许可证管理办法》（国家安全生产监督管理总局令第 55 号）、《危险化学品建设项目安全监督管理办法》（国家安监总局令第 45 号）、《国务院办公厅关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发〔2013〕96 号）、《上海市人民政府关于进一步建立健全本市政府购买服务制度的实施意见》（沪府发〔2015〕21 号）相关规定。

（原）市安全监管局委托社会第三方开展 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查，并组织相关人员进行现场核查，根据资料审查和现场核查的情况，汇总审查意见后及时反馈给申请单位，并在规定时间内对申请单位提交的整改情况予以确认，同时向（原）市安全监管局提交符合要求的技术审查报告，为（原）市安全监管局提供行政审批决定的依据。

为了贯彻以上文件精神，（原）市安全监管局采用“一采三年”的方式通过公开政府采购招标采购服务，委托上海申权招标咨询有限公司对 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目进行公开招标，通过公开招标确定上海市安全生产科学研究所、上海市特

种设备监督检验技术研究院、上海市化工行业协会、上海市化工职业病防治院为中标单位，与其签订项目承接合同，将危险化学品安全生产相关许可审查部分交由第三方进行具体实施，并提供审查报告。第三方的审核结果作为（原）市安全监管局做出行政审批决定的重要依据。

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目作为经常性专项业务费。近两年预算执行情况如下：2017 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目申请预算总额为 150 万元，合同金额为 150 万元，实际支出数为 120 万元，预算执行率为 80%。2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目申请预算总额为 180 万元，合同金额为 180 万元，实际支出数为 143.70 万元，预算执行率为 79.83%。2018 年预算执行率较之 2017 年，减少了 0.17%。全部资金来源为上海市财政拨款。

立项目的：作为行政审批改革措施之一，通过政府购买服务，利用第三方的技术优势和智力支撑，进一步提高行政审批的技术审查能力，实现政府部门转变职能，更好地开展事中事后监管；同时，有助于提高项目技术审查专业水平，提高企业安全生产条件，减少事故发生，减少经济损失。

## （二）项目范围和内容

根据《中华人民共和国政府采购法》规定，2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目委托上海申权招标咨询有限公司于 2018 年 2 月 28 日至 2018 年 3 月 6 日进行公开招投标采购

(SHXM-00-20180222-1382)。上海市安全生产科学研究所、上海市特种设备监督检验技术研究院、上海市化工行业协会、上海市化工职业病防治院四家中标单位为本项目提供服务。

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目合同签订时间为 2018 年 5 月 23 日。

具体内容如下：

(1) 收集材料：审查单位在收到项目申请资料后，应根据行业特点和专业特长，从（原）市安全监管局提供的评审专家库内选取一般不少于 5 名评审专家（参与建设单位的专家评审的回避，选取的专家中不能来自于同一单位）参与技术审查。

(2) 进行评审：审查单位在收到项目资料的 10 个工作日内（不包括申请单位整改时间）向（原）市安全监管局提交技术评审报告，

(3) 反馈评审中不良行为：（原）市安全监管局在审查过程中发现建设单位或专业服务机构有不良行为，应及时向（原）市安全监管局反映并提交客观的证明材料。

(4) 提交工作总结：审查单位并对审查意见和结论的客观性、完整性、准确性负责，受委托单位提供服务所需的审查人员、服务质量、硬件设施、组织管理制度和质量保证体系要求，每半年向（原）市安全监管局提交建设项目技术审查工作总结。

项目实施情况具体详见表 1：

表 1. 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目实施表

项目名称	审查单位	检测计划数	执行情况	执行率(%)	备注
------	------	-------	------	--------	----

项目名称	审查单位	检测计划数	执行情况	执行率 (%)	备注
2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查	上海市安全生产科学研究所	27	21	77.78	由于第三方技术审查项目根据建设单位申请, 约需完成危险化学品建设项目技术审查 110 项, 按中标金额平均分配服务家数。
	上海市特种设备监督检验技术研究院	27	18	66.67	
	上海市化工行业协会	28	17	60.71	
	上海市化工职业病防治院	28	16	57.14	
合计		110	72	65.45	

### (三) 项目的预算安排和实际支出情况

“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”预算金额为 180.00 万元, 合同金额为 180.00 万元, 实际支付 143.70 万元, 预算执行率为 79.83%; 资金来源为上海市财政拨款。具体详见表 2:

表 2. 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目预算执行情况表

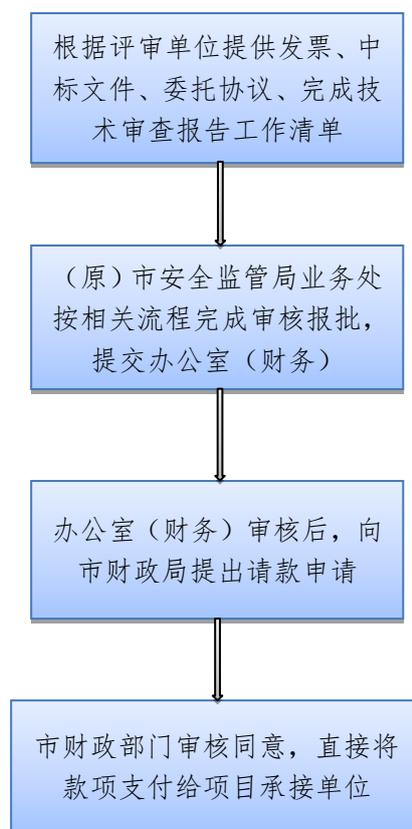
单位: 万元

项目名称	审查单位	预算金额	执行金额	预算执行率	备注
2018 年度危险化学品安全生产相关许可第三方技术审查	上海市特种设备监督检验技术研究院	45.00	37.20	82.67%	采购合同金额为 180 万元, 合同执行率 79.83%
	上海市化工职业病防治院	45.00	31.20	69.33%	
	上海市化工行业协会	45.00	33.50	74.44%	
	上海市安全生产科学研究所	45.00	41.80	92.89%	
合计		180.00	143.70	79.83%	

### (四) 资金拨付流程

“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”由上海市安全生产科学研究所、上海市特种设备监督检验技术研究院、上海市化工行业协会、上海市化工职业病防治院根据审查情况出具审

查报告。(原)市安全监管局危险化学品监督管理处按相关流程完成审核报批提交办公室(财务),办公室(财务)审核完成向市财政局提出拨款申请,申请同意后,市财政局将资金直接拨付到中标单位。资金拨付流程图见下图 1:



资金拨付流程图 1

## (五) 项目的组织及管理

### 1. 项目组织情况

(原)市安全监管局作为委托单位,根据工作要求,主要负责:推进 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目的实施和开展;组织政府采购招标,委托第三方机构开展技术审查工作,并对第三方机构审查出具的报告进行项目审验。

上海市安全生产科学研究所、上海市特种设备监督检验技术研究院、上海市化工行业协会、上海市化工职业病防治院作为项目单位，承担项目技术审查服务工作。

## 2. 项目管理情况

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目属于政府购买服务，预算批准后由（原）市安全监管局规划科技处委托第三方公开招标，相关处室分别与上海市安全生产科学研究所、上海市特种设备监督检验技术研究院、上海市化工行业协会、上海市化工职业病防治院签订服务合同，相关处室受理相关审查申请后经网上审批系统向技术审查单位下达审查任务，技术审查单位在规定时限内提出审查意见，相关处室按照合同履行情况定期结算审查个数，交办公室（财务）办理国库直拨手续。项目组织管理流程图请见图 2：

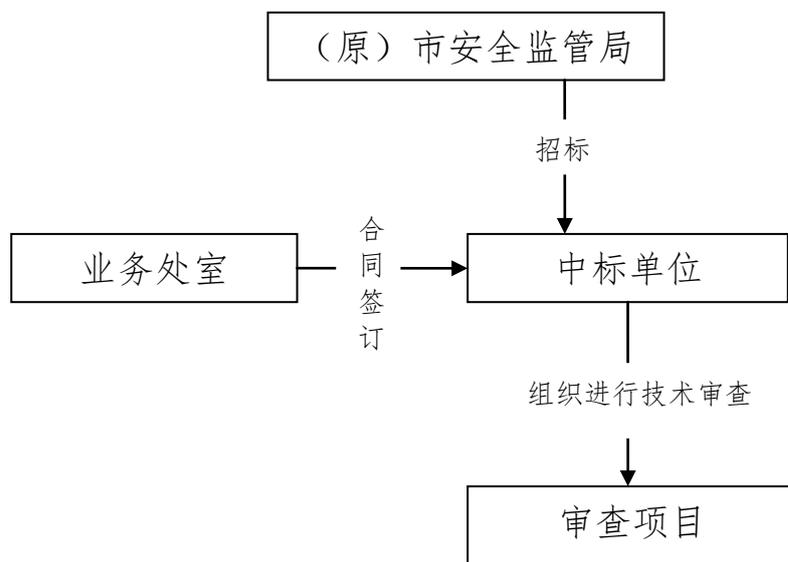


图 2 项目组织管理流程

## 二、项目评价

## （一）评价目的及工作内容

### 1. 评价的目的

财政支出绩效评价的目的是通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次项目的评价目的是全面了解“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”资金使用的效率、效果和合规性，项目管理的过程是否规范有效，是否实现预期绩效目标。同时，通过绩效评价来总结经验和教训，为今后完善项目的管理及政府决策，提高专项资金使用的效率和效果，提供可行性参考建议。

### 2. 工作内容

评价工作的内容主要是通过访谈、问卷调查、现场勘察、专家征询及各种数据收集等各种方式，结合定量、定性手段，对项目绩效目标、实施过程及质量、最终效果等，进行全面审视与评价。其中主要包括：项目是否确立了明确的绩效目标，对项目实施内容是否进行了科学合理的设计，过程是否合理，在项目实施过程中财务管理与监督是否得到有效落实，质量和数量目标是否达标，项目最终实现的社会效益和社会满意度情况等。

## （二）绩效目标

### 1. 项目总目标

通过项目实施，利用第三方的技术优势和专业支撑，进一步提高行政审批的技术审查能力，提高服务水平和效率，实现政府部门职能转变，推进政府监管体制机制改革，加快构建事中事后监管体系。

## 2. 年度目标

由于项目在立项阶段设置的绩效目标不够具体细化和明确，评价小组根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩[2014]22号）的规定，结合本项目相关信息，对项目年度绩效目标进行了进一步的完善，并与项目单位沟通确定后，设置了年度绩效目标如下：

### （1）产出目标

#### 1) 数量目标：

危险化学品生产（含使用）技术审查报告计划完成率 100%；

危险化学品经营许可证核发技术审查报告计划完成率 100%；

危险化学品建设项目安全审查报告计划完成率 100%；

#### 2) 质量目标：

危险化学品生产（含使用）技术审查报告提交采用率 100%；

危险化学品经营许可证核发技术审查报告提交采用率 100%；

危险化学品建设项目安全审查报告提交采用率 100%；

#### 3) 时效目标：

危险化学品生产（含使用）技术审查报告提交及时率 100%；

危险化学品经营许可证核发技术审查报告提交及时率 100%；

危险化学品建设项目安全审查报告提交及时率 100%；

### （2）效益目标

#### 1) 社会效益

提高项目技术审查专业水平；

提高企业安全生产条件；

## 2) 经济效益

实施后减少事故发生，减少经济损失；

## 3) 影响力

提升危化企业安全防护的规范性、创造良好的安全生产环境；

监管方式的完善与补充；

## 4) 相关人员满意度

申请单位的满意程度 $\geq 90\%$ ；

（原）市安全监管局的项目管理部门的满意程度 $\geq 90\%$ ；

## （三）评价方式、方法

### 1. 评价方式

本次“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”绩效评价的调研对象为（原）市安全监管局管理部门相关参与人员。本次绩效评价采取的评价方式为“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”两种方式互相补充，来构成对本次项目的完整评价。

### 2. 评价方法

自从 2019 年 1 月份项目开始，评价组通过调研，对相关文件的解读，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由评价组按确定的评价指标体系、评分标准、评价方法及相关的工作程序和步骤，在规定的时间节点内开展绩效评价工作。评价组严格按照工作方案，通过实地调研、相关文件的解读、数据采集、问卷调查、访谈、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告工作。

具体实施过程如下：

2019 年 3 月 10 日—2019 年 3 月 31 日，到市应急管理局进行了沟通，取得了相应的资料；项目组在相关工作人员的协议下，收集项目文件、预算金额及实际使用资金情况等资料，采集绩效评价项目数据；对收集的资料进行整理，分析，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、问卷调查方案及访谈方案等，结合市财政局的要求撰写工作方案，与委托单位沟通确认后进一步完善，形成定稿。

本次评价工作在明确分析项目内容的基础上，仔细研究项目资金与项目目标的匹配性，项目相关管理制度对项目顺利进行的保障度，实际产出与计划的符合性，项目效果与设定目标的一致性等方面进行绩效评价，整个评价思路集中在科学设计的指标体系上；指标体系包括评价指标表和基础表两部分，评价指标表用于评价用，基础表是支撑评价表的基础信息；问卷调查采用随机抽样调查的形式；访谈根据需要进行不同管理和实施部门进行；同时评价过程中还将采用现场勘察、实地调研、基础表所获取的相应数据进行比较；然后采用评价模型进行定量分析评价，处理数据；以绩效目标为导向，以实际使用资金为抓手，现有的各项标准为基础，对本项目涉及的经费进行核对、核查，并对实际支出与预算计划存在差异进行梳理的基础上，对项目的实施情况做客观、公正评价。

2019 年 4 月 11 日—4 月 30 日，评价组对项目相关人员展开问卷调查，根据计划：对市应急管理局发放 10 份问卷调查；根据被审查企业相关参与人员采用采用随机抽样方式，抽取 21 名进行调研；每

个样本发放 1 份调查问卷，总计发放问卷 31 份，实际回收 31 份。（见附件 3：问卷调查汇总分析报告）

2019 年 4 月 20 日，根据工作方案，评价组对市应急管理局相关管理人员采取一对一现场访谈方式，访谈内容主要针对在项目执行方面的实际情况、经验、困难及建议等。（见附件 4：访谈汇总分析报告）

2019 年 4 月 20 日-4 月 30 日，评价组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报委托方。本次评价中，评价组针对支出处室关注的评价重点和要求，对项目单位填写的基础表数据进行了核对核查，根据事权财权的匹配性，按照实际支出中审核过的实施内容来评价。数据分析如下：

（1）本次对“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”进行问卷调查，通过统计，审查企业满意度为 95.24%；市应急管理局的项目管理部门满意度为 80%。（见附件 3：问卷调查汇总分析报告）

（2）项目预算执行情况：预算资金 180.00 万元，合同资金为 180.00 万元，实际执行 143.70 万元，预算执行率 79.83%。

### 三、评价结论与指标分析

#### （一）评价结论

评价组通过数据采集、实地真实性调研、问卷调查及访谈，对“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”绩效进

行客观评价。最终评分结果：总分为 88.50 分，绩效评级为“良”。各指标的得分情况如下表 3 所示：

**表 3. 2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目绩效得分表**

项目	项目决策	项目管理	项目绩效	合计分值
权重	12	27	61	100
分值	9.5	22.50	56.5	88.50
得分率 (%)	79.17	83.33	92.62	88.50

## (二) 指标分析

本次绩效评价遵循的原则包括：

1. 科学规范原则。注重财政支出的经济性、效率性和有效性，采用定量与定性相结合的方法。

2. 公开公正原则。客观、公正，数据资料真实正确，标准统一，公开并自觉接受有关方面监督。

3. 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量、定性相结合的原则；参照市财政局绩效评价操作方案，结合（原）市安全监管局实际情况及采集的相关数据材料制订评价标准；采用因素分析法和问卷调查法等进行综合评价；第三方机构独立评价。“2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目”绩效评价指标评分表见附件 1。

### (1) 项目决策类指标：

项目决策类指标由 2 个二级指标、6 个三级指标构成，权重分 12

分，实际得分为 9.5 分。其中满分指标 4 个，扣分指标 2 个。各指标得分情况如表所示：

表 4：项目决策类指标评分结果

二级指标	三级指标	权重	分值
		12	9.5
A1 项目立项		8	7
	A11 项目目标适应性	2	2
	A12 立项依据充分性	2	2
	A13 项目立项程序规范性	2	2
	A14 预算编制的合理性	2	1
A2 项目目标		4	2.5
	A21 绩效目标合理性	2	2
	A22 绩效指标明确性	2	0.5

### 1) 满分指标

**A11 项目目标适应性：**该项目有助于提高行政审批效率，进一步加强许可审查的科学性和透明度。实现政府部门转变职能，深化行政审批标准化管理，更好的开展事中事后监督。该项目与目标适应，该指标满分 2 分，根据评分标准得满分 2 分。

**A12 立项依据充分性：**根据《安全生产法》、《危险化学品生产企业安全生产许可证实施办法》（国家安全生产监督管理总局令 41 号）、《危险化学品经营许可证管理办法》（国家安全生产监督管理总局令 55 号）、《危险化学品建设项目安全监督管理办法》（国家安监总局令 45 号）、《国务院办公厅关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发〔2013〕96 号）、《上海市人民政府关于进一步建立健全本市政府购买服务制度的实施意见》（沪府发〔2015〕21 号）等以上文件精神，（原）市安全监管局设立了“危险化学品安全生产许可第三方技术审查”项目。该项目立项依据充分，该指标满分 2 分，根据评分标准得满分 2 分。

**A13 项目立项程序规范性：**（原）市安全监管局根据职责，按照项目库管理及预算管理流程，申请设立了该项目，委托第三方开展审查工作。该项目的申请、设立过程符合要求，该指标满分 2 分，根据评分标准得 2 分。

**A21 绩效目标合理性：**该项目总体目标通过设立该项目，利用第三方技术优势支持，提高行政审批效率，进一步加强许可审查的科学性和透明度。有利于实现政府部门转变职能，深化行政审批标准化管理。该项目所设置的绩效目标合理，该指标满分 2 分，根据评分标准得满分 2 分。

## 2) 扣分指标

**A14 预算编制的合理性：**该项目预算计划完成 110 家，实际完成 72 家，相差 38 家；预算金额 180 万元，实际金额 143.70 万元，相差 36.30 万元。该项目实际发生数和预算数出入较大。该指标满分 2 分，根据评分标准得 1 分。

**A22 绩效指标明确性：**该项目绩效目标不够细化，没有分解为具体的指标，没有提供清晰、可衡量的指标值予以体现，项目的年度任务数为 110 家，实际完成 72 家，与项目的计划数没有相对应。该指标满分 2 分，根据评分标准得 0.5 分。

## (2) 项目管理类指标

项目管理类指标由 3 个二级指标，8 个三级指标，权重分 27 分，实际得分为 22.50 分。其中满分指标 6 个，扣分指标 2 个。各指标得分情况如下表所示。

表 5：项目管理类指标评分结果

二级指标	三级指标	四级指标	权重	分值
			27	22.50
B1 投入管理			9	6
	B11 预算执行率		5	2
	B12 资金拨付及时率		4	4
B2 财务管理			9	9
	B21 资金使用的合规性		3	3
	B22 财务管理制度健全性		3	3
	B23 财务监控有效性		3	3
B3 项目实施			9	7.5
	B31 项目管理制度的健全性		3	3
	B32 项目管理制度执行的有效性		3	1.5
	B33 政府采购的规范性		3	3

### 1) 满分指标

**B12 资金拨付及时率：**本项目按照合同规定或者项目进度及时申请资金并拨付到服务企业，该指标满分 4 分，根据评分标准得满分 4 分。

**B21 资金使用合规性：**本项目按照合同执行情况拨付资金，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合市财政资金拨付规定和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，符合国家财经法规和财务管理制度以及有关资金管理规定的规定，该指标满分 3 分，根据评分标准得满分 3 分。

**B22 财务管理制度健全性：**（原）市安全监管局的财务管理制度健全，该指标满分 3 分，根据评分标准得满分 3 分。

**B23 财务监控有效性：**财务部门根据（原）市安全监管局的财务管理制度对本项目进行有效监控，该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

**B31 项目管理制度的健全性：**该项目按照《安全生产法》、《危险化学品生产企业安全生产许可证实施办法》（国家安全生产监督管理

总局令第 41 号)、《危险化学品经营许可证管理办法》(国家安全生产监督管理总局令 55 号)、《危险化学品建设项目安全监督管理办法》(国家安监总局令第 45 号)、《国务院办公厅关于政府向社会力量购买服务的指导意见》(国办发(2013)96 号)、《上海市人民政府关于进一步建立健全本市政府购买服务制度的实施意见》(沪府发(2015)21 号)。该指标满分 3 分, 根据评分标准得满分 3 分。

**B33 政府采购的规范性:** 本项目通过政府采购公开招标的方式进行政府购买服务, 经过招投标程序确定上海市特种设备监督检验技术研究院、上海市化工职业病防治院、上海市化工行业协会和上海市安全生产科学研究院为中标单位, 与其签订项目承接合同; 该项目采购程序规范, 该指标满分 3 分, 根据评分标准得满分 3 分。

## 2) 扣分指标

**B11 预算执行率:** 本项目预算资金为 180 万元, 合同金额为 180 万元, 实际执行 143.70 万元, 预算执行率为 79.83%。该指标满分 5 分, 根据评分标准得 2 分。

**B32 项目管理制度执行的有效性:** 该项目按照《安全生产法》、《危险化学品生产企业安全生产许可证实施办法》(国家安全生产监督管理总局令第 41 号)、《危险化学品经营许可证管理办法》(国家安全生产监督管理总局令 55 号)、《危险化学品建设项目安全监督管理办法》(国家安监总局令第 45 号)、《国务院办公厅关于政府向社会力量购买服务的指导意见》(国办发(2013)96 号)、《上海市人民政府关于进一步建立健全本市政府购买服务制度的实施意见》(沪府发

(2015) 21 号) 等项目制度执行有效。但是未及时按照预算管理要求进行调整申报。该指标满分 3 分, 根据评分标准得 1.5 分。

### (3) 项目绩效类指标

项目绩效类指标由 3 个二级指标, 8 个三级指标, 13 个四级指标构成, 权重分 61 分, 实际得分为 56.5 分。其中满分指标 14 个, 扣分指标 2 个。各指标得分情况如下表所示。

表 6: 项目绩效类指标评分结果

二级指标	三级指标	四级指标	权重	分值
			61	56.5
C1 项目产出			34	30
	C11 产出数量		11	7
		C111 危险化学品生产(含使用)技术审查报告计划完成率	5	1
		C112 危险化学品经营许可证核发技术审查报告计划完成率	4	4
		C113 危险化学品建设项目安全审查报告计划完成率	2	2
	C12 产出时效		11	11
		C121 危险化学品生产(含使用)技术审查报告提交及时率	5	5
		C122 危险化学品经营许可证核发技术审查报告提交及时率	4	4
		C123 危险化学品建设项目安全审查报告提交及时率	2	2
	C13 产出质量		12	12
		C131 危险化学品生产(含使用)技术审查报告提交采用率	5	5
		C132 危险化学品经营许可证核发技术审查报告提交采用率	4	4
		C133 危险化学品建设项目安全审查报告提交采用率	3	3
C2 项目效果			20	20
	C21 社会效益		10	10
		C211 提高项目技术审查专业水平	5	5
		C212 提高企业安全生产条件	5	5
	C22 经济效益		6	6
	C23 影响力		4	4
		C231 提升企业安全防护的规范性、创造良好的安全生产环境	2	2
		C232 监管方式的完善与补充	2	2
C3 服务对象满意度			7	7

二级指标	三级指标	四级指标	权重	分值
	C31 申请单位的满意度		4	4
	C32 (原) 市安全监管局的项目管理部门的满意度		3	2.5

### 1) 满分指标

**C112 危险化学品经营许可证核发技术审查报告计划完成率：**本项目经过调研，计划完成率 100%。该指标满分 4 分，根据评分标准得满分 4 分。

**C113 危险化学品建设项目安全审查报告计划完成率：**本项目经过调研，计划完成率 100%。该指标满分 2 分，根据评分标准得满分 2 分。

**C121 危险化学品生产（含使用）技术审查报告提交及时率：**本项目经过调研，审查单位都按时提交并完成审查。该指标满分 5 分，根据评分标准得满分 5 分。

**C122 危险化学品经营许可证核发技术审查报告提交及时率：**本项目经过调研，审查单位都按时提交并完成审查。该指标满分 4 分，根据评分标准得满分 4 分。

**C123 危险化学品建设项目安全审查报告提交及时率：**本项目经过调研，审查单位都按时提交并完成审查。该指标满分 2 分，根据评分标准得满分 2 分。

**C131 危险化学品生产（含使用）技术审查报告提交采用率：**本项目经过调研，危化品生产许可证技术审查报告由第三方企业进行撰

写，并交由（原）市安全监管局危化处相关部门进行审核，（原）市安全监管局危化处对技术审查报告采用率 100%。该指标满分 5 分，根据评分标准得满分 5 分。

**C132 危险化学品经营许可证核发技术审查报告提交采用率：**本项目经过调研，危化品经营许可证核发技术审查报告由第三方企业进行撰写，并交由（原）市安全监管局危化处相关部门进行审核，（原）市安全监管局危化处对技术审查报告采用率 100%。该指标满分 4 分，根据评分标准得满分 4 分。

**C133 危险化学品建设项目安全审查报告提交采用率：**本项目经过调研，危化品建设项目安全审查报告由第三方企业进行撰写，并交由（原）市安全监管局危化处相关部门进行审核，（原）市安全监管局危化处对技术审查报告采用率 100%。该指标满分 3 分，根据评分标准得满分 3 分。

**C211 提高项目技术审查专业水平：**本项目经过调研、问卷调查，本项目实施后提高技术审查专业水平，该指标满分 5 分，根据评分标准得满分 5 分。

**C212 提高企业安全生产条件：**本项目经过调研、问卷调查，本项目实施后企业安全生产条件有所提高，该指标满分 5 分，根据评分标准得满分 5 分。

**C22 经济效益：**本项目经过调研，项目实施后减少事故发生，减少经济损失，该指标满分 6 分，根据评分标准得满分 6 分。

**C231 提升危化企业安全防护的规范性、创造良好的安全生产环**

**境：**本项目经过调研，项目实施后为危化企业提供安全防护的规范性意见，为社会创造良好的安全生产环境，该指标满分 2 分，根据评分标准得满分 2 分。

**C232 监管方式的完善与补充：**本项目经过调研，项目实施后监管方式完善程度提升，该指标满分 2 分，根据评分标准得满分 2 分。

**C31 申请单位对项目实施效果的满意度：**本项目经过调研，项目实施后，申请单位的对项目满意度为 95.24%。该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

## 2) 扣分指标

**C111 危险化学品生产（含使用）技术审查报告计划完成率：**本项目经过调研，危险化学品平生产技术审查有企业主动申报，本期申报危险化学品平生产技术审查企业比预算有所减少，致使实际审查完成率 65.46%左右。该指标满分 5 分，根据评分标准得 1 分。

**C32 市安全监管的项目管理部门的满意度：**本项目经过调研，项目实施后，（原）市安全监管局的项目管理部门对第三方审查的满意度为 80%。该指标满分 3 分，根据评分标准得 2.5 分。

## 四、业绩和经验、主要问题、建议和措施

### （一）主要业绩与经验

#### 1. 对安全生产的行政许可起到了支撑作用

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目通过组织专家对企业的申请资料进行技术审查，并组织相关人员进行现场核查，保障了许可审查的质量，提高了许可审查的水平，对安全生产的

行政许可起到了支撑作用。

## 2. 建立健全了“一项一报告”制度

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目根据资料审查和现场核查的情况，汇总审查意见后及时反馈给申请单位，并在规定时间内对申请单位提交的整改情况予以确认，同时向（原）市安全监管局提交符合要求的技术审查报告，该项目制度的实施，为加强安全评价机构的管理和提高安全评价报告的质量提供了良好的基础数据，建立健全了“一项一报告”制度。

### （二）存在的问题

#### 1. 专家可选余地不大

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目所需专家的专业性强，危险化学品专家虽有一定数量，但因专家的工作安排、时间的保证、专业分工、年龄和经验等因素所限，日常操作中可选余地有限。

#### 2. 预算编制的质量需进一步提高

2018 年度危险化学品安全生产许可第三方技术审查项目预算总额为 180 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，项目实际使用资金 143.70 万元，预算执行率为 79.83%，因项目预估目标的变化等相关原因，预算编制的准确性不高，导致预算执行率较低。

### （三）相关建议与措施

#### 1. 提高审查的针对性和质量

进一步按照工艺、设备、设计、消防等专业从大型化工骨干企业

遴选专家，充实不同专业的专家库，第三方审查时需从不同专业选取专家，加强对标准的统一把握，从而提高审查的针对性和质量。

## 2. 提高预算编制的质量

预算编制时要充分进行调研，并结合以往年度预算编制执行情况，尽可能预估出年度工作量，提高预算编制的准确性。若实际情况与预算有较大变化时，应及时进行预算调整，进而提高预算的执行率。

上海锦航会计师事务所有限责任公司

二〇一九年六月二日