

# 枣庄市山亭区 2020 年生物安全二级实验室 建设项目绩效评价报告

委托单位：枣庄市山亭区财政局

主管部门：枣庄市山亭区卫生健康局

评价机构：中景瑞晟(北京)管理咨询有限公司



2021年7月

# 报告编制说明

---

本报告是中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司编制的《枣庄市山亭区 2020 年生物安全二级实验室建设项目绩效评价报告》。报告中的数据、案例等来自枣庄市山亭区疾控中心等提供的项目资料和其他来源可靠的信息渠道。本报告遵循枣庄市山亭区财政局有关预算绩效管理的规范要求编制，以纸质印刷版和电子版向枣庄市山亭区财政局报送。未经枣庄市山亭区财政局书面允许，不得随意翻印、发布。

报告编号：中景咨字（2021）0206

主评人：刘彬 高级项目经理

参评组：袁征 项目经理

冯桦 项目助理

质量控制：一级审核：孙天波

二级审核：刘丽薇

三级审核：李舒月

中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司

# 目 录

摘要.....	1
正文部分.....	4
一、项目基本情况.....	4
(一) 项目概况.....	4
(二) 项目绩效目标.....	4
二、绩效评价工作开展情况.....	5
(一) 绩效评价目的.....	5
(二) 绩效评价对象和范围.....	6
(三) 绩效评价原则和方法.....	6
(四) 绩效评价指标体系.....	7
(五) 评价人员组成.....	8
(六) 绩效评价工作过程.....	8
三、评价结论和绩效分析.....	8
综合评价结论.....	10
四、绩效评价指标分析.....	10
(一) 项目决策情况.....	10
(二) 项目过程情况.....	12
(三) 项目产出情况.....	14
(四) 项目效益情况.....	16
五、主要绩效.....	17
六、存在问题及建议.....	17
(一) 项目决策方面.....	17
(二) 项目过程方面.....	19
(三) 项目产出方面.....	20
七、附件.....	21

# 摘要

根据省委疫情处置工作领导小组（指挥部）《关于加快建设县级疾控中心核酸检测实验室的通知》（第 398 号文件）要求，2021 年 5 月 31 日以前，所有县级疾控中心全面建成生物安全二级实验室，形成全省疾控系统新冠病毒检测实验室网络和质控体系，山亭区疾控中心根据山亭区卫生健康局工作安排组织建设生物安全二级实验室。本项目按照国家县级疾病预防控制中心标准建设，具体实施情况如下：1、业务用房建设。规划用于传染病防治、艾滋病防治、慢性病防治、卫生监测与消杀、职业病防治、检验等 400 平方米的业务用房，规划建设三楼东部 120 平方米用于布局艾滋病初筛实验室、病原微生物检验室等，规划四楼西部用钢结构重新搭建 90 平方米用于设 PCR 实验室；2、设备配套。规划配套高速低温离心机、实时荧光 PCR、生物安全柜、高压灭菌器、全自动核酸提取仪等相关仪器设备 16 台件；3、物资储备库建设，需规划建设 150 平米并配套相应的出入库管理系统；4、需建设一处 30 吨/日实验室污水处理设施。

综合评价认定，2020 年山亭区生物安全二级实验室建设项目绩效评价综合得分为 80.43 分，评价等级为“良”。综合评价认为，项目决策依据基本充分，项目实施效益明显，项目可持续运行情况良好，但同时存在立项手续不全、绩效目标设置不合理、专项资金被挪用、管理制度落实不到位、部分项目质量未达预期等问题。

**存在问题及建议：**

**1. 立项不规范。**（1）生物安全二级实验室建设项目与卫生部门同一时间在山亭区人民医院建设的新型冠状病毒核酸血清学检测中心存在重复，两个项目均可用于新型冠状病毒核酸血清学检测，山亭区疾控中心未提供相关依据体现项目建设全局意识和充分考虑未来山亭区群众对该设施的需求。（2）生物安全二级实验室建设项目未见申报、批复、可行性研究报告等资料。建议今后主管部门严格按照项目实施相关法律法规和政策规定执行项目立项程序，树立全局意识，存在与其他同部门同类项目时需要统筹设立，就重大项目委托专业机构对项目的可行性进行科学合理的分析预测，并提交发改等相关部门研究批复。

**2. 绩效目标设定不合理。**（1）山亭区疾控中心设置的部分项目绩效指标不合理。（2）山亭区疾控中心设置的项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，但个别绩效指标不可衡量。建议加强学习相关绩效政策文件，提高绩效目标编制水平，科学设定项目的绩效指标，提高目标对于项目的引领作用。绩效目标的设置要明确，清晰，具有可衡量性。

**3. 资金拨付缺少审批。**资金拨付均缺少申请审批手续。建议主管部门严格按照相关财务制度执行资金拨付申请审批手续。

**4. 各项管理制度不健全，已建立的管理制度不严谨；部分制度执行不规范。**（1）部分财务制度内容不严谨。（2）项目调整不规范。建议建立健全相关必要的管理制度，严格执行项目建设相关法律法规，规范项目监管，强化绩效意识，同时主管部门需定期对项目开展督导检查，建立台账，将项目

管理情况与奖惩和资源配置相结合，加强责任部门问责，从严审核把关、从严加强监督、从严追究责任。**5. 部分质量指标未达预期。**建议主管部门推行责任追究制度，从源头上避免质量瑕疵事项的发生；加强对设备采购强制性审查和技术性审查，重视验收质量；进一步明确过失方，由于设备供应商的过失引起质量瑕疵，设备供应商应当承担相应的责任和费用。**6. 项目完成及时率差，项目实施进度待加快。**建议主管部门（单位）提前谋划、安排部署来年任务，协调各方力量，加快落实工程前期各项工作。实施绩效运行监控制度，对绩效目标实现程度（工程进度）和资金支付进度实行“双监控”，及时发现偏差并及时纠偏，对存在施工进度滞后等问题的项目，及时督导项目进度情况，确保绩效目标如期保质保量实现。

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目立项

根据省委疫情处置工作领导小组（指挥部）《关于加快建设县级疾控中心核酸检测实验室的通知》（第 398 号文件）要求，2021 年 5 月 31 日前，所有县级疾控中心全面建成生物安全二级实验室，形成全省疾控系统新冠病毒检测实验室网络和质控体系，山亭区疾控中心根据山亭区卫生健康局工作安排组织建设生物安全二级实验室。

#### 2. 主要内容及实施情况

本项目按照国家县级疾病预防控制中心标准建设，具体实施情况如下：

（1）业务用房建设。规划用于传染病防治、艾滋病防治、慢性病防治、卫生监测与消杀、职业病防治、检验等 400 平方米的业务用房，规划建设三楼东部 120 平方米用于布局艾滋病初筛实验室、病原微生物检验室等，规划四楼西部用钢结构重新搭建 90 平方米用于设 PCR 实验室；

（2）设备配套。规划配套高速低温离心机、实时荧光 PCR、生物安全柜、高压灭菌器、全自动核酸提取仪等相关仪器设备 16 台件；

（3）物资储备库建设，需规划建设 150 平米并配套相应的出入库管理系统；

（4）需建设一处 30 吨/日实验室污水处理设施。

### 3. 项目资金投入和使用情况

山亭区疾控中心本着能改尽改、能用尽用、控制总价的原则。山亭区疾控中心生物安全二级实验室标准化建设资金总概算 294.5 万元，其中业务用房建设 47 万元、生物安全二级实验室建设 99 万元、物资储备库建设 20 万元、污水处理建设 12 万元、仪器设备配套资金 116.5 万元。区疾控中心争取省市理化仪器设备资金 50 万元、自筹资金 12 万元、区级财政资金 232.5 万元。

#### (二) 项目绩效目标

表1：2020年山亭区生物安全二级实验室建设项目绩效目标情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	建设三楼东部艾滋病初筛、病原微生物实验室平方数	120 平方米
		四楼西部 PCR 实验室平方数	110 平方米
		设备配套数量	16 台
		实验室污水处理设施吨位数	≥50 吨
		传染病、艾滋病、慢性病等检验业务用房平方数	400 平方米
	质量指标	检测能力	日均≥100 人次
	时效指标	项目开始时间	2020 年 5 月 16 日
		项目完成时间	2020 年 6 月 28 日
	成本指标	设备采购费	32 万元
		建设费	200 万元
效益指标	社会效益指标	提升区疾控中心防控病毒能力	显著
	可持续影响指标	保障市民的医疗卫生、环境卫生等健康，提高市民生活保障	长期有效
	满意度指标	服务对象满意度	≥95%

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的

为确保将财政专项资金落到实处，取得实效，枣庄市山



亭区财政局委托中景瑞晟（北京）咨询管理有限公司（以下简称“评价机构”）对该项目进行绩效评价。通过对项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结经验和发现问题，为今后此类项目的实施提供经验和做法，落实可持续机制，以推动项目效益的持续发挥，促进财政专项资金绩效最大化显现。

## （二）绩效评价对象和范围

1. 评价对象：2020年山亭区生物安全二级实验室建设项目资金294.5万元的使用绩效。

2. 评价范围：自项目申请立项开始至评价日2021年7月29日项目实施全过程及后期运营情况。

## （三）绩效评价原则和方法

评价组遵循独立、客观、科学、高效原则，综合采用以下方法开展工作：

1. 案卷研究法。评价组针对单位上报的自评资料和作证材料进行书面审核分析，全面梳理与项目相关的管理制度以及项目申报书、实施方案和工作总结等资料，从总体上把握项目实施要求和执行情况，掌握项目实施、资金使用的基本情况，为下一步的现场勘查做好准备。

2. 座谈法。评价组与主管部门座谈，整体上了解项目开展情况，了解项目实施的具体细节和存在的问题困难，并听取相关部门的意见和建议。

3. 现场调研法。评价组对遴选的项目开展现场调研，组织相关行业专家，赴现场实地考察项目进展、组织管理和

资金实施效果等情况。

4. 公众评判法。通过专家评价、调查问卷及抽样调查，对部分绩效考评内容完成情况进行打分，搜集项目区群众对项目组织实施过程以及实施效果的满意度，并根据分值评价绩效目标完成情况。

#### （四）绩效评价指标体系

##### 1. 指标体系设计的总体思路

本次绩效评价指标体系的设计参照《山亭区项目支出绩效评价管理办法》（山财绩〔2020〕1号）的相关规定，对各级指标进行细化和调整，并参照专家意见和以往经验确定三级和四级指标的权重。另外，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法及项目特点，确定绩效评价标准。本文针对山亭区交通运输局项目实施制定具有项目特色的指标体系，最终确定了2020年山亭区生物安全二级实验室建设项目绩效评价指标体系由4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标、39个四级指标组成。（详见附件1）

##### 2. 绩效评价级次

本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

### （五）评价人员组成

此次评价组由 5 名工作人员和 2 名财务专家组成，评价小组成员与被评价项目及被评价单位不存在任何利益冲突。绩效评价专家及财务专家具有相应资质或职称，在行业领域中具有多年的从业经验，同时多次参与绩效评价工作并熟悉绩效评价的工作流程；工作人员具备绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范。工作人员及备选专家分工详见下表：

表2：工作人员及分工情况表

序号	姓名	职务/职称	工作单位	分工
1	李舒月	项目负责人/ PMP®	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果的质量
2	刘彬	高级项目经理	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及成果的质量
3	袁征	项目经理/绩效评价师	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排
4	张引娜	项目助理	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责协助完成现场评价相关工作
5	冯桦	项目助理	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责协助完成现场评价相关工作
6	孙天波	高级会计师	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	作为财务专家对项目的实施情况进行评价
7	刘焕平	管理专家/高级会计师	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责财政预算绩效管理方面评价工作，并提出评价意见

### （六）绩效评价工作过程

本项目支出绩效评价工作共分前期准备、评价实施、总结 3 个阶段，并于 2021 年 8 月中旬完成。各阶段具体工作安排如下：

### 1. 评价准备阶段(2021年7月29日-2021年7月31日)

首先，熟悉政策、法规和相关资料。在明确委托方要求的前提下，评价机构搜集并分析相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料，明确评价目的、项目概况、项目背景以及项目实施的完成情况等。

其次，设计指标体系。与委托方、项目主管部门、项目单位等进行沟通、访谈，设计绩效评价指标，包括确定评价原则、评价方法、评价指标内容、确定指标权重及评价标准等。

再次，制订绩效评价工作方案。就评价背景、评价目的、评价对象和内容、评价方法、评价依据和进度安排等制定初步工作方案和绩效评价指标体系并报委托方审核，依据委托方提出的意见进一步完善工作方案和指标体系。

最后，制定评价表格。评价机构根据工作需求进行资料清单、调查文本设计，包括需要由项目实施单位提供的评价资料明细、调查问卷等。

### 2. 评价实施阶段（2021年8月1日-8月21日）

评价机构依据工作需要组建评价小组到项目单位进行现场评价。采取勘察、问询、座谈、复核等多种方式，结合主管部门、项目单位提供的项目资料，对项目的实施和完成情况进行核实，并对所掌握的有关信息进行分类、整理和初步分析，形成现场评价意见。

### 3. 评价总结阶段（2021年8月22日-8月25日）

评价机构根据收集的资料和现场勘查情况等，撰写 2020

年山亭区生物安全二级实验室建设项目绩效评价报告，经内部三级审核后，提交委托方，并征求委托方意见，提交正式报告。

### 三、评价结论和绩效分析

#### （一）综合评价结论

2020年山亭区生物安全二级实验室建设项目绩效评价综合得分为83.43分，评价等级为“良”。综合评价认为，项目决策依据基本充分，项目实施效益明显，项目可持续运行情况良好，但同时存在立项手续不全、绩效目标设置不合理、专项资金被挪用、管理制度落实不到位、部分项目质量未达预期等问题。项目指标得分情况详见表3。

表3：2020年山亭区生物安全二级实验室建设项目评价得分情况表

一级指标及分值	一级指标得分	一级指标得分率	二级指标及分值	二级指标得分	二级指标得分率
决策（15分）	11.1	74%	项目立项（7分）	3.9	55.71%
			绩效目标（5分）	4.2	84%
			资金投入（3分）	3	100%
过程（25分）	17.33	69.32%	资金管理（19分）	17.33	85.94%
			组织实施（6分）	1	16.67%
产出（25分）	23	92%	产出数量（10分）	10	100%
			产出质量（8分）	7	87.5%
			产出时效（4分）	0	0%
			产出成本（3分）	3	100%
效益（35分）	35	100%	项目效益（30分）	30	100%
			满意度（5分）	5	100%
合计				83.43	83.43%

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

该项指标分值为15分，评价得分11.1分，得分率74%。具体包括项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标。

## 1. 项目立项指标分析

该项分值 7 分，评价得分 3.9 分，得分率 55.71%，具体包括立项依据充分性、立项程序规范性 2 个三级指标。

**立项依据充分性方面**，《山东省新型冠状病毒肺炎疫情处置工作领导小组（指挥部）》（第 398 号）要求“5 月底前，所有县级疾控中心全面建成生物安全二级实验室，形成全省疾控系统新冠病毒检测实验室网络和质控体系”，项目立项符合上级相关政策。该项目立项与山亭区疾控中心职责相关，符合公共财政支持范围。但与卫生部门同一时间在山亭区人民医院建设的新型冠状病毒核酸血清学检测中心存在重复，两个项目均可用于新型冠状病毒核酸血清学检测，山亭区疾控中心未提供相关依据体现项目建设全局意识和充分考虑未来山亭区群众对该设施的需求。

**立项程序规范性方面**，山亭区政府常务会议通过项目建设，同时对山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目提出明确的规范要求，“一是资源要充分利用，二是功能要充分优化，三是前期要充分准备”。但山亭区疾控中心并没有履行区政府常务会议前期准备手续的要求，可行性研究、专家论证、风险评估、事前绩效评估、集体决策、申请、审批等手续均未提供。

## 2. 绩效目标指标分析

该项分值 5 分，评价得分 4.2 分，得分率 84%，具体包括绩效指标合理性、绩效目标明确性 2 个三级指标。

**绩效指标合理性方面**，山亭区疾控中心设置的部分项目绩效指标不合理，例如：检测能力日均 $\geq 100$ 人次，实际每套新设备检测能力日均 $\geq 800$ 人次；项目总资金额实际为294.5万元，与绩效目标申报表填列成本指标232万元不一致，且与山亭区卫生健康局在区政府常务会议上的汇报成本构成不一致。

**绩效目标明确性方面**，山亭区疾控中心设置的项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，但个别绩效指标不可衡量，例如：“数量指标-实验室污水处理设施吨位数 $\geq 50$ 吨”未明确日处理吨数还是其他。

### 3. 资金投入指标分析

该项分值3分，评价得分3分，得分率100%，具体包括预算编制科学性1个三级指标。

山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目预算编制经过财政聘请第三方评审、科学论证、有明确标准。申请财政评审预算确定的项目投资额或资金量与工作任务匹配，且预算内容与项目内容匹配。

## （二）项目过程情况

该项指标分值为25分，评价得分17.33分，得分率69.32%。具体包括资金管理、组织实施2个二级指标。

### 1. 资金管理指标分析

该项分值19分，评价得分16.33分，得分率85.94%，具体包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性3个三级指标。

**资金到位率方面**，山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目申请区级预算 232 万元，资金实际到位 232 万元，项目资金到位率 100%。

**预算执行率方面**，山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目实际到位资金 232 万元，实际项目相关支出 193.2 万元，预算执行率 83.28%；山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目合同金额 198.53 万元，扣除质保金影响，合同进度执行率超 100%。

**资金使用合规性方面**，项目各分项资金拨付均缺少申请审批手续，例如：应急物资库及业务用房建设工程审定额 82.335506 万元，按合同进度第一年应付审定价的 70%即 57.63 万元，实际支付 72.43 万元，无完整的资金拨付申请审批手续。

## 2. 组织实施指标分析

该项分值 6 分，评价得分 1 分，得分率 16.67%，具体包括管理制度健全性、制度执行有效性 2 个三级指标。

**管理制度健全性方面**，山亭区疾控中心出台了健全了财务管理制度，例如，《山亭区疾病预防控制中心建设项目管理办法》《山亭区疾病预防控制中心经费支出管理办法》《资产管理制度》等制度。但部分财务制度内容不严谨，例如，《资产管理制度》中“第四条 单位的各部门要选派责任心强，具有一定业务能力的人员担任部门的固定资产管理员工作。单位固定资产管理统一接受贵港市财政局资产管理部门



的指导”，含有“贵港市财政局”非山亭区管理机构字样等。此外缺少项目支出绩效管理办法、绩效目标填报管理办法、项目建设管理制度、实施方案等。

**制度执行有效性方面**，项目结束后山亭区疾控中心组织内部工作人员进行项目验收并出具验收报告，不符合《建设工程质量管理条例》中华人民共和国国务院令 279 号“建设单位收到建设工程竣工报告后，应当组织设计、施工、工程监理等有关单位进行竣工验收”以及《中华人民共和国建筑法》主席令 46 号“第六十一条 交付竣工验收的建筑工程，必须符合规定的建筑工程质量标准，有完整的工程技术经济资料 and 经签署的工程保修书，并具备国家规定的其他竣工条件”的要求，其验收人员也不具备相关职业技能。相关法律法规执行不到位。另外，实验室扩建项目中标价格为 88.70 万元，工程完工造价审计额为 99.95 万元；应急物资库和业务用房建设中标价格为 69.03 万元，工程完工造价审计额为 82.34 万元，上述项目分项实施过程中存在调整，但未见调整手续。

### （三）项目产出情况

该项指标分值为 25 分，评价得分 23 分，得分率 92%。具体包括产出数量、产出时效、产出质量、产出成本 4 个二级指标。

#### 1. 产出数量指标分析

该项分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%，具体包括实际完成率 1 个三级指标。

根据现场调研结果，山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目业务用房建设面积、生物二级实验室面积、污水处理设施数和设备采购数按计划数完成。

## 2. 产出质量指标分析

该项分值 8 分，评价得分 7 分，得分率 87.5%，具体包括质量达标率 1 个三级指标。

山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目未经专业竣工验收，就现场调研看各项目设备均有使用记录，根据枣庄市疾控中心 2020 年 12 月对山亭区疾控中心实验室提交的新冠病毒核酸检测质控考核结果为“优秀”，可以间接佐证山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目运行质量达标。但存在绩效指标“实验室污水处理设施吨位数 $\geq 50$ 吨”实际未达到预期指标值的情况（实际污水处理 $\geq 100\text{L/D}$ ，年处理 $\geq 36.5$ 吨）。

## 3. 产出时效指标分析

该项分值 4 分，评价得分 0 分，得分率 0%，具体包括完成及时性 1 个三级指标。

因缺少项目开工资料和竣工资料，根据合同约定、工程结算审核报告、实验室投入使用的影像资料（带时间），项目实际开工时间在 2020 年 7 月晚于计划时间 2020 年 5 月，投入使用时间 2020 年 8 月晚于计划完成时间 2020 年 6 月。

## 4. 产出成本指标分析

该项分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%，具体包括成本节约率 1 个三级指标。

项目工程造价审计金额 223.09 万元未超预算数 294.5 万元，项目预算控制有效性。

#### （四）项目效益情况

该项指标分值为 35 分，评价得分 35 分，得分率 100%。具体包括实施效益、满意度 2 个二级指标。

##### 1. 实施效益指标分析

该项分值 30 分，评价得分 30 分，得分率 100%，具体包括社会效益、**可持续影响** 2 个三级指标。

**社会效益方面**，（1）山亭区疾控中心生物安全二级实验室建设项目检测能力绩效指标设定值为日均 $\geq 100$ 人次，实际每套新设备检测能力日均 $\geq 800$ 人次。实际检测能力达到预期。（2）山亭区疾控中心新冠病毒核酸检测设备从无到有，且在枣庄市疾控中心 2020 年 12 月对全市疾控中心实验室提交的新冠病毒核酸检测质控考核中，山亭区疾控中心考核结果为“优秀”，山亭区疾控中心防控病毒能力提升显著。

**可持续影响方面**，（1）山亭区疾控中心相关工作人员参加了山东省疾控中心组织的新冠病毒核算检测专项培训，经理论考试和实验操作考核，各相关参训人员均取得了省疾控发放的培训合格证，该项工作为生物安全二级实验室建设项目后续运行提供了强有力的人员保障。（2）山亭区疾控

中心针对生物安全二级实验室建设项目建立了完善的后期运行制度《山亭区疾控中心检验科 PCR 实验室管理程序和标准操作程序（SOP）》，将推进实验室各项工作和设备使用有效运转，为山亭区人民生命健康持续提供保障。

## 2. 满意度指标分析

该项分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%，具体包括受益群体满意度 1 个三级指标。

此次满意度问卷主要采用线上发放的方式，共收回有效问卷 7 份。经统计，项目受益群体满意度为 100%。

## 五、主要绩效

一是传染病防治工作在常规传染病防控、地方病监测工作、新冠肺炎防控的工作中显著的降低及控制。二是艾滋病防治工作在艾滋病实验室建设与抗体检测能力稳步提升、高危人群干预与检测及感染者与病人管理与治疗方面持续关注并监测。三是慢性病防治工作方面，印发《山亭区 2020 年慢性非传染性疾病防制工作意见》与区健康卫生服务中心共同开展“健康细胞”创建工作，死因监测、慢病监测工作。印发《山亭区 2019 年度死因监测漏报调查、慢病监测漏报调查和结局随访调查方案》，及时审核死因监测、慢病监测系统数据信息，未评价阶段性和中长期干预效果提供科学依据，进而提升山亭区慢性病防治水平。

## 六、存在问题及建议

### （一）项目决策方面

## 1. 立项不规范

(1) 生物安全二级实验室建设项目与卫生部门同一时间在山亭区人民医院建设的新型冠状病毒核酸血清学检测中心存在重复，两个项目均可用于新型冠状病毒核酸血清学检测，山亭区疾控中心未提供相关依据体现项目建设全局意识和充分考虑未来山亭区群众对该设施的需求。

(2) 生物安全二级实验室建设项目未见申报、批复、可行性研究报告等资料。

建议今后主管部门严格按照项目实施相关法律法规和政策规定执行项目立项程序，树立全局意识，存在与其他同部门同类项目时需要统筹设立，就重大项目委托专业机构对项目的可行性进行科学合理的分析预测，并提交发改等相关部门研究批复。

## 2. 绩效目标设定不合理

(1) 山亭区疾控中心设置的部分项目绩效指标不合理，例如：检测能力日均 $\geq 100$ 人次，实际每套新设备检测能力日均 $\geq 800$ 人次；项目总资金额实际为294.5万元，与绩效目标申报表填列成本指标232万元不一致，且与山亭区卫生健康局在区政府常务会议上的汇报成本构成不一致。

(2) 山亭区疾控中心设置的项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，但个别绩效指标不可衡量，例如：“数量指标-实验室污水处理设施吨位数 $\geq 50$ 吨”，未明确日处理吨数还是其他。

建议加强学习相关绩效政策文件，提高绩效目标编制水

平，科学设定项目的绩效指标，提高目标对于项目的引领作用。绩效目标的设置要明确，清晰，具有可衡量性。

## （二）项目过程方面

### 1. 资金拨付缺少审批

资金拨付均缺少申请审批手续，例如：应急物资库及业务用房建设工程审定额 82.335506 万元，按合同进度第一年应付审定价的 70%即 57.63 万元，实际支付 72.43 万元，无完整的资金拨付申请审批手续。

建议主管部门严格按照相关财务制度执行资金拨付申请审批手续。

### 2. 各项管理制度不健全，已建立的管理制度不严谨；部分制度执行不规范

（1）部分财务制度内容不严谨，例如，《资产管理制度》中“第四条 单位的各部门要选派责任心强，具有一定业务能力的人员担任部门的固定资产管理员工作。单位固定资产管理统一接受贵港市财政局资产管理部的指导”，含有“贵港市财政局”非山亭区管理机构字样等。此外缺少项目支出绩效管理办、绩效目标填报管理办、项目建设管理制度、实施方案等。

（2）项目调整不规范，实验室扩建项目中标价格为 88.70 万元，工程完工造价审计额为 99.95 万元；应急物资库和业务用房建设中标价格为 69.03 万元，工程完工造价审计额为 82.34 万元，上述项目分项实施过程中存在调整，但未见调整手续。

建议建立健全相关必要的管理制度，严格执行项目建设相关法律法规，规范项目监管，强化绩效意识，同时主管部门需定期对项目开展督导检查，建立台账，将项目管理情况与奖惩和资源配置相结合，加强责任部门问责，从严审核把关、从严加强监督、从严追究责任。

### **(三) 项目产出方面**

#### **1. 部分质量指标未达预期**

山亭区疾控中心申报的绩效指标“实验室污水处理设施吨位数 $\geq 50$ 吨”，实际污水处理 $\geq 100\text{L/D}$ ，年处理 $\geq 36.5$ 吨，未达到预期指标值。

建议主管部门推行责任追究制度，从源头上避免质量瑕疵事项的发生；加强对设备采购强制性审查和技术性审查，重视验收质量；进一步明确过失方，由于设备供应商的过失引起质量瑕疵，设备供应商应当承担相应的责任和费用。

#### **2. 项目完成及时率差，项目实施进度待加快**

因缺少项目开工资料和竣工资料，根据合同约定、工程结算审核报告、实验室投入使用的影像资料（带时间），项目实际开工时间在2020年7月晚于计划时间2020年5月，投入使用时间2020年8月晚于计划完成时间2020年6月。

建议主管部门（单位）提前谋划、安排部署来年任务，协调各方力量，加快落实工程前期各项工作。实施绩效运行监控制度，对绩效目标实现程度（工程进度）和资金支付进度实行“双监控”，及时发现偏差并及时纠偏，对存在施工进度滞后等问题的项目，及时督导项目进度情况，确保绩效

目标如期保质保量实现。

## 七、附件

1. 2020 年山亭区生物安全二级实验室建设项目绩效评价打分表

2. 2020 年山亭区生物安全二级实验室建设项目问题清单

3. 2020 年山亭区生物安全二级实验室建设项目调查问卷