

# 2023 年区级财政重点绩效评价报告

## 2022 年度南谯区食品药品安全监管经费 绩效评价报告

评价机构：合肥宜思财务咨询有限公司

绩效报告编号：合宜评价(2023)13号

评价报告时间：2023年5月15日



一、项目基本情况					
项目名称	南谯区食品药品 安全监管经费项目		联系人	丁燕	
项目地址	滁州市南谯区阳明南路与人民 路交叉口		联系电话	0550-3067785	
二、绩效评价情况					
一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评价得分	评价等级
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	3分	3分	优
		立项程序规范性	3分	3分	
	绩效目标	绩效目标合理性	3分	3分	
		绩效指标明确性	3分	3分	
	资金投入	预算编制科学性	4分	4分	
		资金分配合理性	4分	4分	
	小计		20分	20分	
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	2分	2分	
		资金拨付及时性	2分	2分	
		预算执行率	4分	3分	
		资金使用合规性	6分	3分	
	组织实施	管理制度健全性	3分	3分	
		制度执行有效性	3分	2分	
	小计		20分	15分	
产出 (28分)	产出数量	食品安全抽检数量 现场快检抽样次数 药品安全专项检查 次数	7分	7分	
	产出质量	质量达标率	7分	7分	
	产出时效	完成及时性	7分	7分	



	产出成本	成本节约率	7分	7分
	小计		28分	28分
效益 (32分)	实施效益	经济效益	7分	7分
		社会效益	7分	7分
		可持续影响	8分	6分
	满意度	社会公众或 服务对象满意度	10分	7分
	小计		32分	27分
综合 得分	合计		100分	90分

### 三、绩效评价人员

绩效评价小组组长：胡皖渝

绩效评价小组成员：胡皖渝 宋君洁 朱理 印冠芳 黄彦杰 李闯



# 摘 要

## 一、项目概况

项目立项情况：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实区委、区政府和市、省、国家局决策部署，以落实“四个最严”为根本，以保障人民群众食品药品安全为目标，推进“双随机、一公开”，创新食品药品安全监管方式，有效防控系统性、区域性和行业性食品安全风险隐患，实施“药品监管能力全面提升工程”，开展“药品质量安全放心行动”“医药产业发展‘赋能’行动”，促进食品药品产业健康有序发展，推进健康中国建设。

项目资金情况：项目预算 92.40 万元，实际支出 85.27 万元，主要支付 2022 年食品抽检费、食品安全“四员”工作经费、购置固定资产以及办案费用等。全部为财政拨款。

## 二、项目绩效目标及完成情况

### （一）绩效目标

1、食用农产品抽检任务 500 批次，食品监督抽检任务 900 批次，向检测机构送检 1400 组抽检样品。向社会公布区级食品监督抽检信息，包括产品合格信息和不合格信息、被抽样单位名称及所在地址，产品名称、检验项目和检验数值等。

2、检查各类药品、医疗器械经营企业，检查零售药店 400 家/次，医疗机构 170 家/次。杜绝发生药械化重大安全事故，有力保障用药、用械和用妆安全。

### （二）完成情况





1、2022 年度南谯区市场监督管理局完成监督抽检任务 900 批次，食用农产品抽检总量 500 批次，并且有针对性地对辖区餐饮食品以及“三小”（小作坊、小摊贩、小餐饮）、幼儿园学校食堂、校园周边、餐饮单位城乡结合部、农村地区的农贸市场、商场、超市、便利店、小食杂店等单位进行抽检。向检测机构送检 1400 组抽检样品，已发现不合格样品 70 组，其中食用农产品共发现不合格样品 25 组，不合格率达任务的 7.16%；普通食品共发现不合格样品 45 组，不合格率达任务的 5.38%，两项指标均超额完成省局年终区域考核指标。从抽检的结果来看，辖区内大部分食品质量安全基本符合要求。国家、省、市和区各级监督抽检不合格食品核查处置，均已 100%按时完成，并上报国抽平台，共计立案 22 起，罚没 23.96 万元。

2、2022 年度南谯区市场监督管理局检查各类药品、医疗器械经营企业检查零售药店 420 家/次，医疗机构 187 家/次。立案查处违法行为 22 起，其中查办药品类案件 5 起，罚没金额 171.81 万元；医疗器械类案件 14 起，罚没金额 20 万元；化妆品类案件 3 起，罚没金额 3.8 万元。开展“药品安全专项整治行动”、“药品安全春风行动”和“化妆品线上净网线下清源行动”等重点品种、重点领域的各类专项检查行动。查处一宗无证经营药品案，作出没收违法销售的药品 1023 盒（瓶）、没收违法所得 2606 元并处罚款 150 万元的行政处罚。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### （一）综合评价情况



经评价分析，南谯区食品药品安全监管经费项目绩效评价综合得分为 91 分，评价等级为“优”。具体评分见下表：

项 目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	20	20	28	32	100
评价得分	20	15	28	27	90

#### 四、存在问题

通过评价发现，2022 年度南谯区食品药品安全监管经费项目虽然取得了一定的成效，但存在一些问题和不足，主要表现在：

##### （一）资金使用合规性问题

1. 通过检查资金支付相关财务凭证获知，防疫防控支出 0.90 万元、电影票及退休人员照相 0.08 万元占用了经费支出。

2. 部分工作餐费报销未附人员清单，无就餐人亲笔签字。

##### （二）预算执行率问题

2022 年度实际支出 85.27 万元，预算执行率 92.29%。

##### （三）制度建设及执行情况问题

固定资产账与卡片相符，但从未进行实物盘点，可能出现账实不符现象。因办公地点分散，存在联合办公，固定资产无法准确划分。

##### （四）可持续影响问题

中长期规划不具体。

##### （五）满意度问题

群众知晓率不高，大多数群众对食药安全监管工作范围并不了解，缺乏沟通渠道，宣传力度有待加强。

##### （六）其他问题



绩效评价工作重视度不够，虽设置绩效目标表，但流于形式，部分指标值错误。

## 五、意见和建议

为进一步提高财政资金使用效益，针对存在的问题，我们提出如下建议：

（一）严格按照专项经费核算规定执行，对经费使用情况进行日常监督。完善报销制度，严格按报销制度进行审批付款。

（二）根据总体目标，制定切实可行合理的经费预算。

（三）盘点是内部控制手段之一，定期进行盘点，查明资产使用情况，提高资金使用效果。

（四）结合已出台的食品安全法实施细则，推行网格化监管，消除监管盲区。如充分运用红、黑名单手段，深入推进餐饮食品安全量化分级。

（五）加强与群众之间的沟通交流，各部门平台共享信息，加大宣传力度，拓宽群众监督渠道。

（六）提高对绩效评价工作的重视程度，定期对专项工作进行总结、绩效自评，不断改进专项经费使用绩效。





# 2022 年度南谯区食品药品安全监管经费项目支出绩效评价报告

为进一步加强部门预算绩效管理，提高财政资金使用率，合肥宜思财务咨询有限公司受滁州市南谯区财政局委托，于 2023 年 3 月 16 日至 2023 年 5 月 15 日对南谯区市场监督管理局 2022 年度南谯区食品药品安全监管经费项目支出进行绩效评价。现将绩效评价情况报告如下：

## 一、南谯区食品药品安全监管经费项目基本情况

### （一）项目概况

1. 项目立项情况：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实区委、区政府和市、省、国家局决策部署，以落实“四个最严”为根本，以保障人民群众食品药品安全为目标，推进“双随机、一公开”，创新食品药品安全监管方式，有效防控系统性、区域性和行业性食品安全风险隐患，实施“药品监管能力全面提升工程”，开展“药品质量安全放心行动”“医药产业发展‘赋能’行动”，促进食品药品产业健康有序发展，推进健康中国建设。

2. 项目资金情况：项目预算 92.40 万元，实际支出 85.27 万元，主要用于支付 2022 年食品抽检费、食品安全“四员”工作经费、购置固定资产以及办案费用等。全部为财政拨款。

3. 项目实施情况：该项目实施单位为滁州市南谯区城市管理行政执法局。





(1)2022 年南谯区城市管理行政执法局对大宗消费和高风险食品品种和食品安全突出问题开展监督抽检。加大对“米袋子、菜篮子”等大宗消费食品，农村和校园、幼儿园周边等重点区域的抽检力度。对监督抽检不合格食品依法及时核查处置。对既往抽检不合格食品生产企业的跟踪抽检。根据食品安全监管需要，开展专项监督抽检。

(2)2022 年南谯区城市管理行政执法局配合省局推进省级中药配方颗粒标准制定工作，督促企业执行《安徽省中药材标准》；开展药械化相关法律法规培训，突出抓好基层业务人员培训；推动安徽省食品药品检验研究院滁州药包材分院落地滁州；协调完善“省药品零售登记与动态监测系统”，并督促药品零售业企业充分运用系统开展“一退两抗”药品的实名登记工作；防疫药械监管，确保疫苗药品使用安全；对药品经营使用环节强化监管，加强重点企业、重点品种、重点环节、重点区域监督检查，积极开展药械网络销售监测，深化“三医联动”；加强药械化不良反应(事件)及药物滥用监测；开展药品安全专项整治行动，针对趋向性、普遍性的安全隐患问题，开展覆盖药械化全部监管对象，覆盖线上线下全领域、各环节的专项整治行动。

#### 4. 项目组织和管理情况：

(1)2022 年度南谯区市场监督管理局完成监督抽检任务 900 批次，食用农产品抽检总量 500 批次，并且有针对性地对辖区餐饮食品以及“三小”（小作坊、小摊贩、小餐饮）、幼儿园学校食堂、校园周边、餐饮单位城乡结合部、农村地区的农贸市场、商



场、超市、便利店、小食杂店等单位进行抽检。向检测机构送检 1400 组抽检样品，已发现不合格样品 70 组，其中食用农产品共发现不合格样品 25 组，不合格率达任务的 7.16%；普通食品共发现不合格样品 45 组，不合格率达任务的 5.38%，两项指标均超额完成省局年终区域经济考核指标。从抽检的结果来看，辖区内大部分食品质量安全基本符合要求。国家、省、市和区各级监督抽检不合格食品核查处置，均已 100%按时完成，并上报国抽平台，共计立案 22 起，罚没 23.96 万元。

(2) 南谯区市场监督管理局检查各类药品、医疗器械经营企业检查零售药店 420 家/次，医疗机构 187 家/次。立案查处违法行为 22 起，其中查办药品类案件 5 起，罚没金额 171.81 万元；医疗器械类案件 14 起，罚没金额 20 万元；化妆品类案件 3 起，罚没金额 3.8 万元。开展“药品安全专项整治行动”、“药品安全春风行动”和“化妆品线上净网线下清源行动”等重点品种、重点领域的各类专项检查行动。查处一宗无证经营药品案，作出没收违法销售的药品 1023 盒（瓶）、没收违法所得 2606 元并处罚款 150 万元的行政处罚。取得了良好成效。

## (二) 项目绩效目标

本次评价的对象为 2022 年南谯区食品药品安全监管项目经费，共涉及财政资金 85.27 万元。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围。





1. 绩效评价目的：分析 2022 年南谯区食品药品安全监管项目绩效目标的完成情况，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金的经济性、效益性、效率性进行客观公正的评价，使决策层进一步了解项目的实施进展、资金使用、产生的社会效益等情况，并且通过以项目为对象的绩效评价，达到对项目实施单位、主管单位的绩效考评，以促进各相关单位选择好项目、管理好项目，提高财政资金的使用效益。

2. 对象和范围：2022 年南谯区食品药品安全监管经费使用情况及效益情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则和体系，详见 2022 年度南谯区食品药品安全监管经费项目绩效评价指标明细得分表。

## 2. 评价方法

评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等，结合实际选择确定。本次评价实施了查阅资料、计算、分析性复核、实地察看、满意度调查等程序，重点是预算执行情况，预算管理情况，政府采购执行情况，资金支出的真实性、合法性，项目产出和绩效情况。重点对项目的产出情况、取得的效益情况进行评价。

## 3. 评价结果标准

本次绩效评价主要根据绩效评价体系中相关评价指标进行评价。其结果采用百分制，满分 100 分，按得分的高低依次分为优





秀 ( $S \geq 90$ )、良好 ( $80 \leq S < 90$ )、中等 ( $60 \leq S < 80$ )、差 ( $S < 60$ ) 四个等级。

### (三) 绩效评价工作过程。

1. 接受委托：本次评价工作受滁州市南谯区财政局委托，合肥宜思财务咨询有限公司具体实施，根据工作任务量，配备6名人员，其中：注册会计师1名、高级职称1名、中级职称3名、初级职称1名。评价工作分三个阶段：制定评价工作方案和指标体系、评价实施和综合分析、撰写和提交评价报告。

#### 2. 评价方案及指标的制定

根据评价工作总体要求，结合被评单位情况制定具体评价工作方案和评价指标体系，经滁州市南谯区财政局组织会审后，根据会审意见修改完善后实施。

3. 现场实施阶段：本阶段主要是现场审查资料、编制绩效评价底稿、根据评价资料依据绩效评价指标表进行打分、和项目单位现场沟通、选取样本查看、进行调查问卷等具体工作。

#### 4. 质量控制和评价报告提交

质量控制分为三个阶段，前期准备阶段组织评价人员学习政策法规和评价方案，统一评价原则和口径；现场评价由评价小组负责人负责控制评价工作质量，对存在不确定的问题经组内讨论后，及时报区财政局商讨；评价小组按事务所质量控制要求提供评价报告及附表和相关工作底稿，进行三级复核，根据复核结果修改报告及附表，出具报告初稿，经区财政局组织会审后，根据会审意见修改完善报告，评价小组负责人审查后签发。



### 三、综合评价情况及评价结论

#### (一) 评价项目说明

根据市场监督管理局的单位职能，2022 年安排食品药品安全监管经费 92.40 万元，该项目资金主要用于 2022 年食品抽检费、食品安全“四员”工作经费、购置固定资产以及办案费用等。

#### (二) 评价得分情况

经统计分析，2022 年南谯区食品药品安全监管经费项目绩效评价综合得分为 90 分，评价等级为“优”。具体评分见下表：

项 目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	20	20	28	32	100
评价得分	20	15	28	27	90

### 四、绩效评价指标分析

2022 年滁州市南谯区市场监督管理局食品药品安全监管经费项目绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、11 个二级指标、20 个三级指标，相关指标得分分析详见下表：

2022 年度南谯区食品药品安全监管经费项目绩效评价指标明细得分表

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	1.立项依据充分性 (3 分) 2.立项程序规范性 (3 分)	项目符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，依据评分标准，不扣分。	6
	绩效目标 (6 分)	1.绩效目标合理性 (3 分) 2.绩效指标明确性 (3 分)	依据《预算指标单》、《南谯区市场监管局关于印发 2022 年药品监管工作要点的通知》、《2022 年滁州市南谯区食品安全监督抽检计划和实施方案》等材料，工作任务目标与实际工作内容相关，与资金量相匹配，不扣分。	6
	资金投入 (8 分)	1.预算编制科学性 (4 分) 2.资金分配合理性 (4 分)	预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，资金量与工作任务相匹配，不扣分。	8





过程 (20分)	资金管理 (14分)	1.资金到位率(2分) 2.资金拨付及时性(2分) 3.预算执行率(4分) 4.资金使用合规性(6分)	资金全部到位,拨付及时。 2022年度实际支出85.27万元,预算执行率=85.27/92.4=92.29%,扣1分。 检查资金支付相关财务凭证获知,疫情防控支出0.90万元、电影票及退休人员照相0.08万元占用经费支出,扣1.5分。 部分工作餐费报销未附人员清单,无就餐人亲笔签字,扣1.5分。	10
	组织实施 (6分)	1.管理制度健全性(3分) 2.制度执行有效性(3分)	项目单位已制定相应的财务管理制度,制度合法、合规、完整且符合相关管理规定。固定资产虽账与卡片相符,但从未进行实物盘点,可能出现账实不符现象。因办公地点分散,存在联合办公,固定资产无法准确划分。扣1分。	5
产出 (28分)	产出数量 (7分)	实际完成率(7分)	食品监督抽检任务900批次,另外食用农产品抽检总量500批次,送检1400组样品,检查各类药品、医疗器械经营企业检查零售药店420家/次,医疗机构187家/次。立案查处违法行为22起。	7
	产出质量 (7分)	质量达标率(7分)	食用农产品抽检检测项目涵盖重金属、农药残留、食品中污染物、食品添加剂等各种食品安全风险项目。已送检1400组抽检样品,已发现不合格样品70组,其中食用农产品共发现不合格样品25组,不合格率达任务的7.16%;普通食品共发现不合格样品45组,不合格率达任务的5.38%。对各个责任主体分别下达责令改正通知书,限期整改,并对符合立案的,立即开展案件调查程序,依法依规严肃处理。国家、省、市和区各级监督抽检不合格食品核查处置,均已100%按时按质完成,并上报国抽平台,共计立案22起,罚没239567.80元。 检查各类药品、医疗器械经营企业检查零售药店420家/次,医疗机构187家/次。立案查处违法行为22起,其中查办药品类案件5起,罚没金额171.81万元;医疗器械类案件14起,罚没金额20万元;化妆品类案件3起,罚没金额3.8万元。开展了“药品安全专项整治行动”、“药品安全春风行动”和“化妆品线上净网线下清源行动”等重点品种、重点领域的各类专项检查行动。查处一宗无证经营药品案,作出没收违法销售的药品1023盒(瓶)、没收违法所得2606元并处罚款150万元的行政处罚。	7
	产出时效 (7分)	完成及时性(7分)	项目全部按工作任务目标完成,经费支出及时,有合同的按合同执行。	7
	产出成本 (7分)	成本节约率(7分)	根据资金使用情况详情、《预算指标单》、财政收付凭证等资料,计算得出成本节约率=(92.4-85.27)/92.4=7.71%	7
效益 (32分)	实施效益 (22分)	1.经济效益(7分) 2.社会效益(7分) 3.可持续影响(8分)	通过监管实施药品监管能力全面提升工程,加快推进药品监管体系和监管能力现代化,开展药品质量安全放心行动,确保全省药品安全持续稳定向好;有效防控系统性、区域性和行业性食品安全风险隐患,进一步落实企业食品安全主体责任,促进食品产业健康有序发展。但是中长期规划不具体,未见清晰明确的目标,	20





			酌情扣 2 分。	
	满意度 (10 分)	社会公众或服务对象满意度 (10 分)	通过随机调查, 向部分居民进行现场问答, 发现群众知晓率并不高, 大多数群众对食药安全监管不了解, 部分商户甚至存在抵触情绪, 经过现场宣传, 部分调查对象对该项目的实施还是给予了积极、正面的评价。满意度 78.2%, 故扣 3 分。	7
	综合得分	100	—	90

指标评分情况说明如下:

### (一) 决策 (满分 20 分, 实得 20 分)

#### 1. 项目立项 (满分 6 分, 实得 6 分)

##### (1) 立项依据充分性 (满分 3 分, 实得 3 分)

落实党中央国务院关于食品安全监管的决策部署, 依法、科学、规范做好食品安全抽检工作; 认真落实“四个最严”要求, 围绕为民办实事、为企业优环境, 实施“药品监管能力全面提升工程”, 开展“药品质量安全放心行动”“医药产业发展‘赋能’行动”。

##### (2) 立项程序规范性 (满分 3 分, 实得 3 分)

根据《国务院关于印发“十三五”国家食品安全规划和“十三五”国家药品安全规划的通知》, 立项符合规定程序, 提交材料符合相关要求, 事前经过集体决策。

#### 2. 绩效目标 (满分 6 分, 实得 6 分)

##### (1) 绩效目标合理性 (满分 3 分, 实得 3 分)

依据《预算指标单》、《南谯区市场监管局关于印发 2022 年药品监管工作要点的通知》、《2022 年滁州市南谯区食品安全监督抽检计划和实施方案》等材料, 工作任务目标与实际工作内容相关, 与资金量相匹配。



(2) 绩效指标明确性 (满分 3 分, 实得 3 分)

依据《2022 年滁州市南谯区食品安全监督抽检计划和实施方案》、《南谯区关于印发 2022 年药品工作要点》, 工作任务目标清晰、明确、具体。

3. 资金投入 (满分 8 分, 实得 8 分)

(1) 预算编制科学性 (满分 4 分, 实得 4 分)

依据《预算指标单》, 与项目内容、工作任务相关匹配、测算依据充分。

(2) 资金分配合理性 (满分 4 分, 实得 4 分)

依据《预算指标单》, 预算资金分配依据充分、额度合理, 与实际相适应。

(二) 过程 (满分 20 分, 实得 15 分)

1. 资金管理 (满分 14 分, 实得 10 分)

(1) 资金到位率 (满分 2 分, 实得 2 分)

根据《关于下达 2022 年度部门预算批复的通知》以及财务凭证等文件资料, 计算得出资金到位率 $=92.4/92.4=100\%$ 。

(2) 资金拨付及时性 (满分 2 分, 实得 2 分)

根据财务凭证等资料, 财政预算符合《预算法》的法律规定, 拨付及时。

(3) 预算执行率 (满分 4 分, 实得 3 分)

根据财政收付凭证等资料, 2022 年度实际支出 85.27 万元, 预算执行率 $=85.27/92.4=92.29\%$ 。扣 1 分。

(4) 资金使用合规性 (满分 6 分, 实得 3 分)





通过检查资金支付相关财务凭证获知，防疫防控支出 0.90 万元、电影票及退休人员照相 0.08 万元占用经费支出，扣 1.5 分；部分工作餐费报销未附人员清单，无就餐人亲笔签字，扣 1.5 分。

## 2. 组织实施（满分 6 分，实得 5 分）

### （1）管理制度健全性（满分 3 分，实得 3 分）

通过查看内控制度、采购制度、合同书、支付记录等资料得知，该项目管理制度合法、合规、完整。

### （2）制度执行有效性（满分 3 分，实得 2 分）

通过查阅招投标文件、中标通知书、合同书、财务凭证等资料，该项目实施符合相关管理规定。

固定资产虽账与卡片相符，但从未进行实物盘点，可能出现账实不符现象。因办公地点分散，存在联合办公，固定资产无法准确划分。扣 1 分。

## （三）产出（满分 28 分，实得 28 分）

### 1. 产出数量（满分 7 分，实得 7 分）

（1）食品安全抽检数量、现场快检抽样次数、药品安全专项检查次数（满分 7 分，实得 7 分）

食品监督抽检任务 900 批次，另外食用农产品抽检总量 500 批次，送检 1400 组样品；检查各类药品、医疗器械经营企业检查零售药店 420 家/次，医疗机构 187 家/次。立案查处违法行为 22 起。

### 2. 产出质量（满分 7 分，实得 7 分）

#### （1）质量达标率（满分 7 分，实得 7 分）





食用农产品抽检检测项目涵盖重金属、农药残留、食品中污染物、食品添加剂等各种食品安全风险项目。已送检 1400 组抽检样品，已发现不合格样品 70 组，其中食用农产品共发现不合格样品 25 组，不合格率达任务的 7.16%；普通食品共发现不合格样品 45 组，不合格率达任务的 5.38%。对各个责任主体分别下达责令改正通知书，限期整改，并对符合立案的，立即开展案件调查程序，依法依规严肃处理。国家、省、市和区各级监督抽检不合格食品核查处置，均已 100%按时按质完成，并上报国抽平台，共计立案 22 起，罚没 239567.80 元。

检查各类药品、医疗器械经营企业检查零售药店 420 家/次，医疗机构 187 家/次。立案查处违法行为 22 起，其中查办药品类案件 5 起，罚没金额 171.81 万元；医疗器械类案件 14 起，罚没金额 20 万元；化妆品类案件 3 起，罚没金额 3.8 万元。开展了“药品安全专项整治行动”、“药品安全春风行动”和“化妆品线上净网线下清源行动”等重点品种、重点领域的各类专项检查行动。查处一宗无证经营药品案，作出没收违法销售的药品 1023 盒(瓶)、没收违法所得 2606 元并处罚款 150 万元的行政处罚。

### 3. 产出时效（满分 7 分，实得 7 分）

#### （1）完成及时性（满分 7 分，实得 7 分）

项目全部按工作任务目标完成，经费支出及时，有合同的按合同执行。

### 4. 产出成本（满分 7 分，实得 7 分）

#### （1）成本节约率（满分 7 分，实得 7 分）



根据资金使用情况详情、《预算指标单》、财政收付凭证等资料，计算得出成本节约率= (92.4-85.27) /92.4=7.71%

#### (四) 效益 (满分 32 分, 实得 27 分)

##### 1. 实施效益 (满分 22 分, 实得 20 分)

###### (1) 经济效益 (满分 7 分, 实得 7 分)

通过有效提高辖区食品产业健康保障发展活力、逐年提升药品安全社会共享共治水平经济稳定发展、假冒伪劣产品制售行为逐渐降低。

###### (2) 社会效益 (满分 7 分, 实得 7 分)

通过监管实施药品监管能力全面提升工程,加快推进药品监管体系和监管能力现代化,开展药品质量安全放心行动,确保全省药品安全持续稳定向好;有效防控系统性、区域性和行业性食品安全风险隐患,进一步落实企业食品安全主体责任,促进食品产业健康有序发展。

###### (3) 可持续影响 (满分 8 分, 实得 6 分)

中长期规划不具体,未见清晰明确的目标,酌情扣 2 分。

##### 2. 满意度 (满分 10 分, 实得 7 分)

通过随机调查,向部分居民进行现场问答,发现群众知晓率并不高,大多数群众对食药安生监管不了解,部分商户甚至存在抵触情绪,经过现场宣传,部分调查对象对该项目的实施还是给予了积极、正面的评价。满意度 78.2%,故扣 3 分。

## 五、存在问题

### (一) 资金使用合规性问题





1. 通过检查资金支付相关财务凭证获知，防疫防控支出 0.90 万元、电影票及退休人员照相 0.08 万元占用了经费支出。

2. 部分工作餐费报销未附人员清单，无就餐人亲笔签字。

## （二）预算执行率问题

2022 年度实际支出 85.27 万元，预算执行率 92.29%。

## （三）制度建设及执行情况问题

固定资产账与卡片相符，但从未进行实物盘点，可能出现账实不符现象。因办公地点分散，存在联合办公，固定资产无法准确划分。

## （四）可持續影响问题

中长期规划不具体。

## （五）满意度问题

群众知晓率不高，大多数群众对食药安全监管工作范围并不了解，缺乏沟通渠道，宣传力度有待加强。

## （六）其他问题

绩效评价工作重视度不够，虽设置绩效目标表，但流于形式，部分指标值错误。

## 六、意见和建议

为进一步提高财政资金使用效益，针对存在的问题，我们提出如下建议：

（一）严格按照专项经费核算规定执行，对经费使用情况进行日常监督。完善报销制度，严格按报销制度进行审批付款。

（二）根据总体目标，制定切实可行合理的经费预算。



(三) 盘点是内部控制手段之一，定期进行盘点，查明资产使用情况，提高资金使用效果。

(四) 结合已出台的食品安全法实施细则，推行网格化监管，消除监管盲区。如充分运用红、黑名单手段，深入推进餐饮食品安全量化分管。

(五) 加强与群众之间的沟通交流，各部门平台共享信息，加大宣传力度，拓宽群众监督渠道。

(六) 提高对绩效评价工作的重视程度，定期对专项工作进行总结、绩效自评，不断改进专项经费使用绩效。

## 七、评价依据

(一) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)；

(二) 《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)；

(三) 《安徽省财政厅关于印发〈安徽省预算支出绩效考评实施办法〉的通知》(财预〔2009〕134号)；

(四) 《中共滁州市委 滁州市人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理实施办法〉的通知》(滁发〔2019〕23号)；

(五) 《滁州市南谯区财政局关于开展2022年度区财政重点绩效评价工作的通知》；

(六) 项目绩效资料(预算批复文件、预算指标单、项目支出绩效目标申报表、项目支出明细账、会计凭证等财务资料、年度工作要点、年度工作总结、绩效佐证资料等档案资料)。





(此页无正文)

- 附：1. 绩效目标完成清单（见附表 1）  
2. 绩效评价问题清单（见附表 2）  
3. 绩效评价评分情况表（见附表 3）

合肥宜思财务咨询有限公司

中国·合肥



经办人员：胡能河

经办人员：胡彦杰

2023 年 5 月 15 日



2022年南谯区食品药品安全监管经费项目绩效目标完成情况清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	总体目标任务：	总体目标完成情况：	
1	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以落实“四个最严”为根本遵循，以保障人民群众食品安全为目标，以推进“双随机、一公开”为手段，以创新食品安全监管方式为目标，有效防控系统性、区域性和行业性食品安全风险隐患，进一步落实企业食品安全主体责任，促进食品产业健康有序发展。	完成	
2	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实区委、区政府和市、省、国家决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持以人民健康为中心，认真落实“四个最严”要求，围绕为民办实事、为企业环境，实施“药品监管能力全面提升工程”，开展“药品质量安全放心行动”“医药产业发展‘赋能’行动”，强化药品全链条质量安全保障，加快推进药品监管体系和监管能力现代化。	完成	
(二)	年度绩效目标：	年度绩效目标完成情况	
1	食用农产品抽检任务500批次，食品监督抽检任务900批次，向检测机构送检1400组抽检样品。向社会公布区级食品监督抽检信息，包括产品合格信息和不合格信息、被抽样单位名称及所在地址，产品名称、检验项目和检验数值等。	完成	
2	检查各类药品、医疗器械经营企业检查零售药店400家/次，医疗机构170家/次。杜绝发生药械化重大安全事故，有力保障用药、用械和用妆安全。	完成	





2022年南谯区食品药品安全监管经费项目绩效评价问题清单

问题分类	序号	责任部门(单位)	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题(包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等)	1	南谯区市场监督管理局			
	2	南谯区市场监督管理局			
资金管理存在的问题(包括资金到位情况、预算执行情况和资金使用合规性等)	1	南谯区市场监督管理局	通过检查资金支付相关财务凭证获知,防疫防控支出0.90万元、电影票及退休人员照相0.08万元占用经费支出。	严格按照专项经费核算规定执行,对经费使用情况进行日常监督。	
	2	南谯区市场监督管理局	部分工作餐费报销未附人员清单,无就餐人亲笔签字。	完善报销制度,严格按报销制度进行审批付款。	
	3	南谯区市场监督管理局	预算未按照计划执行。	根据总体目标,制定切实可行合理的经费预算。	
项目管理存在的问题(包括项目过程管控、监管问效、制度建设及执行情况等)	1	南谯区市场监督管理局	固定资产账与卡片相符,但从未进行实物盘点,可能账实不符现象。因办公地点分散,存在联合办公,固定资产无法准确划分。	盘点是内部控制手段之一,定期进行盘点,查明资产使用情况,提高资金使用效果。	
	2	南谯区市场监督管理局			
项目产出存在的问题(包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等)	1	南谯区市场监督管理局			
	2	南谯区市场监督管理局			
项目效益存在的问题(包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等)	1	南谯区市场监督管理局	中长期规划不具体。	结合已出台的食品安全法实施细则,推行网格化监管,消除监管盲区。如充分运用红、黑名单手段,深入推进餐饮食品安全量化分管。	
	2	南谯区市场监督管理局	群众知晓率不高,大多数群众对食药安全监管工作范围并不了解,缺乏沟通渠道,宣传力度有待加强。	加强与群众之间的沟通交流,各部门平台共享信息,加大宣传力度,拓宽群众监督渠道。	
其他问题	1	南谯区市场监督管理局	绩效评价工作重视度不够,虽设置绩效目标表,但流于形式,部分指标值错误。	提高对绩效评价工作的重视程度,定期对专项工作进行总结、绩效自评,不断改进专项经费使用绩效。	



2023年南雄区食品药品安全监管经费项目绩效评价标准明细得分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分
1	决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	3.00	项目立项(主体是指项目主管部门,下同)是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规,国民经济发展规划和相关政策;(1分) ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;(0.5分) ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门职责所需;(0.5分) ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合市与县(市、区)财政事权与支出责任相适应原则;(0.5分) ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。(0.5分)	3.00
2			立项程序规范性	3.00	项目申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立;(1分) ②审批文件、材料是否符合相关要求;(1分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策。(1分)	3.00
3		绩效目标	绩效目标合理性	3.00	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否与客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①如未设定绩效目标,也可考核其他工作任务目标 ②项目是否有绩效目标或工作任务目标;(1分) ③项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;(1分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。(1分)	3.00
4			绩效目标明确性	3.00	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点: ①是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标;(1分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;(1分) ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。(1分)	3.00
5			资金投入	预算编制科学性	4.00	项目预算编制(主体是指项目资金管理使用单位,下同)是否经过科学论证,有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证;(1分) ②预算内容与项目内容是否匹配;(1分) ③预算编制依据是否充分,是否按照标准编制;(1分) ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。(1分)
6		资金分配合理性		4.00	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分;(2分) ②预算资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。(2分)	4.00
小计				20.00			20.00
7			资金到位率	2.00	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实程度对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内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)内预算安排到具体项目的资金。 资金到位率:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金,90%≤x<100%得3分,80%≤x<90%得2分,60%≤x<80%得1分,x<60%不得分。	2.00
			资金拨付及时性	2.00	项目资金是否按照依法合规及时拨付,用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达,是否符合项目资金管理要求等明确的时限要求或时点性。	2.00





2022年南谏区食品药品安全监管经费项目绩效评价指标明细得分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	扣分事项及原因
9	过程 (20分)	资金管理	预算执行率	4.00	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。 预算执行率达到100%则得满分,80%≤x<90%得2分,60%≤x<80%得1分,x<60%不得分。	3.00	根据财政支付凭证等资料,2022年度实际支出27万元,预算执行率=82.27/92.4=92.2%,扣1分。
			资金使用合规性	6.00	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定;(1.5分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(1.5分) ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;(1.5分) ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(1.5分)	3.00	①通过抽查资金支付相关财务凭证获取,抽查凭证支出0.90万元,电影票及退休人员补助0.98万元占用经费支出,扣1.5分。 ②部分工作餐费报销未附人员清单,无报销人亲笔签字,扣1.5分。
11			管理制度健全性	3.00	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;(1.5分) ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。(1.5分)	3.00	
12			制度执行有效性	3.00	项目实施是否相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和管理规定;(1分) ②项目调整及支出调整手续是否完备;(1分) ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;(0.5分) ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(0.5分)	2.00	固定资产账与卡片相符,但未进行实物盘点,可能出现账实不符现象。因公地点分散,存在联合办公,固定资产无法盘点划分,扣1分。
			小计	20.00			15.00	
13			食品安全抽检数量 现场快检抽样次数 药品安全专项检查次数	7.00	反映全年开展现场抽样快检的频次情况,反映委托有资质的第三方对抽检样品进行检测的数量情况,反映全年开展药品检查频率情况。	食用农产品抽检任务500批次,食品监督抽检任务900批次,向检测机构送检1400组抽检样品,检查各类药品、医疗器械经营企业检查零售药店400家/次,医疗机构170家/次。完成率≥年度指标,得8分;90%完成率≤100%,按比例得分,完成率<90%不得分。	7.00	
14			质量达标率	7.00	抽样方式和检测报告规范性,反映现场快检及抽样监测的程序和结果合规性,反映不合格食品核查处置、食品抽检信息是否公开,药械化重点品种及其经营企业和使用单位监督检查,确保不发生区域性系统性药品安全事件。	既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值,严格按照规定程序则得满分,否则酌情扣分。	7.00	
15	产出 (28分)		完成及时性	7.00	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效率目标的实现程度,反映项目经费支出的及时程度和效率情况。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 完成及时率达到100%则得满分,90%≤x<100%得3分,80%≤x<90%得2分,60%≤x<80%得1分,x<60%不得分。	7.00	
16			成本节约率	7.00	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所发生的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。 成本节约率≥0则得满分,否则根据实际节约情况酌情扣分。	7.00	
			小计	28.00			28.00	



2022年南谏区食品药品安全监管经费项目绩效评价目标明细得分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	失分原因及说明
17			经济效益	7.00	是否提高辖区食品产业健康有序发展的活力和药品安全社会共享共治水平、有效遏制假冒伪劣药品制售行为。	根据满足评分要点数评分，每条符合得相应分数。根据要点内容完整性、科学性等情况评分。	7.00	
18		实施效益	社会效益	7.00	反映通过监管实施药品监管能力全面提升工程，加快推进药品监管体系和监管能力现代化，开展药品质量安全放心行动，确保全省药品质量安全持续稳定向好。 反映有效防控系统性、区域性行业性食品安全风险隐患，进一步落实企业食品安全主体责任，促进食品产业健康有序发展。	根据满足评分要点数评分，每条符合得相应分数。根据要点内容完整性、科学性等情况评分。	7.00	
20	效益 (32分)		可持续影响	8.00	①保障人民群众食品安全，创新食品安全监管方式，强化药品链条质量安全保障，加快推进药品监管体系和监管能力现代化。 ②是否建立中长期规划，中长期规划是否得到相关部门的支持，规划是否合理可操作。	根据满足评分要点数评分，每条符合得相应分数。每个要点4分。根据要点内容完整性、科学性等情况评分。	6.00	中长期规划不具体，未见清晰明确的目标，酌情扣2分。
24		满意度	社会公众或服务对象满意度	10.00	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。满意度=(满意数÷100%+一般+60%+不满意数÷40%)÷调查问卷回收总数×100%，x≥95%得满分，每降低5%，扣1分，扣完为止。	7.00	通过随机调查，向部分居民进行现场调查，发现群众知晓率并不高，大多数群众对食药安全监管并不了解，部分群众甚至存在抵触情绪，经过现场宣传，部分群众对食药项目的项目实施态度给予了积极、正面的评价，满意度78.2%，故扣3分。
			小计	32.00			37.00	
			综合得分	100.00			90.00	





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91340111MA2RQHQL6H(1-1)

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



名称 合肥宜思财务咨询有限公司

注册资本 壹拾万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2018年01月29日

法定代表人 胡皖珠

住所 合肥市包河区望江路299号金中环广场1  
701

经营范围

一般项目：财务咨询；财政资金项目预算绩效评价服务；市场调查和  
(不含涉外调查)；社会调查(不含涉外调查)；企业信用调查和管理  
评估；信息咨询(不含许可类信息咨询)；企业信用管理  
咨询服务；企业总部管理；供应链管理；供应链管理服务；企业  
管理咨询；工程造价咨询业务；信息技术咨询服务(除许可业务  
外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)

登记机关



2022年08月08日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国

家企业信用信息公示系统报送公示

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



扫描全能王 创建