

2023 年青云谱区市场监督管理局重大公共 卫生专项项目 1-10 月份绩效运行监控报告

江西正效咨询管理有限公司

2023 年 12 月 10 日



目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目名称	1
(二) 项目起止日期	1
(三) 项目主要内容、涉及范围	1
(四) 项目资金投入安排情况	4
二、绩效目标的核对和确定情况	4
(一) 项目绩效目标设定情况	4
(二) 项目绩效目标核对和确定情况	5
三、项目资金投入情况	8
(一) 投入目标差异情况说明	8
四、项目绩效情况	9
(一) 项目绩效目标差异对比	9
(二) 产出目标实现情况	10
(三) 效益目标实现情况	11
(四) 项目绩效情况分析	12
五、问题、纠偏措施和建议	12
(一) 主要问题	12
(二) 改进措施	14
(三) 绩效跟踪结论	15

2023 年重大公共卫生专项项目 1-10 月份绩效运行监控报告

受南昌市青云谱区财政局（以下简称“区财政局”）委托，江西正效咨询管理有限公司（以下简称“正效”）根据《中共青云谱区委、青云谱区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（青字〔2019〕59号）文件精神和《南昌市财政局关于印发〈推进全市预算绩效管理提质增效工作方案〉的通知》（洪财绩〔2022〕4号）等文件精神和要求，对2023年重大公共卫生专项项目进行了绩效监控，项目起止日期为2023年1月1日至2023年12月31日，监控时间节点为2023年10月31日。项目组严格按照绩效监控要求对项目进行取数、调研和分析，形成本报告。

一、项目基本情况

（一）项目名称

2023年重大公共卫生专项项目。

（二）项目起止日期

2023年1月1日至2023年12月31日。

（三）项目主要内容、涉及范围

1. 项目背景

民以食为天，加强食品安全工作，关系全民的身体健康和生命安全。习近平总书记强调，各级党委和政府及有关部门要全面做好食品安全工作，坚持最严谨的标准、最严格的

监管、最严厉的处罚、最严肃的问责，增强食品安全监管统一性和专业性，切实提高食品安全监管水平和能力。

江西省委、省政府始终将食品安全作为重大民心工程和民生工程来抓。江西省坚决贯彻食品安全党政同责和“四个最严”要求，江西省政府出台了《关于进一步加强食品安全工作的若干意见》《江西省食品安全工作行政责任追究办法》《江西省食品安全工作评议考核办法》，各级政府与下级政府每年签订责任书，省委、省政府还将出台《强化党政同责进一步落实食品安全属地管理责任的意见》，进一步强化各级党委、政府对食品安全工作的统一领导，完善全省食品安全党政同责工作体系。

根据《南昌市市场监督管理局关于印发深入开展药品安全专项整治行动的方案的通知》（洪市监字〔2022〕53号）、和《2022年南昌市药品质量抽查检验工作方案》要求，青云谱区市场监督管理局申请设立“重大公共卫生专项”项目，保障辖区公共卫生安全抽检工作。

为提升财政资金监管水平和财政服务效能，青云谱区委区政府出台了《青云谱区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等制度，完善涵盖“政策项目有评估、预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”全链条的管理流程，构建贯穿事前、事中、事后绩效管理全过程的“1+N”制度体系。全面对接预算一体化系统，按系

统要求严格项目支出绩效目标申报、审核、批复，硬化预算执行绩效监控，运用绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，强化事前事中事后全“线”绩效管理的有效衔接，持续健全预算绩效闭环管理体系。因此区财政局委托正效公司对2023年度重大公共卫生专项项目进行绩效监控。

2. 项目内容

2023年重大公共卫生专项项目主要内容包含：

(1) 负责药品（含中药、民族药，下同）、医疗器械和化妆品安全监督管理。负责药品、医疗器械和化妆品质量管理。监督实施药品、医疗器械经营质量管理规范，监督实施化妆品卫生标准和技术规范。负责药品、医疗器械和化妆品上市后风险管理。组织开展药品不良反应、医疗器械不良事件和化妆品不良反应的监测、评价和处置工作。

(2) 依法承担药品、医疗器械和化妆品安全有关应急管理工作。负责组织实施药品零售、使用环节及医疗器械和化妆品经营、使用环节监督检查。制定检查制度，依法依事权监管药品、医疗器械和化妆品经营、使用环节违法行为，监督实施问题产品召回和处置制度。

(3) 负责拟订药品和化妆品、医疗器械流通环节监督管理制度措施，负责流通环节监督管理，监督实施药品、医疗器械经营质量管理规范，监督实施化妆品卫生标准和技术规范。

(4) 负责药品和化妆品、医疗器械上市后风险管理。组织开展药品和化妆品、医疗器械不良反应的监测、评价和处置工作。

(四) 项目资金投入安排情况

1. 资金投入情况

重大公共卫生专项项目预算安排共计 10 万元，均为财政拨款，项目资金已全部到位，资金保障情况良好。年初预算编制内容为：①公共卫生安全专项协管员队伍建设及保障经费 3 万元、②公共卫生安全专项检测购样费 4 万元、③公共卫生安全专项科普知识宣传经费 3 万元。

2. 资金使用情况

截至 2023 年 10 月 31 日，实际支出 10 万元，资金执行为 100%，项目资金使用进度良好。主要用于：①食品药品各项工作的支出，买样费 5237.1 元，奖励企业 3600 元，日常办公支出 25506.7 元，办公设备购买 21820 元；②食品药品协管员人员经费的支出共 38429.16 元（包含社保医保单位个人费用）；③食品药品等工作的培训及差旅费支出 7614 元。

二、绩效目标的核对和确定情况

(一) 项目绩效目标设定情况

重大公共卫生专项项目在申请预算时候填报了绩效目标，该项目的绩效目标包含了投入和管理目标、产出目标、

效果目标，每个目标均设有目标值，具体见下表。

表 1 项目绩效目标申报表

年度绩效目标	1. 完成《重大公共卫生安全防控条例》里面工作内容；2. 达到国家《食品安全法》要求；3. 完成 2023 年食品药品化妆品安全抽检工作任务及内容。		
年度绩效目标分解			
一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值
成本指标	经济成本	公共卫生安全专项检测买样费	=4 万元
		公共卫生安全专项科普知识宣传经费	=3 万元
		公共安全专项协管员队伍建设及保障经费	=3 万元
		资金执行率	=100%
产出指标	数量指标	牵头负责重大活动公共卫生安全专项安全保障工作次数	=3 个
		省抽、市抽完成率	=100%
		组织公共卫生安全专项宣传、培训工作	=6 个
		自行抽检完成率	=100%
	质量指标	药品食品稽查日常工作质量完成率	>=98%
		财务监控有效性	=100%
		重大公共卫生项目质量可控性	>=98%
时效指标	项目完成及时率 (%)	=100%	
效益指标	社会效益	市场违法的威慑作用	增强
	服务对象满意度	公共卫生安全专项检查满意率 (%)	>=95%

(二) 项目绩效目标核对和确定情况

1. 年度绩效目标设定

表 2 项目总目标调整表

原申报表内容	是否调整	调整后内容
年度绩效目标 1. 完成《重大公共卫生安全防控条例》里面工作内容；2. 达到国家《食品安全法》要求；3. 完成 2023 年食品药品化妆品安全抽检工作任务及内容	是	根据上级文件要求，完成公共卫生安全专项检测、食品药品化妆品安全抽检等工作，提升辖区内食品药品等安全性，降低食品药品安全事件发生。

2. 年度分解目标核对、确定

根据绩效目标总体框架结构，将年度绩效目标分解为成本、产出和效益三类绩效目标，本阶段将对“成本”“产出”“效益”中部分指标进行跟踪，具体见下表。

表 3 年度绩效分解目标调整表

一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	调整类型	指标解释	跟踪目标值	是否跟踪
成本指标	经济成本	公共卫生安全专项检测买样费	=4 万元	原指标	考察项目成本控制情况	=4 万元	是
		公共卫生安全专项科普知识宣传经费	=3 万元	原指标	考察项目成本控制情况	=3 万元	是
		公共安全专项协管员队伍建设及保障经费	=3 万元	原指标	考察项目成本控制情况	=3 万元	是
		资金执行率	=100%	删除	---	---	---
产出指标	数量指标	牵头负责重大活动公共卫生安全专项安全保障工作次数	=3 个	原指标	考察项目牵头负责重大活动公共卫生安全专项安全保障工作开展情况工，反映项目工作开展情况。	3 个	是
		省抽、市抽完成率	=100%	原指标	考察项目省抽、市抽工作完成情况，反映项目工作开展情况。	=100%	是
		组织公共卫生安全专项宣传、培训工作	=6 个	原指标	考察组织公共卫生安全专项宣传、培训工作情况，用以反映项目开展情况	6 个	是
		自行抽检完成率	=100%	原指标	考察自行抽检完成情况，用以反映项目开展情况	=100%	是

一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	调整类型	指标解释	跟踪目标值	是否跟踪
	质量指标	药品食品稽查日常工作质量完成率	$\geq 98\%$	删除	---	---	---
		财务监控有效性	$= 100\%$	删除	---	---	---
		重大公共卫生项目质量可控率	$= 100\%$	调整	反映重大公共卫生质量控制情况，用以考核项目实施质量	$= 100\%$	是
		抽检记录完整率	$= 100\%$	新增指标	反映抽检记录完整情况，用以考核项目实施质量	$= 100\%$	是
		抽检问题整改率	$= 100\%$	新增指标	反映抽检问题整改情况，用以考核项目实施质量	$= 100\%$	是
		安全宣传主题符合率	$= 100\%$	新增指标	反映安全宣传主题符合情况，用以考核项目实施质量	$= 100\%$	是
	时效指标	项目完成及时率 (%)	$= 100\%$	原指标	考察项目完成时限情况。	$= 100\%$	是
效益指标	社会效益	市场违法事件发生次数下降	下降	调整	考察项目实施后对市场环境整治的作用情况。	下降	是
		公众食品安全意识提升	提升	新增指标	考察宣传培训后公众食品安全提示提示情况。	提升	是
		食品安全事故发生次数降低	降低	新增指标	考察项目实施后食品等卫生安全事故发生次数下降情况。	降低	是
满意度	社会公众或服务对象满意度	公共卫生安全专项检查满意率 (%)	$\geq 95\%$	原指标	考察公共卫生安全专项检查满意情况。	$\geq 95\%$	是

三、项目资金投入情况

(一) 投入目标差异情况说明

1. 资金到位率

重大公共卫生专项项目 2023 年安排预算 10 万元，截至跟踪节点（2023 年 10 月 31 日），预算资金到位 10 万元，资金到位率为 100%。项目资金收支，严格执行“收支两条线”管理，按照预算资金管理办法，坚持“量入为出和专款专用”原则。区财政部门根据项目进度，及时拨付专项资金，达到项目资金设立目的，资金到位情况符合项目正常进度，该指标无偏差。

2. 预算执行率

重大公共卫生专项项目 2023 年安排预算 10 万元，截至跟踪节点（2023 年 10 月 31 日），重大公共卫生专项经费共支出 10 万元，预算执行率为 100%，资金执行率低，主要是项目工作大部分将集中于年底，导致项目资金执行率偏低。

3. 资金使用合规性

截至跟踪节点（2023 年 10 月 31 日），项目的各项支出基本按照区市场监督管理局相关财务管理制度执行。经项目组核查，项目的资金拨付程序完整，原始凭证和记账凭证完整；但是根据其账目明细账发现，存在项目资金未严格按照年初预算编制内容方向支出，与年初预算方向不匹配；存在项目资金用于支付食品药品协管员社保的情况。

四、项目绩效情况

(一) 项目绩效目标差异对比

表 4 项目产出目标、效果目标比对表

一级目标	二级目标	三级目标	项目完成时绩效目标值	本阶段应完成的绩效目标值	实际完成的绩效目标值
成本指标	经济成本	公共卫生安全专项检测买样费	=4 万元	=4 万元	=4 万元
		公共卫生安全专项科普知识宣传经费	=3 万元	=3 万元	=3 万元
		公共安全专项协管员队伍建设及保障经费	=3 万元	=3 万元	=3 万元
产出	产出数量	牵头负责重大活动公共卫生安全专项安全保障工作次数	=3 个	=3 个	=3 个
		省抽、市抽完成率	=100%	=100%	=100%
		组织公共卫生安全专项宣传、培训工作	=6 个	=6 个	=6 个
		自行抽检完成率	=100%	=100%	=100%
	产出质量	重大公共卫生项目质量可控率	=100%	=100%	=100%
		抽检记录完整率	=100%	=100%	=100%
		抽检问题整改率	=100%	=100%	=100%
		安全宣传主题符合率	=100%	=100%	=100%
	产出时效	项目完成及时率	=100%	100%	100%
	效益	社会效益	市场违法事件发生次数下降	下降	下降
公众食品安全意识提升			提升	提升	提升
食品安全事故发生次数降低			降低	降低	降低

满意度	公共卫生安全专项检查满意率 (%)	>=95%	=95%	=95%
-----	-------------------	-------	------	------

(二) 产出目标实现情况

1. 数量指标情况

(1) 牵头负责重大活动公共卫生安全专项安全保障工作次数

2023年1月1日至2023年10月31日，市场监督管理局已完成全国省市“两会”、VR大会等重大活动期间青云谱区公共卫安全的保障工作，项目执行进度情况良好。

(2) 省抽、市抽完成率

2023年1月1日至2023年10月31日，市场监督管理局已完成省市安排的食品安全抽检工作任务，项目执行进度情况良好。

(3) 组织公共卫生安全专项宣传、培训工作次数

2023年1月1日至2023年10月31日，市场监督管理局已参与及组织各项公共卫生安全专项宣传、培训工作6次，项目执行进度情况良好。

(4) 自行抽检完成率

2023年1月1日至2023年10月31日，市场监督管理局完成各类食品安全等自行抽检工作，项目执行进度情况良好。

2. 质量指标情况

(1) 重大公共卫生项目质量可控率

2023年1月1日至2023年10月31日，市场监督管理局有效保障食品安全，重大公共卫生项目质量可控率100%。

(2) 抽检记录完整率

市场监督管理局严格按照抽检规范要求，做好抽检工作，抽检记录完整。

(3) 抽检问题整改率

市场监督管理局严格按照抽检规范要求，做好抽检问题反馈工作，督促相关企业积极整改。

(4) 安全宣传主题符合率

2023年市场监督管理局按照宣传要求，积极开展食品安全等相关的公共卫生安全宣传工作，宣传主题符合率100%。

3. 时效指标

(1) 项目完成及时率

2023年度重大公共卫生专项在10月份已完成全部工作，项目完成及时率100%。

(三) 效益目标实现情况

1. 社会效益

(1) 市场违法事件发生次数下降

通过不断加强食品安全法治宣传和整治工作，市场违法事件发生次数下降，有效优化食品市场环境。

(2) 公众食品安全意识提升

通过加强食品安全宣传和政策宣传等工作，有效提升公

众食品安全意识。

(3) 食品安全事故发生次数降低

通过做好食品安全宣传和食品安全抽检整治工作，有效保障市场食品安全，食品安全事故发生次数降低。

2. 满意度指标

① 公共卫生安全专项检查满意率

通过持续开展食品安全整治和抽查工作，有效提升食品安全环境，群众满意度良好。

(四) 项目绩效情况分析

1. 效率性分析

重大公共卫生专项项目，截至10月31日，各项工作均按计划开展，预计年底可以完成年初计划，项目效率性较好。

2. 效益性分析

通过项目实施，有效提升食品安全环境，公众食品安全意识稳步提升，社会食品安全事故下降；项目实施效益情况良好。

3. 公平性分析

项目在实施过程中，对所有物品均按要求进行抽检，项目公平性较好。

五、问题、纠偏措施和建议

(一) 主要问题

1. 部分绩效指标设置不规范

绩效目标对于工作开展的方向、资金开支的范围所起到的指导作用，细化、量化的绩效指标可以更好地辅助项目工作的开展。重大公共卫生专项存在部分绩效指标设置不规范的情况，如：①经济成本指标“资金执行率=100%”，为管理类指标，设置不合理；②质量指标“财务监控有效性=100%”和“重大公共卫生项目质量可控性 $\geq 98\%$ ”，无法体现项目数量指标完成质量情况，设置不合理；③社会效益指标“市场违法的威慑作用增强”，社会效益单一，且此项夸大项目实施效益。

2. 项目预算编制不精准、存在子项间拆借

一是预算编制不精准，根据年初预算编制安排，项目预算由公共卫生安全专项协管员队伍建设及保障经费 3 万元、公共卫生安全专项检测购样费 4 万元、公共卫生安全专项科普知识宣传经费 3 万元构成，但是在实际使用上，根据项目支出明细进行统计得出①公共卫生安全专项协管员队伍建设及保障经费 40103.16 元（食品药品协管员人员经费的支出共 38429.16 元（包含社保医保单位个人费用）、食品药品等工作的培训及差旅费支出 7614 元）；②公共卫生安全专项检测购样费 5237.1 元；③公共卫生安全专项科普知识宣传经费 29106.7 元（奖励企业 3600 元，日常办公支出 25506.7 元，办公设备购买 21820 元），各子项之间决算数与预算数相差较大，年初预算编制不精准。

(二) 改进措施

1. 提升绩效目标意识，强化指标设置能力

绩效目标是绩效管理的基础和起点，绩效目标和指标设置不科学、不规范，指标值不明确等问题，直接影响绩效自评乃至整体绩效管理工作的质量和效果。建议市场监督管理局应重视绩效目标申报工作，根据实际需求制定包含工作计划和任务数的项目年度目标，对应设置项目绩效目标、设置科学合理的绩效指标，将绩效目标细化为数量、质量、时效、效果目标，并通过清晰、细化、可衡量的目标值予以体现。掌握好预算绩效相关知识，提升指标设置能力，促使项目绩效目标对项目实施的作用得到有效发挥。

2. 科学、细化预算编制，提高资金使用效率

市场监督管理局应当提高预算编制的预见性、科学性、合理性，加强预算前期的调研工作，同时做好部门运行中期的管理，对未达到预期目标的工作合理安排进度，并严格按照预算编制内容做好项目资金使用计划，建设子项之间拆借情况发生。

3. 加强项目资金监管，提升资金使用规范

建议市场监督管理局应严格按照《青云谱区专项资金管理办法》等文件精神，规范项目资金使用，严格开支审核，不得以任何形式截留、挪用项目资金；并加大对项目经费开支的督导检查力度，做好项目资金筹集、分配、拨付、使用、

管理和审计等工作。

（三）绩效跟踪结论

根据对市场监管局“重大公共卫生专项”项目的绩效监控，该项目存在资金使用不符合要求的情况，本次绩效跟踪结论如下：

建议财政部门要求市场监督管理局根据资金使用管理办法，对调整资金使用方向，将不符合支出范围的资金调整收回，做好资金管理工作。

江西正效咨询管理有限公司
二〇二三年十二月十日



