

天津市北辰区市场监督管理局
2022年重点产品质量抽检项目
财政项目支出绩效评价报告
天职业字[2025]34895号

财政项目支出绩效评价报告

(2024 年度)

项目名称：2022 年重点产品质量抽检

项目单位：天津市北辰区市场监督管理局

评价机构：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

评价日期：2024 年 10 月-2024 年 12 月

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	4
二、工作开展情况	4
(一) 评价目的	4
(二) 评价依据	4
(三) 评价原则及方法	5
(四) 评价指标体系	6
(五) 评价实施	6
三、综合评价情况及评价结论	6
四、绩效指标分析	8
(一) 项目决策	8
(二) 项目管理	12
(三) 项目产出	15
(四) 项目效益	17
五、主要问题	19
六、相关建议	20
七、其他需要说明的问题	20

天津市北辰区市场监督管理局 2022 年重点产品质量抽检项目 财政项目支出绩效评价报告

天职业业字[2025]34895 号

为提高财政资金使用效益，合理配置公共财政资源，根据《中共天津市委 天津市人民政府印发〈关于全面推进预算绩效管理的实施方案〉的通知》（津党发〔2019〕25 号）和《天津市市级财政项目支出绩效评价管理办法》（津财绩效〔2020〕12 号）等文件要求，天津市北辰区财政局（以下简称“北辰区财政局”）引入第三方专业机构成立了绩效评价组（以下简称“评价组”），于 2024 年 10 月-11 月，对天津市北辰区市场监督管理局（以下简称“北辰区市场监管局”）“2022 年重点产品质量抽检”项目开展了绩效评价。该项目评价结果为 95.75 分，评价等级为“优”。有关情况如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

天津市市场监督管理委员会为贯彻落实《中华人民共和国产品质量法》《产品质量监督抽查管理暂行办法》及中央环保督察工作重点问题，加强产品质量监管，2017 年始，多

次下发涉及各行业产品质量抽检工作等通知文件，要求加大各区自行组织开展油品抽检的力度，制定年度抽检计划，确保市区扎实推进企业安全生产、促进产品质量提升工作。

北辰区市场监管局为落实上级部门相关要求，向天津市北辰区人民政府提请提前启动采购程序申请，后按照北辰区财政局项目预算调整等编制要求向北辰区财政局申请调整项目预算资金，2023年8月、9月、10月，分别收到北辰区财政局下达的2023年有关项目预算追加、调剂批复，共计安排北辰区市场监管局2022年重点产品质量抽检项目经费199.37万元。

2.项目内容

北辰区市场监管局通过竞争性磋商的采购方式委托第三方公司开展年度重点产品质量抽检工作并出具检验报告，验收后支付对方委托检验费用，具体抽检情况如下表：

包次	产品名称	抽检批次总数	平均抽检费用（元/批次）	每包总价(元)
第一包	车用乙醇汽油、车用柴油、车用尿素、电线电缆、食品相关产品、危险化学品、危险化学品包装物容器、电动自行车车灯、电动自行车用电机、充电器、车架等。	376	3,035.27	1,141,260.00
第二包	儿童及婴幼儿服装、儿童洗手液、中小學生校服。	42	2,566.67	107,800.00

包次	产品名称	抽检批次总数	平均抽检费用（元/批次）	每包总价(元)
第三包	手提式灭火器、消防应急照明灯、燃气报警器、商用燃气具、家用燃气具、调压器、燃气用软管、木家具、塑料袋、民用型煤等。	115	3,523.04	405,150.00
第四包	车用机油、机动车发动机冷却液、车用汽油清净剂。	40	2,235.00	89,400.00
第五包	水泥、钢筋、化肥、农膜、铅笔、橡皮、修正液。	56	1,663.93	93,180.00
第六包	毛绒玩具、非医用口罩(含儿童口罩)、纸巾、湿巾。	65	2,450.00	159,250.00

3.项目组织管理

(1) 北辰区市场监管局负责执行产品质量抽检政府采购程序，并签订服务合同，提供重点产品抽检目录。按相关政策制度要求审核各委托机构报送抽检报告材料，验收审批通过后统一报区财政审批支付。

(2) 各委托抽检机构负责按照合同要求，对相应重点产品执行抽查检验，按时出具抽检报告报北辰区市场监管局验收。

(3) 区财政局负责资金筹措和监督检查，做好资金拨付工作。

4.资金投入和使用情况

依据《天津市北辰区财政局关于下达 2023 年部门预算批复的通知》（津辰财预指〔2023〕1 号）的批复文件及财

政一体化系统中关于调整 2022 年重点产品抽检项目审核截图文件资料，该项目 2023 年度安排预算资金 199.37 万元，2023 年度支出资金 199.37 万元，预算执行率 100.00%，支出内容主要为支付 2022 年重点产品抽检项目委托检验服务合同项目费用资金。

（二）项目绩效目标

该项目绩效目标为“委托第三方公司开展重点产品质量抽检，加大不合格产品筛查处置力度，及时处置不合格产品，促进公平、有序的市场竞争环境形成，提升辖区重点产品质量”。

二、工作开展情况

（一）评价目的

根据项目实施的具体情况，评价项目资金安排的科学性、合理性和规范性，从决策、过程、产出、效益四个方面对项目进行客观、公正的评价，总结项目管理与执行经验，发现项目管理和预算管理中的问题，提出改进意见和建议，提高项目管理水平和资金的使用效率，为相关部门决策、管理提供参考依据。

（二）评价依据

本次评价依据为：《中华人民共和国产品质量法》、《产品质量监督抽查管理暂行办法》、《市市场监管委关于印发

落实中央环保督察反馈意见整改工作自查自纠和督导检查方案的通知》、《关于开展2017年中央环保督察反馈问题整改情况自纠自查回头看的通知》、《关于印发〈北辰区贯彻落实天津市第七环境保护督察组督察反馈意见整改方案〉的通知》、《天津市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》（津政发〔2021〕5号）、《2022年重点产品质量抽检项目预算评审报告》、天津市北辰区财政局《关于下达2023年部门预算批复的通知》（津辰财预指发〔2023〕1号）、财务一体化系统预算调整批复流程信息、《北辰区市场监管局项目经费管理制度》、《北辰区市场监管局资金支出审批管理办法》、《天津市北辰区各产品质量监督抽查细则》、《北辰区市场监管局采购管理暂行办法》等项目执行过程资料等文件。

（三）评价原则及方法

本次评价按照“科学规范、客观公正、目标引领、问题导向、激励约束”的原则，采用比较法及因素分析法等方法，对项目进行了综合评价，全面、客观、公正、准确反映项目实际情况，评价结果作为预算安排、政策调整、改进管理的参考。

（四）评价指标体系

评价指标依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《天津市市级财政项目支出绩效评价管理办法》（津财绩效〔2020〕12号）等文件，结合实际情况进行指标细化和分值设定。绩效评价一级指标4项：决策、过程、产出、效益，下设二、三级指标，总分值设定为100分。

（五）评价实施

绩效评价组按照全面覆盖和重点抽查相结合的方式，采用案头分析、实地调研、专家咨询等多种方法，制定绩效评价工作方案，设定绩效评价指标体系，对项目的文件依据、预算编制、制度执行、资金拨付、资金使用、产出效益等方面进行核查分析。

三、综合评价情况及评价结论

经过综合评价，项目得分95.75分，评价等级为“优”。其中，项目决策19.00分，项目过程16.75分，项目产出30.00分，项目效益30.00分。具体情况见表1。

表 1 北辰区市场监管局 2022 年重点产品质量抽检项目

绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
分值	21.00	19.00	30.00	30.00	100.00
得分	19.00	16.75	30.00	30.00	95.75
得分率	90.48%	88.16%	100.00%	100.00%	95.75%

评价结论：

①在项目决策方面：北辰区市场监管局严格按照天津市市场监督管理委员会的通知及相关政策文件要求设立项目，项目立项规范合规，但是在项目社会效益指标值及时效指标值设立方面存在无法量化、未按照预算项目评审报告要求设置准确时效情况。

②在项目过程方面：该项目的资金管理情况整体较好，年度资金到位率达到、预算执行率均达到了 100.00%，资金使用过程基本合规，但存在资金审批过程均未在相关发票背面签字，无具体流程控制标准格式文件及第一包抽检服务验收报告部分期限信息与第一包抽检服务合同不一致情况。

③在项目产出方面：该项目在评价年度内按照上级部门通知要求，完成了 2022 年重点产品质量抽检工作，产出数量、质量、成本、时效均达标。

④在项目效果方面：该项目实施后对提升北辰区各项产

品质量情况方面影响整体较好，促进维护市场秩序，保护消费者合法权益。

四、绩效指标分析

（一）项目决策

表 2 项目决策得分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
项目决策 (21分)	项目立项	8.00	8.00	100.00%
	绩效目标	7.00	5.00	71.43%
	资金投入	6.00	6.00	100.00%
合 计		21.00	19.00	90.48%

1.项目立项

（1）立项依据充分性

此项指标满分 5.00 分，得 5.00 分，得分率 100.00%。

①评价组通过查看《中华人民共和国产品质量法》、《产品质量监督抽查管理暂行办法》、《市市场监管委关于印发落实中央环保督察反馈意见整改工作自查自纠和督导检查方案的通知》、《关于开展 2017 年中央环保督察反馈意见整改情况自纠自查回头看的通知》等相关文件，该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；

②评价组通过查看《关于印发<北辰区贯彻落实天津市第七环境保护督察组督察反馈意见整改方案>的通知》等相

关文件，该项目立项符合行业发展规划和政策要求；

③评价组通过查看北辰区市场监管局的部门职责，该项目立项与北辰区市场监管局主要职责中的“负责本区产品质量安全监督工作。负责产品、商品质量监督抽查和产品、商品风险排查、监控及警示工作，依法查处产品、商品质量违法行为。负责工业产品生产许可监督管理工作。负责产品质量事故的调查，监督缺陷和问题产品的召回”职责范围相符；

④评价组通过查看《2022年重点产品质量抽检项目预算评审报告》、天津市北辰区财政局《关于下达2023年部门预算批复的通知》（津辰财预指〔2023〕1号）、《关于提前启动2022年重点产品质量监督抽查项目政府采购程序的请示》等文件资料，该项目立项与部门职责范围相符；

⑤评价组查看北辰区市场监管局2023年预算项目台账明细相关资料，该项目与部门内部相关项目不重复。

（2）立项程序规范性

此项指标满分3.00分，得3.00分，得分率100.00%。

①评价组通过查看中共天津市北辰区市场监管局委员会办公室会议纪要、关于产品质量监督抽检的可行性研究、专家论证及风险评估资料、《2022年重点产品质量抽检项目预算评审报告》、政采招标公告等内容，项目按照规定的程序申请设立；

②评价组通过查看北辰区市场监管局政采招标公告、上会集体决策资料、预算批复文件等资料，项目审批文件、材料符合相关要求；

③评价组通过查看了《2022年度财政预算项目评审报告》和《重点产品质量监督抽检自评报告》，对项目的立项必要性、方案的可行性、项目筹资合规性、资金规模合理性等“四性角度”进行了论证分析，查看了项目的可行性研究、专家论证、风险评估等相关资料，该项目事前决策符合相关要求。

2.绩效目标

(1) 绩效目标合理性

此项指标满分 4.00 分，得 4.00 分，得分率 100.00%。

①评价组通过查看预算项目绩效表，绩效目标为“委托第三方公司开展重点产品质量抽检，加大不合格产品筛查处置力度,及时处置不合格产品，促进公平、有序的市场竞争环境形成，提升辖区重点产品质量”；

②评价组通过查看项目验收报告、项目效益情况总结报告，项目绩效目标与实际工作内容相关；

③评价组通过查看项目验收报告、项目效益情况总结报告，基本涵盖对政策要求相关工作在数量、质量和时效上的目标要求；

④评价组通过查看天津市政府采购网该项目政采招标

公告中的预算金额为 199.60 万元，项目支出绩效自评表中全年预算金额为 199.37 万元，与预算批复金额相匹配。

（2）绩效目标明确性

此项指标满分 3.00 分，得 1.00 分，得分率 33.33%。

①评价组通过查看预算项目绩效表中各项绩效指标，绩效指标分为三级，一级指标分别为产出指标、效益指标和满意度指标，各一级指标均细化分解为二级指标和三级指标，三级指标包括产出指标 4 项、效益指标 2 项和满意度指标 1 项，共 7 项，满足相关要求；

②评价组通过查看项目支出绩效目标申报表中 7 项绩效指标值，其中社会效益指标中的年度指标值为“有效提升，有效维护”，该指标值无法进行清晰的衡量；

③评价组通过查看《2022 年度财政预算项目评审报告》和《重点产品质量监督抽检自评报告》，绩效目标数与项目目标任务数或计划数基本相对应，但时效指标未按照预算项目评审报告要求设置为“2022 年 12 月 31 日之前”。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

此项指标满分 4.00 分，得 4.00 分，得分率 100.00%。

①评价组通过查看《2022 年度财政预算项目评审报告》和《重点产品质量监督抽检自评报告》，项目预算编制经过

了较为科学地论证；

②评价组通过查看项目预算编制的相关材料，预算内容与项目内容基本匹配；

③评价组通过查看项目费用核算明细表，查看其中抽检费、买样费和抽检批次等费用明细，项目预算费用测算依据较为充分；

④评价组通过查看预算的编制文件和预算申请、项目合同书等资料，预算确定的项目金额与工作任务量相匹配。

(2) 资金分配合理性

此项指标满分 2.00 分，得 2.00 分，得分率 100.00%。

①评价组通过查看《2022 年度财政预算项目评审报告》、预算编制文件、项目合同书等资料，预算资金分配依据较为充分；

②评价组通过查看预算编制文件、项目合同书等资料，资金分配额度合理。

(二) 项目管理

表 3 项目管理得分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
项目管理 (19分)	资金管理	13.00	11.75	90.38%
	组织实施	6.00	5.00	83.33%
合 计		19.00	16.75	88.16%

1.资金管理

(1) 资金到位率

此项指标满分 4.00 分，得 4.00 分，得分率 100.00%。

该项目的预算资金为 199.37 万元，实际到位资金为 199.37 万元，项目资金到位率为 100.00%。

(2) 预算执行率

此项指标满分 4.00 分，得 4.00 分，得分率 100.00%。

该项目实际到位资金为 199.37 万元，实际支出资金为 199.37 万元，项目预算执行率为 100.00%。

(3) 资金使用合规性

此项指标满分 5.00 分，得 3.75 分，得分率 75.00%。

①评价组通过查看国家相关政策法规和《北辰区市场监管局项目经费管理制度》、《北辰区市场监管局资金支出审批管理办法》等资料，该项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；

②评价组通过查看资金支出的结算票据和各级负责人签字文件相关会计凭证和附件，该项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，但审批过程均未在相关发票背面签字，无具体流程控制标准格式文件；

③评价组通过查看预算的批复文件、项目合同书和项目验收报告，资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途；

④评价组通过查看支付凭证、银行对账单、涉及项目用款单位统计表等资料，未发现该项目存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2.组织实施

(1) 管理制度健全性

此项指标满分 2.00 分，得 2.00 分，得分率 100.00%。

评价组通过查看《天津市北辰区各产品质量监督抽查细则》、《北辰区市场监管局采购管理暂行办法》、《北辰区市场监管局资金支出审批管理办法》、《北辰区市场监管局项目经费管理制度》中预算管理和预算绩效管理办法等财务和业务管理制度，北辰区市场监管局已制定相应的财务和业务管理制度，且内容完整。

(2) 制度执行有效性

此项指标满分 4.00 分，得 3.00 分，得分率 75.00%。

①项目的实施过程符合相关法律法规和天津市北辰区市场监管局委员会内部控制管理制度的规定；

②评价组查看财务一体化系统预算审批流程信息资料，该项目资金的调整手续完备；

③评价组通过查看项目合同书、验收报告等项目相关资料，第一包抽检服务验收报告中注明的服务期限为“自签订合同生效之日起至 2022 年 12 月 31 日止”，但第一包抽检

服务合同的签署日期为 2022 年 9 月 27 日，合同中约定的服务期限为“自签订合同之日起一年”，与验收报告中注明的服务期限不符；

④项目通过查看项目合同、验收报告、《天津市北辰区 55 种产品质量监督抽查实施细则》等文件资料，项目实施落实到位。

（三）项目产出

表 4 项目产出得分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
项目产出 (30 分)	产出数量	8.00	8.00	100.00%
	产出质量	8.00	8.00	100.00%
	产出时效	6.00	6.00	100.00%
	产出成本	8.00	8.00	100.00%
合 计		30.00	30.00	100.00%

1.产出数量

重点产品质量监督抽检批次

此项指标满分 8.00 分，得 8.00 分，得分率 100.00%。

评价组通过查看和统计验收报告中的抽检批次及北辰区市场监管局质监科 2022 年抽检产品列表相关资料，北辰区市场监管局 2023 年度产品抽检批次为 694 批次，重点产品质量监督抽检批次完成率 100.00%。

2.产出质量

此项指标满分 8.00 分，得 8.00 分，得分率 100.00%。

①检测工作完成合格率

评价组通过查看和统计该项目的验收报告、项目合同书、北辰区市场监管局质监科 2022 年抽检产品列表等资料，检测工作完成合格率为 100.00%。

②不合格产品处置率

评价组通过查看抽检报告、不合格产品的处置情况通报等资料，不合格产品处置率为 100.00%。

3.产出时效

抽检工作完成及时率

此项指标满分 6.00 分，得 6.00 分，得分率 100.00%。

评价组通过查看和统计该项目的验收报告和项目合同书等资料，抽检项目报告验收时间受当时疫情影响均为 2023 年 2 月份，但实际抽检验收工作已于 2022 年 12 月 31 日之前完成。

4.产出成本

成本完成率

此项指标满分 8.00 分，得 8.00 分，得分率 100.00%。

评价组通过查看和统计该项目的验收报告、项目合同书、支付凭证等资料，项目抽检实际支出 199.37 万元，符合成本

指标要求。

(四) 项目效益

表 5 项目效益得分情况表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
项目效益 (30分)	社会效益	10.00	10.00	100.00%
	可持续影响	10.00	10.00	100.00%
	服务对象满意度	10.00	10.00	100.00%
合 计		30.00	30.00	100.00%

1.社会效益

持续促进本区产品质量安全水平稳定向好

此项指标满分 10.00 分，得 10.00 分，得分率 100.00%。

评价组通过查看和统计比较天津市北辰区 2022 年及 2021 年产品质量抽检工作抽检合格率资料，天津市北辰区 2021 年产品质量抽检不合格率为 9.34%，2022 年产品质量抽检不合格率为 2.31%，2022 年重点产品检测的合格率高于 2021 年。

2.可持续影响

维护市场秩序稳定

此项指标满分 10.00 分，得 10.00 分，得分率 100.00%。

重点产品抽检工作对于产品安全、生产安全、人民健康安全有着重要意义，以下是对其可持续影响的详细分析：

①促进企业加强质量管理。

产品质量监督抽查制度的一项重要内容是后处理工作。在监督抽查通报发布后，相关部门停止产品质量抽查不合格企业继续生产和销售，督促其进行整改和复查工作；通过召开专题质量分析会、举办抽查不合格企业厂长（经理）学习（培训）班、派技术人员下厂帮助整改、建立整改责任制等多种形式，帮助和督促企业提高质量意识，认真执行质量法律法规和标准，改进生产工艺，完善质量体系，促进了产品质量的提高。特别是对一些带有行业性、区域性的问题，通过认真抓整改，能起到抽查一类产品、整顿一个行业的重要作用，达到提高产品（服务）质量和企业管理水平的目的。

②推动质量监督事业发展。

产品质量监督抽查制度的建立和发展，推动了各部门和各地方的质量监督工作的开展。目前，全国已形成了以国家监督抽查和地方监督检查两头并重的较为完善的产品质量监督检查体系；在开展各种产品质量监督检查工作中，锻炼了队伍，提高了人员素质，形成了较完善的管理体制，使整个质量监督事业得到了发展壮大。

综上所述，重点产品抽检工作在促进企业加强质量管理、推动质量监督事业发展等方面具有积极作用。

3.服务对象满意度

委托人员满意度

此项指标满分 10.00 分，得 10.00 分，得分率 100.00%。

评价组通过现场查看满意度报告，分别从抽检成本，抽检时间，验收批次，验收合格率，验收合规率和配合度等六个层面进行了满意度评价打分，满意度为 100.00%。

五、主要问题

（一）绩效指标编制可衡量性、准确性有待提升

一是该项目社会效益指标的指标值设置不完善，仅为“有效提升，有效维护”，无法量化；二是该项目时效指标未按照预算项目评审报告要求设置为“2022 年 12 月 31 日之前”。

（二）项目实施过程管理有待进一步提升

一是北辰区市场监管局未建立项目资金支付过程标准化控制流程审批文件表单；二是第一包抽检服务验收报告中注明的服务期限为“自签订合同生效之日起至 2022 年 12 月 31 日止”，但第一包抽检服务合同的签署日期为 2022 年 9 月 27 日，合同中约定的服务期限为“自签订合同之日起一年”，与验收报告中注明的服务期限不符。

六、相关建议

（一）提高项目绩效目标管理水平

建议北辰区市场监管局项目实施处室提升对绩效目标编制工作的认识和理解，科学合理、准确清晰编制绩效目标。结合项目工作要求，明确各项工作任务可衡量的预期产出和效果，科学合理设置准确指标值，应从产品质量安全水平提升情况进行衡量，如设置产品质量安全水平提升值或质量抽检合格率，指标值清晰可衡量，便于真正发挥绩效目标对于提高项目实施效益的重要意义。

（二）注重项目实施过程的内部控制建设管理

建议北辰区市场监管局相关业务处室尽快梳理该项目实施过程相关资金审批控制风险点及管控制度审批流程缺失情况，尽快建立相关标准化控制流程文件表单，强化实施过程监督管理水平。

七、其他需要说明的问题

无。

附件：天津市北辰区市场监督管理局2022年重点产品质量抽检绩效评价指标体系

[此页无正文]

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年七月四日

附件：

天津市北辰区市场监督管理局 2022 年重点产品质量抽检项目绩效评价指标体系

一级评分项	二级评分项	三级评分项	分值	评分项说明	分析结果	得分
决策 (21分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	5	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围；</p> <p>⑤项目是否与部门内部相关项目重复。</p>	<p>①评价组通过查看《中华人民共和国产品质量法》、《产品质量监督抽查管理暂行办法》、《市场监督管理总局关于印发落实中央环保督察反馈意见整改工作自查自纠和督导检查方案的通知》、《关于开展 2017 年中央环保督察反馈意见整改情况自查自纠回头看的通知》等相关文件，该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②评价组通过查看《关于印发〈北辰区贯彻落实天津市第七环境保护督察组督察反馈意见整改方案〉的通知》等相关文件，该项目立项符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③评价组通过查看北辰区市场监督管理局的部门职责，该项目立项与北辰区市场监督管理局主要职责中的“负责本区产品质量安全监督工作。负责产品、商品质量监督抽查和产品、商品风险排查、监控及警示工作，依法查处产品、商品质量违法行为。负责工业产品生产许可监督管理工作。负责产品质量事故的调查，监督缺陷和问题产品的召回”职责范围相符；</p> <p>④评价组通过查看《2022 年重点产品质量抽检项目预算评审报告》、天津市北辰区财政局《关于下达 2023 年部门预算批复的通知》（津辰财预指 [2023]1 号）、《关于提前启动 2022 年重点产品质量监督抽查项目政府采购程序的请示》等文件资料，该项目立项与部门职责范围相符；</p> <p>⑤评价组查看北辰区市场监管局 2023 年预算项目台账明细相关资料，该项目与部门内部相关项目不重复。</p> <p>根据评分标准，此项指标得 5 分。</p>	5
		立项程序规范性	3	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p>	<p>①评价组通过查看中共天津市北辰区市场监管局委员会会议纪要、关于产品质量监督抽检的可行性研究、专家论证及风险评估资料、《2022 年重点产品质量抽检项目预算评审报告》、政采招标公告等内容，项目按照规定的程序申请设立；</p> <p>②评价组通过查看北辰区市场监管局政采招标公告、上会集体决策资料、预算批复文件等资料，项目审批文件、材料符合相关要求；</p> <p>③评价组通过查看了《2022 年度财政预算项目评审报告》和《重点产品质量监督抽检自评报告》，对项目的立项必要性、方案的可行性、项目筹资合规性、资金规模合理性等“四性角度”进行了论证分析，查看了项目的可行性研究、专家论证、风险评估等相关资料，该项目事前决策符合相关要求。</p> <p>根据评分标准，此项指标得 3 分。</p>	3
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性	4	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合政策要求；</p>	<p>①评价组通过查看预算项目绩效表，绩效目标为“委托第三方公司开展重点产品质量抽检，加大不合格产品筛查处置力度，及时处置不合格产品，促进公平、有序的市场竞争环境形成，提升辖区重点产品质量”；</p> <p>②评价组通过查看项目验收报告、项目效益情况总结报告，项目绩效目标与实际工作内容相关；</p> <p>③评价组通过查看项目验收报告、项目效益情况总结报告，基本涵盖对政策要求相关工作在数量、质量和</p>	4

天津市北辰区市场监督管理局 2022 年重点产品质量抽检项目绩效评价指标体系

一级评分项	二级评分项	三级评分项	分值	评分项说明	分析结果	得分
过程 (19分)	资金投入 (6分)	绩效目标 明确性	3	④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	时效上的目标要求； ④评价组通过查看天津市政府采购网该项目政采招标公告中的预算金额为 199.604 万元，项目支出绩效自评表中全年预算金额为 199.37 万元，与预算批复金额相匹配。 根据评分标准，此项指标得 4 分。	1
		预算编制 科学性	4	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 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评价组通过查看《2022 年度财政预算项目评审报告》和《重点产品质量监督抽检自评报告》，项目预算编制经过了较为科学地论证； ②评价组通过查看项目预算编制的相关材料，预算内容与项目内容基本匹配； ③评价组通过查看项目费用核算明细表，查看其中抽检费、买样费和抽检批次等费用明细，项目预算费用测算依据较为充分； ④评价组通过查看预算的编制文件和预算申请、项目合同书等资料，预算确定的项目金额与工作任务量相匹配； 根据评分标准，此项指标得 4 分。	4
		资金分配 合理性	2	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理。	①评价组通过查看《2022 年度财政预算项目评审报告》、预算编制文件、项目合同书等资料，预算资金分配依据较为充分； ②评价组通过查看预算编制文件、项目合同书等资料，资金分配额度合理。 根据评分标准，此项指标得 2 分。	2
	资金管理 (13分)	资金到位率	4	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	该项目的预算资金为 199.37 万元，实际到位资金为 199.37 万元，项目资金到位率为 100.00%。 根据评分标准，此项指标得 4 分。	4

天津市北辰区市场监督管理局 2022 年重点产品质量抽检项目绩效评价指标体系

一级评分项	二级评分项	三级评分项	分值	评分项说明	分析结果	得分
				体项目的资金。		
		预算执行率	4	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。	该项目实际到位资金为 199.37 万元，实际支出资金为 199.37 万元，项目预算执行率为 100%。 根据评分标准，此项指标得 4 分。	4
		资金使用 合规性	5	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①评价组通过查看国家相关政策法规和《北辰区市场监管局项目经费管理制度》、《北辰区市场监管局资金支出审批管理办法》等资料，该项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②评价组通过查看资金支出的结算票据和各级负责人签字文件相关会计凭证和附件，该项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，但审批过程均未在相关发票背面签字，无具体流程控制标准格式文件； ③评价组通过查看预算的批复文件、项目合同书和项目验收报告，资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途； ④评价组通过查看支付凭证、银行对账单、涉及项目用款单位统计表等资料，未发现该项目存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 根据评分标准，此项指标得 3.75 分。	3.75
	组织实施 (6分)	管理制度 健全性	2	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； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	评价组通过查看《天津市北辰区各产品质量监督抽查细则》、《北辰区市场监管局采购管理暂行办法》、《北辰区市场监管局资金支出审批管理办法》、《北辰区市场监管局项目经费管理制度》中预算管理和预算绩效管理辦法等财务和业务管理制度，北辰区市场监管局已制定相应的财务和业务管理制度，且内容完整。 根据评分标准，此项指标得 2 分。	2
		制度执行 有效性	4	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； 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； ④项目实施的抽检条件、标准等是否落实到位。	①该项目的实施过程符合相关法律法规和天津市北辰区市场监管局委员会内部控制管理制度的规定； ②评价组查看财务一体化系统预算审批流程信息资料，该项目资金的调整手续完备； ③评价组通过查看项目合同书、验收报告等项目相关资料，第一包抽检服务验收报告中注明的服务期限为“自签订合同生效之日起至 2022 年 12 月 31 日止”，但第一包抽检服务合同的签署日期为 2022 年 9 月 27 日，合同中约定的服务期限为一年，与验收报告中注明的服务期限不符； ④项目通过查看项目合同、验收报告、《天津市北辰区 55 种产品质量监督抽查实施细则》等文件资料，项目实施落实到位。 根据评分标准，此项指标得 3 分。	3

天津市北辰区市场监督管理局 2022 年重点产品质量抽检项目绩效评价指标体系

一级评分项	二级评分项	三级评分项	分值	评分项说明	分析结果	得分
产出 (30分)	产出数量 (8分)	重点产品质量 监督抽检批次	8	评价要点： 重点产品质量监督抽检批次是否≥600批次。	评价组通过查看和统计验收报告中的抽检批次及北辰区市场监督管理局质监科 2022 年抽检产品列表相关资料，北辰区市场监管局 2023 年度产品抽检批次为 694 批次，重点产品质量监督抽检批次完成率 100%。 根据评分标准，此项指标得 8 分。	8
	产出质量 (8分)	检测工作完成 合格率	4	评价要点： 抽检工作是否按照合同约定全部完成。	评价组通过查看和统计该项目的验收报告、项目合同书、北辰区市场监督管理局质监科 2022 年抽检产品列表等资料，检测工作完成合格率为 100.00%。 根据评分标准，此项指标得 4 分。	4
		不合格产品处 置率	4	评价要点： 不合格产品处置率是否等于 100%	评价组通过查看抽检报告、不合格产品的处置情况通报等资料，不合格产品处置率为 100%。 根据评分标准，此项指标得 4 分。	4
	产出时效 (6分)	抽检工作完成 及时率	6	评价要点： 抽检工作是否在规定时间内（2022 年 12 月 31 日之前）内 及时完成。	评价组通过查看和统计该项目的验收报告和项目合同书等资料，抽检项目报告验收时间受当时疫情影响均为 2023 年 2 月份，但实际抽检验收工作已于 2022 年 12 月 31 日之前完成。 根据评分标准，此项指标得 6 分。	6
	产出成本 (8分)	成本完成率	8	评价要点： 抽检工作成本费用是否小于或等于 200 万元。	评价组通过查看和统计该项目的验收报告、项目合同书、支付凭证等资料目抽检实际支出 199.37 万元，符合成本指标要求。 根据评分标准，此项指标得 8 分。	8
效益 (30分)	社会效益 (10分)	持续促进本区 产品质量安全 水平稳定向好	10	评价要点： 天津市北辰区产品质量安全水平较上年是否得到提升或 持平。	评价组通过查看和统计比较天津市北辰区 2022 年及 2021 年产品质量抽检工作抽检合格率资料，天津市北辰区 2021 年产品质量抽检不合格率为 9.34%，2022 年产品质量抽检不合格率为 2.31%，2022 年重点产品检测的合格率高于 2021 年。 根据评分标准，此项指标得 10 分。	10
	可持续影响 (10分)	维护市场秩序 稳定	10	评价要点： 项目实施效果是否对维护市场经济正常秩序，促进企业加 强质量管理，推动质量监督事业发展等方面产生持续深远 影响。	重点产品抽检工作对与产品安全、生产安全、人民健康安全有着重要意义，以下是对其可持续影响的详细 分析： 1. 促进企业加强质量管理。 产品质量监督抽查制度的一项重要内容是后处理工作。在监督抽查通报发布后，相关部门停止产品质量抽 查不合格企业继续生产和销售，督促其进行整改和复查工作；通过召开专题质量分析会、举办抽查不合格 企业厂长（经理）学习（培训）班、派技术人员下厂帮助整改、建立整改责任制等多种形式，帮助和督促 企业提高质量意识，认真执行质量法律法规和标准，改进生产工艺，完善质量体系，促进了产品质量的提 高。特别是对一些带有行业性、区域性的问题，通过认真抓整改，能起到抽查一类产品、整顿一个行业的 重要作用，达到提高产品（服务）质量和企业管理水平的目的。 2. 推动质量监督事业发展。	10

天津市北辰区市场监督管理局 2022 年重点产品质量抽检项目绩效评价指标体系

一级评分项	二级评分项	三级评分项	分值	评分项说明	分析结果	得分
					<p>产品质量监督抽查制度的建立和发展，推动了各部门和各地方的质量监督工作的开展。目前，全国已形成了以国家监督抽查和地方监督检查两头并重的较为完善的产品质量监督抽查体系；在开展各种产品质量监督检查工作中，锻炼了队伍，提高了人员素质，形成了较完善的管理体制，使整个质量监督事业得到了发展壮大。</p> <p>综上所述，重点产品抽检工作在促进企业加强质量管理、推动质量监督事业发展等方面具有积极作用。</p> <p>根据评分标准，此项指标得 10 分。</p>	
	服务对象满意度 (10 分)	委托人员满意度	10	评价要点： 工作人员对委托检验满意程度。	<p>评价组通过现场查看满意度报告，分别从抽检成本，抽检时间，验收批次，验收合格率，验收合规率和配合度等六个层面进行了满意度评价打分，满意度为 100%。</p> <p>根据评分标准，此项指标得 10 分。</p>	10
合计			100			95.75