

烟台药物研究所运行经费 项目支出绩效评价报告

项目名称：烟台药物研究所运行经费

预算（主管）部门：高新技术产业开发区管理委员会

委托部门：高新技术产业开发区财政金融部

评价机构：山东华彬会计师事务所有限公司

二〇二二年八月

目录

摘要.....	3
一、项目基本情况.....	3
(一) 项目立项背景及实施目的.....	3
(二) 项目预算安排和支出情况.....	3
(三) 项目主要内容和实施情况.....	5
高新区财政金融部负责专项资金合规性审核，办理资金拨付；.....	7
二、项目绩效目标.....	7
(一) 总体绩效目标.....	7
(二) 2021年度绩效目标.....	7
三、绩效评价工作开展情况.....	7
(一) 评价目的.....	7
(二) 评价对象和范围.....	8
(三) 评价依据.....	8
(四) 评价原则、评价方法、评价标准等。.....	9
(五) 评价指标体系.....	10
(六) 评价人员组成.....	10
(七) 绩效评价工作过程.....	10
四、评价结论及分析.....	12
(一) 综合评价结论.....	12
(二) 非现场评价情况分析.....	13
(三) 现场评价情况分析.....	13
(四) 分区市评价得分及结论.....	13
五、绩效评价指标分析.....	13
(一) 项目决策情况.....	13
(二) 项目过程情况.....	14
(三) 项目产出情况.....	14
(四) 项目效益情况.....	14
六、项目主要绩效.....	15
(一) 新药研究与开发特色.....	15
(二) 科技创新平台及荣誉获得.....	15
七、项目存在的问题及原因分析.....	16
(一) 工作计划未全部完成.....	16
(二) 绩效指标设置不细化、不量化.....	16
(三) 预算测算科学性不足.....	17
八、意见建议.....	17
(一) 积极摸索和开展.....	17
(二) 细化任务目标，保障各项任务指标按计划完成.....	17
(三) 科学编制项目预算.....	18
正文部分.....	20

一、项目基本情况	20
(一) 项目立项	20
(二) 项目预算	20
(三) 项目计划实施内容	21
(四) 项目组织管理	21
二、项目绩效目标	23
(一) 总体绩效目标	23
(二) 2021年度绩效目标	23
三、绩效评价工作开展情况	24
(一) 评价目的	24
(二) 评价对象与范围	24
(三) 评价依据	25
(四) 评价原则、评价方法	26
(五) 评价指标体系	28
(六) 评价人员组成	37
(七) 绩效评价工作过程	37
四、评价结论及分析	41
(一) 综合评价结论	41
(二) 非现场评价情况分析	43
(三) 现场评价情况分析	43
(四) 分区市评价得分及结论	43
五、绩效评价指标分析	43
(一) 项目决策情况	43
(二) 项目过程情况	46
(三) 项目产出情况	50
(四) 项目效益情况	53
六、项目主要绩效	54
(一) 新药研究与开发特色	54
(二) 科技创新平台及荣誉获得	54
七、项目存在的问题及原因分析	55
(一) 工作计划未全部完成	55
(二) 绩效指标设置不细化、不量化	55
(三) 预算测算科学性不足	56
八、意见建议	56
(一) 积极摸索和开展	56
(二) 细化任务目标,保障各项任务指标按计划完成	56
(三) 科学编制项目预算	57
附件1-1.满意度调查问卷	59
附件1-2 调查问卷统计分析表	60
附件2.绩效评价得分表	61
附件3.问题清单	64
附件4.项目评价情况汇总表	65
附件5.项目评价结果汇总表	66
附件6.项目绩效目标修正建议及说明	68
附件7.绩效评价项目征求意见书	69

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1. 项目立项背景

山东是国家医药大省，在山东半岛蓝色经济区建设中，烟台将生物制药产业作为战略性新兴产业来培育。2012年8月26日，中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司经友好协商，决定在烟台市共建“中国科学院上海药物研究所烟台分所”（以下简称烟台分所）。

烟台分所建成后预计成为区域科技创新体系的重要组成部分和重要载体，有机衔接中科院上海药物研究所的基础研究优势和创新药物研发综合性技术大平台的综合集成优势，以创新药物的研发为科研工作的重点，通过构建创新药物研发的核心技术平台，进行新药发现和临床前综合评价及研究，建立面向社会的创新药物研发与服务公共技术平台，成为区域创新药物研发领域的人才基地，对加强山东省医药研究和制造领域的综合实力，提升医药产业创新能力具有重要意义，对医药产业的发展将起到推动作用。

（二）项目预算安排和支出情况

1. 项目经费预算

该项目 2021 年度预算 1,000.00 万元。其中：1 月 12 日下达烟台分所运行经费资金预算指标 250.00 万；4 月 7 日下达运行经费资金预算指标 250.00 万；7 月 21 日下达运行资金预算指标 250.00 万；8 月 27 日下达运行经费资金预算指标 125.00 万；9 月 17 日下达运行经费资金预算指标 125.00 万。具体情况详见下表：

序号	发文部门	发文时间	文件名称	文件号	预算 (万元)
1	高新技术产业开发区 财政金融部	2021年1月12日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指 [2021]1号	250.00
2	高新技术产业开发区 财政金融部	2021年4月7日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指 [2021]1号	250.00
3	高新技术产业开发区 财政金融部	2021年7月21日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指 [2021]1号	250.00
4	高新技术产业开发区 财政金融部	2021年8月27日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指 [2021]1号	125.00
5	高新技术产业开发区 财政金融部	2021年9月17日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指 [2021]1号	125.00
合计					1,000.00

2. 2021年项目支出情况

截止2021年12月31日，烟台分所收到高新技术产业开发区财政金融部拨付项目经费1,000.00万元，累计支出1,000.00万元，资金支出情况如下表所示：

单位：元

序号	市直单位 /区市	项目名称	执行单位	资金建设内容	计划支出	实际支出
合 计					10,000,000.00	10,000,000.00
1	高新技术 产业开 发区	烟台药物研 究所运行经 费	烟台药物研 究所	办公费	60,000.00	19,885.30
2				印刷费	0.00	7,000.00

序号	市直单位 /区市	项目名称	执行单位	资金建设内容	计划支出	实际支出
3				咨询费	0.00	2,280.00
4				邮电费	50,000.00	51,880.44
5				物业管理费	680,000.00	837,170.00
6				差旅费	107,700.00	175,349.48
7				维修（护）费	250,000.00	664,019.33
8				租赁费	50,000.00	6,000.00
9				会议费	0.00	53,765.00
10				专用材料费	530,000.00	2,373,928.34
11				劳务费	5,170,000.00	4,914,122.51
12				委托业务费	1,500,000.00	181,025.62
13				工会经费	120,000.00	200,000.00
14				福利费	290,000.00	41,520.81
15				其他交通费用	0.00	8,360.02
16				税金及附加费用	0.00	293,853.00
17				其他商品和服务支出	212,300.00	169,840.15
18				取暖费	280,000.00	0.00
19				水电费	700,000.00	0.00

（三）项目主要内容和实施情况

1. 项目主要内容

（1）根据中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司四方补充协议内容，中国科学院上海药物研究所与烟台分所应每年举办至少一次成果发布会，发布的科研成果不少于5项；科研成果实现技术转化每年不少于1项，烟台分所的

科研成果发布后的2个月内，同等条件下应优先在烟台市进行转化，超过2个月后可自行转化；

(2) 采购10台科研仪器及人员经费、水电物业费、材料费、维修维护费、办公经费等支出。

2. 实施情况

项目单位任务完成：采购科研仪器10台；科研成果技术转化4家；每月发放人员工资；缴纳物业费；办公场所维修维护；耗材购买等任务。

3. 项目组织管理

(1) 组织架构



(2) 职责分工

烟台药物研究所成立烟台分所理事会，理事会由共建四方代表组成，理事长由中国科学院上海药物研究所代表担任，理事会每年召开一次会议，进行重大事项的决策及发展战略规划

的审议。烟台分所所长由中国科学院上海药物研究所委任，负责分所运营。

高新区财政金融部负责专项资金合规性审核，办理资金拨付；

（3）项目具体实施流程

烟台分所仪器设备采购、维修维护及付款，由实验室提出申请，科研办审核，所长审批。

其他与行政有关的，由综合办审核或由综合办提出申请，所长审批。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

该项目总体目标为：成为我国在海洋药物、药物新制剂、肿瘤和神经精神等新药发现与筛选等领域具有竞争力、在国际同领域具有重要影响的创新药物研发和转化研究的骨干力量，成为具有一流管理、一流人才、一流成果、一流效益，对地方制药产业发展具有强大推动力的创新型分所。

（二）2021年度绩效目标

烟台分所2021年度绩效目标为：采购10台科研仪器，开展创新药物的研究开发，带动区域制药产业发展，培养药物研发领域人才。

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价通过全面了解区市项目资金的落实情况、工作管理和实施情况，落实“花钱问效”的绩效管理理念，为促进做好财政预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构，及时总结经验，分析存在的问题，提出立项投入、组织实施、运行管理等改进项目的具体建议，为下一步加强项目管理，安排预算资金提供重要参考。

（二）评价对象和范围

评价对象：2021年烟台药物研究所运行经费资金；

评价范围：烟台高新技术产业开发区烟台药物研究所运行经费项目；

评价基准日：2021年12月31日。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
3. 《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；
4. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；
5. 《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）；

6. 《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）；

7. 《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）；

8. 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；

9. 中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）；

10. 评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件。

（四）评价原则、评价方法、评价标准等。

1. 评价原则

（1）科学规范原则。

（2）绩效相关原则。

（3）公开透明原则。

（4）激励约束原则。

2. 评价方法

评价组坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的评价方式，对项目实施的效果与申报的绩效目标之间进行比较，以及采用公众评价法（公众问卷调查）等绩效评价方法进行评价。

3. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。

（五）评价指标体系

按决策、过程、产出、效益共四维度分别进行指标设计，每方面再根据相关政策文件，逐级设计二级、三级、四级指标。绩效评价指标体系详见正文“三、（五）”。

（六）评价人员组成

序号	姓名	职称	岗位	职责分工
1	王小玮	注册会计师	项目主评（负责人）	项目复核、项目主评
2	孙春华	注册会计师	项目经理	项目复核
3	李秀梅	高级会计师	项目经理	项目资金检查
5	蔡中元	初级会计师	评价助理	非现场评价、现场评价
6	韩旭	初级会计师	评价助理	非现场评价、现场评价
7	田叶凤	会计师	评价助理	非现场评价、现场评价
8	孙程	初级会计师	评价助理	非现场评价、现场评价

（七）绩效评价工作过程

按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、提交报告、档案归集等四个阶段。

1. 前期准备阶段

- （1）成立评价工作组。
- （2）开展前期调研。

(3) 制定评价实施方案。包括:

- ①设计绩效评价指标体系。
- ②确定现场和非现场评价范围。
- ③编制社会调查方案。
- ④确定评价资料清单。

(4) 评价方案论证。

2. 组织实施阶段

根据烟台高新技术产业开发区财政金融部下发的评价通知,明确了评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等,项目单位根据第三方的要求准备了所需资料,对资料报送、指标理解等方面的疑问,并指定项目负责人直接与项目单位对接,双方通过电话或网络通信等方式进行了初步沟通。

我们采取了现场评价的方式。

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实,评价工作组对烟台分所提交的资料,围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标,通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段,对项目进行分析评价,将取得的资料和评价情况记入评价工作底稿。通过数据采集、资料收集、现场调研并选择烟台分所服务的企业对服务的满意度调查,对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析,形成初步评价结论。

在评价完成之后,评价组对获取的资料进行分类、整理及

分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 提交报告

我们认真研究分析了被评价部门单位提出的意见，撰写该绩效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

4. 档案归集

根据相关文件规定，结合本公司档案管理制度要求，将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料等等整理归档，移交专人保管。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，按照项目绩效评价体系表中的相关指标进行评价，计算项目绩效结果。经综合评价，烟台药物研究所运行经费项目绩效评价得分88.67分，绩效评价等级为“良”。项目绩效评价综合评分表如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	指标得分	指标扣分	得分率(%)
1	决策	10.00	8.00	2.00	80.00%

序号	指标类别	标准分值	指标得分	指标扣分	得分率(%)
2	过程	20.00	20.00	0.00	100.00%
3	产出	40.00	32.67	7.33	81.68%
4	效益	30.00	28.00	2.00	93.33%
合计		100.00	88.67	11.33	88.67%

(二) 非现场评价情况分析

非现场评价。由于该项目的管理层级少、资金使用单位数量少、地域相对集中，现场评价全覆盖，不再开展非现场评价。

(三) 现场评价情况分析

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研、调查问卷，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

烟台药物研究所运行经费项目综合分析评价得分为88.67分，绩效等级为“良”。

(四) 分区市评价得分及结论

本次绩效评价项目地域在烟台市，不涉及各区市评价。

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1. “决策”得分率为85.00%。

该项目立项依据充分，立项过程程序规范，属于公共财政支持范围，不与相关部门同类项目重复；绩效目标设置与实际工作高度相关，绩效目标的设置完全符合项目范围，无超项目

范围的内容纳入绩效目标。

项目决策主要扣分点：①项目单位从投入指标、过程指标、产出指标、效益指标等四个维度对绩效目标进行分解，设置绩效指标。但项目的数量指标缺少成果发布会及发布科研成果、科研成果技术转化等指标，指标完成情况无法考量，建议补充完善，同时删除物质条件配备指标。②预算编制程序不规范，无详细测算依据。

（二）项目过程情况

2. “过程”得分率为100.00%。

该项目资金管理制度健全，资金支付审批流程齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况；同时项目实施过程严格按照各章程执行，制度执行有效。

（三）项目产出情况

3. “产出”得分率为85.00%。

项目单位已完成科研成果技术转化4项，仪器设备采购10台，仪器验收合格率及工资发放准确率100%。

项目产出主要扣分点：发布科研成果 ≥ 5 项及1次成果发布会任务未完成。

（四）项目效益情况

4. “效益”得分率为93.33%。

烟台分所有效衔接中科院上海药物研究所的基础研究优势和创新药物研发综合性技术大平台的综合集成优势，建立面向

国内外的高端制剂和创新药物研发与服务公共技术体系，成为烟台新药研发的人才培养基地。同时先后与绿叶制药、中科院上海药物研究所、湖北午时药业有限公司、鲁东大学、烟台大学、荣昌制药等国内多家知名制药企业、研究院所和高校进行合作，对外技术合作与技术服务项目总数186份，并为烟台制药企业提供了20000余项技术或检测服务，充分发挥了技术服务、合作、转让的作用。

综合来看，烟台分所是烟台科技创新体系的重要组成部分和重要载体，分所的建立将进一步增强烟台市生物医药领域的科技创新能力，成为区域创新体系的重要组成部分，为医药企业提供强有力的科技支撑，对烟台市医药产业发展产生巨大推动力。

六、项目主要绩效

（一）新药研究与开发特色

烟台分所创建以来共开展了30个新药及仿制药研发，其中11个1类新药、高端制剂新药7个、仿制药11个，3类医疗器械1个，涉及恶性肿瘤、心脑血管疾病、代谢性疾病等重大疾病领域，目前1个1类新药已申报新药临床申请，3个1类进入临床前研究，预计2022年申报临床；申请发明专利31件，授权5件；发表高质量论文52篇（IF>10 的17篇）。

（二）科技创新平台及荣誉获得

烟台分所获建2个省级平台、4个市级平台，即：山东省博

士后创新实践基地、山东省新型研发机构、烟台市纳米药物与高端制剂重点实验室、烟台市新型研发机构、烟台市科普教育基地、烟台市医药与健康产业技术创新战略联盟；获得10项单位及人才荣誉，分别为吴阶平-保罗·杨森医学药学奖 1 项、以岭生物医药创新奖 1 项、山东省女职工标兵立业建功岗 1 项、烟台十大科技创新领军单位 1 项、全国科普日优秀活动 1 项、烟台市精神文明单位 2 项、烟台市市直机关精神文明单位 3 项、烟台市优秀引才奖 3 项、先进基层党组织 1 项、烟台市伯乐奖 3 项。

七、项目存在的问题及原因分析

（一）工作计划未全部完成

根据《中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司共建中国科学院上海药物研究所烟台分所协议》之补充协议规定，中国科学院上海药物研究所与烟台分所应每年举办至少一次成果发布，发布的科研成果不少于五项，截止绩效评价日，该指标未完成。

原因：因为疫情原因，难以召开线下发布会。

（二）绩效指标设置不细化、不量化

烟台分所填报了项目支出绩效申报表，明确了项目立项情况、项目单位职能概述、项目概括，并将绩效目标分解为具体绩效指标。但项目的数量指标缺少成果发布会及发布科研成

果、科研成果技术转化等指标，指标完成情况无法考量，建议补充完善，同时删除物质条件配备指标。

原因：烟台分所以对绩效目标内容设置的理解不足，造成绩效目标内容未能完全覆盖共建协议内容，细化、量化不足问题。

（三）预算测算科学性不足

烟台分所确定项目预算1,000.00万元，但评价中，项目单位未提供详细测算依据，如：计划采购仪器名称、数量、规格、类型，出差天数、出差人次等。

原因：项目单位对预算申请的细化管理不到位。

八、意见建议

（一）积极摸索和开展

建议研究院制定根据吸引力的人才引进方案和措施，来引进千人、杰青和优青等高端人才，如：工资待遇方面在原有传统工资基础上，增加科研成果转化奖励等，完善人才配套政策的同时，提升对研发成果实际取得应用的重视程度。

针对因疫情无法走出国门的情况，建议打通宣传渠道，将国内、本市、单位的政策和优势宣传出去。积极探索当前疫情可能长期影响的社会形势下，通过网络、线上渠道开展成果发布会，并建立各专业的人才数据库，为用人单位提供人才信息，精准锁定高层次人才。

（二）细化任务目标，保障各项任务指标按计划完成

建议预算部门在设立绩效目标时，严格按照“关于印发《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》的通知（烟财绩〔2021〕1号）”文件中，第三章：第十三条“合理可行。综合考虑成本和效益，绩效目标要与计划期内的任务数或计划数相适应，与预算确定的投资额或资金量相匹配，对完成任务目标具有约束力，避免设立过高或过低”内容要求设立绩效目标值。

建议预算单位根据《中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司共建中国科学院上海药物研究所烟台分所协议》细化任务目标，在申请预算时，根据共建协议约定的研究院负责任务目标，全覆盖的反映于绩效工作目标当中。并结合以前年度共建协议目标完成情况，对之前存在偏差任务指标，在本期工作的目标值中进行适当的相应调整，保障各项任务指标能够按照进度计划完成。

对于年初无法准确预见实际服务对象数量或工作数量的项目时，参考上年度实际完成情况，作为本年度绩效目标的参考值，避免因保守估计，减弱财政资金使用效益。对新设立项目在年初没有参考值时，及时开展事前绩效评估和预算评审对绩效目标设立的合规性进行考核管理。

（三）科学编制项目预算

建议项目单位进一步强化项目预算管理，完善项目可行性

分析，制定相关支出标准，根据支出标准及项目需求，细化项目资金测算，提升预算编制的精细化水平。

在编制预算时，根据实际工作需要，合理安排本年度计划开展的工作内容、如：活动次数、外勤地区、设备采购需要、人员劳务需要等。并结合以前年度同类支出的执行单价，估计本年度需要的预算金额。对新增设备采购等，可以执行询价、招标等方式进行预算金额控制，对往年未开展过的活动，可参考本地区其他机构同类支出标准估计预算金额。提高预算投入的立项必要性、投入经济性、实施方案可行性管理。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

山东是国家医药大省，在山东半岛蓝色经济区建设中，烟台将生物制药产业作为战略性新兴产业来培育。2012年8月26日，中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司经友好协商，决定在烟台市共建“中国科学院上海药物研究所烟台分所”（以下简称烟台分所）。

烟台分所建成后预计成为区域科技创新体系的重要组成部分和重要载体，有机衔接中科院上海药物研究所的基础研究优势和创新药物研发综合性技术大平台的综合集成优势，以创新药物的研发为科研工作的重点，通过构建创新药物研发的核心技术平台，进行新药发现和临床前综合评价及研究，建立面向社会的创新药物研发与服务公共技术平台，成为区域创新药物研发领域的人才基地，对加强山东省医药研究和制造领域的综合实力，提升医药产业创新能力具有重要意义，对医药产业的发展将起到推动作用。

（二）项目预算

该项目 2021 年度预算 1,000.00 万元。其中：1 月 12 日下

达资金预算指标 250.00 万；4 月 7 日下达资金预算指标 250.00 万；7 月 21 日下达运行资金预算指标 250.00 万；8 月 27 日下达运行经费资金预算指标 125.00 万；9 月 17 日下达运行经费资金预算指标 125.00 万。具体情况详见下表：

序号	发文部门	发文时间	文件名称	文件号	预算 (万元)
1	高新技术产业开发区财政金融部	2021年1月12日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	250.00
2	高新技术产业开发区财政金融部	2021年4月7日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	250.00
3	高新技术产业开发区财政金融部	2021年7月21日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	250.00
4	高新技术产业开发区财政金融部	2021年8月27日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	125.00
5	高新技术产业开发区财政金融部	2021年9月17日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	125.00
合 计					1,000.00

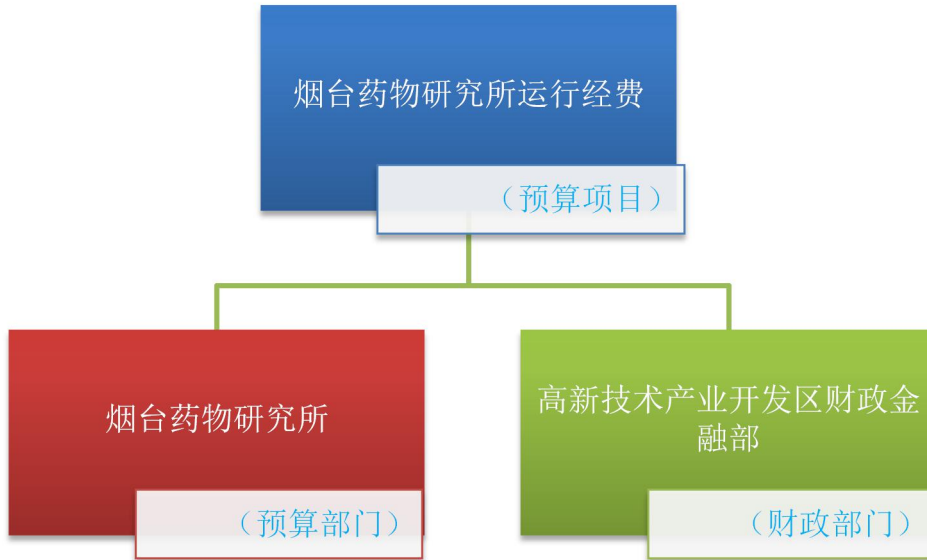
(三) 项目计划实施内容

1. 根据中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司四方补充协议内容，中国科学院上海药物研究所与烟台分所应每年举办至少一次成果发布会，发布的科研成果不少于5项；科研成果实现技术转化每年不少于1项，烟台分所的科研成果发布后的2个月内，同等条件下应优先在烟台市进行转化，超过2个月后可自行转化。

2. 采购10台科研仪器及人员经费、水电物业费、材料费、维修维护费、办公经费等支出。

(四) 项目组织管理

1. 组织架构



2. 职责分工

(1) 烟台药物研究所成立烟台分所理事会，理事会由共建四方代表组成，理事长由中国科学院上海药物研究所代表担任，理事会每年召开一次会议，进行重大事项的决策及发展战略规划的审议。烟台分所所长由中国科学院上海药物研究所委任，负责分所运营。

(2) 高新区财政金融部负责专项资金合规性审核，办理资金拨付；

3. 项目具体实施流程

烟台分所仪器设备采购、维修维护及付款，由实验室提出申请，科研办审核，所长审批。

其他与行政有关的，由综合办审核或由综合办提申请，所

长审批。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

该项目总体绩效目标为：成为我国在海洋药物、药物新制剂、肿瘤和神经精神等新药发现与筛选等领域具有竞争力、在国际同领域具有重要影响的创新药物研发和转化研究的骨干力量，成为具有一流管理、一流人才、一流成果、一流效益，对地方制药产业发展具有强大推动力的创新型分所。

（二）2021年度绩效目标

烟台分所2021年度绩效目标为采购10台科研仪器，开展创新药物的研究开发，带动区域制药产业发展，培养药物研发领域人才。

项目单位绩效目标申报表如下表所示：

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
产出指标	数量指标	物质条件配备	100%
		采购数量配备	10台
	质量指标	设备运作	正常
		设备利用率	90%以上
	时效指标	机构运行及时	100%
		设备采购完成	100%
	成本指标	设备是否超预算	不超预算
		设备采购成本节约率	不超预算
效益指标	经济效益指标	是否产生经济效益	对外提供技术服务合同
	社会效益指标	是否产生社会综合效益	对外提供技术服务合同

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
社会公众或服务对象 满意度指标	生态效益指标	是否产生生态效益	按规定排废液
	可持续影响指标	项目实施效果对患者事业 是否带来可持续影响	新药药效显著
	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价通过全面了解区市项目资金的落实情况、工作管理和实施情况，落实“花钱问效”的绩效管理理念，为促进做好财政预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构，及时总结经验，分析存在的问题，提出立项投入、组织实施、运行管理等改进项目的具体建议，为下一步加强项目管理，安排预算资金提供重要参考。

（二）评价对象与范围

评价对象：2021年烟台药物研究所运行经费资金；

评价范围：烟台高新技术产业开发区烟台药物研究所运行经费项目；

评价基准日：2021年12月31日。

表1：烟台药物研究所运行经费项目
专项资金预算和支出情况表

单位：元

序号	市直单位 /区市	项目名称	执行单位	资金建设内容	计划支出	实际支出
合 计					10,000,000.00	10,000,000.00
1	高新技术 产业开发 区	烟台药物研 究所运行经 费	烟台药物研 究所	办公费	60,000.00	19,885.30
2				印刷费	0.00	7,000.00

序号	市直单位/区市	项目名称	执行单位	资金建设内容	计划支出	实际支出
3				咨询费	0.00	2,280.00
4				邮电费	50,000.00	51,880.44
5				物业管理费	680,000.00	837,170.00
6				差旅费	107,700.00	175,349.48
7				维修(护)费	250,000.00	664,019.33
8				租赁费	50,000.00	6,000.00
9				会议费	0.00	53,765.00
10				专用材料费	530,000.00	2,373,928.34
11				劳务费	5,170,000.00	4,914,122.51
12				委托业务费	1,500,000.00	181,025.62
13				工会经费	120,000.00	200,000.00
14				福利费	290,000.00	41,520.81
15				其他交通费用	0.00	8,360.02
16				税金及附加费用	0.00	293,853.00
17				其他商品和服务支出	212,300.00	169,840.15
18				取暖费	280,000.00	0.00
19				水电费	700,000.00	0.00

(三) 评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
3. 《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；
4. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发

〔2020〕8号）；

5. 《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）；

6. 《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）；

7. 《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）；

8. 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；

9. 中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）；

10. 评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。根据评价对象的特点，针对项目决策、过程、产出、效益进行绩效评价，评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明原则。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。我们在评价工作中，始终坚持独立的第三方立场，保持客观、公正，时刻接受相关部门的监督。

(4) 激励约束原则。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、公众评判法等。本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的决策、过程、产出和效益的比较和分析，对专项资金进行综合评价。评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式进行评价，包括现场调研与核查、座谈、访谈、问卷调查、数据分析、专家评价等环节。评价方法如下：

(1) 成本效益分析法，是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法，是将实施情况与绩效目标、政府采购政策功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 公众评判法，是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。一是集体座谈。与主管部门、分管处

室、其他利益相关方等利益群体进行集体座谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情况及对实施的相关建议等；二是问卷调查。为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据绩效评估内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

（五）评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

评价组按照项目绩效评价指标设定的总体要求，综合考虑总体绩效目标，在与主管部门充分沟通的基础上，以《烟台巿巿级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）附件1《财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架》为参考，以精细化管理为依据，从定性和定量两个维度对项目资金使用绩效进行评价。评价指标体系整体框架分为决策、过程、产出、效益4个一级指标及其对应的10个二级指标、18个三级指标、30个四级指标组成，评价分值100分，其中决策10分、过程20分、产出40分、效益30分。每个指标根据相关情况设置不同的分值进行考核，指标数据来源于政策文件、问卷调查、访谈等。

2. 数据来源、证据收集方式

（1）听取情况介绍。听取烟台分所对支出目标设定及完成

程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目执行等情况介绍。

(2) 数据核查。根据评价依据的资料清单，收集制度建设情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效益等相关的材料，评价资金使用和管理的状况。通过对相关单位上报的资料整理分析，形成系统化、高价值的体系信息，支撑对某一指标的评价。

(3) 问卷调查。根据绩效评价的内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解单位工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

3. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。具体如下：

(1) 计划标准。是以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准；

(2) 行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准；

(3) 历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准；

(4) 其他经财政部门确认的标准。

4. 绩效评价指标体系

项目按决策、过程、产出、效益共四方面分别进行指标设

计，各方面再根据相关政策文件，逐级设计二级、三级、四级指标。在体系框架中选取最能体现绩效评价对象特征的共性指标，针对绩效评价对象的特点，另行设计具体的个性绩效评价指标，赋予各类评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评价标准，从而形成完善的绩效评价指标体系。

绩效评价指标体系如下：

烟台药物研究所运行经费项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
决策 (10分)	项目立项 (3分)	立项依据充分性 (2分)	立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略发展规划，是否属于公共财政支持范围，是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符（0.5分）； ②属于公共财政支持范围（0.25分）； ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.25分）。	国家、省市相关政策文件	项目立项相关政策文件。	案卷研究
			立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符，是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责，属于履职所需（1分）； ②基本符合项目单位的相关职责，基本为履职所需（0.5分） ③与部门职责相关性较差，非履职所需不得分。	预算部门职责范围。	三定方案、对外披露的预算。	案卷研究、互联网检索。
		立项程序规范性 (1分)	1	对项目申请、设立过程是否符合相关规定，审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立，并取得相应批复（0.5分）； ②审批文件和材料规范完整（0.5分）；	项目实施方案、计划书、任务书、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件。	项目单位、网站公示信息。	案卷研究、互联网检索。	
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2分)	绩效目标依据政策的相符性	1	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标，且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性，得1分；基本相关0.5分，不相关不得分。	项目目标和内容、预算批复文件、立项申请文件及有关材料、项目绩效目标申报表。	项目实施方案、计划书、任务书、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件。	案卷研究。
			绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围，是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围（1分）； ②绩效目标设置基本符合项目范围的（0.5分）； ③绩效目标设置与项目范围差别	预算批复文件；部门职责；项目范围。		案卷研究。

烟台药物研究所运行经费项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
						较大的不得分。			
		绩效指标明确性 (2分)	绩效目标细化、量化程度	1	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，以及指标内容是否清晰合理进行评价	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、具体，扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够量化、可行，扣除相应的分数。	项目绩效目标和内容；绩效评价相关法律法规要求。	绩效目标申报表、实施方案。	案卷研究、分析。
			绩效指标与任务计划的相符性	1	对项目绩效指标是否与项目年度实施计划、资金额度相匹配进行评价。	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配（1分）； ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配（0.5分）； ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	项目绩效目标和内容；项目任务计划。		案卷研究、分析。
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (2分)	预算内容合理性	1	对预算内容是否与项目内容相符，预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。	预算编制依据及标准、预算资金分配管理办法、预算批复文件。	项目部门提供。	案卷研究、分析。
			预算编制程序规范性	1	对预算编制是否经过科学论证，预算额度测算过程是否	①预算编制经过科学论证且有明确的标准，得50%权重分，若规范性欠缺，按权重进行相应扣分。			案卷研究。

烟台药物研究所运行经费项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
					合理进行评价	②预算额度测算按标准编制且依据充分，考虑因素全面，得50%权重分，若合理性存在欠缺，按权重进行相应扣分。			
		资金分配合理性（1分）	资金分配合理性	1	资金分配是否有相关依据，分配是否合理	①资金分配有相关依据或者分配方法（0.5分） ②分配因素考虑全面、合理（0.5分）			案卷研究、现场核查、凭证分析。
过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率（1分）	资金到位率	1	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分，资金到位率每降低1%，扣除权重分的2%，扣完为止。	资金支出凭证、专项资金明细账、基础数据表、专项资金管理制度、各级资金管理办法。	专项资金管理办法，项目实施单位支出凭证等相关财务资料。	案卷研究、现场核查。
		预算执行率（2分）	预算执行率	2	预算执行率=实际支出资金/实际到位资金*100%； 实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算执行率达到100%得满分，预算执行率每降低1%，扣除权重分的2%，扣完为止。			
		资金使用合规性（5分）	资金使用合规性	5	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定；支出审批、调整手续是否完整；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	①资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定，审批手续完整； ②不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ③财务处理的规范性； 每项出现一处不合规的问题，按照扣1分，扣完为止			
	组织实施（12分）	管理制度健全性	财务管理制度健全性	2	考察项目单位财务管理制度是否健全	①财务制度、内部审计制度、票证管理制度、财产物资管理制度	国家法律、法规、政策等文件；项目单位	财务和业务管理制度。	案卷研究。

烟台药物研究所运行经费项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
		(4分)			可行，是否合法、合规。	等财务管理制度都健全可行，合法合规（2分）； ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	制定的财务、业务管理制度及对项目顺利实施的保障情况。		
			业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①项目研发管理制度，固定资产管理制度，档案管理制度，采购管理制度，突发事件应急预案机制和抢险措施等相关业务管理制度都健全可行，合法合规，得2分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。			案卷研究。
		制度执行有效性 (8分)	制度执行规范性	3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	①项目实施过程中管理制度，管理工作标准、固定资产管理制度，采购管理制度、管理考核制度、考勤监管制度等，都按照相关管理规定执行，得满分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	项目单位设立的管理制度、业务执行情况等。	执行记录、项目档案。	案卷研究、现场核查。
	采购程序规范性		2	对采购第三方服务的程序是否合规进行评价	采购程序合规、手续齐全，得满分；否则每有一个环节不合规，扣1分，扣完为止	项目单位采购程序规范情况。	采购合同	案卷研究、现场核查。	
	档案管理健全性		2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档管理制度进行档案管理，项目档案资料是否齐全	项目档案资料齐全得满分，发现应有未有的资料，每缺一项扣0.5分，扣完为止。	与项目相关的档案材料的完整情况。	项目档案。	案卷研究、现场核查。	
	实施条件完备性		1	考察项目实施的人员、场地设备、信	项目实施的人员配备齐全、场地设备设施落实到位、组织机制健	项目组织架构说明、人员花名册、职责分	项目组织架构说明、人员花	案卷研究、现场核查。	

烟台药物研究所运行经费项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
					息支撑、组织机制等条件是否落实到位	全，职责分工明确，得满分。有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	工等。	名册、职责分工等。	
产出 (40分)	产出数量	实际完成率 (15分)	成果发布会及发布科研成果完成率	5	针对年初设定发布科研成果≥5项；1次成果发布会任务完成情况进行评价	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	项目单位档案信息、网站公示。	案卷研究、现场核查。
			仪器采购完成率	5	针对年初设定采购仪器10台任务完成情况进行评价	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	项目单位档案信息、网站公示。	案卷研究、现场核查。
			科研成果技术转化完成率	5	针对年初设定科研成果技术转化≥1项任务完成情况进行评价	科研成果技术转化≥1个，得3分，否则不得分。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	项目单位档案信息、网站公示。	案卷研究、现场核查。
	产出质量	质量达标率 (12分)	仪器验收合格率	6	对已到位的仪器设备是否验收合格进行评价	对到位的仪器设备进行验收全部验收的满分；否则按比例得分。	项目单位档案信息	案卷研究、现场核查。	案卷研究、现场核查。
			工资发放准确性	6	对联培生、博士后人才工作津贴、柔性引进人才、派遣人员工资发放的准确性进行评价	发放准确满分，每发现一例不合规扣0.5分，扣完为止。	项目单位档案信息	案卷研究、现场核查。	案卷研究、现场核查。
	产出时效	完成及时性 (7分)	任务完成及时性	7	对年度工作任务完成的及时性进行评价	年度任务是否按照规定时间内完成，全部按时完成，得满分，存在一项未完成的，扣1分，扣完为止。	项目单位档案信息	项目归档档案。	案卷研究、现场核查。
	产出成本	成本节约率 (6分)	成本控制有效性	6	对成本控制情况进行评价	在预算范围内，合理使用资金，得满分；每超一次扣1分，扣完为止。	付款证明、支付台账	付款证明、支付台账。	案卷研究、现场核查。

烟台药物研究所运行经费项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (12分)	对外提供技术服务合同	6	对项目实施后对社会服务及产业带动情况进行评价	作用显著,得6分;较显著,得4分;一般,得2分;不显著,得0分	产出情况、互联网查询、新闻报道、居民调查等。	互联网查询、新闻报道、居民调查文件等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。
			人才培养	6	对人才培养进行评价	作用显著,得6分;较显著,得4分;一般,得2分;不显著,得0分	产出情况、互联网查询、新闻报道、居民调查等。	互联网查询、新闻报道、居民调查文件等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。
		可持续影响 (8分)	促进烟台以及山东医药健康产业持续健康发展	8	项目实施效果对医药健康发展是否带来可持续影响	作用显著,得8分;较显著,得6分;一般,得3分;不显著,得0分	产出情况、互联网查询、新闻报道、居民调查等。	互联网查询、新闻报道、居民调查文件等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。
		满意度 (10分)	上级主管部门满意度	10	对主管部门进行问卷调查	满意度在90%以上,得满分,每降低1%,扣1分,扣完为止。	问卷调查。	主管部门等问卷调查。	二维码、电话、现场问卷调查。
合计				100					

（六）评价人员组成

为使绩效评价工作顺利开展，较好地完成本次绩效评价工作，山东华彬会计师事务所有限公司成立绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理工作。工作人员具备良好的绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范。人员名单及职责分工情况见下表所示：

序号	姓名	职称	岗位	职责分工
1	王小玮	注册会计师	项目主评（负责人）	项目复核、项目主评
2	孙春华	注册会计师	项目经理	项目复核
3	李秀梅	高级会计师	项目经理	项目资金检查
5	蔡中元	初级会计师	评价助理	非现场评价、现场评价
6	韩旭	初级会计师	评价助理	非现场评价、现场评价
7	田叶凤	会计师	评价助理	非现场评价、现场评价
8	孙程	初级会计师	评价助理	非现场评价、现场评价

（七）绩效评价工作过程

按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、提交报告、档案归集等四个阶段。

绩效评价主要工作流程如下：

1. 前期准备情况

（1）成立评价工作组。我们充分考虑了人员数量、专业结构、业务能力、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，在评价过程中基本上做到了保持工作组成员的稳定。

(2) 开展前期调研。通过座谈、调研等方式，我们了解了被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，全面了解项目立项、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理等情况，为编制评价方案奠定基础。

(3) 制定评价实施方案。在前期工作基础上，与部门、单位充分沟通，制定评价实施方案。我们本着评价实施方案可行、全面和简洁高效原则，评价内容、方法、步骤和时间节点尽量安排得科学合理，具有可操作性。实施方案主要包括项目概况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、社会调查、组织实施、资料清单、其他需要说明和解决的问题等内容。包括：

①设计绩效评价指标体系。评价工作组与项目相关单位充分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。不同投向或不同类型的项目分别设置个性指标。

②确定现场和非现场评价范围。我们采取现场和非现场评价相结合的方式。

现场评价，我们采取了现场勘察、询查、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。

③编制社会调查方案。社会调查方案是针对具体评价项目涉及的利益相关方开展各种形式调查的工作计划。根据项目情

况，我们编制了社会调查方案。围绕调查目的、调查对象范围、样本数量、调查方式、抽样方法等，我们设计了调查问卷和访谈提纲等。

④确定评价资料清单。根据评价工作需要，我们确定了被评价部门和单位需要提供的资料清单及其他需要配合的事项。

(4) 评价方案论证。在制定了初步评价方案的基础上，我们召开了评价方案论证会，征求相关部门和专家的意见建议，同时，也征求了烟台分所相关科室的意见，根据论证意见和建议，我们对评价实施方案进行了进一步修改完善。

2. 组织实施

根据烟台高新技术产业开发区财政金融部下达的评价通知，明确了评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，项目单位根据第三方的要求准备了所需资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问，并指定项目负责人直接与项目单位对接，双方通过电话或网络通信等方式进行了初步沟通。

我们采取了现场和非现场评价相结合的方式。

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，评价工作组对烟台分所提交的资料，围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，将取得的资料和评价情况记入评价工作底稿。通过数据采集、资料收集、现场调研并选择烟台分所服务的企业对服务的

满意度调查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

在评价完成之后，评价组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 提交报告

研究分析被评价部门单位提出的意见，撰写该绩效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

4. 档案归集与质量控制

根据相关文件规定，结合本公司档案管理制度要求，我们将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料，包括但不限于评价实施方案、委托协议、基础数据表、工作底稿、工作日志、会议纪要、座谈记录、反馈记录、调查问卷、绩效评价报告、问题清单、佐证资料等整理归档，移交专人保管。其中，评价基础数据表、评价报告、问题清单等重要资料保存期限为10年，其他资料保存期限为5年。档案存续期内，我单位积极配合委托方、省市各级纪检审计等部门随时查阅、调取、复印受托项目相关资料。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，按照项目绩效评价体系表中的相关指标进行评价，计算项目绩效结果。经综合评价，烟台药物研究所运行经费项目绩效评价得分88.67分，绩效评价等级为“良”。项目绩效评价综合评分表如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	指标得分	指标扣分	得分率(%)
1	决策	10.00	8.00	2.00	80.00%
2	过程	20.00	20.00	0.00	100.00%
3	产出	40.00	32.67	7.33	81.68%
4	效益	30.00	28.00	2.00	93.33%
合计		100.00	88.67	11.33	88.67%

绩效分析总体情况如下：

1. “决策”得分率为85.00%。

该项目立项依据充分，立项过程程序规范，属于公共财政支持范围，不与相关部门同类项目重复；绩效目标设置与实际工作高度相关，绩效目标的设置完全符合项目范围，无超项目范围的内容纳入绩效目标。

项目决策主要扣分点：①项目单位从投入指标、过程指标、产出指标、效益指标等四个维度对绩效目标进行分解，设置绩效指标。但项目的数量指标缺少成果发布会及发布科研成果、科研成果技术转化等指标，指标完成情况无法考量，建议

补充完善，同时删除物质条件配备指标。②预算编制程序不规范，无详细测算依据。

2. “过程”得分率为100.00%。

该项目资金管理制度健全，资金支付审批流程齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况；同时项目实施过程严格按照各章程执行，制度执行有效。

3. “产出”得分率为85.00%。

项目单位已完成科研成果技术转化4项，仪器设备采购10台，仪器验收合格率及工资发放准确率100%。

项目产出主要扣分点：发布科研成果 ≥ 5 项及1次成果发布会任务未完成。

4. “效益”得分率为93.33%。

烟台分所有效衔接中科院上海药物研究所的基础研究优势和创新药物研发综合性技术大平台的综合集成优势，建立面向国内外的高端制剂和创新药物研发与服务公共技术体系，成为烟台新药研发的人才培养基地。同时先后与绿叶制药、中科院上海药物研究所、湖北午时药业有限公司、鲁东大学、烟台大学、荣昌制药等国内多家知名制药企业、研究院所和高校进行合作，对外技术合作与技术服务项目总数186份，并为烟台制药企业提供了20000余项技术或检测服务，充分发挥了技术服务、合作、转让的作用。

综合来看，烟台分所是烟台科技创新体系的重要组成部分

和重要载体，分所的建立将进一步增强烟台市生物医药领域的科技创新能力，成为区域创新体系的重要组成部分，为医药企业提供强有力的科技支撑，对烟台市医药产业发展产生巨大推动力。

（二）非现场评价情况分析

非现场评价。由于该项目的管理层级少、资金使用单位数量少、地域相对集中，现场评价全覆盖，不再开展非现场评价。

（三）现场评价情况分析

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研、调查问卷，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

烟台药物研究所运行经费项目综合分析评价得分为88.67分，绩效等级为“良”。

（四）分区市评价得分及结论

本次绩效评价项目地域在烟台市，不涉及各区市评价。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项，分值3分，得分3分，得分率100.00%。

烟台分所作为烟台地区科技创新体系的组成部分，起到了衔接中科院上海药物研究所的基础研究优势和创新药物研发综合性技术大平台的综合集成优势，为建立面向国内外的高端

制剂和创新药物研发与服务公共技术体系，和烟台新药研发的人才培养基地起到载体作用。

烟台分所坚持国家战略与地方需求相结合、科技创新与区域经济发展相结合、科技创新与人才培育相结合，大力推进成果转化，为加快推进烟台医药健康产业转型升级、突破发展，形成新的经济增长点作出重要贡献，对加强山东新药研究开发和制药领域的综合实力，对建设山东半岛蓝色经济区将起到巨大的推动作用。

项目立项合规，符合国家、省、市的战略发展规划，属于财政支持范围且与其他项目资金无重复投入等问题。根据评价标准，该项得满分。

2. 绩效目标，分值4分，得分3分，得分率75.00%。

（1）绩效目标合理性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

烟台分所绩效目标为采购10台科研仪器，开展创新药物的研究开发，带动区域制药产业发展，培养药物研发领域人才。目标设立的产出目标、效益目标、满意度目标均与烟台分所运行经费的实际内容具有相关性，绩效目标申报表与绩效目标自评表完整齐全。根据评分标准，该项得满分。

（2）绩效指标明确性，分值2分，得分1分，得分率50.00%。

烟台分所填报了项目支出绩效申报表，明确了项目立项情

况、项目单位职能概述、项目概括，并将绩效目标分解为具体绩效指标。但项目的数量指标缺少成果发布会及发布科研成果、科研成果技术转化等指标，指标完成情况无法考量，建议补充完善，同时删除物质条件配备指标。根据评分标准，该项得1分。

3. 资金投入，分值3分，得分2分，得分率66.67%。

(1) 预算编制科学性，分值2分，得分1分，得分率50.00%。

根据查看烟台分所部门预算，共需预算资金1,000.00万元，其中商品和服务支出费981.00万元；对个人和家庭的补助费3.00万元；资本性支出费16.00万元。项目预算与工作任务和计划相符，但预算编制程序不规范，无详细测算依据。如采购仪器应详细写明仪器名称、数量、规格、类型，出差应写明天数、出差人次等。根据评价标准，该项得1分。具体情况详见下表：

序号	费用名称	资金	预算编制
总合计：		1,000.00	
商品和服务支出小计：		981.00	
1	办公费	6.00	根据上年支出
2	水费	4.00	根据上年支出
3	电费	66.00	根据上年支出
4	邮电费	5.00	根据上年支出
5	取暖费	28.00	根据上年支出
6	物业费	68.00	根据上年支出

序号	费用名称	资金	预算编制
7	差旅费	10.77	根据上年支出
8	维修（护）费用	25.00	科研仪器的维修及零星工程
9	租赁费	5.00	员工宿舍
10	公务接待费	0.23	根据上年支出
11	专用材料费	53.00	科研用的试剂耗材费
12	劳务费	517.00	劳务派遣人员工资、柔性引进人才工资、博士津贴、联培生工资
13	委托业务费	150.00	PEG-奥沙利铂项目进入临床前研究关键阶段，2021年拟委托GLP认证实验室开展药物安全性评价工作
14	工会经费	12.00	根据上年支出
15	福利费	29.00	员工午餐、体检费、意外保险费
16	其他交通费用	2.00	租车费用
对个人和家庭的补助小计：		3.00	
1	其他对个人和家庭的补助	3.00	托儿费
资本性支出小计：		16.00	
1	办公设备购置	1.00	新员工电脑及办公桌椅
2	专用设备购置	7.00	超低温冷阱6.2万，低温冷却液循环泵0.8万
3	无形资产购置	3.00	科技项目管理系统
4	其他资本性支出	5.00	仪器质保金3.5万，离心机1.5万

（2）资金分配合理性，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

该项目资金分配严格按照任务书、人才引进协议、仪器设备采购等约定进行分配，资金分配有相关依据和方法，分配因素考虑全面，合理。根据评价标准，该项得满分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理，分值8分，得分8分，得分率100.00%。

(1) 资金到位率，分值1分，得分1分，得分率100.00%

该项目预算资金1,000.00万元，实际到账1,000.00万元，资金到位率为100%。根据评分标准，该项得满分。资金到位情况如下：

序号	发文部门	发文时间	文件名称	文件号	预算(万元)
1	高新技术产业开发区财政金融部	2021年1月12日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	250.00
2	高新技术产业开发区财政金融部	2021年4月7日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	250.00
3	高新技术产业开发区财政金融部	2021年7月21日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	250.00
4	高新技术产业开发区财政金融部	2021年8月27日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	125.00
5	高新技术产业开发区财政金融部	2021年9月17日	关于下达2021年烟台药物研究所运行经费预算指标的通知	烟高财预指[2021]1号	125.00
合计					1,000.00

(2) 预算执行率，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

项目预算资金1,000.00万元，累计支出1,000.00万元，项目预算执行率100.00%。根据评分标准，该项得满分。

(3) 资金使用合规性，分值5分，得分5分，得分率100.00%。

按照《中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司共建中国科学院上海药物研究所烟台分所协议》，烟台分所成立后的半年之内，烟台市人民政府一次性向分所拨付五千万元人民币，用于分所基本建设以外的建设投入；烟台分所成立后，烟台高新技术产业开发区管理委员会连续七年为分所提供每年一千万元人民币，用于分所的科研和运行。财务方

面，区级资金分项核算，资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定，审批手续完整，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。2021年资金支出如下：

序号	支出明细	支出金额	备注
1	办公费	19,885.30	
2	印刷费	7,000.00	
3	咨询费	2,280.00	
4	邮电费	51,880.44	
5	物业管理费	837,170.00	
6	差旅费	175,349.48	
7	维修（护）费	664,019.33	
8	租赁费	6,000.00	
9	会议费	53,765.00	
10	专用材料费	2,373,928.34	
11	劳务费	4,914,122.51	
12	委托业务费	181,025.62	
13	工会经费	200,000.00	
14	福利费	41,520.81	
15	其他交通费用	8,360.02	
16	税金及附加费用	293,853.00	
17	其他商品和服务支出	169,840.15	
合 计		10,000,000.00	

2. 组织实施，分值12分，得分12分，得分率100.00%。

（1）管理制度健全性，满分4分，得分4分，得分率100.00%。

① 财务管理制度健全性，满分2分，得分2分，得分率100.00%。

项目单位研究制定了《财务管理制度》，为规范财务管理提供制度保障。单位财务管理制度完整、合规。根据评分标准，该项得满分。

② 业务管理制度健全性，满分2分，得分2分，得分率100.00%。

为保证单位各项业务平稳有序开展，烟台分所制定了《烟台药物研究所章程》、《行政管理制度》、《科研管理制度》、《人事管理制度》、《办公室工作职责》、《烟台药物研究所事业单位机构职能编制规定》等44项规章制度。制度健全可行，合法合规。根据评分标准，该项得满分。

(2) 制度执行有效性，分值8分，得分8分，得分率100.00%。

① 制度执行规范性，分值3分，得分3分，得分率100.00%。

项目在执行过程中严格按照单位规章制度执行，各项制度得到有效执行。根据评价标准，该项得4分。

② 采购程序规范性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

经查看项目单位仪器采购合同及订货合同，采购程序合规，手续齐全。根据评分标准，该项得满分。

③ 项目档案管理健全性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

根据烟台分所报送的资料可见，档案资料齐全，包括共建协议、招投标文件、固定资产验收单、自评表、绩效目标申报表、采购合同等。根据评价标准，该项得满分。

④实施条件完备性，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

烟台分所机构设置采用“1+1”的模式。即中国科学院上海药物研究所在烟台市设立的“中国科学院上海药物研究所烟台分所”，作为中国科学院上海药物研究所的派出机构。烟台市人民政府设立具有法人地位的全额预算管理事业单位。二者合二为一，由中国科学院上海药物研究所委任所长，所长全面负责分所运营。

烟台分所设5个内设机构，包括科研实验室、综合办公室、人事办公室、科研办公室及财务办公室。

经查烟台分所部门职责明确，分工完善合理，根据评分标准，该项得满分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量，分值15分，得分10分，得分率66.67%。

（1）成果发布会及发布科研成果完成率，分值5分，得分0分，得分率0.00%。

根据烟台市人民政府、中国科学院上海药物研究所、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司共建中国科学院上海药物研究所烟台分所补充协议显示，中国科学院上海药物研究所与烟台分所应每年举办至少一

次成果发布，发布的科研成果不少于五项，截止绩效评价日，项目单位未完成该项指标。根据评分标准，该项不得分。

(2) 仪器采购完成率，分值5分，得分5分，得分率100.00%。

经现场查看合同，烟台分所分6次采购仪器设备共10台，包括核电泳仪、浮游菌采样仪、尘埃粒子计数器、低温保存箱等高端分析检测设备，可以保障多个项目的同时开展。根据评分标准，该项得满分。

序号	仪器名称	数量	金额(元)
1	低温保存箱	一台	9,500.00
2	尘埃粒子计数器	一台	6,700.00
3	浮游菌采样仪	一台	8,700.00
4	PH计	一台	2,900.00
5	双瓶气瓶柜	一台	1,800.00
6	电泳仪	一台	25,000.00
7	电子恒温加样台	一台	4,000.00
8	低温保存箱	一台	9,200.00
9	试剂柜	一台	2,450.00
10	2T硬盘	5个	2,100.00
11	8G内存	5条	1,475.00
12	千兆网卡	5个	300.00
13	操作系统	5套	8,500.00
14	交换机	1个	140.00
15	工程施工费		300.00
合 计:			83,065.00

(3) 科研成果技术转化完成率，分值5分，得分5分，得分

率100.00%。

烟台分所2021年年初计划完成创新成果1项，实际完成4项。根据评价标准，此项得满分。具体情况详见下表：

序号	成果名称	转让单位	合同日期
1	中间体2-氯-6-硝基苯乙酸的合成工艺开发及中试样品制备	博骥源（重庆）医药科技有限公司	2021-3-20
2	2-氯-6-氨基苯乙酸钠的合成工艺开发及中试样品制备	博骥源（重庆）医药科技有限公司	2021-6-23
3	金银花露中两种主要挥发性成分的分析方法开发	湖北午时药业股份有限公司	2021-1-1
4	目标化合物ZCL547合成工艺开发	中国科学院上海药物研究所	2021-5-8

2. 产出质量，分值12分，得分12分，得分率100.00%。

（1）仪器验收合格率，分值6分，得分6分，得分率100.00%。

经检查烟台分所固定资产验收单，仪器验收全部合格，合格率100%。根据评分标准，该项得满分。

（2）工资发放准确率，分值6分，得分6分，得分率100.00%。

经查看项目单位入职合同、花名册及工资发放明细表，工资严格按照合同签订的金額发放，资金发放准确率100%。根据评分标准，该项得满分。

3. 产出时效，分值7分，得分4.67分，得分率66.71%。

截止绩效评价日，成果发布会及发布科研成果指标未按时完成，根据评价标准，该项得4.67分。

4. 产出成本，分值6分，得分6分，得分率100.00%。

该项目2021年共支出资金1,000.00万元，支出成本控制在

预算内，成本控制较好，因此该项得满分。

（四）项目效益情况

1. 社会效益，分值12分，得分12分，得分率100.00%。

（1）对外提供技术服务合同，分值6分，得分6分，得分率100.00%。

烟台分所先后与绿叶制药、中科院上海药物研究所、湖北午时药业有限公司、鲁东大学、烟台大学、荣昌制药等国内多家知名制药企业、研究院所和高校进行合作，对外技术合作与技术服务项目总数186份，并为烟台制药企业提供了20000余项技术或检测服务，充分发挥了技术服务、合作、转让的作用。根据评价标准，该项得满分。

（2）人才培养，分值6分，得分6分，得分率100.00%。

烟台分所是烟台科技创新体系的重要组成部分和重要载体，有效衔接中科院上海药物研究所的基础研究优势和创新药物研发综合性技术大平台的综合集成优势，建立面向国内外的高端制剂和创新药物研发与服务公共技术体系，成为烟台新药研发的人才培养基地。截至目前有各类科技人员70余人，包括“万人计划”领军人才3人、973首席科学家1人、国家基金委创新群体学术带头人1人、杰青2人、优青1人、中青年科技创新领军人才1人、国家青年拔尖人才1人、中科院“百人计划”2人、博士19人、硕士48人等；并与山东大学药学院、烟台大学药学院等高校建立了“专业学位研究生工作站”，已成为烟台新药

研发高端人才的培养基地。根据评价标准，该项得满分。

2. 可持续影响，分值8分，得分6分，得分率75.00%。

烟台分所通过构建创新药物研发核心技术平台，进行新药发现和临床前综合评价及研究，建立面向社会的高端制剂和创新药物研发与服务公共技术体系，成为烟台创新药物研发领域的人才基地，在人才集聚、源头创新等方面，为烟台市医药健康产业加快发展增添新动力。但因科研成果未能按时发布，影响了项目效果。根据评价标准，该项得6分。

3. 满意度情况，分值10分，得分10分，得分率100.00%。

对主管部门进行满意度调查，满意度100.00%。

六、项目主要绩效

（一）新药研究与开发特色

烟台分所创建以来共开展了30个新药及仿制药研发，其中11个1类新药、高端制剂新药7个、仿制药11个，3类医疗器械1个，涉及恶性肿瘤、心脑血管疾病、代谢性疾病等重大疾病领域，目前1个1类新药已申报新药临床申请，3个1类进入临床前研究，预计2022年申报临床；申请发明专利31件，授权5件；发表高质量论文52篇（IF>10 的17篇）。

（二）科技创新平台及荣誉获得

烟台分所获建2个省级平台、4个市级平台，即：山东省博士后创新实践基地、山东省新型研发机构、烟台市纳米药物与高端制剂重点实验室、烟台市新型研发机构、烟台市科普教育

基地、烟台市医药与健康产业技术创新战略联盟；获得10项单位及人才荣誉，分别为吴阶平-保罗·杨森医学药学奖1项、以岭生物医药创新奖1项、山东省女职工标兵立业建功岗1项、烟台十大科技创新领军单位1项、全国科普日优秀活动1项、烟台市精神文明单位2项、烟台市市直机关精神文明单位3项、烟台市优秀引才奖3项、先进基层党组织1项、烟台市伯乐奖3项。

七、项目存在的问题及原因分析

（一）工作计划未全部完成

根据《中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司共建中国科学院上海药物研究所烟台分所协议》之补充协议规定，中国科学院上海药物研究所与烟台分所应每年举办至少一次成果发布，发布的科研成果不少于五项，截止绩效评价日，该指标未完成。

原因：因为疫情原因，难以召开线下发布会。

（二）绩效指标设置不细化、不量化

烟台分所填报了项目支出绩效申报表，明确了项目立项情况、项目单位职能概述、项目概括，并将绩效目标分解为具体绩效指标。但项目的数量指标缺少成果发布会及发布科研成果、科研成果技术转化等指标，指标完成情况无法考量，建议补充完善，同时删除物质条件配备指标。

原因：烟台分所以对绩效目标内容设置的理解不足，造成绩

效目标内容未能完全覆盖共建协议内容，产生细化、量化不足问题。

（三）预算测算科学性不足

烟台分所确定项目预算1,000.00万元，但评价中，项目单位未提供详细测算依据，如：计划采购仪器名称、数量、规格、类型，出差天数、出差人次等。

原因：项目单位对预算申请的细化管理不到位。

八、意见建议

（一）积极探索和开展

建议研究院制定根据吸引力的人才引进方案和措施，来引进千人、杰青和优青等高端人才，如：工资待遇方面在原有传统工资基础上，增加科研成果转化奖励等，完善人才配套政策的同时，提升对研发成果实际取得应用的重视程度。

针对因疫情无法走出国门的情况，建议打通宣传渠道，将国内、本市、单位的政策和优势宣传出去。积极探索当前疫情可能长期影响的社会形势下，通过网络、线上渠道开展成果发布会，并建立各专业的人才数据库，为用人单位提供人才信息，精准锁定高层次人才。

（二）细化任务目标，保障各项任务指标按计划完成

建议预算部门在设立绩效目标时，严格按照“关于印发《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》的通知（烟财绩〔2021〕1号）”文件中，第三章：第十三条“合理可行。

综合考虑成本和效益，绩效目标要与计划期内的任务数或计划数相适应，与预算确定的投资额或资金量相匹配，对完成任务目标具有约束力，避免设立过高或过低”内容要求设立绩效目标值。

建议预算单位根据《中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司共建中国科学院上海药物研究所烟台分所协议》细化任务目标，在申请预算时，根据共建协议约定的研究院负责任务目标，全覆盖的反映于绩效工作目标当中。并结合以前年度共建协议目标完成情况，对之前存在偏差任务指标，在本期工作的目标值中进行适当的相应调整，保障各项任务指标能够按照进度计划完成。

对于年初无法准确预见实际服务对象数量或工作数量的项目时，参考上年度实际完成情况，作为本年度绩效目标的参考值，避免因保守估计，减弱财政资金使用效益。对新设立项目在年初没有参考值时，及时开展事前绩效评估和预算评审对绩效目标设立的合规性进行考核管理。

（三）科学编制项目预算

建议项目单位进一步强化项目预算管理，完善项目可行性分析，制定相关支出标准，根据支出标准及项目需求，细化项目资金测算，提升预算编制的精细化水平。

在编制预算时，根据实际工作需要，合理安排本年度计划

开展的工作内容、如：活动次数、外勤地区、设备采购需要、人员劳务需要等。并结合以前年度同类支出的执行单价，估计本年度需要的预算金额。对新增设备采购等，可以执行询价、招标等方式进行预算金额控制，对往年未开展过的活动，可参考本地区其他机构同类支出标准估计预算金额。提高预算投入的立项必要性、投入经济性、实施方案可行性管理。

(1) 附件:

附件1-1. 满意度调查问卷

附件1-2. 调查问卷统计分析表

附件2. 绩效评价得分表

附件3. 问题清单

附件4. 项目评价情况汇总表

附件5. 项目评价结果汇总表

附件6. 项目绩效目标修正建议及说明

山东华彬会计师事务所有限公司

2022年08月

附件1-1. 满意度调查问卷

烟台药物研究所运行经费项目
满意度调查问卷

你好！为获取烟台药物研究所运行经费项目取得的实效，我们特地组织此次调查活动。希望您能协助我们完成以下这份调查问卷，您的意见对我们很重要。谢谢您的帮助！

单位：

调查时间：

1. 您对烟台分所运行情况是否满意？
A. 满意 B. 基本满意 C. 不满意

2. 对烟台分所提出的困难，是否及时解决？
A. 及时 B. 不及时

3. 您对烟台分所的产业带动作用是否满意？
A. 满意 B. 基本满意 C. 不满意

对于您所提供的调查问卷，我们表示诚挚的感谢！

附件1-2 调查问卷统计分析表

评价指标	分值统计			满意度
	A (是/满意)	B (否/基本满意)	C (不满意)	
您对烟台分所运行情况是否满意?	10			100%
对烟台分所提出的困难, 是否及时解决?	10			100%
您对烟台分所的产业带动作用是否满意?	10			100%

附件2.绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分情况
决策 (10分)	项目立项 (3分)	立项依据充分性 (2分)	立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略发展规划，是否属于公共财政支持范围，是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符（0.5分）； ②属于公共财政支持范围（0.25分）； ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.25分）。	1
			立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符，是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责，属于履职所需（1分）； ②基本符合项目单位的相关职责，基本为履职所需（0.5分） ③与部门职责相关性较差，非履职所需不得分。	1
		立项程序规范性 (1分)	立项程序的合规性	1	对项目申请、设立过程是否符合相关规定，审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立，并取得相应批复（0.5分）； ②审批文件和材料规范完整（0.5分）；	1
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2分)	绩效目标依据政策的相符性	1	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标，且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性，得1分；基本相关0.5分，不相关不得分。	1
			绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围，是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围（1分）； ②绩效目标设置基本符合项目范围的（0.5分）； ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	1
		绩效指标明确性 (2分)	绩效目标细化、量化程度	1	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，以及指标内容是否清晰合理进行评价	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、具体，扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够量化、可行，扣除相应的分数。	0
			绩效指标与任务计划的相符性	1	对项目绩效指标是否与项目年度实施计划、资金额度相匹配进行评价。	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配（1分）； ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配（0.5分）； ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	1
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (2分)	预算内容合理性	1	对预算内容是否与项目内容相符，预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配，得50%权重分，若有不符	1

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分情况
						按相应权重进行扣分。	
			预算编制程序规范性	1	对预算编制是否经过科学论证，预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准，得50%权重分，若规范性欠缺，按权重进行相应扣分。 ②预算额度测算按标准编制且依据充分，考虑因素全面，得50%权重分，若合理性存在欠缺，按权重进行相应扣分。	0
		资金分配合理性（1分）	资金分配合理性	1	资金分配是否有相关依据，分配是否合理	①资金分配有相关依据或者分配方法（0.5分） ②分配因素考虑全面、合理（0.5分）	1
	资金管理（8分）	资金到位率（1分）	资金到位率	1	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分，资金到位率每降低1%，扣除权重分的2%，扣完为止。	1
		预算执行率（2分）	预算执行率	2	预算执行率=实际支出资金 /实际到位资金*100%； 实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算执行率达到100%得满分，预算执行率每降低1%，扣除权重分的2%，扣完为止。	2
		资金使用合规性（5分）	资金使用合规性	5	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定；支出审批、调整手续是否完整；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	①资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定，审批手续完整； ②不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ③财务处理的规范性； 每项出现一处不合规的问题，按照扣1分，扣完为止	5
过程（20分）	管理制度健全性（4分）	财务管理制度健全性	财务管理制度健全性	2	考察项目单位财务管理制度是否健全可行，是否合法、合规。	①财务制度、内部审计制度、票证管理制度、财产物资管理制度等财务管理制度都健全可行，合法合规（2分）； ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	2
		业务管理制度健全性	业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①项目研发管理制度，固定资产管理制度，档案管理制度，采购管理制度，突发事件应急预案机制和抢险措施等相关业务管理制度都健全可行，合法合规，得2分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	2
	制度执行有效性（8分）	制度执行规范性	制度执行规范性	3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	①项目实施过程中管理制度，管理工作标准、固定资产管理制度，采购管理制度、管理考核制度、考勤监管制度等，都按照相关管理规定执行，得满分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	3
		采购程序规范性	采购程序规范性	2	对采购第三方服务的程序是否合规进行评价	采购程序合规、手续齐全，得满分；否则每有一个环节不合规，扣1分，扣完为止	2
		档案管理健全性	档案管理健全性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档管理制度进行档案管理，项目档案资料是否齐全	项目档案资料齐全得满分，发现应有未有的资料，每缺一项扣0.5分，扣完为止。	2

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分情况
			实施条件完备性	1	考察项目实施的人员、场地设备、信息支撑、组织机制等条件是否落实到位	项目实施的人员配备齐全、场地设备设施落实到位、组织机制健全，职责分工明确，得满分。 有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	1
产出 (40分)	产出数量	实际完成率 (15分)	成果发布会及发布科研成果完成率	5	针对年初设定发布科研成果≥5项；1次成果发布会任务完成情况进行评价	实际完成率=（实际产出数 / 计划产出数）×100%。 根据完成率*分值得分。	0
			仪器采购完成率	5	针对年初设定采购仪器10台任务完成情况进行评价	实际完成率=（实际产出数 / 计划产出数）×100%。 根据完成率*分值得分。	5
			科研成果技术转化完成率	5	针对年初设定科研成果技术转化≥1项任务完成情况进行评价	科研成果技术转化≥1个，得3分，否则不得分。	5
	产出质量	质量达标率 (12分)	仪器验收合格率	6	对已到位的仪器设备是否验收合格进行评价	对到位的仪器设备进行验收全部验收的满分；否则按比例得分。	6
			工资发放准确性	6	对联培生、博士后人才工作津贴、柔性引进人才、派遣人员工资发放的准确性进行评价	发放准确满分，每发现一例不合规扣0.5分，扣完为止。	6
	产出时效	完成及时性 (7分)	任务完成及时性	7	对年度工作任务完成的及时性进行评价	年度任务是否按照规定时间内完成，全部按时完成，得满分，存在一项未完成的，扣1分，扣完为止。	4.67
	产出成本	成本节约率 (6分)	成本控制有效性	6	对成本控制情况进行评价	在预算范围内，合理使用资金，得满分；每超一次扣1分，扣完为止。	6
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (12分)	对外提供技术服务合同	6	对项目实施后对社会服务及产业带动情况进行评价	作用显著，得6分；较显著，得4分；一般，得2分；不显著，得0分	6
			人才培养	6	对人才培养进行评价	作用显著，得6分；较显著，得4分；一般，得2分；不显著，得0分	6
		可持续影响 (8分)	促进烟台以及山东医药健康产业持续健康发展	8	项目实施效果对医药健康发展是否带来可持续影响	作用显著，得8分；较显著，得6分；一般，得3分；不显著，得0分	6
		满意度 (10分)	上级主管部门满意度	10	对主管部门进行问卷调查	满意度在90%以上，得满分，每降低1%，扣1分，扣完为止。	10
合计				100			88.67

附件3. 问题清单

烟台药物研究所运行经费项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	烟台分所	烟台分所填报了项目支出绩效申报表，项目的数量指标缺少成果发布会及发布科研成果、科研成果技术转化等指标，指标完成情况无法考量，建议补充完善，同时删除物质条件配备指标。
	2	烟台分所	预算编制程序不细化，无详细测算依据，如采购仪器应详细写明仪器名称、数量、规格、类型，出差应写明天数、出差人次等。
项目产出存在问题	1	烟台分所	发布科研成果 ≥ 5 项及1次成果发布会任务未完成。
项目效益存在问题	1	烟台分所	年度任务未完成，该项目预期取得的效果也受到一定影响。
备 注：			

附件4. 项目评价情况汇总表

项目评价情况汇总表

项目名称	2021年度烟台药物研究所运行经费项目
项目（预算）主管部门	高新技术产业开发区管理委员会
资金预算金额（万元）	1,000.00
资金涉及区市个数	1
项目个数或资金使用单位数	1
现场评价项目或资金使用单位数	1
现场评价项目预算金额（万元）	1,000.00
现场评价项目金额占预算金额%	100%
项目计划完成时间	2021. 12. 31
项目实际完成时间	2021. 12. 31
截止2021年底项目实际完成率	87.5%
至评价基准日项目实际完成率	87.5%
项目完成及时率	87.5%
项目质量达标率	100%
市级资金到位及时率	100%
截止2021年底资金支出进度	100%
截止评价基准日资金支出进度	100%

附件5. 项目评价结果汇总表

项目评价结果汇总表

第三方机构名称：山东华彬会计师事务所有限公司

填报人：王小玮

联系电话：

序号	项目名称	项目单位	项目主管(预算)部门	项目起止时间	评价年度	资金情况				评价目的	评价得分	评价等级
						预算金额	到位资金	实际支出	执行率(=支出金额/到位资金)			
1	2021年度烟台药物研究所运行经费项目	烟台药物研究所	高新技术产业开发区管理委员会	2021	2021	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100%	为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据，切实提高财政资金使用效果。	88.67	良
项目存在问题									意见或建议			
1. 工作计划未全部完成：根据《中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司共建中国科学院上海药物研究所烟台分所协议》之补充协议规定，中国科学院上海药物研究所与烟台分所应每年举办至少一次成果发布，发布的科研成果不少于五项，截止绩效评价日，该指标未完成。 2. 绩效指标设置不细化、不量化：烟台分所填报了项目支出绩效申报表，明确了项目立项情况、项目单位职能概述、项目概括，并将绩效目标分解为具体绩效指标。但项目的数量									1. 一是建议研究院制定根据吸引力的人才引进方案和措施，来引进千人、杰青和优青等高端人才，如：工资待遇方面在原有传统工资基础上，增加科研成果转化奖励等，完善人才配套政策的同时，提升对研发成果实际取得应用的重视程度。二是针对因疫情无法走出国门的情况，建议打通宣传渠道，将国内、本市、单位的政策和优势宣传出去。积极探索当前疫情可能长期影响的社会形势下，通过网络、线上			

<p>指标缺少成果发布会及发布科研成果、科研成果技术转化等指标，指标完成情况无法考量，建议补充完善，同时删除物质条件配备指标。</p> <p>3. 烟台分所确定项目预算1,000.00万元，但评价中，项目单位未提供详细测算依据，如：计划采购仪器名称、数量、规格、类型，出差天数、出差人次等。</p>	<p>渠道开展成果发布会，并建立各专业的人才数据库，为用人单位提供人才信息，精准锁定高层次人才。</p> <p>2. 建议预算部门在设立绩效目标时，严格按照“关于印发《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》的通知（烟财绩〔2021〕1号）”文件中，第三章：第十三条“合理可行。综合考虑成本和效益，绩效目标要与计划期内的任务数或计划数相适应，与预算确定的投资额或资金量相匹配，对完成任务目标具有约束力，避免设立过高或过低”内容要求设立绩效目标值。</p> <p>建议预算单位根据《中国科学院上海药物研究所、烟台市人民政府、烟台高新技术产业开发区管理委员会、山东国际生物科技园发展有限公司共建中国科学院上海药物研究所烟台分所协议》细化任务目标，在申请预算时，根据共建协议约定的研究院负责任务目标，全覆盖的反映于绩效工作目标当中。并结合以前年度共建协议目标完成情况，对之前存在偏差任务指标，在本期工作的目标值中进行适当的相应调整，保障各项任务指标能够按照进度计划完成。</p> <p>对于年初无法准确预见实际服务对象数量或工作数量的项目时，参考本地区上年度实际完成情况，作为本年度绩效目标的参考值，避免因保守估计，减弱财政资金使用效益。对新设立项目在年初没有参考值时，及时开展事前绩效评估和预算评审对绩效目标设立的合规性进行考核管理。</p> <p>3. 建议项目单位进一步强化项目预算管理，完善项目可行性分析，制定相关支出标准，根据支出标准及项目需求，细化项目资金测算，提升预算编制的精细化水平。</p> <p>在编制预算时，根据实际工作需要，合理安排本年度计划开展的工作内容、如：活动次数、外勤地区、设备采购需要、人员劳务需要等。并结合以前年度同类支出的执行单价，估计本年度需要的预算金额。对新增设备采购等，可以执行询价、招标等方式进行预算金额控制，对往年未开展过的活动，可参考本地区其他机构同类支出标准估计预算金额。提高预算投入的立项必要性、投入经济性、实施方案可行性管理。</p>
---	---

附件6. 项目绩效目标修正建议及说明

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	修改建议
产出指标	数量指标	物质条件配备	100%	建议删除该指标
		采购数量配备	10台	指标设置较合理
			建议根据共建协议约定内容, 细化数量指标内容, 达到全覆盖协议约定内容事项。
	质量指标	设备运作	正常	指标设置较合理
		设备利用率	90%以上	指标设置较合理
			建议根据细化后的数量指标, 对应设置每一项工作任务在质量要求方面, 应达到的标准和水平。
	时效指标	机构运行及时	100%	建议删除
		设备采购完成	100%	建议量化“100%”的具体时效日期
			建议根据细化后的数量指标, 对应设置每一项工作的时间进度计划
	成本指标	设备是否超预算	不超预算	指标设置较合理
		设备采购成本节约率	不超预算	与前一条成本指标含义重复, 建议修改为设备采购之外的事项成本不超预算
			建议根据细化后的数量指标, 对应设置每一项工作的预算成本
效益指标	经济效益指标	是否产生经济效益	对外提供技术服务合同	指标设置较合理
	社会效益指标	是否产生社会综合效益	对外提供技术服务合同	指标设置较合理
	生态效益指标	是否产生生态效益	按规定排废液	删除生态效益指标
	可持续影响指标	项目实施效果对患者事业是否带来可持续影响	新药药效显著	指标设置较合理
满意度指标	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%	指标设置较合理

附件7.绩效评价项目征求意见书

高新技术产业开发区财政金融部：

现将我所对2021年度烟台药物研究所运行经费项目绩效评价报告报送给你们，请于收到后5个工作日内提出书面意见，送交我所。

未提出书面回复，则视同认可。

特此通知

附：2021年度烟台药物研究所运行经费项目绩效评价报告

山东华彬会计师事务所有限公司

2022年08月