

2021 年度三乡镇财政支出项目绩效核查评分意见表

预算单位 (全称)	中山市卫生健康局三乡分局			项目名称	基本公共卫生服务专 项经费(镇配套)	预算金额 (万元)	643.91	
一级指标	二级指标	三级指标	权 重	评分说明			专家评分	合计
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (13分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度; ②管理制度是否合法、合规、完整。			1	38
		项目调整	3	如涉及项目或明细调整: ①项目调整及支出调整原因是否充分; ②项目调整及支出调整手续是否完备。			3	
		项目执行及监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务,进度是否达成; ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉; ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等归档资料是否完整、齐全,相关条款约定是否合理等; 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; ⑤是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段;			7	
	资金管理 (27分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理办法,符合相关财务会计制度的规定; ②单位内部财务管理制度是否健全。			2	
		使用合规合理性	9	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定; ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整; ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。			9	
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额 $\times 100\%$ \times 权重。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量。			13	
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其他项目调剂至该项目使用金额)/项目预算金额 $\times 100\%$ 。反映实际用于该项目的资金情况。预算调整率 $\leq 10\%$,得满分,每高于1个百分点扣0.1分,扣完为止。			3	
绩效指标 完成情况 (60分)	产出效率 (30分)	产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内,项目实际产出的产品或提供的服务数量,与项目申报设定的目标对比,确定产出数量完成情况。			8	50
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等,衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。			4	
		质量达标	15	根据完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内,项目实际产出的产品或提供的服务,与既定质量标准的产品或服务标准进行对比,确定质量达标情况。(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。) 根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。			12	
	效益指标 (25分)	社会、经济、生态 指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况,需与当年的绩效目标相对应,由项目实施单位参考相关绩效指标,根据项目预期社会效益(如低保人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效益(如绿化面积增加率、改善生活环境程度)和可			19	

				持续影响（如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性）的具体情况 & 行业规范、标准、规划等进行设定。		
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续发生影响；项目所规定的目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以为继而无法长远发展。 评价要点：项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否得到落实；项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。	5	
	公众满意度（5分）	社会公众或服务对象满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学，并就调查结果进行总结分析得2分；同时，满意度 $\geq 95\%$ 得3分； $85\% \leq \text{满意度} \leq 95\%$ 得2分； $80\% \leq \text{满意度} \leq 85\%$ 得1分；其他不得分。	2	
小计			100			88
逆向指标	自评工作质量（-10分）	扣分处理	-10	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②自评材料是否真实、完整、规范； ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理，上限10分。	-1	-1
	绩效信息公开情况（-5分）	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价，预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的，扣5分；进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，根据实际情况扣分；按规定内容、在规定时限和范围内公开的，不扣分。	0	
	项目实施整改情况（-5分）	扣分处理	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查，且“绩效指标完成情况”低于35分，单位需进行整改。已经完成不扣分，其他按整改程度酌情扣分处理，上限5分。	0	
	负面影响（-5分）	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等；以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分，其他按具体情况酌情扣分处理，上限5分。	0	
	政府采购执行情况（-5分）	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购，预算单位应按要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0	
	建设工程招标投标执行情况（-5分）	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标，预算单位应按要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分，若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0	
	违法违纪行为（-5分）	扣分处理	-5	在项目实施过程中，相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定，或者发生未按有关规定实施项目管理，被相关监督检查部门处罚或通报批评的，扣5分，无此类现象不扣分。	0	
逆向指标小计			-40			-1
合计						87
等级（90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）						良
内容		评价意见				
总体评价		根据《关于做好2021年基本公共卫生服务项目工作的通知》（国卫基层发〔2021〕23号）的要求，2021年人均基本公共卫生服务经费补助标准为79元，三乡镇常住人口212892人，2021年安排基本公共卫生服务项目资金1681.8468万元。根据中央、省、市、镇的分担比例，三乡镇2021年基本公共卫生服务专项经费（镇配套）643.91万元。根据2021年三乡镇部门预算批复，本项目2021年年初预算安排643.91万元，全年实际支出643.91万元，项目支付实现率100%。项目资金主要用于疫情防控防控和核基本公共卫生服务项目。但项目单位没有对该项目未进行绩效自评，未能全面深入发掘项目执行中取得的成果和存在的问题。经综合评价，该项目得分为87分，等级为良。				
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）		（一）自评工作质量方面 1. 项目单位对该项目未进行绩效自评，没有提供《三乡镇财政支出项目重点绩效自评表》，不清楚其产出指标和效益指标完成情况，包括高血压患者管理人数、2型糖尿病患者管理人数、65岁以上老年人健康管理率、65岁以上老年人中医药健康管理率、孕产妇系统管理率、目标人群叶酸服用率管理人群血压控制率、管理人群血糖控制率、孕产妇中重度贫血患病率、孕产妇死亡率等，表明在基本公共卫生服务开展过程中，对基本公共卫生服务所产生的实际效果重视程度不够。 2. 项目单位所提交的佐证材料中，没有基本公共卫生服务督查和日常检查方面的材料。各基层卫生服务机构是基本公共卫生服务的实施单位，但项目单位没有提供镇卫生院和社区卫生服务中心的制度建设和居民				

	<p>健康档案建设、机构设置、公共卫生人员情况等材料，无法得知项目单位是否对基层公共卫生服务机构进行了有效监管。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目单位对本项目资金重分配、轻管理。项目单位制定了详尽的绩效考核方案，各级绩效考核结果是项目资金划拨依据之一。但项目单位对具体的每一项公共卫生服务任务，未制定相关的工作管理规章，对公共卫生服务任务的开展未有详尽的计划，对人员安排、工作方式、物资准备、时间进度任务分配等等都无具体的方案，对如何保证公共卫生服务任务高效高质完成缺乏清晰指引。 2. 项目资金下达较慢，支出不均衡。根据项目单位提供的“科目明细账”，镇配套资金在8月份才下达各医院或社区中心。 3. 项目单位提供的广州诺辉医院管理有限公司提供的《中山市三乡镇2021年度基本公共卫生服务绩效评价项目报告》反映，项目资产监管环节薄弱。存在使用基本公共卫生专项经费购置的固定资产和医疗物资入库和科室领用单上，仓管员漏签名的问题。 <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 部分绩效指标不达标。如高血压、2型糖尿病管理率不达标，65岁及以上老年人健康体检率低，并且从“基本公共卫生服务年报”显示，对比其他镇区情况，其部分指标低于其他镇区。 2. 项目单位对社会公众满意度调查不够重视。项目单位对受益群体满意度调查的佐证力度不够。项目单位在自评表没有提交满意度调查问卷，项目单位提供的广州诺辉医院管理有限公司提供的《2021年度中山市三乡镇基本公共卫生服务绩效评价报告》中关于社会公众满意度的信息也非常有限。无法获知项目实施过程中，公共卫生服务对象对本项目的各项工作满意程度如何，基层医疗卫生人员对项目的管理执行有无意见。
改进建议（包括管理优化、绩效提升，自评工作完善及预算调整等）	<p>（一）自评工作质量方面</p> <p>为提高项目单位自评工作质量，建议对项目进行自评，规范自评表中部分内容的填写，全面反映项目实施内容、实施成效。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议单位应紧密结合三乡镇居民的人群分布特点和健康需求特征，以及基本公共卫生服务开展的实际情况制定具体可行的基本公共卫生服务工作方案，具体服务内容和时间进度安排要细化到每月、每周、每个科室，以及每个社区卫生服务机构，确保执行有根有据。 2. 建议不断细化日常管理制度、资金管理制度、督查制度、考核评估制度、卫生协管制度、台账制度等。建议相关的管理制度要明确责任主体，明确追责机制，明确相应职责，将责任量化、具体化，提高制度的可执行性。制度中建议明确具体的监督检查条款，确保制度的有效执行。 <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 完善项目绩效指标的设定。建议项目单位规范、有针对性地设置各项绩效指标，以全面反映项目产生的各项效益、效果。一是项目的绩效指标应根据项目内容有针对性地设定；如，居民健康电子档案建档率、健康教育服务开展率、高血压患者管理人数、2型糖尿病患者管理人数、65岁以上老年人健康管理率、65岁以上老年人中医药健康管理率、孕产妇系统管理率、目标人群叶酸服用率、夫妇产前地贫初筛率、7岁以下儿童健康管理率、0-36个月儿童中医药健康管理率、适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率、肺结核患者管理率、重性精神病患者管理率、传染病和突发公共卫生事件报告率、区域基本避孕药具发放覆盖率、农村妇女两癌筛查率、地方病监测完成率、全镇出生人口数据录入率、卫生计生监督协管完成率、卫生健康项目监管完成率、居民电子健康档案规范管理率、高血压患者规范管理率、2型糖尿病患者规范管理率、严重精神障碍患者规范管理率、孕妇孕产期健康检查率、医养结合服务指导率、管理人群血压控制率、管理人群血糖控制率、孕产妇中重度贫血患病率、孕产妇死亡率、儿童地贫发生率、5岁以下儿童死亡率、重性精神病患者稳定率、传染病及突发公共卫生事件发生次数；二是绩效指标的预期值应参考本镇往年年度完成情况，目标预期值的设定应有一定的鞭策作用，不宜采用低于往年实际表现的预期值作为考核目标。三是重视考核结果的应用，对于考核中发现的问题，及时提出整改建议，并督促和跟进整改过程；根据考核结果进行奖优罚劣。 2. 开展社会公众满意度调查。满意度调查的结果是对项目社会效益的有效反馈，通过对群众开展镇基本公共卫生的满意度调查，可为项目后续管理提供有意义的参考，对提升项目社会效益有很大帮助。建议项目单位设计基本公共卫生服务项目知晓率、基本公共卫生服务满意度调查问卷，发放给群众进行填写，了解项目受益群体的满意度，总结和分析项目执行的存在的问题，进一步提升项目管理水平。
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）；</p> <p>保留但建议部分核减（ ）；</p> <p>取消（ ）。</p>
评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司	
日期：2022年11月8日	