

中山市火炬高技术产业开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市卫生健康局民众分局		项目 代码		项目名称	政府对公立医院投入专项经费	预算金额 (万元)	768		备注
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	合计	
工作质量 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	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评价材料（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范； ③评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ④表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实。				7	7	项目单位能按财局安排，按时提交自评材料；在补充自评资料后，自评表格填写内容基本完整，对应的佐证材料较为全面；但也存在指标设置（填写）不完整，且部分指标与项目关联度低的情况。
预算执行过程管理 (32分)	项目管理 (10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。				1.5	31.5	经补充后，可见项目制度建设较为完善，但因部分制度或方案为不公开文件，未能对具体内容进行考察，以严谨性角度对本项分数予以扣减。
		项目调整	2	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。				2		项目未有调整
		制度执行及监管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ④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。				6		经补充后，可见项目制度执行情况良好，事项均能按流程执行，也有采取相应的质控手段。
	资金管理 (22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		已补充医院财务管理制度
		使用合规合理性	7	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。				7		补充资料中说明了项目实施内容调整的情况及决策文件，总体资金使用合规性较好。
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%。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	完全执行预算	
	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	54
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。				5	项目未设置产出时效指标	
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。				15	未见采购内容的合格证明材料、验收材料	
效益指标 (25分)		社会经济效益指标	20	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受益群体、社会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）				18	未设置社会效益指标，但从项目产出佐证及第三方出具的满意度调研报告可见，项目社会经济效益良好	
		可持续发展效益指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）				4	无可持续发展指标，但从项目佐证材料可见，项目实施对中山市民众卫生事业可持续发展起到较好促进作用	
公众满意度 (5分)		社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对项目总体实施效果等情况的满意度调查结果判断。社会公众或服务对象是指因项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①95%≤满意度≤100%，得5分； ②90%≤满意度<95%，得4分； ③80%≤满意度<90%，得3分； ④70%≤满意度<80%，得2分； ⑤60%≤满意度<70%，得1分； ⑥满意度<60%，或出现上访、涉诉问题的，或未开展满意度调查的，得0分。				4	根据项目单位所提供的《中山市民众医院2022年度患者与员工满意度独立第三方调研报告》，患者对中山市民众医院的综合满意度评分为89.2分，加权满意率为99.7%，全满意率为90.8%。但报告仅针对民众医院患者开展，未能涵盖本项目所服务的其他类型利益相关者。	
扣分项 (-5分)	项目实施整改情况 (-5分)	项目实施整改情况	-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，单位需报送整改措施及佐证材料。 无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分；部分整改完毕视情况扣1-4分；未进行整改的扣5分；未报送整改情况及佐证材料的扣5分。						
合计	—	—	100	—					92.50	
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（60-79）；差（0-59）							优	
内容		评价意见								
总体评价		本项目包括退休人员慰问金和生活补贴、多点执业人员费用、药物零差率财政补助、医疗设备采购等内容，既有常规性的医疗从业人员补助，也有应对疫情需求及阶段性的医院建设投入。项目年初预算批复金额768万元，无调整，实际支出金额768万元，与年初预算相比支出实现率100%。项目有较强的必要性，项目单位资料收集整理工作认真、分类有条理，在初次核查基础上补充自评材料后，能较好说明项目实施内容的变更依据、决策依据，但在绩效指标设置及满意度调研方面尚有待加强。该项目得分为92.5分，等级为优。								
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）		<p>（一）自评工作质量方面</p> <p>1. 经项目单位补充资料及完善表格填报后，自评表格填写内容基本完整，对应的佐证材料较为全面；</p> <p>2. 但也存在指标设置（填写）不完整，且部分指标与项目关联度低的情况</p> <p>（二）预算执行管理方面</p> <p>1. 经补充后，可见项目制度建设较为完善，但因部分制度或方案为不公开文件，未能对具体内容进行考察。</p> <p>（三）资金管理方面</p> <p>1. 补充资料中说明了项目实施内容调整的情况及决策文件，总体资金使用合规性较好。</p> <p>（四）项目绩效方面</p> <p>1. 项目的绩效指标设置不完整：效益目标中只有满意度指标，且未有填报具体完成情况；产出指标中只有数量和质量指标，且质量指标只限于医疗设备采购。</p> <p>2. 绩效指标设置不合理：产出指标中数量指标以支出率为对应指标，并不能实际反映产出的数量。</p> <p>3. 满意度调研只覆盖民众医院患者，未能涵盖本项目所服务的其他类型利益相关者。</p>								
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>1. 规范自评表填报。</p> <p>（二）预算执行管理方面</p> <p>1. 注意项目质量管理，如对采购设备的跟踪管理等。</p> <p>2. 根据廉政工作要求，加强廉政建设。</p> <p>（三）资金管理方面</p> <p>1. 应严格按照预算方案项目执行，确需调整应充分论证，并办理相关手续。</p> <p>（四）项目绩效方面</p> <p>1. 关注绩效目标的设置，一是指标设置的完整度，二是指标与项目内容的相关性，可根据各子项目内容，设置的共性指标。</p>								
对下年度预算安排建议		保留（√）； 保留但建议部分核减（）； 取消（）。								
评审组：李贤浩、主凤娟、麦志荣										
机构名称(全称)：广东宏正工程咨询有限公司										
日期：2023年 9月										