

和田县 2023 年中央财政医疗服务与保障能力 提升（医疗卫生机构能力建设）项目

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0237 号

新疆驰远天合有限责任会计师事务所

XIN JIANG CHI YUAN TIAN HE

Certified Public Accountants Co.,Ltd.

项目名称：2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目

预算单位：和田县人民医院

实施单位：和田县人民医院

委托单位：和田县财政局

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

主评人：杨军

时间：2024 年 8 月

机构负责人：孙卫红

联系方式：0991-2835917、0991-2831583

通讯地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华南路 9 号汇源大厦 13 楼

邮政编码：830004

项目评价小组成员：

项目主评人：杨军

质量复核人：代利军

项目负责人：夏福福

项目组成员：胡昊峰

报告摘要

受和田县财政局委托，新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，对 2023 年和田县人民医院实施的和田县 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目开展了绩效评价工作并形成绩效评价报告，评价情况如下：

一、基本情况

（一）项目背景

中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》中提出以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，把保障人民健康放在优先发展的战略位置，贯彻新时代党的卫生与健康工作方针，总结新冠疫情防控经验，坚持以人民健康为中心，坚持预防为主，坚持医疗卫生事业公益性，推动医疗卫生发展方式转向更加注重内涵式发展、服务模式转向更加注重系统连续、管理手段转向更加注重科学化治理，促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局，建设中国特色优质高效的医疗卫生服务体系，不断增强人民群众获得感、幸福感、安全感。到 2025 年，医疗卫生服务体系进一步健全，资源配置和服务均衡性逐步提高，重大疾病防控、救治和应急处置能力明显增强，中西医发展更加协调，有序就医和诊疗体系建设取得积极成效。到 2035 年，形成与基本实现社会主义现代化相适应，体系完整、分工明确、功能互补、连续协同、运行高效、富有韧性的整合型医疗卫生服务体系，医疗卫生服务公平性、可及性和优质服务供给能力明显增强，促进人民群众健康水平显著提升。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出：改革疾病预防控制体系，强化监测预警、风险评估、流行病学调查、检验检测、应急处置等职能。建立稳定的公共卫生事业投入机制，改善疾控基础条件，强化基层公共卫生体系。落实医疗机构公共卫生责任，创新医防协同机制。完善突发公共卫生事件监测预警处置机制，加强实验室检测网络建设，健全医疗救治、科技支撑、物资保障体系，提高应对突发公共卫生事件能力。建立分级分层分流的传染病救治网络，建立健全统一的国家公共卫生应急物资储备体系，大型公共建筑预设平疫结合改造接口。筑牢口岸防疫防线。加强公共卫生学院和人才队伍建设。完善公共卫生服务项目，扩大国家免疫规划，强化慢性病预防、早期筛查和综合干预，完善心理健康和精神卫生服务体系。

《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》中提出：到 2025 年，在中央和地方共同努力下，基本建成体系完整、布局合理、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效、富有韧性的优质高效整合型医疗卫生服务体系，重大疫情防控救治和突发公共卫生事件应对水平显著提升，国家医学中心、区域医疗中心等重大基地建设取得明显进展，全方位全周期健康服务与保障能力显著增强，中医药服务体系更加健全，努力让广大人民群众就近享有公平可及、系统连续的高质量医疗卫生服务。

中华人民共和国财政部办公厅《财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》（财办库〔2020〕23 号）中指出。为贯彻落实习近平总书记对新型冠状病毒感染肺炎疫情防控工作作出的重要指示批示精神，按照党中央、国务院决策部署，支持打赢疫情防控攻坚战，现就新型冠状病毒感染肺炎疫情防控采购相关事项通知如下：各级国家机关、事业单位和团体组织(以下简称采购单位)使用财政性资金采购疫情防控相关货物、工程和服务的，应以满足疫情防控工作需要为首要目标，建立采购“绿色通道”，可不执行政府采购法规定的方式和程序，采购进口物资无需审批。各采购单位应当建立健全紧急采购内控机制，在确保采购时效的同时，提高采购资金的使用效益，保证采购质量。各采购单位应当加强疫情防控采购项目采购文件和凭据的管理，留存备查。任何单位和个人发现采购单位及采购人员存在徇私舞弊等违法违纪行为的，应当及时向同级财政部门或有关部门举报。

（二）项目概况

项目名称：和田县 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目（以下简称“该项目”或“项目”）

项目内容：本项目主要为做好和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备工作，提高和田县人民医院临床科室诊疗能力，和田县人民医院计划采购床边 B 超机 2 台、转移呼吸机 2 台、正压头套 8 个、复苏气囊 4 个、注射泵 40 台、移动输液架 40 架、床单位消毒机 16 台、冰毯机 8 台、心电监护仪 60 台、血气分析仪 1 台、电子血压计 20 台、气管插管箱 4 个、轮椅 30 辆。

预算安排的情况：项目总投资为 400 万元，资金来源为 2023 年中央直达资金。

项目实施单位：和田县人民医院

本项目为采购类项目，采购地点为：和田县人民医院，采购的主要内容：采购床边 B 超机 2 台、转移呼吸机 2 台、正压头套 8 个、复苏气囊 4 个、注射泵 40 台、移动输液架 40 架、床单位消毒机 16 台、冰毯机 8 台、心电监护仪 60 台、血气分析仪 1 台、电子血压计 20 台、气管插管箱 4 个、轮椅 30 辆。

（三）资金使用情况

本项目预算资金为 400 万元，实际到位 400 万元，项目资金来源为中央直达资金，资金用途为：购置医疗设备，截止 2023 年 12 月 31 日，资金已支出 356 万元。剩余未支付资金 24.68 万元为质量保证金，由甲方验收使用合格并使用五年后，经甲方再次书面验收合格，

如无任何产品质量及技术问题，根据审计结果支付给对方。

（四）项目实施情况

1. 本项目实施主体为和田县人民医院。

2. 下列简述和田县人民医院实施本项目的工作节点及工作过程：

（1）2022 年 12 月，和田县人民医院向和田县政府采购管理办公室提交了《关于紧急采购医疗防疫物资的报告》。

（2）2022 年 12 月，和田县县主管领导、常务副县长、政府采购办、国资委审核通过《和田县亚定点医院采购计划审批表》。

（2）2022 年 12 月，新疆维吾尔自治区财政厅下发文件，新财社〔2022〕193 号《关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金预算的通知》。

（3）2022 年 12 月，和田县人民医院采用应急防疫物资询价形式采购，在 2022 年 12 月 30 日与国药控股新特石河子药业有限公司签订了《和田县人民医院采购合同书》。

（4）2023 年 3 月，和田县人民医院对购置的医疗设备进行了验收，并形成和田县人民医院《设备验收表》。

二、评价工作概况

绩效评价对象：和田县人民医院-2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目。

绩效评价时间范围：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日。

绩效评价目的及范围：本次评价目的是为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，对和田县人民医院 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判，通过本次绩效评价来总结经验教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

绩效工作开展情况：本次绩效评价工作开展的时间为 2024 年 6 月 1 日至 2024 年 8 月 20 日。主要从以下三个方面开展：一是通过资料查阅了解项目政策、立项背景和决策过程等；二是通过实地走访，了解该项目的全部过程，以及项目实施完成的真实情况；三是通过数据采集、发放问卷、书面访谈等方式多渠道获取评价信息。四是按照统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。

三、评价结论

（一）评价得分情况

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据工作方案确定的指标体系及评分标准，对“2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目”绩效进行客观评价。依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》及《项目支出绩效评价管理办法》

（财预〔2020〕10 号）文件，绩效评价总分设置为：100 分，划分为四档：

90（含）-100 分为优；

80（含）-90 分为良；

70（含）-80 分为中；

70 分以下为差。

经评价分析，最终评分结果：评价总分 95.39 分，绩效等级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

表：2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目得分表

指标	项目决策类	项目过程类	项目产出类	项目效益类	合计分值
权重	10	25	30	35	100
得分	9.5	25	29.23	31.66	95.39
得分率	95%	100%	97.43%	90.46%	95.39%

（二）综合评价结论

经评价分析，和田县人民医院 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目总体实施情况优秀，该项目在资金投入、资金管理、组织实施方面比较规范，购置的医疗设备已投入使用，本项目的实施，做好了和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备工作，提高了和田县人民医院临床科室诊疗能力，提高了人民的健康水平、降低疾病发病率、促进了和田县医疗资源的合理配置和医疗服务质量的提高。

四、取得的业绩、存在的问题和改进的建议

（一）主要经验及做法

1.和田县人民医院严格落实财政部《办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》（财办库〔2020〕23 号）等国家政策和行业发展规划要求，在医疗机构重症患者多，病情严重的情况下，按照使用财政性资金采购疫情防控相关货物、工程和服务的，应以满足疫情防控工作需要为首要目标，建立采购“绿色通道”，可不执行政府采购法规定的方式和程序，采用应急防疫物资询价形式采购，缓解了医疗设备紧张问题。

2.和田县人民医院严格的执行了财政部门下发的资金管理要求进行开支和管理，严格遵守节约制度，落实地方财政预算管理、采购管理、财务管理等相关管理制度。

（二）存在的问题

1.和田县人民存在绩效目标管理的“形式”大于“实效”。根据资料查证，在财政绩效系统中设置的原有绩效目标金额为 356 万元，实际签订的合同金额为 380.68 万元，实际合同金额超出了预算金额当绩效目标金额设定低于合同金额时，这种情况会导致部门对绩效目标填报工作重视不够，填报进度缓慢，质量参差不齐。绩效目标管理的实际效果可能不如预期，即“形式”大于“实效”，导致绩效目标设置流于形式，存在目标编制与预算安排“两张皮”

的现象。

2.绩效指标和目标值设定不科学不合理，因为绩效目标编制的质量高低取决于绩效指标设置的准确性和目标值设定的合理性。财政部门虽然建立了分行业、分领域、分层次的共性指标体系框架，但个性核心指标体系指向不明确，与资金安排不够匹配，那么绩效目标的设定就不够科学合理。

（三）有关建议

1.建议和田县人民医院，要强化预算编制的合理性，在设置目标时要充分考虑项目的实际需求和预期目标，确保预算能够满足项目的实施需要。

2.要提高预算绩效管理的意识，和田县人民医院应加强对预算绩效管理的重视，确保所有相关人员都明白预算绩效管理的重要性，并参与到预算编制和绩效目标的设定中来，通过培训和教育，提升相关人员的专业素养和实战经验，确保绩效目标的合理性和可行性。

目录

一、项目基本情况	9
（一）项目背景及立项	9
（二）资金投入和使用情况	9
（三）项目实施情况	10
（四）项目组织管理	11
二、项目绩效目标	11
三、绩效评价工作开展情况	13
（一）绩效评价依据	13
（二）绩效评价目的、对象和范围	14
（三）绩效评价原则	14
（四）绩效评价指标体系设计	14
（五）绩效评价方法	14
（六）绩效评价工作过程	17
四、综合评价情况及评价结论	18
（一）评价得分情况	18
（二）综合评价结论	19
五、绩效评价指标分析	19
（一）项目决策情况	19
（二）项目过程情况	20
（三）项目产出情况	23
（四）项目效益情况	25
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	26
（一）主要经验及做法	26
（二）存在的问题	26
七、有关建议	26
八、其他需要说明的问题	27
附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表	29
附件 2：基础表	33
附件 3：问卷调查分析报告	35
附件 4：现场勘查照片	37
附件 5：绩效评价工作沟通反馈结果	39

新疆驰远天合有限责任会计师事务所

Xinjiang ChiYuantianhe Certified Public Accountants Co.,Ltd.

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0237 号

和田县财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）等系列文件的要求，受和田县财政局的委托，新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，承担了 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告，和田县人民医院负责提供与本次绩效评价相关的项目资料并保证项目资料的真实、合法、准确和完整，现将项目绩效评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目背景及立项

中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》中提出以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，把保障人民健康放在优先发展的战略位置，贯彻新时代党的卫生与健康工作方针，总结新冠疫情防控经验，坚持以人民健康为中心，坚持预防为主，坚持医疗卫生事业公益性，推动医疗卫生发展方式转向更加注重内涵式发展、服务模式转向更加注重系统连续、管理手段转向更加注重科学化治理，促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局，建设中国特色优质高效的医疗卫生服务体系，不断增强人民群众获得感、幸福感、安全感。到 2025 年，医疗卫生服务体系进一步健全，资源配置和服务均衡性逐步提高，重大疾病防控、救治和应急处置能力明显增强，中西医发展更加协调，有序就医和诊疗体系建设取得积极成效。到 2035 年，形成与基本实现社会主义现代化相适应，体系完整、分工明确、功能互补、连续协同、运行高效、富有韧性的整合型医疗卫生服务体系，医疗卫生服务公平性、可及性和优质服务供给能力明显增强，促进人民群众健康水平显著提升。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中

提出：改革疾病预防控制体系，强化监测预警、风险评估、流行病学调查、检验检测、应急处置等职能。建立稳定的公共卫生事业投入机制，改善疾控基础条件，强化基层公共卫生体系。落实医疗机构公共卫生责任，创新医防协同机制。完善突发公共卫生事件监测预警处置机制，加强实验室检测网络建设，健全医疗救治、科技支撑、物资保障体系，提高应对突发公共卫生事件能力。建立分级分层分流的传染病救治网络，建立健全统一的国家公共卫生应急物资储备体系，大型公共建筑预设平疫结合改造接口。筑牢口岸防疫防线。加强公共卫生学院和人才队伍建设。完善公共卫生服务项目，扩大国家免疫规划，强化慢性病预防、早期筛查和综合干预。完善心理健康和精神卫生服务体系。

《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》中提出：到 2025 年，在中央和地方共同努力下，基本建成体系完整、布局合理、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效、富有韧性的优质高效整合型医疗卫生服务体系，重大疫情防控救治和突发公共卫生事件应对水平显著提升，国家医学中心、区域医疗中心等重大基地建设取得明显进展，全方位全周期健康服务与保障能力显著增强，中医药服务体系更加健全，努力让广大人民群众就近享有公平可及、系统连续的高质量医疗卫生服务。

中华人民共和国财政部办公厅《财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》（财办库〔2020〕23 号）中指出。为贯彻落实习近平总书记对新型冠状病毒感染肺炎疫情防控工作作出的重要指示批示精神，按照党中央、国务院决策部署，支持打赢疫情防控攻坚战，现就新型冠状病毒感染肺炎疫情防控采购相关事项通知如下：各级国家机关、事业单位和团体组织(以下简称采购单位)使用财政性资金采购疫情防控相关货物、工程和服务的，应以满足疫情防控工作需要为首要目标，建立采购“绿色通道”，可不执行政府采购法规定的方式和程序，采购进口物资无需审批。各采购单位应当建立健全紧急采购内控机制，在确保采购时效的同时，提高采购资金的使用效益，保证采购质量。各采购单位应当加强疫情防控采购项目采购文件和凭据的管理，留存备查。任何单位和个人发现采购单位及采购人员存在徇私舞弊等违法违纪行为的，应当及时向同级财政部门或有关部门举报。

（二）资金投入和使用情况

本项目预算资金为 400 万元，实际到位 400 万元，项目资金来源为中央直达资金，资金用途为：购置医疗设备，截止 2023 年 12 月 31 日，资金已支出 356 万元。剩余未支付资金 24.68 万元为质量保证金，由甲方验收使用合格并使用五年后，经甲方再次书面验收合格，如无任何产品质量及技术问题，根据审计结果支付给对方。

（三）项目实施情况

本项目实施主体为和田县人民医院；

主要职责是：根据“医疗机构管理条例”和党的方针政策全面领导医院的工作，促进医院发展。包括医疗、教学、科研、预防、人事、财务和总务等工作,侧重负责医院财务、人

事、院办工作。领导制定本院发展规划及年度工作计划，按期布置、检查、总结工作，并向领导机关汇报。负责组织、检查医疗护理工作定期深入门诊、病房，并采取积极有效措施，保证不断地提高医疗质量。

负责组织、检查临床教学、培养干部和业务技术学习。负责领导、检查全院医学科学研究工作计划的拟订和贯彻执行情况，采取措施，促进研究工作的开展。

负责组织、检查本院负的分级分工医疗工作的地段工作。教育职工树立全心全意为人民服务的思想和良好的医德。改进医疗工作和工作作风，改善服务态度。督促检查以岗位责任制为中心的规章制度和技术操作规程的执行。严防差错事故的发生。根据国家人事制度，组织领导医院工作人员的任免、奖惩、调动及提升等工作。加强对后勤工作的领导，审查物资供应计划，负责审查财务收入开支，审查预决算，关心职工生活。及时研究处理人民群众对医院工作的意见。

2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目计划实施时间为 2023 年，2022 年 12 月 5 日，和田县人民医院向和田县政府采购办公室提交了《关于紧急采购医疗防疫物资的报告》，在 2022 年 12 月 18 日，新疆维吾尔自治区财政厅下发文件，新财社（2022）193 号《关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金预算的通知》。2022 年 12 月 30 日，和田县人民医院采用应急防疫物资询价形式采购，与国药控股新特石河子药业有限公司签订了《和田县人民医院采购合同书》。2023 年 3 月，和田县人民医院对购置的医疗设备进行了验收，并形成和田县人民医院《设备验收表》。

2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目已完成床边 B 超机 2 台、转移呼吸机 2 台、正压头套 8 个、复苏气囊 4 个、注射泵 40 台、移动输液架 40 架、床单位消毒机 16 台、冰毯机 8 台、心电监护仪 60 台、血气分析仪 1 台、电子血压计 20 台、气管插管箱 4 个、轮椅 30 辆。通过该项目的实施做好了和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备工作,提高了和田县人民医院临床科室诊疗能力,提高了人民的健康水平、降低疾病发病率、促进了和田县医疗资源的合理配置和医疗服务质量的提高。

（四）项目组织管理

（1）项目组织情况

项目主管及实施单位：和田县人民医院，主要负责项目决策、申报、实施、监管、验收、以及协调相关部门进行立项批复、资产移交、项目档案保管、组织实施项目巡检、合同拟定、招标投标工作、资金支付申请等工作。

项目其他利益关联单位：

项目供货单位是：国药控股新特石河子药业有限公司；

（2）项目管理情况

项目实施单位根据《医院采购内控管理制度》（财政部令第 81 号）、《中华人民共和国政府采购法》、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等相关文件、开展项目资金管理、项目管理、绩效评价、监督检查等各项工作；为保质保量按时完成该项目，实行目标管理责任制，项目法人责任制，建立健全资产公开公示、定期巡查、绩效考核、结果反馈等检查机制，对项目经营运行、收益分配、后期管护等环节进行全程监督，保障资产安全有效。项目实行目标责任制，各司其职，各负其责，确保项目的顺利实施。

项目采购完成后，采购单位需及时开展设备验收，和田县人民医院设备科及时进行设备验收，并形成和田县人民医院《设备验收表》。

（3）项目财务管理情况

该项目资金严格按照《和田县人民医院会计核算中心工作职责》等文件执行，采取国库集中支付的方式，由项目实施单位提交《和田县财政专项资金拨付审批表》、《和田县 2023 年度专项项目资金额度提款审批表》、经审批后，由和田县财政局直接支付至第三方账户。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总目标

该项目为做好和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备工作，提高和田县人民医院临床科室诊疗能力，计划采购床旁 B 超、转运呼吸机、注射泵，床单位消毒机、冰毯机、心电监护仪等医疗设备一批。通过该项目的实施做好了和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备工作，提高了和田县人民医院临床科室诊疗能力，提高了人民的健康水平、降低疾病发病率、促进了和田县医疗资源的合理配置和医疗服务质量的提高。

（二）年度绩效目标

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）的规定，绩效评价小组结合项目实际情况，对 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目绩效目标进行梳理、细化和补充完善，经报委托方审核，将年度目标细化分解为个性指标，与文件下发的共性指标共同构成该项目三级指标体系，经与项目单位沟通后，最终确定该项目个性目标如下：

（1）项目产出目标

①数量指标

“C11 采购床旁 B 超”指标，预期指标值为大于等于 2 台。

“C12 采购转运呼吸机”，预期指标值为大于等于 2 台。

“C13 采购注射泵”，预期指标值为大于等于 40 台。

“C14 采购心电监护仪”，预期指标值为大于等于 60 台。

“C15 采购其他医疗设备种类”，预期指标值为大于等于 9 种。

②质量指标

“C21 政府采购率”指标，预期指标值为 100.00%。

“C22 设备验收合格率”指标，预期指标值为 100.00%。

③时效指标

“C31 设备采购完成时间”指标，预期指标值为 2023 年 6 月前。

④成本指标

“C41 采购医疗设备一批成本”指标，预期指标值为小于等于 400 万元。

（2）项目效益目标

①经济效益指标

无。

②社会效益指标

“D21 保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备”指标，预期指标值为有效保障。

③生态效益指标

无。

④可持续影响

无。

（3）满意度目标

①满意度指标

“D31 医务人员满意度”指标，预期指标值为大于等于 95.00%。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
- 3.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
- 4.《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4 号）；
- 5.《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）；
- 6.中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》；
- 7.《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- 8.《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》；
- 9.《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）；
- 10.中华人民共和国财政部办公厅《财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》（财

办库〔2020〕23 号）；

- 11.《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）
- 12.《和田县人民医院采购内控管理制度》
- 13.《和田县医共体财务会计内部控制制度》

（二）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价对象：和田县文人民医院 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目。

绩效评价时间范围：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 30 日。

绩效评价目的及范围：评价目的是秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合和田县人民医院 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目，实际开展情况，了解项目背景，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

（三）绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

（1）独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性，在委托方和被评价项目单位提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项，不受委托方和其他第三方不当干预。

（2）客观性原则：第三方机构应当按照协议（合同）约定事项开展绩效评价，实事求是地向委托方提供服务，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。

（3）科学性原则。第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。

（4）公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

（四）绩效评价指标体系设计

和田县人民医院 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目财政支出绩效评价指标体系严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）文件要求设置，指标体系设置一级指标共 4 个，包括决策指标（10.00%）、过程指标（25.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（35.00%）四类指标；主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。具体指标分类如下：

一级指标为：决策、过程、产出、效益。

二级指标为：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益。

三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。

指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据。指标体系为评分所用，需要基础表、问卷调查和访谈的支持。综合评价表中各指标的权重由该项目绩效评价小组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性制定形成。

（五）绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据该项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，从而评价该项目绩效。三级指标分析环节：总体采用公众评判法、文献法、成本效益法、因素分析法以及比较法，根据不同三级指标的类型进行逐项分析。

（1）项目决策类指标评价方法

立项依据充分性：比较法和文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配，分析立项依据充分性。

立项程序规范性：比较法和文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。

绩效目标合理性：文献法和因素分析法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。

绩效指标明确性：文献法和因素分析法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。

预算编制科学性：比较法和因素分析法，项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致。

（2）项目过程类指标评价方法

资金到位率：比较法和因素分析法，项目完成且资金到位数满足年度预算规模需求，得 3 分；项目尚未完成，资金到位率小于 100%且大于等于 80%的得 2 分，资金到位率小于 80%

且大于等于 60%的得 1.50 分，资金到位率小于 60%的不得分，并分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。

预算执行率：比较法和因素分析法，项目完成且执行数控制在年度预算规模之内的，得 5 分；项目尚未完成，预算执行率小于 100%且大于等于 80%的得 3 分，预算执行率小于 80%且大于等于 60%的得 2 分，预算执行率小于 60%的不得分，并分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。

资金使用合规性：比较法、文献法和因素分析法等，通过实地调研，检查项目资金使用情况，对比专项资金管理办法要求，分析资金使用合规性。

管理制度健全性：文献法、比较法和因素分析法等，通过查阅项目实施单位提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。

制度执行有效性：文献法和因素分析法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。

（3）项目产出类指标评价方法

一般量化统计类等定量指标：通过对比实际完成值和预期指标值和历史值对比分析，并以国内同类项目中较高的绩效水平为标杆进行评判，达成预期指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比值计算分值。

（4）项目效益类指标评价方法

项目效益类指标主要采用公众评判法，辅以文献法、比较法和因素分析法，通过问卷及抽样调查等方式评价项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。

①文献研究法：对和田县人民医院 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目项目实施内容、以及实施情况、预算执行管理要求、完成情况及预期效果实现情况等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息。

②公众评判法：利益相关方的反馈对本次评价工作具有重要意义，评价过程中采用个别访谈或调查问卷等方式开展相关工作。调研结果参照《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42 号）文件，分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

③比较法：在分析实际发挥效果程度时，通过对工作任务、目标与实施完成情况、实施效果的比较，综合分析年度目标任务的实现程度。

④因素分析法：通过综合分析影响项目年度任务实现及实施效果的内外因素，评价其实现程度。

4.绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅、问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

(六) 绩效评价工作过程

我们接受委托，按规定开展了前期准备、制定绩效评价工作方案、组织实施、报告撰写等绩效评价工作程序。绩效评价从 2023 年 7 月 1 日启动，在各方有效配合下，评价工作于 2024 年 8 月 30 日前完成。主要实施过程如下：

1. 接受委托

根据项目实际情况，确定绩效评价目的、评价对象和范围、评价期限，拟定评价工作方案，与委托人签订绩效评价服务合同。

2. 前期准备工作

根据该项目的基本情况，按照项目绩效评价工作要求，制定《2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目绩效评价工作实施方案》，经和田县财政局审核后下达绩效评价通知，开展实施绩效评价工作；向委托人及被评价单位提交绩效评价的范围和资料清单，协助委托人及被评价单位进行前期准备工作；收集并了解绩效评价所需文件、资料；依照绩效评价工作要求，组织包括项目管理、财务、绩效等方面专家和技术人员组成绩效评价小组。负责开展绩效评价工作，具体成员及职责分工如下：

序号	姓名	项目职责	资质或职位	主要职责
1	杨军	主评人	注册会计师 注册评估师	负责项目总体计划的审批，项目重大风险的整体把握，对整体检查工作进行全面技术把关和指导；报告质量内部质量总体把控，对整体评价结论进行最终复核。
2	代利军	质控负责人	技术总监	通过稽核强化工作质量管理，严格把控评价结果报告质量关，规范出具报告的标准，杜绝或减少对外出具的报告中出现不应出错或低级错误的发生，确保工作质量不出现重大纰漏。
3	夏福福	项目负责人	项目负责人	统筹、协调与项目单位就评价工作开展有效沟通；组织有关绩效评价工作的具体实施；绩效目标框架梳理及指标体系设置和调整；定期组织评价小组就评价工作进行分析、总结。撰写绩效评价报告；根据质控负责人的意见及建议修改绩效评价报告。
4	胡昊峰	项目绩效评价人员	项目助理	负责协助项目负责人与被评价单位进行沟通；指标体系相关数据的收集、汇总、打分；问卷调查的发放及汇总；与预算单位相关负责

序号	姓名	项目职责	资质或职位	主要职责
				人进行访谈，撰写访谈分析报告。

3. 组织实施

绩效评价小组采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、访谈、数据分析等具体评价工作，具体实施过程和方式如下：

- （1）与和田县人民医院的单位管理人员或项目人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、组织管理、实施结果等方面的内容。
- （2）尽职开展前期调查，全面收集项目决策依据、财政预算安排执行情况、行业监管、运营管理、项目公司经营情况等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理汇总。
- （3）现场实地勘察项目实施和运营情况，对项目运营管理和资产状况进行调查、记录，与管理人员进行交谈，并对必要的财务数据进行现场调研取证，了解项目建设运营状况。
- （4）通过对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价工作底稿。

4. 撰写绩效评价报告

归集绩效评价工作底稿，起草项目绩效评价报告，经公司内部质量审核通过后向委托人提交评估报告初稿，并报送项目实施机构以及行业主管部门，进行结果反馈，充分交换意见。

5. 资料档案

第三方机构将绩效评价过程中收集的全部有效资料，主要包括绩效评价工作方案、绩效指标的佐证材料、各单位反馈意见和建议、实地调研记录、调查问卷、绩效评价报告等一并归档，并按照有关档案管理规定妥善管理。

四、综合评价情况及评价结论

（一）评价得分情况

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目”绩效进行客观评价，综合评价情况如下：该项目共设置绩效目标 22 个，完全实现目标 18 个，完成率 81.82%，项目总得分率 95.39%；项目决策类指标共设置 6 个，满分指标 5 个，得分率 95.00%；项目过程指标共设置 5 个，满分指标 5 个，得分率 100.00%；项目产出指标共设置 9 个，满分指标 8 个，得分率 97.43%；项目效益指标共设置 2 个，满分指标 0 个，得分率 90.46%。经评价分析，该项目最终评分结果为 95.39 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

表 3-1：2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目得分表

指标	项目决策类	项目过程类	项目产出类	项目效益类	合计分值
权重	10	25	30	35	100
得分	9.5	25	29.23	31.66	95.39
得分率	95%	100%	97.43%	90.46%	95.39%

（二）综合评价结论

经评价分析，2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目总体实施情况优秀。概要项目决策和过程管理的情况：完成了床边 B 超机 2 台、转移呼吸机 2 台、正压头套 8 个、复苏气囊 4 个、注射泵 40 台、移动输液架 40 架、床单位消毒机 16 台、冰毯机 8 台、心电监护仪 60 台、血气分析仪 1 台、电子血压计 20 台、气管插管箱 4 个、轮椅 30 辆等医疗设备的购置。本项目的实施，做好了和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备工作，提高了和田县人民医院临床科室诊疗能力，提高了人民的健康水平、降低疾病发病率、促进了和田县医疗资源的合理配置和医疗服务质量的提高。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 10.00 分，实际得分 9.50 分，得分率为 95%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-1：项目决策类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
A 决策 (10.00分)	A1 项目立项 (3.00分)	A11 立项依据充分性	充分	充分	1.50	1.50	100.00%
		A12 立项程序规范性	合规	合规	1.50	1.50	100.00%
	A2 绩效目标 (4.00分)	A21 绩效目标合理性	合理	合理	2.00	2.00	100.00%
		A22 绩效指标明确性	明确	明确	2.00	1.50	75.00%
	A3 资金投入 (3.00分)	A31 预算编制科学性	科学	科学	1.50	1.50	100.00%
		A32 资金分配合理性	合理	合理	1.50	1.50	100.00%
合计					10.00	9.50	95.00%

指标得分分析：

（1）A11 立项依据充分性指标：

①该项目立项符合中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》、中华人民共和国财政部办公厅《财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》（财办库〔2020〕23 号）等国家政策和行业发展规划要求。

②该项目立项符合《关于紧急采购医疗防疫物资的报告》中提出：医疗机构重症患者多，病情严重，和田县亚定点医院需紧急采购一批医疗设备，因时间紧迫，申请应急防疫物资询价形式采购。中华人民共和国财政部办公厅《财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》（财办库〔2020〕23 号）中提出，各级国家机关、事业单位和团体组织(以下简称采购单位)使用财政性资金采购疫情防控相关货物、工程和服务的，应以满足疫情防控工作需要为首要目标，建立采购“绿色通道”，可不执行政府采购法规定的方式和程序，采购进口物资无需审批。各采购单位应当建立健全紧急采购内控机制，在确保采购时效的同时，提高采购资金的使用效益，保证采购质量。各采购单位应当加强疫情防控采购项目采购文件和凭据的管理，留存备查。”故项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

③《关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设)补助资金预算的通知》新财社〔2022〕193 号中提出：用于进一步加强医疗卫生机构能力建设，推动优质医疗资源扩容和区域均衡布局，支持临床重点专科建设及符合条件的医疗机构和公共卫生机构能力建设。”该项目资金来源为中央直达资金，资金性质为一般公共预算资金，项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。

④经查看，财政预算一体化大平台和决算数据显示，无相关部门同类项目或部门内部相关项目重复事项。

该指标满分为 1.50 分，根据评分标准得 1.50 分。

（2）A12 立项程序规范性指标：

①该项目属于采购项目，2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目计划实施时间为 2023 年，2022 年 12 月 5 日，和田县人民医院向和田县政府采购办公室提交了《关于紧急采购医疗防疫物资的报告》，在 2022 年 12 月 18 日，新疆维吾尔自治区财政厅下发文件《关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金预算的通知》新财社〔2022〕193 号。2022 年 12 月 30 日，和田县人民医院采用应急防疫物资询价形式采购，与国药控股新特石河子药业有限公司签订了《和田县人民医院采购合同书》。2023 年 3 月 25 日，和田县人民医院对购置的医疗设备进行了验收，并形成和田县人民医院《设备验收表》。

②经查看该项目上述过程性文件，文件内容充分合理，并已通过审批。

③该项目事前已经过必要的可行性研究，和田县人民医院根据自治区下沉和田地区疫情防控指导组《12 月 1 日、12 月 2 日整改工作任务清单》中显示同时，和田县人民医院提交

了《关于紧急采购医疗防疫物资的报告》中提出：医疗机构重症患者多，病情严重，和田县亚定点医院需紧急采购一批医疗设备，因时间紧迫，申请应急防疫物资询价形式采购。项目经和田县政府采购办公室审核通过予采购。

该指标满分为 1.50 分，根据评分标准得 1.50 分。

（3）A21 绩效目标合理性：

经检查项目单位提供的《绩效目标（自评）申报表》，得出如下结论：

①该项目已设置绩效目标，设置内容为：该项目总资金为 356 万元，资金来源为中央直达资金。为做好和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备工作，提高和田县人民医院临床科室诊疗能力，采购床旁 B 超、转运呼吸机、注射泵，床单位消毒机、冰毯机、心电监护仪等医疗设备一批。

②该项目实际工作内容为采购床旁 B 超、转运呼吸机、注射泵，床单位消毒机、冰毯机、心电监护仪等医疗设备一批，项目实际工作内容与项目绩效目标具有相关性。

③根据《绩效目标（自评）申报表》中的“年初设定目标”显示：“保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备，根据该项目实施单位提供的和田县人民医院《设备验收表》内容显示：通过该项目的实施做好了和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备工作，提高了和田县人民医院临床科室诊疗能力，提高了人民的健康水平、降低疾病发病率、促进了和田县医疗资源的合理配置和医疗服务质量的提高，项目实施效果显著”绩效目标申报表中的预期产出效益和效果与年初目标一致。

④项目实施单位提供的《绩效目标（自评）申报表》中项目总投资为 356 万元；根据《关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金预算的通知》（新财社〔2022〕193 号）文件中关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金分配表显示该项目分配资金总额为 400 万元、《绩效目标（自评）申报表》总投资与预算确定的项目投资额不匹配。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 1.5 分。

（4）A22 绩效指标明确性：

经检查项目单位提供的《绩效目标（自评）申报表》，得出如下结论：

①该项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标 4 个，二级指标 6 个，三级指标 12 个，项目实施单位已将绩效目标分解为具体的绩效指标。

②该项目已根据项目实施内容设置数量指标，设置数量指标为采购床旁 B 超大于等于 2 台、采购转运呼吸机大于等于 2 台、采购注射泵大于等于 40 台、采购心电监护仪大于等于 60 台、采购其他医疗设备种类大于等于种，数量指标设置具有明确性；该项目共设置三级指标 11 个，其中：定量指标 9 个，定性指标 2 个，指标量化率为 81.81%，量化率达 70%以上具有可衡量性；该项目绩效目标设置内容与项目建设内容一致具有相关性；已设置明确的时限性指标，2023 年 6 月前完成医疗设备的采购。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（5）A31 预算编制科学性：

该项目由和田县人民医院提交关于疫情紧急采购医疗物资的报告，和田县政府采购管理办公室审核通过。根据《关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金预算的通知》（新财社〔2022〕193 号）文件中关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金分配表资料显示，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，项目预算编制经过科学论证，预算额度按照标准编制，实际投资额控制在投资预算内，测算依据充分。

该指标满分为 1.50 分，根据评分标准得 1.50 分。

（6）A32 资金分配合理性：

该项目根据《关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金预算的通知》（新财社〔2022〕193 号）文件中关于提前下达 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设) 补助资金分配表显示该项目分配表为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分，预算资金额度与项目单位实际相适应。

该指标满分为 1.50 分，根据评分标准得 1.50 分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分 25.00 分，实际得分 25 分，得分率为 100.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-2：项目过程类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
B 过程 (25.00分)	B1 资金管理（13.00分）	B11 资金到位率	100.00%	100.00%	5.00	5.00	100.00%
		B12 预算执行率	100.00%	100.00%	3.00	3.00	100.00%
		B13 资金使用合规性	合规	合规	5.00	5.00	100.00%
	B2 组织实施（12.00分）	B21 管理制度健全性	健全	健全	4.00	4.00	100.00%
		B22 制度执行有效性	有效	有效	8.00	8.00	100.00%
合计					25.00	25.00	100.00%

指标得分分析：

（1）B11 资金到位率：

本项目预算资金为 400 万元，项目实际到位资金 400 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（400/400）×100.00%=100.00%。根据评分标准，项目完成且资金到位数满足年度预算规模需求，得 5.00 分。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

（2）B12 预算执行率：

根据实施单位提供的财政直接支付凭证、资金申请报告、合同、发票等资料显示，该项目实际支出资金 356 万元，支付明细见“基础表 2：和田县 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目预算资金支出明细表”。 $\text{预算执行率} = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位金额}) \times 100.00\% = (400 / 356) \times 100.00\% = 89\%$ ，经核实该项目剩余未支付资金 24.68 万元为质量保证金，由甲方验收使用合格并使用五年后，经甲方再次书面验收合格，如无任何产品质量及技术问题，根据审计结果支付给对方。

根据评分标准项目完成且执行数控制在年度预算规模之内的，得满分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

（3）B13 资金使用合规性：

经检查该项目支出凭证，项目资金均用于和田县 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目，支付和田县人民医院医疗设备采购款，符合财务管理制度以及《和田县人民医院会计核算中心工作职责》的相关规定。且资金使用类型符合项目预算批复用途，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

该项目资金支付方式为国库集中支付，由各企业报送发票至和田县人民医院，和田县人民医院审核通过后提交资金申请报告至和田县财政局，审核通过后由和田县财政局国库直接将资金拨付至企业，项目资金的拨付有完整的审批程序和手续。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

（4）B21 管理制度健全性：

该项目严格按照《财政部关于提前通知转移支付指标有关问题的通知》（财预〔2010〕409 号）、《〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2016〕113 号）和《和田县人民医院采购内控管理制度》文件要求等文件执行，项目实施单位根据项目实际情况制定项目管理制度。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（5）B22 制度执行有效性：

该项目执行严格按照《财政部关于提前通知转移支付指标有关问题的通知》（财预〔2010〕409 号）、《〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2016〕113 号）和《和田县人民医院采购内控管理制度》，项目实施过程不存在调整，项目档案已及时归档，项目制度执行且有效。

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 8.00 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标由 4 个二级和 9 个三级指标构成，权重分值 30 分，实际得分 29.23 分，得分率为 97.23%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-3：项目产出指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
C 产出	C1 产出数量	C11 采购床旁 B 超	≥2 台	=2 台	2	2	100.00%
		C12 采购转运呼吸机	≥2 台	=2 台	2	2	100.00%
		C13 采购注射泵	≥40 台	=40 台	2	2	100.00%
		C14 采购心电监护仪	≥60 台	=60 台	2	2	100.00%
		C15 采购其他医疗设备种类	≥9 种	=9 种	2	2	100.00%
	C2 产出质量	C21 政府采购率	=100%	=100%	3	3	100.00%
		C22 设备验收合格率	=100%	=100%	3	3	100.00%
	C3 产出时效	C31 设备采购完成时间	2023 年 6 月 30 日前	2023 年 3 月 25 日	7	7	100.00%
	C4 产出成本	C41 采购医疗设备一批成本	≤400 万元	=356 万元	7	6.23	89.00%
	合计				30	29.23	97.43%

指标得分分析：**（1）C11 采购床旁 B 超：**

根据《和田县人民医院设备验收表》资料显示，该项目实际采购床旁 B 超设备为 2 台。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（2）C12 采购转运呼吸机：

根据《和田县人民医院设备验收表》资料显示，该项目实际采购转运呼吸机设备为 2 台。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（3）C13 采购注射泵：

根据《和田县人民医院设备验收表》资料显示，该项目实际采购注射泵设备为 40 台。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（4）C14 采购心电监护仪：

根据《和田县人民医院设备验收表》资料显示，该项目实际采购心电监护仪设备为 60 台。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（5）C15 采购其他医疗设备种类：

根据《和田县人民医院设备验收表》资料显示，该项目实际采购正压头套 8 个、复苏气囊 4 个、移动输液架 40 架、床单位消毒机 16 台、冰毯机 8 台、血气分析仪 1 台、电子血压计 20 台、气管插管箱 4 个、轮椅 30 辆，采购其他医疗设备种类为 9 种。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（6）C21 政府采购率：

根据《和田县亚定点医院采购计划审批表》、《和田县人民医院设备验收表》资料显示，

该项目已通过和田县县主管领导、常务副县长、政府采购办、国资委审核通过，在规定的时间内完成，政府采购率达到了 100%。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

(7) C22 设备验收合格率：

根据《和田县人民医院设备验收表》资料显示，和田县人民医院对已经采购完成的床边 B 超机 2 台、转移呼吸机 2 台、正压头套 8 个、复苏气囊 4 个、注射泵 40 台、移动输液架 40 架、床单位消毒机 16 台、冰毯机 8 台、心电监护仪 60 台、血气分析仪 1 台、电子血压计 20 台、气管插管箱 4 个、轮椅 30 辆等医疗设备进行验收，验收结果合格。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

(8) C31 设备采购完成时间：

根据《和田县人民医院设备验收表》资料显示，项目实际采购完成验收时间为 2023 年 3 月 25 日，时效指标设置采购完成时间为 2023 年 6 月 30 日前。

该指标满分为 7.00 分，根据评分标准得 7.00 分。

(9) C41 采购医疗设备一批成本：

经核查与该项目相关的财政直接支付凭证、资金申请报告、合同、发票等资料显示，该项目采购医疗设备实际支出资金 356 万元，完成了和田县人民医院医疗设备采购工作，按照和田县设备采购合同内容，支付设备款 356 万元，剩余资金 24.68 万元为质量保证金，由甲方验收使用合格并使用五年后，经甲方再次书面验收合格，如无任何产品质量及技术问题，根据审计结果支付给对方。

得分率=（实际支出资金/预算支出金额）×100.00%=（356/400）×100.00%=89%

该指标满分为 7.00 分，根据评分标准得 6.23 分。

（四）项目效益情况

项目效益指标由 2 个二级和 2 个三级指标构成，权重分值 35 分，实际得分 31.66 分，得分率为 90.46%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-4：项目效益指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
D 效益	D1 社会效益指标	D11 保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备	有效保障	部分实现目标	20	17.86	89.30%
	D2 满意度指标	D21 医务人员满意度	≥95%	92%	15	13.8	92.00%
合计					35	31.66	90.46%

指标得分分析：

(1) D11 保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备：

该效益指标主要采用公众评判法,通过问卷及抽样调查等方式评价对保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备的实现程度。本次共放问卷 30 份,根据问卷调查分析报告中“您认为通过本项目的实施,保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备如何?”问题,统计的医务人员问卷调查(30 份)的结果显示:14 人选择“效果显著”,16 人选择“效果较为显著”,0 人选择“效果一般”,0 人选择“效果较差”,0 人选择“差”。指标完成率= $\frac{\sum \text{样本数}(\text{“效果显著”} \times 1.0 + \text{“效果较为显著”} \times 0.8 + \text{“效果一般”} \times 0.6 + \text{“效果较差”} \times 0.3 + \text{“差”} \times 0)}{\text{总样本数}} \times 100.00\% = \frac{\sum \text{样本数}(14 \times 1 + 16 \times 0.8 + 0 \times 0.6 + 0 \times 0 + 0 \times 0)}{30} \times 100.00\% = 89.33\%$ 。

根据评分标准,指标完成率在 90.00%-60.00%之间,得分=指标完成率×标杆分值=89.3%×20.00=17.86 分。

该指标满分为 20 分,根据评分标准得 17.86 分。

(3) D21 医务人员满意度:

该效益指标主要采用公众评判法,通过问卷及抽样调查等方式评价医务人员对本项目总体实施的满意度。本次共放问卷 30 份,根据问卷调查分析报告中“您对本项目的实施过程及效果的满意程度如何?”问题,统计医务人员问卷调查(30 份)的结果显示:18 人选择“非常满意”,12 人选择“满意”,0 人选择“一般”,0 人选择“不太满意”,0 人选择“非常不满意”。指标完成率= $\frac{\sum \text{样本数}(\text{“非常满意”} \times 1.0 + \text{“比较满意”} \times 0.8 + \text{“一般”} \times 0.6 + \text{“不太满意”} \times 0.3 + \text{“不满意”} \times 0)}{\text{总样本数}} \times 100.00\% = \frac{\sum \text{样本数}(18 \times 1 + 12 \times 0.8 + 0 \times 0.6 + 0 \times 0 + 0 \times 0)}{30} \times 100.00\% = 92\%$ 。

根据评分标准,指标完成率在 95.00%-60.00%之间,得分=指标完成率×标杆分值=92%×15.00=13.8 分。

该指标满分为 15.00 分,根据评分标准得 13.80 分。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

1. 和田县人民医院严格落实财政部《办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》(财办库〔2020〕23 号)等国家政策和行业发展规划要求,在医疗机构重症患者多,病情严重的情况下,按照使用财政性资金采购疫情防控相关货物、工程和服务的,应以满足疫情防控工作需要为首要目标,建立采购“绿色通道”,可不执行政府采购法规定的方式和程序,采用应急防疫物资询价形式采购,缓解了医疗设备紧张问题。

2. 和田县人民医院严格的执行了财政部门下发的资金管理要求进行开支和管理,严格遵守节约制度,落实地方财政预算管理、采购管理、财务管理等相关管理制度。

(二) 存在的问题

1. 和田县人民存在绩效目标管理的“形式”大于“实效。根据资料查证,在财政绩效系统中设置的原有绩效目标金额为 356 万元,实际签订的合同金额为 380.68 万元,实际合同

金额超出了预算金额当绩效目标金额设定低于合同金额时，这种情况会导致部门对绩效目标填报工作重视不够，填报进度缓慢，质量参差不齐。绩效目标管理的实际效果可能不如预期，即“形式”大于“实效”，导致绩效目标设置流于形式，存在目标编制与预算安排“两张皮”的现象。

2.绩效指标和目标值设定不科学不合理，因为绩效目标编制的质量高低取决于绩效指标设置的准确性和目标值设定的合理性。财政部门虽然建立了分行业、分领域、分层次的共性指标体系框架，但个性核心指标体系指向不明确，与资金安排不够匹配，那么绩效目标的设定就不够科学合理。

七、有关建议

1.建议和田县人民医院，要强化预算编制的合理性，在设置目标时要充分考虑项目的实际需求和预期目标，确保预算预算能够满足项目的实施需要。

2.要提高预算绩效管理的意识，和田县人民医院应加强对预算绩效管理的重视，确保所有相关人员都明白预算绩效管理的重要性，并参与到预算编制和绩效目标的设定中来，通过培训和教育，提升相关人员的专业素养和实战经验，确保绩效目标的合理性和可行性。

八、其他需要说明的问题

新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所针对上述绩效评价报告结果提出结果应用建议如下：

（一）绩效结果挂钩次年预算资金安排

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性、效益性和公平性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。对绩效评价结果为“优”和“良”的项目，建议根据政策制度，结合和田县委、和田县人民政府工作安排等因素，原则上优先予以保障。

（二）绩效结果挂钩整改措施

根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进资金管理和项目管理，并在规定的时间内，将整改情况或者整改说明报送和田县财政局。

（三）绩效结果挂钩报告公开

积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由和田县财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透

明度。

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

评价时间：2024 年 8 月

附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表

2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目绩效评价指标体系及综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
A 决策 (10.00 分)	A1 项目立项 (3.00 分)	A11 立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 以上五项中，若存在任意不符合情况，每发现一处不符扣 0.5 分，扣完为止。	充分	充分	1.50	1.50	100.00%
		A12 立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； 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。 以上三项中，每发现一处不符扣 0.5 分，扣完为止。	合规	合规	1.50	1.50	100.00%
	A2 绩效目标 (4.00 分)	A21 绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 若①不符合，则此指标不得分；若①符合，则每发现一处不符扣 0.2 分，扣完为止。	合理	较合理	2.00	1.50	75.00%
		A22 绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，且绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应；绩效指标指向明确，可通过清晰、可衡量的指标予以体现，指标设置清晰准确，且量化易评。每发现一处不符扣 0.2 分，扣完为止。	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
	A3 资金投入 (3.00 分)	A31 预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科	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。 每发现一处不符扣 0.5 分，扣完为止。	科学	科学	1.50	1.50	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
			学性、合理性情况。						
		A32 资金分配合理性	项目 预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目 预算资金分配的 科学性、合理性情况。	评评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 以上每发现一处不符扣 0.5 分，扣完为止。。	合理	合理	1.50	1.50	100.00%
小计							10.00	9.50	95.00%
B 过程 (25.00 分)	B1 资金管理 (13.00 分)	B11 资金到 位率	实际到位资金与预 算资金的比率，用以 反映和考核 资金落 实情况对项目实施的 总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 项目完成且资金到位数满足年度预算规模需求，得 3 分；项目尚未完成， 资金到位率小于 100%且大于等于 80%的得 2 分，资金到位率小于 80% 且大于等于 60%的得 1.50 分，资金到位率小于 60%的不得分。	100.00%	100.00%	5.00	5.00	100.00%
		B12 预算执 行率	项目 预算资金是否 按照计划执行，用以 反映或考核项目预 算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 项目完成且执行数控制在年度预算规模之内的，得 5 分；项目尚未完成， 预算执行率小于 100%且大于等于 80%的得 3 分，预算执行率小于 80% 且大于等于 60%的得 2 分，预算执行率小于 60%的不得分。	100.00%	100.00%	3.00	3.00	100.00%
		B13 资金使 用合规性	考察项目单位资金 的使用规范程度。项 目资金使用是否符 合相关法律法规、制 度和规定，用以反映 和考核项目资金使 用的规范性和安全 性。	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是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ④资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。 以上四项不满足①或②或③时属于严重违规事项，本项指标不得分，在 符合①、②和③的条件下，其他各项符合则得分，否则，每发现一处不 符扣 0.5 分，扣完为止。	合规	合规	5.00	5.00	100.00%
	B2 组织实 施 (12.00 分)	B21 管理制 度健全性	项目实施单位的财 务和业务管理制度 是否健全，用以反映 和考核财务和业务 管理制度对项目顺 利实施的保障情况。	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。 以上两项分别占 50%的权重分，符合则得分；存在部分制度缺失、内容 不完整或不满足管理要求的，每发现一处不符扣 0.5 分，各权重分扣完 为止。	健全	健全	4.00	4.00	100.00%
		B22 制度执 行有效性	项目实施是否符合 相关管理规定，用以 反映和考核相关管 理制度的有效执行 情况。	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项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 以上四项中发现任意一处制度执行不到位的扣 0.5 分，扣完为止。	有效	有效	8.00	8.00	100.00%
		小计							25.00
C 产出	C1 产出数量	C11 采购床	考核设备采购的完	实际完成率=实际采购床旁 B 超的数量/计划采购床旁 B 超的数量	≥2 台	2 台	2.00	2.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
(30.00 分)	(10.00 分)	旁 B 超	成情况。	×100.00%。 ①绩效目标超额完成，即实际完成率≥200%，得 0 分； ②绩效目标超额完成，100%≤完成率<200%，得分=（1-（实际完成率-100%））×权重分值； ③绩效目标未完成，若 60%≤完成率<100%，得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×权重分值；若完成率<60%，得 0 分。					
		C12 采购转运呼吸机	考核设备采购的完成情况。	实际完成率=实际采购转运呼吸机数量/计划采购转运呼吸机的数量×100.00%。 ①绩效目标超额完成，即实际完成率≥200%，得 0 分； ②绩效目标超额完成，100%≤完成率<200%，得分=（1-（实际完成率-100%））×权重分值； ③绩效目标未完成，若 60%≤完成率<100%，得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×权重分值；若完成率<60%，得 0 分。	≥2 台	2 台	2.00	2.00	100.00%
		C13 采购注射泵	考核设备采购的完成情况。	实际完成率=实际采购注射泵的数量/计划采购注射泵的数量×100.00%。 ①绩效目标超额完成，即实际完成率≥200%，得 0 分； ②绩效目标超额完成，100%≤完成率<200%，得分=（1-（实际完成率-100%））×权重分值； ③绩效目标未完成，若 60%≤完成率<100%，得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×权重分值；若完成率<60%，得 0 分。	≥40 台	40 台	2.00	2.00	100.00%
		C14 采购心电监护仪	考核设备采购的完成情况。	实际完成率=实际采购心电监护仪的数量/计划采购心电监护仪的数量×100.00%。 ①绩效目标超额完成，即实际完成率≥200%，得 0 分； ②绩效目标超额完成，100%≤完成率<200%，得分=（1-（实际完成率-100%））×权重分值； ③绩效目标未完成，若 60%≤完成率<100%，得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×权重分值；若完成率<60%，得 0 分。	≥60 台	60 台	2.00	2.00	100.00%
		C15 采购其他医疗设备种类	考核设备采购的完成情况。	实际完成率=实际采购其他医疗设备种类/计划采购其他医疗设备种类×100.00%。 ①绩效目标超额完成，即实际完成率≥200%，得 0 分； ②绩效目标超额完成，100%≤完成率<200%，得分=（1-（实际完成率-100%））×权重分值； ③绩效目标未完成，若 60%≤完成率<100%，得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×权重分值；若完成率<60%，得 0 分。	≥9 种	9 种	2.00	2.00	100.00%
	C2 产出质量 (6.00 分)	C21 政府采购率	政府计划采购的批次与实际采购的批次比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。。	实际完成率=实际验收合格数/计划验收合格数×100%。 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。。	100.00%	100.00%	3.00	3.00	100.00%
		C22 设备验收合格率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反	实际完成率=实际验收合格数/计划验收合格数×100%。 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）	100.00%	100.00%	3.00	3.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
			映和考核项目产出质量目标的实现程度。	$\div (1-60\%) \times \text{指标分值}$ ；完成率小于 60%为不及格，不得分。					
	C3 产出时效 (7.00 分)	C31 设备采购完成时间	考核是否按照计划进行设备采购，是否存在进行延期采购的情况。	实际完成时间在 2023 年 6 月 30 日之前的，得满分；否则，得 0.00 分。	2023 年 6 月 30 日前	2023 年 3 月 25 日	7.00	7.00	100.00%
	C4 产出成本 (10.00 分)	C41 采购医疗设备一批成本	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本支出率=（实际支出数/计划支出数） $\times 100.0\%$ 。 得分率=（实际支出资金/预算支出金额） $\times 100.00\%$ *权重分值。	≤ 400 万元	356 万元	7.00	6.23	89.00%
小计							30.00	29.23	97.43%
D 效益 (35.00 分)	D1 社会效益指标 (20.00 分)	D11 保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备	考核项目实施后对于保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备程度。	根据问卷调查情况进行评分，指标完成率= $\sum \text{样本数}(\text{“效果显著”} \times 1.0 + \text{“效果较为显著”} \times 0.8 + \text{“效果一般”} \times 0.6 + \text{“效果较差”} \times 0.3 + \text{“差”} \times 0) / \text{总样本数} \times 100.00\%$ ，若指标完成率大于等于 90.00%，得满分；实际完成率大于 60.00%且小于 90.00%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60.00%） $\div (1-60.00\%) \times \text{指标分值}$ ；完成率小于 60.00%为不及格，不得分。	有效保障	部分实现目标	20.00	17.86	89.30%
	D2 服务对象满意度指标 (15.00 分)	D21 医务人员满意度	考核医务人员对于该项目实施过程及效果的满意程度。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率= $\sum \text{样本数}(\text{“非常，满意”} \times 1.0 + \text{“比较满意”} \times 0.8 + \text{“一般”} \times 0.6 + \text{“不太满意”} \times 0.3 + \text{“不满意”} \times 0) / \text{总样本数} \times 100.00\%$ ，根据访谈调研情况进行评分，得分大于等于 95.00%，得满分；实际完成率大于 60%且小于 95.00%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60.00%） $\div (1-60.00\%) \times \text{指标分值}$ ；完成率小于 60.00%为不及格，不得分。	$\geq 95.00\%$	92%	15.00	13.80	92.00%
小计							35.00	31.66	90.46%
合计							100.00	95.39	95.39%

附件 2-1：基础表

基础表 1：和田县 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目合同明细表

单位：元

序号	合同名称	单位（公司）名称	合同内容	合同签订金额
1	《和田县人民医院采购合同书》	国药控股新特石河子药业有限公司	设备采购	3806800
合计				3806800

注：本表为合同签订金额，非采购预算价。

附件 2-2：基础表

基础表 1：和田县 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目合同支出明细表

单位：元

序号	支出时间	收款单位	支出方向	支出金额
1	2023 年度	国药控股新特石河子药业有限公司	设备购置款	3560000
合计				3560000

附件 3-1：问卷调查分析报告

本次绩效评价的对象为 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目，为客观评价该项目的社会效果，绩效评价小组依据公共支出绩效评价原理，引入“保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备”、“医务人员满意度”等效益指标，了解医务人员对项目的评价情况，对本项目展开满意度问卷调查。问卷调查工作情况如下：

1.调查对象

结合和田县人民医院 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目实施情况及实际问卷调查可操作性，本次满意度问卷旨在考察项目效益，以及医务人员对项目实施方面的满意度情况。因此，本次满意度调查的对象为医务人员。

2.调查内容

- （1）对 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目实施后的满意度，包括对项目情况是否了解、知晓和满意等。
- （2）对 2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目的意见和建议，通过开放式问答收集，涵盖各个方面。

3.调查方法

为确保问卷调查的全面性和代表性，在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。本次问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行，对医务人员随机抽取 30 人为样本，发放问卷 30 份。

4.问卷的发放和回收

为充分采集调查对象的真实想法，保证问卷调查的公平性和科学性，本次问卷调查不记名，通过线下问卷形式进行发放与回收。

5.问卷调查分析结果

本次调研过程中，评价组实际发放问卷 30 份，回收问卷 30 份，问卷回收率为 100%，有效问卷 30 份，有效回收率 100%，调研问卷总体满意度为 100%。根据问卷调查结果反馈，医务人员对项目整体实施情况比较满意。本次调研的具体情况如下：

2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设）项目-医务人员调查问卷

（1）您是否了解本项目的项目内容？

选项	反馈数量	占比
完全了解	7	23.00%
了解一些	21	70.00%
不了解	2	6.67%

从调查数据显示，有 23.00%的人，完全了解本项目的实施内容及项目背景。

（2）您认为本项目的实施，是否是根据和田县实际需求，有必要实施的项目？

选项	反馈数量	占比
是	100	100.00%
否	0	0.00%

从调查数据显示，有 100.00%的人认为，本项目的实施是根据和田县实际需求，有必要实施的项目。

（3）您认为通过本项目的实施，保障和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备的满意程度如何？

选项	反馈数量	占比
效果显著	14	46.47%
效果较为显著	16	53.33%
效果一般	0	0.00%
效果较差	0	0.00%
差	0	0.00%

从调查数据显示，有 100.00%的人认为，通过本项目的实施，保障了和田县新冠肺炎疫情防控应急物资的储备的满意程度。

（4）您对本项目的实施过程及效果的满意程度如何？

选项	反馈数量	占比
非常满意	18	60.00%
满意	12	40.00%
一般	0	0.00%
不满意	0	0.00%
非常不满意	0	0.00%

从调查数据显示，有 60.00%的人对本项目的实施过程及其产生的效益非常满意，且本项目的实施从调查问卷分析来看，本项目的实施也是结合和田县实际需求。

附件 4：现场勘查照片


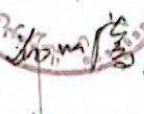




附件 5：绩效评价工作沟通反馈结果

绩效评价报告主管部门意见反馈表

填表时间： 2024 年 8 月

项目名称	2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设)项目		
评价时间范围	2023 年 1 月-2023 年 3 月	绩效评价时间	2024 年 6 月-2024 年 8 月
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	夏福福 18299723348
主管部门	和田县人民医院	联系人及联系方式	18099262145
主管部门意见	无意见		
主管部门签章确认	<div>主管部门（盖章）：</div> <div>签字： </div> <div>2024 年 8 月 29 日</div>		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；
2. 本表请与 3 日内反馈，逾期视为无意见。

绩效评价报告财政部门意见反馈表

填表时间： 2024 年 8 月

项目名称	2023 年中央财政医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设)项目		
评价时间范围	2023 年 1 月-2023 年 3 月	绩效评价时间	2024 年 6 月-2024 年 8 月
评价机构	新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所	联系人及联系方式	夏福福 18299723348
财政部门	和田县财政局	联系人及联系方式	宋帅忠 18719953766
财政部门意见			
财政部门签章确认	<div> 财政部门(盖章): 签字: <div>年 月 日</div></div>		