

# 伊宁县卫生健康委员会2021年 重点项目支出绩效评价报告

项目名称：2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金  
(中医药事业传承与发展部分)

委托单位：伊宁县财政局

实施单位：伊宁县卫生健康委员会

评价机构：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司



# 目 录

摘 要.....	I
一、项目概述.....	I
（一）项目实施主体.....	I
（二）项目主要内容.....	I
二、评价结论.....	II
三、取得的业绩、存在的问题和改进的建议.....	II
（一）主要经验及做法.....	II
（二）存在的问题.....	II
（三）有关建议.....	III
2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分） 绩效评价报告.....	1
一、项目概述.....	4
（一）项目概况.....	4
1. 项目立项的背景及目的.....	4
2. 项目实施主体.....	5
3. 项目主要内容.....	5
4. 项目资金情况.....	6
5. 项目的组织及管理.....	7
6. 项目实施情况.....	8
（二）绩效目标.....	8
1. 总体目标.....	8
2. 阶段性目标.....	8
二、评价工作简述.....	10
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	10
1. 绩效评价的目的.....	10
2. 评价对象和范围.....	10
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等.....	10
1. 评价原则.....	10
2. 评价指标体系.....	11
3. 评价方法.....	11
4. 评价标准.....	12
（三）绩效评价工作过程.....	13
1. 数据采集方法及过程.....	13
2. 绩效评价指标体系设计.....	13
3. 资金使用情况检查方法及过程.....	13

4. 问卷调查方法及过程.....	14
5. 实地调研的方法.....	14
6. 撰写报告情况.....	14
三、综合评价情况及评价结论.....	14
四、绩效评价指标分析.....	15
（一）项目决策情况.....	15
（二）项目过程情况.....	19
（三）项目产出情况.....	21
（四）项目效益情况.....	23
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	24
（一） 主要经验及做法.....	24
（二） 存在的问题.....	25
六、有关建议.....	25
七、其他需要说明的问题.....	26
（一）绩效结果挂钩次年预算资金安排.....	26
（二）绩效结果挂钩整改措施.....	26
（三）绩效结果挂钩报告公开.....	26
附件 1：综合评价表.....	28
附件 2：基础表.....	32
附件 3：社会调查分析报告.....	36
附件 4：问卷调查.....	39
附件 5：第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表.....	41
附件 6：绩效评价报告部门意见反馈情况采纳表.....	42
附件 7：自治区本级项目绩效评价书.....	43
附件 8：自治区本级项目绩效评价意见汇总表.....	51

# 摘要

受伊宁县卫生健康委员会委托，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司于 2022 年 8 月 1 日至 2022 年 8 月 25 日对伊宁县卫生健康委员会的 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）（以下简称：“该项目”）开展了绩效评价，评价情况如下：

## 一、项目概述

### （一）项目实施主体

该项目实施主体为伊宁县卫生健康委员会。

主要职责：

1. 协调推进深化医药卫生体制改革，组织实施国家、自治区、自治州深化医药卫生体制改革重大方针、政策和措施。组织深化公立医院综合改革，推进管办分离，健全现代医院管理制度。贯彻执行国家、自治区、自治州推动卫生健康公共服务提供主体多元化、提供方式多样性的政策措施，提出医疗服务和药品价格政策的建议。

2. 贯彻落实国家药物政策和国家基本药物制度，开展药品使用监测、临床综合评价和短缺药品预警。执行国家药品法典，提出基本药物价格政策的建议。组织开展食品相关风险监测评估。

3. 贯彻落实医疗机构、医疗服务行业管理办法并监督实施，落实自治区、自治州卫生健康专业技术人员资格标准。执行医疗服务规范标准和卫生健康专业技术人员执业规则、服务规范。

4. 指导全县卫生健康工作，指导基层医疗卫生、妇幼健康服务体系和全科医生队伍建设。推进卫生健康科技创新发展。

### （二）项目主要内容

根据《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（伊州财社[2020]117 号）、关于印发《2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》的通知，计划投入资金 135 万元，对阿吾利亚乡卫生院、多浪农场卫生院、胡地亚于孜镇卫生院、喀拉亚尕奇乡卫生院、莫洛托乎提于孜乡卫生院、曲鲁海乡卫生院、萨地克于孜乡卫生院、萨木于孜镇卫生院、维吾尔玉其温乡卫生院九家基层医疗机构以每家 15 万元的标准足额拨付补助资金，用于装修改善中医药诊疗环境，将中医药科室集中设置，能够向群众提供基本医疗、预防保健、养生康复为一体的中医药服务，进一步提高中医药适宜技术在基层医疗的影响力，真正让广大群众享受到便捷、优质、经济、有效的中医治疗。

## 二、评价结论

按照由项目评价小组设计的评价指标体系及评分标准，通过综合评分表、基础表、问卷调查及访谈，对伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）进行客观评价，项目得分为 90.5 分，评价级别为“优”。

## 三、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. 各个卫生院领导为保障项目实施，先后召开多次会议，合理布局中医药诊疗区，使有限的资金得到合理的运用；并将中医药服务能力建设项目作为各院发展和经济增长的一个突破口，要求职工积极参与，全员协调配合，拓宽职业能力。

2. 在资金管理上，严格遵循财务管理制度，实行单独建账、单独核算、专款专用。项目负责人能够充分认识资金的重要性和特殊性，以高度的责

任感、使命感和工作热情管好每一分钱，确保项目的顺利进行。

## （二）存在的问题

1、专业技术人员匮乏，部分卫生院没有专业中医师；现有医护人员专业技术能力薄弱，在设备的使用和新技术的学习上有待加强。

2、对中医药诊疗的宣传力度不够，部分群众对中医诊疗认识不足。

3、项目绩效目标及绩效指标设置不够细化和准确。

## （三）有关建议

1、招聘专业中医师，加强与上级医共体总院的沟通协调，争取总院的人才支持；加强对现有医护人员的培训，采取送上去请下来的方法，提高医护人员中医诊疗技术。

2、需要进一步建立完善中医药管理制度，提升卫生院中医馆服务能力。

3、加大对辖区内群众宣传力度，利用体检和下村开展讲座服务等方式，进行宣传。

4、强化预算编制工作，提高绩效评价指标设置的合理性。

# 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金 (中医药事业传承与发展部分) 绩效评价报告

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)、《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)、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》(新财预〔2018〕158 号)、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》(新财预〔2018〕189 号)系列文件的要求，受伊宁县卫生健康委员会的委托，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司以第三方社会评价机构的身份，承担了伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金(中医药事业传承与发展部分)的绩效评价工作并形成绩效评价报告。

## 一、项目概述

### (一) 项目概况

#### 1. 项目立项的背景及目的

按照《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升(中医药事业传承与发展部分)补助资金预算的通知》(伊州财社〔2021〕265 号)文件精神，及伊宁县卫健委《关于印发 2021 年医疗服务与保障能力提升(中医药事业传承与发展部分)补助资金预拨付方案》的通知，切实推动全辖区中医药事业的快速发展，充分发挥中医药特色优势，提高中医药服务能力，规范卫生院中医馆建设。在此背景下，开展 2021 年医疗服务与

保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）项目。

## 2. 项目实施主体

该项目的实施主体为伊宁县卫生健康委员会

主要职责：

（1）负责项目的组织实施、实施方案制定以及资金监督使用和绩效落实；

（2）开展中医馆修缮项目全过程规范监督，提出管理建议，持续规范工程结算申报等工作。

## 3. 项目主要内容

2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）资金共计 135 万元，根据关于印发《2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》的通知要求，对九家基层医疗机构以每家 15 万元的标准足额拨付补助资金，进一步提高中医药适宜技术在基层医疗的影响力，真正让广大群众享受到便捷、优质、经济、有效的中医治疗。

### （1）拨付对象

阿吾利亚乡卫生院、多浪农场卫生院、胡地亚于孜镇卫生院、喀拉亚尔奇乡卫生院、莫洛托乎提于孜乡卫生院、曲鲁海乡卫生院、萨地克于孜乡卫生院、萨木于孜镇卫生院、维吾尔玉其温乡卫生院九家基层医疗机构。

### （2）拨付办法

2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金具体拨付办法如下：

①根据九家医疗机构中医综合服务区（中医馆）服务能力建设项目足额拨付；



②2021 年补助资金共计 135 万元，每家 15 万元的资金分配。

#### 4. 项目资金情况

##### (1) 预算情况

该项目预算资金总额为 135 万元，其中财政资金 135 万元，其他资金 0 万元。实际到位资金 135 万元，其中财政资金 135 万元，其他资金 0 万元，资金到位率为 100%。

##### (2) 预算执行情况

该项目实际支出资金总额为 135 万元，预算资金执行率为 100%。详细资金支出明细见表 2-1。

表 2-1 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算资金支出明细表

单位：万元

序号	单位名称	预算金额	实际支出金额
1	伊宁县阿乌利亚乡卫生院	15	12.07
2	伊宁县多浪农场卫生院	15	14.97
3	伊宁县胡地亚于孜镇卫生院	15	14.6
4	伊宁县喀拉亚尕奇乡卫生院	15	26.76
5	伊宁县莫洛托乎提于孜乡卫生院	15	15.15
6	伊宁县曲鲁海乡卫生院	15	13.8
7	伊宁县萨地克于孜乡卫生院	15	14.96
8	伊宁县萨木于孜镇卫生院	15	6.07
9	伊宁县维吾尔玉其温乡卫生院	15	16.62
合计		135	135

## 5. 项目的组织及管理

### （1）项目组织管理情况

伊宁县卫生健康委员会根据医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）的相关政策文件精神，充分调查了解项目立项的政策依据和 2021 年项目实施的目标，明确了项目的必要性和可行性，以及项目的实施内容、项目概预算等，经党组会议研究决定开展实施。

伊宁县卫生健康委员会：

负责项目的组织实施、实施方案制定以及资金监督使用和绩效落实；开展中医馆修缮项目全过程规范监督，提出管理建议，持续规范工程结算申报等工作。

伊宁县财政局：

协调财政部门负责补助资金落实、资金拨付、绩效评价和资金监管。

伊宁县乡（镇）卫生院：

负责本辖区补助政策的具体组织实施管理工作，负责对项目资金使用过程中产生的所有凭证及时归档备查。

### （2）项目财务管理情况

#### ①资金落实

根据《财政部 国家中医药局关于下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（财社〔2021〕31 号）、《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（新财社〔2020〕265 号）、《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（伊州财社〔2020〕117 号）、关于印发《2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》的通知，下达伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药

事业传承与发展部分）预算 135 万元，已全部到位。

## ②资金拨付

本项目共申请资金 135 万元，全部为伊宁县财政拨付。项目实际使用资金 135 万元，其中：伊宁县阿乌利亚乡卫生院实际执行 12.07 万元、伊宁县多浪农场卫生院实际执行 14.97 万元、伊宁县胡地亚于孜镇卫生院实际执行 14.6 万元、伊宁县喀拉亚尕奇乡卫生院实际执行 26.76 万元、伊宁县莫洛托乎提于孜乡卫生院实际执行 15.15 万元、伊宁县曲鲁海乡卫生院实际执行 13.8 万元、伊宁县萨地克于孜乡卫生院实际执行 14.96 万元、伊宁县萨木于孜镇卫生院实际执行 6.07 万元、伊宁县维吾尔玉其温乡卫生院实际执行 16.62 万元，资金执行率为 100%。

## 6. 项目实施情况

该项目预算资金依据年初预算下达计划，于 2021 年 2 月由伊宁县财政局将项目资金授权支付额度下拨到伊宁县卫生健康委员会账户，到位资金共计 135 万元。

### （二）绩效目标

#### 1. 总体目标

目标 1：开展基层医疗卫生机构中医综合服务(中医馆)服务能力建设 1 个，提升基层中医药服务能力，促进中医药特色优势的发挥。

目标 2：发挥中医药特色优势：中医诊疗人次占总诊疗人次比例达 40%以上；中医处方（含中药饮片、中成药）占处方总比例达 30%；中药饮片处方占处方总数的比例达 15%以上；中医非药物疗法人次占总诊疗人次的比例 50%以上。

#### 2. 阶段性目标

##### （1）产出目标

数量目标：

C11 基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量指标，预期指标值为 $\geq 1$ 个；

**质量目标：**

C21 中医诊疗人次占总诊疗人次比例指标，预期指标值为 $\geq 40\%$ ；

C22 中医处方（含中药饮片、中成药）占处方总比例指标，预期指标值为 $\geq 30\%$ ；

C23 中药饮片处方占处方总数的比例指标，预期指标值为 $\geq 15\%$ ；

C24 中医非药物疗法人次占总诊疗人次的比例指标，预期指标值为 $\geq 50\%$ ；

C25 项目验收合格率指标，预期指标值为 100%；

**时效目标：**

C31 项目按时完工时间指标，预期指标值为 12 月 30 日前；

**成本指标：**

C41 每基层医疗单位 15 万元指标，预期指标值为 $\leq 135$ 万元；

**（2）项目效益：**

**社会效益指标：**

D11 中医药健康文化传播覆盖面进一步扩大，社会认可度提高指标，预期指标值为“不断提高”；

**可持续影响指标：**

D21 中医药技术水平不断提高指标，预期指标值为 $\geq 5$ 年；

**服务对象满意度指标：**

D41 患者满意度指标，预期指标值为 $\geq 95\%$ ；

## 二、评价工作简述

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价的目的

为全面了解伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）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，通过本次绩效评价来总结经验和教训，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。

#### 2. 评价对象和范围

本次绩效评价的对象为伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分），主要评价该项目的投入、产出及效益。详细评价范围主要包括以下六个方面：决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况、其他相关内容。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

#### 1. 评价原则

依据《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）、《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）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）系列文件的要求，本次绩效评价秉承科学规范、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，结合伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）

实际开展情况，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。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

## 2. 评价指标体系

伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）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（21%）、过程指标（19%）、产出指标（24%）、效益指标（36%）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。

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。

## 3. 评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展保障，在实际项目结合经验的

情况下，针对本项目，项目小组采取的方法包括但不限于：比较法、因素分析法、公众评判法。详细方法应用如下：

（1）在三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以公众评判法。定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截至评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度；定性指标分析环节，主要采用问卷及抽样调查等手段评价该项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。

（2）三级指标得分阐述环节：采用因素分析法，即通过着重分析影响绩效目标实现、预期指标值完成、项目具体实施效果的内外因素，确定三级指标得分情况。内部因素包括：人员配备、组织建设、制度保障及执行情况等，外部因素包括：自然不可抗力等。

#### 4. 评价标准

- 《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）；
- 《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）；
- 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；
- 《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；
- 《财政部 国家卫生健康委 国家医疗保障局 国家中医药管理局关于印发基本公共卫生服务等5项补助资金管理办法的通知》（财社〔2019〕113号）；
- 《医疗服务与保障能力提升补助资金管理办法》；

- 项目单位提供的其他佐证材料等。

### **（三）绩效评价工作过程**

伊宁县卫生健康委员会委托乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司作为专业第三方机构以绩效评价工作程序按流程进行评价，第三方机构成立绩效评价工作小组，负责编制该项目绩效评价资料清单，收取各项资料并进行数据整理，根据评价需求实地进行调研考察，最终根据指标体系，形成评价结果并出具绩效评价报告。详细绩效评价工作过程如下：

#### **1. 数据采集方法及过程**

该项目主要采用查阅相关文件政策《财政部 国家卫生健康委 国家医疗保障局 国家中医药管理局关于印发基本公共卫生服务等 5 项补助资金管理办法的通知》（财社〔2019〕113 号）、《医疗服务与保障能力提升补助资金管理办法》、《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金(中医药事业传承与发展部分)预算的通知》(伊州财社[2020]117 号)、关于印发《2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》的通知、财政直接支付凭证、九家卫生院 2021 年项目佐证资料等，采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；并通过访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数据做详细的分析和统计。

#### **2. 绩效评价指标体系设计**

根据项目的资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）文件要求设置绩效评价指标体系。

#### **3. 资金使用情况检查方法及过程**

进行实地调研，就 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）资金使用情况进行检查，包括是否存在截留、挪



用财政专项资金的情况；资金支付审批情况是否合规；资金支付所需材料是否齐备；是否存在擅自改变、扩大支出范围的情况；是否存在擅自提高支出标准、虚列项目支出等情况。根据调查结果显示，项目不存在资金截留、挪用的情况；资金用于规定的使用范围，资金使用合规。

#### **4. 问卷调查方法及过程**

该项目问卷调查使用抽样的方式，对随机抽样伊宁县各乡（镇）100名受益人员进行问卷调查。

#### **5. 实地调研的方法**

项目评价组根据项目实施过程及指标评价需求判断，考虑到目前新冠肺炎疫情影响，本次调研我们采用资料抽查和问卷调查相结合的方式，主要调研抽查方法是对2021年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）实施过程的原始资料进行检查，对原始资料进行复印作为绩效评价底稿资料，并拍照形成图片印证材料。

#### **6. 撰写报告情况**

项目评价组根据绩效评价的原理，对收集的数据汇总和分析，撰写绩效评价报告，并在规定时间内上报新疆维吾尔自治区财政厅。

### **三、综合评价情况及评价结论**

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“伊宁县2021年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：伊宁县2021年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）共设置绩效目标22个。项目决策指标共设置6个，权重21分，得分19.5分；项目过程指标共设置5个，权重19分，得分18分；项目产出指标共设置8个，权重24分，得分22分；项目效益指标共设置3个，权重36分，得分31分。该项目组织比较规范，目标完成情况总体较好，

实现了预期目标。最终评分结果为 90.5 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表。

伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）

得分表

指标	1. 项目决策类	2. 项目过程类	3. 项目产出类	4. 项目效益类	合计分值
权重	21	19	24	36	100
得分	19.5	18	22	31	90.5

## 四、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 21 分，实际得分 19.5 分。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-1：项目决策指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分
A 决策 (21 分)	A1 项目立项 (8 分)	A11 立项依据	充分	充分	5	5
		A12 立项程序规范性	合规	合规	3	3
	A2 绩效目标 (7 分)	A21 绩效目标合理性	合理	合理	4	4
		A22 绩效指标明确性	明确	较明确	3	2.5
	A3 资金投入 (6 分)	A31 预算编制科学性	科学	科学	4	4
		A32 资金分配合理性	合理	较合理	2	1
合计					21	19.5

#### （1）A11 立项依据指标：

项目立项符合《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金(中医药事业传承与发展部分)预算的通知》（新财社〔2020〕265 号）要求，是自治区党委和政府重点任务要求工作，得 1 分；项目符合上述政策文件有关“保障基层医疗机构正常运行，保持和发挥中医药特色优势，促进中医药事业传承与发展”等推动医疗服务与保障能力提升（中医药事

业传承与发展部分）任务的发展规划和政策要求，得 1 分。

项目立项与伊宁县卫生和健康委员会有关部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 1 分。

根据《预算法》，项目属于一般公共服务财政支持范围，是地方财政资金安排事项，符合《国务院关于推进中央与地方财政事权和支出责任划分改革的指导意见》（国发〔2016〕49 号）中关于“地方的财政事权由地方承担支出责任”的中央、地方事权支出责任划分原则，得 1 分。

经查证 2021 年伊宁县卫生和健康委员会部门预算公开及决算公开，该项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目没有重复，得 1 分。

综上，该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

## **（2）A12 立项程序规范性指标：**

经查证《财政部 国家中医药局关于下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（财社〔2021〕31 号）、《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（新财社〔2020〕265 号）、《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（伊州财社〔2020〕117 号）、关于印发《2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》的通知等项目资料显示，伊宁县卫生和健康委员会项目预算资金 135 万元，项目按照规定的程序申请设立，得 1 分；经核实材料符合要求，预算批复相关审批文件得 1 分。

经查证九家卫生院关于 2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金实施方案等项目前期资料显示，该项目就补助资金从政策和工作要求上做过实施必要性的分析，并在伊宁县卫生和健康委员会党组会议上就项目工作方案做出具体审议，故项目有经过必要的

可行性研究、绩效评估、集体决策等，得 1 分。

综上，该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

**（3）A21 绩效目标合理性指标：**

经查证项目的《部门预算项目支出绩效目标表》，该项目有绩效目标得 1 分；经查证项目的绩效目标表、九家卫生院关于 2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金总结报告、发票等项目资料，项目绩效目标与实际工作内容相符，得 1 分。

经查证，项目预期产出效益符合绩效指标设置关于效益指标“要具体且可衡量”的要求，得 1 分。

经查证，项目绩效目标表填报的预算为 135 万元，申请预算批复的项目投资额为 135 万元，故绩效目标金额与项目投资额相匹配，得 1 分。

综上，该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

**（4）A22 绩效指标明确性指标：**

经查证，该项目前期项目单位已设置了明确且可量化的满足“七七原则”的绩效目标，得 1 分。

项目绩效指标的设置了数量、质量、时效和成本等指标，但成本指标未按照标准设置，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 0.5 分。

经查证，项目绩效指标中数量指标与计划数相匹配，得 1 分。

综上，该指标满分 3 分，根据评分标准得 2.5 分。

**（5）A31 预算编制科学性指标：**

经查证《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（新财社〔2020〕265 号）、《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（伊州财社[2020]117 号）、关于印发《2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨

付方案》的通知资料显示，该项目在预算编制中提到 2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金是“经过伊犁州财政局关于下达 2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预算的有关要求”，则预算编制有经过科学论证，得 1 分；且预算额度测算依据较充分，按照标准编制，得 1 分。

项目申请预算内容是对阿吾利亚乡卫生院、多浪农场卫生院、胡地亚于孜镇卫生院、喀拉亚尕奇乡卫生院、莫洛托乎提于孜乡卫生院、曲鲁海乡卫生院、萨地克于孜乡卫生院、萨木于孜镇卫生院、维吾尔玉其温乡卫生院九家基层医疗机构以每家 15 万元的标准足额拨付补助资金，查证 2021 年基层医疗卫生机构中医综合服务区（中医馆）服务能力建设项目进度表等资料分析，项目最终补助 9 家基层卫生院，项目预算申请内容与项目实际开展内容完全一致，得 1 分。

该项目预算确定的投资额为 135 万元，实际执行 135 万元，故预算确定的项目投资额满足最终工作任务开展的资金需求，得 1 分。

综上，该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

#### **（6）A32 资金分配合理性指标：**

经查证项目单位提交《项目支出绩效目标申报表》、2021 年医疗服务与保障能力（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案等资料显示，项目预算金额申请共 135 万元，最终经批复的项目预算资金为 135 万元，资料显示预算批复资金有合理的分配依据，故得 1 分。

经查证 2021 年医疗服务与保障能力（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案、9 家卫生院发票、2021 年基层医疗卫生机构中医综合服务区（中医馆）服务能力建设项目进度表等资料显示，该项目预算确定的投资额为 135 万元，故预算批复资金与项目单位实际工作任务相适应，资金分配额度未按照每家卫生院 15 万元的标准分配，得 0 分。

综上，该指标满分 2 分，根据评分标准得 1 分。

## （二）项目过程情况

项目过程类指标由 3 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分 19 分，实际得分 18 分。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-2：项目过程指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分
B 过程 (19 分)	B1 资金管理（9 分）	B11 资金到位率	100%	100%	4	4
		B12 预算执行率	100%	100%	5	5
	B2 资金管理（4 分）	B21 资金使用合规性	合规	合规	4	4
	B3 组织实施（6 分）	B31 管理制度健全性	健全	较健全	2	1.5
		B32 制度执行有效性	有效	较有效	4	3.5
合计					19	18

### （1）B11 资金到位率指标：

根据查证《2021 年伊宁县卫生和健康委员会预算公开》等资料，该项目预算批复资金为 135 万元；经查证《财政授权支付额度到账通知书》及记账凭证，确认到位资金 135 万元。

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（135 万元/135 万元）×100%=100%，得满分。

综上，该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

### （2）B12 预算执行率指标：

根据查证《财政授权支付额度到账通知书》及记账凭证等资料，项目实际到位资金 135 万元。

根据查证合同文件及财务会计凭证等资料，项目实际支出资金为 135 万元。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%  
=（135/135）×100%=100%。

得分=100%\*5=5 分。

综上，该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

### **（3）B21 资金使用合规性指标：**

经查证《2020 年伊宁县卫生和健康委员会预算公开》、9 家卫生院发票、2021 年基层医疗卫生机构中医综合服务区（中医馆）服务能力建设项目进度表、财务会计凭证等项目资料显示，该项目预算批复资金 135 万元，计划用于 9 家卫生院中医综合服务区（中医馆）服务能力建设，实际支出 135 万元，资金使用要求符合《伊宁县卫生和健康委员会财务管理制度》“专项经费支出，由各资金使用部门根据项目计划和用途安排使用。”等有关规定，项目资金使用做到专款专用的使用要求，得 1 分。

经查证伊宁县卫生和健康委员会报销审批单、财务会计凭证等资料显示，资金拨付时由负责项目的处室向财政局领导提交项目款支付申请，经分管领导审定、财务分管领导提出意见后，提交伊宁县卫生和健康委员会党组会议审议，按财务程序履行办理项目款支付手续。项目经办人按照支付申请程序完成《伊宁县卫生和健康委员会报销审批单》审批手续，故项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 1 分。

经查证项目实施方案、财务会计凭证等资料，项目资金使用符合项目预算批复和实施方案规定的用途，得 1 分。

经查证，项目资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。

综上，该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

### **（4）B31 管理制度健全性指标：**

根据查证项目单位已建立《伊宁县卫生和健康委员会财务管理制度》、《关于进一步规范财务收支管理规定的通知》、《伊宁县卫生和健康委员会预算管理、收支审核管理办法》、《进一步规范财务报销手续的若干规

定》及相关财务业务控制流程等制度，未发现与医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）管理相关的制度，得 0.5 分。

相关制度的制定依据《中华人民共和国会计法》、《预算法》、《事业单位财务规则》、《会计基础工作规范》等国家法律法规文件，符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 1 分。

综上，该指标满分 2 分，根据评分标准得 1.5 分。

#### **（5）B32 制度执行有效性指标：**

预算管理：参照“A12 立项程序规范性”指标分析，项目申报、批复程序符合财政预算“两上两下”编制要求，符合相关管理办法。

财务管理：根据对财务相关管理制度，查证《财政授权支付额度到账通知书》及记账凭证、报销审批单、党组会议纪要等财务会计凭证结果显示，参照“B21 资金使用合规性”指标分析，资金使用流程合规。

项目实施管理：经查证 9 家卫生院关于中医馆维修的申请、9 家卫生院关于补助资金的实施方案、合同、验收报告、访谈记录、现场调查问卷、和照片及项目相关凭证等项目过程资料，并通过项目组电话访谈、问卷调查项目各方参与人员了解项目情况，项目实地开展工作严格按照制定的工作方案执行。综合分析，项目实施过程遵守了相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；该项目存在调整，故扣 0.5 分；项目实施的人员条件、场地设备等落实到位，得 1 分；项目相关资料在伊宁县卫生和健康委员会归档，得 1 分。

综上，该指标满分 4 分，根据评分标准得 3.5 分。

#### **（三）项目产出情况**

项目产出类指标由 4 个二级指标和 8 个三级指标构成，权重分 24 分，实际得分 22 分。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
C 产出 (24 分)	C1 产出数量 (5 分)	C11 基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量	≥9 个	9 个	5	5
	C2 产出质量 (10 分)	C21 中医处方 (含中药饮片、中成药) 占处方总比例	≥40%	46%	5	5
		C22 项目验收合格率	100%	100%	5	5
	C3 产出时效 (4 分)	C31 项目按时完工时间	12 月 30 日前	12 月 30 日	4	4
	C4 产出成本 (5 分)	C41 基层医疗单位补助标准	≤ 15 万元 / 家	标准不同	5	3
合计					24	22

**(1) C11 基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量指标：**

根据《2021 年医疗服务与保障能力（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》等项目资料，计划补助 9 家基层医疗卫生机构，实际补助 9 家卫生院，故 C11 指标达成预期目标。

上述指标满分合计 5 分，根据评分标准得 5 分。

**(2) C21 中医处方（含中药饮片、中成药）占处方总比例、C22 项目验收合格率指标：**

经查证，9 家卫生院提供的佐证资料、中医处方占总处方比例情况表等，C21 中医处方（含中药饮片、中成药）占处方总比例达 46%，达成预期目标，得 5 分。

经查证，9 家卫生院的项目验收报告，截止 2021 年 12 月 31 日，均已验收，验收合格率 100%，得 5 分。

综上，质量指标满分 10 分，根据评分标准得 10 分。

**(3) C31 项目按时完工时间指标：**

经查证财政直接支付凭证、项目验收报告，9 家卫生院中医综合服务区（中医馆）服务能力建设已于 2021 年 12 月 30 日全部完成。

综上，项目在规定时限内完工，达成预期目标。该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

#### (4) C41 基层医疗单位补助标准指标:

经查证关于印发《2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》的通知、2021 年基层医疗卫生机构中医综合服务区（中医馆）服务能力建设项目进度表等资料显示，该项目计划对 9 家基层医疗机构以每家 15 万元的标准补助，实际标准根据各卫生院有所调整，未执行完的资金由 9 家卫生院内部调剂使用，其中：伊宁县阿乌利亚乡卫生院实际执行 12.07 万元、伊宁县多浪农场卫生院实际执行 14.97 万元、伊宁县胡地亚于孜镇卫生院实际执行 14.6 万元、伊宁县喀拉亚尔奇乡卫生院实际执行 26.76 万元、伊宁县莫洛托乎提于孜乡卫生院实际执行 15.15 万元、伊宁县曲鲁海乡卫生院实际执行 13.8 万元、伊宁县萨地克于孜乡卫生院实际执行 14.96 万元、伊宁县萨木于孜镇卫生院实际执行 6.07 万元、伊宁县维吾尔玉其温乡卫生院实际执行 16.62 万元，得 3 分。

综上，该指标满分 5 分，根据评分标准得 3 分。

#### (四) 项目效益情况

项目效益类指标由 3 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分 36 分，实际得分 31 分。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
D 效益 (36 分)	D1 社会效益指标 (15 分)	D11 提高群众对中医药健康文化的认可度	不断提高	有所提高	15	13
	D2 可持续影响指标 (15 分)	D21 中医药技术水平提升率	≥80%	75%	15	12
	D3 服务对象满意度 指标 (6)	D31 患者满意度	≥95%	100%	6	6
合计					36	31

##### (1) D11 提高群众对中医药健康文化的认可度指标:

经查证，医疗服务与保障能力提升补助的发放，进一步扩大了中医药健康文化传播覆盖面，提高了社会认可度，未完全达到预期目标，扣 2 分。

综上，该指标满分 15 分，根据评分标准得 13 分。

### **（2）D21 中医药技术水平提升率指标：**

该项目的实施促进了中医药事业传承与发展，但基层中医药能力服务技术人才缺乏，技术能力有待提高，中医药技术水平提升率 75%。未完全达到预期目标，扣 3 分。

综上，该指标满分共计 15 分，根据评分标准得 12 分。

### **（3）D31 患者满意度（%）指标：**

依据满意度调查结果统计，本问卷调查共针对已在 9 家卫生院进行中医药治疗的患者，随机抽样 100 名，发放共计 100 份问卷调查统计分析，本指标实现程度=本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数×1+“比较满意”样本数×0.8+“一般”样本数×0.6+“不太满意”样本数×0.3+“不满意”×0）/总样本数×100%=（100×1）/100×100%=100%，达到预期目标。

综上，该指标满分共计 6 分，根据评分标准得 6 分。

## **五、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、在资金管理上，严格遵循财务管理制度，实行单独建账、单独核算、专款专用。项目负责人能够充分认识资金的重要性和特殊性，以高度的责任感、使命感和工作热情管好每一分钱，确保项目的顺利进行一是建立健全耕地地力保护补贴相关制度，用制度管理，公示公开透明，不至于发生异议；

2、坚持管建并举，注重管理原则，建立专人负责制，做到定人员、定标准、定责任、定奖惩，确保管理工作到位。努力实现“监管到位、管

理有效” 的目标。

## （二）存在的问题

- 1、专业技术人员匮乏，卫生院没有专业中医师。
- 2、对中医药诊疗的宣传力度不够，部分群众对中医诊疗认识不足。
- 3、现有医护人员专业技术能力薄弱，在设备的使用和新技术的学习上有待加强。
- 4、资金管理模式缺乏创新，资金未根据基层实际需要分配。
- 5、项目绩效目标及绩效指标设置不够细化和准确。该项目实施单位前期已根据项目内容设置了较明确绩效目标，绩效目标的设置符合量化的要求，但其部分绩效指标的设置较为笼统不够细化和准确。

## 六、有关建议

- 1、应加强基层中医药能力服务技术人员理论培训和实践培养，通过基层中医药能力服务技术人员培训，采取送出去进修和请进来指导带教等形式，强化对现有医务人员的培训，努力建设一支结构合理、质量有保障的人才队伍。
2. 引进培养相关中医药专业管理人才，如中医师、中药师等，在人才引进上给予一定的支持力度，以政策吸引人才、待遇留住人才方面需作为强有力措施。
3. 资金需根据基层卫生院实际需要分配，对有发展潜力的医疗机构加大投入力度。
4. 需要进一步建立完善中医药管理制度，提升卫生院中医馆服务能力。
5. 建议项目单位编制预算时严格执行预算管理制度，充分做好事前评估、调研和论证工作，做到实际预算与具体工作相对应，根据工作任务计划和工作范围科学合理地做好预算编制工作。此外，绩效评价指标是衡量

绩效目标实现程度的考核工具，应当充分体现和真实反映项目的绩效、绩效目标的完成情况及评价的政策需要。建议项目实施单位在设置绩效指标时可根据相关政策文件要求，结合项目实施计划，设置的指标需指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，遵循能量化的量化，不能量化的细化，不能细化的程序化的原则，不断提高绩效评价指标设置的合理性。

## **七、其他需要说明的问题**

我单位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、效率性以及效益性，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“优秀”和“良好”的项目，建议根据政策制度，结合自治区党委、自治区人民政府工作安排以及本级财力情况等因素，原则上优先予以保障。对绩效评价结果为“一般”的项目，项目实施单位应针对性提出整改措施，落实到位。本级财政部门在编制次年该预算单位同类型项目支出时，按比例扣减预算，具体扣减比例计算方式为： $(80 - \text{项目绩效评价结果得分}) / 100$ 。对绩效评价结果“较差”的项目，本级财政部门原则上不在次年预算中给予安排。

### **（二）绩效结果挂钩整改措施**

建议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，将整改情况向伊犁哈萨克自治州财政局行文报告，并附《绩效评价结果整改报告》。

### **（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，由伊犁哈萨克自治州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。

## 附件 1：综合评价表

伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）综合评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	目标值	实际完成值	分值	得分
A 决策 (21 分)	A1 项目立项 (8 分)	A11 立项依据	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。	充分	充分	5	5
		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。	合规	合规	3	3
	A2 绩效目标 (7 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。	合理	合理	4	4
		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： 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。	明确	较明确	3	2.5

	A3 资金投入 (6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学性、合理性情况。	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。	科学	科学	4	4
		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。	合理	较合理	2	1
B 过程 (19分)	B1 资金管理 (9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%。 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)内预算安排到具体项目的资金。	100.00%	100.00%	4	4
		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%。 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。	100.00%	100%	5	5
	B2 资金管理 (4分)	B21 资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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。	合规	合规	4	4
	B3 组织实施 (6分)	B31 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。	健全	较健全	2	1.5



		B32 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。	有效	较有效	4	3.5
C 产出 (24分)	C1 产出数量（5分）	C11 基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×分值。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际完成基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划完成基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量。	≥9 个	9 个	5	5
	C2 产出质量（10分）	C21 中医处方（含中药饮片、中成药）占处方总比例	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	评分标准： 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。实际得分=质量达标率*分值。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 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。	≥40%	46%	5	5
		C22 项目验收合格率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	评分标准： 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。实际得分=质量达标率*分值。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 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。	100%	100%	5	5

	C3 产出 时效（4 分）	C31 项目按 时完工时间	项目实际完成时间与计划完成 时间的比较，用以反映和考核 项目产出时效目标的实现程 度。	评分标准： 实际完成率=（约定时间内完成数/计划完成数）×100%。到达预期目标 得满分，否则，每延后一天扣减得分权重 5%，扣完为止。 约定时间内完成数：一定时期（本年度或项目期）内项目按约定时间内 完成数。 计划完成数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计 划完成数。	12月30日前	12月30日	4	4
	C4 产出 成本（5 分）	C41 基层医 疗单位补助 标准	基层医疗单位补助标准是否控 制在 15 万元/家以内	评分标准： 实际完成率=（基层医疗单位实际补助标准/基层医疗单位计划补助标准） ×100%。根据完成权重计算分值，若超预算不得分。	≤15 万元/ 家	标准不同	5	3
D 效益 （36 分）	D1 社会 效益指 标（15 分）	D11 提高群 众对中医药 健康文化的 认可度	项目实施所产生的社会效益是 否完全达到不断提高的效益目 标	评分标准： 评分根据查看项目工作总结及查阅中医药健康文化传播认可度，都达成 预期目标得满分；否则，实际得分=实际完成率*分值。	不断提高	有所提高	15	13
	D2 可持 续影响 指标 （15 分）	D21 中医药 技术水平提 升率	项目实施所产生的可持续影响 是否完全达到稳步提升的效益 目标	评分标准： 评分根据查看项目工作总结及查阅中医药技术水平提升程度，都达成预 期目标得满分；否则，实际得分=实际完成率*分值。	≥80%	75%	15	12
	D4 服务 对象满 意度指 标（6）	D31 患者满 意度	患者满意度是否达到 95%	评分标准： 根据问卷调查情况进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本 数×1+“比较满意”样本数×0.8+“一般”样本数×0.6+“不太满意 ” 样本数×0.3+“不满意”×0）/总样本数×100.00%，实际完成率=本指 标实现程度，得分=实际完成率×分值。	≥90%	100%	6	6
合计							100	90.5

## 附件 2：基础表

基础表 2-1：资金来源与预算

单位：万元

序号	项目名称	基本信息	预算资金	实际执行	备注
1	项目名称	2021 年医疗服务与保障能力提升 补助资金(中医药事业传承与发展 部分)			
2	实施单位	伊宁县卫生和健康委员会			
3	资金来源	医疗服务与保障能力提升补助资 金（中央直达资金）	135	135	
4		合 计	135	135	

基础表 2-2：项目管理制度情况表

序号	项目	制度名称	备注
一	财务管理制度		
	内部财务管理制度、会计核算制度、项目资金管理办法等，请列举名称及文号；	项目实施机构执行《事业单位财务规则》（财政部令第 68 号）、《事业单位会计准则（财政部令第 72 号）》、《事业单位会计制度》（财会〔2012〕22 号）以及相关项目经费管理办法等财务管理制度，对财政资金的使用做出了相应的规定；管理办法的内容涉及预算编制。项目实施机构根据财政部门批复的用款计划执行。	
二	项目管理制度		
	保证项目顺利实施的相关制度、协议和措施。	项目实施机构严格按照《中华人民共和国会计法》《事业单位会计准则》及《事业单位单位会计制度》管理规定，合理合规建立相关账目及会计科目，确保会计信息及时、准确、真实、完整。	

基础表 2-3：绩效相关文件及制度执行情况

序号	项目	备注
1	项目决策	
	1. 资源管理的适应性	项目能够支持部门目标的实现，符合发展政策和优先发展重点
	2. 立项规范性	
	2.1 项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立
	2.2 所提交的文件、材料是否符合相关要求；	符合
	2.3 事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	经过集体决策
2	财务管理	
	1. 财务管理制度健全性	
	1.1 是否已制定或具有相应的财务制度和流程	是
	1.2 财务制度和流程是否符合相关财务会计制度的规定	是
	2. 资金使用合规性	
	2.1 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	符合
	2.2 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	审批流程完整
	2.3 是否符合项目预算批复或合同规定的用途	符合
	2.4 资金是否专款专用	是
3	项目实施	
	1. 保证项目实施的制度、措施的建立情况	
	1.1 制定或具有相应的业务管理制度和措施	已制定业务管理制度
	1.2 业务管理制度是否合法、合规、完整	依法、依规，制度比较完整
	2. 相关制度和措施的执行情况	

序号	项目	备注
	2.1 是否遵守相关法律法规和业务管理规定	遵守了相关法律法规和业务管理规定
	2.2 项目采购、合同、验收是否规范	合规

## 附件 3：社会调查分析报告

### 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）

#### 访谈报告

##### 一、访谈背景

###### （一）访谈目的

2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）旨在对阿吾利亚乡卫生院、多浪农场卫生院、胡地亚于孜镇卫生院、喀拉亚尕奇乡卫生院、莫洛托乎提于孜乡卫生院、曲鲁海乡卫生院、萨地克于孜乡卫生院、萨木于孜镇卫生院、维吾尔玉其温乡卫生院九家基层医疗机构以每家 15 万元的标准足额拨付补助资金，用于装修改善中医药诊疗环境，将中医药科室集中设置，能够向群众提供基本医疗、预防保健、养生康复为一体的中医药服务，进一步提高中医药适宜技术在基层医疗的影响力，真正让广大群众享受到便捷、优质、经济、有效的中医治疗。评价小组通过相关资料收集和访谈工作，了解和评价财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中存在的问题，为 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）的推进及提升建言献策。

###### （二）访谈对象和访谈内容

###### 1. 访谈对象

伊宁县卫生健康委员会领导、相关财务人员

###### 2. 访谈内容

伊宁县相关领导：(1) 预算资金的总体情况、项目预算测算及申请审批拨付流程、项目监督实施、项目配套政策措施及项目发展规划等情况。

(2)2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）的整体现状及规划安排、项目预算资金的测算依据及申请拨付流程、对项目经费的使用管理情况、项目成效等。

## 二、访谈分析

根据伊宁县政府工作部署要求，2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）共计 135 万元，伊宁县财政资金拨付 135 万元，项目实际使用 135 万元。所有资金由伊宁县县财政拨付。

（一）2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）概况

根据《关于提前下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（伊州财社[2020]117 号）、关于印发《2021 年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》的通知，计划投入资金 135 万元，对九家基层医疗机构以每家 15 万元的标准足额拨付补助资金。

2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）资金共计 135 万元，项目实际使用资金 135 万元，其中：伊宁县阿乌利亚乡卫生院实际执行 12.07 万元、伊宁县多浪农场卫生院实际执行 14.97 万元、伊宁县胡地亚于孜镇卫生院实际执行 14.6 万元、伊宁县喀拉亚尕奇乡卫生院实际执行 26.76 万元、伊宁县莫洛托乎提于孜乡卫生院实际执行 15.15 万元、伊宁县曲鲁海乡卫生院实际执行 13.8 万元、伊宁县萨地克于孜乡卫生院实际执行 14.96 万元、伊宁县萨木于孜镇卫生院实际执行 6.07 万元、伊宁县维吾尔玉其温乡卫生院实际执行 16.62 万元，



资金执行率为 100%。

### （三）关于项目的展望

1、招聘专业中医师，加强与上级医共体总院的沟通协调，争取总院的人才支持；加强对现有医护人员的培训，采取送上去请下来的方法，提高医护人员中医诊疗技术。

2、需要进一步建立完善中医药管理制度，提升卫生院中医馆服务能力。

3、加大对辖区内群众宣传力度，利用体检和下村开展讲座服务等方式，进行宣传。

4、强化预算编制工作，提高绩效评价指标设置的合理性。

## 附件 4：问卷调查

2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）

### 满意度调查问卷

感谢您能抽出几分钟时间来参加本次答题，现在我们就马上开始吧！

1、您是哪个乡镇的人？（填空题 \*必答）

---

2、您或您的家人是否去过乡镇卫生院看病？（单选题 \*必答）

☐ 是

☐ 否

3、在遇到常见病时，您是否愿意前往乡镇卫生院？（单选题 \*必答）

☐ 愿意

☐ 不愿意

3、您或您的家人在乡镇卫生院就诊时是西医诊疗还是中医诊疗？（单选题 \*必答）

☐ 西医诊疗

☐ 中医诊疗

5、您或您的家人在乡镇卫生院就诊时，开的处方药是哪一种类型？（单选题 \*必答）

☐ 中成药处方

☐ 西药处方

6、您觉得乡镇卫生院开的中成药的药效如何？（单选题 \*必答）

☐ 没有效果

☐ 效果一般

☐ 效果显著

7、您对乡镇卫生院的中医的医术满意吗？（单选题 \*必答）

☐ 满意

☐ 不满意

8、您认为项目实施后是否提高中医药技术水平？（单选题 \*必答）

☐ 是

☐ 否

9、您对乡镇卫生院的中医及中成药的整体满意度为？（单选题 \*必答）

☐ 不满意

☐ 一般

☐ 比较满意

☐ 非常满意

10、您有什么意见或者建议（填空题 \*必答）

---

附件 5：第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表

第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表

评价机构全称（盖章）：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

编号：

评价项目	伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助		
被评价单位（对象）	伊宁县卫生健康委员会	联系人及电话	常芸 13999578128
现场评价日期	年 月 日		
评价工作情况（以下填写“是”或“否”，并作简要说明）			
是否按照入户通知人员开展现场评价		是	
是否与被评价单位（对象）召开座谈会		是	
是否提供资料清单，现场收集基础数据等佐证资料		是	
是否对项目进行抽查，并现场勘查		是	
是否对不同受众对象开展问卷调查		是	
工作底稿相关资料是否妥善保管		是	
是否遵守廉洁纪律和保密记录		是	
当地财政部门是否参与绩效评价质量监督		是	
其他情况		无	
被评价单位（对象）意见：			
<div>12月10日</div> <div>签字（盖章） 年 月 日</div> <div>伊宁县卫生健康委员会</div>			
财政部门意见：			
<div>无意见</div> <div>签字（盖章） 2022年 12月 10日</div> <div>伊宁县财政局</div>			

联系人：

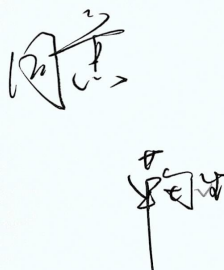

联系电话：

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页

附件 6:绩效评价报告部门意见反馈情况采纳表

绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告  
部门反馈意见采纳情况




填表时间: 12.10

绩效评价项目名称:	伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助		
主管部门	伊宁县卫生健康委员会	评价机构:	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司
部门意见		评价机构采纳意见	
			
		评价机构签字 (盖章) 年 月 日	

注:本报告一式两份,不够填写时可另附页。

# 绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告 部门意见反馈表

填表时间: 12.10

绩效评价项目名称:	伊宁县 2021 年医疗服务与保障能力提升补助		
评价机构:	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	联系人及联系方式:	
主管部门:	伊宁县卫生健康委员会	联系人及联系方式:	13999578128
主管部门意见:	 		
主管部门签章确认:			

注: 本报告一式两份, 不够填写时可另附页。

## 附件 7: 自治区本级项目绩效评价书

### 自治区本级项目绩效评价书

项目名称 2021 年医疗服务与保障能力提升补助资金  
(中医药事业传承与发展部分)

项目单位 伊宁县卫生健康委员会

主管部门(单位) 伊宁县财政局

评价人姓名 张洁

职 称 中级 联系方式 13999266600

工作单位 乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

评价时间 2022 年 8 月 25 日

## 一、项目的基本情况

项目名称	2021年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）			
项目代码				
项目单位	伊宁县卫生健康委员会	主管部门（单位）	伊宁县卫生健康委员会	
项目负责人	刘敏	职务：	联系电话：18509990929	
项目起止时间	开始时间	2021年1月1日	截止时间	2021年12月31日
项目总投入金额	135万元		其中：县财政拨款	135万元
项目实际到位金额	135万元		其中：县财政拨款	135万元
项目实际支出金额	135万元		其中：县财政拨款	135万元
项目概况	<p>根据《关于提前下达2021年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）预算的通知》（伊州财社[2020]117号）、关于印发《2021年医疗服务与保障能力提升（中医药事业传承与发展部分）补助资金预拨付方案》的通知，计划投入资金135万元，对阿吾利亚乡卫生院、多浪农场卫生院、胡地亚于孜镇卫生院、喀拉亚尔奇乡卫生院、莫洛托乎提于孜乡卫生院、曲鲁海乡卫生院、萨地克于孜乡卫生院、萨木于孜镇卫生院、维吾尔玉其温乡卫生院九家基层医疗机构以每家15万元的标准足额拨付补助资金，用于装修改善中医药诊疗环境，将中医药科室集中设置，能够向群众提供基本医疗、预防保健、养生康复为一体的中医药服务，进一步提高中医药适宜技术在基层医疗的影响力，真正让广大群众享受到便捷、优质、经济、有效的中医治疗。</p>			



## 二、项目绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	评分规则	评分标准	专家评分	扣分原因
A决策 (21分)	A1 项目立项 (8分)	A11立项依据	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。	5	5	
		A12立项程序规范性	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。	3	3	
	A2 绩效目标 (7分)	A21绩效目标合理性	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。	4	4	

		A22绩效指标明确性	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。	3	2.5	项目绩效指标的设置了数量、质量、时效和成本等指标，但成本指标未按照标准设置，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现
	A3 资金投入（6分）	A31预算编制科学性	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。	4	4	
		A32资金分配合理性	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。	2	1	资金分配额度未按照每家卫生院15万元的标准分配
B过程 (19分)	B1资金管理 (9分)	B11资金到位率	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）内预算安排到具体项目的资金。	4	4	
		B12预算执行率	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。	5	5	
	B2 资金管理（4分）	B21资金使用合规性	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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	4	4	

			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。			
	B3组织实施 (6分)	B31管理制度健全性	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。	2	1.5	未发现与医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）管理相关的制度
		B32制度执行有效性	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。	4	3.5	该项目存在调整
C产出 (24分)	C1产出数量 (5分)	C11 基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×分值。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际完成 基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划完成 基层医疗卫生机构中医综合服务区建设数量。	5	5	

	C2产出质量 (10分)	C21 中医处方（含中药饮片、中成药）占处方总比例； C22 项目验收合格率；	评分标准： 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。实际得分=质量达标率*分值。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 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。	10	10	
	C3产出时效 (4分)	C31 项目按时完工时间	评分标准： 实际完成率=（约定时间内完成数/计划完成数）×100%。到达预期目标得满分，否则，每延后一天扣减得分权重5%，扣完为止。 约定时间内完成数：一定时期（本年度或项目期）内项目按约定时间内完成数。 计划完成数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划完成数。	4	4	
	C4产出成本 (5分)	C41 基层医疗单位补助标准	评分标准： 实际完成率=（基层医疗单位实际补助标准/基层医疗单位计划补助标准）×100%。 根据完成权重计算分值，若超预算不得分。	5	3	该项目计划对9家基层医疗机构以每家15万元的标准补助，实际标准根据各卫生院有所调整，未执行完的资金由9家卫生院内部调剂使用
D效益 (36分)	D1社会效益 指标（15分）	D11 提高群众对中医药健康文化的认可度	评分标准： 评分根据查看项目工作总结及查阅中医药健康文化传播覆盖率，都达成预期目标得满分；否则，实际得分=实际完成率*分值。	15	13	经查证，医疗服务与保障能力提升补助的发放，进一步扩大了中医药健康文化传播覆盖面，提高了社会认可度，未完全达到预期目标，扣2分。

	D2可持续影响指标（15分）	D21 中医药技术水平提升率	评分标准： 评分根据查看项目工作总结及查阅D21 中医药技术水平提升率，都达成预期目标得满分；否则，实际得分=实际完成率*分值。	15	12	该项目的实施促进了中医药事业传承与发展，但基层中医药能力服务技术人才缺乏，技术能力有待提高，未完全达到预期目标，扣3分。
	D3服务对象满意度指标（6）	D31 患者满意度	评分标准： 根据问卷调查情况进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数×1+“比较满意”样本数×0.8+“一般”样本数×0.6+“不太满意”样本数×0.3+“不满意”×0）/总样本数×100.00%，实际完成率=本指标实现程度，得分=实际完成率×分值。	6	6	
<p>问题：</p> <p>1、专业技术人员匮乏，部分卫生院没有专业中医师；现有医护人员专业技术能力薄弱，在设备的使用和新技术的学习上有待加强。</p> <p>2、对中医药诊疗的宣传力度不够，部分群众对中医诊疗认识不足。</p> <p>3、项目绩效目标及绩效指标设置不够细化和准确。</p>						
<p>建议：</p> <p>1、招聘专业中医师，加强与上级医共体总院的沟通协调，争取总院的人才支持；加强对现有医护人员的培训，采取送上去请下来的方法，提高医护人员中医诊疗技术。</p> <p>2、需要进一步建立完善中医药管理制度，提升卫生院中医馆服务能力。</p> <p>3、加大对辖区内群众宣传力度，利用体检和下村开展讲座服务等方式，进行宣传。</p> <p>4、强化预算编制工作，提高绩效评价指标设置的合理性。</p>						
评价人签字：张洁						
2022年 8 月 25 日						

## 附件 8: 自治区本级项目绩效评价意见汇总书

# 自治区本级项目绩效评价 意见汇总书

项目名称：2021年医疗服务与保障能力提升补助资金

（中医药事业传承与发展部分）

项目单位：伊宁县卫生健康委员会

主管部门：伊宁县财政局

评价时间：2022 年 8 月 25 日

## 一、评分汇总表

评价指标及分值	评价计分						
评价指标	分 值	评价人1	评价人2	评价人3	评价人4	评价人5	平均
项目决策	21	19.5	19.5	19	20	20	19.6
绩效目标	7	5.5	5.5	5	6	6	5.6
项目立项	8	8	8	8	8	8	8
资金投入	6	6	6	6	6	6	6
项目管理	19	18.5	18	17.5	18.5	18	17
项目资金	13	12	12	12.5	12	12.5	12.2
项目实施	6	4.5	5	5	4.5	5	4.8
项目绩效	60	53	54	54.5	54	54	53.9
项目产出	24	22	22.5	22	22	22.5	22.2
项目效果	36	31	31.5	32.5	32	31.5	31.7
合计	100	91	91.5	91	92.5	92	90.5

## 二、评价综合意见

评价得分	90.5
绩效级别	优秀☼      良好●      一般□      较差□
<p>问题：</p> <p>1、专业技术人员匮乏，卫生院没有专业中医师。</p> <p>2、对中医药诊疗的宣传力度不够，部分群众对中医诊疗认识不足。</p> <p>3、现有医护人员专业技术能力薄弱，在设备的使用和新技术的学习上有待加强。</p> <p>4、资金管理缺乏创新，资金未根据基层实际需要分配。</p> <p>5、项目绩效目标及绩效指标设置不够细化和准确。该项目实施单位前期已根据项目内容设置了较明确绩效目标，绩效目标的设置符合量化的要求，但其部分绩效指标的设置较为笼统不够细化和准确。</p>	
<p>建议：</p> <p>1、应加强基层中医药能力服务技术人员理论培训和实践培养，通过基层中医药能力服务技术人员培训，采取送出去进修和请进来指导带教等形式，强化对现有医务人员的培训，努力建设一支结构合理、质量有保障的人才队伍。</p> <p>2. 引进培养相关中医药专业管理人才，如中医师、中药师等，在人才引进上给予一定的支持力度，以政策吸引人才、待遇留住人才方面需作为强有力措施。</p> <p>3. 资金需根据基层卫生院实际需要分配，对有发展潜力的医疗机构加大投入力度。</p> <p>4. 需要进一步建立完善中医药管理制度，提升卫生院中医馆服务能力。</p> <p>5. 建议项目单位编制预算时严格执行预算管理制度，充分做好事前评估、调研和论证工作，做到实际预算与具体工作相对应，根据工作任务计划和工作范围科学合理地做好预算编制工作。此外，绩效评价是衡量绩效目标实现程度的考核工具，应当充分体现和真实反映项目的绩效、绩效目标的完成情况评价的政策需要。建议项目实施单位在设置绩效指标时可根据相关政策文件要求，结合项目实施计划，设置的指标需指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，遵循能量化的量化，不能量化的细化，不能细化的程序化的原则，不断提高绩效评价指标设置的合理性。</p> <p style="text-align: center;">绩效评价工作组组长：张洁</p> <p style="text-align: right;">2022 年 8 月 25 日</p>	



### 三、工作组成员基本情况

姓名	工作单位	职务	职称	专业	备注
张洁	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	项目经理	中级	金融学	
周关心	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	咨询师	助理工程师	会计	
马如军	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	咨询师	助理工程师	石油化工	
马海燕	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	咨询师	助理工程师	会计	
郭靖	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	咨询师	助理工程师	工程造价	

## 伊宁县各卫生院专项资金管理制度

为切实规范专项资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，特制定以下管理制度：

1、专项资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。

2、资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣押；资金拨付动向，按不同专项资金的要求执行，不准任意改变；特殊情况，必须请示。

3、严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准。

4、专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。

5、加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度资金收支审计。

6、对专项资金要定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用，要全程参与项目验收和采购项目交接。

## 工程资金管理制度

1. 为建立健全科学、民主、高效的投资决策程序和组织实施办法，确保工程质量，提高投资效益，根据有关法律、法规，结合本工程实际，制定本制度。

2. 本工程属大中型基本建设项目，按照项目建议书、可行性研究报告、初步设计三个阶段报批。

3. 项目严格执行项目法人责任制、资本金制、招标投标制、工程监理制、合同管理制等有关规定。

4. 项目的勘察、设计、监理、施工、重要设备和材料采购，必须严格按照《中华人民共和国招标投标法》和《中华人民共和国政府采购法》，以及省、市、县有关规定，认真履行招标核准、备案、采购等手续，依法开展招标和采购活动，择优选定中标单位。

5. 项目的勘察、设计、施工、监理、设备材料采购应当依法订立书面合同。

6. 建设资金使用必须在国有商业银行或其他金融机构开设临时专户，实行专户存储、专账管理、专款专用。并按照《中华人民共和国会计法》建立健全与基本建设资金管理相适应的财务会计机构，配备具有相应业务水平的专职财会

人员。

7. 项目实施应当坚持概算控制预算、预算控制决算的原则，按照计划规定的建设内容、规模、标准使用资金。

8. 项目前期阶段由基建办公室按上级部门批准的投资概算，排出资金使用计划上报项目领导小组审批，经批准后，基建办根据项目进展情况上报年度及月度资金使用计划，经项目领导小组批准后按下列程序支付建设资金：

8.1. 支出必须按项目进度支付，由现场管理人员和监理工程师、基建办主任审核签字。涉及建筑工程造价的由造价工程师另行审核。

8.2. 财会人员对支付凭证的完整性、合法性和真实性进行审核，财务负责人签署意见后报项目领导小组批准支付。

8.3. 有违反国家法律、法规和财经纪律的、不符合批准的建设内容的、不符合合同条款规定的、结算手续不完备的、支付审批程序不规范的，不予支付建设资金。

9. 项目的预算、竣工决算和竣工财务决算，必须送县财政局进行评审。建设项目竣工验收必须报送预算、决算，同时严格执行《新疆维吾尔自治区建设项目审计办法》，接受审计机关的审计监督。

# 卫生院政府采购控制管理制度

为加强对单位采购活动的内部控制和管理，防范采购过程中的差错和舞弊，结合单位实际，特制定本制度。

## 一、岗位职责

1、办公室采购人员负责按照采购预算实施采购活动，包括确定采购方式、询价议价、拟定采购合同、完善采购文件。

2、办公室仓库保管人员负责所购货物的验收与入库，并完善相关记录。

3、单位聘请法律顾问负责对采购合同协议的审核。

4、单位聘请项目监管部门负责对货物、工程验收的审核。

5、分管副主任负责审核采购价格、验收入库和监督完善采购文件。

6、主任负责对采购合同、付款的审批。

7、财务科负责审核确定采购方式、发票真伪、支付货款。

## 二、采购二、活动流程

1、各科室根据实际所需填写“申购单”，经科室负责人审批同意后，定期报办公室。

2、办公室将各科室申购单汇总后，每月统一提出申购计划，先报分管领导审核，然后经主要领导审批同意后交由采购人员实施采购。大宗物品须经主任办公会研究同意后实

施采购。

3、单项 2 千元（含）以上或批量 2 万元（含）以上的大宗物品、1 万元（含）以上的维修工程，必须通过政府采购途径购买；单项 2 千元以下或批量 2 万元以下的小额零星物品、1 万元以下的维修工程，可以自行购买，并索要正式、合格发票。

对小额零星采购，按照“比质比价、货比三家”的询价原则，确保公开透明，降低采购成本。

4、对大宗物品，办公室负责与供货单位拟订采购合同，然后由法律顾问审核，报主任审批后存档备案。

5、对到货物品，由办公室仓库保管人员进行验收入库，出具验收证明。对重大采购项目或维修工程要成立验收小组。对验收不合格的物品要及时上报处理。

6、办公室采购人员将应付款项目报财务科审核，并经逐级审批同意后由财务科执行付款结算。

### **三、其他相关控制措施**

1、单位应当确保办理采购业务的不相容岗位相互分离、制约和监督，并根据具体情况对办理采购业务的人员定期进行岗位轮换，防范采购人员利用职权和工作便利收受商业贿赂、损害单位利益。

3

2、加强采购业务的记录控制。由档案室负责妥善保管采购业务的相关文件，包括：采购预算与计划、各类批复文件、招标文件、投标文件、评标文件、合同文本、验收证明、

投诉处理决定等，完整记录和反映采购业务的全过程。

3、对于大宗设备、物资或重大服务采购业务需求，由单位领导班子集体研究决定，并成立由单位内部资产、财会、审计、纪检监察等部门人员组成的采购工作小组，形成各部门相互协调、相互制约的机制，加强对采购业务各个环节的控制。

4、加强涉密采购项目安全保密管理。涉密采购项目，应当在政工科的监督指导下，严格履行安全保密审查程序，并与相关供应商或采购中介机构签订保密协议或者在合同中设定保密条款。