

罗山县人民医院综合服务能力提升项目 (重点科室改造及设备添置) 财政重点 绩效评价报告

河南汇智兴财绩效评价咨询有限公司

2022 年 12 月

评价组信息

序号	姓 名	职 务	学 历	职 称	专 业
1	罗毅	项目顾问	本科	高级会计师	会计
2	陈茂林	质控专家	硕士	注册咨询工程师	投资
3	张诺然	项目负责人	硕士	——	金融学
4	李双芹	项目副组长	本科	一级造价工程师	工程造价
5	张国强	项目组员	本科	一级建造师	建筑工程
6	秦洒洒	项目组员	本科	初级会计师	会计学
7	葛晨夕	项目组员	本科	初级会计师	会计学
8	宋莹莹	项目组员	本科	初级会计师	会计学
9	吴萌	项目组员	硕士	——	资产评估

评 价 机 构 （签章）：

主评人（负责人）签字：

报 告 日：_____年_____月

摘 要

为贯彻落实《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）文件精神，进一步强化绩效管理，提高财政资金使用效益，根据罗山县财政局相关工作通知，罗山县财政局聘请河南汇智兴财绩效评价咨询有限公司作为第三方评价机构，对“罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）”进行财政重点绩效评价，形成此报告。

罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）总投资预算 9,971.93 万元。罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）计划建筑面积 8,873.07 平方米（含：EICU 抢救室、血液透析室、产房、消毒供应中心、ICU 血库、手术室），添置设备 195 台/套。主要改造内容包括：提升改造电气、消防、给排水、暖通等配套基础设施及设备添置。项目建成后能够增加医院救助能力，提升医院医疗水平。本项目建设工程开工时间为 2020 年 7 月 24 日，完工时间为 2021 年 9 月 8 日竣工，目前尚未完成竣工结算和决算工作。罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）合同总金额是 11,368.09 万元，实际共支付资金 11,241.44 元，资金支付率为 98.89%。

评价组根据项目文档资料和实地调研结果，以“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”为原则完成了项目评分。最终项目得分为 72.98 分，根据《河南省省级预算项目

支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）规定的绩效等级划分标准，绩效等级为“中”。总体来看，罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）立项依据充分、立项程序基本规范；项目资金管理层面，预算执行率高，配套资金到位率高，资金使用合规；产出层面，项目主要建设内容基本完成，建设质量尚可。通过项目实施提升医疗配套设施设备，推动了医疗发展。

经过评价组深入调研分析，项目目前存在以下问题：1.实施内容与立项内容存在偏差，变更管理不严谨；2.整体实施进度偏慢，投入使用效率偏低；3.相关资料不够规范，流程管理有待加强；4.项目绩效管理薄弱，绩效资料缺失。

针对以上问题，评价组提出以下改进建议：1.完善项目变更手续，严格项目变更管理；2.加强项目进度管理，确保尽早投入使用；3.完善项目合同内容，规范资料档案管理；4.压实绩效管理责任，提升绩效管理水平。

目 录

摘 要	I
一、基本情况	1
(一) 项目背景及目的	1
(二) 资金投入计划与建设计划	2
(三) 资金支出及项目完成情况	5
(四) 项目组织管理	11
(五) 项目绩效目标	13
二、绩效评价情况及评价结论	14
(一) 整体评价结论	14
(二) 得分与绩效等级	14
三、主要成效、存在的问题及原因分析	15
(一) 主要成效	15
(二) 存在问题及原因分析	15
四、有关建议	17
(一) 完善项目变更手续，严格项目变更管理	17
(二) 加强项目进度管理，确保尽早投入使用	17
(三) 完善项目合同内容，规范资料档案管理	18
(四) 压实绩效管理责任，提升绩效管理水平	18
五、其他需要说明的问题	18
附件一：绩效评价工作开展情况	19
附件二：绩效评价指标分析	21

附件三：项目综合评分表	28
附件四：绩效评价问题清单	41

罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）财政重点绩效评价报告

为贯彻落实《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）文件精神，进一步强化绩效管理，提高财政资金使用效益，根据罗山县财政局相关工作通知，罗山县财政局聘请河南汇智兴财绩效评价咨询有限公司作为第三方评价机构，对“罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）”进行财政重点绩效评价，形成此报告。

一、基本情况

（一）项目背景及目的

新中国成立以来，特别是改革开放以来，我国医药卫生事业取得了显著成就，覆盖城乡的医药卫生服务体系基本形成，疾病防治能力不断增强，医疗保障覆盖人口逐步扩大，卫生科技水平迅速提高，人民群众健康水平明显改善，居民主要健康指标处于发展中国家前列。

为贯彻落实《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》《中共中央 国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》（国发〔2013〕40号）精神，促进我国医疗卫生资源进一步优化配置，提高服务可及性、能力和资源利用效率，指导各地科学、合理地制定实施区域卫生规划和医疗机构设置规划，国务院办公厅于2015年3月6日正式发布《全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020年）》（简称纲要），纲要指

出，优化医疗卫生资源配置，构建与国民经济和社会发展水平相适应、与居民健康需求相匹配、体系完整、分工明确、功能互补、密切协作的整合型医疗卫生服务体系，为实现基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和人民健康水平持续提升奠定坚实的医疗卫生资源基础。

罗山县人民医院为加快医疗卫生改革步伐，积极推进区域卫生规划工作，推行区域卫生规划，调整资源配置。为了保证群众基本卫生服务需求，加强基本医疗和公共卫生服务体系建设，增加优质医疗资源，建设一批高水平医疗卫生项目。

（二）资金投入计划与建设计划

根据《罗山县人民医院综合服务能力提升项目可行性研究报告的批复》，本项目总投资概算 9,971.93 万元，其中：建设工程费用 1,508.42 万元，设备添置费 8,273.1 万元，工程其他费用 190.41 万元。本次评价不考虑独立费用，去除工程其他费用 190.41 万元，剩余资金总额为 9,781.52 万元。本项目资金来源是债券资金 2,000 万元，县级财政拨款 600 万元，其余资金由医院自筹。

罗山县人民医院综合服务能力提升项目建筑面积 8,873.07 平方米（含：EICU 抢救室、血液透析室、产房、消毒供应中心、ICU 血库、手术室），添置设备 195 台/套。主要改造内容包括：提升改造电气、消防、给排水、暖通等配套基础设施及设备添置。

项目计划建设内容明细见表 1-1。

表 1-1 项目计划建设内容明细表

序号	项目名称		工程量	单价（元）	总投资（万元）
一	建设工程费用				1,508.42
1	EICU 抢救室、血液透析室、产房、消毒供应中心、ICU 血库、手术室		8,873.07 m ²		1,508.42
二	设备添置		（台/套）		8,273.10
1	血液净化室	血液透析机	8.00	240,000.00	192.00
2		血液透析滤过机	5.00	320,000.00	160.00
3		血液净化中央供液系统	1.00	1,200,000.00	120.00
4		彩超	2.00	500,000.00	100.00
5		多功能血液净化装置	1.00	800,000.00	80.00
6		内瘘治疗仪	2.00	150,000.00	30.00
7		全自动腹膜透析机	2.00	100,000.00	20.00
8		持续性血液滤过装置系统	1.00	500,000.00	50.00
9		立式双泵血液灌流机	1.00	120,000.00	12.00
10		人体成分分析仪	1.00	300,000.00	30.00
11		水处理机（热消）	1.00	2,300,000.00	230.00
12		空气消毒机	10.00	8,600.00	8.60
13		腹腔镜	1.00	3,500,000.00	350.00
14		C 臂机	1.00	1,200,000.00	120.00
15	手术室	麻醉机	4.00	310,000.00	124.00
16		吊塔	6.00	80,000.00	48.00
17		手术床	8.00	100,000.00	80.00
18		床单元	6.00	100,000.00	60.00
19		监护仪	6.00	150,000.00	90.00

序号	项目名称		工程量	单价（元）	总投资（万元）
20		呼吸机	6.00	250,000.00	150.00
21		床旁血滤机	1.00	800,000.00	80.00
22	重症医学科	床旁彩超	1.00	1,000,000.00	100.00
23		微量注射泵	32.00	5,000.00	16.00
24		心肺复苏机	1.00	200,000.00	20.00
25		床旁血气仪	1.00	200,000.00	20.00
26		吊塔	5.00	80,000.00	40.00
27		纤维支气管镜	1.00	300,000.00	30.00
28		可视喉镜	1.00	30,000.00	3.00
29		床单元	3.00	100,000.00	30.00
30		呼吸机	3.00	250,000.00	75.00
31		监护仪	3.00	150,000.00	45.00
32		急诊ICU	微量注射泵	11.00	5,000.00
33	床旁血气仪		1.00	200,000.00	20.00
34	吊塔		5.00	80,000.00	40.00
35	纤维支气管镜		1.00	300,000.00	30.00
36	可视喉镜		1.00	30,000.00	3.00
37	心肺复苏仪		1.00	200,000.00	20.00
38	妇产科	可调式产床	2.00	200,000.00	40.00
39		新生儿辐射台	3.00	100,000.00	30.00
40		床旁彩超	1.00	600,000.00	60.00
41		中央型胎心监护仪	1.00	600,000.00	60.00
42		胎心监护仪	2.00	40,000.00	8.00
43		经皮黄疸测量仪	1.00	30,000.00	3.00
44		空气压力波治疗仪	2.00	30,000.00	6.00
45		多普勒胎心仪	2.00	5,000.00	1.00
46		无影灯	3.00	50,000.00	15.00
47		吊塔	3.00	5,000.00	1.50

序号		项目名称	工程量	单价（元）	总投资（万元）
48		导乐分娩仪	1.00	200,000.00	20.00
49		心电监护仪	5.00	20,000.00	10.00
50		静脉输液泵	6.00	5,000.00	3.00
51		T 组合复苏器	2.00	50,000.00	10.00
52		新生儿电子秤	3.00	3,000.00	1.50
53		电动吸引器	2.00	5,000.00	1.00
54		产科检查床	2.00	30,000.00	6.00
55		成人电子秤	2.00	10,000.00	2.00
56		电子阴道镜	1.00	200,000.00	20.00
57		利普刀	2.00	200,000.00	40.00
58		宫腔镜治疗镜	1.00	30,000.00	3.00
59		宫腔镜等离子电切系统	1.00	1,000,000.00	100.00
60	放疗科	256 排 CT	1.00	26,000,000.00	2,600.00
61	肿瘤科	直线加速器	1.00	26,000,000.00	2,600.00
总投资					9,781.52

（三）资金支出及项目完成情况

1.资金支出情况

据相关主体填报的资金下达文件、预算批复文件以及报账资料，项目计划建设工程费用 1,508.42 万元，在实施过程中，对该项资金结构进行了调整。罗山县人民医院综合服务能力提升项目建设工程合同总金额是 4,221.79 万元，设备添置合同总金额为 7,146.30 万元。该项目合同总金额是 11,368.09 万元，实际共支付资金 11,241.44 元，资金支付率

为 98.89%。其中，建设工程已支付 4,095.14 万元，资金支付率为 97%，剩余 3%质保金暂未支付；设备添置已支付 7,146.30 万元，资金支付率为 100%。

建设工程全过程资金明细见表 1-2，设备添置资金支付明细见表 1-3。

表 1-2 建设工程全过程资金明细表

单位：万元

施工单位名称	实施内容	预算金额	招标控制价	中标价格	采购节约率：（招标控制价-中标价格）/招标控制价	竣工结算金额	结算审核金额	已支出金额
深圳市汇健医疗工程有限公司	一层 EICU、二层血液透析室装饰装修工程	1,508.42	615.93	607.49	1.37%	本项目装修部分建设工程尚未办理竣工结算和结算审核手续，相关数据暂无法统计。		589.27
苍龙集团有限公司	三层产房、八层消毒供应中心装饰装修项目		1,134.21	998.67	11.95%			968.71
郑州瑞孚净化科技有限公司	九层、十层装饰装修工程		2,945.82	2,615.63	11.21%			2,537.16
合计		1,508.42	4,695.96	4,221.79	10.10%			4,095.14

表 1-3 设备添置资金支付明细表

设备供应单位名称	采购内容	合同金额 (万元)	已支付金额 (万元)
国药控股信阳有限公司	核磁共振	2,760.00	2,760.00
江西久柒医疗器械有限公司	腹腔镜	366.00	366.00
郑州周道医疗器械有限公司	C 臂机	126.00	126.00
河南焱诚生物科技有限公司	病人监护仪	51.00	51.00
河南奕力商贸有限公司	血液透析机	252.00	252.00
河南特朗多商贸有限公司	麻醉机	87.00	87.00
郑州冰力文医疗器械有限公司	血液透析集中供液装备	108.00	108.00
河南玮瑞医疗器械有限公司	彩色超声诊断仪	258.00	258.00
河南臻鑫合壹信息科技有限公司	病人监护仪	25.20	25.20
河南省中定商贸有限公司	电子阴道镜	53.80	53.80
信阳和泓医疗设备有限公司	黄疸仪	1.40	1.40
河南省贝立曼医疗设备有限公司	呼吸机	54.00	54.00
河南省开沃医疗器械有限公司	呼吸机	36.00	36.00
河南省大永医疗器械有限公司	注射泵	7.20	7.20
河南省华拓医疗科技有限公司	血气分析仪	9.00	9.00

设备供应单位名称	采购内容	合同金额 (万元)	已支付金额 (万元)
河南特朗多商贸有限公司	多普勒彩超诊断仪	148.00	148.00
河南瑞兴科技有限公司	病人监护仪	6.90	6.90
河南省华拓医疗科技有限公司	注射泵	10.80	10.80
河南易则鑫贸易有限公司	医用直线加速器	2,786.00	2,786.00
合计		7,146.30	7,146.30

2.项目完成情况

根据实地调研情况和开工报审表、监控日志记录情况，本项目建设工程开工时间为 2020 年 7 月 24 日，完工时间为 2021 年 9 月 8 日竣工，目前尚未完成竣工结算和决算工作。

根据实地调研及访谈情况，医院重点科室设备采购数量相比原计划进行了一定程度的缩减，但无相关变更手续。目前重点科室设备购置任务已经完成，设备添置计划及实际完成情况见表 1-4。

表 1-4 设备添置计划及实际完成情况

科室	设备名称	计划采购 (台/套)	实际采购 (台/套)
血液净化室	血液透析机	8	8
	血液透析滤过机	5	46
	血液净化中央供液系统	1	1
	彩超	2	0
	多功能血液净化装置	1	6
	内瘘治疗仪	2	2
	全自动腹膜透析机	2	0

科室	设备名称	计划采购 (台/套)	实际采购 (台/套)
	持续性血液滤过装置系统	1	1
	立式双泵血液灌流机	1	0
	人体成分分析仪	1	0
	水处理机（热消）	1	1
	空气消毒机	10	6
	腹腔镜	1	3
	C 臂机	1	2
手术室	麻醉机	4	14
	吊塔	6	14
	手术床	8	14
	床单元	6	26
	监护仪	6	30
	呼吸机	6	15
	床旁血滤机	1	1
重症医学科	床旁彩超	1	1
	静脉注射泵	32	40
	心肺复苏机	1	0
	床旁血气仪	1	1
	吊塔	5	34
	纤维支气管镜	1	1
妇产科	可视咽喉镜	1	0
	心肺复苏仪	1	0
	可调式产床	2	2
	新生儿辐射台	3	2
	床旁彩超	1	0
	中央型胎心监护仪	1	0
	胎心监护仪	2	7
	经皮黄疸测量仪	1	1

科室	设备名称	计划采购 (台/套)	实际采购 (台/套)
	空气压力波治疗仪	2	1
	多普勒胎心仪	2	2
	无影灯	3	7
	吊塔	3	3
	导乐分娩仪	3	0
	心电监护仪	5	5
	静脉输液泵	6	3
	T 组合复苏器	2	1
	新生儿电子秤	3	2
	电动吸引器	2	2
	产科检查床	2	10
	成人电子秤	2	1
	利普刀	2	2
	宫腔镜治疗镜	1	1
	宫腔镜等离子电切系统	1	0
放疗科	256 排 CT	1	0
肿瘤科	直线加速器	1	1
合计		195	320

(四) 项目组织管理

罗山县人民医院综合服务能力提升项目参与的主体包括县发展和改革委员会、县财政局、罗山县人民医院、勘察设计单位、施工单位、监理单位、验收单位等主体，各部门职能分工如图 1-1 所示。

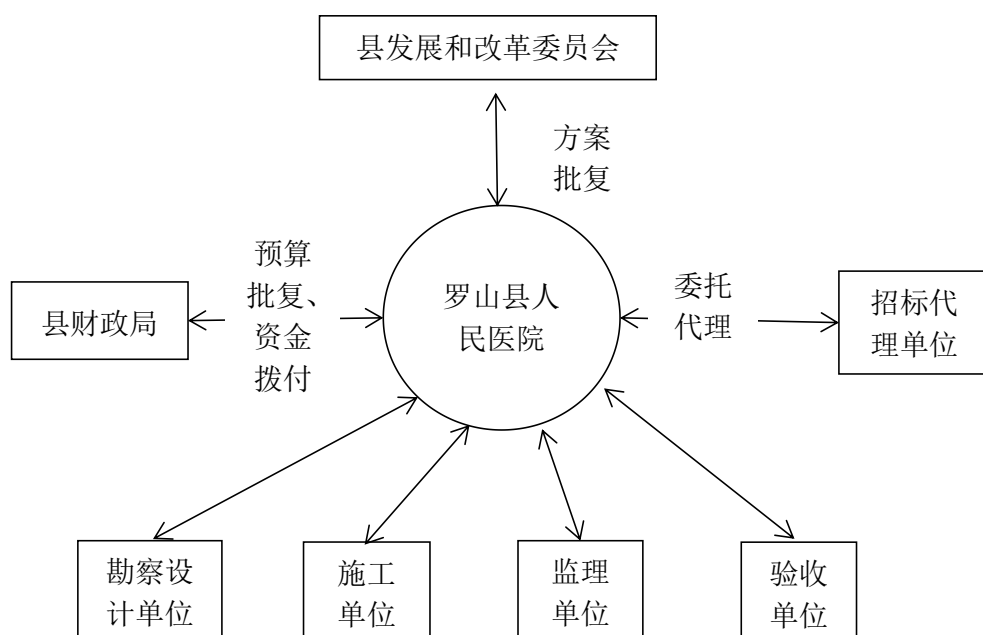


图 1-1 项目参与部门与职能分工

县发展和改革委员会：负责对项目可行性研究报告和实施方案进行审核批复。

罗山县人民医院：项目的建设单位，组织编制项目年度预算，发布项目相关公告公示，并对项目实施情况进行监督检查，负责项目资金决算和总结等工作。

县财政局：负责对项目预算资金进行投资评审、预算批复与资金拨付，并对项目资金使用情况进行检查。

第三方市场机构：设计单位完成项目前期勘测设计并完成施工图的设计以及实施方案编制工作；施工单位完成施工标段全部工作，建设过程中编制施工日志，并对工程质量提供保障；监理单位对项目建设全过程进行监督，编制监理日志、周报、月报和监理报告等；验收单位对项目施工具体工程进行验收，并提出项目中存在的问题，给主管部门提供验收意见。

（五）项目绩效目标

本次评价项目绩效目标为完成对罗山县人民医院综合楼装修改造面积 8,873.07 平方米，完成器械采购数量 195 台/套。项目建成后能够增加医院救助能力，提升医院医疗水平。

根据罗山县人民医院综合服务能力提升项目的建设任务，结合罗山县人民医院具体实施内容，对本次项目绩效目标进行了梳理，梳理后绩效目标见表 1-4。

表 1-4 绩效指标目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	项目建设投资成本	≤9,971.93 万元
产出指标	数量指标	装修改造面积	8,873.07 平方米
		器械采购数量	195 台/套
	质量指标	验收合格率	100%
		设施设备合格率	100%
	时效指标	施工标段完工及时性	100%
		设备安装调试及时性	100%
效益指标	社会效益指标	设施设备投入使用率	100%
	可持续影响指标	项目质保期限	1 年
		项目计划使用年限	≥10 年
		运营维护机制健全性	健全
		资产管理规范性	规范
满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥95%

二、绩效评价情况及评价结论

（一）整体评价结论

总体来看，罗山县人民医院综合服务能力提升项目立项依据充分、立项程序基本规范；项目资金管理层面，预算执行率高，配套资金到位率高，资金使用合规；产出层面，项目主要建设内容基本完成，建设质量尚可。通过项目实施提升医疗配套设施设备，推动了医疗发展。

但是从评价组调研情况来看，还存在工程变更程序有待完善，施工过程质量管理有待加强，施工进度缓慢，合同管理不严谨，绩效管理意识不强等问题。

（二）得分与绩效等级

评价组根据项目文档资料和实地调研结果，以“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”为原则完成了项目评分。最终项目得分为 72.98 分，根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）规定的绩效等级划分标准，绩效等级为“中”。详细综合评分表见附件三。

表 2-1 项目一级指标得分汇总表

指标	A 决策	B 管理	C 产出	D 效益	总分
分值	15	30	30	25	100
得分	9.70	15.70	25.69	21.89	72.98
得分率	64.67%	52.33%	85.63%	87.56%	72.98%

三、主要成效、存在的问题及原因分析

（一）主要成效

罗山县人民医院综合服务能力提升项目整体工程质量尚可，装修工程已完工；医疗设备添置项目已完成，验收合格投入使用。在院内日常医疗救治工作及重大突发事件中发挥了重大作用，同时患者及院内使用人员反馈良好。该项目的实施使罗山县人民医院基础设施、设备更加完善，有利于提高罗山县医疗水平。

（二）存在问题及原因分析

1.实施内容与立项内容存在偏差，变更管理不严谨

根据项目可行性研究报告，本项目总投资概算 9,971.93 万元，其中：建设工程费用 1,508.42 万元，设备添置费 8,273.1 万元，工程其他费用 190.41 万元。从实际招投标采购资料来看，项目建设工程合同总金额 4,221.79 万元，同计划实施内容相比差异较大。同时，根据评价组实地调研阶段罗山县人民医院反馈信息来看，项目无对应变更申请与批复手续，项目实施过程管理不够规范。

2.整体实施进度偏慢，投入使用效率偏低

一方面项目装修工程未按照合同约定工期完工，整体实施进度偏慢。从实地调研结果来看，项目 3 个装修工程标段签订时间为 2020 年 3 月，约定的最长工期为 300 天，但根据监理日志和施工日志完工时间为 2021 年 9 月。另一方面，设备添置部分，超高清腔镜手术系统合同签订日期是 2020 年 1 月 1 日，合同约定 45 天完成安装调试，但验收单日期

是 2020 年 4 月 24 日。另外，根据实地调研结果，项目设备采购核磁共振设备截至实地调研日 2022 年 11 月底尚未完成安装调试。因此，总体来看，项目整体实施进度偏慢，投入使用效率偏低。

3.相关资料不够规范，流程管理有待加强

一是部分归档资料时间逻辑矛盾，流程不合理。如，项目预算投资评审资料应在项目可研批复之后，但从项目单位所提供归档资料来看，可研报告编制时间是 2019 年 12 月，批复时间是 2020 年 8 月，而财政投资评审时间 2019 年 11 月 12 日，归档资料的时间关系逻辑矛盾。二是部分合同文件相关信息不完整，合同管理不够严谨。如《罗山县人民医院综合楼九层、十层装饰装修工程建设工程工程施工合同》《罗山县人民医院综合楼三层产房、八层消毒供应中心装饰装修工程施工合同》《罗山县人民医院综合楼一层 EICU、二层血液透析室装饰装修工程合同书》等未明确开工日期与完工日期，不利于项目进度管理，合同管理不够严谨。

4.项目绩效管理薄弱，绩效资料缺失

全过程绩效管理是当前我国财税体制改革的重要举措，是强化预算单位资金支出责任，提高资金使用效益与效果的重要手段。充分、深入、有效的全过程绩效管理活动能够使项目资金使用单位发现项目实施中存在问题。按照全过程预算绩效管理工作要求，项目资金支出要做到“前期预算有目标、实施过程有监控、实施结果有评价”。从罗山县人民医院综合服务能力提升项目实施情况来看，项目责任单位未提

交的全过程绩效管理材料，全过程绩效管理意识不强，绩效管理不够深入。

四、有关建议

（一）完善项目变更手续，严格项目变更管理

针对当前项目当前实际实施内容与立项批复实施内容存在一定偏差，实际实施内容与计划实施内容不一致的问题，评价组认为项目单位要严格项目变更管理，完善项目变更手续。具体来说，县人民医院要详细核查清查变更内容与原因，向项目立项批复部分有效说明项目实施内容变更原因与变更内容，补充完善项目变更申请与批复手续，进一步加大项目变更管理，规范变更手续与流程。

（二）加强项目进度管理，确保尽早投入使用

具体来说，一是加强项目施工单位进度管理，确保项目各项实施内容按合同约定完工。建设单位要加强对施工单位的管理，提升施工单位施工过程管理精细化水平，及时跟进项目进展，严格把控项目建设进度，及时督促施工单位、设备供应商遵守施工合同约定施工期限，并将是否及时完工作为资金结算的条件之一，提高对施工方的约束力度。二是加快设备安装调试工作，确保尽早投入使用。对于本次人民医院重点科室改造与设备添置项目来说，尽早完成设备安装调试、尽快投入使用是发挥项目建设效益的核心，对于目前核磁共振等重要设施设备尚未完成安装调试的问题，要制定明确时间计划，倒排工期、压实责任，确保尽早投入使用。

（三）完善项目合同内容，规范资料档案管理

一是加强合同管理，完善项目合同内容。建议项目主管部门提高对于项目合同签署这一工作的重视程度。严格按照政府采购合同规范文本，明确每项核心要素，细化合同内容，加大对施工方的约束和监管力度。二是规范项目资料档案管理，理顺项目实施流程。项目单位要建立项目归档资料台账，从项目立项到竣工验收、结算决算全流程梳理项目归档资料，确保相关档案资料归档完整、流程清晰，避免出现相关资料逻辑关系矛盾或资料缺失情形。

（四）压实绩效管理责任，提升绩效管理水平

按照当前全面实施预算绩效管理的要求，项目主管部门要牢固树立全过程绩效管理意识，提升项目绩效管理水平。一是注重绩效目标管理，强化资金支出责任意识，建立项目资金支出的绩效导向，发挥绩效目标的约束与导向作用。绩效目标管理是全过程绩效管理的核心，罗山县人民医院要围绕项目实施内容，细化项目目标指标体系，提高目标管理能力；二是扎实开展绩效运行监控和绩效自评，确保通过全过程绩效管理提升项目开展质量。让绩效管理活动成为约束项目资金支出和提升项目实施绩效水平的重要手段。

五、其他需要说明的问题

无。

附件一：绩效评价工作开展情况

（一）评价对象、目的与方法

本次绩效评价对象为罗山县人民医院综合服务能力提升项目，涉及资金规模 9,971.93 万元。

本次绩效评价旨在通过运用专家论证法、实地核查法、社会调研法、对比分析法等多种评价方法，从立项决策、过程管理、成果产出和实施效果，对罗山县人民医院综合服务能力提升项目建设实施的决策、过程、产出和效益进行绩效评价，总结工作，探析潜在问题，提出改进意见建议，推动罗山县人民医院综合服务能力提升项目各项工作有效提升，提高财政资金使用效益。

（二）评价原则与指标体系

本次评价坚持科学规范、公平公正、分级分类、突出绩效、问题导向的评价原则，分别依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准，全面系统分析专项资金从立项决策、过程管理、成果产出和实施效果，综合考察专项资金实施绩效。

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）文件要求，本次评价指标体系从项目设立的目的出发，按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径分层设定，设置项目决策、过程、产出、效果等 4 个一级指标，权重依次为 15 分、30 分、30 分、25 分，下设 12 个二级指标和 25 个三级指标。

（三）评价实施过程

根据罗山县财政局对于本次罗山县人民医院综合服务能力提升项目绩效评价工作的安排与部署，本次绩效评价共包括 3 个阶段，时间跨度为 2022 年 11 月 10 日至 2022 年 12 月 10 日，整体评价实施过程见附表 1-1 所示。

附表 1-1 评价实施过程

实施过程	时间	实施内容
前期准备阶段	11 月 10 日至 11 月 20 日	1.搜集项目基础资料，分析项目特征，梳理项目评价重点与关注要点； 2.与财政局相关人员沟通，进一步明确项目评价重点与关注要点； 3.设计项目调研方案、评价指标体系与满意度调查方案，确定项目整体评价方案。
调研实施阶段	11 月 21 日至 11 月 30 日	1.对项目主管部门进行实地调研，对实施过程的相关资料进行核查分析，查验项目支出凭证，对项目资料进行系统分析整理； 2.对相关人员进行访谈沟通，深入了解项目具体实施过程； 3.开展满意度调查与项目现场实地勘察；
报告形成阶段	12 月 1 日至 12 月 10 日	1.整理汇总实地调研资料数据，完成指标体系打分； 2.分析项目存在的问题，提出改进建议，完成项目评价报告初稿撰写； 3.将评价报告反馈评价单位，确认项目评价发现的问题，完成评价报告修改完善。

附件二：绩效评价指标分析

（一）决策指标分析

决策指标权重分为 15 分，从项目立项、绩效目标、资金安排等 3 个方面进行考察，得 9.70 分，得分率 64.67%，三级指标得分情况见附表 2-1。

附表 2-1 决策指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
A1 项目立项	8	7.20	90.00%
A1.1 项目立项依据充分性	4	4.00	100.00%
A1.2 立项程序规范性	4	3.20	80.00%
A2 绩效目标	2	0.00	00.00%
A2.1 绩效目标合理性	2	0.00	00.00%
A3 资金安排	5	2.50	50.00%
A3.1 预算编制科学性	5	2.50	50.00%
合计	15	9.70	64.67%

A1.1 项目立项依据充分性：①该项目建设内容符合《中共中央 国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》等政策文件，得 1/3 权重；②项目与国家和地区的战略目标、发展规划、工作计划相匹配，得 1/3 权重分；③项目建设内容与罗山县人民医院职能相匹配，得 1/3 权重分。综上，该指标得满分。

A1.2 立项程序规范性：①罗山县人民医院提供了有效的“一案两书”，但无事前绩效评估报告，该要素得 60%权重分；②该项目有可行性研究报告及批复文件，该要素得满分权重分。综上，该指标得 80%权重分。

A2.1 绩效目标合理性：项目未提供有效的绩效申报表。综上，该指标不得分。

A3.1 预算编制科学性：①根据实地调研结果，罗山县人民医院有预算书，该要素得 50%权重分；②罗山县人民医院对装修工程资金开展了投资评审工作，装修工程送审金额为 62,448,622.98 元，评审后金额为 46,959,608.89 元，审减率 25%，该要素不得分。综上，指标得 50%权重分。

（二）过程指标分析

管理指标权重分为 30 分，从资金管理、业务管理两个方面进行考察，得 15.70 分，得分率 52.33%，三级指标得分情况见附表 2-2。

附表 2-2 管理指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
B1 业务管理	20	6.00	30.00%
B1.1 采购和合同管理规范	4	2.00	50.00%
B1.2 管理流程规范性	4	0.00	0.00%
B1.3 过程质量规范性	4	3.00	75.00%
B1.4 项目变更管理规范	4	0.00	0.00%
B1.5 绩效管理规范性	2	0.00	0.00%
B1.6 项目公告公示有效性	2	1.00	50.00%
B2 资金管理	10	9.70	97.00%
B2.1 财政资金预算执行率	4	4.00	100.00%
B2.2 配套资金到位率	3	3.00	100.00%
B2.3 资金使用合规性	3	2.70	90.00%
合计	30	15.70	52.33%

B1.1 采购和合同管理规范：①根据《河南省政府集中采购目录及标准（2020 年版）》（豫财购〔2020〕4 号）规定，项目采购设备大于 30 万元，应采用公开招标方式进

行采购，但该项目自筹资金和财政资金分不开，自筹资金无相应规定，所以建议公开招投标；项目建设工程采用公开招投标。②项目合同存在无签订时间，无计划开工、完工时间问题。综上，酌情扣分，该指标得 50%权重分。

B1.2 管理流程规范性：项目可研报告编制时间是 2019 年 12 月，批复时间是 2020 年 8 月，而财政投资评审时间 2019 年 11 月 12 日，项目流程时间逻辑关系不对。该指标不得分。

B1.3 过程质量规范性：该项目施工日志记录时间不连贯，施工日志、监理日志记录开始时间不对应，酌情扣分，扣除 25%权重分。

B1.4 项目变更管理规范：项目装修部分可研报告计划投入金额是 1,508.42 万元，但合同金额合计是 4,221.79 万元，资金变化较大，所以装修部分施工内容肯定有变更，但无变更申请、变更批复、专家论证资料，该指标不得分。

B1.5 绩效管理规范性：根据实地调研结果，项目主管部门未有效开展绩效监控、绩效自评工作，该指标不得分。

B1.6 项目公告公示有效性：根据现场勘察和资料情况，该项目有主体工程的公告公示，但无该项目的公告公示。综上，酌情扣分，该指标得 50%权重分。

B2.1 财政资金预算执行率：项目年初安排财政预算资金 2,600 万元，实际支出 2,600 万元，预算执行率 100%，该指标得满分。

B2.2 配套资金到位率：项目年初安排预算资金 9,971.93 万元，不考虑独立费用 190.41 万元，剩余资金总额为 9,781.52

万元，项目配套资金到位率 = (11,368.09-2,600) / (9,781.52-2,600) =122.09%，该指标得 100%权重分。

B2.3 资金使用合规性：根据实地调研情况，该项目设备采购存在超进度支付情况，核磁共振现场调研未安装调试，但资金已完全支付，扣 10%权重分。综上，该指标得 90%权重分。

(三) 产出指标分析

产出指标权重分为 30 分，从产出数量、产出质量、产出时效和成本控制 4 个方面进行考察，得 25.69 分，得分率 85.63%，三级指标得分情况见附表 2-3。

附表 2-3 产出指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
C1 产出数量	12	12.00	100.00%
C1.1 施工标段完成率	6	6.00	100.00%
C1.2 设备采购完成率	6	6.00	100.00%
C2 产出质量	6	5.89	98.17%
C2.1 验收合格率	3	3.00	100.00%
C2.2 设施设备质量满意度	3	2.89	96.33%
C3 产出时效	6	2.40	40.00%
C3.1 施工标段完工及时性	3	0.00	0.00%
C3.2 设备安装调试及时性	3	2.40	80.00%
C4 产出成本	6	5.40	90.00%
C4.1 项目成本控制有效性	6	5.40	90.00%
合计	30	25.69	85.63%

C1.1 施工标段完成率：根据实地调研情况，该项目所有施工标段均已完工，该指标不扣分。

C1.2 设备采购完成率：根据实地调研结果，设备均已采购完成，该指标不扣分。

C2.1 验收合格率：根据实地调研结果和资料查看，不存在不合格现象，指标不扣分，得满分。

C2.2 设施设备质量满意度：经统计，共收回 34 份满意度调查问卷，问卷第 9 题第 6 项“综合能力提升项目实施后相关设施设备质量”，该问题的满意度是 96.32%，该指标得 96.32%权重分。

C3.1 施工标段完工及时性：方法一：根据项目施工合同 3 个标段在 2020 年 3 月中下旬签订合同，最长的合同工期 300 天，最晚应在 2021 年 2 月完工。方法二：开工报审表最晚时间是九层、十层装饰装修工程 2020 年 9 月 14 日，合同工期是 300 天，应在 2021 年 7 月 14 日完工。根据监理日志，实际完工时间是 2021 年 9 月 8 日。两种计算方法项目完工时间均延期时间均超过计划工期，综上，该指标不得分。

C3.2 设备安装调试及时性：根据实地调研情况，超高清腔镜手术系统合同签订日期是 2020 年 1 月 1 日，合同约定 45 天完成安装调试，但验收单日期是 2020 年 4 月 24 日，超出了合同约定时间，酌情扣分，扣 20%权重分。综上，该指标得 80%权重分。

C4.1 项目成本控制有效性：根据实地调研情况，实际施工内容与计划差异较大，且项目暂未进行竣工结算，结算审计，酌情扣分，扣 10%权重分。综上，该指标得 90%权重分。

（四）效益指标分析

效益指标权重分为 25 分，从社会效益、可持续影响和满意度等 3 个方面考察，得 21.89 分，得分率 87.56%，三级指标得分情况见附表 2-4。

附表 2-4 效果指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
D1 社会效益	6	3.00	50.00%
D1.1 已完工设施设备投入使用率	6	3.00	50.00%
D2 可持续影响	9	8.89	98.78%
D2.1 资产管理规范性	3	3.00	100.00%
D2.2 运营管护机制健全性	3	3.00	33.33%
D2.3 设施设备运营维护及时性	3	2.89	96.33%
D3 受益对象满意度	10	10.00	100.00%
D3.1 项目区医护人员满意度	10	10.00	100.00%
合计	25	21.89	87.56%

D1.1 已完工设施设备投入使用率：根据实地调研结果和满意度调查问卷，正在施工中，核磁共振未安装调试完，扣 50%权重分。综上，该指标得 50%权重分。

D2.1 资产管理规范性：根据实地调研结果：①罗山县人民医院建立了资产台账；②项目资产台账记录详细准确。综上，该指标得满分。

D2.2 运营管护机制健全性：根据实地调研，①罗山县人民医院对不同类型资产进行了差异化管护；②项目对资产管理落实到人；③资产管理单位编制了管护台账，对资产的日常管护有详细记录。综上，该指标得满分。

D2.3 设施设备运营维护及时性：经统计，共收回 34 份满意度调查问卷，问卷第 9 题第 7 项“综合能力提升项目实

施后相关设施设备后期质保与维护的满意度”，该问题的满意度是 96.32%，该指标得 96.32%权重分。

D3.1 项目区医护人员满意度：根据满意度报告，项目区医护人员满意度达到 96.22%，得 100%权重分。

附件三：项目综合评分表

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
A 项目决策（15分）	A1 项目立项（8分）	A1.1 项目立项依据充分性	4	考察项目立项的依据文件是否充分，是否与国家和地区的战略目标、发展规划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	充分	①有相关政策依据（国家、省部级或市级政策依据）；②项目与国家和地区的战略目标、发展规划、工作计划相匹配；③项目与项目单位职责密切相关。以上三项各占 1/3 权重分。	4.00	①该项目建设内容符合《中共中央 国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》等政策文件，得 1/3 权重；②项目与国家和地区的战略目标、发展规划、工作计划相匹配，得 1/3 权重分；③项目建设内容与罗山县人民医院职能相匹配，得 1/3 权重分。综上，该指标得满分。
		A1.2 立项程序规范性	4	考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以	规范	①项目立项有无有效的“一案两书”（实施方案，法律意见书，财	3.20	①罗山县人民医院提供了有效的“一案两书”，但无事前绩效评估报告，

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
				反映和考核项目立项的规范情况。		务评估资料书)和事前绩效评估报告,该要素4项资料每项占20%权重分;②项目可行性研究及批复文件是否合规完整。该要素占20%权重分。		该要素得60%权重分;②该项目有可行性研究报告及批复文件,该要素得满分权重分。综上,该指标得80%权重分。
	A2 绩效目标 (2)	A2.1 绩效目标合理性	2	考察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。	合理	①项目有绩效目标;②产出、效益、满意度指标定量表述,量化数据易于获取,定性指标应分档、分级描述;③绩效目标与计划期内的任务数或项目方案目标相对应,项目金额与预算确定的投资额或资金量相匹配。以上要	0.00	项目未提供有效的绩效申报表。综上,该指标不得分。

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
						素各占 1/3 权重分，符合得分，不符合相应扣分。		
	A3 资金安排 (5)	A3.1 预算编制科学性	5	考察对于项目预算金额，相关部门是否有效开展评审，评审工作是否有效。	有效	①该项目有无详细的预算书，该要素占 50% 权重分；②是否有效开展投资评审活动，送审金额与评审后金额对比，审减率不超过 5% 得满分，超出 5% 以后，每超出 1%，扣除 10% 权重分，扣完为止。	2.50	①根据实地调研结果，罗山县人民医院有预算书，该要素得 50% 权重分；②罗山县人民医院对装修工程资金开展了投资评审工作，装修工程送审金额为 62,448,622.98 元，评审后金额为 46,959,608.89 元，审减率 25%，该要素不得分。综上，指标得 50% 权重分。
B 项目管理	B1 业务管理	B1.1 采购和合同管理	4	①考察项目各项实施内容采购方式是否合理；②合	规范	①对照《河南省政府采购管理办法》或《河南省政府集中采购目录	2.00	①根据《河南省政府集中

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
（30分）	（20）	规范性		同管理是否规范性。		及标准（2020年版）》（豫财购〔2020〕4号）规定，购置设备和建设工程各占50%权重分。②项目合同内容（签订时间、计划开工和完工时间等）完整。		4号）规定，项目采购设备大于30万元，应采用公开招投标方式进行采购，但该项目自筹资金和财政资金分不开，自筹资金无相应规定，所以建议公开招投标；项目建设工程采用公开招投标。②项目合同存在无签订时间，无计划开工、完工时间问题。综上，酌情扣分，该指标得50%权重分。
		B1.2 管理流程规范性	4	考察项目各项实施内容管理流程是否规范。	规范	项目实施管理流程规范、准确，得满分；否则，根据实际情况扣相应分数。	0.00	项目可研报告编制时间是2019年12月，批复时间是2020年8月，而财政投资评审时间2019年11月12日，项目流程时

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
								间逻辑关系不对。该指标不得分。
		B1.3 过程质量规范性	4	考察项目实施过程中，施工标段施工方施工管理是否规范；监理单位监理职能发挥是否有效。	规范	①施工单位是否有效提供施工日志；②是否聘请第三方工程质量监理单位，并提供工程质量监理日志、监理报告等资料。以上2个要素各占 50%权重分。	3.00	该项目施工日志记录时间不连贯，施工日志、监理日志记录开始时间不对应，酌情扣分，扣除 25%权重分。
		B1.4 项目变更管理规范性	4	考察项目实施过程中，项目变更是否履行规范变更手续，变更是否规范。	规范	①项目发生设计变更，有效提交设计变更申请、设计变更程序合规；②项目发生施工变更，施工方向监理方和委托方有效提交变更申请和变更签证单。以上两个要素各占 50%	0.00	项目装修部分可研报告计划投入金额是 1,508.42 万元，但合同金额合计是 4,221.79 万元，资金变化较大，所以装修部分施工内容肯定有变更，但无变更申请、变更批复、专家论证资料，该指标不得

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
						权重分。		分。
		B1.5 绩效管理规范性	2	考察项目主管部门是否按照资金管理办法要求开展绩效监控和绩效自评工作。	规范	①是否开展绩效监控、绩效自评工作；②绩效监控、绩效自评工作是否规范科学。以上2个要素各占50%权重分。	0.00	根据实地调研结果，项目主管部门未有效开展绩效监控、绩效自评工作，该指标不得分。
		B1.6 项目公告公示有效性	2	考察项目信息公开和公告公示制度建设与执行情况。	有效	①项目建设前期实施方案公告公示；②项目完成情况公告公示。以上2个要素各占50%权重分。	1.00	根据现场勘察和资料情况，该项目有主体工程的公告公示，但无该项目的公告公示。综上，酌情扣分，该指标得50%权重分。
	B2 资金管理（10）	B2.1 财政资金预算执行率	4	考察项目实际支出金额与实际到位金额的比率，用以反映项目预算执行情况。	90%-100%	预算执行率=实际支出资金/实际到位资金*100%；预算执行率在90%-100%，得权重分满分；预算执行率在	4.00	项目年初安排财政预算资金2,600万元，实际支出2,600万元，预算执行率100%，该指标得满分。

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
						70%-90%，得 1/2 权重分；预算执行率在 70% 以下不得分。		
		B2.2 配套资金到位率	3	考察项目配套资金到位情况。	100%	项目配套资金到位率=（签订合同总金额-县级财政资金和地方政府债券资金）/（年初预算-县级财政资金和地方政府债券资金），按照比例得分。	3.00	项目年初安排预算资金 9,971.93 万元，不考虑独立费用 190.41 万元，剩余资金总额为 9,781.52 万元，项目配套资金到位率=（ 11,368.09-2,600 ） / （ 9,781.52-2,600 ） =122.09%，该指标得 100%权重分。
		B2.3 资金使用合规性	3	考察项目资金的使用是否符合相关制度规定，资金拨付是否有完整审批程序和手续，	合规	①资金的拨付有完整的审批程序和手续；②资金支出符合项目预算批复或资金规定的用途；以上 2 个要素各	2.70	根据实地调研情况，核磁共振现场调研未安装调试，但资金已完全支付，该项目设备采购存在超进度支付情况，扣 10%权

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
				是否专款专用，资金支出与预算内容是否相符。		占 50%权重分，符合则得分，否则扣除对应权重分。 备注：如发现项目资金使用存在截留、挪用、挤占、虚列支出现象，该指标不得分。		重分。综上，该指标得90%权重分。
C 项目产出（30分）	C1 产出数量（12分）	C1.1 施工标段完成率	6	考察3个施工标段完工情况。	100%	实施内容均完工得满分，每发现一处项工程量建设任务是否完成，扣除 10%权重分，扣完为止。	6.00	根据实地调研情况，该项目所有施工标段均已完工，该指标不扣分。
		C1.2 设备采购完成率	6	考察项目设备采购完成情况。	100%	设备采购内容均完工得满分，每发现一处项设备采购任务未完成，扣除 10%权重分，扣完为止。	6.00	根据实地调研结果，设备均已采购完成，该指标不扣分。

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
	C2 产出质量（6分）	C2.1 验收合格率	3	考察需要建设内容验收合格率。	100%	项目建设内容中每发现一处验收不合格，扣除 1/3 权重分，扣完为止。	3.00	根据实地调研结果和资料查看，不存在不合格现象，指标不扣分，得满分。
		C2.2 设施设备质量满意度	3	考察项目实际使用过程中设施设备的质量。	100%	根据实地调研医护人员对相关设施设备的满意度按比例得分。	2.89	经统计，共收回 34 份满意度调查问卷，问卷第 9 题第 6 项“综合能力提升项目实施后相关设施设备质量”，该问题的满意度是 96.32%，该指标得 96.32%权重分。
	C3 产出时效（6分）	C3.1 施工标段完工及时性	3	考察项目各施工标段是否在合同约定工期内完成各工程内容。	及时	项目 3 个施工标段各占 1/3 权重分，每个标段在计划工期内延期 1%，扣除该标段对应权重分，加权计算该指标得分率。	0.00	方法一：根据项目施工合同 3 个标段在 2020 年 3 月中下旬签订合同，最长的合同工期 300 天，最晚应在 2021 年 2 月完工。 方法二：开工报审表最晚

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
								时间是九层、十层装饰装修工程 2020 年 9 月 14 日，合同工期是 300 天，应在 2021 年 7 月 14 日完工。根据监理日志，实际完工时间是 2021 年 9 月 8 日。两种计算方法项目完工时间均延期时间均超过计划工期，综上，该指标不得分。
		C3.2 设备安装调试及时性	3	考察项目设备安装调试的及时性。	及时	抽取 3 个设备的合同和验收单，核对是否按照合同约定对购入设备进行调试。每出现一个未按照合同约定安装调试的扣 20%。	2.40	根据实地调研情况，超高清腔镜手术系统合同签订日期是 2020 年 1 月 1 日，合同约定 45 天完成安装调试，但验收单日期是 2020 年 4 月 24 日，超出了合同约定时间，酌情

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
								扣分，扣 20%权重分。综上，该指标得 80%权重分。
	C4 产出成本（6分）	C4.1 项目成本控制有效性	6	考察项目在实施过程中成本控制是否有效。	有效	①项目最后结算金额不超合同金额和预算金额，得满分；②项目最后结算金额超出合同金额，但不超预算金额，得 70%权重分；③项目最后结算金额既超出合同金额，也超出预算金额，指标不得分。	5.40	根据实地调研情况，实际施工内容与计划差异较大，且项目暂未进行竣工结算，结算审计，酌情扣分，扣 10%权重分。综上，该指标得 90%权重分。
D 项目效果（25	D1 社会效益（6	D1.1 已完工设施设备投入使	6	考察项目 3 个施工标段和设备采购内容投入使用情况。	100%	根据实地调研结果和满意度调查问卷，项目建设完成后 3 个施工标段实施内容是否有效	3.00	根据实地调研结果和满意度调查问卷，正在施工中，核磁共振未安装调试完，扣 50%权重分。综上，

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
分)	分)	用率				投入使用，酌情扣分。		该指标得 50%权重分。
	D2 可持续影响(9分)	D2.1 资产管理规范性	3	考察项目建设完成后，是否建立资产台账。	规范	①有效建立资产台账，有效提供资产记账凭证；②资产台账记录详细、准确。以上 2 个要素各占 50%权重分。	3.00	根据实地调研结果：①罗山县人民医院建立了资产台账；②项目资产台账记录详细准确。综上，该指标得满分。
		D2.2 运营管护机制健全性	3	考察项目在建成后，运营管护主体是否有完善的运营管护制度、管护人员落实是否到位，管护工作落实是否有效。	有效	①有效建立管护制度，对于不同类型资产，根据资产特征实施完善差异化管护；②管护人员落实到位，各项内容明确的管护责任人；③有明确的管护台账等管护记录，管护工作落实到位。以上 3 个要素各占指标 1/3 权重分。	3.00	根据实地调研，①罗山县人民医院对不同类型资产进行了差异化管护；②项目对资产管护落实到人；③资产管护单位编制了管护台账，对资产的日常管护有详细记录。综上，该指标得满分。

指标层次及名称				指标解释	标杆值	评分标准	指标得分	评分过程
一级指标	二级指标	三级指标						
		指标	权重					
		D2.3 设施设备运营维护及时性	3	考察项目设施设备维护及时性。	及时	根据满意度问卷医护人员填写情况，按比例得相应权重分。	2.89	经统计，共收回 34 份满意度调查问卷，问卷第 9 题第 7 项“综合能力提升项目实施后相关设施设备后期质保与维护的满意度”，该问题的满意度是 96.32%，该指标得 96.32%权重分。
	D3 受益对象满意度（10 分）	D3.1 项目区医护人员满意度	10	通过满意度调查，考察医护人员对于项目实施的满意度。	95%	对实地调研阶段收集满意度问卷进行分析，项目区医护人员满意度达到标杆值得满分，每低于标杆值 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	10.00	根据满意度报告，项目区医护人员满意度达到 96.22%，得 100%权重分。
合计				100			72.98	

附件四：绩效评价问题清单

序号	问题	问题明细
1	实施内容与立项内容存在偏差，变更管理不严谨	根据项目可行性研究报告，本项目总投资概算 9,971.93 万元，其中：建设工程费用 1,508.42 万元，设备添置费 8,273.1 万元，工程其他费用 190.41 万元。从实际招投标采购资料来看，项目建设工程合同总金额 4,221.79 万元，同计划实施内容相比差异较大。同时，根据评价组实地调研阶段罗山县人民医院反馈信息来看，项目无对应变更申请与批复手续，项目实施过程管理不够规范。
2	整体实施进度偏慢，投入使用效率偏低	一方面项目装修工程未按照合同约定工期完工，整体实施进度偏慢。从实地调研结果来看，项目 3 个装修工程标段签订时间为 2020 年 3 月，约定的最长工期为 300 天，但根据监理日志和施工日志完工时间为 2021 年 9 月。另一方面，设备添置部分，超高清腔镜手术系统合同签订日期是 2020 年 1 月 1 日，合同约定 45 天完成安装调试，但验收单日期是 2020 年 4 月 24 日。另外，根据实地调研结果，项目设备采购核磁共振设备截至实地调研日 2022 年 11 月底尚未完成安装调试。因此，总体来看，项目整体实施进度偏慢，投入使用效率偏低。
3	相关资料不够规范，流程管理有待加强	一是部分归档资料时间逻辑矛盾，流程不合理。如，项目预算投资评审资料应在项目可研批复之后，但从项目单位所提供归档资料来看，可研报告编制时间是 2019 年 12 月，批复时间是 2020 年 8 月，而财政投资评审时间 2019 年 11 月 12 日，归档资料的时间关系逻辑矛盾。二是部分合同文件相关信息不完整，合同管理不够严谨。如《罗山县人民医院综合楼九层、十层装饰装修工程施工合同》《罗山县人民医院综合楼三层产房、八层消毒供应中心装饰装修工程施工合同》《罗山县人民医院综合楼一层 EICU、二层血液透

序号	问题	问题明细
		析室装饰装修工程合同书》等未明确开工日期与完工日期，不利于项目进度管理，合同管理不够严谨。
4	项目绩效管理薄弱，绩效资料缺失	全过程绩效管理是当前我国财税体制改革的重要举措，是强化预算单位资金支出责任，提高资金使用效益与效果的重要手段。充分、深入、有效的全过程绩效管理活动能够使项目资金使用单位发现项目实施中存在问题。按照全过程预算绩效管理工作要求，项目资金支出要做到“前期预算有目标、实施过程有监控、实施结果有评价”。 从罗山县人民医院综合服务能力提升项目实施情况来看，项目责任单位未提交的全过程绩效管理材料，全过程绩效管理意识不强，绩效管理工作不够深入。