

2020年度市级财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市第二人民医院		指标 编码	2020005370	项目名称	082018-20-污物处理及 环境监测	预算金额 (万元)	142.50	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (13分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度； ②管理制度是否合法、合规、完整。				2	35.5
		项目调整	3	如涉及项目或明细调整： ①项目调整及支出调整原因是否充分； ②项目调整及支出调整手续是否完备。				3	
		项目执行及监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务，进度是否达成； ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等归档资料是否完整、齐全，相关条款约定是否合理等； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ⑤是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段；				6	
	资金管理 (27分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定； ②单位内部财务管理制度是否健全。				2	
		使用合规合理性	9	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整； ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。				9	
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%×权重。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量。				12	
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其他项目调剂至该项目使用金额)/项目预算金额×100%。反映实际用于该项目资金情况。 预算调整率≤10%，得满分，每高于1个百分点扣0.1分，扣完为止。				1.5	
绩效指标 完成情况 (60分)	产出效率 (30分)	产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提供的服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况。				8	45
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等，衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。				4	
		质量达标	15	根据完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提供的服务，与既定质量标准的产品或服务标准进行对比，确定质量达标情况。(既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。) 根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。				10	
	效益指标 (25分)	社会、经济、生态指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况，需与当年的绩效目标相对应，由项目实施单位参考相关绩效指标，根据项目预期社会效益(如低保人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效益(如绿化面积增加率、改善生活环境程度)和可持续发展影响(如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性)的具体情况及其行业规范、标准、规划等进行设定。				16	
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续发生影响；项目所规定的目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以以为继而无法长远发展。 评价要点：项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否得到落实；项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。				4	
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学，并就调查结果进行总结分析得2分；同时，满意度≥95%得3分；85%≤满意度≤95%得2分；80%≤满意度≤85%得1分；其他不得分。				3	
	小计			100					
逆向指标	自评工作 质量 (-10分)	扣分处理	-10	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②自评材料是否真实、完整、规范； ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理，上限10分。				0	0
	绩效信息公 开情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价，预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的，扣5分；进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，根据实际情况扣分；按规定内容、在规定时限和范围内公开的，不扣分。				0	
	专项资金主 管部门绩效 管理情况 (-5分)	扣分处理	-5	如预算单位是该项目专项资金的主管部门，是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。				0	
	项目实施 整改情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查，且“绩效指标完成情况”低于35分，单位需进行整改。已经完成不扣分，其他按整改程度酌情扣分处理，上限5分。				0	
	负面影响 (-5分)	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等；以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分，其他按具体情况酌情扣分处理，上限5分。				0	
	政府采购 执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购，预算单位应按要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。				0	
	建设工程 招标投标 执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标，预算单位应按要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分，若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。				0	
	违法违纪行 为 (-5分)	扣分处理	-5	在项目实施过程中，相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定，或者发生违反有关规定实施项目管理，被相关监督检查部门处罚或通报批评的，扣5分，无此类现象不扣分。				0	
逆向指标小计			-45					0	

项目单位 (全称)	中山市第二人民医院		指标 编码	2020005370	项目名称	082018-20-污物处理及 环境监测	预算金额 (万元)	142.50
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分
合计								80.5
等级 (90 (含) -100分为优、80 (含) -90分为良、60 (含) -80分为中、60分以下为差)								良
内容		评价意见						
总体评价		中山市第二人民医院按照《中华人民共和国传染病管理办法》等有关条例,为防止发生医院院内感染,开展污物处理及环境监测项目。该项目2020年申请批复资金190万,后调整为142.5万,实际支出132万,支出率为92.68%。通过项目实施,中山市第二人民医院在医疗废物处理、医疗净化空气系统净化保养、临床物资洗涤方面基本实现了预期目标。						
存在问题 (包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面)		一、项目管理方面 (一)《中山市第二人民医院污物处理及环境检测项目可行性分析报告》中实施方案不完善,未明确具体时间安排,如采购时间计划、实施时间进度等;只说明该项目整体由后勤部门负责实施,但未明确具体各项工作,如医疗废物处理、临床物资洗涤等需要各科室如何配合开展; (二)合同细节不规范,如《污水站管道清理服务》合同总价中注明“合同总价为每月36000元”,实际应为“每年36000元”;《被服洗涤服务项目》中约定“每月支付的洗涤服务费与服务满意率挂钩”,但未明确具体的挂钩方式等。这些问题反映出项目单位在合同管理方面还需进一步提高。 二、资金管理方面 该项目年初预算数190万,后调整为142.5万,且全年项目资金支出率为92.68%,一定程度上反映预算编制存在不严谨之处。 三、绩效表现方面 (一)产出质量未全部达标。根据广州金至检测技术有限公司《医疗污水检测报告》,其中2020年4月、2020年5月悬浮物均未达到排放标准。 (二)社会效益未全部达标。污水排放处理未100%达标,对环境污染带来一定的隐患。 (三)自评基础信息表中的绩效指标与绩效申报表不一致,自评基础信息表中,产出数量缺少“洗涤物品件数”指标、产出质量缺少“污水处理环保检测达标”指标、时效指标、生态环境效益指标均不一致。 (四)未开展相关患者满意度调查。						
改进建议 (包括管理优化、绩效提升,自评工作完善及预算调整等)		一、管理优化方面 (一)制定更为完善的项目实施方案。方案中应明确年度项目的实施进度安排,以后勤部门为牵头,对重点工作明确具体科室的配合内容,结合项目实际和单位实际情况,为项目确定具体工作的相关负责人或负责单位,责任落实到人(部门)便于为项目实施提供人员保障;明确各类工作,如医疗废物处置、临床物资洗涤等预期实现的目标及具体的保障措施。 (二)细化合同内容。一般合同中的关键内容包括:服务内容、时间、费用及支付方式、违约处理等,这些关键信息都不能出错。因此,建议项目单位在审查合同时建立一定的服务合同标准,对不明确信息进一步补充,同时关注费用相关信息,避免合同错误对项目实施带来不必要的麻烦。 (三)《被服洗涤服务项目》中约定“每月支付的洗涤服务费与服务满意率挂钩”对提高服务质量具有一定的约束作用,建议明确挂钩标准,为支付费用提供参考数据; (四)加强预算编制,对主要支出内容“医疗废物处置、临床物资洗涤、净化空气系统维护、除四害专项费用”等事项进一步细化测算依据,综合考量增量的同时,可通过前期询价、参考往年预算执行率等方式编制预算,确保预算准确性,进一步提高资金的使用率。 二、绩效提升方面 (一)积极开展与完善整改工作,明确各项污物处理的负责人与监督要求,确保院内各项污物处理100%达标,保持院内环境整洁,为就医者提供良好的就医环境,防止院内交叉感染,保证广大人民群众健康。 (二)自评中的产出效益指标需与年初的预算绩效申报表保持一致,用以衡量年度绩效目标的实现程度; (三)开展严谨科学的满意度调查。该项目的服务对象应该包括医务人员、患者两类。因此,满意度调查需对此二类人群开展,调查内容可包括服务程序满意度、服务结果满意度、整体印象等。						
对下年度预算安排建议		保留(√): 保留但建议部分核减(○): 取消()。						
评价组: 范恒杰、张思思、王甫康								
机构名称(全称): 北京金凯伟业咨询有限公司								
日期: 2021 年 9 月 27 日								