

# 2023年嘉峪关市第一人民医院住院部综合楼设备购置 项目绩效评价报告

## 一、项目基本情况

基本情况	评价对象名称	嘉峪关市第一人民医院住院部综合楼设备购置项目		
	评价年度	2023 年度	评价类型	财政评价
	委托评价单位	嘉峪关市财政局	评价机构名称	甘肃瑞华鑫财财务管理咨询有限公司
	评价对象主体	嘉峪关市第一人民医院		
实施目的	本次绩效评价工作以结果为导向，通过运用规范的绩效评价指标体系和科学的绩效评价方法，全面、客观地从决策、管理、产出、效益四个方面对嘉峪关市第一人民医院住院部综合楼设备购置项目的实施效果进行综合评价，全面反映项目专项债券资金投入与使用的规范性、合理性，专项债券偿还、项目实施管理规范性以及项目实施后的效益发挥情况。同时，针对项目实施过程中存在的问题和不足，提出合理化建议，进一步提高资金使用及管理水平。			
资金情况（万元）	项目预算安排数（A）	6600.00	实际支出资金（C）	6600.00
	实际到位资金（B）	6600.00	其中：2023 年度专项债券资金（b1）	6600.00
	结转结余资金（B-C-D）	0.00	其他来源资金（b2）（自筹资金）	0.00
	预算支出完成率（C/B）*100%	100%	财政收回资金（D）	0.00

## 二、项目绩效目标

年度绩效目标	在嘉峪关市第一人民医院住院部综合楼设备购置项目实施周期内，采购部分医疗设备、信息化设备及医疗辅助设备，设备购置后，能够基本满足市第一人民医院住院部综合楼正常运营的条件，满足患者的基本需求，进一步提升嘉峪关市第一人民医院医疗技术水平和服务能力。
--------	---

## 三、评价基本情况

评价范围	评价时间范围：2023 年 1 月-2023 年 12 月。 评价资金范围：嘉峪关市第一人民医院住院部综合楼设备购置项目计划投资 8298.37 万元，其中：申请地方政府债券 6600.00 万元，其余 1698.37 万元均由建设单位自筹。2023 年实际到位资金 6626.45 万元，
------	--

	其中 6600 万元为地方政府债券，26.45 万元为单位自筹资金。本次重点评价 2023 年度地方政府专项债券资金 6600.00 万元。
评价依据	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《中华人民共和国预算法》；</li> <li>2. 《中华人民共和国预算法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 729 号）；</li> <li>3. 《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）；</li> <li>4. 《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）；</li> <li>5. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；</li> <li>6. 《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155 号）；</li> <li>7. 《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61 号）；</li> <li>8. 《中共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32 号）；</li> <li>9. 《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（甘财预〔2021〕54 号）；</li> <li>10. 《嘉峪关市委 嘉峪关市人民政府关于印发〈嘉峪关市全面实施预算绩效管理的实施方案〉》（嘉发〔2020〕20 号）；</li> <li>11. 《关于印发〈嘉峪关市预算绩效管理办法〉等 6 个办法和规程的通知》（嘉财绩字〔2022〕1 号）；</li> <li>12. 《中共嘉峪关市委嘉峪关市人民政府关于印发〈嘉峪关市全面实施预算绩效实施方案〉的通知》（嘉发〔2020〕20 号）；</li> <li>13. 项目相关管理制度、绩效目标申报表、绩效自评表、绩效自评报告、财务记账凭证、政府采购合同、工程监理管理资料、施工过程管理等资料。</li> </ol>
绩效评价 指标体系	从决策、管理、产出、效益四个维度构建绩效评价指标体系，其中：一级指标 4 个、二级指标 17 个、三级指标 39 个。决策、管理、产出、效益四个一级指标占比分别为 12%、31%、29%、28%。
评价办法	比较法、因素分析法、公众评判法。
数据采集及 处理办法	信息与数据收集采取资料核查、调研访谈、实地勘察、社会调查、分析评价等方式进行，数据处理采取数据分类、数据比对、数据稽核、

	数据分析、数据汇总等方法开展。
<b>绩效评价工作过程</b>	前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段、撰写报告阶段、档案归集阶段。

#### 四、评价结论和绩效分析

<b>综合评价结论</b>	<b>评价得分</b>	82.65 分		<b>评价等级</b>	良	
<b>绩效分析</b>	<b>指标</b>	<b>决策</b>	<b>管理</b>	<b>产出</b>	<b>效益</b>	<b>合计</b>
	<b>得分率</b>	92.42%	78.71%	72.89%	92.93%	82.65%

#### 五、存在问题

- （一）项目效益发挥有待进一步提高
- （二）项目资金管理规范性有待进一步加强
- （三）项目组织管理规范性有待进一步加强
- （四）项目资金管理规范性有待进一步加强

#### 六、有关对策建议

- （一）完善绩效管理体系，实现预算绩效管理全覆盖

建议嘉峪关市第一人民医院一是将专项债券收支、还本付息、专项收入、政府采购预算纳入政府性基金预算管理及年初预算，做到预算绩效管理的全覆盖，同时根据相关规定建立健全专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，确保同类专项债券资金项目后续高效实施；二是强化专项债券资金的全过程监督，对专项债券项目“借、用、管、还”实行逐笔监控，重视债券资金还本付息工作，制定完善债券还本付息相关制度，确保到期偿债、严防偿付风险。

- （二）加强债券资金管理，确保资金使用合规性

建议嘉峪关市第一人民医院一是加强对项目资金使用的规范性管理，增强财务管理意识，按相关财务法律法规加大资金审核监督力度，落实监管责任，采取自上而下的检查模式，对专项资金内控质量进行评价，确认内控是否存在缺陷，监察职责履行情况，明确专项资金适用范围，不得滞留、截留、挪用，不得用于专项资金规定使用范围以外的开支，保证专项资金的使用合规性，杜绝后续资金超范围使用。二是建议嘉峪关市卫生健康委员不定期对下属单位项目进行监督检查，包括但不限于资金使用合规性、项目进度滞后程度、效益发挥情况等，加强行业引导。三是加快落实自筹资金，提高自筹资金支出比例，通过内部调节手段确保资金足额及时到位，制定详细的资金支出计划，合理制定资金配比，确保设备正常投入使用。在保障项目实施进度的前提下，合理控制提高企业自筹资金支出比例，同时项目主管部门、财政、审计等

---

相关部门要跟踪监督，督促项目按计划要求推进，资金按进度拨付。

（三）严控项目变更程序，加强采购合同约束力度

建议嘉峪关第一人民医院一是严格按照相关规定执行项目内容变更的申请审批流程，在项目内容变更前期，组织协调主管部门及单位管理人员对项目内容变更进行内部审查核实，必要时组织专家对变更事项进行论证。然后报送至项目主管部门审核同意，审核通过后再根据变更内容进行设备购置。通过规范化项目变更管理，保证项目目标的实现，提高管理的效率，降低项目实施风险。二是各负责科室严格按照政府采购管理制度进行招投标，签订采购合同，采购合同签订后即具有法律约束力，各科室应及时向供应商发送订货单，使供应商及时准备单位所需的物资。合同执行过程中，各科室应建立合同履约的管理台账，对双方的履约进程逐次、详细地进行书面登记，并保存好能够证明合同履约的原始凭证，做好物资的采购进度控制工作，强化采购合同的约束力度。

（四）合理规划采购内容，促使债券资金效益最大化

建议嘉峪关市第一人民医院一是在编制下一年度购置内容或计划时，本着“经济、需要、先进、实用”的原则，结合医院实际使用情况购置医疗设备，优先采购使用频次较高，产生收益较高或者必要性较强的医疗设备。同时将购置医疗设备中设备使用频次较低的设备，与其他医院或科室交换出租使用，确保医疗设备不闲置，保障项目效益得到充分发挥。同时，建议项目实施单位建立内部沟通机制，定期对内控制度的执行情况进行评估，找出存在的问题和不足，并及时进行改进与完善。二是建立健全基础医疗设施使用台账。规范医疗基础设备管理，准确统计设备使用情况，客观反映基础设施使用频率，准确体现项目产生效益。同时，增强对工作成果的整合汇总，客观全面体现资金使用的效益情况。

---

## 七、其他需要说明的问题

**一是**采取统筹规划评价工期、规范评价管理流程、严格评价机构筛选、强化评价过程管控、优化评价组织模式等措施，统筹推进项目实施。

**二是**采用第三方机构“内审+终审”、财政业务科与绩效科“初审+终审”等机制，提高绩效评价服务水平和报告质量。

**三是**对财政绩效评价结果及有关情况进行了通报，要求各有关部门举一反三、跟踪落实问效，充分发挥“以评促改”的积极作用，对标对表分析本部门本行业在预算绩效管理方面存在的短板弱项，做好问题整改和政策落实。

---