

# 泽库县卫生健康局藏医院住院医技楼建设 项目的绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目实施背景及内容

泽库县藏医院创建于 1975 年，是一所集医疗、教学、预防保健、康复的二级甲等藏医院。近年来，根据医改的各项工作任务，结合泽库县藏医药实际情况，泽库县大力发展藏医药浴和藏药制剂工作，通过设立特色科室，引进新技术、新设备，医院业务不断增加。现如今，随着经济社会的发展和人民生活水平的不断提高，人们对自身的健康状况更为重视，随之对就医环境、就医条件也有了更高的要求，当地藏医院存在相应配套设施不完善的问题，严重制约着医院的发展，为加快藏医院建设，加大对藏医院基础设施建设的投入，改善藏医院的医疗条件，以发挥藏医院特色和优势。

泽库县藏医院住院医技楼建设项目根据黄南藏族自治州发展和改革委员会《关于黄南州泽库县藏医院住院医技楼建设项目可行性研究报告的批复》（黄发改投资〔201〕330 号）文件实施，项目建设工期为 2018—2019 年。本工程建设规模及主要建设内容：总建筑面积 4000 平方米，主要建设住院医技等业务用房，完善附属设施。

项目资金到位、使用情况。泽库县藏医院住院医技楼建设项目投入资金共计 1640.00 万元，截止 2020 年 8 月 4 日，泽库县藏医院住院医技楼建设项目资金共支出 14,131,012.00 元。

## （二）项目绩效目标。

短期目标：泽库县藏医院住院医技楼的建设，使泽库县藏医院各项用房达到了国家标准，医院可以根据实际情况统一调配各类用房，增加医技、住院用房，使各类用房比例趋于合理。解决了泽库县藏医院业务用房严重不足的问题，使广大患病能够在规划合理、环境舒适的病房内安心养病。

长期目标：不断提升医院服务水平，展示医院的新形象，服务质量的提高及环境的变化，病人对医院增加可信度，医院的服务将会更加满足病人的需要，切实做到病人满意的医院。

## 二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。根据相关文件要求，结合评价项目的情况和特点，了解和掌握项目实施的情况，对项目投入、实施过程、产出、效益等，运用科学、规范的绩效评价方法，科学、客观、公正的对项目管理及项目产出进行整体综合性评价，发现项目中存在的问题，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平及资金的使用效益。

### （二）绩效评价原则

1、科学规范原则：本次绩效评价将严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性相结合的方法；

2、公开公正原则：绩效评价本着“真实、客观、公正”的原则，依法公开并接受监督；

3、分级分类原则：本次绩效评价由项目组根据评价对象的特点

组织实施；

4、绩效相关原则：本次绩效评价将针对建设项目具体投入及相关效益进行综合评价，评价结果应与资金投入和绩效之间存在紧密的对应关系。

### （三）绩效评价依据

1、黄南藏族自治州发展和改革委员会《关于下达黄南州全民健康保障工程 2018 年中央预算内投资计划的通知》（黄发改投资〔2018〕12 号）

2、黄南藏族自治州住房和城乡建设局《关于泽库县藏医院住院医技楼建设项目初步设计的批复》（黄建〔2018〕49 号）

3、黄南藏族自治州环境保护局《关于泽库县藏医院住院医技楼建设项目环境影响报告表的批复》（黄环发〔2018〕124 号）

4、黄南藏族自治州发展和改革委员会《关于泽库县藏医院住院医技楼建设项目初步设计概算的批复》（黄发改投资〔2018〕57 号）

5、黄南藏族自治州发展和改革委员会《关于黄南州泽库县藏医院住院医技楼建设项目可行性研究报告的批复》（黄发改投资〔2017〕330 号）

6、《泽库县藏医院医技楼建设项目可行性研究报告》。

7、《泽库县卫生健康局关于藏医院住院医技楼建设项目的自查报告》。

8、《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》

9、相关行业政策、行业标准及专业技术规范

## 9、资金及财务管理办法，财务会计资料

### （四）评价指标体系

针对项目情况，从项目决策、项目管理和项目绩效三大方面拟订绩效评价指标，设定 3 个一级指标、9 个二级指标、24 个三级指标。项目决策、项目管理和项目绩效共设 100 分，项目决策占比 17%，项目管理占比 41%，效益指标占比 42%。

### （五）评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，以及泽库县藏医院住院医技楼的建设项目自身的特点，本次评价工作采用查证资料于复核等程序进行绩效评价。在比较分析项目资料的基础上，以现场或非现场方式，通过询问、查看影像资料等形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对项目产生的效益做出判断和评价。

## 三、综合评价结果及评价结论

### （一）评价结果档次表

评价档次	优秀	良好	合格	不合格
总体评价分值	$S \geq 90$ 分	$90 \text{ 分} > S \geq 75$ 分	$75 \text{ 分} > S \geq 60$ 分	$S < 60$ 分

### （二）综合评价结论

本项目总体绩效的最终评价结果为 91 分，其中：项目决策指标满分 17 分，扣分 3 分，实际得分 14 分；项目管理指标满分 41 分，实际得分 41 分；项目绩效指标满分 42 分，扣分 6 分，实际得分 36 分。绩效等级为优秀。（详见附件）

## 四、绩效评价指标分析

（一）项目决策（指标分 17，实际得分 14 分）主要评价项目立项情况、绩效目标设立情况和资金来源。

1、科学决策。泽库县藏医院住院医技楼建设是为解决泽库县藏医院业务用房严重不足的问题因素立项，该项目符合中央、省、县决策部署，泽库县卫生健康局紧紧围绕医疗卫生服务短板，突出重点，着力解决群众最急迫的问题，改善薄弱环节切实发挥投资效益，该项目的实施符合当前经济社会发展及人民迫切需要。该项目实施前期委托华诚博远工程咨询有限公司编制了《泽库县藏医院住院医技楼建设项目可行性研究报告》并取得州发改批复，项目实施具有必要性，且项目所需资金已列入发改委投资计划，能将保证项目实施顺利。项目管理办法采取相关专业人员的指导意见，健全完善管理制度并严格执行。

2、绩效目标。随着经济社会的发展和人民生活水平的不断提高，人们对自身的健康状况更为重视，随之对就医环境、就医条件也有了更高的要求，现泽库县藏医院相应配套设施不完善，严重制约着医院的发展，为加快藏医院建设，加大对藏医院基础设施建设的投入，改善藏医院的医疗条件，切实解决泽库县藏医院业务用房严重不足的问题，使广大患病能够在规划合理、环境舒适的病房内安心养病，增加患者对医院的可信度。项目实施后能够保证目标的实现，项目目标确实可行。

3、资金来源。该项目所需资金由全民健康保障工程 2018 年中央预算下拨 1640 万元，其收支由专账核算，专项资金来源有保障，使

项目顺利实施。

（二）项目管理（指标分 41 分，实际得分 41 分）主要评价项目的投入管理、财务管理和项目前期管理情况。

1、预算执行率。该项目预算安排资金 1640.00 万元，实际到位资金 1640.00 元，项目支出 1413.1 万元，预算执行率为 86.16%。

2、资金使用。泽库县藏医院住院医技楼建设项目资金共支出 14,131,012.00 元，其中 2018 年藏医院住院医技楼建设项目资金支出 9,213,328.00 元，2019 年藏医院住院医技楼项目资金支出 4,917,684.00 元，项目资金结转 2,268,988.00 元并上缴财政。经检查相关财务资料，未发现挪用、挤占、截留专项资金现象。

3、专项资金管理。财务管理制度、资金管理制度健全；财务开支审批制度建立健全；建立台账，上级拨入、本级支出、发放使用及结余情况清楚明晰。

4、项目前期管理情况。项目申报规范性方面：该项目前期《关于上报黄南州泽库县藏医院住院医技楼建设项目的请示》申报材料、以及材料的提交时间和提交流程等事项符合规范；项目管理制度及安全性方面：项目实施单位根据《关于黄南州泽库县藏医院住院医技楼建设项目可行性研究报告的批复》（黄发改投资〔2018〕330 号）文件制定相应的项目管理制度，制度完善合理，并严格执行；项目立项批复方面：项目根据黄南藏族自治州发展和改革委员会《关于黄南州泽库县藏医院住院医技楼建设项目可行性研究报告的批复》（黄发改投资〔2017〕330 号）文件实施，并提供黄南藏族自治州住房和城乡建设

建设局《关于泽库县藏医院住院医技楼建设项目初步设计的批复》(黄建〔2018〕49号)、黄南藏族自治州环境保护局《关于泽库县藏医院住院医技楼建设项目环境影响报告表的批复》(黄环发〔2018〕124号)、黄南藏族自治州发展和改革委员会《关于泽库县藏医院住院医技楼建设项目初步设计概算的批复》(黄发改投资〔2018〕57号)等项目前期文件;招投标程序方面:项目实施单位委托青海佳和招标有限公司进行项目招标,招标程序按照相关要求执行,招标程序规范;委托青海鼎誉工程咨询有限公司进行标段十八至标段四十四的项目招投标,招标程序按照相关要求执行,招标程序规范。项目经公开招标后评标,确定青海二建建筑工程有限公司为中标施工单位,与评标有关的资料完整,并已按要求归档。

(三)项目效益(指标分42分,实际得分36分)主要对项目完成情况和项目效益进行评价。

1、项目完成情况。截止检查日,该项目已完成新建住院医技楼的建设,进行了竣工验收,实际完成项目量/绩效目标设定任务量=100%,项目的验收程序符合绩效目标设定的验收标准,项目完成质量达到行业基准水平,竣工验收记录中未提出问题,但未进行工程结算、审计工作。

2、预期项目效益。藏医院住院医技楼建设,增加泽库县藏医院医技、住院用房,使各类用房比例趋于合理,解决泽库县藏医院业务用房严重不足的问题,提升医院服务水平,更好地服务于群众,因医疗设备采购工作推迟,医技楼还未投入使用,影响预期效益及时发

挥。

3、项目可持续性。泽库县卫生健康局贯彻落实中央、省、市政府的决策部署，不断加强项目的领导组织，建立健全工作机制，合理配置医疗资源，改善泽库县医疗条件，满足群众基本卫生保健需求，促进泽库县医疗卫生事业发展做到让老百姓看病不出县，切实减轻群众负担。项目实施对于提高居民的健康水平，改善医患关系，乃至和谐社会构建都具有促进作用。

## 五、评价中发现的主要问题

（一）设备采购不及时。经绩效考评小组对项目资料进行勘察，该项目与2019年10月15日完成全部建设内容，但截止检查日，新建住院医技楼还未完成医疗设备的采购，住院医技楼还未投入运行，项目实施单位对项目绩效目标管理不及时，导致项目资金无法发挥其效益。

（二）绩效目标未能细化。项目单位未能结合项目有关批复文件及时细化、量化绩效指标，未预期藏医院住院医技楼建设完成后能够保障的就医人数、新增医疗设备及医疗水平的提升能够提高多少康复率等，造成后期绩效评价工作中，对政策效果难以全面考核和有效评价。

## 六、提出的建议

（一）重视绩效管理，保障效益及时发挥。泽库县藏医院医技楼建设内容已全部完成，应尽快完成医疗设备采购工作，使新建医技楼能够投入运行，确保项目效益及时发挥。

（二）增强医疗水平，提高服务质量。增强医疗水平，提高服务质量，扩大医师队伍，规范培训机制，落实提升医院服务水平，更好地服务于群众的绩效目标，不光在硬件设备、医疗环境方面提升，还要注重医疗水平的提升。