

附件 3

2018 年度重点项目支出 绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目背景。

1. 项目背景

推进我区医疗卫生工作的开展，保障公众就医安全，通过对辖区医疗机构负责人开展医疗卫生知识培训，对社会公众开展打击非法行医宣传。不断深入开展扫黑除恶、打击无证行医等行动，保持高压势态以规范医疗服务市场监管，引导群众正确择医，提高群众自我保护意识。

（二）项目管理的组织架构和职责分工。

该项目主管部门为深圳市龙华区卫生健康局，项目实施单位为深圳市龙华区卫生监督所。

深圳市龙华区卫生健康局：负责对深圳市龙华区卫生监督所上报材料进行核准，并确定审核意见；对项目实施进行监督检查。

深圳市龙华区卫生监督所：负责编制本项目的预算，并向深圳市龙华区卫生健康局进行预算申报；负责项目日常监督与管理，跟进项目实施情况。

（三）项目资金管理情况。

1. 项目资金预算和分配情况。包括资金主管部门、使用单位，使用方式、范围，项目招投标情况、预算调整情况等。

本项目主管部门是深圳市龙华区卫生健康局，使用单位是深圳市龙华区卫生监督所。2018 年度本项目年初预算 835

万元，实际支出 835 万元，预算执行率为 100%。截止 2018 年 12 月底，所有计划资金全部到位，共计 835 万元。

2. 项目资金管理和使用情况。包括财务管理状况，资产采购、配置、使用、处置及其收益管理情况，经费管理制度、办法的制定和执行情况。

截止 2018 年 12 月 31 日，医疗机构监督项目经费已基本全部支出，共计支出 835 万元，预算执行率为 100%。

为规范本单位的财务行为，加强财务管理，提高资金使用效益，本单位制定财务管理、资产管理等制度。该项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理规定，专款专用，资金拨付程序完整，原始凭证和记账凭证完整，未出现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（四）项目绩效目标及实现情况。绩效目标内容应与向财政部门编报的绩效目标保持一致，跨年度的项目应区分年度目标和长期目标。

该项目 2018 年的总体年度绩效目标为：提升医疗机构整体卫生水平。

项目年度目标：提升我区医疗机构卫生质量，质量达标率达到 100%，在医疗机构组织卫生监督培训，提升我区医疗机构整体卫生水平。

本单位基本实现该项目 2018 年的年度绩效目标。

二、项目绩效评价结论和分析

（一）项目绩效评价结论。

本单位 2018 年度医疗机构监督项目支出整体情况较好，基本完成了年度工作目标，充分发挥了该项目的实施作用。总体来看，项目实施进度正常，财政资金及时足额到位，项目目标任务按时按质完成，项目在资金管理、实施过程方面均取得了良好的成绩。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的绩效目标。

（二）项目绩效分析。以项目资金分配、管理和使用的绩效情况为核心，以全过程预算绩效管理的理念和思路，按照“项目决策-项目管理-项目绩效”设计评价指标体系，对项目支出进行绩效分析。包括但不限于以下内容：

1. 该项目的项目目标设立与本单位履职相适应，立项文件符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，符合本单位中长期实施规划。但绩效目标有待进一步明确细化。

在项目决策过程中，本单位严格按照相关决策制度履行相应手续，项目决策过程合法合规。同时，依据相关资金管理办法规定，充分考虑资金分配因素，科学合理分配项目资金。

2. 2018 年该项目资金共安排 835 万元，实际到位 835 万元，资金到位率为 100%，资金到位及时率为 100%。该项目严格执行本单位财务管理制度等相关制度，资金支出依据充足，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出

等情况。

该项目组织实施规范。本单位建立健全、分工明确的项目组织机构，项目实施过程中，严格执行有关项目管理制度。

3. 我单位在医疗机构监督项目实施过程中，严格按照预期设定计划开展并保质保量的完成各项工作，具体如下：

表 1-1 项目预期目标完成情况

序号	项目具体事项	计划完成时间	实际完成时间	完成数量
1	深圳市医疗机构校验情况	2017 年 11 月 1 日	2018 年 10 月 31 日	409 家
2	深圳市医疗机构投诉举报案件	2017 年 11 月 1 日	2018 年 10 月 31 日	268 家
3	深圳市医疗机构案件查处情况	2017 年 11 月 1 日	2018 年 10 月 31 日	267 件
4	深圳市医疗机构不良执业行为	2017 年 11 月 1 日	2018 年 10 月 31 日	165 家

我单位为保证项目的顺利推行，建立成本控制体系。在这个体系中按单位各部门进行成本目标分解，明确各管理人员的成本责任、权限及相互关系。实施有效的激励措施和惩戒措施，通过权责利相结合，使责任人积极有效地承担成本控制的责任和风险。

医疗机构监督项目是我单位工作中的重要环节。医疗机构监督项目的顺利完成，有利于我单位改善工作条件，提高工作质量，从而提高大家对工作的积极性，进而提高受益群体的满意度。同时，顺利推进医疗机构监督项目，可以确保

本单位后续工作的顺利开展。

3. 项目绩效目标未完成的，应进行原因分析。

2018 年度医疗机构监督项目绩效目标已全部完成。

三、取得的成效

结合项目的绩效目标，总结取得的各项效果以及经验做法。

（一）管理制度完善，过程监督到位。

医疗机构监督项目主要用于对医疗机构定期排查、监督，找出问题，发现问题，解决问题。我所严格按照《区级卫生监督机构运营管理绩效评估标准（2018 版）》的要求，对辖区内医疗机构进行全覆盖监督工作，今年开展医疗机构日常监督覆盖率已达 100%。

龙华区近三年医疗机构数

年份	医院	门诊部	社康中心	中医馆	医务室	诊所	中医坐堂医诊所	合计
2018	11	55	59	4	9	338	4	480
2017	2	64	58	4	9	319	0	456
2016	2	56	61	3	10	317	1	450

（二）日常监督行政处罚情况。

本单位依据《深圳市龙华区卫生监督所项目管理办法》，定期召开医疗机构监督项目工作会议，进一步规范管理制度，强化时间节点意识。在规定时间内，本单位按时完成项

目各项工作，化解各部门在实际工作中遇到的棘手问题，达到医疗机构监督项目的科学化与规范化要求，保证了医疗机构监督项目工作的有效运转。

医疗机构监督处罚情况

年份	处罚宗数(宗)	听证	处罚内容					处罚程序	
			罚款(宗)	单纯警告(宗)	停业整顿(宗)	罚款金额(万元)	没收违法所得(万元)	简易程序	一般程序
2018	267	3	234	33	0	415.502	4.87698	30	237

（三）项目各项活动顺利开展，完成效果良好。

2018年，医疗机构监督项目各项工作均按照计划及时完成，项目预算执行良好，有效引导群众正确择医，提高群众自我保护意识，项目完成效果良好。

（四）财务管理体系健全，财务制度执行有效。

本单位财务管理体系健全。一是聘请了具有专业资格的会计人员。二是按规定设立各子项目明细账，分别核算。三是费用报销附件齐全，会计资料清晰，装订整齐，并且实行会计电算化。

医疗机构监督项目严格按照制度规范执行，有效保障保障资金安全。在实施期间资金支出做到了专款专用，各款项

支付凭证、发票符合资金使用范围。同时，资金得拨付有完整得审批程序和手续，项目的重大资金开支经过了评估认证。

四、存在的问题

结合绩效分析情况，全面梳理项目存在的问题。重点分析：绩效目标设定是否合理、项目资金分配管理使用是否合法合规高效、各方面管理制度是否健全有效、资金使用是否达到预期经济社会生态效益等。

绩效目标问题

绩效目标是贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的实施方向；而绩效指标是绩效目标的具体化，对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。本单位虽然按照财政要求填报绩效目标申报表，但是所填报的绩效目标不够科学，时效绩效指标不明确化，绩效指标表述有待进一步完善。

五、相关建议和整改措施

针对绩效目标完成情况和存在的问题，提出工作建议和整改措施。

1. 加强项目绩效管理，提高预算绩效认识，加强学习。密切配合，及时在事前制定明确、细化、量化且可考核的年度绩效目标，并依据年度目标组织开展项目工作，做到绩效目标可考量，从而提高预算绩效管理效果。

2. 预算申报要做到细化、量化，根据项目实施的具体工作量，通过科学合理的测算人、财、物的消耗，确保申报预算的科学性、准确性，同时预算申报要与项目绩效目标进行结合，确保预算与产出目标匹配一致，最终保障项目的实施按计划执行，并能最终进行量化考核。

3. 加强绩效目标管理。首先，理清绩效目标管理的工作流程；其次，要确定绩效目标与实际工作的联系，绩效目标的设定既要能与实际工作紧密联系，又要能清晰反映预算资金的预期产出和效果。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述；第三，有意识收集相应指标历史数据、行业数据作为绩效目标考评的基础；最后，预算执行结束后，要及时对照确定的绩效目标开展绩效自评。