

垣曲县人民医院智慧医院建设项目

绩效评价报告

主管单位：垣曲县卫生健康和体育局

实施单位：垣曲县人民医院

委托单位：垣曲县财政局

评价机构：山西同仁会计师事务所（有限公司）

主评人：王敏

二〇二三年六月

目 录

垣曲县人民医院智慧医院建设项目	1
垣曲县人民医院智慧医院建设项目	1
绩效评价报告摘要	1
一、项目概况.....	1
二、项目具体建设情况.....	2
（一）项目批复.....	2
三、项目资金管理及使用情况.....	4
四、项目绩效目标.....	5
五、评价结论.....	6
八、相关建议.....	8
垣曲县人民医院智慧医院建设项目	10
绩效评价报告正文	10
一、项目概况.....	10
（二）项目具体建设情况.....	13
二、绩效评价工作情况.....	17
三、绩效评价结论及评价指标分析.....	25
四、主要经验与做法	39
五、存在的问题	40
六、相关建议.....	40
附件 1	44

附件 2.....	55
附件 3.....	57
附件 4.....	59
附件 5.....	61
附件 6.....	64
附件 7.....	67

垣曲县人民医院智慧医院建设项目 绩效评价报告摘要

晋同仁绩评[2023]0034号

为加强财政专项资金项目管理，保障资金发挥预期效益，山西同仁会计师事务所（有限公司）受垣曲县财政局委托对垣曲县人民医院智慧医院建设项目开展绩效评价工作。绩效评价报告主要内容汇总如下：

一、项目概况

“健康是促进人全面发展的必然要求，是经济社会发展的基础条件，是民族昌盛和国家富强的重要标志，也是广大人民群众的共同追求”。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度关注人民健康，把健康中国建设上升为国家战略，并出台“健康中国 2030”规划纲要，要求深化医药卫生体制改革，建立优质高效的医疗卫生服务体系，提高医疗卫生服务质量和水平，努力全方位、全周期保障人民健康，让全体人民公平获得。

十九大报告提出“人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志”。“大健康”理念将从理论付诸实践、医疗卫生体制改革将全面破解“世界难题”、从田野到餐桌的食品安全防线将实现全面构建，这是十九大报告为全体国民描绘的“健康中国”总体路线图。未来，中国将沿着十九大画出的健康中国路线图扎实前

行。依托互联网+、大数据、5G、物联网、云计算等新技术在信息健康惠民、管理精细化、学科发展、多机构医疗协同的不断实践是其必然趋势。

2018年4月28日，国务院办公厅印发《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》，就促进互联网与医疗健康深度融合发展作出部署。《意见》指出，要深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，推进实施健康中国战略，提升医疗卫生现代化管理水平，优化资源配置，创新服务模式，提高服务效率，降低服务成本，满足人民群众日益增长的医疗卫生健康需求。要突出包容审慎、鼓励创新的政策导向，鼓励医疗机构运用“互联网+”优化现有医疗服务，“做优存量”；推动互联网与医疗健康深度融合，“做大增量”，丰富服务供给。

积极相应政策号召，以为患者提供优质的诊疗服务为目标，在政策的指引下，推进医院信息化建设是必然趋势，因此垣曲县人民医院开展了智慧医院建设项目。

二、项目具体建设情况

（一）项目批复

根据垣曲县行政审批服务管理局《关于垣曲县人民医院智慧医院建设项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（垣审管函〔2020〕231号），批复内容如下：

1. 项目代码：2020-140827-84-01-024056。

2. 建设地址：垣曲县人民医院。

3. 建设性质：新建。

4. 建设规模及内容：项目规划在人民医院新建智慧医疗体系、智慧管理体系、智慧服务体系、人工智能服务体系、互联网医院以及配套的硬件设备。

(二) 项目主要内容

垣曲县人民医院智慧医院建设项目总体计划为在垣曲县人民医院新建智慧医疗体系、智慧管理体系、智慧服务体系、人工智能服务体系、互联网医院五大体系以及配套的硬件设备。本次评价对象仅为其中的智慧医疗体系，智慧医疗体系建设主要围绕医疗工作开展建设，主要包含基础、门诊、医技、住院、质控五大模块，项目主要由重庆中联信息产业有限责任公司、山西众成达信息技术服务有限公司对系统实施安装工程，该系统于 2022 年年底安装完成并启用。

(三) 项目专项债券还本付息情况

项目所使用的专项债券资金按规定的时间支付利息，不存在未及时支付的情况。

(四) 项目形成资产及管理情况

垣曲县人民医院于 2022 年年底对项目形成的无形资产进行备案，备案编号为 RJ2022000001，备案资金为 659.3 万元，项目实际形成资产 700 万元，备案金额与资产实际形成金额存在差异。

（五）专项收入归集使用情况

垣曲县人民医院的收入主要包括医疗收入和财政补助收入及其他业务收入，其中医疗收入主要包括门诊收入、住院收入等，其他收入主要是利息收入和捐赠收入等，医院的各项收入留存于医院账户，医院的各项支出需先经垣曲县财政局审核，批准后方可支出。

（六）以前年度审计、检查、自查等发现的问题及整改落实情况

本项目在建设期间未进行过审计、检查。

三、项目资金管理及使用情况

（一）资金预算情况

1. 根据 2020 年 11 月 27 日垣曲县行政审批服务管理局《关于垣曲县人民医院智慧医院建设项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（垣审管函〔2020〕231 号）文件精神，项目总投资 3477.74 万元，其中：建设工程费用 3130.89 万元，其他费用 150 万元，预备费 196.85 万元。资金来源除申请上级资金外，剩余资金由县财政筹措解决。

2. 根据 2022 年 7 月 26 日山西长翔工程造价咨询有限公司出具的预算评审报告（山西长翔评审字 YQ〔2022〕第 44 号），审定项目总金额为 2410.8358 万元。

（二）资金到位情况

截至评价基准日，垣曲县人民医院智慧医院建设项目累计到位财政资金 700 万元（全部为专项债券）。具体情况如下表所示：

资金到位情况表

时间	文号	资金(万元)
2022. 6. 29	垣财预（2022）13 号	700.00
合 计		700.00

（三）资金支出情况

截至评价基准日，垣曲县人民医院智慧医院建设项目累计支出资金 700 万元，资金无结余。具体明细如表所示：

资金支出明细表

记账凭证	支出内容	金额
2022. 11. 28 记账 83 号	付山西众成达信息技术服务有限公司系统款	18. 45
2023. 4. 30 记账 1 号		43. 05
	小计	61. 50
2022. 11. 28 记账 89 号	付重庆中联信息产业有限责任公司系统款	179. 34
2023. 4. 30 记账 1 号		418. 46
2023. 4. 30 记账 2 号		20. 70
	小计	618. 50
2023. 4. 30 记账 2 号	付山西迪泰稳商贸有限公司系统款	20. 00
	合计	700. 00

四、项目绩效目标

根据项目可行性研究报告等相关资料，评价组梳理出以下绩效目标：

（一）项目绩效总目标

项目的实施，提高医护工作效率，保障医疗安全服务更高效。数字化医院信息系统的使用将极大的提高临床医生的工作效率，同时，实现医疗数据共享，一处采集多处共享。有利于提高医院的临床诊疗、护理和科研水平，使医疗服务对象获得最佳的治疗品质，从而提高医疗服务质量。

(二) 项目绩效指标

1. 产出指标

数量指标：安装智慧医疗系统 1 套，主要包含基础、门诊、医技、住院、质控五大模块。

质量指标：验收合格率 100%。

时效指标：合同规定时间内完成。

成本指标：①成本节约率：不超预算；

②社会成本：无负面影响。

2. 效益指标

社会效益：①提升医院现代化管理水平；

②提高医疗机构工作效率。

可持续影响：项目具有可持续利用性。

满意度：受益对象满意度 $\geq 90\%$ 。

五、评价结论

经评价，垣曲县人民医院智慧医院建设项目综合评价得分 88.76 分，绩效评价等级为“良”。具体分值和得分情况如下表

所示：

项目绩效评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率%
A 决策	20	20	100
B 过程	40	36.5	91.25
C 产出	30	24	80
D 效益	10	8.26	82.6
合计	100	88.76	88.76

六、主要经验与做法

严格履行招投标制度

垣曲县人民医院委托山西乾达项目管理有限公司于 2022 年 11 月 3 日对项目进行公开招标，项目分别确定重庆中联信息产业有限责任公司、山西众成达信息技术服务有限公司为中标单位，并对结果进行公示。

七、存在的问题

（一）项目管理不规范

1. 项目单位未制定健全的绩效目标跟踪机制，不能按月进行监控。

2. 项目完成后，未能及时编制自评报告、验收报告等，未将项目资料及时、完整的收集并归档。

3. 智慧医疗系统实际于 2022 年年底安装到位，部分供货商未能在合同规定时间内完成供货，具体情况见下表：

合同签订日期	供货单位	规定供货期限	实际供货时间
2022. 11. 9	山西众成达信息技术服务有限公司	合同签订后 20 日内	2022 年 12 月 10 日
2022. 12. 1	付山西迪泰稳商贸有限公司	合同生效后 6 个工作日	2022 年 12 月 20 日
2022. 11. 10	重庆中联信息产业 有限责任公司	合同签订后 160 天内	2022 年 12 月 30 日
2022. 12. 10		合同签订后 10 天内	

(二) 项目资产备案不完整

垣曲县人民医院于 2022 年年底对项目形成的资产进行备案（编号：RJ2022000001），备案的金额为 659.3 万元，截至评价基准日，项目实际形成资产 700 万元，备案金额与实际金额存在差异。

八、相关建议

(一) 加强项目管理，为项目提供可靠保障

一是强化绩效监控、自评工作，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）中第八条：“单位自评的对象包括纳入政府预算管理的所有项目支出。”和第十一条：“单位自评的内容主要包括项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目要分析并说明原因，研究提出改进措施。”确保自评报告内容完整性，进一步提高自评报告质量。根据《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）第十二条“项目主管部门和项目单位应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，

发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。”项目单位应建立绩效监控机制。

二是项目完成后，项目单位应及时要求招标、安装、监理等单位及时对项目完成情况进行验收，并将项目资料上交归档，以保证项目资料的完整性，方便后期查阅。

三是项目单位应加强项目施工时间管理，在确保项目质量、安全的情况下，做到在合同规定时间内完成系统的安装。如有特殊情况需要延迟的，应有书面申请文件，并由相关部门进行审批。

（二）加强资产管理，做好资产备案工作

项目单位应按照资产管理办法的相关规定，及时、准确的对项目形成的各类资产进行备案登记，以保证资产的完整性。对备案金额与资产实际形成金额存在差异的情况，及时向上级部门汇报并进行更正，以保证备案资产价值的完整性。

垣曲县人民医院智慧医院建设项目 绩效评价报告正文

为全面了解垣曲县人民医院智慧医院建设项目的实施效果和资金使用情况，保障财政资金管理使用的安全性、有效性，进一步提升财政资金管理的精细化水平，山西同仁会计师事务所（有限公司）受垣曲县财政局的委托，以2023年4月30日为评价基准日，通过实地走访，现场查验与垣曲县人民医院智慧医院建设项目有关的内部管理、业务管理、财务管理等相关资料，对有关人员进行访谈，发放调查问卷，对收集到的有关数据、文件进行认真整理、分析和研判，完成了本次绩效评价工作。现报告如下：

一、项目概况

（一）项目立项背景及依据

1. 项目背景

“健康是促进人全面发展的必然要求，是经济社会发展的基础条件，是民族昌盛和国家富强的重要标志，也是广大人民群众的共同追求”。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度关注人民健康，把健康中国建设上升为国家战略，并出台“健康中国2030”规划纲要，要求深化医药卫生体制改革，建立优

质高效的医疗卫生服务体系，提高医疗卫生服务质量和水平，努力全方位、全周期保障人民健康，让全体人民公平获得。

十九大报告提出“人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志”。“大健康”理念将从理论付诸实践、医疗卫生体制改革将全面破解“世界难题”、从田野到餐桌的食品安全防线将实现全面构建，这是十九大报告为全体国民描绘的“健康中国”总体路线图。未来，中国将沿着十九大画出的健康中国路线图扎实前行。依托互联网+、大数据、5G、物联网、云计算等新技术在信息健康惠民、管理精细化、学科发展、多机构医疗协同的不断实践是其必然趋势。

2018年4月28日，国务院办公厅印发《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》，就促进互联网与医疗健康深度融合发展作出部署。《意见》指出，要深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，推进实施健康中国战略，提升医疗卫生现代化管理水平，优化资源配置，创新服务模式，提高服务效率，降低服务成本，满足人民群众日益增长的医疗卫生健康需求。要突出包容审慎、鼓励创新的政策导向，鼓励医疗机构运用“互联网+”优化现有医疗服务，“做优存量”；推动互联网与医疗健康深度融合，“做大增量”，丰富服务供给。

积极相应政策号召，以为患者提供优质的诊疗服务为目标，在政策的指引下，推进医院信息化建设是必然趋势，因此垣曲县人民医院开展了智慧医院建设项目。

2. 立项依据

(1) 《国务院办公厅关于促进和规范健康医疗大数据应用发展的指导意见》（国办发〔2016〕47号）；

(2) 《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》（国办发〔2018〕26号）；

(3) 《“健康中国 2030”规划纲要》；

(4) 《山西省人民政府关于印发山西省“十三五”深化医药卫生体制改革规划暨实施方案的通知》（晋政发〔2017〕25号）；

(5) 《山西省卫生和计划生育委员会关于推进“互联网+”医疗服务相关工作的通知》（晋卫医发〔2018〕32号）；

(6) 垣曲县行政审批服务管理局《关于垣曲县人民医院智慧医院建设项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（垣审管函〔2020〕231号）。

3. 项目批复

根据垣曲县行政审批服务管理局《关于垣曲县人民医院智慧医院建设项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（垣审管函〔2020〕231号），批复内容如下：

(1) 项目代码：2020-140827-84-01-024056。

(2) 建设地址：垣曲县人民医院。

(3) 建设性质：新建。

(4) 建设规模及内容：项目规划在人民医院新建智慧医疗体系、智慧管理体系、智慧服务体系、人工智能服务体系、互联网医院以及配套的硬件设备。

(二) 项目具体建设情况

垣曲县人民医院智慧医院建设项目总体计划为在垣曲县人民医院新建智慧医疗体系、智慧管理体系、智慧服务体系、人工智能服务体系、互联网医院五大体系以及配套的硬件设备。本次评价对象仅为其中的智慧医疗体系，智慧医疗体系建设主要围绕医疗工作开展建设，主要包含基础、门诊、医技、住院、质控五大模块，项目主要由重庆中联信息产业有限责任公司、山西众成达信息技术服务有限公司对系统实施安装工程，该系统于 2022 年年底安装完成并启用。

(三) 项目资金到位及使用情况

1. 资金预算情况

(1) 根据 2020 年 11 月 27 日垣曲县行政审批服务管理局《关于垣曲县人民医院智慧医院建设项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（垣审管函〔2020〕231 号）文件精神，项目总投资 3477.74 万元，其中：建设工程费用 3130.89 万元，其他费

用 150 万元，预备费 196.85 万元。资金来源除申请上级资金外，剩余资金由县财政筹措解决。

(2) 根据 2022 年 7 月 26 日山西长翔工程造价咨询有限公司出具的预算评审报告（山西长翔评审字 YQ〔2022〕第 44 号），审定项目总金额为 2410.8358 万元。

2. 资金到位情况

截至评价基准日，垣曲县人民医院智慧医院建设项目累计到位财政资金 700 万元（全部为专项债券）。具体情况如下表所示：

表 1-1 资金到位情况表

时间	文号	资金(万元)
2022. 6. 29	垣财预（2022）13 号	700.00
合 计		700.00

3. 资金支出情况

截至评价基准日，垣曲县人民医院智慧医院建设项目累计支出资金 700 万元，资金无结余。具体明细如表所示：

表 1-2 资金支出明细表

金额单位：万元

记账凭证	支出内容	金额
2022. 11. 28 记账 83 号	付山西众成达信息技术服务有限公司 系统款	18.45
2023. 4. 30 记账 1 号		43.05
	小计	61.50
2022. 11. 28 记账 89 号	付重庆中联信息产业有限责任公司 系统款	179.34
2023. 4. 30 记账 1 号		418.46
2023. 4. 30 记账 2 号		20.70

	小计	618.50
2023.4.30 记账 2 号	付山西迪泰稳商贸有限公司系统款	20.00
	合计	700.00

(四) 项目绩效目标

根据项目可行性研究报告等相关资料，评价组梳理出以下绩效目标：

1. 项目绩效总目标

项目的实施，提高医护工作效率，保障医疗安全服务更高效。数字化医院信息系统的使用将极大的提高临床医生的工作效率，同时，实现医疗数据共享，一处采集多处共享。有利于提高医院的临床诊疗、护理和科研水平，使医疗服务对象获得最佳的治疗品质，从而提高医疗服务质量。

2. 项目绩效指标

(1) 产出指标

数量指标：安装智慧医疗系统 1 套，主要包含基础、门诊、医技、住院、质控五大模块。

质量指标：验收合格率 100%。

时效指标：合同规定时间内完成。

成本指标：①成本节约率：不超预算；

②社会成本：无负面影响。

(2) 效益指标

社会效益：①提升医院现代化管理水平；

②提高医疗机构工作效率。

可持续影响：项目具有可持续利用性。

满意度：受益对象满意度 $\geq 90\%$ 。

（五）项目专项债券还本付息情况

项目所使用的专项债券资金按规定的時間支付利息，不存在未及時支付的情况。

（六）项目形成资产及管理情况

垣曲县人民医院于 2022 年年底对项目形成的无形资产进行备案，备案编号为 RJ2022000001，备案资金为 659.3 万元，项目实际形成资产 700 万元，备案金额与资产实际形成金额存在差异。

（七）专项收入归集使用情况

垣曲县人民医院的收入主要包括医疗收入和财政补助收入及其他业务收入，其中医疗收入主要包括门诊收入、住院收入等，其他收入主要是利息收入和捐赠收入等，医院的各项收入留存于医院账户，医院的各项支出需先经垣曲县财政局审核，批准后方可支出。

（八）以前年度审计、检查、自查等发现的问题及整改落实情况

本项目在建设期间未进行过审计、检查。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象及范围

1. 绩效评价目的

评价组通过查阅账簿、访谈、实地调研、调查问卷、走访等形式，收集项目立项、资金管理和使用、项目实施等资料，考察项目立项是否规范，资金使用是否合规，项目管理制度是否健全以及制度的执行有效情况，分析项目是否达到预期产出和效益，综合衡量债券资金的绩效情况，及时发现该项目存在的问题，总结经验，提出改进意见和建议，进一步提高专项债券资金的使用效率。

2. 绩效评价对象

本次绩效评价对象为垣曲县人民医院智慧医院建设项目，涉及专项债券 700 万元。

3. 绩效评价范围

本次绩效评价范围为垣曲县人民医院智慧医院建设项目产生的绩效以及为产生绩效所经历各环节过程，具体绩效评价范围包括决策、管理、产出、效益。

（二）绩效评价原则及方法

1. 绩效评价原则

（1）独立原则。评价机构在委托方和被评价对象提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项。

(2) 客观原则。按照协议（合同）约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不预设立场，通过实地查证取得的佐证资料，对照评价工作方案设置考核标准，确保绩效评价报告真实、有效。

(3) 规范原则。严格按照要求和评价方案规定的程序，根据项目的重要性，在项目中合理选取样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具预算绩效评价报告。

2. 绩效评价方法

本次绩效评价主要运用因素分析法、公众评判法等方法，本着科学价值导向、客观公正、综合分析、受益对象满意、绩效相关评价原则，按照决策、管理、产出和效益的绩效逻辑路径，结合本项目实施情况，根据设定的评价指标检验项目资金的产出和效果。

(1) 因素分析法：针对本项目，评价组首先梳理项目评价点和影响因素。本次评价项目影响因素主要包括：项目实施的各项制度、项目实施的过程管理、资金拨付的过程管理等。据以上因素，设置指标体系，综合全面的开展绩效评价工作。

(2) 公众评判法：对本次评价中无法进行量化的指标，采取调查问卷和实地访谈的方式进行。针对本项目，评价组为考察项目实施的效益，抽取项目受益对象，开展满意度调查。

(3) 预定目标与实施效果的比较法：通过对项目产生的实

际经济效益、社会效益与预期目标进行分析对比和定性分析、定量分析，分析哪些预期目标已经完成（包含全部完成和部分完成），哪些没有完成，从而评价财政支出绩效。

（4）现场核查法。现场评价小组与项目实施的相关单位，包括主管单位、实施单位等进行深入沟通交流，实事求是核查其财务情况、项目管理情况和绩效表现等相关资料，对项目进行核实。

（三）绩效评价基准日

此次绩效评价的基准日为 2023 年 4 月 30 日。

绩效评价基准日是在与委托单位、项目主管单位、项目实施单位协商后确定的，对评价结果无特别影响因素，符合常规情况。

（四）绩效评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》（2018 年修订）；

（2）《中华人民共和国预算法实施条例》（2020 年 8 月 3 日中华人民共和国国务院令 第 729 号修订）；

（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）；

（4）《关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）；

（5）《全国人民代表大会常务委员会关于加强中央预算审查监督的决定》（2021 年 4 月 29 日第十三届全国人民代表大会

常务委员会第二十八次会议修订)；

(6) 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)；

(7) 《中央部门预算绩效目标管理办法》(财预〔2015〕88号)；

(8) 《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引(试行)》(财预〔2021〕101号)；

(9) 《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)；

(10) 《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》(财预〔2021〕6号)；

(11) 《财政部第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》(财监〔2021〕4号)；

(12) 《财政部关于印发<地方政府专项债券项目资金绩效管理暂行办法>的通知》财预〔2021〕61号；

(13) 《山西省财政厅关于印发<省级项目支出绩效评价管理办法>的通知》(2020年12月23日)；

(14) 《山西省财政厅关于印发<省级财政项目库管理办法>的通知》(2020年12月25日)；

(15) 《山西省财政厅关于印发<财政专项资金监管办法>的通知》(晋财省直预〔2021〕9号)；

(16) 其他有关的法律、法规规章、政策文件。

(五) 绩效评价指标体系及评价标准

评价小组参考《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）、《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号等文件要求，按照“决策-管理-产出-效益”的逻辑思路对绩效目标进行分解，参考匹配性与适用性原则，结合计划标准等制定指标的目标值，形成本项目绩效评价指标体系。

1. 指标体系框架

本次绩效评价指标共分三级。一级指标4个：决策（20分）、管理（40分）、产出（30分）、效益（10分），二级指标13个，三级指标27个。具体指标如下表所示：

表 2-1 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值
A 决策 (20分)	A1 项目立项	A1-1 立项依据充分性	4
		A1-2 立项程序规范性	4
	A2 绩效目标	A2-1 绩效目标合理性	2
		A2-2 绩效目标明确性	4
	A3 资金投入	A3-1 资金筹集使用规范性	6
	B 管理 (40分)	B1 资金管理	B1-1 资金到位率
B1-2 资金支出进度率			6
B1-3 资金申请和归集规范性			4
B1-4 成本控制有效性			4
B1-5 本息缴付及时性			4

一级指标	二级指标	三级指标	分值
	B2 组织管理	B1-6 资金使用合规性	4
		B2-1 运行机制有效性	3
		B2-2 管理制度健全性	3
		B2-3 制度执行有效性	3
		B2-4 采购管理规范性	2
		B2-5 信息公开规范性	1
		B2-6 问题整改情况	1
		B2-7 信息系统管理和使用规范性	2
C 产出 (30 分)	C1 产出数量	C1-1 建设目标完成率	8
		C1-2 资产形成率	6
	C2 产出质量	C2-1 质量达标率	6
	C3 产出时效	C3-1 建设及时性	5
	C4 产出成本	C4-1 成本节约率	5
D 效益 (10 分)	D1 社会效益	D1-1 提升医院现代化管理水平	2
		D1-2 提高工作效率	2
	D2 可持续影响	D2-1 可持续利用性	2
	D3 满意度	D3-1 受益对象满意度	4
总分			100

2. 绩效指标赋分规则

(1) 直接赋分。主要适用于评价是否满足的单一评判指标。符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣相应的分数。

(2) 按照完成比例赋分，同时设置及格门槛。主要适用于量化的统计类等定量指标。具体可根据指标目标值的精细程度、数据变化进行设定。

(3) 满意度赋分。适用于对受益群体的满意程度询问调查，根据实际满意程度按比例得分。

3. 评价结果等级标准

分值范围	绩效级别
90≤分值≤100	优
80≤分值<90	良
60≤分值<80	中
分值<60	差

(六) 评价的组织实施

1. 工作组人员及分工

为使本次绩效评价工作顺利进行，我公司成立绩效评价工作组，评价组由6人组成。具体分工如下表所示：

表 2-2 人员分工表

姓名	职位	职称	岗位职责
尉灵房	质量控制 复核人	注册会计师	协调沟通，参与制定实施方案，修改绩效评价报告，督导项目进度和项目质量。
李 云	二级复核人	注册会计师	参与制定实施方案，督促小组成员按照时间进度执行业务，参与总报告修改，审核总报告。
王 敏	绩效评价组 主评人	中级会计师	组织制定实施方案与现场绩效评价、设计问卷调查方案、撰写总报告。
古 盼	绩效评价组 成员	中级会计师	协助制定实施方案、指标设计、撰写报告，现场绩效评价、问卷调查。
秦佳琪	绩效评价组 成员	初级会计师	负责实地调研、问卷调查等。
南若凡	绩效评价组 成员	初级会计师	负责实地调研、问卷调查等。

2. 工作安排、工作要求及具体时间进度

本次绩效评价实施过程分为绩效评价前期准备、现场实施、

绩效评价报告撰写和提交三个阶段。绩效评价工作于 2023 年 5 月 4 日—2023 年 6 月 8 日内完成，前期通过查阅政府有关文件、进行访谈等方式搜集整理资料，编制绩效评价工作方案。在此基础上，通过实施下列工作流程，完成评价工作：

(1) 评价前期准备阶段（2023 年 5 月 4 日—5 月 10 日）

成立评价工作小组，制定项目评价实施方案。评价人员在收集、审核资料的基础上，根据项目具体情况制定绩效评价实施方案，并拟定评价指标体系，细化评分标准，报垣曲县财政局审核。

(2) 评价现场实施阶段（2023 年 5 月 11 日—5 月 25 日）

评价组根据确定的工作方案，下发基础表、资料清单等至项目实施单位填写基础表、准备相关资料。评价组进行实地数据采集，完善评价基础资料，并进行查验，深入了解项目情况，组织开展问卷调查、访谈等。对相关文件、资料、财务数据进行甄别、汇总、分析，结合绩效评价指标、权重、标准和方法进行定量定性分析和综合评价，形成评价结论。运用定量与定性结合的方法确定分值。具体工作包括：

a. 现场检查。收集整理，分析项目业务和财务资料，并充分发挥专家的业务优势，对项目决策、项目管理、项目效益中的业务资料和财务信息进行了检查。评价人员对项目资料进行详细分析，重点审查了项目绩效情况，同时对实施单位提交的绩效自评或验收报告进行审查。

b. 资料信息汇总。将现场收集的项目资料进行分类归集。按照资料清单，逐一分类，核实资料的完整性。根据资料所反映的项目信息，分析资料的真实性。结合绩效评价的重点，检查资料的充分性。评价人员按照指标体系，对项目资料进行梳理，以保证所收集的资料真实反映项目的实际情况，避免出现遗漏。

(3) 评价报告撰写阶段（2023年5月26日—6月8日）

分析评价数据，依据制定的评价标准和指标分值，对单位履职效能、管理效率、社会效应、可持续性进行分析打分，撰写绩效评价报告，针对存在问题提出改进建议。组织专家对报告进行评审，评审通过后，依据相关意见对报告进行修改完善，形成绩效评价报告终稿提交垣曲县财政局。

三、绩效评价结论及评价指标分析

(一) 评价结论

经评价，垣曲县人民医院智慧医院建设项目综合评价得分88.76分，绩效评价等级为“良”。具体分值和得分情况如下表所示：

表 3-1 项目绩效评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率%
A 决策	20	20	100
B 管理	40	36.5	91.25
C 产出	30	24	80
D 效益	10	8.26	82.6

合计	100	88.76	88.76
----	-----	-------	-------

(二) 评价指标分析

1. 决策类指标

项目决策评价主要是从项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性、资金筹集使用规范性进行分析。决策类指标设计分值 20 分，综合评价得分 20 分，得分率 100%。具体得分情况如下表所示：

表 3-2 决策类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
A1 项目立项	A1-1 立项依据充分性	4	4	100
	A1-2 立项程序规范性	4	4	100
A2 绩效目标	A2-1 绩效目标合理性	2	2	100
	A2-2 绩效目标明确性	4	4	100
A3 资金投入	A3-1 资金筹集使用规范性	6	6	100
一级指标决策类得分合计		20	20	100

(1) A1-1 立项依据充分性

评价组通过查阅项目立项材料了解到，根据国务院办公厅印发《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》、《国务院办公厅关于促进和规范健康医疗大数据应用发展的指导意见》（国办发〔2016〕47号）、《山西省卫生和计划生育委员会关于推进“互联网+”医疗服务相关工作的通知》（晋卫医发〔2018〕32号）、《“健康山西 2030”规划纲要》，结合垣曲县行政审批服务管理局《关于垣曲县人民医院智慧医院建设项目可行性研

究报告（代项目建议书）的批复》（垣审管函〔2020〕231号），同意该项目的实施，项目的实施符合国家法律法规，符合山西省规划。

新增专项债投向九大领域，分别是铁路等交通基础设施领域、城乡电网等能源领域、农林水利领域、生态环保领域、卫生健康等社会事业领域、城乡冷链物流基础设施领域、市政和产业园区基础设施领域、长三角一体化等国家重大战略项目和城镇老旧小区改造等保障性安居工程。本项目属于卫生健康领域，属于新增专项债券资金投向领域。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

（2）A1-2 立项程序规范性

评价组通过查阅项目业务资料，了解到项目委托天元瑞信通信技术股份有限公司对项目编制可行性研究报告，报告经相关专家进行论证并整改，并得到垣曲县行政审批服务管理局批复。项目按规定的程序申请设立、立项提交的文件和材料符合国家有关法律法规和文件。

评价组通过查询机关赋码和事业单位登记管理网，临猗县人民医院状态为正常；经查询中国执行信息公开网，临猗县人民医院未被列入失信被执行人名单，不存在被执行信息；经查询信用中国网站，垣曲县人民医院无失信惩戒信息。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(3) A2-1 绩效目标合理性

评价组通过核查项目资料，了解到项目预期产生的绩效目标与其单位的实际工作内容相关，与债券资金投入的内容相符合。项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平。

满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

(4) A2-2 绩效目标明确性

评价组通过查看项目绩效目标申报表，垣曲县人民医院将项目绩效目标分为产出、效益、满意度指标，绩效指标设置细化、全面，可通过清晰可衡量的指标予以体现。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(5) A3-1 资金筹集使用规范性

评价组通过查看项目立项业务和财务材料核查获取数据，根据项目可行性研究报告批复情况，资金来源除申请上级资金外，剩余资金由县财政筹措解决，项目资金来源符合相关规定；项目实施单位编制有项目资金平衡方案，方案对资金筹集、使用、偿还以及风险等问题制定了详细计划；截至绩效评价日，项目共到位资金 700 万元（全部为专项债券），债券资金是项目资金的唯一来源。

满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

2. 管理类指标

项目过程评价包括资金管理和组织管理两个方面，资金管理

主要评价项目的资金到位率、资金支出进度率、资金申请和归集规范性、成本控制有效性、本息缴付及时性、资金使用合规性。组织管理主要评价项目运行机制有效性、管理制度健全性、制度执行有效性、采购管理规范性、信息公开规范性、问题整改情况、信息系统管理和使用规范性。管理类指标设计分值 40 分，综合评价得分 36.5 分，得分率 91.25%。具体得分情况如下表所示：

表 3-3 管理类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
B1 资金管理	B1-1 资金到位率	3	3	100
	B1-2 资金支出进度率	6	6	100
	B1-3 资金申请和归集规范性	4	4	100
	B1-4 成本控制有效性	4	4	100
	B1-5 本息缴付及时性	4	4	100
	B1-6 资金使用合规性	4	4	100
B2 组织管理	B2-1 运行机制有效性	3	1.5	50
	B2-2 管理制度健全性	3	3	100
	B2-3 制度执行有效性	3	2	66.67
	B2-4 采购管理规范性	2	2	100
	B2-5 信息公开规范性	1	0	0
	B2-6 问题整改情况	1	1	100
	B2-7 信息系统管理和使用规范性	2	2	100
一级指标管理类合计		40	36.5	91.25

(1) B1-1 资金到位率

通过核查项目财务数据了解到，项目共到位专项债券资金 700 万元。实际到位资金与预算资金一致，资金到位率 100%。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(2) B1-2 资金支出进度率

截至评价基准日，本项目实际到位专项债券资金 700 万元，实际支付资金 700 万元。资金支出进度率=项目建设支出金额/下达的项目债券资金金额×100%=700 万元/700 万元=100%。

满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

(3) B1-3 资金申请和归集规范性

通过查阅项目业务资料，评价组了解垣曲县人民医院提交了智慧医院建设项目单行材料，其中包含 2022 年专项债券项目和资金需求申报表、项目立项相关文件、其他相关证明材料等文件，项目专项债券资金申请程序规范。

通过查阅项目会计凭证等财务资料，项目收支科目核算准确、账目清楚。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(4) B1-4 成本控制有效性

通过查阅项目财务资料，评价组了解到，2023 年第一季度垣曲县人民医院共实现收入 3711.06 万元（不包含财政补贴），支出 3431.2 万元，实现净收益 279.86 万元。项目使用专项债券 700 万元，年利率为 2.94%，年利息为 20.58 万元，该笔债券资金未形成息差倒挂的现象。

垣曲县人民医院制定了成本控制方案、成本风险预警以及应

对措施，比如实行“全员”成本管理的方法，测算出各项费用的最高限额，然后横向分解落实到各部门。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(5) B1-5 本息缴付及时性

项目所使用的专项债券资金按规定的時間支付利息，不存在未及時支付的情况。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(6) B1-6 资金使用合规性

据评价组核实，垣曲县人民医院为保证项目资金的安全、规范使用而采取了必要的监控措施，项目资金的发放、支出核算准确，项目能够按照规定进行拨付，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金的使用符合专项债券资金管理制度规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

(7) B2-1 运行机制有效性

评价组通过查看项目资料，了解到项目实施单位成立了智慧医疗体系建设项目领导小组，领导小组下设项目建设管理办公室，各部门及员工分工明确。项目实施单位未按月进行运行监控并上报，未进行绩效自评。根据评分标准扣 1.5 分。

满分 3 分，得分 1.5 分，得分率 50%。

(8) B2-2 管理制度健全性

项目实施单位指定有项目财务管理制度、专项债券管理制度、有明确的议事规则及内控管理流程。项目制定了债券风险防控措施，例如：①针对债券限额不能满足项目需求风险，控制措施为该项目若募集不到专项资金时，项目单位将充分争取上级部门资金支持或采取项目压缩投资、延长建设进度、调整资金来源等措施；②针对影响项目施工进度的风险，控制措施为项目管理单位严格按照要求做好设计工作，督促施工队伍加强施工安全管理，保证项目工期和质量；同时在成本方面加强施工预算管理，保证项目工期和质量，减少工期延期风险；③针对影响项目收益的风险，控制措施为要求项目管理单位加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金；④针对其他可预期风险，控制措施为建设资金除申请财政资金外，部分需要募投债券完成，在募投债券成功后，以后每年度需要面临还本付息支出的压力，因此在资金回笼方面要做到快速高效，保证后期各项费用支出的资金充足性。针对该项风险，项目管理单位将遵循满足需求、安全可靠的原则，采取积极措施控制项目成本、质量、实施进度，合理安排和使用。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(9) B2-3 制度执行有效性

评价组通过核查业务和财务资料，了解到项目实施流程规范，有相关部门签字，符合相关业务等管理规定。垣曲县人民医院为

项目提供必要的网络、机房等部分设备。项目结束后，项目中标通知书、验收报告等资料未及时编制、收集并归档，根据评分标准扣 1 分。

满分 3 分，得分 2 分，得分率 66.67%。

(10) B2-4 采购管理规范性

评价组通过核查业务资料，了解到项目委托山西乾达项目管理有限公司于 2022 年 11 月 3 日对项目进行公开招标，项目分别确定重庆中联信息产业有限责任公司、山西众成达信息技术服务有限公司为中标单位，并对结果进行公示，公示无异议。综上所述，项目采购程序合格，采购结果符合市场价格水平。

满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

(11) B2-5 信息公开规范性

项目实施单位未提供债券资金还本付息等信息的披露情况，评价人员无法进行评价，根据评分标准扣 1 分。

满分 1 分，得分 0 分。

(12) B2-6 问题整改情况

评价组通过实地查看项目实施情况，了解到项目有专人对项目系统进行实时监控及维护，监控中发现的问题可以得到及时整改。

满分 1 分，得分 1 分，得分率 100%。

(13) B2-7 信息系统管理和使用规范性

通过实地走访、核查项目有关资料，评价组了解到，本项目已按照相关规定，完整、准确、规范的录入地方政府债券管理系统。

满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

3. 产出类指标

项目产出主要评价项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本。产出数量主要评价建设目标完成率、资产形成率；产出质量主要评价质量达标率、安全施工目标；产出时效主要评价建设及时性；产出成本主要评价成本节约率、社会成本。产出类指标设计分值 30 分，综合评价得分 24 分，得分率 80%。具体得分情况如下表所示：

表 3-4 产出类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
C1 产出数量	C1-1 建设目标完成率	8	8	100
	C1-2 资产形成率	6	4	66.67
C2 产出质量	C2-1 质量达标率	4	2	50
	C2-2 安全施工目标	2	2	100
C3 产出时效	C3-1 建设及时性	5	3	60
C4 产出成本	C4-1 成本节约率	3	3	100
	C4-2 社会成本	2	2	100
一级指标产出类合计		30	24	80

(1) C1-1 建设目标完成率

项目主要围绕医疗工作开展建设，包含基础、门诊、医技、住院、质控五大模块，具体分为：①基础运维系统，主要包括收

费系统、药品管理系统、耗材管理系统等；②门诊系统，主要包括挂号系统、门诊医生工作站等；③医技系统，主要包括检验信息系统、病历信息管理系统等；④住院系统，主要包括住院医生工作站、一体化护理系统、移动护理系统、移动医生站等；⑤质控系统，主要包括药品处方点评、前置审方、不良事件管理系统、病案管理、医保审核、危急值管理等信息系统。综上所述，项目按计划目标完成建设。

满分 8 分，得分 8 分，得分率 100%。

(2) C1-2 资产完成率

评价组通过查看项目资料，发现垣曲县人民医院已于 2022 年年底对本项目形成的资产进行备案（编号：RJ2022000001），备案的金额为 659.3 万元，截至评价基准日，项目实际形成资产 700 万元，备案金额与实际金额存在差异，根据评分标准扣 2 分。

满分 6 分，得分 4 分，得分率 66.67%。

(3) C2-1 质量达标率

评价组通过查看业务资料、实地查看系统运行情况，了解到已安装的智慧医疗系统符合设计中的功能，运行正常，满足医院要求。但垣曲县人民医院未提供项目验收报告等资料，根据评分标准扣 2 分。

满分 4 分，得分 2 分，得分率 50%。

(4) C2-2 安全施工目标

通过核查项目业务资料，评价组了解到，智慧医疗系统在安装过程中未发生重大事故，项目严格按照安全施工等制度，防止各类安全事故的发生，实现安全施工的管理目标。

满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

(5) C3-1 建设及时性

通过核查项目业务资料，评价组了解到，智慧医疗系统实际于 2022 年年底安装到位，部分供货商未能在合同规定时间内完成供货，具体情况见下表，根据评分标准扣 2 分。

合同签订日期	供货单位	规定供货期限	实际供货时间
2022. 11. 9	山西众成达信息技术服务有限公司	合同签订后 20 日内	2022 年 12 月 10 日
2022. 12. 1	付山西迪泰稳商贸有限公司系统款	合同生效后 6 个工作日	2022 年 12 月 20 日
2022. 11. 10	重庆中联信息产业有限责任公司	合同签订后 160 天内	2022 年 12 月 30 日
2022. 12. 10		合同签订后 10 天内	

满分 5 分，得分 3 分，得分率 60%。

(6) C4-1 成本节约率

通过核查项目业务和财务资料，评价组了解到，项目实际到位专项债券资金 700 万元，项目实际支出 700 万元。项目所有支出均按计划使用，并控制在计划投资总额内，不存在超出预算的现象。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(7) C4-2 社会成本

通过查看项目资料，评价组了解到，项目在招投标期间，被

山西众华佳科技发展有限公司、山西数园科技有限公司等公司发送质疑函，质疑函包括以下内容，例如：①针对商务部分的评审因素要求所投软件产品厂商的相关能力和业绩，违反政府采购相关法律法规；②项目技术要求不满足信创要求、违反国家关于信创、安可的政策要求；③项目对二类医疗器械相关资质没有要求，违反相关法律法规。针对质疑函所列示的事项，垣曲县人民医院已对招标文件进行更正，故此项目指标不扣分。

满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

4. 效益类指标

项目效益类主要评价项目社会效益、可持续影响、满意度。社会效益主要评价提高医院现代化管理水平、提高医院工作效率；可持续影响主要评价人才技术支撑、财务支撑；满意度主要评价受益对象满意度。效益类指标设计分值 10 分，综合评价得分 8.26 分，得分率 82.6%。具体得分情况如下表所示：

表 3-5 效益类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
D1 社会效益	D1-1 提高医院现代化管理水平	2	2	100
	D1-2 提高医院工作效率	2	1.12	56
D2 可持续影响	D2-1 人才技术支撑	1	1	100
	D2-2 财务支撑	1	1	100
D3 满意度	D3-1 受益对象满意度	4	3.14	75.5
一级指标效益类合计		10	8.26	82.6

(1) D1-1 提高医院现代化管理水平

项目以全临床诊疗数据的采集与应用为基础，构建医院跨部门的一体化管理，全面实现医院管理的可视化、智能化，实时对医疗安全、基础护理、药品物资等各项信息进行收集、分析，最大限度发挥医院数据资源效能，实现对全院运行数据的动态分析，对门诊住院人次、均次费用及药占比等运营指标实时监管及对有关数据进行横向和纵向比较，及时反映医院的实际运营情况并对各项业务工作做出科学合理的评估，利用丰富的辅助管理、决策功能规范各项临床工作，强化医院医疗质量的管理、控制，实时掌握医院发展的动态，为医院管理增添一副隐形的“千里眼”，为管理和决策提供可靠的依据，提升医院的管理水平。

满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

（2）D1-2 提高医院工作效率

评价组设计问卷“您认为使用智慧医疗系统是否可以提高工作效率？”，综合发放问卷分析得出，76.83%的人回答“可以”，详见附件 5。

根据评分标准，得分= $2 * (76.83\% - 60\%) / (90\% - 60\%) = 1.12$ 分。

满分 2 分，得分 1.12 分，得分率 56%。

（3）D2-1 人才技术支撑

评价组通过实习勘察了解到，为了保证项目的顺利实施及应用，重庆中联信息产业有限责任公司组织并派出专业的项目团队，该团队共由 13 人组成，分别管理不同的模块，保质保量的完成

该项目的建设，并对项目的运行进行持续的监控，对发现的问题进行及时处理。

满分 1 分，得分 1 分，得分率 80%。

(4) D2-2 财务支撑

通过查看项目资料，评价组了解到，项目制定有投资计划，垣曲县人民医院收入主要包括的医疗收入和财政补助收入及其他业务收入，医疗收入包括门诊收入、住院收入等，其他收入主要是利息收入和捐赠收入等。综上所述，项目还本付息资金来源明确且合理可行。

满分 1 分，得分 1 分，得分率 80%。

(5) D3-1 受益对象满意度

为更好更全面的了解受益对象满意度，评价人员通过发放电子问卷的方式，共发放问卷 100 份，收回有效问卷 82 份，统计得出受益对象平均满意度为 83.54%，详见附件 5。

根据评分标准， $60\% \leq \text{满意度} < 90\%$ ， $\text{得分} = 4 * (83.54 - 60\%) / (90\% - 60\%) = 3.14$ 分。

满分 4 分，得分 3.14 分，得分率 78.5%。

四、主要经验与做法

严格履行招投标制度

垣曲县人民医院委托山西乾达项目管理有限公司于 2022 年 11 月 3 日对项目进行公开招标，项目分别确定重庆中联信息产业

有限责任公司、山西众成达信息技术服务有限公司为中标单位，并对结果进行公示。

五、存在的问题

（一）项目管理有待加强

1. 项目单位未制定健全的绩效目标跟踪机制，不能按月进行监控。

2. 项目完成后，未及时编制自评报告、验收报告等，未将项目资料及时、完整的收集并归档。

3. 智慧医疗系统实际于 2022 年年底安装到位，部分供货商未能在合同规定时间内完成供货，具体情况见下表：

合同签订日期	供货单位	规定供货期限	实际供货时间
2022. 11. 9	山西众成达信息技术服务有限公司	合同签订后 20 日内	2022 年 12 月 10 日
2022. 12. 1	付山西迪泰稳商贸有限公司	合同生效后 6 个工作日	2022 年 12 月 20 日
2022. 11. 10	重庆中联信息产业有限责任公司	合同签订后 160 天内	2022 年 12 月 30 日
2022. 12. 10		合同签订后 10 天内	

（二）项目资产备案不完整

垣曲县人民医院于 2022 年年底对项目形成的资产进行备案（编号：RJ2022000001），备案的金额为 659.3 万元，截至评价基准日，项目实际形成资产 700 万元，备案金额与实际金额存在差异。

六、相关建议

（一）加强项目管理，为项目提供可靠保障

一是强化绩效监控、自评工作，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）中第八条：“单位自评的对象包括纳入政府预算管理的所有项目支出。”和第十一条：“单位自评的内容主要包括项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目要分析并说明原因，研究提出改进措施。”确保自评报告内容完整性，进一步提高自评报告质量。根据《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）第十二条“项目主管部门和项目单位应当建立专项债券项目资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，发现问题及时纠正并告知同级财政部门，提高专项债券资金使用效益，确保绩效目标如期实现。”项目单位应建立绩效监控机制。

二是项目完成后，项目单位应及时要求招标、安装、监理等单位及时对项目完成情况进行验收，并将项目资料上交归档，以保证项目资料的完整性，方便后期查阅。

三是项目单位应加强项目施工时间管理，在确保项目质量、安全的情况下，做到在合同规定时间内完成系统的安装。如有特殊情况需要延迟的，应有书面申请文件，并由相关部门进行审批。

（二）加强资产管理，做好资产备案工作

项目单位应按照资产管理办法的相关规定，及时、准确的对项目形成的各类资产进行备案登记，以保证资产的完整性。对备

案金额与资产实际形成金额存在差异的情况，及时向上级部门汇报并进行更正，以保证备案资产价值的完整性。

(此页无正文)

附送材料:

- 附件 1: 绩效评价指标体系
- 附件 2: 绩效评价评分表
- 附件 3: 访谈报告
- 附件 4: 问卷调查
- 附件 5: 问卷调查分析报告
- 附件 6: 合规性检查报告
- 附件 7: 基础信息及自评报告复核情况表

山西同仁会计师事务所
(有限公司)

二〇二三年六月八日

附件 1

绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
A 决策	20	A1 项目 立项	8	A1-1 立项依据 充分性	4	评价项目立项是否符合专项债券支持领域及方向、项目立项依据是否充分。	充分	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和城市发展规划，满足得 2 分，否则不得分； ②项目是否属于国家新增专项债券资金投向领域，满足得 2 分，否则不得分。	财政部确定的新增专项债券投向领域清单、项目立项政策文件、相关法律法规等	4
				A1-2 立项程序 规范性	4	评价项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	规范	①项目是否按照规定的程序申请设立，审批或备案是否符合相关要求，满足得 1 分，否则不得分； ②项目是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估和集体决策，满足得 1 分，否则不得分； ③项目单位是否被中国人民银行列入征信系统黑名单，满足得 1 分，否则不得分； ④项目主体及有关主要负责人是否被人民法院列为被执行人，满足得 1 分，否则不得分。	项目立项申报材料、项目批复资料、风险评估报告、实施方案、资金平衡方案、事前评估报告、征信系统查询结果、失信被执行人查询结果	4

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
A 决策	20	A2 绩效 目标	6	A2-1 绩效目标 合理性	2	评价绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，绩效目标与项目实际是否相符的情况。	合理	①专项债券项目申报时是否制定相应的绩效目标，是否与债券资金投入的项目内容相符，满足得1分，1项不满足扣0.5分； ②设定的绩效目标是否切合实际，规范合理；绩效目标指标值是否符合当地经济社会发展需求，满足得1分，1项不满足扣0.5分。	可行性研究报告批复、项目绩效目标申报表、资金平衡方案	2
				A2-2 绩效目标 明确性	4	评价项目设定的绩效目标是否完整、清晰、可衡量、可量化，是否符合客观实际，绩效目标与项目实施是否相符的情况。	明确	①项目绩效目标除了总体目标外是否设立了分阶段（或分年度）目标，满足得1分，否则不得分； ②相应指标值的设定是否完整，是否与项目目标任务数（或计划数）相对应，满足得1分，1项不满足扣0.5分； ③细化分解的具体指标时间点、工作量、工作内容是否设定清晰、可衡量、可量化的指标，满足得1分，1项不满足扣0.5分； ④指标的设定依据是否充分真实合理；设定的指标是否便于日后的考核评价，满足得1分，1项不满足扣0.5分。	可行性研究报告批复、绩效目标申报表	4

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
A 决策	20	A3 资金投入	6	A3-1 资金筹集使用规范性	6	项目资金使用计划是否有测算依据，与实际需求是否相适应，用以反映和考核债券项目资金使用计划的科学性、合理性情况。	科学	<p>①项目资金来源是否符合相关规定，满足得1分，否则不得分；</p> <p>②是否制定了与项目全生命周期相对应的资金筹集、使用、偿还计划，满足得1分，否则不得分；</p> <p>③项目建设期内是否制定了较详细的资金使用计划，资金使用计划是否与资金平衡方案设定的计划支出进度相符，满足得1分，1项不满足扣0.5分；</p> <p>④资金使用范围和规模是否与绩效目标以及实际需求相适应，满足得1分，否则不得分；</p> <p>⑤专项债券期限是否与项目运营期限相匹配，满足得1分，否则不得分；</p> <p>⑥债券资金是否是项目资金的唯一来源，是唯一来源得1分，否则不得分。</p>	资金筹措使用还本付息方案或计划、绩效目标申报表、资金平衡方案	6

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
B 管理	40	B1 资金管理	25	B1-1 债券资金 到位率	3	评价项目债券资金的到位情况。债券资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	100%	项目债券资金是否按计划及时拨付到项目实施主体帐户。 ①资金到位率 100%，得 3 分； ②80%≤资金到位率<100%，得 2 分； ③60%≤资金到位率<80%，得 1 分； ④资金到位率<60%，不得分。	专项债券资金 账户、资金到位 凭证	3
				B1-2 资金支出 进度率	6	评价项目资金支出与项目建设进度的匹配情况。资金支出进度率=项目建设支出金额/下达的项目债券资金金额×100%。	合规	项目债券资金支出与项目建设支出进度是否相匹配。 ①资金支出进度率≥90%，得 6 分； ②80%≤资金支出进度率<90%，得 5 分； ③75%≤资金支出进度率<80%，得 4 分； ④70%≤资金支出进度率<75%，得 3 分； ⑤65%≤资金支出进度率<70%，得 2 分； ⑥60%≤资金支出进度率<65%，得 1 分； ⑦资金支出进度率<60%，不得分。	项目合同、实际 支付凭证、资金 到位凭证、专项 资金账户	6

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
B 管理	40	B1 资金管理	25	B1-3 资金申请和归集规范性	4	评价项目债券资金申请合规性以及收支、还本付息的情况。	规范	①专项债券项目资金申请程序手续是否规范，满足得2分，否则不得分； ②收支科目核算是否准确，满足得2分，否则不得分。	专项债券收支凭证、相关核算账户等	4
				B1-4 成本控制有效性	4	评价项目单位成本控制情况。	有效	①项目单位是否进行有效的成本控制，成本风险预警以及应对措施是否落实到位，满足得2分，1项不满足扣1分； ②债券资金成本控制是否到位，未在期限内（季度）形成较大（大于等于1%）息差倒挂，满足得2分，否则不得分。	资金平衡方案确定的范围值、专项账户成本支出情况、月季年损益表、风险控制措施	4

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
B 管理	40	B1 资金管理	25	B1-5 本息缴付 及时性	4	评价项目单位是否按偿债计划及时、足额缴付本息情况。	及时	项目资金是否按《地方政府专项债券转贷协议》约定的时间、额度支付利息及归还本金，满足得4分，发现不及时、未足额还款情况一次扣2分，存在两次不及时、未足额还款情况不得分。	新增专项债券资金使用及偿还协议、资金支付凭证等	4
				B1-6 资金使用 合规性	4	评价项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，专项债券资金是否按规定用途使用，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	①项目资金使用是否符合符合国家财经法规和财务管理制度以及相关专项债券资金管理制度规定的用途，满足得1分，1项不满足扣0.5分； ②项目单位在项目建设期间是否擅自变动、挪用项目资金，未擅自变动、挪用项目资金得1分，否则不得分； ③债券资金拨付使用手续是否符合相关的财务审批流程，满足得1分，否则不得分； ④项目建设期间收支是否独立核算，非预算单位是否设立项目资金专户，满足得1分，否则不得分。	专项债券资金管理办法、可行性研究报告批复、项目预算评审意见、资金平衡方案	4

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
B 管理	40	B2 组织 管理	15	B2-1 运行机制 有效性	3	评价项目单位是否有健全的运行管理机制，是否满足项目建设需求，用以考核运行机制有效性情况。	有效	①是否具备清晰的内部管理组织架构，部门、人员分工是否明确，项目建设、维护人员岗位数量等是否安排到位，是否能够满足建设需要，满足得1分，1项不满足扣0.5分； ②单位重大决策，是否履行“三重一大”相关程序予以科学决策，满足得0.5分，否则不得分； ③是否建立健全绩效目标跟踪监控机制，是否按月进行运行监控并及时上报，满足得1分，1项不满足扣0.5分； ④是否进行年度绩效自评，满足得0.5分，否则不得分。	项目建设实施方案、单位“三重一大”制度、绩效运行监控管理办法、监控数据上报资料或系统查询、单位自评报告	1.5
				B2-2 管理制度 健全性	3	评价项目单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利运营的保障情况。	健全	①是否制定健全的业务、财务管理制度，资金管理办法、资金使用计划，是否有明确的议事规则和决策程序及内控管理流程，能够满足项目建设管理需求，满足得2分，1项不满足扣0.5分； ②是否制定债券风险防控预案或措施，满足得1分，否则不得分。	项目财务管理制度、资金管理办法、资金使用计划、业务管理制度	3
				B2-3 制度执行 有效性	3	评价项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	有效	①项目实施是否符合相关业务、财务等管理规定，满足得1分，1项不满足扣0.5分； ②项目变更调整理由是否充分，手续是否完备，满足得0.5分，否则不得分； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位，满足得0.5分，否则不得分； ④项目结束后，项目合同书、中标通知书等资料是否齐全并归档管理，满足得1分，1项不满足扣0.5分。	会议纪要（纪录）、审批资料、归档登记记录	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
B 管理	40	B2 组织 管理	15	B2-4 采购管理 规范性	2	评价项目单位建设过程中采购需求、程序是否合规的情况。	规范	①项目实施中按照政府采购目录标准是否进行政府采购，满足得1分，否则不得分； ②采购程序是否合规，最终的采购结果是否符合采购期市场价格水平，满足得1分，否则不得分。	招标档案等	2
				B2-5 信息公开 规范性	1	评价项目是否及时、准确、完整地公开信息。	规范	①专项债券资金是否按照政府债券信息公开管理办法及时披露债券资金还本付息使用等情况，满足得0.5分，否则不得分； ②披露信息是否准确、完整，满足得0.5分，否则不得分。	信息披露管理规定、信息网站查询结果	0
				B2-6 问题整改情况	1	评价项目在内外部监督发现问题后的整改情况	整改	对于审计等外部监督、内部运行监控中发现的问题是否进行及时整改，及时整改得1分，部分整改0.5分，未及时整改不得分。	审核监督检查认定书、内部监控发现问题通报文件、问题整改资料	1
				B2-7 信息系统管理 和使用规范性	2	评价项目在地方政府债务管理系统中录入信息的准确性、完整性和及时性。	规范	专项债券项目及资金使用全流程是否及时、准确、完整、规范地录入地方政府债务管理系统等大数据平台，满足得2分；未及时录入一次扣1分，扣完为止。	债务管理系统查询结果	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
C 产出	30	C1 产出 数量	14	C1-1 建设目标 完成率	8	评价项目建设是否实现预期产出数量目标。	100%	项目是否按专项债券分年度计划完成工程建设数量目标，全部完成 100%得 8 分；完成率 $\geq 90\%$ ，得 6 分； $80\% \leq$ 完成率 $< 90\%$ ，得 4 分； $70\% \leq$ 完成率 $< 80\%$ ，得 3 分； $60\% \leq$ 完成率 $< 70\%$ ，得 2 分；完成率 $< 60\%$ ，不得分。	绩效目标申报表、资金平衡方案、工程验收报告等	8
				C1-2 资产形成率	6	评价项目实施的资产形成资产与计划形成资产的比率。	100%	项目建设是否按计划形成相应资产，并及时进行备案登记，备案金额与实际相符，满足得 6 分，1 项不满足扣 2 分。	资产管理台账、资产备案登记表	4
		C2 产出 质量	6	C2-1 质量达标率	4	评价项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	100%	①项目是否符合国家相关行业的检测标准和验收标准，是否符合设计中的功能，满足得 2 分，1 项不满足扣 1 分； ②项目是否严格实行项目监理制度，验收等资料是否完备可查，满足得 2 分，1 项不满足扣 1 分。	验收报告等	2
				C2-2 安全施工目标	2	评价项目施工过程中安全生产周期是否达到约定要求，安全事故发生及处理情况等。用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	安全	①项目单位是否按合同约定督促施工方落实各项安全施工制度，防止各类安全事故发生，实现安全生产、文明施工管理目标，满足得 1 分，1 项不满足扣 0.5 分； ②未发生重大安全事故，得 1 分，否则不得分。	施工合同书、安全施工管理目标、发生安全责任事故认定书	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
C 产出	30	C3 产出 时效	5	C3-1 建设及时性	5	评价项目实际建设进度与计划建设进度的比较,用以反映和考核项目建设的进展情况。	及时	项目是否按照项目合同约定期限内全部完成,满足得5分;延迟半年以内,得3分;延迟半年以上一年以下,得2分;延迟超过一年以上不得分。	建设总计划进度表、实际完成工程进度表、验收报告	3
		C4 产出 成本	5	C4-1 成本节约率	3	评价完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。成本节约率=(实际成本-计划成本)/计划成本*100%	100%	①项目完工金额是否控制在计划投资总额内,满足得1.5分,否则不得分; ②债券资金是否按支出计划使用,满足得1.5分,否则不得分。	债券资金收支账户及相关凭证、资金平衡方案	3
				C4-2 社会成本	2	评价实施相关项目对社会发展、公共福利等方面可能造成的负面影响。	0	①是否接到群众投诉,投诉受理与反馈是否按相关制度及时处理,未发生或发生但得到及时处理得0.5分,否则不得分; ②是否出现媒体重大负面舆情报道及时控制引导,化解声誉风险,未发生得0.5分,否则不得分; ③是否发生重大诉讼案件,未发生得1分,否则不得分。	相关信访部门投诉登记台账、受理后处理过程记录、处理结果意见书(报告)、媒体重大负面舆情报道处理结果意见书(报告)	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源	得分
D 效益	10	D1 社会效益	4	D1-1 提升医院现代化管理水平	2	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	提升	项目实施后，将提高医院现代化管理水平，满足得2分，否则不得分。	访谈、现场走访结果	2
				D1-2 提高工作效率	2	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	90%	结合问卷调查情况，统计问题3的调查情况，回答“可以”的人≥95%，得2分，得分=分值*(比例-60%)/(90%-60%)。	访谈、现场走访结果	1.12
		D2 可持续影响	2	D2-1 人才技术支撑	1	评价项目投入建设后持续配备足够数量的人才、技术，用以反映项目的可持续性。	可持续	是否配备满足项目持续良好建设的人才数量，是否能提供项目持续良好建设的技术力量，满足得1分，1项不满足扣0.5分。	项目各类技术支持材料、人才引进资料等	1
				D2-2 财务支撑	1	评价项目未来资金来源是否有保障，资金使用是否有计划，是否能实现项目目标，用于反映项目可持续情况。	可持续	项目投资计划是否明确，还本付息资金来源是否明确且合理可行，满足得1分，1项不满足扣0.5分。	未来投资计划书、资金来源的政策文件、银行授信等	1
		D3 满意度	4	D3-1 受益对象满意度	4	受益对象对项目实施效果得满意度。	90%	对受益对象进行问卷调查、获取项目的满意程度情况，根据调查问卷结果综合汇总。 满意度≥90%得满分，满意度<60%不得分，60%≤满意度<90%，得分=分值*(满意度-60%)/(90%-60%)。	问卷调查结果	3.14
合计	100		100		100					88.76

附件 2

绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
A 决策 (20 分)	A1 项目立项	A1-1 立项依据充分性	4	4
		A1-2 立项程序规范性	4	4
	A2 绩效目标	A2-1 绩效目标合理性	2	2
		A2-2 绩效目标明确性	4	4
	A3 资金投入	A3-1 资金筹集使用规范性	6	6
B 管理 (40 分)	B1 资金管理	B1-1 资金到位率	3	3
		B1-2 资金支出进度率	6	6
		B1-3 资金申请和归集规范性	4	4
		B1-4 成本控制有效性	4	4
		B1-5 本息缴付及时性	4	4
		B1-6 资金使用合规性	4	4
	B2 组织管理	B2-1 运行机制有效性	3	1.5
		B2-2 管理制度健全性	3	3
		B2-3 制度执行有效性	3	2
		B2-4 采购管理规范性	2	2
		B2-5 信息公开规范性	1	0
		B2-6 问题整改情况	1	1
		B2-7 信息系统管理和使用规范性	2	2
C 产出 (30 分)	C1 产出数量	C1-1 建设目标完成率	8	8
		C1-2 资产形成率	6	4
	C2 产出质量	C2-1 质量达标率	4	2
		C2-2 安全施工目标	2	2
	C3 产出时效	C3-1 建设及时性	5	3
	C4 产出成本	C4-1 成本节约率	3	3
C4-2 社会成本		2	2	
D 效益 (10 分)	D1 社会效益	D1-1 提升医院现代化管理水平	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
		D1-2 提高工作效率	2	1.12
	D2 可持续影响	D2-1 人才技术支撑	1	1
		D2-2 财务支撑	1	1
	D3 满意度	D3-1 受益对象满意度	4	3.14
总分			100	88.76

附件 3

垣曲县人民医院智慧医院建设项目 项目绩效评价访谈报告

尊敬的领导：

您好！我们受垣曲县人民医院委托，针对垣曲县人民医院智慧医院建设项目开展绩效评价。本项目涉及专债资金共计 700 万元，为客观测定专项资金的分配、使用情况，我们对本项目进行详细访谈。

访谈对象：垣曲县人民医院智慧医院建设项目负责人

访谈内容：

1. 请您简要阐述一下垣曲县人民医院智慧医院建设项目立项背景及目的。

“健康是促进人全面发展的必然要求，是经济社会发展的基础条件，是民族昌盛和国家富强的重要标志，也是广大人民群众的共同追求”。

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度关注人民健康，把健康中国建设上升为国家战略，并出台“健康中国 2030”规划纲要，要求深化医药卫生体制改革，建立优质高效的医疗卫生服务体系，提高医疗卫生服务质量和水平，努力全方位、全周期保障人民健康，让全体人民公平获得。面向医护提供“智慧医疗”，提高医护工作效率，保障医疗安全服务更高效数字化医院信息系统的使用将极大的提高临床医生的工作效率，大大缩短病历书写时间，将更多的时间和精力直接投入服务于患者，使患者得到更多的关怀和更完善的治疗，从而更好的建立医患关系，同时

有更多的时间进行科研活动，提高医疗技术水平。实现医疗数据共享，一处采集多处共享。有利于提高医院的临床诊疗、护理和科研水平，提高对临床数据的综合利用，并结合循证医学、诊疗规范、临床路径等知识，辅助医生选择最适宜的技术达到最好的医疗效果，使医疗服务对象获得最佳的治疗品质，从而提高医疗服务质量。

2. 请您简要阐述一下项目实施过程中，垣曲县人民医院在本项目中承担的责任？

负责牵头抓总，统筹推动垣曲县人民医院智慧医院建设项目的实施，监督落实项目实施情况，对项目开展验收工作等。

3. 您认为该项目的实施预期会带来什么样的效益？

项目的实施，构建医院跨部门的一体化管理，实现医院管理的可视化、智能化，强化医院医疗质量的管理、控制，实时掌握医院发展的动态，为医院管理增添一副隐形的“千里眼”，为管理和决策提供可靠的依据，提升医院的管理水平。

4. 请您简要阐述一下该项目在实施过程中有哪些经验做法、存在的问题及需要改进的地方。

无。

附件 4

垣曲县人民医院智慧医院建设项目 项目绩效评价调查问卷

尊敬的先生/女士:

您好! 受垣曲县财政局委托, 我公司对垣曲县人民医院智慧医院建设项目的实施情况开展绩效评价。现需要采访您几个问题, 采用不记名形式, 数据仅用于统计分析。感谢您的支持与配合!

1. 您的职业?

- A. 医师 B. 护理人员
C. 辅助科室人员 (如 B 超、药剂、检验等)
D. 行政人员 E. 其他

2. 您认为医院的智慧医疗系统是否简单易操作?

- A. 是 B. 否

3. 您认为使用智慧医疗系统是否可以提高工作效率?

- A. 可以 B. 一般 C. 不可以

4. 您认为使用智慧医疗系统是否可以减少过度医疗?

- A. 可以 B. 一般 C. 不可以

5. 现有系统能满足您的工作需要吗?

- A. 能 B. 一般 C. 不能

6. 您认为智慧医疗系统在使用过程中什么最重要? (多选)

- A. 界面设计清晰 B. 隐私保护好 C. 交流互动性强
D. 内容针对性强 E. 功能模块强大 F. 其他

7. 您认为医院发展过程中信息系统的重要程度如何?

A. 不重要 B. 一般重要 C. 重要 D. 很重要

8. 您对智慧医院项目满意吗?

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般满意 D. 不满意

9. 您对智慧医院项目有什么建议或意见?

附件 5

垣曲县人民医院智慧医院建设项目

绩效评价问卷调查分析报告

一、调研对象与调研内容

(一) 调研对象

本次问卷调查的对象为垣曲县人民医院智慧医院建设项目受益对象。

调研内容

1. 调研对象对垣曲县人民医院智慧医院建设项目的了解、效果评判、满意度评价；

2. 调研对象对垣曲县人民医院智慧医院建设项目的意见和建议。

二、调研方法与抽样方式

(一) 调研方法

针对调查对象开展问卷调查工作。

(二) 抽样方式

为保证社会调查工作的开展，项目组在项目实施所在地随机抽取 100 名医院工作人员发放调查问卷。

三、问卷的发放和回收

评价组共发放 100 份问卷，收回 82 份有效问卷，有效问卷回收率 82%。

四、满意度计分标准

评价组采用加权法计算满意度，将非常满意分值设为 4 分，比较满意分值设为 3 分，一般满意分值设为 2 分，不满意分值设为 1 分。根据选项

占比加权计算满意分值，每调查项满意度分值=实际得分/满分×100%。

五、调查问卷分析

1. 您的职业？

在 82 份有效问卷中，21 位受访者为医师，占比 25.61%；48 位受访者为护理人员，占比 58.54%；1 位受访者为辅助科室人员，占比 1.22%；9 位受访者为行政人员，占比 10.98%；3 位受访者为其他，占比 3.66%。

2. 您认为医院的智慧医疗系统是否简单易操作？

在 82 份有效问卷中，78 位受访者表示是，占比 95.12%；4 位受访者表示否，占比 4.88%。

3. 您认为使用智慧医疗系统是否可以提高工作效率？

在 82 份有效问卷中，63 位受访者表示可以，占比 76.83%；18 位受访者表示一般，占比 21.95%；1 位受访者表示不可以，占比 1.22%。

4. 您认为使用智慧医疗系统是否可以减少过度医疗？

在 82 份有效问卷中，65 位受访者表示可以，占比 79.27%；15 位受访者表示一般，占比 18.29%；2 位受访者表示不可以，占比 2.44%。

5. 现有系统能满足您的工作需要吗

在 82 份有效问卷中，63 位受访者表示可以，占比 76.83%；18 位受访者表示一般，占比 21.95%；1 位受访者表示不可以，占比 1.22%。

6. 您认为智慧医疗系统在使用过程中什么最重要？（多选）

选项	小计	比例
界面设计清晰	48	58.54%
隐私保护好	37	45.12%

交流互动性强	39	47.56%
内容针对性强	58	70.73%
功能模块强大	50	60.98%
其他	1	1.22%
合计	82	

7. 您认为医院发展过程中信息系统的重要程度如何？

在 82 份有效问卷中，1 位受访者表示不重要，占比 1.22%；10 位受访者表示一般重要，占比 12.2%；28 位受访者表示重要，占比 34.15%；43 位受访者表示很重要，占比 52.44%。

8. 您对智慧医院项目满意吗？

在 82 份有效问卷中，46 位受访者表示非常满意，占比 56.1%；19 位受访者表示比较满意，占比 23.17%；16 位受访者表示比较满意，占比 19.51%；1 位受访者表示比较满意，占比 1.22%。

9. 您对智慧医院项目有什么建议或意见？

无。

综合以上分析，受益对象平均满意度为 83.54%，满意度情况良好。

附件 6

垣曲县人民医院智慧医院建设项目 合规性检查报告

本次合规性检查包括财政资金拨付及使用、财务管理、业务管理等内容，目的在于深入了解垣曲县人民医院智慧医院建设项目的实施单位对资金管理、使用和监管等方面的开展情况。

一、垣曲县人民医院智慧医院建设项目资金预算情况

1. 根据 2020 年 11 月 27 日垣曲县行政审批服务管理局《关于垣曲县人民医院智慧医院建设项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（垣审管函〔2020〕231 号）文件精神，项目总投资 3477.74 万元，其中：建设工程费用 3130.89 万元，其他费用 150 万元，预备费 196.85 万元。资金来源除申请上级资金外，剩余资金由县财政筹措解决。

2. 根据 2022 年 7 月 26 日山西长翔工程造价咨询有限公司出具的预算评审报告（山西长翔评审字 YQ〔2022〕第 44 号），审定项目总金额为 2410.8358 万元。

二、垣曲县人民医院智慧医院建设项目到位及支出情况

1. 资金到位情况

截至评价基准日，垣曲县人民医院智慧医院建设项目累计到位财政资金 700 万元（全部为专项债券）。具体情况如下表所示：

资金到位情况表

时间	文号	资金(万元)
2022. 6. 29	垣财预〔2022〕13 号	700.00

合 计	700.00
-----	--------

2. 资金支出情况

截至评价基准日，垣曲县人民医院智慧医院建设项目累计支出资金700万元，资金无结余。具体明细如表所示：

资金明细表

记账凭证	支出内容	金额
2022. 11. 28 记账 83 号	付山西众成达信息技术服务有限公司 系统款	18. 45
2023. 4. 30 记账 1 号		43. 05
	小计	61. 50
2022. 11. 28 记账 89 号	付重庆中联信息产业有限责任公司 系统款	179. 34
2023. 4. 30 记账 1 号		418. 46
2023. 4. 30 记账 2 号		20. 70
	小计	618. 50
2023. 4. 30 记账 2 号	付山西迪泰稳商贸有限公司系统款	20. 00
	合计	700. 00

三、财政资金合规性检查方法

本次合规性检查通过对垣曲县人民医院有关本项目资料的检查，包括现场核查、访谈、实地询问等方式。现场检查包括：项目单位的有关规章制度、年终总结、会计凭证、明细账和有关合同等。

四、检查结果

（一）财务管理

1. 资金、财务会计管理制度

项目实施单位制定有财务管理制度、内控制度，对支出债券资金管理、支出事项审批管理、经费支出管理、监督责任等有具体的规定，依照有关

制度和办法对财务活动进行管理，管理合规。

2. 资金监控

项目实施单位具有相应的财务监控机制并采取了相应的财务检查必要的监控措施或手段，有分管领导对项目资金使用情况审核签字。

（二）业务管理

1. 业务管理制度

垣曲县人民医院制定有项目质量制度、项目管理等制度。

2. 制度执行

垣曲县人民医院智慧医院建设项目工作按照其制定的有关制度、规定执行，制度执行到位。

（三）财务合规性检查

垣曲县人民医院智慧医院建设项目专项债券资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项债券资金管理规定的规定；项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目批复规定的用途。

附件 7

垣曲县人民医院智慧医院建设项目 基础信息及自评报告复核情况表

项目名称	垣曲县人民医院智慧医院建设项目	主管部门	垣曲县卫生健康和体育局
实施期间	2022 年 11 月-2022 年 12 月		
实施单位	垣曲县人民医院		
<p>一、基本情况</p> <p>垣曲县人民医院智慧医院建设项目总体计划为在垣曲县人民医院新建智慧医疗体系、智慧管理体系、智慧服务体系、人工智能服务体系、互联网医院五大体系以及配套的硬件设备。本次评价对象仅为其中的智慧医疗体系，智慧医疗体系建设主要围绕医疗工作开展建设，主要包含基础、门诊、医技、住院、质控五大模块，项目主要由重庆中联信息产业有限责任公司、山西众成达信息技术服务有限公司对系统实施安装工程，该系统于 2022 年年底安装完成并启用。</p> <p>二、绩效目标</p> <p>1. 项目绩效总目标：</p> <p>提高医护工作效率，保障医疗安全服务更高效数字化医院信息系统的使用将极大的提高临床医生的工作效率，同时，实现医疗数据共享，一处采集多处共享。有利于提高医院的临床诊疗、护理和科研水平，使医疗服务对象获得最佳的治疗品质，从而提高医疗服务质量。</p> <p>2. 项目绩效指标</p> <p>(1) 产出指标</p> <p>数量指标：安装智慧医疗系统 1 套，主要包含基础、门诊、医技、住院、质控五大模块。</p> <p>质量指标：验收合格率 100%。</p> <p>时效指标：合同规定时间内完成。</p> <p>成本指标：①成本节约率：不超预算；</p> <p>②社会成本：无负面影响。</p> <p>(2) 效益指标</p> <p>社会效益：①提升医院现代化管理水平；</p>			

项目名称	垣曲县人民医院智慧医院建设项目	主管部门	垣曲县卫生健康和体育局
实施期间	2022年11月-2022年12月		
实施单位	垣曲县人民医院		
<p>②提高医疗机构工作效率。</p> <p>可持续影响：项目具有可持续利用性。</p> <p>(3) 满意度：受益群众满意度\geq90%。</p>			
项目自评报告 复核情况	项目实施单位能按照绩效管理的要求，绩效报告完整，绩效指标明确，但是未编制年度工作自评报告。		