

# 天祝藏族自治县人民医院扩容迁建 项目绩效评价报告

项 目 名 称：天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目

项目主管部门：天祝藏族自治县人民医院

评价实施部门：天祝藏族自治县财政局

评价机构名称：甘肃州驰会计师事务所（普通合伙）



2023 年 7 月

# 目录

总体评价表 .....	1
报告摘要 .....	2
一、项目基本情况 .....	2
（一）项目立项背景及实施目的 .....	2
（二）项目预算安排和支出情况 .....	2
（三）项目主要内容和实施情况 .....	3
二、项目绩效目标 .....	3
（一）总体绩效目标 .....	3
（二）阶段性绩效目标 .....	3
三、评价基本情况 .....	4
（一）绩效评价目的、对象和范围 .....	4
（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、 评价标准等 .....	4
（三）绩效评价工作过程 .....	8
四、评价结论和绩效分析 .....	9
（一）综合评价结论 .....	9
（二）绩效分析 .....	10
五、存在问题及原因分析 .....	10
六、有关建议 .....	10
报告正文 .....	12
一、项目基本情况 .....	12
（一）项目立项背景 .....	12
（二）项目预算安排及使用情况 .....	12
（三）项目计划内容及实施情况 .....	13
二、项目绩效目标 .....	13
（一）总体绩效目标 .....	13
（二）阶段性绩效目标 .....	14
三、评价基本情况 .....	14
（一）评价目的 .....	14
（二）评价对象与范围 .....	14
（三）评价依据 .....	15
（四）评价原则、评价方法 .....	17

(五) 绩效评价指标体系 .....	19
(六) 评价人员组成 .....	20
(七) 绩效评价工作过程 .....	20
四、评价结论及分析 .....	22
五、绩效评价指标分析 .....	22
(一) 项目决策情况 .....	23
(二) 项目过程情况 .....	24
(三) 项目产出情况 .....	27
(四) 项目效益情况 .....	29
六、项目主要经验及做法 .....	30
七、存在的问题及原因分析 .....	30
八、有关建议 .....	30
九、需要说明的问题 .....	31

## 总体评价表

项目名称	天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目		
项目委托单位	天祝藏族自治县财政局		
资金使用情况 (万元)	预算投资数	5,200.00	
	实际到位数	5,200.00	
	当年支出数	5,200.00	
评价得分	91.5	评价等级	优
<p><b>评价结论：</b></p> <p>天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目立项依据充分，程序明确、规范，资金到位及时；但是，受客观因素影响项目建设进度缓慢，未能完成按期交付。根据《天祝藏族自治县财政局关于开展2022年度预算支出绩效财政评价的通知》（天财监〔2023〕5号）文件规定，严格按照绩效评价评分标准予以评分。计算绩效评价得分为：91.5分，绩效评价结果等级为：优。</p>			
<p><b>存在问题：</b></p> <p>项目建设进度缓慢，未能按期交付。根据《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》（武发改社会〔2020〕294号）文件，该项目建设期为2020年-2022年，因为新冠疫情封控等外界客观因素导致项目建设进度较为缓慢，目前仍未完工交付。</p>			
<p><b>评价建议：</b></p> <p>提高项目建设进度，尽快完成交付使用。建议项目建设单位应多方协作，加快项目建设进度，及时完工交付，投入运营，尽早发挥其经济效益，解决天祝县目前医患资源紧张的社会现状。</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;">  <p>评价机构（盖章） 2023年7月20日</p> </div>			
项目主评人： (签字或盖章)			



## 报告摘要

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项背景及实施目的

天祝县人民医院始建于 1952 年，占地面积 22 亩。医院核定床位 500 张，现共有职工 496 名（在编在职 247 人，引进、招聘 249 人），其中卫生技术人员 416 名，设临床一级科室 18 个，医技等其他职能科室 15 个。年门诊诊治量、住院收治量分别达到 14.5 万人次和 1.78 万人次左右，且呈逐年增长趋势。按照国务院《关于实施健康中国行动的意见》和实现城乡融合发展战略要求，对照《综合医院建设标准》，随着全县经济社会的不断发展和县级公立医院综合改革的纵深推进，结合权限医疗机构总体布局和目前医院现状发展困境，县人民医院现有人员配置、业务用房、设施条件、功能布局等诸多方面已不能满足目前各族群众日益增长的医疗服务需求。

为了提高医院的综合服务能力，拓展诊疗范围，优化就医环境，彻底解决看病住院难的现状，按照满足基本功能需要并适当考虑未来发展，功能分区明确，科学地组织人流和物流，避免和减少交叉感染，达到科学规划、合理布局的要求。2019 年经天祝县政府 75 次常务会议和县委 110 次常委会会议研究，决定实施天祝县人民医院扩容迁建工程，拟将天祝县人民医院迁建至县城城北新区，占地面积 83.34 亩。

#### （二）项目预算安排和支出情况

根据《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》（武发改社会〔2022〕294 号）文件，该项目工程估算总投资 34,998.59 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，项目到位资金 31,800.00 万元，其中：涉

藏中央预算内资金 17,100.00 万元,2021 年地方专项债券 9,500.00 万元,2022 年地方专项债券 5,200.00 万元。

天祝县人民医院 2022 年度扩容迁建项目,截至 2022 年 3 月 31 日,专户账面累计支出 31,800.00 万元,其中专项债券资金支出 14,700.00 万元(2021 年专项债券 9,500.00 万元,2022 年专项债券 5,200.00 万元),账面无结余资金,资金支出率为 100%。

### (三) 项目主要内容和实施情况

根据武威市发展和改革委员会下发的《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》(武发改社会(2020)294 号)文件,该项目总建筑面积为 63000 平方米,其中:地上建筑面积 40551 平方米,地下建筑面积 22449 平方米。室外工程包括室外附属用房、景观绿化、硬化、室外管网。

该项目共包含 3 个单体子项目,分别为医技综合楼(地下一层,地上三层,局部四层),1#住院楼(地下一层,地上八层)、2#住院楼(地下一层,地上八层)。

## 二、项目绩效目标

### (一) 总体绩效目标

天祝县人民医院扩容迁建项目的建成后,预计年门诊病人达 22 万余人次,住院病人达 2 万余人次,床位达 600 张,将从根本上解决县人民医院基础设施薄弱和服务功能单一的问题,全面改善就医环境和就医条件,提升综合服务能力,为群众提供优质、安全、便捷的医疗卫生服务,为全县经济社会高质量发展提供坚实的医疗保障。

### (二) 阶段性绩效目标

2020年06月-2020年10月 可行性研究、初步设计及审批阶段

2020年10月-2020年12月 施工图设计及审批阶段

2020年12月-2022年03月 土建施工、设备订购、安装

2022年04月-2022年06月 竣工验收、交付使用

### 三、评价基本情况

#### （一）绩效评价目的、对象和范围

##### 1.评价目的

通过开展绩效评价工作，对该项目决策、管理、产出及效果情况进行综合评价，分析资金使用是否达到预期目标，项目管理是否规范，总结经验、发现问题，进一步改进和加强项目管理，提高财政资金的使用效益。反映项目立项的规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金到位、支出情况，总结项目实施和管理的经验，评价专项资金的实施效益，及时发现项目实施中的问题，强化绩效预算管理，提高预算精细化、科学化管理水平，合理配置公共资源，发挥资金使用效益和引导作用。

##### 2.评价对象

本次评价对象为天祝县人民医院扩容迁建项目涉及的2022年甘肃省政府专项债券（四期）发行的5,200.00万元。

##### 3.评价范围

本次绩效评价的范围涉及项目单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、为实现绩效目标制定的制度、采取的措施，以及绩效目标的实现程度和效果等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等

## 1.绩效评价原则

### (1) 科学公正原则

本次天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效评价严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,注重项目资金支出的经济性,运用科学合理的方法,按照规范的程序,对项目绩效评价进行客观、公正的反映。此次绩效再评价采用定量与定性分析相结合的方法,对天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目进行绩效评价。同时在反映产出、效果等方面的末级明细指标细化,降低评价人员的主观影响。

### (2) 统筹兼顾原则

本次天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效评价,坚持客观、真实、公正、标准统一、资料真实可靠的标准,依法公开并接受监督。

### (3) 激励约束原则

本次天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩,体现奖良罚劣和激励相容导向,根据评估对象的项目支出绩效目标表及项目支出绩效评价指标框架、评价对象的特点分类组织考核,按不同管理级别分别组织考核。按不同项目、不同类型,不同管理级别制定不同分项子系统指标体系,分别考核。

### (4) 公开透明原则

本次天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效评价应依法依规公开,自觉接受社会监督。

## 2.评价指标体系

评价指标体系由**4**项一级指标、**13**项二级指标、**34**项三级指标组成。指标权重根据《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）第十四条的有关规定，产出、效益指标权重不低于60%，具体指标权重为：决策10分，过程20分，产出45分，效益25分。指标打分依据来源于项目基础资料，预算管理和项目相关法律、法规、部门规章及地方性文件，项目相关管理制度、细则，会计支出凭证账簿，日常工作、核查记录，项目招投标资料和相关合同文件，实地核查、现场访谈记录和调查问卷等。

一是项目决策：从项目立项、绩效目标、资金投入、专项债券管理四个方面进行考察，主要包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制的科学性、项目与专项债券支持领域及方向匹配性。

二是项目过程：从项目的实际实施过程出发，分为资金管理、组织实施两个方面进行考察。资金管理主要考核专项债券资金到位率、专项债券预算执行率、资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性、资金使用合规性、债券偿债执行率、收入预测合理性、信息披露规范性、预期收益匹配度等情况；组织实施主要考核管理制度健全性、制度执行有效性、政府采购规范度、合同执行规范性、项目偿债计划可行性。

三是项目产出：从数量、质量、时效、成本等四个方面进行评价分析。数量包括项目内容执行情况。质量包括实施项目合格率。时效包括工程完工及时率、资金支付及时率。成本包括实际成本超概（预）算情况。

四是项目效益：主要从实施效益、可持续发展能力、服务对象满意度等三个方面进行评价分析。实施效益包括医疗服务水平；可持续发展能力建设包括地方政府债券配套政策建设水平、地方政府债务的负债（杠杆）率。

### 3.评价方法

本次绩效评价工作综合采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等相结合,具体做法为定性指标和定量指标相结合,调研访谈、问卷调查、专家咨询相结合,现场查看与非现场分析相结合等方式开展绩效评价工作。

#### ①成本效益分析法

通过项目实施将投入与产出、效益进行关联分析。

#### ②比较法

通过项目实施情况与绩效目标情况进行比较的方法,通过项目的计划目标和实际情况对比。

#### ③因素分析法

根据综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

#### ④公众评判法

通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方法;以现场或非现场方式,通过询问、实地踏看等形式,核查项目资料是否真实、合理,从而对项目作出初步的判断和评价。

#### ⑤专家评议法

咨询相关的专家,通过查看项目资料、充分了解项目实施情况后,结合项目评价指标和标准,作出专业或经验判断,形成评价结论。

#### ⑥问卷调查、访谈法

通过设计的调查问卷和访谈提纲,在一定范围内发放、收集、分析调查问卷以及访谈工作,进行评价和判断,设置目标群体满意度或公众满意度指标来评价项目绩效。



#### 4.评价标准

本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式,具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分,等级一般划分为四档:90(含)-100 分为优、80(含)-90 分为良、60(含)-80 分为中、60 分以下为差。

#### (三)绩效评价工作过程

本所接受委托后,组织项目小组正式进驻现场,开展绩效评价工作。本次绩效评价于 2023 年 6 月 5 日开展工作,于 2023 年 7 月 10 日出具绩效评价报告书,整个评价工作分以下四个阶段进行:

##### 1.接受委托阶段

本所与委托方、被评价单位就绩效评价的有关事宜进行洽谈,明确评价目的,确定评价对象、范围及评价项目内容,并与委托方签订绩效评价服务合同。此后根据绩效评价的要求和本次评价的实际情况,拟订了绩效评价工作方案,组成本项目评价工作组。

##### 2.绩效评价初步阶段

按照绩效评价规范要求,绩效评价工作组在本阶段主要是搜集准备有关资料,并对收集的资料进行对比核实验证。通过案卷研究、访谈、问卷调查、随机抽样等方式对被评价项目的相关资料信息进行收集、整理、分析,以评价项目在项目决策、项目管理上是否依法依规;在项目绩效方面是否高效可持续。

在绩效评价指标框架内,我们根据该项目实施的实际情况,选择相应的评价指标,根据收集到的资料及数据进行具体分析,初步确定项目绩效的评价结果。



### 3.绩效评价分析汇总阶段

本阶段我们对初步确定项目绩效的评价结果进行逐级汇总、分析，核查评价工作中是否存在重复或遗漏的情况，在此基础上形成本次评价项目的指标评分值，并撰写项目绩效评价报告初稿，经项目经理复核后再由部门经理和项目合伙人复核。

### 4.提交报告阶段

向委托方提交项目绩效评价报告初稿，绩效评价工作组在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，按照规定格式撰写绩效评价报告。评价报告全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价工作组织实施情况，对照评价指标体系做出具体绩效分析和结论。绩效评价工作组召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见并作必要的修改后，向委托方提交正式的绩效评价报告。

## 四、评价结论和绩效分析

### （一）综合评价结论

天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目立项依据充分，程序明确、规范，资金到位及时；但是，受客观因素影响项目建设进度缓慢，未能完成按期交付。根据《天祝藏族自治县财政局关于开展2022年度预算支出绩效财政评价的通知》（天财监〔2023〕5号）文件规定，严格按照绩效评价评分标准予以评分。计算绩效评价得分为：**91.5**分，绩效评价结果等级为：优。

评价指标	权重	评级分值	本项目得分	得分率
------	----	------	-------	-----

项目决策	10%	10	10	100.00%
项目过程	20%	20	20	100.00%
项目产出	45%	45	36.5	81.11%
项目效益	25%	25	25	100.00%
综合绩效	100%	100	91.5	91.50%

## （二）绩效分析

本次绩效评价分别从决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面对天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效实现情况进行分析：

项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，分值为 10 分，实际得分 10 分。

项目过程类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 20 分。

项目产出类指标由 4 个二级指标和 9 个三级指标构成，分值为 45 分，实际得分 36.5 分。

项目效益类指标由 4 个二级指标和 6 个三级指标构成，分值为 25 分，实际得分 25 分。

## 五、存在问题及原因分析

项目建设进度缓慢，未能按期交付。根据《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》（武发改社会〔2020〕294号）文件，该项目建设期为 2020 年-2022 年，因为新冠疫情封控等外界客观因素导致项目建设进度较为缓慢，目前仍未完工交付。

## 六、有关建议

提高项目建设进度，尽快完成交付使用。建议项目建设单位应多方协作，加快项目建设进度，及时完工交付，投入运营，尽早发挥其经济效益，解决天祝县目前医患资源紧张的社会现状。

甘肃州驰会计师事务所（普通合伙）

2023年7月20日



## 报告正文

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目立项背景

天祝县人民医院始建于 1952 年，占地面积 22 亩。医院核定床位 500 张，现共有职工 496 名（在编在职 247 人，引进、招聘 249 人），其中卫生技术人员 416 名，设临床一级科室 18 个，医技等其他职能科室 15 个。年门诊诊治量、住院收治量分别达到 14.5 万人次和 1.78 万人次左右，且呈逐年增长趋势。按照国务院《关于实施健康中国行动的意见》和实现城乡融合发展战略要求，对照《综合医院建设标准》，随着全县经济社会的不断发展和县级公立医院综合改革的纵深推进，结合权限医疗机构总体布局和目前医院现状发展困境，县人民医院现有人员配置、业务用房、设施条件、功能布局等诸多方面已不能满足目前各族群众日益增长的医疗服务需求。

为了提高医院的综合服务能力，拓展诊疗范围，优化就医环境，彻底解决看病住院难的现状，按照满足基本功能需要并适当考虑未来发展，功能分区明确，科学地组织人流和物流，避免和减少交叉感染，达到科学规划、合理布局的要求。2019 年经天祝县政府 75 次常务会议和县委 110 次常委会会议研究，决定实施天祝县人民医院扩容迁建工程，拟将天祝县人民医院迁建至县城城北新区，占地面积 83.34 亩。

#### (二) 项目预算安排及使用情况

根据《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》（武发改社会〔2022〕294 号）文件，该项目工程估算总投资 34,998.59 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，项目到位资金 31,800.00 万元，其中：涉

藏中央预算内资金 17,100.00 万元,2021 年地方专项债券 9,500.00 万元,2022 年地方专项债券 5,200.00 万元。

天祝县人民医院 2022 年度扩容迁建项目,截至 2022 年 3 月 31 日,专户账面累计支出 31,800.00 万元,其中专项债券资金支出 14,700.00 万元(2021 年专项债券 9,500.00 万元,2022 年专项债券 5,200.00 万元),账面无结余资金,资金支出率为 100%。2022 年专项债券资金支出明细如下:

单位:元

序号	支付时间	凭证号	摘要	账面金额
1	2022年3月24日	记账-59	转扩容迁建项目工程款	5,200.00
合计				5,200.00

### (三) 项目计划内容及实施情况

根据武威市发展和改革委员会下发的《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》(武发改社会(2020)294号)文件,该项目总建筑面积为 63000 平方米,其中:地上建筑面积 40551 平方米,地下建筑面积 22449 平方米。室外工程包括室外附属用房、景观绿化、硬化、室外管网。

该项目共包含 3 个单体子项目,分别为医技综合楼(地下一层,地上三层,局部四层),1#住院楼(地下一层,地上八层)、2#住院楼(地下一层,地上八层)

## 二、项目绩效目标

### (一) 总体绩效目标



天祝县人民医院扩容迁建项目的建成后，预计年门诊病人达 22 万余人次，住院病人达 2 万余人次，床位达 600 张，将从根本上解决县人民医院基础设施薄弱和服务功能单一的问题，全面改善就医环境和就医条件，提升综合服务能力，为群众提供优质、安全、便捷的医疗卫生服务，为全县经济社会高质量发展提供坚实的医疗保障。

## （二）阶段性绩效目标

2020 年 06 月-2020 年 10 月 可行性研究、初步设计及审批阶段

2020 年 10 月-2020 年 12 月 施工图设计及审批阶段

2020 年 12 月-2022 年 03 月 土建施工、设备订购、安装

2022 年 04 月-2022 年 06 月 竣工验收、交付使用

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的

通过开展绩效评价工作，对该项目决策、管理、产出及效果情况进行综合评价，分析资金使用是否达到预期目标，项目管理是否规范，总结经验、发现问题，进一步改进和加强项目管理，提高财政资金的使用效益。反映项目立项的规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金到位、支出情况，总结项目实施和管理的经验，评价专项资金的实施效益，及时发现项目实施中的问题，强化绩效预算管理，提高预算精细化、科学化管理水平，合理配置公共资源，发挥资金使用效益和引导作用。

### （二）评价对象与范围

#### 1.评价对象

本次评价对象为天祝县人民医院扩容迁建项目涉及的 2022 年甘肃省政府专项债券（四期）发行的 5,200.00 万元。

## 2.评价范围

本次绩效评价的范围涉及项目单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、为实现绩效目标制定的制度、采取的措施，以及绩效目标的实现程度和效果等。

## 3.评价基准日

本次绩效评价基准日为 2023 年 7 月 10 日。

### （三）评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》；

（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）；

（3）《中华人民共和国统计法》；

（4）《中华人民共和国统计法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 681 号）；

（5）《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）；

（6）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）；

（7）《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）；

（8）《财政部〈关于印发第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4 号）；

（9）财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预〔2013〕53 号）；



(10)《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》(财预便(2017)44号)；

(11)《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)；

(12)《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省省级预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》(甘财绩〔2020〕5号)；

(13)《天祝藏族自治县人民政府关于印发〈天祝县财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》(天政发〔2018〕193号)；

(14)《天祝藏族自治县财政局关于印发〈天祝县预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》(天财监〔2020〕1号)；

(15)《中共天祝县委 天祝县人民政府关于印发〈天祝县全面实施预算绩效管理实施办法〉的通知》(天发〔2020〕34号)；

(16)《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)；

(17)《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》(甘财预〔2021〕54号)；

(18)《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2014〕43号)；

(19)《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)；

(20)《财政部关于〈地方政府债务信息公开办法(试行)〉的通知》(财预〔2018〕209号)；

(21)《财政部关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》

(财预〔2020〕43号)；

(22) 《财政部印发〈关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知〉》(财预〔2020〕94号)；

(23) 《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》(武发改社会〔2020〕294号)；

(24) 《武威市生态环境局关于天祝县人民医院扩容迁建项目环境影响报告书的批复》(武环评发〔2022〕1号)；

(25) 《武威市卫生健康委员会关于天祝县人民医院扩容迁建建设项目初步设计的批复》(武卫健发〔2021〕206号)；

(26) 《天祝县2022年1-12月份主要经济指标完成情况》；

(27) 《2022年全年天祝藏族自治县信息公开数据》；

(28) 项目立项审批及过程文件：包括项目采购申请审批表、项目实施过程中招投标及实施合同等资料、项目自评报告、项目资金财务核算资料等。

#### (四) 评价原则、评价方法

##### 1. 评价原则

###### (1) 科学公正原则

本次天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效评价严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,注重项目资金支出的经济性,运用科学合理的方法,按照规范的程序,对项目绩效评价进行客观、公正的反映。此次绩效再评价采用定量与定性分析相结合的方法,对天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目进行绩效评价。同时在反映产出、效果等方面的末级明细指标细化,降低评价人员的主观影响。

## （2）统筹兼顾原则

本次天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效评价，坚持客观、真实、公正、标准统一、资料真实可靠的标准,依法公开并接受监督。

## （3）激励约束原则

本次天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖良罚劣和激励相容导向，根据评估对象的项目支出绩效目标表及项目支出绩效评价指标框架、评价对象的特点分类组织考核，按不同管理级别分别组织考核。按不同项目、不同类型，不同管理级别制定不同分项子系统指标体系，分别考核。

## （4）公开透明原则

本次天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效评价应依法依规公开，自觉接受社会监督。

## 2.评价方法

本次绩效评价工作综合采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等相结合,具体做法为定性指标和定量指标相结合,调研访谈、问卷调查、专家咨询相结合,现场查看与非现场分析相结合等方式开展绩效评价工作。

### ①成本效益分析法

通过项目实施将投入与产出、效益进行关联分析。

### ②比较法

通过项目实施情况与绩效目标情况进行比较的方法,通过项目的计划目标和实际情况对比。

### ③因素分析法

根据综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

#### ④公众评判法

通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方法；以现场或非现场方式，通过询问、实地踏看等形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对项目作出初步的判断和评价。

#### ⑤专家评议法

咨询相关的专家，通过查看项目资料、充分了解项目实施情况后，结合项目评价指标和标准，作出专业或经验判断，形成评价结论。

#### ⑥问卷调查、访谈法

通过设计的调查问卷和访谈提纲，在一定范围内发放、收集、分析调查问卷以及访谈工作，进行评价和判断，设置目标群体满意度或公众满意度指标来评价项目绩效。

### （五）绩效评价指标体系

评价指标体系由**4**项一级指标、**13**项二级指标、**34**项三级指标组成。指标权重根据《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）第十四条的有关规定，产出、效益指标权重不低于**60%**，具体指标权重为：决策**10**分，过程**20**分，产出**45**分，效益**25**分。指标打分依据来源于项目基础资料，预算管理和项目相关法律、法规、部门规章及地方性文件，项目相关管理制度、细则，会计支出凭证账簿，日常工作、核查记录，项目招投标资料和相关合同文件，实地核查、现场访谈记录和调查问卷等。

一是项目决策：从项目立项、绩效目标、资金投入、专项债券管理四个方面进行考察，主要包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标

合理性、绩效指标明确性、预算编制的科学性、项目与专项债券支持领域及方向匹配性。

二是项目过程：从项目的实际实施过程出发，分为资金管理、组织实施两个方面进行考察。资金管理主要考核专项债券资金到位率、专项债券预算执行率、资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性、资金使用合规性、债券偿债执行率、收入预测合理性、信息披露规范性、预期收益匹配度等情况；组织实施主要考核管理制度健全性、制度执行有效性、政府采购规范度、合同执行规范性、项目偿债计划可行性。

三是项目产出：从数量、质量、时效、成本等四个方面进行评价分析。数量包括项目内容执行情况。质量包括实施项目合格率。时效包括工程完工及时率、资金支付及时率。成本包括实际成本超概（预）算情况。

四是项目效益：主要从实施效益、可持续发展能力、服务对象满意度等三个方面进行评价分析。实施效益包括医疗服务水平；可持续发展能力建设包括地方政府债券配套政策建设水平、地方政府债务的负债（杠杆）率。

#### （六）评价人员组成

序号	评价人员	所在单位	专业	技术职称	分工
1	邹琴	甘肃州驰会计师事务所（普通合伙）	审计	注册会计师	主评人
2	李丽君	甘肃州驰会计师事务所（普通合伙）	审计	中级会计师	评价人员
3	王霞霞	甘肃州驰会计师事务所（普通合伙）	审计	初级会计师	评价人员
4	张朗	甘肃中致华远工程管理咨询有限公司	造价师	二级造价师	评价专家

#### （七）绩效评价工作过程

本所接受委托后，组织项目小组正式进驻现场，开展绩效评价工作。本次绩效评价于2023年6月5日开展工作，于2023年7月10日出具绩效评价报告书，整个评价工作分以下四个阶段进行：

### 1.接受委托阶段

本所与委托方、被评价单位就绩效评价的有关事宜进行洽谈，明确评价目的，确定评价对象、范围及评价项目内容，并与委托方签订绩效评价服务合同。此后根据绩效评价的要求和本次评价的实际情况，拟订了绩效评价工作方案，组成本项目评价工作组。

### 2.绩效评价初步阶段

按照绩效评价规范要求，绩效评价工作组在本阶段主要是搜集准备有关资料，并对收集的资料进行对比核实验证。通过案卷研究、访谈、问卷调查、随机抽样等方式对被评价项目的相关资料信息进行收集、整理、分析，以评价项目在项目决策、项目管理上是否依法依规；在项目绩效方面是否高效可持续。

在绩效评价指标框架内，我们根据该项目实施的实际情况，选择相应的评价指标，根据收集到的资料及数据进行具体分析，初步确定项目绩效的评价结果。

### 3.绩效评价分析汇总阶段

本阶段我们对初步确定项目绩效的评价结果进行逐级汇总、分析，核查评价工作中是否存在重复或遗漏的情况，在此基础上形成本次评价项目的指标评分值，并撰写项目绩效评价报告初稿，经项目经理复核后再由部门经理和项目合伙人复核。

### 4.提交报告阶段



向委托方提交项目绩效评价报告初稿，绩效评价工作组在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，按照规定格式撰写绩效评价报告。评价报告全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价工作组组织实施情况，对照评价指标体系做出具体绩效分析和结论。绩效评价工作组召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见并作必要的修改后，向委托方提交正式的绩效评价报告。

#### 四、评价结论及分析

天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目立项依据充分，程序明确、规范，资金到位及时；但是，受客观因素影响项目建设进度缓慢，未能完成按期交付。根据《天祝藏族自治县财政局关于开展 2022 年度预算支出绩效财政评价的通知》（天财监〔2023〕5 号）文件规定，严格按照绩效评价评分标准予以评分。计算绩效评价得分为：**91.5**分，绩效评价结果等级为：优。

评价指标	权重	评级分值	本项目得分	得分率
项目决策	10%	10	10	100.00%
项目过程	20%	20	20	100.00%
项目产出	45%	45	36.5	81.11%
项目效益	25%	25	25	100.00%
综合绩效	100%	100	91.5	91.50%

#### 五、绩效评价指标分析

本次绩效评价分别从决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面



对天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目绩效实现情况进行分析:

### (一) 项目决策情况

项目决策类指标由 4 个二级指标和 6 个三级指标构成,分值为 10 分,实际得分 10 分。具体得分如下:

#### 1.项目立项

(1) 项目立项依据充分性: 按照国务院《关于医疗卫生服务体系规划纲要》“严格规划增量、科学调整存量的原则,合理确定区域内公立医院的数量和布局,采取多种措施推动公立医院布局和结构的优化调整。”及“优先加强县办医院服务能力,提高县域医疗能力和水平。支持村卫生室、乡镇卫生院、社区卫生服务机构标准化建设,2020 年达标率达到 95% 以上。”的要求。结合天祝县人民群众不断增长的医疗卫生服务需求与县人民医院现有医疗资源之间的不平衡、不对等的现状,天祝县人民医院扩容迁建项目立项依据充分。权重分 1 分,实际得分 1 分。

(2) 立项程序规范性: 2020 年 6 月,晨越建设项目管理集团股份有限公司对天祝县人民医院扩容迁建项目编制可行性研究报告。2020 年 7 月 3 日,武威市发展和改革委员会以《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》(武发改社会〔2020〕294 号)文件进行批复。2021 年 9 月 30 日,武威市卫生健康委员会以《武威市卫生健康委员会关于天祝县人民医院扩容迁建建设项目初步设计的批复》(武卫健发〔2021〕206 号)文件对项目初步设计方案予以批复。2022 年 1 月 18 日,武威市生态环境局以《武威市生态环境局关于天祝县人民医院扩容迁建项目环境影响报告书的批复》(武环评发〔2022〕1 号)文件对甘肃中环众城技术咨询有限公司编制的《天祝县人民医院扩容迁建项目环境影响

报告书》予以批复。总体来看，项目立项程序规范，权重分 1 分，实际得分 1 分。

## 2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性：根据项目建设单位编制上报的《天祝县部门预算项目支出绩效目标申报表》，该项目总体指标合理，依据充分且符合客观实际，权重分 2 分，实际得分 2 分。

(2) 绩效指标明确性：根据项目建设单位编制上报的《天祝县部门预算项目支出绩效目标申报表》，该项目绩效指标清晰明确，权重分 2 分，实际得分 2 分。

## 3. 资金投入

(1) 预算编制的科学性：该项目委托中土大地国际建筑设计有限公司编制初步设计，并由京延工程咨询有限公司进行咨询审查后，上报武威市卫生健康委员会进行批复。预算编制科学、合理。权重分 2 分，实际得分 2 分。

## 4. 专项债券管理

(1) 项目与专项债券支持领域及方向匹配性：根据甘肃致为律师事务所出具的该项目法律意见书，该项目已取得相应阶段的主管部门审批或许可，项目建设合法合规。该项目系具有一定收益的公益性项目，符合地方政府专项债发行要求。权重分 2 分，实际得分 2 分。

### (二) 项目过程情况

项目过程类指标由 2 个二级指标和 11 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 20 分。具体得分如下：

#### 1. 资金管理

(1) 专项债券资金到位率：天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目申请 2022 年度甘肃省专项债券（四期）5,200.00 万元。截至 2022 年 12 月 31 日实际拨付专项债资金 5,200.00 万元，专项债券资金到位率 100%，权重分 2 分，实际得分 2 分。

(2) 专项债券预算执行率：截至 2022 年 12 月 31 日，专项债券资金累计支出 14,700.00 万元，其中 2021 年专项债券资金 9,500.00 万元，2022 年专项债券资金 5,200.00 万元，专项债券资金支出率 100%。权重分 2 分，实际得分 2 分。

(3) 资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性：根据《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》（武发改社会〔2020〕294 号）文件，该项目总投资 34,998.59 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项目到位资金 31,800.00 万元，资金到位率为 90.86%，项目主体工程已完工。资金拨付和支出与项目建设进度相匹配。权重分 2 分，实际得分 2 分。

(4) 资金使用合规性：经数据采集和现场核查，天祝县人民医院对该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；债券资金拨付有相对完整的审批程序和手续；债券资金基本按规定用途使用；没有截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；其他财务、采购和管理是否出现异常情况；专项债券项目信息公开真实、准确；信息系统管理使用正常。权重分 2 分，实际得分 2 分。

(5) 债券偿债执行率：根据《2022 年 8 月财政厅政府债券还本付息公告》该项目实际偿还利息金额 88.92 万元，应偿还利息金额 88.92 万元，债券偿债执行率 100%。权重分 1 分，实际得分 1 分。

(6) 收入预测合理性：甘肃新恒信会计师事务所出具的《2022年甘肃省专项债券（四期）-天祝县人民医院扩容迁建项目专项债券项目收益与融资自求平衡财务评估报告》（甘新恒信专评（2022）第016-19号）对天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目收益与融资自求平衡情况进行评估，收入预测合理，未发现数据存在明显偏差。权重分1分，实际得分1分。

(7) 信息披露规范性：经数据采集和现场核查，项目详细情况、项目收益和融资平衡方案、第三方评估意见、项目最新预期收益等信息均按规定进行披露。权重分2分，实际得分2分。

(8) 预期收益匹配度：甘肃新恒信会计师事务所出具的《2022年甘肃省专项债券（四期）-天祝县人民医院扩容迁建项目专项债券项目收益与融资自求平衡财务评估报告》（甘新恒信专评（2022）第016-19号）对项目收益和现金流入覆盖还本付息情况进行预测分析，债券存续期内共产生可用于还本付息金额的净现金流入90,844.29万元，专项债券累计本息25,080.70万元，债券本息覆盖倍数3.62倍。项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配。权重分2分，实际得分2分。

## 2.组织实施

(1) 管理制度健全性：经数据采集和现场核查，天祝县人民医院制定了财务管理制度、项目资金管理办法、设备和工程项目招标采购管理办法、重大经济事项集体决策制度和责任追究制度等。覆盖项目资金使用管理、运行维护管理、合同管理等环节。权重分1分，实际得分1分。

(2) 制度执行有效性：经数据采集和现场核查，该项目实施符合相关管理规定，项目实施人员等条件落实到位，项目资料归档情况较好。权

重分 2 分，实际得分 2 分。

(3) 政府采购规范度：经数据采集和现场核查，各环节政府采购基本符合规范。权重分 1 分，实际得分 1 分。

(4) 合同执行规范性：经数据采集和现场核查，各分项合同执行基本规范。权重分 1 分，实际得分 1 分。

(5) 项目偿债计划可行性：甘肃新恒信会计师事务所出具的《2022 年甘肃省专项债券（四期）-天祝县人民医院扩容迁建项目专项债券项目收益与融资自求平衡财务评估报告》（甘新恒信专评(2022)第 016-19 号）本项目收益覆盖债券本息总额的保障倍数 3.62 倍，项目偿债计划可行。权重分 1 分，实际得分 1 分。

### （三）项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标和 11 个三级指标构成,分值为 45 分,实际得分 36.5 分。具体得分如下：

#### 1.产出数量

(1) 1#、2#住院楼：根据建设工程形象进度确认书，该单项工程已全部完工。权重分 4 分，实际得分 4 分。

(2) 医技综合楼：根据建设工程形象进度确认书，该单项工程已全部完工。权重分 4 分，实际得分 4 分。

(3) 地下车库：根据建设工程形象进度确认书，该单项工程已全部完工。权重分 4 分，实际得分 4 分。

(4) 室外附属工程：根据建设工程形象进度确认书，该单项工程未完工，正在进行室外绿化工程，完成总工程量的 75%。权重分 4 分，实际得分 3 分。



## 2.产出质量

(1) 1#、2#住院楼合格率：根据建设单位天祝县人民医院提供的单体工程验收单及绩效自评，该单项工程已验收合格。权重分 5 分，实际得分 5 分。

(2) 医技综合楼合格率：根据建设单位天祝县人民医院提供的单体工程验收单及绩效自评，该单项工程已验收合格。权重分 5 分，实际得分 5 分。

(3) 地下汽车库合格率：根据建设单位天祝县人民医院提供的单体工程验收单及绩效自评，该单项工程已验收合格。权重分 5 分，实际得分 5 分。

(4) 室外附属工程合格率：根据建设单位天祝县人民医院提供的单体工程验收单及绩效自评，该单项工程尚未实施完成，无产出合格率。权重分 5 分，实际得分 0 分。

## 3.产出时效

(1) 项目完成进度：根据建设单位天祝县人民医院提供的工程量清单，该项目目前累计完成投资 22,904.69 万元，完成率为 73.91%。权重分 5 分，实际得分 3.5 分。

## 4.产出成本

(1) 实际成本超概（预）算情况：经数据采集和现场核查，各分项合同金额均在概算批复金额之内，没有超概算执行情况。权重分 2 分，实际得分 2 分。

(2) 阶段性完成及时率：根据阶段性实施计划，2022 年 04 月-2022 年 06 月，该项目完成竣工验收、交付使用，截至目前，项目正在进行室

外附属工程实施，尚未进行验收交付。权重分 2 分，实际得分 1 分。

#### （四）项目效益情况

项目效益类指标由 5 个二级指标和 8 个三级指标构成,分值为 25 分,实际得分 25 分。具体得分如下:

##### 1.实施效益

（1）医疗服务水平：医疗卫生事业关系到经济发展和保障社会稳定，天祝县人民医院扩容迁建项目的建设完善了天祝县卫生服务体系和医疗保健体系，完善医疗卫生设施，提高医疗技术水平。权重分 5 分，实际得分 5 分。

##### 2.可持续发展能力建设

（1）地方政府债券配套政策建设水平：甘肃省人民政府从 2019 年开始制定了《甘肃省财政厅关于印发〈甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（甘财预〔2021〕54 号）等政府文件，并组织了对《财政部关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》（财预〔2020〕43 号）《财政部印发〈关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知〉》（财预〔2020〕94 号）等文件的学习培训，确定合适的发行与承销团成员，完善了评级及信息披露制度，建立了债券发行的重大事项公示制度，具有较高的债券配套政策建设水平。权重分 5 分，实际得分 5 分。

（2）地方政府债务的负债(杠杆)率：根据《2022 年全年天祝藏族自治县信息公开数据》显示，截至 2022 年 12 月 31 日，天祝藏族自治县债务余额为 360,200.00 万元，其中一般债务余额为 127,600.00 万元，专项债务余额为 232,600.00 万元。根据县统计局发布的《天祝县 2022 年 1-12



月份主要经济指标完成情况》显示，2022年1月至12月，天祝藏族自治县共实现生产总值711,100.00万元。则天祝县政府债务的负债率为50.65%，低于债务警戒线60%，地方政府负债总体水平较好。权重分5分，实际得分5分。

### 3.服务对象满意度

(1) 服务对象满意度：本次调查问卷共发放100份，回收有效问卷100份，经统计分析，该项目服务对象满意度为95%。权重分10分，实际得分10分。

## 六、项目主要经验及做法

对项目高度重视，项目实施的组织领导工作到位。天祝县人民医院对该项目高度重视，根据县卫健局《关于切实做好卫生健康系统项目建设相关工作的通知》（天卫健发〔2022〕10号）文件要求，成立了天祝县人民医院项目建设工作领导小组，组织落实上级指示和决定，负责该项目的各项管理和组织实施条件，督查工程建设资金使用情况。对项目实施的合规性和项目资料的完整性提供了制度保障。

## 七、存在的问题及原因分析

项目建设进度缓慢，未能按期交付。根据《关于天祝县人民医院扩容迁建项目可行性研究报告的批复》（武发改社会〔2020〕294号）文件，该项目建设期为2020年-2022年，因为新冠疫情封控等外界客观因素导致项目建设进度较为缓慢，目前仍未完工交付。

## 八、有关建议

提高项目建设进度，尽快完成交付使用。建议项目建设单位应多方协作，

加快项目建设进度，及时完工交付，投入运营，尽早发挥其经济效益，解决天祝县目前医患资源紧张的社会现状。

## 九、需要说明的问题

（一）本所及评价人员与委托评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

（二）本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

（三）项目建设单位责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的项目立项审批及过程文件和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

（四）我们的核查是依据《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）、《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）、《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）进行的。

(此页无正文)

- 附件：1.绩效评价得分表
- 2.服务对象满意度调查问卷（样本）
- 3.该项目工作方案
- 4.评价机构营业执照（复印件）
- 5.评价机构执业证书（复印件）
- 6.主评人资质证书

甘肃州驰会计师事务所（普通合伙）

2023年7月20日









# 天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目

## 受益群众绩效评价调查问卷

您好：

受天祝藏族自治县财政局委托，我司对天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目开展绩效评价工作，感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查！整份问卷的填写大约需要 3 分钟，请根据您的真实感受填写。问卷内容仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

家庭住址：          县（区）          乡（镇）          村

民族：          性别：男  女

1.您的年龄

A.18 岁以下 B.18-25 岁 C.25-50 岁 D.50 岁以上

2.您认为天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目的建设是否有利于加快带动当地医疗卫生行业和经济的发展？

A.有利于 B.不利于 C.不清楚

3.您认为天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目的建设是否有利于提高和改善当地的医疗水平？

A.有利于 B.不利于 C.不清楚

4.您认为天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目的建设是否能有效缓解本地人民群众“看病难、住院难”的问题？



A.是 B.否

5.您认为通过天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目的实施是否能有效增强医疗救治能力？

A.是 B.否

6.您对天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目的了解程度？

A.很了解 B.有所了解 C.不了解

7.您对医院现状的满意程度？

A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意 E.不了解

8.医院建设过程中，首先应考虑？

A.增加先进设备

B.加强环境保护

C.改善服务质量

D.加强院内绿化

9.您认为天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目的实施对当地医疗资源的影响如何？

A.有较大促进作用

B.有一定促进作用

C.没有促进作用

10.您对天祝藏族自治县人民医院扩容迁建项目的建设有和要求或建议？

---

# 关于天祝县人民医院扩容迁建项目工作方案

为全面贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的要求，参照《天祝藏族自治县财政局关于开展2022年度预算支出绩效财政的通知》（天财监〔2023〕5号）特制定此方案，以便能够对天祝县人民医院扩容迁建项目的开展情况、资金使用、实施效益和受益群众满意度情况进行有计划、有步骤的客观分析和评价。具体内容如下：

## 一、评价目的

本次绩效评价分别从决策、过程、产出和效益四个方面，综合分析天祝县人民医院扩容迁建项目绩效目标设定的合理性和可衡量性，预算编制的合理性和科学性，管理制度的健全性和有效性，预算执行的及时性和均衡性。

以此对项目进行总结和分析，有针对性地提出进一步改进和加强财政资金管理的意见建议，督促预算部门强化支出责任，规范项目管理，确保财政资金不但拨得快，更投得准、管得住、用得好，提高财政资金使用效益，也为财政资金后续投入、分配及管理提供参考依据。

## 二、评价对象和时间

### 1.评价对象

天祝县人民医院扩容迁建项目专项资金预算执行情况。

### 2.评价时段

本次绩效评价的时段为 2023 年 5 月 1 日-2023 年 7 月 10 日。

### 三、绩效评价原则

本次评价遵循的原则主要有：

(1) 科学规范原则。此次绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，天祝县人民医院扩容迁建项目进行客观、公正地反映。

(2) 激励约束原则。此次绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(3) 公开透明原则。此次绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### 四、组织实施

#### (一) 人员安排及职责分工

本次绩效评价工作小组将投入 4 人开展具体评价工作，包括 1 个专家和 3 个绩效评价人员。

#### 1. 专家指导组职责

(1) 由专家组和各小组组长召开项目启动会，会议讨论决定项目负责人、其他参与人员及各模块负责人，确定评价方法和调研路线等。

(2) 对项目开展过程中评价组提出的专业性问题综合讨论后给予专业解答。

(3) 负责审核评价方案、评价报告等，给出专业性修改意见。负责审定评价方案、评价报告。

#### 2. 项目总负责人（主评人）职责

(1) 合理分解工作任务，把握项目整体工作进度。负责汇总沟通本次绩效评价及分析工作施行的重大事宜，协调沟通项目相关各方。

(2) 控制本项目绩效评价及分析工作施行中各项目组进度、保证工作质量与时效。把握各项目组预计可能出现的重大问题并予以解决。

(3) 统计汇总分析收集到的数据，分类整理相关资料。

(4) 负责撰写绩效评价报告。

### 3.项目小组负责人职责

(1) 负责对各组项目绩效评价及分析工作施行现场调查、搜集资料，初步了解项目建设情况。

(2) 及时查看小组其他成员收集的现场访谈记录、调查问卷、统计的数据资料等。

(3) 初步撰写项目绩效评价及分析工作施行工作底稿。向项目总负责人及时汇报工作进展和预计可能出现的重大问题。

### 4.项目小组成员职责

协助项目的实施，负责数据采集、现场访谈、问卷分析等工作。

#### (二) 时间计划及进程安排

1.收集资料时间：2023年4月17日-2023年5月10日

2.报告起草时间：2023年5月11日-2023年6月15日

3.问题整改时间：自反馈之日-2023年7月10日

### 五、工作纪律要求

各业务小组必须明确职责，紧密配合，严格按照时间要求完成工作内容，各业务小组工作由小组长负责安排，如专家指导工作需要加班，各小

组必须有人陪同。无故不得擅自脱岗。确保天祝县人民医院扩容迁建项目绩效评价工作圆满完成。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91620105MA7370XJ6P



扫描二维码  
登录“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 甘肃州驰会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 李小芬

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务并出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；项目管理咨询；绩效评价及管理咨询；预算绩效评价；绩效评价及目标管理咨询；部门整体支出及财政预算专项绩效评价；第三方绩效评价及评估；企业管理咨询；商务信息咨询咨询（以上项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。\*\*\*

出资额 壹佰万元整

成立日期 2020年10月12日

主要经营场所

甘肃省兰州市七里河区瓜州路1228号豪布斯卡企业总部基地1号楼716室

甘肃州驰会计师事务所  
附件专用章再次复印无效



登记机关

2023年03月24日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

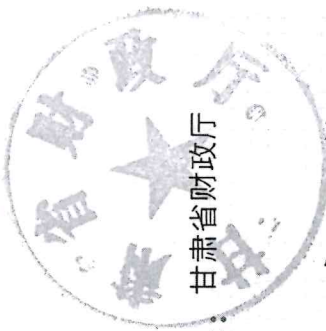
国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0015621

## 说明

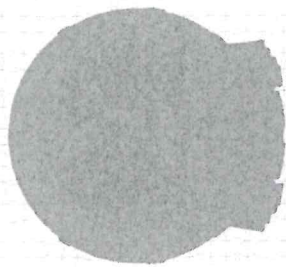
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 甘肃省财政厅

二〇二三年四月四日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 甘肃州驰会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 李小芬

主任会计师: 李小芬

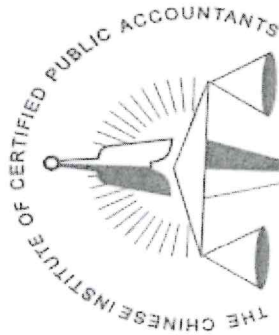
经营场所: 甘肃省兰州市七里河区瓜州路1228号  
豪布斯卡企业总部基地1号楼716室

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 62010178

批准执业文号: 甘财会〔2021〕1号

批准执业日期: 2021年01月11日



中国注册会计师



姓名: 李...  
 Full name: ...  
 性别: ...  
 Sex: ...  
 出生日期: 1990-09-22  
 Date of birth: 1990-09-22  
 工作单位: 湖南友联联合会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 湖南友联联合会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 432524199009224824  
 Identity card No.: 432524199009224824



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

年 月 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



甘肃州驰会计师事务所  
 附件未带齐导致印章无效



年 月 日