

# 且末县财政支出重点项目第三方绩效评价报告

巴金投咨字〔2022〕011号

项目名称：且末县 2021 年医保信息化建设费项目

项目单位：且末县医疗保障局

委托单位：且末县财政局

评价机构：新疆巴州财政金融投资管理中心

评价时间：2022 年 07 月 22 日



# 目 录

|                     |    |
|---------------------|----|
| 摘 要 .....           | 1  |
| 一、概述 .....          | 1  |
| 二、评价结论 .....        | 1  |
| 三、主要绩效 .....        | 2  |
| （一）绩效目标实现情况 .....   | 2  |
| （二）主要经验 .....       | 2  |
| 四、问题及建议 .....       | 3  |
| （一）存在的问题 .....      | 3  |
| （二）建议及改进措施 .....    | 3  |
| 正 文 .....           | 5  |
| 一、项目概况 .....        | 5  |
| （一）项目背景 .....       | 5  |
| （二）项目主要内容 .....     | 8  |
| （三）资金来源及使用情况 .....  | 8  |
| （四）项目管理情况 .....     | 9  |
| （五）项目目标设定情况 .....   | 10 |
| 二、评价实施情况 .....      | 11 |
| （一）评价原则 .....       | 11 |
| （二）评价依据 .....       | 12 |
| （三）评价对象、范围及时段 ..... | 13 |

|                          |    |
|--------------------------|----|
| (四) 评价过程、标准及方法 .....     | 13 |
| (五) 评价指标体系 .....         | 15 |
| 三、绩效评价分析及评价结论 .....      | 19 |
| (一) 评价结论 .....           | 19 |
| (二) 评分情况 .....           | 20 |
| (三) 绩效评价分析 .....         | 23 |
| 四、经验做法 .....             | 32 |
| 五、存在的问题及建议 .....         | 32 |
| (一) 存在问题 .....           | 32 |
| (二) 建议及改进措施 .....        | 32 |
| 六、其他需要说明的问题 .....        | 33 |
| (一) 关于评价责任的说明 .....      | 33 |
| (二) 提示报告使用者注意事项的说明 ..... | 33 |

# 摘 要

## 一、概述

为加快全区医疗保障骨干网络体系建设，做好巴州医保系统和定点医疗机构的医疗保障骨干网的接入工作，建立全疆统一的医疗保障网络体系，实现新疆医保网络全覆盖，按照《自治州医疗保障骨干网接入实施方案》（巴医保发〔2021〕3 号）文件精神，且末县医疗保障局开展了医保信息化建设费项目，对且末县医保信息化专项设备、软件进行购置、安装及网络的运营。项目总预算金额为 28.43 万元，实际到位资金 28.43 万元，实际使用资金 28.43 万元，预算资金执行率为 100%。

## 二、评价结论

本次评价组使用项目委托单位、被评价单位认可的评价指标体系及评分标准开展评价。绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式，且末县医疗保障局 2021 年医保信息化建设费项目评价得分为 93 分，评分等级“优”。

1. 项目决策方面：项目立项依据充分，符合且末县发展实际需要和规划；但项目绩效目标设置不合理、不明确，不能清晰准确反映出项目的实际情况和产生的社会效益。项目预算编制合规，资金分配合理。项目资金投入与项目实施资金支出一致，与被评价单位部门职责范围相符，属于部门履职所需。

2. 项目实施过程方面：该项目实际到位资金与预算资金的比率为 100%，项目实施符合相关规定，有完整的财务制度，

资金拨付审批程序完整，项目资金管理有效，不存在挤占、挪用、虚列支出等情况。

3. 项目产出方面：该项目实施的实际产出数与计划产出数的比率为 100%，项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率为 100%，项目实际完成时间与计划完成时间的一致，项目严格按照目标预算执行，严格控制成本，按时完成采购设备及应用软件，配备专业维护技术人员，保证系统正常上线，项目严格按照目标预算执行。

4. 项目效益方面：项目实施后推动且末县医疗保障高质量发展，提高工作人员工作效率，节省了时间，极大的方便了参保群众办理业务，提高网络运行效率和安全，保证系统正常运行及数据安全，有利于促进且末县经济的发展，该项目实施后服务对象对项目实施效果满意度较高。

### 三、主要绩效

#### （一）绩效目标实现情况

且末县 2021 年医保信息化建设费项目采购设备及应用软件数 6 台，完成率 120%；网络线路维护 2 次，完成率 100%；配备专业维护技术人员 1 人；网络发生故障，进行维修时长小于 24 小时；项目提高工作人员效率；提高网络运行效率和安全；项目服务对象满意度 100%；资金发放及时，资金使用合法、合规。

#### （二）主要经验

1. 被评价单位财务制度健全、合规。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，有完整的审批程序和手续，符合

预算批复规定的用途，项目资金拨付制度完善、明确，按照先有预算指标再有用款计划的原则，根据项目进度进行拨付。

2. 项目实施产出效果良好，符合项目预期目标，按照预期计划采购设备，提高工作人员工作效率，配备专业技术人员维护，保证了网络运行安全，极大的方便了参保群众办理业务。

#### 四、问题及建议

##### （一）存在的问题

1. 效益指标设定存在一定不足。项目的产出绩效目标与实际工作相符，但通过自评表中效益指标设定情况分析，未完全细化，无法全面、完整反映该项目实际效益状况。

2. 项目专项管理制度需进一步完善。未根据项目实际制定具体的项目专项管理制度。

3. 组织实施过程中制度执行有效性有待提升。项目相关信息资料支撑依据不完善，现有部分资料信息不足以客观反映项目资金预算额度测算情况，项目实施单位需加强档案管理工作。

##### （二）建议及改进措施

1. 加强绩效目标设定工作。实施单位在今后的项目实施过程中对项目效益绩效目标设定深入细致地进行调研，进一步合理设置符合项目实际情况的绩效目标，扎实推进绩效管理工作。

2. 强化项目专项制度建设。在已有的项目制度下有针对性

性的细化项目专项管理，结合实际制定具体的专项管理制度，确保项目顺利实施。

3. 加强项目档案收集整理工作。制定项目档案管理制度，加强管理人员责任意识，规范项目档案收集整理工作，确保档案资料的完整性、有效性，能够客观地反映项目实际情况，做到项目绩效目标管理全过程可查询、可追溯。

# 正文

为推进且末县全面实施预算绩效管理，完善部门预算管理工作，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，合理配置公共资源。根据《中华人民共和国预算法》、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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和巴州财政局《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）等文件要求，受且末县财政局委托，新疆巴州财政金融投资管理中心承接了且末县医疗保障局 2021 年医保信息化建设项目第三方绩效评价工作。为保证评价工作的科学性、严谨性、可行性和时效性，根据财政部、自治区财政厅和巴州财政局有关绩效评价规定的要求，形成了该项目绩效评价报告。

## 一、项目概况

### （一）项目背景

#### 1. 项目实施主体基本情况

被评价单位是且末县医疗保障局，成立于 2019 年 3 月，主要承担全县城镇职工基本医疗、城乡居民基本医疗、职工生育保险、民政医疗救助及两定点管理等相关工作。主要职责是：

（1）贯彻执行国家、自治区、自治州关于医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度、政策法规和标准及实施办法，贯彻落实自治州医疗保障工作发展规划、政策

办法，并组织实施和监督检查；组织实施大额医疗补助、公务员医疗补助、企事业单位补充医疗保险、离休人员和优抚对象医疗保障等政策、管理办法。

组织实施医疗保障基金监督管理办法，建立健全医疗保障基金安全防控机制，承担推进医疗保障基金支付方式改革工作，编制且末县医疗保障基金预决算草案。

（2）认真落实自治州医疗保障筹资和待遇政策、城乡医疗保障待遇标准、待遇调整工作。组织实施自治州长期护理保险制度改革方案。

（3）负责监督全县药品、医用耗材的招标采购政策执行情况，负责药品和医用耗材集中采购平台建设。

（4）负责全县药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策并监督实施，执行自治州医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，推动建立市场主导的社会医药服务价格形成机制，建立价格信息监测和信息发布制度。

（5）组织实施全县药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准，建立动态调整机制。

（6）组织实施定点医药机构协议和支付管理办法，建立健全医疗保障信息评价体系和信息披露制度，监督管理纳入医保范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处医疗保障、生育保险领域违法违规行为。

（7）负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。贯彻落实国家跨省异地、疆内异地就医管理和费用结

算政策。贯彻落实医疗保障关系转移接续制度。指导医疗保障经办机构开展业务工作。

（8）承担本部门党的建设、党风廉政建设和反腐败、精神文明、维护稳定、综合治理、民族团结、“两个全覆盖”、安全生产、扶贫等工作。

（9）完成且末县党委、且末县人民政府交办的其它任务。

（10）职能转变。且末县医疗保障局应完善统一的城乡居民基本医疗保险制度和大病保险制度，建立健全覆盖全民、城乡统筹的多层次医疗保障体系，不断提高医疗保障水平，确保医保资金合理使用、安全可控，推进医疗、医保、医药“三医联动”改革，更好保障人民群众就医需求、减轻医药费用负担。

（11）与且末县有关部门职责分工。

且末县卫生健康委员会、且末县医疗保障局等部门在医疗、医保、医药等方面加强制度、政策衔接，建立沟通协商机制，协同推进改革、提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

## 2. 项目实施背景

为深入贯彻习近平总书记关于卫生健康工作的重要讲话精神，落实中央、自治区相关工作部署，进一步优化资源配置，创新服务模式，提高服务质量和医疗卫生现代化管理水平，满足各族群众对多元化医疗健康服务的需求，且末县医疗保障局认真按照自治区医疗保障骨干网体系建设要求，

做好且末县医保信息化建设工作。

### 3. 项目目的

通过全面分析和综合评价且末县 2021 年医保信息化建设费项目资金的分配使用情况，为进一步管理和使用好医保信息化建设费项目资金，且末县医疗保障局认真按照自治区医疗保障骨干网体系建设要求，根据《关于印发〈全国医疗保障系统核心业务区骨干网络系统建设指南〉的通知》（医保网信办〔2019〕40 号）和《关于印发〈自治区医疗保障骨干网接入实施方案〉的通知》（新医保〔2021〕12 号）文件，且末县医疗保障局保证医保系统和定点医药机构顺利接入自治区医疗保障骨干网，迎接自治区医保信息平台的顺利上线，全力推进且末县医保信息化建设。

#### （二）项目主要内容

根据《关于印发〈全国医疗保障系统核心业务区骨干网络系统建设指南〉的通知》（医保网信办〔2019〕40 号）和《关于印发〈自治区医疗保障骨干网接入实施方案〉的通知》（新医保〔2021〕12 号）文件，且末县 2021 年医保信息化建设费项目工作内容：医保信息化专项设备、软件的购置、安装及网络的运营。

#### （三）资金来源及使用情况

资金来源：项目经费来自且末县财政专项资金 28.43 万元。

资金使用情况：截至 2021 年 12 月 31 日，到位资金 28.43 万元，该项目共使用资金 28.43 万元，预算资金执行率为

100%。

#### （四）项目管理情况

##### 1. 项目组织架构

（1）且末县医疗保障局：负责项目实施建设；负责项目设备采购、验收和运行维护；负责项目年度计划；负责项目建设监督管理；负责项目绩效自评。

（2）且末县财政局：负责项目资金的筹集管理、拨付及资金监督管理工作。

##### 2. 项目资金管理

且末县医疗保障局根据《中华人民共和国会计法》、《会计基础工作规范》、《预算管理办法》等财经法规，结合自身实际情况，制定了本单位《且末县医疗保障局预算业务管理流程图》、《财务票据管理制度》、《预算管理内部控制制度》、《财务收支内控制度》、《且末县医疗保障局支付业务流程图》、《且末县医疗保障局政府采购业务流程图》、《政府采购管理内部控制制度》、《且末县医疗保障局国有资产管理流程图》。用以规范财务管理，合理编制财务预算，如实反映财务状况，提高资金使用效益。且末县医疗保障局根据《采购合同》约定及项目施工进度编制和调整经费预算，制定用款计划后，向且末县财政局进行资金拨付申请，且末县财政局经审批程序逐级审批后将专项资金拨至且末县医疗保障局。

##### 3. 项目实施

且末县 2021 年医保信息化建设费项目由且末县医疗保

障局负责实施，设备采购安装及运行均由且末县医疗保障局进行组织管理，项目实行法人负责制，对项目业务实行直接管理，项目按照《且末县医疗保障局预算业务管理流程图》执行，财务实行统一核算。

### （五）项目目标设定情况

#### 1. 项目总绩效目标

充分发挥财政资金作用，完成且末县医疗保障骨干网体系建设，保障医疗机构骨干网的接入工作，进一步降低运营成本，保证网络运行效率和安全。

#### 2. 阶段目标

根据《关于印发〈自治州医疗保障骨干网络接入实施方案〉的通知》（巴医保发〔2021〕3号）文件要求，针对且末县医保信息化建设费项目，加快完成医疗机构骨干网的接入工作任务，计划 2021 年 11 月全部完工，购置专用 5 台，配套软件一套，专业人员进行运维。

#### 3. 具体绩效目标被评价单位设置绩效目标如下：

##### （1）产出目标：

数量目标：采购设备及应用软件数  $\geq 5$  台；网络线路维护（次） $\geq 2$  次；

质量目标：配备专业维护技术人员（人） $\geq 1$  人；网络发生故障，进行维修时长（小时） $\leq 24$  小时；

时效目标：县级拨付医保信息化建设资金及时率（%） $\geq 100\%$ ；

成本指标： $\leq 28.43$  万元；

(2) 效益目标:

社会效益指标: 提高单位职工工作效率(明显改善);

可持续影响指标: 提高网络运行效率和安全(持续推进);

满意度: 干部职工满意度  $\geq 95\%$ ;

## 二、评价实施情况

根据关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》(新财预〔2018〕189号)、《自治区本级财政支出绩效评价管理暂行办法》(新财预〔2018〕188号)和《项目支出绩效评价管理办法》的通知(财预〔2020〕10号)等文件的指导思想,本次绩效评价通过决策、过程、产出和效果四个方面,对且末县2021年医保信息化建设费项目资金支出使用情况及产生的效果开展综合评价。为客观全面地评价该项目的有效性和产生效益的实现程度,解决上述提到的评价问题,对专项资金的申报机制建设、项目实施过程进行全面而有针对性地考察,评价组全面梳理项目的管理办法和实际目标,分解项目管理的各个环节后,使用因素分析法和公众评判法的方法评价该项目。

### (一) 评价原则

1. 科学规范原则: 本次评价组注重财政支出的经济性效率性和有效性,根据被评价单位提供项目相关资料,提取规范项目实施规范性要求,评价指标与评价目标相结合,采用定量与定性相结合的方法,全面、综合地分析项目实施对社会经济活动的各个主体的情况。

2. 公开公正原则：本次评价组严密开展绩效评价工作，明确绩效评价的目的，认真组建评价组人员，对评价对象的调查制定客观公正的实施方案，对评价对象的材料进行了公开真实的现场发放收集、认真整理，确保真实性，对评价过程中的各个环节进行严格控制，自觉接受委托单位、被评价单位以及项目涉及有关方的监督。

3. 绩效相关原则：本次评价组针对且末县 2021 年医保信息化建设费项目具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

4. 目标导向原则：本次评价组绩效评价以项目目标为导向，重点评价项目目标的相关性、目标实现程度、相对于目标实现程度的效率，以及项目成效的可持续性。

## （二）评价依据

本次评价主要依据：《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）

《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10 号

《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82 号）

《中华人民共和国预算法》；

《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）；

《全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）；

《关于印发〈自治区财政支出绩效评价管理暂行办法〉

的通知》（新财预〔2018〕189号）；

《关于印发〈自治州全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》（巴财预〔2019〕21号）；

《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）；

《项目支出绩效自评表》；

《且末县医疗保障局整体支出绩效自评报告》；

项目的立项、审批、审查资料等。

项目涉及的合同、财务资料，档案资料等。

项目成果资料、考核材料、验收资料、项目调查问卷等资料。

其他该项目相关的有关规定、办法等。

### （三）评价对象、范围及时段

1. 评价对象：且末县 2021 年医保信息化建设费项目。

2. 评价范围：本次评价从决策、过程、产出和效果四个方面针对且末县 2021 年医保信息化建设费项目，包括项目具体的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、可持续发展指标及满意度指标方面进行评价。

3. 评价时段：2021 年 1 月至 2021 年 12 月。

### （四）评价过程、标准及方法

1. 评价过程：根据《州本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知（巴财预〔2019〕22号）文件规定，本次绩效评价通过项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面，开展综合评价。结合本项目的特性，在决策和过程管理

中，重点关注项目的立项依据的充分性和实施过程对项目资金执行率、资金使用合规性以及组织实施的制度健全性指标开展综合评价。产出和效益指标重点关注项目预期目标完成数量、质量、及时性、成本使用情况、社会效益指标、可持续影响指标及满意度指标。

## 2. 评价标准:

本次绩效评价使用计划标准和财政部门认可的标准开展评价工作。评价组根据且末县 2021 年医保信息化建设费项目实施方案中预先计划的项目目标、计划建设内容、项目预算、实施进度和项目效益作为该项目实施和完成情况的评价标准。根据《关于印发〈自治区医疗保障骨干网接入实施方案〉的通知》（新医保〔2021〕12 号）文件要求，对该项目组织实施、资金支付及监督检查为标准开展评价工作。

## 3. 评价方法:

本次绩效评价使用的评价方法有因素分析法和公众评判法等。

（1）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素方法。通过综合分析且末县 2021 年医保信息化建设费项目年初工作计划与绩效目标实现程度、影响绩效目标实现的内外因素，分析这些因素对目标实现的影响力，从而进一步分析如何通过控制这些影响因素来促进项目完成，实现项目绩效目标。

（2）公众评判法，一是项目负责相关人员访谈和满意度问卷。对于项目效益实现程度方面的评价，通过分析该项

目设计方案合理性、投入成本合理性及项目目标完成情况，判断项目效益实现程度。评价工作组经过对项目实施情况的综合评审及与项目单位相关业务负责人的沟通，对项目产出和时效指标进行重新梳理，使用相关性强指标展开评价，满意度指标能通过服务对象开展调查问卷的方式进行评价。二是对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以本部门范围内相关专业人员，对相关技术指标进行现场测试、检验和考查。

### （五）评价指标体系

评价指标体系根据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，结合项目管理共性指标和项目特点、被评价单位《项目支出绩效目标表》《项目支出绩效自评表》设计而成。本次评价采取百分制的计分方式，评价指标体系一级指标分为项目决策 20 分、过程 20 分、产出 35 分和效益 25 分四个部分组成。（详见《项目支出绩效评价评价指标体系》）将这 4 个指标细化成 12 个二级指标，17 个三级指标，共同反映项目从立项到实施，再到产出，最终产生效益的整个过程。

表 2-1：项目支出绩效评价评价指标体系

| 一级指标         | 二级指标            | 三级指标                | 分值 | 指标解释                                          | 标杆值 | 评分标准                                         |
|--------------|-----------------|---------------------|----|-----------------------------------------------|-----|----------------------------------------------|
| 决策<br>(20 分) | 项目<br>立项<br>(7) | 立项<br>依据<br>充分<br>性 | 4  | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 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行业发展规划和政策要求。（1.5 分） |
|              |                 |                     |    |                                               |     | ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。（1.5 分）            |

| 一级指标 | 二级指标    | 三级指标    | 分值 | 指标解释                                                         | 标杆值 | 评分标准                             |
|------|---------|---------|----|--------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------|
|      |         |         |    |                                                              |     | ③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（1分）   |
|      |         | 立项程序规范性 | 3  | 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；（1.5分）          |
|      |         |         |    |                                                              |     | ②审批文件、材料是否符合相关要求。（1.5分）          |
|      | 绩效目标（7） | 绩效目标合理性 | 4  | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。           | 合理  | ①项目是否有绩效目标。（1分）                  |
|      |         |         |    |                                                              |     | ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。（1.5分）     |
|      |         |         |    |                                                              |     | ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（1.5分）   |
|      |         | 绩效指标明确性 | 3  | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。               | 明确  | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。（1.5分）    |
|      |         |         |    |                                                              |     | ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。（1.5分）       |
|      | 资金投入（6） | 预算编制科学性 | 3  | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 科学  | ①预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。（1.5分）    |
|      |         | 资金分配    | 3  | 项目预算资金分配是否有测                                                 | 合理  | ②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（1.5分） |

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标    | 分值 | 指标解释                                           | 标杆值  | 评分标准                                                                                                 |
|-------------|--------------|---------|----|------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |              | 合理性     |    | 算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 |      | ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1.5分）                                                                   |
| 过程<br>(20分) | 资金管理<br>(12) | 资金到位率   | 4  | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。      | 100% | ①实际到位资金与预算资金是否相匹配。（4分）<br>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率=100%，得100%权重分，按照完成值与指标值的比例计分。               |
|             |              | 预算执行率   | 4  | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。                | 100% | ①实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。（4分）<br>预算执行率=（实际支出资金/预算资金）×100%。预算执行率=100%，得100%权重分，按照完成值与指标值的比例计分。 |
|             |              | 资金使用合规性 | 4  | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。      | 合规   | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分）                                                               |
|             |              |         |    |                                                |      | ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分）                                                                             |
|             |              |         |    |                                                |      | ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分）                                                                             |
|             | 组织实施<br>(8)  | 管理制度健全  | 4  | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否                             | 健全   | ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）<br>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。（2分）                                             |

| 一级指标    | 二级指标 | 三级指标    | 分值  | 指标解释                                            | 标杆值   | 评分标准                                                                                  |
|---------|------|---------|-----|-------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|         |      | 性       |     | 健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。                |       | ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）                                                             |
|         |      | 制度执行有效性 | 4   | 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是否遵守相关法律法规和相关管理规定。（2分）<br>②项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（2分）                           |
| 产出（35分） | 产出数量 | 数量指标    | 10  | 项目实施的<br>实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。   | ≥5台   | ①采购设备及应用软件数≥5台。（5分）实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际完成率=100%，得100%权重分，达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。 |
|         |      |         |     |                                                 | ≥2次   | ②网络线路维护≥2次。（5分）实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际完成率=100%，得100%权重分，达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。     |
|         | 产出质量 | 质量指标    | 10  | 项目完成的<br>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。 | ≥1人   | ①配备专业维护技术人员≥1人。（5分）项目（工程）验收合格率标杆值≥98%，达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。                           |
|         |      |         |     |                                                 | ≤24   | ②网发生故障，进行维修时长≤24。（5分）项目（工程）验收合格率标杆值≥98%，达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。                         |
|         | 产出时效 | 时效指标    | 7.5 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。        | ≥100% | ①县级拨付医保信息化建设资金及时率≥100%。（7.5分）考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较，项目完工达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。           |

| 一级指标        | 二级指标 | 三级指标  | 分值  | 指标解释                                        | 标杆值             | 评分标准                                                                                             |
|-------------|------|-------|-----|---------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | 产出成本 | 成本指标  | 7.5 | 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。 | $\leq 28.43$ 万元 | ①县级拨付信息化建设资金成本 $\leq 28.43$ 万元。(7.5分)总成本达到标杆值,得100%权重分,得100%权重分,否则根据偏离标杆值程度进行扣分计分                |
| 效益<br>(25分) | 项目效益 | 效益指标  | 15  | 项目实施所产生的效益。                                 | 明显改善            | ①社会效益指标:提高单位职工工作效率(7.5分)实际完成率=(实际完成数/计划完成数) $\times 100\%$ 。实际完成率=100%,得100%权重分,按照完成值与指标值的比例计分。  |
|             |      |       |     |                                             | 持续推进            | ②可持续性指标:提高网络运行效率和安全(7.5分)实际完成率=(实际完成数/计划完成数) $\times 100\%$ 。实际完成率=100%,得100%权重分,按照完成值与指标值的比例计分。 |
|             | 满意度  | 满意度指标 | 10  | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。                      | $\geq 95\%$     | ①干部职工满意度 $\geq 95\%$ 。(10分)满意度标杆值 $\geq 95\%$ 。满意度达到标杆值,得权重分的100%,按照完成值低于标杆值,每降低1%,扣除权重分的1%      |
| 合计:         |      |       | 100 |                                             |                 |                                                                                                  |

### 三、绩效评价分析及评价结论

#### (一) 评价结论

本次第三方重点项目绩效评价结果根据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定,采取评分和评级相结合的方式,从决策、过程、产出到效益情况展开的。总分设置为100分,等级划分为四档:90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

评价组通过运用项目委托单位、被评价单位认可的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查的方法，开展综合评分。且末县 2021 年医保信息化建设费项目评审得分为 93 分，绩效等级为“优”。与资金使用单位的自评为 100 分的得分相差 7 分。评价组对项目决策与实施效果的评价低于资金使用单位自身的评价，需要对专家的书面评审与分析结果进行深入的分析，总结并归纳所存在的突出问题，并通过现场评价环节进一步核实与分析，深入研究项目实施中出现的共性和关键问题，为项目的后续维护与实施提供建设性的改进建议，以进一步提升资金的使用绩效。

## （二）评分情况

根据《第三方重点项目绩效评价方案》，新疆巴州财政金融投资管理中心单位承接该项目以来，结合本专项资金项目特点，组织人力、财力，成立专门评价组进行评价体系的构建。评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，主要从项目决策、过程、产出和效益等四个方面对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将各项目立项书中的绩效目标与实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

1. 决策评价：项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程是否符合相关要求，项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观

实际，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，该项指标评价最终得分 19 分，得分率 95%。具体得分情况如下表所示：

表 3-1：项目决策评价得分表

| 二级指标 | 权重 | 得分率    | 实际得分 |
|------|----|--------|------|
| 项目立项 | 7  | 100%   | 7    |
| 绩效目标 | 7  | 85.71% | 6    |
| 资金投入 | 6  | 100%   | 6    |
| 合计   | 20 | 95%    | 19   |

2. 过程评价：实际到位资金与预算资金的比率，项目预算资金是否按照计划执行，项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，项目实施是否符合相关管理规定，该项指标评价最终得分 18 分，得分率 90%。具体得分情况如下表所示：

表 3-2：项目过程评价得分表

| 二级指标 | 权重 | 得分率  | 实际得分 |
|------|----|------|------|
| 资金管理 | 12 | 100% | 12   |
| 组织实施 | 8  | 75%  | 6    |
| 合计   | 20 | 90%  | 18   |

3. 产出评价：项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，项目实际完成时间与计划完成时间的比较，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，该项指标评价最终得

分 35 分，得分率 100%。具体得分情况如下表所示：

表 3-3：项目产出评价得分表

| 二级指标 | 权重  | 得分率  | 实际得分 |
|------|-----|------|------|
| 产出数量 | 10  | 100% | 10   |
| 产出质量 | 10  | 100% | 10   |
| 产出时效 | 7.5 | 100% | 7.5  |
| 产出成本 | 7.5 | 100% | 7.5  |
| 合计   | 35  | 100% | 35   |

4. 项目效益评价：项目实施所产生的社会效益、可持续影响等，社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度，该项指标评价最终得分 21 分，得分率 84%。具体得分情况如下表所示：

表 3-4：项目效益评价得分表

| 二级指标 | 权重 | 得分率    | 实际得分 |
|------|----|--------|------|
| 实施效益 | 15 | 73.33% | 11   |
| 满意度  | 10 | 100%   | 10   |
| 合计   | 25 | 84%    | 21   |

汇总后本次第三方绩效评价总得分 92.9 分，如下表所示：

表 3-5：绩效评价得分表

| 评价指标 | 权重   | 评级分值 | 本项目得分 |
|------|------|------|-------|
| 决策   | 20%  | 20   | 19    |
| 过程   | 20%  | 20   | 18    |
| 产出   | 35%  | 35   | 35    |
| 效益   | 25%  | 25   | 21    |
| 合计   | 100% | 100  | 93    |

### （三）绩效评价分析

#### 1. 项目决策

项目决策指标从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个方面对项目的立项决策目标完成情况进行考察，项目决策类指标分值 20 分，扣 1 分，实际得分 19 分。项目决策三级指标得分情况如下表所示。

表 3-6：项目决策三级指标得分表

| 三级指标    | 分值 | 评分标准                                                                                                                 | 得分 |
|---------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 立项依据充分性 | 4  | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和行业发展规划和政策要求；（1.5 分）<br>②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1.5 分）<br>③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（1 分） | 4  |
| 立项程序规范性 | 3  | ①项目是否按照规定的程序申请设立；（1.5 分）<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；（1.5 分）                                                                 | 3  |
| 绩效目标合理性 | 4  | ①项目是否有绩效目标；（1 分）<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（1.5 分）<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1.5 分）                                 | 4  |
| 绩效指标明确性 | 3  | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1.5 分）<br>②设置定量指标和定性指标是否符合规定比例；（1.5 分）                                                       | 2  |
| 预算编制科学性 | 3  | ①预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。（1.5 分）<br>②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（1.5 分）                                                  | 3  |
| 资金分配合理性 | 3  | ①预算资金分配依据是否充分；（1.5 分）<br>②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1.5 分）                                                         | 3  |
| 合计：     | 20 |                                                                                                                      | 19 |

#### （1）项目立项依据充分性

该项指标从是否符合国家法律法规、国民经济发展规划

划、行业发展规划和政策要求；是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需的两方面作为评分标准开展评价。该项目属于且末县医疗保障局职责范围内项目，根据《〈关于印发〈全国医疗保障系统核心业务区骨干网络建设指南〉的通知〉》（医保网信办〔2019〕40号）、《关于印发〈自治区医疗保障骨干网络接入实施方案〉的通知》（新医保〔2021〕12号）、《关于印发〈自治州医疗保障骨干网络接入实施方案〉的通知》（巴医保发〔2021〕3号）及《采购合同》由且末县医疗保障局进行项目实施，项目的立项符合规划，根据《且末县医疗保障局职能配置、内设机构和人员编编制规定》文件，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。该项指标满分 4 分，实际得分 4 分。

### （2）立项程序规范性指标

该项指标从项目是否按照规定的程序申请设立和审批文件、材料是否符合相关要求两方面评价。根据《关于印发〈全国医疗保障系统核心业务区骨干网络建设指南〉的通知》（医保网信办〔2019〕40号）、《关于印发〈自治区医疗保障骨干网络接入实施方案〉的通知》（新医保〔2021〕12号）、《关于印发〈自治州医疗保障骨干网络接入实施方案〉的通知》（巴医保发〔2021〕3号）、《关于下达医疗保障骨干网信息系统建设专项资金的通知》（且财社〔2021〕38号）该项目立项申请过程中预算编制流程执行规范。该项指标满分 3 分，实际得分 3 分。

### （3）绩效目标合理性

该项指标从项目是否有绩效目标、绩效目标与实际工作内容是否有相关性以及项目预期产出效益和效果是否符合政策业绩水平三方面评价。根据《项目支出绩效自评表》、《且末县医保信息化建设费专项转移支付绩效目标表》、《且末县医疗保障局医保信息化建设费专项转移支付绩效监控情况表》、《且末县医疗保障局 2021 年度工作总结》该项目年初设定了绩效目标，与实际工作内容有相关性，医保信息化建设任务基本完成。该项指标满分 4 分，实际得分 4 分。

#### （4）绩效指标明确性

该项指标从是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和设置定量指标和是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现两方面评价。该项目通过《项目支出绩效自评表》、《且末县医保信息化建设费专项转移支付绩效目标表》中产出、效益指标设定情况分析，项目产出目标分解全面，根据项目实施情况细化，但效益指标设定不清晰、无法衡量，扣 1 分。该项指标满分 3 分，实际得分 2 分。

#### （5）预算编制科学性

该项指标从预算额度测算依据是否充分方面评价。该项目预算额度测算依据仅有《且末县医疗保障局 2021 年工作计划》、《预算单位分月用款计划表》资料，项目预算编制科学。该项指标满分 3 分，实际得分 3 分。

#### （6）资金分配合理性

该项指标从预算资金分配依据是否充分，资金分配额度是否合理两方面评价。根据《预算单位分月用款计划表》、

《且末县医疗保障局 2021 年工作计划》、《产品配置单》该项目预算额度分配依据充分。该项指标满分 3 分，实际得分 3 分。

## 2. 项目过程

项目过程指标从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个方面对项目目标完成情况进行考察，项目过程类指标分值 20 分，扣 2 分，实际得分 18 分。项目过程三级指标得分情况如下表所示。

表 3-7：项目过程三级指标得分表

| 三级指标    | 分值 | 评分标准                                                                                                                             | 得分 |
|---------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 资金到位率   | 4  | ①实际到位资金与预算资金是否相匹配（4 分）资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率=100%，得 100%权重分，按照完成值与指标值的比例计分。                                              | 4  |
| 预算执行率   | 4  | ①实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。（4 分）预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。预算执行率=100%，得 100%权重分，按照完成值与指标值的比例计分。                             | 4  |
| 资金使用合规性 | 4  | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1 分）<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1 分）<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1 分）<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1 分） | 4  |
| 管理制度健全性 | 4  | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2 分）<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2 分）                                                                        | 3  |
| 制度执行有效性 | 4  | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（2 分）<br>②项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（2 分）                                                                    | 3  |
| 合计：     | 20 |                                                                                                                                  | 18 |

### （1）资金到位率

该项指标从实际到位资金与预算资金是否相匹配方面

评价。根据被评价单位提供的《关于下达医疗保障骨干网信息系统建设专项资金的通知》（且财社〔2021〕38号）、《且末县医疗保障局 2021 年 5 月大额资金支出议题》，预算资金 28.43 万元，实际到位 28.43 万元，全部由且末县财政支付，资金到位率 100%。该项指标满分 4 分，实际得分 4 分。

#### （2）预算执行率

该项指标从预算资金是否按照计划执行、用以反映或考核项目预算执行情况方面评价。根据被评价单位提供的《记账凭证》、《发票》、《财政直接支付申请书》、《财政直接支付入账通知书》，实际到位 28.43 万元，实际支出 28.43 万元，资金执行率 100%，。该项指标满分 4 分，实际得分 4 分。

#### （3）资金使用合规性

该项指标从项目资金使用是否符合相关财务管理制度，拨付款审批程序和手续，批复合规性和是否存在截留、挤占、挪用等四方面评价。在评价过程中根据项目明细账、2021 年会计凭证以及被评价单位的相关财务管理制度。该项目实施过程中能按照相关制度规定使用资金，按财务支付流程申请、审批、支付资金，合同资料在会计凭证中均有体现。该项指标满分 4 分，实际得分 4 分。

#### （4）管理制度健全性

该项指标从项目实施单位是否制定或具有相应财务和业务制度以及制度是否合法、合规、完整两个方面评价。被评价单位提供规章制度资料《且末县医疗保障局预算业务管

理流程图》、《财务票据管理制度》、《预算管理内部控制制度》、《财务收支内控制制度》、《且末县医疗保障局支付业务流程图》、《且末县医疗保障局政府采购业务流程图》、《政府采购管理内部控制制度》、《且末县医疗保障局国有资产管理流程图》等制度资料，评价组认为项目实施过程中财务制度健全且合法、合规、完整，但针对此专项缺少业务管理制度和考核机制，扣 1 分。该项指标满分 4 分，实际得分 3 分。

#### （5）制度执行有效性

该指标从支付遵守相关法律法规和相关管理规定和项目实施的人员条件、产地设备、信息支撑等是否落实到位两方面评价。该项目实施符合相关管理规定，遵守《且末县医疗保障局预算业务管理流程图》、《财务票据管理制度》、《预算管理内部控制制度》、《财务收支内控制制度》、《且末县医疗保障局支付业务流程图》、《且末县医疗保障局政府采购业务流程图》、《政府采购管理内部控制制度》、《且末县医疗保障局国有资产管理流程图》，项目实施的人员条件、场地设备等落实到位，但缺少预算额度测算依据材料，档案资料的收集管理存在不足，扣 1 分。该项指标满分 4 分，实际得分 3 分。

### 3. 项目产出

项目产出指标从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标 4 个方面对项目的立项决策目标完成情况进行考察，项目产出类指标分值 35 分，实际得分 35 分。项目产出三级指

标得分情况如下表所示。

表 3-8：项目产出三级指标得分表

| 三级指标 | 分值  | 评分标准                                                                                                                                                                                                                         | 完成情况                                  | 得分  |
|------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----|
| 数量指标 | 10  | ①采购设备及应用软件数 $\geq 5$ 台。（5分）<br>实际完成率=（实际产出数/计划产出数） $\times 100\%$ 。实际完成率=100%，得100%权重分，达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。<br>②网络线路维护 $\geq 2$ 次。（5分）<br>实际完成率=（实际产出数/计划产出数） $\times 100\%$ 。<br>实际完成率=100%，得100%权重分，达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。 | ①采购设备及应用软件数6台。<br>②网络线路维护2次。          | 10  |
| 质量指标 | 10  | ①配备专业维护技术人员 $\geq 1$ 人。（5分）<br>项目（工程）验收合格率标杆值 $\geq 98\%$ ，达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。<br>②网络发生故障，进行维修时长 $\leq 24$ 。（5分）<br>项目（工程）验收合格率标杆值 $\geq 98\%$ ，达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。                                                      | ①配备专业维护技术人员1人。<br>②网络发生故障，进行维修时长小于24。 | 10  |
| 时效指标 | 7.5 | ①县级拨付医保信息化建设资金及时率 $\geq 100\%$ 。（7.5分）<br>考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较，项目完工达到标杆值，得100%权重分，否则不得分。                                                                                                                                     | 县级拨付医保信息化建设资金及时率100%                  | 7.5 |
| 成本指标 | 7.5 | ①县级拨付信息化建设资金成本 $\leq 28.43$ 万元。（7.5分）<br>总成本达到标杆值，得100%权重分，得100%权重分，否则根据偏离标杆值程度进行扣分计分。                                                                                                                                       | 县级拨付信息化建设资金成本28.43万元                  | 7.5 |
| 合计：  | 35  |                                                                                                                                                                                                                              | 100%                                  | 35  |

### （1）数量指标

该指标从且末县医保信息化采购设备及运维完成情况进行评价。根据《信息化设备采购备案审核表》、《验收单》、《产品配置单》、《关于医保信息化建设费项目2个三级指标完成的情况说明》、《访谈表》该项目采购设备及应用软件数6台，网络线路维护 $\geq 2$ 次，完成率100%。该项指标满分10分，实际得分10分。

### （2）质量指标

该指标从且末县医保信息化采购设备及运维完成情况

质量达标情况进行评价。该项目产出质量根据《关于医保信息化建设费项目 2 个三级指标完成的情况说明》、《访谈表》，按照完成情况验收，验收合格率 100%。该项指标满分 10 分，实际得分 10 分。

### （3）时效指标

该指标从项目按时完成情况进行评价。该项目按照现场核查与资料核对检查已在 2021 年 11 月完成。该项指标满分 7.5 分，实际得分 7.5 分。

### （4）成本指标

该指标从产出成本是否在预算支付范围内评价。根据《记账凭证》、《发票》、《财政直接支付申请书》、《财政直接支付入账通知书》、该项目按照预算批复资金执行，与《且末县医保信息化建设费专项转移支付绩效目标表》设定产出成本指标值对比，未超出该指标值。该项指标满分 7.5 分，实际得分 7.5 分。

## 4. 项目效益

项目效益指标从效益指标、满意度指标 2 个方面对项目的立项决策目标完成情况进行考察，项目效益类指标分值 25 分，实际得分 21 分，得分率 84%。项目效益三级指标得分情况如下表所示。

表 3-9：项目效益三级指标得分表

| 三级指标  | 分值 | 评分标准                                      | 实际完成情况         | 得分 |
|-------|----|-------------------------------------------|----------------|----|
| 效益指标  | 15 | ①社会效益指标：提高单位职工工作效率。<br>②可持续性指标：提高运行效率和安全。 | ①明显改善<br>②持续推进 | 11 |
| 满意度指标 | 10 | ①干部职工满意度 ≥ 95%。                           | 100%           | 10 |
| 合计：   | 25 |                                           |                | 21 |

### （1）效益指标

社会效益：该项目按照《自治州医疗保障骨干网接入实施方案》（巴医保发〔2021〕3号）文件精神，推动医疗保障高质量发展，提高单位职工工作效率，极大的方便了参保群众办理参保缴费，关系转移，待遇申领，个账查询，异地就医备案、异地就医直接结算等业务，实现了真正意义上的让“数据多跑路，群众少跑腿”。根据《且末县医疗保障局 2021 年度工作总结》、《访谈表》、《调查问卷》，该项目提高单位职工工作效率，但未提供可具体衡量的佐证材料，扣 2 分。该项指标满分 7.5 分，实际得分 5.5 分。

可持续影响力：该项目的建设有利于促进地区社会事业的全面发展，造福于民，持续提高网络运行效率和安全，保证了该系统的正常运行及数据安全，根据《且末县医疗保障局 2021 年度工作总结》、《访谈表》、《调查问卷》，该项目提高网络运行效率和安全，但未提供可具体衡量的佐证材料，扣 2 分。该项指标满分 7.5 分，实际得分 5.5 分。

### （2）满意度指标

为了解且末县 2021 年医保信息化建设费项目实施情况，评价组对且末县医疗保障局工作人员，开展《满意度调查问卷》，发放问卷共计 10 份，回收 10 份。

经过对且末县医疗保障局工作人员满意度测评，统计结果表明：工作人员满意占 100%，该项目的建设及运行维护得到了且末县医疗保障局工作人员的认可。该项指标满分 10 分，实际得分 10 分。

## 四、经验做法

1. 被评价单位财务制度健全、合规。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，有完整的审批程序和手续，符合预算批复规定的用途，项目资金拨付制度完善、明确，按照先有预算指标再有用款计划的原则，根据项目进度进行拨付。

2. 项目实施产出效果良好，符合项目预期目标，按照预期计划采购设备，提高工作人员工作效率，配备专业技术人员维护，保证了网络运行安全，极大的方便了参保群众办理业务。

## 五、存在的问题及建议

### （一）存在问题

1. 效益指标设定存在一定不足。项目的产出绩效目标与实际工作相符，但通过自评表中效益指标设定情况分析，未完全细化，无法全面、完整反映该项目实际效益状况。

2. 项目专项管理制度需进一步完善。未根据项目实际制定具体的项目专项管理制度。

3. 组织实施过程中制度执行有效性有待提升。项目相关信息资料支撑依据不完善，现有部分资料信息不足以客观反映项目资金预算额度测算情况，项目实施单位需加强档案管理工作。

### （二）建议及改进措施

1. 加强绩效目标设定工作。实施单位在今后的项目实施过程中对项目效益绩效目标设定深入细致地进行调研，进一

步合理设置符合项目实际情况的绩效目标，扎实推进绩效管理工作。

2. 强化项目专项制度建设。在已有的项目制度下有针对性的细化项目专项管理，结合实际制定具体的专项管理制度，确保项目顺利实施。

3. 加强项目档案收集整理工作。制定项目档案管理制度，加强管理人员责任意识，规范项目档案收集整理工作，确保档案资料的完整性、有效性，能够客观地反映项目实际情况，做到项目绩效目标管理全过程可查询、可追溯。

## 六、其他需要说明的问题

### （一）关于评价责任的说明

项目单位的责任是提供与形成本项目绩效自评报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价是依据《财政支出（项目支出）绩效评价操作指引（试行）》进行的，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。

### （二）提示报告使用者注意事项的说明

1. 本中心及评估人员与委托单位和被评价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中恪守了职业道德规范。

2. 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。

评价机构：新疆巴州财政金融投资管理中心

主 评 人：

