

上海市同济医院 财政支出项目绩效评价报告

项目名称：上海市同济医院 2018 年超声诊断仪购置

项目单位：上海市同济医院

主管部门：上海申康医院发展中心

自评单位：上海市同济医院

2019 年 4 月

目录

摘要	1
上海市同济医院 2018 年超声诊断仪购置项目支出绩效评价报告 ..	4
一、基本情况	4
(一) 项目基本背景及绩效目标	4
(二) 预算资金规模、来源及使用情况	7
(三) 项目组织实施管理情况	7
(四) 评价依据及数据采集情况	8
二、评价结论和绩效分析	9
(一) 评价结果	9
(二) 主要绩效及分析	11
三、存在问题和改进措施建议	14
(一) 存在的问题	14
(二) 改进措施和建议	15

摘要

● 概述

上海市同济医院（以下简称“同济医院”）始建于 1991 年的甘泉医院；2000 年汇入同济大学，更名为同济大学附属同济医院；2010 年划归上海市地方政府，隶属上海申康医院发展中心，由同济大学与上海申康医院发展中心共同管理。同济医院作为普陀区唯一的三级甲等综合性医院，承担了上海市西北地区 400 余万居民的医疗保健和一级、二级医院疑难危重病人的会诊任务。

超声诊断科是同济医院重点发展专科，每天完成逾四百人次的超声检查，开展常规的彩色多普勒超声诊断，血管超声诊断，经阴道、经直肠的腔内超声诊断，超声引导下肾穿，胸穿，肝穿等的介入诊断和治疗，有上海市卫生局科技发展基金项目一项，同济大学校级课题一项。为提升医疗水平，急需购买一台主要用于妇产科相关检查的高档彩色超声诊断仪，用于开展胎儿畸形筛查，各项产检、妇科检查业务，填补科室检查项目的空白进一步降低排畸检查的难度并提高产检效率。

2018 年医院申请财政预算人民币 230 万元，经专家论证，同意采购进口产品。最终成交价人民币 229.99 万元。经申康中心后完成结算。项目资金来源为完全财政拨款。

● 评价结论

根据上海市财政局发布的《绩效简易程序评价表》，通过收集相关数据，进行客观评价，自评分 96 分，自评结果为“优”。

一、主要经验及做法

医院在项目执行期间，所有采购过程均由采购项目工作小组负责项目的标段划分、拟定招标计划、编制招标文件、选择招标代理机构，代表医院参与开标、唱标、评标、审核招标结果、报请院党政联席会议审批、签订相关合同等所有工作；过程接受纪委审计室的现场监察见证。经分析，所有采购项目的立项，执行方式，执行过程及执行结果均符合相关法规和医院制度的规定。符合《上海市同济医院设备物资处采购管理制度》的相关规定。

设备安装验收过程中，要求生产厂家派遣专业人员负责设备的安装与调试，并根据设备与使用人员的实际情况进行一定次数的操作培训，全部培训工作完成后，对使用人员进行实操考核通过后方能投入使用；该过程由设备物资处专职工程师全程参与和监督。

二、存在的问题

在绩效目标制定方面：绩效目标的细化和量化方面有所欠缺，主要是科学细化量化方面。

完成及时率方面：虽然在财政年度内完成了项目，但是项目招标启动时间略有滞后，有待改进。

效果达标率方面：我们对超声诊断在胎儿畸形筛查，各项产检、妇科检查业务项目执行的操作时间估计失准，造成预期的经济绩效指标偏高，有待改进。

三、建议和改进措施

首先，计划邀请审计、内控方面的专业人员来为财务处、设备物

资处的相关人员进行专项培训，主要针对绩效目标的科学细化方面进行加强。

其次，进一步优化采购流程，提升项目执行效率。各部门间加强沟通与信息交互，避免项目进度的拖延。

此外，强调在设备论证与绩效目标制定过程中，应广泛征求临床一线操作人员的意见，同时增加产品介绍与设备论证的轮次与周期，力争绩效目标科学、合理。

上海市同济医院 2018 年超声诊断仪购置

项目支出绩效评价报告

为加强上海申康医院发展中心财政支出管理，提高财政资金使用效益，充分发挥财政资金的支持作用，根据《上海市预算绩效管理实施办法》（沪财绩〔2014〕22号）、《市级预算部门开展特定财政项目支出绩效评价简易程序（试行）》要求，上海市同济医院对 2018 年超声诊断仪设备购置项目实施简易绩效评价，评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目基本背景及绩效目标

1.项目基本背景

上海市同济医院（以下简称“同济医院”）始建于 1991 年的甘泉医院；2000 年汇入同济大学，更名为同济大学附属同济医院；2010 年划归上海市地方政府，隶属上海申康医院发展中心（以下简称“申康中心”），由同济大学与申康中心共同管理。同济医院作为普陀区唯一的三级甲等综合性医院，现占地 62 亩，建筑面积近 10 万平方米，员工 1900 余名，开放床位 1500 张，年门急诊量超过 200 万人次，承担了上海市西北地区 400 余万居民的医疗保健和一、二级医院疑难危重病患者的会诊任务。

超声诊断科是同济医院重点发展专科，每天完成逾四百人次的超声检查，开展常规的彩色多普勒超声诊断，血管超声诊断，经阴道、经直肠的腔内超声诊断，超声引导下肾穿，胸穿，肝穿等的介入诊断和治疗，有上海市卫生局科技发展基金项目一项，同济大学校级课题

一项。为提升医疗水平，急需购买一台主要用于妇产科相关检查的高档彩色超声诊断仪，用于开展胎儿畸形筛查，各项产检、妇科检查业务，填补科室检查项目的空白进一步降低排畸检查的难度并提高产检效率。

项目拟引进的彩色超声诊断仪是超声检查的重要的设备，它可以为早、中孕期检查、胎儿心脏评估及妇科疾病等临床检查提供更为全面高效的支持。其作用包括：（1）早孕期检查，唇腭裂是口腔颌面部最常见的先天性畸形，传统超声设备对于医生进行唇腭裂筛查的要求很高，不仅需要付出更多精力和耐心，更需要丰富的经验和熟练的检查手法。而拟申请设备将更多、更细致的切面图像进行离线保存来观察胎儿唇、腭部位的发育状况，帮助医生诊断唇腭裂灵活的三维四维技术，可用于胎儿颜面部、中枢系统及脊柱异常的显示，通过细致的多切面成像分析胎儿的解剖结构及发育状况；自动化技术可进行胎儿颈项透明层、颅内透明层的精准测量，评估早孕期胎儿染色体异常的风险，并对中孕期开放性脊柱裂的风险进行预测；清晰显示胎儿的内部结构，真实呈现脐带、胎盘血流，提升产前检查的诊断质量和效率。

（2）胎儿心脏评估配合凸阵电子矩阵探头，提供优异的图像分辨率，能更快地展现胎心结构和功能，双平面成像技术可实时观察胎心结构和血流变化，帮助临床医生及时作出准确诊断。（3）妇科疾病。（4）其他超声诊断检查。

2.项目绩效目标

在预算申报时，本项目填报的绩效目标如下：

项目总目标：通过新设备的引进，通过该设备的引进，开展胎儿畸形筛查，各项产检、妇科检查业务，填补科室检查项目的空白，进一步降低排畸检查的难度并提高产检效率。提高同济医院超声诊断科诊断水平和社会效益。提高同济医院的医、教、研水平，进一步提升科室医疗质量，提升患者和临床满意度，降低医疗卫生费用，促进医疗卫生事业发展，提高超声诊断科工作效率。

分解目标		
分解目标内容	绩效指标	指标目标值
投入和管理目标	资产产权明确性	资产明确
	设备完好率	=100.00%
	监理规范性	规范
	预算执行率	=100.00%
	财务制度健全性	健全
	资金使用合规性	合规
产出目标	设备质量达标率	达标
	年最大服务人次	1500 人次
	设备采购及时率	=100.00%
效果目标	患者满意度	≥80.00%
	医生满意度	≥80.00%
影响力目标	长效管理制度建设	完善
	长效管理制度执行有效性	有效

在本次自评价时，对填报的产出目标、效果目标、影响力目标进行调整修正如下：

(1) 产出目标

- 完成设备采购；
- 设备验收合格；
- 设备于 2018 年 11 月 30 日前投入使用；

(2) 效果目标

- 中孕期大畸形筛查日均诊疗达到 10 人次；
- 普通检查日均诊疗达到 60~80 人次；
- 不发生医疗事故；
- 医护人员满意度不低于 90%；

(3) 影响力目标

- 开展相关科研工作。

(二) 预算资金规模、来源及使用情况

2017 年医院申请财政预算人民币 2300000 元整，获批 2018 年财政预算 2300000 元整；经专家论证，同意采购进口产品。项目委托上海东松医疗科技股份有限公司进行招标采购。2018 年 7 月 20 日至 2018 年 7 月 27 日开放标书购买，2018 年 8 月 10 日开标并完成评标工作形成评标报告，确定中标供应商，2018 年 8 月 27 日签订委托代理进口合同，最终成交价人民币 2299951.44 元整。货款由医院先行支付，项目验收完成后，向申康中心申请拨付财政资金，经申康中心审核通过拨付采购资金，项目资金来源为完全财政拨款。

(三) 项目组织实施管理情况

本次项目为完全财政拨款项目，进口项目。财政资金的论证、申请、审批过程完全符合上级主管部门的相关规定并通过了审批程序。进口论证也经上级主管部门组织专家进行讨论并通过，进口论证申请得到了上海市财政局批复的《政府采购审批情况告知单》，审批文件编号：沪财收[2018]01504 号。

医院在项目执行期间，所有采购过程均由采购项目工作小组负责项目的标段划分、拟定招标计划、编制招标文件、选择招标代理机构，代表医院参与开标、唱标、评标、审核招标结果、报请院党政联席会议审批、签订相关合同等所有工作；过程接受纪委审计室的现场监察见证。经分析，所有采购项目的立项，执行方式，执行过程及执行结果均符合相关法规和医院制度的规定。符合《上海市同济医院设备物资处采购管理制度》的相关规定。

设备安装验收过程中，要求生产厂家派遣专业人员负责设备的安装与调试，并根据设备与使用人员的实际情况进行一定次数的操作培训，全部培训工作完成后，对使用人员进行实操考核通过后方能投入使用；该过程由设备物资处专职工程师全程参与和监督。2018年10月10日完成安装、调试、验收工作；对照合同配置，设备完好无缺损；经培训，临床使用人员的实操考核合格率100%；目前已完成固定资产入账工作。整个过程符合《上海市同济医院医疗设备安装验收制度》，《固定资产采购招标、维修和处置管理（报废）制度》中的规定。

（四）评价依据及数据采集情况

本次评价依据主要是项目实施过程中的所有文件材料，包括《政府采购审批情况告知单》、《上海市政府采购委托协议书》、《超声诊断仪国际采购招标项目招标文件》中标投标单位上海敏卓医疗科技有限公司《超声诊断仪国际采购招标项目投标书》、《评标报告》、《中标通知书》、进口设备《委托代理进口合同》、进口委托机构与制造商外贸

《合同》、货物《发票》、《开票明细》、医院《付款凭证》、财政《信息统计编报》等文件。相关资料均已存档并报申康中心审核。

二、评价结论和绩效分析

（一）评价结果

本次超声诊断仪设备为 2018 年财政项目，完成验收日期为 2018 年 10 月 10 日，自评日期 2019 年 1 月 15 日。根据上海市财政局发布的《绩效简易程序评价表》，通过收集相关数据，进行客观评价，自评分 96 分，自评结果为“优”。

超声诊断仪项目支出绩效简易程序评价表

指标名称	指标解释	权重	评分规则	自评分
一、项目设立的规范性	项目的申请、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。	5	①项目是否与本部门（单位）职责密切相关；（1分） ②项目是否符合部门（单位）年度目标和年度计划；（2分） ③项目是否经过本部门（单位）预算评审；（2分）	5
二、绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，绩效目标与预算是否匹配。	8	①是否随同项目预算同时设置和报送绩效目标（1分） ②绩效目标是否与项目预算相匹配；（2分） ③是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和指标值；（1分） ④项目预算编制是否细化和量化（主要体现在依据充分、流程合规、数量合适、单价合理、）（4分） 其中：科学细化量化的得 4 分，基本细化量化的得 2 分，未细化量化的不得分。	7
三、预算执行率和资金使用的合规性	反映项目预算执行的进度。	8	预算执行率在 75% 及以上的按公式计算：预算执行率得分=实际预算执行率/100%×8；完成率在 75% 以下的不得分。	8

指标名称	指标解释	权重	评分规则	自评分
	反映项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，项目资金使用是否规范和安全。	6	①资金使用是否符合国家财经法规、财政管理改革要求、财务管理制度，以及有关专项资金管理办法的规定。（包括公务卡、“三公”经费、政府采购等）；（3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） ④资金使用是否执行预算管理改革的相关要求（1分）	6
四、财务（资产）管理制度的健全性和执行的有效性	项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况，以及反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	①是否已制定或具有相应的项目资金（资产）管理办法；（1分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分） ③是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ④是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；（1分） ⑤是否按项目进行成本核算，开展必要的项目成本控制。（1分）	5
五、项目管理制度的健全性和执行的有效性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	4	①是否已制定或具有科学合理的业务管理制度；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全；（1分） ④是否采取了有效的推进、质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（1分）	4
六、实际完成率（产出数量）	项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。（对照项目具体绩效目标和指标）	12	实际完成率在 60% 及以上的按公式计算：实际完成率得分=实际完成率/100%×12；完成率在 60% 以下的不得分。	12
七、完成及时率（产出时效）	项目实际完成时限与项目计划完成时限的比例，用以反映项目完成的及时程度。（对照项目具体绩效目标和指标）	10	完成及时率在 60% 及以上的按公式计算：完成及时率得分=实际完成及时率/100%×10；及时率在 60% 以下的不得分。	8

指标名称	指标解释	权重	评分规则	自评分
八、质量达标率 (产出质量)	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的质量状况(对照项目具体绩效目标和指标)	12	质量达标率在 60% 及以上的按公式计算: 达标率得分=实际达标率/100%×12; 达标率在 60% 以下的不得分。	12
九、效果达标率	项目实施是否解决了项目设立时要解决的问题和要达到的效果(含社会效益、生态效益、经济效益,各 10 分),如无生态效益和经济效益要求的,则社会效益分值为 30 分)(对照项目具体绩效目标和指标);属于政府购买服务项目的,应结合实际收集社会公众满意度信息。	30	达标率在 60% 及以上的按公式计算: 达标率得分=实际达标率/100%×30; 达标率在 60% 以下的不得分。	29
		100		96

(二) 主要绩效及分析

1.项目设立规范性:超声诊断仪的引进,用于开展胎儿畸形筛查,各项产检、妇科检查业务,填补科室检查项目的空白进一步降低排畸检查的难度并提高产检效率。超声诊断仪项目列入医院 2018 年度采购计划,相关论证与审批程序齐全。(5 分)

2.绩效目标合理性:绩效目标随项目预算报送,所录内容与项目预算相符,虽然设置了分解目标,但产出目标、效果目标中设置的目标内容及目标值与相关要求还存在一定差距。(7 分,科学细化量化扣 1 分)

3.预算执行率:根据申康中心下达的预算批复,本项目预算金额为 2300000.00 元,根据项目实际支出明细相关资料,本项目实际支

出 2299951.44 元，预算执行率约为 100%。（8 分）

4.资金使用合规性：资金使用完全符合政府采购相关法规。资金拨付审批程序和手续齐全，资金使用与预算批复和合同指定用途完全相符，符合预算管理改革的相关要求。（6 分）

5.财务管理制度的健全性和执行的有效性：医院按照国家新《医院财务制度》严格执行，如《卫生部关于印发〈医疗机构财务会计内部控制规定（试行）〉的通知》（卫规财发〔2006〕227 号），同时制定了《预算管理制度》《医院财务管理制度》等财务制度，已有完整项目资金（资产）管理办法，办法符合财务会计制度的规定，纪委审计提供了相应的监管机制，也采取了必要的监控措施与手段。按照项目实施了成本核算，开展了项目成本控制。（5 分）

6.项目管理制度的健全性和执行的有效性：医院制定了《固定资产采购招标、维修和处置管理（报废）制度》《上海市同济医院设备耗材采购管理制度》《上海市同济医院医疗设备申购流程(含计划外)》《上海市同济医院医疗仪器设备全程管理制度》《上海市同济医院医疗仪器设备验收管理制度》《上海市同济医院设备耗材采购管理制度》《医疗专用设备维修、保养制度》《上海市同济医院设备档案管理制度》等招标、采购制度相应制度，已有完整的业务管理制度，本次项目未做出调整，但针对项目调整及支出调整有完整的管理制度与流程，项目过程中的合同、验收报告、技术鉴定等资料完备，并有完整的控制措施及手段。（4 分）

7.实际完成率：根据项目实施情况，同济医院设备物资处委托上

海东松医疗科技股份有限公司进行本项目国际招投标工作，于 2018 年 7 月启动招标工作，8 月定标，9 月签订设备采购合同，10 月交货并由同济医院完成验收工作，随即投入使用。项目完成率 100%。（12 分）

8.完成及时率：根据年度实施计划，超声诊断仪设备的招标采购工作计划于 2018 年 6 月 30 日之前完成，2018 年 7 月 30 日前签订合同。根据项目实际开展情况，同济医院设备物资处于 2018 年 7 月启动本项目招标工作，8 月 21 日发出中标通知书，9 月 18 日签订设备采购合同。本项目的招标工作较计划有所延迟，导致合同签订延迟。（8 分，扣 2 分）

9.质量达标率：医院于 2018 年 9 月 18 日与中标单位签订超声诊断仪设备采购合同，合同约定供货商于合同签订日起 90 日内交付器械。供货商于 2018 年 10 月 10 日交付设备，医院于设备达到之前做好设备验收准备工作，当天完成超声诊断仪设备的验收工作，设备验收合格。质量达标率 100%。（12 分）

10.效果达标率：无生态效益要求，设备效益 20 分，经济效益 9 分；得分 29 分。

（1）中孕期大畸形筛查日均诊疗人次：超声诊断仪预计投入使用后，开展中孕期大畸形筛查工作日均诊疗人次预计将达到 10 人次。根据 2018 年 12 月超声诊断仪投入使用情况，中孕期大畸形筛查工作日均诊疗人次实际达到 12 人次，高于预计 10 人次。

（2）普通检查日均诊疗人次：超声诊断仪预计投入使用后，开

展普通检查日均诊疗人次预计将达到 60~80 人次。根据 2018 年 12 月超声诊断仪投入使用情况，普通检查日均诊疗人次实际达到 58 人次，略低于预期。

(3) 医疗事故发生情况：在 2018 年 10 月设备投入使用过程中未发生医疗事故。

(4) 使用人员满意度：本次评价过程中向医院工作人员发放调查问卷 15 份，回收 15 份。通过对满意度问题进行统计，平均满意度为 93.60%。

(5) 推动科研开展情况：同济医院目前依托新购置超声诊断仪设备已制定相关研究计划，如《关于对产后盆底肌肉损伤的评估》，尚未开展具体研究工作。

最终总分 96 分。

三、存在问题和改进措施建议

(一) 存在的问题

在绩效目标制定方面：绩效目标的细化和量化方面有所欠缺，主要是科学细化量化方面。

完成及时率方面：虽然在财政年度内完成了项目，但是项目招标启动时间略有滞后，有待改进。

效果达标率方面：我们对超声诊断在胎儿畸形筛查，各项产检、妇科检查业务项目执行的操作时间估计失准，造成预期的经济绩效指标偏高，有待改进。

（二）改进措施和建议

首先，计划邀请审计、内控方面的专业人员来为财务处、设备物资处的相关人员进行专项培训，主要针对绩效目标的科学细化方面进行加强。

其次，进一步优化采购流程，提升项目执行效率。各部门间加强沟通与信息交互，避免项目进度的拖延。

此外，强调在设备论证与绩效目标制定过程中，应广泛征求临床一线操作人员的意见，同时增加产品介绍与设备论证的轮次与周期，力争绩效目标科学、合理。

上海市同济医院

2019年4月15日

超声诊断仪 项目支出绩效简易程序评价表

主管部门	上海申康医院发展中心	预算单位	上海市同济医院	具体实施处（科室）	设备物资处
当年预算金额(元)	2300000	上年预算金额(元)	0	是否为经常性项目	是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>
自评时间	2019年1月15日	自评结果	自评分：96 分 绩效等级：优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 合格 <input type="checkbox"/> 不合格 <input type="checkbox"/>		
主要绩效： 2018年同济医院超声诊断仪设备购置项目预算执行较好，总体组织比较规范，项目目标完成情况良好，综合业绩良好，项目立项过程完整规范，绩效目标明确合理，政府采购流程完整规范，项目满意度达标。		主要问题： 1. 年度分解目标设置有待进一步完善。 2. 项目实施进度较计划有所延迟。 3. 部分指标未能完成预期。		改进措施： 1. 加强对相关人员的培训。 2. 进一步优化采购流程，加强部门间沟通协调。 3. 在设备论证与绩效目标制定过程中，应广泛征求临床一线操作人员的意见。	
项目年度总目标 通过新设备的引进，通过该设备的引进，开展胎儿畸形筛查，各项产检、妇科检查业务，填补科室检查项目的空白，进一步降低排畸检查的难度并提高产检效率。提高同济医院超声诊断科诊断水平和社会效益。提高同济医院的医、教、研水平，进一步提升科室医疗质量，提升患者和临床满意度，降低医疗卫生费用，促进医疗卫生事业发展，提高超声诊断科工作效率。					

主要评价指标					
指标名称	指标解释	权重	评分规则	自评分	备注
一、项目设立的规范性	项目的申请、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。	5	①项目是否与本部门（单位）职责密切相关；（1分） ②项目是否符合部门（单位）年度目标和年度计划；（2分） ③项目是否经过本部门（单位）预算评审；（2分）	5	
二、绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，绩效目标与预算是否匹配。	8	①是否随同项目预算同时设置和报送绩效目标（1分） ②绩效目标是否与项目预算相匹配；（2分） ③是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和指标值；（1分） ④项目预算编制是否细化和量化（主要体现为依据充分、流程合规、数量合适、单价合理、）（4分） 其中：科学细化量化的得4分，基本细化量化的得2分，未细化量化的不得分。	7	
三、预算执行率和资金使用的合规性	反映项目预算执行的进度。	8	预算执行率在75%及以上的按公式计算：预算执行率得分=实际预算执行率/100%×8；完成率在75%以下的不得分。	8	
	反映项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，项目资金使用是否规范和安全。	6	①资金使用是否符合国家财经法规、财政管理改革要求、财务管理制度，以及有关专项资金管理办法的规定。（包括公务卡、“三公”经费、政府采购等）；（3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）	6	

			④资金使用是否执行预算管理改革的相关要求（1分）		
四、财务（资产）管理制度的健全性和执行的有效性	项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况，以及反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	①是否已制定或具有相应的项目资金（资产）管理办法；（1分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分） ③是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ④是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；（1分） ⑤是否按项目进行成本核算，开展必要的项目成本控制。（1分）	5	
五、项目管理制度的健全性和执行的有效性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	4	①是否已制定或具有科学合理的业务管理制度；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全；（1分） ④是否采取了有效的项目推进、质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（1分）	4	

六、实际完成率(产出数量)	项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。(对照项目具体绩效目标和指标)	12	实际完成率在 60%及以上的按公式计算:实际完成率得分=实际完成率/100%×12;完成率在 60%以下的不得分。	12	
七、完成及时率(产出时效)	项目实际完成时限与项目计划完成时限的比例,用以反映项目完成的及时程度。(对照项目具体绩效目标和指标)	10	完成及时率在 60%及以上的按公式计算:完成及时率得分=实际完成及时率/100%×10;及时率在 60%以下的不得分。	8	
八、质量达标率(产出质量)	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的质量状况(对照项目具体绩效目标和指标)	12	质量达标率在 60%及以上的按公式计算:达标率得分=实际达标率/100%×12;达标率在 60%以下的不得分。	12	
九、效果达标率	项目实施是否解决了项目设立时要解决的问题和要达到的效果(含社会效益、生态效益、经济效益,各 10 分),如无生态效益和经济效益要求的,则社会效益分值为 30 分)(对照项目具体绩效目标和指标);属于政府购买服务项目的,应结合实际收集社会公众满意度信息。	30	达标率在 60%及以上的按公式计算:达标率得分=实际达标率/100%×30;达标率在 60%以下的不得分。	29	
		100		96	

注：绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分为 100 分，绩效评级分优、良、合格、不合格。评价得分在 90 分及以上的，绩效评级为优；得分在 75（含 75 分）—90 分的，绩效评级为良；得分在 60（含 60 分）—75 分的，绩效评级为合格；得分在 60 分以下的，绩效评级为不合格。