

福田区干部保健中心“保健办业务项目” 重点绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，按照福田区财政局《关于开展 2019 年度绩效自评工作的同志》（福财〔2020〕51 号）等相关文件要求，福田区干部保健中心组织第三方机构成立绩效评价工作组，对“保健办业务项目”开展了重点项目绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目背景、立项依据

根据《中共深圳市福田区委机构编制委员会办公室关于区委组织部下设机构调整事项的通知》（福编办〔2019〕4 号）要求，原区卫健局的干部保健办公室更名为区干部保健中心并调整为区委组织部直属事业单位，作为新独立预算单位。机构改革后本单位的主要职能为：负责贯彻落实上级和我区干部保健委员会有关保健工作的指示精神，统筹全区干部保健工作；负责组织我区干部的健康体检并指导建立健康档案，实施健康监测和疾病控制；负责制定和实施我区干部的职工教育计划，指导干部开展强身健体活动；负责我区机关事业单位在编工作人员大病医疗补助经费管理和核算；负责制定和实施我区符合条件的干部疗养工作；负责组织我区英才体检，开展相关医疗保健经费管理和核算。根据单位履职，2019 年，本中心将“保健办业务项目”作为年度重点绩效评价项

目，开展重点项目绩效评价工作。

（二）项目管理的组织架构和职责分工

保健中心根据区委、区政府 2019 年度工作任务，对 2019 年重点工作责任进行了分解，进一步明确了 2019 年保健办业务项目的任务为：面向全区举办健康教育讲座，提高干部职工健康水平；做好二级保健以上保健对象的超基本医疗费用报销工作；做好全区干部职工的健康体检工作，做到早发现，早治疗，保障机关干部职工的身体健康；做好在编干部职工的重大疾病医疗补助发放工作；做好一、二级英才保健对象的超基本医疗费用报销工作以及一、二级、三级英才保健对象的健康体检工作。

（三）项目资金管理情况

2019 年机构改革，我中心从区卫健局划拨项目金额 4567.44 万元，即项目全年预算数 4567.44 万元，实际执行数 4467.37 万元，预算执行率达 97.8%，较好的完成了全年预算执行率目标。

在资金管理方面，我中心严格按照《福田英才保健管理办法》、《福田英才保健办理细则》、《福田区干部保健经费管理暂行办法》、《福田区机关事业单位工作人员医疗补助暂行办法》、《福田区机关事业单位工作人员医疗补助审核报销方法》等项目管理规范性文件执行，资金使用规范。项目管理方面，项目的设立、调整及建设等环节均严格按照各项制度

规定予以执行，并在日常工作中进行了有效监督。

（四）项目绩效目标设置情况

原区卫健局的干部保健办公室更名为区干部保健中心并调整为区委组织部直属事业单位，作为新独立预算单位，区财政预算项目管理系统中无年初项目自评表，故本次重点项目绩效评价，我中心采用“保健办业务项目”年度项目自评表作为评价标准。评价指标体系含“项目决策”、“项目管理”、“项目绩效”共三个一级指标，一级指标下设更为细化的二级、三级指标。

二、项目绩效评价结论和分析

项目评价综合得分 93.80 分，评价等级为“优秀”。评价认为，2019 年我中心做好了干部保健、干部职工体检、医疗补助、英才保健等各项履职工作，圆满完成了项目各项工作任务与目标。

（一）项目决策指标完成情况分析

项目决策指标分值 25 分，实际得分 23 分。项目有明确的立项依据，并按照规定的程序申请设立；项目制度、人财物、实施方案等方面有保障，确保了项目立项的明确性、可行性。

（二）项目管理指标完成情况分析

项目管理指标分值 20 分，包括“匹配性”指标 9 分、“可控性”指标 4 分，“规范性”指标 7 分，项目管理指标总得

分 20 分。项目执行进度、资金支付进度、项目实施内容与项目预期匹配；在项目执行过程中进行了绩效运行监控管理，并根据绩效运行监控管理情况采取了调整和改进措施；项目业务管理规范，严格按照项目相关工作制度和业务管理制度执行；项目资金管理规范，符合国家财经法规、财务管理制度和资金管理办法，资金支付、调整、调剂审批程序合规，未发生截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（三）项目绩效指标完成情况分析

项目绩效分值 55 分，包括“完成情况”指标 12 分、“达标情况”指标 12 分，“效益性”指标 18 分，“满意度”指标 8 分，“绩效跟踪评价”指标 5 分，项目绩效指标总得分 50.8 分。2019 年，我中心在报区保健委领导同意后，在全市率先出台了《福田区保健工作规划（2019-2025 年）》，以区保健委名义印发；2019 年我中心修订了《干部保健规定》，新增参照一级保健对象，实行两级三类保健工作，为新增一级及二级保健 157 人进行申报干部保健卡，全年服务保健对象共计 4214 人次，英才保健 7 人次；2019 年我区共 16477 干部职工参加体检，其中 20 人检出重大疾病，及时给与了患者复查确诊和协助其开展治疗，设置了英才体检专场，全年共 186 名英才参与体检；2019 年全年完成医疗补助报销 135 人次；2019 年区干部保健中心先后邀请医学专家沈慧勇教授、蒋平教授、黄辉教授举办了 3 场健康专题讲座，参与职工达 500 余名。

三、存在的主要问题

项目绩效管理工作缺乏理论性指导。单位尚未建立财务管理制度及预算绩效管理机制，对于预算绩效目标编制、预算执行情况监控、预算绩效评价、评价结果反馈、反馈结果应用等绩效管理工作缺乏理论的依据与指导。

四、相关建议和整改措施

建议建立健全单位财务管理制度及预算绩效管理机制，完善财政资金管理及使用、预算绩效管理工作的操作规程及业务规范，推进单位绩效评价工作进程，促进单位更有效地执行绩效管理工作，进而提高绩效评价的质量，增强绩效评价的公信力，树立绩效评价的权威。

2019 年项目支出绩效自评表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评分标准	自评得分
项目 决策 (25 分)	明确 性(11 分)	依据 明确 (5 分)	项目立项是否有明确的依据。评价要点在于： 1. 是否有相应的法律法规/文件要求/规划依据/会议决议/事业发展需求以及支撑项目立项的其他资料等； 2. 项目预算的测算依据是否充分准确。	1. 有明确的立项依据，项目按照规定的程序申请设立（2 分）； 2. 项目预算经科学计算，金额合理（2 分）； 3. 新增项目开展了事前绩效评估（1 分）。	5
		目标 明确 (6 分)	项目有明确的绩效目标，未设定绩效目标的需补充申报绩效目标后在予以评定。评价要点在于：1. 绩效目标是否对各项指标进行细化量化；2. 绩效目标是否符合实际情况，各项指标准确、可测量。	1. 有明确的绩效目标，未设定绩效目标不得分（2 分）； 2. 绩效目标符合以下要求：（1）绩效目标结合实际对各项指标进行了细化量化（2 分）；（2）绩效目标符合实际情况，各项指标准确、可测量。（2 分）。	6
	可行 性(14 分)	制度 保障 (6 分)	项目管理的有关制度是否健全。评价要点在于： 1. 是否建立与项目相应的管理制度、业务流程、资金管理办法和内控制度； 2. 相应的制度是否对项目提出明确的质量要求或标准； 3. 是否建立有效的预算绩效管理制度。	1. 建立了完备的管理制度、业务流程、资金管理办法和内控制度（2 分）； 2. 有关制度项目提出明确的质量要求或标准（1 分）； 3. 建立了有效的预算绩效管理制度（2 分）。	4

		人财物保障(3分)	<p>对项目在人、财、物上的保障是否充分、合理。评价要点在于：</p> <p>1. 人员保障：是否能提供满足项目所需的各类人员，对人员数量、资质、技能等方面进行合理安排；</p> <p>2. 资产配置保障：是否提供满足项目所需的资产配置，对场地、仪器设备、物资等方面进行合理安排；</p> <p>3. 资金保障：是否能提供项目所需的资金，对资金数量、类型、来源等方面进行合理安排。</p>	<p>1. 人员保障充分、合理（1分），保障不充分且影响项目或者保障明显超出必要范围（0分）；</p> <p>2. 资产配置保障充分、合理（1分），保障不充分且影响项目或者保障明显超出必要范围（0分）；</p> <p>3. 资金保障充分、合理（1分），保障不充分且影响项目或者保障明显超出必要范围（0分）。</p>	3
		实施方案保障(5分)	<p>项目的实施方案是否具体。评价要点在于：</p> <p>1. 是否有明确的工作目标；</p> <p>2. 是否有明确的工作内容；</p> <p>3. 是否有明确的职责分工；</p> <p>4. 是否有清晰的工作程序；</p> <p>5. 是否有合理的时间安排。</p>	<p>实施方案符合以下要求：</p> <p>1. 有明确的工作目标（1分）；</p> <p>2. 有明确的工作内容（1分）；</p> <p>3. 有明确的职责分工（1分）；</p> <p>4. 有清晰的工作程序（1分）；</p> <p>5. 有合理的时间安排（1分）。</p>	5
项目管理(20分)	匹配性(9分)	项目执行进度匹配性(3分)	<p>项目执行进度与预期设定的时间进度是否相匹配。评价要点在于：是否与绩效目标中设定的工作时效相匹配。</p>	<p>1. 与绩效目标或申报文本预期设定的时间进度完全匹配（3分）</p> <p>2. 偏离预期设定的时间进度：</p> <p>（1）时间进度偏离不大，有合理理由（2分）</p> <p>（2）时间进度严重滞后，无合理理由（0分）</p>	3

		资金支付进度匹配性(3分)	项目资金支付进度与预期设定的支付进度是否相匹配。评价要点在于：是否与绩效目标中设定的年度资金使用进度安排相匹配。	未纳入当年度财政部门预算绩效管理的项目以年初工作计划为评价依据： 1. 与预期设定的支付进度完全匹配（3分） 2. 偏离预期设定的支付进度： （1）支付进度偏离不大，有合理理由（2分） （2）支付进度严重滞后，无合理理由（0分）	3
		项目实施内容匹配性(3分)	项目实施内容与预期设定的绩效目标是否相匹配。评价要点在于：是否与绩效目标中设定的投入、产出、效益等相匹配。	1. 编制了绩效目标的项目实施内容与预期设定的绩效目标完全匹配/未纳入当年度财政部门预算绩效管理的项目支出内容和工作目标完全匹配（3分） 2. 编制了绩效目标的项目实施内容偏离绩效目标设定中的投入、产出、效益等各项指标，偏离一项扣1分/未纳入当年度财政部门预算绩效管理的项目一项支出内容和工作目标不匹配扣一分，扣完为止。	3
	可控性(4分)	监控措施(2分)	在项目执行过程中是否进行绩效运行监控管理。评价要点在于： 1. 是否定期对项目实施绩效运行监控管理； 2. 是否定期归集相关监控数据、资料。	1. 能提供相关资料证实有定期对项目实施绩效运行监控管理/未纳入当年度财政预算绩效管理的项目有其他过程性监管手段（1分） 2. 定期归集相关监控数据、资料（1分）	2

		监控效果 (2分)	<p>在项目执行过程中是否根据绩效运行监控管理情况采取调整和改进措施。</p> <p>评价要点在于：是否对偏离项目绩效目标的情况及时采取调整或改进措施，并能提供绩效监控结果、整改落实方案等有关资料进行佐证。</p>	<p>主要考察绩效监控或其他监控手段的效果：</p> <p>1. 项目执行过程中，未发现问题（2分）；</p> <p>2. 项目执行过程中，出现问题的分别按以下情况评分：</p> <p>（1）及时采取调整或改进措施，工作目标达到预期，得1.5分；</p> <p>（2）及时采取调整或改进措施，工作目标未达预期，得0.5分；</p> <p>（3）未及时采取调整或改进措施，得0分。</p>	2
	规范性(7分)	业务管理规范 性(3分)	<p>业务管理是否规范。评价要点在于：</p> <p>1. 相关各项工作制度和业务管理制度是否执行到位；</p> <p>2. 相关项目资料是否齐全并及时归档。</p>	<p>1. 有关工作制度和业务管理制度执行到位（2分），制度执行不到位影响项目的（0分）；</p> <p>2. 项目相关资料齐全（0.5分），项目资料不齐全（0分），及时归档（0.5分），未及时归档（0分）。</p>	3
		资金管理规范 性(4分)	<p>资金管理是否规范。评价要点在于：</p> <p>1. 资金管理和使用是否符合国家财经法规、财务管理制度和资金管理办法；</p> <p>2. 资金支付、调整、调剂是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>3. 是否符合项目预算批复和合同规定的用途；</p> <p>4. 是否发生截留、挤占、挪用、虚列支等问题。</p>	<p>1. 资金管理和使用符合国家财经法规、财务管理制度和资金管理办法（2分）；</p> <p>2. 资金支付、调整、调剂符合审批程序（1分）；</p> <p>3. 符合项目预算批复和合同规定的用途（1分）；</p> <p>4. 发生截留、挤占、挪用、虚列支出等问题，本指标得0分。</p>	4

项目 绩效 (55 分)	完成 情况 (12 分)	成本 控制 情况 (6 分)	是否按照厉行节约过“紧日子”的要求，严格控制项目支出，有效节约资金。评价要点在于： 1. 严控项目支出，未发生超预算的情况； 2. 有效节约资金，按成本节约率计算得分。 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%	1. 严控项目支出，未发生超预算的情况（3 分）； 2. 成本节约率得分=成本节约率×3 分。	5.8
		项目 数量 完成 情况 (6 分)	结合绩效目标各项指标的数量完成情况计算得分。评价要点在于：比较绩效目标各项指标的计划完成数量和实际完成数量，达到计划或超额完成的可以得分。	比较绩效目标各项指标的计划完成数量和实际完成数量，一项指标没有完成扣一分，6 分扣完为止。	6
	达标 情况 (12 分)	项目 质量 达标 情况 (12 分)	结合绩效目标各项指标的数量完成情况计算得分。评价要点在于：1. 比较绩效目标各项指标的质量要求和实际完成情况，达标的可以得分；2. 未发生重大质量问题或安全生产责任事故。	1. 比较绩效目标各项指标的质量要求和实际完成情况，一项指标没有达标扣 1 分，6 分扣完为止。 2. 未发生重大质量问题或安全生产责任事故（6 分）。	12
	效益 性(18 分)	社会 效益、 生态 效益、 经济 效益 (18 分)	项目实施是否产生直接或间接社会效益/生态效益/经济效益。评价要点在于：结合项目依据、实施方案、绩效目标等，对照项目实际完成情况，并根据绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为对应的个性化指标。明确该项目是否产生了社会效益、生态效益、经济效益，并详细说明产生了怎样的社会效益、生态效益、经济效益。	评价实施方根据实际产生的效益进行评分，要求细化量化，在备注列进行描述(18 分)	16

	满意度(8分)	服务对象满意度(8分)	<p>项目服务对象对项目实施效果的满意程度。评价要点:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目直接服务对象如项目直接受益者或所服务的部门(单位)、群体或个人对项目实施效果的满意程度或投诉上访次数; 2. 项目间接服务对象例如社会公众满意程度(问卷调查情况), 人大代表、政协委员提案意见情况, 新闻媒体曝光次数等; 3. 是否有采取问卷调查、抽样访谈等方式专门开展满意度调查或测评。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 根据服务对象满意程度的高低, 分为优(6分)、良(4分)、中(2分)、差(0分)四档; 2. 采取问卷调查、抽样访谈等方式专门开展满意度调查或测评(2分)。 	6
	绩效跟踪评价(5分)	绩效跟踪评价(5分)	<p>是否有对项目进行绩效评价。评价要点在于: 1. 是否有开展绩效自评, 绩效评价质量是否达到财政部门要求; 2. 绩效评价结果是否按要求公开; 3. 是否针对绩效评价结果进行整改反馈。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 开展了绩效自评(1.5分); 2. 绩效评价质量达到财政部门要求(1.5分); 3. 绩效评价结果按要求进行了公开(1分); 4. 及时进行了整改(1分。) 	5
自评总得分					93.80