

华宁县中医医院新建项目
2020 年度绩效评价报告
上会云审（评）字[2021]1325 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所

二〇二一年九月



华宁县中医医院新建项目 2020 年度 绩效评价报告

上会云审（评）字〔2021〕1325 号

华宁县财政局：

根据《华宁县财政局关于对 2020 年度重点项目和部门整体开展绩效评价的通知》（华财债〔2021〕2 号）要求，上会会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所接受华宁县财政局的委托，于 2021 年 8 月 9 日至 20 日对“华宁县中医医院新建项目”开展绩效评价，本次仅针对《云南省财政厅关于下达抗疫特别国债医疗卫生项目资金的通知》（云财社〔2020〕111 号）文下拨的 5,222.00 万元项目资金进行绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）概况

1. 立项背景及目的

中医药文化作为中华优秀传统文化代表，将为建设文化强国提供不竭动力和源泉。实施“走出去”战略和推动“一带一路”建设，中医药国际交流与合作不断深入，将为促进人类健康作出

更大贡献。

“十三五”时期，中医药发展处在能力提升推进期、健康服务拓展期、参与医改攻坚期和政策机制完善期，还面临一些新情况、新问题。中医药治理能力和治理体系现代化水平亟待提高，迫切需要加强统筹规划。

玉溪市华宁县中医医院是一所专科特色突出的综合性中医医院，医疗服务辐射全县四镇一乡。

2009年1月1日，为进行县域医疗卫生资源整合，经县委、县政府批准，华宁县人民医院、华宁县中医医院联合经营，两院医务人员联合执业。2011年12月8日，为解决县医院迁建项目资金缺口，经县委、县政府专题会议研究决定，由县国土资源局收储并对外公开拍卖原中医医院旧址业务用房及地产，所得资产处置款1507.00万元(税后)，划转投入县医院迁建项目使用。2015年6月1日，县医院新址投入使用，华宁县人民医院、华宁县中医医院联合经营，两院医务人员联合执业。华宁县中医医院至今无独立的执业地点，严重影响中医医院医疗机构执业许可证的审批及等级医院评审工作。

2016年12月，华宁县发展和改革局下发《关于同意玉溪市华宁县中医医院新建项目开展前期工作的函》，选址在玉溪市华宁县宁州街道办泉乡路南侧，山口路西侧。项目用地由县政府按划拨方式供医院建设项目使用，争取作为“中央预算内项目”进行建设。

2.项目实施情况

(1)项目立项情况

2016年12月，华宁县发展和改革局下发《关于同意玉溪市华宁县中医医院新建项目开展前期工作的函》，该项目选址在玉溪市华宁县宁州街道办泉乡路南侧，山口路西侧。项目用地由县政府按划拨方式供医院建设项目使用，争取作为“中央预算内项目”进行建设。

(2)项目批复情况

2019年5月9日，玉溪市发展和改革委员会以《关于华宁县中医医院新建项目（中央预算内投资项目）可行性研究报告的批复》（玉发改社会复〔2019〕105号），批复项目总建筑面积9680平方米，设置床位121张，建设内容包括家政部、门诊部、住院部、医技科室、药剂科室、保障系统、中药制剂室。估算总投资4840万元；资金来源争取中央预算内投资，不足部分地方配套解决。

2020年7月14日，玉溪市住房和城乡建设局以《关于华宁县中医医院新建项目（中央预算内投资项目）初步设计批复》（玉市建复〔2020〕60号），批复项目总规划用地面积12967.81平方米（约19.45亩）；新建建筑总建筑面积9889.18平方米，其中：门诊住院综合楼建筑面积9798.29平方米，门卫室建筑面积60.95平方米，污物处理用房建筑面积29.94平方米。概算总投资5222.2424万元。资金来源为抗疫特别国债医疗卫生项目资金

5222 万元。

（3）项目完成情况

该项目于 2020 年 11 月 24 日开工，截至绩效评价现场结束，项目仍处于建设阶段。

3.资金来源及使用情况

（1）收到拨款情况：根据《云南省财政厅关于下达抗疫特别国债医疗卫生项目资金的通知》（云财社〔2020〕111 号），云南省财政厅下达 2020 年抗疫特别国债医疗卫生专项资金 5222.00 万元到华宁县财政局，华宁县中医医院使用资金时向华宁县财政局提交申请，再进行支付。

（2）资金支付情况：截至 2020 年 12 月 31 日，该项目已支付资金 1099.67 万元。其中：预付工程款 990.91 万元；设计服务费 94.97 万元；拦标价咨询服务费 3.50 万元；监理服务费 10.29 万元。

（3）资金结余情况：截至 2020 年 12 月 31 日，项目投资 1099.67 万元与到位资金 5222.00 万元相比，资金结余 4122.33 万元。

4.组织及管理情况

（1）组织领导措施

该项目以华宁县中医医院为项目实施主体，根据《华宁县人民政府办公室关于成立华宁县中医医院新建项目建设工作领导小组的通知》华政办〔2017〕82 号文成立领导小组对项目进行管

理。

（2）资金管理措施

在项目经费使用上，除预先拨付项目启动经费外，一律按项目工程进度划拨，严禁一切挤占、截留、挪用、贪污和改变项目资金用途的行为发生，管好用活抗疫特别国债医疗卫生专项资金。

（3）建设和运行管理措施

①对项目的监测。在项目实施过程中，建设单位对项目的规划、实施、质量、进度、资金使用等各个环节实行监测，但建设单位未提供相关监测管理资料，无充分证据表明监测管理到位。

②推行项目资金公示公告制。遵循公开、公正的原则，对项目计划安排、项目建设内容和项目资金的投入使用等方面，采取公示公告的方式，以项目为单位，向群众公布，自觉接受人民群众的监督。华宁县中医医院关于华宁县中医医院新建项目公示内容为：项目名称、建设地点、建设规模及内容、投资概算、项目参建单位。

③严格执行项目建设验收制。项目完成后，根据项目建设内容和建设标准，实行单位初验，由市县组织全面验收。

④建立健全项目档案。根据档案管理的类别分类建档，从项目立项开始，到项目的实施竣工验收，建立各种档案、凭证档案、数据档案和图像档案等。

（二）绩效目标

1.年度目标

2020 年完成华宁中医医院场地平整、地基开挖。

2.产出目标

（1）数量指标

①场地平整面积达到 3565 平方米。

②地基开挖量达到 15230 立方米。

（2）质量指标：阶段建设内容验收合格率达到 100%。

（3）时效指标：

①阶段建设内容要在 2020 年 12 月 31 日前完成。

②资金支付及时率达到 90%。

（4）成本指标：成本节约率达到 4%。

3.效益目标

（1）社会效益：项目建成后服务人数达到 10000 人。

（2）经济效益：利润增长率达到 80%。

4.满意度目标

（1）满意度指标：受益人群满意度达到 90%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

本次绩效评价的目的主要包括四个方面：

1.通过绩效评价，掌握项目相关制度建设及执行情况、项目的开展情况、资金的使用情况以及取得的成效，考核项目绩效目标的实现情况。

2.通过绩效评价，及时找准项目实施过程中存在的问题并总

总结经验，提出改进的意见和建议。完善项目管理制度，保证项目管理、资金管理的规范性、安全性和有效性。

3.通过绩效评价，为指导预算编制、优化财政支出结构，提高公共服务水平提供决策依据。

4.通过绩效评价，构建科学、规范的绩效评价指标体系，对项目进行经常性的评价，以及时反映项目的经济效益、社会效益及其他效益。

（二）绩效评价工作方案制定过程

1.前期调研

项目前期主要由华宁县中医医院深入各乡镇了解项目的具体情况，并收集与项目相关的文件及资料，为研究制定绩效评价指标体系开展前期调查。

2.研究文件

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《财政部关于印发<财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预〔2011〕285号）；

（3）《云南省人民政府办公厅关于全面推进财政支出预算绩效管理的实施意见》（云政办发〔2012〕190号）；

（4）《云南省财政厅关于进一步规范财政支出绩效评价管理工作的通知》（云财绩〔2013〕46号）；

（5）《昆明市人民政府办公厅关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（昆政办〔2013〕72号）；

(6)《昆明市人民政府办公厅关于印发<昆明市预算绩效管理暂行办法>的通知》(昆政办〔2013〕129号)；

(7)《昆明市人民政府关于全面推进预算绩效管理改革的实施意见》(昆政办〔2016〕12号)。

3.绩效评价指标体系及工作方案的设计

(1) 指标体系制定原则

本次评价指标体系制定遵循以下原则：

——相关性原则。绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

——重要性原则。绩效评价指标应当优先使用最具有评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

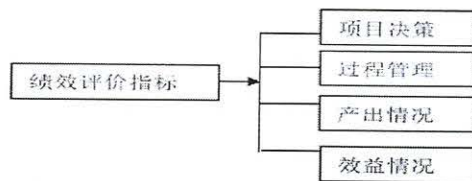
——可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

——系统性原则。绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

——经济性原则。绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

(2) 指标体系框架图

华宁县中医医院新建项目绩效评价指标体系框架图：



(3) 评价指标

①项目评价指标的内容包括项目决策、过程管理、产出及效益情况四个方面。评分指标具体如下：

华宁县中医医院新建项目绩效评价指标分为4级，包括4个一级指标，6个二级指标，18个三级指标，42个四级指标。（详见下表）

绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标
1. 决策情况 (10分)	1.1 项目立项 (5分)	1.1.1 项目立项规范性 (3分)	1.1.1.1 申报程序合规性(2分)
			1.1.1.2 申报资料完整性(1分)
		1.1.2 绩效目标合理性 (1分)	1.1.2.1 绩效目标制定依据的充分性(0.5分)
			1.1.2.2 预期产出和效果实现的可能性(0.5分)
		1.1.3 绩效指标明确性 (1分)	1.1.3.1 绩效指标的细化情况(0.5分)
			1.1.3.2 指标的完整性(0.5分)
	1.2 资金落实 (5分)	1.2.1 资金到位率 (3分)	1.2.1.1 财政资金到位率(1.5分)
			1.2.1.2 其他资金到位率(1.5分)
		1.2.2 到位及时率 (2分)	1.2.2.1 财政资金到位及时率(1分)
			1.2.2.2 其他资金到位及时率(1分)
2.过程管理情况 (30分)	2.1 业务管理 (20.5分)	2.1.1 管理制度健全性 (4分)	2.1.1.1 项目管理制度(1分)
			2.1.1.2 责任追究机制(1分)
			2.1.1.3 监督检查机制(1分)
			2.1.1.4 项目建后维护管理制度(1分)
		2.1.2 制度执行有效性 (13.5分)	2.1.2.1 项目公示(1分)
			2.1.2.2 项目实施方案(2分)
			2.1.2.3 项目实施内容的相符性(2分)
			2.1.2.4 项目招投标制(2分)
			2.1.2.5 项目合同管理制(1分)
			2.1.2.6 项目竣工验收情况(1.5分)
			2.1.2.7 工程质量保证金(1分)

			2.1.2.8 群众廉政评议制度建设工作 (1 分)
			2.1.2.9 项目执行情况上报情况 (1 分)
			2.1.2.10 项目自评工作 (1 分)
		2.1.3 预算执行率 (2 分)	2.1.3.1 预算执行到位率 (1 分)
			2.1.3.2 预算资金按计划执行 (1 分)
		2.1.4 档案管理规范性 (1 分)	2.1.4.1 项目档案管理规范 (1 分)
	2.2 财务管理 (9.5 分)	2.2.1 管理制度健全性 (1 分)	2.2.1.1 项目资金管理办法制定情况 (1 分)
		2.2.2 资金使用合规性 (7 分)	2.2.2.1 项目资金审批程序和手续 (1.5 分)
			2.2.2.2 项目资金专款专用 (1.5 分)
			2.2.2.3 项目资金拨付的合规性 (1.5 分)
			2.2.2.4 项目资金预拨款制 (1 分)
			2.2.2.5 项目资金回补报账制 (1.5 分)
		2.2.3 会计核算规范性 (1.5 分)	2.2.3.1 单独核算 (1.5 分)
3.产出 情况 (30 分)	3.1 项目 产出 (30 分)	3.1.1 资金使用率 (6 分)	
		3.1.2 项目完成率 (9 分)	
		3.1.3 项目完成及时率 (7 分)	
		3.1.4 项目质量达标率 (8 分)	3.1.4.1 项目验收合格率 (8 分)
4.效益 情况 (30 分)	4.1 项目 效益 (30 分)	4.1.1 社会效益 (20 分)	4.1.1.1 增加医院业务用房面积, 有效解决病人就诊、缴费、取药等各个环节的问题。 (4 分)
			4.1.1.2 缓解人民群众看病难的局面, 增加就医率。 (4 分)
			4.1.1.3 提高医院的疾病预防控制和医疗救治的服务水平, 每年将能解决 15 万人次病人看病问题。 (5 分)
			4.1.1.4 改善卫生公共基础设施条件, 进一步加强和完善人才队伍建设, 进而促进医院医疗诊疗范围、诊疗技术、服务能力、服务质量, 促进玉溪市华宁县医疗卫生的发展。 (4 分)
			4.1.1.5 促进地方经济和社会协调发展, 维护社会稳定的战略举措。 (1 分)
			4.1.1.6 项目实施后有效提高医院的竞争力, 提高人民的健康水平。 (1 分)
			4.1.1.7 项目实施后在环保方面能达到国家有关要求, 不损害其他群体利益。 (1 分)
		4.1.2 社会公众或服务对象满意度 (10 分)	

②评价计算方法

项目整体情况评价得计算公式为：

项目整体情况评价得 $=\sum$ 一级指标值

一级指标值 $=\sum$ 二级指标值

二级指标值 $=\sum$ 三级指标值

三级指标值 $=\sum$ 四级指标值

③评价结果

绩效评价量化分值采取百分制,根据评价得分(满分 100 分),评价结果分为优、良、中、差四等。

表 2 评价分值档次

档次	优	良	中	差
分值	得分 ≥ 90	$80 \leq \text{得分} < 89$	$60 \leq \text{得分} < 80$	得分 < 60

(三) 绩效评价原则、评价方法

1. 绩效评价的原则

- (1) 聚焦精准、突出成效;
- (2) 科学规范、公正公开;
- (3) 分类分级、权责统一;
- (4) 强化监督、适当奖励。

2. 绩效评价方法

(1) 比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较,综合分析绩效目标实现程度。

(2) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调

查等对扶贫专项资金效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（3）成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（四）绩效评价实施过程

1.数据填报和采集

根据华宁县中医医院新建项目的具体情况，本次绩效评价主要采用以下数据收集方法：

（1）案卷研究

案卷研究是从现有的项目文件、国家和地方的发展政策及战略规划、各种相关的研究和咨询报告等文档资料中寻找数据的过程。

（2）资料收集与数据填报

资料收集与数据填报是指根据评价对象的具体情况向预算部门和资金使用单位收集相关资料。为便于对数据进行梳理与汇总，设计相关表格，并配合预算部门和资金使用单位进行填写。

2.社会调查

（1）实地调研通常包括访谈和现场勘查。

（2）从项目利益相关方中确定访谈对象，包括项目的管理人员、实施人员、项目受益者及参与项目立项、决策、实施、管理的行业专家。根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容通常为开放式提问，问题应当简明扼要、具体直接。

(3) 现场勘查是指通过询问、核对、勘查、检查等方法进行调查,获取绩效评价业务需要的基础资料。

(4) 调研结束后应当对调研记录进行整理与分析,调研记录可以作为绩效评价报告的附件和工作底稿。

(5) 问卷调查。根据项目的具体情况设计公众对象问卷调查表;按照一定的问卷数量开展问卷调查,对问卷数据进行整理与分析,并将问卷汇总结果作为公众服务对象满意度的依据。

3.数据分析和撰写报告

(1) 通过对相关资料的定量分析,以及现场调查、听取单位领导及相关人员的情况介绍的定性评价,评价人员综合对整体项目进行评价分析,确定绩效目标的实现程度及效果。

(2) 根据收集的信息资料及评价分析结果,按照评价规范撰写初步评价报告。

(3) 初步评价结果及评价报告与相关部门进行沟通修改,撰写总体项目评价报告。

(五) 本次绩效评价的局限性

1.因本项目为基础设施建设,对经济效益目标的实现开展评价缺少相关直接数据,主要依据现场核实和调查问卷分析,这对全面反映项目整体经济目前实现情况具有一定偏差。

2.该项目绩效评价指标设定时,一些效果指标难以量化,如社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标,这对全面反映项目绩效也可能存在一定的局限性。

3.满意度调查中发放调查问卷，均针对项目受益对象进行调查。参与问卷调查的人员是我们随机抽取的，调查对象和样本量有一定局限性，满意度情况不具有完全代表性。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1.评价结果

2020 年华宁县中医医院新建项目尚处于施工建设阶段，部分内容绩效无法评价，根据现有资料和指标体系确定的评分指标和评价方法，绩效评价综合得分为 62.5 分，评价等级为中。得分情况详见下表：

评价内容	决策情况	过程情况	产出情况	效益情况	总分	评分等级
标准分	10	30	30	30	100.00	——
实际得分	9	23.5	30	0	62.5	中

（二）具体绩效分析

1.项目决策方面

项目按要求立项，申报项目符合相关文件的要求，2020 年 8 月 25 日华宁县中医医院对华宁县中医医院新建项目施工总承包进行公开招标，云南帅相源建设工程集团有限公司投标并中标，中标金额为 3503.05 万元。中标单位接到定标意见书后与委托方签订施工总承包合同，合同金额为 3503.05 万元。此项得 9 分。

2.过程管理方面

为加快推进华宁县中医医院新建项目建设，经县政府研究决

定成立华宁县中医医院新建项目建设工作领导小组。华宁县中医医院未按照相关规定,制定相关管理办法及制度。此项得 23.5 分。

3.项目产出方面

根据工程进度计划表,截至 2020 年 12 月 31 日,2020 年阶段建设内容已在时限内完成。此项得 30 分。

4.项目效益方面

项目基础设施建设尚未完成,未投入使用,暂时无法产生效益。截至 2020 年 12 月 31 日,本项目社会公众或服务对象满意度不明。此项不得分。

四、成本效益分析

截至 2020 年 12 月 31 日,本项目仅使用 1099.67 万元,尚有 4122.33 万元的项目资金结余,未对项目资金进行合理利用,不符合成本效益原则。

五、存在的问题和建议

(一)存在的问题

1. 未单独建账进行核算

截至 2020 年 12 月 31 日,玉溪市华宁县中医院未单独建账对项目进行核算。

经审计,目前华宁县人民医院、华宁县中医医院联合经营,华宁县中医医院至今无独立的执业地点,两院共用一个账套进行核算,中医医院未形成关于该项目的独立账表,未单独建账进行核算。建议:华宁县中医医院应设立抗疫特别国债台账,反映抗

疫特别国债资金分配、拨付、使用等情况，确保每笔资金流向明确、账目可查。

（二）建议和改进措施

1.管好用活专项资金

在项目经费使用上，除预先拨付项目启动经费外，一律按项目工程进度划拨，严禁一切挤占、截留、挪用、贪污和改变项目资金用途的行为发生，管好用活专项资金。

2.加强对项目的监测。在项目实施过程中，由华宁县中医医院对项目的规划、实施、质量、进度、资金使用等各个环节进行监测，及时深入项目点调查了解，检查督促项目实施进度和工程质量、资金使用情况，及时上报各类报表和工程实施进展情况，做好各环节的监测工作。

3.建立健全项目档案。根据档案管理的类别分类建档，从项目立项开始，到项目的实施竣工验收，建立各种档案、凭证档案、数据档案和图像档案等。

附件：1.项目支出绩效目标申报表

2.中医院新建项目绩效评价评分表

(此页无正文)

上会会计师事务所(特殊普通合伙)
云南分所
中国·昆明

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年九月十日

附件1-项目支出绩效目标申报表

项目名称		华宁县中医医院建设项目							
项目目标		总体目标(2023年-2022年)		完成中医院基建项目					
		预算年度(2023年)目标		完成场地平整、门诊住院综合楼地基开挖。					
		绩效指标							
一级指标	二级指标	三级指标	符号	指标值	度量单位	指标属性	评（扣）分标准	指标内容	绩效指标值设定依据及数据来源
产出指标	数量指标	场地平整面积	≥	3565	平方米	定量指标	场地平整面积达到指标值得满分，否则不得分	场地平整地基开挖面积	进度计划表
			≥	15230	立方米	定量指标	地基开挖达到指标值得满分，否则不得分	基地大开挖	进度计划表
		验收合格率	≥	100	%	定量指标	验收合格率达到100%得满分，否则不得分	工程验收合格率	可行性研究报告
	时效指标	2020年建设内容完成时限	=	2020年12月31日前	无	定量指标	在时限内完成得满分，未完成不得分	2020年工程建设内容要在2020年12月31日前完成	工程进度计划表
		资金支付及时率	≥	90%	%	定量指标	资金支付及时率达到90%得满分，否则不得分	项目资金支付及时率	相关资料
效益指标	成本指标	成本节约率	≥	4	%	定量指标	成本节约率达到4%得满分，否则不得分	用以反映和考核项目的成本节约程度。	相关资料
	社会效益指标	项目建成后可服务人数	≥	10000	人	定量指标	项目建成后可服务人数达到1万人得满分，否则不得分	项目建成后可服务人数	绩效目标申报表
	经济效益指标	利润增长率	≥	80	%	定量指标	利润增长率达到80%得满分，否则不得分	项目实施后利润增长率	绩效目标申报表
满意度指标	服务对象满意度指标	受益人群满意度	≥	90	%	定量指标	受益人群满意度达到90%得满分，否则不得分	用以反映社会公众或服务对象对该项目实施的满意程度	绩效目标申报表

附件2-中医院新建项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	得分	扣分原因
1.决策情况 (10分)	1.1项目立项 (5分)	1.1.1项目立项规范性 (3分)	1.1.1.1申报程序合规性 (2分)	2	
			1.1.1.2申报资料完整性 (1分)	1	
		1.1.2绩效目标合理性 (1分)	1.1.2.1绩效目标制定依据的充分性 (0.5分)	0.5	
			1.1.2.2预期产出和效果实现的可能性 (0.5分)	0.5	
	1.2资金落实 (5分)	1.1.3绩效指标明确性 (1分)	1.1.3.1绩效目标的细化情况 (0.5分)	0	未见绩效细化相关资料
			1.1.3.2指标的完整性 (0.5分)	0	未见绩效细化相关资料
		1.2.1资金到位率 (3分)	1.2.1.1财政资金到位率 (1.5分)	1.5	
			1.2.1.2其他资金到位率 (1.5分)	1.5	
		1.2.2到位及时率 (2分)	1.2.2.1财政资金到位及时率 (1分)	1	
			1.2.2.2其他资金到位及时率 (1分)	1	
2.过程管理情况 (30分)	2.1业务管理 (20.5分)	2.1.1管理制度健全性 (4分)	2.1.1.1项目管理制度 (1分)	1	
			2.1.1.2责任追究机制 (1分)	0	
			2.1.1.3监督检查机制 (1分)	0	
			2.1.1.4项目建后维护管理制度 (1分)	0	
		2.1.2制度执行有效性 (13.5分)	2.1.2.1项目公示 (1分)	1	
			2.1.2.2项目实施方案 (2分)	2	
			2.1.2.3项目实施内容的相符性 (2分)	2	
			2.1.2.4项目招标投标制 (2分)	2	
			2.1.2.5项目合同管理制 (1分)	0.5	
			2.1.2.6项目竣工验收情况 (1.5分)	1.5	
	2.2财务管理 (9.5分)	2.1.3预算执行率 (2分)	2.1.2.7工程质量保证金 (1分)	1	
			2.1.2.8群众廉政评议制度建设工作 (1分)	0	
			2.1.2.9项目执行情况上报情况 (1分)	1	
			2.1.2.10项目自评工作 (1分)	1	
		2.2.1档案管理制度健全性 (1分)	2.1.3.1预算执行到位率 (1分)	1	
			2.1.3.2预算资金按计划执行 (1分)	1	
			2.1.4.1项目档案管理制度管理规范 (1分)	1	
			2.2.1.1项目资金管理制定情况 (1分)	1	
			2.2.2.1项目资金审批程序和手续 (1.5分)	1	
			2.2.2.2项目资金专用 (1.5分)	1.5	
		2.2.2资金使用合规性 (7分)	2.2.2.3项目资金拨付的合规性 (1.5分)	1.5	
			2.2.2.4项目资金预拨款制 (1分)	1	
			2.2.2.5项目资金回补报账制 (1.5分)	1.5	

附件2-中医院新建项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	得分	扣分原因
3.产出情况 (30分)	3.1项目产出 (30分)	2.2.3会计核算规范性(1.5分)	2.2.3.1单独核算(1.5分)	0	
		3.1.1资金使用率(6分)		6	
		3.1.2项目完成率(9分)		9	
		3.1.3项目完成及时率(7分)		7	
		3.1.4项目质量达标率(8分)	3.1.4.1项目验收合格率(8分)	8	
4.效果情况 (30分)	4.1项目效益 (30分)	4.1.1社会效益(20分)	4.1.1.1增加医院业务用房面积,有效解决病人就诊、缴费、取药等各个环节的问题。(4分)	0	未完工
			4.1.1.2缓解人民群众看病难的局面,增加就医率。(4分)	0	未完工
			4.1.1.3提高医院的疾病预防控制和医疗救治的服务水平,每年将能解决15万人次病人看病问题。(5分)	0	未完工
			4.1.1.4改善公共卫生公共基础设施条件,进一步加强和完善人才队伍建设,进而促进医院医疗诊疗范围、诊疗技术、服务能力、服务质量,促进玉溪市华宁县医疗卫生时的发展。(4分)	0	未完工
			4.1.1.5促进地方经济和社会协调发展,维护社会稳定的战略举措。(1分)	0	未完工
			4.1.1.6项目实施后有效提高医院的竞争力,提高人民的健康水平(1分)	0	未完工
			4.1.1.7项目实施后在环保方面能达到国家有关要求,不损害其他群体利益。(1分)	0	未完工
		4.1.2社会公众或医务人员对象满意度(10分)		0	未完工
		得分		62.5	

Nº 01629636



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91530111316334197E

再次复印无效

名称 上会会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业场所 云南省昆明市官渡区关东路531号五层

负责人 张晓荣

成立日期 2014年09月26日

营业期限 同隶属公司一致

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、分离、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(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)



登记机关



2016 年 10 月 11 日



会计师事务所分所 执业证书



名称：上会会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所

负责人：张晓荣

经营场所：云南省昆明市官渡区吴井路531号五层

分所执业证书编号：310C000085301

批准执业文号：云财会〔2014〕63号

批准执业日期：2014/9/10

证书序号：5001343

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关：云南省财政厅

2018年3月8日

中华人民共和国财政部制



姓名: 朱震
性别: 男
出生日期: 1977-08-12
工作单位: 北京中路华会计师事务所昆明分
身份证号码: 34212719770812121X



证书编号: 340840270011
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇五 年 十二月 三十 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

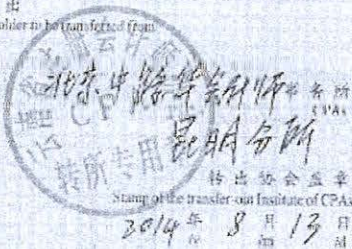


朱震(340800270011)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会

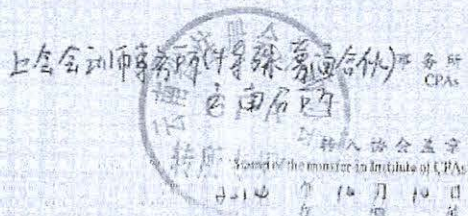
年 月 日
fy mn rd

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name	性别 Sex	出生日期 Date of birth	工作单位 Working unit	身份证号码 Identity card No.
郭进才	男	1968-12-07	云南国际会计师事务所云南分所	530122681207115

证书编号:
No. of Certificate

530101150009

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

云南省注册会计师协会

发证日期: 一九九七 年 十 月 十九 日
Date of Issuance



再次复印无效

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.



郭进才(530101150009)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出:
Agree the holder to be transferred from

北京中裕华会计师事务所
昆明分所
转出日期: 2014年8月13日

同意调入:
Agree the holder to be transferred to

云南会计师事务所(特殊普通合伙)
云南分所
转入日期: 2014年10月10日