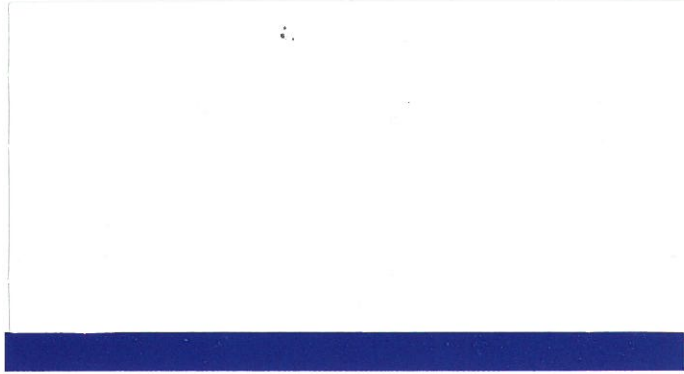




滁州中衡会计师事务所  
CHUZHOU ZHONGHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



滁州市南谯区 2021 年基本公共卫生  
服务项目资金支出绩效评价报告

中衡绩评报字（2022）0103 号

滁州中衡会计师事务所(普通合伙)

Chuzhou Zhongheng Certified Public Accountants (General Partnership)

## 一、部门（项目）基本情况

部门（项目）名称	2021年基本公共卫生服务项目	联系人	
部门（项目）地址	南谯区	联系电话	

## 二、绩效评价情况

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评价得分	评价等级
决策	项目立项	立项依据充分性	1	1	良
		立项程序规范性	1	1	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2	
		绩效指标明确性	2	2	
	资金投入	预算编制科学性	2	2	
		资金分配合理性	2	2	
过程	资金管理	资金到位率	3	3	
		预算执行率	3	3	
		财务监控	5	3	
		资金使用合规性	8	4	
	组织实施	管理制度健全性	4	3	
		制度执行有效性	7	4	
产出	产出数量	实际完成率	7	7	
	产出质量	质量达标率	8	8	
	产出时效	完成及时性	7	3	
	产出成本	成本节约率	8	8	
效益	项目效益	实施效益	21	21	
		满意度	9	9	
综合得分			100	86	

## 三、绩效评价人员

绩效评价小组组长：曹鸿泉

绩效评价小组成员：杨世梅 曹鸿泉

# 目 录

摘要.....	1
一、项目基本情况.....	4
(一) 项目概况 .....	4
(二) 项目资金投入与支出情况.....	4
二、项目绩效目标 .....	5
三、项目绩效评价工作开展情况 .....	6
(一) 绩效评价目的 .....	6
(二) 绩效评价依据 .....	6
(三) 绩效评价指标体系 .....	6
(四) 绩效评价程序和方法.....	7
四、项目绩效综合评价情况及评价结果.....	7
(一) 项目决策绩效 .....	8
(二) 项目管理绩效 .....	10
(三) 项目产出绩效 .....	12
(四) 项目效益 .....	14
五、项目评价存在的问题及建议.....	14
(一) 财务监控存在问题 .....	14
(二) 资金使用规范性存在问题 .....	14
(三) 管理制度健全性、制度执行有效性存在问题 .....	14
(四) 产出时效存在问题 .....	15
(五) 经评价组现场走访及问卷调查了解到以下几个问题.....	15
附件.....	17



# 摘 要

## 一、项目概述

国家基本公共卫生服务项目是促进基本公共卫生服务逐步均等化的重要内容，也是我国卫生制度建设的重要组成部分。国家基本公共卫生服务项目自2009年启动以来，在城乡基层医疗卫生机构得到了普遍开展，取得了一定的成效。按照国家基本公共卫生服务规范，2021年南谯区基本公共卫生服务项目对全区34.87万人提供14项服务管理：城乡居民健康档案管理、健康教育、预防接种、0-6岁儿童健康管理、孕产妇健康管理、老年人健康管理、慢性病健康管理（高血压、Ⅱ型糖尿病患者健康管理）、严重精神障碍患者健康管理、传染病及突发公共卫生事件报告和处理、卫生监督协管、中医药健康管理服务、结核病患者健康管理服务、家庭医生签约服务、健康素养促进项目。

该项目由南谯区卫生健康委员会（以下简称区卫健委）主管。区卫健委是基本公共卫生服务项目工作的责任主体，镇卫生院（分院）、社区卫生服务中心是项目执行主体。

2021年滁州市南谯区基本公共卫生服务项目共投入2,057.90万元，其中中央财政拨入资金1,270.50万元、省级财政拨入资金413.60万元、区级财政拨入资金373.80万元。2021年滁州市南谯区基本公共卫生服务项目共支出1,129.80万元，其中：2021年2月按辖区服务常住人口，预拨给各实施单位第一季度项目经费434.00万元；2021年8月预拨给各实施单位第二季度项目经费695.80万元。截止评价日，已考核决算未支付909.20万元，项目资金结余928.10万元。

南谯区2021年基本公共卫生服务项目各项绩效指标已按标准完成，资金投入及运用总体情况良好。

## 二、评价结论

经过实施现场评价和非现场评价，项目整体评价得分86分，评价等次为：良。具体得分如下表所示：

### 绩效评价得分简表

项目	项目决策绩效	项目管理绩效	项目产出绩效	项目效益绩效	合计
标准分值	10	30	30	30	100
适用分值	10	30	30	30	100
评价得分	10	20	26	30	86
得分率	100.00%	66.67%	86.67%	100.00%	86.00%

绩效评价采用百分制：满分 100 分，按得分的高低依次为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、一般（ $80 > S \geq 60$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等级。

### 三、绩效评价中发现的主要问题

（一）财务监控存在问题：项目主管部门未提供专项资金使用情况监督检查资料。

（二）资金使用规范性存在问题：部分资金未提供费用补助标准的文件依据资料（如疫苗冷链运转标准 15000 元/每个工作量、70000 元/每个工作量；0-6 岁儿童健康管理决算资金 1,338,268.00 元）。

（三）管理制度健全、制度执行有效性存在的问题：未按照动态变化情况及时修订项目实施方案，未提供 2021 年 5 月 12 日至 2021 年 5 月 20 日的监督检查的问题及整改情况资料；档案管理存在的问题：南谯区卫健委 2021 年基本公共卫生服务项目档案管理无目录、不齐全且未及时归档。

#### （四）产出时效存在问题

依据《关于开展 2021 年度基本公共卫生及家庭医生签约服务项目考核督察的通知》，年度绩效考核后一个月内应进行项目资金结算。南谯区卫健委于 2022 年 2 月 16 日至 2 月 22 日已完成 2021 年项目年度绩效考核，截止 2022 年 6 月 30 日，2021 年度南谯区基本公共卫生服务项目决算资金总额 2,039.00 万元，已预拨了第一、第二季度的项目资金 1129.80 万元，未结算 909.20 万元。因疫情存在部分影响，南谯区卫健委资金支付不及时。

具体问题及整改建议详见报告及问题清单。

<p style="text-align: center;"><b>中 衡</b></p> <p style="text-align: center;"><b>ZhongHeng</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>滁州中衡 会计师事务所</b></p> <p>Chuzhou zhongheng CertifiedPublic Accountants</p>	<p>安徽省滁州市丰乐大道 1899 号 B 区 3 幢 4 楼</p> <p>4thfloor, B3 building No. 1899 fengle Road Chuzhou Anhui</p>	<p>E-mail: zhonghengcpas@sin a.com</p> <p>Tel: 0550 3315820 Post codes : 239000</p>
---	--	--	---

## 2021 年基本公共卫生服务项目

### 资金支出绩效评价报告

中衡绩评报字（2022）0103 号

滁州市南谯区财政局：

为了落实《中华人民共和国预算法》、南谯区委、南谯区政府关于全面实施预算绩效管理实施办法的通知》（南发（2019）23 号）、《南谯区财政局关于开展 2021 年度区财政重点绩效评价工作的通知》（南财预〔2022〕65 号），强化预算绩效责任，提高财政资金配置和使用效益，深入推进财政重点绩效评价提质扩围，我们接受贵局的委托，对 2021 年基本公共卫生服务项目专项资金开展绩效评价。

项目所涉及的财务资料、申报审批资料等由滁州市南谯区卫健委提供并对其真实性、合法性、完整性负责。

我们的责任是在执行绩效评价工作的基础上对滁州市南谯区卫健委 2021 年基本公共卫生服务项目资金支出发表绩效评价意见。我们按照《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）和《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》会协（2016）10 号文件的要求执行了绩效评价工作。绩效评价工作涉及实施绩效评价程序，以获取有关滁州市南谯区 2021 年基本公共卫生服务项目资金支出的绩效评价证据。

现将滁州市南谯区 2021 年基本公共卫生服务项目资金支出的绩效评价情

况报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1、项目背景

南谯区辖 8 个乡镇，3 个街道，共 63 个行政村，16 个城市社区，2021 年全区常住人口 26.9 万人。全区项目实施单位共 91 个，其中卫生 10 个（包括 2 个分院），社区卫生服务中心 2 个；村卫生室 63 个，社区卫生服务站 16 个。

国家基本公共卫生服务项目是促进基本公共卫生服务逐步均等化的重要内容，也是我国卫生制度建设的重要组成部分。国家基本公共卫生服务项目自 2009 年启动以来，在城乡基层医疗卫生机构得到了普遍开展，取得了一定的成效。为贯彻党的十九届五中全会精神，落实 2021 年政府工作的有关要求，根据国家卫生健康委、财政部、国家中医药管理局《关于做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（国卫基层发【2021】23 号）、《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（皖卫基层秘【2021】225 号）等文件精神，统筹推进常态化疫情防控和基本公共卫生服务工作，南谯区卫健委编制了《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（南卫健字【2021】23 号），明确了 2021 年南谯区基本公共卫生服务项目的具体任务内容。

#### 2、项目内容

按照国家基本公共卫生服务规范，2021 年南谯区基本公共卫生服务项目对全区 34.87 万人提供 14 项服务管理：城乡居民健康档案管理、健康教育、预防接种、0-6 岁儿童健康管理、孕产妇健康管理、老年人健康管理、慢性病健康管理（高血压、II 型糖尿病患者健康管理）、严重精神障碍患者健康管理、传染病及突发公共卫生事件报告和处理、卫生监督协管、中医药健康管理服务、结核病患者健康管理服务、家庭医生签约服务、健康素养促进项目。

该项目由南谯区卫生健康委员会（以下简称区卫健委）主管。区卫健委是基本公共卫生服务项目工作的责任主体，镇卫生院（分院）、社区卫生服务中心是项目执行主体。

### （二）项目资金投入与支出情况

## 1、项目资金投入情况

2021 年滁州市南谯区基本公共卫生服务项目共投入 2,057.90 万元，其中中央财政拨入资金 1,270.50 万元、省级财政拨入资金 413.60 万元、区级财政拨入资金 373.8 万元。

## 2、项目资金支出、结余情况

2021 年滁州市南谯区基本公共卫生服务项目共支出 1,129.80 万元，其中：2021 年 2 月按辖区服务常住人口，预拨给各实施单位第一季度项目经费 434.00 万元；2021 年 8 月预拨给各实施单位第二季度项目经费 695.80 万元。截止评价日，已考核决算未支付 909.20 万元，项目资金结余 928.10 万元。

## 二、项目绩效目标

### （一）总目标

促进居民健康意识的提高和不良生活方式的改变，逐步树立起自我健康管理理念；减少主要健康危险因素，预防和控制传染病及慢性病的发生和流行；提高公共卫生服务和突发公共卫生事件应急处置能力，建立起维护居民健康的第一道屏障，提高居民健康素质。

### （二）2021 年年度目标

以区为单位，城乡居民健康档案规范化电子建档率达 90%以上；以基层医疗卫生机构为单位，健康教育完成规定的年度工作任务；以乡镇（街道）为单位，适龄儿童免费接种第一类疫苗、儿童免疫规划疫苗接种率 90%以上，建卡率达 95%以上；以区为单位 0-6 岁儿童健康管理率达 90%以上；以区为单位，孕产妇系统管理率 90%以上；以区为单位，65 岁以上老年人、高血压患者、II 型糖尿病患者规范管理率分别达 70%、60%、60%以上；以基层医疗卫生机构为单位，传染病疫情报告及时率达 100%，突发公共卫生事件信息报告率达 100%；以区为单位，政府办基层医疗卫生机构开展卫生监督协管服务的比例达到 95%以上；以区为单位，老年人中医药健康管理率  $\geq 65\%$ 、儿童中医药健康管理率  $\geq 65\%$ ；以区为单位，报告发现的结核病患者管理率保持在 90%以上；家庭医生签约服务覆盖率不低于 30%、家庭医生有偿签约服务覆盖率为 10%、家庭医生有偿签约服务覆盖率为 10%；提高辖区居民健康素养水平。

### 三、项目绩效评价工作开展情况

#### （一）绩效评价目的

绩效评价目的是分析南谯区 2021 年基本公共卫生服务项目专项资金绩效目标的完成情况，执行的偏差及偏差分析；项目资金的使用和效益情况；预算单位为完成绩效目标采取的具体措施，对该项目的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，总结工作经验、指出存在问题、提出改进建议措施，为提高财政预算绩效管理水平和下年度预算安排提供重要依据。

#### （二）绩效评价依据

法律法规依据：

- 1、《中华人民共和国预算法》
- 2、《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）
- 3、安徽省省委、省政府印发《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11 号）
- 4、《南谯区委、南谯区政府关于全面实施预算绩效管理实施办法的通知》（南发〔2019〕23 号）
- 5、《滁州市南谯区财政局关于印发 2021 年区级财政重点绩效评价工作实施方案的通知》（财预〔2021〕49 号）

行为依据：《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（南卫健字【2021】23 号）、财务会计资料、项目实施单位的有关制度管理规定等其他相关资料。

#### （三）绩效评价指标体系

##### 1. 绩效评价原则

一是坚持科学规范原则，定量与定性分析相结合；二是坚持客观公正原则，严格按照评价指标体系进行评价；三是坚持实事求是原则，依据基础数据，以事实为准绳进行评价。

##### 2. 绩效评价指标

为全面综合评价南谯区 2021 年基本公共卫生服务项目专项资金的绩效情况，本次绩效评价设定了投入、过程、产出、效果 4 个一级指标、设定了项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织管理、项目产出、项目效益 7 个二级指

标，设定了立项依据充分性、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、资金到位率、预算执行率、财务监控、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、产出数量、质量、时效、产出成本、经济效益、社会效益、可持续影响、满意度等 20 个三级指标。

3、在确定绩效评价指标的基础上，进一步对各参评指标做出较为科学的评价标准，合理反映各指标的影响和作用，同时依照各指标在财政支出绩效评价中的重要程度依次设置了不同的分值，形成了此次评价的指标体系。

#### （四）绩效评价程序和方法

本次绩效评价结合南谯区 2021 年基本公共卫生服务项目绩效评价的特点，采取的主要方法：

查阅该项目实施单位 2020 年度-2021 年度的会计账簿及项目支出的原始凭证，获取项目资金收、支的基本数据。

查阅项目主管单位和实施单位的项目档案资料，包括：项目实施方案、项目验收、项目工作总结、项目管理制度等资料，了解项目管理和实施的基本情况。

运用点面结合及目标预定与实施效果比较法，通过比较财政支出所产生的实际效果与预定目标，分析完成（或未完成）目标的因素。

实地查看项目实施和运行状况、现场体验项目的实施效果。对照绩效评价指标体系的评分标准进行逐项评分，对考评情况进行汇总并确定考评意见。

#### 四、项目绩效综合评价情况及评价结果

按照财政部《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）的要求，本次评价主要从项目决策、过程管理、项目产出和项目效益等四个方面，采取查阅资料、现场调查、综合分析和专家评判相结合的方式，本着公平公正、实事求是的原则，对 2021 年基本公共卫生服务项目进行了量化考核。评价组根据项目绩效评价信息调查，综合评价项目得分为 86 分，扣 14 分：

1、未提供专项资金使用情况监督检查资料，扣 2 分；2、部分资金分配标准无文件依据，扣 4 分；3、项目是常态化项目，即每年都需要财政投入，严格



执行，确保常态长效，但仅依据往年文件执行，未按照动态变化情况及时修订项目实施方案，扣 1 分；4、项目管理、实施资料未及时归档、未提供 2021 年 5 月 12 日至 2021 年 5 月 20 日的监督检查的问题及整改情况资料，扣 3 分；5、依据《关于开展 2021 年度基本公共卫生及家庭医生签约服务项目考核督察的通知》，年度绩效考核后一个月内应进行项目资金结算。南谯区卫健委于 2022 年 2 月 16 日至 2 月 22 日已完成 2021 年项目年度绩效考核，截止 2022 年 6 月 30 日，2021 年南谯区基本公共卫生服务项目决算资金总额 2,039.00 万元，已预拨了第一、第二季度的项目资金 1129.80 万元，未结算 909.20 万元。因疫情存在部分影响，资金支付不及时，扣 4 分。评价结果为良。

绩效评价得分简表

项目	项目决策绩效	项目管理绩效	项目产出绩效	项目效益绩效	合计
标准分值	10	30	30	30	100
适用分值	10	30	30	30	100
评价得分	10	20	26	30	86
得分率	100.00%	66.67%	86.67%	100.00%	86.00%

绩效评价采用百分制：满分 100 分，按得分的高低依次为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、一般（ $80 > S \geq 60$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等级。

根据本次绩效评价方案，对于已实施项目进行了项目决策、项目管理、项目产出、项目效益等 4 个方面的绩效评价。

#### （一）项目决策绩效（标准分值 10 分，评价得分 10 分）

##### 1、立项依据充分、程序合规性（标准分值 2 分，评价得分 2 分）

为提高基本公共卫生服务能力和水平，促进居民健康意识的提高和不良生活方式的改变，逐步树立起自我健康管理理念；减少主要健康危险因素，预防和控制传染病及慢性病的发生和流行；提高公共卫生服务和突发公共卫生事件应急处置能力，建立起维护居民健康的第一道屏障，提高居民健康素质。

为贯彻党的十九届五中全会精神，落实 2021 年政府工作的有关要求，根据国家卫生健康委、财政部、国家中医药管理局《关于做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（国卫基层发【2021】23 号）、《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（皖卫基层秘【2021】225 号）等文件精神，统筹推进常态化疫情防控和基本公共卫生服务工作，南谯区卫健委



编制了《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（南卫健字【2021】23 号），《关于做好 2021 年南谯区健康素养促进项目工作的通知》、《2021 年南谯区家庭医生签约服务实施办法》，明确了 2021 年南谯区基本公共卫生服务项目的具体任务内容。

项目立项依据合理充分，项目立项程序符合规定。

## 2、绩效目标合理性、绩效指标明确性（标准分值 4 分，评价得分 4 分）

2021 年南谯区基本公共卫生服务项目支出绩效目标自评表、《2021 年南谯区家庭医生签约服务实施办法》、《关于做好 2021 年南谯区健康素养促进项目工作的通知》明确了 2021 年南谯区基本公共卫生服务项目 14 项绩效目标：

以区为单位，城乡居民健康档案规范化电子建档率达 90%以上；以基层医疗卫生机构为单位，健康教育完成规定的年度工作任务；以乡镇（街道）为单位，适龄儿童免费接种第一类疫苗、儿童免疫规划疫苗接种率 90%以上，建卡率达 95%以上；以区为单位 0-6 岁儿童健康管理率达 90%以上；以区为单位，孕产妇系统管理率 90%以上；以区为单位，65 岁以上老年人、高血压患者、II 型糖尿病患者规范管理率分别达 70%、60%、60%以上；以基层医疗卫生机构为单位，传染病疫情报告及时率达 100%、突发公共卫生事件信息报告率达 100%；以区为单位，政府办基层医疗卫生机构开展卫生监督协管服务的比例达到 95%以上；以区为单位，老年人中医药健康管理率  $\geq 65\%$ 、儿童中医药健康管理率  $\geq 65\%$ ；以区为单位，报告发现的结核病患者管理率保持在 90%以上；家庭医生签约服务覆盖率不低于 30%、家庭医生有偿签约服务覆盖率为 10%、家庭医生有偿签约服务覆盖率为 10%；提高辖区居民健康素养水平。

## 3、预算编制、资金分配合理性（标准分值 4 分，评价得分 4 分）

《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（皖卫基层秘【2021】225 号）等文件精神，统筹推进常态化疫情防控和基本公共卫生服务工作，南谯区卫健委编制了《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（南卫健字【2021】23 号），《关于做好 2021 年南谯区健康素养促进项目工作的通知》、《2021 年南谯区家庭医生签约服务实施办法》，《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（皖卫基层秘

【2021】225 号) 等文件精神, 统筹推进常态化疫情防控和基本公共卫生服务工作, 南谯区卫健委编制了《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》(南卫健字【2021】23 号), 《关于做好 2021 年南谯区健康素养促进项目工作的通知》、《2021 年南谯区家庭医生签约服务实施办法》, 2021 年南谯区卫健委年初按南谯区常住人口按 26.7 万人, 70 元/人/年, 中央、省、区配套比例 6: 2: 2, 合计 1869 万元, 其中区级配套预算 373.80 万元。预算内容与项目内容相匹配。

## (二) 项目管理绩效 (标准分值 30 分, 评价得分 20 分)

### 1、资金到位率 (标准分值 3 分, 评价得分 3 分)

该项目区级预算批复资金 373.8 万元, 截止 2020 年 12 月 31 日实际到位资金 373.8 万元, 资金到位率:  $373.8 \text{ 万元} / 373.8 \text{ 万元} = 100\%$ 。

区财政按照项目单位申报据实支付, 由项目实施单位提出申请, 经国库支付中心拨付项目资金。

### 2、预算执行率 (标准分值 3 分, 评价得分 3 分)

2020 年项目预算指标下达资金 2057.90 万元, 其中: 中央配套资金 1270.50 万元、省级配套资金 413.60 万元、区级配套资金 373.80 万元。截止 2022 年 6 月 30 日, 2021 年项目结算资金 2039 万元, 预算执行率 99% ( $2039 / 2057.9 = 99\%$ )。

### 3、财务监控情况 (标准分值 5 分, 评价得分 3 分)

为加强和规范公共卫生服务补助资金管理, 提高资金使用效益, 根据《安徽省公共卫生服务补助资金管理实施办法》(皖财社〔2020〕455 号) 等有关法律法规和政策要求, 2020 年南谯区财政局 南谯区卫生健康委员会制定《关于印发《南谯区公共卫生服务补助资金实施细则》的通知》(财社〔2020〕22 号)、《南谯区公共卫生服务补助资金管理实施细则》, 明确了项目资金的筹集与配套、资金分配与拨付 (具体分配金额由卫健委根据具体工作任务量研究拟定, 并会同财政部门确定)、资金绩效与监管。但未提供专项资金使用情况监督检查资料, 扣 2 分。

### 4、资金使用规范性 (标准分值 8 分, 评价得分 4 分)

基本公共卫生项目资金实行预拨制和考核结算制。为了保障项目在一年期

间顺利均衡实施，项目按时序进度完成，南谯区卫健委按辖区服务常住人口，分别于 2021 年 2 月预拨第一季度项目经费至各项目实施单位 434.00 万元、2021 年 8 月预拨第二季度项目经费至各项目实施单位 695.80 万元，截止 2022 年 6 月 30 日，累计支付项目资金 1,129.80 万元。

通过查阅区卫健委 2021 年项目年度决算明细表，2021 年“两卡制工分值”绩效考核经费：1398.6247 万元，2021 年度总工分 12550937.1，每分值 1.114358784 元（13986247 元/12550937.1）；非“两卡制工分值”绩效考核经费 640.3753 万元，部分项目资金未提供补助标准的文件依据资料（如疫苗冷链运转标准 15000 元/每个工作量、70000 元/每个工作量；0-6 岁儿童健康管理决算资金 1,338,268.00 元），扣 4 分。

#### 4、管理制度健全性（标准分值 4 分，评价得分 3 分）

为了统筹推进常态化疫情防控和基本公共卫生服务工作，保证基本公共卫生服务项目的顺利开展，依据《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（皖卫基层秘【2021】225 号），根据南谯区实际情况，南谯区卫健委编制了《关于进一步做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知》（南卫健字【2021】23 号）、《关于做好 2021 年南谯区健康素养促进项目工作的通知》、《2021 年南谯区家庭医生签约服务实施办法》、《南谯区 2021 基层医疗机构绩效考核实施方案》。

项目是常态化项目，即每年都需要财政投入，严格执行，确保常态长效，但仅依据往年文件执行，未按照动态变化情况及时修订项目实施方案，扣 1 分。

#### 5、制度执行有效性（标准分值 7 分，评价得分 4 分）

区卫健委成立了基本公共卫生服务工作领导小组，委主要领导担任组长，分管领导任副组长，相关股室负责人及乡镇卫生院院长、社区卫生服务中心主任为成员，统筹协调开展工作，做到目标明确、任务清楚，组织保障有力，有序推进全区基本公共卫生服务顺利进行。

为进一步强化基本公共卫生服务项目的绩效考核，充分体现多劳多得、少劳少得的工作原则，区卫健委定期对各镇卫生院、社区卫生服务中心进行考核，乡镇卫生院（社区卫生服务中心）对辖区内村卫生室（服务站）进行考核，考核结果作为经费拨付的重要依据。确保基本公共卫生服务经费实际应用到服务

工作中去。但未提供 2021 年 5 月 12 日至 2021 年 5 月 20 日的监督检查的问题及整改情况资料，扣 2 分

区卫健委 2021 年基本公共卫生服务项目档案管理无目录、不齐全且未及时归档，扣 1 分。

### （三）项目产出绩效（标准分值 30 分，评价得分 26 分）

1、产出数量、质量、时效、成本情况（标准分值 30 分，评价得分 26 分）：

截止 2021 年 12 月 30 日，2021 年基本公共卫生服务各项工作任务目前已全部完成：

（1）居民健康档案：2021 年度全区常州人口 26.9 万人，累计见建立 264235 份电子档案，建档率达 98.23%。

（2）健康教育：2021 年度全区累计发放健康教育印刷资料 90 种，发放健康教育资料 38000 份，设置健康教育宣传栏 133 个，播放健康教育音像资料 7000 小时，开展健康教育讲座 60 次，举办健康教育咨询活动 175 次。

（3）预防接种：2021 年辖区内已建立预防接种证人数为 35522 人，建证率 100%；乙肝疫苗接种 78618 针剂；卡介苗接种 26766 针剂；脊灰疫苗接种 89756 针剂；百白破疫苗接种 101469 针剂；含麻疹成分疫苗接种 46533 针剂；流脑疫苗接种 67483 针剂；乙脑疫苗接种 44837 针剂；甲肝疫苗接种 23767 针剂。

（4）传染病和突然公共卫生事件报告和处理：2021 年全区及时报告的突发公共卫生事件 1 起，报告率 100%。

（5）0-6 岁儿童健康管理：2021 年全区 0-6 岁儿童 20813 人，健康管理 19586 人，管理率 94.1%。接受 1 次及以上眼保健和视力检查的 0~6 岁儿童 19109 人，覆盖率 91.8%。

（6）孕产妇健康管理：2021 年度孕产妇管理率 91.5%，产后访视率 96.77%，早孕建册率 90.4%。

（7）老年人健康管理：2021 年全区常住 65 岁以上老年人 50644 人，规范管理 37795 人，规范管理率 74.63%。

（8）慢病患者管理：高血压患者健康管理：2021 年全区管理高血压患者

46376 人，规范管理 40326 人，规范管理率 86.95%，管理人群血压控制率 89.24%。糖尿病患者健康管理：2021 年全区管理糖尿病患者 16772 人，规范管理 14668 人，规范管理率 87.46%，管理人群中血糖控制率 85.52%。通过规范管理，高血压和糖尿病患者血压和血糖都得到了有效控制，达到预期效果。

(9) 严重精神障碍患者管理：2021 年全区累计在册严重精神障碍患者 1270 人，规范管理 1239 人，规范管理率 97.56%。

(10) 中医药健康管理：2021 年全区 65 岁以上老年人开展中医药服务管理 37795 人，管理率 74.63%。0-36 岁儿童开展中医药服务管理 5887 人，管理率 71.04%。

(11) 卫生监督协管：2021 年全区发现的事件或线索次数 163 个，上报 163 个，报告率 100%。协助开展的食源性疾病、饮用水卫生安全、学校卫生、非法行医和非法采供血、计划生育实地巡查 634 次。

(12) 结核病患者健康管理：2021 年定点医疗机构确诊并通知基层医疗卫生机构管理的肺结核患者人数 92 人，92 人全部进行管理治疗，管理率 100%。按照要求规则服药的肺结核患者 89 人，规则服药率 93.68%。

(13) 家庭医生签约服务：2021 年家庭医生签约 94428 人，签约率 32.6%，其中有偿签约 42962 人，有偿签约率 14.8%；高血压患者有偿签约 27343 人，有偿签约率 66.3%；糖尿病患者有偿签约 13420 人，有偿签约率 83.2%；老年人有偿签约 26724 人，有偿签约率 67.8%；优抚退役军人健康管理：2021 年区卫健委协同区退役军人事务局对全区优抚退役军人进行家庭医生签约服务，签约费用由政府支付，2021 年共对 1935 名优抚退役军人进行家庭医师签约服务，并按照签约服务内容进行规范管理，管理率 100%。

(14) 健康素养促进项目：辖区居民健康素养水平不断提高。

依据《关于开展 2021 年度基本公共卫生及家庭医生签约服务项目考核督察的通知》，年度绩效考核后一个月内应进行项目资金结算。南谯区卫健委于 2022 年 2 月 16 日至 2 月 22 日已完成 2021 年项目年度绩效考核，截止 2022 年 6 月 30 日，2021 年南谯区基本公共卫生服务项目决算资金总额 2,039.00 万元，已预拨了第一、第二季度的项目资金 1129.80 万元，未结算 909.20 万元。因疫情存在部分影响，资金支付不及时，扣 4 分。

#### （四）项目效益（标准分值 30 分，评价得分 30 分）

基本公共卫生服务项目与人民群众的生活和健康息息相关，通过项目的实施：

在一定程度上减轻了居民健康体检、日常健康管理的费用负担。

促进了居民健康意识的提高和不良生活方式的改变，逐步树立起自我健康管理的理念；减少主要健康危险因素，预防和控制传染病及慢性病的发生和流行；提高公共卫生服务和突发公共卫生事件应急处置能力，建立起维护居民健康的第一道屏障，提高居民健康素质。

群众满意度较高，对提高了政府威信和维护社会发展公平等均起到了促进作用，社会效益较明显。

#### 五、项目评价存在的问题及建议

通过本次评价，南谯区 2021 年基本公共卫生服务项目各项绩效指标已按标准完成，资金投入及运用总体情况良好，但在具体实施过程中，还存在以下问题：

##### （一）财务监控存在问题：

项目主管部门未提供专项资金使用情况监督检查资料。

建议：项目是常态化项目，建议项目主管单位项目单位应完善资金监管机制，及时检查项目资金的使用情况，确保项目资金专款专用，提高项目资金的使用效率和效果。

##### （二）资金使用规范性存在问题：

通过查阅区卫健委 2021 年项目年度决算明细表，2021 年“两卡制工分值”绩效考核经费：1398.6247 万元，2021 年度总工分 12550937.1，每分值 1.114358784 元（13986247 元/12550937.1）；非“两卡制工分值”绩效考核经费 640.3753 万元，部分资金分配未提供费用补助标准的文件依据资料，如：疫苗冷链运转标准 15000 元/每个工作量、70000 元/每个工作量；0-6 岁儿童健康管理决算资金 1,338,268.00 元。

建议：项目主管部门依据项目资金管理实施办法，会同财政部门建立健全项目资金的补助标准文件。

##### （三）管理制度健全性、制度执行有效性存在问题：



### 1、管理制度健全、制度执行有效性存在的问题：

项目是常态化项目，即每年都需要财政投入，严格执行，确保常态长效，但仅依据往年文件执行，未按照动态变化情况及时修订项目实施方案，未提供 2021 年 5 月 12 日至 2021 年 5 月 20 日的监督检查的问题及整改情况资料，

建议：项目主管部门按年度实际情况及时修订项目实施方案。

### 2、档案管理存在的问题：

南谯区卫健委 2021 年基本公共卫生服务项目档案管理无目录、不齐全且未及时归档，

建议：加强对档案管理工作的重视，根据实际情况制定科学、合规的档案管理制度，明确各类资料的归档负责人及归档方式，提高档案管理工作的效率和质量，保证资料及时、完整归档。

### （四）产出时效存在问题

依据《关于开展 2021 年度基本公共卫生及家庭医生签约服务项目考核督察的通知》，年度绩效考核后一个月内应进行项目资金结算。南谯区卫健委于 2022 年 2 月 16 日至 2 月 22 日已完成 2021 年项目年度绩效考核，截止 2022 年 6 月 30 日，2021 年度南谯区基本公共卫生服务项目决算资金总额 2,039.00 万元，已预拨了第一、第二季度的项目资金 1129.80 万元，未结算 909.20 万元。因疫情存在部分影响，南谯区卫健委资金支付不及时。

建议：南谯区卫健委的项目管理部门，按照文件要求，及时结算项目资金，确保项目能够保质保量的完成。

### （五）经评价组现场走访及问卷调查了解到以下几个问题：

- 1、部分基层医疗机构工作人员能力水平偏低，影响了公卫项目的推进；
- 2、部分基层医疗机构设备老化，影响了服务工作的开展。

- 附件：
- 1、2021 年度基本公共卫生服务项目财政支出绩效目标完成清单
  - 2、2021 年度基本公共卫生服务项目财政支出绩效评价问题清单
  - 3、2021 年基本公共卫生服务项目财政支出绩效评价评分表

滁州中衡会计师事务所（普通合伙）

中国 滁州



绩效评价组组长：曹鸿泉



主要成员： 杨世梅 曹鸿泉

报告日期：二〇二二年六月三十日



附表1

## 2021年度基本公共卫生服务项目财政支出绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	总体目标任务：（用文字定性或定量表述总体情况）	总体目标完成情况：	
1	促进居民健康意识的提高和不良生活方式的改变，逐步树立起自我健康管理理念；减少主要健康危险因素，预防和控制传染病及慢性病的发生和流行；提高公共卫生服务和突发公共卫生事件应急处置能力，建立起维护居民健康的第一道屏障，提高居民健康素质。	提高了居民健康素质。	
(二)	年度绩效目标：（用文字定性或定量表述年度情况）	年度绩效目标完成情况：	
1	以区为单位，城乡居民健康档案规范化电子建档率达90%以上；以基层医疗卫生机构为单位，健康教育完成规定的年度工作任务；以乡镇（街道）为单位，适龄儿童免费接种第一类疫苗、儿童免疫规划疫苗接种率90%以上，建卡率达95%以上；以区为单位0-6岁儿童健康管理率达90%以上；以区为单位，孕产妇系统管理率90%以上；以区为单位，65岁以上老年人、高血压患者、II型糖尿病患者规范管理率分别达70%、60%、60%以上；以基层医疗卫生机构为单位，传染病疫情报告及时率达100%，突发公共卫生事件信息报告率达100%；以区为单位，政府办基层医疗卫生机构开展卫生监督协管服务的比例达到95%以上；	已完成了2021年的各项指标目标	
2	以区为单位，老年人中医药健康管理率 ≥65%、儿童中医药健康管理率 ≥65%；以区为单位，报告发现的结核病患者管理率保持在90%以上；家庭医生签约服务覆盖率不低于30%、家庭医生有签约服务覆盖率为10%、家庭医生有有偿签约服务覆盖率为10%；提高辖区居民健康素养水平		

## 2021年度基本公共卫生服务项目财政支出绩效评价问题清单

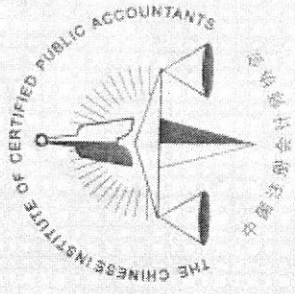
问题分类	序号	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题（包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等）	1			
	1	<b>财务监控存在问题：</b> 项目主管部门未提供专项资金使用情况监督检查资料。	建议：项目是常态化项目，建议项目主管单位项目单位应完善资金监管机制，及时检查项目资金的使用情况，确保项目资金专款专用，提高项目资金的使用效率和效果。	
资金管理存在的问题（包括资金到位情况、预算执行情况、资金使用合规性等）	2	<b>资金使用合规性存在问题：</b> 通过查阅区卫健委2021年项目年度决算明细表，2021年“两卡制工分值”绩效考核经费：1398.6247万元，2021年度总分12550937.1，每分值1.114358784元（13986247元/12550937.1）；非“两卡制工分值”绩效考核经费640.3753万元，部分资金分配：未提供费用补助标准的文件依据资料（如疫苗冷链运转标准15000元/每个工作量、70000元/每个工作量；0-6岁儿童健康管理决算资金	建议：项目主管部门依据项目资金管理实施办法，会同财政部门建立健全项目资金的补助标准文件。	
	1	<b>管理制度健全、制度执行有效性存在的问题：</b> 项目是常态化项目，即每年都需要财政投入，严格执行，确保常态化长效，但仅依据往年文件执行，未按照动态变化情况及时修订项目实施方案，未提供2021年5月12日至2021年5月20日的监督检查的问题及整改情况资料，	建议：项目主管部门按年度实际情况及时修订项目实施方案。	
项目管理存在的问题（包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等）	2	<b>档案管理存在的问题：</b> 南谯区卫健委2021年基本公共卫生服务项目档案管理无目录、不齐全且未及时归档，	建议：加强对档案管理工作的重视，根据实际情况制定科学、合规的档案管理制度，明确各类资料的归档负责人及归档方式，提高档案管理工作的效率和质量，保证资料及时、完整归档。	

2021年度基本公共卫生服务项目财政支出绩效评价问题清单

问题分类	序号	问题描述	整改建议	备注
项目产出存在的问题（包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等）	1	<p>产出时效存在问题： 依据《关于开展2021年度基本公共卫生及家庭医生签约服务项目考核督察的通知》，年度绩效考核后一个月内应进行项目资金结算。南谯区卫健委于2022年2月16日至2月22日已完成2021年项目年度绩效考核，截止2022年6月30日，2021年度南谯区基本公共卫生服务项目决算资金总额2,039.00万元，已预拨了第一、二季度的项目资金1129.80万元，未结算909.20万元。因疫情存在部分影响，南谯区卫健委资金支付不及时。</p>	<p>建议：南谯区卫健委的项目管理部门，按照文件要求，及时结算项目资金，确保项目能够保质保量的完成。</p>	
项目效益存在的问题（包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等）				

南谯区2021年度基本公共卫生服务项目财政支出绩效评价评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价得分	评价扣分	扣分说明
决策	10	项目立项	2	立项依据充分性	1	1		
				立项程序规范性	1	1		
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2		
				绩效指标明确性	2	2		
		资金投入	4	预算编制科学性	2	2		
				资金分配合理性	2	2		
管理	30	资金管理	19	资金到位率	3	3		
				预算执行率	3	3		
				财务监控	5	3	2	未提供专项资金使用情况监督检查资料，扣2分
				资金使用合规性	8	4	4	部分资金分配标准无文件依据，扣4分。
		组织管理	11	管理制度健全性	4	3	1	项目是常态化项目，即每年都需要财政投入，严格执行，确保常态长效，但仅依据往年文件执行，未按照动态变化情况及时修订项目实施方案，扣1分。
				制度执行有效性	7	4	3	项目管理、实施资料未及时归档；未提供2021年5月12日至2021年5月20日的监督检查的问题及整改情况资料，扣3分。
产出	30	产出数量	7	数量指标	7	7		
		产出质量	8	各项质量达标率	8	8		
		产出时效	7	完成及时性	7	3	4	依据《关于开展2021年度基本公共卫生及家庭医生签约服务项目考核督察的通知》，年度绩效考核后一个月内应进行项目资金结算。南谯区卫健委于2022年2月16日至2月22日已完成2021年项目年度绩效考核，截止2022年6月30日，2021年南谯区基本公共卫生服务项目决算资金总额2,039.00万元，已预拨了第一、二季度的项目资金1129.80万元，未结算909.20万元。因疫情存在部分影响，资金支付不及时，扣4分。
		产出成本	8	成本节约率	8	8		
效益	30	项目效益	30	经济效益	7	7		
				社会效益	7	7		
				可持续影响	7	7		
				满意度	9	9		
合计	100				100	86	14	



姓名: 曹博泉  
 性别: 男  
 出生日期: 1971-01-04  
 工作单位: 苏州中衡会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 342301710104641  
 Identity card No.: 342301710104641



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.

年 月 日





# 营业执照

(副本)

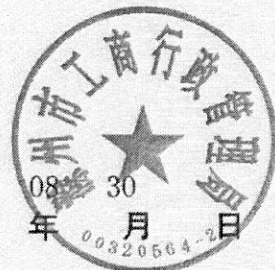
统一社会信用代码 91341100MA2N08PR3H(1-1)

名称	滁州中衡会计师事务所(普通合伙)
类型	合伙企业
主要经营场所	安徽省滁州开发区丰乐大道1899号(长江商贸城B区)3幢401-1室
执行事务合伙人	曹鸿泉
成立日期	2016年08月30日
合伙期限	/长期
经营范围	财务审计、验资、代理记账(凭许可证在有效期内经营);企业管理咨询、税务咨询、会计咨询。(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



每年1月1日至6月30日填报年度报告

企业信用信息公示系统网址: <http://www.ahcredit.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0011182

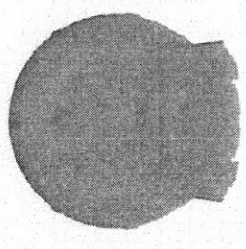
### 说明

- 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: 安徽省财政厅  
二〇一六年九月十日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 滁州中衡会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 曹鸿泉  
 主任会计师:  
 经营场所: 安徽省滁州市开发区丰乐大道1899号  
 (长江商贸城B区) 3幢401-1室  
 组织形式: 普通合伙  
 执业证书编号: 34110151  
 批准执业文号: 皖财会[2016]1748号  
 批准执业日期: 2016年11月21日

诚信 专业

责任 勤勉

Room 401-1 Building 3 ( Yangtze  
River Trade City District B ) No.  
1899 Fengle Chuzhou Anhui  
POST CODE: 239000

安徽省滁州市丰乐大道  
1899号 ( 长江商贸城B  
区 ) 3幢401-1室  
邮政编码: 239000

TEL 电话: ( 0550 ) 3315820  
( 0550 ) 3834980

E-mail邮箱: zhongheng cpas sina.com