

# 2020 年度抗疫特别国债湘西自治州人民医院 城市核酸检测基地建设资金绩效评价报告

|           |                                          |
|-----------|------------------------------------------|
| 项目名称:     | 2020 年度抗疫特别国债湘西自治州人民医院<br>城市核酸检测基地建设资金项目 |
| 支出功能科目编码: | 2340299                                  |
| 项目实施单位:   | 湘西自治州人民医院                                |
| 项目主管部门:   | 湘西自治州卫生健康委员会                             |
| 评 价 方 式:  | 财政部门重点评价                                 |
| 委 托 方:    | 湘西自治州财政局                                 |
| 评 价 机 构:  | 湖南泓祺会计师事务所评价组                            |

湖南泓祺会计师事务所(普通合伙)

报告日期: 2022 年 11 月 20 日



# 目录

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| 2020 年度抗疫特别国债核酸检测基地建设资金项目绩效评价表.....  | 1  |
| 2020 年度抗疫特别国债核酸检测基地建设资金项目绩效评价报告..... | 4  |
| 一、项目概况 .....                         | 5  |
| （一）项目实施单位基本情况 .....                  | 5  |
| （二）项目资金基本情况 .....                    | 5  |
| （三）项目绩效目标 .....                      | 5  |
| 二、项目资金使用及管理情况 .....                  | 6  |
| （一）项目资金到位情况 .....                    | 6  |
| （二）项目收入情况 .....                      | 6  |
| （三）项目资金使用情况 .....                    | 6  |
| （四）项目资金管理情况 .....                    | 7  |
| 三、项目组织实施情况 .....                     | 7  |
| （一）项目实施情况 .....                      | 7  |
| （二）项目管理情况 .....                      | 8  |
| 四、项目绩效情况 .....                       | 9  |
| （一）项目产出情况 .....                      | 9  |
| （一）项目效益情况 .....                      | 9  |
| 五、综合评价情况和评价结论 .....                  | 10 |
| 六、存在的问题 .....                        | 10 |
| 七、相关建议 .....                         | 12 |

# 2020 年度抗疫特别国债湘西自治州人民医院 城市核酸检测基地建设资金绩效评价表

填报日期：2022 年 11 月 20 日

|           |                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 项目名称      | 2020 年度抗疫特别国债湘西自治州人民医院城市核酸检测基地建设资金                                                           | 子项目个数                                                                                                                                                                                                                                                     | 1         |
| 项目主管单位    | 湘西自治州卫生健康委员会                                                                                 | 项目实施单位                                                                                                                                                                                                                                                    | 湘西自治州人民医院 |
| 项目起止时间    | 2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
| 计划投资额（万元） | 903.84                                                                                       | 实际到位资金（万元）                                                                                                                                                                                                                                                | 896.7     |
| 其中：中央财政   | 903.84                                                                                       | 其中：中央财政                                                                                                                                                                                                                                                   | 896.7     |
| 省财政       |                                                                                              | 省财政                                                                                                                                                                                                                                                       |           |
| 州财政       |                                                                                              | 州财政                                                                                                                                                                                                                                                       |           |
| 县财政       |                                                                                              | 县财政                                                                                                                                                                                                                                                       |           |
| 单位自筹      |                                                                                              | 单位自筹                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| 其他        |                                                                                              | 其他                                                                                                                                                                                                                                                        |           |
| 项目基本概况    | 核酸检测基地项目经费为抗疫特别国债资金，主要用于核酸检测 PCR 实验室的建设，购置 PCR 扩增检测仪、核酸提取仪、自动分析系统、生物安全柜等设备。                  |                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
| 项目绩效总目标   | 湘西州人民医院城市核酸检测基地建设项目的完成，可以提升湘西州人民医院的核酸检测水平和重大传染性疾病的防控水平，切实提高突发公共卫生事件的快速处置能力，极大促进湘西州公共卫生事业的发展。 |                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
| 项目绩效年度目标  | 核酸检测基地建设项目的实施，完成州委、州政府下达的 5000 份/天核酸检测能力目标任务的能力。                                             |                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
|           | 项目完成情况                                                                                       | 2021 年，经上级部门批准，州人民医院以非公开的招标采购方式采购核酸检测相关设备，其中生物安全柜 5 台、立式灭菌器 4 台、医用离心机 10 台、新型智能恒温箱 10 台等设备于 2021 年 3 月全部验收入库，从中邦公司采购的全自动荧光 PCR 分析仪 3 台、全自动医用 PCR 分析系统 5 台、核酸检测分析仪 1 台、全自动核酸提取仪 9 台于 2021 年 5 月全部验收入库。目前，核酸检测基地已达到约 7300 份/天的核酸检测能力要求，项目实际完成率和质量达标率为 100%。 |           |
|           | 资金投                                                                                          | 截至 2021 年 12 月，州人民医院已收到州本级财政拨付的城市                                                                                                                                                                                                                         |           |

|        |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目执行情况 | 入情况      | 核酸基地建设检测设备购置项目经费 903.84 万元，资金到位率 100%。截至 2022 年 10 月 31 日，本项目共支出 903.84 万元，其中：支付湖南中邦恒盛医药有限公司设备款 800 万元，支付河南省乐一医疗器械有限公司设备款 96.7 万元，资金节余 7.14 万元。节余资金经请示州财政局，用于支付层流负压救护车（疫情防控用）一台的补充款 7.14 万元，资金使用率 100%。                                                                                                                                                                                                                           |
|        | 绩效目标实现情况 | 州人民医院于 2021 年 5 月完成核酸检测实验室改造，并于 2021 年 6 月正式投入使用，新增全自动荧光 PCR 分析仪 3 台、全自动医用 PCR 分析系统 5 台、核酸检测分析仪 1 台、全自动核酸提取仪 9 台、生物安全柜 5 台、立式灭菌器 4 台、医用离心机 10 台、新型智能恒温箱 10 台，实现日检测量达到 5000 份/天的目标。州人民医院 2021 年 7-8 月，支援凤凰、古文、吉首全员核酸检测 122600 人次，2022 年 3 月支援怀化核酸检测 58222 人次，2022 年 3 月为州县市提供应急演练核酸检测服务 84680 人次，2022 年 4 月为吉首市内各校园师生提供核酸检测服务 58189 人次，2022 年 10 月支援凤凰、龙山、怀化及吉首市全民核酸检测共 57 万人次。截止绩效评价日，已达到约 7300 份/天的核酸检测能力要求，项目实际完成率和质量达标率为 100%。 |
|        | 经济效益分析   | 截至 2022 年 10 月 31 日，项目核酸检测收入共计 2,345.79 万元，其中院内核酸检测共创收入 2,216.60 万元（其中 2021 年收入为 1614.07 万元，2022 年 1-10 月收入为 602.53 万元），收到外援核酸检测的财政补贴金额 129.19 万元。                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | 社会效益分析   | 核酸检测基地项目建成后，大大提高了新冠肺炎病毒核酸检测能力，完成省市工作目标任务，满足了常态化疫情防控工作需要，在发生局部聚集性疫情时较短时间内完成全员大规模核酸检测的能力，可以有效应对突发公共卫生事件，减少社会影响，保障人民生命健康安全，保障经济正常运行。                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|        | 项目组织管理情况 | 州人民医院成立了采购管理领导小组，制定了《湘西自治州人民医院采购管理办法》、《PCR 实验室管理制度》，核酸检测 PCR 实验室相关设备采购由设备科负责，严格执行政府相关招标采购规定和要求，设备采购流程基本规范；核酸检测 PCR 实验室设备使用及维护由检验科指定专人负责保管，设备保养基本符合要求。                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|        | 项目财      | 为加强对专项资金的财务管理及使用监督管理，州人民医院根                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                                                |                                                                                                  |                                                                                                                                                              |                 |     |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----|
|                                                                                | 务管理<br>情况                                                                                        | 据《湘西自治州人民政府关于印发〈湘西自治州州级财政专项资金管理办法〉的通知》文件要求，制定了一系列规范、行之有效的管理制度和办法，对专项资金进行单独核算、专人专管，建立了专项资金使用管理责任制。在资金的使用上，严格按照政策执行，填写专项资金支付审批表并报院长、院纪委审批后银行转账支付，确保疫情防控资金专款专用。 |                 |     |
|                                                                                | 总结经<br>验及存<br>在问题<br>分析                                                                          | 1、项目单位绩效目标、绩效自评报告有待完善；<br>2、项目设备采购审批表单签字不完整；<br>3、合同条款约定不完整；<br>4、合同执行不到位，未按合同定期对中标方提供的服务质量进行考核；<br>5、核酸检测基地建设的档案管理有待提高。                                     |                 |     |
| 绩效评价<br>评价<br>结论                                                               | 评分：90.5 分                      等级：优<br><br>备注：90（含）—100 分为优；80（含）—90 分为良；60（含）—80 分为较差；60 分以下为差。 |                                                                                                                                                              |                 |     |
| 有关建议                                                                           | 1、重视绩效管理，完善绩效自评报告和绩效自评表；<br>2、加强项目管理，严格按制度执行；<br>3、筹划抗疫特别国债本金还本计划。                               |                                                                                                                                                              |                 |     |
| 评价人员                                                                           | 姓名                                                                                               | 职称/职务                                                                                                                                                        | 单 位             | 签字  |
|                                                                                | 刘燕飞                                                                                              |                                                                                                                                                              | 湖南泓祺会计事务所（普通合伙） | 刘燕飞 |
|                                                                                | 邬蓉                                                                                               |                                                                                                                                                              | 湖南泓祺会计事务所（普通合伙） | 邬蓉  |
|                                                                                | 李梦瑶                                                                                              |                                                                                                                                                              | 湖南泓祺会计事务所（普通合伙） | 李梦瑶 |
|                                                                                |                                                                                                  |                                                                                                                                                              |                 |     |
| 评价组组长（签字）：刘燕飞<br><br><div style="text-align: right;">2022 年 11 月 20 日</div>    |                                                                                                  |                                                                                                                                                              |                 |     |
| 第三方机构负责人（签字）：凌惜河<br><br><div style="text-align: right;">2022 年 11 月 20 日</div> |                                                                                                  |                                                                                                                                                              |                 |     |

# 湖南泓祺会计师事务所（普通合伙）

Hunan HongQi Certified Public Accountants (general partnership)

## 2020 年度抗疫特别国债湘西自治州人民医院 城市核酸检测基地建设资金绩效评价报告

湘泓祺会审字（2022）第 009 号

为加强财政支出管理,提高财政资金使用效益,贯彻落实《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)、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(湘办发〔2019〕10号)、财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)、《湖南省财政厅关于印发<湖南省预算支出绩效评价管理办法>的通知》(湘财绩〔2020〕7号)、《湘西自治州财政局关于开展政府债务债券、政府采购、政府购买服务等项目重点绩效评价工作的通知》(州财绩〔2022〕16号)以及《湘西自治州财政局关于开展 2020 年度抗疫特别国债湘西自治州人民医院城市核酸检测基地建设资金项目重点绩效评价工作的通知》(州财绩〔2022〕39号)等文件有关要求,受湘西自治州财政局委托,我所成立了绩效评价工作组,对湘西自治州人民医院(以下简称“州人民医院”)2020 年度抗疫特别国债湘西自治州人民医

院城市核酸检测基地建设资金项目（以下简称“核酸检测基地项目”）实施了绩效评价。评价采用现场和非现场相结合的评价方式，定量分析和定性分析相结合的方法，从项目决策、资金管理、项目管理以及项目绩效完成情况等方面进行综合评价。评价工作已完成，现将项目绩效评价情况报告如下：

## 一、项目概况

### （一）项目实施单位基本情况

湘西自治州人民医院（吉首大学第一附属医院）是湘西自治州唯一集医疗、教学、科研、预防、保健、康复为一体的国家三级甲等综合性医院。医院占地 492 亩，业务及辅助用房面积 27 万多平方米。全院设有职能科室 23 个，临床医技科室 85 个，定编床位 2000 张，可开放床位 3000 余张，功能辐射湘、鄂、渝、黔四省市边区 20 多个县市，覆盖各族群众 770 万余人。医院现有在职职工 2640 人，其中高级职称专业技术 439 人，博士、硕士研究生 272 人，享受国务院特殊津贴专家 3 人，获国际南丁格尔奖 1 人。

### （二）项目资金基本情况

核酸检测基地项目经费为抗疫特别国债资金，主要用于核酸检测 PCR 实验室的建设，购置 PCR 扩增检测仪、核酸提取仪、自动分析系统、生物安全柜等设备。

### （三）项目资金绩效目标

#### 1.项目总体绩效目标

湘西州人民医院城市核酸检测基地建设项目的完成，可以提升湘西州人民医院的核酸检测水平和重大传染性疾病的防控水平，切实提高突发公共卫生事件的快速处置能力，极大促进湘西州公共卫生事业的发展。

## 2.项目年度绩效目标

核酸检测基地建设项目的实施，完成州委、州政府下达的5000份/天核酸检测能力目标任务的能力。

## 二、项目资金使用及管理情况

### （一）项目资金到位情况

截至2021年12月，州人民医院已收到州本级财政拨付的城市核酸基地建设检测设备购置项目经费903.84万元，资金到位率100%。

### （二）项目收入情况

核酸检测基地项目经费为抗疫特别国债资金，债券期限为10年期，从2025年开始归还本金，每年是20%，到2030年全部还完本金。截至2022年10月31日，项目核酸检测收入共计2,345.79万元，其中院内核酸检测共创收入2,216.60万元（其中2021年收入为1614.07万元，2022年1-10月收入为602.53万元），收到外援核酸检测的财政补贴金额129.19万元。

### （三）项目资金使用情况

截至2022年10月31日，本项目共支出903.84万元，其中：支付湖南中邦恒盛医药有限公司设备款800万元，支付河南省乐

一医疗器械有限公司设备款 96.7 万元，资金节余 7.14 万元。节余资金经请示州财政局，用于支付层流负压救护车(疫情防控用)一台的补充款 7.14 万元，资金使用率 100%。具体明细见下表：

| 序号 | 支出明细               | 收到财政资金 | 2021 年支出 | 2022 年 1—6 月支出 | 2022 年 7—10 月支出 | 截至 2022 年 10 月 31 日支出合计 | 备注      |
|----|--------------------|--------|----------|----------------|-----------------|-------------------------|---------|
| 1  |                    | 903.84 |          |                |                 |                         |         |
| 2  | 河南省东一医疗器械有限公司设备购置款 |        | 87.03    | 9.67           |                 | 96.70                   |         |
| 3  | 湖南中邦恒盛医药有限公司设备购置款  |        | 720.00   | 80.00          |                 | 800.00                  |         |
| 4  | 层流负压救护车购置款         |        | 7.14     |                |                 | 7.14                    | 已请示州财政局 |
| 合计 |                    | 903.84 | 814.17   | 89.67          | 0.00            | 903.84                  |         |

#### (四) 项目资金管理情况

为加强对专项资金的财务管理及使用监督管理，州人民医院根据《湘西自治州人民政府关于印发〈湘西自治州州级财政专项资金管理办法〉的通知》文件要求，制定了《财务管理制度》、《专项资金管理办法》等一系列规范、行之有效的管理制度和办法，对专项资金进行单独核算、专人专管，建立了专项资金使用管理责任制。在资金的使用上，严格按照政策执行，填写专项资金支付审批表并报院长、院纪委审批后银行转账支付，确保疫情防控资金专款专用。

### 三、项目组织实施情况

#### (一) 项目组织情况

鉴于国内新冠疫情复杂形势和部分地区出现疫情反弹等不确定因素，根据国务院应对新冠肺炎疫情联防联控机制《关于印发进一步推进新冠病毒核酸检测能力建设工作方案的通知》（国办发明电〔2020〕22号）文件要求，为达到州委、州政府对州人民医院下达的在2020年12月底之前达到5000份/天的核酸检测能力要求，州人民医院申请以非公开的招标采购方式采购核酸检测相关设备，经州财政部门批准，符合政府采购流程，委托湖南永晟电子商务有限公司湘西分公司进行公开询价采购活动，确定河南省乐一医疗器械有限公司（以下简称“乐一公司”）和湖南中邦恒盛医药有限公司（以下简称“中邦公司”）为核酸检测PCR实验室相关设备的供应商。其中从乐一公司采购生物安全柜5台、立式灭菌器4台、医用离心机10台、新型智能恒温箱10台等设备于2021年3月全部验收入库，从中邦公司采购的全自动荧光PCR分析仪3台、全自动医用PCR分析系统5台、核酸检测分析仪1台、全自动核酸提取仪9台于2021年5月全部验收入库。所有设备均采取了相应的医疗设备质量检查、验收等必需的控制措施，所有设备均出具了医疗设备安装验收报告单。

## （二）项目管理情况

州人民医院制定了《湘西自治州人民医院采购管理办法》，成立了采购管理领导小组，核酸检测PCR实验室相关设备采购由设备科负责，严格执行政府相关招标采购规定和要求，设备采购流程基本规范；核酸检测PCR实验室相关设备使用及维护由

检测科负责，制定了《PCR 实验室管理制度》等一系列管理制度，设备保养基本符合要求。

#### 四、项目绩效情况

##### （一）项目产出情况

州人民医院于 2021 年 5 月完成核酸检测实验室改造，并于 2021 年 6 月正式投入使用，新增全自动荧光 PCR 分析仪 3 台、全自动医用 PCR 分析系统 5 台、核酸检测分析仪 1 台、全自动核酸提取仪 9 台、生物安全柜 5 台、立式灭菌器 4 台、医用离心机 10 台、新型智能恒温箱 10 台，实现日检测量达到 5000 份/天的目标。州人民医院 2021 年 7-8 月，支援凤凰、古丈、吉首全员核酸检测 122600 人次，2022 年 3 月支援怀化核酸检测 58222 人次，2022 年 3 月为州县市提供应急演练核酸检测服务 84680 人次，2022 年 4 月为吉首市内各校园师生提供核酸检测服务 58189 人次，2022 年 10 月支援凤凰、龙山、怀化及吉首市全民核酸检测共 57 万人次。截止绩效评价日，已达到约 7300 份/天的核酸检测能力要求，项目实际完成率和质量达标率为 100%。

##### （二）项目绩效情况

核酸检测基地项目建成后，大大提高了新冠肺炎病毒核酸检测能力，完成省市工作目标任务，满足了常态化疫情防控工作需要，在发生局部聚集性疫情时较短时间内完成全员大规模核酸检测的能力，可以有效应对突发公共卫生事件，减少社会影响，保障人民生命健康安全，保障经济正常运行。

核酸检测基地项目建成后有利于保持和提高应急能力，在相当长的一段时间内都可以为突发疫情的应急处置提供保障。把基层疫情防控网织得更加坚固牢实，充分提升医疗服务疫情处置能力，做到疫情监测、排查、预警、防控等工作不留死角、不遗盲区，切实有效保障人民群众生命安全。

## 五、综合评价情况和评价结论

根据《2020 年度抗疫特别国债城市核酸检测基地建设资金项目绩效评价指标评分表》设定绩效目标，对收集的资料进行整理、统计、分析、汇总并经反复论证，我们以“项目决策、项目过程、项目产出、项目效益”为一级指标进行了绩效分析，评价综合得分为 90.5 分，评价等次为“优”。具体明细如下表所示：

| 一级指标 | 分值  | 得分   | 得分率%    |
|------|-----|------|---------|
| 项目决策 | 13  | 12   | 92.31%  |
| 项目过程 | 27  | 22   | 81.48%  |
| 项目产出 | 28  | 24.5 | 87.50%  |
| 项目效益 | 32  | 32   | 100.00% |
| 合计   | 100 | 90.5 | 90.50%  |

## 六、存在的问题

### （一）完善绩效目标、绩效自评报告及绩效自评表

评价小组通过查看项目单位绩效目标申报表和绩效自评情况发现：一是单位虽制定了绩效目标，但存在部分绩效目标设置不合理的情况，主要体现在时效目标未设置项目具体完成时间；

二是项目绩效自评报告未对项目存在的问题及原因分析做阐述，部分绩效自评表指标设置不明确，社会效益、生态效益、可持续发展目标值未量化，绩效自评报告总体质量不高。

## （二）项目管理方面

### 1.项目设备采购审批表单签字不完整

根据单位《采购管理办法（暂行）的通知》第五章第十三条（三）项目金额在30万元（含）以上的，经分管院领导同意，院纪委签署意见，院长审批，提交院党委会讨论通过后按本办法组织采购。经查看设备采购资料，发现30万以上医疗设备采购审批表单院长未签字。

### 2.合同条款约定不完整

招标采购文件中的政府采购合同第15条15.2有迟延交货的违约责任，但单位与供应商签订合同时，未明确供货单位的延迟交货的违约责任。评价小组通过查看设备安装验收报告，发现中邦公司的设备交货时间比合同约定的交货时间延迟一个月以上，因合同中未约定延迟交货责任，无法对中邦公司违约责任的追偿。

### 3.合同执行不到位

一是设备维护保养次数未达要求。根据《医疗器械采购合同》第二条第10点“质保期内，乙方每年提供不少于4次全面、系统的设备主动维护保养并提供维护保养报告单。”经查看单位人员进出登记本及询问单位相关人员，2021年设备供应商主动对设备维护保养只有二次；二是单位未提供对设备供应商的服务质量

考核资料。根据《医疗器械采购合同》第二条第 11 点“质保期内，甲方将定期对合同中标方提供的服务质量进行考核.....”，但单位未提供相关考核资料。

#### 4.核酸检测基地建设的档案管理有待提高

评价小组通过查看核酸检测基地建设的有关资料发现：项目设备维护保养报告单、核酸检测记录的电子与纸质档案资料未按《档案管理》要求编号、归类成集，而是随意放置。

### 七、相关建议

#### （一）重视绩效管理，完善绩效自评报告和绩效自评表

一是建议被评价单位设立绩效目标时从开展工作的目的、该工作具体内容、该工作实施将产生的效果等三方面的内容着手，充分阐述部门所需资金的原因。具体到产出指标时，应充分反映部门工作具体的细化安排、资金测算过程、对工作的质量要求，尽可能做到对资金的细化量化；二是建议对自评报告反映项目中存在的问题提出专业且可行的解决方案，为下年度工作提供参考；三是经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响评价指标根据实际情况建立合理的指标值，并合理评价出对应指标的分值。

#### （二）加强项目管理，严格按制度执行

一是严格按照政府采购管理要求，完善合同约定条款；二是根据合同相关约定，督促供应商按时、按质、按量完成，对于未完成的应给予相应的处罚措施；三是单位应按要求定期对供应商的服务质量、设备开机率、故障排除时间等进行考核，对于考核

不合格的，应要求供应商赔偿相应损失；四是配备专职档案工作人员统一对项目所必须的电子与纸质档案资料进行收集、分类、整理、归档、管理，可按组织与文件类别或项目流程进行资料分类，按照档案管理的要求进行存档、保管。

### （三）筹划抗疫特别国债本金还本计划

根据《抗疫特别国债资金管理办法》的要求，核酸检测基地项目经费为抗疫特别国债资金，债券期限为 10 年期，从 2025 年开始分 5 年归还本金，具体由谁承担本金偿还，政策还不明确，但是有收益的项目，项目单位要筹划还本计划，每年偿还 20% 的本金，到 2030 年完成。截止 2022 年 10 月 31 日，单位核酸检测收入共计 2,345.79 万元，建议单位可以做好抗疫特别国债本金筹划还本计划。

附件：2020 年度抗疫特别国债湘西自治州城市核酸检测基地建设资金项目绩效评价指标评分表

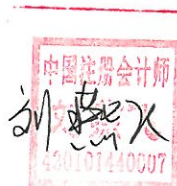
湖南泓祺会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年十一月二十日

附件:

2020年度抗疫特别国债湘西自治州人民医院城市核酸检测基地建设资金项目绩效评价指标评分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    | 分值 | 指标解释                                                                                                                                                                    | 评价标准                                                                                                                                                                                                                                          | 得分  | 评分说明                                                                             |
|------|------|---------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------|
| 项目决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2  | 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,用以反映和考核决策(立项)的依据情况。                                                                                                                        | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门职责所需;④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。上述每项不达扣0.5分。                                                                                       | 2   | 根据国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情联防联控机制《关于印发进一步做好新型冠状病毒核酸检测能力建设工作方案的通知》(国办发〔2020〕22号)文件立项,此项不扣分。 |
|      |      | 立项程序规范性 | 2  | 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。                                                                                                                                     | ①项目是否按照规定的程序申请设立;②审批文件、材料是否符合相关要求;上述每项不达扣1分。                                                                                                                                                                                                  | 2   | 项目申请、设立过程符合相关要求。                                                                 |
|      | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2  | 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的明确性和相关性。                                                                                                                        | ①项目是否有绩效目标;②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性;③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;④是否与预算确定的项目支出数或资金量相匹配。上述每项不达扣0.5分。                                                                                                                                                     | 1.5 | 有绩效目标,但是绩效指标设置不合理,此项扣0.5分,计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确情况。                                                                                                                           | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现;③是否与项目目标任务或计划数相对应。上述每项不达扣1分。                                                                                                                                                                        | 2.5 | 绩效指标未项目具体完成时间,此项扣0.5分,计2.5分。                                                     |
|      |      | 预算编制科学性 | 2  | 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。                                                                                                            | ①预算编制是否经过科学论证;②预算内容与项目内容是否匹配;③预算编制依据是否充分,是否按照标准编制;④项目确定的项目支出数或资金量是否与工作任务相匹配。上述每项不达扣0.5分。                                                                                                                                                      | 2   | 预算编制科学、合理,此项不扣分。                                                                 |
|      |      | 资金分配合理性 | 2  | 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,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性。                                                                                                                | ①预算资金分配依据是否充分;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。上述每项不达扣1分。                                                                                                                                                                                          | 2   | 资金分配合理,此项不扣分。                                                                    |
|      | 资金管理 | 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的总体保障程度。                                                                                                                                    | 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。资金到位率100%得4分,扣完为止。                                                                                                                                   | 4   | 资金到位率100%,此项不扣分。                                                                 |
|      |      | 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。                                                                                                                                         | 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。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。预算执行率100%得4分,扣完为止。                                                                                                                                                                  | 4   | 预算执行率100%,此项不扣分。                                                                 |
|      |      | 资金使用合规性 | 5  | ①是否符合国家财经法规和财务管理规定,以及有关专项资金管理办法的规定;②资金的支付是否有完整的手续;③项目重大开支是否经过评估论证或单位集体决策;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;⑤是否存在重复申报项目、虚报冒领资金;⑥是否存在重复申报项目、虚报冒领资金;⑦现场核实的评价项目是否存在与项目申报资金下达内容和合同不符的情形。 | ①符合国家和财经法规和财务管理规定以及各类专项资金管理办法的规定,资金的支付有完整的审批程序,计1分,1例不符合扣0.2分;②项目的重大开支经过评估论证和单位集体决策,计1分,1例不符合扣0.2分;③符合项目预算批复或合同规定的用途,计1分,1例不符合扣0.2分;④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,不存在重复申报项目、虚报冒领资金,不存在项目申报与合同和资金下达内容不符的,计2分,出现1例不符合,本指标的5分全扣;⑤违规情况特别严重的,重点绩效评价等级定为“差”。 | 5   | 将项目结余7.14万元用于支付负压救护车(疫情防疫用)一台的补充款,有请示财政局,此项不扣分。                                  |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标      | 分值 | 指标解释                                                                                                                                                                        | 评价标准                                                                                                  | 得分  | 评分说明                                              |
|------|------|-----------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------|
| 项目产出 | 项目过程 | 管理制度健全性   | 6  | ①项目单位按有关规定需要履行政府采购、招投标和政府采购评审项目，是否做到应采尽采、应招尽招、应评尽评，无规避政府采购、招投标和投资评审等行为；②是否按照制度对有关项目进行中期检查、绩效目标监控、竣工验收，并进行跟踪管理；③是否制定合法、合规、完整的项目资金管理方法和项目管理制度                                 | ①、②、③各计6分。如果有部分①、②均不适应，则③为6分，有一项不适应，则③为4分。否则，酌情扣分。                                                    | 4   | 项目进行政府采购，但是合同签订未严格按照政府采购合同要求执行，项目档案资料管理欠完善，此项扣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。                                                                                                                                        | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整是否及时；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的交货条件、售后服务、质量考核是否落实到位，上述每项不达标扣1分。 | 2   | 单位未提供对供应商的考核资料，项目设备采购审批表签字不完善，此项扣2分。              |
|      |      | 绩效自评管理情况  | 4  | ①是否按要求开展绩效自评工作并对项目单位自评报告进行复核；②绩效自评报告报送及时；③绩效自评报告的综合评审等级；④绩效自评报告是否完整，数据是否全面、真实、准确，绩效指标是否量化和科学合理，绩效自评反映的问题是否具体，意见是否可行，是否整改；                                                   | ①按要求开展绩效自评工作，计1分；②报告数据全面、真实、准确，绩效明确，计1分；③绩效指标细化量化、科学合理，计1分；④绩效自评反映的问题具体，意见可行，计1分。                     | 3   | 项目绩效自评报告未对项目存在的问题及原因分析做阐述，部分绩效自评表指标设置不明确，此项酌情扣1分。 |
|      |      | 核酸检测能力    | 4  | 考核项目实施后，单位核酸检测能力是否达5000份/天。                                                                                                                                                 | 单位核酸检测能力是否达5000份/天，计4分，每少于1%，扣0.5分，扣完为止。                                                              | 4   | 项目实施后，核酸检测能力超5000份/天，此项不扣分。                       |
|      | 产出数量 | 设备采购数量    | 4  | 设备采购数量是否达标：<br>①生物安全柜5台；②立式灭菌器4台；③医用离心机10台；④新型智能恒温箱（FYL-YS-281L）8台；⑤新型智能恒温箱（FYL-YS-151L）2台；⑥全自动荧光PCR分析仪（cobas z480）3台；⑦全自动医用PCR分析仪系统5台；⑧核酸检测分析仪1台；⑨全自动核酸提取纯化仪8台；⑩全自动核酸提取仪1台 | 设备采购数量达标，计4分，未达标一个，扣1分，扣完为止。                                                                          | 4   | 设备采购数量达标，此项不扣分。                                   |
|      |      | 设备合格率     | 3  | 所采购的设备合格率是否符合防疫要求。                                                                                                                                                          | 设备合格率=质量符合防疫要求的设备数量/采购的设备数量95%以上的设备合格率为100%的得满分；50%-95%的设备合格率为100%的得1分；否则不得分。                         | 3   | 采购设备合格率100%，此项不扣分。                                |
|      |      | 核酸检测基地合格率 | 3  | ①核酸检测基地是否符合防疫要求；②是否经过卫健、院感、院检三方专家实地察看论证。                                                                                                                                    | 经过卫健、院感、院检三方专家实地察看论证，符合防疫要求100%，计3分，否则，酌情扣分。                                                          | 3   | 项目经过卫健、院感、院检三方专家实地察看论证，此项不扣分。                     |
|      | 产出时效 | 设备维护质量    | 4  | 每年是否进行不少于4次全面、系统的设备维护保养                                                                                                                                                     | 全年设备维护次数是否达4次/年，计3分，每少1次，扣1分，扣完为止。                                                                    | 2   | 2021年设备供应商主动对设备维护保养只有2次，且未提供维护保养报告单，此项扣2分。        |
|      |      | 设备到货及时性   | 3  | 设备到货时间是否根据合同要求，自合同签订后接到院方通知15天内到货且安装调试完毕并交付使用。                                                                                                                              | 自合同签订后接到院方通知15天内到货且安装调试完毕并交付使用，计3分，每超过1天，扣0.2分，扣完为止。                                                  | 1.5 | 中邦公司的设备交货时间比合同约定的交货时间延迟一个月以上，此项酌情扣1.5分。           |
|      |      | 核酸检测及时性   | 3  | 核酸检测结果时间是否超过12小时。                                                                                                                                                           | 核酸检测结果出具时间12小时以内，计3分，超过1小时，扣0.5分，扣完为止。                                                                | 3   | 核酸检测及时、准确，此项不扣分。                                  |
|      |      | 成本控制      | 4  | 项目成本是否控制在预算批复金额1042万元范围内。                                                                                                                                                   | 项目成本是否控制在1042万元，计4分，每超过1%，扣0.5分，扣完为止。                                                                 | 4   | 本项目成本为896.7万元，此项不扣分。                              |

| 一级指标 | 二级指标         | 三级指标                   | 分值  | 指标解释                                                                   | 评价标准                                                                                                                             | 得分   | 评分说明                                                      |
|------|--------------|------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------|
| 项目效益 | 产出效益         | 社会效益                   | 8   | ①是否完成全员核酸检测；②是否有效应对突发公共卫生事件；③是否有效提升核酸检测能力；                             | ①核酸检测基地具备在发生局部聚集性疫情时短时间内完成全员大规模核酸检测的能力，计3分，否则不得分；②可以有效应对突发公共卫生事件，减少社会影响，保障人民生命健康安全，保障经济正常运行，计3分，否则不得分；③保障有效筛查患者、避免交叉感染得2分，否则不得分。 | 8    | 项目实施后，能完成全员核酸检测，有效应对突发公共卫生事件，有效提升核酸检测能力，此项不扣分。            |
|      |              | 生态效益                   | 8   | 检测标本是否经过特殊处理，防止二次传染。                                                   | 检测标本经过特殊处理，计8分，否则，不得分                                                                                                            | 8    | 检测标本都经过特殊处理，此项不扣分。                                        |
|      |              | 可持续影响                  | 8   | ①应急指挥体系、疾病防控体系、医疗救治体系和公共卫生服务体系；②推动新型冠状病毒肺炎疫情防控各项工作有序开展，保障人民群众生命安全和身体健康 | ①把基层疫情防控网络得更加坚固牢实，充分提升医疗服务疫情处置能力得4分，否则酌情扣分；②做到疫情监测、排查、预警、防控工作不留死角、不遗盲区，切实有效保障人民群众生命安全得4分，否则酌情扣分。                                 | 8    | 项目实施把基层疫情防控网络得更加坚固牢实，充分提升医疗服务疫情处置能力，切实有效保障人民群众生命安全，此项不扣分。 |
|      | 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 8   | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。                         | 根据问卷调查情况，按照受益对象满意度比例给分。受益群体满意度≥95%，得8分，满意度95%以下下降1%扣0.5分。                                                                        | 8    | 共发放电子问卷55分，综合满意度96.58%，此项得8分。                             |
| 总分   |              |                        | 100 |                                                                        |                                                                                                                                  | 90.5 |                                                           |



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91430111MA4RRNE32K



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

副本编号：1-1

名称 湖南融泰会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 凌惜河

经营范围 会计咨询；企业会计报表审计；企业资本验证；办理企业合  
并、分立、清算事宜中的审计；企业财务咨询服务（不含金  
融、证券、期货咨询）；司法会计鉴定；政府采购咨询服务；土地  
工程造价专业咨询服务；工程造价鉴定；工程结算服务；土地  
评估咨询服务；土地评估；房地产司法鉴定评估；企业改制、  
IPO上市、新三板培育的咨询服务；会议服务；项目调研咨询服  
务；科技中介服务；涉税司法鉴定；企业上市咨询；企业管理  
服务。（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）

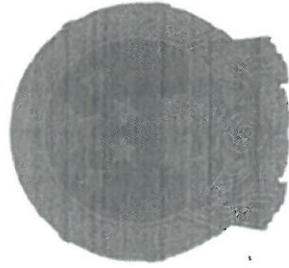
成立日期 2020年10月22日

合伙期限 长期

主要经营场所 长沙市雨花区芙蓉中路二段395（侯家塘立  
交桥侧）号2905号

登记机关





会计师事务所

执业证书

名称：

湖南弘祺会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：凌惜河

经营场所：

长沙市雨花区芙蓉中路二段395（侯家塘立交桥侧）号2905号

组织形式：

普通合伙

执业证书编号：

43010144

批准执业日期：湘财会〔2020〕32号

证书序号：0008795

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：

湖南省财政厅

二〇二〇年七月六日

中华人民共和国财政部制

再次复印无效



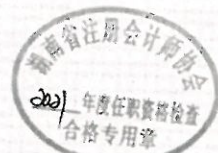


再次复印无效

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.

证书编号:  
No. of Certificate  
430100540003  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
湖南省注册会计师协会  
发证日期:  
Date of issuance  
2019 年 03 月 01 日



湖南力坤会计师事务所(普通合伙)于2022年7月5日  
更名为湖南至信会计师事务所(普通合伙)  
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

湖南至信会计师事务所  
有限责任公司 CPA  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2022 年 5 月 23 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

湖南力坤会计师事务所  
(普通合伙) CPA  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2022 年 5 月 23 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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /



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.

证书编号: 430101440007  
No. of Certificate

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

发证日期: 2022 年 04 月 15 日  
Date of Issuance

### 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.

湖南力坤会计师事务所于2022年7月5日变更为  
“湖南力坤会计师事务所(普通合伙)”  
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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /