

# 广东省财政厅

---

粤财评函〔2014〕98号

## 关于反馈 2013 年省级财政支出项目 绩效自评复审意见的函

省直有关部门（单位）：

根据《广东省财政支出绩效评价试行方案》（粤财评〔2004〕1号）和《关于开展 2013 年省级财政支出项目绩效自评工作的通知》（粤财评函〔2013〕19号）的有关规定，省财政厅在组织专家初审的基础上，结合你部门（单位）对初审意见的反馈情况，形成了对你部门 2013 年省级财政支出项目绩效自评的复审意见，现反馈你单位（附件），并提如下要求：

### 一、提高认识，加强领导

推行财政支出项目绩效自评管理机制，是落实省委、省政府关于开展政府部门绩效管理和行政问责制度的重要举措。各部门（单位）作为财政支出的绩效责任主体，必须提高认识，加强组织领导，认真总结自评工作经验，完善工作机制，按要求分解、落实绩效责任，提高行政效能和用财水平。

### 二、绩效导向、科学管理

---

各部门(单位)要根据省政府印发的《广东省省级财政专项资金管理办法》(粤府〔2013〕125号)规定,将绩效理念高度融入财政资金使用管理全过程,以目标为导向,完善制度规范,强化绩效监控,注重支出评价和结果应用,逐步完善科学的财政资金绩效管理体系。

### 三、结果应用,公开信息

各部门(单位)要高度重视评价结果应用,认真分析存在问题的具体情况及其原因,切实采取有效措施,提高财政资金绩效管理水平;同时按照省委、省政府关于政务信息公开的要求,请于2015年1月31日前在本部门(单位)互联网站上公开本部门(单位)财政支出绩效自评报告等材料,接受公众监督,解答社会质询。

附件:2013年省级财政支出项目绩效自评复审意见



抄送:省人大财经委、预工委,省审计厅,省监察厅,省人力资源和社会保障厅。

附件:

# 2013 年省级财政支出项目绩效自评 复审意见

省卫生计生委:

你单位报送的《关于报送原省卫生厅 2013 年财政支出项目绩效自评相关材料的函》(粤卫函〔2014〕153 号)文件及自评材料收悉,其真实性由你单位负责。

根据《广东省财政支出绩效评价试行方案》(粤财评〔2004〕1 号)和《关于开展 2013 年省级财政支出项目绩效自评工作的通知》(粤财评函〔2013〕19 号)等要求,省财政厅在组织专家初审基础上,结合你单位对初审意见的反馈情况,形成了对你单位财政支出项目绩效自评的复审意见。

## 一、自评组织工作审核结果

根据自评组织工作内容和考核要求,基于你单位报送的自评报告和对绩效自评初审意见的反馈报告等相关材料,评定你单位本次自评组织工作等级为中(详见附表 1)。

## 二、项目绩效审核结果

你单位列入 2013 年度自评范围的财政支出项目共 15 个。经审核,评定项目绩效等级如下:“省人民医院东病区医技综合楼及地下车库工程项目”等 4 个项目为良,“预防接种异常反应补偿专项经费”等 4 个项目为中,“省妇幼保健院另址新建项目基建支出”

等 5 个项目为低（详见附表 2、3）。

此外，“广东省临床重点专科建设项目”和“全科医生培训项目资金”项目列入省财政厅 2013 年度财政支出项目重点评价范围，本次自评项目绩效等级随同重点评价结论一并下达。

### 三、有关要求

你单位要针对本次绩效自评反馈的复审意见，认真研究，分析资金或项目管理存在的具体问题，并及时整改，进一步规范项目管理，切实提高资金使用效益。

附表 1：自评组织工作审核结果情况表

审核项目		分值	审核评分	主要问题
本部门自评组织工作情况	自评组织机构设置情况	10	10	<p>1. 自评材料报送不够及时，报送日期为 2014 年 2 月 12 日，较省财政厅粤财评函〔2013〕19 号文件规定的 2013 年 9 月 15 日，迟报送近 5 个月。</p> <p>2. 未能按自评工作要求报送自评材料及完整的佐证材料（详见附表 3—各项目“主要问题”）。</p> <p>（1）在自评材料报送方面： “2012 年国家临床重点专科建设项目”未填报《财政支出项目绩效自评基础信息表》。</p> <p>（2）在佐证材料报送方面： 本次自评的 13 个项目，有 8 个项目也不同程度的欠缺反映项目资金支出明细账、项目实施程序规范等方面的相关佐证材料。</p> <p>3. 有 6 个项目的自评材料存在漏填或错填现象（详见附表 3—各项目“主要问题”）。</p>
	评价工作措施落实情况	20	20	
项目用款单位自评工作情况	材料报送情况	20	10	
	材料质量情况	30	18	
本部门所有项目绩效等级情况	本部门所有项目绩效等级情况	10	6.7	
自评工作的存在问题及建议	存在问题	5	4	
	有关建议	5	5	
合计		100	73.7 (中)	—

附表 2: 2013 年度财政支出项目绩效审核结果

项目名称		1. 2012 年国家临床重点专科建设项目	2. 预防接种异常反应补偿专项经费	3. 省妇幼保健院另址新建项目基建支出	4. 省人民医院东病区医技综合楼及地下车库工程项目	5. 全科医生临床培养基地建设项目
项目资金情况 (万元)	资金安排合计	2000	2295	1400	2600	3200
	中央财政资金安排	2000	0	0	0	3200
	资金到位金额	2000	0	0	0	3200
	省级财政资金安排	0	2295	1400	2600	0
	资金到位金额	0	2295	1400	2600	0
	到位率 (%)	100%	100%	100%	100%	100%
	支出金额	15.47	1330.336	125.024	2600	153
	支出率 (%)	0.77%	57.97%	8.93%	100%	4.78%
	年末结余金额	1984.53	964.664	1274.976	0	3047
审核结果	自评得分	79.89	98.31	98	99	87.69
	审核得分	60	72.2	62	82	60
	绩效等级	低	中	低	良	低
项目名称		6. 2011 年卫生监督体系建设项目	7. 2012 年重大疾病防控体系建设项目	8. 省第二人民医院应急配套设备建设项目	9. 省医学重点专科、特色专科建设	10. 省疾病预防控制中心检测设备配套建设项目
项目资金情况 (万元)	资金安排合计	4400	2340	3000	575	2000
	中央财政资金安排	4400	2340	0	0	0
	资金到位金额	4400	2340	0	0	0
	省级财政资金安排	0	0	3000	575	2000
	资金到位金额	0	0	3000	575	2000
	到位率 (%)	100%	100%	100%	100%	100%
	支出金额	969.34	757.28	1609.41	575	1089.24
	支出率 (%)	22.03%	32.36%	53.65%	100%	54.46%
	年末结余金额	3430.66	1582.72	1390.59	0	910.76
审核结果	自评得分	75	95.79	90.2	47	93.68
	审核得分	61	64	76.1	72	80.5
	绩效等级	低	低	中	中	良

项目名称		11. 广东药学院附属第一医院医疗设备购置项目	12. 省人民医院医疗设备购置	13. 汕头大学医学院第二附属医院医用设备购置
项目资金情况 (万元)	资金安排合计	950	1947	950
	中央财政资金安排	0	0	0
	资金到位金额	0	0	0
	省级财政资金安排	950	1947	950
	资金到位金额	950	1886	950
	到位率 (%)	100%	96.87%	100%
	支出金额	950	1882.69	949.9
	支出率 (%)	100%	96.70%	99.99%
	年末结余金额	0	3.31	0.1
审核结果	自评得分	100	97	89
	审核得分	70	80.4	82.5
	绩效等级	中	良	良

**附表 3：2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题**

**项目名称：**（1）2012 年国家临床重点专科建设项目

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p><b>1. 项目实施进展缓慢，效率性低。</b>            本项目为 2012 年度项目，涉及 3 个子项目。省财政资金于 2012 年 9 月下达，截至填报自评材料 2013 年 9 月底，历时一年，南方医院项目的设备采购申请才由省卫生厅批准；省人民医院和中山六院的设备采购仍在办理招标采购工作中。项目实施进展缓慢，效率性低。</p> <p><b>2. 项目预算资金执行率低。</b>            省财政厅于 2012 年 9 月下达项目资金共 2000 万元，截至填报自评材料 2013 年 9 月底，3 个子项目中，仅省人民医院支出了部分动物实验费、专家评审费用等 15.47 万元，南方医院和中山医院的资金各 500 万元均未使用，资金支出率仅为 0.77%。</p> <p><b>3. 主管部门对项目的督促报批及监管力度尚待加强。</b>  <b>4. 自评基础材料报送不齐全，无法全面了解项目监管机制健全，资金使用管理及规范，项目实施进度和质量，以及绩效目标完成等情况。</b>            如：未提供主项目的《财政支出项目绩效自评基础信息表》（纸质版）；欠缺项目阶段性目标及项目资金支出进度计划；省人民医院项目对其预期产出没有进行量化（如进行相关培训的人员数量、拟采购的设备名称及数量等）。</p>
目标设置	6	5	
保障机制	7	7	
资金管理	17	9	
项目管理	13	7	
经济性	5	5	
效率性	10	4	
效果性	30	11	
公平性	5	5	
合计	100	60 (低)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (2) 预防接种异常反应补偿专项经费

评价指标	分值	审核 评分	主要问题
前期研究	7	5	<p><b>1. 前期论证决策不够科学合理, 2005 年—2011 年度的补偿资金有结余。</b></p> <p>(1) 2012 年度省卫生厅申请、省财政厅安排项目资金共计 2295 万元, 包括根据 2005 年—2011 年度实际已发生情况的补偿 1562.53 万元, 2012 年度补偿预测资金 733 万。</p> <p>自评材料 (佐证材料第 9 项第 1 页) 反映, 2005 年—2011 年度实际支付的金额为 912.29 万元, 多申请资金 650.24 万元, 占补偿资金 1562.53 万元的 41%。</p> <p>(2) 省财政厅 2012 年 7 月下达了 2012 年度项目资金。《财政支出项目绩效自评基础信息表》反映, 项目计划完成时间为 2013 年 12 月。2012 年度的补偿预测资金 733 万, 截至评价基准日 (2013 年 6 月 30 日), 实际支付 418 万元, 资金支出率为 57%。</p> <p>由于没有设置项目阶段性进度目标, 也没有 2012 年财政资金 733 万的支出进度计划, 无法判定项目的实施进度及资金实际支出进度是否合理。</p> <p><b>2. 项目绩效目标没有量化。如:</b></p> <p>“预期产出”反映“顺利完成《疫苗流通和预防接种管理条例》颁布后全省第一类疫苗预防接种异常反应补偿工作”, 缺乏反映项目预期可提供的公共产品及数量。</p> <p>“绩效指标”反映“减少由于接种第一类疫苗发生预防接种异常反应补偿纠纷, 保障全省免疫规划工作的顺利开展”, 未能根据项目实际设定衡量预期产出和效果的、可量化测算的个性指标及目标值, 无法进行比较分析和综合评价。</p> <p><b>3. 项目绩效评价指标不够细化完善。</b></p> <p>如: 社会经济效益的四级指标照搬三级指标, 没有根据项目特点设置个性化指标。</p> <p>未设置可持续发展的个性化四级指标。</p>
目标设置	6	2	
保障机制	7	7	
资金管理	17	13.2	
项目管理	13	9	
经济性	5	5	
效率性	10	8	
效果性	30	18	
公平性	5	5	
合计	100	72.2 (中)	



**附表 3： 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题**

**项目名称：（3）省妇幼保健院另址新建项目基建支出**

评价指标	分值	审核 评分	主要问题
前期研究	7	5	<p><b>1. 前期立项论证研究不充分，导致项目先后两次变更内容，实施效率较低。</b></p> <p>2007 年申请将建筑面积从 35000 平米变更为 64331 平米，2010 年申请将建筑面积增加为 84266 平米；由 1 台 600 千瓦的柴油发电机变更为 2 台 1000 千瓦的柴油发电机；机动车位由 210 个增加为 551 个；医院废水由排入珠江沥滘水道改为由南村污水处理厂处理。</p> <p>上述变更反映项目在立项时，未能充分考虑到医院及周边环境的未来发展变化，可行性、科学性不足。</p> <p><b>2. 财政资金使用效率低下。</b></p> <p>省财政 2012 年 5 月安排了当年度项目资金 1400 万元，主要用于工程进度款及工程结算款的支付。截至评价基准日（2013 年 6 月 30 日），支出了 125.024 万元，资金支出率为 8.93%。</p> <p>《财政支出项目绩效自评基础信息表》反映，项目计划完成时间为 2014 年 12 月。但由于没有设置项目阶段性建设进度目标，也没有 2012 年省财政资金 1400 万元的支出进度计划，无法判定项目的实际建设进度及资金实际支出进度是否合理。</p> <p><b>3. 项目绩效目标不够科学合理。</b></p> <p>如：《财政支出项目绩效自评基础信息表》中“目标设置—绩效指标”栏，填列了 2011—2012 年实际发生的门急诊人次、业务收入等，未能根据项目实际设定反映省财政安排资金 1400 万元预期产出和效果的、可量化测算的个性指标及目标值，无法与本表“效果性—社会经济效益”反映的实际达到数据进行比较分析和综合评价。</p> <p><b>4. 未设置可持续发展的个性化四级指标。</b></p> <p><b>5. 缺乏项目主管单位对项目检查、监控、督促等方面的管理佐证。</b></p>
目标设置	6	2	
保障机制	7	7	
资金管理	17	9	
项目管理	13	7	
经济性	5	5	
效率性	10	5	
效果性	30	17	
公平性	5	5	
合计	100	62 (低)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (4) 省人民医院东病区医技综合楼及地下车库工程项目

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p>1. 项目为实施过程评价项目, 由于没有设置阶段性的进度目标, 无法判定项目的实际进度是否与计划目标一致, 资金安排是否合理。</p> <p>2. 项目绩效目标不够科学合理。</p> <p>如: 《财政支出项目绩效自评基础信息表》中“目标设置—绩效指标”栏, 仅仅填列了出院人次、检查人次等指标名称, 未能根据项目实际设定衡量预期产出和效果的、可量化测算的个性指标及目标值, 无法与自评材料反映的实际达到数据进行比较分析和综合评价。</p>
目标设置	6	4	
保障机制	7	7	
资金管理	17	16	
项目管理	13	13	
经济性	5	5	
效率性	10	8	
效果性	30	17	
公平性	5	5	
合计	100	82 (良)	

**附表 3： 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题**

**项目名称：（5）2012 年全科医生临床培养基地建设项目中央基建投资**

评价指标	分值	审核 评分	主要问题
前期研究	7	7	<p><b>1. 项目实施效率低下，实际开工比计划（2012 年 8 月）延期 10 个月以上，难以按照预期完工时间（2014 年 7 月）及时完工。</b></p> <p>项目共计 3 个子项目，计划 2012 年 8 月开工。但截至评价基准日（2013 年 6 月 30 日）均未开工：广东医学院附属医院在湛江的培训基地，早在 2009 年开始起开始筹建，2013 年初已完成征地工作准备进入土建程序，但 2013 年 8 月由于湛江市区的规划变动，需重新选址筹建；汕头大学医学院施工手续未完成；云浮医院即将进入施工阶段。</p> <p>从以上情况可以看出，3 个子项目的前期筹建工作时间太长，有 2 个子项目甚至还处于筹建阶段，说明项目在预计整个项目完成时间时不够科学，整个项目无法按照预期完工时间（2014 年 7 月）及时完工。</p> <p><b>2. 财政资金支出率低下。</b></p> <p>省财政 2012 年 8 月安排了当年度项目资金共计 3200 万元，截至评价基准日（2013 年 6 月 30 日），仅支付 153 万元，资金支付率为 4.78%。</p> <p><b>3. 项目绩效目标不够科学合理。</b></p> <p>如：《财政支出项目绩效自评基础信息表》中“目标设置—绩效指标”栏，仅仅填列了“项目建成后每年可承担全科医生规范化培训任务”，未能根据项目实际设定衡量预期产出和效果的、可量化测算的个性指标及目标值，无法进行比较分析和综合评价。</p> <p>子项目汕头大学未设置可量化的绩效目标，如总建筑面积多少平米等。</p> <p><b>4. 项目未能及时开工，反映了项目主管部门对项目的监管力度不足。</b></p>
目标设置	6	5	
保障机制	7	7	
资金管理	17	9	
项目管理	13	6	
经济性	5	5	
效率性	10	4	
效果性	30	12	
公平性	5	5	
合计	100	60 (低)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (6) 2011 年卫生监督体系建设项目中央预算内基建支出

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	6	<p>1. 项目实施效率低下。 本项目涉及 44 个子项目, 按计划应在 2012 年 12 月完工, 但截至评价基准日 (2013 年 6 月 30 日), 仅有 5 个项目按时完工, 剩余 39 个项目未完工, 未完工率为 89%; 其中 29 个项目甚至还未开工, 未开工率为 66%。</p> <p>2. 财政资金支出率低下。 省财政 2012 年 3 月安排了 2011 年度项目资金 4400 万元, 截至评价基准日 (2013 年 6 月 30 日), 支出了 969.34 万元, 资金支出率仅为 22.03%。</p> <p>3. 大部分子项目未能及时开工和完工, 反映了项目主管部门对项目的监管力度不足。</p> <p>4. 项目资金平均分配, 未能充分考虑各欠发达地区卫生监督和资金等实际情况择优重点扶持, 未能充分体现集中力量办大事的原则, 其科学性有待提高。 2011 年度安排的项目资金 4400 万元, 平均安排了 44 个项目, 每个项目平均 100 万元, 部分项目因无法筹集到相应的配套资金无法开工建设, 造成财政资金闲置, 使用效益未能及时发挥。如韶关仁化、河源紫金、汕尾海丰和陆丰、清远连州和连山等县区。</p> <p>5. 主管部门对项目的日常检查、督促和监管力度尚待加强。</p> <p>6. 未按照自评工作要求根据项目特点设置反映社会经济效益和可持续发展等个性化的四级指标。</p> <p>7. 项目佐证资料提交不齐全, 缺少反映资金支出规范性的资金支出明细账, 主管部门对项目进行检查、监控和督促等佐证材料, 无法全面了解和佐证项目监管机制健全, 资金使用管理及规范等情况。</p>
目标设置	6	5	
保障机制	7	7	
资金管理	17	10	
项目管理	13	9	
经济性	5	5	
效率性	10	5	
效果性	30	9	
公平性	5	5	
合计	100	61 (低)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (7) 2012 年重大疾病防控体系建设项目中央基建投资

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p><b>1. 资金支出率低。</b> 省财政 2012 年 8 月安排了当年度项目资金 2340 万元, 截至评价基准日 (2013 年 6 月 30 日), 2340 万元仅支付 757.28 万元, 资金支出率为 32.36%。 由于没有设置项目阶段性建设进度目标, 也没有 2012 年财政资金 2340 万元的支出进度计划, 无法判定项目的实际建设进度及资金实际支出进度是否合理。</p> <p><b>2. 个别项目实施效率低。</b> 本项目涉及 10 个子项目, 从提交自评报告 (无佐证材料) 的 4 个子项目反映, “惠州市博罗县疾病预防控制中心综合楼改建项目” 因仍未能完成国土规划工作, 截至评价基准日 (2013 年 6 月 30 日) 仍未能开工建设。</p> <p><b>3. 项目绩效指标没有量化, 无法进行比较分析和综合评价。如:</b> “目标设置-绩效指标” 反映 “项目建成后基层疾病预防控制工作提供良好的硬件基础”, 未能根据项目实际设定衡量预期产出和效果的、可量化测算的个性指标及目标值, 无法进行比较分析和综合评价。</p> <p><b>4. 未设置可持续发展个性化四级指标。</b></p> <p><b>5. 欠缺自评基础信息资料及佐证材料, 无法了解及佐证这些子项目的资金使用管理及规范情况, 各项目年度计划实施目标及实施进度等情况</b> (1) 有 60% 的子项目未提交任何的自评材料。 项目共计 10 个子项目, 仅吴川、电白、博罗和南雄 4 个子项目提交了自评报告 (无佐证材料), 其他子项目未提交任何的自评材料。 (2) 缺少反映资金支出规范性的资金明细账, 主管部门对项目进行检查、监控和督促等佐证材料。</p>
目标设置	6	4	
保障机制	7	7	
资金管理	17	15	
项目管理	13	10	
经济性	5	5	
效率性	10	7	
效果性	30	4	
公平性	5	5	
合计	100	64 (低)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (8) 省第二人民医院应急配套设备建设项目

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p><b>1. 直线加速器采购项目未能完成阶段性目标。</b>                      本项目涉及购置 CT 及医用和直线加速器两个医疗设备子项目, 其中直线加速器按计划 2012 年 9 月启动采购招标, 2013 年完成采购工作, 2014 年投入使用。但因机房扩建, 截至评价基准日 (2013 年 6 月 30 日) 尚未启动采购招标工作。</p> <p><b>2. 部分财政资金没有任何支出, 影响财政资金发挥效益。</b>                      直线加速器采购项目因机房扩建未能按计划完成招投标, 致使其对应的财政资金 700 万元 (占项目总资金 3000 万元的 23%) 未能及时支付, 这部分资金的支出率为 0。</p> <p><b>3. 经济效益的四级指标设置为“直线加速器”和“CT 机”医疗设备, 没有根据项目特点设置个性化指标。</b></p> <p><b>4. 项目提交的佐证资料不齐全, 无法全面了解和佐证项目监管机制健全, 资金使用管理及规范等情况。</b>                      如: 缺少反映资金支出规范性的资金明细账;                      又如: 《财政支出项目绩效自评基础信息表》反映: 经飞利浦公司、甲乙双方共同开箱验货并由飞利浦公司安装调试后验收试用, 但缺少相关验收材料; 也没有提交反映“参与流程, 3 次”等监督情况的相关佐证材料。</p>
目标设置	6	4	
保障机制	7	7	
资金管理	17	12.1	
项目管理	13	9	
经济性	5	5	
效率性	10	8	
效果性	30	19	
公平性	5	5	
合计	100	76.1 (中)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (9) 省医学重点专科、特色专科建设

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p>1. 项目资金平均分配, 未能结合不同类别实验室及学科的实际及特点优选重点扶持, 未能充分体现集中力量办大事的原则, 其科学性有待提高。</p> <p>2012 年度项目资金 575 万元, 平均安排了 50 个省医学重点实验室和学科, 每个仅仅 11.5 万元/个。</p> <p>2. 欠缺 50 个子项目的自评基础信息资料及佐证材料, 无法了解及佐证项目资金使用管理及规范情况, 各项目各年度计划实施目标及实施进度等情况, 主管部门对各项目检查、监控和督促等情况。</p>
目标设置	6	4	
保障机制	7	7	
资金管理	17	9	
项目管理	13	8	
经济性	5	5	
效率性	10	6	
效果性	30	21	
公平性	5	5	
合计	100	72 (中)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (10) 省疾病预防控制中心检测设备配套建设项目

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p>1. 个别设备采购实际支出超预算, 导致整个项目总体实际采购支出超预算, 项目的经济性绩效目标——“财政支出项目预算控制在 2000 万元”没有达到, 项目经济欠佳。</p> <p>本项目共有 8 项设备采购, 其中“电子显微镜”设备采购实际支出超预算, 项目总体实际采购支出超预算 252.93 万元, 预算超支率 (占项目实际采购支出 2252.93 万元) 11%, 反映了项目前期调研论证不足, 实施过程对项目采购预算 (成本) 控制不严, 经济欠佳。</p> <p>2. 部分设备效率性欠佳。</p> <p>《财政支出项目绩效自评基础信息表》反映: 项目计划完成时间为 2012 年 12 月, 在 8 项采购设备中, 有 4 项 (占 50%) 实际完成时间为 2013 年 12 月, 延迟 1 年。</p> <p>3. 项目资金未能全部支出, 资金支出率为 54.46%。</p> <p>根据采购设备合同要求, 设备尾款将在货物验收后一个月内安排支付。截至评价基准日 (2013 年 6 月 30 日), 采购的设备物均已到达, 但由于有 4 项设备实施时间延迟, 未能按计划及时完成设备的安装、调试及验收, 致使项目资金未能全部支出, 按采购合同共支付设备价款 1089.24 万元, 资金支出率为 54.46%。</p>
目标设置	6	6	
保障机制	7	7	
资金管理	17	14.5	
项目管理	13	11	
经济性	5	4	
效率性	10	7	
效果性	30	19	
公平性	5	5	
合计	100	80.5 (良)	



**附表 3： 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题**

**项目名称：**（11）广东药学院附属第一医院医疗设备购置项目

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p><b>1. 没有按自评工作要求提交自评报告及指标表。</b>                      本项目只提交了《财政支出项目绩效自评基础信息表》，没有按自评工作要求提交自评报告及指标表。</p> <p><b>2. 自评工作态度不够认真及严谨。</b>                      如：没有按自评工作要求提交自评报告及指标表；                      《财政支出项目绩效自评基础信息表》中的“目标设置—绩效指标”，照抄“目标设置—预期产出”，两栏内容完全相同；未填写社会经济效益个性化四级指标等。</p> <p><b>3. 主管部门对项目自评工作的审核、检查和管理力度尚待加强。</b></p>
目标设置	6	4	
保障机制	7	7	
资金管理	17	8	
项目管理	13	5	
经济性	5	5	
效率性	10	5	
效果性	30	16	
公平性	5	5	
合计	100	70 (中)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (12) 省人民医院医疗设备购置

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p><b>1. 项目实施效率低下。</b> 《财政支出项目绩效自评基础信息表》反映, 项目计划开工时间为 2011 年 1 月, 实际开始为 2011 年 6 月, 实际开工时间延误半年; 项目计划完成时间是 2011 年 12 月, 实际完成时间是 2013 年 8 月, 实际完工时间延误 20 个月, 自评材料也没有说明原因。</p> <p><b>2. “目标设置—预期效果和绩效指标” 没有量化 (没有设置应达到的预期目标值), 无法与自评报告反映的实际数据及效果进行比对及综合评价。</b></p> <p><b>3. 提交的佐证资料不齐全。无法全面了解和佐证项目监管机制健全, 资金使用管理及规范, 项目实施进度及质量等情况。</b> 如: 缺少反映资金支出规范性的资金明细账; 又如: 《财政支出项目绩效自评基础信息表》反映, 办理验收手续项目数 2 个; 监管情况有“抽查”, 但未提交设备安装验收资料, 对项目进行检查、监控和督促等佐证材料。</p>
目标设置	6	4	
保障机制	7	7	
资金管理	17	13	
项目管理	13	10	
经济性	5	5	
效率性	10	8.4	
效果性	30	21	
公平性	5	5	
合计	100	80.4 (良)	

附表 3: 2013 年度财政支出项目绩效管理主要问题

项目名称: (13) 汕头大学医学院第二附属医院医用设备购置

评价指标	分值	审核评分	主要问题
前期研究	7	7	<p>1. 项目实际完成时间比计划稍有延迟。 《财政支出项目绩效自评基础信息表》反映,项目计划完成时间为 2012 年 12 月,实际完成时间为 2013 年 3 月,实际完成时间延误了 3 个月。</p> <p>2. 项目提交的佐证资料不齐全。无法全面了解和佐证项目监管机制健全,资金使用管理及规范,项目实施进度及质量等情况。</p> <p>如: 缺少反映资金支出规范性的资金明细账; 又如: 《财政支出项目绩效自评基础信息表》中验收情况反映: “办理验收手续项目数 1 个”; 监管情况反映: “不定期对医疗设备的采购、验收、运行情况进行监督检查”, 效果性反映: 提供公共产品的数量与预期比较“超过预期”等,但均未提供相关佐证材料。</p>
目标设置	6	6	
保障机制	7	7	
资金管理	17	12.5	
项目管理	13	9	
经济性	5	5	
效率性	10	9	
效果性	30	22	
公平性	5	5	
合计	100	82.5 (良)	